



Commune de
Grandson

Préavis no 625/19
Rapport sur le budget 2020

Table des matières

1.	Préavis no 625/19 : Budget 2020	2 - 11
2.	Budget de fonctionnement et commentaires	12 - 36
3.	Charges et revenus selon la classification administrative	37
4.	Récapitulation	38
5.	Charges par nature et graphiques	39 - 40
6.	Revenus par nature et graphiques	41 - 42
7.	Tableau des amortissements prévisionnels	43 - 44
8.	Plan des investissements 2020 à 2024	45 - 46

Rapport sur le budget de l'année 2020

Délégué municipal
M. François Payot, Syndic

Grandson, le 11 novembre 2019

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

Conformément aux dispositions légales :

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

la Municipalité a le plaisir de soumettre à votre approbation le présent rapport sur le budget de fonctionnement 2020.

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

1. Préambule et résultat prévisionnel

Le budget 2020 prévoit un excédent de charges de **CHF 461'000** après amortissements obligatoires de CHF 1'434'600 et des mouvements de réserves de CHF 13'900. Cet excédent est en augmentation de CHF 36'000 par rapport au budget 2019 et en diminution de CHF 141'000 par rapport aux estimations du préavis sur l'arrêté d'imposition 2020.

La marge d'autofinancement se monte à **CHF 959'700**, elle est supérieure de 15.7% à celle du budget 2019.

Plusieurs éléments, qui n'étaient pas connus par la Municipalité lors de l'établissement du préavis d'arrêté d'imposition, ont été intégrés dans ce budget 2020 et ont une influence assez importante. Il s'agit notamment :

- ✓ Des amortissements qui ont pu être revus à la baisse d'environ CHF 170'000, en raison du report du terme de certains travaux en 2020, au lieu de 2019 comme prévu initialement. Comme les amortissements se font à la fin de l'année qui suit ce terme, ces derniers seront reportés sur 2021. Vous trouverez des informations complémentaires au poste 33 du chapitre 2.2.
- ✓ Des augmentations de participations à des associations intercommunales telles que l'AIERG (Association Intercommunale pour l'Épuration Région Grandson), le SDIS, la FAdEGE et le RAdEGE car les budgets ne nous étaient pas encore parvenus.
- ✓ D'une correction de la prévision du montant des impôts 2020, vous trouverez les explications au niveau du poste 40 au chapitre 2.2.

Au regard des trois dernières années et de l'évolution en cours, la Municipalité s'est basée sur une population résidente estimée à 3'380 habitants (3'360 au 31.12.2018).

Pour rappel, l'imputation interne des charges de personnel se base sur les derniers chiffres bouclés à savoir les comptes 2018. La répartition aux comptes 2019 sera effectuée sur la base des heures effectives. Pour la répartition des intérêts sur les emprunts, nous nous sommes aussi basés sur les comptes 2018. La répartition sera effectuée sur la base des montants des investissements au bilan au 1^{er} janvier 2019, cette clé est la même que pour les amortissements obligatoires.

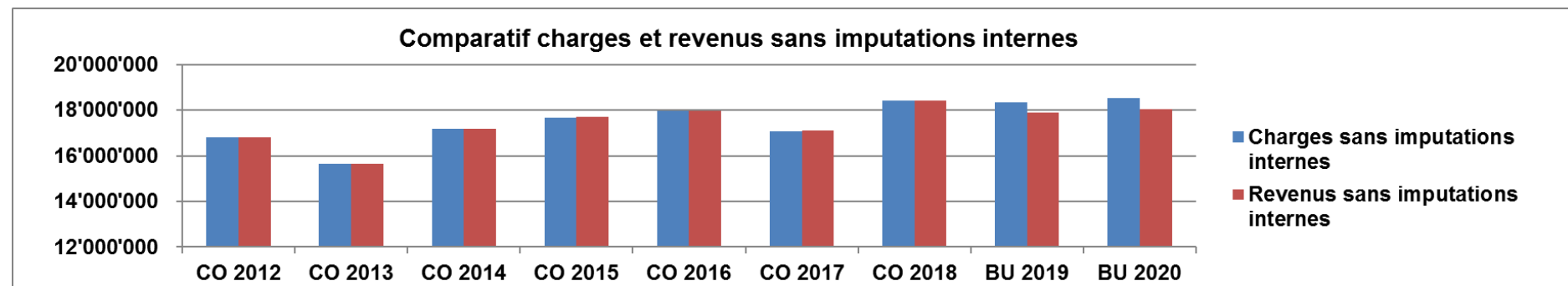
Les commentaires sur les rubriques particulières sont intégrés dans le document de présentation du budget de fonctionnement.

2. Evolution des revenus et des charges

Globalement, les estimations 2020 prévoient une augmentation des charges de CHF 251'300 (+ 1.3%) et une augmentation des revenus de CHF 215'300 (+1.1 %), par rapport au budget 2019. Au niveau des chiffres épurés (avec effet sur les liquidités), les charges augmentent de CHF 106'100 (+ 0.6%) et les revenus de CHF 236'600 (+ 1.3%).

	Charges	Revenus	Résultat	Ch. épurées	Rev. épurés	MA
Budget 2020	19'579'000	19'118'000	-461'000	16'928'500	17'888'200	959'700
Budget 2019	19'327'700	18'902'700	-425'000	16'822'400	17'651'600	829'200
Ecart	251'300	215'300	-36'000	106'100	236'600	130'500
Variation	1.3%	1.1%	8.5%	0.6%	1.3%	15.7%

Le comparatif des charges et revenus est présenté sans les imputations internes (natures 38 et 39), qui sont de l'ordre d'environ 1 million. En effet, ces imputations internes ont été mises en place depuis 2015 et étaient insignifiantes durant les années 2012 à 2014.



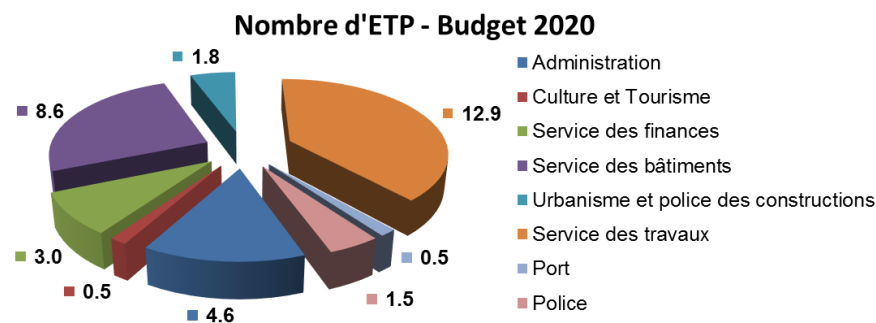
2.1 Principales variations des charges

30 Autorités et personnel

- ❖ Charges sociales : en raison de l'acceptation par le peuple de la Réforme fiscale sur le financement de l'AVS (RFFA) du 19 mai 2019, les cotisations AVS vont augmenter de 0.3% (0.15% employeur et 0.15% collaborateur). Dès le 1^{er} janvier 2020, le taux global des cotisations AVS/AI/APG passera de 10.25% à 10.55% soit une augmentation d'environ CHF 4'000.
- ❖ Augmentation de 4.2 %, soit CHF 162'400, de charges salariales par rapport au budget 2019.

- ❖ Le nombre d'ETP (équivalent temps plein) augmente très légèrement de 1.7. Il passe donc de 31.65 au budget 2019 à 33.35 au budget 2020 (voir tableau ci-après).

Dicastères		BU 2020		BU 2019	
		dont apprenti	-	dont apprenti	-
110	Administration	4.60	1.00	4.60	1.00
150	Culture et Tourisme	0.50		0.50	-
200	Service des finances	3.00		3.00	-
300	Service des bâtiments	8.55	1.00	6.80	-
420	Urbanisme et police des constructions	1.80		1.95	-
430	Service des travaux	12.90	1.00	12.80	1.00
470	Port	0.50		0.50	-
610	Police	1.50		1.50	-
		33.35	3.00	31.65	2.00



Quelques explications :

- ✓ Proposition d'indexation salariale de la Municipalité de 0.5% en compensation partielle de l'augmentation de la cotisation LPP au 1^{er} janvier 2019, qui est passé de 9 % à 9.5% pour les collaborateurs communaux. Pour information, cette indexation touche la totalité du personnel et c'est la première depuis 14 ans. Cette hausse est due à l'entrée en vigueur du nouveau plan de prévoyance. Comme chaque année, il y a également l'augmentation liée au barème de progression des annuités selon le statut du personnel communal.
- ✓ Nouveau poste de conciergerie pour le centre sportif régional de Borné-Nau dès le 1^{er} avril 2020, qui devrait être financé par le Centre Sportif Régional de Borné-Nau SA (montant en revenu au budget 2020 : CHF 76'100 compte no 302.435).
- ✓ Une nouvelle secrétaire technique du dicastère de l'Urbanisme, domaines et police des constructions, a été engagée en 2019, à 85%, suite à la démission de l'ancienne collaboratrice. Elle collabore également avec le Service des Travaux et de l'environnement à hauteur de 42.5% (soit 50% de son temps de travail).
- ✓ Au niveau de l'administration générale, une des collaboratrices apporte un support administratif au Service des Bâtiments et gérances, évalué à 40%.
- ✓ Le Service des Bâtiments et gérances a un nouvel apprenti depuis août 2019. Ceci explique l'augmentation de 1.0 ETP pour le service en 2020.

Nous offrirons ainsi 3 postes de formation en apprentissage marquant une volonté municipale d'agir dans cette offre de proximité.

31 Biens, services et marchandises

- ❖ Diminution des charges d'environ CHF 46'800 qui provient du fait qu'aucun renouvellement de véhicules n'est planifié en 2020, le prochain selon le plan en vigueur sera réalisé en 2021.
- ❖ Les frais d'entretien des routes ont aussi été revus à la baisse par rapport au budget 2019, dans une volonté de faire quelques économies sans mettre pour autant en péril les travaux nécessaires à l'entretien courant. D'importants travaux sont prévus dans le plan d'investissement ces prochaines années qui passeront par préavis et par conséquent pas au budget.

32 Intérêts passifs

- ❖ Légère augmentation des intérêts liés aux emprunts de CHF 13'500 due simplement à l'augmentation du total des emprunts. Le taux moyen d'intérêts des emprunts est de 0.83 % au budget 2020 (0.91% au budget 2019, 1.08 % aux comptes 2018). Cette baisse du taux est due principalement à la reconduction d'anciens emprunts conclus à des taux nettement plus élevés que le marché actuel et également pour des durées plus longues. Le taux le plus haut est de 2.81% et les taux négociés en 2019 pour des moyen et long termes sont de 0.44% pour 12 ans en août 2019 et de 0.50% pour 11 ans en novembre 2019.

33 Amortissements

- ❖ Les amortissements obligatoires du patrimoine administratif augmentent d'environ CHF 54'600 (soit + 4.0%) en raison des nouveaux investissements tels que les coûts archéologiques de Borné-Nau et le crédit d'étude pour l'avant-projet de réaménagement de la traversée des Tuileries.
- ❖ D'autres amortissements, pour des investissements toujours en cours, ont aussi été reportés, comme expliqué précédemment. Cela concerne notamment le contournement de la ZUP (Zone d'utilité publique) de Borné-Nau et les travaux de sécurisation de la Brinaz.

35 Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques

- ❖ Les participations aux charges cantonales résultent, entre autres, de la péréquation. Les acomptes que nous avons reçus du Canton pour l'année 2020 sont basés sur le dernier décompte existant à savoir les chiffres des comptes 2018. Pour chaque poste, nous trouvons une ligne supplémentaire pour l'ajustement, sur la base des chiffres du budget 2020.
L'augmentation du poste 351 est de CHF 14'500 et les écarts importants concernent les postes suivants :
 - ⇒ 180 Transports publics + CHF 49'300
 - ⇒ 221 Alimentation du fonds de péréquation – CHF 21'400
 - ⇒ 610 Réforme policière – CHF 6'700
 - ⇒ 721 Facture sociale – CHF 9'900
- ❖ Les participations aux charges intercommunales augmentent de CHF 237'300, les écarts importants sont répartis comme suit :
 - ⇒ 450 Part aux frais de fonctionnement de la déchetterie intercommunale + CHF 19'900
 - ⇒ 460 Part aux frais de fonctionnement de la STEP intercommunale + CHF 17'200
 - ⇒ 461 Part aux frais de fonctionnement de l'AIERG + CHF 54'400
 - ⇒ 510-520 ASIGE + CHF 94'300
 - ⇒ 650 SDIS + CHF 19'800
 - ⇒ 712 FAdEGE/RAdeGE + CHF 30'000

36 Aides et subventions

- ❖ La reprise par l'Etat de Vaud du financement de l'AVASAD explique la majeure partie de l'écart d'environ CHF 300'000.

38 Attributions aux fonds et financements spéciaux

- ❖ Légère augmentation des attributions à des fonds de réserves, résultant du chapitre 46 épuration pour environ CHF 20'000, il s'agit en grande partie de la conséquence directe de la nouvelle charge liée à l'AIERG.

2.2 Principales variations des revenus

40 Impôts

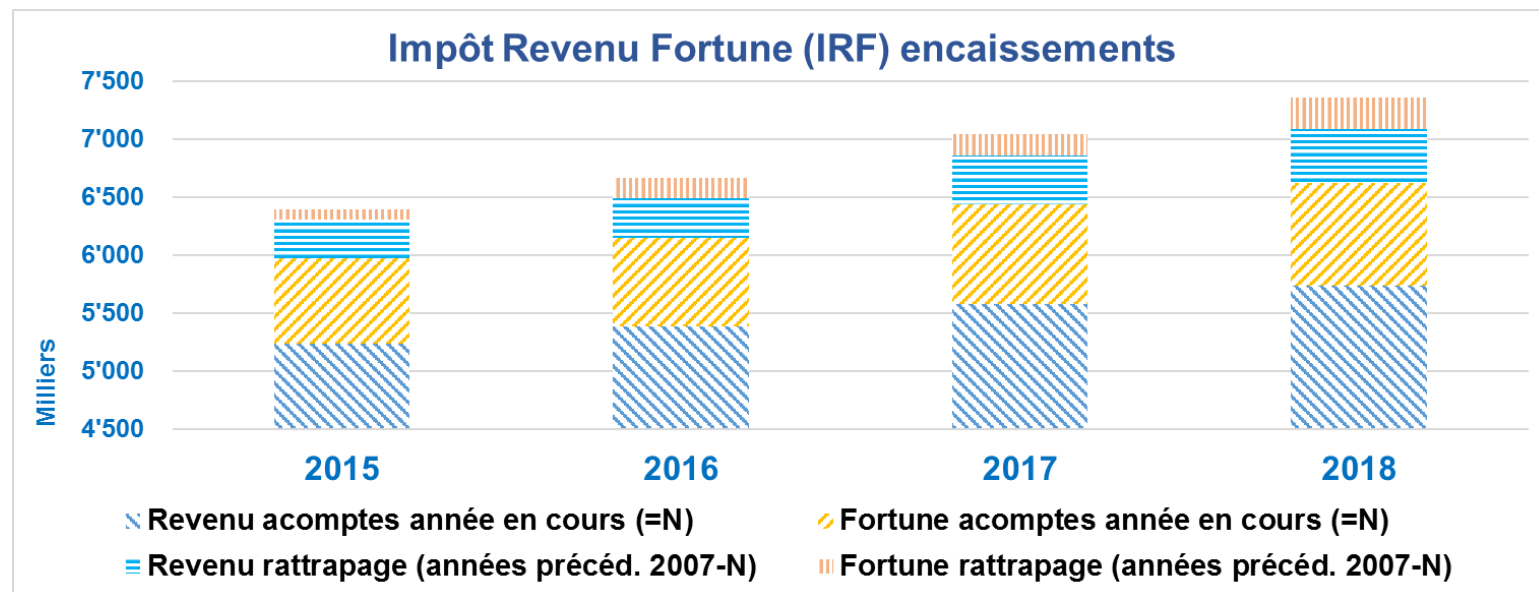
- ❖ Impôts sur le revenu et la fortune des personnes physiques : au vu des chiffres reçus de l'ACI à fin septembre, les estimations 2020 ont dû être revues à la baisse en raison d'importants rattrapages extraordinaires qui ne perdurent malheureusement pas. En effet, entre 2015 et 2018, ces rattrapages se sont élevés en moyenne à CHF 390'000 par année pour le revenu et CHF 180'000 par année pour la fortune. L'année la plus forte a été 2018 qui a vu un rattrapage d'environ CHF 470'000 sur le revenu et CHF 270'000 sur la fortune, voir graphique ci-dessous.

Au moment de l'établissement de ce préavis, les rattrapages 2019 à fin septembre nous laissent constater des écarts considérables avec les moyennes précitées puisqu'ils s'élèvent à CHF -60'000 pour le revenu et CHF 36'000 pour la fortune.

Ce constat ne peut que nous conforter dans la décision du maintien du taux d'imposition actuel et l'augmentation du taux d'impôt foncier nous permettant de générer un revenu supplémentaire de CHF 150'000 pour 2020.

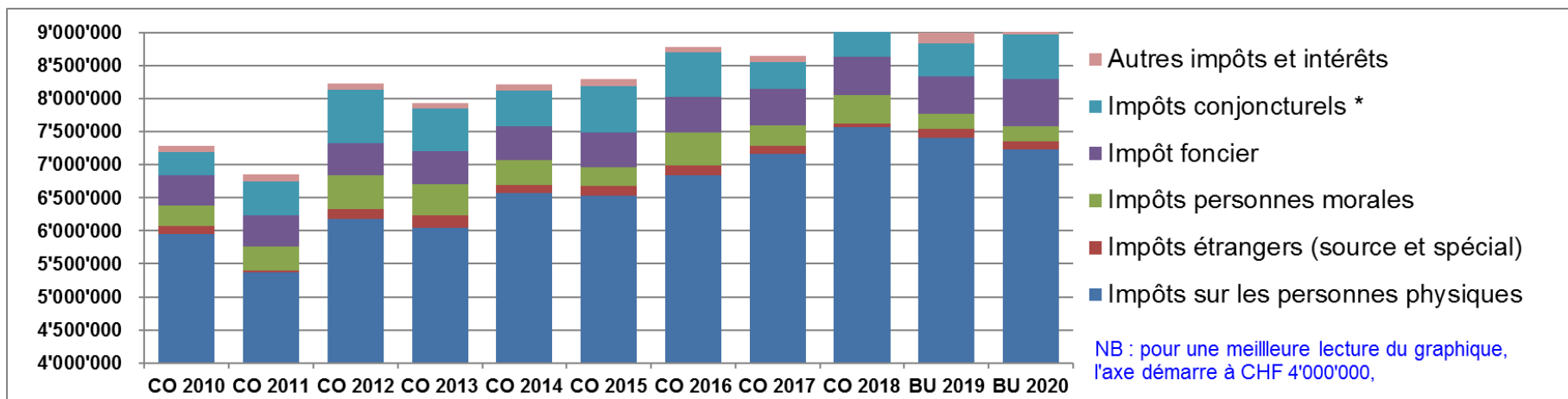
L'évaluation des revenus d'impôts 2020 a été calculée au plus juste et répond à la volonté du Conseil communal qui a souvent fait la remarque des écarts entre les comptes et le budget pour ce poste. Cela a été rendu possible grâce à la mise en place de tableaux mensuels qui nous permettent un suivi régulier des rentrées fiscales et une comparaison avec le budget en cours.

La croissance des impôts 2020 est faible car elle est bien sûr liée à la population qui reste stable depuis 2018.



