

Table des matières

1.	Préavis no 647/21 : Budget 2022	2	-	13
2.	Charges par nature et graphiques	14	-	15
3.	Revenus par nature et graphiques	16	-	17
4.	Budget de fonctionnement et commentaires	18	- /	42
5.	Charges et revenus selon la classification administrative		•	43
6.	Récapitulation		•	44
7.	Tableau des amortissements prévisionnels	45	- 4	48
8.	Plan des investissements 2022 à 2026 avec en annexe le plan des mesures du PDDE (Plan Directeur de la Distribution de l'Eau)	49	- ;	51



Préavis nº 647/21

Budget de l'année 2022



Délégué municipal M. Antonio Vialatte, Syndic

Grandson, le 8 novembre 2021

Table des matières

- 1. Préambule
- 2. Résumé et présentation chiffrée
- 3. Evolution des revenus et des charges
- 4. Analyse des charges de fonctionnement
- 5. Analyse des revenus de fonctionnement
- 6. Plan des investissements
- 7. Autofinancement
- 8. Conclusions

1. Préambule

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 budget de fonctionnement pour l'année 2022.

Ce budget a été réalisé en collaboration avec les services communaux et dans un souci permanent de garantir le meilleur équilibre entre la maîtrise des coûts de fonctionnement et le maintien de la qualité des prestations offertes à notre collectivité communale.

Comme expliqué dans le préavis d'arrêté d'imposition 2022, la Municipalité a souhaité, en ce début de législature, se donner du temps pour examiner la situation financière et avoir le recul nécessaire pour entamer des réflexions qui permettraient de pérenniser le financement des budgets communaux des prochaines années.

2. Résumé et présentation chiffrée

Le budget 2022 prévoit un excédent de charges de **CHF 889'800** après amortissements obligatoires de CHF 1'560'100 et attributions « nettes » aux réserves de CHF 74'200. Cet excédent est en augmentation de CHF 128'800 par rapport au budget 2021. La marge d'autofinancement se monte à **CHF 883'900**, elle est légèrement supérieure de 2.3% à celle du budget 2021.

Au regard des chiffres des cinq dernières années, la Municipalité a revu légèrement à la baisse l'estimation de la population résidente pour 2022 à 3'360 habitants (3'400 au budget 2021).

	2016	2017	2018	2019	2020
Habitants au 31.12	3'313	3'284	3'360	3'340	3'356

Il est important de rappeler que les imputations internes (comptes par nature 390 et 490) servent à répartir des charges et revenus entre différents chapitres de la comptabilité, il s'agit donc uniquement de transferts et pas de charges et revenus impactant le budget. Pour cette raison, il est important de comparer les charges et revenus épurés car ils ne tiennent pas compte de ces variations d'imputations internes, de mouvements aux réserves et d'amortissements qui peuvent parfois fausser l'analyse. C'est d'ailleurs la différence entre les revenus et charges épurés qui donne la marge d'autofinancement, indicateur essentiel de l'analyse financière.

Les commentaires sont directement intégrés dans le document de présentation du budget de fonctionnement.

3. Evolution des revenus et des charges

Globalement, les estimations 2022 prévoient une augmentation des charges de CHF 700'700 (+ 3.2%) et une augmentation des revenus de CHF 571'900 (+ 2.7 %), par rapport au budget 2021. Au niveau des chiffres épurés (avec effet sur les liquidités), les charges augmentent de CHF 449'000 (+ 2.5%) et les revenus de CHF 468'700 (+ 2.5%).

	Charges	Revenus	Résultat
Budget 2022	22'314'800	21'425'000	-889'800
Budget 2021	21'614'100	20'853'100	-761'000
Ecart	700'700	571'900	-128'800
Variation	3.2%	2.7%	16.9%

MA	Rev. épurés	Ch. épurées
883'900	19'084'700	18'200'800
864'200	18'616'000	17'751'800
19'700	468'700	449'000
2.3%	2.5%	2.5%

4. Analyse des charges de fonctionnement

Ch	armed man mature	Budget	22	BU 21	Diff. BU22/	BU21	CO 20	Diff. BU22/0	CO20
Cna	arges par nature	CHF	%	CHF	CHF	%	CHF	CHF	%
30	Autorités et personnel	4'472'800	20.0%	4'368'100	104'700	2.4%	4'117'354	355'446	8.6%
31	Biens, services et marchandises	4'364'000	19.6%	3'949'400	414'600	10.5%	3'184'743	1'179'257	37.0%
32	Intérêts passifs	314'500	1.4%	306'500	8'000	2.6%	320'269	-5'769	-1.8%
33	Amortissements	1'699'500	7.6%	1'744'800	-45'300	-2.6%	2'793'118	-1'093'618	-39.2%
35	Rbts, part. et subv. collectivités publ.	8'887'400	39.8%	8'826'100	61'300	0.7%	7'838'321	1'049'079	13.4%
36	Aides et subventions	162'100	0.7%	154'600	7'500	4.9%	169'714	-7'614	-4.5%
38	Attributions fonds/financement spéciaux	261'500	1.2%	196'900	64'600	32.8%	322'458	-60'958	-18.9%
39	Imputations internes	2'153'000	9.6%	2'067'700	85'300	4.1%	1'431'599	721'401	50.4%
Tota	al charges	22'314'800	100.0%	21'614'100	700'700	3.2%	20'177'575	2'137'225	10.6%

Comme vous pouvez le constater sur la récapitulation des charges par nature ci-dessus, l'augmentation des charges de 3.2% provient principalement des natures 30 et 31 selon explications fournies ci-après. Elle est compensée à plus de 80% par l'augmentation des revenus voir chapitre 4.

4.1 Autorités et personnel

Charges par nature	Budget 22		BU 21	Diff. BU22/BU21		CO 20	Diff. BU22/CO20	
	CHF	%	CHF	CHF	%	CHF	CHF	%
30 Autorités et personnel	4'472'800	20.0%	4'368'100	104'700	2.4%	4'117'354	355'446	8.6%

Une augmentation modique des charges salariales de 2.4 %, soit CHF 104'700 est constatée par rapport au budget 2021. Cette différence est en grande partie compensée par des revenus supplémentaires ou des diminutions de charges, tels que :

- Le montant du revenu du mandat de conciergerie du bâtiment Borné-Nau D (appelé précédemment multi-usages) a doublé en 2022 puisque en 2021, le bâtiment a été mis en service seulement au 1^{er} juillet CHF 24'300
- Une légère augmentation des mandats du Centre Sportif Régional de Borné-Nau SA pour la comptabilité et la conciergerie, estimation basée sur les heures effectuées en 2021 CHF 16'600
- Le Service des bâtiments s'est séparé de certains auxiliaires et a repris, avec l'équipe actuelle, la gestion de certains bâtiments comme le Refuge, les Colombaires 21 et 23. Il assure également de manière autonome les réservations et les nettoyages de la salle des quais CHF 13'600
- Le service a repris le mandat administratif du Centre Sportif Régional de Borné-Nau SA. Une diminution de l'imputation interne des charges de personnel (300.390.1 Service des bâtiments au 110.490.1 Administration), puisque le Service des bâtiments a repris au sein de son équipe une collaboratrice, affectée précédemment à l'Administration environ CHF 50'000

Quant au nombre total d'ETP (équivalent temps plein), il reste stable puisqu'il diminue très légèrement de -0.18, par rapport au budget 2022 dont -0.75 concerne la part des apprentis et 0.57 le personnel fixe. Le total des ETP passe ainsi de 37.33 au budget 2021 à 37.15 au budget 2022 selon le détail suivant :

1 1	ste ETP par secteurs d'activité	I	BU 2022	2	E	3U 202	1	Ecart BU22-BU21		
	ste LTF par secteurs à activité	Fixe	Apprenti	Total	Fixe	Apprenti	Total	Fixe	Apprenti	Total
110	Administration	3.60	1.00	4.60	3.80	1.00	4.80	-0.20	-	-0.20
150	Culture et Tourisme	0.50		0.50	0.50		0.50	-	-	-
151	Bibliothèque (financé par le Canton)	1.70		1.70	1.34		1.34	0.36	-	0.36
200	Service des finances	2.80		2.80	2.80		2.80	-	-	-
300	Service des bâtiments	8.40	1.75	10.15	7.21	2.00	9.21	1.19	-0.25	0.94
410	Service technique travaux	1.80		1.80	1.75		1.75	0.05	-	0.05
420	Urbanisme-Police des constructions	1.80		1.80	1.80		1.80	-	-	-
430	Service des travaux	10.80	1.00	11.80	11.63	1.50	13.13	-0.83	-0.50	-1.33
470	Port	0.50		0.50	0.50		0.50	-	-	-
610	Police	1.50		1.50	1.50		1.50	-	-	-
	Totaux	33.40	3.75	37.15	32.83	4.50	37.33	0.57	-0.75	-0.18

Les principales variations des ETP 2022 s'expliquent comme suit :

- ⇒ 110 Administration générale : -0.2 ETP qui s'expliquent par le biais du transfert d'une collaboratrice (-0.5 ETP) au sein du Service des bâtiments, ainsi que (+0.3 ETP) sur un nouvel engagement à 80% en remplacement d'un CDD à 50%, effectué en 2021 pour pallier l'absence longue durée d'une collaboratrice du greffe à 100%
- ⇒ 151 Bibliothèque (nouveau chapitre) : légère augmentation de 0.36 ETP, dont 0.21 seront financés par l'Etat de Vaud y compris les charges de fonctionnement et 0.15 par la Commune pour la partie bibliothèque communale

- ⇒ 300 Service des bâtiments : -0.25 ETP qui s'expliquent pour les apprentis par l'engagement d'un nouvel élément en été 2022 et par la fin d'apprentissage des deux apprentis actuels au 31 août. +1.2 ETP représenté par le biais du transfert de la collaboratrice de l'Administration au Service des bâtiments (+0.6 ETP) ainsi que (+0.6 ETP) sur un nouvel engagement à 80% en remplacement d'un contrat de stage du service de l'emploi à 50% effectué en 2021 depuis le 1^{er} août. Le pourcentage supplémentaire est justifié par la reprise par le Service des bâtiments des tâches assumées précédemment par du personnel auxiliaire.
- ⇒ 410 Service technique Travaux : le 0.05 ETP supplémentaire vient du fait qu'en 2021, l'engagement d'un technicien était prévu à 100% depuis le 1^{er} avril et que dans les faits, ce dernier a été engagé au 1^{er} octobre 2021 à 80%. Le montant de financement prévu par l'AIERG et l'ACRG de 2021 de CHF 54'000 est maintenu, toutefois au lieu de financer le 50% du salaire du technicien, il a été décidé que l'AIERG financerait les prestations du chef de service des travaux pour environ 13% et l'ACRG celles de notre fontainier, adjoint au service, pour environ 12% soit 25% en totalité.
- ⇒ 430 Service des travaux : -0.50 ETP qui s'expliquent pour les apprentis en raison de la fin d'un apprentissage en été 2021 qui n'a pas été remplacé pour le moment. -0.83 ETP représente la diminution due aux deux collaborateurs qui étaient en arrêt maladie et accident en 2021 et qui représentaient 0.83 ETP, remboursés à 100% par des indemnités journalières. A titre d'information, ces deux personnes ne font plus partie du personnel communal.

4.2 Biens, services et marchandises

Charges par nature	Budget 22		BU 21	Diff. BU22/BU21		CO 20	Diff. BU22/CO20	
Charges par nature	CHF	%	CHF	CHF	%	CHF	CHF	%
31 Biens, services et marchandises	4'364'000	19.6%	3'949'400	414'600	10.5%	3'184'743	1'179'257	37.0%

316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation + CHF 365'200

La majeure partie de l'augmentation provient du bâtiment Borné-Nau D, appelé précédemment bâtiment multi-usages, puisqu'en 2021, seule une demi-année était comptée étant donné que l'immeuble a été mis en fonction le 1^{er} juillet 2021. Ce montant représente le « loyer » composé d'un amortissement linéaire et du coût des intérêts à 3.25% sur une durée de 33 ans. Pour rappel, selon le préavis no 599/17, l'investissement a été effectué par la Fondation de prévoyance de la Romande Energie, sur la base d'un partenariat public-privé qui a permis à la Commune de ne pas avoir de répercussion sur le plafond d'endettement et de lui laisser ainsi une marge de manœuvre pour les futurs investissements.

Ce bâtiment a permis de pallier les besoins en locaux de différents acteurs actuels ou futurs du site de Borné-Nau tels que le CMS, le SDIS, l'ASIGE et également la Romande Energie pour l'implantation du CAD (Chauffage à distance).

Cette charge supplémentaire est totalement financée par les revenus des locataires (voir natures 42 et 43).

4.3 Amortissements

Charges par nature	Budget 22		BU 21	Diff. BU22/BU21		CO 20	Diff. BU22/CO20	
	CHF	%	CHF	CHF	%	CHF	CHF	%
33 Amortissements	1'699'500	7.6%	1'744'800	-45'300	-2.6%	2'793'118	-1'093'618	-39.2%

Les amortissements obligatoires du patrimoine administratif, nature 331, baissent légèrement de CHF 37'600 (soit -2.3%) en raison des amortissements complémentaires qui ont pu être effectués aux comptes 2020, voir chapitre 3.4 du préavis 642/21.

De nouveaux amortissements sont prévus au budget 2022 pour les préavis suivants :

- ⇒ Parking à voitures et à remorques Pécos 545/14
- ⇒ Aménagement rte et places parc Bellerive 603/18
- ⇒ Aménagement place des Remparts 619/19
- ⇒ Crédit d'étude pour l'élaboration du projet d'adaptation du réseau eau de distribution d'eau 620/19
- ⇒ Traitement des archives communales 622/19
- ⇒ Aménagement de la butte paysagère de Borné-Nau 635/20
- ⇒ Sécurisation de la Brinaz, participation complémentaire aux travaux d'adaptation du réseau d'eau potable 638/20

4.4 Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques

Charges par nature	Budget 22		BU 21	Diff. BU22/BU21		CO 20	Diff. BU22/CO20	
Charges par nature	CHF	%	CHF	CHF	%	CHF	CHF	%
35 Rbts, part. et subv. collectivités publ.	8'887'400	39.8%	8'826'100	61'300	0.7%	7'838'321	1'049'079	13.4%

Les participations aux charges cantonales proviennent principalement de la péréquation. La participation à la cohésion sociale est moins élevée qu'au budget 2021 en raison de la diminution des revenus fiscaux. Toutefois, elle reste conséquente et représente 2.145 millions, même si l'accord Canton-Communes permet de limiter la croissance de cette charge. Cette somme représente 23.3% de nos recettes fiscales communales.

Les acomptes pour 2022 sont basés sur le dernier décompte à savoir les chiffres des comptes 2020. Comme chaque année, cela est corrigé par les comptes « corrections année en cours » qui permettent d'ajuster les montants aux chiffres effectifs du budget 2022.

La diminution du poste 351 est de CHF 125'900 et les écarts importants concernent les postes suivants :

- ⇒ 180 Transports publics + CHF 78'600
- ⇒ 221 Alimentation du fonds de péréquation CHF 100'100
- ⇒ 721 Facture sociale CHF 98'100

Les participations aux charges intercommunales, poste 352, augmentent de CHF 187'200, les écarts importants sont répartis comme suit :

- ⇒ 461 Part aux frais de fonctionnement de l'AIERG + CHF 43'400
- ⇒ 510-520 ASIGE + CHF 73'500
- ⇒ 712 FAdEGE/RAdEGE + CHF 71'100

L'ASIGE prévoit une augmentation de ses charges due à des locations de classes supplémentaires et de nouvelles salles, à la nouvelle bibliothèque prévue sur le site du Jura à Grandson ainsi qu'à l'augmentation de 20% de temps de travail administratif.

Quant à la FAdEGE, elle prévoit des engagements supplémentaires (+ 2.1 EPT) pour l'administration et l'intendance. Rappelons que la FAdEGE emploie actuellement environ 130 personnes et gère environ 560 places. Un renouvellement des logiciels informatiques est aussi prévu ainsi que l'ouverture d'une nouvelle structure à Concise.

4.5 Attributions aux fonds et financements spéciaux

Charges per peture	Budget 22		BU 21	Diff. BU22/BU21		CO 20	Diff. BU22/CO20	
Charges par nature	CHF	%	CHF	CHF	%	CHF	CHF	%
38 Attributions fonds/financement spéciaux	261'500	1.2%	196'900	64'600	32.8%	322'458	-60'958	-18.9%

Suite à la création du fonds communal pour le développement durable, préavis no 633/20, une nouvelle attribution apparaît au budget 2022. Le montant prévu est de CHF 42'600 (chapitre 220) et cette alimentation est financée en totalité par le biais d'une nouvelle taxe communale de 0.3 ct par kWh, facturée par la Romande Energie (nature 44).

4.6 Imputations internes

Charges par pature	Budget 22		BU 21	Diff. BU22/BU21		CO 20	Diff. BU22/CO20	
Charges par nature	CHF	%	CHF	CHF	%	CHF	CHF	%
39 Imputations internes	2'153'000	9.6%	2'067'700	85'300	4.1%	1'431'599	721'401	50.4%

L'augmentation des imputations internes est due uniquement à celles concernant le personnel, plus particulièrement celui du Service des bâtiments en raison de l'augmentation des ETP.

5. Analyse des revenus de fonctionnement

Day	ronuo nor noturo	Budget	22	BU 21	Diff. BU22/BU21		CO 20	Diff. BU22/CO20	
Kev	venus par nature	CHF	%	CHF	CHF	%	CHF	CHF	%
40	Impôts	8'929'000	41.7%	9'069'000	-140'000	-1.5%	8'843'898	85'102	1.0%
41	Patentes, concessions	154'600	0.7%	113'000	41'600	36.8%	111'874	42'726	38.2%
42	Revenus du patrimoine	3'225'200	15.1%	2'901'000	324'200	11.2%	2'510'022	715'178	28.5%
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	2'879'700	13.4%	2'778'600	101'100	3.6%	2'877'166	2'534	0.1%
44	Parts recettes cantonales	251'000	1.2%	202'000	49'000	24.3%	334'330	-83'330	-24.9%
45	Participations et rbts de collectivités publ.	3'644'200	17.0%	3'551'400	92'800	2.6%	3'842'978	-198'778	-5.2%
46	Autres prestations & subventions	1'000	0.0%	1'000	-	0.0%	1'000	-	0.0%
48	Prélèvements fds/financements spéciaux	187'300	0.9%	169'400	17'900	10.6%	239'602	-52'302	-21.8%
49	Imputations internes	2'153'000	10.0%	2'067'700	85'300	4.1%	1'431'599	721'401	50.4%
Tota	al charges	21'425'000	100.0%	20'853'100	571'900	2.7%	20'192'470	1'232'530	6.1%

Comme vous pouvez le constater sur la récapitulation des revenus par nature ci-dessus, l'augmentation des revenus de 2.7% provient de plusieurs natures selon explications fournies ci-après.

5.1 Impôts

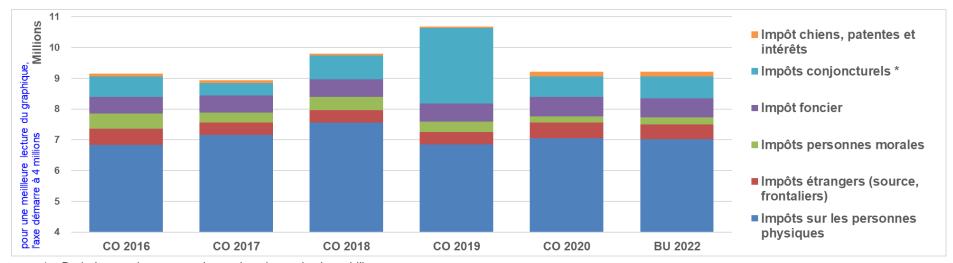
Revenus par nature	Budget 22		BU 21	Diff. BU22/BU21		CO 20	Diff. BU22/CO20	
	CHF	%	CHF	CHF	%	CHF	CHF	%
40 Impôts	8'929'000	41.7%	9'069'000	-140'000	-1.5%	8'843'898	85'102	1.0%

Au vu des tableaux de suivi mensuel, sur la base des chiffres reçus de l'ACI, l'évaluation des recettes fiscales 2022 a été revue à la baisse pour les impôts sur le revenu des personnes physiques. En effet, les chiffres disponibles au 30 septembre 2021, lors de la rédaction de ce préavis, nous permettent de constater que nous avons un léger retard sur le budget 2021 ainsi que sur les revenus 2020 à la même période.

Pour mémoire, au bouclement des comptes 2020, nous étions en-dessous des chiffres du budget de CHF 9.44 mios puisque nos recettes fiscales se sont élevées finalement à environ CHF 9.21 mios.

De plus, comme évoqué l'année dernière, de nombreuses inconnues subsistent encore quant à la situation économique actuelle liée au Covid-19 et également en raison de la stagnation de population depuis 2018. Cette situation est toujours préoccupante et nous espérons vivement accueillir de nouveaux contribuables prochainement car un accroissement des recettes fiscales est nécessaire pour la bonne marche de notre commune.

La composition des recettes fiscales de 2016 à 2021 est détaillée ci-dessous. Le point d'impôt communal selon le budget 2022, influencé par le taux, est estimé à CHF 114'768 soit CHF 34.20 par habitant (CHF 116'986 au budget 2021 et aux comptes 2020 CHF 114'986) :



^{* =} Droit de mutation, succession et donation, gains immobiliers

5.2 Revenus du patrimoine

Revenus par nature	Budget 22		BU 21	Diff. BU22/BU21		CO 20	Diff. BU22/0	CO20
	CHF	%	CHF	CHF	%	CHF	CHF	%
42 Revenus du patrimoine	3'225'200	15.1%	2'901'000	324'200	11.2%	2'510'022	715'178	28.5%

Les revenus du patrimoine administratif augmentent de CHF 324'200, il s'agit principalement des nouveaux loyers du bâtiment multi-usages (voir contrepartie et explications au niveau de la nature 31) pour CHF 296'500.

5.3 Taxes, émoluments, produits des ventes

Povenue per peture	Budget 22		BU 21	Diff. BU22/BU21		CO 20	Diff. BU22/CO20	
Revenus par nature	CHF	%	CHF	CHF	%	CHF	CHF	%
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	2'879'700	13.4%	2'778'600	101'100	3.6%	2'877'166	2'534	0.1%

Pour les revenus liés aux taxes perçues sur les déchets, l'épuration et l'eau, aucune modification de taxes n'est envisagée pour 2022.

Le poste 434 Taxes de raccordement et d'utilisation augmente de CHF 45'000, il s'agit de nouveaux abonnements et de données de consommation plus précises grâce aux nouveaux compteurs.

Le poste 435 vente et prestations de services augmente de CHF 47'500 et provient de prestations supplémentaires pour le CSR-BN, l'ASIGE et aussi une légère augmentation des ventes de papier/carton et ferraille (marché très variable).

5.4 Participations et remboursements de collectivités publiques

Revenus par nature	Budget 22		BU 21	Diff. BU22/BU21		CO 20	Diff. BU22/0	CO20
	CHF	%	CHF	CHF	%	CHF	CHF	%
45 Participations et rbts de collectivités publ.	3'644'200	17.0%	3'551'400	92'800	2.6%	3'842'978	-198'778	-5.2%

L'augmentation provient principalement de la part du Canton lié à la péréquation pour un montant de CHF 72'300.

5.5 Imputations internes

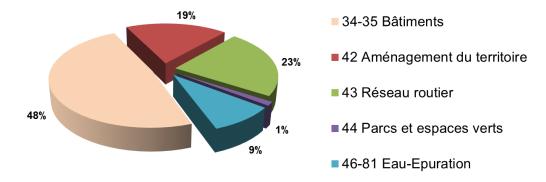
Povenue per peture	Budget 22		BU 21	Diff. BU22/BU21		CO 20	Diff. BU22/CO2	
Revenus par nature	CHF	%	CHF	CHF	%	CHF	CHF	%
49 Imputations internes	2'153'000	10.0%	2'067'700	85'300	4.1%	1'431'599	721'401	50.4%

Idem explications point 4.6.

6. Plan des investissements

Le tableau des investissements pour les années 2022 à 2026 figure à la fin de cette brochure. Conformément à l'article 18 du RCCom (Règlement sur la Comptabilité des Communes), ce dernier, contrairement au budget, n'est pas soumis au vote et vous est transmis à titre informatif.

Notre commune prévoit d'investir pour maintenir son attractivité, répondre aux attentes de sa population et préparer son avenir. Pour 2022, des dépenses nettes d'investissements à hauteur de 6.3 millions sont projetées. La répartition par secteur est indiquée sur le graphique suivant.



Les projets dont la mise en œuvre semble la plus plausible sont ceux de l'année 2022, ceux pour les années qui suivent restent très difficiles à chiffrer et à planifier car les informations nécessaires sont insuffisantes. Les montants de l'année 2022 restent toutefois indicatifs car des reports et/ou des changements de projets sont possibles.

