



Commune de Grandson



© Gabriel Lado

Préavis no 597/17 - Budget 2018

Table des matières

1.	Préavis no 597/17 : Budget 2018	2 - 10
2.	Budget de fonctionnement et commentaires	11 - 35
3.	Charges et revenus selon la classification administrative	36
4.	Récapitulation	37
5.	Charges par nature et graphiques	38 - 39
6.	Revenus par nature et graphiques	40 - 41
7.	Tableau des amortissements prévisionnels	42 - 43
8.	Plan des investissements 2018 à 2022	44 - 45



Commune de Grandson

Grandson, le 13 novembre 2017/FP/DL

PREAVIS MUNICIPAL No 597/17

Rapport sur le budget de l'année 2018

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 2018.

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

1. Préambule et résultat prévisionnel

Le budget 2018 prévoit un excédent de charges de **CHF 395'200** après amortissements de CHF 1'258'700 et des mouvements de réserves de CHF 111'500. Cet excédent est en diminution de CHF 17'600 par rapport au budget 2017 et de CHF 99'600 par rapport aux estimations du préavis sur l'arrêté d'imposition 2018.

La marge d'autofinancement se monte à **CHF 975'000**, elle est supérieure de CHF 104'450 à celle du budget 2017.

Après les modifications du plan comptable intervenues ces deux dernières années, la présentation des comptes est à présent stable, puisqu'elle est quasiment identique à celle du budget 2017. La seule incidence qui subsiste est la comparaison avec les comptes de l'année 2016.

Plusieurs éléments, non encore connus par la Municipalité lors de l'établissement du préavis d'arrêté d'imposition, ont dû être intégrés dans ce budget 2018. 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 3'380 habitants (3'313 au 31.12.2016).

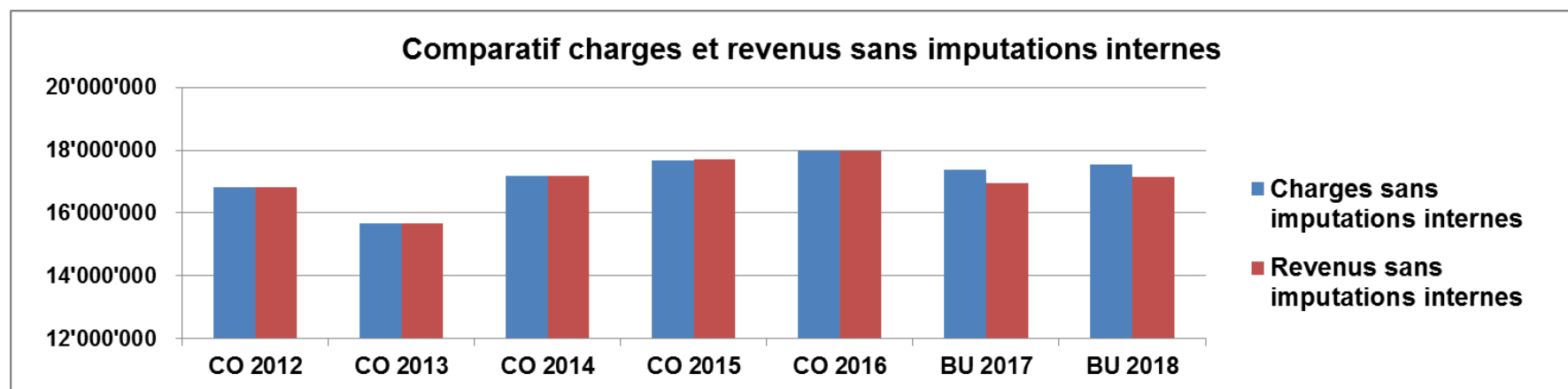
Pour rappel, l'imputation interne des charges de personnel se base sur les comptes 2016. La répartition aux comptes 2018 sera effectuée sur la base des heures effectives.

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

2. Evolution des revenus et des charges

Globalement, les estimations 2018 prévoient une augmentation des charges de CHF 201'250 (+ 1.1%) et une augmentation des revenus de CHF 218'850 (+ 1.2 %), par rapport au budget 2017. Au niveau des chiffres épurés (avec effet sur les liquidités), les charges augmentent de CHF 177'950 (+ 1.1%) et les revenus de CHF 282'400 (+ 1.7%).

	Charges	Revenus	Résultat	Ch. épurées	Rev. épurés	MA
Budget 2018	18'587'900	18'192'700	-395'200	16'092'800	17'067'800	975'000
Budget 2017	18'386'650	17'973'850	-412'800	15'914'850	16'785'400	870'550
Ecart	201'250	218'850	17'600	177'950	282'400	104'450
Variation	1.1%	1.2%	-4.3%	1.1%	1.7%	12.0%

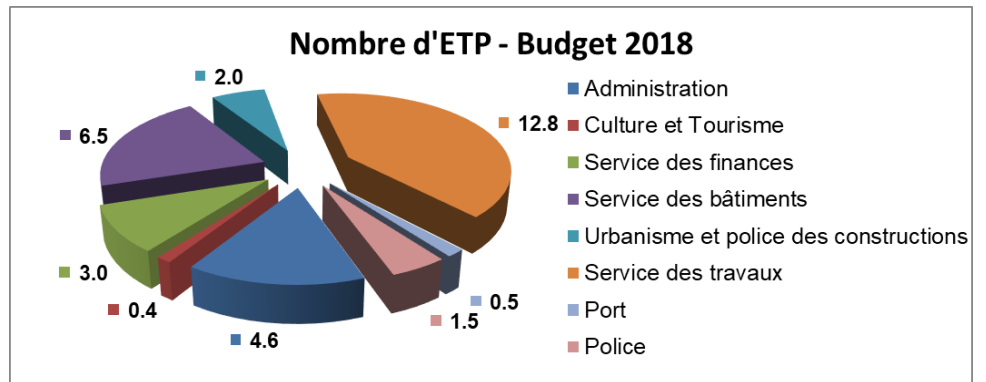


2.1 Principales variations des charges

30 Autorités et personnel

- ✓ Autorités : une partie de l'accroissement des charges est due à la volonté de la Municipalité de s'affilier à une caisse de pensions, dès le 1^{er} janvier 2018, et également à une augmentation du nombre d'heures des vacations (sous-estimée dans le budget 2017).
- ✓ Augmentation de 2.8 %, soit CHF 95'000, de charges salariales par rapport au budget 2017. Le nombre d'ETP (équivalent temps plein) augmente légèrement + 1.2 (dont 1 pour des apprentis), il passe de 30.05 au budget 2017 à 31.26 au budget 2018 (voir tableau ci-après).

Dicastères		Budget 2018		Budget 2017	
			dont apprenti		dont apprenti
110	Administration	4.60	1.00	3.53	0.33
150	Culture et Tourisme	0.40		0.40	
200	Service des finances	3.00		3.10	
300	Service des bâtiments	6.51	-	6.80	0.33
420	Urbanisme et police des constructions	1.95		1.50	
430	Service des travaux	12.80	1.00	13.22	0.33
470	Port	0.50		0.50	
610	Police	1.50		1.00	
		31.26	2.00	30.05	0.99



La Municipalité souhaite offrir une administration de qualité à une population qui continue de croître. Il s'agit par conséquent de continuer à rattraper le retard pris, tout en anticipant l'avenir de la Commune. La conjoncture actuelle est positive et dynamique pour l'administration, mais elle implique des efforts nécessaires qui ont débutés en 2016 déjà (+ 3.1 ETP). Néanmoins consciente de cet état de fait, la Municipalité entend contenir cette légère croissance, voire même l'abaisser sur les années suivantes. Pour le surplus, il faut rappeler qu'une administration qui fonctionne bien signifie une ville qui se porte bien. L'administration est dans un cycle d'amélioration continue et d'optimisation des processus de fonctionnement (SCI : système de contrôle interne).

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.
- ❖ Engagement d'une secrétaire technique à 100% au dicastère de l'Urbanisme et de la Police des constructions qui est devenu un service communal à part entière maintenant appelé « Service technique ». Cette nouvelle collaboratrice reprend le 40% précédemment mis à disposition par l'administration générale depuis plusieurs années.
- ❖ Au niveau de l'administration générale, récupération du 40% concédé en son temps, au bureau technique, et pérennisation de la place d'apprentissage ouverte en été 2017.

- ❖ Restructuration du Service des finances : engagement d'une collaboratrice à 100%, titulaire d'une formation comptable et au bénéfice d'une expérience dans la gestion des salaires, en remplacement du 100% préalablement réalisé par deux personnes à temps partiel dont une en CDD.
- ❖ Engagement d'une secrétaire à 50% pour soutenir la police administrative. Après une année de fonctionnement, notre nouvel ASP (Assistant de sécurité publique) a repris beaucoup de tâches gérées auparavant par d'autres services, notamment le contrôle de la signalisation routière, l'utilisation du domaine public, la gestion des manifestations, le suivi des amendes d'ordre (yc des rappels), les notifications des commandements de payer, les processus de naturalisation, les tâches liées aux inhumations et le contrôle des établissements publics. Force est de constater qu'un 100% ne suffit pas à tout gérer et qu'un soutien à temps partiel permettrait un fonctionnement adéquat, en particulier une plus grande présence sur le terrain. Par ailleurs, d'autres communes font ou feront appel aux prestations de notre ASP.
- ❖ Les patrouilleurs scolaires (environ 10 personnes) engagés en 2016 seront dorénavant totalement pris en charge financièrement par l'ASIGE. Néanmoins, la Commune continuera à s'occuper de leur engagement et des démarches administratives.

31 Biens, services et marchandises

- ✓ Diminution des charges d'environ CHF 220'000. Cela concerne principalement les frais liés aux machines, matériel et véhicules car au budget 2017, des dépenses singulières avaient été prévues dans les domaines suivants :
 - ⇒ 45 Traitement des déchets : acquisitions de containers enterrés et remplacement de bennes
 - ⇒ 44 Parc, promenades et cimetière : achat d'une remorque complète d'arrosage
 - ⇒ 60 Parkings : achat d'un nouvel horodateur (en dessus du parking Jean-Lecomte)

Les frais d'entretien des routes et territoire ont été également revus à la baisse, en raison d'entretien moins conséquent au niveau de l'éclairage public. Dans le cadre du réseau routier, les investissements importants feront l'objet de préavis et ne seront plus inclus dans le budget de fonctionnement.

32 Intérêts passifs

- ✓ Diminution conséquente des intérêts liés aux emprunts d'environ CHF 140'000. Le taux moyen d'intérêts des emprunts est de 1.29 % au budget 2018 (1.88% au budget 2017, 2.44 % aux comptes 2016). 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. Les anciens taux se situaient entre 2.5% et 3.25% et les taux actuels dont nous bénéficions pour nos emprunts s'élèvent aux environs de 0.5% à 0.8% pour du court et moyen terme.

33 Amortissements

- ✓ Légère diminution des amortissements du patrimoine financier, de CHF 33'000, notamment due à la suppression de la répartition intercommunale de l'impôt dans le cadre des activités dirigeantes suite à l'abrogation de l'article 18a LCom dès le 1er janvier 2017.
- ✓ Les amortissements obligatoires du patrimoine administratif augmentent d'environ CHF 83'000 en raison des nouveaux investissements tels que les rénovations des rues Haute et Jean-Lecomte et de la 1^{ère} partie de la transformation du collège du Jura.

35 Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques

- ✓ L'adaptation de la péréquation directe sur la base des acomptes 2018 facturés par le Canton, a comme incidence une augmentation de charge d'environ CHF 270'000.
- ✓ Les charges liées aux associations intercommunales augmentent d'environ CHF 137'000 et s'expliquent comme suit :
 - ⇒ Nouvelle charge relative à l'AIERG (Association intercommunale pour l'épuration région Grandson), nouvelle association depuis 2017
 - ⇒ RAdEGE-FAdEGE augmentations dues principalement aux transports parascolaires, à la mise en conformité relative aux normes cantonales d'encadrement et à la correction des inégalités de traitement salarial (adaptation prévue sur 3 ans de 2017 à 2019)

38 Attributions aux fonds et financements spéciaux

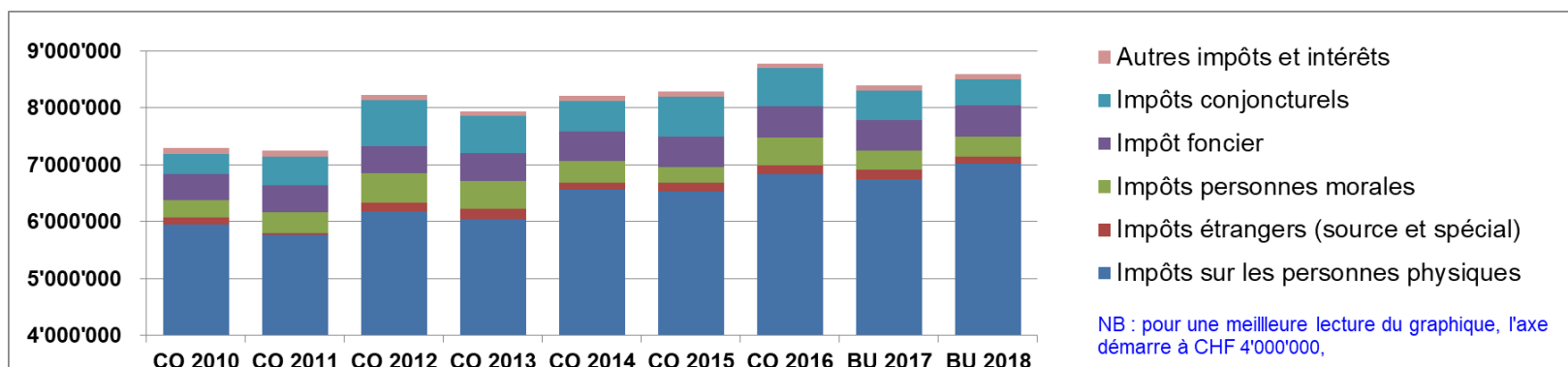
- ✓ Diminution des attributions liées au chapitre 46 épuration d'env. CHF 90'000, conséquence directe de la nouvelle charge liée à l'AIERG.

2.2 Principales variations des revenus

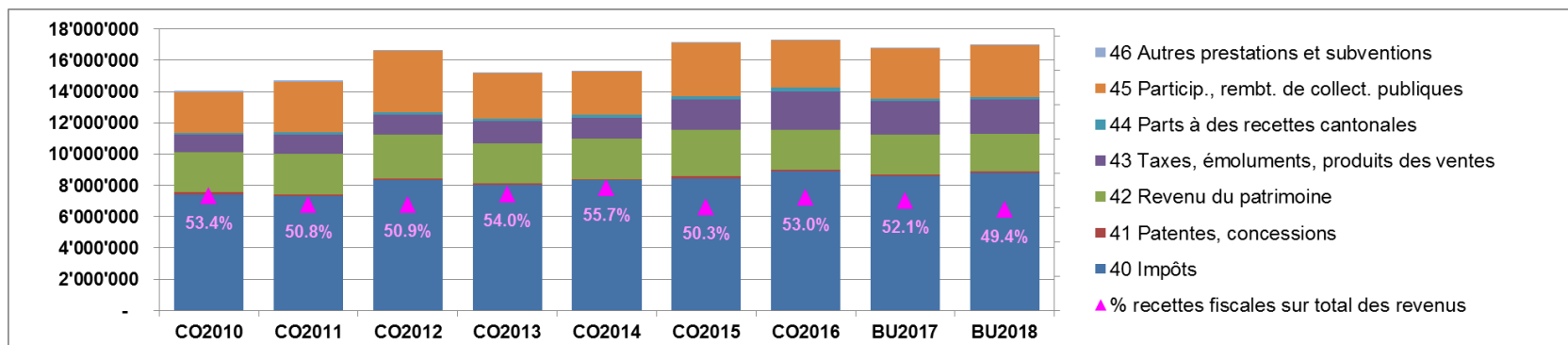
40 Impôts

- ✓ Les recettes fiscales sont en augmentation de CHF 233'000 (+2.7%), 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 avec prudence suite au dernier abaissement d'un demi-point du taux légal lié aux premières mesures de la RIE III vaudoise.
- ✓ La Municipalité envisage une augmentation en 2018 des taxes de séjour. La proposition de l'adaptation du règlement est en cours d'élaboration et sera soumise au Conseil communal d'ici la fin de l'année.

Composition des recettes fiscales de 2010 à 2018, le point d'impôt communal selon le budget 2018 est estimé à CHF 113'739, soit CHF 33.65 par habitant (au budget 2017 CHF 106'508 soit CHF 31.79 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 diminution d'environ CHF 195'000, conséquence de la fin de l'amortissement des constructions scolaires (Jura B, 1^{ère} étape).
- ✓ Les revenus sur les macarons de parage par zones ont été revus à la baisse en fonction des chiffres de l'année 2017 (surestimation).

43 Taxes, émoluments, produits des ventes

- ✓ Pour les revenus liés aux taxes perçues sur les déchets, l'épuration et l'eau, aucune modification n'est envisagée pour 2018.
- ✓ Un accroissement des revenus relatifs aux permis de construire est prévu d'environ CHF 15'000.
- ✓ Augmentation d'environ CHF 53'000 suite à la finalisation des mandats suivants qui étaient en cours d'élaboration lors du dernier budget :
 - ⇒ Contrat de prestations de conciergerie avec l'ASIGE pour le collège Borné-Nau A de CHF 150'000 (+CHF 30'000)
 - ⇒ Contrat de prestations de comptabilité avec l'ASIGE de CHF 45'000 et avec la FAdEGE de CHF 12'000 (estimation car contrat de mandat basé sur les heures effectives) et avec le RAdEGE de CHF 3'000
- ✓ Concernant le poste 450 Ordures ménagères, nous avons modifié la comptabilisation des revenus liés aux taxes forfaitaires.
 - ⇒ Avant 2017, les revenus nets étaient comptabilisés dans le compte "Traitement des déchets, taxe forfaitaire" alors que les revenus réels sont les revenus bruts, avant les "aides" telles que pondération famille, déduction enfants ou étudiants, personnes bénéficiant de l'aide sociale. Vous trouverez, ci-dessous, les imputations comptables sous forme de tableau :

Présentation au niveau du budget

		Budget 2018		Comptes 2016	
450 Ordures ménagères		Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.434.3	Traitement déchets, taxe forfaitaire (revenus nets)		299'000		297'593
450.434.3	Traitement déchets, taxe forfaitaire (aides aux familles, social)		36'000		
450.434.3	Traitement déchets, taxe forfaitaire total		335'000		
710 Service social communal					
711.390.4	Mesure compensatoire taxe déchets (aide aux familles)	36'000		2'900	

⇒ Or il s'avère que dans le cadre du calcul du taux de couverture des charges par les revenus, si nous prenons les revenus nets, le calcul se trouve faussé :

Calcul du taux de couverture	Budget 2018		Comptes 2016	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges/revenus du chapitre 450	584'500	503'200	570'367	450'547
Taux de couverture des charges par les revenus	86.1%		79.0%	

45 Participations et remboursements de collectivités publiques

- ✓ Prévision d'une augmentation de CHF 188'000 sur les retours du fonds de péréquation et les dépenses thématiques et également sur une légère augmentation des prestations facturées à d'autres communes dans le domaine du RIBT (Réseau intercommunal de bureaux techniques) et de la police.

