

Législature 2017-2021

N°122

Message du Conseil communal au Conseil général du 15 décembre 2020

Budget 2021

1. Introduction

Le Conseil communal présente le dernier budget de cette législature. Les étapes ou éléments à prendre en considération qui suivent ont été retenus pour la réalisation de ce budget :

- Cohérence des montants budgétés en 2021 avec l'expérience des années passées et la réalisation partielle des mois de janvier à octobre 2020 ;
- Budget en phase avec le programme de législature ;
- Examen du budget sous l'angle politique et analyse des chiffres par les Conseillers communaux et les Chefs de service/secteur ;
- Elaboration du budget lors de deux séances plénières d'une journée du Conseil communal en présence des Chefs de service/secteur concernés ;

2. Principales orientations et résultat

Le Conseil communal a retenu les principales orientations suivantes dans l'établissement du budget 2021 :

- Examen des effectifs en fonction des besoins de certains services et secteurs afin d'être en phase avec la réalité de l'exploitation de la Commune. Les principales modifications suivantes sont à préciser :
 - Création d'un poste de Chef de secteur des infrastructures routières à 100% rattaché au Service de l'environnement. L'engagement d'un ingénieur en génie civil et les travaux mis au budget dans le compte 620.314.02 vont permettre à terme d'économiser des frais d'entretien ;
 - Augmentation de 20% du poste de laborantine à la STEP. Coût refacturé à l'Association pour l'épuration des eaux de la région d'Estavayer-le-Lac (ERES) auquel nous participons ;
 - Augmentation de 10% d'un poste de secrétaire au Service de l'environnement ;
 - Comme précisé dans le message n°115, le salaire 2021 de la chargée de mission – déléguée au commerce local, engagée en novembre 2020 à 80%, a été intégré dans le compte 020.301.00. Son pourcentage apparaît déjà en 2020 dans le tableau ci-dessous sous l'effectif 2020.

Le tableau ci-dessous présente la projection 2021 en Emplois Plein Temps (EPT) comparée à l'effectif 2020 du personnel communal par service, sur la base de l'organisation structurelle actuelle de la Commune. A noter que les collaborateurs de l'Office des curatelles ne font plus partie de l'effectif de la Commune depuis le 1^{er} juillet 2020. Ils n'apparaissent déjà plus dans le tableau ci-dessous.

Service	Budget 2021	Effectif 2020
Administration générale	14.70	14.70
Finances	5.80	5.80
Edilité	31.10	31.10
Environnement	14.10	12.80
Territoire	4.90	4.90
Education, loisirs, méd. soc.	22.10	22.10
Total	92.70	91.40
<i>Apprentis-stagiaires</i>	<i>13.00</i>	<i>11.00</i>

- Taux de l'impôt communal sur le revenu et la fortune des personnes physiques et sur le bénéfice et le capital des personnes morales à 84% de l'impôt cantonal de base, contribution immobilière à 2‰ de la valeur fiscale, droits sur les successions et donations à 70% de l'impôt cantonal de base, droits de mutation sur les transferts immobiliers à CHF 1.00 par franc dû à l'Etat, soit 1.5% du prix de vente ;
- Malgré la situation sanitaire et économique actuelle, les revenus liés à la location des salles et des loyers commerciaux ont été maintenus au niveau du budget 2020 ;
- Les rubriques « approvisionnement en eau » et « protection des eaux », numéros 700 et 710, sont autofinancées à 100%, tout en prélevant une somme sur la réserve « eau » (10% des charges) et sur la réserve « protection des eaux » (1.55% des charges) ;
- Les charges « déchetterie et ordures ménagères » de la rubrique 720 sont couvertes à 72,48% par les recettes tout en maintenant une taxe annuelle par personne de CHF 60.00 HT. La taxe à l'ouverture va passer de CHF 1.80 à CHF 2.30 permettant ainsi à l'entreprise Goutte Récupération SA de verser à la Commune une participation aux frais d'amortissement et d'entretien des containers enterrés ;
- Dans le budget par nature, voici les explications des principales variations :
 - *Nature 301 : « Personnel administratif »*
La diminution de ces charges et des charges liées au personnel s'explique par le fait que les collaborateurs de l'Office des curatelles ne font plus partie de l'effectif communal. Les charges liées à la participation au Réseau santé social de la Broye fribourgeoise (RSSBF) sont maintenant comptabilisées dans la nature 352 ;
 - *Nature 314 : « Entretien des immeubles et routes »*
Un montant de CHF 409'000.00 a été rajouté pour l'entretien des routes dans le compte 620.314.02. Sans cela, les charges ont diminué de CHF 218'130.00 par rapport au budget 2020 ;
 - *Nature 351 : « Charges liées cantonales »*
De manière générale, il y a des légères hausses, mais plus particulièrement accentuées pour les frais d'accompagnement dans les EMS (+ CHF 45'000.00) et l'aide aux institutions spécialisées pour personnes handicapées ou inadaptées (+ CHF 46'000.00) ;

- *Nature 352 : « Charges liées associations de communes »*
Comme vu plus haut, il y a la nouvelle participation au RSSBF, mais aussi celle pour le Cycle d'orientation (+ CHF 141'000.00) et les soins à domicile (+ CHF 195'000.00) ;
- *Nature 38/48 : « Attribution/prélèvement réserves »*
Le budget ne permet pas d'attribuer des montants aux réserves. Par contre le prélèvement se révèle nécessaire, notamment pour les rubriques de l'approvisionnement en eau et de la protection des eaux, pour équilibrer les rubriques. Un prélèvement supplémentaire sur la réserve des routes est effectué pour atténuer la hausse des charges liées au montant de CHF 409'000.00 rajouté dans le compte 620.314.02 ;
- *Nature 39/49 : « Imputations internes »*
Les amortissements obligatoires ont été budgétés sur la base des investissements déjà votés et terminés au 31 décembre 2020. A noter que pour la première fois cette année, les imputations internes des amortissements ont été comptabilisées dans les différentes rubriques, raison pour laquelle le compte 940.490.01 augmente de la sorte. Il n'y a cependant aucun impact sur le résultat ;
- *Nature 40 : « Impôts »*
Les montants des impôts communaux indiqués aux rubriques 900.400/401 reposent sur les chiffres arrêtés pour l'année fiscale 2018 par le Canton et adaptés en fonction des prévisions cantonales et de l'historique communal. Dans le contexte sanitaire et économique actuel, ces prévisions sont difficiles à établir, d'où une certaine prudence dans le calcul des taux de progression. Une hausse très modeste de CHF 480'000.00 est ainsi estimée pour les personnes physiques.

Concernant les personnes morales, le vote cantonal de la réforme fiscale pour les entreprises va déployer ses premiers effets lors de la taxation de l'année fiscale 2020. Les revenus liés à l'impôt sur le bénéficiaire et le capital vont donc diminuer. Dans un premier temps, cette baisse sera compensée par la dissolution d'une partie de la provision de CHF 4'300'000.00 constituée au 31 décembre 2018, par la compensation de base du Canton pendant 7 ans (2020 à 2026) et par la compensation pour cas de rigueur également versée par le Canton pour les années 2020 et 2021. Malgré cela, une baisse de CHF 412'000.00 est estimée.

Les montants d'impôt de la contribution immobilière (+ CHF 260'000.00) et du gain en capital (+ CHF 100'000.00) ont été ajustés à l'historique ;

- *Nature 43 : « Contribution »*
Diminution liée à la baisse de la taxe d'épuration sur la surface qui est passée de CHF 0.45 à CHF 0.35 par m², depuis l'année 2020 déjà ;
- *Nature 45 « Dédommagements collectivités »*
Baisse principalement due à la participation des communes conventionnées à l'Office des curatelles qui n'est plus géré par la Commune d'Estavayer.

Le budget 2021 tel que présenté dans les documents remis en annexe présente un excédent de charges de CHF 1'978'935.80 (3.93% des produits) pour un total des produits qui s'élève à CHF 50'416'219.75 (imputations internes pour CHF 3'972'911.55 incluses). De manière générale, et sans prendre en compte les imputations internes et les attributions/prélèvements aux réserves, les charges ont augmenté de CHF 797'700.00 (+ 1.67%) et les produits ont diminué de CHF 172'000.00 (- 0.37%), d'où une variation nette de CHF 969'700.00 par rapport au budget 2020.

3. Planification financière

La planification financière sur 5 ans doit être établie au moins une fois par année en prenant en compte l'évolution des chiffres des 5 dernières années.

Cependant nous constatons que la simple planification du budget 2021 est déjà compliquée tant les projections sont difficiles à faire. Il est donc hasardeux de faire une planification pour 2025. De plus, en 2021, les Exécutifs cantonaux et communaux vont changer avec comme conséquences de nouveaux programmes de législature et de possibles changements de stratégies de développement, notamment pour faire face à la situation sanitaire et économique actuelle. Le Service des communes pense également qu'il n'est à ce jour pas opportun d'établir une telle planification tant l'avenir que les prévisions fiscales sont incertains et les changements de stratégies politiques possibles suite aux élections.

Pour ces raisons, le Conseil communal a décidé de ne pas établir de planification financière 2021-2025 pour le moment, mais de la repousser dans le courant de l'année 2021 en maintenant en l'état la planification 2020-2024.

4. Investissements en cours et présumés

L'état des investissements au 30 septembre 2020 renseigne sur la situation financière des investissements votés mais pas encore terminés.

La liste des investissements présumés montre les futurs projets que le Conseil communal souhaite entreprendre au cours de ces prochaines années. Cette liste n'est pas exhaustive et est amenée à évoluer. Elle est remise à jour au moins une fois par année. Les années sont celles de la votation prévue et pas forcément celles du début des travaux. C'est un outil de planification du Conseil communal qui n'est pas à approuver par le Conseil général. Le cas échéant, chaque projet fera l'objet d'un message d'investissement pour être voté au Conseil général.

5. Conclusion

Le Conseil communal demande au Conseil général de bien vouloir accepter le budget de fonctionnement 2021 tel que présenté.

Message validé par le Conseil communal lors de sa séance du 16 novembre 2020.

Le Secrétaire général :
Lionel Conus

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL :



Le Syndic :
Eric Chassot

Conseiller communal responsable : Philippe Aegerter, Dicastère des Finances

Annexes : - Budget de fonctionnement 2021 par rubrique et par nature et ses commentaires
- Etat des investissements au 30 septembre 2020
- Investissements présumés 2021-2025

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
0	ADMINISTRATION	5,708,495.00	753,000.00	5,151,310.00	722,120.00	4,721,272.40	728,165.75
			4,955,495.00		4,429,190.00		3,993,106.65
010	Conseil communal, Conseil général et commissions	1,006,650.00	105,500.00	935,850.00	103,400.00	933,203.85	104,791.65
010.300.00	Salaires, commissions, délégations et jetons du CC	653,400.00		602,200.00		609,308.80	
010.300.01	Frais, commissions, délégations et jetons du CG	94,800.00		94,800.00		82,489.20	
010.300.02	Autres commissions	10,000.00		10,000.00		13,845.00	
010.300.03	Votations	30,000.00		20,000.00		22,672.50	
010.303.00	Assurances sociales	95,000.00		93,100.00		90,123.30	
010.304.00	Caisse de pension	104,000.00		97,000.00		98,207.30	
010.305.00	Assurances maladie et accident	15,200.00		14,500.00		12,094.85	
010.317.00	Dédommagements frais de déplacement	2,500.00		2,500.00		2,734.90	
010.318.02	Téléphonie	1,750.00		1,750.00		1,728.00	
010.436.00	Retenues sociales sur les salaires		85,500.00		83,400.00		80,726.20
010.436.01	Remboursement d'assurances						1,898.25
010.439.00	Honoraires et jetons de présence du CC		20,000.00		20,000.00		22,167.20
020	Administration générale	4,139,700.00	643,820.00	3,736,960.00	616,320.00	3,397,689.00	620,449.75
020.301.00	Salaires du personnel administratif	2,306,200.00		2,121,100.00		2,017,750.75	
020.303.00	Assurances sociales	353,450.00		325,550.00		294,911.85	
020.304.00	Caisse de pension	380,300.00		350,600.00		326,907.70	
020.305.00	Assurances maladie et accident	65,600.00		64,250.00		44,572.05	
020.309.00	Autres charges du personnel	104,440.00		114,760.00		88,850.27	
020.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	65,000.00		72,000.00		52,421.85	
020.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	53,000.00		23,600.00		29,605.30	
020.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	5,000.00		5,000.00		2,604.80	
020.316.01	Leasing/locations machines/matériel	20,750.00		12,400.00		12,985.69	
020.317.00	Dédommagements frais de déplacement	14,000.00		14,000.00		11,127.35	
020.317.01	Frais de réceptions et délégations	96,200.00		97,250.00		91,492.55	
020.318.00	Assurances	55,800.00		54,600.00		48,290.29	
020.318.02	Téléphonie	16,400.00		17,900.00		8,787.06	
020.318.03	Frais de port	105,000.00		90,000.00		93,582.45	
020.318.04	Abonnements, publications et annonces	46,100.00		45,350.00		49,490.35	
020.318.05	Etudes et analyses	144,000.00		115,000.00		48,790.84	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
020.318.06	Emoluments pour cartes d'identité et passeports	10,000.00		10,000.00		8,325.40	
020.318.07	Emoluments administratifs	1,700.00		1,700.00		781.90	
020.318.08	Droits d'auteur	500.00		500.00		317.75	
020.319.01	Cotisations	141,760.00		109,900.00		98,021.80	
020.319.02	Pertes sur débiteurs	500.00		500.00		40.00	
020.365.00	Dons et subventions	64,700.00		91,000.00		68,031.00	
020.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	89,300.00					
020.431.00	Emoluments administratifs		43,000.00		43,000.00		46,716.10
020.435.00	Autres recettes						291.65
020.436.00	Retenues sociales sur les salaires		319,020.00		294,320.00		270,711.35
020.436.01	Remboursement d'assurances						44,460.10
020.436.02	Remboursement de tiers		48,550.00		42,950.00		28,447.05
020.452.10	Participation d'associations de communes		64,000.00		63,100.00		62,104.75
020.460.01	Redistribution de la taxe CO2		4,300.00		10,000.00		9,537.10
020.490.02	Imputation interne salaires et charges sociales		30,550.00		31,100.00		28,881.65
020.490.04	Imputation interne frais administratifs		134,400.00		131,850.00		129,300.00
021	Bâtiment de la Grenette	129,970.00	3,680.00	78,050.00	2,400.00	106,878.15	2,369.70
021.301.02	Salaires du personnel de conciergerie	26,250.00		17,200.00		16,924.00	
021.303.00	Assurances sociales	4,050.00		2,650.00		2,575.20	
021.304.00	Caisse de pension	2,970.00		2,950.00		2,871.00	
021.305.00	Assurances maladie et accident	830.00		500.00		807.20	
021.312.01	Electricité	10,000.00		10,000.00		10,051.25	
021.312.02	Chauffage	31,000.00		28,000.00		31,176.05	
021.314.00	Entretien des immeubles	29,450.00		14,250.00		17,125.55	
021.318.01	Assurance ECAB	2,500.00		2,500.00		2,427.90	
021.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	22,920.00				22,920.00	
021.436.00	Retenues sociales sur les salaires		3,680.00		2,400.00		2,369.70
023	Informatique	432,175.00		400,450.00		283,501.40	554.65
023.311.01	Achat de matériel informatique	107,700.00		72,600.00		28,228.80	
023.311.02	Achat et renouvellement de licences informatiques	41,100.00		68,050.00		37,886.85	
023.315.01	Entretien de matériel informatique	1,000.00		1,500.00			
023.315.02	Maintenance informatique	243,350.00		249,500.00		178,063.35	
023.315.03	Site internet	8,800.00		8,800.00		9,097.40	
023.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	30,225.00				30,225.00	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
023.436.02	Remboursement de tiers						554.65