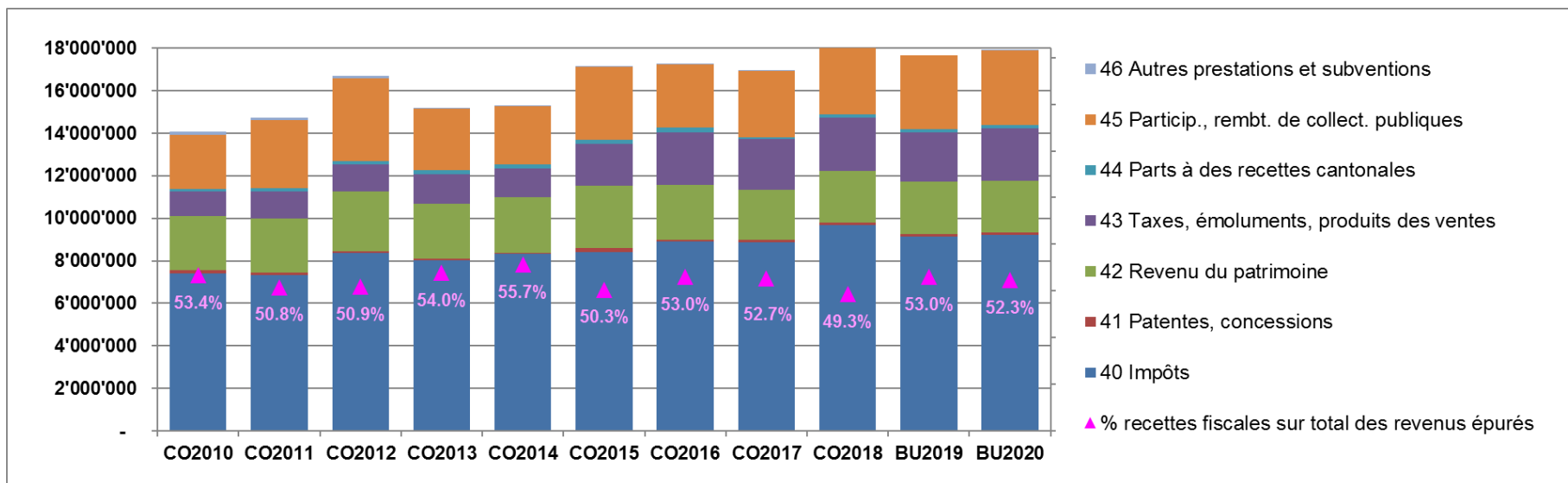
- ❖ Les montants d'impôts sur le bénéfice et sur le capital des personnes morales ont été réévalués par le Canton et ces chiffres nous ont été communiqués en même temps que les acomptes 2020 sur la péréquation. Rappelons que la diminution du taux d'imposition des bénéfices pour les personnes morales (lié à la RIE III vaudoise) est passée de 21.65% à 13.79% au 1^{er} janvier 2019.

Composition des recettes fiscales de 2010 à 2020, le point d'impôt communal selon le budget 2020, influencé par le taux, est estimé à CHF 123'377 soit CHF 36.50 par habitant (CHF 124'420 au budget 2019 et aux comptes 2018 CHF 128'392) :



* = Droit de mutation, succession et donation, gains immobiliers

❖ 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 subissent une légère diminution de CHF 19'300, due à la fin de l'amortissement du collège du Jura B (voir commentaire compte no 3540.1.427.10).

43 Taxes, émoluments, produits des ventes

- ❖ Pour les revenus liés aux taxes perçues sur les déchets, l'épuration et l'eau, aucune modification de taxes n'est envisagée pour 2020. Une légère augmentation du montant des taxes d'épuration sur la consommation est prévue de l'ordre de CHF 20'000. Il s'agit d'une réévaluation faite sur la base des montants facturés en 2018 et 2019.
- ❖ Augmentation d'environ CHF 95'000 de prestations ou de remboursements en faveur de tiers. La grande partie est due au nouveau contrat de conciergerie qui devrait se conclure pour le bâtiment du centre sportif régional + CHF 76'100.

45 Participations et remboursements de collectivités publiques

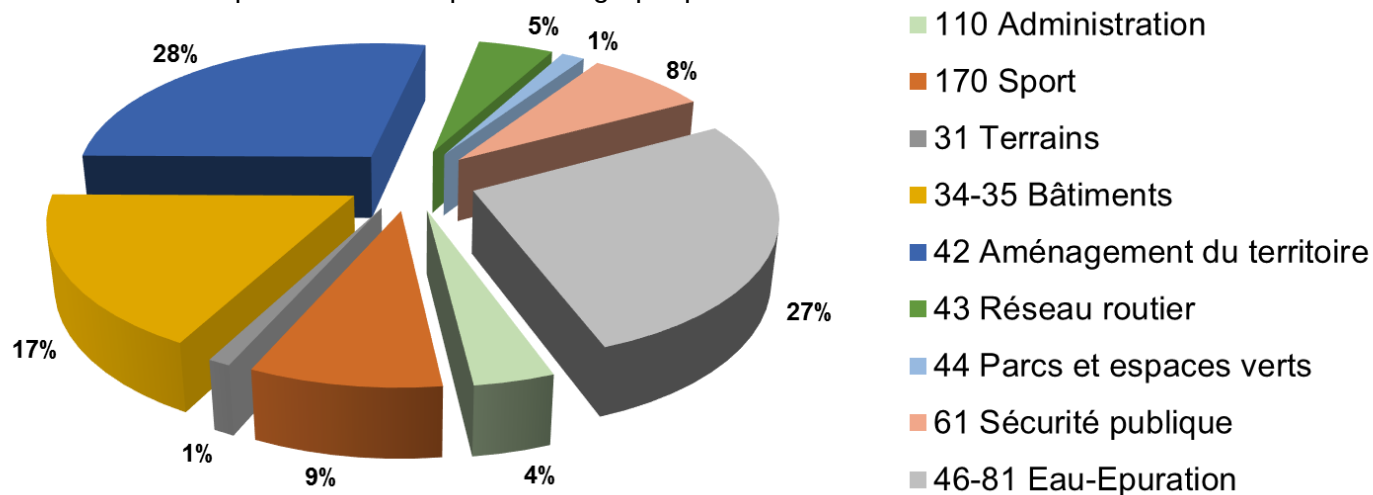
- ❖ Très peu de variations sur le poste participations et remboursements du Canton – 0.74%.
- ❖ Légère augmentation de la participation intercommunale de CHF 48'400 provenant de l'augmentation des charges de fonctionnement de la déchetterie intercommunale et de la STEP intercommunale (en lien avec le poste 35).

48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux

- ❖ Les prélèvements aux fonds et aux financements spéciaux sont en diminution par rapport au budget 2019 de CHF 86'700. Les écarts importants sont sur les postes : 810 Service des eaux : CHF -20'000, 433 Véhicules : aucun prélèvement à la réserve pour 2020 CHF -45'000 (en lien avec le poste 31), 140 Intérêts généraux : prélèvement du solde de la réserve signalétique CHF -32'000.

3. Plan des investissements

Le tableau des investissements pour les années 2020 à 2024 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 2020 totalisent un montant de CHF 6'085'998 et les revenus CHF 185'000. Les dépenses d'investissements nettes (DIN) s'élèvent donc à CHF 5'900'998. La répartition est indiquée sur le graphique.



Beaucoup d'inconnues subsistent encore concernant nos futurs investissements. En effet, à l'heure actuelle, nous sommes plutôt sur la base d'intentions car il est difficile de définir la plausibilité de certains projets ainsi que leurs montants, les subventions éventuelles voire la prise en charge par d'autres acteurs (communaux ou cantonaux). Il reste également à définir les périodes exactes de début et de durée de ces projets.

Les projets dont la mise en œuvre semble la plus plausible sont ceux de l'année 2020, ceux pour les années qui suivent restent très difficiles à chiffrer et à planifier car les informations nécessaires sont manquantes. Les montants de l'année 2020 restent toutefois malgré tout indicatifs car des reports et/ou des changements de projets restent possibles.

La Municipalité va continuer de travailler sur le plan des investissements en identifiant les dépenses indispensables tout en les planifiant au mieux.

4. Autofinancement

Alors que le budget 2020 présente un excédent de charges de **CHF 461'000**, la marge d'autofinancement se monte à **CHF 959'700**. Elle ne permet pas de couvrir les dépenses d'investissements planifiées pour l'année 2020. Cependant, il faut considérer que les prévisions d'investissements faites pour 2020 ne seront pas forcément toutes réalisées durant cette année et que certains projets risquent d'être partiellement ou totalement reportés sur les années futures.

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

5. Endettement communal

L'endettement brut prévisible au 31 décembre 2020 est estimé à CHF 39'308'955, soit CHF 11'630 par habitant (CHF 11'376 au budget 2019, et CHF 10'724 aux comptes 2018).

Le poids de la dette ne se calcule pas sur l'endettement brut mais sur la dette nette. En effet, l'endettement brut correspond à la totalité des engagements financiers envers les tiers externes mais il ne tient pas compte de certains capitaux à disposition. Si nous citons par exemple le préavis de la STAP des Pins, nous avons eu un endettement brut pour cet investissement mais il a été finalement diminué de 1.5 million en 2019, montant correspondant à la somme avancée pour l'AIERG et qui nous a été remboursé.

A titre indicatif, le montant prévisible de l'endettement net au 31.12.2020 est estimé à CHF 23'083'955, soit CHF 6'830 par habitant.

6. Conclusions

La Municipalité propose un budget 2020 intégrant le transfert des soins à domicile (AVASAD) à l'Etat, les conséquences des répercussions financières des décisions tant cantonales qu'intercommunales ainsi qu'une légère diminution des impôts sur les personnes physiques.

Force est de constater que seule une forte volonté de contenir les dépenses communales, sans toutefois réduire la qualité des prestations offertes à la population, permet de ne pas aggraver le déficit budgétaire. Ceci confirme qu'une baisse du taux d'impôt de base et une non-réévaluation du taux de l'impôt foncier conduiraient soit à proposer une importante augmentation du découvert au budget, soit à renoncer à la réalisation de certaines tâches communales. De plus, la marge d'autofinancement serait fortement diminuée, engendrant de fait une augmentation de l'endettement communal.

Le budget 2020 permet donc de garantir la pérennité des prestations actuelles tout en sachant que notre marge de manœuvre est extrêmement limitée.

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, entendu 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 1 : d'adopter le budget de fonctionnement de la Commune pour l'année 2020 tel que proposé par la Municipalité dans son préavis no 625/19 du 11 novembre 2019, présentant un total de charges de CHF 19'579'000 et un total de revenus de CHF 19'118'000.

Au nom de la Municipalité :

Le Syndic :



François Payot

Le Secrétaire :



Eric Beauverd



Délégué de la Municipalité : M. François Payot, Syndic

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	2'133'300.00	216'600.00	2'075'500.00	237'600.00	1'970'571.94	212'583.66
10	Autorités	332'600.00	24'000.00	351'000.00	23'000.00	345'041.50	28'344.20
101	Conseil Communal	31'600.00	-	37'000.00	-	28'336.40	1'767.20
101.300	Jetons de présence (y compris commissions permanentes) <i>Revu à la baisse le montant par rapport à 2018-19 et aux nombres de CC annuels</i>	20'000.00		28'000.00		15'391.25	
101.301	Salaire secrétariat	3'700.00		3'000.00		3'655.00	
101.303	Assurances sociales	400.00		300.00		321.60	
101.308	Traitement du personnel non soumis AVS	300.00				195.00	
101.309	Autres frais des membres du conseil (formation, déplacements, etc.)	200.00		200.00			
101.310	Imprimés et fournitures de bureau <i>Equipeement informatique secrétaire (portable avec accès à l'arborescence communale)</i>	2'000.00		500.00		1'636.85	
101.317	Frais de réceptions, cadeaux	5'000.00		5'000.00		7'136.70	
101.436	Remboursement de tiers						1'767.20
102	Municipalité	301'000.00	24'000.00	314'000.00	23'000.00	316'705.10	26'577.00
102.300	Indemnités forfaitaires et vacations	245'000.00		260'200.00		257'506.70	
102.303	Charges sociales	19'600.00		21'700.00		22'660.45	
102.304	Caisse de pensions	27'900.00		23'600.00		29'301.50	
102.306	Indemnisation et rbt de frais de déplacement	2'500.00		2'500.00		2'676.70	
102.309	Autres charges des autorités (formation, etc.)	1'000.00		1'000.00		921.80	
102.317	Frais de réceptions	5'000.00		5'000.00		3'637.95	
102.436	Remboursement de tiers (jetons de présences, etc.)		20'000.00		20'500.00		20'747.00
102.490	Imputations internes		4'000.00		2'500.00		5'830.00
11	Administration	538'800.00	43'700.00	531'700.00	42'400.00	520'141.66	41'733.00
110	Administration	538'800.00	43'700.00	531'700.00	42'400.00	520'141.66	41'733.00
110.301	Traitements du personnel	386'400.00		377'300.00		374'512.85	
110.303	Assurances sociales	36'200.00		35'100.00		32'957.65	
110.304	Caisse de pensions	61'600.00		59'800.00		58'324.80	
110.305	Assurances accident et maladie	7'100.00		7'000.00		6'912.30	
110.306	Indemnisation et rbt de frais (vhc privé, téléphone, indem. apprenti)	1'500.00		2'000.00		578.31	
110.309	Autres charges de personnel (formation, recrutement, etc.)	2'000.00		2'000.00		2'700.85	
110.310	Imprimés et fournitures de bureau	10'000.00		12'000.00		9'815.65	
110.310.2	Livres, journaux, documentation	3'000.00		3'000.00		1'012.15	
110.311	Mobilier, matériel, machines	1'500.00		3'000.00		6'889.90	
110.316	Locations machines (copieur, etc.)	12'000.00		12'000.00		10'837.40	
110.318.1	Frais de ports	17'000.00		18'000.00		15'489.80	
110.319	Cotisations diverses	500.00		500.00		110.00	
110.436	Remboursement de tiers						233.00
110.490	Imputations internes		43'700.00		42'400.00		41'500.00
13	Service du personnel et des assurances	67'000.00	-	65'100.00	3'000.00	56'518.25	1'063.65
130	Ressources humaines	27'000.00	-	26'000.00	3'000.00	20'721.30	-
130.309.1	Autres frais de personnel (formation, etc.)	1'000.00		1'000.00			
130.309.9	Cadeaux, repas offerts au personnel	7'000.00		7'000.00		6'662.05	
130.311.1	Mobilier, machines et équipements de bureau	2'000.00		2'000.00		786.70	
130.313.1	Fournitures pour cernotzet, cafétérias, etc.	5'000.00		4'000.00		4'343.15	
130.316	Licences logiciels	12'000.00		12'000.00		8'929.40	
130.435	Facturation de prestations de services à des tiers <i>Prévu mandat salaires FAdEge au BU 2019 mais finalement tout est imputé sous 200.435</i>				3'000.00		

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
131	Assurances	40'000.00	-	39'100.00	-	35'796.95	1'063.65
131.318.6	Primes d'assurances RC, choses et incendie mobilière	40'000.00		39'100.00		35'796.95	
131.436	Remboursement de tiers						1'063.65
14	Service des intérêts généraux	149'300.00	13'000.00	183'500.00	40'000.00	152'199.50	82.00
140	Service des intérêts généraux	94'300.00	-	92'500.00	-	79'451.85	82.00
140.311	Mobilier, matériel	3'500.00					
140.317	Réceptions et manifestations (citoyens, aînés, mobilité, 1er août etc.)	24'000.00		24'000.00		26'038.25	
140.317.1	Cadeaux, nonagénaires et centenaires	2'000.00		2'000.00		2'171.45	
140.318.5	Honoraires et prestations de tiers	8'000.00		15'000.00		7'000.00	
140.319.3	Cotisations diverses	13'000.00		13'000.00		11'500.25	
140.319.3.1	Cotisation ADNV "centres régionaux"	37'800.00		32'500.00		29'781.10	
140.365	Aides et subventions	6'000.00		6'000.00		2'960.80	
140.436	Remboursement de tiers						82.00
141	Communication	55'000.00	13'000.00	91'000.00	40'000.00	72'747.65	-
141.310.1	Site internet (gestion, hébergement, etc.)	5'000.00		9'000.00		16'807.55	
141.310.2	Publications de la Commune (annonces, flyers, etc.)	20'000.00		26'000.00		3'095.30	
	Nouvelles publications : journal 2x/an et newsletters 2x/an						
141.318.5	Honoraires et prestations de services (concept communic.)	30'000.00		56'000.00		39'844.80	
141.380	Attribution à la réserve signalétique (suivi du projet)					13'000.00	
141.480	Prélèvement à la réserve signalétique (9282.24)		13'000.00		40'000.00		
15	Affaires culturelles et loisirs	170'300.00	-	163'800.00	-	175'858.15	1'500.00
150	Affaires culturelles	170'300.00	-	163'800.00	-	175'858.15	1'500.00
150.301	Traitements du personnel	56'800.00		55'200.00		44'407.25	
150.303	Assurances sociales	5'400.00		5'100.00		3'908.50	
150.304	Caisse de pensions	9'400.00		9'100.00		7'112.40	
150.305	Assurances maladie et accident	1'000.00		1'000.00		819.55	
150.317	Frais de réceptions et manifestations	12'000.00		20'500.00		5'827.45	
150.319	Cotisations sociétés culturelles	600.00		500.00		385.00	
150.351	Loi écoles de musique (LEM)	32'100.00		32'100.00		31'198.00	
	Contribution par habitant (CHF 9.50 inchangé depuis 2017 car plafond atteint)						
150.365	Aides et subventions dans le domaine de la culture	15'000.00		12'300.00		14'200.00	
150.365.1	Subvention Pro Grandson	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
150.365.3	Subvention Fondation du Château	30'000.00		20'000.00		20'000.00	
	Volonté d'augmenter la participation communale						
150.380	Attribution à la réserve					40'000.00	
150.436	Remboursement de tiers						1'500.00
16	Tourisme	98'500.00	75'000.00	95'300.00	75'000.00	103'801.73	89'815.50
160	Tourisme	98'500.00	75'000.00	95'300.00	75'000.00	103'801.73	89'815.50
160.317	Frais de réceptions et manifestations	1'000.00		2'000.00		3'692.75	
160.311	Matériel promotionnel	2'000.00				2'868.20	
	Création drapeaux/oriflammes "les plus beaux villages de Suisse" entrée ville						
160.319	Cotisation ADNV promotion touristique régionale	4'100.00		4'100.00		3'940.80	
	Cotisation basée sur le nombre d'habitants CHF 1.20						
160.319.3.1	Cotisation Les Terroirs de la Région de Grandson	66'900.00		66'900.00		55'828.00	
	Cotisation basée sur le nombre d'habitants CHF 19.80 dès 2019						
160.319.3.2	Autres cotisations dans le domaine touristique	2'000.00		800.00		667.33	
160.365	Pro Grandson - subvention pour le tourisme	3'000.00		8'000.00		8'000.00	

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
160.365.2	Maison des Terroirs - contribution au tourisme	15'000.00		10'000.00		10'000.00	
	Réattribution de la contribution au Tourisme (passage de Pro Grandson à MdT)						
160.365.4	Maison des Terroirs don activités enfants					15'000.00	
160.365.5	Aides et subventions dans le domaine du tourisme	4'500.00		3'500.00		3'804.65	
160.406	Taxes communales de séjour		75'000.00		75'000.00		74'815.50
160.465	Prélèvement aux fonds et fondations gérés par la collectivité						15'000.00
17	Sports	145'400.00	7'500.00	120'100.00	-	115'476.30	-
170	Activités dans le domaine du sport	145'400.00	7'500.00	120'100.00	-	115'476.30	-
170.311	Mobilier, matériel, équipements	3'000.00		3'000.00		8'256.40	
170.314.5	Entretien terrains de sports	35'000.00		40'000.00		21'540.85	
170.315	Entretien équipements et matériel spécialisé	2'000.00		2'000.00		244.05	
170.316	Locations salles nouveau Centre Sportif Borné-Nau	30'000.00					
	Calculé sur base 40'000/an dès le 01.04.20						
170.318.5	Honoraires et prestations de services	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
170.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme	8'700.00		4'400.00		10'267.00	
170.331	Amortissement sur concours/appel offres nouvelle salle triple	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
170.365	Aides et subventions (BMX, football, gym, tennis, volley)	12'000.00		11'200.00		23'868.00	
170.390	Imputation internes frais de personnel	26'700.00		31'500.00		23'300.00	
170.436	Locations salles centre sportif (dès le 01.04.20)		7'500.00				
	Contrepartie du poste 170.316						
18	Transports publics	455'300.00	40'000.00	406'000.00	40'000.00	380'527.30	39'645.31
180	Participations et redevances diverses	413'300.00	-	364'000.00	-	338'527.30	-
180.351	Particip. Communes aux lignes de transports régionales	413'300.00		364'000.00		338'527.30	
181	Cartes journalières CFF	42'000.00	40'000.00	42'000.00	40'000.00	42'000.00	39'645.31
181.313	Cartes journalières CFF	42'000.00		42'000.00		42'000.00	
181.435	Ventes des cartes journalières CFF		40'000.00		40'000.00		39'645.31
19	Informatique	176'100.00	13'400.00	159'000.00	14'200.00	121'007.55	10'400.00
190	Informatique & téléphonie	176'100.00	13'400.00	159'000.00	14'200.00	121'007.55	10'400.00
190.309	Frais de formation			1'500.00			
	Pas utilisé, déjà prévu dans les autres chapitres						
190.311	Equipements informatiques	3'000.00		3'000.00		2'464.35	
190.316	Licences logiciels informatique	45'000.00		31'000.00		23'055.50	
	Mise à niveau licences Microsoft (tous les trois ans)						
190.316.1	Location de la fibre optique	9'500.00		9'500.00		9'499.15	
190.318.2	Téléphonie frais de communications	3'000.00		6'000.00		5'367.55	
190.318.5.1	Prestations de service forfait SI Yverdon	42'000.00		38'000.00		40'000.00	
	Remplacement vieux PC par des nouveaux + acquisition PC Laptop à la place de PC fixes						
190.318.5.2	Prestations de service logiciels et maintenance	43'000.00		40'000.00		9'896.00	
	Montants uniques eSeances (4'200.-); reprise données XpertMeeting env. 12'000.-						
190.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme	600.00				725.00	
190.331	Amortissement obligatoire (préavis 585/16)	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
190.436	Remboursement de tiers (FAdEGE-RAdEGE)		13'400.00		14'200.00		10'400.00