48 Prélèvement sur les fonds et financements spéciaux

- ✓ En lien direct avec la diminution des charges liées aux biens, services et marchandises, le prélèvement aux réserves est en diminution d'environ CHF 85'000.

2.3 Tourisme et association des Terroirs de la région de Grandson

L'ADNV a souhaité que toutes les communes sièges d'un office du tourisme cotisent à terme (en 2019) par une même contribution. Actuellement, les différences sont importantes et une égalisation à hauteur de CHF 17 par habitant est visée. Pour cela, la Municipalité se propose sur deux exercices d'augmenter la contribution communale de CHF 8 (de CHF 9 en 2016 à CHF 17 en 2019).

L'ADNV suggère aux communes d'adapter leurs taxes de séjour communales pour viser à une uniformisation du tarif régional. La Municipalité propose, dans ce sens, de le faire par le biais d'un préavis (no 598/17) pour 2018 déjà. L'augmentation escomptée représenterait un encaissement de CHF 70'000 au lieu de CHF 62'000 actuellement.

Pour l'association des Terroirs et plus particulièrement la Maison des Terroirs de la rue Haute, la Municipalité propose, en partie à titre de soutien mais également de simplification administrative et meilleure utilisation du caveau, d'abandonner totalement l'encaissement d'un loyer annuel de CHF 24'000 et en contrepartie de diminuer notre soutien communal, passant de CHF 20'000 à CHF 10'000 avec mise à disposition de l'entier du bâtiment, soit le caveau et sa gestion. Nous économisons ainsi également les charges d'entretien et de conciergerie du caveau.

Pour rééquilibrer les effets, nous proposons une diminution du subside à Pro Grandson destiné historiquement au soutien des activités de promotion touristique, en passant de CHF 12'000 à CHF 8'000 notre contribution communale.

Par ces diverses mesures, la commune de Grandson améliore son soutien économique à la promotion touristique. Elle se libère également de la gestion d'un bâtiment partiellement géré par ses services.

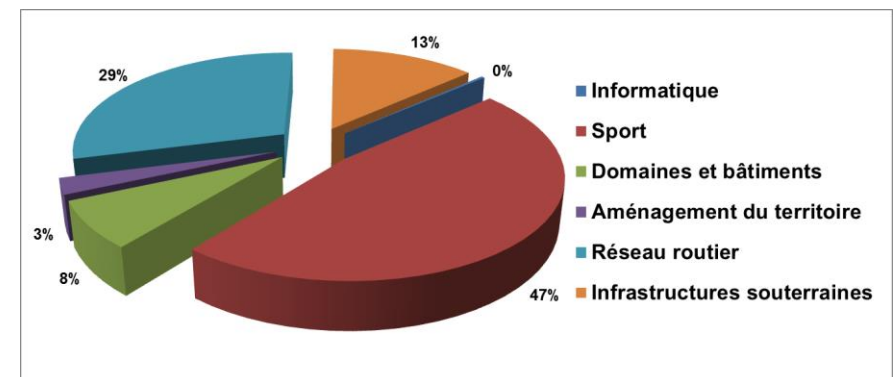
Les éléments mentionnés ci-dessus figurent dans le tableau de la page suivante.

Compte	Désignation		Budget 2018			Budget 2017	
			Charges	Revenus		Charges	Revenus
16	Tourisme		68'700	70'000		65'500	62'000
160.319.3.1	Cotisation Les Terroirs de la Région de Grandson (par habitant)	15.00	50'700		10.00	33'500	
160.365	Pro Grandson - subvention pour le tourisme		8'000			12'000	
160.365.2	Maison des Terroirs - contribution au tourisme		10'000			20'000	
160.406	Taxes communales de séjour			70'000			62'000
3513	Maison des Terroirs et caveau, Rue Haute 13		4'300	-		9'500	24'000
	Totaux		73'000	70'000		75'000	86'000
	Différence			-3'000			11'000

3. Plan des investissements

Le tableau des investissements pour les années 2018 à 2022 figure à la fin de cette brochure. Conformément à l'article 18 du RCom (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 2018 totalisent un montant de CHF 9'746'300 et les revenus CHF 200'000. Les dépenses d'investissements nettes (DIN) s'élèvent donc à CHF 9'546'300. La répartition est indiquée sur le graphique.



4. Autofinancement

Alors que le budget 2018 présente un excédent de charges de **CHF 395'200**, la marge d'autofinancement se monte à **CHF 975'000**. Théoriquement, elle ne permet pas de couvrir les dépenses d'investissements planifiées pour l'année 2018. Cependant, il faut considérer que les prévisions d'investissements faites pour 2018 ne seront pas forcément toutes réalisées durant cette année et que certains projets risquent d'être reportés sur les années futures.

La Municipalité devra fixer des priorités dans le choix des préavis qu'elle entend soumettre au Conseil communal et sera certainement contrainte 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 cinq millions.

5. Endettement communal

L'endettement brut prévisible au 31 décembre 2018 est d'environ CHF 32'234'000, soit CHF 9'537 par habitant (CHF 7'095 au budget 2017, et CHF 8'295 aux comptes 2016).

6. Conclusions

Une amélioration constante des services à notre population par la mise à disposition de prestations plus larges et de qualité ainsi qu'un entretien et une modernisation des infrastructures sont les buts visés tant par la Municipalité que par tous les services communaux. La Municipalité est attentive à maîtriser les dépenses et évaluer au mieux les recettes de fonctionnement sur lesquelles elle a une influence directe.

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 2018 tel que proposé par la Municipalité dans son préavis no 597/17 du 13 novembre 2017, présentant un total de charges de CHF 18'587'900 et un total de revenus de CHF 18'192'700.

Au nom de la Municipalité :

Le Syndic :



François Payot



Le Secrétaire :



Eric Beauverd

Délégué de la Municipalité : M. François Payot, Syndic

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'966'700.00	152'000.00	1'718'700.00	128'000.00	1'689'395.97	188'791.57
10	Autorités	361'700.00	19'000.00	301'100.00	12'000.00	330'530.02	14'599.20
101	Conseil Communal	34'000.00	-	38'000.00	-	34'712.75	85.20
101.300	Jetons de présence (y compris commissions permanentes)	25'000.00		25'000.00		25'688.75	
101.301	Salaire secrétariat	3'000.00		6'500.00		3'342.50	
101.303	Assurances sociales	300.00		500.00		292.85	
101.309	Autres frais des membres du conseil (formation, déplacements, etc.)	200.00		500.00			
101.310	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		500.00			
101.317	Frais de réceptions, cadeaux	5'000.00		5'000.00		5'388.65	
101.436	Remboursement de tiers						85.20
102	Municipalité	327'700.00	19'000.00	263'100.00	12'000.00	295'817.27	14'514.00
102.300	Traitements-vacations	275'000.00		235'500.00		260'907.15	
102.303	Charges sociales	22'600.00		20'600.00		22'155.85	
102.304	Caisse de pensions	23'100.00					
	Nouvelle affiliation des membres de la Municipalité						
102.306	Indemnisation et rbt de frais (vhc privé, téléphone, etc.)	3'000.00		1'000.00		2'054.25	
102.309	Autres charges des autorités (formation, etc.)	1'000.00		3'000.00		3'587.92	
102.317	Frais de réceptions	3'000.00		3'000.00		7'112.10	
102.436	Remboursement de tiers (jetons de présences, etc.)		19'000.00		12'000.00		14'514.00
11	Administration	524'700.00	-	462'400.00	5'000.00	617'849.57	49'055.57
110	Administration	524'700.00	-	462'400.00	5'000.00	617'849.57	49'055.57
110.301	Traitements du personnel	366'600.00		315'700.00		371'071.45	
110.303	Assurances sociales	32'100.00		27'400.00		32'506.20	
110.304	Caisse de pensions	58'300.00		50'900.00		50'200.45	
110.305	Assurances accident et maladie	8'200.00		6'900.00		7'387.20	
110.306	Indemnisation et rbt de frais (vhc privé, téléphone, indem. apprenti)	3'000.00		1'000.00			
110.309	Autres charges de personnel (formation, recrutement, etc.)	3'000.00		3'000.00		3'997.40	
110.310	Imprimés et fournitures de bureau	12'000.00		13'500.00		18'175.80	
110.310.1	Elections communales (tous les 5 ans)					4'963.55	
110.310.2	Livres, journaux, documentation	3'000.00		3'000.00		4'137.15	
110.311	Mobilier, matériel, machines	4'000.00		6'000.00		9'116.45	
110.316	Locations machines (copieur, etc.)	14'000.00		15'000.00		11'507.03	
110.317	Frais de réceptions et manifestations					18'823.75	
110.318.1	Frais de ports	20'000.00		20'000.00		20'747.40	
110.318.2	Frais de téléphones					7'570.89	
110.318.5	Honoraires et prestations de services (=> 140)					14'352.00	
110.319	Cotisations diverses	500.00				41'572.25	
110.365	Aides et subventions (=> 140)					1'720.60	
110.435	Ventes et prestations de services						1'441.65
110.436	Remboursement de tiers				5'000.00		1'613.92
110.490	Imputations internes						46'000.00
13	Service du personnel et des assurances	66'000.00	-	59'000.00	-	-	-
130	Ressources humaines	30'000.00	-	26'000.00	-	-	-
130.309.1	Frais de formation professionnelle	1'000.00		1'000.00			
130.309.9	Cadeaux, repas offerts au personnel	7'000.00		6'000.00			
130.311.1	Mobilier, machines et équipements de bureau	2'000.00		5'000.00			
130.313.1	Fournitures pour carnotzet, cafétérias, etc.	5'000.00		5'000.00			
130.316	Licences logiciels	15'000.00		9'000.00			
	Logiciel timbrage Tipee et salaires						

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
131	Assurances	36'000.00	-	33'000.00	-	-	-
131.318.6	Primes d'assurances RC, choses et incendie mobilière	36'000.00		33'000.00			
14	Service des intérêts généraux	139'800.00	20'000.00	133'300.00	-	-	-
140	Service des intérêts généraux	79'800.00	-	75'300.00	-	-	-
140.317	Réceptions et manifestations (citoyens, aînés, mobilité etc.)	22'000.00		23'000.00			
	Vin, séances, soirée nouveaux citoyens, invitations, fleurs, sem. Mobilité, 1er août						
140.317.1	Cadeaux, nonagénaires et centenaires	2'000.00		2'000.00			
140.318.5	Honoraires et prestations de tiers	7'000.00		7'000.00			
	Etheos mise en place système contrôle interne, appui juridique						
140.319.3	Cotisations diverses (ex 110.319)	10'000.00		10'000.00			
	UCV, Assoc. Communes, développ. Économ. Vaud, Fds Syndic, easyvote						
140.319.3.1	Cotisation ADNV "centres régionaux"	31'800.00		31'300.00			
	CHF 5 par habitant et 0.115% des recettes fiscales à 100%						
140.365	Aides et subventions	7'000.00		2'000.00			
141	Communication	60'000.00	20'000.00	58'000.00	-	-	-
141.310.1	Site internet (gestion, hébergement, etc.)	17'000.00		5'000.00			
	Nouveau site et hébergement						
141.310.2	Publications de la Commune (annonces, flyers, etc.)	3'000.00		3'000.00			
141.318.5	Honoraires et prestations de services (signalétique, concept communic.)	40'000.00		50'000.00			
141.480	Prélèvement à la réserve signalétique (9282.24)		20'000.00				
15	Affaires culturelles et loisirs	138'600.00	-	141'300.00	-	147'734.75	10'786.65
150	Affaires culturelles	138'600.00	-	141'300.00	-	147'734.75	10'786.65
150.301	Traitements du personnel	43'100.00		42'000.00			
150.303	Assurances sociales	3'800.00		3'700.00			
150.304	Caisse de pensions	7'100.00		6'900.00			
150.305	Assurances maladie et accident	1'000.00		900.00			
150.317	Frais de réceptions et manifestations	13'000.00		7'500.00			
	Fête de musique, visites guidées (pas de Festival de rires et de rêves en 2018 mais aura lieu en 2019)						
150.319	Cotisations sociétés culturelles	500.00		500.00		555.00	
150.351	Loi écoles de musique (LEM)	32'100.00		31'800.00		28'075.50	
	Contribution par habitant CHF 9.50 pour 2018						
150.365	Aides et subventions dans le domaine de la culture	10'000.00		20'000.00		93'004.25	
	Prix culturel, bibliothèque, musée yverdon, croche cœur, concerts, etc						
150.365.1	Subvention Pro Grandson	8'000.00		8'000.00			
150.365.3	Subvention Fondation du Château	20'000.00		20'000.00			
150.390	Imputation interne frais de personnel					26'100.00	
150.465	Participations et subventions de tiers						1'300.00
150.490	Prélèvement à réserve						9'486.65
16	Tourisme	83'300.00	70'000.00	96'500.00	63'000.00	154'553.77	84'735.40
160	Tourisme	83'300.00	70'000.00	96'500.00	63'000.00	154'553.77	84'735.40
160.301	Traitements du personnel					41'080.00	
160.303	Assurances sociales					3'598.70	
160.304	Caisse de pensions					6'733.20	
160.305	Assurances maladie et accident					881.30	
160.311.3	Equipements espace d'exposition (Grandsonnaz)	-		12'000.00			
160.313.7	Matériel destiné à la revente (billets bateaux à vapeur)	-		4'000.00			
160.318.5	Honoraires et prestations de services					6'105.20	
160.319	Cotisation ADNV promotion touristique régionale	4'100.00		4'000.00		4'513.60	
	Cotisation basée sur le nombre d'habitants CHF 1.20						

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
160.319.3.1	Cotisation Les Terroirs de la Région de Grandson Cotisation basée sur le nombre d'habitants CHF 15 (CHF 10 en 2017)	50'700.00		33'500.00			
160.319.3.2	Autres cotisations dans le domaine touristique	500.00		1'000.00			
160.365	Pro Grandson - subvention pour le tourisme	8'000.00		12'000.00		12'000.00	
160.365.2	Maison des Terroirs - contribution au tourisme	10'000.00		20'000.00		20'000.00	
160.365.3	Association des Terroirs - cotisation (basée sur le nb d'habitants)					33'030.00	
160.365.5	Aides et subventions dans le domaine du tourisme Fête médiévale, soutien occasionnel	10'000.00		10'000.00		26'611.77	
160.406	Taxes communales de séjour		70'000.00		62'000.00		57'595.40
160.435	Ventes et prestations de services (billets bateau vapeur)				1'000.00		1'040.00
160.490	Imputation internes frais de personnel						26'100.00
17	Sports	99'000.00	-	59'500.00	-	-	-
170	Activités dans le domaine du sport	99'000.00	-	59'500.00	-	-	-
170.311	Mobilier, matériel, machines et véhicules Arroseur foot	7'000.00		1'500.00			
170.314.5	Entretien terrains de sports Sécurisation terrain de foot B et réfection terrain C	50'000.00		10'000.00			
170.315	Entretien équipements et matériel spécialisé	4'000.00		1'500.00			
170.318	Honoraires et prestations de services Urban Training	3'000.00		1'000.00			
170.319	Cotisations			500.00			
170.331	Amortissement sur concours/appel offres nouvelle salle triple	25'000.00		25'000.00			
170.365	Aides et subventions (BMX, football, gym, tennis, volley) FC Grandson, Sté gym	10'000.00		20'000.00			
18	Transports publics	429'600.00	38'000.00	397'600.00	38'000.00	358'511.95	24'586.00
180	Participations et redevances diverses	387'600.00	-	355'600.00	-	331'734.95	-
180.365	Part aux coûts lignes régionales	387'600.00		355'600.00		331'734.95	
181	Cartes journalières CFF	42'000.00	38'000.00	42'000.00	38'000.00	26'777.00	24'586.00
181.313	Cartes journalières CFF	42'000.00		42'000.00		26'777.00	
181.435	Ventes des cartes journalières CFF		38'000.00		38'000.00		24'586.00
19	Informatique	124'000.00	5'000.00	68'000.00	10'000.00	80'215.91	5'028.75
190	Informatique & téléphonie	124'000.00	5'000.00	68'000.00	10'000.00	80'215.91	5'028.75
190.309	Frais de formation	3'000.00		2'000.00			
190.311	Equipements informatiques	3'000.00		3'000.00		3'366.20	
190.316	Licences logiciels informatique Exchange mails, Citizen, Xpert.Meeting, Click'n manage, nouvelles licences Microsoft Windows	27'000.00		20'600.00		39'121.36	
190.316.1	Location de la fibre optique	9'000.00		6'600.00			
190.318.2	Téléphonie frais de communications	9'000.00		9'200.00			
190.318.5.1	Prestations de service forfait SI Yverdon Matériel, installation, maintenance, renouvellement, support, licences office	34'000.00		22'600.00		12'801.50	
190.318.5.2	Prestations de service logiciels et maintenance Support Citizen et exchange mails, particip. dévelop. nouveau logiciel séances Muni	9'000.00		4'000.00		24'926.85	
190.331	Amortissement obligatoire (préavis 585/16)	30'000.00					
190.436	Remboursement de tiers (FAdEGE-RAdEGE, ASIGE)		5'000.00		10'000.00		5'028.75