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1	ORDRE PUBLIC	2,206,928.80	1,179,770.00	2,540,200.00	1,632,000.00	2,961,597.02	1,971,496.67
			1,027,158.80		908,200.00		990,100.35
100	Office des curatelles	335,600.00		718,450.00	400,950.00	1,082,294.95	738,400.80
100.301.00	Salaires du personnel administratif			347,900.00		710,668.95	
100.303.00	Assurances sociales			53,050.00		108,130.85	
100.304.00	Caisse de pension			61,100.00		119,527.05	
100.305.00	Assurances maladie et accident			8,900.00		15,837.95	
100.308.00	Participation salaires et charges sociales			49,500.00		73,519.75	
100.309.00	Autres charges du personnel			12,300.00		8,590.20	
100.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel			3,300.00		4,787.30	
100.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel			1,000.00		988.80	
100.311.01	Achat de matériel informatique			2,500.00			
100.311.02	Achat et renouvellement de licences informatiques			4,700.00		4,489.15	
100.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel			1,500.00		2,944.35	
100.315.02	Maintenance informatique			3,000.00		2,623.05	
100.316.00	Loyers			2,500.00		4,968.00	
100.317.00	Dédommagements frais de déplacement			5,500.00		9,735.15	
100.318.00	Assurances			100.00		200.00	
100.318.02	Téléphonie			2,700.00		3,434.00	
100.318.03	Frais de port			3,000.00		5,506.65	
100.318.04	Abonnements, publications et annonces			1,400.00		255.00	
100.318.05	Frais de justice			2,000.00		5,188.75	
100.319.01	Cotisations			500.00		900.00	
100.352.00	Participation au Réseau Santé Social	335,600.00		152,000.00			
100.435.00	Participations des personnes protégées				96,000.00		99,745.00
100.436.00	Retenues sociales sur les salaires				49,950.00		98,464.40
100.436.02	Remboursement de tiers						5,549.70
100.436.03	Remboursement frais de déplacement				3,400.00		7,425.60
100.452.00	Participation des communes				251,600.00		527,216.10
110	Police	819,345.00	424,980.00	804,770.00	430,100.00	816,227.58	463,254.73
110.301.00	Salaires du personnel administratif	425,200.00		432,800.00		463,846.60	
110.303.00	Assurances sociales	65,400.00		66,800.00		64,779.05	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
110.304.00	Caisse de pension	75,200.00		70,000.00		71,937.50	
110.305.00	Assurances maladie et accident	10,700.00		11,000.00		8,580.90	
110.309.00	Autres charges du personnel	9,700.00		9,700.00		17,070.78	
110.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	12,300.00		17,100.00		10,786.15	
110.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	30,500.00		68,000.00		29,660.25	
110.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	26,780.00		13,980.00		18,175.00	
110.315.03	Entretien de véhicules et frais	5,000.00		5,000.00		17,233.66	
110.317.00	Dédommagements frais de déplacement	1,000.00		1,000.00		95.00	
110.317.02	Dédommagements à des tiers	1,300.00		1,500.00		1,320.00	
110.318.00	Assurances	1,450.00		1,150.00		954.35	
110.318.02	Téléphonie	6,200.00		7,600.00		3,977.44	
110.318.04	Abonnements, publications et annonces	6,000.00		6,500.00		1,697.65	
110.318.05	Service de surveillance et sécurité	71,000.00		51,000.00		38,963.90	
110.318.07	Service de parcage	35,000.00		35,000.00		39,362.50	
110.319.00	Impôts et taxes	3,640.00		3,640.00		3,090.00	
110.319.02	Pertes sur débiteurs	3,000.00		3,000.00		7,221.85	
110.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	29,975.00				17,475.00	
110.434.00	Taxes d'utilisation		167,400.00		165,400.00		159,058.49
110.436.00	Retenues sociales sur les salaires		60,600.00		58,100.00		58,742.80
110.436.01	Remboursement d'assurances						66,906.65
110.436.02	Remboursement de tiers		26,980.00		26,600.00		21,357.70
110.437.00	Amendes		170,000.00		180,000.00		157,189.09
140	Police du feu	940,153.80	676,900.00	862,660.00	720,500.00	964,377.90	698,601.10
140.301.00	Salaires du personnel administratif	188,000.00		184,400.00		188,904.45	
140.301.03	Soldes et indemnités	137,500.00		137,500.00		148,393.60	
140.301.04	Soldes de piquets de week-end	48,000.00		45,000.00		48,916.00	
140.303.00	Assurances sociales	45,900.00		46,700.00		43,269.05	
140.304.00	Caisse de pension	30,500.00		29,700.00		28,584.60	
140.305.00	Assurances maladie et accident	9,200.00		8,900.00		5,835.10	
140.309.00	Autres charges du personnel	24,400.00		24,400.00		27,324.70	
140.309.01	Frais de cours et d'instruction	27,500.00		39,000.00		53,768.00	
140.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	2,000.00		2,000.00		2,844.35	
140.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	49,500.00		25,010.00		66,095.20	
140.311.02	Achat et renouvellement de licences informatiques	600.00		600.00		850.85	
140.311.03	Achat de véhicules			40,000.00			

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
140.313.00	Achat de produits, minéraux et huiles minérales	9,200.00		21,950.00		24,330.40	
140.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	35,000.00		35,000.00		30,158.90	
140.315.03	Entretien de véhicules et frais	80,000.00		35,200.00		36,002.48	
140.316.01	Leasing/locations machines/matériel	650.00		700.00		1,108.31	
140.316.03	Location locaux	3,600.00		3,600.00		3,600.00	
140.317.00	Dédommagements frais de déplacement	1,000.00		1,000.00		168.50	
140.318.00	Assurances	12,000.00		12,000.00		11,934.75	
140.318.02	Téléphonie	20,100.00		16,200.00		15,809.41	
140.318.04	Abonnements, publications et annonces	1,000.00		1,000.00		1,050.00	
140.318.05	Frais d'intervention Centre de Renfort	50,000.00		50,000.00		56,776.05	
140.318.06	Frais d'intervention Estavayer	60,000.00		60,000.00		56,015.40	
140.319.00	Impôts et taxes	1,000.00		1,000.00		512.70	
140.319.01	Cotisations	9,600.00		10,000.00		13,094.05	
140.319.02	Pertes sur débiteurs	3,000.00		3,000.00		7,001.75	
140.351.00	Participation aux charges cantonales	8,000.00		8,000.00		6,209.30	
140.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	61,703.80				65,420.00	
140.390.04	Imputation interne frais administratifs	21,200.00		20,800.00		20,400.00	
140.430.00	Contributions de remplacement		270,000.00		270,000.00		273,676.50
140.435.04	Remboursement des frais d'intervention		110,000.00		120,000.00		119,715.40
140.435.12	Autres recettes						-1,000.00
140.436.00	Retenues sociales sur les salaires		32,300.00		32,400.00		30,392.60
140.436.02	Remboursement de tiers		15,400.00		15,400.00		22,844.50
140.452.00	Participation des communes		89,200.00		82,700.00		87,332.10
140.461.01	Subventions cantonales		160,000.00		200,000.00		158,700.60
140.482.00	Prélèvement autres réserves						6,939.40
141	Bâtiments du Feu	48,940.00	15,000.00	92,470.00	18,600.00	47,386.30	19,929.75
141.301.02	Salaire du personnel de conciergerie	1,000.00		650.00		123.75	
141.305.00	Assurances maladie et accident	50.00		30.00		4.65	
141.312.01	Electricité	10,000.00		10,000.00		11,818.10	
141.312.02	Chauffage	25,000.00		25,000.00		25,342.75	
141.314.00	Entretien des immeubles	11,250.00		55,150.00		8,468.75	
141.318.01	Assurance ECAB	1,640.00		1,640.00		1,628.30	
141.423.00	Locations		12,000.00		15,600.00		15,600.00
141.436.02	Remboursement de tiers		3,000.00		3,000.00		4,329.75

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
160	Protection civile	43,490.00	43,490.00	39,450.00	39,450.00	39,621.19	39,621.19
160.312.00	Eau et épuration	1,000.00		1,000.00		503.70	
160.312.01	Electricité	3,500.00		4,850.00		2,922.00	
160.313.00	Petit matériel et consommables			600.00			
160.314.00	Entretien des immeubles	15,200.00		10,950.00		15,333.35	
160.315.04	Entretien des installations techniques	3,000.00		3,000.00		1,800.00	
160.318.01	Assurance ECAB	1,040.00		1,000.00		983.20	
160.318.02	Téléphonie					124.79	
160.319.01	Cotisations	50.00		50.00		50.00	
160.351.00	Part. charges cant. protection civile PCi XXI	19,700.00		18,000.00		17,904.15	
160.427.00	Locations		5,400.00		6,600.00		7,350.00
160.461.01	Subventions cantonales		3,050.00		3,050.00		3,050.00
160.480.05	Prélèvement réserve protection civile		35,040.00		29,800.00		29,221.19
173	Protection de la population intercommunale	19,400.00	19,400.00	22,400.00	22,400.00	11,689.10	11,689.10
173.351.00	Part. charges cant. dispositif sanitaire évén. majeurs	9,700.00		9,700.00			
173.352.00	Participation à l'ORCOC	9,700.00		12,700.00		11,689.10	
173.480.05	Prélèvement réserve protection civile		19,400.00		22,400.00		11,689.10

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	13,647,365.00	1,010,995.00	12,094,088.00	1,028,220.00	12,830,129.78	1,144,656.45
			12,636,370.00		11,065,868.00		11,685,473.33
200	Ecole enfantine 1H à 2H	789,700.00	1,250.00	790,310.00	1,130.00	762,361.40	15,000.00
200.310.01	Matériel d'enseignement	12,400.00		26,560.00		38,360.45	
200.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	2,500.00		3,050.00		1,653.45	
200.318.05	Activités scolaires	25,400.00		23,400.00		11,779.40	
200.319.02	Pertes sur débiteurs					230.00	
200.351.00	Part. charges cant. personnel enseignant et (transports	749,400.00		737,300.00		710,338.10	
200.461.00	Subventions cantonales		1,250.00		1,130.00		15,000.00
210	Ecole primaire 3H à 8H	3,232,675.00	23,965.00	3,280,785.00	24,120.00	3,166,643.82	66,603.95
210.301.00	Salaires du personnel administratif	6,500.00		6,000.00		7,032.25	
210.301.03	Salaires du personnel enseignant	20,000.00		25,000.00		19,720.45	
210.303.00	Assurances sociales	1,800.00		2,000.00		1,609.35	
210.305.00	Assurances maladie et accident	80.00		100.00		63.05	
210.310.01	Matériel d'enseignement	38,700.00		84,060.00		147,062.02	
210.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	17,410.00		28,100.00		49,043.40	
210.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	4,000.00		4,000.00		3,193.30	
210.316.03	Location infrastructures sportives			7,000.00		7,077.50	
210.318.05	Activités scolaires	82,985.00		85,525.00		57,271.60	
210.319.02	Pertes sur débiteurs					557.00	
210.351.00	Part. charges cant. personnel enseignant et (transports	3,014,200.00		2,992,000.00		2,837,013.90	
210.365.00	Dons et subventions	47,000.00		47,000.00		37,000.00	
210.433.00	Ecolages et participations aux frais scolaires		20,000.00		20,000.00		18,170.50
210.436.00	Retenues sociales sur les salaires		700.00		800.00		658.45
210.461.00	Subventions cantonales		3,265.00		3,320.00		47,775.00
213	Cycle d'orientation 9H à 11H	3,394,465.00		3,224,200.00		3,245,698.20	
213.352.00	Participation au cycle d'orientation	3,365,400.00		3,224,200.00		3,216,633.20	
213.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	29,065.00				29,065.00	
218	Sport scolaire	539,450.00	86,900.00	553,140.00	96,600.00	525,077.35	108,463.30
218.301.03	Salaires du personnel enseignant	241,000.00		242,200.00		241,376.95	
218.303.00	Assurances sociales	35,700.00		36,300.00		34,217.80	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
218.304.00	Caisse de pension	35,100.00		35,100.00		30,384.85	
218.305.00	Assurances maladie et accident	5,900.00		6,000.00		4,640.05	
218.309.00	Autres charges du personnel	6,400.00		10,740.00		7,827.60	
218.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	3,500.00		1,000.00		317.55	
218.310.01	Matériel d'enseignement	2,500.00		2,500.00		2,281.60	
218.316.01	Leasing/locations machines/matériel	850.00					
218.318.02	Téléphonie	900.00		1,200.00		1,200.00	
218.318.05	Classes de neige et classes vertes	153,200.00		184,200.00		163,000.35	
218.318.06	Activités scolaires	53,900.00		33,400.00		29,244.00	
218.319.02	Pertes sur débiteurs	500.00		500.00		345.60	
218.366.00	Aides individuelles					10,241.00	
218.433.00	Participations aux classes de neige et classes vertes		20,900.00		38,000.00		29,466.30
218.436.00	Retenues sociales sur les salaires		30,500.00		30,700.00		27,793.30
218.436.01	Remboursement d'assurances						9,482.70
218.460.00	Subventions fédérales		19,300.00		9,100.00		10,677.00
218.461.01	Subventions cantonales		16,200.00		18,800.00		19,303.00
218.469.00	Autres subventions, dons et legs						1,500.00
218.482.00	Prélèvement autres réserves						10,241.00
219	Accueil Extra-Scolaire	651,180.00	377,000.00	619,990.00	347,900.00	510,109.73	354,291.55
219.301.00	Salaires du personnel administratif	380,000.00		349,100.00		272,979.00	
219.303.00	Assurances sociales	60,000.00		53,800.00		40,997.85	
219.304.00	Caisse de pension	46,000.00		50,800.00		37,497.70	
219.305.00	Assurances maladie et accident	12,000.00		10,850.00		6,418.75	
219.309.00	Autres charges du personnel	17,130.00		18,540.00		11,729.25	
219.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	2,500.00		2,500.00		1,534.20	
219.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	9,700.00		11,200.00		8,102.30	
219.313.00	Repas	120,400.00		98,400.00		80,624.35	
219.318.02	Téléphonie	1,200.00		1,500.00		1,978.13	
219.318.04	Abonnements, publications et annonces	1,000.00		2,000.00		575.35	
219.319.01	Cotisations	750.00		800.00		395.20	
219.319.02	Pertes sur débiteurs	500.00		500.00			
219.352.10	Participation à l'Association du Petit Moulin			20,000.00		47,277.65	
219.435.00	Participations aux frais		200,000.00		200,000.00		205,158.65
219.435.01	Participations aux repas		98,000.00		76,000.00		72,658.00
219.436.00	Retenues sociales sur les salaires		42,000.00		41,900.00		34,217.60

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
219.436.02	Remboursement de tiers						3,494.00
219.461.01	Subventions cantonales		37,000.00		30,000.00		30,559.85
219.482.00	Prélèvement autres réserves						8,203.45
220	Ecoles spécialisées	1,660,200.00		1,690,500.00		1,693,780.80	
220.351.00	Part. charges cant. aide aux institutions spécialisées	1,179,200.00		1,209,000.00		1,260,430.15	
220.351.01	Part. charges cant. mesures pédago-thérapeutiques	75,500.00		76,000.00		66,457.45	
220.366.00	Contributions cours spéciaux logopédie et psychologie	405,500.00		405,500.00		366,893.20	
230	Formation professionnelle	105,000.00		100,000.00		104,615.15	
230.351.00	Participation aux charges cantonales	105,000.00		100,000.00		104,615.15	
270	Administration scolaire	763,264.00	136,000.00	684,163.00	142,400.00	673,421.63	152,283.35
270.301.00	Salaires du personnel administratif	81,800.00		81,300.00		88,875.55	
270.303.00	Assurances sociales	12,600.00		12,500.00		11,861.50	
270.304.00	Caisse de pension	14,800.00		14,700.00		12,667.90	
270.305.00	Assurances maladie et accident	2,500.00		2,600.00		1,873.10	
270.309.00	Autres charges du personnel	16,500.00		16,500.00		8,108.20	
270.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	500.00		500.00			
270.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	12,000.00		3,000.00			
270.311.01	Achat de matériel informatique	110,461.00		24,660.00		20,606.15	
270.311.02	Achat et renouvellement de licences informatiques	5,770.00		15,800.00		4,177.55	
270.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	500.00		500.00		448.05	
270.315.01	Entretien de matériel informatique	1,100.00		1,100.00		510.80	
270.315.02	Maintenance informatique	65,600.00		85,000.00		66,021.35	
270.316.00	Loyers / Piscine CO	3,000.00		3,000.00		3,000.00	
270.316.01	Leasing/locations machines/matériel	11,000.00		11,500.00		8,379.45	
270.318.00	Assurances	8,600.00		8,600.00		8,528.16	
270.318.02	Téléphonie	8,700.00		8,920.00		7,552.02	
270.318.04	Abonnements, publications et annonces	6,500.00		4,000.00		3,750.00	
270.318.05	Activités scolaires	9,400.00		13,050.00		9,851.20	
270.318.06	Frais de transport des écoliers	376,933.00		376,933.00		402,210.65	
270.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	15,000.00				15,000.00	
270.436.00	Retenues sociales sur les salaires		12,000.00		11,900.00		10,678.40
270.436.01	Remboursement d'assurances						10,835.20
270.436.02	Remboursement de tiers				1,500.00		1,940.00
270.451.00	Participation du canton		9,000.00		9,000.00		14,144.80

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
270.452.00	Participation des communes		115,000.00		120,000.00		114,684.95
280	Estavayer-le-Lac - Bâtiment Motte-Châtel 9	31,500.00		67,050.00		30,944.95	
280.312.01	Electricité	3,500.00		3,500.00		2,936.20	
280.312.02	Chauffage	5,000.00		5,000.00		5,376.40	
280.314.00	Entretien des immeubles	9,000.00		48,850.00		7,495.20	
280.318.01	Assurance ECAB	700.00		700.00		693.70	
280.318.13	Service de nettoyage des immeubles	9,000.00		9,000.00		8,452.80	
280.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	4,300.00				5,990.65	
281	Estavayer-le-Lac - Bâtiment Motte-Châtel 11	51,940.00		50,490.00		45,235.85	
281.312.01	Electricité	2,000.00		2,000.00		1,637.95	
281.312.02	Chauffage	9,000.00		9,000.00		8,108.65	
281.314.00	Entretien des immeubles	10,100.00		8,650.00		8,088.45	
281.318.01	Assurance ECAB	840.00		840.00		829.20	
281.318.13	Service de nettoyage des immeubles	30,000.00		30,000.00		26,571.60	
282	Estavayer-le-Lac - Bâtiment Motte-Châtel 13	20,910.00		18,710.00		22,298.60	
282.312.01	Electricité	2,000.00		2,000.00			
282.312.02	Chauffage	4,000.00		4,000.00		3,310.00	
282.314.00	Entretien des immeubles	1,300.00		3,400.00		6,139.30	
282.318.01	Assurance ECAB	310.00		310.00		304.10	
282.318.13	Service de nettoyage des immeubles	9,000.00		9,000.00		8,245.20	
282.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	4,300.00				4,300.00	
283	Estavayer-le-Lac - Bâtiment rue de Forel 6	165,110.00	2,800.00	75,510.00	3,000.00	144,605.80	2,696.00
283.312.01	Electricité	4,000.00		4,000.00		4,092.75	
283.312.02	Chauffage	11,500.00		11,500.00		12,716.60	
283.314.00	Entretien des immeubles	24,500.00		37,800.00		10,932.05	
283.318.01	Assurance ECAB	2,210.00		2,210.00		2,200.40	
283.318.13	Service de nettoyage des immeubles	18,500.00		20,000.00		18,364.00	
283.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	104,400.00				96,300.00	
283.427.00	Locations		2,800.00		3,000.00		2,696.00
284	Estavayer-le-Lac - Bâtiment route d'Yverdon 7	67,970.00		50,370.00		61,545.70	
284.312.01	Electricité	4,500.00		4,500.00		3,503.25	
284.312.02	Chauffage	12,350.00		12,350.00		13,656.45	
284.314.00	Entretien des immeubles	15,600.00		9,100.00		9,013.10	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
284.318.01	Assurance ECAB	1,420.00		1,420.00		1,414.75	
284.318.13	Service de nettoyage des immeubles	21,000.00		23,000.00		20,858.15	
284.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	13,100.00				13,100.00	
285	Estavayer-le-Lac - Bâtiment ch. du Sacré-Cœur 2	619,560.00	31,380.00	307,410.00	28,920.00	597,291.75	40,307.40
285.312.01	Electricité	18,000.00		18,000.00		16,570.80	
285.312.02	Chauffage	130,000.00		130,000.00		129,790.75	
285.314.00	Entretien des immeubles	33,150.00		50,750.00		41,079.10	
285.318.01	Assurance ECAB	15,660.00		10,660.00		11,976.50	
285.318.05	Evacuation des déchets					329.60	
285.318.13	Service de nettoyage des immeubles	98,000.00		98,000.00		72,795.00	
285.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	324,750.00				324,750.00	
285.427.00	Locations		31,380.00		28,920.00		40,307.40
286	Estavayer-le-Lac - Piscine et Halle Stavia	270,080.00	130,000.00	116,030.00	160,000.00	258,351.67	169,722.30
286.312.01	Electricité	18,000.00		18,000.00		13,343.65	
286.312.02	Chauffage	27,000.00		20,000.00		29,766.50	
286.314.00	Entretien des immeubles	40,900.00		30,650.00		32,140.17	
286.318.01	Assurance ECAB	2,380.00		2,380.00		2,372.95	
286.318.13	Service de nettoyage des immeubles	45,000.00		45,000.00		43,928.40	
286.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	136,800.00				136,800.00	
286.427.00	Locations		130,000.00		160,000.00		169,722.30
287	Estavayer-le-Lac - Salle Amarante	482,700.00	200,000.00	162,050.00	200,000.00	481,956.93	215,866.95
287.312.01	Electricité	18,000.00		18,000.00		16,763.90	
287.312.02	Chauffage	26,000.00		30,000.00		25,865.75	
287.314.00	Entretien des immeubles	24,650.00		20,350.00		50,144.95	
287.316.01	Leasing/locations machines/matériel	3,000.00		3,000.00		2,697.35	
287.318.01	Assurance ECAB	5,350.00		5,350.00		5,343.25	
287.318.02	Téléphonie			350.00		242.56	
287.318.13	Service de nettoyage des immeubles	103,000.00		85,000.00		92,899.17	
287.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	302,700.00				288,000.00	
287.427.00	Locations		170,000.00		170,000.00		175,937.35
287.435.00	Vente de production électrique		30,000.00		30,000.00		31,688.60
287.436.01	Remboursement d'assurances						7,991.00
287.436.02	Remboursement de tiers						250.00