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	3'059'200.00	12'341'400.00	3'036'000.00	12'264'600.00	2'995'459.92	12'609'853.96
20	Comptabilité générale, caisse, contentieux	425'900.00	86'900.00	414'000.00	100'500.00	422'358.17	136'037.27
200	Comptabilité générale	425'900.00	86'900.00	414'000.00	100'500.00	422'358.17	136'037.27
200.301	Traitements du personnel	309'300.00		300'700.00		282'405.30	
200.303	Assurances sociales	29'300.00		28'000.00		22'043.75	
200.304	Caisse pensions et prévoyance	50'600.00		49'100.00		45'653.65	
200.305	Assurances accident et maladie	5'700.00		5'500.00		4'623.80	
200.306	Indemnités et remboursement de frais (déplacement, repas)	500.00		500.00		481.80	
200.309	Autres charges du personnel (formation, recherches)	3'000.00		3'000.00		1'080.00	
200.310	Imprimés et fournitures de bureau	3'000.00		1'000.00		458.70	
	Nouveau copieur Sfinances dès 2019, coûts des copies n/b et couleurs						
200.311	Machines et mobilier	1'000.00		2'000.00		1'468.85	
200.318.3	Frais financiers	3'500.00		3'500.00		3'420.24	
200.318.4	Frais de contentieux	8'000.00		9'000.00		8'505.03	
200.318.5	Honoraires et prestations de services	12'000.00		11'700.00		51'257.05	
200.330	Pertes sur anciens débiteurs					960.00	
200.422	Intérêts et frais sur débiteurs		3'500.00		6'000.00		7'347.52
200.435	Facturation de services à des tiers		57'500.00		54'200.00		65'280.00
	Mandat FAdEge/RAdEge, ASIGE KCHF 35 (montant revu en 2019) Centre Sportif						
200.436	Remboursement de tiers		-		7'800.00		7'805.00
200.436.1	Remboursement de salaires						31'904.75
200.490	Prestations internes fournies		25'900.00		32'500.00		23'700.00
21	Impôts	178'000.00	9'440'000.00	181'000.00	9'360'000.00	190'110.98	9'853'926.59
210	Impôts	178'000.00	9'440'000.00	181'000.00	9'360'000.00	190'110.98	9'853'926.59
210.318.5	Emoluments ACI (Administration cantonale des impôts)	60'000.00		60'000.00		60'183.26	-
210.329	Intérêts rémunérateurs sur impôts	3'000.00		6'000.00		2'748.31	-
210.330.1	Défalcations	100'000.00		100'000.00		78'848.51	-
210.330.2	Rétrocession d'impôts	15'000.00		15'000.00		48'330.90	-
210.400.1	Impôt sur le revenu des personnes physiques		6'150'000.00		6'150'000.00	-	6'274'028.78
210.400.2	Impôt sur les prestations en capital		130'000.00		110'000.00	-	146'835.45
210.400.3	Impôt sur la fortune des personnes physiques		950'000.00		1'150'000.00	-	1'148'063.13
210.400.4	Impôt à la source		120'000.00		130'000.00	-	60'864.29
210.400.6	Impôt des travailleurs frontaliers		330'000.00		360'000.00	-	336'581.85
210.401.1	Impôt sur bénéfice net des personnes morales		180'000.00		200'000.00	-	391'402.70
210.401.2	Impôt sur capital des personnes morales		18'000.00		10'000.00	-	10'315.25
210.401.3	Impôt complémentaire immeuble pers. morales		30'000.00		20'000.00	-	29'503.80
210.402	Impôt foncier		720'000.00		570'000.00	-	573'431.30
210.404	Droits de mutation		270'000.00		200'000.00	-	278'925.45
210.405	Impôt sur successions et donations		220'000.00		150'000.00	-	303'463.30
210.406	Impôt sur les chiens		12'000.00		12'000.00	-	14'310.00
210.406.2	Taxe sur les divertissements (abolie depuis le 01.01.19)				1'000.00		540.00
210.406.4	Taxe sur appareils automatiques		1'000.00		1'000.00		
210.409	Impôt récupéré après défalcation		24'000.00		20'000.00	-	30'338.21
210.410	Patentes		13'000.00		10'000.00	-	12'982.15
210.422.1	Intérêts de retard		50'000.00		50'000.00		53'024.88
210.422.2	Intérêts compensatoires		5'000.00		5'000.00		1'201.65
210.441	Impôt sur les gains immobiliers		180'000.00		150'000.00	-	184'163.85
210.441.2	Part redistribution taxe CO2		4'000.00		2'400.00	-	3'950.55
210.451	Part canton pertes fiscales impôts bénéfice PM RIE III		33'000.00		58'600.00		

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	Service financier	2'455'300.00	2'814'500.00	2'441'000.00	2'804'100.00	2'372'085.07	2'608'984.40
220	Service financier	64'000.00	210'000.00	28'300.00	208'000.00	34'517.07	220'526.40
220.316	Licences logiciels	6'500.00		6'500.00		6'462.00	
220.318.5	Honoraires et prestations de services	12'000.00		5'000.00		10'021.39	
	Commissions de courtage plus élevées en raison de renouvellements d'emprunts à moyen et long terme.						
220.321	Intérêts dettes à court terme	1'200.00		1'200.00			
220.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme	15'200.00		15'600.00		18'033.68	
220.330	Amortissements des titres						
	Actions Centre Sportif Régional Borné-Nau sur 10 ans selon préavis	29'100.00					
220.411.1	Redevance Romande Energie		100'000.00		98'000.00		101'880.60
220.422	Revenus du patrimoine financier		110'000.00		110'000.00		117'381.60
220.436	Remboursement de tiers						1'264.20
221	Service financier de l'Etat	2'391'300.00	2'604'500.00	2'412'700.00	2'596'100.00	2'337'568.00	2'388'458.00
221.351	Alimentation fds péréquation acptes année en cours canton	2'470'100.00		2'314'600.00		2'165'968.00	
221.351.1	Alimentation fds péréquation N-1 ou corr. année en cours	-78'800.00		98'100.00		171'600.00	
	Réajust. en fonction des montants 2020 (acptes Canton basés s/rendements impôts 2018)						
221.451	Recettes fds péréquation acptes année en cours canton		1'549'800.00		1'577'800.00		1'606'466.00
221.451b	Recettes fds péréquation N-1 ou corr. année en cours		100'600.00		-30'700.00		-109'700.00
	Réajust. en fonction des montants 2020 (acptes Canton basés s/rendements impôts 2018)						
221.451.1	Recettes fds péréquation dép. thématiques acptes année en cours canton		801'200.00		887'000.00		751'162.00
221.451.1b	Recettes fds péréquation dép. thématiques N-1 ou corr. année en cours		152'900.00		162'000.00		52'100.00
	Réajust. en fonction des montants 2020 (acptes Canton basés s/rendements impôts 2018)						
221.451.2	Recettes fonds de péréquation N-1						40'851.00
221.451.3	Recettes fonds péréquation dépenses thématiques N-1						36'016.00
221.451.4	Alimentation fds péréquation diff. provision N-1						11'563.00

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	2'746'300.00	2'405'100.00	2'561'900.00	2'292'200.00	2'742'218.70	2'329'086.29
30	Service administratif et technique	685'100.00	231'200.00	531'000.00	151'000.00	762'790.33	191'050.55
300	Service administratif et technique	468'300.00	5'100.00	385'100.00	1'000.00	623'865.34	34'668.90
300.301	Traitements du personnel	206'000.00		193'200.00		193'916.75	
300.301.1	Traitements auxiliaires					4'605.00	
300.303	Assurances sociales	19'500.00		18'000.00		17'311.50	
300.304	Caisse de pensions	32'000.00		31'400.00		30'432.60	
300.305	Assurances accident et maladie	8'800.00		7'800.00		8'576.15	
300.306	Indemnisation et remboursement de frais (déplacement, repas)	1'000.00		500.00		125.30	
300.308	Traitements personnel non soumis AVS	10'000.00		10'000.00		3'195.00	
300.309	Autres charges du personnel (formation, recherches)	3'000.00		3'000.00		1'700.65	
300.310	Imprimés et fournitures de bureau	1'000.00		1'000.00		725.50	
300.311	Matériel, machines, véhicule	38'000.00		10'000.00		9'554.84	
	Véhicule pour entretien extérieur bâtiment, mise en place économat						
300.312	Carburant véhicule	3'000.00		1'000.00		723.20	
	Augmentation due au nouveau véhicule						
300.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		2'000.00		436.50	
300.316	Location machines	1'000.00		1'000.00			
300.318.2	Frais de téléphones	1'000.00		1'000.00		622.35	
300.319	Cotisations diverses	500.00		500.00		240.00	
300.380	Attribution au fonds de rénovation bâtiments					200'000.00	
300.390	Imputations internes des charges de personnel	141'500.00		104'700.00		151'700.00	
300.435	Prestations de conciergerie à des tiers		5'100.00		1'000.00		1'125.00
300.436	Remboursement de tiers						543.90
300.490	Imputations internes des charges de personnel						33'000.00
301	Service technique collège Borné-Nau A (propriété de l'ASIGE)	140'700.00	150'000.00	145'900.00	150'000.00	138'924.99	156'381.65
301.301	Traitements du personnel	86'000.00		85'600.00		88'556.25	
301.303	Assurances sociales	8'100.00		8'000.00		7'793.00	
301.304	Caisse de pensions	13'700.00		13'600.00		13'610.40	
301.305	Assurances accident et maladie	3'700.00		3'500.00		3'913.50	
301.311	Matériel, machines	3'000.00		4'000.00		642.09	
301.312.2	Gaz	11'000.00		12'000.00		10'600.00	
301.312.3	Electricité	9'000.00		12'000.00		8'700.00	
301.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	3'000.00		4'000.00		2'677.15	
301.314	Entretien du bâtiment					742.15	
301.316	Location machines	3'000.00		3'000.00		1'486.25	
301.318.2	Frais de téléphones	200.00		200.00		204.20	
301.435	Prestations de conciergerie (yc énergie)		105'000.00		105'000.00		129'450.00
301.436	Remboursement de tiers		45'000.00		45'000.00		26'931.65
302	Service technique Centre sportif Borné-Nau (propriété de CSR SA)	76'100.00	76'100.00	-	-	-	-
	Pour 2020, période budgétée = 1er avril au 31 décembre						
302.301	Traitements du personnel	53'500.00					
302.303	Assurances sociales	5'100.00					
302.304	Caisse de pensions	7'700.00					
302.305	Assurances accident et maladie	2'300.00					
302.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	7'500.00					
302.435	Prestations de conciergerie		76'100.00				
31	Terrains	82'700.00	339'000.00	62'400.00	338'500.00	26'752.53	335'540.60

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
310	Terrains	59'000.00	227'000.00	46'000.00	227'000.00	13'964.63	227'213.60
310.314.6	Entretien des terrains	10'000.00		13'000.00		13'964.63	
310.318.5	Honoraires et prestations de service	7'000.00		5'000.00			
	<i>Etude sol jardins familiaux</i>						
310.331	Amortissement obligatoire	42'000.00					
	<i>Part terrain sur préavis 604/18 (financement coûts archéo rte Borné-Nau) nouveau depuis 2020 (sur 30 ans)</i>						
310.390	Imputations internes des charges de personnel			28'000.00			
310.423.1	Locations parcelles (jardins communaux)		15'000.00		15'000.00		14'940.00
310.423.3	Location parcelles agricoles		38'000.00		38'000.00		37'850.40
310.423.4	Droit de superficie		174'000.00		174'000.00		174'423.20
311	Refuge communal & édicule, Tête-Noire - ECA nos 547 et 750	21'200.00	22'000.00	13'900.00	21'500.00	10'183.50	17'938.00
311.301.1	Traitements auxiliaires	6'100.00		6'000.00		5'043.75	
311.303	Assurances sociales	300.00		400.00		252.45	
311.305	Assurances accident et maladie	100.00		100.00		7.75	
311.312.3	Electricité	800.00		900.00		718.25	
311.312.9	Bois de feu	600.00		600.00		385.00	
311.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	600.00		400.00		232.30	
311.314	Entretien du bâtiment	12'000.00		5'000.00		3'154.00	
	<i>Drainage nord, tableau électrique, mise en état sol extérieur (parking), fenêtres Sud</i>						
311.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	700.00		500.00		390.00	
311.427	Locations		20'000.00		20'000.00		16'709.00
311.435	Facturation de services à des tiers		2'000.00		1'500.00		1'180.00
311.436	Remboursement de tiers						49.00
312	Campings	2'500.00	90'000.00	2'500.00	90'000.00	2'604.40	90'389.00
312.314	Entretien campings	2'500.00		2'500.00		2'604.40	
312.423	Location campings et divers		90'000.00		90'000.00		90'389.00
32	Forêts et alpages	230'600.00	119'000.00	269'700.00	131'000.00	227'429.06	116'038.90
320	Alpages, La Grandsonnaz Fiez - ECA 169 à 173 et 360	102'100.00	52'800.00	118'600.00	52'800.00	95'885.75	54'059.60
320.314.1	Entretien Grandsonnaz Dessous	30'000.00		35'000.00		26'376.65	
320.314.2	Entretien Grandsonnaz Dessus	20'000.00		30'000.00		18'082.75	
320.318.5	Honoraires et prestations de services	2'000.00		2'000.00			
320.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	3'300.00		3'000.00		2'806.35	
320.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme	9'800.00		10'500.00		11'620.00	
320.331	Amortissement obligatoire	37'000.00		38'100.00		37'000.00	
320.423	Location Grandsonnaz		48'200.00		48'200.00		48'200.00
320.423.2	Droit de superficie		1'500.00		1'500.00		1'500.00
320.436	Remboursement de tiers (contingent laitier)		3'100.00		3'100.00		3'099.00
320.480	Prélèvement sur réserve bâtiments						1'260.60
321	Forêts	128'500.00	66'200.00	151'100.00	78'200.00	131'543.31	61'979.30
321.314.1	Frais d'exploitation	54'300.00		77'100.00		66'342.70	
321.314.2	Entretien des chemins	9'000.00		9'000.00		20'114.90	
321.314.3	Soins culturaux	26'000.00		24'500.00		18'529.80	
321.314.4	Plantations	1'200.00		2'000.00		4'148.95	
321.314.5	Entretien des arbres hors triages (yc camping)	8'000.00		3'000.00			
321.318.5	Honoraires et prestations de services	1'000.00		2'500.00		474.75	
321.319	Cotisations diverses	1'500.00		1'000.00		470.00	
321.352	Participation aux charges du Groupement forestier	26'000.00		26'000.00		19'962.21	
321.390	Imputations internes des charges de personnel	1'500.00		6'000.00		1'500.00	
321.435	Vente de bois		47'200.00		56'700.00		50'173.30
321.436	Remboursement de tiers		1'000.00		1'000.00		672.90
321.451	Subsides divers		18'000.00		20'500.00		11'133.10

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34	Service des gérances	277'900.00	431'200.00	271'200.00	397'200.00	250'574.22	401'454.79
341	La Ruche, rue des Colombaires 3 - ECA 292	56'400.00	175'700.00	62'100.00	170'200.00	57'299.70	164'315.50
341.301	Traitements du personnel	6'700.00		6'700.00		6'660.00	
341.303	Assurances sociales	600.00		600.00		586.20	
341.305	Assurances accident et maladie	100.00		100.00		83.40	
341.312.3	Electricité	2'000.00		2'000.00		2'134.25	
341.312.4	Mazout	15'000.00		19'000.00		18'945.25	
341.312.9	Décompte chauffage en faveur des locataires					3'045.85	
341.314	Entretien du bâtiment	23'000.00		25'000.00		16'848.85	
	Raccordement CAD (chauffage à distance), porte d'entrée						
341.315	Entretien d'installations techniques (contrats maintenance)	2'400.00		2'400.00		2'702.80	
341.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	1'600.00		1'300.00		1'293.10	
341.390.3	Imputations internes d'eau, d'énergie et combustibles	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
341.423	Locations (compte principal)		139'300.00		137'800.00		137'796.00
341.435.9	Décpte chauffage en faveur de la commune						59.50
341.436	Remboursement de tiers (lessives, etc.)		2'400.00		2'400.00		2'460.00
341.436.2	Participation aux frais de chauffage		24'000.00		20'000.00		24'000.00
341.480	Prélèvement au fonds de réserve		10'000.00		10'000.00		
342	Bourse des Pauvres, rue des Colombaires 1 - ECA 925	52'300.00	64'200.00	23'500.00	33'200.00	6'643.85	35'460.00
342.301	Traitements du personnel	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
342.305	Assurances accident et maladie					3.00	
342.312.3	Electricité	500.00		500.00		417.45	
342.312.4	Mazout	3'000.00		4'000.00			
342.312.9	Décompte chauffage en faveur des locataires					1'726.00	
342.314	Entretien du bâtiment	45'000.00		15'000.00		809.30	
	Installation eau chaude centralisée env. CHF 25'000 (rempl. boilers électriques actuels)						
	Raccordement CAD, réflexion douche appartement						
342.315	Entretien d'installations techniques (yc contrats)			300.00			
342.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	500.00		400.00		388.10	
342.390.3	Imputations internes d'eau, d'énergie et combustibles	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
342.423	Locations (compte principal)		28'200.00		28'200.00		28'200.00
342.436	Remboursement de tiers						480.00
342.436.2	Participation aux frais de chauffage		6'000.00		5'000.00		6'780.00
342.480	Prélèvement au fonds de réserve		30'000.00				
343	Kiosque des Tuileries, rte de Lausanne 32 - ECA 1090	4'100.00	9'600.00	5'100.00	9'600.00	1'746.35	10'285.00
343.314	Entretien du bâtiment	4'000.00		5'000.00		1'667.05	
343.318.6	Prime d'assurances de tiers et RC	100.00		100.00		79.30	
343.423	Locations		9'600.00		9'600.00		9'600.00
343.436	Remboursement de tiers						685.00
345	Parking Place du Château	-	9'700.00	-	10'200.00	-	10'075.00
345.423	Locations Parking Place du Château		9'700.00		10'200.00		10'075.00
346	Garages des Remparts (5 box) - ECA 1201	-	-	-	-	5'357.35	-
346.314	Entretien					5'331.15	
346.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC					26.20	
3470	Bâtiment et garages, rue des Colombaires 21 - ECA 1055 et 1070	20'500.00	62'200.00	23'400.00	62'100.00	17'053.95	66'648.50
3470.301	Traitements du personnel	2'600.00		2'600.00		2'580.00	
3470.303	Assurances sociales	250.00		250.00		228.60	