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	3'053'100.00	11'718'200.00	3'041'200.00	11'405'000.00	3'105'463.92	12'193'776.68
20	Comptabilité générale, caisse, contentieux	399'100.00	75'500.00	403'100.00	40'000.00	354'469.11	60'290.67
200	Comptabilité générale	399'100.00	75'500.00	403'100.00	40'000.00	354'469.11	60'290.67
200.301	Traitements du personnel	288'600.00		295'600.00		258'697.40	
200.303	Assurances sociales	25'300.00		25'900.00		22'661.65	
200.304	Caisse pensions et prévoyance	47'000.00		47'900.00		40'543.40	
200.305	Assurances accident et maladie	7'000.00		6'500.00		5'548.55	
200.309	Autres charges du personnel (formation, recherches)	3'000.00		3'000.00		1'990.40	
200.310	Imprimés et fournitures de bureau	1'200.00		1'200.00		900.00	
200.311	Machines et mobilier	2'000.00		3'000.00		1'964.75	
200.318.3	Frais financiers	4'000.00		4'000.00		7'436.91	
200.318.4	Frais de contentieux	6'000.00		1'000.00			
200.318.5	Honoraires et prestations de services	15'000.00		15'000.00		13'284.60	
	Fiduciaire révision annuelle comptes, droits de garde titres						
200.330	Pertes sur anciens débiteurs (avant 2015)					1'441.45	
200.409	Créances récupérées après défalcation						
200.422	Intérêts et frais sur débiteurs		500.00				916.42
200.424	Gain sur titres						3'996.00
200.435	Facturation de services à des tiers		60'000.00		37'000.00		31'678.25
	Mandats de comptabilités ASIGE, FAdEGE-RAdeGE						
200.436	Remboursement de tiers						
200.490	Prestations internes fournies		15'000.00		3'000.00		23'700.00
	Comptabilité Déchetterie et STEP intercommunales						
21	Impôts	178'000.00	8'950'000.00	217'000.00	8'750'000.00	156'605.37	9'150'243.58
210	Impôts	178'000.00	8'950'000.00	217'000.00	8'750'000.00	156'605.37	9'150'243.58
210.318	Emoluments ACI (Administration cantonale des impôts)	60'000.00		60'000.00		50'335.28	-
210.329	Intérêts rémunérateurs sur impôts	6'000.00		12'000.00		7'145.97	-
210.330.1	Défalcations	100'000.00		120'000.00		63'481.97	-
210.330.2	Rétrocession d'impôts	12'000.00		25'000.00		35'642.15	-
210.400.1	Impôt sur le revenu des personnes physiques		5'920'000.00		5'750'000.00	-	5'768'555.91
210.400.2	Impôt sur les prestations en capital		100'000.00		100'000.00	-	124'534.10
210.400.3	Impôt sur la fortune des personnes physiques		1'000'000.00		900'000.00	-	941'959.72
210.400.4	Impôt à la source		130'000.00		130'000.00	-	152'407.45
210.400.5	Impôt spécial des étrangers				28'000.00	-	1'741.10
210.400.6	Impôt des travailleurs frontaliers		360'000.00		350'000.00	-	366'017.15
210.401.1	Impôt sur bénéfice net des personnes morales		310'000.00		310'000.00	-	461'966.65
210.401.2	Impôt sur capital des personnes morales		10'000.00		10'000.00	-	8'052.20
210.401.3	Impôt complémentaire immeuble pers. morales		20'000.00		20'000.00	-	25'527.00
210.402	Impôt foncier		555'000.00		535'000.00	-	550'047.00
210.404	Droits de mutation		150'000.00		200'000.00	-	229'584.35
210.405	Impôt sur successions et donations		150'000.00		150'000.00	-	188'001.70
210.406	Impôt sur les chiens		11'000.00		10'000.00	-	10'396.40
210.406.2	Taxe sur les divertissements		1'000.00				118.50
210.406.4	Taxe sur appareils automatiques		1'000.00				1'040.00
210.409	Impôt récupéré après défalcation		15'000.00		15'000.00	-	11'090.68
210.410	Patentes		10'000.00		10'000.00	-	8'059.50
210.422	Intérêts de retard, frais poursuites				60'000.00	-	
210.422.1	Intérêts de retard		50'000.00				50'324.14
210.422.2	Intérêts compensatoires		5'000.00				4'167.08
210.441	Impôt sur les gains immobiliers		150'000.00		170'000.00	-	245'076.00
210.441.2	Part redistribution taxe CO2		2'000.00		2'000.00	-	1'576.95

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	Service financier	2'476'000.00	2'692'700.00	2'421'100.00	2'615'000.00	2'259'275.30	2'616'728.45
220	Service financier	310'000.00	205'000.00	441'100.00	195'000.00	2'259'275.30	2'616'728.45
220.316	Licences logiciels	6'500.00		6'500.00			
220.318.5	Honoraires et prestations de services	1'100.00		1'000.00		4'315.56	
220.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC (en 2017 => 131)					42'729.45	
220.321	Intérêts dettes à court terme	2'400.00		3'600.00		2'002.04	-
220.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme	300'000.00		430'000.00		34'035.25	-
220.352	Alimentation fonds de péréquation - année courante (=> 221)					2'163'968.00	
220.352.2	Retour fonds de péréquation trop perçu N-1					12'225.00	
220.380.1	Attribution aux fonds de réserve						
220.411.1	Redevance Romande Energie		95'000.00		95'000.00		99'522.80
220.422	Revenus du patrimoine financier		110'000.00		100'000.00		101'350.65
220.436	Remboursement de tiers						353.00
220.452	Recettes fonds de péréquation (=> 221)						1'500'293.00
220.452.1	Recettes fonds de péréquation dépenses thématiques (=> 221)						729'754.00
220.452.3	Recettes péréquation dépenses thématiques N-1 (=> 221)						79'495.00
220.452.4	Alimentation fds de péréquation trop perçu N-1						5'960.00
220.480	Prélèvement à réserve						100'000.00
221	Service financier de l'Etat	2'166'000.00	2'487'700.00	1'980'000.00	2'420'000.00	-	-
221.351	Alimentation fonds de péréquation acptes 2018 canton	2'166'000.00		1'980'000.00			
221.351.1	Alimentation fonds de péréquation ajust. BU2018						
221.451	Recettes fonds péréquation acptes 2018 canton		1'606'500.00		1'680'000.00		
221.451.1	Recettes fonds péréquation dépenses thématiques acptes 2018 canton		751'200.00		740'000.00		
221.451.2	Recettes fonds péréquation ajust. BU2018		90'000.00				
221.451.3	Recettes fonds péréquation dépenses thématiques ajust. BU2018		40'000.00				
23	Amortissements et réserves non ventilés	-	-	-	-	335'114.14	366'513.98
230	AMORTISSEMENTS/RESERVES NON VENTILES	-	-	-	-	335'114.14	366'513.98
230.330.1	Amortissements créances et débiteurs avant 2015					365'529.14	
230.365	Aides et subventions						
230.390.1	Imputation interne couv. déficit déchets corr. N-1					-30'415.00	
230.439	Revenus provenant de corrections (avant 2015)						21'513.98
230.480	Prélèvement sur fonds de réserve (différence du passé)						345'000.00

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	2'461'500.00	2'266'700.00	2'565'150.00	2'445'400.00	3'224'426.33	2'605'727.01
30	Service administratif et technique	508'600.00	152'000.00	515'050.00	120'000.00	-	-
300	Service administratif et technique (remplace en partie le 350)	365'600.00	2'000.00	386'200.00	-	-	-
300.301	Traitements du personnel	188'400.00		213'900.00			
300.303	Assurances sociales	16'500.00		18'400.00			
300.304	Caisse de pensions	30'400.00		34'200.00			
300.305	Assurances accident et maladie	9'100.00		10'000.00			
300.306	Indemnisation et remboursement de frais (déplacement, repas)	500.00		500.00			
300.309	Autres charges du personnel (formation, recherches)	4'000.00		4'000.00			
300.310	Imprimés et fournitures de bureau			500.00			
300.311	Matériel, machines, véhicule	7'000.00		6'500.00			
300.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		2'000.00			
300.316	Location machines	500.00		500.00			
300.318.2	Frais de téléphones	1'200.00		1'200.00			
300.319	Cotisations diverses	500.00		500.00			
300.390	Imputations internes des charges de personnel	105'500.00		94'000.00			
300.435	Prestations de conciergerie à des tiers		2'000.00				
300.490	Imputations internes des charges de personnel						
301	Service technique collège Borné-Nau A (propriété de l'ASIGE)	143'000.00	150'000.00	128'850.00	120'000.00	-	-
301.301	Traitements du personnel	85'600.00		85'600.00			
301.301.1	Traitement du personnel auxiliaire			3'500.00			
301.303	Assurances sociales	7'500.00		7'500.00			
301.304	Caisse de pensions	13'600.00		13'600.00			
301.305	Assurances accident et maladie	4'100.00		4'000.00			
301.311	Matériel, machines	1'500.00		8'000.00			
301.312.2	Gaz	12'000.00					
311.312.3	Electricité	12'000.00					
301.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	4'500.00		4'500.00			
301.316	Location machines	2'000.00		2'000.00			
301.318.2	Frais de téléphones	200.00		150.00			
301.435	Prestations de conciergerie (yc énergie)		150'000.00		120'000.00		
301.436	Remboursement de tiers						
31	Terrains	120'600.00	330'500.00	123'100.00	329'000.00	169'076.39	327'477.15
310	Terrains	103'100.00	217'000.00	107'600.00	220'000.00	156'491.36	220'648.15
310.313.1	Fournitures domaines (2017 plages => 443)					7'560.00	
310.314	Entretien des domaines et grèves (plages dès 2017 = 443)					14'738.06	
310.314.6	Entretien des terrains	7'000.00		3'000.00			
310.318.5	Honoraires et prestations de service			2'000.00		1'612.00	
310.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme					968.30	
310.331	Amortissement obligatoire			3'900.00			
310.331.1	Amortissement autre					35'313.00	
310.390	Imputations internes des charges de personnel	96'100.00		98'700.00		96'300.00	
310.423.1	Locations parcelles (jardins communaux)		15'000.00		15'000.00		15'180.00
310.423.3	Location parcelles agricoles		37'000.00		40'000.00		38'661.60
310.423.4	Droit de superficie		165'000.00		165'000.00		166'806.55
311	Refuge communal & édicule, Tête-Noire - ECA nos 547 et 750	15'500.00	23'500.00	13'500.00	19'000.00	10'585.03	14'076.00
311.301	Traitements du personnel	6'000.00		6'000.00		6'682.50	
311.303	Assurances sociales	500.00		500.00		615.75	
311.305	Assurances accident et maladie	100.00		100.00		106.65	
311.312	Energie					1'156.45	
311.312.3	Electricité	700.00		700.00			

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
311.312.9	Bois de feu	500.00		500.00			
311.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	200.00		200.00			
311.314	Entretien du bâtiment	7'000.00		5'000.00		1'589.18	
311.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	500.00		500.00		434.50	
311.427	Locations		22'000.00		18'000.00		12'586.00
311.435	Facturation de services à des tiers (remplace le 311.436)		1'500.00		1'000.00		
312	Campings	2'000.00	90'000.00	2'000.00	90'000.00	2'000.00	92'753.00
312.314	Entretien campings	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
312.423	Location campings et divers		90'000.00		90'000.00		92'753.00
32	Forêts et alpages	243'000.00	116'600.00	224'900.00	104'200.00	221'764.77	131'240.90
320	Alpages, La Grandsonnaz Fiez - ECA 169 à 173 et 360	120'000.00	62'800.00	111'400.00	49'700.00	107'281.00	54'299.00
320.314.1	Entretien Grandsonnaz Dessous	50'000.00		40'000.00		35'419.65	
	Travaux relatifs à la Cave à Fromage et évent. local de vente						
320.314.2	Entretien Grandsonnaz Dessus	30'000.00		30'000.00		1'441.10	
	Aménagements arrière-cuisine et local de rangement						
320.318.3	Honoraires et prestations de services					583.20	
320.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	3'000.00		3'300.00		3'298.00	
320.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme					24'139.05	
320.331	Amortissement	37'000.00		38'100.00		42'400.00	
320.423	Location Grandsonnaz		48'200.00		48'200.00		48'200.00
	Fermage et contingent laitier faisant partie du bail à ferme						
320.423.2	Droit de superficie		1'500.00		1'500.00		3'000.00
320.436	Remboursement de tiers (contingent laitier)		3'100.00				3'099.00
320.480	Prélèvement sur réserve bâtiments		10'000.00				
321	Forêts	123'000.00	53'800.00	113'500.00	54'500.00	114'483.77	76'941.90
321.314.1	Frais d'exploitation	52'900.00		55'000.00		53'679.66	
321.314.2	Entretien des chemins	9'000.00		8'000.00		5'999.40	
321.314.3	Soins cultureux	18'500.00		18'500.00		3'336.70	
321.314.4	Plantations	2'000.00		4'500.00		12'125.00	
321.318.5	Honoraires et prestations de services	2'500.00		26'000.00		1'089.00	
321.319	Cotisations diverses			1'500.00		50.00	
321.352	Participation aux charges du Groupement forestier (ex 318.5)	26'000.00				26'104.01	
321.390	Imputations internes des charges de personnel	12'100.00				12'100.00	
321.435	Vente de bois		30'800.00		31'000.00		54'140.35
321.436	Remboursement de tiers		1'000.00		1'000.00		3'907.10
321.451	Subsides divers		22'000.00		22'500.00		18'894.45
34	Service des gérances	254'400.00	383'100.00	310'500.00	416'000.00	244'969.59	351'668.00
341	La Ruche, rue des Colombaires 3 - ECA 292	41'700.00	156'900.00	48'400.00	158'500.00	30'675.67	136'816.00
341.301	Traitements du personnel	6'700.00		6'700.00		6'658.50	
341.303	Assurances sociales	600.00		600.00		583.25	
341.305	Assurances accident et maladie	100.00		100.00		106.25	
341.312	Energie (remplacé par 312.x)					3'427.92	
341.312.1	Eau			5'000.00			
341.312.3	Electricité	2'000.00		2'000.00			
341.312.4	Mazout	14'400.00		16'000.00			
	Chauffage en commun avec Colombaires 1, répartition = 80%						
341.314	Entretien du bâtiment	15'000.00		15'000.00		18'370.50	
341.315	Entretien d'installations techniques (contrats maintenance)	1'500.00		1'500.00			
341.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	1'400.00		1'500.00		1'529.25	
341.423	Locations (compte principal)		135'000.00		135'000.00		134'236.00
341.436	Remboursement de tiers (lessives, etc.)		2'400.00		2'000.00		2'580.00
341.436.2	Participation aux frais de chauffage		19'500.00		21'500.00		

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
342	Bourse des Pauvres, rue des Colombaires 1 - ECA 925	21'800.00	32'000.00	33'300.00	54'000.00	8'868.37	28'130.00
342.301	Traitements du personnel	1'800.00		1'800.00		1'920.75	
342.303	Assurances sociales					168.25	
342.305	Assurances accident et maladie					30.65	
342.312	Energie (remplacé par 312.x)					1'718.65	
342.312.1	Eau			1'500.00			
342.312.3	Electricité	500.00		500.00			
342.312.4	Mazout	4'000.00		4'000.00			
	Chauffage à distance depuis Colombaires 3 (20% de charges mazout)						
342.314	Entretien du bâtiment	15'000.00		25'000.00		4'573.47	
342.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	500.00		500.00		456.60	
342.423	Locations (compte principal)		28'000.00		28'000.00		27'980.00
342.436	Remboursement de tiers						150.00
342.436.2	Participation aux frais de chauffage		4'000.00		6'000.00		
342.480	Prélèvement au fonds de réserve				20'000.00		
343	Kiosque des Tuileries, rte de Lausanne 32 - ECA 1090	3'100.00	9'600.00	3'600.00	9'600.00	13'741.05	7'200.00
343.310.2	Annonce journaux					469.80	
343.312	Energie (à charge du locataire depuis fin 2016)			500.00		447.20	
343.314	Entretien du bâtiment	3'000.00		3'000.00		12'730.75	
343.318.6	Prime d'assurances de tiers et RC	100.00		100.00		93.30	
343.423	Locations		9'600.00		9'600.00		7'200.00
343.436	Remboursement de tiers						
345	Parking Place du Château	-	9'400.00	-	9'400.00	-	9'060.00
345.423	Locations Parking Place du Château		9'400.00		9'400.00		9'060.00
346	Garages des Remparts (5 box) - ECA 1201	-	-	6'000.00	-	1'687.85	935.00
346.314	Entretien			6'000.00		1'657.00	
346.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC					30.85	
346.423	Locations						935.00
347	Colombaires 21-23 (remplacé par 3470 et 3471)	-	-	-	-	30'432.90	102'566.00
346.301	Traitements du personnel					5'137.75	
346.303	Assurances sociales					449.95	
346.305	Assurances accident et maladie					82.00	
346.312	Energie					3'971.20	
346.314	Entretien des bâtiments					19'333.65	
346.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC					1'458.35	
346.423	Locations appartements (compte principal)						101'376.00
346.436	Remboursement de tiers						1'190.00
3470	Bâtiment et garages, rue des Colombaires 21 - ECA 1055 et 1070	24'600.00	61'000.00	27'900.00	58'500.00	-	-
3470.301	Traitements du personnel	2'600.00		2'600.00			
3470.303	Assurances sociales	250.00		250.00			
3470.305	Assurances accident et maladie	50.00		50.00			
3470.312.1	Eau			1'800.00			
3470.312.2	Gaz	6'500.00		7'000.00			
3470.312.3	Electricité	500.00		500.00			
3470.314	Entretien des bâtiments	13'000.00		15'000.00			
3470.315	Entretien d'installations techniques (yc contrats maint.)	1'000.00					
3470.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	700.00		700.00			
3470.423	Locations appartements (compte principal)		47'000.00		46'000.00		
3470.423.1	Locations garages		8'000.00		9'500.00		
3470.436.2	Participation aux frais de chauffage						