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
290	Font - Bâtiment sous la ville 26 + Abris PC	28,330.00	300.00	41,530.00	300.00	26,991.00	400.00
290.312.01	Electricité	2,000.00		2,000.00		1,244.20	
290.312.02	Chauffage	5,000.00		6,500.00		3,695.15	
290.314.00	Entretien des immeubles	1,600.00		10,300.00		2,951.70	
290.318.01	Assurance ECAB	730.00		730.00		722.00	
290.318.13	Service de nettoyage des immeubles	19,000.00		22,000.00		18,377.95	
290.427.00	Locations		300.00		300.00		400.00
291	Montbrelloz - Bâtiment Au jardinier 20 + Abris PC	116,151.00	2,300.00	44,200.00	2,150.00	97,655.40	1,480.60
291.301.02	Salaires du personnel de conciergerie	20,000.00		19,900.00		13,394.65	
291.303.00	Assurances sociales	2,300.00		2,850.00		1,769.95	
291.304.00	Caisse de pension	2,500.00		1,900.00		1,631.20	
291.305.00	Assurances maladie et accident	1,150.00		850.00		594.20	
291.312.00	Eau et épuration	1,000.00		3,500.00		237.10	
291.312.01	Electricité	7,000.00		5,000.00		6,843.50	
291.313.03	Petit matériel et consommables	3,500.00		3,500.00		859.45	
291.314.00	Entretien des immeubles	16,250.00		5,050.00		10,375.90	
291.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	500.00		500.00			
291.318.01	Assurance ECAB	1,150.00		1,150.00		1,148.45	
291.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	60,801.00				60,801.00	
291.436.00	Retenues sociales sur les salaires		2,300.00		2,150.00		1,480.60
292	Murist - Bâtiment Le Rosset 55 + Administration + Abri	395,130.00	19,100.00	114,300.00	16,900.00	137,612.10	4,716.00
292.301.02	Salaires du personnel de conciergerie	53,300.00		42,000.00		31,069.20	
292.303.00	Assurances sociales	8,200.00		6,500.00		4,727.30	
292.304.00	Caisse de pension	10,400.00		7,200.00		5,227.20	
292.305.00	Assurances maladie et accident	3,000.00		2,300.00		1,372.40	
292.309.00	Autres charges du personnel	1,200.00		400.00		148.30	
292.312.00	Eau et épuration			3,000.00			
292.312.01	Electricité	9,000.00		9,000.00		6,219.25	
292.312.02	Chauffage	20,000.00		15,000.00		15,309.90	
292.313.03	Petit matériel et consommables	6,500.00		4,700.00		3,651.60	
292.314.00	Entretien des immeubles	12,450.00		17,750.00		8,648.10	
292.315.04	Entretien des installations techniques	4,200.00		2,050.00		641.95	
292.318.01	Assurance ECAB	3,600.00		1,400.00		1,399.85	
292.318.13	Service de nettoyage des immeubles	8,000.00		3,000.00		1,917.05	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
292.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	255,280.00				57,280.00	
292.423.00	Locations		11,000.00		11,000.00		400.00
292.436.00	Retenues sociales sur les salaires		8,100.00		5,900.00		4,316.00
293	Rueyres-les-Prés - Bâtiment rte du soleil	262,050.00		103,350.00	4,800.00	243,931.95	12,825.05
293.301.02	Salaires du personnel de conciergerie			34,000.00		40,544.90	
293.303.00	Assurances sociales			5,200.00		4,001.90	
293.304.00	Caisse de pension			5,800.00		3,660.80	
293.305.00	Assurances maladie et accident			1,000.00		1,333.85	
293.309.00	Autres charges du personnel			300.00		210.45	
293.312.00	Eau et épuration	1,000.00		1,000.00		388.90	
293.312.01	Electricité	8,000.00		10,000.00		7,586.85	
293.312.02	Chauffage	7,500.00		6,700.00		7,176.45	
293.313.03	Petit matériel et consommables	7,000.00		7,600.00		5,702.10	
293.314.00	Entretien des immeubles	29,200.00		23,600.00		16,229.00	
293.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	1,500.00		1,000.00		555.00	
293.318.01	Assurance ECAB	3,150.00		3,150.00		3,141.75	
293.318.13	Service de nettoyage des immeubles	47,000.00		4,000.00		3,400.00	
293.390.00	Imputation interne intérêts	7,700.00					
293.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	150,000.00				150,000.00	
293.436.00	Retenues sociales sur les salaires				4,800.00		3,333.50
293.436.01	Remboursement d'assurances						9,491.55

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3	CULTURE ET LOISIRS	2,404,746.00	845,670.00	1,850,970.00	885,095.30	2,102,176.65	963,195.97
			1,559,076.00		965,874.70		1,138,980.68
300	Culture	332,500.00		300,400.00		295,406.04	1,766.90
300.317.03	Frais de réceptions et manifestations	62,600.00		45,600.00		49,900.99	
300.351.00	Part. charges cant. conservatoire de Fribourg	168,900.00		163,800.00		148,580.05	
300.365.00	Dons et subventions	101,000.00		91,000.00		96,925.00	
300.436.02	Remboursement de tiers						1,766.90
301	Salle de la Prillaz	502,890.00	193,400.00	288,450.00	193,300.00	469,161.11	225,676.97
301.301.01	Salaires du personnel d'exploitation	12,000.00		10,000.00		18,000.00	
301.303.00	Assurances sociales	1,100.00		1,000.00		1,826.15	
301.305.00	Assurances maladie et accident	170.00		150.00		194.30	
301.308.00	Personnel temporaire	30,000.00		30,000.00		37,110.70	
301.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	11,500.00		13,500.00		13,271.90	
301.312.01	Electricité	20,000.00		20,000.00		23,736.15	
301.312.02	Chauffage	30,000.00		30,000.00		25,385.50	
301.313.00	Achat de marchandises	55,000.00		55,000.00		51,022.25	
301.314.00	Entretien des immeubles	50,050.00		18,550.00		18,204.65	
301.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	21,350.00		17,900.00		11,734.20	
301.316.01	Leasing/locations machines/matériel	6,200.00		6,200.00		6,060.05	
301.318.01	Assurance ECAB	11,000.00		11,000.00		10,931.25	
301.318.02	Téléphonie	300.00		600.00		308.88	
301.318.05	Evacuation des déchets	4,500.00		4,500.00		323.10	
301.318.13	Service de nettoyage des immeubles	70,000.00		70,000.00		71,482.03	
301.319.00	Impôts et taxes	400.00		50.00		250.00	
301.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	179,320.00				179,320.00	
301.427.00	Locations		85,000.00		85,000.00		88,900.00
301.435.00	Vente de marchandises		70,000.00		70,000.00		73,310.35
301.436.00	Retenues sociales sur les salaires		400.00		300.00		747.10
301.436.02	Remboursement de tiers		38,000.00		38,000.00		62,719.52
302	Grande salle de Rueyres-les-Prés	193,596.00	196,750.00	195,420.00	229,775.30	193,535.70	230,521.20
302.301.01	Salaires du personnel d'exploitation	59,500.00		58,800.00		59,084.25	
302.303.00	Assurances sociales	8,050.00		7,900.00		8,211.15	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
302.304.00	Caisse de pension	3,000.00		2,900.00		2,283.05	
302.305.00	Assurances maladie et accident	1,050.00		1,050.00		817.45	
302.309.00	Autres charges du personnel	900.00		900.00		1,099.75	
302.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	2,500.00		4,000.00			
302.312.01	Electricité	5,000.00		6,000.00		4,698.35	
302.312.02	Chauffage	9,150.00		9,150.00		10,771.40	
302.313.00	Achat de marchandises	50,000.00		50,000.00		49,762.15	
302.313.03	Petit matériel et consommables	3,000.00		3,000.00		1,281.90	
302.314.00	Entretien des immeubles	36,350.00		42,800.00		21,054.40	
302.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	4,500.00		5,000.00		1,308.50	
302.317.00	Dédommagements frais de déplacement			500.00			
302.318.01	Assurance ECAB	2,820.00		2,820.00		2,813.35	
302.319.00	Impôts et taxes	400.00		600.00		350.00	
302.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	7,376.00				30,000.00	
302.427.00	Locations		72,000.00		72,000.00		77,005.00
302.435.00	Vente de marchandises		120,000.00		125,000.00		117,649.55
302.436.00	Retenues sociales sur les salaires		4,750.00		4,450.00		4,415.80
302.436.01	Remboursement d'assurances						1,183.95
302.436.02	Remboursement de tiers						266.90
302.482.00	Prélèvement autres réserves				28,325.30		30,000.00
310	Protection des monuments et des sites	12,500.00		12,500.00			
310.365.00	Dons et subventions	12,500.00		12,500.00			
330	Parcs et chemins pédestres	132,700.00		81,100.00		87,537.25	
330.314.01	Aménagement zones vertes et places de jeux	45,000.00		31,500.00		27,461.35	
330.314.02	Travaux d'entretien parcs, zones loisirs, ch. pédestres	72,500.00		44,500.00		55,498.50	
330.316.02	Location de WC	5,000.00		5,100.00		4,577.40	
330.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	10,200.00					
331	Plage communale	391,370.00	383,200.00	242,170.00	383,200.00	321,407.45	401,269.70
331.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	3,000.00		3,000.00		1,749.55	
331.312.00	Eau et épuration	4,000.00		4,000.00		542.90	
331.312.01	Electricité	4,500.00		3,000.00			
331.314.00	Entretien des immeubles	48,100.00		52,000.00		55,816.30	
331.314.01	Entretien de la plage	57,000.00		47,300.00		39,609.85	
331.314.02	Entretien du camping	6,800.00		46,500.00		49,373.55	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
331.314.03	Entretien du toboggan	17,000.00		6,300.00		2,789.40	
331.315.04	Entretien des installations techniques	750.00		750.00		3,735.60	
331.318.00	Assurances	400.00		400.00		352.25	
331.318.01	Assurance ECAB	3,920.00		3,420.00		3,291.65	
331.318.05	Evacuation des déchets	2,800.00					
331.318.06	Service de surveillance et sécurité	46,500.00		41,500.00		43,638.40	
331.319.00	Impôts et taxes	34,000.00		34,000.00		33,908.00	
331.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	162,600.00				86,600.00	
331.423.00	Locations du camping		262,400.00		262,400.00		288,566.40
331.423.01	Locations du complexe		112,800.00		112,800.00		107,005.70
331.436.02	Remboursement de tiers		8,000.00		8,000.00		5,697.60
340	Sport	302,750.00		245,950.00	10,000.00	282,279.75	30,311.20
340.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	17,000.00		22,400.00		16,783.75	
340.312.00	Eau et épuration			2,100.00			
340.314.01	Entretien des infrastructures	65,000.00		88,600.00		99,093.75	
340.316.01	Leasing/locations machines/matériel	10,000.00		20,000.00		8,000.00	
340.318.01	Assurance ECAB	1,500.00		1,500.00		1,483.15	
340.319.00	Impôts et taxes	100.00		100.00			
340.319.01	Cotisations	14,250.00		11,250.00		10,674.40	
340.365.00	Dons et subventions	100,000.00		100,000.00		101,044.70	
340.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	94,900.00				45,200.00	
340.436.01	Remboursement d'assurances						6,906.05
340.436.02	Remboursement de tiers				10,000.00		3,405.15
340.482.00	Prélèvement autres réserves						20,000.00
341	Sport-Loisirs	47,800.00	26,500.00	46,400.00	22,500.00	42,891.75	23,497.15
341.301.03	Salaires du personnel enseignant	24,000.00		24,000.00		21,847.80	
341.303.00	Assurances sociales	1,200.00		1,200.00		1,019.65	
341.305.00	Assurances maladie et accident	100.00		100.00		43.15	
341.318.05	Activités et transport	22,500.00		21,100.00		19,981.15	
341.433.00	Participations aux frais		26,000.00		22,000.00		23,080.00
341.436.00	Retenues sociales sur les salaires		500.00		500.00		417.15
342	Patinoire	97,050.00	12,000.00	73,300.00	11,500.00	77,618.10	10,156.00
342.308.00	Personnel temporaire	35,000.00		30,000.00		35,791.40	
342.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	3,500.00		5,600.00		569.05	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
342.312.01	Electricité	10,000.00		6,000.00		6,797.25	
342.314.01	Entretien des infrastructures	1,000.00		1,100.00		3,809.30	
342.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	5,400.00		3,500.00		3,306.50	
342.316.02	Location WC et sonorisation	17,150.00		3,600.00		2,839.75	
342.318.04	Abonnements, publications et annonces	500.00		500.00		568.55	
342.318.05	Estivage et transports	24,500.00		23,000.00		23,936.30	
342.427.00	Locations		12,000.00		11,500.00		10,156.00
343	Infrastructure tennis	23,900.00		900.00		17,772.50	
343.314.01	Entretien des infrastructures	23,500.00		500.00		17,388.90	
343.318.01	Assurance ECAB	400.00		400.00		383.60	
350	Autres loisirs, colonies de vacances, maison de jeunes	59,300.00	1,000.00	59,300.00	1,000.00	62,627.85	1,336.00
350.365.00	Dons et subventions	4,500.00		4,500.00		3,500.00	
350.366.01	Repas, cadeaux et animations du 3ème âge	54,800.00		54,800.00		59,127.85	
350.436.02	Remboursement de tiers		1,000.00		1,000.00		1,336.00
351	Musée	308,390.00	32,820.00	305,080.00	33,820.00	251,939.15	38,660.85
351.301.00	Salaires du personnel administratif	128,900.00		131,000.00		135,956.35	
351.303.00	Assurances sociales	19,770.00		20,070.00		20,222.90	
351.304.00	Caisse de pension	21,000.00		23,000.00		19,217.20	
351.305.00	Assurances maladie et accident	3,920.00		4,020.00		3,205.65	
351.309.00	Autres charges du personnel	2,540.00		2,440.00		2,127.30	
351.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	1,000.00		1,000.00		962.70	
351.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	13,000.00		3,200.00		7,960.70	
351.311.02	Achat et renouvellement de licences informatiques	1,100.00		1,100.00		1,077.00	
351.312.01	Electricité	1,500.00		2,000.00		1,258.90	
351.314.00	Entretien des immeubles	32,400.00		45,400.00		2,895.00	
351.315.00	Entretien et conditionnement d'objets	40,850.00		34,350.00		22,741.65	
351.315.04	Entretien des installations techniques	10,450.00		15,500.00		6,370.35	
351.318.01	Assurance ECAB	500.00		500.00		455.55	
351.318.02	Téléphonie	540.00		400.00		342.45	
351.318.04	Abonnements, publications et annonces	5,600.00		5,200.00		4,056.00	
351.318.13	Service de nettoyage des immeubles	6,000.00		6,000.00		4,963.20	
351.319.01	Cotisations	650.00		650.00		530.00	
351.365.00	Dons et subventions	2,500.00		2,500.00		2,105.10	
351.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	10,770.00				10,770.00	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
		Charges	Produits	Charges
			Produits	Produits
351.390.06	Imputation interne frais de chauffage	5,400.00		4,721.15
351.435.00	Vente de billets		15,000.00	20,250.45
351.436.00	Retenues sociales sur les salaires		17,820.00	17,832.60
351.436.02	Remboursement de tiers			577.80