7. Autofinancement

Alors que le budget 2022 présente un excédent de charges de **CHF 889'800**, la marge d'autofinancement se monte à **CHF 883'900**. Elle ne permet pas de couvrir les dépenses d'investissements planifiées pour l'année 2022. Le solde sera financé par l'emprunt à des taux actuels favorables.

Cependant, il faut considérer que les prévisions d'investissements faites pour 2022 ne seront pas forcément toutes réalisées durant cette année et que certains projets risquent d'être partiellement ou totalement reportés sur les années suivantes.

8. Conclusions

La Municipalité de Grandson propose au Conseil d'accepter ce budget 2022 en cette année marquant le début d'une nouvelle législature. Les éléments en main de la Municipalité parlent pour le maintien d'une grande prudence dans l'élaboration de ce budget, tant les incertitudes liées à la situation sanitaire sont grandes, l'on parle déjà d'une 5^{ème} vague de Covid-19. La stagnation de notre population ainsi qu'une prévision à la baisse des revenus des impôts sont également des indicateurs préoccupants. De plus, les charges reportées sur lesquelles la Municipalité a très peu de prise continuent à maintenir une forte pression sur notre capacité financière.

L'année 2022 verra de nouvelles constructions sur notre territoire permettant, nous l'espérons, voir une légère augmentation des contribuables. Toutefois, dans le meilleur des cas, l'effet ne s'en fera ressentir qu'à partir de 2023. Concernant les différents plans d'aménagements sur notre commune, il est encore trop tôt pour envisager de manière raisonnable une temporalité pour l'accueil des nouveaux habitants.

Malgré le budget prudent que la Municipalité vous soumet, celui-ci maintient la détermination de continuer les projets d'infrastructures de qualité liés, entre autres, à la mobilité ainsi qu'à l'adaptation et la modernisation des réseaux. La volonté de la Municipalité est également de maintenir le niveau de qualité des services délivrés à notre population au travers du budget proposé. L'adaptation constante des outils et des infrastructures à disposition du personnel communal, permettant un travail efficient et de qualité, est aussi un souci permanent de la Municipalité.

Le budget amorce également une approche environnementale plus marquée par la mise en place d'un plan énergie et climat communal, d'un fonds communal pour les énergies renouvelables et le développement durable, d'un nouveau règlement sur la protection des arbres, l'adaptation constante de l'éclairage public, ainsi qu'une sensibilisation du personnel communal aux enjeux climatiques et à la biodiversité.

Il est encore à remarquer que notre marge d'autofinancement reste stable, mais moyenne, ne nous permettant de couvrir les futures charges d'investissements que très partiellement, le recours à l'emprunt sera nécessaire, malgré une priorisation des projets d'investissements.

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,

décide:

Article 1 : d'adopter le budget de fonctionnement de la Commune pour l'année 2022 tel que proposé par la Municipalité dans son préavis no 647/21 du 8 novembre 2021, présentant un total de charges de CHF 22'314'800 et un total de revenus de CHF 21'425'000.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

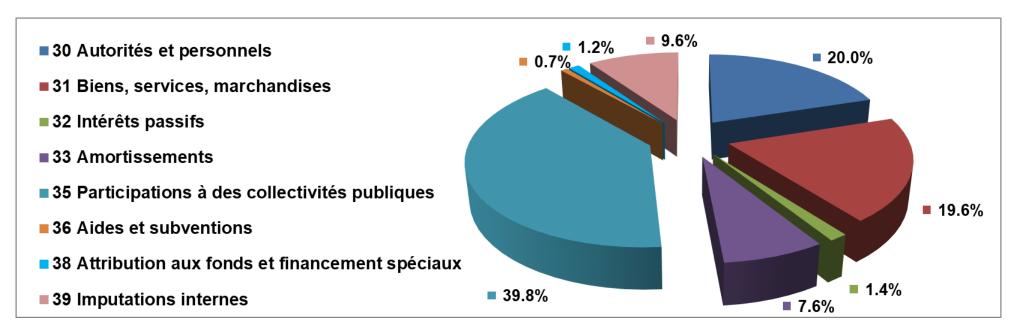
Le Secretaire

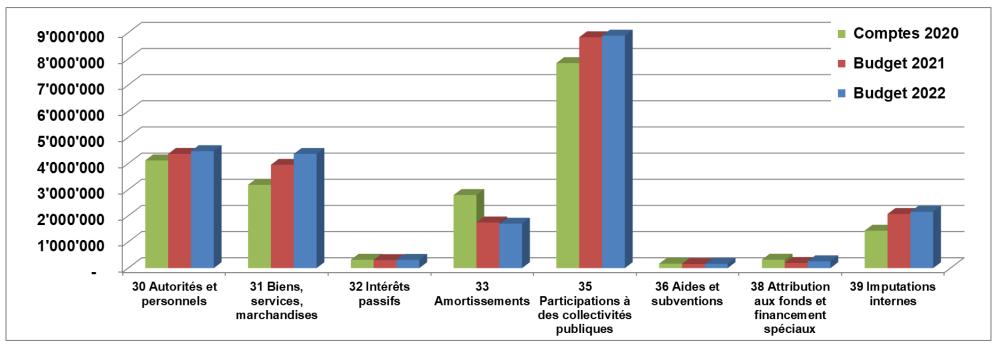
Antonio Vialatte

Eric Beauverd

Nature	Désignation	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
3	TOTAL DES CHARGES PAR NATURE	22'314'800.00	21'614'100.00	20'177'575.33
30	AUTORITES ET PERSONNEL	4'472'800.00	4'368'100.00	4'117'353.55
300	Autorités et commissions	274'500.00	273'300.00	265'284.35
301	Personnel administratif et d'exploitation	3'210'200.00	3'143'500.00	2'974'432.05
303	Assurances sociales	327'600.00	318'200.00	281'170.45
304	Caisse de pensions	520'300.00	498'800.00	451'930.95
305	Assurances maladie et accidents	97'800.00	96'600.00	86'479.50
306	Indemnités et remboursement de frais	9'500.00	6'000.00	3'631.05
308	Personnel intérimaire	1'200.00		11'620.60
309	Autres charges autorités et personnel	31'700.00	31'700.00	42'804.60
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	4'364'000.00	3'949'400.00	3'184'743.22
310	Imprimés et fournitures de bureau	50'400.00	61'300.00	42'903.63
311	Mobilier, matériel, machines, véhicules	180'900.00	181'900.00	130'064.80
312	Eau, énergie, combustible	792'500.00	769'200.00	547'363.55
313	Autres fournitures et marchandises	240'700.00	242'300.00	209'005.76
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	993'600.00	971'100.00	929'596.64
315	Entretien objets mobiliers et installations techniques	90'100.00	70'400.00	69'113.28
316	Loyers, fermages, redevances d'utilisation	763'900.00	398'700.00	114'488.69
317	Réceptions et manifestations	73'000.00	65'500.00	30'138.90
318	Honoraires et prestations de services	1'032'600.00	1'042'200.00	965'818.72
319	Impôts, taxes, cotisations	146'300.00	146'800.00	146'249.25
32	INTERETS PASSIFS	314'500.00	306'500.00	320'268.54
321	Intérêts des dettes à court terme	500.00	500.00	25'273.05
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	311'000.00	303'000.00	292'633.71
329	Autres intérêts	3'000.00	3'000.00	2'361.78
33	AMORTISSEMENTS	1'699'500.00	1'744'800.00	2'793'118.39
330	Amortissements du patrimoine financier	139'400.00	147'100.00	557'497.16
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	1'560'100.00	1'597'700.00	1'379'928.50
332	Autres amortissements du patrimoine adminstratif			855'692.73
35	REMB./PARTICIP./SUBV. COLLECT. PUBLIQUES	8'887'400.00	8'826'100.00	7'838'320.71
351	Remboursements, participation à des charges cantonales	5'256'300.00	5'382'200.00	5'110'163.60
352	Remboursements, participation à des charges d'autres communes et d'associations de communes	3'631'100.00	3'443'900.00	2'728'157.11
36	AIDES ET SUBVENTIONS	162'100.00	154'600.00	169'713.95
365	Aides, subventions à des institutions privées	125'100.00	117'600.00	134'550.70
366	Aides individuelles	37'000.00	37'000.00	35'163.25
38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	261'500.00	196'900.00	322'458.21
380	Attributions fonds de réserve et renouvellement	117'600.00	61'500.00	296'400.00
381	Attributions financements spéciaux	143'900.00	135'400.00	26'058.21
39	IMPUTATIONS INTERNES	2'153'000.00	2'067'700.00	1'431'598.76
390	Imputations internes	2'153'000.00	2'067'700.00	1'431'598.76

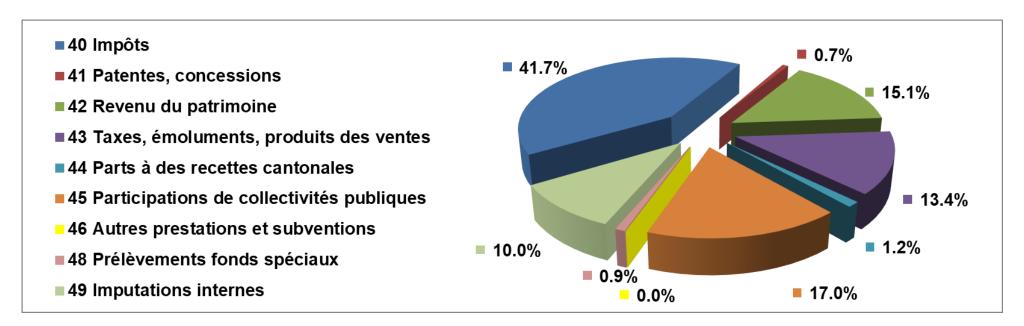
Charges par nature - graphiques - Budget 2022

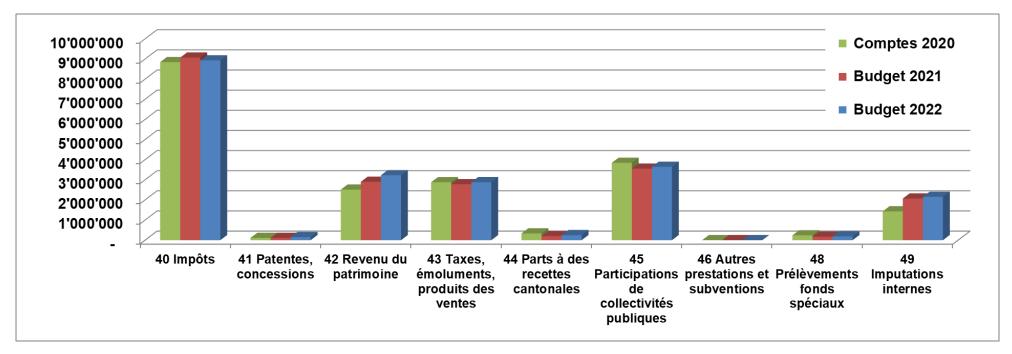




Commun	e de Grandson			
Nature	Désignation	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
4	TOTAL DES REVENUS PAR NATURE	21'425'000.00	20'853'100.00	20'192'469.51
40	IMPOTS	8'929'000.00	9'069'000.00	8'843'898.18
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	7'495'000.00	7'630'000.00	7'557'549.36
401	Impôts bénéfice net et le capital des personnes morales	232'000.00	228'000.00	211'538.00
402	Impôt foncier	630'000.00	630'000.00	625'231.20
404	Droits de mutation	280'000.00	270'000.00	302'638.40
405	Impôt sur les successions et donations	180'000.00	200'000.00	33'786.20
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	87'000.00	87'000.00	88'731.75
409	Impôts récupérés après défalcations	25'000.00	24'000.00	24'423.27
41	PATENTES ET CONCESSIONS	154'600.00	113'000.00	111'873.75
410	Patentes	12'000.00	13'000.00	12'083.60
411	Concessions	142'600.00	100'000.00	99'790.15
42	REVENUS DU PATRIMOINE	3'225'200.00	2'901'000.00	2'510'022.48
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	187'700.00	173'200.00	191'960.78
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	729'800.00	716'600.00	704'329.45
424	Gains comptables s/papiers-valeurs et immeubles			
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	2'307'700.00	2'011'200.00	1'613'732.25
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	2'879'700.00	2'778'600.00	2'877'166.17
430	Taxes légales de remplacement			
431	Emoluments	83'500.00	79'500.00	88'590.79
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	1'323'000.00	1'278'000.00	1'288'196.90
435	Ventes et prestations de service	972'200.00	924'700.00	967'514.58
436	Remboursements de tiers	466'000.00	466'400.00	483'189.50
437	Amendes	35'000.00	30'000.00	38'274.40
439	Autres revenus			11'400.00
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES	251'000.00	202'000.00	334'329.65
441	Part à des recettes cantonales	251'000.00	202'000.00	334'329.65
45	PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	3'644'200.00	3'551'400.00	3'842'978.05
451	Participations et remboursement du canton	2'849'200.00	2'776'900.00	3'057'136.50
452	Participations et remboursement des communes et associations de communes, remb.	795'000.00	774'500.00	785'841.55
	•			
46	AUTRES PRESTATIONS ET SUBVENTIONS Participations et subventions de tiers	1'000.00	1'000.00	1'000.00
465	Participations et subventions de tiers	1'000.00	1'000.00	1'000.00
48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	187'300.00	169'400.00	239'602.47
480	Prélèvements fonds de réserve et renouvellement	135'000.00	114'000.00	163'262.05
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	52'300.00	55'400.00	76'340.42
49	IMPUTATIONS INTERNES	2'153'000.00	2'067'700.00	1'431'598.76
490	Imputations internes	2'153'000.00	2'067'700.00	1'431'598.76

Revenus par nature - graphiques - Budget 2022





10	Commto	Décimation	Budget 20)22	Budget 2	2021	Comptes	2020
10 Autoritée 345'800.00 29'000.00 340'200.00 24'000.00 328'642.95 43'492.80 101 Conseil Communal 34'00.00 29'00.00 30'33'1.5 103 30' Autoritée so priserate à corpre corresports persanelles 26'00.00 22'00.00 58'17.5 103 30' Seare ser-épéral 38'00.00 40'00 58'17.5 103 30' Autoritée source de corps d'arrandere 38'00.00 40'00 58'17.5 103 30' Autoritée source de corps d'arrandere 38'00.00 40'00 58'17.5 103 30' Autoritée source de corps d'arrandere 38'00.00 40'00 58'17.5 103 31' France de Corps d'arrandere de corps d'arrandere 50'00 58'17.5 103 31' France d'arrandere d'ar	Compte	Designation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
10 Consell Communal 37400.00 3790.00 3790.00 3797.5 101.30 3800 3800.00 2700.00 3817.5 101.30 3800 3800.00 3700.00 3817.5 101.30 3800 3800.00 3900	1	ADMINISTRATION GENERALE	2'415'000.00	318'900.00	2'273'600.00	389'200.00	2'041'640.05	386'519.05
101.500 Jesus se pelsence (y compris commissions perminentes)	10	Autorités	345'800.00	29'000.00	340'200.00	24'000.00	328'642.95	43'492.80
101.500 Jesus se pelsence (y compris commissions perminentes)	101	Conseil Communal	35'400.00		34'000.00	-	30'397.15	
10.130 Austrances sociales								
101.593								
10.13 Intermités de formitures de bureau \$00.00 \$100.00 \$235.90	101.303						342.40	
103.17 Fires de réceptions, acée aux 5000.00 5000.00 5423.00							01005.00	
107.158.5 Honoraires of presidence de liers 400.00 1400.00 1400.00 1500.00								
101.392			5 000.00		5 000.00			
102 Municipalité 319/400.00 29'000.00 29'000.00 24'000.00 28'245.80 43'492.80 28'500.00 28'500			1'500 00		1'400 00			
102.300 Indemnites forfationes et vacations								
102.303	102	Municipalité		29'000.00		24'000.00		43'492.80
102.30								
102.306 Indemnisation et this de fass de deplacement	102.303							
102.397 Auther charges des automés (firmation, etc.) 2000.00 1000.00 2918.50 102.347 Frais de réception. 6000.00 2900.00 2900.00 2900.00 3492.86 102.438 Remboursement de letrs (letons de présences, etc.) 2500.00 4000.00 4000.00 4000.00 4992.86 102.438 Remboursement de letrs (letons de présences, etc.) 2500.00 4700.00 569'500.00 94'800.00 54'593.05 111'235.85 110 4dministration 551'600.00 4700.00 569'500.00 94'800.00 54'593.05 111'235.85 110.303 Assurances sociales 496'90.00 4700.00 569'500.00 94'800.00 54'593.05 111'235.85 110.303 Assurances accident et material personnel 496'90.00 32'20'.45 110.304 Cases de pensons 559'00.00 670'.00	102.304							
102.317							2 302.00	
102.456 Remboursement de tiers (eltons de présences, etc.) 25000.00 20000.00 34992.68 11							2'818.50	
Imputations Interness charges de personnel 4000.00			0 000.00	25'000.00	0 000.00	20'000.00	2010.00	34'992.80
110 Administration								8'500.00
10.301 Trallements du personnel 40/490.00 413700.00 393733.65 110.304 Caisse de pensions 65900.00 66700.00 6719.50 110.305 Assurances accident et maladie 7490.00 77600.00 7719.50 110.306 Indemnisation et rich de frais 500.00 1900.00 98.40 110.306 Indemnisation et rich de frais 500.00 1900.00 98.40 110.307 Autres charges du personnel (formation, recherches, etc.) 2000.00 1900.00 1570.00 110.310 Imprimes et burnitures de burneau 10700.00 1900.00 13717.00 110.310 Imprimes et burnitures de burneau 10700.00 1900.00 13717.00 110.310 Livres, purnaux, documentation 2000.00 2000.00 1441.70 110.311 Mobilier, materiele, machines 1500.00 6000.00 6000.00 110.316 Locations machines 1500.00 6000.00 6278.60 110.317 Criss de ports 13700.00 13700.00 15700.00 6278.60 110.318 Criss de ports 13700.00 13700.00 15700.00 6500.00 110.319 Criss de ports 13700.00 13700.00 15700.00 6500.00 110.310 Criss de adversariation de services 15700.00 13700.00 15700.00 6500.00 110.318 Criss de ports 13700.00 13700.00 15700.00 6500.00 110.319 Criss de ports 13700.00 13700.00 15700.00 6500.00 110.310 Remboursement de ters 15700.00 13700.00 62800.00 64280.00 110.350 Remboursement de ters 15700.00 62800.00 64280.00 110.350 Ressources humaines 17200.00 26700.00 20130.30 10190.55 130 Ressources humaines 17200.00 26700.00 20130.30 10190.55 130 Ressources humaines 17200.00 26700.00 3793.35 103311 Mobiler, machines et deutement en reason d'un transfert de 0.5 EPT) 131 Assurances 4200.00 4200.00 4200.00 43930.80	11	Administration	551'600.00	4'700.00	569'500.00	94'800.00	541'593.05	111'235.85
10.301 Trallements du personnel 40/490.00 413700.00 393733.65 110.304 Caisse de pensions 65900.00 66700.00 6719.50 110.305 Assurances accident et maladie 7490.00 77600.00 7719.50 110.306 Indemnisation et rich de frais 500.00 1900.00 98.40 110.306 Indemnisation et rich de frais 500.00 1900.00 98.40 110.307 Autres charges du personnel (formation, recherches, etc.) 2000.00 1900.00 1570.00 110.310 Imprimes et burnitures de burneau 10700.00 1900.00 13717.00 110.310 Imprimes et burnitures de burneau 10700.00 1900.00 13717.00 110.310 Livres, purnaux, documentation 2000.00 2000.00 1441.70 110.311 Mobilier, materiele, machines 1500.00 6000.00 6000.00 110.316 Locations machines 1500.00 6000.00 6278.60 110.317 Criss de ports 13700.00 13700.00 15700.00 6278.60 110.318 Criss de ports 13700.00 13700.00 15700.00 6500.00 110.319 Criss de ports 13700.00 13700.00 15700.00 6500.00 110.310 Criss de adversariation de services 15700.00 13700.00 15700.00 6500.00 110.318 Criss de ports 13700.00 13700.00 15700.00 6500.00 110.319 Criss de ports 13700.00 13700.00 15700.00 6500.00 110.310 Remboursement de ters 15700.00 13700.00 62800.00 64280.00 110.350 Remboursement de ters 15700.00 62800.00 64280.00 110.350 Ressources humaines 17200.00 26700.00 20130.30 10190.55 130 Ressources humaines 17200.00 26700.00 20130.30 10190.55 130 Ressources humaines 17200.00 26700.00 3793.35 103311 Mobiler, machines et deutement en reason d'un transfert de 0.5 EPT) 131 Assurances 4200.00 4200.00 4200.00 43930.80	110	Administration	551'600.00	4'700.00	569'500.00	94'800.00	541'593.05	111'235.85
10333				1100100		0.000.00		111 200.00
103.04 Caisse de pensions 65900.00 66700.00 77219.50 103.05 Assurances accident et maladie 7400.00 77600.00 77219.50 103.06 Indemnisation et ht de fris 500.00 1000.00 96.40 103.07 Autres charges du personnel (formation, recherches, etc.) 2000.00 15800.00 15700.00 103.01 Imprimés et fournitures de bureau 10700.00 16700.00 137217.00 103.01 Elections communales flous les 5 ans 7000.00 17441.70 103.01 Elections communales flous les 5 ans 7000.00 17441.70 103.01 Elections communales flous les 5 ans 7000.00 17441.70 103.01 Elections communales flous les 5 ans 7000.00 17441.70 103.01 Elections communales flous les 6 ans 7000.00 17441.70 103.01 Elections communales flous les 6 ans 7000.00 17441.70 103.01 Elections communales flous les 6 ans 7000.00 17441.70 103.01 Elections communales flous les 6 ans 7000.00 17441.70 103.01 Frais de ports 1500.00 15000.00 15000.00 15000.00 103.01 Frais de ports 13000.00 13000.00 15000.00 15000.55 103.01 Frais de ports 13000.00 13000.00 15000.00 15000.55 104.01 Frais de ports 13000.00 13000.00 15000.00 15000.55 104.01 Frais de ports 13000.00 13000.00 15000.00 15000.55 104.01 Frais de ports 13000.00 13000.00 15000.00 15000.00 15000.00 15000.00 104.05 Frais del presonnel de les envices des blaiments (200) 10000.00 150000.00 150000.00 150000.00 150000.00 150000.00 150000.00								
110.306 Indemnisation et rbt de frais 500.00 1000.00 96.40	110.304				66'700.00			
110.309		Assurances accident et maladie						
110.310 Imprimés ef fournitures de bureau 10'000.00 10'000.00 13'217.00 110.310.1 Elections communales (tous les 5 ans) 7'000.00 14'41.70 110.310.2 Livres, journaux, documentation 2'000.00 2'000.00 14'41.70 110.311 Mobilier, matériel, machines 1500.00 1500.00 5'000.00 5'000.00 110.316 Locations machines 6'000.00 6'000.00 5'078.60 110.318.1 Frais de ports 13'000.00 13'000.00 15'090.55 110.318.1 Frais de ports 13'000.00 10'0.00 15'090.55 110.319 Cotissations diverses 100.00 300.00 60.00 10'0.00 110.435 Veniles et prestations de services 32'000.00 46'980.00 46'980.00 110.435 Veniles et prestations de services 32'000.00 46'980.00 110.436 Remboursement de liers 55.88 110.490.1 Imputations internes 55'8 au 47'00 protipa au service des bătiments (30') 110.490 110.49								
110.310.1 Elections communates (tous les 5 ans) 7000.00 2000.00 1'441.70 110.310.2 Livres, jurnaux, documentation 2'000.00 2'000.00 1'441.70 110.311 Mobilier, matériel, machines 1'500.00 1'500.00 5'000.00 5'000.00 1'10.316 Locations machines 6'000.00 6'000.00 5'278.60 110.318 Frais de ports 13'000.00 15'000.00 15'000.55 110.319 Cotisations diverses 100.00 300.00 600.00 600.00 10'300.00 15'000.00 10'3								
110.310			10'000.00				13'217.00	
110.311			2,000 00		7,000.00		11441.70	
110.316 Locations machines 6000.00 6000.00 5278.60 110.318.1 Frais de ports 13000.00 13000.00 15090.55 110.319 Cotisations diverses 100.00 300.00 60.00 110.435 Ventes et prestations de services 32000.00 46980.00 110.436 Remboursement de tiers								
110,318.1 Frais de ports		Locations machines						
110.319 Cotisations diverses 100.00 300.00 60.00 110.435 Ventes et presiations de services 32'000.00 46'980.00 110.436 Remboursement de tiers 55.88 110.490.1 Imputations internes 4'700.00 62'800.00 62'800.00 64'200.00 13					13'000.00		15'090.55	
10.435 Ventes et prestations de services 32'000.00 46'980.00					300.00			
10.490.1 Imputations internes	110.435					32'000.00		46'980.00
10.490.1 Imputations internes		Transfert du mandat administration du CSR au service des bâtiments (300)						
13 Service du personnel et des assurances 59'200.00 - 68'000.00 - 59'440.10 10'107.65 130 Ressources humaines 17'200.00 - 26'000.00 - 20'130.30				41700.00		001000.00		
130 Ressources humaines 17'200.00 - 26'000.00 - 20'130.30 - 130.309.1 Autres charges du personnel (formation, recherches, etc.) 130.309.9 Cadeaux, repas offerts au personnel 7'000.00 7'000.00 3'219.35 - 130.311.1 Mobilier, machines et équipements de bureau 2'000.00 - 2'000.00 - 130.313.1 Fournitures pour carnotzet, cafétérias, etc. 5'000.00 5'000.00 4'957.15 - 130.316 Licences logiciels 5'200.00 12'000.00 11'823.25 - 130.316 Licences logiciels 7'000.00 - 42'000.00 - 39'309.80 10'107.65 - 131.318.6 Primes d'assurances RC, choses et incendie mobilière 42'000.00 42'000.00 39'309.80 10'107.65 - 42'000.00 39'309.80 10'107.65 10'107.6	110.490.1			4'700.00		62'800.00		64'200.00
130 Ressources humaines 17'200.00 - 26'000.00 - 20'130.30 - 130.309.1 Autres charges du personnel (formation, recherches, etc.) 130.55 130.309.9 Cadeaux, repas offerts au personnel 7'000.00 7'000.00 3'219.35 130.311.1 Mobilier, machines et équipements de bureau 2'000.00 130.313.1 Fournitures pour carnotzet, cafétérias, etc. 5'000.00 5'000.00 11'823.25 130.316 Licences logiciels 5'200.00 12'000.00 11'823.25 130.316 Licences logiciels 12'000.00 12'000.00 11'823.25 131.318.6 Primes d'assurances RC, choses et incendie mobilière 42'000.00 42'000.00 39'309.80 10'107.65 131.318.6 Primes d'assurances RC, choses et incendie mobilière 42'000.00 42'000.00 39'309.80 10'107.65 131.318.6 1	13	Service du personnel et des assurances	59'200.00		68'000.00	-	59'440.10	10'107.65
130.309.1 Autres charges du personnel (formation, recherches, etc.) 130.55 130.309.9 Cadeaux, repas offerts au personnel 7'000.00 7'000.00 3'219.35 130.311.1 Mobilier, machines et équipements de bureau 2'000.00 130.313.1 Fournitures pour carnotzet, cafétérias, etc. 5'000.00 5'000.00 4'957.15 130.316 Licences logiciels 5'200.00 12'000.00 11'823.25 Tipee gestion du temps, nouveau logiciel salaires intégré dans nouvel ERP => 190.316 131 Assurances 42'000.00 - 42'000.00 - 39'309.80 10'107.65 131.318.6 Primes d'assurances RC, choses et incendie mobilière 42'000.00 42'000.00 39'309.80	130		17'200 00	_	26'000 00	_	201130 30	_
130.309.9 Cadeaux, repas offerts au personnel 7'000.00 7'000.00 3'219.35 130.311.1 Mobilier, machines et équipements de bureau 2'000.00 130.313.1 Fournitures pour carnotzet, cafétérias, etc. 5'000.00 5'000.00 4'957.15 130.316 Licences logiciels 5'200.00 12'000.00 11'823.25 131 Assurances 42'000.00 - 42'000.00 - 39'309.80 10'107.65 131.318.6 Primes d'assurances RC, choses et incendie mobilière 42'000.00 42'000.00 39'309.80			17 200.00	•	20 000.00			<u> </u>
130.311.1 Mobilier, machines et équipements de bureau 2'000.00 130.313.1 Fournitures pour carnotzet, cafétérias, etc. 5'000.00 5'000.00 14'957.15 130.316 Licences logiciels 5'200.00 12'000.00 11'823.25 12'000.00 11'823.25 131.318.6 Primes d'assurances RC, choses et incendie mobilière 42'000.00 42'000.00 42'000.00 39'309.80 10'107.65 131.318.6 131.318.6 130.318.6		Cadeaux, repas offerts au personnel	7'000.00		7'000.00			
130.313.1 Fournitures pour carnotzet, cafétérias, etc. 5'000.00 5'000.00 4'957.15 130.316	130.311.1	Mobilier, machines et équipements de bureau			2'000.00			
Tipee gestion du temps, nouveau logiciel salaires intégré dans nouvel ERP => 190.316 131 Assurances 42'000.00 - 42'000.00 - 39'309.80 10'107.65 131.318.6 Primes d'assurances RC, choses et incendie mobilière 42'000.00 42'000.00 39'309.80	130.313.1	Fournitures pour carnotzet, cafétérias, etc.			5'000.00			
131 Assurances 42'000.00 - 42'000.00 - 39'309.80 10'107.65 131.318.6 Primes d'assurances RC, choses et incendie mobilière 42'000.00 42'000.00 39'309.80	130.316		5'200.00		12'000.00		11'823.25	
131.318.6 Primes d'assurances RC, choses et incendie mobilière 42'000.00 42'000.00 39'309.80		Tipee gestion du temps, nouveau logiciel salaires intégré dans nouvel ERP => 190.316						
131.318.6 Primes d'assurances RC, choses et incendie mobilière 42'000.00 42'000.00 39'309.80	131	Assurances	42'000.00	-	42'000.00	-	39'309.80	10'107.65
131 / 136 Demboursement do tions	131.318.6	Primes d'assurances RC, choses et incendie mobilière						
1325.00 Nemboursement de tiels	131.436	Remboursement de tiers						1'328.05