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3471	Bâtiment, rue des Colombaires 23 - ECA 1056	21'500.00	56'000.00	32'800.00	56'000.00	-	-
3471.301	Traitements du personnel	2'600.00		2'600.00			
3471.303	Assurances sociales	250.00		250.00			
3471.305	Assurances accident et maladie	50.00		50.00			
3471.312.1	Eau			1'800.00			
3471.312.2	Gaz	6'400.00		6'400.00			
3471.312.3	Electricité	500.00		500.00			
3471.314	Entretien des bâtiments	10'000.00		20'000.00			
3471.315	Entretien d'installations techniques (yc contrats maintenance)	1'000.00		500.00			
3471.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	700.00		700.00			
3471.423	Locations (compte principal)		48'000.00		49'000.00		
3471.436.2	Participation aux frais de chauffage		8'000.00		7'000.00		
348	Parking Jean Lecomte	141'700.00	58'200.00	158'500.00	70'000.00	159'563.75	66'961.00
348.311	Matériel, équipements, machines	1'000.00		5'000.00		160.95	
348.312	Energie					1'898.50	
348.312.3	Electricité	500.00		500.00			
348.314	Entretien du parking	3'000.00		3'000.00		5'475.75	
348.318.2	Frais de téléphones	500.00		500.00		779.05	
348.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	2'700.00		1'000.00		2'789.50	
348.319	Impôts et taxes					5'599.00	
348.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	31'000.00		35'000.00		39'861.00	
348.331	Amortissement obligatoires du patrimoine administratif	103'000.00		113'500.00		103'000.00	
348.422	Intérêts créanciers						201.00
348.423	Location		58'200.00		70'000.00		56'760.00
348.480	Prélèvement à réserve places de parc						10'000.00
35	Bâtiments de service	1'334'900.00	1'284'500.00	1'391'600.00	1'476'200.00	2'588'615.58	1'795'340.96
350	Autres Bâtiments	-	-	-	-	395'024.47	25'608.75
350.301	Traitements du personnel					180'597.30	
350.301.1	Traitements auxiliaires					1'488.50	
350.303	Assurances sociales					15'820.05	
350.304	Caisse de pensions					28'954.80	
350.305	Assurances accident et maladie					8'287.45	
350.309	Autres charges de personnel (formation, etc.)					3'704.50	
350.310	Imprimés et fournitures de bureau					547.75	
350.311	Mobilier, matériel, machines, véhicule					2'369.35	
350.311.3	Mobilier et équipements Borné-Nau A					21'149.80	
350.312	Energie					3'676.35	
350.313	Fournitures et marchandises					996.90	
350.314	Entretien des bâtiments					5'652.62	
350.314.1	Entretien Oasis					644.00	
350.315	Entretien véhicule serv. bâtiments					937.10	
350.318.2	Frais de téléphones					1'063.40	
350.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC					725.85	
350.318.9	Frais liés au déménagement de l'ASIGE (Borné-Nau A)					12'468.75	
350.319	Cotisations					240.00	
350.390	Imputations internes des charges de personnel					105'700.00	
350.435	Prestations à des tiers						13'140.00
350.436	Remboursement de tiers						12'468.75
351	Bâtiments locatifs	364'500.00	270'300.00	383'650.00	317'200.00	506'684.90	177'272.00
351	Salle des Quais	-	-	-	-	506'684.90	177'272.00
351.301	Traitements du personnel					81'911.70	
351.303	Assurances sociales					7'175.60	
351.304	Caisse de pensions					12'883.80	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351.305	Assurances accident et maladie					3'748.05	
351.311	Mobilier, matériel, machines, véhicule					3'216.58	
351.312	Energie					23'319.75	
351.313	Fournitures et marchandises					1'766.82	
351.314	Entretien bâtiment					51'301.25	
351.318.2	Frais de téléphone					614.85	
351.318.5	Honoraires et prestations de services					1'975.00	
351.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC					8'200.90	
351.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme					105'870.60	
351.331	Amortissement					202'100.00	
351.390.4	Imputations internes pour sacs poubelles offerts aux locataires					2'600.00	
351.427	Locations						115'998.00
351.435	Revenu installation photovoltaïque						4'601.00
351.436	Remboursement de tiers						3'873.00
351.490	Imputations internes						52'800.00
3510	Salle des Quais (grande salle 88% et rest.12%), ch. du Lac 43 - ECA 1852	342'500.00	203'100.00	357'350.00	194'100.00	-	-
3510.301	Traitements du personnel	72'400.00		81'900.00			
3510.303	Assurances sociales	6'300.00		7'200.00			
3510.304	Caisse de pensions	11'100.00		12'900.00			
3510.305	Assurances accident et maladie	4'000.00		3'800.00			
3510.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines et équipements	10'000.00		5'000.00			
3510.312.2	Gaz	13'500.00		13'500.00			
3510.312.3	Electricité	9'500.00		9'500.00			
3510.313.3	Produits et fournitures de nettoyage et désinfection	4'000.00					
3510.314	Entretien du bâtiment	30'000.00		30'000.00			
3510.315	Entretien d'installations techniques (yc contrats maintenance)	2'500.00		2'500.00			
3510.318.2	Frais de téléphone	100.00		150.00			
3510.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	5'300.00		8'000.00			
3510.331	Amortissement	173'800.00		182'900.00			
3510.427	Locations salle		65'000.00		50'000.00		
3510.427.1	Locations restaurant		75'600.00		75'600.00		
3510.435	Vente et prestations de services		5'000.00		5'000.00		
3510.435.1	Revenu installation photovoltaïque		4'600.00		4'600.00		
3510.436.2	Participation aux frais de chauffage		6'000.00		6'000.00		
3510.490	Imputations internes frais de personnel		46'900.00		52'900.00		
3511	Bâtiment CMS et Papayou, rue des Remparts 6 - ECA 798	12'000.00	57'800.00	11'200.00	89'500.00	-	-
3511.312.3	Electricité	500.00		500.00			
3511.312.4	Combustibles	4'500.00		4'500.00			
3511.314	Entretien du bâtiment	5'300.00		5'000.00			
3511.315	Entretien d'installations techniques et d'objets mobiliers	1'000.00		500.00			
3511.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	700.00		700.00			
3511.427	Locations		51'800.00		80'000.00		
	Départ du CMS au 28.02.18, nouveau locataire projeté au 01.07.18						
3511.436.2	Participation aux frais de chauffage		6'000.00		9'500.00		
3512	Bâtiment (Les Ptits Loups), Rue Jean Lecomte 5 - ECA 92	5'700.00	9'400.00	5'600.00	9'600.00	-	-
3512.314	Entretien du bâtiment	4'500.00		5'000.00			
3512.315	Entretien d'installations techniques et d'objets mobiliers	500.00		500.00			
3512.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	700.00		100.00			
3512.427	Locations		9'400.00		9'600.00		
3513	Maison des Terroirs et caveau, Rue Haute 13 - ECA 135	4'300.00	-	9'500.00	24'000.00	-	-
3513.312.2	Gaz	-		1'500.00			
3513.312.3	Electricité	-		500.00			
3513.314	Entretien du bâtiment	3'000.00		5'000.00			
3513.315	Entretien d'installations techniques et d'objets mobiliers (CWS, etc.)			1'200.00			

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3513.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	1'300.00		1'300.00			
3513.427	Locations		-		24'000.00		
352	Bâtiments mixtes	292'100.00	231'900.00	337'560.00	260'600.00	235'394.06	118'390.35
352	Les Cloîtres	-	-	-	-	235'394.06	118'390.35
352.301	Traitements du personnel					5'980.20	
352.303	Assurances sociales					523.55	
352.304	Caisse de pensions					907.80	
352.305	Assurances accident et maladie					95.45	
352.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines					4'588.95	
352.312	Energie					11'082.06	
352.313	Fournitures et marchandises					603.95	
352.314	Entretien du bâtiment					25'804.75	
352.318	Frais ports et téléphones						
352.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC					2'476.10	
352.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme					25'931.25	
352.331	Amortissement					136'300.00	
352.390	Imputations internes des charges de personnel					21'100.00	
352.427	Locations						74'460.00
352.427.2	Locations classes						43'738.35
352.436	Remboursement de tiers	-		-			192.00
3520	Bâtiments Les Cloîtres (classes et appts), rue Haute 25-27 - ECA 124	165'100.00	128'400.00	221'660.00	127'800.00	-	-
3520.301	Traitements du personnel	6'000.00		6'000.00			
3520.303	Assurances sociales	500.00		500.00			
3520.304	Caisse de pensions	900.00		900.00			
3520.305	Assurances accident et maladie	100.00		100.00			
3520.311	Mobilier, matériel, machines et véhicules	1'000.00					
3520.312.1	Eau			3'200.00			
3520.312.2	Gaz	9'000.00		10'000.00			
3520.312.3	Electricité	5'000.00		5'000.00			
3520.313.3	Produits et fournitures de nettoyage et désinfection	1'000.00		500.00			
3520.314	Entretien du bâtiment	35'000.00		35'000.00			
3520.315	Entretien d'installations techniques	500.00					
3520.318.2	Frais de téléphones			500.00			
3520.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	2'300.00		2'500.00			
3520.331	Amortissement	85'000.00		136'300.00			
3520.390	Imputations internes des charges de personnel	18'800.00		21'160.00			
3520.427	Locations rue Haute 25		27'500.00		27'500.00		
3520.427.1	Locations rue Haute 27		49'700.00		49'000.00		
3520.427.2	Locations ASIGE locaux scolaires		42'700.00		43'800.00		
3520.427.3	Locations de salles		1'000.00				
3520.436.2	Participation aux frais de chauffage		7'500.00		7'500.00		
3521	Bâtiment (Capitainerie et CVG), ch. du Pécos - ECA 1936	2'300.00	-	6'800.00	-	-	-
3521.312.3	Electricité			5'000.00			-
	Tout l'électricité de la capitainerie a été mise sous le 470 Port car elle sert aux activités du port (TVA)						
3521.313.3	Produits et matériel de nettoyage et désinfection	1'000.00		500.00			
3521.314	Entretien du bâtiment	1'000.00		1'000.00			
3521.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	300.00		300.00		-	-
3522	Bâtiment (local voirie 80% et appt 20%), rue du Jura 25 - ECA 1312	22'100.00	43'000.00	22'200.00	46'000.00	-	-
3522.312.2	Gaz voirie	5'200.00		5'200.00			
3522.312.2.1	Gaz appartement	2'500.00		2'500.00			
3522.312.3	Electricité (yc photovoltaïque)	2'500.00		2'500.00			
3522.314	Entretien immeuble (voirie)	5'000.00		5'000.00			
3522.314.1	Entretien immeuble (appart.)	5'000.00		5'000.00			
3522.315	Entretien d'installations techniques (yc contrats maintenance)	500.00		500.00			

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3522.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	1'400.00		1'500.00			
3522.427	Locations appartement		19'200.00		19'200.00		
3522.427.2	Locations antenne Swisscom		8'500.00		10'000.00		
3522.435.1	Revenu installation photovoltaïque		13'500.00		15'000.00		
3522.436.2	Participation aux frais de chauffage		1'800.00		1'800.00		
3523	Hôtel-de-Ville, rue Basse 57 - ECA 368 (ex 353)	72'700.00	47'600.00	58'100.00	73'900.00	-	-
3523.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines	2'000.00		500.00			
3523.312.2	Gaz	11'000.00		9'000.00			
3523.312.3	Electricité	5'000.00		7'000.00			
3523.314	Entretien du bâtiment	20'000.00		30'000.00			
3523.315	Entretien des installations techniques	3'300.00		1'000.00			
3523.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	500.00		3'300.00			
3523.331	Amortissement obligatoire	30'900.00		7'300.00			
3523.427	Locations bureaux		21'600.00		20'400.00		
3523.427.1	Locations appartements		15'000.00		15'000.00		
3523.427.2	Location Swisscom antenne		10'000.00		8'500.00		
3523.436	Remboursement de tiers		1'000.00				
3523.480	Prélèvement au fonds de réserve				30'000.00		
3525	L'Etal (Bibliothèque), rue Jean Lecomte 1 - ECA 94	9'400.00	1'000.00	4'000.00	1'000.00	-	-
3525.312.3	Electricité	400.00					
3525.314	Entretien du bâtiment	8'000.00		3'000.00			
3525.315	Entretien matériel et machines						
3525.316	Loyer offert par la commune	1'000.00		1'000.00			
3525.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC						
3525.465	Subvention communale		1'000.00		1'000.00		
3526	Bâtiment Es Pierres 2 (dépôt et collège), Ch. Es Pierres 2 - ECA 1213	8'600.00	11'900.00	9'600.00	11'900.00	-	-
3526.312.3	Electricité	800.00		800.00			
3526.312.4	Combustibles	3'000.00		3'000.00			
3526.314	Entretien du bâtiment	4'000.00		5'000.00			
359.315	Entretien des installations techniques	500.00		400.00			
3526.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	300.00		400.00			
3526.427	Locations place parc		600.00		600.00		
3526.427.1	Locations ASIGE locaux scolaires		11'300.00		11'300.00		
3527	Chapelle des Tuileries, rte de Giez 1 - ECA 1194	11'900.00	-	15'200.00	-	-	-
3527.301	Traitements du personnel	1'000.00		1'000.00			
3527.312.2	Gaz			1'000.00			
3527.312.3	Electricité	5'000.00		6'500.00			
3527.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	200.00		300.00			
3527.314	Entretien du bâtiment	5'000.00		5'000.00			
3527.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	700.00		1'400.00			
353	Hôtel-de-Ville, rue Basse 57 - ECA 368	-	-	-	-	270'179.41	273'882.86
353.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines					110.30	
353.312	Energie					17'871.74	
353.313	Fournitures et marchandises					1'071.50	
353.314	Entretien immeuble					72'057.86	
353.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC					3'242.60	
353.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme					4'692.55	
353.330	Défalcation débiteur					171'132.86	
353.427	Locations						42'300.00
353.436	Remboursement de tiers						450.00
353.480	Prélèvement à la réserve						231'132.86
3531	Bâtiment (local voirie 80% et appt 20%), rue du Jura 25 - ECA 1	-	-	-	-	24'436.60	39'732.95

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3531.312	Energie					9'867.95	
3522.312.1	Energie photovoltaïque					129.60	
3522.314	Entretien immeuble (voirie)					5'078.30	
3522.314.1	Entretien immeuble (appart.)					7'599.00	
3522.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC					1'525.45	
3522.322.1	Intérêts des dettes à moyen et long terme					236.30	
3522.427	Locations						27'450.00
3522.435	Revenu installation photovoltaïque						12'282.95
3532	Anciens abattoirs, rue Jean Lecomte 7 - ECA no 1	-	-	-	-	1'559.65	-
3532.312	Energie					979.30	
3532.314	Entretien					194.00	
3532.318.1	Primes d'assurances de tiers et RC					386.35	
3533	Chapelle des Tuileries, rte de Giez 1 - ECA 1194	-	-	-	-	14'083.10	-
3533.301	Traitements du personnel					1'000.00	
3533.303	Assurances sociales					87.60	
3533.305	Assurances accident et maladie					1.50	
3533.312	Energie					5'433.45	
3533.314	Entretien immeuble					6'226.00	
3533.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC					1'334.55	
354	Bâtiments scolaires	672'900.00	782'300.00	666'990.00	898'400.00	1'078'621.04	1'008'416.90
354	Collèges rue du Jura	-	-	-	-	467'913.25	579'869.50
354.301	Traitements du personnel					99'208.20	
354.303	Assurances sociales					12'140.30	
354.304	Caisse de pensions					15'763.60	
354.305	Assurances accident et maladie					6'468.80	
354.309	Autres charges du personnel (formation)					800.00	
354.311	Achats de matériel					833.35	
354.312	Energie					78'726.75	
354.313	Fournitures et marchandises					1'631.95	
354.314	Entretien immeuble					207'482.43	
354.318.2	Frais de téléphones					940.62	
354.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC					11'077.85	
354.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme					1'139.40	
354.390	Imputations internes des charges de personnel					31'700.00	
354.427	Locations						1'150.00
354.427.2	Locations locaux scolaires						558'513.85
354.436	Remboursement de tiers						20'205.65
3540	Collège A (Vieux), rue du Jura 14, ECA 290	194'500.00	183'600.00	154'290.00	174'400.00	-	-
3540.301	Traitements du personnel	27'600.00		26'900.00			
3540.303	Assurances sociales	2'400.00		2'350.00			
3540.304	Caisse de pensions	3'900.00		3'800.00			
3540.305	Assurances accident et maladie	1'300.00		1'250.00			
3540.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines	1'000.00		1'000.00			
3540.312.2	Gaz	24'000.00		28'000.00			
3540.312.3	Electricité	17'000.00		18'500.00			
3540.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		1'000.00			
3540.314	Entretien du bâtiment	15'000.00		15'000.00			
3540.315	Entretien des installations techniques et d'objets mobiliers	3'000.00		5'000.00			
3540.318.2	Frais de téléphone			150.00			
3540.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	4'200.00		4'600.00			
3540.331	Amortissement obligatoire sur transformations	65'000.00		15'000.00			
3540.390	Imputations internes des charges de personnel	28'100.00	-	31'740.00			
3540.427.1	Locations ASIGE locaux scolaires		183'600.00		174'400.00		
3540.1	Collège B, rue du Jura 14, ECA 1416	105'000.00	228'200.00	116'450.00	346'800.00	-	-

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3540.1.301	Traitements du personnel	27'600.00		26'900.00			
3540.1.303	Assurances sociales	2'400.00		2'350.00			
3540.1.304	Caisse de pensions	3'900.00		3'800.00			
3540.1.305	Assurances accident et maladie	1'300.00		1'250.00			
3540.1.306	Indemnités et rbts de frais (déplacement, repas)	2'000.00					
3540.1.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines	500.00		1'000.00			
3540.1.312.2	Gaz	22'000.00		25'000.00			
3540.1.312.3	Electricité	16'000.00		18'500.00			
3540.1.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	1'500.00		1'000.00			
3540.1.314	Entretien du bâtiment	20'000.00		25'000.00			
3540.1.315	Entretien des installations techniques et d'objets mobiliers	2'000.00		5'000.00			
3540.1.318.2	Frais de téléphone			150.00			
3540.1.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	5'800.00		6'500.00			
3540.427	Locations de salles (cours cuisine)		1'000.00				
3540.1.427.1	Locations ASIGE locaux scolaires		227'200.00		346'800.00		
	Location calculée sur amortissement et intérêts du collège de 1986 tombe car les 30 ans sont arrivés à échéance						
3541	Collège Borné Nau B, rue du Jura 24 - ECA 1638	355'500.00	347'300.00	378'350.00	354'000.00	576'110.59	428'547.40
3541.301	Traitements du personnel	89'200.00		85'600.00		124'931.65	
3541.303	Assurances sociales	7'800.00		7'500.00		7'494.50	
3541.304	Caisse de pensions	14'300.00		13'600.00		19'082.40	
3541.305	Assurances accident et maladie	4'300.00		4'000.00		3'915.00	
3541.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines	1'000.00		1'000.00		8'387.05	
3541.312	Energie					42'410.90	
3541.312.2	Gaz	16'000.00		16'000.00			
3541.312.2.1	Gaz appartement	2'000.00					
3541.312.3	Electricité	9'000.00		9'000.00			
3541.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	3'000.00		3'000.00		2'356.65	
3541.314	Entretien du bâtiment	15'000.00		15'000.00		72'577.16	
3541.315	Entretien d'installations techniques et d'objets mobiliers	3'000.00		6'500.00			
3541.318.2	Frais de téléphones	1'000.00		150.00		687.03	
3541.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	3'500.00		3'800.00		3'786.90	
3541.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme					53'281.35	
3541.331	Amortissement	186'400.00		213'200.00		237'200.00	
3541.427	Locations		9'800.00		10'800.00		9'850.00
3541.427.1	Locations ASIGE locaux scolaires		335'500.00		342'000.00		341'981.90
3541.436	Remboursement de tiers						76'715.50
3541.436.2	Participation aux frais de chauffage		2'000.00		1'200.00		
3542	Complexe sportif et cantine Borné-Nau	-	-	-	-	34'597.20	-
3542.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme					9'597.20	
3542.331	Amortissement obligatoires du patrimoine administratif					25'000.00	
3543	Collège des Tuileries, rue du Collège 12 - ECA 423	17'900.00	23'200.00	17'900.00	23'200.00	-	-
3543.312.2	Gaz	3'800.00		3'800.00			
3543.312.3	Electricité	1'400.00		1'400.00			
3543.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	1'000.00		1'000.00			
3543.314	Entretien du bâtiment	10'000.00		10'000.00			
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			
3543.427	Locations ASIGE locaux scolaires		23'200.00		23'200.00		
355	Dépôts communaux	5'400.00	-	3'400.00	-	19'494.95	23'213.50
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						

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355	Collège des Tuileries	-	-	-	-	19'494.95	23'213.50
355.301.1	Traitements auxiliaires					152.75	
355.303	Assurances sociales					15.80	
355.312	Energie					4'839.10	
355.313	Fournitures et marchandises					996.95	
355.314	Entretien immeuble					12'776.70	
355.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC					713.65	
355.427	Locations locaux scolaires						23'213.50
3550	Dépôts communaux - ECA 1/277/278/285/408	5'400.00	-	3'400.00	-	-	-
3550.312.2	Gaz	1'000.00					
3550.312.3	Electricité	1'500.00		1'500.00			-
3550.314	Entretien des bâtiments	2'000.00		1'000.00			
3550.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	900.00		900.00		-	-
356	Remparts 6	-	-	-	-	4'449.90	80'623.25
356.312	Energie					866.45	
356.314	Entretien immeuble					2'929.60	
356.318.1	Primes d'assurances de tiers et RC					653.85	
356.427	Locations						79'740.00
356.435	Remb. frais de chauffage						883.25
357	Rue Haute 13 Maison des Terroirs	-	-	-	-	6'334.45	25'400.00
357.312	Energie					3'152.85	
357.314	Entretien du bâtiment					1'859.00	
357.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC					1'322.60	
357.427	Locations						25'400.00
358	Rue Jean Lecomte	-	-	-	-	1'402.30	9'400.00
358.313	Fournitures et marchandises					652.85	
358.314	Entretien du bâtiment					628.60	
358.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC					120.85	
358.427	Locations						9'400.00
3581	L'Etal (Bibliothèque), rue Jean Lecomte 1 - ECA 94	-	-	-	-	24'654.15	1'500.00
3581.312	Energie					349.45	
3581.314	Entretien					22'770.00	
3581.316	Loyer					1'500.00	
3581.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC					34.70	
3581.465	Subvention communale						1'500.00
359	Bâtiment Es Pierres 2 (dépôt et collège), Ch. Es Pierres 2 - ECA 1213	-	-	-	-	6'296.60	11'900.40
359.312	Energie					2'957.10	
359.314	Entretien d'immeuble					2'974.80	
359.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC					364.70	
359.427	Locations						600.00
359.427.1	Locations locaux scolaires						11'300.40