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4	SANTÉ	3,981,400.00	20,000.00	3,810,300.00	20,000.00	3,389,654.35	7,212.30
			3,961,400.00		3,790,300.00		3,382,442.05
400	Hôpitaux	179,100.00		185,600.00		239,543.10	
400.351.00	Part. charges cant. coûts résiduels des soins	20,500.00		25,200.00		13,621.60	
400.352.13	Part. au Service Mobile d'Urgence et de Réanimation	158,600.00		160,400.00		225,921.50	
410	Homes médicalisés	2,314,000.00		2,328,400.00		1,816,431.25	
410.351.00	Part. charges cant. frais accompagnement dans EMS	1,605,800.00		1,560,200.00		1,555,315.60	
410.352.14	Participations aux frais financiers	708,200.00		768,200.00		261,115.65	
440	Soins ambulatoires	1,440,600.00		1,228,600.00		1,268,822.65	
440.352.15	Participation au service aide et de soins à domicile	1,056,500.00		861,800.00		893,442.75	
440.352.16	Participation aux indemnités forfaitaires	350,100.00		332,900.00		342,280.40	
440.365.00	Dons et subventions	34,000.00		33,900.00		33,099.50	
460	Service médical des écoles	47,700.00	20,000.00	67,700.00	20,000.00	64,857.35	7,212.30
460.318.05	Frais médicaux et dentaires	30,000.00		50,000.00		49,463.25	
460.318.06	Frais de prévention / Infos sexuelles	7,700.00		7,700.00		7,045.00	
460.319.02	Pertes sur débiteurs					2,047.30	
460.366.01	Subsides dentaires	10,000.00		10,000.00		6,301.80	
460.433.00	Participations aux frais		20,000.00		20,000.00		7,212.30

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
5	AFFAIRES SOCIALES	6,029,580.00	669,750.00	5,887,080.00	685,050.00	5,660,945.86	572,356.31
			5,359,830.00		5,202,030.00		5,088,589.55
500	AVS/AI/APG/AC	7,200.00	7,200.00	7,000.00	7,000.00	7,169.00	7,169.00
500.301.05	Traitement de l'Agent AVS	7,200.00		7,000.00		7,169.00	
500.451.00	Participation du canton		7,200.00		7,000.00		7,169.00
540	Structures d'accueil à la petite enfance	1,401,310.00	603,100.00	1,317,360.00	618,600.00	1,226,808.22	523,261.01
540.301.00	Salaire du personnel administratif	722,800.00		713,900.00		650,814.45	
540.303.00	Assurances sociales	106,700.00		105,300.00		97,417.10	
540.304.00	Caisse de pension	112,200.00		103,100.00		95,151.90	
540.305.00	Assurances maladie et accident	22,200.00		22,200.00		15,436.35	
540.309.00	Autres charges du personnel	22,850.00		22,600.00		19,009.00	
540.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	1,000.00		1,000.00			
540.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	13,800.00		16,300.00		11,672.90	
540.313.00	Repas	66,300.00		37,600.00		30,807.50	
540.315.02	Maintenance informatique	7,800.00					
540.318.02	Téléphonie	600.00		400.00		430.97	
540.319.01	Cotisations	24,060.00		23,960.00		21,259.70	
540.319.02	Pertes sur débiteurs	500.00		500.00			
540.352.00	Participation à l'accueil familial de jour	300,000.00		270,000.00		284,808.35	
540.365.00	Dons et subventions	500.00		500.00			
540.435.00	Participations à la crèche		380,000.00		380,000.00		334,665.15
540.435.01	Participations à la halte-garderie		5,100.00		5,100.00		4,015.00
540.435.02	Participations aux repas		29,800.00		29,800.00		22,660.00
540.436.00	Retenues sociales sur les salaires		98,200.00		93,700.00		84,912.75
540.461.01	Subventions cantonales		90,000.00		110,000.00		77,008.11
541	Bâtiment de la Crèche	38,650.00		34,350.00		34,436.35	
541.312.01	Electricité	1,500.00		1,500.00		1,034.55	
541.312.02	Chauffage	6,500.00		6,500.00		6,757.20	
541.314.00	Entretien des immeubles	8,200.00		3,900.00		4,076.05	
541.318.01	Assurance ECAB	450.00		450.00		421.75	
541.318.13	Service de nettoyage des immeubles	22,000.00		22,000.00		22,146.80	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
542	Jeunesse	392,200.00	30,950.00	351,000.00	27,200.00	224,321.99	16,787.65
542.301.00	Salaires du personnel administratif	240,230.00		206,500.00		118,236.50	
542.303.00	Assurances sociales	33,700.00		31,300.00		17,691.90	
542.304.00	Caisse de pension	31,300.00		29,300.00		16,332.40	
542.305.00	Assurances maladie et accident	6,510.00		6,210.00		2,702.10	
542.309.00	Autres charges du personnel	8,020.00		4,140.00		1,656.45	
542.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	1,200.00		800.00		568.80	
542.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	8,500.00		10,800.00		4,792.30	
542.316.01	Leasing/locations machines/matériel	850.00					
542.318.02	Téléphonie	2,750.00		2,550.00		2,038.89	
542.318.05	Activités et transport	10,500.00		11,000.00		12,897.65	
542.319.01	Cotisations / Arcades, prévention	48,640.00		48,400.00		47,405.00	
542.435.00	Autres recettes		2,450.00		700.00		1,980.70
542.436.00	Retenues sociales sur les salaires		28,500.00		26,500.00		14,806.95
543	Maison des Régents	26,300.00	6,600.00	27,200.00	7,950.00	38,048.50	5,921.15
543.312.01	Electricité	2,000.00		1,500.00		1,785.05	
543.312.02	Chauffage	12,000.00		15,000.00		10,491.50	
543.314.00	Entretien des immeubles	1,500.00		2,900.00		19,704.15	
543.318.01	Assurance ECAB	800.00		800.00		781.80	
543.318.13	Service de nettoyage des immeubles	10,000.00		7,000.00		5,286.00	
543.423.00	Locations		1,200.00		1,200.00		1,200.00
543.490.06	Imputation interne frais de chauffage		5,400.00		6,750.00		4,721.15
550	Invalidité	2,544,600.00		2,498,400.00		2,493,447.50	
550.351.00	Part. charges cant. aide aux institutions spécialisées	2,544,600.00		2,498,400.00		2,493,447.50	
560	Encouragement à la construction de logements	12,400.00		17,200.00		49,810.35	
560.365.00	Dons et subventions	12,400.00		17,200.00		49,810.35	
580	Aide sociale	1,606,920.00	21,900.00	1,634,570.00	24,300.00	1,586,903.95	19,217.50
580.301.00	Salaires du personnel administratif	40,900.00		79,050.00		44,797.30	
580.303.00	Assurances sociales	6,300.00		12,100.00		6,765.40	
580.304.00	Caisse de pension	3,800.00		10,400.00		7,326.00	
580.305.00	Assurances maladie et accident	1,000.00		2,300.00		922.20	
580.309.00	Autres charges du personnel	900.00		500.00			
580.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	750.00		750.00		285.00	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
580.318.04	Abonnements, publications et annonces	670.00		70.00		475.25	
580.318.05	Animations	33,200.00		35,000.00		33,696.60	
580.351.00	Part. aux charges cantonales / Fonds cantonal de l'empl	165,400.00		164,400.00		164,390.00	
580.351.01	Part. charges cant. services sociaux spécialisés	19,600.00		18,300.00		17,117.30	
580.351.02	Part. charges cant. contr. entretien non-récupérées	51,300.00		51,700.00		48,550.10	
580.351.03	Part. charges cant. alloc. familiales pour non-actifs	70,000.00		65,000.00		64,516.10	
580.351.04	Part. charges cant. aide aux victimes d'infractions	17,300.00		17,600.00		15,568.90	
580.352.00	Participation au service social broyard	1,128,800.00		1,113,400.00		1,122,073.55	
580.365.00	Dons et subventions	3,900.00		3,900.00		2,737.35	
580.366.00	Part. aux cotisations des assurances obligatoires	48,100.00		40,100.00		44,382.90	
580.366.01	Part. aux émoluments curateurs personnes indigentes	15,000.00		20,000.00		13,300.00	
580.436.00	Retenues sociales sur les salaires		4,300.00		9,300.00		6,060.80
580.436.01	Remboursement d'assurances						331.75
580.436.02	Remboursement de tiers		2,600.00				2,824.95
580.461.01	Subventions cantonales		10,000.00		10,000.00		10,000.00
580.469.00	Autres subventions, dons et legs		5,000.00		5,000.00		

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
6	TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS	4,540,024.45	406,100.00	3,898,350.00	279,800.00	4,039,411.91	453,625.38
			4,133,924.45		3,618,550.00		3,585,786.53
620	Routes communales et génie civil	3,750,474.45	405,100.00	3,228,400.00	278,800.00	3,411,974.51	389,729.08
620.301.00	Salaires du personnel administratif	60,800.00		59,800.00		80,383.15	
620.301.01	Salaires du personnel d'exploitation	1,538,500.00		1,526,800.00		1,520,913.60	
620.303.00	Assurances sociales	246,000.00		244,000.00		236,021.30	
620.304.00	Caisse de pension	268,700.00		266,100.00		253,116.40	
620.305.00	Assurances maladie et accident	79,300.00		77,300.00		66,685.75	
620.309.00	Autres charges du personnel	93,350.00		89,250.00		55,350.55	
620.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	1,500.00		1,000.00		2,148.25	
620.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	52,400.00		43,700.00		81,945.05	
620.312.03	Electricité éclairage public	61,000.00		88,300.00		84,008.40	
620.313.00	Petit matériel et consommables	7,000.00		11,000.00		3,702.00	
620.313.01	Achat de produits, minéraux et huiles minérales	30,500.00		33,500.00		11,424.68	
620.314.01	Entretien des routes et giratoires	68,900.00		174,900.00		206,801.55	
620.314.02	Entretien des infrastructures	410,000.00		1,000.00		556.80	
620.314.03	Signalisation routière	50,700.00		71,200.00		24,443.95	
620.314.04	Entretien de l'éclairage public	95,470.00		107,600.00		101,648.20	
620.314.05	Décorations florales	81,500.00		87,000.00		79,685.55	
620.314.06	Déneigement et salage	111,000.00		109,500.00		86,580.85	
620.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	8,000.00		7,400.00		11,637.70	
620.315.03	Entretien de véhicules et frais	131,000.00		143,500.00		147,874.11	
620.316.01	Leasing/locations machines/matériel	36,100.00		34,200.00		38,567.86	
620.317.00	Dédommagements frais de déplacement	2,000.00		2,000.00		1,313.25	
620.318.00	Assurances	12,600.00		12,500.00		11,856.55	
620.318.02	Téléphonie	6,500.00		7,600.00		4,125.71	
620.318.04	Abonnements, publications et annonces	2,150.00		2,150.00		2,508.00	
620.318.05	Evacuation des déchets	5,000.00				30,583.40	
620.318.06	Etudes et analyses	10,000.00		10,000.00			
620.319.00	Impôts et taxes	17,100.00		17,100.00		16,058.90	
620.319.02	Pertes sur débiteurs					500.00	
620.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	263,404.45				251,533.00	
620.435.00	Travaux pour tiers		27,000.00		27,000.00		43,734.75

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
620.436.00	Retenues sociales sur les salaires		221,500.00		219,500.00		210,311.55
620.436.01	Remboursement d'assurances						51,383.00
620.436.02	Remboursement de tiers		7,000.00		7,000.00		11,037.88
620.482.00	Prélèvement autres réserves		123,900.00				18,547.50
620.490.02	Imputation interne salaires et charges sociales		25,700.00		25,300.00		54,714.40
621	Bâtiment de la Voirie	166,750.00	1,000.00	70,450.00	1,000.00	56,578.30	594.30
621.312.00	Eau et épuration	2,000.00		3,000.00		1,001.70	
621.312.01	Electricité	2,500.00		2,000.00		2,229.10	
621.312.02	Chauffage	15,350.00		15,350.00		11,378.55	
621.314.00	Entretien des immeubles	34,700.00		21,400.00		16,657.45	
621.318.01	Assurance ECAB	1,750.00		1,750.00		727.30	
621.318.13	Service de nettoyage des immeubles	26,000.00		26,000.00		23,650.85	
621.319.00	Impôts et taxes	950.00		950.00		933.35	
621.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	83,500.00					
621.435.00	Vente de production électrique		1,000.00		1,000.00		594.30
640	Fonds fédéral infrastructure ferroviaire	74,900.00		71,100.00		62,955.00	
640.351.00	Participation aux charges cantonales	74,900.00		71,100.00		62,955.00	
650	Trafic régional	504,400.00		453,400.00		507,904.10	63,302.00
650.318.05	Abonnements CFF et LNM	3,600.00		3,600.00		59,554.10	
650.351.00	Participation aux charges cantonales	500,800.00		449,800.00		448,350.00	
650.435.00	Vente abonnements CFF						56,160.00
650.436.02	Remboursement de tiers						7,142.00
680	Communications	43,500.00		75,000.00			
680.311.00	Fibre optique	43,500.00		75,000.00			

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
7	PROTECTION ET AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	7,157,836.30	6,453,241.30	7,430,850.00	6,766,715.00	6,870,586.74	6,480,579.36
			704,595.00		664,135.00		390,007.38
700	Approvisionnement en eau	2,690,400.80	2,690,400.80	2,773,165.00	2,773,165.00	2,713,455.72	2,713,455.72
700.301.01	Salaires du personnel d'exploitation	397,400.00		391,650.00		385,725.15	
700.303.00	Assurances sociales	60,600.00		60,100.00		57,124.55	
700.304.00	Caisse de pension	60,500.00		59,600.00		58,980.60	
700.305.00	Assurances maladie et accident	19,150.00		18,250.00		16,561.55	
700.309.00	Autres charges du personnel	9,700.00		13,200.00		8,416.36	
700.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	1,200.00		1,200.00		611.64	
700.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	17,600.00		21,400.00		25,764.56	
700.311.01	Achat de matériel informatique	4,500.00		3,200.00		3,124.27	
700.311.02	Achat et renouvellement de licences informatiques	8,280.00		8,280.00		8,166.76	
700.311.03	Achat de compteurs d'eau	65,000.00		65,000.00		63,084.92	
700.312.01	Electricité	247,580.00		247,280.00		240,598.70	
700.312.03	Achat d'eau (ARRIBRU)	42,000.00		42,000.00		40,434.50	
700.312.04	Achat d'eau (GRAC)	507,000.00		500,650.00		472,491.12	
700.312.05	Achat d'eau (La Menthue)	32,000.00		31,000.00		38,271.25	
700.314.00	Entretien des immeubles	17,400.00		19,300.00		12,639.22	
700.314.01	Entretien du réseau d'eau et hydrantes	261,600.00		307,100.00		232,483.89	
700.314.02	Traitement de l'eau	7,700.00		7,700.00		5,724.94	
700.315.02	Maintenance informatique	5,700.00		14,830.00		42,795.06	
700.315.03	Entretien de véhicules et frais	7,820.00		8,820.00		6,396.78	
700.315.04	Entretien des installations techniques	120,500.00		124,000.00		101,509.23	
700.316.01	Leasing/locations machines/matériel	2,300.00		2,300.00		2,073.33	
700.318.00	Assurances	13,700.00		14,100.00		13,550.95	
700.318.01	Assurance ECAB	4,820.00		4,720.00		4,701.55	
700.318.02	Téléphonie	4,300.00		4,000.00		3,482.43	
700.318.04	Abonnements, publications et annonces	4,150.00		4,150.00		3,048.96	
700.318.05	Etudes et analyses	111,500.00		77,800.00		41,593.54	
700.319.00	Impôts et taxes	38,025.00		37,725.00		38,464.05	
700.319.01	Cotisations	5,135.00		6,110.00		5,395.41	
700.319.02	Pertes sur débiteurs	500.00		1,500.00		334.65	
700.319.03	Réduction de l'impôt préalable	1,000.00		1,000.00			