Commto	Dácimotion .	Budget 2	022	Budget	2021	Comptes	2020
Compte	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
14	Service des intérêts généraux	138'600.00	-	139'500.00	2'000.00	134'104.25	55'520.00
140	Service des intérêts généraux	113'100.00		104'000.00	1'000.00	67'829.85	2'520.00
140.311	Mobilier, matériel	3'000.00		4'000.00		2'500.00	
140.311.1	Mobilier, matériel lié au Covid	500.00				562.95	
140.317	Réceptions et manifestations	30'000.00		30'000.00		9'166.10	
140.317.1	Cadeaux, nonagénaires et centenaires	1'500.00		2'000.00		840.40	
140.318.5	Honoraires et prestations de tiers	6'000.00		6'000.00			
440.040.0	Suivi archivage suite au préavis 622/19 mandat annuel CHF 5'000	401000.00		401000.00		401700.00	
140.319.3	Cotisations diverses	10'000.00		10'000.00		10'739.30	
140.319.3.1	Cotisation ADNV "centres régionaux"	37'200.00		37'600.00		37'976.60	
140.331	Amortissement obligatoire	10'000.00					
140.001	Lié au Préavis 622/19 : traitement des archives communales	10 000.00					
140.352	Participation au fonds de cohésion régionale (nouveau dès 2021)	1'700.00		1'700.00			
140.365	Aides et subventions	12'000.00		12'000.00		6'004.50	
140.390.9	Imputations internes intérêts emprunts	1'200.00		700.00		40.00	
140.436	Remboursement de tiers				1'000.00		520.00
140.480	Prélèvement à réserve						2'000.00
141	Communication	25'500.00		35'500.00	1'000.00	66'274.40	53'000.00
141.310.1	Site internet (gestion, hébergement, etc.)	3'500.00	•	35 500.00 3'500.00	1 000.00	2'089.75	22 000.00
141.310.1	Publications de la Commune (annonces, flyers, etc.)	18'000.00		20'000.00		8'305.65	
141.318.5	Prestations de services	4'000.00		12'000.00		55'879.00	
141.436	Remboursement de tiers	+ 000.00		12 000.00	1'000.00	00 07 0.00	
141.480	Prélèvement à réserve				1 000.00		53'000.00
							00 000.00
15	Affaires culturelles et loisirs	325'800.00	143'700.00	296'900.00	127'000.00	170'526.40	•
150	Affaires culturelles	173'300.00	-	172'600.00	-	170'526.40	-
150.301	Traitements du personnel	59'100.00		56'800.00		56'793.10	
150.303	Assurances sociales	5'600.00		5'400.00		5'375.45	
150.304	Caisse de pensions	9'900.00		9'400.00		9'439.20	
150.305	Assurances maladie et accident	1'100.00		1'100.00		1'041.85	
150.306	Indemnisations et rbt de frais	100.00				63.00	
150.317	Frais de réceptions et manifestations	19'000.00		17'000.00		11'554.70	
150.319	Cotisations sociétés culturelles	600.00		600.00		440.00	
150.351	Loi écoles de musique (LEM)	31'900.00		32'300.00		31'730.00	
150.365	Aides et subventions dans le domaine de la culture	12'000.00		12'000.00		16'089.10	
150.365.1	Subvention Pro Grandson	4'000.00		8'000.00		8'000.00	
150.365.3	Subvention Fondation du Château	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
			4.401700.00		4071000 00	00 000.00	
151	Bibliothèque mixte (scolaire et publique)	152'500.00	143'700.00	124'300.00	127'000.00	•	-
151.301	Traitements du personnel	119'800.00		96'200.00			
	Engagement de 1.7 ETP pour bibliothèque scolaire dont 1.55 ETP financé par le canton (voir 151.436) et 0.15 EPT à charge de la Commune pour partie bibliothèque communale						
151.303	Assurances sociales	11'400.00		9'100.00			
151.304	Caisse de pensions	18'100.00		16'200.00			
151.305	Assurances maladie et accident	2'200.00		1'800.00			
151.317	Frais de réceptions et manifestations	1'000.00		1'000.00			
151.436	Remboursement de tiers		143'700.00	·	127'000.00	<u> </u>	
	Refacturation des charges salariales au Canton et de 3% pour frais de gestion					·	
16	Tourisme	101'700.00	80'000.00	95'500.00	75'000.00	118'536.65	105'151.75
10							
160	Tourisme	101'700.00	80'000.00	95'500.00	75'000.00	118'536.65	105'151.75
160.311	Matériel promotionnel	1'000.00		1'000.00		1'407.65	
160.317	Frais de réceptions et manifestations	5'000.00					
400 040 5	Evènement spécial SSL Gold Cup	01500.00		0/500.00			
160.318.5	Honoraires et prestations de services	2'500.00		2'500.00			

Compto	Désignation	Budget 2	022	Budget 2	2021	Comptes 2020	
Compte	Designation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
160.319	Cotisation ADNV promotion touristique régionale	4'000.00		4'100.00		4'008.00	
160.319.3.1	Cotisation basée sur le nombre d'habitants CHF 1.20 Cotisation Les Terroirs de la Région de Grandson	63'200.00		63'900.00		62'792.00	
160.319.3.2	Cotisation basee sur le nombre d'habitants CHF 18.80 Autres cotisations dans le domaine touristique	2'000.00		2'000.00		1'329.00	
160.365	Pro Grandson - subvention pour le tourisme			3'000.00		3'000.00	
160.365.2	Maison des Terroirs - contribution au tourisme	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
160.365.5	Aides et subventions dans le domaine du tourisme	9'000.00		4'000.00		6'000.00	
160.406 160.480	Taxes communales de séjour		75'000.00		75'000.00		77'151.75
160.460	Prélèvement au fonds de réserve Prélèvement au fonds de réserve 9282.12 pour l'évènement SSL		5'000.00				28'000.00
17	Sports	217'900.00	8'000.00	214'300.00	10'000.00	111'819.75	1'576.00
		217'900.00	8'000.00	214'300.00		111'819.75	1'576.00
170 170.311	Activités dans le domaine du sport Mobilier, matériel, équipements	3'000.00	8 000.00	3'000.00	10'000.00	111 619.75 15.95	1 3/6.00
170.311	Entretien terrains de sports	35'000.00		35'000.00		35'201.05	
170.315	Entretien équipements et matériel spécialisé	2'000.00		2'000.00		1'912.75	
170.318.5	Honoraires et prestations de services	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
170.331	Amortissement obligatoire du patrimoine administratif	46'000.00					
170.352	Lié au Préavis 616/19: FC GT mise en conformité et éclairage terrains foot B et C Participation aux charges du CSR BN	70'000.00		70'000.00		29'200.00	
170.332	Selon convention, participation à la zone extérieure qui est accessible au public	70 000.00		70 000.00		29 200.00	
170.365	Aides et subventions (BMX, football, gym, tennis, volley)	23'000.00		13'000.00		11'060.00	
170.390.1	Imputations internes frais de personnel	30'700.00		35'400.00		31'400.00	
170.390.9	Imputations internes intérêts emprunts	5'200.00	01000.00	52'900.00	401000.00	30.00	41570.00
170.436	Locations salles sport		8'000.00		10'000.00		1'576.00
18	Transports publics	489'900.00	35'000.00	411'300.00	42'000.00	413'165.70	30'965.00
180	Participations et redevances diverses	447'900.00	-	369'300.00	-	371'165.70	-
180.351	Particip. Communes aux lignes de transports régionales	447'900.00		369'300.00		371'165.70	
	Les transports publics pâtissent encore d'une baisse notoire de recette, faisant suite aux conséquences de la pandémie sur la fréquentation. Une hausse significative des besoins financiers est aussi attendue pour le renouvellement et l'entretien des infrastructures.						
181	Cartes journalières CFF	42'000.00	35'000.00	42'000.00	42'000.00	42'000.00	30'965.00
181.313	Cartes journalières CFF	42'000.00		42'000.00		42'000.00	
181.435	Ventes des cartes journalières CFF		35'000.00		42'000.00		30'965.00
19	Informatique	184'500.00	18'500.00	138'400.00	14'400.00	163'811.20	28'470.00
190	Informatique & téléphonie	184'500.00	18'500.00	138'400.00	14'400.00	163'811.20	28'470.00
190.311	Equipements informatiques	3'000.00		3'000.00		601.00	
190.316	Licences logiciels informatique (remplacé par 190.316.2 et 190.316.3)	61200 00		18'000.00		55'121.35	
190.316.1	Locations de la fibre optique Transfert de 1/3 des coûts sous 3510 car une des lignes sert à la salle des quais	6'300.00		9'500.00		9'499.15	
190.316.2	Licences nouveaux logiciels communaux et modules	51'000.00					
	Nouveaux logiciels : compta, salaires, facturation, contrôle des habitants, GED. Le système actuel comprend des montants annuels de licences et maintenance et plus d'importants						
190.316.3	Licences autres logiciels informatiques	12'500.00					
	Adobe, eSeances, duo Mobile, FileCloud	01500.00		01000.00		410.05.05	
190.318.2	Téléphonie frais de communications	2'500.00 52'300.00		2'000.00		1'365.85	
190.318.5.1	Prestations de service forfait SI Yverdon Dont FAdEGE pour 14'000 selon données de septembre 2021	3Z 3UU.UU		45'000.00		46'100.00	
190.318.5.2	Prestations de service logiciels et maintenance Forfait "tout-compris" maintenance et formation CHF 26'000, eSeance et Wifix	30'900.00		35'000.00		8'392.75	
190.331	Amortissement obligatoire	24'000.00		24'000.00		42'731.10	
190.390.9	Imputations internes intérêts emprunts	2'000.00		1'900.00			
190.435	Ventes et prestations de services			<u> </u>			3'000.00
190.436	Remboursement de tiers (FAdEGE et CSR-BN)		17'000.00		13'000.00		23'970.00
190.490.2	Imputations internes coûts informatiques		1'500.00		1'400.00		1'500.00

Commto	Décignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
Compte	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	3'213'600.00	12'678'900.00	3'211'700.00	12'628'100.00	3'320'326.83	12'890'247.77
20	Comptabilité générale, caisse, contentieux	399'700.00	88'300.00	404'000.00	82'200.00	417'960.06	111'136.25
200	Comptabilité générale	399'700.00	88'300.00	404'000.00	82'200.00	417'960.06	111'136.25
200.301	Traitements du personnel	290'200.00		295'300.00		309'760.90	
200.303	Assurances sociales	27'500.00		28'000.00		29'318.25	
200.304	Caisse pensions et prévoyance	47'400.00		48'500.00		50'653.20	
200.305	Assurances accident et maladie	5'300.00		5'400.00		5'679.80	
200.306 200.309	Indemnités et remboursement de frais (déplacement, repas) Autres charges du personnel (formation, recherches, etc.)	300.00 3'000.00		300.00 3'000.00		27.80 2'204.75	
200.309	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		2'000.00		468.25	
200.311	Machines, matériel et mobilier	3'000.00		500.00		376.10	
200.318.3	Frais financiers	3'500.00		3'500.00		3'577.93	
200.318.4	Frais de contentieux: juridiques	2'500.00		3'500.00		2'190.00	
200.318.4.1	Frais de contentieux: commissions	1'500.00		2'000.00		1'385.38	
200.318.5	Honoraires et prestations de services	15'000.00		12'000.00		12'301.05	
200.330	Pertes sur anciens débiteurs					16.65	
200.422	Intérêts et frais sur débiteurs		1'200.00		1'200.00		2'403.90
200.422.1	Intérêts et frais sur débiteurs contentieux		500.00		1'000.00		771424 00
200.435	Facturation de services à des tiers ASIGE forfait CHF 35'000 et estimation mandat CSR sur données actuelles CHF 15'000, SAF Poissine CHF 2'000		52'000.00		45'400.00		77'131.00
200.436	Remboursement de tiers						601.35
200.490.1	Imputations internes des charges de personnel		34'600.00		34'600.00		31'000.00
21	Impôts	168'000.00	9'210'000.00	173'000.00	9'310'000.00	187'710.69	9'217'693.68
210	Impôts	168'000.00	9'210'000.00	173'000.00	9'310'000.00	187'710.69	9'217'693.68
210.318.5	Emoluments ACI (Administration cantonale des impôts)	60'000.00		60'000.00		70'798.95	
210.329	Intérêts rémunératoires sur impôts	3'000.00		3'000.00		2'361.78	
210.330.1	Défalcations	100'000.00		100'000.00		98'499.66	
210.330.9 210.400.1	Rétrocession d'impôts	5'000.00	5'875'000.00	10'000.00	6'050'000.00	16'050.30	5'793'645.65
210.400.1	Impôt sur le revenu des personnes physiques Impôt sur les prestations en capital		170'000.00		150'000.00		246'016.85
210.400.3	Impôt sur la fortune des personnes physiques		970'000.00		950'000.00		1'018'397.71
210.400.4	Impôt à la source		100'000.00		100'000.00		98'024.05
210.400.6	Impôt des travailleurs frontaliers		380'000.00		380'000.00		401'465.10
210.401.1	Impôt sur bénéfice net des personnes morales		180'000.00		180'000.00		155'758.65
210.401.2	Impôt sur capital des personnes morales		12'000.00		18'000.00		15'841.35
210.401.3	Impôt complémentaire immeuble pers. morales		40'000.00		30'000.00		39'938.00
210.402 210.404	Impôt foncier		630'000.00		630'000.00 270'000.00		625'231.20 302'638.40
210.404	Droits de mutation Impôt sur successions et donations		280'000.00 180'000.00		200'000.00		33'786.20
210.406	Impôt sur les chiens		12'000.00		12'000.00		11'580.00
210.409	Impôt récupéré après défalcation		25'000.00		24'000.00		24'183.27
210.409.1	Impôts communaux récupérés après défalcation		20 000.00		21000.00		240.00
210.410	Patentes		12'000.00		13'000.00		12'083.60
210.422.1	Intérêts de retard		75'000.00	-	60'000.00	-	76'160.92
210.422.2	Intérêts compensatoires		1'000.00		1'000.00		1'690.18
210.441	Impôt sur les gains immobiliers		250'000.00		200'000.00		332'812.20
210.441.2	Part redistribution taxe CO2		1'000.00		2'000.00		1'517.45
210.451	Part canton pertes fiscales impôts bénéfice PM RIE III Prélèvement au fonds de réserve		17'000.00		40'000.00		20'582.90
210.480	Freievernent au 101105 de reserve						6'100.00
22	Service financier	2'645'900.00	3'380'600.00	2'634'700.00	3'235'900.00	2'681'470.53	3'528'232.29

Camanta	Décimation	Budget 2	2022	Budget 2021		Comptes 2020	
Compte	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220	Service financier	447'400.00	567'600.00	336'100.00	520'000.00	399'439.53	546'917.29
220.316	Licences logiciels	6'500.00		6'500.00		6'462.00	
220.318.5	Honoraires et prestations de services	8'000.00		15'000.00		639.76	
220.321	Intérêts dettes à court terme	500.00		500.00		25'273.05	
220.322	Intérêts dettes à moyen et à long terme	295'000.00		285'000.00		271'042.36	
220.330	Défalcation					4'820.00	
220.330.2	Amortissement des titres	29'100.00		29'100.00		29'100.00	
220.380	Attribution au fonds de réserve développement durable	42'600.00					
220.390.9	Imputations internes des charges d'intérêts	65'700.00				62'102.36	
220.411.1	Redevance Romande Energie		100'000.00		100'000.00		99'790.15
220.411.2	Perception RE fonds développement durable		42'600.00				***************************************
220.422	Revenus du patrimoine financier		110'000.00		110'000.00		111'705.78
220.427.2	Redevance d'utilisation du domaine public		20'000.00		25'000.00		64'379.00
220.490.9	Imputations internes des charges d'intérêts		295'000.00		285'000.00		271'042.36
	Imparation into most according to a more to						
221	Service financier de l'Etat	2'198'500.00	2'813'000.00	2'298'600.00	2'715'900.00	2'282'031.00	2'981'315.00
221.351	Alimentation fds péréquation acptes année en cours canton	2'197'200.00		2'225'700.00		2'470'106.00	
221.351.1	Alimentation fds péréquation N-1 ou corr. année en cours	1'300.00		72'900.00		-212'000.00	
	Ajust. montants BU22 (acptes Canton basés s/rendements impôts 2020)						
221.351.1.1	Alimentation fonds de péréquation solde N-1					23'925.00	
221.451	Recettes fds péréquation acptes année en cours canton		1'760'700.00		1'758'900.00		1'549'756.00
221.451b	Retour fonds péréquation prov. solde année en cours		4'200.00				336'700.00
-	Ajust. montants BU22 (acptes Canton basés s/rendements impôts 2020)						
221.451.1	Recettes fds péréquation dép. thématiques acptes année en cours canton		1'017'100.00		1'030'800.00		801'150.00
221.451.1b	Retour dép. thématiques prov. solde année en cours		31'000.00				181'800.00
	Ajust. montants BU22 (acptes Canton basés s/rendements impôts 2020)						
221.451.2	Recettes fds péréquation N-1 ou corr. année en cours				12'200.00		287.00
221.451.3	Recettes fds péréquation dép. thématiques N-1 ou corr. année en cours				-86'000.00		111'622.00
23	Amortissements et réserves non ventilés			-	-	33'185.55	33'185.55
220	AMORTISSEMENTS/RESERVES NON VENTILES					33'185.55	33'185.55
230 230.330.1		•	•	•	•		<u> </u>
230.330.1	Amortissement de créances					21'785.55	
230.380	Attribution aux fonds de réserve					11'400.00	441400.00
230.439	Revenus provenant de corrections						11'400.00
230.480	Prélèvement sur fonds de réserve						21'785.55