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	4'976'400.00	3'199'000.00	5'094'650.00	3'241'100.00	5'193'109.52	3'236'573.80
42	Service de l'urbanisme	311'600.00	90'000.00	302'700.00	45'000.00	356'058.96	80'089.40
420	Service de l'urbanisme	311'600.00	90'000.00	302'700.00	45'000.00	356'058.96	80'089.40
420.300	Jetons présence Salubrité, Constructions et CCCU	2'000.00				1'555.85	
420.301	Traitements du personnel	165'600.00		152'700.00		99'747.70	
420.301.1	Traitements du personnel étudiant ou stagiaire Aggloy			2'500.00			
420.303	Assurances sociales	14'500.00		13'400.00		8'737.85	
420.304	Caisse de pensions	18'700.00		25'000.00		16'407.60	
420.305	Assurances accident et maladie	2'400.00		3'500.00		1'990.80	
420.309	Autres charges du personnel (formation, etc.)	2'000.00		2'000.00		1'254.00	
420.310	Imprimés et fournitures de bureau	1'000.00		1'500.00		652.05	
420.310.2	Livres, journaux, documentation	500.00		1'000.00			
420.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines	500.00		1'000.00		24.80	
420.316	Licences logiciels	2'400.00		2'400.00		2'057.40	
420.317	Frais de réception	1'000.00		1'000.00			
420.318.2	Frais de téléphones	800.00		1'200.00		477.91	
420.318.5	Frais juridiques et d'enquêtes	20'000.00		20'000.00		24'697.85	
420.318.5.1	Geoportail maintenance	6'800.00		6'800.00			
420.318.5.3	Frais d'études						
420.319	Cotisations diverses	3'000.00		3'000.00		3'205.30	
420.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme					15'472.30	
420.331	Amortissement obligatoires du patrimoine administratif	21'700.00		20'700.00		107'806.35	
420.352.6	Particip. projet AggloY, frais bureau	31'700.00		35'000.00		15'057.00	
420.352.7	Particip. projet AggloY, frais études projets	17'000.00		10'000.00		10'914.20	
420.390	Imputation interne frais de personnel					46'000.00	
420.431	Permis de construire		50'000.00		30'000.00		51'856.40
420.437	Contributions facturées						
420.452	RIBT - Participation des Communes		12'000.00		8'000.00		12'285.00
420.452.1	RIBT - Contribution socle		8'000.00		7'000.00		4'948.00
420.480	Prélèvement à réserve procédure PPA (9282.20)		20'000.00				
420.490	Imputation interne frais de personnel						11'000.00
43	Service des travaux	2'032'500.00	955'400.00	2'102'100.00	1'053'000.00	2'200'679.12	1'069'633.85
430	Routes	1'638'900.00	917'900.00	1'621'300.00	980'000.00	1'819'254.81	1'041'374.40
430.301	Traitements du personnel	1'003'100.00		1'003'800.00		1'010'795.60	
430.301.1	Traitements auxiliaires					1'092.00	
430.303	Assurances sociales	87'900.00		86'800.00		88'181.90	
430.304	Caisse de pensions	157'200.00		156'900.00		153'411.65	
430.305	Assurances accident et maladie	48'200.00		47'100.00		46'231.50	
430.306	Indemnités utilisation véhicule privé	1'500.00		2'000.00		1'413.75	
430.309	Autres charges du personnel (formation, recherche, etc.)	2'000.00		20'000.00		1'789.90	
430.310	Imprimés et fournitures de bureau	1'200.00		2'000.00		2'430.55	
430.311	Matériel d'exploitation, machines	12'000.00		15'000.00		14'180.68	
430.313	Fournitures et marchandises	23'000.00		25'000.00		27'676.36	
430.314.1	Entretien routes et service hivernal	80'000.00		100'000.00		220'036.12	
430.314.2	Nettoyage abords routier	25'000.00		25'000.00		12'677.20	
	Curage des grilles obligation 2x/an CHF 15'000 et désherbage écologique CHF 4'000						
430.318.1	Honoraires et prestations de service					8'748.00	
430.318.2	Frais de téléphone	2'000.00		2'000.00		4'175.15	
430.319	Cotisations diverses	200.00		200.00		150.00	
430.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme					81'864.45	
430.331	Amortissement obligatoires du patrimoine administratif	195'600.00		135'500.00		144'400.00	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.435	Ventes et prestations de services		10'000.00		10'000.00		24'373.00
430.436	Remboursement de tiers						51'959.75
430.436.1	Remboursement de salaires						41'391.65
430.480	Prélèvement au fonds de réserve				30'000.00		
430.490	Imputations internes des charges de personnel		907'900.00		940'000.00		923'650.00
431	Eclairage public (EP)	184'200.00	7'500.00	190'500.00	30'000.00	181'159.21	3'102.85
431.311	Matériel, machines	18'500.00		20'000.00		39'978.46	
	Luminaires, câbles, tableau provisoire, décoration manifs						
431.312	Electricité - Eclairage public			50'000.00		44'225.75	
431.312.3	Electricité - Eclairage public	50'000.00					
431.313	Fournitures et marchandises	500.00		500.00		-	
431.314	Entretien de l'éclairage public	94'000.00		120'000.00		91'896.70	
431.318.5	Frais étude Région Energie	7'800.00					
431.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme					1'958.30	
431.331	Amortissement obligatoires du patrimoine administratif	10'300.00					
431.390	Imputations internes des charges de personnel du Service des travaux	3'100.00				3'100.00	
431.436	Remboursement de tiers						3'102.85
431.480	Prélèvement au fonds de réserve "concept énergétique" (9282.14)		7'500.00		30'000.00		
433	Machines et véhicules	209'400.00	30'000.00	290'300.00	43'000.00	200'265.10	25'156.60
433.309	Autres charges du personnel (formation)	500.00		500.00			
433.310	Imprimés et fournitures de bureau, informatique	200.00		200.00		8.95	
433.311.4	Machines, matériel d'exploitation	13'500.00		12'000.00		27'053.21	
433.311.5	Véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	15'000.00		43'000.00			
433.312	Carburant	25'000.00		25'000.00		23'828.75	
433.313.1	Fournitures pour véhicules	24'000.00		25'000.00		22'222.62	
433.315	Entretien matériel et machines	8'500.00		8'500.00		13'261.67	
433.316	Location nacelle	3'000.00		6'000.00		6'434.60	
433.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	15'000.00		20'000.00		17'009.00	
433.319.2	Taxes sur véhicules	1'000.00		1'500.00		1'846.30	
433.331	Amortissement obligatoire	15'200.00		15'200.00			
433.380	Provision renouvellement matériel et vhc	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
433.390	Imputations internes des charges de personnel	58'500.00		103'400.00		58'600.00	
433.435	Ventes et prestations de services						870.00
433.436	Remboursement de tiers						3'786.60
433.480	Prélèvement à la réserve				43'000.00		
433.490	Imputations internes		30'000.00				20'500.00
44	Parcs, promenades et cimetière	379'200.00	1'500.00	401'600.00	1'500.00	343'967.99	3'217.50
440	Espaces verts	329'600.00	500.00	372'800.00	500.00	340'601.19	3'217.50
440.309	Autres charges du personne (formation, recherches, etc.)	500.00		500.00			
440.311	Matériel d'exploitation et machines	13'000.00		34'000.00		3'033.45	
440.312	Electricité armoire manifestations Pécos	500.00		500.00		1'580.20	
440.313	Fourniture pour cimetière					2'682.80	
440.313.1	Plantations, fleurs et fournitures jardins	40'000.00		35'000.00		31'465.74	
440.313.2	Fournitures pour places de jeux (déplacé en 443 dès 2018)			30'000.00		14'593.90	
440.313.3	Fournitures pour places de sports					8'212.05	
440.314	Entretien cimetière => 442.314					1'392.20	
440.314.5	Entretien parcs et zones de loisirs	12'500.00		17'500.00		4'715.40	
440.318.2	Frais de téléphones	300.00		300.00		400.42	
440.318.8.5	Elimination des déchets gazon	12'000.00		20'000.00		12'925.03	
440.390	Imputations internes des charges de personnel du Service des travaux	250'800.00		235'000.00		259'600.00	
440.436	Participation particuliers		500.00		500.00		3'217.50

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
441	Aires de stationnement vélos Agglo Y	-	-	-	-	3'366.80	-
441.311	Matériel et fournitures					617.75	
441.318.1	Honoraires et frais					2'749.05	
442	Cimetière et édicule - ECA 1663	19'600.00	1'000.00	28'800.00	1'000.00		
442.311.6	Equipement et matériel	4'000.00		2'000.00			
442.313.4	Plantations, fleurs, engrais	2'000.00		2'000.00			
442.313.9	Fournitures pour cimetière (plaques, colombarium)	1'000.00		1'000.00			
442.314	Entretien du cimetière et édicule	4'500.00		5'000.00			
442.390	Imputations internes des charges de personnel	8'100.00		18'800.00			
442.436	Remboursement de tiers (plaques, colombarium)		1'000.00		1'000.00		
443	Places de jeux	30'000.00	-	-	-	-	-
443.313.2	Fournitures pour places de jeux	30'000.00					
45	Traitement des déchets	935'600.00	854'300.00	958'400.00	834'600.00	864'551.53	744'731.10
450	Ordures ménagères et déchets	584'500.00	503'200.00	585'800.00	462'000.00	539'951.98	420'131.55
450.310	Imprimés, participation aux frais de communications STRID	7'000.00		7'000.00		6'788.90	
450.311	Matériel d'exploitation, machines	20'000.00		36'000.00		27'359.75	
450.313	Fournitures et marchandises	11'000.00		3'000.00		45.55	
450.313.7	Sacs poubelles taxés "STRID" destinés à la revente	5'000.00		5'000.00			
450.314	Entretien des lieux de collectes (yc nouveaux)	10'000.00		10'000.00		26.55	
450.315	Entretien des équipements					2'800.00	
450.316	Location de places privées pour lieux de collectes	600.00		600.00		1'200.00	
450.318.8.5	Elimination des déchets urbains (ménages)	220'000.00		220'000.00		214'963.78	
450.318.8.6	Elimination des déchets urbains de tiers à refacturer	1'200.00		1'000.00		1'194.70	
450.318.8.7	Elimination propres déchets	8'000.00		8'000.00		7'090.70	
450.319	REDIP TVA (Réduction du droit à la déduction de l'impôt préalable)	1'000.00		8'000.00		605.60	
450.352	Traitement des déchets N-1					37'729.00	
450.352.1	Participation frais déchetterie	234'100.00		249'600.00		232'965.35	
450.352.1.1	Participation frais déchetterie N-1					-30'415.00	
450.352.2	Achat sacs STRID (remplacé par 450.313.7)					6'897.10	
450.366	Aides aux familles	36'000.00					
450.390	Imputations internes des charges de personnel du Service des travaux	30'600.00		37'600.00		30'700.00	
450.434.2	Traitement déchets, taxe au sac		115'000.00		125'000.00		121'723.25
450.434.3	Traitement déchets, taxe forfaitaire		335'000.00		305'000.00		297'592.85
450.435	Ristournes diverses						19'016.95
450.435.1	Vente de sacs STRID		1'000.00		1'000.00		973.90
450.435.4	Ristournes papier, verre, DIB (déchet industriel banal)		15'000.00		10'000.00		
450.436	Remboursement de tiers (refacturation traitements déchets)		1'200.00		1'000.00		3'339.60
450.437	Amendes				2'000.00		2'400.00
450.490	Imputation interne mesures comp. (social)						5'500.00
450.490.1	Imputation interne pour couverture chapitre déchets N-1						-30'415.00
450.490.9	Mesure compensatoire taxe déchets (aide aux familles)		36'000.00		18'000.00		
451	Déchetterie intercommunale - ECA 914	351'100.00	351'100.00	372'600.00	372'600.00	324'599.55	324'599.55
451.301	Traitements du personnel	21'600.00		16'800.00		16'379.25	
451.303	Assurances sociales	1'500.00		900.00			
451.305	Assurances accident et maladie	400.00		300.00		331.35	
451.310	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		1'500.00		25.00	
451.311	Matériel d'exploitation, machines	5'000.00		47'000.00		978.30	
451.312	Energie	1'500.00		1'500.00		1'350.85	
451.313	Fourniture de copeaux	4'800.00		3'500.00		1'800.00	
451.314	Entretien du bâtiment	300.00		3'000.00		40'234.05	
451.315	Entretien véhicules - mat d'exploitation	5'000.00		10'000.00		4'445.85	
451.318.1	Frais de transports sans compostables					-13'658.93	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
451.318.2	Frais de téléphones	500.00		500.00		494.95	
451.318.5	Honoraires et prestations de services (=> 451.390)			1'500.00			
451.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC - ECA 914	300.00		300.00		260.70	
451.318.8.5	Elimination déchets urbains non compostables	125'000.00		120'000.00		129'186.50	
451.318.8.6	Elimination déchets urbains compostables	55'000.00		50'000.00		55'681.75	
451.318.8.7	Elimination déchets spéciaux (bois-appareils-huile-pneus)	42'000.00		43'500.00		38'618.20	
451.318.8.8	Elimination des déchets Cridec Montagny	1'500.00		1'000.00		801.70	
451.318.8.9	Elimination des déchets Cridec Valevres-ss-Montagny	1'500.00		1'000.00		1'645.95	
451.318.8.10	Elimination des déchets Cridec Grandson	5'500.00		4'500.00		3'713.70	
451.319	REDIP TVA (Réduction du droit à la déduction de l'impôt préalable)	1'000.00				886.45	
451.380	Attribution au fond de renouvellement (bennes)	10'000.00					
451.390	Imputations internes des charges de personnel du Service des travaux	58'200.00		65'800.00		58'800.00	
451.390.1	Imputations internes des frais de véhicules	10'000.00					
451.434	Participation des particuliers						1'175.50
451.435	Ventes et prestations de services		1'000.00		1'000.00		
451.435.1	Vente de papier/carton						10'876.70
451.435.2	Verre remboursement taxe anticipée et ristournes						11'967.10
451.435.4	Vente de papier/carton, verres		25'000.00		27'000.00		
	Rachat papier/carton CHF 12'000, ristourne verre CHF 15'000						
451.436	Remboursement de tiers						8'001.80
451.452	Participation des Communes		325'100.00		344'600.00		316'299.45
46	Réseau d'égouts et épuration	1'039'300.00	1'039'300.00	1'047'000.00	1'047'000.00	1'073'831.80	1'073'831.80
460	Réseau d'égouts et épuration	655'000.00	655'000.00	685'000.00	685'000.00	779'941.45	779'941.45
460.301	Traitements du personnel					16'023.00	
460.303	Assurances sociales					1'403.65	
460.305	Assurances accident et maladie					255.70	
460.309	Autres frais du personnel (formation, etc.)	300.00		300.00		25.00	
460.311	Matériel d'exploitation, machines	3'000.00		3'000.00		794.70	
460.312	Energie remplacé par 312.3					8'186.09	
460.312.3	Electricité	10'000.00		10'000.00			
460.313	Fournitures et marchandises	1'400.00		3'500.00		6'050.32	
460.314	Entretien collecteurs et stations relevage	74'000.00		59'000.00		101'299.00	
460.318.2	Frais de téléphone	1'000.00		1'000.00		940.69	
460.318.5	Honoraires et prestations de services (yc suivi du cadastre)	8'000.00		5'000.00		34'514.35	
460.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC - ECA 1738			200.00		201.05	
460.319	REDIP TVA (Réduction déduction impôt préalable)	1'000.00		6'000.00			
460.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme					28'579.95	
460.331	Amortissement obligatoire	39'700.00		29'200.00		45'700.00	
460.332	Amortissement complémentaire du patrimoine administratif					224'511.90	
460.352	Participation frais STEP intercommunale	285'900.00		280'000.00		227'456.05	
460.352.1	Participation frais STEP autres communes (non soumis TVA)	11'200.00					
460.381	Attribution aux financements spéciaux	145'600.00		222'000.00			
460.390	Imputations internes des charges de personnel	63'900.00		65'800.00		74'000.00	
460.390.1	Imputations internes des frais de véhicules	10'000.00				10'000.00	
460.434.1	Taxe unique de raccordement		25'000.00		10'000.00		10'348.60
460.434.2	Taxes d'épuration (consommation)		480'000.00		525'000.00		573'397.70
460.434.3	Taxes d'épuration (abonnement)		150'000.00		150'000.00		178'512.80
460.490	Imputations internes des charges de personnel						17'682.35
461	STEP Intercommunale - ECA 1219 à 1222/1660/1715	384'300.00	384'300.00	362'000.00	362'000.00	293'890.35	293'890.35
461.301	Traitements du personnel	16'000.00		9'600.00			
461.301.1	Traitements auxiliaires						
461.303	Assurances sociales	1'400.00		800.00			
461.305	Assurances accident et maladie	200.00		100.00			
461.309	Autres charges du personnel (formation, etc.)	300.00		1'000.00			