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
700.352.00	Participation au Fonds ARRIBRU	3,300.00		3,300.00		3,291.70	
700.365.00	Dons et subventions	5,000.00		5,000.00		5,000.00	
700.390.00	Imputation interne intérêts	72,000.00		74,000.00		72,339.70	
700.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	446,590.80		509,400.00		617,070.15	
700.390.02	Imputation interne salaires et charges sociales	18,450.00		18,400.00		18,404.25	
700.390.04	Imputation interne frais administratifs	66,400.00		65,100.00		63,800.00	
700.434.03	Locations des compteurs d'eau		83,200.00		83,200.00		81,358.95
700.435.00	Vente d'eau aux habitants et industries		1,775,000.00		1,775,000.00		1,705,862.05
700.435.01	Vente d'eau à la Menthue		35,000.00		34,700.00		27,330.70
700.435.02	Vente d'eau au GRAC		462,000.00		462,000.00		462,332.10
700.435.08	Vente de matériel		1,500.00		1,500.00		2,070.00
700.435.09	Travaux pour tiers		7,000.00		7,000.00		6,825.00
700.436.00	Retenues sociales sur les salaires		52,300.00		51,400.00		49,822.30
700.436.02	Remboursement de tiers						138.00
700.452.10	Participation d'associations de communes		3,000.00		3,200.00		1,508.25
700.480.00	Prélèvement réserve eau		271,400.80		355,165.00		376,075.77
700.490.02	Imputation interne salaires et charges sociales						132.60
710	Protection des eaux	3,078,540.50	3,078,540.50	3,400,700.00	3,400,700.00	3,139,183.48	3,139,183.48
710.301.01	Salaires du personnel d'exploitation	398,900.00		382,900.00		408,297.35	
710.303.00	Assurances sociales	61,500.00		58,900.00		59,247.65	
710.304.00	Caisse de pension	70,800.00		66,900.00		56,403.85	
710.305.00	Assurances maladie et accident	19,000.00		17,500.00		16,360.70	
710.309.00	Autres charges du personnel	5,000.00		4,700.00		644.74	
710.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	1,500.00		1,600.00		6,123.99	
710.311.02	Achat et renouvellement de licences informatiques	5,450.00		5,450.00		5,443.96	
710.312.01	Electricité	2,000.00		3,520.00		1,811.30	
710.314.00	Entretien des immeubles	500.00		500.00			
710.314.01	Entretien des canalisations	364,050.00		387,250.00		294,710.75	
710.314.02	Faucardages des algues					9,527.35	
710.315.02	Maintenance informatique	1,000.00		1,130.00			
710.315.04	Entretien des installations techniques	2,000.00		15,750.00		8,627.35	
710.316.01	Leasing/locations machines/matériel	650.00		700.00		698.96	
710.317.02	Dédommagements à des tiers	500.00		500.00		500.00	
710.318.02	Téléphonie	2,100.00		800.00		740.95	
710.318.04	Abonnements, publications et annonces	1,500.00		2,000.00		134.31	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
710.318.05	Etudes et analyses	105,000.00		80,000.00		25,517.41	
710.319.01	Cotisations			910.00		910.00	
710.319.02	Pertes sur débiteurs	500.00		1,500.00		609.30	
710.319.03	Réduction de l'impôt préalable	1,000.00		500.00			
710.352.00	Participation à l'ERES	1,475,000.00		1,533,500.00		1,328,629.05	
710.352.01	Participation à l'AIPG	143,000.00		137,200.00		126,091.40	
710.380.02	Attribution réserve épuration			211,990.00		366,968.58	
710.390.00	Imputation interne intérêts	35,000.00		28,000.00		35,480.40	
710.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	326,890.50		401,500.00		331,679.08	
710.390.02	Imputation interne salaires et charges sociales	12,100.00		12,700.00		12,025.05	
710.390.04	Imputation interne frais administratifs	43,600.00		42,800.00		42,000.00	
710.434.01	Taxes d'épuration sur la consommation		869,000.00		869,000.00		793,528.13
710.434.02	Taxes d'épuration sur la surface		755,000.00		992,300.00		924,764.00
710.434.03	Taxes d'épuration grandes entreprises		848,000.00		994,200.00		850,372.80
710.435.00	Travaux pour tiers		80,000.00		75,000.00		101,940.00
710.436.00	Retenues sociales sur les salaires		57,100.00		54,200.00		49,705.55
710.436.01	Remboursement d'assurances						16,953.65
710.436.02	Remboursement de tiers						487.50
710.450.00	Participation de la confédération		21,100.00		21,100.00		20,990.85
710.452.10	Participation de l'ERES		400,500.00		394,900.00		379,025.95
710.480.02	Prélèvement réserve épuration (équilibre du compte)		47,840.50				
710.490.02	Imputation interne salaires et charges sociales						1,415.05
720	Déchetterie et ordures ménagères	812,125.00	588,700.00	778,115.00	494,100.00	657,416.84	523,741.16
720.301.01	Salaires du personnel d'exploitation	31,500.00		29,500.00		24,474.10	
720.303.00	Assurances sociales	2,300.00		1,500.00		1,594.05	
720.304.00	Caisse de pension	1,200.00		1,400.00		799.30	
720.305.00	Assurances maladie et accident	800.00		800.00		571.30	
720.309.00	Autres charges du personnel	500.00		1,000.00		169.00	
720.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	300.00		300.00		32.45	
720.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	1,000.00		2,000.00		13.79	
720.312.01	Electricité	1,000.00		1,000.00		774.13	
720.313.00	Petit matériel et consommables	2,000.00		2,000.00			
720.313.01	Achat de sacs et clips	1,000.00		1,000.00			
720.314.01	Entretien des infrastructures	66,800.00		48,800.00		44,926.26	
720.315.02	Maintenance informatique	10,000.00		11,000.00		8,283.25	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
720.316.02	Location de bennes	12,000.00		5,000.00		5,595.00	
720.316.11	Location infrastructures	9,000.00		35,000.00		30,200.00	
720.317.02	Dédommagement à des tiers					19,400.00	
720.318.01	Assurance ECAB	25.00		25.00		23.55	
720.318.04	Abonnements, publications et annonces	2,500.00		2,500.00		494.00	
720.318.05	Ramassage, élimination ordures ménagères	2,000.00				5,681.19	
720.318.06	Elimination autres déchets	43,700.00		35,100.00		68,445.17	
720.318.07	Transports des déchets	32,000.00		28,000.00		25,146.86	
720.318.08	Participation déchetterie régionale	400,000.00		377,840.00		378,279.99	
720.319.00	Impôts et taxes					103.65	
720.319.01	Cotisations	600.00		600.00		1,510.00	
720.319.02	Pertes sur débiteurs	5,000.00		5,000.00		8,399.80	
720.390.00	Imputation interne intérêts	13,500.00		15,800.00			
720.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	144,500.00		144,500.00		4,500.00	
720.390.02	Imputation interne salaires et charges sociales	25,700.00		25,300.00		24,900.00	
720.390.04	Imputation interne frais administratifs	3,200.00		3,150.00		3,100.00	
720.434.00	Taxes annuelles		463,800.00		471,600.00		476,229.68
720.434.03	Taxes au poids						2,415.83
720.435.00	Locations de bennes		3,000.00		7,000.00		2,957.15
720.436.00	Retenues sociales sur les salaires		1,900.00		1,500.00		1,039.10
720.436.01	Remboursement d'assurances						2,762.55
720.436.02	Remboursement de tiers		110,000.00		4,000.00		20,636.85
720.437.00	Amendes		10,000.00		10,000.00		17,700.00
740	Cimetière	70,120.00	33,600.00	64,620.00	37,750.00	22,599.15	24,584.30
740.301.01	Salaires du personnel d'exploitation	5,000.00		2,600.00		4,145.00	
740.303.00	Assurances sociales	300.00		200.00		443.20	
740.305.00	Assurances maladie et accident	50.00		50.00		47.00	
740.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	3,000.00		3,000.00		655.15	
740.312.00	Eau et épuration	200.00		200.00		407.60	
740.314.01	Entretien des cimetières	49,300.00		46,300.00		6,834.70	
740.318.01	Assurance ECAB	70.00		70.00		66.50	
740.318.05	Frais d'inscription sur colombarium	2,200.00		2,200.00			
740.352.10	Participation à la chapelle mortuaire	10,000.00		10,000.00		10,000.00	
740.434.00	Taxes d'entrée et de concession		24,000.00		28,200.00		21,395.15
740.436.00	Retenues sociales sur les salaires		150.00		100.00		181.35

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
740.436.02	Remboursement de tiers		6,450.00		6,450.00		560.00
740.452.00	Participation des communes		3,000.00		3,000.00		2,447.80
750	Correction des eaux et endiguements	35,000.00		51,000.00		775.45	
750.314.01	Entretien des rives du lac	35,000.00		51,000.00		775.45	
780	Protection de la nature	94,700.00		37,600.00		23,085.25	
780.314.01	Entretien espaces naturels	45,000.00		10,000.00		20,485.25	
780.318.05	Prestations de services	25,000.00		25,000.00			
780.319.01	Cotisations	5,200.00		2,600.00		2,600.00	
780.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	19,500.00					
790	Aménagement du territoire	376,950.00	62,000.00	325,650.00	61,000.00	314,070.85	79,614.70
790.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	2,000.00		1,000.00		90.50	
790.318.05	Etudes et analyses	245,000.00		270,000.00		270,589.85	
790.318.06	Emoluments pour permis de construire	13,500.00		13,500.00		11,970.00	
790.318.07	Mobilité	65,000.00		40,000.00		30,326.15	
790.319.01	Cotisations	1,150.00		1,150.00		1,094.35	
790.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	50,300.00					
790.431.00	Autorisations de construire		62,000.00		61,000.00		79,455.00
790.436.02	Remboursement de tiers						159.70

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
8	ÉCONOMIE	425,040.00	29,000.00	428,240.00	33,100.00	364,697.81	38,404.55
			396,040.00		395,140.00		326,293.26
800	Agriculture	1,500.00	2,300.00	1,500.00	2,300.00	1,374.50	2,268.50
800.301.03	Traitement contrôleur feu bactérien/cultures	1,200.00		1,200.00		1,074.50	
800.319.01	Cotisations	300.00		300.00		300.00	
800.436.02	Remboursement de tiers		2,300.00		2,300.00		2,268.50
810	Forêts	33,600.00		33,600.00		29,053.20	10,182.35
810.314.20	Travaux d'entretien	5,000.00		5,000.00		471.20	
810.352.10	Participation aux corporations forestières	28,600.00		28,600.00		28,582.00	
810.436.02	Remboursement de tiers						182.35
810.482.03	Prélèvement réserve forêts						10,000.00
830	Tourisme	227,600.00		240,600.00		202,917.55	
830.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	23,800.00		11,800.00		1,964.45	
830.318.00	Assurances	2,000.00		2,000.00			
830.319.01	Cotisations	200.00		200.00			
830.352.00	Participation à l'Office du tourisme	191,200.00		211,200.00		191,200.00	
830.365.00	Dons et subventions	10,400.00		15,400.00		9,753.10	
831	P'tit train	62,440.00	26,700.00	62,840.00	30,800.00	60,570.46	25,953.70
831.301.01	Salaires du personnel d'exploitation	35,000.00		35,000.00		32,582.40	
831.303.00	Assurances sociales	1,800.00		2,000.00		930.40	
831.305.00	Assurances maladie et accident	600.00		700.00		508.00	
831.309.00	Autres charges du personnel	650.00		650.00		406.25	
831.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	500.00		500.00		15.50	
831.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	500.00		500.00		97.30	
831.315.03	Entretien de véhicules et frais	15,970.00		15,970.00		18,908.75	
831.316.00	Loyers	3,600.00		3,600.00		3,600.00	
831.318.00	Assurances	500.00		600.00		462.00	
831.318.02	Téléphonie	250.00		250.00		203.06	
831.319.00	Impôts et taxes	2,900.00		2,900.00		2,703.00	
831.319.01	Cotisations	170.00		170.00		153.80	
831.435.00	Locations et vente de billets		26,000.00		30,000.00		25,585.00

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
		Charges	Produits	Charges
				Produits
831.436.00	Retenues sociales sur les salaires		700.00	800.00
840	Industrie, artisanat et commerce	99,900.00		70,782.10
840.365.00	Promotion économique	99,900.00	89,700.00	70,782.10

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Budget Charges	2021 Produits	Budget Charges	2020 Produits	Comptes Charges	2019 Produits
9	FINANCES ET IMPÔTS	6,293,740.00	39,048,693.45	6,113,360.00	35,869,476.90	7,458,209.41	40,277,457.62
		32,754,953.45		29,756,116.90		32,819,248.21	
900	Impôts	345,300.00	32,496,600.00	352,300.00	32,050,300.00	804,603.26	33,376,582.42
900.318.05	Frais de rappel et de poursuites	70,000.00		80,000.00		107,372.76	
900.318.06	Frais de perception d'impôts	40,300.00		42,300.00		42,342.10	
900.319.02	Pertes sur débiteurs	200,000.00		190,000.00		260,072.45	
900.319.03	Provision pour pertes sur débiteurs					367,360.85	
900.320.00	Intérêts rémunérateurs	35,000.00		40,000.00		27,455.10	
900.400.00	Impôt sur le revenu		20,600,000.00		20,000,000.00		21,140,186.80
900.400.01	Impôt sur la fortune		1,800,000.00		1,920,000.00		2,177,098.95
900.400.02	Impôt sur les prestations en capital		500,000.00		500,000.00		540,901.95
900.400.03	Impôt à la source		900,000.00		900,000.00		839,964.75
900.401.00	Impôt sur le bénéfice		700,000.00		974,000.00		1,705,650.30
900.401.01	Impôt sur le capital		160,000.00		214,900.00		455,952.50
900.401.02	Provision RFFA (Réforme fiscale)		570,000.00		653,300.00		
900.402.00	Contribution immobilière		3,000,000.00		2,740,000.00		2,819,139.70
900.403.00	Impôt sur les gains immobiliers et les plus-values		1,000,000.00		900,000.00		1,134,267.05
900.404.00	Impôt sur les mutations immobilières		1,100,000.00		1,100,000.00		1,253,231.75
900.405.00	Impôt sur les successions et donations		50,000.00		30,000.00		255,128.60
900.406.00	Impôt sur les appareils et les distributeurs		4,000.00		4,000.00		4,150.00
900.406.01	Impôt sur les chiens		60,000.00		60,000.00		61,232.35
900.406.02	Impôt sur les spectacles et divertissements		30,000.00		30,000.00		36,071.70
900.421.00	Intérêts moratoires		80,000.00		110,000.00		119,352.46
900.421.01	Intérêts compensatoires		40,000.00		35,000.00		40,141.45
900.435.00	Particip. Paroisse catholique enc.impôts						266.00
900.436.00	Remboursement frais de rappel et de poursuites		50,000.00		50,000.00		110,349.61
900.441.00	Participation à l'impôt cantonal sur les véhicules		704,700.00		706,500.00		683,496.50
900.451.00	Compensation de base - Réforme fiscale		357,900.00		332,600.00		
900.451.01	Compensation cas de rigueur - Réforme fiscale		790,000.00		790,000.00		
930	Péréquation financière intercommunale		1,453,900.00		1,375,600.00		1,341,286.00
930.462.00	Attribution à la péréquation des ressources		1,039,100.00		981,000.00		959,967.00
930.462.01	Attribution à la péréquation des besoins		414,800.00		394,600.00		381,319.00

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
940	Intérêts et amortissements obligatoires	4,440,400.00	3,785,736.55	4,409,500.00	1,182,175.00	3,793,356.86	3,163,283.29
940.318.05	Frais bancaires et taxes postales	23,000.00		23,000.00		25,654.18	
940.321.00	Intérêts des dettes à court terme	1,000.00		2,000.00			
940.322.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	760,000.00		799,400.00		723,884.20	
940.332.00	Amortissements comptables obligatoires	3,656,400.00		3,585,100.00		3,043,818.48	
940.420.00	Intérêts des comptes courants		5,000.00		5,000.00		7,570.11
940.422.00	Revenus des titres		2,925.00		2,925.00		2,925.60
940.422.01	Revenus des prêts		950.00		1,050.00		1,149.00
940.490.00	Imputation interne intérêts		120,500.00		117,800.00		107,820.10
940.490.01	Imputation interne amortissements obligatoires		3,656,361.55		1,055,400.00		3,043,818.48
942	Intendance des bâtiments	710,150.00	66,000.00	732,200.00	68,700.00	653,427.13	59,861.60
942.301.01	Salaires du personnel d'exploitation	470,500.00		492,200.00		425,889.70	
942.303.00	Assurances sociales	71,400.00		74,700.00		63,347.35	
942.304.00	Caisse de pension	81,400.00		85,000.00		69,584.50	
942.305.00	Assurances maladie et accident	23,200.00		23,100.00		18,288.80	
942.309.00	Autres charges du personnel	24,250.00		22,200.00		6,686.25	
942.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	1,000.00		1,000.00		576.50	
942.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	20,100.00		12,900.00		22,807.15	
942.315.03	Entretien de véhicules et frais	5,500.00		5,500.00		4,333.49	
942.317.00	Dédommagements frais de déplacement	9,200.00		9,200.00		9,229.85	
942.318.00	Assurances	700.00		750.00		646.10	
942.318.02	Téléphonie	2,300.00		1,700.00		1,648.04	
942.318.04	Abonnements, publications et annonces			3,350.00			
942.319.00	Impôts et taxes	600.00		600.00		575.00	
942.390.02	Imputation interne salaires et charges sociales					29,814.40	
942.436.00	Retenues sociales sur les salaires		66,000.00		68,700.00		57,039.55
942.436.01	Remboursement d'assurances						2,776.15
942.436.02	Remboursement de tiers						45.90
943	Divers immeubles du patrimoine	282,540.00	652,985.00	165,690.00	600,350.00	117,278.35	592,599.50
943.312.01	Electricité	8,840.00		12,340.00		13,102.40	
943.312.02	Chauffage	2,000.00		1,600.00		1,851.60	
943.314.00	Entretien des immeubles	147,150.00		134,100.00		30,670.35	
943.314.01	Entretien des tours et remparts	31,000.00		14,000.00		3,487.60	
943.316.02	Fermages	120.00		120.00		116.00	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
943.316.03	Location surfaces diverses	200.00		200.00		200.00	
943.318.01	Assurance ECAB	3,190.00		3,140.00		3,022.35	
943.318.30	Emoluments administratifs					106.00	
943.319.00	Impôts et taxes	60.00		190.00		54.05	
943.319.02	Pertes sur débiteurs					2,088.00	
943.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	89,980.00				62,580.00	
943.423.00	Locations emplacements pour chalets		335,000.00		335,000.00		335,316.20
943.423.01	Locations de terrains industriels		133,805.00		82,170.00		50,621.65
943.423.02	Locations de terrains commerciaux		42,580.00		42,580.00		42,580.00
943.423.03	Locations de terrains agricoles		56,000.00		56,000.00		55,474.30
943.423.04	Locations places d'amarrages		13,000.00		13,000.00		12,900.00
943.423.05	Locations diverses		26,600.00		30,600.00		28,092.00
943.434.00	Taxes d'utilisation du domaine public		46,000.00		41,000.00		62,305.80
943.436.02	Remboursement de tiers						309.55
943.482.00	Prélèvement autres réserves						5,000.00
945	Autavaux - Ancienne école + Appartement	10,540.00	18,000.00	5,140.00	18,000.00	8,944.60	19,208.35
945.312.00	Eau et épuration	2,000.00		600.00		2,056.30	
945.312.01	Electricité	650.00		650.00		525.65	
945.312.02	Chauffage	5,000.00		3,500.00		5,331.85	
945.314.00	Entretien des immeubles	2,500.00				649.80	
945.318.01	Assurance ECAB	390.00		390.00		381.00	
945.423.00	Locations		16,800.00		16,800.00		16,800.00
945.436.05	Remboursement frais accessoires		1,200.00		1,200.00		2,408.35
948	Bussy - Auberge + Abris PC + Grange	12,580.00		8,430.00		22,620.45	30,100.00
948.301.02	Salaires du personnel de conciergerie					1,800.00	
948.312.00	Eau et épuration	1,600.00				1,444.35	
948.312.01	Electricité	1,500.00		1,000.00		332.70	
948.312.02	Chauffage	4,500.00		2,500.00		3,962.40	
948.313.03	Petit matériel et consommables	200.00		150.00		229.00	
948.314.00	Entretien des immeubles	3,500.00		3,500.00		8,599.80	
948.317.02	Dédommagements à des tiers					5,000.00	
948.318.01	Assurance ECAB	1,280.00		1,280.00		1,252.20	
948.423.00	Locations						30,100.00
949	Bussy - Ex-Administration + Salle bricolage	13,450.00	53,400.00	24,750.00	50,600.00	17,421.20	40,172.10