Camata	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
Compte		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	4'228'400.00	3'898'300.00	3'941'800.00	3'399'400.00	3'729'075.86	2'548'783.25
30	Service administratif et technique	1'323'500.00	884'100.00	1'231'100.00	763'800.00	808'658.68	353'463.70
300	Service administratif et technique	1'062'900.00	632'100.00	987'100.00	543'800.00	580'759.43	101'128.20
300.301	Traitements du personnel	739'100.00	002 100100	640'400.00	<u> </u>	249'058.40	
	Augmentation de 0.3 EPT (0.5 en 2021 et 0.8 en 2022) pour nouveau mandat ASIGE Borné-Nau D et reprise de conciergeries de plusieurs bâtiments effectués avant par des auxiliaires. Transfert d'un poste administratif 0.5 EPT (avant au 110 administration), en contrepartie, il n'y a plus d'imputations internes pour l'administration au 300.390.1						
300.303	Assurances sociales	70'100.00		60'900.00		23'530.90	
300.304 300.305	Caisse de pensions Assurances accident et maladie	114'200.00 28'500.00		98'300.00 25'800.00		38'083.25 10'378.00	
300.305	Indemnisation et remboursement de frais (déplacement, repas)	4'900.00		1'000.00		10 37 6.00	
300.300	Mise en place d'un système de piquet	4 900.00		1 000.00			
300.308	Traitements personnel non soumis AVS					7'000.00	
300.309	Autres charges du personnel (formation, recherches, etc.)	3'000.00		3'000.00		20'179.50	
300.310	Imprimés et fournitures de bureau	1'000.00		1'000.00		469.15	
300.311	Matériel, machines, véhicule	8'000.00		7'000.00		28'753.98	
300.312 300.313.3	Carburant véhicule Produits et fournitures de nettoyage	1'200.00 500.00		1'200.00 500.00		1'029.75	
300.316	Locations machines	1'000.00		1'000.00			
300.316.1	Licences badges	7'000.00		1 000.00			
	Remplace 300.318.5						
300.318.2	Frais de téléphone	3'000.00		1'000.00		592.45	
200 240 5	Regroupement totalité frais téléphone service bâtiments			F1000 00		C1000.05	
300.318.5 300.319	Honoraires et prestations de service Cotisations et taxes	500.00		5'000.00 500.00		6'982.25 401.80	
300.319	Attribution au fonds de rénovation bâtiments	300.00		300.00		50'000.00	
300.390.1	Imputations internes des charges de personnel	77'500.00		140'500.00		140'900.00	
	Heures service des travaux pour bâtiments communaux et service des finances pour						
300.390.2	décomptes chauffages et suivi loyers Imputations internes des frais de véhicules	3'400.00				3'400.00	
300.435	Prestations à des tiers	3 400.00	37'100.00		5'100.00	3400.00	5'100.00
	Mandat d'administration du CSR-BN (avant sous 110 lié à l'augmentation de EPT)		01 100.00		0 100.00		
300.436	Remboursement de tiers						483.80
300.436.1	Remboursement de salaires						444.40
300.490.1	Imputations internes des charges de personnel Nouveau mandat Borné-Nau D (3529) depuis juillet 2021, en 2021 le montant n'était que pour 6 mois. Pour rappel dès 2021, tout le personnel du service est imputé au chapitre 300 et une répartition sera faite sur les différents chapitres concernés en fonction des heures effectuées.		595'000.00		538'700.00		95'100.00
301	Service technique collège Borné-Nau A (propriété de l'ASIGE)	173'600.00	165'000.00	174'000.00	150'000.00	168'362.25	193'684.00
301.301	Traitements du personnel					85'983.95	
301.303	Assurances sociales					7'710.40	
301.304	Caisse de pensions					13'634.40	
301.305	Assurances accident et maladie	1'000.00		3'000.00		3'402.25	
301.311 301.312.2	Matériel, machines Gaz	1 000.00		3 000.00		452.90 12'800.00	
301.312.3	Electricité	9'500.00		9'500.00		7'600.00	
301.312.5	Chauffage à distance	43'200.00		43'200.00		7 000.00	
301.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	8'000.00		4'000.00		11'500.70	
301.314	Entretien du bâtiment					23'138.80	
301.316	Locations machines			2'000.00			
301.318.2	Frais de téléphone			300.00		238.85	
301.390.1	Transféré sous 300.318.2 compte général pour service bâtiment Imputations internes des charges de personnel	110'000.00		110'000.00			
301.390.1	Imputations internes des charges de personnel Imputations internes eau-épuration	1'900.00		2'000.00		1'900.00	
301.435	Prestations de conciergerie	1 000.00	120'000.00	2 000.00	105'000.00	1 300.00	144'160.00
	Refecturation des charges liées au Covid du 301.313.3						

Compto	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
Compte		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
301.436	Remboursement de tiers		45'000.00		45'000.00		45'000.00
301.436.1	Forfait ASIGE frais énergie Remboursement de salaires						4'524.00
		071000.00	071000.00	701000 00	701000 00	471505 50	
302 302.301.1	Service technique Centre sportif Borné-Nau (propriété de CSR SA) Traitements auxiliaires	87'000.00	87'000.00	70'000.00 10'000.00	70'000.00	47'535.50 4'125.00	46'650.00
302.301.1	Assurances sociales			10 000.00		390.45	
302.305	Assurances accident et maladie					137.05	
302.311	Matériel, machines						
302.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	10'000.00		10'000.00		151.80	
301.314	Entretien du bâtiment	7'000.00				7'031.20	
302.390.1	Imputations internes des charges de personnel	70'000.00	701000 00	50'000.00	001000 00	35'700.00	401050.00
302.435 302.436	Prestations de conciergerie		70'000.00 17'000.00		60'000.00 10'000.00		46'650.00
	Remboursement de tiers		17 000.00		10 000.00		
303	Microgrid (micro réseau électrique) zone Borné-Nau	•		•	•	12'001.50	12'001.50
303.318.5	Honoraires et prestations de service					12'001.50	
303.480	Prélèvement au fonds de réserve						12'001.50
31	Terrains	104'600.00	353'900.00	106'200.00	348'800.00	424'179.55	331'471.75
310	Terrains	58'400.00	232'900.00	71'500.00	237'800.00	412'474.75	228'605.90
310.314.6	Entretien des terrains	10'000.00	202 000100	10'000.00	201 000100	15'832.80	220 000100
310.318.5	Honoraires et prestations de service	7'000.00		14'000.00		14'226.95	
310.330	Amortissement du patrimoine financier					369'845.00	
310.331	Amortissement obligatoire	28'900.00		42'000.00		01700.00	
310.390.3	Imputations internes eau-épuration	8'700.00		5'500.00		8'700.00 3'870.00	
310.390.9 310.423.1	Imputations internes intérêts emprunts Locations parcelles (jardins communaux)	3'800.00	15'300.00	5 500.00	15'300.00	3 870.00	15'340.00
310.423.3	Locations parcelles (jardins communaux) Locations parcelles agricoles et viticoles		32'600.00		28'500.00		32'537.75
310.423.4	Droit de superficie		159'000.00		159'000.00		171'282.15
310.423.5	Locations de terrains		26'000.00		26'000.00		
310.427	Revenus du patrimoine administratif						6'800.00
310.436	Remboursement de tiers				01000.00		2'646.00
310.480	Prélèvement fonds de réserve				9'000.00		
311	Refuge communal & édicule, Tête-Noire - ECA nos 547 et 750	19'100.00	22'000.00	29'700.00	22'000.00	9'704.80	12'384.05
311.301.1	Traitements auxiliaires			6'200.00		5'793.75	
311.303	Plus de personnel auxiliaire, repris par l'équipe du service des bâtiments (300)			200.00		325.95	
311.305	Assurances sociales Assurances accident et maladie			300.00 100.00		23.85	
311.312.3	Electricité	800.00		800.00		453.10	
311.312.9	Bois de feu	600.00		600.00		430.00	
311.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	500.00		600.00		393.25	
311.314	Entretien du bâtiment	10'000.00		20'000.00		1'394.90	
311.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	700.00		700.00		390.00	
311.390.1	Imputations internes des charges de personnel	6'000.00					
311.390.3	Imputations internes eau-épuration	500.00		400.00		500.00	
311.427	Locations		20'000.00		20'000.00		10'995.00
311.435	Facturation de services à des tiers		2'000.00		2'000.00		960.00
311.436	Remboursement de tiers						50.00
311.436.3.1	Remboursement d'assurances						379.05
312	Campings	3'000.00	89'000.00	5'000.00	89'000.00	2'000.00	90'481.80
312.314	Entretien campings	3'000.00		5'000.00		2'000.00	*****
312.423	Locations campings et divers		89'000.00		89'000.00		90'481.80
313	Arbres commune (hors triages)	24'100.00	10'000.00	•	•	-	-
	Création d'un nouveau chapitre pour les arbres de la Commune car utilité de séparer nos charges de celles du Groupement forestier (chapitre 321)			<u> </u>		<u> </u>	<u> </u>
	charges de celles du Groupement lorestier (chapitre 321)						

0	Décimation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
Compte	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
313.314.5	Entretien et plantation des arbres hors triages (yc camping)	10'000.00					
313.318.5	Ex 321.314.5 Honoraires et prestations de services	10'000.00					
	Ex 321.318.5						
313.390.1	Imputations internes des charges de personnel	4'100.00					
	Ex 321.390.1 car les heures du Service des Travaux concernent nos arbres et pas les forêts qui sont sous gestion du Groupement forestier						
313.480	Prélèvement au fonds de réserve		10'000.00				
32	Forêts et alpages	269'800.00	155'800.00	284'800.00	147'700.00	231'337.32	134'687.20
320	Alpages, La Grandsonnaz Fiez - ECA 169 à 173 et 360	125'200.00	72'800.00	120'600.00	52'800.00	88'551.05	54'763.80
320.314.1	Entretien Grandsonnaz Dessous	40'000.00		40'000.00		20'240.15	
	Selon plan de gestion intégré (PGI) : citernes, porcherie, assainissement aire attente, cabane lait						
320.314.2	Entretien Grandsonnaz Dessus	30'000.00		30'000.00		794.55	
320.318.5	Selon plan de gestion intégré : citernes Honoraires et prestations de services	8'000.00		3'000.00		490.00	
320.310.3	Rapport sur le plan de gestion intégré	8 000.00		3 000.00		490.00	
320.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	3'300.00		3'300.00		2'806.35	
320.331 320.380	Amortissement obligatoire	37'000.00		37'000.00		37'000.00	
320.380	Attribution au fonds de réserve Imputations internes intérêts emprunts	6'900.00		7'300.00		20'000.00 7'220.00	
320.423	Locations Grandsonnaz	0 900.00	48'200.00	7 300.00	48'200.00	7 220.00	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
320.436.3	Remboursement de dommages		201000 00				1'964.80
320.480	Prélèvement à la réserve		20'000.00				
321	Forêts	144'600.00	83'000.00	164'200.00	94'900.00	142'786.27	79'923.40
321.314.1	Frais d'exploitation	80'600.00	03 000.00	84'800.00	94 900.00	73'376.70	19 923.40
321.314.2	Entretien des chemins	9'000.00		9'000.00		2'747.15	
321.314.3	Soins culturaux	22'000.00		20'000.00		26'262.50	
321.314.4	Plantations	8'000.00		1'000.00		8'461.61	
321.314.5	Entretien et plantations des arbres hors triages (yc camping)			8'000.00		7'118.30	
321.318.5	Honoraires et prestations de services	2'500.00		10'000.00		775.45	
	Uniquement charges du Groupement, le solde a été déplacé au 313						
321.319 321.352	Cotisations diverses	1'000.00 16'000.00		1'500.00 26'000.00		590.00 15'494.56	
321.390.1	Participation aux charges du Groupement forestier Imputations internes des charges de personnel	10 000.00		3'900.00		2'800.00	
	Déplacé au 313 (nouveau chapitre pour arbres communes)			0 000.00			
321.390.9	Imputations internes intérêts emprunts	5'500.00	741002.22		74000.00	5'160.00	201002 =2
321.435 321.436	Vente de bois		71'000.00		74'900.00 1'000.00		22'368.50 4'427.30
321.450	Remboursement de tiers Subsides divers		12'000.00		9'000.00		53'127.60
321.480	Prélèvement au fonds de réserve		12 000.00		10'000.00		00 121.00
	Déplacé au 313 (nouveau chapitre pour arbres communes)						
34	Service des gérances	273'000.00	439'700.00	291'000.00	449'600.00	279'977.37	391'572.35
341	La Ruche, rue des Colombaires 3 - ECA 292	62'300.00	188'500.00	58'300.00	188'500.00	81'290.50	166'273.75
341.301	Traitements du personnel	6'700.00	.00 000130	6'700.00		6'660.00	.30 2. 0.70
341.303	Assurances sociales	600.00		600.00		630.60	
341.305	Assurances accident et maladie	200.00		100.00		78.60	
341.312.3 341.312.4	Electricité Mazout	2'000.00		2'000.00		2'073.15 9'267.40	
341.312.5	Chauffage à distance	29'700.00		29'700.00		3 201.40	
	U						_

0	Décimation	Budget 2	022	Budget 2	2021	Comptes 2020	
Compte	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
341.314	Entretien du bâtiment	13'000.00		10'000.00		12'676.20	
341.315	Entretien d'installations techniques (contrats maintenance)	2'000.00		2'200.00		2'965.40	
341.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	1'500.00		1'600.00		1'339.15	
341.331	Amortissement obligatoire du patrimoine administratif	800.00		1'100.00			
341.380	Attribution au fonds de réserve					40'000.00	
341.390.3	Imputations internes eau-épuration	5'600.00		4'200.00		5'600.00	
341.390.9	Imputations internes intérêts emprunts	200.00		100.00			
341.423	Locations		142'000.00		142'000.00		142'056.00
341.436	Remboursement de tiers		2'500.00		2'500.00		4'904.55
341.436.2	Participation aux frais de chauffage		34'000.00		34'000.00		19'313.20
341.480	Prélèvement au fonds de réserve		10'000.00		10'000.00		
342	Bourse des Pauvres, rue des Colombaires 1 - ECA 925	24'400.00	46'500.00	58'000.00	66'500.00	25'545.18	32'998.10
342.301	Traitements du personnel	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
342.303	Assurances sociales	200.00					
342.305	Assurances accident et maladie					3.00	
342.312.3	Electricité	500.00		500.00		529.40	
342.312.5	Chauffage à distance	7'900.00		7'900.00			
342.314	Entretien du bâtiment	11'000.00		45'000.00		1'323.43	
342.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	500.00		500.00		389.35	
342.331	Amortissement obligatoire du patrimoine administratif	800.00		1'100.00			
342.380	Attribution au fonds de réserve	41500.00		41400.00		20'000.00	
342.390.3	Imputations internes eau-épuration	1'500.00		1'100.00		1'500.00	
342.390.9	Imputations internes intérêts emprunts	200.00	001000 00	100.00	001000.00		001000.00
342.423	Locations		28'200.00		28'200.00		28'200.00
342.436	Remboursement de tiers		300.00		300.00		270.00
342.436.2	Participation aux frais de chauffage		8'000.00		8'000.00		4'528.10
342.480	Prélèvement au fonds de réserve		10'000.00		30'000.00		
343	Kiosque des Tuileries, rte de Lausanne 32 - ECA 1090	2'300.00	9'600.00	1'300.00	9'600.00	747.05	6'400.00
343.312.2	Gaz				3 333.33	249.15	<u> </u>
343.312.3	Electricité					42.10	
343.314	Entretien du bâtiment	1'000.00		1'000.00		210.10	
343.315	Entretien d'installations techniques (contrats maintenance)	1'000.00					
343.318.6	Prime d'assurances de tiers et RC	100.00		100.00		45.70	
343.390.3	Imputations internes eau-épuration	200.00		200.00		200.00	
343.423	Locations		9'600.00		9'600.00		4'800.00
343.480	Prélèvement au fonds de réserve						1'600.00
345	Parking Place du Château		10'200.00		10'200.00		10'285.00
345.423	Locations Parking Place du Château		10'200.00		10'200.00		10'285.00
3470	Bâtiment et garages, rue des Colombaires 21 - ECA 1055 et 1070	23'600.00	72'500.00	17'900.00	62'900.00	16'669.20	62'217.05
3470.301	Traitements du personnel	20 000.00	12 000100	2'600.00	02 000.00	2'580.00	02 211100
0170.001	Plus de personnel auxiliaire, repris par l'équipe du service des bâtiments (300)			2 000.00		2 000.00	
3470.303	Assurances sociales			250.00		245.40	
3470.305	Assurances accident et maladie			50.00		4.20	
3470.312.2	Gaz	8'000.00		7'000.00		7'734.25	
3470.312.3	Electricité	600.00		500.00		559.90	
3470.314	Entretien des bâtiments	8'000.00		4'000.00		2'490.00	
3470.315	Entretien d'installations techniques (yc contrats maint.)	1'000.00		500.00		200.80	
3470.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	800.00		800.00		654.65	
3470.390.1	Imputations internes des charges de personnel	3'000.00					
0.470.000.0	Voir commentaire 3470.301.1			2,222.27		2,222.22	
3470.390.3	Imputations internes eau-épuration	2'200.00		2'200.00		2'200.00	
3470.423	Locations appartements		56'700.00		47'100.00		47'136.00
3470.423.1	Locations garages		6'100.00		6'100.00		6'120.00
3470.436	Remboursement de tiers		01700.00		01700 00		1'293.05
3470.436.2	Participation aux frais de chauffage		9'700.00		9'700.00		7'668.00

Commto	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
Compte		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3471	Bâtiment, rue des Colombaires 23 - ECA 1056	19'300.00	57'900.00	18'200.00	57'900.00	15'348.50	56'592.80
3471.301	Traitements du personnel	19 300.00	37 300.00	2'600.00	37 300.00	2'580.00	30 332.00
0+11:001	Plus de personnel auxiliaire, repris par l'équipe du service des bâtiments (300)			2 000.00		2 000.00	
3471.303	Assurances sociales			250.00		243.00	
3471.305	Assurances accident et maladie			50.00		3.60	
3471.312.2	Gaz	8'000.00		7'000.00		7'970.00	
3471.312.3	Electricité	500.00		500.00		458.30	
3471.314 3471.315	Entretien des bâtiments	4'000.00		4'000.00 700.00		419.30 662.35	
3471.318.6	Entretien d'installations techniques (yc contrats maintenance) Primes d'assurances de tiers et RC	700.00 700.00		700.00		611.95	
3471.310.0	Imputations internes des charges de personnel	3'000.00		700.00		011.90	
347 1.330.1	Voir commentaire 3471.301.1	3 000.00					
3471.390.3	Imputations internes eau-épuration	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
3471.423	Locations		48'100.00		48'100.00		48'120.00
3471.436	Remboursement de tiers						410.00
3471.436.2	Participation aux frais de chauffage		9'800.00		9'800.00		8'062.80
348	Parking Jean Lecomte	141'100.00	54'500.00	137'300.00	54'000.00	140'376.94	56'805.65
348.311	Matériel, équipements, machines	1'000.00		1'000.00			
348.312.3	Electricité	2'400.00		2'400.00		-55.06	
348.314	Entretien du parking	7'000.00		4'000.00		4'682.37	
348.318.2	Frais de téléphone	1'200.00		1'200.00		1'225.68	
348.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	3'000.00		3'000.00		2'537.00	
348.319	Impôts et taxes	4'600.00		1'800.00		4'550.00	
348.319.8	REDIP TVA fonctionnement	5'000.00		5'000.00		4'745.60	
348.322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	16'000.00		18'000.00		21'591.35	
348.331	Amortissement obligatoire du patrimoine administratif	99'600.00		99'600.00		99'600.00	
348.390.1 348.423	Imputation interne des charges de personnel	1'300.00	53'300.00	1'300.00	53'300.00	1'500.00	53'280.00
348.427.3	Locations Recettes horodateur		1'200.00		700.00		1'125.65
348.436	Remboursement de tiers		1 200.00		700.00		2'400.00
35	Bâtiments de service	2'257'500.00	2'064'800.00	2'028'700.00	1'689'500.00	1'984'922.94	1'337'588.25
351	Bâtiments locatifs	434'800.00	260'600.00	456'500.00	258'000.00	427'097.64	237'300.80
3510	Salle des Quais (salle 88% et rest.12%), ch. du Lac 43 - ECA 1852	384'100.00	168'800.00	397'100.00	168'000.00	391'416.59	147'564.50
3510.301	Traitements du personnel			41000.00		33'441.10	
3510.301.1 3510.303	Traitements auxiliaires			1'200.00		437.50 3'165.20	
3510.303	Assurances sociales Caisse de pensions					4'861.50	
3510.304	Assurances accident et maladie					1'403.50	
3510.303	Mobilier, matériel d'exploitation, machines et équipements	3'000.00		7'500.00		2'408.95	
3510.311.2	Gaz	13'000.00		13'000.00		11'697.45	
3510.312.3	Electricité	9'000.00		9'000.00		6'958.95	
3510.313.3	Produits et fournitures de nettoyage et désinfection	3'500.00		5'000.00		1'009.90	
3510.314	Entretien du bâtiment	10'000.00		20'000.00		34'558.39	
3510.315	Entretien d'installations techniques (yc contrats maintenance)	8'000.00		6'000.00		5'268.55	
190.316.1	Locations de la fibre optique	3'200.00					
3510.318.2	Ligne uniquement pour la salle des quais (avant sous 190.316) Frais de téléphone			200.00		153.40	
3310.310.2	Transféré sous 300.318.2 compte général pour service bâtiment			200.00		100.40	
3510.318.5	Honoraires et prestations de services						
3510.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	7'000.00		6'000.00		5'006.20	
3510.330	Défalcation débiteur					13'600.00	
3510.331	Amortissement obligatoire du patrimoine administratif	215'800.00		214'800.00		173'800.00	
3510.390.1	Imputations internes des charges du personnel	75'000.00		75'000.00	<u> </u>	59'400.00	
3510.390.3	Imputations internes eau-épuration	2'700.00		3'100.00		2'700.00	

Commto	Décimation	Budget 2	Budget 2022		2021	Comptes 2020	
Compte	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3510.390.4	Imputations internes chapitre déchets	600.00		600.00		316.00	
3510.390.9	Imputations internes intérêts emprunts	33'300.00		35'700.00		31'230.00	
3510.427	Locations salle		70'000.00		69'000.00		38'110.00
3510.427.1	Locations restaurant		75'600.00		75'600.00		75'600.00
3510.435	Vente et prestations de services		15'000.00		15'000.00		4'488.00
3510.435.1	Vente de l'énergie des panneaux photovoltaïques		4'600.00		4'600.00		4'601.00
3510.436	Remboursement de tiers		21222				5'165.50
3510.436.2	Participation aux frais de chauffage		3'600.00		3'800.00		6'000.00
3510.480	Prélèvement au fonds de réserve						13'600.00
2544	Dâtiment EVE Crandoon was dee Demonts C. ECA 700	24/500 00	001000 00	201200.00	001000 00	201006.00	89'736.30
3511 3511.312.3	Bâtiment EVE Grandson, rue des Remparts 6 - ECA 798 Electricité	31'500.00 200.00	90'000.00	39'200.00 200.00	90'000.00	28'986.80	09 / 30.30
3511.312.4	Combustibles	4'000.00		6'000.00		3'673.55	
3511.314	Entretien du bâtiment	2'000.00		6'500.00		642.85	
3511.315	Entretien d'installations techniques et d'objets mobiliers	1'000.00		1'000.00		378.95	
3511.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	900.00		900.00		711.45	
3511.331	Amortissement obligatoire du patrimoine administratif	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3511.390.3	Imputations internes eau-épuration	20 000.00		1'000.00		20 000.00	
3511.390.9	Imputations internes intérêts emprunts	3'400.00		3'600.00		3'580.00	
3511.427	Locations		84'000.00		84'000.00		84'000.00
3511.436.2	Participation aux frais de chauffage		6'000.00		6'000.00		5'736.30
	<u> </u>						
3512	Bâtiment (Les Ptits Loups), Rue Jean Lecomte 5 - ECA 92	11'800.00	1'800.00	13'100.00	•	4'127.35	•
3512.312.2	Gaz	1'000.00		1'000.00		738.45	
3512.312.3	Electricité	500.00		2'000.00		124.35	
3512.314	Entretien du bâtiment	2'000.00		3'000.00		2'400.00	
3512.315 3512.318.6	Entretien d'installations techniques et d'objets mobiliers	1'000.00 500.00		500.00 200.00		531.40 133.15	
3512.331	Primes d'assurances de tiers et RC Amortissement obligatoire du patrimoine administratif	5'500.00		5'500.00		133.13	
3512.390.3	Imputations internes eau-épuration	200.00		200.00		200.00	
3512.390.9	Imputations internes eau-eparation Imputations internes intérêts emprunts	1'100.00		700.00		200.00	
3512.436	Remboursement de tiers	1 100.00	1'800.00	700.00			
			1 000.00				
3513	Maison des Terroirs et caveau, Rue Haute 13 - ECA 135	7'400.00	•	7'100.00	-	2'566.90	•
3513.314	Entretien du bâtiment	4'000.00		4'000.00		196.00	
3513.315	Entretien d'installations techniques	1'500.00		1'300.00		646.65	
3513.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	1'300.00		1'300.00		1'124.25	
3513.390.3	Imputations internes eau-épuration	600.00		500.00		600.00	
352	Bâtiments mixtes	940'500.00	1'032'000.00	656'000.00	624'500.00	756'977.65	245'075.45
3520	Bâtiments Les Cloîtres (classes et appts), rue Haute 25-27 - ECA 124	31'400.00	129'500.00	135'000.00	131'600.00	532'824.64	133'502.45
3520.301	Traitements du personnel	800.00	125 300.00	800.00	131 000.00	720.00	133 302.43
3520.305	Assurances accident et maladie	000.00		000.00		1.20	
3520.311	Mobilier, matériel, machines	2'000.00		2'000.00		1.20	
3520.312.2	Gaz	6'000.00		11'000.00		10'666.15	
3520.312.3	Electricité	4'000.00		4'000.00		3'642.45	
3520.313.3	Produits et fournitures de nettoyage et désfinfection	2'000.00		1'500.00		1'174.80	
3520.314	Entretien du bâtiment	10'000.00		20'000.00		3'291.39	
3520.315	Entretien d'installations techniques	1'000.00		1'300.00			
3520.318.2	Frais de téléphonie	600.00		600.00		588.00	
3520.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	2'500.00		2'500.00		2'142.45	
3520.331	Amortissement obligatoire du patrimoine administratif			85'000.00		85'000.00	
3520.332	Amortissement complémentaire du patrimoine administratif					418'088.20	
3520.390.3	Imputations internes eau-épuration	2'500.00		1'900.00		2'500.00	
3520.390.9	Imputations internes intérêts emprunts			4'400.00		5'010.00	
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		54'100.00		54'144.00
3520.427.10	Locations ASIGE locaux scolaires		41'700.00		41'700.00		41'743.75