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3470.305	Assurances accident et maladie	50.00		50.00		4.20	
3470.312.2	Gaz	6'000.00		6'500.00		5'857.95	
3470.312.3	Electricité	500.00		500.00		480.45	
3470.312.9	Décompte chauffage en faveur des locataires					4'042.95	
3470.314	Entretien des bâtiments	8'000.00		10'000.00		586.05	
3470.315	Entretien d'installations techniques (yc contrats maint.)	500.00		1'000.00		833.40	
3470.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	800.00		700.00		640.35	
3470.390.3	Imputations internes d'eau, d'énergie et combustibles	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
3470.423	Locations appartements (compte principal)		47'100.00		47'000.00		47'136.00
3470.423.1	Locations garages		6'100.00		6'100.00		6'120.00
3470.436.2	Participation aux frais de chauffage		9'000.00		9'000.00		12'780.00
3471	Bâtiment, rue des Colombaires 23 - ECA 1056	20'900.00	57'300.00	23'400.00	57'000.00	16'940.35	61'692.50
3471.301	Traitements du personnel	2'600.00		2'600.00		2'580.00	
3471.303	Assurances sociales	250.00		250.00		225.60	
3471.305	Assurances accident et maladie	50.00		50.00		3.60	
3471.312.2	Gaz	6'500.00		6'500.00		6'011.35	
3471.312.3	Electricité	500.00		500.00		415.45	
3471.312.9	Décompte chauffage en faveur des locataires					4'104.30	
3471.314	Entretien des bâtiments	8'000.00		10'000.00		901.05	
3471.315	Entretien d'installations techniques (yc contrats maintenance)	500.00		1'000.00		299.80	
3471.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	700.00		700.00		599.20	
3471.390.3	Imputations internes d'eau, d'énergie et combustibles	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
3471.423	Locations (compte principal)		48'100.00		48'000.00		48'120.00
3471.436	Remboursement de tiers						612.50
3471.436.2	Participation aux frais de chauffage		9'200.00		9'000.00		12'960.00
348	Parking Jean Lecomte	123'700.00	52'500.00	133'700.00	54'900.00	145'532.67	52'978.29
348.311	Matériel, équipements, machines	1'000.00		3'000.00		297.10	
348.312.3	Electricité	2'000.00		3'000.00		2'265.82	
348.314	Entretien du parking	4'000.00		3'000.00		542.30	
	Mise à jour gestion à distance						
348.318.2	Frais de téléphones	600.00		1'000.00		946.10	
348.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	3'000.00		2'600.00		2'537.00	
348.319	Impôts et taxes	1'800.00		1'800.00		5'495.00	
348.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	22'000.00		30'000.00		30'449.35	
348.331	Amortissement obligatoires du patrimoine administratif	89'300.00		89'300.00		103'000.00	
348.423	Location		51'500.00		53'900.00		51'660.00
348.427.3	Recettes horodateur		1'000.00		1'000.00		1'308.99
348.436	Remboursement de tiers						9.30
35	Bâtiments de service	1'470'000.00	1'284'700.00	1'427'600.00	1'274'500.00	1'474'672.56	1'285'001.45
351	Bâtiments locatifs	427'300.00	277'200.00	411'100.00	255'200.00	431'748.61	251'252.30
3510	Salle des Quais (grande salle 88% et rest.12%), ch. du Lac 43 - ECA 1852	360'900.00	170'200.00	368'700.00	161'200.00	363'435.21	176'351.05
3510.301	Traitements du personnel	55'300.00		50'400.00			
3510.303	Assurances sociales	5'300.00		4'700.00			
3510.304	Caisse de pensions	8'300.00		9'800.00			
3510.305	Assurances accident et maladie	2'400.00		2'000.00			
3510.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines et équipements	7'500.00		11'500.00		17'891.85	
3510.312.2	Gaz	13'000.00		13'000.00		11'834.80	
3510.312.3	Electricité	9'000.00		9'000.00		10'280.25	
3510.313.3	Produits et fournitures de nettoyage et désinfection	3'000.00		7'000.00		3'863.55	
3510.314	Entretien du bâtiment	30'000.00		30'000.00		45'788.61	

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3510.315	Entretien d'installations techniques (yc contrats maintenance)	3'000.00		3'000.00		7'309.05	
3510.318.2	Frais de téléphone	200.00		300.00		243.55	
3510.318.5	Honoraires et prestations de services	1'000.00		3'000.00		2'332.35	
3510.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	5'900.00		5'300.00		5'006.20	
3510.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	42'600.00		45'900.00		50'500.00	
3510.330	Défalcation débiteur					1'000.00	
3510.331	Amortissement	173'800.00		173'800.00		173'800.00	
3510.390	Imputation interne des heures du personnel					33'000.00	
3510.390.4	Imputations internes chapitre déchets	600.00				585.00	
3510.427	Locations salle		69'000.00		65'000.00		68'953.50
3510.427.1	Locations restaurant		75'600.00		75'600.00		75'600.00
3510.435	Vente et prestations de services		15'000.00		10'000.00		15'343.00
3510.435.1	Revenu installation photovoltaïque		4'600.00		4'600.00		4'601.00
3510.436.2	Participation aux frais de chauffage		6'000.00		6'000.00		6'000.00
3510.490	Imputations internes frais de personnel						5'853.55
3511	Bâtiment CMS et Papayou, rue des Remparts 6 - ECA 798	34'100.00	92'000.00	31'000.00	94'000.00	32'227.00	66'901.25
3511.312.3	Electricité	200.00		1'000.00		1'410.20	
3511.312.4	Combustibles	6'000.00		5'400.00		8'001.30	
3511.312.9	Décompte chauffage en faveur des locataires					21.90	
3511.314	Entretien du bâtiment	6'000.00		3'000.00		1'917.85	
	Isolation écoulement intérieur						
3511.315	Entretien d'installations techniques et d'objets mobiliers	1'000.00		1'000.00		319.95	
3511.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	900.00		600.00		555.80	
3511.331	Amortissement	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3511.427	Locations		84'000.00		84'000.00		60'400.75
3511.435.9	Décpte chauffage en faveur de la commune		8'000.00		10'000.00		6'500.50
3512	Bâtiment (Les Ptits Loups), Rue Jean Lecomte 5 - ECA 92	25'700.00	15'000.00	5'100.00	-	31'598.90	8'000.00
3512.312.2	Gaz	1'000.00					
3512.312.3	Electricité	2'000.00					
3512.314	Entretien du bâtiment	22'000.00		4'500.00		903.35	
	Transformations intérieures en vue d'une autre affectation à définir						
3512.315	Entretien d'installations techniques et d'objets mobiliers	500.00		500.00		592.85	
3512.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	200.00		100.00		102.70	
3512.380	Attribution aux fonds de réserve et de renouvellement					30'000.00	
3512.427	Locations						8'000.00
3512.480	Prélèvement au fonds de réserve		15'000.00				
	Prélèvement au fonds de réserve car constitué pour transformations						
3513	Maison des Terroirs et caveau, Rue Haute 13 - ECA 135	6'600.00	-	6'300.00	-	4'487.50	-
3513.312.3	Electricité					48.95	
3513.314	Entretien du bâtiment	4'000.00		4'000.00		2'849.45	
3513.315	Entretien d'installations techniques et d'objets mobiliers (CWS, etc.)	1'300.00		1'000.00		464.85	
3513.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	1'300.00		1'300.00		1'124.25	
352	Bâtiments mixtes	285'700.00	234'400.00	294'200.00	228'400.00	284'969.65	236'103.25
3520	Bâtiments Les Cloîtres (classes et appts), rue Haute 25-27 - ECA 124	161'400.00	132'300.00	157'500.00	129'000.00	126'565.65	131'867.85
3520.301	Traitements du personnel	900.00		6'000.00		4'710.15	
3520.303	Assurances sociales	100.00		500.00		395.10	
3520.304	Caisse de pensions			900.00		680.85	
3520.305	Assurances accident et maladie			100.00		6.75	
3520.311	Mobilier, matériel, machines et véhicules	2'000.00		4'000.00			
3520.312.1	Eau			10'000.00			
3520.312.2	Gaz	8'000.00		9'000.00		8'670.90	

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3520.312.3	Electricité	3'000.00		3'000.00		3'794.55	
3520.312.9	Décompte chauffage en faveur des locataires					3'815.85	
3520.313.3	Produits et fournitures de nettoyage et désinfection	1'500.00		2'000.00		1'037.60	
3520.314	Entretien du bâtiment	45'000.00		30'000.00		2'269.80	
	Changement chaudière et fenêtres, étude pour éventuel futur appartement						
3520.315	Entretien d'installations techniques	1'300.00		1'000.00		1'100.40	
3520.318.2	Frais de téléphone	600.00					
3520.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	2'500.00		2'300.00		2'104.70	
3520.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme	8'300.00		10'200.00		9'779.00	
3520.331	Amortissement	85'000.00		75'300.00		85'000.00	
3520.390.3	Imputations internes des charges d'énergie	3'200.00		3'200.00		3'200.00	
3520.427	Locations rue Haute 25		27'500.00		27'500.00		27'528.00
3520.427.1	Locations rue Haute 27		54'100.00		49'800.00		49'659.00
3520.427.2	Locations ASIGE locaux scolaires		42'700.00		42'700.00		1'800.00
3520.427.3	Locations de salles		1'000.00		1'500.00		42'672.85
3520.436	Remboursement de tiers						248.00
3520.436.2	Participation aux frais de chauffage		7'000.00		7'500.00		9'960.00
3521	Bâtiment (Capitainerie et CVG), ch. du Pécos - ECA 1936	3'400.00	-	2'900.00	-	1'783.15	-
3521.313.3	Produits et matériel de nettoyage et désinfection	600.00		600.00		176.35	
3521.314	Entretien du bâtiment	2'500.00		2'000.00		1'348.40	
3521.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	300.00		300.00		258.40	-
3522	Bâtiment (local voirie 80% et appt 20%), rue du Jura 25 - ECA 1312	26'900.00	44'500.00	27'600.00	43'500.00	39'441.35	44'408.10
3522.312.1	Eau	6'000.00		6'000.00		4'412.85	
3522.312.2	Gaz voirie	5'500.00		5'500.00		2'253.20	
3522.312.2.1	Gaz appartement	3'000.00		3'000.00		2'822.55	
3522.312.3	Electricité (yc photovoltaïque)	3'000.00		3'000.00			
3522.314	Entretien immeuble (voirie)	4'000.00		4'000.00		613.90	
3522.314.1	Entretien immeuble (appart.)	3'000.00		5'000.00			
3522.315	Entretien d'installations techniques (yc contrats maintenance)	600.00		1'000.00		549.80	
3522.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	1'500.00				1'296.65	
3522.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme	300.00		100.00		394.00	
3522.331.1	Amortissements autres du patrimoine administratif					27'098.40	
3522.427	Locations appartement		19'200.00		19'200.00		19'200.00
3522.427.2	Locations antenne Swisscom		10'000.00		10'000.00		10'000.00
3522.435.1	Revenu installation photovoltaïque		13'000.00		12'500.00		12'937.20
3522.435.9	Décpte chauffage en faveur de la commune						370.90
3522.436.2	Participation aux frais de chauffage		2'300.00		1'800.00		1'900.00
3523	Hôtel-de-Ville, rue Basse 57 - ECA 368 (ex 353)	61'200.00	44'700.00	73'500.00	44'000.00	105'291.40	46'912.85
3523.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines	2'000.00		2'000.00		434.70	
3523.312.2	Gaz	8'000.00		10'000.00		10'873.70	
3523.312.3	Electricité	3'000.00		6'000.00		4'613.20	
3523.313.3	Produits et fournitures de nettoyage et désinfection	1'600.00		1'600.00		758.65	
3523.314	Entretien du bâtiment	8'000.00		20'000.00		9'912.20	
3523.315	Entretien des installations techniques	800.00		1'000.00		975.75	
3523.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	3'200.00				2'756.20	
3523.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	1'700.00				2'067.00	
3523.331	Amortissement obligatoire	32'900.00		32'900.00		32'900.00	
3523.380	Attribution aux fonds de réserve et de renouvellement					40'000.00	
3523.427	Locations bureaux		19'500.00		19'500.00		21'120.00
3523.427.1	Locations appartements		15'000.00		15'300.00		15'000.00
3523.427.2	Location Swisscom antenne		8'500.00		8'500.00		8'500.00
3523.436	Remboursement de tiers		700.00		700.00		600.00

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3523.436.2	Participation aux frais de chauffage		1'000.00				720.00
3523.436.3	Remboursement de dommages						972.85
3525	L'Etat (Bibliothèque), rue Jean Lecomte 1 - ECA 94	2'400.00	1'000.00	3'000.00	-	1'384.60	1'000.00
3525.312.3	Electricité	400.00		500.00		355.10	
3525.314	Entretien du bâtiment	1'000.00		2'000.00			
3525.315	Entretien matériel et machines			500.00			
3525.316	Loyer offert par la commune	1'000.00				1'000.00	
3525.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC					29.50	
3525.465	Subvention communale		1'000.00				1'000.00
3526	Bâtiment Es Pierres 2 (dépôt et collège), Ch. Es Pierres 2 - ECA 1213	8'400.00	11'900.00	7'500.00	11'900.00	4'974.35	11'914.45
3526.312.3	Electricité	600.00		800.00		523.60	
3526.312.4	Combustibles	4'000.00		3'000.00		2'944.45	
3526.313.3	Produits et fournitures de nettoyage et désinfection	800.00		600.00		336.90	
3526.314	Entretien du bâtiment	2'000.00		2'000.00		261.20	
3526.315	Entretien des installations techniques	600.00		800.00		598.20	
3526.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	400.00		300.00		310.00	
3526.427	Locations place parc		600.00		600.00		600.00
3526.427.10	Locations ASIGE locaux scolaires		11'300.00		11'300.00		11'314.45
3527	Chapelle des Tuileries, rte de Giez 1 - ECA 1194	11'600.00	-	11'500.00	-	5'529.15	-
3527.301	Traitements du personnel	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3527.305	Assurances accident et maladie					1.55	
3527.312.3	Electricité	4'000.00		4'500.00		2'823.15	
3527.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	300.00		300.00		145.55	
3527.314	Entretien du bâtiment	5'000.00		5'000.00		888.50	
3527.315	Entretien d'installations techniques (yc contrats)	500.00					
3527.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	800.00		700.00		670.40	
3528	Eglise Saint-Jean Baptiste (propriété de l'Etat de Vaud)	10'400.00	-	10'700.00	-		
3528.312.2	Gaz chauffage	5'000.00		5'000.00			
3528.312.3	Electricité	3'000.00		4'000.00			
3528.313.3	Produits et fournitures de nettoyage et désinfection	200.00		200.00			
3528.314	Entretien temple	1'000.00		1'000.00			
3528.315	Entretien d'installations techniques	1'200.00		500.00			
354	Bâtiments scolaires	752'900.00	773'100.00	716'900.00	790'900.00	755'329.55	797'645.90
3540	Collège Jura A (Vieux), rue du Jura 14, ECA 290	204'900.00	184'100.00	174'900.00	183'600.00	212'884.64	193'105.70
3540.301	Traitements du personnel	63'500.00		61'900.00		58'291.85	
3540.303	Assurances sociales	6'000.00		5'800.00		5'129.25	
3540.304	Caisse de pensions	9'400.00		9'100.00		8'084.45	
3540.305	Assurances accident et maladie	2'700.00		2'500.00		2'575.90	
3540.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines	2'000.00		4'000.00		1'420.64	
3540.312.2	Gaz	12'000.00		12'000.00		19'615.45	
3540.312.3	Electricité	10'000.00		10'000.00		8'398.65	
3540.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	2'500.00		2'500.00		1'450.80	
3540.314	Entretien du bâtiment	10'000.00		10'000.00		10'760.95	
3540.314.1	Entretien équipements scolaires	1'000.00					
3540.315	Entretien des installations techniques et d'objets mobiliers	3'000.00		3'000.00		3'532.55	
3540.318.2	Frais de téléphone	300.00		300.00		167.65	
3540.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	4'800.00		3'800.00		3'984.50	
3540.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	20'700.00		6'700.00		24'472.00	
3540.331	Amortissement obligatoire	57'000.00		43'300.00		65'000.00	
3540.427.10	Locations ASIGE locaux scolaires		183'600.00		183'600.00		191'914.25

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3540.436	Remboursement de tiers		500.00				481.45
	50% du 3540.1.314.1 (50% à charge de l'ASIGE)						
3540.436.3	Remboursement de dommages						710.00
3540.1	Collège Jura B, rue du Jura 14, ECA 1416	139'100.00	208'600.00	134'000.00	234'300.00	149'782.33	232'823.25
3540.1.301	Traitements du personnel	58'100.00		56'500.00		55'173.30	
3540.1.303	Assurances sociales	5'500.00		5'300.00		4'855.45	
3540.1.304	Caisse de pensions	8'400.00		8'100.00		7'803.60	
3540.1.305	Assurances accident et maladie	2'500.00		2'300.00		2'438.10	
3540.1.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines	2'000.00		1'000.00		4'902.89	
3540.1.312.2	Gaz	12'000.00		12'000.00		19'615.45	
3540.1.312.3	Electricité	8'000.00		10'000.00		8'398.60	
3540.1.312.3.1	Electricité abris PCI (à refacter partiellement)	6'000.00		7'000.00			
3540.1.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	3'000.00		2'500.00		2'050.60	
3540.1.314	Entretien du bâtiment	18'000.00		16'000.00		33'840.39	
3540.1.314.1	Entretien du matériel scolaire	3'000.00		4'000.00			
3540.1.315	Entretien des installations techniques et d'objets mobiliers	6'000.00		3'500.00		5'231.65	
3540.1.318.2	Frais de téléphone	300.00		300.00			
3540.1.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	6'300.00		5'500.00		5'472.30	
3540.1.427	Locations de salles (cours cuisine)				1'000.00		
3540.1.427.10	Locations ASIGE locaux scolaires		205'100.00		227'200.00		227'191.35
	Dernière année d'amortissement = exercice 19-20 ASIGE donc fin : 31.07.20						
3540.1.436	Remboursement de tiers		1'500.00		4'100.00		2'931.90
	50% du 3540.1.314.1 (50% à charge de l'ASIGE)						
3540.1.436.3	Remboursement de dommages						2'700.00
3540.1.452	Participation de l'AIORPCI		2'000.00		2'000.00		
3541	Collège Borné Nau B, rue du Jura 24 - ECA 1638	395'400.00	357'200.00	394'500.00	349'800.00	383'875.28	348'288.40
3541.301	Traitements du personnel	94'000.00		93'600.00		89'204.70	
3541.303	Assurances sociales	8'900.00		8'700.00		7'849.50	
3541.304	Caisse de pensions	15'200.00		15'100.00		14'269.80	
3541.305	Assurances accident et maladie	4'000.00		3'800.00		3'942.25	
3541.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines	2'000.00		2'000.00		13'867.54	
3541.312.2	Gaz	18'000.00		16'000.00		15'828.60	
3541.312.2.1	Gaz appartement			2'000.00			
	Depuis 2019, factures des SI adressées directement au locataire						
3541.312.3	Electricité	19'000.00		19'000.00		7'734.75	
3541.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	4'000.00		4'000.00		4'429.55	
3541.314	Entretien du bâtiment	15'000.00		12'000.00		11'129.79	
	Nettoyage des vitres (entreprise spécialisée) env. KCHF 3						
3541.314.1	Entretien du matériel scolaire	3'000.00		3'000.00			
3541.315	Entretien d'installations techniques et d'objets mobiliers	3'500.00		3'500.00		3'628.10	
3541.318.2	Frais de téléphones	300.00		500.00		684.85	
3541.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	3'800.00		3'500.00		3'218.85	
3541.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	18'300.00		21'400.00		21'687.00	
3541.331	Amortissement	186'400.00		186'400.00		186'400.00	
3541.427	Locations		9'600.00		9'800.00		10'500.00
3541.427.1	Locations ASIGE locaux scolaires		335'500.00		335'500.00		335'501.75
3541.435.9	Décpte chauffage en faveur de la commune						238.05
3541.436	Remboursement de tiers		11'500.00		1'500.00		1'328.60
	Vente chaudière + 50% du 3540.1.314.1 (50% à charge de l'ASIGE)						
3541.436.2	Participation aux frais de chauffage		600.00		3'000.00		720.00
3543	Collège des Tuileries, rue du Collège 12 - ECA 423	13'500.00	23'200.00	13'500.00	23'200.00	8'787.30	23'428.55
3543.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines	1'200.00		500.00		119.70	
3543.312.2	Gaz	4'000.00		3'800.00		3'755.55	