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
461.310	Imprimés et fournitures de bureau	300.00		300.00		327.30	
461.311	Matériel d'exploitation, machines	3'500.00		9'000.00		4'169.25	
461.312	Energie remplacé par 312.3					29'987.00	
461.312.2	Gaz	1'500.00					
461.312.3	Electricité	25'000.00		33'000.00			
461.313	Fournitures et marchandises	2'800.00		12'000.00		3'993.27	
461.314	Entretien STEP	55'000.00		59'000.00		21'465.30	
461.318.2	Frais de téléphone	1'000.00		1'200.00		1'050.33	
461.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC - ECA 1219 à 1222/1660/1715	7'000.00		7'400.00		7'333.55	
461.318.8.1	Evacuation déchets et transfert boues (ex 461.352)	72'000.00		75'000.00		87'695.00	
461.351	Taxe Confédération sur eaux usées	39'000.00		39'000.00		38'277.00	
460.352	Part Grandson à l'AIERG	65'000.00					
461.381	Fonds de renouvellement matériel	15'000.00		30'000.00			
461.390	Imputations internes des charges de personnel	79'300.00		84'600.00		99'592.35	
461.452	Participation des Communes		384'300.00		362'000.00		293'890.35
47	Cours d'eau - rives - port	278'200.00	258'500.00	282'850.00	260'000.00	354'020.12	265'070.15
470	Port du Pécós	252'500.00	258'500.00	253'050.00	260'000.00	345'572.77	265'070.15
470.301	Traitements du personnel	43'500.00		42'800.00		42'396.40	
470.301.1	Traitements auxiliaires			2'000.00		1'852.50	
470.303	Assurances sociales	3'800.00		3'700.00		3'727.35	
470.304	Caisse de pensions	6'900.00		6'800.00		6'615.00	
470.305	Assurances accident et maladie	2'000.00		2'000.00		830.30	
470.309	Autres charges du personnel (formation, etc.)	500.00		500.00			
470.310	Fournitures de bureau	200.00		200.00			
470.311	Mobilier, matériel d'exploitation et machines	3'000.00		3'000.00		5'311.50	
470.312	Energie					7'295.45	
470.312.3	Electricité du port	8'000.00		3'000.00			
	Electricité des infrastructures du port et de la capitainerie (en 2017 = 3521)						
470.313	Fournitures et marchandises	3'000.00		3'000.00		2'743.05	
470.314	Entretien Port du Pécós	25'000.00		25'000.00		21'732.21	
470.318.2	Frais de téléphones	300.00		150.00		182.21	
470.318.5	Honoraires et prestations de services	1'000.00		1'000.00		2'823.05	
470.318.6	Assurances de tiers, RC	1'500.00		2'500.00		2'542.50	
470.319	Impôts, taxes, cotisations	2'500.00				2'140.00	
470.319.1	REDIP TVA (Réduction du droit à la déduction de l'impôt préalable)	2'000.00				2'176.00	
470.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme					80'450.05	
470.330	Défalcation débiteur					1'115.20	
470.331	Amortissement	137'200.00		143'300.00		149'540.00	
470.390	Imputations internes des charges de personnel du Service des travaux	12'100.00		14'100.00		12'100.00	
470.423	Locations Port du Pécós & Parc (remplacé par 470.427)						
470.423.1	Revenus des nuitées		2'500.00				4'083.35
470.423.2	Hivernages		1'000.00				
470.427	Locations Port du Pécós & Parc		250'000.00		255'000.00		252'780.60
470.427.1	Locations places remorques Pécós		5'000.00		5'000.00		4'470.55
470.436	Remboursement de tiers						2'081.65
470.436.1	Remboursement de salaires						1'654.00
471	Cours d'eau - Rives	8'800.00	-	10'800.00	-	8'447.35	-
471.314	Entretien des cours d'eau et rives	8'000.00		10'000.00		7'805.35	
471.316	Redevances au Canton	800.00		800.00		642.00	
472	Plages yc WC publics (ECA 1061 et 1651)	16'900.00	-	19'000.00	-	-	-
472.311.6	Equipement et matériel	8'000.00		8'000.00			
472.314	Entretien des plages yc WC publics	8'000.00		8'000.00			
472.318	Prestations de services (travaux, analyses)	900.00		900.00			
472.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC - ECA 1061 et 1651			100.00			

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'503'600.00	12'900.00	1'534'100.00	8'000.00	1'359'363.95	12'717.65
51	Enseignement primaire	686'400.00	-	716'900.00	-	601'849.70	-
510	Enseignement primaire	686'400.00	-	716'900.00	-	601'849.70	-
510.352	Part versée à l'ASIGE	686'400.00		716'900.00		601'849.70	
52	Enseignement secondaire	757'900.00	-	759'700.00	-	680'975.75	-
520	Enseignement secondaire	757'900.00	-	759'700.00	-	680'975.75	-
520.352	Part versée à l'ASIGE	757'900.00		759'700.00		680'975.75	
53	Enseignement spécialisé	-	-	-	-	6'233.35	-
530	Enseignement spécialisé	-	-	-	-	6'233.35	-
530.351	Participation versée au Canton		-		-	6'233.35	-
54	Office Orientation Professionnelle	4'500.00	-	4'500.00	-	4'383.10	-
540	Office Orientation Professionnelle	4'500.00	-	4'500.00	-	4'383.10	-
540.352	Participation versée à l'Office d'orientation prof.	4'500.00		4'500.00		4'383.10	-
58	Temples et cultes	54'800.00	12'900.00	53'000.00	8'000.00	65'922.05	12'717.65
580	Culte protestant	28'800.00	3'500.00	25'000.00	3'000.00	32'565.45	3'361.05
580.301	Traitements du personnel	13'500.00		13'200.00			
580.301.1	Traitements organistes					13'100.10	
580.301.2	Traitements concierges	500.00				500.00	
580.303	Assurances sociales	1'200.00		800.00		729.45	
580.305	Assurances accident et maladie					19.90	
580.312	Energie (rempl. par 580.312.3)					7'719.25	
580.312.2	Gaz chauffage	5'500.00		5'500.00			
580.312.3	Electricité	2'500.00		2'500.00			
580.313	Fournitures et marchandises	500.00		500.00		3'708.55	
580.314	Entretien temple et divers	600.00		2'000.00		2'651.25	
580.318	Honoraires et prestations de tiers	4'500.00		500.00		4'136.95	
580.427	Location						200.00
580.452	Participation des Communes		3'500.00		3'000.00		3'161.05
581	Culte catholique	26'000.00	9'400.00	28'000.00	5'000.00	33'356.60	9'356.60
581.312	Energie (remplacé par 312.3)					9'356.60	
581.312.3	Gaz	10'000.00		10'000.00			
581.314	Entretien des bâtiments	3'000.00		5'000.00			
581.365	Participation aux frais de cultes	13'000.00		13'000.00		24'000.00	
581.436	Remboursement de tiers		9'400.00		5'000.00		9'356.60
581.452	Participation des Communes						

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	942'800.00	200'100.00	899'200.00	206'500.00	813'887.92	146'269.60
60	Parkings	20'000.00	22'000.00	40'000.00	62'000.00	-	-
600	Parkings (sauf parking Jean Lecomte)	20'000.00	22'000.00	40'000.00	62'000.00	-	-
600.310	Imprimés, publications	3'000.00		10'000.00			
600.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines	2'000.00		30'000.00			
600.311.1	Véhicule Mobility	14'000.00					
600.318	Honoraires et prestations de services	1'000.00					
600.427.2	Revenus des stationnements macarons		12'000.00		40'000.00		
600.427.3	Revenus des stationnements horodateur		3'000.00		22'000.00		
600.427	Revenus location voiture Mobility		7'000.00				
61	Police	678'800.00	93'100.00	595'200.00	64'000.00	565'227.93	61'749.60
610	Police	678'800.00	93'100.00	595'200.00	64'000.00	565'227.93	61'749.60
610.301	Traitements du personnel	114'500.00		80'100.00		45'794.05	
	Nouvelle personne à 50% pour suivi administratif						
610.301.1	Traitement des patrouilleurs	31'200.00		27'500.00		10'620.00	
	Refacturation à l'ASIGE (via le 610.435)						
610.303	Assurances sociales	12'500.00		7'000.00		4'742.90	
610.304	Caisse de pensions	18'000.00		12'500.00		5'980.00	
610.305	Assurances accident et maladie	5'100.00		1'900.00		1'900.15	
610.306	Indemnités et frais de déplacement	1'800.00					
610.309	Autres charges du personnel (formation, recherches, etc.)	2'000.00		500.00		2'541.95	
	Formation continue, formation patrouilleurs						
610.310	Imprimés et fournitures de bureau	3'500.00		2'500.00		3'444.50	
	nouveau carnet AO et prolongations						
610.311	Mobilier, matériel, véhicule, habillement	8'500.00		15'000.00		3'969.85	
	Equipements et habillement, équipements patrouilleurs						
610.312	Carburant	500.00					
610.313	Fournitures et marchandises	1'500.00		1'000.00		3'722.88	
610.314	Signalisation routière et sécurité	45'000.00		45'000.00			
610.314.3	Entretien de la signalisation routière et éclairage public					33'341.45	
610.318	Honoraires					1'086.15	
610.318.2	Frais de téléphones	500.00		500.00		514.85	
610.318.6	Primes d'assurances	700.00					
610.319	Cotisations	500.00		500.00		400.00	
610.351.1	Contribution police cantonale			340'000.00			
610.352	Surveillance de chantier	4'400.00		4'800.00		4'522.80	
610.352.1	Santé et sécurité au travail	4'900.00		4'700.00		1'725.40	
610.352.2	Contribution police cantonale	363'600.00				374'038.00	
610.352.3	Contribution police cantonale N-1					1'162.00	
610.352.4	Contribution au Sauvetage des Iris	8'200.00				8'201.00	
610.390	Imputations internes des charges de personnel du Service des travaux	51'900.00		51'700.00		57'520.00	
610.431	Emoluments de police (utilisation DP = domaine public ex. 431.1)		5'000.00		10'000.00		16'387.40
610.431.1	Emolument administratif (ancien compte)						
610.435	Ventes et prestations de services		35'100.00		1'000.00		790.00
	Location radar et signalisation, ASIGE refacturation patrouilleurs						
610.436	Remboursements de tiers		18'000.00		18'000.00		19'156.20
	OP indemnisation pour notifications des commandements de payer						
610.437	Amendes		20'000.00		25'000.00		20'366.00
610.437.1	Amendes ordonnances pénales		5'000.00		5'000.00		5'050.00
610.452	Prestations pour d'autres communes		10'000.00		5'000.00		

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	Contrôle des habitants	21'800.00	34'000.00	21'700.00	27'000.00	14'248.54	24'599.70
620	Contrôle des habitants	21'800.00	34'000.00	21'700.00	27'000.00	14'248.54	24'599.70
620.309	Autres charges du personnel (formation, recherches, etc.)	500.00		500.00			
620.316	Licences logiciels	3'000.00		3'000.00			
620.318.3	Frais financiers (pmt en ligne)	200.00		200.00		170.64	
620.319	Cotisations	100.00				50.00	
620.351	SPOP - émoluments documents d'identité et permis étrangers (rempl.)					14'027.90	
620.351.1	SPOP - émoluments documents d'identité	7'000.00		7'000.00			
620.351.1.1	SPOP - émoluments police des étrangers	11'000.00		11'000.00			
620.431	Emoluments document d'identité et permis étrangers						24'599.70
620.431.2	Emoluments document d'identité		12'000.00		15'000.00		
620.431.2.1	Emoluments police des étrangers		18'500.00		12'000.00		
620.431.2.2	Emoluments, attestations (arrivée, domicile, séjour)		3'500.00				
63	Police sanitaire	1'500.00	1'500.00	2'500.00	1'500.00	2'008.00	2'008.00
630	Ambulances, inspection des denrées alimentaires,	1'500.00	1'500.00	2'500.00	1'500.00	2'008.00	2'008.00
630.300	Commission de salubrité			1'000.00			
630.318.5	Prestations de services (équarrissage)	1'500.00		1'500.00			
630.352	Frais clos d'équarrissage					2'008.00	
630.436	Remboursement de tiers		1'500.00		1'500.00		2'008.00
64	Inhumations	10'500.00	1'000.00	10'700.00	-	7'036.60	3'011.80
640	Inhumations	10'500.00	1'000.00	10'700.00	-	7'036.60	3'011.80
640.318.5	Inhumations - Pompes funèbres	8'000.00		6'000.00		4'536.60	
640.390	Imputations internes des charges de personnel du Service des travaux	2'500.00		4'700.00		2'500.00	
640.436	Remboursement de tiers		1'000.00				3'011.80
65	Défense incendie	147'700.00	45'000.00	156'300.00	45'000.00	160'938.35	51'090.50
650	Défense incendie	147'700.00	45'000.00	156'300.00	45'000.00	160'938.35	51'090.50
650.308	Personnel manifestations	1'500.00		2'000.00		3'274.90	
650.311	Matériel d'exploitation, machines					1'080.05	
650.312.1	Energie					400.00	
650.313	Fournitures et marchandises DPS	1'500.00		1'500.00			
650.314	Entretien du bâtiment			2'000.00		7'700.00	
650.318.2	Frais de téléphones					892.55	
650.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme					4'447.60	
650.331	Amortissement	15'600.00		17'800.00		19'800.00	
650.352	Participation au SDIS Nord-Vaudois	129'100.00		133'000.00		123'343.25	
650.452	Participation du SDIS Nord-Vaudois		45'000.00		45'000.00		43'390.50
650.480	Prélèvement au fond de réserve 9280.01						7'700.00
66	Protection civile	62'500.00	3'500.00	72'800.00	7'000.00	64'428.50	3'810.00
660	Protection civile	62'500.00	3'500.00	72'800.00	7'000.00	64'428.50	3'810.00
660.312	Energie					5'262.70	
660.312.3	Electricité	5'000.00		5'000.00			
660.319	Cotisations diverses					35.00	
660.351	Participations versées au Canton			21'500.00		21'469.50	
660.352	Part AIORPCi	57'500.00		43'300.00		37'661.30	
660.390	Imputations internes des frais de personnel (entretien des locaux)			3'000.00			
660.427	Locations				2'000.00		2'210.00
660.452	Participation de l'AIORPCi		3'500.00		5'000.00		1'600.00

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	3'151'200.00	111'200.00	3'007'100.00	13'300.00	3'027'453.26	30'272.70
71	Service social communal et intercommunal	628'900.00	11'200.00	558'100.00	13'300.00	545'644.26	30'272.70
710	Service social communal	56'100.00	11'200.00	39'400.00	13'300.00	58'529.05	16'972.30
710.365	Messages aux parents Pro Juventute	1'500.00		1'500.00		1'392.00	
710.365.2	Bocansemble projets Villages solidaires	10'000.00		10'000.00		35'822.05	
710.365.3	Soutien projets communaux	2'000.00					
	Partenariat MJSR accueils à la journée enfants juillet-août						
710.365.4	Aide à la ludothèque (loyer rue Basse)	6'600.00		6'600.00		4'000.00	
710.365.5	Subvention Ludothèque			3'300.00			
710.380	Attribution aux fonds de réserve "Villages solidaires"					14'415.00	
711.390.4	Mesure compensatoire taxe déchets (aide aux familles)	36'000.00		18'000.00		2'900.00	
710.436	Remboursements de tiers		1'200.00		3'300.00		2'557.30
	Participation Ludothèque à la moitié du loyer rue Basse						
710.465	Particip. Pro Senectute "Villages solidaires"						14'415.00
710.480	Prélèvement au fonds de réserve "Villages solidaires"		10'000.00		10'000.00		
711	Part. à l'ARAS (Ass. Région Action Sociale)	102'600.00	-	99'700.00	-	99'386.68	13'300.40
711.352.1	ARAS - Subvention AFPT zone bleue	8'500.00		8'400.00		8'257.50	-
	CHF 2.50 par habitant						
711.352.2	ARAS - Subvention Accueil familial de jour	41'600.00		35'900.00		36'531.18	
	CHF 12.32 par habitant (10.72)						
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	50'700.00		53'600.00		52'848.00	
	CHF 15.- par habitant						
711.436	ARAS - Restitution contribution année précédente						13'300.40
712	Part. au RAdeGE (Réseau Accueil Enfants Grandson)	470'200.00	-	419'000.00	-	387'728.53	-
712.352.1	RADEGE - Contribution socle	60'800.00		60'300.00		59'454.00	-
712.352.2	RADEGE-FAdeGE - Contribution aux frais de fonctionnement	374'000.00		355'000.00		324'565.78	
712.352.2.1	RADEGE-FAdeGE - Contribution aux frais de transports	30'600.00					
712.352.3	RADEGE - Contribution de membre	400.00		300.00		200.00	
712.352.4	RADEGE - Contribution fonds de réserve (depuis 2016)	3'400.00		-		3'303.00	
712.365	FAdeGE - Contribution au déficit jardin d'enfants Ptits Loups	1'000.00		3'400.00		205.75	
72	Prévoyance sociale	2'199'100.00	100'000.00	2'116'800.00	-	2'189'099.00	-
721	Prévoyance sociale cantonale	2'182'200.00	100'000.00	2'100'000.00	-	2'189'099.00	-
721.351.01	Facture sociale - années précédentes					7'406.00	-
721.351.1	PC à domicile et hébergement	666'500.00		660'800.00		619'816.00	
721.351.2	Assurance Maladie	222'700.00		209'700.00		195'614.00	
721.351.3	RI et participation cantonale à l'assurance chômage	752'600.00		726'200.00		670'139.00	
721.351.4	Subventions et aides aux personnes handicapées	308'600.00		321'000.00		298'800.00	
721.351.5	Prestations pour la famille et autres prestations sociales	149'100.00		101'500.00		99'581.00	
721.351.6	Bourses d'étude et d'apprentissage	82'700.00		80'800.00		75'728.00	
721.351.7	Facture sociale ajust. N-1					205'500.00	
721.351.9	FAJE contribution socle					16'515.00	
721.451	Facture sociale - ajustement BU2018		100'000.00				
722	Accueil de jour des enfants	16'900.00	-	16'800.00	-	-	-
722.351.2	FAJE (Fondation Accueil Jour Enfants) contribution socle	16'900.00		16'800.00		-	-
73	Santé publique	323'200.00	-	332'200.00	-	292'710.00	-
730	Santé publique	323'200.00	-	332'200.00	-	292'710.00	-
730.319	Cotisations domaine social (hôpitaux, csp, etc.)	400.00		500.00		350.00	-
730.365	Aides et subventions					400.00	
730.365.1	Contribution AVASAD (Association vaudoise d'aide et de soins à domicile)	322'800.00		331'700.00		291'960.00	-