0	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
Compte		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3520.427.3	Locations de salles		600.00		1'000.00		50.00
3520.435	Ventes et prestations de service						4'450.00
3520.436	Remboursement de tiers		400.00		500.00		380.40
3520.436.2	Participation aux frais de chauffage		5'200.00		6'800.00		5'206.30
3521	Bâtiment (Capitainerie et CVG), ch. du Pécos - ECA 1936	4'400.00	-	4'900.00	-	1'258.40	-
3521.313.3	Produits et matériel de nettoyage et désinfection	600.00		600.00			_
3521.314	Entretien du bâtiment	1'000.00		4'000.00		258.40	
3521.315	Entretien d'installations techniques	1'500.00		200.00			
3521.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	300.00		300.00		41000.00	-
3521.390.3	Imputations internes eau-épuration	1'000.00				1'000.00	
3522	Bâtiment (local voirie 80% et appt 20%), rue du Jura 25 - ECA 1312	19'600.00	45'700.00	22'300.00	45'200.00	15'549.00	50'056.05
3522.312.2	Gaz voirie					4'469.00	
3522.312.2.1	Gaz appartement					2'738.15	
3522.312.3	Electricité (yc photovoltaïque)	2'000.00		3'000.00		2'016.75	
3522.312.5	Chauffage à distance	7'500.00		7'500.00		01000 45	
3522.314	Entretien immeuble (voirie)	3'000.00		3'000.00		2'328.45	
3522.314.1	Entretien immeuble (appart.)	1'000.00		3'000.00			-
3522.315 3522.318.6	Entretien d'installations techniques (yc contrats maintenance)	600.00 1'600.00		600.00 1'600.00		11200 05	
3522.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	600.00		800.00		1'296.65	
3522.390.3	Amortissement obligatoire Imputations internes eau-épuration	2'700.00		2'700.00		2'700.00	
3522.390.9	Imputations internes eau-epuration Imputations internes intérêts emprunts	600.00		100.00		2 / 00.00	
3522.427	Locations appartement	000.00	19'200.00	100.00	19'200.00		19'200.00
3522.427.2	Locations antenne Swisscom		10'000.00		10'000.00		15'000.00
3522.435.1	Revenu installation photovoltaïque		13'500.00		13'000.00		13'593.15
3522.436.2	Participation aux frais de chauffage		3'000.00		3'000.00		2'262.90
3523	Hôtel-de-Ville, rue Basse 57 - ECA 368 (ex 353)	51'700.00	61'100.00	65'900.00	45'200.00	134'728.36	44'140.00
3523.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines	2'000.00		2'000.00			
3523.312.2	Gaz	13'000.00		12'000.00		12'521.00	
3523.312.3	Electricité	5'500.00		5'000.00		4'677.90	
3523.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		1'000.00		1'336.80	
3523.314	Entretien du bâtiment	22'000.00		8'000.00		10'040.45	
2502.245	Beamer salle du conseil, entretien courant	1'000.00		1'000.00		1'008.70	-
3523.315 3523.318.6	Entretien des installations techniques Primes d'assurances de tiers et RC	3'300.00		3'300.00		2'756.20	
3523.310.0	Amortissement obligatoire	3 300.00		32'900.00		32'900.00	
3523.332	Amortissement complémentaire du patrimoine administratif			32 900.00		65'607.31	
3523.390.3	Imputations internes eau-épuration	2'900.00				2'900.00	
3523.390.9	Imputations internes cad-operation	2 300.00		700.00		980.00	
3523.427	Locations bureaux		22'000.00		19'500.00	000.00	19'560.00
3523.427.1	Locations appartements		15'000.00		15'000.00		15'000.00
3523.427.2	Locations Swisscom antenne		13'000.00		9'000.00		8'500.00
3523.436	Remboursement de tiers				700.00		720.00
3523.436.2	Participation aux frais de chauffage		1'100.00		1'000.00		360.00
3523.480	Prélèvement au fonds de réserve		10'000.00				
3525	L'Etal (Bibliothèque), rue Jean Lecomte 1 - ECA 94	3'400.00	1'000.00	1'900.00	1'000.00	1'371.65	1'000.00
3525.312.3	Electricité	400.00		400.00		333.40	
3525.314	Entretien du bâtiment	2'000.00		500.00		-	
3525.316	Loyer offert par la commune	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3525.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC			·		38.25	
3525.465	Subvention communale		1'000.00		1'000.00		1'000.00
3526	Bâtiment Es Pierres 2 (dépôt et collège), Ch. Es Pierres 2 - ECA 1213	11'000.00	12'000.00	11'000.00	12'000.00	55'518.10	15'556.95
3526.312.3	Electricité	600.00	12 000100	600.00	. 4 000100	589.35	-
3526.312.4	Combustibles	3'000.00		3'000.00			-

Compto	Dánimation	Budget 2	022	Budget 2	2021	Comptes 2020	
Compte	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3526.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	800.00		800.00		1'101.05	
3526.314	Entretien du bâtiment	5'000.00		5'000.00		2'289.45	-
	Serrures badges Salto KCHF 4,						
3526.315	Entretien des installations techniques	800.00		800.00		815.55	
3526.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	400.00		400.00		322.70	-
3526.380	Attribution au fonds de réserve pour remise en état du mur					50'000.00	
3526.390.3	Imputations internes eau-épuration	400.00	000.00	400.00	222.22	400.00	-
3526.427	Locations place parc		600.00		600.00	•	600.00
3526.427.10	Locations ASIGE locaux scolaires		11'400.00		11'400.00	-	11'396.95
3526.435	Ventes et prestations de services					-	3'560.00
3527	Chapelle des Tuileries, rte de Giez 1 - ECA 1194	22'100.00	_	13'200.00		5'801.55	820.00
3527.301	Traitements du personnel	1'000.00		1'000.00		1'000.00	020.00
3527.305	Assurances accident et maladie	1 000.00		1 000.00		1.50	
3527.312.3	Electricité	2'000.00		3'000.00		1'809.65	
3527.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	300.00		300.00			
3527.314	Entretien du bâtiment	16'000.00		5'000.00		820.00	
	Remise en état cloche, bancs en bois, aération local réception et courant						
3527.315	Entretien d'installations techniques (yc contrats)	500.00		500.00		<u> </u>	
3527.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	800.00		800.00		670.40	
3527.390.3	Imputations internes eau-épuration	1'500.00		2'600.00		1'500.00	
3527.436.3	Remboursement de dommages						820.00
2520	Calina Caint Jana Dantinto (nuonvitté de l'Etat de Vaud)	4.41200.00		421200.00		0,000 06	
3528	Eglise Saint-Jean Baptiste (propriété de l'Etat de Vaud)	14'200.00	•	13'200.00	-	9'925.95	<u> </u>
3528.312.2	Gaz chauffage	5'000.00		5'000.00 4'000.00		5'025.45	
3528.312.3 3528.313.3	Electricité Produits et fournitures de nettoyage et désinfection	4'000.00 200.00		200.00		3'098.60	
3528.314		3'500.00		2'500.00		517.00	
3320.314	Entretien temple	3 500.00		2 500.00		317.00	
3528.315	Entretien d'installations techniques	1'500.00		1'500.00		1'284.90	
						1 20 1.00	
3529	Bâtiment multi-usages Borné-Nau	782'700.00	782'700.00	388'600.00	389'500.00	•	
3529.312.5	Chauffage à distance	33'000.00		16'500.00			
3529.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	300.00					
3529.314	Entretien du bâtiment	5'000.00		7'500.00			
3529.315	Entretien d'installations techniques	10'000.00					
3529.316	Loyer selon convention de partenariat avec la Fondation Romande Energie	643'100.00		321'600.00			
3529.318.6	Assurances	15'000.00		7'500.00			
3529.380	Attribution au fonds de réserve	25'000.00		11'500.00			
3529.390.1	Imputations internes des charges de personnel	46'800.00		22'500.00			
3529.390.3	Imputations internes d'eau-épuration	4'500.00	711'200.00	1'500.00	2001000 00		
3529.427	Revenus des locations				380'000.00		
3529.436.2 35929.436.9	Remboursement de tiers (chauffage, eau, épuration)		20'700.00 31'800.00				
3529 490 3	Participations aux charges fixes Imputations internes épuration		19'000.00		9'500.00		-
3323.430.3	Part mise à charge du chapitre 460 Epuration pour nouvelle STAP Borné-Nau		19 000.00		3 300.00		
-							
354	Bâtiments scolaires	878'400.00	772'200.00	912'400.00	807'000.00	798'396.35	855'212.00
3540	Collège Jure A (Vieux) rue du Jure 44 ECA 200	265'200.00	213'600.00	256'200.00	204'400.00	226'059.00	208'816.25
	Collège Jura A (Vieux), rue du Jura 14, ECA 290	265 200.00	213 600.00	256 200.00	204 400.00		200 010.20
3540.301	Traitements du personnel					63'505.00	
3540.303 3540.304	Assurances sociales Caisse de pensions					6'011.10 9'364.20	
3540.305	Assurances accident et maladie					2'652.25	
3540.305	Mobilier, matériel d'exploitation, machines	2'000.00		2'000.00			-
3540.311	Gaz	2 000.00		2 000.00		20'050.00	-
3540.312.2	Electricité	10'000.00		10'000.00		8'204.55	-
3540.312.5	Chauffage à distance	37'500.00		37'500.00		0 204.00	_
3540.312.3	Produits et fournitures de nettoyage	2'500.00		2'500.00		4'206.70	
3540.314	Entretien du bâtiment	11'600.00		15'000.00		20'362.90	
0070.017	Entrotion du patimont	11000.00		13 000.00		20 302.30	

Compto	Désignation	Budget 2	022	Budget :	2021	Comptes	2020
Compte		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3540.314.1	Entretien équipements scolaires			1'000.00			
3540.315	Entretien des installations techniques et d'objets mobiliers	6'000.00		3'000.00		7'085.30	
3540.318.2	Frais de téléphone			300.00		272.90	
05100100	Transféré sous 300.318.2 compte général pour service bâtiment	41000.00		41000.00		41007.05	
3540.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	4'800.00		4'800.00		4'087.25	
3540.331	Amortissement obligatoire du patrimoine administratif	80'000.00		69'100.00		57'700.00	
3540.390.2	Imputations internes des charges de personnel	83'200.00		83'200.00			
3540.390.3	Imputations internes eau-épuration	7'000.00		6'800.00		7'000.00	
3540.390.9	Imputations internes intérêts emprunts	20'600.00		21'000.00		15'500.00	
3540.427.10	Locations ASIGE locaux scolaires		208'600.00		203'900.00		183'149.55
3540.435	Ventes et prestations de services		5'000.00				20'470.00
3540.436	Remboursement de tiers				500.00		1'145.05
3540.436.3	Remboursement de dommages						4'051.65
3540	Collège Jura B, rue du Jura 14, ECA 1416	165'100.00	189'000.00	171'000.00	188'000.00	156'712.40	238'860.20
3540.1.301	Traitements du personnel	103 100.00	189 000.00	171 000.00	100 000.00	58'135.35	230 000.20
3540.1.303	Assurances sociales					5'502.85	
3540.1.304	Caisse de pensions					8'343.60	
3540.1.305	Assurances accident et maladie					2'428.05	
3540.1.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines	2'000.00		2'000.00		2 120100	
3540.1.312.2	Gaz					24'534.45	
3540.1.312.3	Electricité	8'000.00		8'000.00		8'204.60	
3540.1.312.3.1	Electricité abris PCI (à refacturer partiellement)	4'000.00		4'000.00		3'363.65	
3540.1.312.5	Chauffage à distance	37'500.00		37'500.00			
3540.1.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	3'000.00		3'000.00		4'447.25	
3540.1.314	Entretien du bâtiment	6'600.00		15'000.00		19'221.65	
3540.1.314.1	Entretien du matériel scolaire	6'000.00		4'000.00		5'584.45	
3540.1.315	Entretien des installations techniques et d'objets mobiliers	7'500.00		6'000.00		7'318.90	
3540.1.318.2	Frais de téléphone			300.00		286.75	
3540.1.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	6'000.00		6'300.00		5'340.85	
3540.1.331	Amortissement obligatoire du patrimoine administratif	3'500.00		4'600.00		0 0 10.00	
3540.1.390.2	Imputations internes des charges de personnel	76'100.00		76'100.00			
3540.1.390.3	Imputations internes eau-épuration	4'000.00		3'800.00		4'000.00	
3540.1.390.9	Imputations internes intérêts emprunts	900.00		400.00			
3540.1.427.10	Locations ASIGE locaux scolaires		184'000.00		184'000.00		218'268.00
3540.1.435	Ventes et prestations de services						15'130.00
3540.1.436	Remboursement de tiers		3'000.00		2'000.00		2'747.20
3540.1.436.3	50% du 3540.1.314.1 (50% a charge de l'ASIGE) Remboursement de dommages						715.00
3540.1.450.3	Participation de l'AlORPCI		2'000.00		2'000.00		2'000.00
	·						
3541	Collège Borné Nau B, rue du Jura 24 - ECA 1638	435'100.00	345'500.00	454'800.00	390'500.00	402'684.05	377'516.65
3541.301	Traitements du personnel					94'049.15	
3541.303	Assurances sociales					8'901.80	
3541.304	Caisse de pensions					15'167.40	
3541.305	Assurances accident et maladie	01000.00		01000.00		3'927.60	
3541.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines	2'000.00		2'000.00		295.05	
3541.312.2	Gaz Floatricité	01000.00		401000 00		19'148.10	
3541.312.3 3541.312.5	Electricité Chauffage à distance	8'000.00 64'800.00		10'000.00 64'800.00		6'779.85	
3541.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	6'000.00		4'000.00		8'589.00	
3541.314	Entretien du bâtiment	14'500.00		15'000.00		34'519.10	
3541.314.1	Entretien du matériel scolaire	3'500.00		3'000.00		3'552.00	
3541.315	Entretien d'installations techniques et d'obiets mobiliers	3'500.00		3'500.00		3'496.70	
3541.318.2	Frais de téléphone	0 000.00		300.00		335.55	
	Transféré sous 300.318.2 compte général pour service bâtiment						
3541.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	3'500.00		3'800.00		3'182.75	

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3541.331	Amortissement obligatoire du patrimoine administratif	193'800.00		211'600.00		186'400.00	
3541.390.2	Imputations internes des charges de personnel	121'900.00		121'900.00			
3541.390.3	Imputations internes eau-épuration	3'200.00		3'300.00		3'200.00	
3541.390.9	Imputations internes intérêts emprunts	10'400.00		11'600.00		11'140.00	
3541.427	Locations appartement		9'600.00		9'600.00		9'650.00
3541.427.1	Locations SDIS caserne				45'000.00		
	Loyer global pour locaux Borné-Nau B et D sous 3529						
3541.427.10	Locations ASIGE locaux scolaires		333'800.00		333'800.00		336'904.75
3541.435	Ventes et prestations de services						28'480.00
3541.436	Remboursement de tiers		1'800.00		1'500.00		1'776.00
3541.436.2	Participation aux frais de chauffage		300.00		600.00		305.90
3541.436.3	Remboursement de dommages						400.00
3543	Collège des Tuileries, rue du Collège 12 - ECA 423	13'000.00	24'100.00	30'400.00	24'100.00	12'940.90	30'018.90
3543.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines	900.00		900.00			
3543.312.2	Gaz	4'000.00		4'000.00		3'890.45	
3543.312.3	Electricité	2'000.00		2'000.00		1'913.15	
3543.313.3	Produits et fournitures de nettoyage	1'200.00		1'000.00		1'174.80	
3543.314	Entretien du bâtiment	2'500.00		20'000.00		4'463.00	
3543.315	Entretien d'installations techniques et d'objets mobiliers	1'000.00		1'000.00		148.50	
3543.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	800.00		800.00		751.00	
3543.390.3	Imputations internes eau-épuration	600.00		700.00		600.00	
3543.427.10	Locations ASIGE locaux scolaires		24'100.00		24'100.00		24'630.90
3543.435	Ventes et prestations de services						5'340.00
3543.436	Remboursement de tiers						48.00
355	Dépôts communaux	3'800.00		3'800.00		2'451.30	-
	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, Pl. du Château 9 408 Dépôt, rue des Tilleuls						
3550	Dépôts communaux - ECA 1/277/278/285/408	3'800.00	_	3'800.00	-	2'451.30	-
3550.312.2	Gaz	200.00		200.00			
3550.312.3	Electricité	500.00		500.00		369.25	-
3550.314	Entretien des bâtiments	2'000.00		2'000.00		1'031.55	
3550.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	1'100.00		1'100.00		1'050.50	-

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	6'012'400.00	3'673'500.00	5'874'200.00	3'611'300.00	5'525'767.27	3'470'655.08
					<u>'</u>		
41	Direction et administration	337'600.00	293'200.00	306'600.00	292'600.00	•	-
410	Direction et administration	337'600.00	293'200.00	306'600.00	292'600.00	•	
410.301	Traitements du personnel	218'100.00		196'900.00			
410.303	Technicien à 80% (en 2021, le poste était prévu à 100% depuis le 01.04 soit 9 mois) Assurances sociales	20'700.00		18'600.00			
410.304	Caisse de pensions	36'600.00		32'500.00			
410.305	Assurances accident et maladie	8'800.00		7'900.00			
410.309	Autres charges du personnel (formation, recherches, etc.)	2'500.00		1'000.00			
410.390.1	Imputations internes frais de personnel	50'900.00		49'700.00			
410.435	Prestations de services pour des tiers		30'000.00		54'000.00		
410.490.1	Part AIERG CHF 30'000 pour prestations du chef de service Imputations internes frais de personnel		263'200.00		238'600.00		
	пприципота пистез пиз ис регзоппет		200 200.00		200 000.00		
42	Service de l'urbanisme	378'800.00	122'100.00	388'100.00	120'900.00	441'857.79	133'475.75
420	Service de l'urbanisme	378'800.00	122'100.00	388'100.00	120'900.00	441'857.79	133'475.75
420.300	Jetons présence Constructions et CCCU	1'500.00		1'500.00		1'000.00	
420.301	Traitements du personnel	199'300.00		193'900.00		189'722.15	
420.303	Assurances sociales	18'900.00		18'400.00		17'957.45	
420.304	Caisse de pensions	33'000.00		32'000.00		31'088.40	
420.305 420.309	Assurances accident et maladie Autres charges du personnel (formation, recherches, etc.)	3'700.00 1'500.00		3'500.00 1'500.00		3'478.35 960.00	
420.310	Imprimés et fournitures de bureau	200.00		500.00		36.60	
420.310.2	Livres, journaux, documentation	300.00		500.00		16.00	
420.311	Mobilier, matériel d'exploitation, machines	500.00		500.00			
420.316	Licences logiciels	300.00		300.00		276.14	
420.317	Frais de réception	500.00 500.00		500.00		111.80	
420.318.2 420.318.5	Frais de téléphone Frais juridiques et d'enquêtes	25'000.00		500.00 20'000.00		452.65 25'801.50	
420.318.5.1	Geoportail maintenance et développement	11'800.00		11'800.00		6'760.00	
420.318.5.3	Frais d'études et didactique	5'000.00		5'000.00		2'800.00	
420.319	Cotisations diverses	3'000.00		3'000.00		2'990.25	
420.330.3	Amortissement obligatoire du patrimoine financier	5'300.00		3'000.00			
420.331	Amortissement obligatoire du patrimoine administratif	10'000.00		33'300.00		44'897.40	
420.332 420.352.6	Amortissement complémentaire	39'300.00		36'600.00		74'481.10 28'678.00	
420.352.6	Particip. projet AggloY, frais bureau Particip. projet AggloY, frais études projets	15'100.00		16'300.00		980.00	
420.390.1	Imputations internes frais de personnel	4'000.00		4'000.00		8'500.00	
420.390.9	Imputations internes intérêts emprunts	100.00		1'500.00		870.00	
420.431	Permis de construire		50'000.00		50'000.00		61'275.05
420.436	Remboursement de tiers						4'458.70
420.452	RIBT - Participation des Communes		12'500.00		12'500.00		10'400.00
420.452.1 420.490.1	RIBT - Contribution socle Imputations internes frais de personnel		8'700.00 50'900.00		8'700.00 49'700.00		8'742.00 48'600.00
420.430.1	Service des travaux	2'386'600.00	888'500.00	2'301'200.00	902'900.00	2'344'941.25	1'027'406.70
430	Routes	1'929'000.00	794'700.00	1'922'300.00	827'400.00	2'028'018.07	993'720.50
430.301	Traitements du personnel	921'200.00		971'400.00 93'400.00		1'159'131.15	
430.303 430.304	Assurances sociales Caisse de pensions	87'400.00 139'600.00		140'000.00		92'524.55 154'178.20	
430.305	Assurances accident et maladie	37'000.00		39'700.00		40'822.10	
430.306	Indemnités utilisation véhicule privé	500.00		1'000.00		1'061.25	
430.308	Personnel non soumis AVS					3'920.00	
430.309	Autres charges du personnel (formation, recherches, etc.)	1'500.00		3'000.00		5'799.90	
430.310	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		1'000.00		1'297.35	
430.311	Matériel d'exploitation, machines	8'000.00		8'000.00		14'227.15	

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.311.1	Frais d'habillement	5'000.00		5'000.00		6'950.61	
430.312.3	Electricité Péraudettaz (inclus dans nouveau bail)			200.00		102.55	
430.313	Fournitures et marchandises	15'000.00		15'000.00		16'202.06	
430.314.1	Entretien routes et service hivernal	80'000.00		80'000.00		86'493.10	
430.314.2	Nettoyage abords routiers	18'000.00		18'000.00		19'370.80	
430.316	Loyers locaux annexes	14'400.00		14'400.00		19'210.00	
430.317	Frais liés aux manifestations	5'000.00		5'000.00		2'223.80	
430.318.2	Frais de téléphone et liaison fibre optique	3'500.00		3'500.00		3'001.00	
430.318.5	Honoraires et prestations de service	1'000.00		2'000.00			
430.319	Cotisations diverses	200.00		200.00		182.50	
430.331	Amortissement obligatoire du patrimoine administratif	440'900.00		384'200.00		284'300.00	
430.390.1	Imputations internes des charges de personnel	72'300.00		61'300.00		48'600.00	
430.390.9	Imputations internes intérêts emprunts	78'000.00	0.41000.00	76'000.00	451000.00	68'420.00	101501.05
430.435	Ventes et prestations de services		34'000.00		15'000.00		12'521.25
430.436	Remboursement de tiers						1'436.80
430.436.1	Remboursement de salaires				72'600.00		182'097.10
430.436.3	Remboursement d'assurances				72 000.00		5'965.35
430.490.1	Imputations internes des charges de personnel		760'700.00		739'800.00		791'700.00
	imputations internes des charges de personnel		700700.00		739 000.00		
431	Eclairage public (EP)	194'700.00	38'000.00	137'500.00	20'000.00	128'726.10	4'232.60
431.311	Matériel, machines	5'000.00		8'000.00		9'288.75	
431.312.3	Electricité - Eclairage public	45'000.00		45'000.00		39'342.50	
431.313	Fournitures et marchandises	500.00		500.00			
431.314	Entretien de l'éclairage public	80'000.00		55'000.00		58'677.25	
	Rattrapage de disfonctionnements et étude optimisation réseau d'armoire, dmde Conseil						
431.318.5	Honoraires et prestations de services	2'000.00		5'000.00		897.60	
431.331	Amortissement obligatoire du patrimoine administratif	10'700.00		12'700.00		10'800.00	
431.390.1	Imputations internes des charges de personnel	48'800.00		8'400.00		7'400.00	
431.390.9	En lien avec l'engagement du nouveau collaborateur (410) en charge de l'éclairage public Imputations internes intérêts emprunts	2'700.00		2'900.00		2'320.00	
431.436	Remboursement de tiers	2 700.00	3'000.00	2 900.00		2 320.00	4'232.60
431.480	Prélèvement au fonds de réserve "éclairage public" (9281.03)		35'000.00		20'000.00		4 232.00
	Treleventient au torius de reserve ecialitage public (3201.00)						
433	Machines et véhicules	262'900.00	55'800.00	241'400.00	55'500.00	188'197.08	29'453.60
433.309	Autres charges du personnel (formation, recherches, etc.)	1'500.00		1'500.00			
433.310	Imprimés et fournitures de bureau, informatique	1'000.00		1'000.00		140.90	
433.311.4	Machines, matériel d'exploitation	26'000.00		8'500.00		5'535.19	
100.011.5	Acquisition d'une moto-faucheuse CHF 20'000 afin d'entretenir les zones de biodiversité	451000.00		451000.00			
433.311.5	Véhicules, engins auto-moteur	45'000.00		45'000.00		001000 55	
433.312	Carburant	25'000.00		25'000.00		22'663.55	
433.313.1	Fournitures pour véhicules	15'000.00		20'000.00		17'118.41	
433.315	Entretien matériel et machines	20'000.00		15'000.00		15'854.83	
433.316	Locations nacelle	5'000.00		5'000.00		4'576.20	
433.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	20'000.00		20'000.00		19'061.00	
433.319.2	Taxes sur véhicules	4'000.00		2'500.00		3'977.00	
433.331	Amortissement obligatoire	8'600.00		8'600.00		8'600.00	
433.380 433.390.1	Provision renouvellement matériel et vhc	30'000.00 61'200.00		30'000.00 58'600.00		35'000.00 54'900.00	
433.390.1	Imputations internes des charges de personnel Imputations internes intérêts emprunts	600.00		700.00		54 900.00 770.00	
433.435	Ventes et prestations de services	000.00	500.00	700.00	500.00	110.00	
433.436.3	Remboursement de dommages		500.00		300.00		4'153.60
433.480	Prélèvement à la réserve		30'000.00		30'000.00		4 100.00
433.490.2	Imputations internes		25'300.00		25'000.00		25'300.00
		4F51500.00		4471000.00		2621000.00	
44	Parcs, promenades et cimetière	455'500.00	10'200.00	417'600.00	4'500.00	363'200.20	4'393.05
440	Espaces verts	335'700.00	8'200.00	294'900.00	2'000.00	234'354.75	932.00
440.309	Autres charges du personne (formation, recherches, etc.)	1'500.00		1'500.00		1'502.40	
440.311	Matériel d'exploitation et machines	13'000.00		10'000.00		9'333.65	
	·						