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3543.312.3	Electricité	1'500.00		1'500.00		1'825.20	
3543.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	1'000.00		1'000.00		505.35	
3543.314	Entretien du bâtiment	4'000.00		5'000.00		1'754.75	
3543.315	Entretien d'installations techniques et d'objets mobiliers	1'000.00		1'000.00		123.80	
3543.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	800.00		700.00		702.95	
3543.427.10	Locations ASIGE locaux scolaires		23'200.00		23'200.00		23'165.55
3543.436	Remboursement de tiers						48.00
3543.436.3	Remboursement de dommages						215.00
355	Dépôts communaux	4'100.00	-	5'400.00	-	2'624.75	-
1	Anciens abattoirs, rue Jean Lecomte 7						
277	Dépôt Oasis, ch. Du Lac 41						
278	Ancien local du feu, Place du Château 3						
285	Ancienne chapelle, Place du Château 9						
408	Dépôt, rue des Tilleuls						
3550	Dépôts communaux - ECA 1/277/278/285/408	4'100.00	-	5'400.00	-	2'624.75	-
3550.312.2	Gaz	500.00		1'000.00		859.45	
3550.312.3	Electricité	500.00		1'500.00		316.00	-
3550.314	Entretien des bâtiments	2'000.00		2'000.00		582.90	
3550.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	1'100.00		900.00		866.40	-

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	5'540'300.00	3'324'700.00	5'367'200.00	3'269'800.00	5'781'962.05	3'452'148.90
42	Service de l'urbanisme	389'200.00	116'700.00	345'700.00	81'600.00	990'595.58	362'338.75
420	Service de l'urbanisme	389'200.00	116'700.00	345'700.00	81'600.00	990'595.58	362'338.75
420.300	Jetons présence Constructions et CCCU	1'500.00		1'500.00		2'000.00	
420.301	Traitements du personnel	189'200.00		169'700.00		165'582.95	
420.303	Assurances sociales	17'900.00		15'800.00		14'281.30	
420.304	Caisse de pensions	31'100.00		19'400.00		18'739.25	
420.305	Assurances accident et maladie	3'500.00		3'100.00		2'995.50	
420.309	Autres charges du personnel (formation, etc.)	1'000.00		2'000.00		150.00	
420.310	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		1'000.00		214.35	
420.310.2	Livres, journaux, documentation	500.00		500.00			
420.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines	500.00		500.00			
420.316	Licences logiciels	300.00		300.00		1'762.40	
420.317	Frais de réception	1'000.00		1'000.00		803.65	
420.318.2	Frais de téléphones	500.00		800.00		88.00	
420.318.5	Frais juridiques et d'enquêtes	20'000.00		20'000.00		25'927.43	
420.318.5.1	Geoportail maintenance	6'800.00		6'800.00		2'051.70	
420.318.5.3	Frais d'études et didactique	6'000.00					
	Mise à niveau maquette générale du bourg						
420.319	Cotisations diverses	3'000.00		3'000.00		2'883.00	
420.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme	10'400.00		8'600.00		12'347.00	
420.331	Amortissement obligatoires du patrimoine administratif	42'500.00		31'300.00		22'210.00	
420.331.1	Amortissement autres					5'000.00	
420.332	Amortissement complémentaire					674'043.70	
420.352.6	Particip. projet AggloY, frais bureau	37'000.00		32'000.00		27'973.00	
420.352.7	Particip. projet AggloY, frais études projets	12'000.00		25'900.00		7'512.35	
420.390	Imputation interne frais de personnel	4'000.00		2'500.00		4'030.00	
420.431	Permis de construire		50'000.00		50'000.00		65'623.10
420.436	Remboursement de tiers						2'822.65
420.436.1	Remboursement de salaires						3'293.00
420.452	RIBT - Participation des Communes		10'000.00		10'000.00		12'870.00
420.452.1	RIBT - Contribution socle		8'200.00		8'100.00		8'130.00
420.480	Prélèvement à réserve						250'000.00
420.490	Imputation interne frais de personnel		48'500.00		13'500.00		19'600.00
43	Service des travaux	2'285'400.00	931'100.00	2'327'300.00	983'500.00	2'144'197.03	906'366.00
430	Routes	1'911'300.00	869'600.00	1'870'500.00	889'000.00	1'799'123.05	860'299.35
430.301	Traitements du personnel	1'057'700.00		1'034'000.00		1'046'307.90	
430.303	Assurances sociales	101'200.00		96'300.00		91'450.80	
430.304	Caisse de pensions	163'700.00		160'400.00		157'150.60	
430.305	Assurances accident et maladie	45'700.00		42'000.00		45'894.15	
430.306	Indemnités utilisation véhicule privé	1'000.00		1'000.00		1'027.25	
430.309	Autres charges du personnel (formation, recherche, etc.)	3'000.00		3'000.00		4'070.00	
430.310	Imprimés et fournitures de bureau	1'500.00		3'000.00		816.70	
430.311	Matériel d'exploitation, machines	12'000.00		12'000.00		3'898.15	
430.311.1	Frais d'habillement	5'000.00					
	Nouveau compte (dimin. compte 433.311.4 où étaient imputés ces frais avant)						
430.312.3	Electricité Péraudettaz	200.00		200.00		55.60	
430.313	Fournitures et marchandises	15'000.00		23'000.00		18'934.40	
430.314.1	Entretien routes et service hivernal	80'000.00		120'000.00		103'160.65	

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.314.2	Nettoyage abords routier	20'000.00		23'000.00		30'621.95	
430.316	Loyers Péraudettaz	14'400.00		14'400.00		14'400.00	
430.317	Frais liés aux manifestations	5'000.00					
	Nouveau compte pour plogging, Brandons, sapins, fête médiévale						
430.318.5	Honoraires et prestations de service	2'000.00		2'000.00			
430.318.2	Frais de téléphone	4'000.00		4'000.00		3'264.90	
430.319	Cotisations diverses	200.00		200.00		150.00	
430.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme	53'000.00		51'700.00		62'720.00	
430.331	Amortissement obligatoires du patrimoine administratif	278'200.00		266'800.00		195'600.00	
430.390	Imputations internes des charges de personnel	48'500.00		13'500.00		19'600.00	
	Part Secrétaire technique urbanisme 42.5 % (soit 50% de 85%)						
430.435	Ventes et prestations de services		15'000.00		15'000.00		15'335.00
430.436	Remboursement de tiers		3'000.00		3'000.00		1'164.30
430.436.1	Remboursement de salaires						12'400.05
430.480	Prélèvement au fonds de réserve				40'000.00		14'000.00
430.490	Imputations internes des charges de personnel		851'600.00		831'000.00		817'400.00
431	Eclairage public (EP)	154'100.00	20'000.00	181'800.00	17'500.00	124'711.80	4'846.65
431.311	Matériel, machines	8'000.00		15'000.00		7'242.15	
431.312.3	Electricité - Eclairage public	50'000.00		50'000.00		42'402.80	
431.313	Fournitures et marchandises	500.00		500.00		312.10	
431.314	Entretien de l'éclairage public	60'000.00		80'000.00		56'077.75	
	Expertise adaptation armoires électriques						
431.318.5	Honoraires et prestations de services	16'500.00		17'800.00			
431.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme	2'800.00		2'500.00		3'577.00	
431.331	Amortissement obligatoires du patrimoine administratif	8'200.00		12'800.00		10'300.00	
431.390	Imputations internes des charges de personnel du Service des travaux	8'100.00		3'200.00		4'800.00	
431.436	Remboursement de tiers						
431.436.3	Remboursement de dommages						4'846.65
431.480	Prélèvement au fonds de réserve "concept énergétique" (9282.14)				7'500.00		
431.480	Prélèvement au fonds de réserve "éclairage public" (9282.03)		20'000.00		10'000.00		
433	Machines et véhicules	220'000.00	41'500.00	275'000.00	77'000.00	220'362.18	41'220.00
433.309	Autres charges du personnel (formation)	1'500.00		1'500.00			
433.310	Imprimés et fournitures de bureau, informatique	1'000.00		1'000.00		317.60	
433.311.4	Machines, matériel d'exploitation	8'500.00		13'500.00		18'220.90	
	Déduction de CHF 5'000 mis dans un nouveau compte 430.311.1						
433.311.5	Véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	15'000.00		60'000.00		9'700.00	
433.312	Carburant	25'000.00		25'000.00		28'859.80	
433.313.1	Fournitures pour véhicules	20'000.00		24'000.00		32'571.98	
433.315	Entretien matériel et machines	15'000.00		10'000.00		12'615.35	
433.316	Location nacelle	4'000.00		4'000.00		5'523.45	
433.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	20'000.00		17'000.00		19'956.50	
433.319.2	Taxes sur véhicules	2'500.00		2'000.00		1'913.60	
433.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme	700.00				883.00	
433.331	Amortissement obligatoire	23'800.00		25'200.00		15'200.00	
433.380	Provision renouvellement matériel et vhc	35'000.00		30'000.00		30'000.00	
433.390	Imputations internes des charges de personnel	48'000.00		61'800.00		44'600.00	
433.435	Ventes et prestations de services		500.00				220.00
433.480	Prélèvement à la réserve				45'000.00		
433.490	Imputations internes		41'000.00		32'000.00		41'000.00
44	Parcs, promenades et cimetière	451'400.00	12'000.00	410'900.00	11'500.00	373'584.78	3'854.15
440	Espaces verts	322'300.00	500.00	342'500.00	500.00	276'101.18	212.20

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
440.309	Autres charges du personne (formation, recherches, etc.)	1'500.00		1'500.00			
440.311	Matériel d'exploitation et machines	13'000.00		20'000.00		3'837.95	
440.312.3	Electricité armoire manifestations Pécós et quais	11'000.00		500.00			
	Construction d'une armoire escamotable aux Quais						
440.313.1	Plantations, fleurs et fournitures jardins	55'000.00		45'000.00		45'949.55	
	Nouveau massif prévu en 2020 (sortie Tuileries)						
440.314.5	Entretien parcs et zones de loisirs	20'000.00		10'000.00		17'566.05	
	Entretien du nouveau périmètre route et butte de Borné-Nau						
440.318.2	Frais de téléphones	300.00		300.00		200.25	
440.318.8.5	Elimination des déchets gazon	10'000.00		10'000.00		2'547.38	
440.390	Imputations internes des charges de personnel du Service des travaux	211'500.00		255'200.00		206'000.00	
440.436	Participation particuliers		500.00		500.00		212.20
442	Cimetière et édicule - ECA 1663	49'800.00	1'500.00	28'400.00	1'000.00	35'022.00	3'641.95
442.310	Imprimés, annonce						
442.311.6	Equipement et matériel	2'000.00		3'000.00		1'562.30	
442.312.3	Electricité	100.00		100.00		76.15	
442.313.4	Plantations, fleurs, engrais	2'000.00		2'000.00		103.80	
442.313.9	Fournitures pour cimetière (plaques, colombarium)	1'500.00		1'000.00		15'481.30	
442.314	Entretien du cimetière et édicule	25'000.00		4'500.00		298.45	
	Frais désaffectation partielle						
442.390	Imputations internes des charges de personnel	19'200.00		17'800.00		17'500.00	
442.436	Remboursement de tiers (plaques, colombarium)		1'500.00		1'000.00		3'641.95
443	Places de jeux	79'300.00	10'000.00	40'000.00	10'000.00	62'461.60	-
443.313.2	Fournitures pour places de jeux	30'000.00		30'000.00		26'661.60	
	Place sous l'église catholique						
443.314	Entretien des équipements	10'000.00		10'000.00			
443.390	Imputations internes des charges de personnel	39'300.00				35'800.00	
443.480	Prélèvement à la réserve		10'000.00		10'000.00		
45	Traitement des déchets	981'500.00	891'500.00	919'700.00	872'500.00	953'799.21	887'261.60
450	Ordures ménagères et déchets	592'600.00	502'600.00	554'400.00	507'200.00	575'528.59	508'990.98
450.301.1	Traitements salaires auxiliaires					467.50	
450.305	Assurances accident et maladie					5.85	
450.306	Indemnités et rbts de frais (déplacement, repas)					42.00	
450.309	Autres charges du personne (formation, recherches, etc.)			1'500.00			
450.310	Imprimés, participation aux frais de communications STRID	8'400.00		8'400.00		9'705.09	
450.311	Matériel d'exploitation, machines	15'000.00		15'000.00		3'864.61	
450.313	Fournitures et marchandises	15'000.00		10'000.00		7'435.63	
450.313.7	Sacs poubelles taxés "STRID" destinés à la revente	5'000.00		5'000.00		3'374.26	
450.314	Entretien des lieux de collectes (yc nouveaux)	5'000.00		5'000.00			
450.316	Location de places privées pour lieux de collectes	600.00		600.00		600.00	
450.318.8.5	Elimination des déchets urbains (ménages)	190'000.00		175'000.00		214'230.92	
450.318.8.6	Elimination des déchets urbains de tiers à refacturer	2'000.00		1'000.00		1'530.24	
450.318.8.7	Elimination propres déchets	6'000.00		8'000.00		6'534.99	
450.330	Défalcation débiteur	8'000.00		10'000.00		10'860.30	
450.352.1	Participation frais déchetterie	261'900.00		242'000.00		251'029.15	
450.366	Aides aux familles	37'000.00		36'000.00		35'348.05	
450.390	Imputations internes des charges de personnel du Service des travaux	38'700.00		36'900.00		30'500.00	
450.434.2	Traitement déchets, taxe au sac		110'000.00		119'000.00		123'680.72
450.434.3	Traitement déchets, taxe forfaitaire		335'000.00		335'000.00		328'074.10
450.435.1	Vente de sacs STRID		1'000.00		1'000.00		871.20
450.435.2	Vente de papier/carton		1'000.00				1'913.82

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.435.3	Rbt taxe anticipée verre soumis à TVA		8'000.00				7'629.44
450.435.4	Ristournes papier, verre, DIB (déchet industriel banal)				15'000.00		
	Remplacé par nouveaux comptes plus détaillés						
450.435.5	Vente d'alu (n'existe plus dès 2019)						21.00
450.435.7	Ristourne DIB (déchet industriel banal)		7'000.00				6'927.85
450.436	Remboursement de tiers (refacturation traitements déchets)		-		1'200.00		1'139.80
450.490.9	Mesure compensatoire taxe déchets (aide aux familles)		40'600.00		36'000.00		38'733.05
451	Déchetterie intercommunale - ECA 914	388'900.00	388'900.00	365'300.00	365'300.00	378'270.62	378'270.62
451.301.1	Traitements auxiliaires	11'300.00		12'900.00		14'693.25	
451.303	Assurances sociales	500.00		1'200.00		-	
451.305	Assurances accident et maladie	100.00		200.00		127.70	
451.309	Autres charges du personne (formation, recherches, etc.)	1'000.00		500.00			
451.310	Imprimés et fournitures de bureau	4'000.00		500.00		437.59	
451.311	Matériel d'exploitation, machines	20'000.00		25'000.00		13'284.60	
451.312.3	Electricité	1'000.00		1'500.00		1'396.08	
451.313	Fourniture de copeaux	4'000.00		4'800.00		2'278.74	
451.314	Entretien du bâtiment	300.00		300.00		744.02	
451.315	Entretien véhicules - mat d'exploitation	15'000.00		10'000.00		3'714.03	
451.318.2	Frais de téléphones	500.00		500.00		359.87	
451.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC - ECA 914	300.00		300.00		221.60	
451.318.8.5	Elimination déchets urbains non compostables	125'000.00		125'000.00		134'770.98	
451.318.8.6	Elimination déchets urbains compostables	55'000.00		55'000.00		55'042.43	
451.318.8.7	Elimination déchets spéciaux (bois-appareils-huile-pneus)	40'000.00		42'000.00		42'853.68	
451.318.8.8	Elimination des déchets Cridec Montagny	1'000.00		1'500.00		799.25	
451.318.8.9	Elimination des déchets Cridec Valeyres-ss-Montagny	1'000.00		1'500.00		785.90	
451.318.8.10	Elimination des déchets Cridec Grandson	3'500.00		5'500.00		3'660.90	
451.380	Attribution au fond de renouvellement (bennes)	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
451.390	Imputations internes des charges de personnel	74'400.00		55'100.00		72'100.00	
451.390.1	Imputations internes des frais de véhicules	21'000.00		12'000.00		21'000.00	
451.435	Ventes et prestations de services				12'000.00		
451.435.2	Vente papier/carton		5'000.00		10'000.00		10'327.92
451.435.3	Rbt taxe anticipée verre soumis à TVA		12'000.00				10'808.05
451.435.4	Vente de papier/carton, verres				5'000.00		
	Remplacé par nouveaux comptes plus détaillés						
451.435.5	Vente d'alu, fer blanc		300.00				440.50
451.435.6	Vente de ferraille		6'000.00				6'875.40
451.435.7	Elimination pneus, roues		500.00				733.30
451.452	Participation des Communes		365'100.00		338'300.00		349'085.45
46	Réseau d'égouts et épuration	1'072'900.00	1'072'900.00	1'031'400.00	1'031'400.00	1'013'076.25	1'013'076.25
460	Réseau d'égouts et épuration	683'000.00	683'000.00	663'000.00	663'000.00	691'927.35	691'927.35
460.309	Autres frais du personnel (formation, etc.)	1'500.00		1'500.00		80.00	
460.311	Matériel d'exploitation, machines	5'000.00		5'000.00		409.99	
460.312.3	Electricité	10'000.00		12'000.00		7'006.91	
460.313	Fournitures et marchandises	1'000.00		1'400.00		544.84	
460.314	Entretien collecteurs et stations relevage	70'000.00		80'000.00		44'017.88	
460.318.2	Frais de téléphone	1'000.00		1'000.00		1'144.14	
460.318.5	Honoraires et prestations de services (yc suivi du cadastre)	35'000.00		45'000.00		20'464.49	
460.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC - ECA 1738	8'200.00		7'500.00		8'190.95	
460.319	REDIP TVA (Réduction déduction impôt préalable)			2'000.00		1'749.60	
460.319.3	Cotisations	500.00					
460.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	26'700.00		11'900.00		31'583.00	