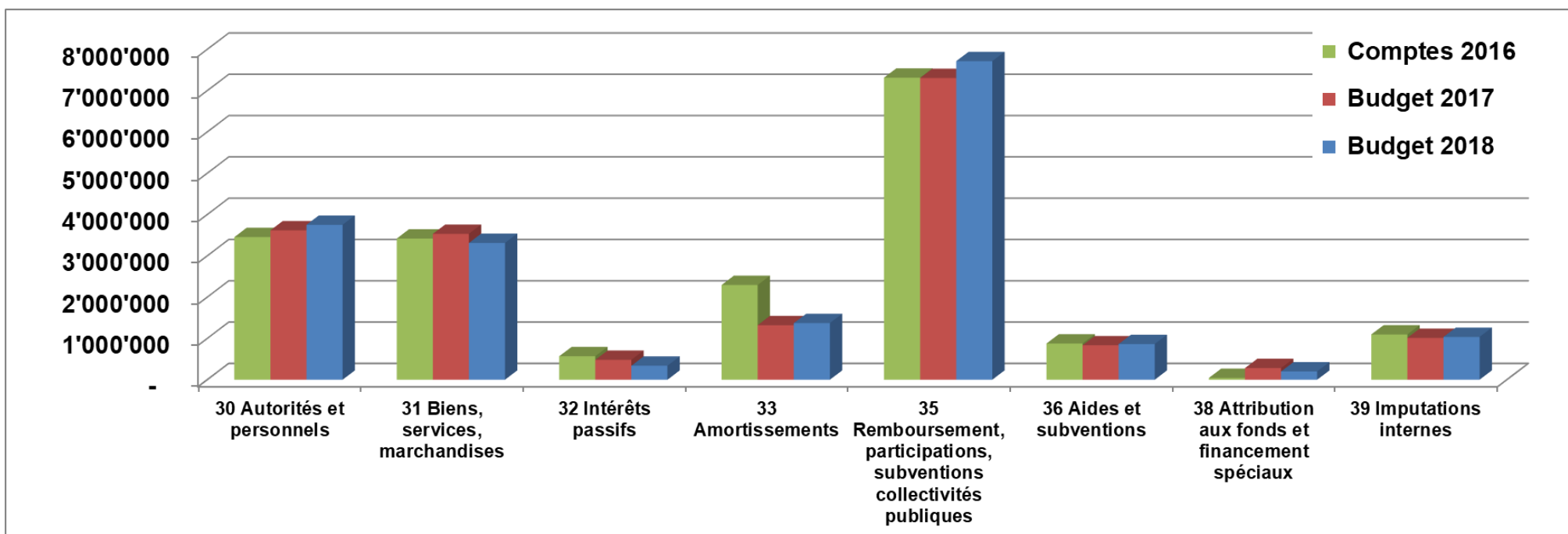
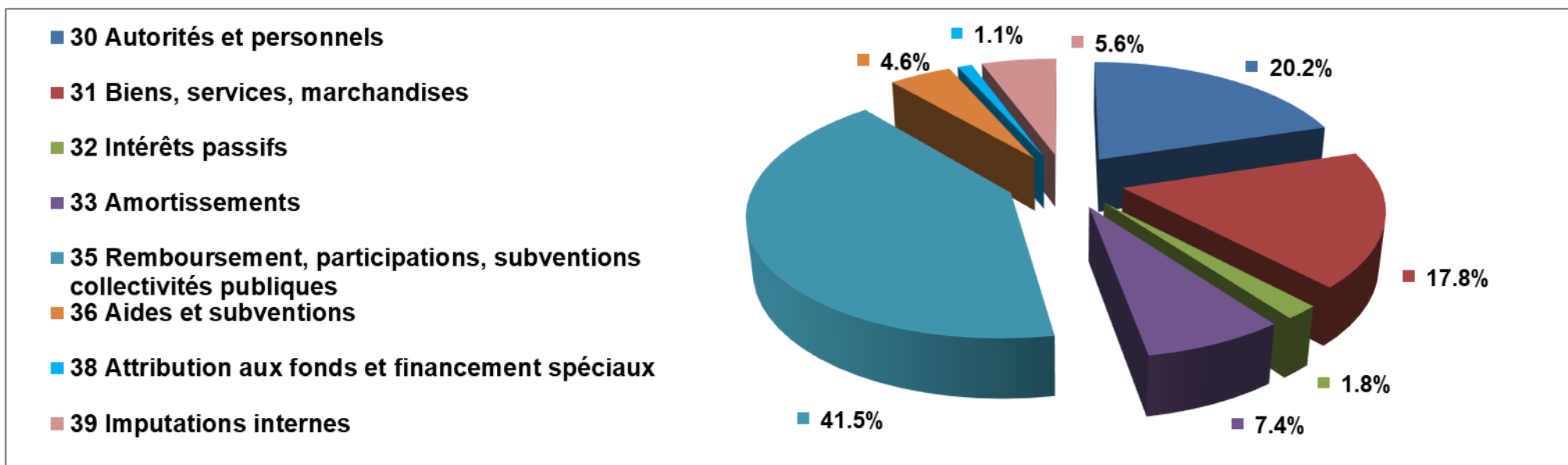
Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	532'600.00	532'600.00	526'550.00	526'550.00	653'025.53	653'025.53
81	Service des eaux	532'600.00	532'600.00	526'550.00	526'550.00	653'025.53	653'025.53
810	Service des eaux et réservoirs - ECA 756/851/855/166	532'600.00	532'600.00	526'550.00	526'550.00	653'025.53	653'025.53
810.301	Traitements du personnel	9'000.00		9'000.00		9'941.25	
810.303	Assurances sociales	800.00		800.00		870.85	
810.305	Assurances accident et maladie	100.00		100.00		158.65	
810.309	Autres charges du personnel (formation, etc.)	2'000.00		6'000.00		205.25	
810.310	Imprimés et fournitures de bureau	300.00		300.00			
810.311	Matériel d'exploitation, machines	8'000.00		5'200.00		5'239.35	
810.312	Energie			200.00		66.02	
810.312.2	Eau d'Yverdon / ACRG	180'000.00		200'000.00		168'091.05	
810.313	Fournitures et marchandises	7'500.00		7'500.00		4'103.95	
810.314	Entretien réseau d'eau et station de pompage (remplacé par 314.1 et					75'975.08	
810.314.1	Entretien des réservoirs et stations de pompage	40'000.00		50'600.00			
810.314.4	Entretien du réseau d'eau et des captages	50'000.00		77'000.00			
810.314.5	Entretien et interventions liées aux fuites d'eau	25'000.00					
810.315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques (contrat maintenance)	12'000.00		12'000.00			
810.318.2	Frais de téléphone (avant .318.4)	200.00		350.00		350.45	
810.318.5	Honoraires et prestations de services (SIT, relevés, etc.)	10'000.00		12'000.00		42'704.13	
810.318.6	Primes assurances de tiers et RC - ECA 756/851/855/166			500.00		432.50	
810.319	Cotisations	200.00		200.00		10.00	
810.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme					46'517.10	
810.331	Amortissement réseau d'eau	87'300.00		49'600.00		81'500.00	
810.331.1	Amortissements autres			29'400.00			
810.332	Amortissement complémentaire du patrimoine administratif					100'939.90	
810.390	Imputations internes des charges de personnel	90'200.00		65'800.00		105'920.00	
810.390.1	Imputations internes des frais de véhicules	10'000.00				10'000.00	
810.427	Location des compteurs		36'000.00		36'000.00		42'138.55
810.434	Taxes de raccordement et concessions		45'000.00		49'000.00		46'444.10
810.434.1	Taxes uniques de de raccordement		50'000.00		25'000.00		26'501.55
810.435	Taxes de consommation		380'000.00		400'000.00		527'363.75
810.435.1	Prestations de services à des tiers				5'000.00		10'577.58
810.481	Prélèvement sur les financements spéciaux		21'600.00		11'550.00		

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
CHARGES ET REVENUS SELON LA CLASSIFICATION ADMINISTRATIVE							
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'966'700.00	152'000.00	1'718'700.00	128'000.00	1'689'395.97	188'791.57
10	Autorités	361'700.00	19'000.00	301'100.00	12'000.00	330'530.02	14'599.20
11	Administration	524'700.00	-	462'400.00	5'000.00	617'849.57	49'055.57
13	Service du personnel et des assurances	66'000.00	-	59'000.00	-		
14	Service des intérêts généraux	139'800.00	20'000.00	133'300.00	-		
15	Affaires culturelles et loisirs	138'600.00	-	141'300.00	-	147'734.75	10'786.65
16	Tourisme	83'300.00	70'000.00	96'500.00	63'000.00	154'553.77	84'735.40
17	Sports	99'000.00	-	59'500.00	-		
18	Transports publics	429'600.00	38'000.00	397'600.00	38'000.00	358'511.95	24'586.00
19	Informatique	124'000.00	5'000.00	68'000.00	10'000.00	80'215.91	5'028.75
2	FINANCES	3'053'100.00	11'718'200.00	3'041'200.00	11'405'000.00	3'105'463.92	12'193'776.68
20	Comptabilité générale, caisse, contentieux	399'100.00	75'500.00	403'100.00	40'000.00	354'469.11	60'290.67
21	Impôts	178'000.00	8'950'000.00	217'000.00	8'750'000.00	156'605.37	9'150'243.58
22	Service financier	2'476'000.00	2'692'700.00	2'421'100.00	2'615'000.00	2'259'275.30	2'616'728.45
23	Amortissements et réserves non ventilés	-	-	-	-	335'114.14	366'513.98
3	DOMAINES ET BATIMENTS	2'461'500.00	2'266'700.00	2'565'150.00	2'445'400.00	3'224'426.33	2'605'727.01
30	Service administratif et technique	508'600.00	152'000.00	515'050.00	120'000.00	-	-
31	Terrains	120'600.00	330'500.00	123'100.00	329'000.00	169'076.39	327'477.15
32	Forêts et alpages	243'000.00	116'600.00	224'900.00	104'200.00	221'764.77	131'240.90
34	Service des gérances	254'400.00	383'100.00	310'500.00	416'000.00	244'969.59	351'668.00
35	Bâtiments de service	1'334'900.00	1'284'500.00	1'391'600.00	1'476'200.00	2'588'615.58	1'795'340.96
4	TRAVAUX	4'976'400.00	3'199'000.00	5'094'650.00	3'241'100.00	5'193'109.52	3'236'573.80
42	Service de l'urbanisme	311'600.00	90'000.00	302'700.00	45'000.00	356'058.96	80'089.40
43	Service des travaux	2'032'500.00	955'400.00	2'102'100.00	1'053'000.00	2'200'679.12	1'069'633.85
44	Parcs, promenades et cimetière	379'200.00	1'500.00	401'600.00	1'500.00	343'967.99	3'217.50
45	Traitement des déchets	935'600.00	854'300.00	958'400.00	834'600.00	864'551.53	744'731.10
46	Réseau d'égouts et épuration	1'039'300.00	1'039'300.00	1'047'000.00	1'047'000.00	1'073'831.80	1'073'831.80
47	Cours d'eau - rives - port	278'200.00	258'500.00	282'850.00	260'000.00	354'020.12	265'070.15
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'503'600.00	12'900.00	1'534'100.00	8'000.00	1'359'363.95	12'717.65
51	Enseignement primaire	686'400.00	-	716'900.00	-	601'849.70	-
52	Enseignement secondaire	757'900.00	-	759'700.00	-	680'975.75	-
53	Enseignement spécialisé	-	-	-	-	6'233.35	-
54	Office Orientation Professionnelle	4'500.00	-	4'500.00	-	4'383.10	-
58	Temples et cultes	54'800.00	12'900.00	53'000.00	8'000.00	65'922.05	12'717.65
6	POLICE	942'800.00	200'100.00	899'200.00	206'500.00	813'887.92	146'269.60
60	Parkings	20'000.00	22'000.00	40'000.00	62'000.00	-	-
61	Police	678'800.00	93'100.00	595'200.00	64'000.00	565'227.93	61'749.60
62	Contrôle des habitants	21'800.00	34'000.00	21'700.00	27'000.00	14'248.54	24'599.70
63	Police sanitaire	1'500.00	1'500.00	2'500.00	1'500.00	2'008.00	2'008.00
64	Inhumations	10'500.00	1'000.00	10'700.00	-	7'036.60	3'011.80
65	Défense incendie	147'700.00	45'000.00	156'300.00	45'000.00	160'938.35	51'090.50
66	Protection civile	62'500.00	3'500.00	72'800.00	7'000.00	64'428.50	3'810.00
7	SECURITE SOCIALE	3'151'200.00	111'200.00	3'007'100.00	13'300.00	3'027'453.26	30'272.70
71	Service social communal et intercommunal	628'900.00	11'200.00	558'100.00	13'300.00	545'644.26	30'272.70
72	Prévoyance sociale	2'199'100.00	100'000.00	2'116'800.00	-	2'189'099.00	-
73	Santé publique	323'200.00	-	332'200.00	-	292'710.00	-
8	SERVICES INDUSTRIELS	532'600.00	532'600.00	526'550.00	526'550.00	653'025.53	653'025.53
81	Service des eaux	532'600.00	532'600.00	526'550.00	526'550.00	653'025.53	653'025.53
	TOTAUX	18'587'900.00	18'192'700.00	18'386'650.00	17'973'850.00	19'066'126.40	19'067'154.54
	RESULTAT		395'200.00		412'800.00	1'028.14	

Compte	Désignation	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	RECAPITULATION						
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'966'700.00	152'000.00	1'718'700.00	128'000.00	1'689'395.97	188'791.57
2	FINANCES	3'053'100.00	11'718'200.00	3'041'200.00	11'405'000.00	3'105'463.92	12'193'776.68
3	DOMAINES ET BATIMENTS	2'461'500.00	2'266'700.00	2'565'150.00	2'445'400.00	3'224'426.33	2'605'727.01
4	TRAVAUX	4'976'400.00	3'199'000.00	5'094'650.00	3'241'100.00	5'193'109.52	3'236'573.80
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'503'600.00	12'900.00	1'534'100.00	8'000.00	1'359'363.95	12'717.65
6	POLICE	942'800.00	200'100.00	899'200.00	206'500.00	813'887.92	146'269.60
7	SECURITE SOCIALE	3'151'200.00	111'200.00	3'007'100.00	13'300.00	3'027'453.26	30'272.70
8	SERVICES INDUSTRIELS	532'600.00	532'600.00	526'550.00	526'550.00	653'025.53	653'025.53
	TOTAUX	18'587'900.00	18'192'700.00	18'386'650.00	17'973'850.00	19'066'126.40	19'067'154.54
	Résultat		395'200.00		412'800.00	1'028.14	-

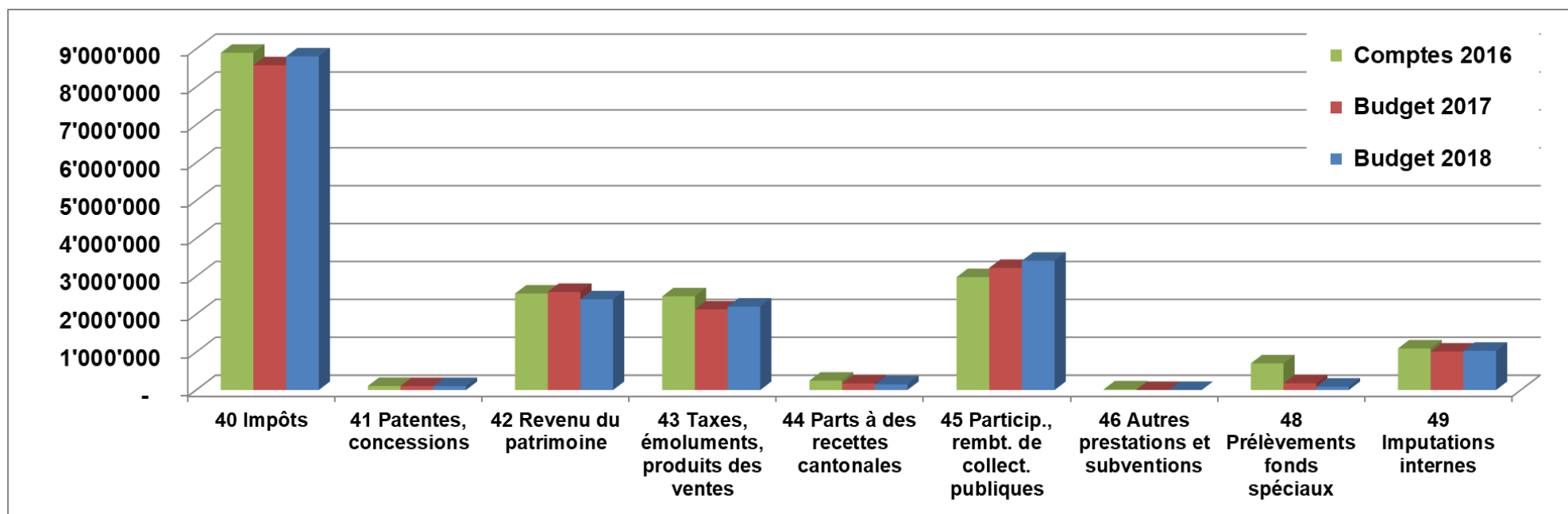
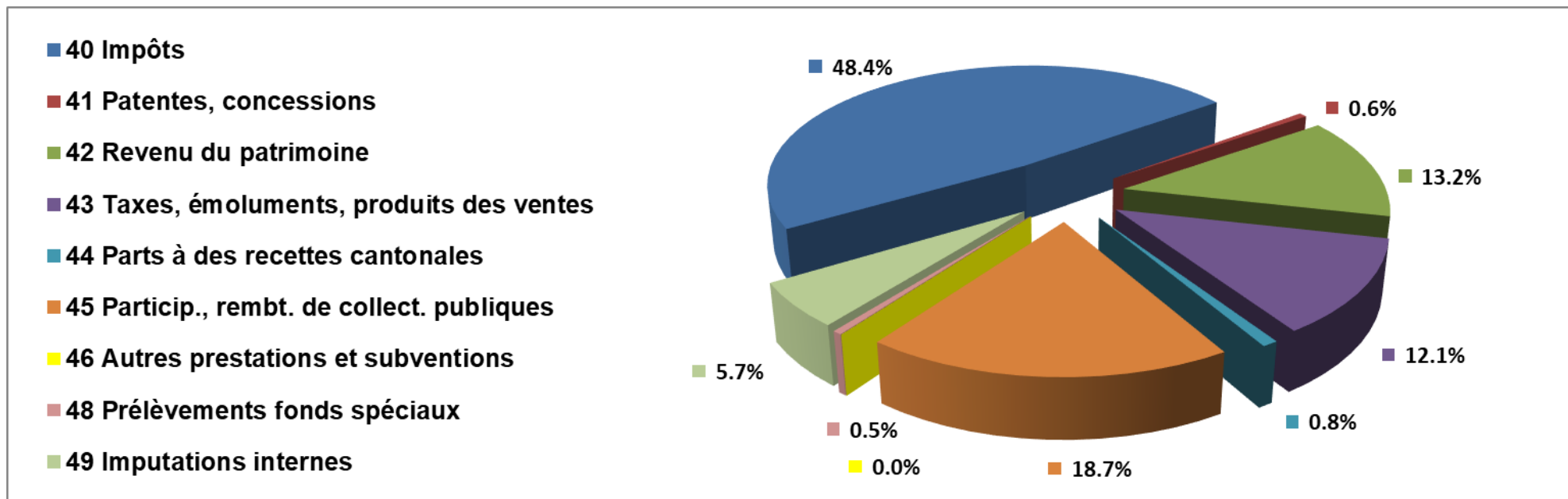
Nature Désignation		Budget 2018	Budget 2017	Comptes 2016
3	TOTAL DES CHARGES PAR NATURE	18'587'900.00	18'386'650.00	19'066'126.40
30	AUTORITES ET PERSONNEL	3'751'600.00	3'616'500.00	3'453'438.67
300	Autorités et commissions	302'000.00	261'500.00	288'151.75
301	Personnel administratif et d'exploitation	2'637'300.00	2'570'800.00	2'458'103.00
303	Assurances sociales	252'700.00	239'700.00	234'683.80
304	Caisse de pensions	391'300.00	389'700.00	357'483.70
305	Assurances maladie et accidents	122'200.00	94'000.00	88'377.20
306	Indemnités et rembours. de frais	11'800.00	4'500.00	3'468.00
308	Personnel intérimaire	1'500.00	2'000.00	3'274.90
309	Autres charges autorités et personnel	32'800.00	54'300.00	19'896.32
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	3'312'900.00	3'531'750.00	3'419'376.55
310	Imprimés et fournitures de bureau	54'400.00	53'200.00	42'871.30
311	Mobilier, matériel, machines, véhicules	194'500.00	340'700.00	189'054.83
312	Eau, Energie, combustible	576'600.00	607'800.00	526'285.28
313	Autres fournitures et marchandises	226'900.00	224'000.00	174'522.18
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	1'035'100.00	1'098'100.00	1'333'973.80
315	Entretien objets mobiliers et installations techniques	50'800.00	46'100.00	21'444.62
316	Loyers, fermages, redevances d'utilisation	84'800.00	74'000.00	62'462.39
317	Réceptions et manifestations	46'000.00	41'500.00	31'324.50
318	Honoraires et prestations de services	932'300.00	943'650.00	973'053.15
319	Impôts, taxes, cotisations	111'500.00	102'700.00	64'384.50
32	INTERETS PASSIFS	339'400.00	480'600.00	568'190.01
321	Intérêts des dettes à court terme	2'400.00	3'600.00	2'002.04
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	331'000.00	465'000.00	559'042.00
329	Autres intérêts	6'000.00	12'000.00	7'145.97
33	AMORTISSEMENTS	1'370'700.00	1'320'900.00	2'293'853.92
330	Amortissements du patrimoine financier	112'000.00	145'000.00	467'209.91
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'258'700.00	1'175'900.00	1'501'192.21
332	Autres amortissements du patrimoine administratif			325'451.80
35	REMB./PARTICIP./SUBV. COLLECT. PUBLIQUES	7'713'400.00	7'307'300.00	7'314'453.53
351	Remboursements, participation à des charges cantonales	4'476'200.00	4'547'100.00	2'297'182.25
352	communes	3'237'200.00	2'760'200.00	5'017'271.28
36	AIDES ET SUBVENTIONS	863'500.00	833'700.00	875'881.37
365	Aides, subventions à des institutions privées	827'500.00	833'700.00	875'881.37
366	Aides individuelles	36'000.00		
38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	200'600.00	282'000.00	44'415.00
380	Attributions fonds de réserve et renouvellement	40'000.00	30'000.00	44'415.00
381	Attributions financements spéciaux	160'600.00	252'000.00	
39	IMPUTATIONS INTERNES	1'035'800.00	1'013'900.00	1'096'517.35
390	Imputations internes	1'035'800.00	1'013'900.00	1'096'517.35