Commto	Dácimetica	Budget 2	022	Budget 2	2021	Comptes	2020
Compte	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
440.312.3	Electricité armoire manifestations	2'000.00		8'000.00			
440.313.1	Plantations, fleurs et fournitures jardins	70'000.00		65'000.00		38'519.80	
	Projet de renouvellement de haies Pierre-à-Toffet						
440.314.5	Entretien parcs et zones de loisirs	10'000.00		10'000.00		5'308.75	
440.318.2	Frais de téléphone	300.00		300.00		306.30	
440.318.5	Honoraires et prestations de service Plan energie climat communal CHF 12 500, subvention 50% à prevoir egalement du	12'500.00					
440.318.8.5	Elimination des déchets gazon	2'000.00		8'000.00		1'473.85	
440.331	Amortissement obligatoire	17'300.00					
440.390.1	Imputations internes des charges de personnel	206'800.00		191'200.00		177'800.00	
440.390.9	Imputations internes intérêts emprunts	300.00		900.00		110.00	
440.436	Remboursement de tiers		2'000.00		2'000.00		932.00
440.451	Subvention du canton		6'200.00				
	Subvention en lien avec le 440.318.5						
442	Cimetière et édicule - ECA 1663	32'800.00	2'000.00	36'600.00	2'500.00	42'110.47	3'461.05
442.311.6	Equipement et matériel	1'500.00		1'500.00		29.90	
442.312.3	Electricité	500.00		100.00		787.75	
442.313.4	Plantations, fleurs, engrais	2'000.00		2'000.00		939.80	
442.313.9	Fournitures pour cimetière (plaques, colombarium)	2'500.00		2'500.00		2'898.15	
442.314	Entretien du cimetière et édicule	10'000.00		15'000.00		23'126.37	
442.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC					28.50	
442.390.1	Imputations internes des charges de personnel	16'300.00		15'500.00		14'300.00	
442.436	Remboursement de tiers (plaques, colombarium)		2'000.00		2'500.00		3'461.05
443	Places de jeux	87'000.00		86'100.00		86'734.98	
443.313.2	Fournitures pour places de jeux	20'000.00		20'000.00		32'090.58	
443.314	Entretien des équipements	10'000.00		10'000.00		2'544.40	
443.390.1	Imputations internes des charges de personnel	57'000.00		56'100.00		52'100.00	
45	Traitement des déchets	900'500.00	874'600.00	990'400.00	897'500.00	890'801.81	869'989.33
450	Ordures ménagères et déchets	548'500.00	522'600.00	610'500.00	517'600.00	538'070.96	517'258.48
450.310	Imprimés, participation aux frais de communications STRID	8'600.00		9'000.00		8'413.93	
450.311	Matériel d'exploitation, machines	5'000.00		15'000.00		5'458.97	
450.313	Fournitures et marchandises	5'000.00		10'000.00		3'051.43	
450.313.7	Sacs poubelles taxés "STRID" destinés à la revente	4'000.00		5'000.00		3'416.10	
450.314	Entretien des lieux de collectes (yc nouveaux)	5'000.00		5'000.00		4'325.03	
450.316	Locations de places privées pour lieux de collectes	600.00		600.00		600.00	
450.318.8.5 450.318.8.6	Elimination des déchets urbains (ménages)	200'000.00		205'000.00		186'218.88	
450.318.8.7	Elimination des déchets urbains de tiers à refacturer	2'000.00 6'000.00		4'000.00 6'000.00		1'056.30 9'732.02	
450.319.8	Elimination propres déchets REDIP TVA (Réduction déduction impôt préalable)	4'000.00		8'000.00		3'862.00	
450.330	Défalcation débiteur	4 000.00		5'000.00		1'250.00	
450.352.1	Participation frais déchetterie	232'100.00		256'500.00		236'323.05	
450.366	Aides aux familles	37'000.00		37'000.00		35'163.25	
450.390.1	Imputations internes des charges de personnel	39'200.00		44'400.00		39'200.00	
450.434.2	Traitement déchets, taxe au sac	33 200.00	120'000.00	44 400.00	120'000.00	39 200.00	121'802.95
450.434.3	Traitement déchets, taxe du sac		345'000.00		340'000.00		345'672.60
450.435	Ventes et prestations de service		0.10.000.00		0.10.000.00		010012.00
450.435.1	Vente de sacs STRID		1'000.00		1'000.00		942.80
450.435.2	Vente de papier/carton						5.2.00
450.435.3	Rbt taxe anticipée verre soumis à TVA		10'000.00		8'000.00		7'382.78
450.435.7	Ristourne DIB (déchet industriel banal)		7'000.00		7'000.00		2'743.55
450.436	Remboursement de tiers (refacturation traitements déchets)		2'000.00		4'000.00		996.55
450.490.4	Imputations internes déchets (sacs offerts)		600.00		600.00		
450.490.9	Imputations internes aide aux familles		37'000.00		37'000.00		37'717.25
451	Déchetterie intercommunale - ECA 914	352'000.00	352'000.00	379'900.00	379'900.00	352'730.85	352'730.85
451.301.1	Traitements auxiliaires	19'900.00		13'100.00		19'979.25	
			-				

0	Désimation	Budget 20	022	Budget 2	2021	Comptes	2020
Compte	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
451.303	Assurances sociales	1'900.00		1'300.00		1'383.10	
451.305	Assurances accident et maladie	300.00		200.00		358.70	
451.309	Autres charges du personnel (formation, recherches, etc.)	1'000.00		1'000.00		5'850.00	
451.310	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		1'000.00		2'805.00	
451.311	Matériel d'exploitation, machines	8'000.00		5'000.00		11'147.95	
451.312.3	Electricité	1'500.00		1'500.00		1'721.35	
451.313	Fourniture de copeaux	3'000.00		3'000.00		1'469.95	
451.314	Entretien du bâtiment	300.00		300.00		109.50	
451.315	Entretien matériel d'exploitation	5'000.00		10'000.00		2'780.00	
451.318.2	Frais de téléphone	200.00		300.00		111.10	
451.318.5	Honoraires et prestations de services	1'000.00				749.75	
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	120'000.00		150'000.00		129'402.60	
451.318.8.6	Elimination déchets urbains compostables	40'000.00		55'000.00		48'102.35	
451.318.8.7	Elimination déchets spéciaux (bois-appareils-huile-pneus)	35'000.00		45'000.00		37'600.50	
451.318.8.8	Elimination des déchets Cridec Montagny	1'000.00		1'000.00		1'065.95	
451.318.8.9	Elimination des déchets Cridec Valeyres-ss-Montagny	1'000.00		1'000.00		997.85	
451.318.8.10	Elimination des déchets Cridec Grandson	3'500.00		3'500.00		4'700.70	
451.380	Attribution au fonds de renouvellement (bennes)	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
451.390.1	Imputations internes des charges de personnel	90'300.00		72'400.00		63'900.00	
451.390.2	Imputations internes des frais de véhicules	7'800.00		5'000.00		7'800.00	
451.390.3	Imputations internes eau-épuration	500.00	2'500.00		2'500.00	473.65	21000.20
451.435.1 451.435.2	Vente de PET		5'000.00		2 500.00		3'008.30
451.435.2	Vente papier/carton Rbt taxe anticipée verre soumis à TVA		13'000.00		15'000.00		15'250.55
451.435.6	Vente de ferraille		5'000.00		3'000.00		3'825.15
451.435.7	Elimination pneus, roues		800.00		800.00		826.15
451.452	Participation des Communes		325'700.00		358'600.00		329'820.70
46	Réseau d'égouts et épuration	1'195'900.00	1'195'900.00	1'092'400.00	1'092'400.00	1'121'801.80	1'121'801.80
460	Réseau d'égouts et épuration	766'300.00	766'300.00	715'200.00	715'200.00	754'844.20	754'844.20
460.309	Autres charges du personnel (formation, recherches, etc.)	1'000.00		1'500.00			
460.311	Matériel d'exploitation, machines	8'000.00		5'000.00		793.60	
400 040 0	Matériel de secours suite à l'expérience des crues en 2021	71000.00		01000 00		51005.00	
460.312.3	Electricité	7'000.00		8'000.00		5'925.23	
460.313	Fournitures et marchandises	500.00		1'000.00		98.29	
460.314	Entretien collecteurs et stations relevage	80'000.00		80'000.00		49'224.44	
460.318.2 460.318.5	Frais de téléphone	1'000.00 25'000.00		1'000.00 25'000.00		681.06 6'938.75	
400.310.3	Honoraires et prestations de services (yc suivi du cadastre) Adaptation PGEE Tuileries, séparatif bas de la rue de Neuchâtel, amélioration noue foot-	23 000.00		23 000.00		0 930.73	
	iardins						
460.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC - ECA 1738	10'000.00		9'000.00	<u> </u>	8'535.00	
460.319.3	Cotisations	500.00		500.00		910.00	
460.319.8	REDIP TVA (Réduction déduction impôt préalable)	2'000.00				2'116.25	
460.331	Amortissement obligatoire	33'900.00		43'200.00		35'400.00	
460.332	Amortissement complémentaire du patrimoine administratif					278'621.92	
460.352	Participation frais STEP intercommunale	331'500.00		291'300.00		283'041.45	
460.352.1	Participation frais STEP autres communes (non soumis TVA)	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
460.381	Attribution aux financements spéciaux	143'900.00		135'400.00		26'058.21	
460.390.1	Imputations internes des charges de personnel	85'500.00		80'900.00		39'100.00	
460.390.2	Imputations internes des frais de véhicules	6'100.00		10'000.00		6'100.00	
460.390.3	Imputations internes STAP multi-usages	19'000.00		9'500.00			
100.055.5	Participation à la nouvelle STAP dans la zone de Borné-Nau						
460.390.9	Imputations internes intérêts emprunts	9'400.00	001000 00	11'900.00	001000 00	9'300.00	01005 5-
460.434.1	Taxe unique de raccordement		20'000.00		20'000.00		9'209.85
460.434.2	Taxes d'épuration (consommation)		545'000.00		505'000.00		541'393.45
460.434.3	Taxes d'épuration (abonnement)		160'000.00		160'000.00		171'855.40

Compto	Décignation	Budget 2	022	Budget 2	2021	Comptes	2020
Compte	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.435	Ventes et prestations de service		3'000.00				
460.436	Remboursement de tiers		3'000.00				
460.490.3	Imputations internes épuration		35'300.00		30'200.00		32'385.50
461	STEP Intercommunale - ECA 1219 à 1222/1660/1715	429'600.00	429'600.00	377'200.00	377'200.00	366'957.60	366'957.60
461.301.1	Traitements auxiliaires	423 000.00	723 000.00	011 200.00	011 200.00	6'150.50	000 301.00
461.303	Assurances sociales					581.90	
461.305	Assurances accident et maladie					126.60	
461.309	Autres charges du personnel (formation, recherches, etc.)	1'000.00		1'500.00			
461.310	Imprimés et fournitures de bureau	300.00		300.00		1'295.55	
461.311 461.312.2	Matériel d'exploitation, machines Gaz	3'500.00 7'500.00		3'500.00 5'000.00		1'415.30 7'354.10	
461.312.3	Electricité	23'000.00		23'000.00		22'296.60	
461.313	Fournitures et marchandises	500.00		1'000.00		72.40	
461.314	Entretien STEP	30'000.00		20'000.00		20'232.60	
-	Sécuration silo, divers entretiens de ratrapages						
461.318.2	Frais de téléphone	300.00		500.00		211.20	
461.318.5	Honoraires et prestations de services	1'000.00		01700 00		749.75	
461.318.6 461.318.8.1	Primes d'assurances de tiers et RC Evacuation déchets et transfert boues	2'700.00 85'000.00		2'700.00 70'000.00		2'411.00 103'208.10	
461.319	Cotisations	500.00		1'000.00		103 200.10	
461.351	Taxe Confédération sur eaux usées	40'000.00		40'000.00		39'294.00	
461.352	Part Grandson à l'AIERG	148'400.00		105'000.00		69'692.50	
461.390.1	Imputations internes des charges de personnel	81'700.00		103'700.00		87'700.00	
461.390.3	Imputations internes eau-épuration	4'200.00				4'165.50	
461.452	Participation des Communes		429'600.00		377'200.00		366'957.60
47	Cours d'eau - rives - port	357'500.00	289'000.00	377'900.00	300'500.00	363'164.42	313'588.45
470	Port du Pécos	274'400.00	288'000.00	290'600.00	288'500.00	316'089.08	311'500.45
470.301	Traitements du personnel	40'200.00		47'000.00		46'425.10	
470.301.1	Traitements auxiliaires	4'000.00		2'000.00		1'815.00	
470.303	Assurances sociales	3'800.00		4'500.00		4'393.90	
470.304	Caisse de pensions	6'300.00		7'600.00		7'375.20	
470.305 470.309	Assurances accident et maladie Autres charges du personnel (formation, recherches, etc.)	800.00		900.00 500.00		853.80	
470.303	Mobilier, matériel d'exploitation et machines	1'000.00		3'000.00		676.46	
470.312.3	Electricité du port	6'000.00		6'000.00		5'829.32	
470.313	Fournitures et marchandises	1'000.00		2'000.00		793.46	
470.314	Entretien Port du Pécos	20'000.00		15'000.00		31'658.40	
170.010.0	Rehaussement poteaux ponton A et digue G			200.00		475.40	
470.318.2 470.318.5	Frais de téléphone	300.00		300.00		175.40	
470.318.6	Honoraires et prestations de services Assurances de tiers, RC	1'500.00		4'000.00 1'500.00		4'409.99 368.55	
470.310.0	Impôts, taxes, cotisations	2'500.00		2'500.00		2'639.00	
470.319.8	REDIP TVA (Réduction du droit à la déduction de l'impôt préalable)	2 300.00		200.00		331.30	
470.331	Amortissement obligatoire	140'700.00		140'700.00		142'000.00	
470.332	Amortissement complémentaire du patrimoine administratif					18'894.20	
470.380	Attribution aux fonds de réserve	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
470.390.1	Imputations internes des charges de personnel	14'000.00		18'900.00		13'400.00	
470.390.9	Imputations internes intérêts emprunts	22'300.00	01500.00	24'000.00	21502.00	24'050.00	41570.00
470.423.1 470.423.2	Revenus des nuitées Hivernages		3'500.00 500.00		3'500.00 1'000.00		4'572.90 417.85
470.423.2	Locations Port du Pécos & Parc		280'000.00		280'000.00		283'097.50
470.427.1	Locations places remorques Pécos		4'000.00		4'000.00		4'200.00
470.436	Remboursement de tiers		1 000.00		1000.00		318.00
470.480	Prélèvement au fonds de réserve						18'894.20
471	Cours d'eau - Rives	27'500.00	1'000.00	27'000.00	12'000.00	5'722.00	2'088.00
471.314	Entretien des cours d'eau et rives	15'000.00		20'000.00		J	

Compto	Décimation	Budget 2	2022	Budget	2021	Comptes	2020
Compte	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
471.316	Redevances au Canton	800.00		800.00		642.00	
471.331	Amortissement obligatoire	2'600.00		2'200.00			
471.390.1	Imputations internes des charges de personnel	8'600.00		3'900.00		4'500.00	
471.390.9	Imputations internes intérêts emprunts	500.00		100.00		580.00	
471.451	Participations cantonales et collectivités publiques		1'000.00		12'000.00		2'088.00
472	Plages yc WC publics (ECA 1061 et 1651)	55'600.00	•	60'300.00	-	41'353.34	-
472.311.6	Equipement et matériel	5'000.00		12'000.00		1'827.24	
472.314	Entretien des plages et WC publics des plages	6'000.00		9'000.00		3'217.10	
472.318.5	Prestations de services (travaux, analyses)	900.00		900.00		867.60	
472.318.6	Primes d'assurances de tiers et RC	100.00		100.00		41.40	
472.390.1	Imputations internes des charges de personnel	43'600.00		38'300.00		35'400.00	
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'855'800.00	32'200.00	1'790'300.00	32'200.00	1'431'981.20	13'398.85
51	Enseignement primaire	742'400.00		726'800.00	-	673'360.35	-
510	Enseignement primaire	742'400.00	_	726'800.00		673'360.35	_
510.352	Part versée à l'ASIGE	742'400.00		726'800.00		673'360.35	
52	Enseignement secondaire	1'048'700.00		990'800.00	-	716'066.15	-
520	Enseignement secondaire	1'048'700.00		990'800.00		716'066.15	-
520.352	Part versée à l'ASIGE	1'048'700.00		990'800.00		716'066.15	
E A	Office Orientation Professionnella	41700.00		41000.00		AICCO AE	

Commto	Décimation	Budget 2	022	Budget 2	2021	Comptes 2020			
Compte	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus		
6	POLICE	983'300.00	176'700.00	899'600.00	158'400.00	949'179.45	235'130.99		
60	Parkings	8'200.00	31'500.00	4'700.00	28'500.00	18'374.47	25'185.95		
600	Parkings (sauf parking Jean Lecomte)	8'200.00	31'500.00	4'700.00	28'500.00	18'374.47	25'185.95		
600.310	Imprimés, publications	500.00	01 000.00	500.00	20 000.00	46.95	20 100.00		
600.311.1	Véhicule Mobility					14'746.45			
600.314	Entretien des parkings	1'000.00		1'000.00		0/504.07			
600.318.5 600.331	Honoraires et prestations de services Amortissement obligatoire	3'600.00 3'100.00		3'200.00		3'581.07			
600.427.2	Revenus des stationnements macarons	3 100.00	30'000.00		27'000.00		17'065.00		
600.427.3	Revenus des stationnements horodateurs		1'500.00		1'500.00		1'401.10		
600.427.4	Part aux revenus tiers locations véhicule Mobility						6'719.85		
61	Police	738'200.00	110'200.00	662'900.00	98'900.00	704'410.61	125'062.95		
610	Police	738'200.00	440'200 00	662'900.00	00,000,00	704'410.61	125'062.95		
610 610.300	Commission consultative de sécurité	7.36 200.00 500.00	110'200.00	500.00	98'900.00	704 410.01	120 002.90		
610.301	Traitements du personnel	131'700.00		128'600.00		126'228.05			
610.301.1	Traitement des patrouilleurs	36'700.00		36'300.00		39'620.00			
610.303	Assurances sociales	16'000.00		14'700.00		14'888.30			
610.304	Caisse de pensions	20'900.00		20'400.00		19'929.60			
610.305	Assurances accident et maladie	2'500.00		2'400.00		2'436.50			
610.306	Indemnités et frais de déplacement	500.00		41000.00					
610.309 610.310	Autres charges du personnel (formation, recherches, etc.) Imprimés et fournitures de bureau	1'000.00 3'000.00		1'000.00 1'000.00		623.95			
610.311	Mobilier, matériel, véhicule, habillement	2'500.00		2'500.00		2'526.65			
610.312	Carburant	1'000.00		1'000.00		666.25			
610.313	Fournitures et marchandises	500.00		500.00		222.60			
610.314	Signalisation routière et sécurité	61'500.00		25'000.00		41'300.61			
040.040.0	Panneaux guidage routier projet ADNV KCHF 25, marquage routier place du château 9'000, totems (2x) 5'000, rue Basse zone 30 2'500	222.22		000.00		744.00			
610.318.2	Frais de téléphone	800.00		800.00		741.30			
610.318.5	Honoraires et prestations de services Locations des caméras de vidéosurveillance CHE 39'000 selon préavis 631/20	45'500.00		2'500.00		630.00			
610.318.5.1	Prestations de services manifestations (sécurité)	1'000.00		4'000.00		2'420.00			
610.319	Impôts, taxes et cotisations	500.00		500.00		440.00			
610.330	Défalcation débiteur					2'530.00			
610.331	Amortissement obligatoire	3'100.00		6'600.00		0071505.00			
610.351.1 610.351.1.1	Contribution police cantonale Contribution police cantonale N-1 ou ajust. Année en cours	358'500.00		354'100.00 11'100.00		387'505.00 -41'700.00			
610.352	Surveillance de chantier	3'300.00		4'600.00		3'243.80			
610.352.1	Santé et sécurité au travail	1'200.00		3'000.00		1'177.00			
610.352.4	Contribution au Sauvetage des Iris	8'200.00		8'200.00		8'201.00			
610.380	Attribution au fonds de réserve					50'000.00			
610.390.1	Imputations internes des charges de personnel	35'000.00		33'300.00		38'700.00			
610.390.2	Imputations internes des frais de véhicules	2'000.00				2'000.00			
610.390.9	Imputations internes intérêts emprunts	800.00	401000.00	300.00	201000 00	80.00	401440-40		
610.435 610.436	Ventes et prestations de services (patrouilleurs ASIGE) Remboursements de tiers (rémunération OP actes poursuites)		40'200.00 22'000.00		38'900.00 18'000.00		49'449.40 23'636.15		
610.436	Amendes		30'000.00		25'000.00		31'900.00		
610.437.1	Amendes ordonnances pénales		5'000.00		5'000.00		6'374.40		
610.451	Contribution police cantonale retour N-1						23.00		
610.452	Prestations pour d'autres communes		13'000.00		12'000.00		13'680.00		
62	Contrôle des habitants	18'700.00	33'500.00	17'800.00	29'500.00	15'295.22	27'315.74		
620	Contrôle des habitants	18'700.00	33'500.00	17'800.00	29'500.00	15'295.22	27'315.74		

Commto	Désignation	Budget 2	022	Budget 2	2021	Comptes	2020
Compte	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
620.309	Autres charges du personnel (formation, recherches, etc.)	500.00		500.00			
620.318.3	Frais financiers	100.00		200.00		24.32	
620.319	Cotisations	100.00		100.00		50.00	_
620.351.1	SPOP - émoluments documents d'identité	6'000.00		5'000.00		3'630.20	
620.351.1.1	SPOP - émoluments police des étrangers	12'000.00		12'000.00		11'590.70	
620.431.2	Emoluments document d'identité		10'000.00		9'000.00		6'578.74
620.431.2.1	Emoluments police des étrangers		17'000.00		17'000.00		16'868.00
620.431.2.2	Emoluments, attestations (arrivée, domicile, séjour)		3'000.00		3'000.00		2'769.00
620.431.2.4	Emoluments naturalisations		3'500.00		500.00		1'100.00
63	Police sanitaire	2'000.00	1'500.00	2'000.00	1'500.00	69.75	-
630	Ambulances, inspection des denrées alimentaires, désinfection	2'000.00	1'500.00	2'000.00	1'500.00	69.75	
630.300	Commission de salubrité	500.00		500.00		69.75	_
630.318.5	Prestations de services (équarrissage)	1'500.00		1'500.00			
630.436	Remboursement de tiers		1'500.00		1'500.00		
64	Inhumations	6'900.00	-	6'300.00	-	4'821.05	•
640	Inhumations	6'900.00	-	6'300.00		4'821.05	
640.318.5	Inhumations - Pompes funèbres	3'500.00		2'500.00		1'221.05	
640.390.1	Imputations internes des charges de personnel du Service des travaux	3'400.00		3'800.00		3'600.00	
65	Défense incendie	147'700.00	•	144'400.00	-	145'974.75	51'280.80
650	Défense incendie	147'700.00		144'400.00		145'974.75	51'280.80
650.313	Fournitures et marchandises DPS	2'500.00		2'500.00		4'884.40	
650.314	Entretien du bâtiment => 3541 B-Nau B					2'600.00	
650.331	Amortissement obligatoire => 3541 B-Nau B					15'600.00	
650.352	Participation au SDIS Nord-Vaudois	145'200.00		141'900.00		121'960.35	
650.390.9	Imputations internes intérêts emprunts					930.00	
650.452	Locations SDIS Nord-Vaudois => 3541 B-Nau B		-		-		45'000.00
650.480	Prélèvement au fonds de réserve						6'280.80
66	Protection civile	61'600.00	-	61'500.00	-	60'233.60	6'285.55
660	Protection civile	61'600.00		61'500.00	-	60'233.60	6'285.55
660.352	Part ORPC JNV	61'600.00		61'500.00		60'233.60	0 200,000
	Coût par habitant : CHF 18.32						
660.452	Participation de l'ORPC JNV						6'285.55