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.330	Défalcation débiteur					8'978.40	
460.331	Amortissement obligatoire	44'600.00		70'600.00		39'700.00	
460.352	Participation frais STEP intercommunale	302'000.00		284'800.00		248'168.90	
460.352.1	Participation frais STEP autres communes (non soumis TVA)	2'000.00		900.00		2'022.80	
460.381	Attribution aux financements spéciaux	102'300.00		65'100.00		223'945.45	
460.390	Imputations internes des charges de personnel	63'200.00		64'300.00		43'920.00	
460.390.1	Imputations internes des frais de véhicules	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
460.434.1	Taxe unique de raccordement		25'000.00		25'000.00		25'282.95
460.434.2	Taxes d'épuration (consommation)		500'000.00		480'000.00		502'895.35
460.434.3	Taxes d'épuration (abonnement)		150'000.00		150'000.00		154'610.30
460.436	Remboursement de tiers						1'104.75
460.436.3	Remboursement de dommages						1'134.00
460.490	Imputations internes des charges d'énergie		8'000.00		8'000.00		6'900.00
461	STEP Intercommunale - ECA 1219 à 1222/1660/1715	389'900.00	389'900.00	368'400.00	368'400.00	321'148.90	321'148.90
461.301.1	Traitements auxiliaires	12'600.00		12'000.00		11'337.00	
461.303	Assurances sociales	1'200.00		1'100.00		997.75	
461.305	Assurances accident et maladie	200.00		200.00		142.10	
461.309	Autres charges du personnel (formation, etc.)	1'500.00		1'000.00			
461.310	Imprimés et fournitures de bureau	300.00		300.00		113.20	
461.311	Matériel d'exploitation, machines	3'500.00		3'500.00		330.30	
461.312.2	Gaz	5'000.00		1'500.00		3'894.25	
461.312.3	Electricité	23'000.00		25'000.00		26'447.96	
461.313	Fournitures et marchandises	1'000.00		2'800.00		315.74	
461.314	Entretien STEP	25'000.00		55'000.00		50'295.15	
461.318.2	Frais de téléphone	1'000.00		1'000.00		1'143.66	
461.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC - ECA 1219 à 1222/1660/1715	2'700.00		2'500.00		2'281.00	
461.318.8.1	Evacuation déchets et transfert boues (ex 461.352)	70'000.00		72'000.00		70'926.44	
461.319	Cotisations	100.00				25.00	
461.351	Taxe Confédération sur eaux usées	40'000.00		39'000.00		38'871.00	
461.352	Part Grandson à l'AIERG	115'500.00		61'100.00		19'928.35	
461.381	Fonds de renouvellement matériel			15'000.00			
461.390	Imputations internes des charges de personnel	87'300.00		75'400.00		94'100.00	
461.452	Participation des Communes		389'900.00		368'400.00		321'148.90
47	Cours d'eau - rives - port	359'900.00	300'500.00	332'200.00	289'300.00	306'709.20	279'252.15
470	Port du Pécos	299'800.00	288'500.00	291'200.00	289'300.00	282'666.70	279'252.15
470.301	Traitements du personnel	45'900.00		44'600.00		43'507.75	
470.301.1	Traitements auxiliaires	2'000.00		2'000.00		1'890.00	
470.303	Assurances sociales	4'400.00		4'200.00		3'649.20	
470.304	Caisse de pensions	7'400.00		7'100.00		6'927.00	
470.305	Assurances accident et maladie	2'000.00		1'800.00		1'835.55	
470.309	Autres charges du personnel (formation, etc.)	500.00		500.00		1.95	
470.310	Fournitures de bureau			200.00			
470.311	Mobilier, matériel d'exploitation et machines	3'000.00		3'000.00		463.30	
470.312.3	Electricité du port	6'000.00		8'000.00		5'766.74	
470.313	Fournitures et marchandises	2'000.00		2'000.00		1'187.69	
470.314	Entretien Port du Pécos	30'000.00		25'000.00		14'194.72	
	Prolongement digue H						
470.318.2	Frais de téléphones	300.00		300.00		125.67	
470.318.5	Honoraires et prestations de services	4'000.00		4'000.00		11'670.00	
470.318.6	Assurances de tiers, RC	1'500.00		1'500.00		368.55	
470.319	Impôts, taxes, cotisations	2'500.00		2'500.00		2'482.58	

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
470.319.1	REDIP TVA (Réduction du droit à la déduction de l'impôt préalable)	500.00		2'000.00		349.00	
470.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	32'500.00		35'100.00		38'547.00	
470.331	Amortissement obligatoire	141'200.00		141'200.00		137'200.00	
470.390	Imputations internes des charges de personnel du Service des travaux	14'100.00		6'200.00		12'500.00	
470.423.1	Revenus des nuitées		3'500.00		3'500.00		3'955.45
470.423.2	Hivernages		1'000.00		1'000.00		1'000.00
470.427	Locations Port du Pécors & Parc		280'000.00		280'000.00		254'345.95
470.427.1	Locations places remorques Pécors		4'000.00		4'800.00		4'800.00
470.436	Remboursement de tiers						11'786.25
470.436.1	Remboursement de salaires						2'038.30
470.436.3	Remboursement de dommages						1'326.20
471	Cours d'eau - Rives	27'400.00	12'000.00	20'800.00	-	642.00	-
471.314	Entretien des cours d'eau et rives	20'000.00		15'000.00			
	<i>Lit Merveilleuse et ouvrage Rio</i>						
471.316	Redevances au Canton	800.00		800.00		642.00	
471.331	Amortissement obligatoire	-		5'000.00			
471.390	Imputations internes des charges de personnel du Service des travaux	6'600.00					
471.436	Subventions cantonale		12'000.00				
472	Plages yc WC publics (ECA 1061 et 1651)	32'700.00	-	20'200.00	-	23'400.50	-
472.311.6	Equipement et matériel	8'000.00		8'000.00		3'827.80	
472.314	Entretien des plages et WC publics des plages	8'000.00		8'000.00		4'681.30	
472.318.5	Prestations de services (travaux, analyses)	900.00		900.00		850.00	
472.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC - ECA 1061 et 1651	100.00				41.40	
472.390	Imputations internes des charges de personnel du Service des travaux	15'700.00		3'300.00		14'000.00	

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'563'000.00	14'000.00	1'466'000.00	14'000.00	1'327'241.30	13'283.65
51	Enseignement primaire	741'000.00	-	576'300.00	-	481'938.00	-
510	Enseignement primaire	741'000.00	-	576'300.00	-	481'938.00	-
510.352	Part versée à l'ASIGE	741'000.00		576'300.00		481'938.00	
52	Enseignement secondaire	773'400.00	-	843'800.00	-	788'244.85	-
520	Enseignement secondaire	773'400.00	-	843'800.00	-	788'244.85	-
520.352	Part versée à l'ASIGE	773'400.00		843'800.00		788'244.85	
	Nouveau dès avril 2020 : Part ASIGE p/nouveaux locaux Centre sportif KCHF 157						
54	Office Orientation Professionnelle	4'800.00	-	5'100.00	-	4'800.00	-
540	Office Orientation Professionnelle	4'800.00	-	5'100.00	-	4'800.00	-
540.352	Participation versée à l'Office d'orientation prof.	4'800.00		5'100.00		4'800.00	-
58	Temples et cultes	43'800.00	14'000.00	40'800.00	14'000.00	52'258.45	13'283.65
580	Culte protestant	18'500.00	4'000.00	18'800.00	4'000.00	26'131.50	3'110.00
580.301.1	Traitements organistes	10'700.00		12'000.00		8'103.75	
580.303	Assurances sociales	1'000.00		1'100.00		532.60	
580.305	Assurances accident et maladie					10.30	
580.308	Traitements personnel non soumis AVS	1'000.00		1'000.00		995.00	
580.312.2	Gaz chauffage => déplacer sous 3528 car gestion par Serv. Bâtiments					5'117.75	
580.312.3	Electricité => déplacer sous 3528					3'090.80	
580.313	Fournitures et marchandises	300.00		200.00		258.20	
580.313.3	Produits et fournitures de nettoyage					145.55	
580.314	Entretien temple et divers => déplacer sous 3528					2'991.50	
580.318	Honoraires et prestations de tiers	4'500.00		4'000.00		4'400.00	
580.352	Participation aux frais de culte paroisse allemande	1'000.00		500.00		486.05	
580.436	Remboursement de tiers		500.00		500.00		600.00
580.452	Participation des Communes		3'500.00		3'500.00		2'510.00
581	Culte catholique	25'300.00	10'000.00	22'000.00	10'000.00	26'126.95	10'173.65
581.312.2	Gaz	10'000.00		10'000.00		10'173.65	
581.352	Participation aux frais de la paroisse catholique	15'300.00		12'000.00		15'953.30	
581.436	Remboursement de tiers		10'000.00		10'000.00		10'173.65

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	969'900.00	200'500.00	953'200.00	198'600.00	879'007.02	220'249.92
60	Parkings	21'700.00	22'000.00	20'500.00	21'000.00	14'827.14	21'046.11
600	Parkings (sauf parking Jean Lecomte)	21'700.00	22'000.00	20'500.00	21'000.00	14'827.14	21'046.11
600.310	Imprimés, publications	500.00		2'000.00			
600.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines	1'000.00		2'000.00			
600.311.1	Véhicule Mobility	15'000.00		14'000.00		12'743.30	
600.314	Entretien des parkings	2'000.00				957.45	
600.316	Redevances DigitalParking frais exploitation	1'200.00		1'000.00		1'126.39	
600.316.1	Commission d'utilisation ParkingPay	500.00					
600.318	Honoraires et prestations de services	1'500.00		1'500.00			
600.427.2	Revenus des stationnements macarons		12'500.00		12'500.00		11'670.70
600.427.3	Revenus des stationnements horodateur		1'500.00		1'500.00		1'719.91
600.427.4	Part aux revenus tiers location véhicule Mobility		7'000.00		7'000.00		6'763.05
600.427.5	Remb. Propre utilisation véhicule Mobility		1'000.00				892.45
61	Police	682'000.00	98'000.00	681'900.00	96'600.00	631'864.20	116'787.81
610	Police	682'000.00	98'000.00	681'900.00	96'600.00	631'864.20	116'787.81
610.300	Commission consultative de sécurité	1'000.00		1'500.00			
610.301	Traitements du personnel	126'200.00		116'800.00		81'911.70	
610.301.1	Traitement des patrouilleurs	30'300.00		28'100.00		27'750.00	
610.303	Assurances sociales	13'700.00		12'900.00		8'976.10	
610.304	Caisse de pensions	19'900.00		23'100.00		12'883.20	
610.305	Assurances accident et maladie	2'400.00		2'200.00		1'555.05	
610.306	Indemnités et frais de déplacement	500.00		1'000.00		73.75	
610.309	Autres charges du personnel (formation, recherches, etc.)	1'000.00		4'000.00		837.20	
610.310	Imprimés et fournitures de bureau	2'000.00		2'000.00		3'350.25	
610.311	Mobilier, matériel, véhicule, habillement	3'000.00		8'500.00		931.95	
610.312	Carburant	1'000.00		500.00		735.00	
610.313	Fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00		263.25	
610.314	Signalisation routière et sécurité	35'000.00		35'000.00		35'838.75	
610.318.2	Frais de téléphones	1'000.00		500.00		367.60	
610.318.5	Honoraires et prestations de services	3'000.00		3'000.00		1'348.50	
610.318.5.1	Prestations de services manifestations (sécurité)	15'000.00		15'000.00			
610.319	Impôts, taxes et cotisations	500.00		500.00		435.00	
610.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme	500.00		200.00		581.00	
610.330	Défalcation débiteur					6'025.00	
610.351.1	Contribution police cantonale	387'500.00		364'500.00		363'601.00	
610.351.1b	Contribution police cantonale N-1 ou ajust. Année en cours	-13'700.00		16'000.00		30'200.00	
610.352	Surveillance de chantier	4'700.00		4'700.00		3'216.50	
610.352.1	Santé et sécurité au travail	3'700.00		3'800.00		2'582.40	
610.352.4	Contribution au Sauvetage des Iris	8'200.00		8'200.00		8'201.00	
610.390	Imputations internes des charges de personnel du Service des travaux	34'600.00		28'900.00		40'200.00	
610.431	Emoluments de police (utilisation DP = domaine public ex. 431.1)		9'000.00		9'500.00		4'794.00
610.435	Ventes et prestations de services		32'000.00		32'100.00		31'380.00
	Refacturation salaires et charges sociales patrouilleurs						
610.436	Remboursements de tiers		20'000.00		20'000.00		26'345.81
610.437	Amendes		22'000.00		20'000.00		21'510.00
610.437.1	Amendes ordonnances pénales		5'000.00		5'000.00		8'140.00
610.451	Contribution police cantonale retour N-1						12'768.00
610.452	Prestations pour d'autres communes		10'000.00		10'000.00		11'850.00

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	Contrôle des habitants	18'800.00	34'000.00	19'800.00	34'500.00	20'655.96	32'873.00
620	Contrôle des habitants	18'800.00	34'000.00	19'800.00	34'500.00	20'655.96	32'873.00
620.309	Autres charges du personnel (formation, recherches, etc.)	500.00		500.00			
620.316	Licences logiciels			3'000.00		2'870.20	
	Guichet virtuel sur site internet (n'existe plus)						
620.318.3	Frais financiers (pmt en ligne)	200.00		200.00		184.06	
620.319	Cotisations	100.00		100.00			
620.351.1	SPOP - émoluments documents d'identité	5'000.00		5'000.00		4'570.20	
620.351.1.1	SPOP - émoluments police des étrangers	13'000.00		11'000.00		13'031.50	
620.431.2	Emoluments document d'identité		9'000.00		9'000.00		8'015.00
620.431.2.1	Emoluments police des étrangers		22'000.00		22'000.00		21'363.00
620.431.2.2	Emoluments, attestations (arrivée, domicile, séjour)		3'000.00		3'500.00		3'295.00
620.431.2.4	Emoluments naturalisations						200.00
63	Police sanitaire	2'000.00	1'500.00	2'000.00	1'500.00	2'543.00	1'043.00
630	Ambulances, inspection des denrées alimentaires, désinfection	2'000.00	1'500.00	2'000.00	1'500.00	2'543.00	1'043.00
630.300	Commission de salubrité	500.00		500.00		1'500.00	
630.318.5	Prestations de services (équarrissage)	1'500.00		1'500.00		1'043.00	
630.436	Remboursement de tiers		1'500.00		1'500.00		1'043.00
64	Inhumations	13'200.00	-	20'100.00	-	11'631.30	-
640	Inhumations	13'200.00	-	20'100.00	-	11'631.30	-
640.318.5	Inhumations - Pompes funèbres	5'000.00		8'000.00		3'431.30	
640.390	Imputations internes des charges de personnel du Service des travaux	8'200.00		12'100.00		8'200.00	
65	Défense incendie	170'400.00	45'000.00	150'900.00	45'000.00	134'421.50	45'000.00
650	Défense incendie	170'400.00	45'000.00	150'900.00	45'000.00	134'421.50	45'000.00
650.308	Personnel manifestations	1'000.00		1'000.00		140.00	
650.313	Fournitures et marchandises DPS	2'500.00		1'500.00		2'072.55	
	Départ SDIS, cadeaux, fournitures						
650.314	Entretien du bâtiment	-		1'000.00			
650.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	1'500.00		1'800.00		1'809.00	
650.331	Amortissement obligatoire	15'600.00		15'600.00		15'600.00	
650.352	Participation au SDIS Nord-Vaudois	149'800.00		130'000.00		114'799.95	
650.452	Participation du SDIS Nord-Vaudois		45'000.00		45'000.00		45'000.00
66	Protection civile	61'800.00	-	58'000.00	-	63'063.92	3'500.00
660	Protection civile	61'800.00	-	58'000.00	-	63'063.92	3'500.00
660.312.3	Electricité => 3540.1 Jura B					5'351.45	
660.352	Part AIORPci	61'800.00		58'000.00		57'712.47	
660.436	Remboursement de tiers => 3540.1 Jura B		-		-		1'500.00
660.452	Participation de l'AIORPci => 3540.1 Jura B						2'000.00

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	2'962'500.00	11'200.00	3'253'200.00	11'200.00	3'205'704.75	69'930.05
71	Service social communal et intercommunal	695'000.00	11'200.00	659'700.00	11'200.00	514'257.75	10'642.05
710	Service social communal	69'100.00	11'200.00	67'100.00	11'200.00	56'261.35	1'200.00
710.365	Messages aux parents Pro Juventute	1'500.00		1'500.00		1'605.75	
710.365.1	Subventions, participations dans le domaine social	6'000.00		10'000.00		932.70	
	Passeport vacances enfants Grandson, frais expulsion personnes au social						
710.365.2	Bocanssemble projets Villages solidaires	10'000.00		10'000.00		2'024.85	
710.365.3	Soutien projets communaux	5'000.00		3'000.00		6'950.00	
	Jeu-dis de Grandson, centre aéré enfants été						
710.365.4	Aide à la ludothèque (loyer rue Basse)	6'600.00		6'600.00		6'600.00	
710.390.4	Mesure compensatoire taxe déchets (aide aux familles)	40'000.00		36'000.00		38'148.05	
710.436	Remboursements de tiers		1'200.00		1'200.00		1'200.00
710.480	Prélèvement au fonds de réserve "Villages solidaires"		10'000.00		10'000.00		
711	Part. à l'ARAS (Ass. Région Action Sociale)	112'400.00	-	109'100.00	-	107'487.07	9'442.05
711.352.1	ARAS - Subvention AFPT zone bleue	8'500.00		8'300.00		8'310.00	
	CHF 2.50 par habitant						
711.352.2	ARAS - Subvention Accueil familial de jour	50'700.00		49'000.00		40'458.88	
	CHF 15.00 par habitant (14.71 en 2019, 12.32 en 2018)						
711.352.2	ARAS - Compl. Accueil familial de jour N-1					7'708.19	
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	51'400.00		50'000.00		49'260.00	
	CHF 15.20 par habitant (CHF 15 en 2019)						
711.436	ARAS - Restitution contribution année précédente						9'442.05
712	Part. au RAdeGE (Réseau Accueil Enfants Grandson)	513'500.00	-	483'500.00	-	350'509.33	-
712.352.1	RAdeGE - Contribution socle	60'800.00		59'900.00		60'480.00	-
712.352.2	FAdeGE - Contribution aux frais de fonctionnement	445'400.00		417'400.00		272'481.98	
712.352.2.1	RAdeGE-FAdeGE - Contribution aux frais de transports					13'768.35	
	Au budget, montant inclus dans le 712.352.2						
712.352.3	RAdeGE - Contribution de membre	400.00		400.00		400.00	
712.352.4	RAdeGE - Contribution fonds de réserve	3'400.00		3'300.00		3'379.00	
712.352.5	RAdeGE - Contribution aux frais de fonctionnement	2'500.00		2'500.00			
712.365	FAdeGE - Contribution au déficit jardin d'enfants P'tits Loups	1'000.00					
72	Prévoyance sociale	2'267'000.00	-	2'276'700.00	-	2'379'725.00	59'288.00
721	Prévoyance sociale cantonale	2'250'100.00	-	2'260'000.00	-	2'363'305.00	59'288.00
721.351.01	Facture sociale - N-1	2'360'200.00					
721.351.1	PC à domicile et hébergement			631'100.00		666'522.00	
721.351.2	Assurance Maladie			299'400.00		222'692.00	
721.351.3	RI et participation cantonale à l'assurance chômage			673'600.00		752'571.00	
721.351.4	Subventions et aides aux personnes handicapées			288'100.00		308'653.00	
721.351.5	Prestations pour la famille et autres prestations sociales			135'300.00		149'111.00	
721.351.6	Bourses d'étude et d'apprentissage			75'600.00		82'656.00	
721.351.7	Facture sociale ajustement année en cours	-110'100.00		156'900.00		181'100.00	
721.451	Facture sociale - solde N-1						59'288.00
722	Accueil de jour des enfants	16'900.00	-	16'700.00	-	16'420.00	-
722.351.2	FAJE (Fondation Accueil Jour Enfants) contribution socle	16'900.00		16'700.00		16'420.00	-
73	Santé publique	500.00	-	316'800.00	-	311'722.00	-
730	Santé publique	500.00	-	316'800.00	-	311'722.00	-
730.319	Cotisations domaine social (hôpitaux, csp, etc.)	500.00		400.00		300.00	-
730.365.1	Contribution AVASAD (Association vaudoise d'aide et de soins à domicile) => Canton dès 2020			316'400.00		311'422.00	-

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	604'500.00	604'500.00	614'700.00	614'700.00	541'194.75	541'194.75
81	Service des eaux	604'500.00	604'500.00	614'700.00	614'700.00	541'194.75	541'194.75
810	Service des eaux et réservoirs - ECA 756/851/855/166	604'500.00	604'500.00	614'700.00	614'700.00	541'194.75	541'194.75
810.301.1	Traitements auxiliaires	6'700.00		9'300.00		8'559.50	
810.303	Assurances sociales					216.00	
810.305	Assurances accident et maladie					13.05	
810.306	Indemnités et remboursement de frais	200.00				170.00	
810.309	Autres charges du personnel (formation, etc.)	1'500.00		2'000.00		232.35	
810.310	Imprimés et fournitures de bureau	300.00		300.00			
810.311	Matériel d'exploitation, machines	6'000.00		15'000.00		5'471.05	
810.312.2	Eau d'Yverdon / ACRG	210'000.00		210'000.00		159'636.11	
810.312.3	Electricité	100.00				66.21	
810.313	Fournitures et marchandises	6'000.00		7'500.00		1'478.02	
810.314.1	Entretien des réservoirs et stations de pompage	25'000.00		25'000.00		10'341.01	
810.314.4	Entretien du réseau d'eau et des captages	75'000.00		50'000.00		28'635.44	
	Rénovation fontaines rue des Vergers et Hôtel-de-Ville						
810.314.5	Entretien et interventions liées aux fuites d'eau	30'000.00		25'000.00		35'065.14	
810.315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques (contrat maintenance)	12'000.00		12'000.00		12'524.68	
810.318.2	Frais de téléphone	500.00		500.00		478.35	
810.318.5	Honoraires et prestations de services	15'000.00		11'200.00		19'586.65	
810.318.6	Primes assurances de tiers et RC - ECA 756/851/855/166	800.00		400.00		370.65	
810.319.3	Cotisations	500.00		200.00		50.00	
810.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	20'200.00		23'400.00		23'907.00	
810.330	Défalcation débiteur					8'666.40	
810.331	Amortissement réseau d'eau	102'100.00		97'400.00		87'300.00	
810.380	Attribution à la réserve					45'827.14	
810.390	Imputations internes des charges de personnel	82'600.00		115'500.00		82'600.00	
810.390.1	Imputations internes des frais de véhicules	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
810.427	Location des compteurs		36'000.00		36'000.00		35'820.60
810.434	Taxes de raccordement et concessions		80'000.00		68'000.00		52'338.80
810.434.1	Taxes uniques de raccordement		50'000.00		50'000.00		63'088.95
810.435	Taxes de consommation		380'000.00		380'000.00		381'606.80
810.435.1	Prestations de services à des tiers						46.40
810.436	Remboursement de tiers						2'973.20
810.481	Prélèvement sur les financements spéciaux		53'200.00		75'400.00		
810.490	Imputation interne fourniture eau bâtiments communaux		5'300.00		5'300.00		5'320.00