Charges par nature - graphiques – Budget 2018



Commune de Grandson		Budget 2018	Budget 2017	Comptes 2016
Nature	Désignation			
4	TOTAL DES REVENUS PAR NATURE	18'192'700.00	17'973'850.00	19'067'154.54
40	IMPOTS	8'803'000.00	8'570'000.00	8'898'635.31
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	7'510'000.00	7'258'000.00	7'355'215.43
401	Impôts bénéfice net et le capital des personnes morales	340'000.00	340'000.00	495'545.85
402	Impôt foncier	555'000.00	535'000.00	550'047.00
404	Droits de mutation	150'000.00	200'000.00	229'584.35
405	Impôt sur les successions et donations	150'000.00	150'000.00	188'001.70
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	83'000.00	72'000.00	69'150.30
409	Impôts récupérés après défalcatons	15'000.00	15'000.00	11'090.68
41	PATENTES ET CONCESSIONS	105'000.00	105'000.00	107'582.30
410	Patentes	10'000.00	10'000.00	8'059.50
411	Concessions	95'000.00	95'000.00	99'522.80
42	REVENUS DU PATRIMOINE	2'394'200.00	2'589'400.00	2'546'668.49
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	165'500.00	160'000.00	156'959.29
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	704'500.00	709'700.00	706'231.50
424	Gains comptables s/papiers-valeurs et immeubles			3'996.00
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	1'524'200.00	1'719'700.00	1'679'481.70
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	2'202'100.00	2'125'900.00	2'472'608.25
431	Emoluments	89'000.00	67'000.00	92'843.50
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	1'200'000.00	1'189'000.00	1'255'696.35
435	Ventes et prestations de service	772'500.00	707'600.00	748'465.23
436	Remboursements de tiers	115'600.00	130'300.00	326'273.19
437	Amendes	25'000.00	32'000.00	27'816.00
439	Autres revenus			21'513.98
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES	152'000.00	172'000.00	246'652.95
441	Part à des recettes cantonales	152'000.00	172'000.00	246'652.95
45	PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	3'410'500.00	3'222'100.00	2'977'955.38
451	Participations et remboursement du canton	2'609'700.00	2'442'500.00	18'894.45
452	Participations et remboursement des communes et associations de communes, remb.	800'800.00	779'600.00	2'959'060.93
46	AUTRES PRESTATIONS ET SUBVENTIONS	1'000.00	1'000.00	17'215.00
465	Participations et subventions de tiers	1'000.00	1'000.00	17'215.00
48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	89'100.00	174'550.00	703'319.51
480	Prélèvements fonds de réserve et renouvellement	67'500.00	163'000.00	703'319.51
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	21'600.00	11'550.00	
49	IMPUTATIONS INTERNES	1'035'800.00	1'013'900.00	1'096'517.35
490	Imputations internes	1'035'800.00	1'013'900.00	1'096'517.35

Revenus par nature - graphiques – Budget 2018



Budget 2018 - Tableau des amortissements

Comptes Bilan	Comptes Amort.	Désignation Désignation	No Préavis ou Année	Durée amort.	Crédit accordé	Bilan final au 31.12.16	Bilan prévisionnel après amort. au 31.12.17	Amort. Budget 2018	Bilan prévisionnel au 31.12.18
9141.10	470.331	Rénovation ancienne partie port	534/13	20	590'000.00	372'932.75	351'032.75	21'900.00	329'132.75
9141.14	430.331	Part routes			272'500.00			4'700.00	129'345.60
	810.331	Part eau potable			27'500.00			500.00	
		Raccordement du chemin du Coteau à la route de Giez - quartier Es Pierres	478/09	30	300'000.00	139'745.60	134'545.60	5'200.00	
9141.15		Réaménagement du port et du quai - phases 1 et 2 (architecte, ingénieur)	395/03		235'000.00	-	-		
9141.15.1	470.331	Extension du port du Pécos et réaménag. complet des quais (rempl. 395/03)	438/06	30	3'065'000.00	3'483'706.66	3'309'506.66	110'000.00	3'144'506.66
9141.15.1	430.331	Part routes	438/06		1'600'000.00			55'000.00	
		Réaménagement du port et du quai			4'900'000.00			165'000.00	
9141.17	430.331	Etude et avant-projet réfection rues Haute et Jean Lecomte	430/05		50'000.00				179'298.30
		CE réfection conduites et mise en séparatif rue Haute et Lecomte	453/07		100'000.00				
		Etude et avant-projet réfection rues Haute et Jean Lecomte		20	150'000.00	201'198.30	189'798.30	10'500.00	
9141.18	470.331	Rhéhabilitation de l'ancienne partie du port du Pécos	469/08	20	630'000.00	90'126.48	84'826.48	5'300.00	79'526.48
9141.20	420.331	PPA Vieille Ville	489/10	10	105'000.00	96'678.45	81'478.45	16'200.00	65'278.45
9141.21	420.331	Paroi antibruit Poissine	541/13	10	480'000.00	55'459.40	49'959.40	5'500.00	44'459.40
9141.25	430.331	Rénovation rues Hautes et Lecomte (part routes)	547/14	30	3'317'900.00	-	-	62'300.00	2'522'707.20
	431.331	Rénovation rues Hautes et Lecomte (part éclairage public)	547/14		257'000.00	-	-	7'000.00	
9144.16	460.331	Rénovation rues Hautes et Lecomte (part égouts)	547/14		783'200.00	-	-	19'600.00	
	810.331	Rénovation rues Hautes et Lecomte (part eau)	547/14		493'900.00	-	-	3'100.00	
9141.25		Rénovation rues Hautes et Lecomte	547/14	30	4'852'000.00	2'614'707.20	2'614'707.20	92'000.00	
9141.27	430.331	Crédit pour l'élargissement et l'éclairage de la route de Fiez DP 13 (routes)	562/14	10	103'650.00			8'200.00	92'345.20
	431.331	Crédit pour l'élargissement et l'éclairage de la route de Fiez DP 13 (éclairage public)			41'350.00			3'300.00	
		Crédit pour l'élargissement et l'éclairage de la route de Fiez DP 13			145'000.00	118'345.20	103'845.20	11'500.00	
9141		Ouvrages Génie Civil et Assainissement			12'152'000.00	7'172'900.04	6'919'700.04	333'100.00	6'586'600.04
9143.02	3520.331	Transformation Les Cloîtres	276/93	30	4'225'600.00	809'388.20	673'088.20	85'000.00	588'088.20
9143.07	170.331	Concours/appels offres centre sportif	553/14	20	500'000.00	348'400.00	323'400.00	25'000.00	298'400.00
9143.07.1	170.331	Financement phase 1-2 du projet de construction du centre-sportif de B-Nau	581/16	30	900'000.00		337'480.00	-	337'480.00
		Nouveau centre sportif Borné-Nau			1'400'000.00				
9143.08	3541.331	Part collège	287/94	30				186'400.00	1'415'319.45
	650.331	Part SDIS						15'600.00	
		Construction collège Borné-Nau			7'600'000.00	1'848'319.45	1'617'319.45		
9143.09	320.331	Rénovation domaine Grandsonnaz	491/10	25	920'000.00	-			762'827.51
		Rénovation domaine Grandsonnaz	538/13		139'300.00	-			
		Rénovation domaine Grandsonnaz			1'059'300.00	837'927.51	799'827.51	37'000.00	
9143.15	3510.331	CE pour reconstruction de la grande salle - phase I	396/03	30	132'000.00	-			3'302'200.00
		CE pour reconstruction de la grande salle - phase II	410/04		185'000.00	-			
		Reconstruction de la grande salle	421/05		6'389'190.00	-			
		Reconstruction de la grande salle (salle des quais)			6'706'190.00	3'658'900.00	3'476'000.00	173'800.00	
9143.17	3540.331	Travaux de transformations et de réaménag. des collèges du Jura - 1ère partie	566/15	30	1'500'000.00	536'801.95	1'747'975.32	65'000.00	1'682'975.32
		Travaux de transformations et de réaménag. des collèges du Jura - 2e partie	595/17		900'000.00	-			
		Demande de crédit complémentaire pour la réfection du collège du Jura							
		Travaux de transformations et de réaménag. des collèges du Jura			2'400'000.00	-			
9143.25.1	3523.331	Travaux de réaménagement dans le bâtiment de l'Hôtel-de-Ville	586/16	5	154'500.00	-	152'464.22	30'900.00	121'564.22
9143.26	348.331	Achat à terme parcelle 92 rue Jean Lecomte	551/14	20	2'660'000.00	295'628.35	377'236.35	103'000.00	274'236.35
9143		Bâtiments et Constructions à amortir			28'605'590.00	8'335'365.46	9'504'791.05	721'700.00	8'783'091.05

9144.02	430.331	Part routes			200'500.00			2'100.00	51'678.95
	810.331	Part eau potable			27'500.00			6'600.00	
		Conduites eau-gaz ch. Borné-Nau	406/04	20	228'000.00	70'378.95	60'378.95		
9144.03	810.331	Renouvellement compteurs d'eau	560/14	10	380'000.00	66'069.70	54'069.70	12'000.00	42'069.70
9144.06	460.331	Epuration EU de la zone de La Poissine et extension du réseau EP	371/01	30	584'020.00	112'068.48	104'068.48	1'100.00	96'068.48
	810.331	Epuration EU de la zone de La Poissine et extension du réseau EP			233'980.00			6'900.00	
		Epuration EU de la zone de La Poissine et extension du réseau EP			818'000.00				
9144.07	430.331	Travaux d'infrastructure à la ruelle des Renards	400/03	20	406'700.00	167'240.00	146'240.00	20'900.00	125'340.00
9144.08	810.331	Etude Plan directeur de distribution de l'eau (PDDE)	543/13	10	140'000.00	106'015.45	96'415.45	13'800.00	82'615.45
9144.09	430.331	Part routes	450/07	30	304'000.00	33'256.85	31'556.85	800.00	29'856.85
	460.331	Part épuration			140'000.00			400.00	
	810.331	Part eau potable			180'000.00			500.00	
		Conduite d'eau ch. du Mont			624'000.00				
9144.10	810.331	Raccordement réseau d'eau d'Onnens	439/06	30	1'130'000.00	861'434.95	822'234.95	39'200.00	783'034.95
9144.11	430.331	Part routes	461/08	20	720'000.00	321'031.16	304'231.16	23'000.00	276'531.16
	810.331	Part eau potable						4'700.00	
9144.13	460.331	Travaux de rénovation (route et infrastructures) au ch. du Grandsonnet	461/08	20	720'000.00	321'031.16	304'231.16		
9144.13	460.331	Mise en séparatif secteur ch. Château et Au Loup	530/12	30	300'000.00	69'553.60	59'053.60	2'200.00	56'853.60
9144.14	430.331	Part routes	525/12	30	882'900.00	681'657.07	660'325.07	8'100.00	635'825.07
	460.331	Part épuration						16'400.00	
		Mise en séparatif du Crêt-aux-Moines							
9144		Installations services industriels			5'629'600.00	2'488'706.21	2'338'574.21	158'700.00	2'179'874.21
9146.03	433.331	Remplacement du véhicule "Manitou" de la déchetterie intercommunale	575/15	5	76'000.00	-	60'800.00	15'200.00	45'600.00
9146		Véhicules			76'000.00	-	60'800.00	15'200.00	45'600.00
9149.01	190.331	Réorganisation et mise à niveau de la gestion informatique communale	585/16	5	150'000.00	-	147'069.35	30'000.00	117'069.35
9149		Autres biens			150'000.00	-	147'069.35	30'000.00	117'069.35
		Totaux			46'613'190.00	17'996'971.71	18'970'934.65	1'258'700.00	17'712'234.65

Commune de Grandson
Plan des dépenses d'investissements 2018-2022 - partie 1

Désignation	No Préavis ou Année	2018		2019		2020		2021		Totaux 2018-2021	Dès 2022
		Dépenses	Revenus	Dépenses	Revenus	Dépenses	Revenus	Dépenses	Revenus		
Réorganisation et mise à niveau de la gestion informatique communale	585/16	30'600								30'600	
Informatique		30'600	-	-	-	-	-	-	-	30'600	-
Nouveau centre sportif Borné-Nau	553/14-581/16	370'000								370'000	
Construction salle triple Borné-Nau	xxx/17	4'100'000								4'100'000	
Réaménagements des terrains de sports et d'utilité publique	2018-19	150'000								150'000	
Sport		4'620'000	-	-	-	-	-	-	-	4'620'000	-
Achat à terme parcelle 92 rue Jean Lecomte et crédit complémentaire	551/14-569/15	206'000		206'000		206'000		206'000		824'000	618'000
Travaux de transformations et de réaménag. des collèges du Jura	566/15			900'000						900'000	
Demande de crédit complémentaire pour la réfection du collège du Jura	595/17	250'000								250'000	
Travaux de réaménagement dans le bâtiment de l'Hôtel-de-Ville	586/16	27'300								27'300	
Raccordement des collèges Jura et Colombaires 1 et 3 chauffage distance	589/17	200'000		200'000						400'000	
Réfection des balcons des bâtiments Colombaires 3, 21 et 23	594/17	50'000								50'000	
Sécurisation de la Brinaz	2019-2020			150'000		150'000				300'000	
Grandsonnes rénovation toitures	2019			250'000						250'000	
Domaines et bâtiments		733'300	-	1'706'000	-	356'000	-	206'000	-	3'001'300	618'000
Aménagement du territoire											
Pôle de développement économique "la Poissine", frais d'études	506/11	20'000								20'000	
Plan général d'affectation (PGA)	532/12	30'000		30'000		43'000				103'000	
Etude PPA Coteau derrière les Remparts	561/14	40'000		64'100						104'100	
Etude création système information territoire (SIT)	554/14	40'000		40'000		47'000				127'000	
PPA Vieille Ville	489/10									-	
Aménagement places de parcs rte Bellerive-Poissine + Camping Bellerive	2018	120'000		80'000						200'000	
Aménagement du territoire		250'000	-	214'100	-	90'000	-	-	-	554'100	-
Réaménagement zone détente/loisirs/déchetterie	546/14	195'000								195'000	
Parking à voitures et à remorque Pécots	545/14	20'000								20'000	
CE pour avant-projet de réaménagement de la traversée des Tuileries	533/13	60'000								60'000	
Rénovation rues Hautes et Lecomte	547/14	500'000	200'000							300'000	
Pont RC Brinaz	587/16	100'000		109'100						209'100	
Contournement ZUP (Zone d'utilité publique) Borné-Nau	588/17	1'600'000		479'000						2'079'000	
Réalisation de la porte d'entrée de Grandson	591/17	300'000								300'000	
Réaménagement port et quais	2018	100'000								100'000	
Route de Neuchâtel - Borné-Nau route	2019-20			1'600'000		1'600'000				3'200'000	
Réseau routier		2'875'000	200'000	2'188'100	-	1'600'000	-	-	-	6'463'100	-
Renouvellement compteurs d'eau	560/14	50'000		50'000		50'000				150'000	
Remplacement système exploitation STAP Corcelettes-les-Pins	564/15-592/17	498'000								498'000	
Réactualisation du PGEE (Plan général d'évacuation des eaux)	2018	100'000								100'000	
Mise en place d'un système de contrôle automatique des bornes hydrantes	2018	120'000								120'000	
Séparatif Tilleuls	2019			115'900						115'900	
Nouveau réservoir (yc connexion La Chaux-réservoir)	2018-20	500'000		2'649'000						3'149'000	
Conduite réservoir Tuileries-Grandson (yc connexion YLB)	2019-20			704'000		700'000				1'404'000	
Infrastructures souterraines		1'268'000	-	3'518'900	-	750'000	-	-	-	5'536'900	-
Plan des investissements 2018 à 2021		9'746'300	200'000	7'627'100	-	2'796'000	-	206'000	-	20'175'400	618'000
Dépenses investissements nets (DIN)		9'546'300		7'627'100		2'796'000		206'000			

Commune de Grandson

Plan des dépenses d'investissements 2018-2022 - partie 2

Projets futurs (coûts estimatifs)

Agrandissement locaux voirie	2019	900'000
Renforcement du réseau d'eau potable existant (1ère tranche)	2019-20	4'240'000
Vente parcelle SVLM (Sté Vaud. de logements modérés)	2019-20	-4'410'000
Valorisation sources de Novalles (ouvrage, réseau Péroset-Les Condémines)	2020	3'100'000
Rte de Lausanne - Agglo Y et projet	2020-22	14'140'000
Place de la Gare	2021	650'000
Réaménagement de la STEP intercommunale	2021	300'000
Aménagement du carrefour Grandsonnet-rue Basse	2020-21	1'100'000
Espaces publics Place du Château	2020-21	1'200'000
Transformation usine Mermod		500'000
Aménagement des combles de l'Hôtel de Ville et création ascenseur		3'000'000
Renforcement réseau existant (2e tranche)	2021-25	2'929'000
Total		27'649'000