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
949.312.01	Electricité	4,500.00		4,500.00		4,004.10	
949.313.03	Petit matériel et consommables	150.00		150.00			
949.314.00	Entretien des immeubles	1,200.00		19,000.00		3,910.70	
949.318.01	Assurance ECAB	1,100.00		1,100.00		1,094.15	
949.318.03	Honoraires de gestion					1,912.25	
949.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	6,500.00				6,500.00	
949.427.00	Locations		53,400.00		50,600.00		39,592.50
949.436.05	Remboursement frais accessoires						579.60
950	Bussy - Ferme Masset	810.00	750.00	810.00		2,975.50	
950.312.01	Electricité	500.00		500.00		622.60	
950.314.00	Entretien des immeubles					2,047.35	
950.318.01	Assurance ECAB	310.00		310.00		305.55	
950.427.00	Locations		750.00				
952	Estavayer-le-Lac - Immeuble locatif Pl. des Bastians 1	65,310.00	630.00	19,960.00	630.00	33,204.40	634.40
952.301.02	Salaires du personnel de conciergerie	2,000.00		2,000.00		2,000.00	
952.303.00	Assurances sociales	300.00		300.00		304.35	
952.305.00	Assurances maladie et accidents	50.00		50.00		31.85	
952.312.00	Eau et épuration	750.00		1,500.00		501.80	
952.312.01	Electricité	5,000.00		2,000.00		2,269.80	
952.312.02	Chauffage	13,000.00		10,000.00		6,202.45	
952.314.00	Entretien des immeubles	21,800.00		3,200.00		6,991.70	
952.318.01	Assurance ECAB	910.00		910.00		902.45	
952.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	21,500.00				14,000.00	
952.423.00	Locations		480.00		480.00		480.00
952.436.00	Retenues sociales sur les salaires		150.00		150.00		124.40
952.436.03	Remboursement frais accessoires						30.00
953	Estavayer-le-Lac - Immeuble locatif Pl. des Bastians 3	31,560.00	91,770.00	44,810.00	95,200.00	37,739.70	92,409.10
953.301.02	Salaires du personnel de conciergerie	3,000.00		3,000.00		3,000.00	
953.303.00	Assurances sociales	500.00		500.00		456.30	
953.305.00	Assurances maladie et accident	50.00		50.00		47.55	
953.312.00	Eau et épuration	2,800.00		2,800.00		1,736.50	
953.312.01	Electricité	2,000.00		3,000.00		1,798.35	
953.312.02	Chauffage	10,000.00		10,000.00		9,159.80	
953.314.00	Entretien des immeubles	3,300.00		22,050.00		12,028.95	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
953.318.01	Assurance ECAB	1,010.00		1,010.00		1,001.90	
953.318.07	Téléreseau	2,400.00		2,400.00		2,010.35	
953.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	6,500.00				6,500.00	
953.423.00	Locations		81,470.00		84,900.00		81,960.00
953.436.00	Retenues sociales sur les salaires		200.00		200.00		186.85
953.436.03	Remboursement frais accessoires		10,100.00		10,100.00		10,262.25
954	Estavayer-le-Lac - Bâtiment commercial du Stavia	87,300.00	176,810.00	36,650.00	176,810.00	81,930.15	176,869.20
954.301.02	Salaires du personnel de conciergerie	3,800.00		3,800.00		3,771.65	
954.303.00	Assurances sociales	700.00		700.00		573.90	
954.305.00	Assurances maladie et accident	100.00		100.00		54.40	
954.312.00	Eau et épuration	1,300.00		1,300.00		1,255.90	
954.312.01	Electricité	4,000.00		5,000.00		3,632.60	
954.312.02	Chauffage	10,000.00		10,000.00		10,371.25	
954.314.00	Entretien des immeubles	20,000.00		13,750.00		14,895.25	
954.318.01	Assurance ECAB	2,000.00		2,000.00		1,975.20	
954.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	45,400.00				45,400.00	
954.423.00	Locations		166,800.00		166,800.00		166,926.40
954.436.00	Retenues sociales sur les salaires		300.00		300.00		234.80
954.436.03	Remboursement frais accessoires		9,710.00		9,710.00		9,708.00
955	Estavayer-le-Lac - Z.I. Plein Sud	14,700.00		3,400.00		3,320.70	
955.314.00	Entretien des immeubles	3,400.00		3,400.00		3,320.70	
955.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	11,300.00					
956	Estavayer-le-Lac - Halle Casino	2,120.00		1,120.00		5,392.80	
956.312.02	Chauffage	1,000.00				736.55	
956.314.00	Entretien des immeubles	500.00		500.00		112.00	
956.318.01	Assurance ECAB	620.00		620.00		614.65	
956.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					3,929.60	
957	Estavayer-le-Lac - Salle St-Joseph	23,410.00		7,360.00		12,882.65	
957.312.01	Electricité	1,500.00		3,000.00		1,279.40	
957.312.02	Chauffage	2,500.00		2,500.00		2,181.95	
957.314.00	Entretien des immeubles	11,000.00		1,250.00		1,018.35	
957.318.01	Assurance ECAB	610.00		610.00		602.95	
957.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	7,800.00				7,800.00	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget Charges	2021 Produits	Budget Charges	2020 Produits	Comptes Charges	2019 Produits
965	Font - Bâtiment (ex. administration)	12,070.00		9,170.00		8,843.25	
965.312.01	Electricité	500.00		800.00		416.45	
965.312.02	Chauffage	2,500.00		3,000.00		1,999.65	
965.314.00	Entretien des immeubles	5,200.00		3,000.00		2,700.00	
965.318.01	Assurance ECAB	370.00		370.00		367.15	
965.318.13	Service de nettoyage des immeubles	3,500.00		2,000.00		3,360.00	
968	Forel - Admin. + Ecole + Abris PC + Local feu + appart.	31,000.00	18,000.00	48,450.00	18,000.00	37,520.00	16,700.00
968.312.00	Eau et épuration	1,500.00		650.00		1,179.90	
968.312.01	Electricité	2,000.00		3,000.00		1,038.95	
968.312.02	Chauffage	14,000.00		12,000.00		13,479.05	
968.314.00	Entretien des immeubles	3,600.00		31,600.00		20,645.05	
968.318.01	Assurance ECAB	1,200.00		1,200.00		1,177.05	
968.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	8,700.00					
968.423.00	Locations		16,800.00		16,800.00		15,600.00
968.436.05	Remboursement frais accessoires		1,200.00		1,200.00		1,100.00
969	Forel - Appartement/villa	420.00	6,000.00	120.00	6,000.00	357.60	6,479.75
969.312.00	Eau et épuration	300.00				239.20	
969.318.01	Assurance ECAB	120.00		120.00		118.40	
969.423.00	Locations		6,000.00		6,000.00		6,000.00
969.436.05	Remboursement frais accessoires						479.75
972	Lully - Immeuble locatif Ferme	23,240.00	46,600.00	19,900.00	46,900.00	25,737.55	46,524.30
972.312.00	Eau et épuration	1,500.00				1,512.50	
972.312.01	Electricité	2,000.00		3,000.00		1,372.00	
972.312.02	Chauffage	10,000.00		10,000.00		10,370.35	
972.314.00	Entretien des immeubles	4,000.00		6,000.00		260.40	
972.318.01	Assurance ECAB	930.00		900.00		912.30	
972.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	4,810.00				11,310.00	
972.423.00	Locations		43,200.00		43,200.00		43,200.00
972.436.03	Remboursement frais accessoires		3,400.00		3,700.00		3,324.30
975	Montbrelloz - Ancienne école + Appartement					1,548.70	
975.312.01	Electricité					-1,148.30	
975.312.02	Chauffage					2,697.00	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
978	Morens - Ex-Administration + Abris PC + Laiterie	8,670.00	8,300.00	7,070.00	8,300.00	8,532.35	8,400.00
978.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel			100.00			
978.312.01	Electricité	6,000.00		6,000.00		6,303.20	
978.314.00	Entretien des immeubles	2,200.00		500.00		1,872.60	
978.318.01	Assurance ECAB	470.00		470.00		356.55	
978.423.00	Locations		8,300.00		8,300.00		8,400.00
982	Rueyres-les-Prés - Ancienne école	4,380.00	9,600.00	4,380.00	8,400.00	4,679.35	9,600.00
982.312.01	Electricité	500.00		1,000.00		413.35	
982.312.02	Chauffage	3,500.00		3,000.00		3,886.25	
982.318.01	Assurance ECAB	380.00		380.00		379.75	
982.423.00	Locations		9,600.00		8,400.00		9,600.00
985	Vuissens - Immeuble locatif Grand'Rue 10	6,130.00	34,800.00	15,230.00	34,800.00	9,693.25	34,942.80
985.312.00	Eau et épuration	730.00		730.00		539.95	
985.312.01	Electricité	500.00		500.00		453.85	
985.312.02	Chauffage	4,500.00		3,500.00		4,460.60	
985.314.00	Entretien des immeubles			10,100.00		3,847.30	
985.318.01	Assurance ECAB	400.00		400.00		391.55	
985.423.00	Locations		30,000.00		30,000.00		30,000.00
985.436.05	Remboursement frais accessoires		4,800.00		4,800.00		4,942.80
986	Vuissens - ex-Administration Grand'Rue 32	29,660.00	52,580.00	28,920.00	52,480.00	26,504.10	39,115.20
986.301.02	Salaires du personnel de conciergerie	2,000.00		1,500.00		2,174.95	
986.303.00	Assurances sociales	400.00		200.00		309.90	
986.305.00	Assurances maladie et accident	50.00		50.00		53.40	
986.312.00	Eau et épuration	600.00		600.00		590.95	
986.312.01	Electricité	1,200.00		1,200.00		1,274.20	
986.312.02	Chauffage	6,800.00		5,800.00		6,530.75	
986.314.00	Entretien des immeubles	5,450.00		18,600.00		3,504.00	
986.318.01	Assurance ECAB	860.00		370.00		365.95	
986.318.03	Honoraires de gestion	600.00		600.00			
986.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	11,700.00				11,700.00	
986.423.00	Locations		48,000.00		48,000.00		33,150.00
986.436.00	Retenues sociales sur les salaires		200.00		100.00		137.90
986.436.05	Remboursement frais accessoires		4,380.00		4,380.00		5,827.30

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
990	Autres postes	138,000.00	76,231.90	168,000.00	76,231.90	1,739,695.51	1,222,689.61
990.318.00	Honoraires & frais divers, sans affectation	65,000.00		95,000.00		68,044.05	
990.318.01	Sécurité travail et protection santé (STPS)	73,000.00		73,000.00			
990.332.02	Amortissements comptables supplémentaires préél. s/réser					541,651.46	
990.351.00	Provision caisse pension Etat Fribourg					1,130,000.00	
990.424.01	Gains comptables sur ventes de terrains et immeubles						604,806.25
990.480.02	Prélèvement réserve épuration (équilibre du compte)						59,595.51
990.482.00	Prélèvement autres réserves		76,231.90		76,231.90		558,287.85

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
		Charges	Produits	Charges
		52,395,155.55	50,416,219.75	52,637,150.36
	Excédent de charge		1,978,935.80	
	Excédent de charge			1,283,170.80
	Excédent de revenu			2,238,468.43
		52,395,155.55	52,395,155.55	52,637,150.36

Budget de fonctionnement par nature

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3	Charges	52,395,155.55		49,204,748.00		50,398,681.93	
			52,395,155.55		49,204,748.00		50,398,681.93
30	Charges de personnel	12,315,210.00		12,502,250.00		12,297,930.75	
300	Autorités, commissions et juges	788,200.00		727,000.00		728,315.50	
301	Personnel administratif et d'exploitation	8,119,880.00		8,248,250.00		8,262,658.25	
303	Assurances sociales	1,307,020.00		1,328,970.00		1,276,482.15	
304	Caisses de pensions et de prévoyance	1,355,670.00		1,374,550.00		1,318,300.00	
305	Assurance-maladie et accidents	303,510.00		305,760.00		246,559.60	
308	Personnel temporaire	65,000.00		109,500.00		146,421.85	
309	Autres charges de personnel	375,930.00		408,220.00		319,193.40	
31	Biens, services et marchandises	10,959,134.00		10,576,408.00		9,787,718.33	
310	Fourniture de bureau, imprimés et matériel d'enseigne	147,100.00		218,420.00		265,311.31	
311	Mobilier, machines, véhicules	763,021.00		726,850.00		558,734.75	
312	Eau, énergie, combustibles	1,598,200.00		1,606,520.00		1,536,590.00	
313	Prestations particulières immeubles	361,750.00		330,150.00		263,397.38	
314	Prestations de tiers entretien immeubles des immeubles	2,709,420.00		2,518,550.00		1,926,455.08	
315	Prestation de tiers entretien objets d'objets	884,420.00		881,030.00		769,733.26	
316	Loyers, fermages	146,020.00		159,720.00		146,344.65	
317	Dédommagements	190,300.00		180,550.00		202,017.54	
318	Honoraires et prestations de service	3,591,213.00		3,430,713.00		3,161,029.40	
319	Frais divers	567,690.00		523,905.00		958,104.96	
32	Intérêts passifs	796,000.00		841,400.00		751,339.30	
320	Intérêts	35,000.00		40,000.00		27,455.10	
321	Intérêts des dettes à court terme	1,000.00		2,000.00			
322	Int. des dettes à moyen et long terme	760,000.00		799,400.00		723,884.20	
33	Amortissements	3,656,400.00		3,585,100.00		3,585,469.94	
332	Amortissements obligatoires	3,656,400.00		3,585,100.00		3,585,469.94	
35	Part. à des collectivités publiques	19,663,800.00		19,074,900.00		19,258,416.65	
351	Cantons	10,399,800.00		10,235,500.00		11,165,380.35	
352	Communes	9,264,000.00		8,839,400.00		8,093,036.30	

Budget de fonctionnement par nature

Compte	Libellé	Budget Charges	2021 Produits	Budget Charges	2020 Produits	Comptes Charges	2019 Produits
36	Subventions accordées	1,031,700.00		1,044,500.00		980,034.95	
365	Institutions privées	498,300.00		514,100.00		479,788.20	
366	Aides individuelles	533,400.00		530,400.00		500,246.75	
38	Attribution aux financements spéciaux			211,990.00		366,968.58	
380	Réserves obligatoires			211,990.00		366,968.58	
39	Imputations internes	3,972,911.55		1,368,200.00		3,370,803.43	
390	Imputations internes d'exploitation	3,972,911.55		1,368,200.00		3,370,803.43	

Budget de fonctionnement par nature

Compte	Libellé	Budget	2021	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4	Produits		50,416,219.75		47,921,577.20		52,637,150.36
		50,416,219.75		47,921,577.20		52,637,150.36	
40	Impôts		30,474,000.00		30,026,200.00		32,422,976.40
400	Impôts sur le revenu et la fortune		23,800,000.00		23,320,000.00		24,698,152.45
401	Impôts sur le bénéfice et le capital		1,430,000.00		1,842,200.00		2,161,602.80
402	Contribution immobilière		3,000,000.00		2,740,000.00		2,819,139.70
403	Impôts sur les gains en capital		1,000,000.00		900,000.00		1,134,267.05
404	Impôts sur les mutations immobilières		1,100,000.00		1,100,000.00		1,253,231.75
405	Impôts sur les successions et les donations		50,000.00		30,000.00		255,128.60
406	Autres impôts		94,000.00		94,000.00		101,454.05
42	Revenus des biens		2,125,740.00		2,133,925.00		2,767,984.07
420	Banques		5,000.00		5,000.00		7,570.11
421	Créances		120,000.00		145,000.00		159,493.91
422	Capitaux du patrimoine		3,875.00		3,975.00		4,074.60
423	Immeubles du patrimoine financier		1,433,835.00		1,392,030.00		1,379,972.65
424	Placements financiers						604,806.25
427	Immeubles du patrimoine administratif		563,030.00		587,920.00		612,066.55
43	Contributions, émoluments, taxes		8,901,890.00		9,320,630.00		9,307,067.98
430	Contributions de remplacement		270,000.00		270,000.00		273,676.50
431	Émoluments administratifs		105,000.00		104,000.00		126,171.10
433	Ecolages		86,900.00		100,000.00		77,929.10
434	Autres redevances d'utilisation et prestations de servi		3,256,400.00		3,644,900.00		3,371,428.83
435	Ventes et prestations de service		3,477,850.00		3,567,800.00		3,538,445.55
436	Dédommagements de tiers		1,505,740.00		1,423,930.00		1,722,360.61
437	Amendes		180,000.00		190,000.00		174,889.09
439	Autres contributions		20,000.00		20,000.00		22,167.20
44	Recettes sans affectation		704,700.00		706,500.00		683,496.50
441	Part. à des recettes cantonales		704,700.00		706,500.00		683,496.50
45	Dédommagements de collectivités publiques		1,859,900.00		2,078,200.00		1,216,624.55
450	Confédération		21,100.00		21,100.00		20,990.85
451	Canton		1,164,100.00		1,138,600.00		21,313.80

Budget de fonctionnement par nature

Compte	Libellé	Budget Charges	2021 Produits	Budget Charges	2020 Produits	Comptes Charges	2019 Produits
452	Communes		674,700.00		918,500.00		1,174,319.90
46	Subventions acquises		1,803,265.00		1,776,000.00		1,724,396.66
460	Confédération		23,600.00		19,100.00		20,214.10
461	Canton		320,765.00		376,300.00		361,396.56
462	Communes et associations de communes		1,453,900.00		1,375,600.00		1,341,286.00
469	Autres subventions, dons et legs		5,000.00		5,000.00		1,500.00
48	Prélèvement sur financements spéciaux		573,813.20		511,922.20		1,143,800.77
480	Réserves obligatoires		373,681.30		407,365.00		476,581.57
482	Autres réserves		200,131.90		104,557.20		667,219.20
49	Imputations internes		3,972,911.55		1,368,200.00		3,370,803.43
490	Imputations internes d'exploitation		3,972,911.55		1,368,200.00		3,370,803.43

Budget de fonctionnement par nature

Compte	Libellé	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
		Charges	Produits	Charges
		52,395,155.55	50,416,219.75	49,204,748.00
				47,921,577.20
				50,398,681.93
				52,637,150.36
	Excédent de charge		1,978,935.80	
	Excédent de charge			1,283,170.80
	Excédent de revenu			2,238,468.43
		52,395,155.55	52,395,155.55	49,204,748.00
				49,204,748.00
				52,637,150.36
				52,637,150.36