Commto	Décimation	ignation Budget 2022 Budget 2021						
Compte	Designation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
7	SECURITE SOCIALE	2'964'800.00	5'000.00	2'993'700.00	5'300.00	2'539'118.15	7'248.00	
	• • • • • • • • • • • • • • • • • • • •		=1000		-1000			
71	Service social communal et intercommunal	803'000.00	5'000.00	733'400.00	5'300.00	514'051.15	7'248.00	
710	Service social communal	54'500.00	5'000.00	56'200.00	5'300.00	50'470.55	1'200.00	
710.365 710.365.1	Messages aux parents Pro Juventute Subventions, participations dans le domaine social	1'500.00 6'000.00		1'500.00 6'000.00		464.00 500.00		
710.365.2	Bocansemble projets Villages solidaires	5'000.00		5'000.00		1'305.30		
710.365.3	Soutien proiets communaux	5'000.00		5'000.00		4'200.00		
710.365.4	Aide à la ludothèque (loyer rue Basse)			1'700.00		6'600.00		
710.390.4	Mesure compensatoire taxe déchets (aide aux familles)	37'000.00		37'000.00		37'401.25		
710.436	Remboursements de tiers		51000.00		300.00		1'200.00	
710.480	Prélèvement au fonds de réserve "Villages solidaires"		5'000.00		5'000.00			
711	Part. à l'ARAS (Ass. Région Action Sociale)	111'700.00		112'000.00	•	110'960.95	6'048.00	
711.352.1	ARAS - Subvention AFPT zone bleue	8'400.00		8'500.00		8'350.00		
711.352.2	ARAS - Subvention Accueil familial de jour	50'400.00		50'000.00		50'760.95		
711.352.3	ARAS - Contribution Comité de Direction	1'800.00		1'800.00		1'750.00		
711.352.4	ARAS - Subventions agences ass. Sociales	51'100.00		51'700.00		50'100.00		
744 400	Coût par habitant CHF 15.20						010.40.00	
711.436	ARAS - Restitution contribution année précédente						6'048.00	
712	Part. au RAdEGE (Réseau Accueil Enfants Grandson)	636'800.00	-	565'200.00	-	352'619.65	<u> </u>	
712.352.1	RADEGE - Contribution socle	60'500.00		61'200.00		60'408.00	-	
712.352.2	FAdEGE - Contribution aux frais de fonctionnement	564'400.00		493'300.00		282'560.95		
712.352.2.1	RADEGE-FAdEGE - Contribution aux frais de transports					198.15		
712.352.3	RADEGE - Contribution de membre	400.00		300.00		400.00		
712.352.4	RADEGE - Contribution fonds de réserve	3'400.00		3'400.00		3'356.00		
712.352.5	RADEGE - Contribution aux frais de fonctionnement	5'500.00		5'600.00		4'368.75		
712.365	FAdEGE - Contribution au déficit jardin d'enfants Ptits Loups	2'600.00		1'400.00		1'327.80		
72	Prévoyance sociale	2'161'500.00	-	2'259'800.00	-	2'024'917.00	-	
721	Prévoyance sociale cantonale	2'144'700.00	_	2'242'800.00	-	2'008'217.00	-	
721.351.01	Facture sociale montant total à répartir	2'129'700.00		3'055'100.00		-2'461.00		
721.351.1	PC à domicile et hébergement					699'636.00		
721.351.2	Assurance Maladie					332'497.00		
721.351.3 721.351.4	RI et participation cantonale à l'assurance chômage					733'186.00 329'306.00		
721.351.4	Subventions et aides aux personnes handicapées Prestations pour la famille et autres prestations sociales					329 306.00 176'298.00		
721.351.6	Bourses d'étude et d'apprentissage					89'255.00		
721.351.7	Facture sociale ajustement année en cours	15'000.00		-812'300.00		-349'500.00		
	Ajust. montants BU22 (acptes Canton basés s/rendements impôts 2020)							
722	Accueil de jour des enfants	16'800.00	_	17'000.00	_	16'700.00	_	
722 722.351.2	FAJE (Fondation Accueil Jour Enfants) contribution socle	16'800.00	•	17'000.00		16'700.00		
	Coût par habitant CHF 5			000.00				
73	Santé publique	300.00		500.00	-	150.00	-	
730	Santé publique	300.00		500.00		150.00	-	
730.319	Cotisations domaine social (hôpitaux, csp, etc.)	300.00		500.00		150.00	_	

0	Dácionation	Budget 2	022	Budget 2	2021	Comptes	2020	
Compte	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
8	SERVICES INDUSTRIELS	641'500.00	641'500.00	629'200.00	629'200.00	640'486.52	640'486.52	
81	Service des eaux	641'500.00	641'500.00	629'200.00	629'200.00	640'486.52	640'486.52	
810	Service des eaux et réservoirs - ECA 756/851/855/166	641'500.00	641'500.00	629'200.00	629'200.00	640'486.52	640'486.52	
810.301.1	Traitements auxiliaires			2'400.00		811.25		
810.305	Assurances accident et maladie					1.25		
810.306	Indemnités et remboursement de frais	200.00		200.00				
810.308	Traitements personnel non soumis AVS	1'200.00						
810.309	Autres charges du personnel (formation, recherches, etc.)	1'500.00		1'500.00		1'388.15		
810.311	Matériel d'exploitation, machines	5'000.00		5'000.00		3'675.55		
810.312.2	Eau d'Yverdon / ACRG	240'000.00		220'000.00		207'731.62		
810.312.3	Electricité	200.00		200.00		319.49		
810.313	Fournitures et marchandises, compteurs	10'000.00		10'000.00		5'185.13		
810.314.1	Entretien des réservoirs et stations de pompage	35'000.00		20'000.00		96'785.13		
810.314.4	Entretien du réseau d'eau et des captages	50'000.00		60'000.00		58'991.78		
810.314.5	Entretien et interventions liées aux fuites d'eau	40'000.00		30'000.00		34'411.64		
810.315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	12'000.00		12'000.00		16'753.05		
810.318.2	Frais de téléphone	1'000.00		500.00		765.20		
810.318.5	Honoraires et prestations de services (SIT, relevés, etc.)	10'000.00		15'000.00		6'817.28		
810.318.6	Primes assurances de tiers et RC - ECA 756/851/855/166	800.00		800.00		631.35		
810.319.3	Cotisations	500.00		500.00		415.00		
810.319.8	REDIP TVA (Réduction du droit à la déduction de l'impôt préalable)					553.65		
810.331	Amortissement obligatoire du patrimoine administratif	122'900.00		117'100.00		103'200.00		
810.390.1	Imputations internes des charges de personnel	85'900.00		104'000.00		78'300.00		
810.390.2	Imputations internes des frais de véhicules	6'000.00		10'000.00		6'000.00		
810.390.9	Imputations internes intérêts emprunts	19'300.00		20'000.00		17'750.00		
810.427	Locations des compteurs		35'000.00		35'000.00		34'913.25	
810.434	Taxes de raccordement et concessions		83'000.00		83'000.00		83'548.50	
810.434.1	Taxes uniques de raccordement		50'000.00		50'000.00	·	14'714.15	
810.435	Taxes de consommation		395'000.00	<u> </u>	395'000.00		394'138.00	
810.436	Remboursement de tiers						278.55	
810.436.3	Remboursement de dommages						12'000.00	
810.481	Prélèvement sur les financements spéciaux		52'300.00	<u> </u>	55'400.00		76'340.42	
810.490.3	Imputations internes fourniture eau bâtiments communaux		26'200.00		10'800.00		24'553.65	

Compto	Décimation	Budget 2	022	Budget 2	2021	Comptes	2020
Compte	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	CHARGES ET REVENUS SELON LA CLASSIFICATION ADMI	NISTRATIVE					
1	ADMINISTRATION GENERALE	2'415'000.00	318'900.00	2'273'600.00	389'200.00	2'041'640.05	386'519.05
10	Autorités	345'800.00	29'000.00	340'200.00	24'000.00	328'642.95	43'492.80
11	Administration	551'600.00	4'700.00	569'500.00	94'800.00	541'593.05	111'235.85
13	Service du personnel et des assurances	59'200.00	•	68'000.00	01000.00	59'440.10	10'107.65
14	Service des intérêts généraux	138'600.00	4 401700 00	139'500.00	2'000.00	134'104.25	55'520.00
15 16	Affaires culturelles et loisirs	325'800.00 101'700.00	143'700.00 80'000.00	296'900.00 95'500.00	127'000.00 75'000.00	170'526.40 118'536.65	105'151.75
17	Tourisme Sports	217'900.00	8'000.00	214'300.00	10'000.00	111'819.75	1'576.00
18	Transports publics	489'900.00	35'000.00	411'300.00	42'000.00	413'165.70	30'965.00
19	Informatique	184'500.00	18'500.00	138'400.00	14'400.00	163'811.20	28'470.00
2	FINANCES	3'213'600.00	12'678'900.00	3'211'700.00	12'628'100.00	3'320'326.83	12'890'247.77
20	Comptabilité générale, caisse, contentieux	399'700.00	88'300.00	404'000.00	82'200.00	417'960.06	111'136.25
21	Impôts	168'000.00	9'210'000.00	173'000.00	9'310'000.00	187'710.69	9'217'693.68
22	Service financier	2'645'900.00	3'380'600.00	2'634'700.00	3'235'900.00	2'681'470.53	3'528'232.29
23	Amortissements et réserves non ventilés	2 043 900.00	3 300 000.00	2 034 7 00.00	3 233 300.00	33'185.55	33'185.55
3	DOMAINES ET BATIMENTS	4'228'400.00	3'898'300.00	3'941'800.00	3'399'400.00	3'729'075.86	2'548'783.25
30	Service administratif et technique	1'323'500.00	884'100.00	1'231'100.00	763'800.00	808'658.68	353'463.70
31	Terrains	104'600.00	353'900.00	106'200.00	348'800.00	424'179.55	331'471.75
32	Forêts et alpages	269'800.00	155'800.00	284'800.00	147'700.00	231'337.32	134'687.20
34	Service des gérances	273'000.00	439'700.00	291'000.00	449'600.00	279'977.37	391'572.35
35	Bâtiments de service	2'257'500.00	2'064'800.00	2'028'700.00	1'689'500.00	1'984'922.94	1'337'588.25
4	TRAVAUX	6'012'400.00	3'673'500.00	5'874'200.00	3'611'300.00	5'525'767.27	3'470'655.08
41	Direction et administration	337'600.00	293'200.00	306'600.00	292'600.00	3 323 707.27	3 47 0 033.00
42	Service de l'urbanisme	378'800.00	122'100.00	388'100.00	120'900.00	441'857.79	133'475.75
43	Service de l'urbanisme Service des travaux	2'386'600.00	888'500.00	2'301'200.00	902'900.00	2'344'941.25	1'027'406.70
44	Parcs, promenades et cimetière	455'500.00	10'200.00	417'600.00	4'500.00	363'200.20	4'393.05
45	Traitement des déchets	900'500.00	874'600.00	990'400.00	897'500.00	890'801.81	869'989.33
46	Réseau d'égouts et épuration	1'195'900.00	1'195'900.00	1'092'400.00	1'092'400.00	1'121'801.80	1'121'801.80
47	Cours d'eau - rives - port	357'500.00	289'000.00	377'900.00	300'500.00	363'164.42	313'588.45
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'855'800.00	32'200.00	1'790'300.00	32'200.00	1'431'981.20	13'398.85
51	Enseignement primaire	742'400.00	02 200.00 -	726'800.00	02 200.00 •	673'360.35	10 030.00
52	Enseignement secondaire	1'048'700.00		990'800.00	<u>-</u>	716'066.15	-
54	Office Orientation Professionnelle	4'700.00		4'800.00	-	4'662.45	
58	Temples et cultes	60'000.00	32'200.00	67'900.00	32'200.00	37'892.25	13'398.85
6	POLICE	983'300.00	176'700.00	899'600.00	158'400.00	949'179.45	235'130.99
60	Parkings	8'200.00	31'500.00	4'700.00	28'500.00	18'374.47	25'185.95
61	Police	738'200.00	110'200.00	662'900.00	98'900.00	704'410.61	125'062.95
62	Contrôle des habitants	18'700.00	33'500.00	17'800.00	29'500.00	15'295.22	27'315.74
63	Police sanitaire	2'000.00	1'500.00	2'000.00	1'500.00	69.75	-
64	Inhumations	6'900.00	•	6'300.00		4'821.05	
65	Défense incendie	147'700.00	•	144'400.00		145'974.75	51'280.80
66	Protection civile	61'600.00	•	61'500.00	-	60'233.60	6'285.55
7	SECURITE SOCIALE	2'964'800.00	5'000.00	2'993'700.00	5'300.00	2'539'118.15	7'248.00
71	Service social communal et intercommunal	803'000.00	5'000.00	733'400.00	5'300.00	514'051.15	7'248.00
72	Prévoyance sociale	2'161'500.00	•	2'259'800.00		2'024'917.00	
73	Santé publique	300.00	•	500.00		150.00	•
8	SERVICES INDUSTRIELS	641'500.00	641'500.00	629'200.00	629'200.00	640'486.52	640'486.52
81	Service des eaux	641'500.00	641'500.00	629'200.00	629'200.00	640'486.52	640'486.52
		1 111 11					
	TOTAUX	22'314'800.00	21'425'000.00	21'614'100.00	20'853'100.00	20'177'575.33	20'192'469.51
	RESULTAT		889'800.00		761'000.00	14'894.18	
	NEODLIAI		003 000.00		101 000.00	14 034.10	

Compto	Désignation	Budget 2	2022	Budget	2021	Comptes	s 2020			
Compte	Designation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus			
	RECAPITULATION									
1	ADMINISTRATION GENERALE	2'415'000.00	318'900.00	2'273'600.00	389'200.00	2'041'640.05	386'519.05			
2	FINANCES	3'213'600.00	12'678'900.00	3'211'700.00	12'628'100.00	3'320'326.83	12'890'247.77			
3	DOMAINES ET BATIMENTS	4'228'400.00	3'898'300.00	3'941'800.00	3'399'400.00	3'729'075.86	2'548'783.25			
4	TRAVAUX	6'012'400.00	3'673'500.00	5'874'200.00	3'611'300.00	5'525'767.27	3'470'655.08			
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'855'800.00	32'200.00	1'790'300.00	32'200.00	1'431'981.20	13'398.85			
6	POLICE	983'300.00	176'700.00	899'600.00	158'400.00	949'179.45	235'130.99			
7	SECURITE SOCIALE	2'964'800.00	5'000.00	2'993'700.00	5'300.00	2'539'118.15	7'248.00			
8	SERVICES INDUSTRIELS	641'500.00	641'500.00	629'200.00	629'200.00	640'486.52	640'486.52			
	TOTAUX	22'314'800.00	21'425'000.00	21'614'100.00	20'853'100.00	20'177'575.33	20'192'469.51			
	Résultat		889'800.00		761'000.00	14'894.18				
	Nombre habitants prévu au budget pour calcul des différents cotisations ou autres	3'360		3'400		3'340				
en bleu	Nouveau compte									
xxx.390.1 et xxx.490.1	Les imputations internes du secteur 430 routes sont réparties, à quelques exceptions près, selon la même clé que les derniers chiffres bouclés, soit les comptes 2020. Pour le Service des bâtiments (chapitres 300, 301, 302, 311, 34xx et 35xx), les imputations internes ont été mises en place au 1er janvier 2021. Par conséquent la première réportition para fait aux comptes 2021. Pour reppel, les charges caloriales de co sonice continuents (a première des des les différents bâtiments sur la base des bource effectuées par									
xxx.390.3 et xxx.490.3	Suite à la pose de nouveaux compteurs dans nos bâtiments communaux, nous épuration 460 et eau 810 afin de respecter les exigences liées aux taxes affect		ns internes pour l'eau et l'épu	uration afin d'imputer les char	ges dans les bâtiments et a	ussi générer des revenus d	ans les chapitres			

Les intérêts sur les emprunts ont été répartis comme pour le budget 2021, soit sur la base des montants d'investissements prévisibles à fin 2021.

xxx.390.9

Budget des amortissements 2022 - Dépenses d'investissement en cours

Compte Investissement à amortir	Crédit accordé	Durée amort.	Solde bilan au 31.12.20	DIN prévisible 2021	Solde bilan prévisible au 31.12.21 avt amort.	Amort. BU2021 xxx.331	Amort. Prévisible 2021	Solde bilan prévisible au 31.12.21	DIN prévisible 2022	Amort. Prévisible 2022	Solde bilan prévisible au 31.12.22
Investissement du patrimoine administratif											
9141.01 Etude PPA Coteau derrière les Remparts	190'000	10	-	5'600	5'600	-	5'600		-	-	-
9141.05 Plan général d'affectation PGA	290'000	10	32'226	-10'000	22'226	10'000	10'000	12'226	-	10'000	2'226
9141.06 Etude création système information territoire SIT	170'000	10	-	-	-	23'300	-	-	-	-	<u> </u>
9141.10 Rénovation ancienne partie port	590'000	20	285'333	-	285'333	22'000	22'000	263'333	-	22'000	241'333
9141.14 Prolongement chemin du Coteau	300'000	30	124'061	-	124'061	5'200	5'200	118'861	-	5'200	113'661
9141.15 Réaménagement Port du Pécos	4'900'000	30	2'813'507	-	2'813'507	165'500	165'500	2'648'007	-	165'500	2'482'507
9141.17 Etude réfection rues Haute-Lecomte	150'000	20	156'998	-	156'998	11'300	11'300	145'698	-	11'300	134'398
9141.18 Désensablement du port	630'000	20	50'032	-	50'032	3'900	3'900	46'132	-	3'900	42'232
9141.19 Réaménag. zone détente/loisirs/déchetterie 9141.22 Parking à voitures et à remorques Pécos	210'000 300'000	10 10	40'946 34'346	-	40'946 34'346	23'000	23'000	17'946 34'346	165'400 97'000	23'000	160'346 117'846
3		10			160'463	24'000	24'000	136'463		13'500	
9141.23 CE avant-projet Traversée des Tuileries 9141.25 Rénovation rues Haute et Lecomte	240'000 3'347'000	30	157'128 2'280'243	3'334	2'280'243	87'700	87'700	2'192'543	15'800	24'000 87'700	128'263 2'104'843
9141.25 Renovation rues naute et Leconite 9141.27 Elargissement et éclairage de la route de Fiez DP 13	145'000	10	69'724	-	69'724	11'600	11'600	58'124	-	11'600	46'524
9141.28 Part reconstruction pont par-dessus Brinaz - RC 401	230'000	10	26'569	250'800	277'369	23'000	27'700	249'669	-	27'700	221'969
9141.29 Aménagement rte et places parc Bellerive	395'000	20	55'404	339'596	395'000	25 000	-	395'000	-	19'800	375'200
9141.30 Rte de desserte ZUP (zone utilité publique) de Borné-Nau	2'480'800	30	2'293'855	44'333	2'338'188	82'900	99'700	2'238'488	-	99'700	2'138'788
9141.30.1 Coûts archéologiques secteur Borné-Nau	1'800'000	30	1'404'936	-167'721	1'237'215	60'000	41'300	1'195'915	-	41'300	1'154'615
9141.32 Réalisation de la porte d'entrée de Grandson	300'000	10	288'109	-177'309	110'800	7'200	11'800	99'000	-	11'000	88'000
9141.33 Aménagement plate-bande quai	80'000	10	26'300	-	26'300	3'300	3'300	23'000	-	3'300	19'700
9141.34 Sécurisation de la Brinaz	480'000	20	242'829	130'400	373'229	16'100	18'700	354'529	-	18'700	335'829
9141.34 Sécurisation de la Brinaz frais compl. adaptation EP	101'700	20	-	101'700	101'700			101'700	-	5'100	96'600
9141.35 Mise en conformité terrains foot B-C	600'000	10	6'671	528'600	535'271		46'000	489'271	-	46'000	443'271
9141.36 Participation mobilité douce Tuileries-Brinaz	105'000	1	13'416	46'584	60'000	6'000	6'000	54'000	-	6'000	48'000
9141.37 Aménagement butte paysagère B-Nau	400'000		-	20'300	20'300			20'300	379'700	13'300	386'700
9143.00 Batiments patrimoine administratif	n/a	nd	1'241'234	-	1'241'234		-	1'241'234	-	-	1'241'234
9143.02 Transformations Les Cloitres	4'225'600	30	-	-	-	85'000	-		-	-	-
9143.08 Construction collège Borné Nau	7'600'000	30	1'011'319	-62'400	948'919	202'200	202'200	746'719	-	186'600	560'119
9143.09 Rénovation domaine Grandsonnaz	1'059'300	25	688'828	-	688'828	37'000	37'000	651'828		37'000	614'828
9143.10 Transformations Remparts 6	400'000	20	340'000	-	340'000	20'000	20'000	320'000		20'000	300'000
9143.15 Salle des Quais	6'706'190	30	2'954'600	-	2'954'600	173'800	173'800	2'780'800		173'800	2'607'000
9143.15.1 Salle des Quais rénovation et transformations	420'000	10	349'388	70'612	420'000	41'000	42'000	378'000		42'000	336'000
9143.17 Rénovation Collèges du Jura 2 étapes (2015-17 et 2020-21)	2'585'000	30	1'500'463	489'137	1'989'600	64'500	76'500	1'913'100	-	76'500	1'836'600
9143.24 Mise en conformité et agrand. Locaux Voirie	1'781'100	30	-	39'700	39'700		-	39'700			39'700
9143.25.1 Aménagement locaux Hôtel de Ville	164'500	5	-	-	-	32'900	201000				-
9143.26 Achat à terme parcelle 92 Rue Jean-Lecomte	2'870'000	20	622'998	190'741	813'739	99'600	99'600 5'500	714'139	190'700	99'600	805'239
9143.27 Rénovation bâtiment Jean-Lecomte 5	140'000	20	31'398	78'602	110'000	5'500	5'500	104'500		5'500	99'000
9144.00 Réseau d'eau 9144.02 Conduites eau-gaz ch. Borné-Nau	n/a 228'000	nd 20	150'000 34'279	-	150'000 34'279	8'600	8'600	150'000 25'679		8'600	150'000 17'079
9144.02 Conduites eau-gaz ch. Borné-Nau 9144.03 Renouvellement compteurs d'eau	380'000	10	34 279	•	34 279	13'000	- 0 000	23 679		8 600	17 079
9144.04 Réservoir du Devens (réserve défense incendie Poissine)	250'951	nd	130'011	-	130'011	10'000	10'000	120'011		10'000	110'011
9144.07 Ruelle des Renards	406'700	20	83'540	-	83'540	20'900	20'900	62'640		20'900	41'740
9144.08 Etude Plan directeur distribution eau PDDE	140'000	10	73'419	-	73'419	18'300	18'300	55'119		18'300	36'819
9144.09 Conduite d'eau ch. du Mont	624'000	30	20'500	-	20'500	1'700	1'300	19'200		1'300	17'900
9144.10 Raccordement réseau d'eau d'Onnens	1'130'000	30	704'635	-	704'635	39'200	39'200	665'435		39'200	626'235
9144.11 Réfection route et infrastructures Grandsonnet	720'000	20	141'779		141'779	17'800	17'800	123'979		17'800	106'179
9144.14 Mise en séparatif du Crêt-aux-Moines	882'900	30	372'000	_	372'000	24'500	15'600	356'400		15'600	340'800
9144.17 Renouvellement système d'expl. STAP Corcellettes	1'244'665	30	363'246	-	363'246	13'000	13'000	350'246		13'000	337'246
9144.18 Raccordement CAD	432'000	20	236'267	92'648	328'915	21'600	16'400	312'515		16'400	296'115
9144.19 CE élaboration projet adaptation réseau eau	440'000	10	157'329	30'244	187'573	-	-	187'573		16'000	171'573
9144.20 Mise en séparatif Couvaloup	625'000	30	438'536	35'191	473'728	22'400	20'800	452'928		20'800	432'128
9145.00 Forêts	n/a	nd	518'590	-	518'590			518'590			518'590
9146.04 Balayeuse Azura Flex	90'000	10	68'752	-	68'752	8'600	8'600	60'152		8'600	51'552
9149.02 Aménagement place des Remparts	90'000	10	10'531	-	10'531	-	-	10'531	79'500	9'000	81'031
9149.03 Renouvellement des logiciels informatiques communaux	240'000	10	91'080	124'920	216'000	24'000	24'000	192'000		24'000	168'000
9149.04 Traitement des archives communales	100'000	10	85'133	24'520	109'653	-	-	109'653		10'000	99'653
9149.05 Vidéosurveillance petites plages et écoles	50'000	5	-	-	-	6'600		•			-
Totaux du patrimoine administratif			22'822'488	2'230'133	25'052'621	1'597'700	1'495'400	23'557'221	928'100	1'560'100	22'925'221