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
CHARGES ET REVENUS SELON LA CLASSIFICATION ADMINISTRATIVE							
1	ADMINISTRATION GENERALE	2'133'300.00	216'600.00	2'075'500.00	237'600.00	1'970'571.94	212'583.66
10	Autorités	332'600.00	24'000.00	351'000.00	23'000.00	345'041.50	28'344.20
11	Administration	538'800.00	43'700.00	531'700.00	42'400.00	520'141.66	41'733.00
13	Service du personnel et des assurances	67'000.00	-	65'100.00	3'000.00	56'518.25	1'063.65
14	Service des intérêts généraux	149'300.00	13'000.00	183'500.00	40'000.00	152'199.50	82.00
15	Affaires culturelles et loisirs	170'300.00	-	163'800.00	-	175'858.15	1'500.00
16	Tourisme	98'500.00	75'000.00	95'300.00	75'000.00	103'801.73	89'815.50
17	Sports	145'400.00	7'500.00	120'100.00	-	115'476.30	-
18	Transports publics	455'300.00	40'000.00	406'000.00	40'000.00	380'527.30	39'645.31
19	Informatique	176'100.00	13'400.00	159'000.00	14'200.00	121'007.55	10'400.00
2	FINANCES	3'059'200.00	12'341'400.00	3'036'000.00	12'264'600.00	2'995'459.92	12'609'853.96
20	Comptabilité générale, caisse, contentieux	425'900.00	86'900.00	414'000.00	100'500.00	422'358.17	136'037.27
21	Impôts	178'000.00	9'440'000.00	181'000.00	9'360'000.00	190'110.98	9'853'926.59
22	Service financier	2'455'300.00	2'814'500.00	2'441'000.00	2'804'100.00	2'372'085.07	2'608'984.40
23	Amortissements et réserves non ventilés	-	-	-	-	10'905.70	10'905.70
3	DOMAINES ET BATIMENTS	2'746'300.00	2'405'100.00	2'561'900.00	2'292'200.00	2'742'218.70	2'329'086.29
30	Service administratif et technique	685'100.00	231'200.00	531'000.00	151'000.00	762'790.33	191'050.55
31	Terrains	82'700.00	339'000.00	62'400.00	338'500.00	26'752.53	335'540.60
32	Forêts et alpages	230'600.00	119'000.00	269'700.00	131'000.00	227'429.06	116'038.90
34	Service des gérances	277'900.00	431'200.00	271'200.00	397'200.00	250'574.22	401'454.79
35	Bâtiments de service	1'470'000.00	1'284'700.00	1'427'600.00	1'274'500.00	1'474'672.56	1'285'001.45
4	TRAVAUX	5'540'300.00	3'324'700.00	5'367'200.00	3'269'800.00	5'781'962.05	3'452'148.90
42	Service de l'urbanisme	389'200.00	116'700.00	345'700.00	81'600.00	990'595.58	362'338.75
43	Service des travaux	2'285'400.00	931'100.00	2'327'300.00	983'500.00	2'144'197.03	906'366.00
44	Parcs, promenades et cimetière	451'400.00	12'000.00	410'900.00	11'500.00	373'584.78	3'854.15
45	Traitement des déchets	981'500.00	891'500.00	919'700.00	872'500.00	953'799.21	887'261.60
46	Réseau d'égouts et épuration	1'072'900.00	1'072'900.00	1'031'400.00	1'031'400.00	1'013'076.25	1'013'076.25
47	Cours d'eau - rives - port	359'900.00	300'500.00	332'200.00	289'300.00	306'709.20	279'252.15
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'563'000.00	14'000.00	1'466'000.00	14'000.00	1'327'241.30	13'283.65
51	Enseignement primaire	741'000.00	-	576'300.00	-	481'938.00	-
52	Enseignement secondaire	773'400.00	-	843'800.00	-	788'244.85	-
54	Office Orientation Professionnelle	4'800.00	-	5'100.00	-	4'800.00	-
58	Temples et cultes	43'800.00	14'000.00	40'800.00	14'000.00	52'258.45	13'283.65
6	POLICE	969'900.00	200'500.00	953'200.00	198'600.00	879'007.02	220'249.92
60	Parkings	21'700.00	22'000.00	20'500.00	21'000.00	14'827.14	21'046.11
61	Police	682'000.00	98'000.00	681'900.00	96'600.00	631'864.20	116'787.81
62	Contrôle des habitants	18'800.00	34'000.00	19'800.00	34'500.00	20'655.96	32'873.00
63	Police sanitaire	2'000.00	1'500.00	2'000.00	1'500.00	2'543.00	1'043.00
64	Inhumations	13'200.00	-	20'100.00	-	11'631.30	-
65	Défense incendie	170'400.00	45'000.00	150'900.00	45'000.00	134'421.50	45'000.00
66	Protection civile	61'800.00	-	58'000.00	-	63'063.92	3'500.00
7	SECURITE SOCIALE	2'962'500.00	11'200.00	3'253'200.00	11'200.00	3'205'704.75	69'930.05
71	Service social communal et intercommunal	695'000.00	11'200.00	659'700.00	11'200.00	514'257.75	10'642.05
72	Prévoyance sociale	2'267'000.00	-	2'276'700.00	-	2'379'725.00	59'288.00
73	Santé publique	500.00	-	316'800.00	-	311'722.00	-
8	SERVICES INDUSTRIELS	604'500.00	604'500.00	614'700.00	614'700.00	541'194.75	541'194.75
81	Service des eaux	604'500.00	604'500.00	614'700.00	614'700.00	541'194.75	541'194.75
	TOTAUX	19'579'000.00	19'118'000.00	19'327'700.00	18'902'700.00	19'443'360.43	19'448'331.18
	RESULTAT		461'000.00		425'000.00	4'970.75	

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
RECAPITULATION							
1	ADMINISTRATION GENERALE	2'133'300.00	216'600.00	2'075'500.00	237'600.00	1'970'571.94	212'583.66
2	FINANCES	3'059'200.00	12'341'400.00	3'036'000.00	12'264'600.00	2'995'459.92	12'609'853.96
3	DOMAINES ET BATIMENTS	2'746'300.00	2'405'100.00	2'561'900.00	2'292'200.00	2'742'218.70	2'329'086.29
4	TRAVAUX	5'540'300.00	3'324'700.00	5'367'200.00	3'269'800.00	5'781'962.05	3'452'148.90
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'563'000.00	14'000.00	1'466'000.00	14'000.00	1'327'241.30	13'283.65
6	POLICE	969'900.00	200'500.00	953'200.00	198'600.00	879'007.02	220'249.92
7	SECURITE SOCIALE	2'962'500.00	11'200.00	3'253'200.00	11'200.00	3'205'704.75	69'930.05
8	SERVICES INDUSTRIELS	604'500.00	604'500.00	614'700.00	614'700.00	541'194.75	541'194.75
TOTAUX		19'579'000.00	19'118'000.00	19'327'700.00	18'902'700.00	19'443'360.43	19'448'331.18
Résultat		461'000.00		425'000.00		4'970.75	-
Nombre habitants prévu au budget pour calcul des différents cotisations ou autres		3'380		3'380		3'360	

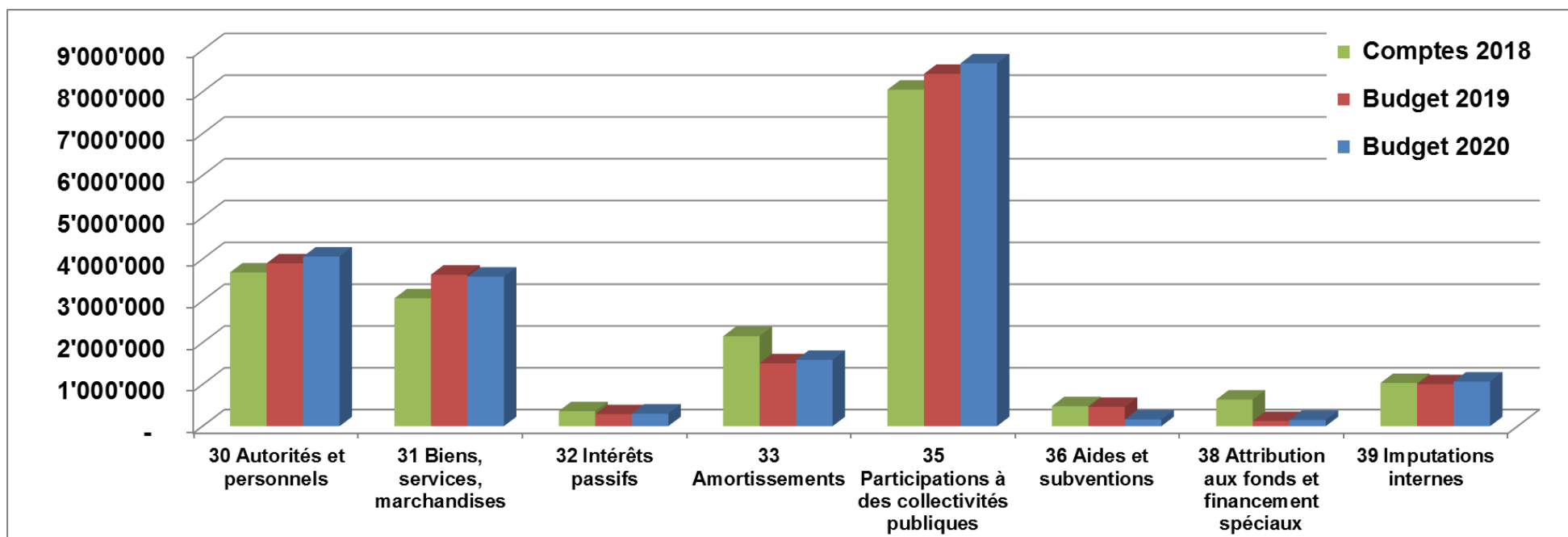
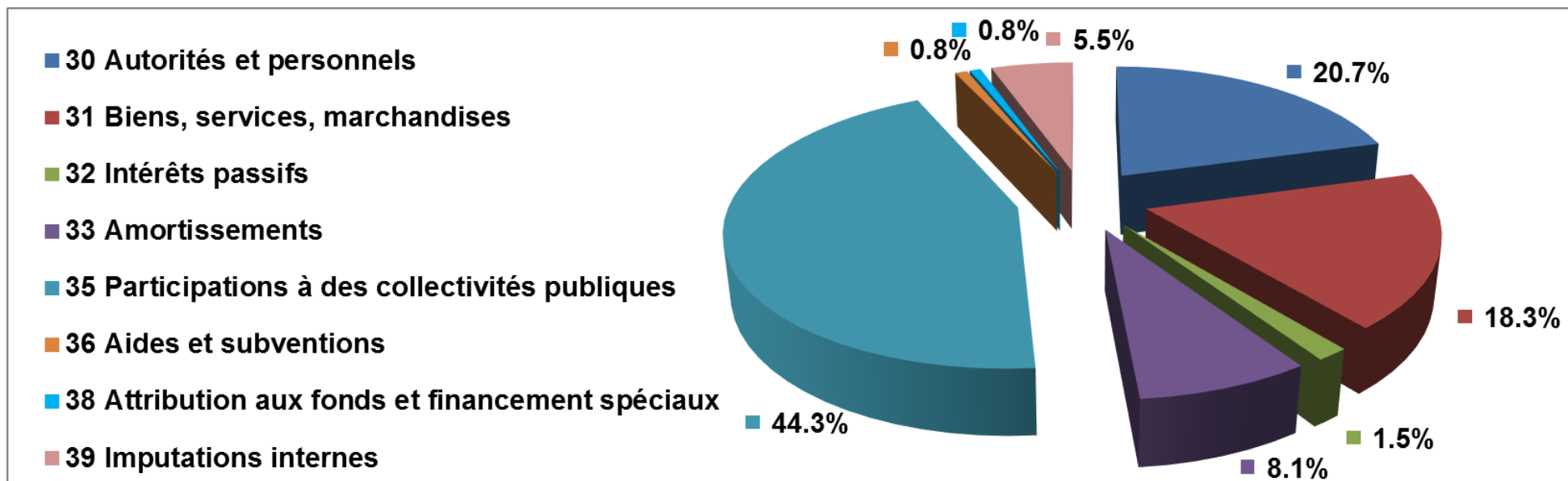
xxx.303 Augmentation du taux des cotisations AVS + 0.3% (0.15% employeur et 0.15% collaborateurs) suite à l'acceptation par le peuple de la Réforme fiscale et financement de l'AVS (RFFA) du 19.05.2019.
En effet, dès le 1er janvier 2020, le taux global des cotisations AVS/AI/APG sera fixé à 10.55%.

xxx.322 Les intérêts sur les emprunts sont été répartis sur les chapitres comme aux comptes 2018, soit selon la même clé que les amortissements obligatoires.
Le calcul se fait sur la base des montants des investissements au bilan au 01.01.2018.

xxx.390 Les imputations internes sont réparties selon la même clé que les derniers chiffres bouclés, soit les comptes 2018.

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
3	TOTAL DES CHARGES PAR NATURE	19'579'000.00	19'327'700.00	19'443'360.43
30	AUTORITES ET PERSONNEL	4'057'500.00	3'895'100.00	3'677'835.86
300	Autorités et commissions	268'000.00	291'700.00	276'397.95
301	Personnel administratif et d'exploitation	2'886'900.00	2'745'500.00	2'629'213.45
303	Assurances sociales	290'700.00	275'300.00	246'622.35
304	Caisse de pensions	466'300.00	439'800.00	410'974.10
305	Assurances maladie et accidents	94'400.00	85'600.00	86'491.05
306	Indemnités et remboursement de frais	7'200.00	7'500.00	5'175.11
308	Personnel intérimaire	12'300.00	12'000.00	4'525.00
309	Autres charges autorités et personnel	31'700.00	37'700.00	18'436.85
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	3'577'100.00	3'623'900.00	3'058'608.80
310	Imprimés et fournitures de bureau	63'000.00	71'700.00	48'506.48
311	Mobilier, matériel, machines, véhicules	218'200.00	278'000.00	154'785.90
312	Eau, énergie, combustible	592'000.00	608'800.00	536'498.98
313	Autres fournitures et marchandises	240'400.00	236'400.00	223'813.20
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	1'029'800.00	1'045'400.00	776'665.58
315	Entretien objets mobiliers et installations techniques	71'700.00	60'000.00	63'292.26
316	Loyers, fermages, redevances d'utilisation	141'800.00	99'100.00	88'194.14
317	Réceptions et manifestations	55'000.00	59'500.00	49'308.20
318	Honoraires et prestations de services	1'025'600.00	1'030'500.00	998'788.80
319	Impôts, taxes, cotisations	139'600.00	134'500.00	118'755.26
32	INTERETS PASSIFS	300'700.00	287'200.00	358'696.34
321	Intérêts des dettes à court terme	1'200.00	1'200.00	
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	296'500.00	280'000.00	355'948.03
329	Autres intérêts	3'000.00	6'000.00	2'748.31
33	AMORTISSEMENTS	1'586'700.00	1'505'000.00	2'151'021.61
330	Amortissements du patrimoine financier	152'100.00	125'000.00	163'669.51
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'434'600.00	1'380'000.00	1'286'210.00
332	Autres amortissements du patrimoine administratif			701'142.10
35	REMB./PARTICIP./SUBV. COLLECT. PUBLIQUES	8'680'500.00	8'428'700.00	8'049'819.68
351	Remboursements, participation à des charges cantonales	5'535'500.00	5'521'000.00	5'507'092.00
352	communes	3'145'000.00	2'907'700.00	2'542'727.68
36	AIDES ET SUBVENTIONS	160'600.00	462'500.00	478'024.80
365	Aides, subventions à des institutions privées	123'600.00	426'500.00	442'676.75
366	Aides individuelles	37'000.00	36'000.00	35'348.05
38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	147'300.00	122'100.00	636'370.29
380	Attributions fonds de réserve et renouvellement	45'000.00	40'000.00	366'597.70
381	Attributions financements spéciaux	102'300.00	82'100.00	269'772.59
39	IMPUTATIONS INTERNES	1'068'600.00	1'003'200.00	1'032'983.05
390	Imputations internes	1'068'600.00	1'003'200.00	1'032'983.05

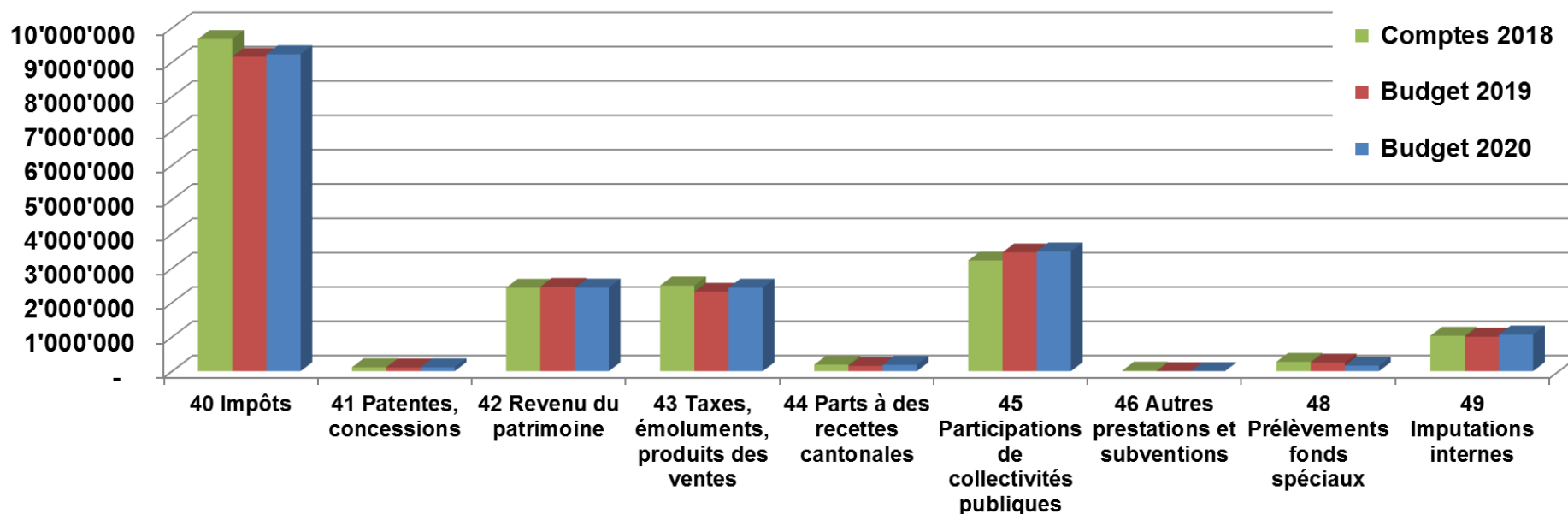
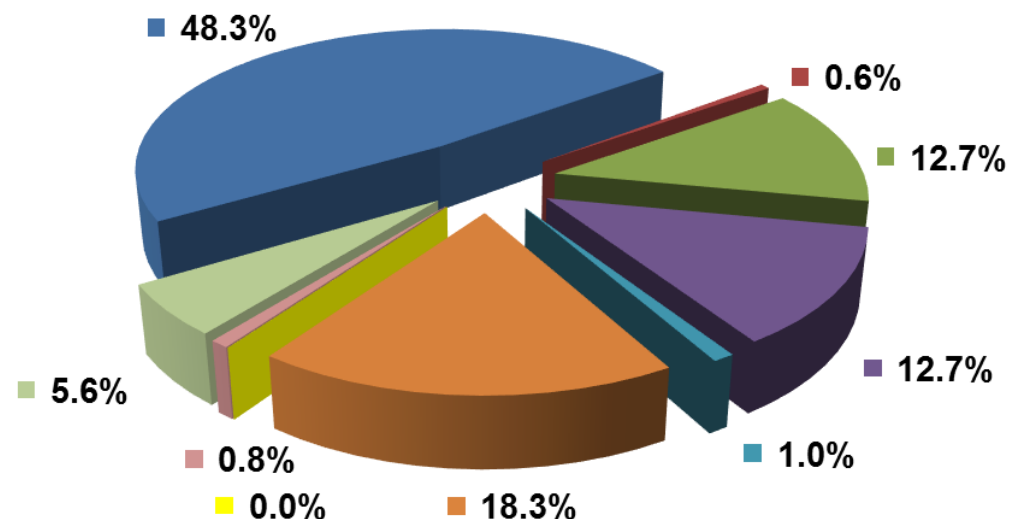
Charges par nature - graphiques – Budget 2020