Impression commentaire budget

N° compte	Libellé Commentaires
010.300.03	Votations Montant adapté à la hausse car élections communales et cantonales.
020.301.00	Salaires du personnel administratif Un nouveau poste de Chef de secteur des infrastructures routières à 100% est prévu avec un engagement en juin 2021.
020.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel Changement du mobilier de la salle du Conseil général et changement de plusieurs bureaux de l'administration communale (ergonomie).
020.318.05	Etudes et analyses Diverses études spéciales en 2021 (accompagnement MCH2, programme de législature, accompagnement implantation GED, participation projet cantonal observatoire du logement).
020.319.01	Cotisations Augmentation cotisation Association des communes fribourgeoises (ACF) pour renforcer les ressources de cet organe.
020.365.00	Dons et subventions Une garantie de déficit de CHF 7'000.00 est accordée pour la Bénichon d'Estavayer, une autre de CHF 45'000.00 pour l'étape du Tour de Romandie et une dernière de CHF 10'000.00 pour le festival Cinéma Open Air 2021.
021.314.00	Entretien des immeubles Un montant de CHF 15'000.00 est prévu pour le remplacement de l'éclairage à l'Accueil.
023.315.02	Maintenance informatique Un montant de CHF 42'300.00 est prévu pour l'adaptation du logiciel métier aux nouvelles exigences MCH2. Ce montant est un report de l'année 2020 puisque l'entrée en vigueur du MCH2 a été repoussée d'une année.
110.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel Augmentation due à la maintenance et aux licences liées à l'installation de 6 nouveaux horodateurs et à la maintenance du logiciel et des appareils pour la gestion des vignettes dématérialisées.
140.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel Achat de 50 tenues de feu pour CHF 34'000.00. La durée de vie est de 6-8 ans et le dernier achat a eu lieu en 2012. Achat aussi de 50 tenues d'attente pour CHF 10'000.00. Il n'y en a plus en stock et de nombreuses sont abimées.
140.315.03	Entretien de véhicules et frais Entretien du bras élévateur, service des 10 ans. Coût total de CHF 90'000.00 mais la moitié est prise en charge par l'ECAB.
200.310.01	Matériel d'enseignement Les moyens d'enseignement et les fournitures scolaires sont pris en charge par le canton.
210.310.01	Matériel d'enseignement Les moyens d'enseignement et les fournitures scolaires sont pris en charge par le canton.
270.311.01	Achat de matériel informatique Plusieurs postes informatiques arrivent en fin de vie. Ils ont plus de 6 ans et ils ne supportent plus les nouvelles applications ou logiciels.
293.301.02	Salaires du personnel de conciergerie Le nettoyage de l'école sera sous-traité.
293.318.13	Service de nettoyage des immeubles Le nettoyage de l'école sera sous-traité.
300.317.03	Frais de réceptions et manifestations Montant de CHF 15'000.00 pour des animations dans les rues commerçantes.
301.314.00	Entretien des immeubles Montant de CHF 30'000.00 pour la pose de garde-corps dans la grande salle.
330.314.02	Travaux d'entretien parcs, zones loisirs, ch. pé Montant de CHF 25'000.00 pour le remplacement de 2 passerelles à Hobbyland (probablement effectué en partenariat avec le camp vert de la Bâloise).
340.316.01	Leasing/locations machines/matériel

Impression commentaire budget

N° compte	Libellé Commentaires
	Montant de CHF 10'000.00 pour la location d'une infrastructure pump track (parcours bosselé pour vélos) mobile durant la fermeture de la piscine. Sera également utilisé pour une activité Sport-Loisirs.
342.316.02	Location WC et sonorisation La patinoire pourrait être couverte avec une tente pour une meilleure exploitation en automne 2021.
343.314.01	Entretien des infrastructures Réfection des dalles de la terrasse et des cheminements, mise en place d'un parking à vélos, remplacement du bac à sable, remise en état de la toiture du cabanon pour CHF 20'000.00.
351.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel Montant de CHF 8'500.00 pour l'installation d'un système de vidéosurveillance.
351.315.00	Entretien et conditionnement d'objets Montant de CHF 22'500.00 pour la construction de vitrines en salle 4 pour y exposer les maquettes héritées de feu Louis Pillonel.
540.313.00	Repas Un montant supplémentaire de CHF 28'700.00 est prévu pour les repas des collaboratrices.
542.309.00	Autres charges du personnel Montant de CHF 4'000.00 pour une formation des animatrices "Comment travailler en intelligence collective".
620.312.03	Electricité éclairage public Estimation de consommation suite à l'installation de la technologie LED. Economie financière et énergétique / 2020 : env. - 30 %.
620.314.02	Entretien des infrastructures CHF 180'000.00 pour entretien léger et petites réparations. CHF 160'000.00 pour réfection couche de roulement et base (640 mètres sur 92 km de routes communales). Besoin global théorique estimé à environ CHF 750'000.00 TTC par an pour 3 km de routes. CHF 15'000.00 pour route du Port Aménagement Parkings (Coup d'Pouce). CHF 15'000.00 pour renouvellement marquages. CHF 40'000.00 pour établissement état des routes + Système cartographique (SIT) 1ère partie.
620.314.04	Entretien de l'éclairage public CHF 30'000.00 pour réparation, remplacement, rajout et déplacement. CHF 20'560.00 pour contrat Lumino Maintenance Plus Mâts (Sauf Vuissens) - Jusqu'au 1er avril 2024. CHF 43'910.00 pour contrat Lumino Maintenance Plus Ampoules (Sauf Vuissens) - Jusqu'au 1er janvier 2023. CHF 1'000.00 pour contrat Vuissens.
620.482.00	Prélèvement autres réserves Prélèvement sur les réserves routes constituées en vue de travaux d'entretien.
621.314.00	Entretien des immeubles Remplacement des étagères de stockage des matériaux afin de répondre aux normes de sécurité selon l'audit d'inspection du Service de Protection des Accidents dans l'Agriculture (SPAA) pour un montant de CHF 15'000.00.
700.312.01	Electricité Dont station de pompage d'Estavayer-le-Lac pour CHF 225'000.00.
700.312.03	Achat d'eau (ARRIBRU) Selon consommations des années précédentes : 30'000 m3.
700.312.04	Achat d'eau (GRAC) Selon consommations des années précédentes : 327'000 m3.
700.318.05	Etudes et analyses Ce budget comprend entre autres : Etude solution crépine moules invasives (Mandat Expert) CHF 20'000.00. Etude solution chlorothalonil (Mandat Expert) CHF 30'000.00. Analyses eau de boisson (y.c les villages) et analyses pour l'eau de baignade CHF 23'500.00. Analyses chlorothalonil CHF 5'000.00.
700.434.03	Locations des compteurs d'eau Evaluation selon situation de l'année précédente et selon le règlement en vigueur en 2020.

Impression commentaire budget

N° compte	Libellé Commentaires
710.301.01	Salaires du personnel d'exploitation Passage de 4,6 à 4,8 EPT (0.2 EPT supplémentaire laborantine).
710.314.01	Entretien des canalisations Ce compte contient notamment : Curage dessableurs, curages des canalisations d'eaux claires et eaux usées, vidange et assainissement grilles de route, assainissement couvercles chambres et canalisations, examen caméra des collecteurs et travaux entretien des ruisseaux.
710.318.05	Etudes et analyses Etudes diverses, cadastre des eaux industrielles, préparation de l'actualisation des PGEE, mise à jour du système cartographique (SIT) des réseaux eaux claires et usées.
710.434.02	Taxes d'épuration sur la surface Baisse liée au passage de CHF 0.45 à 0.35 par m2 IBUS.
720.314.01	Entretien des infrastructures Montant de CHF 16'500.00 pour la mise en place d'un lieu de collecte permanent à Murist.
720.436.02	Remboursement de tiers Est inclus un montant de CHF 70'000.00 versé par Goutte Récupération SA en guise de participation à l'amortissement et à l'entretien des containers enterrés.
780.314.01	Entretien espaces naturels CHF 30'000.00 pour études et travaux ruisseau du Moulin. CHF 10'000.00 pour réserve études et cartographie sites pollués (suite assainissement stands de tir). CHF 5'000.00 pour petits projets ruisseaux et divers.
780.318.05	Prestations de services CHF 10'000.00 pour Cité de l'énergie - Etablissement tableau de bord. CHF 10'000.00 pour actions de la commission de l'énergie (CHF 1.00 par habitant). CHF 5'000.00 pour promotion eau potable du réseau.
830.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel Montant de CHF 22'000.00 pour l'impression et la pose d'une bâche pour le Château d'eau.
900.401.00	Impôt sur le bénéfice Pour calculer le montant total estimé pour les personnes morales, il faut tenir compte des comptes 900.401.00/01/02 et 900.451.00/01 qui totalisent un montant de CHF 2'577'900.00.
940.490.01	Imputation interne amortissements obligatoires Les imputations internes des amortissements ont été comptabilisées. Raison pour laquelle le compte augmente de la sorte. Il n'y a cependant aucun impact sur le résultat.
943.314.01	Entretien des tours et remparts Montant de CHF 18'000.00 pour remise en état arase mur sentier des Dominicaines - Sacré-Coeur.
952.314.00	Entretien des immeubles La réfection du local commercial "Turbulences" fera l'objet d'un message d'investissement en 2021.

Commune d'Estavayer - Etat des investissements au 30 septembre 2020

N° de compte	Libellé	Date de la décision	Investissements votés		Etat des investissements au 31.12.2019		Montants utilisés ou reçus au 30.09.2020		Etat des investissements au 01.10.2020		Différence par rapport au crédit au 01.10.2020		Secteur
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépassement (+) / Disponible (-)	Excédent (+) / Manco (-)	
285	Bâtiment Sacré-Cœur												
285.503.04	Nouveau bâtiment scolaire Sacré-Coeur	07.11.2017	20'672'000.00		4'992'511.35		3'813'315.45		8'805'826.80		-11'866'173.20		Estavayer-le-Lac
286	Piscine et hall Stavia												
286.503.25	Assainissement bassin Stavia	27.02.2019	482'200.00		26.65		24'894.85		24'921.50		-457'278.50		Estavayer-le-Lac
287	Salle Amarante												
287.503.02	Eclairage intérieur Amarante	27.02.2019	127'000.00		97'719.00				97'719.00		-29'281.00		Estavayer-le-Lac
292	Bâtiment scolaire Murist												
292.503.02	Construction halle sport, salle classe, local AES, biblio.	26.02.2018	6'600'000.00		2'293'506.75		2'018'824.20		4'312'330.95		-2'287'669.05		Murist
293	Ecole de Rueyres-les-Prés												
293.503.00	Aménagement AES école Rueyres	02.04.2019	68'100.00		50'891.80		3'146.55		54'038.35		-14'061.65		Rueyres-le-Prés
300	Culture												
300.509.00	Concept de vaisselle réutilisable	15.02.2020	113'000.00		-		48'213.05		48'213.05		-64'786.95		Estavayer
330	Parcs et chemins pedestres												
330.506.13	Rénovation place de jeux et terrain Vuissens	27.02.2019	101'800.00		88'826.70				88'826.70		-12'973.30		Vuissens
331	Plage communale												
331.503.10	Démolition et construction sanitaires camping	26.02.2018	1'264'800.00		1'134'075.85		28'971.30		1'163'047.15		-101'752.85		Estavayer-le-Lac
331.503.11	Rénovation filtre Plage	29.03.2018	1'266'000.00		1'115'835.05		24'112.45		1'139'947.50		-126'052.50		Estavayer-le-Lac
340	Sport												
340.501.03	Terrains football et bâtiment service	24.05.2016	6'990'000.00		121'844.25				121'844.25		-6'868'155.75		Estavayer-le-Lac
340.503.01	Revitalisation installations FC Estavayer-le-Lac	04.09.2018	230'000.00		139'293.25		6'977.10		146'270.35		-83'729.65		Estavayer-le-Lac
340.509.00	Remplacement éclairage terrain skater Bussy	27.05.2020	42'600.00				31'000.00		31'000.00		-11'600.00		Bussy
343	Infrastructure tennis												
343.509.00	Remplacement éclairage terrain tennis Estavayer	27.05.2020	51'900.00				7'630.55		7'630.55		-44'269.45		Estavayer-le-Lac
351	Musée												
351.509.01	Aménagement divers locaux Musée Grenouilles	11.11.2013	189'000.00		159'583.14				159'583.14		-29'416.86		Estavayer-le-Lac
620	Routes												
620.501.43	Aménagement zone Les Marais	31.05.2012	90'000.00		538.55				538.55		-89'461.45		Estavayer-le-Lac 3)
620.501.50	Etude réaménagement route Grandcour	28.03.2013	60'000.00		46'470.90		4'872.35		51'343.25		-8'656.75		Estavayer-le-Lac
620.501.53	Route accès secteur sud-ouest Piolet	03.09.2013	287'000.00		118.90		50'071.90		50'190.80		-236'809.20		Estavayer-le-Lac 9)
620.501.55	Assainissement Route de la Longeraie	26.05.2014	490'000.00		196'410.65		221'817.60		418'228.25		-71'771.75		Estavayer-le-Lac 12)
620.501.57	Assainiss. réseau eau/épuration Pertsets	23.02.2015	65'000.00		58'464.33		4'761.77		63'226.10		-1'773.90		Estavayer-le-Lac 15)
620.501.58	Assainiss. réseau eau/épuration Fauvettes	23.02.2015	81'000.00		45'248.80		3'735.67		48'984.47		-32'015.53		Estavayer-le-Lac 16)
620.501.59	Assainiss. réseau eau/épuration Bovairons	23.02.2015	29'000.00		30'124.37		2'356.84		32'481.21		3'481.21		Estavayer-le-Lac 17)

* = Crédits terminés au 31.12.2020

N° à droite = regroupement d'investissement

11.11.2020/chb

Commune d'Estavayer - Etat des investissements au 30 septembre 2020

N° de compte	Libellé	Date de la décision	Investissements votés		Etat des investissements au 31.12.2019		Montants utilisés ou reçus au 30.09.2020		Etat des investissements au 01.10.2020		Différence par rapport au crédit au 01.10.2020		Secteur	
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépensement (+) / Disponible (-)	Excédent (+) / Manco (-)		
620.501.60	Assainiss. réseau eau/épuration Crittet	23.02.2015	19'000.00		8'118.98		673.38		8'792.36		-10'207.64		Estavayer-le-Lac	18)
620.501.61	Assain. réseau eau/épur. Grands Jordils	23.02.2015	7'000.00		7'000.00		9'329.14		16'329.14		9'329.14		Estavayer-le-Lac	19)
620.501.61	Valtraloc Font et réseau Grands Jordils (compl.)	14.12.2017	773'000.00		22'557.70				22'557.70		-750'442.30		Estavayer-le-Lac	19)
620.501.64	Assainissement complet Rte Grandcour	17.12.2015	2'798'000.00	848'000.00	189'183.62		1'569'232.47		1'758'416.09		-1'039'583.91	-848'000.00	Estavayer-le-Lac	14)
620.501.65	Etude assainissement Rte de Lully	01.02.2016	200'000.00		47'996.55				47'996.55		-152'003.45		Estavayer-le-Lac	
620.501.66	Réaménagement Rue Hôtel-de-Ville, Grand'Rue	01.02.2016	1'100'000.00		123'370.08		126'551.43		249'921.51		-850'078.49		Estavayer-le-Lac	20)
620.501.71	Aménag. carrefour battoir + arrêt de bus Gd Rue 10	12.05.2016	215'000.00		54'333.65				54'333.65		-160'666.35		Vuissens	
620.501.74	Arrêts de bus Forel Autavaux - Modération trafic rte du Levant	18.12.2014	338'700.00		230'836.50		1'397.85	20'426.00	232'234.35	20'426.00	-106'465.65	20'426.00	Vernay	
620.501.75	Remise en état route de Chevroux	01.06.2016	140'000.00		181'063.00				181'063.00		41'063.00		Vernay	
620.501.77	Aménagement de la zone Vulliamia	10.10.2016	546'000.00	316'680.00	363'647.43	114'996.60	845.45		364'492.88	114'996.60	-181'507.12	-201'683.40	Murist	13)
620.501.80	Aménagements de routes et trottoirs (Montbrelloz/Caillette/Rte de l'Ecole/Cure/Bel-Air)	07.12.2016	700'000.00		354'720.47				354'720.47		-345'279.53		Morens	8)
620.501.82	Arrêt de bus TPF à Montbrelloz	09.12.2015	70'000.00				2'261.70	4'769.00	2'261.70	4'769.00	-67'738.30	4'769.00	Vernay	
620.501.90	Trottoir/arrêt bus Rte soleil et Ch. Léchère - Rueyres	07.11.2017	246'000.00		215'671.90		1'787.80	16'985.00	217'459.70	16'985.00	-28'540.30	16'985.00	Rueyres-les-Prés	
620.501.91	Ch. piétonnier Rte Soleil et passage piéton Plata - Rueyres	07.11.2017	172'000.00		118'502.85		1'717.80		120'220.65		-51'779.35		Rueyres-les-Prés	
620.501.92	Mesures circulation secteur Murist	29.03.2018	384'000.00		243'637.80		18'974.80		262'612.60		-121'387.40		Murist	
620.501.93	Etude concept mobilité village Autavaux	04.09.2018	88'800.00		57'190.70		8'444.99		65'635.69		-23'164.31		Autavaux	11)
620.501.94	Crédit étude aménagements route cantonale Murist/Vounaise	02.04.2019	76'000.00		11'143.10				11'143.10		-64'856.90		Murist	
620.501.95	Création passages piétons Autrichiens et Chapelle	27.05.2019	60'500.00		852.35				852.35		-59'647.65		Estavayer-le-Lac	
620.501.96	Assainissement luminaires au LED	27.05.2019	1'809'000.00		8'083.35		60'269.60		68'352.95		-1'740'647.05		Estavayer	
620.501.97	Prolongation trottoir route Chavane Rueyres	18.09.2019	202'000.00		18.75		850.00		868.75		-201'131.25		Rueyres-les-Prés	
620.501.98	Etude sécurité routes communales	18.09.2019	70'000.00		18.75				18.75		-69'981.25		Estavayer	
620.501.99	Eclairage et conduite EP Ch. Travers Forel	18.09.2019	67'000.00		223.22		4'919.80		5'143.02		-61'856.98		Forel	6)
620.501.00	Assainiss. réseaux EP/EU Ch. Bel-Air	18.09.2019	24'300.00		4'018.75		1'000.00		5'018.75		-19'281.25		Estavayer-le-Lac	2)
620.501.01	Etude Rue Musée, Imp. Jardins, Ruelle Fausse-Porte	19.02.2020	37'600.00								-37'600.00		Estavayer-le-Lac	22)
620.501.02	Couche de roulement Rte Chapelle CO - Amarante	19.02.2020	69'000.00				58'883.85		58'883.85		-10'116.15		Estavayer-le-Lac	
620.501.03	Couche de roulement Rte de la Ferme	19.02.2020	47'000.00				27'347.80		27'347.80		-19'652.20		Estavayer-le-Lac	
620.501.04	Réfection partie route Franex-Granges-de-Vesin	19.02.2020	71'000.00								-71'000.00		Franex	
620.506.20	Achat tracteur tondeuse - broyeur	15.09.2020	75'350.00								-75'350.00		Estavayer	
620.509.00	Remplacement luminaires vieille-ville	12.11.2018	302'000.00		225'734.30	1'200.00	17'513.10	200.00	243'247.40	1'400.00	-58'752.60	1'400.00	Estavayer-le-Lac	
621	Bâtiment de la Voirie													
621.503.34	Mise en conformité bâtiment de la voirie	01.02.2016	3'174'000.00		2'781'791.70		9'709.80	13'232.00	2'791'501.50	13'232.00	-382'498.50	13'232.00	Estavayer-le-Lac	