Investis	nvestissement du patrimoine financier											
Compte	Investissement à amortir	Crédit accordé	Durée amort.	Solde bilan au 31.12.20	DIN prévisible 2021	Solde bilan prévisible au 31.12.21 avt amort.	Amort. BU2020 xxx.330	Amort. Prévisible 2021	Solde bilan prévisible au 31.12.21	DIN prévisible 2022	Amort. Prévisible 2022	Solde bilan prévisible au 31.12.22
9123.00	Terrains et batiments			3'977'720		3'977'720			3'977'720			3'977'720
9123.01	Colombaires 21-23			1'560'000		1'560'000			1'560'000			1'560'000
9123.02	Achat parcelle 420 située à Fiez-Pittet	360'000	20	974	104'820	105'794		5'300	100'494		5'300	95'194
9123.03	Lotissement de Chamblex			320'000		320'000			320'000			320'000
9123.05	Lotissement Es Pierres selon convention			305'452		305'452			305'452			305'452
9123.07	Lotissement Borné-Nau			1'061'530		1'061'530			1'061'530			1'061'530
9123.09	Rénovations Colombaires 21-23			352'050		352'050			352'050			352'050
9123.13	Plan de quartier Place du Château			166'581		166'581			166'581			166'581
9124.01	Pôle de développement Poissine (506/11)			280'093		280'093			280'093			280'093
9152.00	Fondation grandsonnoise équipements football - prêt 1998	300'000		134'000		134'000			134'000			134'000
9152.01	Tennis-Club Grandson - prêt 1988			32'000	-2'000	30'000			30'000	-2'000		28'000
9152.06	Fondation cabane scoute - prêt 1993 (300'000)			65'000		65'000			65'000			65'000
9152.15	Sté tir de l'Arnon - prêt 2016			7'000	-1'000	6'000			6'000	-1'000		5'000
9152.16	Tennis-Club Grandson prêt 2017 (échéance 01.12.21)			800	-800	-						-
9153.00	Titres et papiers-valeurs			77'350		77'350			77'350			77'350
9153.01	Actions Centre Sportif de Borné-Nau SA	290'900		261'800		261'800	29'100	29'100	232'700		29'100	203'600
9160	Centre sportif Borné-Nau phases 1-2	900'000	30	5'000'000		5'000'000			5'000'000			5'000'000
9100	Construction du centre sportif de Borné-Nau	4'100'000	30	3 000 000	-	5 000 000			3 000 000			5 000 000
Totaux o	taux du patrimoine financier 13'602'350 101'020 13'703'370 29'100 34'400 13'668'970 -3'000 34'400 13'631'570											
Totaux	otaux patrimoines administratif et financier 36'424'838 2'331'153 38'755'991 1'626'800 1'529'800 37'226'191 925'100 1'594'500 36'556'791											

Chapitres et numéros de comptes	Préavis	Amort. BU 2021	Amort. Oblig. Prévisible 2021 xxx.331	Amort. BU 2022 xxx.331	Années amort.	Déjà amort. Au 31.12.22	Années restantes	Etat du préavis
Investissements du patrimoine administratif								
140 Service des intérêts généraux		-	-	10'000				
331 Traitement des archives communales	622/19	-	-	10'000	10	1	9	En cours
170 Sports		-	46'000	46'000				
331 Mise en conformité terrains foot B-C	616/19	-	46'000	46'000	10	2	8	En cours
190 Informatique		24'000	24'000	24'000				
331 Renouvellement des logiciels informatiques communaux	613/19	24'000	24'000	24'000	10	3	7	En cours
310 Terrains		42'000	28'900	28'900				
331 Coûts archéologiques secteur Borné-Nau	604/18	42'000	28'900	28'900	30	2	28	En cours
320 Alpages		37'000	37'000	37'000				
331 Rénovation domaine Grandsonnaz	491/10-538/13	37'000	37'000	37'000	25	8	17	Terminé
341 Colombaires 1		1'100	800	800				
331 Raccordement réseau de chauffage à distance communal	589/17	1'100	800	800	20	2	18	En cours
342 Colombaires 3		1'100	800	800				
331 Raccordement réseau de chauffage à distance communal	589/17	1'100	800	800	20	2	18	En cours
348 Parking Jean Lecomte		99'600	99'600	99'600				
331 Achat à terme parcelle 92 Rue Jean-Lecomte	551/14-569/15	99'600	99'600	99'600	20	8	12	En cours
3510 Salle des quais	331/14-303/13	214'800	215'800	215'800	20	0	12	Elicouis
·	421/05	173'800	173'800	173'800	30	15	15	Terminé
331 Salle des Quais 331 Salle des Quais rénovation et transformations	614/19	41'000	42'000	42'000	10	2	8	En cours
3511 Remparts 6	014/13	20'000	20'000	20'000	10			Elicouis
331 Transformations Remparts 6	605/18	20'000	20'000	20'000	20	5	15	Terminé
·	605/18		5'500		20	5	15	remine
3512 Jean-Lecomte 5	000/00	5'500		5'500	00	•	10	-
331 Transformation du bâtiment situé à la rue Jean-Lecomte 5	632/20	5'500	5'500	5'500	20	2	18	En cours
3520 Les Cloîtres		85'000	-	-				
331 Transformations Les Cloitres	276/93	85'000	-	•	30	25	0*	Terminé
3522 Bâtiment local voirie et appt, rue du Jura 25 331 Raccordement réseau de chauffage à distance communal	589/17	800 800	600 600	600 600	20	2	18	En cours
· ·	569/17				20	2	10	Encours
3523 Hôtel de Ville		32'900	-	-	_			
331 Aménagement locaux Hôtel de Ville	586/16	32'900			5	4	0*	Terminé
3540 Collège Jura A		69'100	80'000	80'000				
331 Rénovation Collèges du Jura 2 étapes (2015-17 et 2020-21)	566/15-595/17	64'500	76'500	76'500	30	6/2	24 / 28	En cours
331 Raccordement réseau de chauffage à distance communal	589/17	4'600	3'500	3'500	20	2	18	En cours
3540.1 Collège Jura B		4'600	3'500	3'500				
331 Raccordement réseau de chauffage à distance communal	589/17	4'600	3'500	3'500	20	2	18	En cours
3541 Collège Borné-Nau B		211'600	209'400	193'800				
331 Construction collège Borné Nau	287/94	202'200	202'200	186'600	30	27	3	Terminé
331 Raccordement réseau de chauffage à distance communal	589/17	9'400	7'200	7'200	20	2	18	En cours
420 Urbanisme - Police des Constructions		33'300	15'600	10'000				
331 Etude PPA Coteau derrière les Remparts	561/14	-	5'600		10	3	0*	Terminé
331 Plan général d'affectation PGA	532/12	10'000	10'000	10'000	10	6	4	En cours
331 Etude création système information territoire SIT	554/14	23'300	-	- 4401000	10	6	4	Terminé
430 Réseau routier		384'200	409'600	440'900			25	
331 Prolongement chemin du Coteau	478/09	4'700	4'700	4'700	30 30	8	22	Terminé
331 Réaménagement Port du Pécos 331 Etude réfection rues Haute-Lecomte	438/06 430/05-453/07	54'000 11'300	54'000 11'300	54'000 11'300	20	15 8	15 12	Terminé Terminé
331 Réaménag, zone détente/loisirs/déchetterie	546/14	23'000	23'000	23'000	10	3	7	En cours
331 Parking à voitures et à remorques Pécos	545/14	-	-	13'500	10	2	8	En cours
331 CE avant-projet Traversée des Tuileries	533/13	24'000	24'000	24'000	10	5	5	En cours
331 Rénovation rues Haute et Lecomte	547/14	59'900	59'900	59'900	30	6	24	Terminé
331 Elargissement et éclairage de la route de Fiez DP 13	562/14	8'300	8'300	8'300	10	6	4	Terminé
331 Part reconstruction pont par-dessus Brinaz - RC 401	587/16	23'000	27'700	27'700	10	2	8	En cours
331 Aménagement rte et places parc Bellerive	603/18	-		16'500	20	1	19	En cours

331 Rte de desserte ZUP (zone utilité publique) de Borné-Nau	588/17	77'400	98'700	98'700	30	3	27	En cours
331 Coûts archéologiques secteur Borné-Nau	604/18	18'000	12'400	12'400	30	2	28	En cours
331 Réalisation de la porte d'entrée de Grandson	591/17	7'200	11'800	11'000	10	2	8	Terminé
331 Sécurisation de la Brinaz	606/18	12'600	14'600	14'600	20	2	18	En cours
331 Participation mobilité douce Tuileries-Brinaz	628/20	6'000	6'000	6'000	10	2	8	En cours
331 Aménagement butte paysagère B-Nau	635/20	-	-	2'100	30	1	29	En cours
331 Conduites eau-gaz ch. Borné-Nau	406/04	2'100	2'100	2'100	20	18	2	Terminé
331 Ruelle des Renards	400/03	20'900	20'900	20'900	20	18	2	Terminé
331 Conduite d'eau ch. du Mont	450/07	800	800	800	30	15	15	Terminé
331 Réfection route et infrastructures Grandsonnet	461/08	14'800	14'800	14'800	20	14	6	Terminé
331 Mise en séparatif du Crêt-aux-Moines	525/12	6'300	6'300	6'300	30	8	22	Terminé
331 Renouvellement système d'expl. STAP Corcellettes	564/15	4'200	4'200	4'200	30	4	26	Terminé
331 Mise en séparatif Couvaloup	624/19	5'700	4'100	4'100	30	2	28	En cours
431 Eclairage public		12'700	10'700	10'700				
331 Rénovation rues Haute et Lecomte	547/14	4'700	4'700	4'700	30	6	24	Terminé
331 Elargissement et éclairage de la route de Fiez DP 13	562/14	3'300	3'300	3'300	10	6	4	Terminé
331 Rte de desserte ZUP (zone utilité publique) de Borné-Nau	588/17	3'000	1'000	1'000	30	3	27	En cours
331 Mise en séparatif Couvaloup	624/19	1'700	1'700	1'700	30	2	28	En cours
433 Machines et véhicules		8'600	8'600	8'600				
331 Balayeuse Azura Flex	608/18	8'600	8'600	8'600	10	4	6	Terminé
440 Parcs et jardins	000,10	-	-	17'300	10	-		TOTTIMO
331 Aménagement rte et places parc Bellerive	603/18		-	200	20	1	19	En cours
331 Aménagement butte paysagère B-Nau	635/20	-	-	8'100	30	1	29	En cours
331 Aménagement place des Remparts	619/19		-	9'000	10	1	9	En cours
	019/19	401000			10		<u> </u>	Lifodis
460 Epuration		43'200	33'900	33'900				
331 Rénovation rues Haute et Lecomte	547/14	14'200	14'200	14'200	30	6	24	Terminé
331 Conduite d'eau ch. du Mont	450/07	400	-	-	30	13	0*	Terminé
331 Mise en séparatif du Crêt-aux-Moines	525/12	15'100	6'200	6'200	30	8	22	Terminé
331 Renouvellement système d'expl. STAP Corcellettes	564/15	5'700	5'700	5'700	30	4	26	Terminé
331 Mise en séparatif Couvaloup	624/19	7'800	7'800	7'800	30	2	28	En cours
470 Port		140'700	140'700	140'700				
331 Réaménagement Port du Pécos	438/06	111'500	111'500	111'500	30	15	15	Terminé
331 Rénovation ancienne partie port	534/13	22'000	22'000	22'000	20	9	11	Terminé
331 Désensablement du port	469/08	3'900	3'900	3'900	20	9	11	Terminé
331 Aménagement plate-bande quai	602/18	3'300	3'300	3'300	10	4	6	Terminé
471 Cours d'eau et rives		2'200	2'600	2'600				
331 Sécurisation de la Brinaz	606/18	2'200	2'600	2'600	20	2	18	En cours
600 Parkings			_	3'100			-	
331 Aménagement butte paysagère B-Nau	635/20	_		3'100	20	1	19	En cours
610 Sécurité	000,20	6'600		3'100		•		211 00010
331 Aménagement rte et places parc Bellerive	603/18	-	_	3'100	20	1	19	En cours
331 Vidéosurveillance petites plages et écoles	631/20	6'600		3 100	20	1	19	En cours
810 Service des eaux	001/20	117'100	101'800	122'900	_3	-	10	2 30010
	.==./0.0				00			T
331 Prolongement chemin du Coteau	478/09	500	500	500	30	8	22	Terminé
331 Rénovation rues Haute et Lecomte	547/14	8'900	8'900	8'900	30	6	24	Terminé
331 Rte de desserte ZUP (zone utilité publique) de Borné-Nau 331 Sécurisation de la Brinaz	588/17 606/18	2'500	Prélèvement à la réserv	e, pas d'amort. 1'500	20	2	18	Terminé
331 Sécurisation de la Brinaz 331 Sécurisation de la Brinaz frais compl. adaptation EP	638/20	1'300	1'500	1 500	20	1	18 19	En cours En cours
	406/04	6'500	6'500	6'500	20	18	19 2	Terminé
331 Conduites eau-gaz ch. Borné-Nau 331 Renouvellement compteurs d'eau	560/14	13'000	0 300	6 500	10	6	4	Termine
331 Réservoir du Devens (réserve défense incendie Poissine)	394/03	10'000	10'000	10'000	15	4	<u>4</u> 11	Termine
331 Etude Plan directeur distribution eau PDDE	543/13	18'300	18'300	18'300	10	4 8	2	Termine
331 Conduite d'eau ch. du Mont	450/07	500	500	500	30	15	15	Terminé
331 Raccordement réseau d'eau d'Onnens	439/06	39'200	39'200	39'200	30	14	16	Terminé
331 Réfection route et infrastructures Grandsonnet	461/08	3'000	3'000	3'000	20	14	6	Terminé
331 Mise en séparatif du Crêt-aux-Moines	525/12	3'100	3'100	3'100	30	8	22	Terminé
331 Renouvellement système d'expl. STAP Corcellettes	564/15	3'100	3'100	3'100	30	4	26	Terminé
331 CE élaboration projet adaptation réseau eau	620/19	0.100	-	16'000	10	5	5	Terminé
331 Mise en séparatif Couvaloup	624/19	7'200	7'200	7'200	30	2	28	En cours
Totaux patrimoine administratif		1'597'700	1'495'400	1'560'100				

Plan des investissements 2022-2026

Objet	No	Priorité Début	Fin	DIN estimé	2022		202	3	2024	4	202	5	2026	Total DIN 2022-26	Dès 2027
Préavis acceptés par le conseil															
Plan général d'affectation (PGA)	532/12	2012	2021	255'000	PR compl.									-	
CE avant-projet Traversée des Tuileries	533/13	2014	2022	240'000	15'800									15'800	
Parking à remorque Pécos	545/14	2013	2022	300'000	96'700									96'700	
Réaménagement de la route zone détente/loisirs/déchetterie	546/14	2014		210'000	20'000									20'000	
Acquisition par vente à terme parcelle 92 parking Jean-Lecomte	551/14- 569/15	5 2014	2024	2'270'000	190'700		190'700		190'700					572'100	
Transformations et de réaménag, des collèges du Jura étape 3	566/15- 595/17		2021	2'185'000	Terminé en 2021									-	
Pont RC Brinaz participation communale	587/16	2015	2021	230'000	Terminé en 2021										
Raccordement des collèges Jura et Colombaires 1 et 3 CAD	589/17	2020		432'000											
Aménagement places de parcs rte Bellerive-Poissine	603/18	2019		395'000	Terminé en 2021										
Sécurisation de la Brinaz	606/18	2019		232'000										-	
Renouvellement des logiciels "gestion financière et communale"	613/19	2020	2021	240'000	Terminé en 2021									_	
Mise en conformité des terrains B et C et éclairage	616/19	2020		460'000										_	
Aménagement place des Remparts	619/19	2019	2022	90'000	79'400									79'400	
CE élaboration projet ouvrage adaptation réseau distribution eau		2019		160'000										-	
	622/19	2020													
Reprise et traitement des archives communales				100'000										-	
Participation communale MD Brinaz	628/20	2020		60'000										-	
Rénovation et entretien du bâtiment Jean-Lecomte 5	632/20	2020		140'000	Terminé en 2021									- 0701700	
ZUP Borné-Nau aménagement d'une butte paysagère	635/20	2021	2022	400'000	379'700		F441400							379'700	
Agrandissement locaux Voirie	641/21	2021	2023	1'781'100	1'200'000		541'400	ļ				ļ		1'741'400	
Préavis en attente d'acceptation par le conseil															
Transformation et mise en conformité de l'Hôtel de Ville	630/20	2023	2024	1'800'000	900'000		900'000							1'800'000	
Crédit compl. Plan affection communal (PACom) (PR 532/12)	649/21	2022	2023	120'000	80'000		40'000							120'000	
Investissements projetés (montants estimatifs à ce jour)															
Remplacement du véhicule Lindner		1 2022		150'000	150'000									150'000	
Achat parcelles zone verte (Tuileries)		3 2024		60'000					60'000					60'000	
CE PGEE centre des Tuileries		2 2023	2023	100'000			100'000							100'000	
Séparatif Tilleuls ch. du Mont		1 2022	2022	150'000	150'000									150'000	
Giratoire de Corcellettes, trottoirs et 1 abris-bus		1 2022	2022	150'000	150'000									150'000	
Entretien Refuge, Colombaires 1+ 3 et Colombaires 23, Cloîtres,	Collège Tuilerie		2024	370'000	170'000		100'000		100'000					370'000	
Toitures Borné-Nau B et isolation		1 2022	2022	500'000	500'000									500'000	
Mise à niveau des installations techniques collège Jura B (ascens	seur et régulation	o 1 2022	2022	250'000	250'000									250'000	
Réaménagement collège Jura B anciennes classes		2 2023	2023	400'000			200'000		200'000					400'000	
Achat bâtiment Jaquier carrefour Hôtel de Ville-Grandsonnet		1 2022	2023	810'000	810'000		810'000	-810'000						810'000	
Aménagement carrefour Grandsonnet-rue Basse		2 2023	2023	360'050			720'100	-360'050						360'050	
Aménagement ch. Croix-du-Bochet		2 2024	2025	301'500					301'550		301'550	-301'600		301'500	
Place de la Gare		2 2023	2024	650'000			325'000		325'000					650'000	
Camping Bellerive réaménagment secteur (route, places parc)		1 2022	2022	335'000	535'000	-200'000								335'000	
Réaménagement abattoir		3 2023	2024	500'000			250'000		250'000					500'000	
Aménagement parcelle 828 (communale) Bellerive plage		2 2024	2024	200'000					200'000					200'000	
Participation communale au bâtiment des Kabourias		1 2023	2023	180'000			180'000							180'000	
Crédit d'étude projet MD Place du Château - Borné-Nau		1 2022		100'000	100'000		. 50 000							100'000	
MD secteur 1 : Rue de Neuchâtel		2 2024		941'000	.00000				470'500	+	470'500			941'000	
MD secteur 2 : Repuis		1 2023		2'246'000			500'000		873'000		873'000			2'246'000	
MD secteur 2 : Repuis MD secteur 3 : Borné-Nau		3 2025		749'000			300 000		073000		374'500		374'500	749'000	
Accès Nord : MD secteur Sous-Vignes (séq. 2 AggloY)		2 2024	2025	241'200					141'200		100'000		31 7 300	241'200	
		1 2022	2025	500'000	250'000		250'000		1417200		100'000			500'000	
Crédit d'étude projet Traversée Tuileries					250 000				210001000		212021000	E001000			
Traversée Tuileries RC 401 : La Brinaz - Tilleuls (séq. 3' AggloY)		1 2023		8'615'000			3'000'000		3'000'000		3'203'000	-588'000	414541000	8'615'000	1/45/1000 00/1000
Traversée Tuileries RC 401 : Tilleuls - Pécos (séq. 3 AggloY)		2 2025		4'128'600					00-1		1'454'200		1'454'200	2'908'400	1'454'200 -234'000
Réaménagement du centre des Tuileries (surface)		3 2024	2025	1'210'000					605'000		605'000			1'210'000	
CE pour zone sport et d'utilité publique Tuileries		1 2022	2023	100'000	50'000		50'000							100'000	
Démolition de la STEP		3 2024	2025	430'000					215'000		215'000			430'000	
Espaces publics Place du Château		2 2023	2025	1'200'000			200'000		500'000		500'000			1'200'000	
Butte parking couvert 2 étages (80 places) Borné-Nau		3 2024		2'500'000					800'000		800'000		900'000	2'500'000	
Grandsonnes rénovation toitures	m de lleeu\	2 2024	2024	250'000							250'000			250'000	
Investissements liés au PDDE (Plan directeur de la distributio Nouveau réservoir de Grandson (4'000 m3), yc SP Grandson	Mesure C1.1	1 2022	2024	1'072'000	400'000	-80'000	600'000	-120'000	340'000	-68'000				1'072'000	
Abandon et démolition des réservoirs de Grandson	Mesure C1.1			100'000	400 000	-00 000	000 000	-120000	340 000	-00 000			100'000	100'000	
	Mesure C2.1						42'000	41200	150'000	15,000	E0'000	E'000	100 000		
Tronçon réservoir de Grandson – La Chaux				217'800	4001000		42'000	-4'200	150'000	-15'000	50'000	-5'000		217'800	
Etudes préliminaires sur le recaptage des sources de Novailles	Mesure C3.1			200'000	100'000		100'000	05:	00-1	0-1				200'000	
Nouvelle SP Péroset + trait. UV	Mesure C3.1		2024	765'000			250'000	-25'000	600'000	-60'000				765'000	
Tronçon réservoir Grandson – Route de Péroset	Mesure C4.1		2024	551'700			213'000	-21'300	400'000	-40'000				551'700	
Tronçon Route de Péroset – Les Condémines	Mesure C4.3	1 2023	2024	188'100			100'000	-10'000	109'000	-10'900				188'100	

Plan des investissements 2022-2026

Objet	No	Priorité	Début	Fin DIN esti	né 2	022	2023 2024		2025		2026		/0/6		Total DIN 2022-26	Dès 2	2027
Tronçon Route de Péroset – SP Péroset	Mesure C4.4	1	2023	2024 469	00		250'000	-25'000	272'000	-27'200					469'800		
Connexion ZI Péroset Ouest	Mesure C4.5	2	2023	2023 76	00		85'000	-8'500							76'500		
Tronçon SP Péroset – Réseau adduction S Novailles	Mesure C4.6	2	2023	2024 186	00		100'000	-10'000	107'000	-10'700					186'300		
Connexion Froideville	Mesure C5.3	2	2024	2026 151	00				68'000	-6'800	80'000	-8'000	20'000	-2'000	151'200		
Connexion Grandson via Es-Male Vignes	Mesure C5.4	2	2024	2026 553	00				50'000	-5'000	165'000	-16'500	400'000	-40'000	553'500		
Connexion ZI/ZA La Perraudettaz	Mesure C5.5	2	2024	2025 177	00				100'000	-10'000	97'000	-9'700			177'300		
Connexion Les Tuileries via Jolimont	Mesure C5.6	2	2025	2025 6	00						7'000	-700			6'300		
Connexion Les Tuileries via Chemin des Combes	Mesure C5.7	2	2025	2025 42	00						47'000	-4'700			42'300		
Connexion Les Tuileries via Route de Lausanne	Mesure C5.8	2	2025	2025 37	00						42'000	-4'200			37'800		
Tronçon Chambres Senn - Chemin Es Prise	Mesure C6.3	2	2023	2025 223	00		48'000	-4'800	150'000	-15'000	50'000	-5'000			223'200		
Tronçon Au Revelin - A5 - Le Repuis	Mesure C7.1	3	2024	2025 835	00				400'000	-40'000	528'000	-52'800			835'200		
Connexion ch. des Pâquiers - rue Crêts aux Moines	Mesure C7.2	3	2025	2026 498	00						254'000	-25'400	300'000	-30'000	498'600		
Connexion rue du Jura	Mesure C7.3	3	2026	2026 270	00								300'000	-30'000	270'000		
Tronçon ACRG - La Poissine	Mesure C8.1	3	2025	2026 207	00						100'000	-10'000	130'000	-13'000	207'000		
Tronçon Chemin du Coudrex sud	Mesure C8.2	3	2025	2026 298	00						100'000	-10'000	232'000	-23'200	298'800		
Abandon de la SP Le Repuis	Mesure C8.4	3	2026	2026 100	00								100'000		100'000		
Tronçon Chemin de Champ-Blanchon yc route	Mesure C9.1	3	2023	2024 821	00						413'000	-41'300	500'000	-50'000	821'700		
Tronçon Route de Giez - La Baumaz	Mesure C9.2	3	2026	2026 345	00								384'000	-38'400	345'600		
Renouvellement ancienne conduite Chemin Es Prise	Mesure C9.5	3	2025	2026 595	00						200'000	-20'000	462'000	-46'200	595'800		
Totaux				49'768'	50 6'577'300	-280'000	10'145'200	-1'398'850	10'977'950	-308'600	11'279'750	-1'102'900	5'656'700	-272'800	41'273'750	1'454'200	-234'000
DIN (Dépenses nettes d'investissements)						6'297'300		8'746'350	10	0'669'350	1	10'176'850		5'383'900	41'273'750	1	'220'200