Commune de Grandson		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
Nature	Désignation			
4	TOTAL DES REVENUS PAR NATURE	19'118'000.00	18'902'700.00	19'448'331.18
40	IMPOTS	9'230'000.00	9'159'000.00	9'673'419.01
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	7'680'000.00	7'900'000.00	7'966'373.50
401	Impôts bénéfice net et le capital des personnes morales	228'000.00	230'000.00	431'221.75
402	Impôt foncier	720'000.00	570'000.00	573'431.30
404	Droits de mutation	270'000.00	200'000.00	278'925.45
405	Impôt sur les successions et donations	220'000.00	150'000.00	303'463.30
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	88'000.00	89'000.00	89'665.50
409	Impôts récupérés après défalcatons	24'000.00	20'000.00	30'338.21
41	PATENTES ET CONCESSIONS	113'000.00	108'000.00	114'862.75
410	Patentes	13'000.00	10'000.00	12'982.15
411	Concessions	100'000.00	98'000.00	101'880.60
42	REVENUS DU PATRIMOINE	2'437'300.00	2'456'600.00	2'432'572.80
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	168'500.00	171'000.00	178'955.65
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	710'800.00	712'000.00	710'965.05
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	1'558'000.00	1'573'600.00	1'542'652.10
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	2'433'700.00	2'315'100.00	2'494'829.72
431	Emoluments	93'000.00	94'000.00	97'101.95
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	1'250'000.00	1'227'000.00	1'249'971.17
435	Ventes et prestations de service	841'800.00	758'600.00	795'621.94
436	Remboursements de tiers	221'900.00	210'500.00	318'886.96
437	Amendes	27'000.00	25'000.00	29'650.00
439	Autres revenus			3'597.70
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES	184'000.00	152'400.00	188'114.40
441	Part à des recettes cantonales	184'000.00	152'400.00	188'114.40
45	PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	3'489'200.00	3'460'500.00	3'224'241.45
451	Participations et remboursement du canton	2'655'500.00	2'675'200.00	2'471'647.10
452	Participations et remboursement des communes et associations de communes, remb.	833'700.00	785'300.00	752'594.35
46	AUTRES PRESTATIONS ET SUBVENTIONS	1'000.00	-	16'000.00
465	Participations et subventions de tiers	1'000.00		16'000.00
48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	161'200.00	247'900.00	271'308.00
480	Prélèvements fonds de réserve et renouvellement	108'000.00	172'500.00	271'308.00
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	53'200.00	75'400.00	
49	IMPUTATIONS INTERNES	1'068'600.00	1'003'200.00	1'032'983.05
490	Imputations internes	1'068'600.00	1'003'200.00	1'032'983.05

Revenus par nature - graphiques – Budget 2020

- 40 Impôts
- 41 Patentes, concessions
- 42 Revenu du patrimoine
- 43 Taxes, émoluments, produits des ventes
- 44 Parts à des recettes cantonales
- 45 Participations de collectivités publiques
- 46 Autres prestations et subventions
- 48 Prélèvements fonds spéciaux
- 49 Imputations internes



Budget 2020 - Tableau des amortissements du patrimoine administratif

Chapitre	Titre	Désignation	No préavis	Montant	Durée amort.	Amort. CO 2018	Amort. Budget 2019	Amort. Budget 2020	Total par compte
170	Sport	Concours/appels offres centre sportif	553/14	500'000	20 ans	25'000	25'000	25'000	25'000
190	Informatique	Réorganisation et mise à niveau de la gestion informatique communale	585/16	150'000	5 ans	30'000	30'000	30'000	30'000
310	Terrains	Coûts archéo Borné-Nau part routes	604/18	1'260'000	30 ans		-	42'000	42'000
320	Alpages	Rénovation domaine Grandsonnaz	491/10-538/13	1'059'300	25 ans	37'000	38'100	37'000	37'000
348	Parking Jean Lecomte	Achat à terme parcelle 92 rue Jean Lecomte et crédit complémentaire	551/14-569/15	2'060'000	20 ans	103'000	89'300	89'300	89'300
3510	Salle des Quais	Reconstruction de la grande salle (salle des quais)	396/03-410/04-421/05	6'706'190	30 ans	173'800	173'800	173'800	173'800
3511	Remparts 6	Transformation des locaux de la rue des Remparts 6	605/18	400'000	20 ans		20'000	20'000	20'000
3520	Les Cloîtres	Transformation Les Cloîtres	276/93	4'225'600	30 ans	85'000	75'300	85'000	85'000
3523	Hôtel de Ville	Travaux de réaménagement dans le bâtiment de l'Hôtel-de-Ville	586/16	164'500	5 ans	32'900	32'900	32'900	32'900
3540	Collège Jura A	Travaux de transformations et de réaménag. des collèges du Jura	566/15-595/17	2'400'000	30 ans	65'000	43'300	57'000	57'000
3541	Collège Borné-Nau B	Construction collège Borné-Nau B part bâtiment	287/94	7'014'475	30 ans	186'400	186'400	186'400	186'400
420	Aménagement territoire	Etude PPA Coteau derrière les Remparts	561/14	190'000	10 ans	-		2'000	42'500
		Plan général d'affectation (PGA)	532/12	290'000	10 ans	-	20'000	15'000	
		PPA Vieille Ville	489/10	105'000	10 ans	16'200		-	
		Plan partiel d'affectation (PPA) "Au Borné-Nau"	558/14	60'000	5 ans	510	-	-	
		Paroi antibruit Poissine	541/13	480'000	10 ans	5'500	6'300	5'500	
		Etude création système information territoire (SIT)	554/14	170'000	10 ans	-	5'000	20'000	
430	Réseau routier	Racc. ch. Du Coteau - Rte de de Giez - Quartier Es Pierres part route	478/09	272'500	30 ans	4'700	4'700	4'700	278'200
		Réaménagement du port et du quai	395/03-438/06	1'633'333	30 ans	55'000	55'000	55'000	
		Etude et avant-projet réfection rues Haute et Jean Lecomte	430/05-453/07	150'000	20 ans	10'500	11'000	12'000	
		CE pour avant-projet de réaménagement de la traversée des Tuileries	533/13	240'000	10 ans	-	-	21'600	
		Rénovation rues Hautes et Lecomte part routes	547/14	3'317'900	30 ans	62'300	62'300	62'800	
		Elargissement et l'éclairage de la route de Fiez DP 13 part routes	562/14	103'650	10 ans	8'200	8'200	8'200	
		Contournement ZUP (Zone d'utilité publique) Borné-Nau part routes	588/17	2'014'500	30 ans	-	67'200		
		Rempl. Conduite Epot et réfection route ch. Borné-Nau part routes	406/04	56'000	20 ans	2'100	2'100	2'100	
		Travaux d'infrastructure à la ruelle des Renards	400/03	406'700	20 ans	20'900	20'900	67'200	
		Conduite d'eau ch. du Mont part routes	450/07	304'000	30 ans	800	800	800	
		Travaux de rénovation au ch. du Grandsonnet part routes	461/08	600'000	20 ans	23'000	15'500	14'900	
		Mise en séparatif du Crêt-aux-Moines	525/12	275'047	30 ans	8'100	10'000	7'600	
		Remplacement système exploitation STAP Corcelettes-les-Pins	564/15-592/17	273'177	30 ans		9'100	3'300	
		Coûts archéo Borné-Nau part routes	604/18	540'000	30 ans		-	18'000	
431	Eclairage public	Rénovation rues Hautes et Lecomte part éclairage public	547/14	257'000	30 ans	7'000	7'000	4'900	8'200
		Elargissement et l'éclairage de la route de Fiez DP 13 part éclairage public	562/14	41'350	10 ans	3'300	3'300	3'300	
		Contournement ZUP (Zone d'utilité publique) Borné-Nau part EP	588/17	2'014'500	30 ans	-	2'500		
433	Véhicules	Remplacement du véhicule "Manitou" de la déchetterie intercommunale	575/15	76'000	5 ans	15'200	15'200	15'200	23'800
		Achat d'une nouvelle balayeuse	608/18	150'000	10 ans		10'000	8'600	

Budget 2020 - Tableau des amortissements du patrimoine administratif

Chapitre	Titre	Désignation	No préavis	Montant	Durée amort.	Amort. CO 2018	Amort. Budget 2019	Amort. Budget 2020	Total par compte
460	Epurateur	Rénovation rues Hautes et Lecomte part épuration	547/14	783'200	30 ans	19'600	19'600	14'900	44'600
		Epuration EU de la zone de La Poissine et extension du réseau EP part épuration	371/01	233'980	30 ans	1'100	1'100	1'100	
		Conduite d'eau ch. du Mont part épuration	450/07	140'000	30 ans	400	400	400	
		Mise en séparatif secteur ch. Château et Au Loup	530/12	300'000	30 ans	2'200	2'200	2'200	
		Mise en séparatif du Crêt-aux-Moines part épuration	525/12	607'853	30 ans	16'400	22'100	16'900	
		Remplacement système exploitation STAP Corcelettes-les-Pins	564/15-592/17	755'433	30 ans		25'200	9'100	
470	Port	Rénovation ancienne partie port	534/13	590'000	20 ans	21'900	21'900	21'900	141'200
		Réaménagement du port et du quai	395/03-438/06	3'266'667	30 ans	110'000	110'000	110'000	
		Rhéhabilitation de l'ancienne partie du port du Pécos	469/08	630'000	20 ans	5'300	5'300	5'300	
		Réaménagement port et quais	602/18	80'000	10 ans		4'000	4'000	
472	Cours d'eau, rives	Sécurisation de la Brinaz part cours d'eau	606/18	31'800	10 ans		5'000		-
650	Collège de Borné-Nau B	Construction collège Borné-Nau B part SDIS	287/94	585'525	30 ans	15'600	15'600	15'600	15'600
810	Eau potable	Rempl. Conduite Epot et réfection route ch. Borné-Nau part eau	406/04	172'000	20 ans	6'600	6'600	6'600	102'100
		Raccordement ch. Du Coteau - Rte de de Giez - Quartier Es Pierres part eau	478/09	27'500	30 ans	500	500	500	
		Rénovation rues Hautes et Lecomte part eau	547/14	493'900	30 ans	3'100	3'100	9'400	
		Renouvellement compteurs d'eau	560/14	380'000	10 ans	12'000	12'000	15'000	
		Epuration EU de la zone de La Poissine et extension du réseau EP part eau	371/01	584'020	30 ans	6'900	6'900	6'900	
		Etude Plan directeur de distribution de l'eau (PDDE)	543/13	140'000	10 ans	13'800	18'200	18'300	
		Conduite d'eau ch. du Mont part eau	450/07	180'000	30 ans	500	500	500	
		Raccordement réseau d'eau d'Onnens	439/06	1'130'000	30 ans	39'200	39'200	39'200	
		Travaux de rénovation au ch. du Grandsonnet part eau	461/08	120'000	20 ans	4'700	3'200	3'100	
		Remplacement système exploitation STAP Corcelettes-les-Pins	564/15-592/17	216'055	30 ans	-	7'200	2'600	
		Totaux		51'408'655		1'261'210	1'380'000	1'434'600	1'434'600

Plan des investissements 2020-2024

Désignation	No préavis	Travaux		Montant	2020		2021		2022		2023		2024		Total DIN 2020-24	Dès 2025
	Début	Fin	Dépenses		Revenus	Dépenses	Revenus	Dépenses	Revenus	Dépenses	Revenus	Dépenses	Revenus			
Administration (1-2)																
Préavis votés en cours																
Renouvellement des logiciels "Gestion financière et gestion communale"	613/19	2020	2021	240'000	150'000		90'000								240'000	-
Archivage : matériel et équipement yc accompagnement	622/19	2020	2023	100'000	65'000		30'000		5'000						100'000	-
Sport (17)																
Préavis votés en cours																
Mise en conformité des terrains B et C et éclairage	616/19	2020	2020	460'000	600'000	-140'000									460'000	-
Projets préavis																
CE pour la zone sportive et d'utilité publique (420)		2019	2020	100'000	50'000		50'000								100'000	-
Terrains (31)																
Projets préavis																
Achat parcelles zone verte (Tuileries)		2020	2020	60'000	60'000										60'000	
Vente parcelle SVLM (Sté Vaud. de logements modérés)		2021	2021	-4'410'000				-4'410'000							-4'410'000	-
Participation financière au projet accueil de jour		2025	2025	500'000											-	500'000
Alpage, port et cours d'eau (32, 47)																
Projets préavis																
Grandsonnes rénovation toitures		2025	2025	250'000											-	250'000
Bâtiments (30-34-35)																
Préavis votés en cours																
Achat à terme parcelle 92 rue Jean Lecomte et crédit complémentaire	551/14-569/15	2014	2024	2'060'000	190'741		190'741		190'741		190'741		141'392		904'355	-
Travaux de transformations et de réaménag. des collèges du Jura étape 2	595/17	2020	2021	704'137	350'000		354'137								704'137	-
Raccordement des collèges Jura et Colombaires 1 et 3 chauffage distance	589/17	2020	2021	432'000	216'000		216'000								432'000	-
Aménagements salle des quais	614/19	2019	2020	420'000	220'000										220'000	-
Projets préavis																
Réfection des balcons des bâtiments Colombaires 3, 21 et 23	594/17	2021	2021	60'000			60'000								60'000	-
Etude agrandissement locaux voirie		2020	2020	50'000	50'000										50'000	-
Aménagement des sous-sols de l'Hôtel de Ville et création ascenseur		2022	2022	600'000				600'000							600'000	-
Aménagement du territoire (42)																
Préavis votés en cours																
Plan général d'affectation (PGA)	532/12	2012	2020	255'000	19'315	-35'000									-15'686	-
Etude création système information territoire (SIT)	554/14	2014	2020	170'000	47'409										47'409	-
Sécurisation de la Brinaz	606/18	2021	2021	232'000			480'000	-248'000							232'000	-
Projets préavis																
Butte paysagère Borné-Nau et parking		2021	2022	3'500'000			1'750'000		1'750'000						3'500'000	-
Achat bâtiment Jaquier carrefour Hôtel de Ville-Grandsonnet		2020	2021	810'000	1'620'000			-810'000							810'000	-
Aménagement du carrefour Grandsonnet-rue Basse		2021	2022	403'000			570'000			-167'000					403'000	-
Espaces publics Place du Château		2021	2022	1'200'000			600'000		600'000						1'200'000	-
Place de la Gare		2021	2021	650'000			650'000								650'000	-
Réseau routier et véhicules (43)																
Préavis votés en cours																
CE avant-projet réaménagement traversée Tuileries	533/13	2013	2020	240'000	20'000										20'000	-
Rénovation rues Hautes et Jean-Lecomte	547/14	2015	2019	4'852'000											-	
Parking à voitures et à remorque Pécos	545/14	2019	2020	300'000	80'000										80'000	
Réaménagement de la route zone détente/loisirs/déchetterie	546/14	2019	2019	210'000	35'000										35'000	
Pont RC Brinaz	587/16	2017	2020	230'000			209'073								209'073	-
Contournement ZUP (Zone d'utilité publique) Borné-Nau	588/17	2018	2020	2'480'000	40'000										40'000	-
Projets préavis																
Route de Neuchâtel - Borné-Nau route ==> voir AVI		2020	2022	2'670'000	60'000		1'160'000	-500'000	2'720'000	-1'100'000	550'000	-220'000			2'670'000	-
Traversée des Tuileries (séquence 3 projet Agglo Y PM 01) ==> voir AVI		2021	2023	11'786'000			5'000'000	-338'000	5'000'000	-338'000	2'800'000	-338'000			11'786'000	-
CE Réaménagement du centre des Tuileries		2020	2021	100'000	50'000		50'000								100'000	-
Réaménagement du centre des Tuileries		2022	2024	1'200'000					400'000		400'000		400'000		1'200'000	-
Parcs et espaces verts (44)																
Préavis votés en cours																
Espace des remparts	619/19	2019	2020	90'000	87'561										87'561	-
Securité publique (6)																
Préavis votés en cours																
Aménagement places de parcs rte Bellerive-Poissine	603/18	2020	2020	395'000	353'974										353'974	-
Projets préavis																
Camping Bellerive réaménagement du secteur (route, places parc)		2021	2021	300'000			500'000	-200'000							300'000	-
Vidéoprotection communale et scolaire		2020	2022	260'000	100'000		100'000		60'000						260'000	

Épuration et Service des eaux (46 et 81)															
Préavis votés en cours															
CE élaboration projet ouvrage adaptation réseau distribution eau	620'19	2019	2021	160'000	390'000			-280'000						110'000	-
Projets préavis															
Mise en place d'un système de contrôle automatique des bornes hydrantes		2020	2020	114'000	114'000									114'000	-
Mise en place du point de connexion Sagenord-ACRG-Communes		2020	2020	328'000	328'000									328'000	-
Reprise évacuation des eaux claires rue Basse rue Haute		2020	2020	590'000	600'000	-10'000								590'000	-
Nouveau réservoir de Grandson, démolition anciens, tronçon La Chaux		2020	2023	2'692'000	149'000		1'500'000	-250'000	1'400'000	-207'000	100'000			2'692'000	-
Séparatif Tilleuls (chemin du Mont)		2020	2021	120'000	40'000		80'000							120'000	-
Réaménagement de la STEP intercommunale (démolition équipements)		2021	2021	325'000			325'000							325'000	-
Renforcement du réseau Le Repuis-Corcelles-La Poissine 1e étape		2022	2023	662'000					220'700		441'300			662'000	-
Valorisation des sources de Novalles ouvrage		2022	2023	750'000					250'000		500'000			750'000	-
Valorisation des sources de Novalles réseau		2022	2023	2'083'600					694'500		1'389'100			2'083'600	-
Raccordement sur réservoir de Grandson au réseau d'adduction régional		2021	2022	968'400			484'200		484'200					968'400	-
Renforcement du réseau de Grandson 1e étape		2021	2022	2'019'600			1'009'800		1'009'800					2'019'600	-
Renforcement du réseau des Tuileries 1e étape		2022	2023	1'200'600					334'000		1'000'000	-133'400		1'200'600	-
Constitution d'un axe principal communal Tuileries - YLB		2022	2023	1'414'800					572'000		1'000'000	-157'200		1'414'800	-
Constitution d'un axe principal communal Grandson-Tuileries		2023	2023	1'331'900							1'402'000	-70'100		1'331'900	-
Renforcement du réseau Le Repuis-Corcelles-La Poissine 2e étape		2023	2023	1'746'000							1'940'000	-194'000		1'746'000	-
Renforcement du réseau de Grandson 2e étape		2024	2025	890'100									445'050	445'050	445'050
Totaux				51'355'137	6'085'998	-185'000	15'458'951	-7'036'000	16'290'941	-1'812'000	11'713'141	-1'112'700	986'442	-	40'389'772
DIN (Dépenses d'investissements nettes par an)					5'900'998		8'422'951		14'478'941		10'600'441		986'442	40'389'772	