Commune d'Estavayer - Etat des investissements au 30 septembre 2020

N° de compte	Libellé	Date de la décision	Investissements votés		Etat des investissements au 31.12.2019		Montants utilisés ou reçus au 30.09.2020		Etat des investissements au 01.10.2020		Différence par rapport au crédit au 01.10.2020		Secteur
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépassement (+) / Disponible (-)	Excédent (+) / Manco (-)	
700	Eaux												
700.501.45	Aménagement zone Les Marais	31.05.2012	290'000.00		151'476.60				151'476.60		-138'523.40		Estavayer-le-Lac 3)
700.501.50	Route accès secteur sud-ouest Piolet	03.09.2013	36'000.00		651.35		24'087.97		24'739.32		-11'260.68		Estavayer-le-Lac 9)
700.501.53	Assainiss. réseau eau/épuration Pertsets	23.02.2015	527'000.00		414'471.93		24'488.51		438'960.44		-88'039.56		Estavayer-le-Lac 15)
700.501.54	Assainiss. réseau eau/épuration Fauvettes	23.02.2015	395'000.00		323'788.82		19'173.98		342'962.80		-52'037.20		Estavayer-le-Lac 16)
700.501.55	Assainiss. réseau eau/épuration Bovairons	23.02.2015	152'000.00		179'342.05		12'132.60		191'474.65		39'474.65		Estavayer-le-Lac 17)
700.501.57	Assain. réseau eau/épur. Grands Jordils	23.02.2015	440'000.00		58'350.99		4'449.16		62'800.15		-377'199.85		Estavayer-le-Lac 19)
700.501.58	Plan infrastructures eau potable (PIEP)	31.03.2015	65'000.00		69'708.10		4'007.34		73'715.44		8'715.44		Estavayer-le-Lac 21)
700.501.61	Assainissement complet Rte Grandcour	17.12.2015	962'000.00	292'000.00	14'218.08		177'199.71		191'417.79		-770'582.21	-292'000.00	Estavayer-le-Lac 14)
700.501.62	Réaménagement Rue Hôtel-de-Ville, Grand'Rue	01.02.2016	745'000.00		26'372.10		12'429.63		38'801.73		-706'198.27		Estavayer-le-Lac 20)
700.501.63	Réseau d'eau extension Forel village	09.12.2015	280'000.00	70'000.00	226'098.70		1'285.43		227'384.13		-52'615.87	-70'000.00	Vernay
700.501.65	Réalisation du PIEP	09.12.2015	30'000.00		20'272.06		2'482.40		22'754.46		-7'245.54		Vernay 21)
700.501.66	Plan des infrastructures d'eau potable (PIEP)	15.12.2014	28'620.00		17'915.72		2'368.20		20'283.92		-8'336.08		Rueyres-les-Prés 21)
700.501.67	Aménagement de la zone Vulliamia	10.10.2016	148'000.00	85'840.00	139'265.13	81'483.65	112.49		139'377.62	81'483.65	-8'622.38	-4'356.35	Murist 13)
700.501.68	PIEP (Eau)	15.12.2014	10'000.00		8'526.88		827.44		9'354.32		-645.68		Bussy 21)
700.501.69	Plan infrastructures eau potable (PIEP)	19.12.2014	20'000.00		8'200.62		1'654.97		9'855.59		-10'144.41		Morens 21)
700.501.70	PIEP (Eau)	12.05.2016	10'000.00		7'834.18		2'197.31		10'031.49		31.49		Vuissens 21)
700.501.72	PIEP - Plan des infrastructures eau potable	18.12.2015	19'000.00		15'758.50		36.86		15'795.36		-3'204.64		Murist 21)
700.501.73	Bouclage du réseau d'eau potable Vulliamia	10.10.2016	200'000.00		8'184.88				8'184.88		-191'815.12		Murist 13)
700.501.74	Etude construction nouvelle STAP	29.03.2018	108'000.00		42'619.26		18'233.33		60'852.59		-47'147.41		Estavayer-le-Lac
700.501.75	Etude concept mobilité village Autavaux	04.09.2018	10'800.00		5'715.87		953.66		6'669.53		-4'130.47		Autavaux 11)
700.501.76	Travaux non-planifiables eau potable	12.11.2018	270'000.00		62'445.70		85'721.38		148'167.08		-121'832.92		Estavayer 10)
700.501.77	Raccordement EC secteur Cure/Bel-Air/Mme Cudré	07.12.2016	170'000.00		70'750.59	13'198.45			70'750.59	13'198.45	-99'249.41	13'198.45	Morens 8)
700.501.78	Eclairage et conduite EP Ch. Travers Forel	18.09.2019	124'000.00		371.33		933.40		1'304.73		-122'695.27		Forel 6)
700.501.79	Assainiss. réseaux EP/EU Ch. Bel-Air	18.09.2019	98'300.00		72'227.22				72'227.22		-26'072.78		Estavayer-le-Lac 2)
700.501.80	Etude Rue Musée, Imp. Jardins, Ruelle Fausse-Porte	19.02.2020	37'600.00								-37'600.00		Estavayer-le-Lac 22)
700.501.81	Remplacement conduite Place Saint-Claude	19.02.2020	66'000.00				400.00		400.00		-65'600.00		Estavayer-le-Lac
700.501.82	Bouclage réseau eau potable Bégu Font	19.02.2020	115'000.00				400.00		400.00		-114'600.00		Font
700.501.83	Bouclage réseau eau potable Rueyres au GRAC	15.09.2020	253'000.00								-253'000.00		Rueyres-les-Prés
700.610.00	Taxes de raccordement eau					548'545.00		204'754.70		753'299.70		753'299.70	Estavayer
700.661.00	Subvention cantonale							15'374.25		15'374.25		15'374.25	Estavayer

Commune d'Estavayer - Etat des investissements au 30 septembre 2020

N° de compte	Libellé	Date de la décision	Investissements votés		Etat des investissements au 31.12.2019		Montants utilisés ou reçus au 30.09.2020		Etat des investissements au 01.10.2020		Différence par rapport au crédit au 01.10.2020		Secteur
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépassement (+) / Disponible (-)	Excédent (+) / Manco (-)	
710	Epuration communale												
710.501.33	Aménagement zone Les Marais	31.05.2012	403'000.00		261'264.20				261'264.20		-141'735.80		Estavayer-le-Lac
710.501.38	Collecteurs eaux claires/usées secteur Prillaz	28.03.2013	526'000.00		287'189.95				287'189.95		-238'810.05		Estavayer-le-Lac
710.501.40	Route accès secteur sud-ouest Piolet	03.09.2013	60'000.00		2'718.30				2'718.30		-57'281.70		Estavayer-le-Lac
710.501.44	Assainissement Route de la Longeraie	26.05.2014	308'000.00		110'929.91		127'322.66		238'252.57		-69'747.43		Estavayer-le-Lac
710.501.45	Assainiss. réseau eau/épur. Pertsets	23.02.2015	607'000.00		511'736.33		34'879.37		546'615.70		-60'384.30		Estavayer-le-Lac
710.501.46	Assainiss. réseau eau/épur. Fauvettes	23.02.2015	463'000.00		325'708.50		27'316.96		353'025.46		-109'974.54		Estavayer-le-Lac
710.501.47	Assainiss. réseau eau/épur. Bovairons	23.02.2015	413'000.00		206'419.42		17'283.38		223'702.80		-189'297.20		Estavayer-le-Lac
710.501.48	Assainiss. réseau eau/épur. Crittet	23.02.2015	47'000.00		33'130.59		2'888.00		36'018.59		-10'981.41		Estavayer-le-Lac
710.501.49	Assain. réseau eau/épur. Grands Jordils	23.02.2015	433'000.00		14'507.00		5'057.45		19'564.45		-413'435.55		Estavayer-le-Lac
710.501.49	Valtraloc Font et réseau Grands Jordils (compl.)	14.12.2017	67'000.00								-67'000.00		Estavayer-le-Lac
710.501.51	Assainissement complet Rte Grandcour	17.12.2015	1'220'000.00	370'000.00	31'692.95		558'645.76		590'338.71		-629'661.29	-370'000.00	Estavayer-le-Lac
710.501.52	Réaménagement Rue Hôtel-de-Ville, Grand'Rue	01.02.2016	1'500'000.00		16'032.83		57'870.24		73'903.07		-1'426'096.93		Estavayer-le-Lac
710.501.53	Epur. Montbrelloz	17.12.2008	300'000.00		300'499.73				300'499.73		499.73		Vernay
710.501.54	Aménagement de la zone Vulliamia	10.10.2016	306'000.00	177'480.00	244'476.54	76'123.80			244'476.54	76'123.80	-61'523.46		Murist
710.501.56	Collecteurs eaux claires Mélézes Montbrelloz	17.12.2009	1'000'000.00		965'881.33			32'400.00	965'881.33	32'400.00	-34'118.67	32'400.00	Vernay
710.501.58	Raccordement EU secteur Cure/Bel-Air/Mme Cudré	07.12.2016	123'000.00		57'111.93				57'111.93		-65'888.07		Morens
710.501.60	Ruisseau à ciel ouvert Valleton - Etude étape 2	15.12.2014	50'000.00	40'000.00	31'696.47				31'696.47		-18'303.53	-40'000.00	Rueyres-les-Prés
710.501.62	Curage canalisations	07.12.2016	40'000.00		14'985.61				14'985.61		-25'014.39		Morens
710.501.65	Etude concept mobilité village Autavaux	04.09.2018	20'400.00		10'796.67		1'801.36		12'598.03		-7'801.97		Autavaux
710.501.66	Travaux non-planifiables eaux usées et claires	12.11.2018	270'000.00		50.00		5'821.26		5'871.26		-264'128.74		Estavayer-le-Lac
710.501.67	Assainiss. réseaux EP/EU Ch. Bel-Air	18.09.2019	34'100.00		14'955.15				14'955.15		-19'144.85		Estavayer-le-Lac
710.501.68	Bassin de rétention et canalisations EC/EU Murist	19.11.2019	784'000.00		28'064.47		11'067.80		39'132.27		-744'867.73		Murist
710.501.69	Etude Rue Musée, Imp. Jardins, Ruelle Fausse-Porte	19.02.2020	37'800.00								-37'800.00		Estavayer-le-Lac
710.501.70	Séparatif hameau des Pêles à Bussy	15.09.2020	85'000.00								-85'000.00		Bussy
710.522.08	Part à l'ERES 3ème table d'égouttage	20.12.2011	356'000.00		335'761.29	262'570.95			335'761.29	262'570.95	-20'238.71	262'570.95	Estavayer-le-Lac
710.522.18	Part. à l'ERES Remplacement 1ère table d'égouttage	31.05.2017	299'000.00		215'776.36	170'328.15			215'776.36	170'328.15	-83'223.64	170'328.15	Estavayer
710.522.20	Part. à l'ERES Etude agrandissement STEP	23.05.2018	138'000.00		116'417.26	56'821.75			116'417.26	56'821.75	-21'582.74	56'821.75	Estavayer
710.522.21	Part. à l'ERES Remplacement CFF	23.06.2020	521'000.00								-521'000.00		Estavayer
710.610.00	Taxes de raccordement épuration					319'559.40		147'776.90		467'336.30		467'336.30	Estavayer

Commune d'Estavayer - Etat des investissements au 30 septembre 2020

N° de compte	Libellé	Date de la décision	Investissements votés		Etat des investissements au 31.12.2019		Montants utilisés ou reçus au 30.09.2020		Etat des investissements au 01.10.2020		Différence par rapport au crédit au 01.10.2020		Secteur
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépassement (+) / Disponible (-)	Excédent (+) / Manco (-)	
720	Ordures ménagères												
720.501.00	Containers enterrés	17.09.2014	1'400'000.00		1'040'135.00		105'819.54		1'145'954.54		-254'045.46		Estavayer-le-Lac
720.501.01	Containers enterrés et poubelles dans villages	23.05.2018	275'000.00		102'571.82		38'460.45		141'032.27		-133'967.73		Estavayer
780	Protection de la nature												
780.500.00	Assainissement ciblérie et butte de tir Vuissens	27.02.2019	130'000.00	66'700.00	86'124.65		350.00		86'474.65		-43'525.35	-66'700.00	Vuissens
780.500.01	Assainissement stands de tir Font et Estavayer	19.02.2020	639'000.00				44'442.75		44'442.75		-594'557.25		Estavayer-le-Lac
790	Aménagement du territoire												
790.501.02	Révision du plan d'aménagement local (PAL)	20.12.2012	636'000.00		973'316.55	9'676.85	11'195.75		984'512.30	9'676.85	348'512.30	9'676.85	Estavayer-le-Lac
790.501.04	Etude analyse état falaises et travaux	03.09.2013	361'000.00	128'500.00	40'435.05	28'376.95	66'447.05		106'882.10	28'376.95	-254'117.90	-100'123.05	Estavayer-le-Lac
790.501.08	PAD - plan aménagement de détail zone Vulliamma	07.12.2012	90'000.00		134'762.70	16'958.40			134'762.70	16'958.40	44'762.70	16'958.40	Murist
790.501.11	Complément étude révision PAL Estavayer-le-Lac	04.09.2018	335'000.00		24'355.65		6'573.15		30'928.80		-304'071.20		Estavayer-le-Lac
790.501.12	Etude mise à l'enquête PAD Sichel	27.02.2019	129'000.00		17'109.75		51'729.85		68'839.60		-60'160.40		Estavayer-le-Lac
790.501.13	Crédit étude PAL Morens et Rueyres	02.04.2019	73'000.00		43'383.10		1'292.40		44'675.50		-28'324.50		Morens et Rueyres-les-Prés
790.501.14	Etudes et travaux renforcement falaises	18.09.2019	500'000.00		3'818.75		188'029.80		191'848.55		-308'151.45		Estavayer-le-Lac
790.501.15	Etude construction 3 terrains de foot "Maladeire"	23.06.2020	370'000.00				41'618.25		41'618.25		-328'381.75		Estavayer-le-Lac
	Achat de droit de superficie PAL	17.05.2016	400'000.00		52'188.00				52'188.00		-347'812.00		Bussy
	Achat droits de compensation à Lully	13.12.2016	533'880.00		53'388.00				53'388.00		-480'492.00		Vernay
	Acquisitions de futurs terrains (Bourdilloud)	13.12.2016	854'480.00								-854'480.00		Vernay
830	Tourisme												
830.509.00	Crédit étude attraction culturelle et touristique	27.05.2019	185'000.00	80'000.00	46'203.75	40'000.00			46'203.75	40'000.00	-138'796.25	-40'000.00	Estavayer
940	Participations financières												
940.525.01	Participation Habitat de la Prillaz SA	04.07.2012	1'693'200.00		1'544'590.45				1'544'590.45		-148'609.55		Estavayer-le-Lac
943	Divers immeubles du patrimoine												
943.500.00	Achats de terrain à bâtir "Vulliamma + Clos de l'Hotau"	13.12.2013	1'020'000.00		801'063.35				801'063.35		-218'936.65		Murist
943.500.01	Acquisitions de futurs terrains	09.10.2013	2'100'000.00								-2'100'000.00		Vernay
943.500.04	Achat parcelles RF 2944, 2952, 2943, 2941, 2219 Estavayer	07.11.2017	6'110'000.00		30.00				30.00		-6'109'970.00		Estavayer-le-Lac
943.500.05	Achat parcelle RF 3215 Lully	14.12.2017	5'800'000.00		50.00				50.00		-5'799'950.00		Estavayer-le-Lac
943.500.06	Achat parcelle RF 3190 Estavayer-le-Lac	23.06.2020	270'000.00				275'988.35		275'988.35		5'988.35		Estavayer-le-Lac
943.503.00	Rénovation abri + local laiterie	07.12.2016	25'000.00		10'351.65				10'351.65		-14'648.35		Morens
943.503.35	Etude salle villageoise Font	03.10.2016	45'000.00		25.00				25.00		-44'975.00		Estavayer-le-Lac
943.503.36	Travaux non-planifiables bâtiments	04.09.2018	300'000.00		136'714.40		82'381.10		219'095.50		-80'904.50		Estavayer
943.503.37	Travaux assainissement Chapelle Morens	27.05.2020	128'500.00								-128'500.00		Morens
943.524.05	Part Syndicat Remaniement Prillaz	18.09.2012	1'489'510.00		495'985.00				495'985.00		-993'525.00		Estavayer-le-Lac

* = Crédits terminés au 31.12.2020

N° à droite = regroupement d'investissement

11.11.2020/chb

Commune d'Estavayer - Etat des investissements au 30 septembre 2020

N° de compte	Libellé	Date de la décision	Investissements votés		Etat des investissements au 31.12.2019		Montants utilisés ou reçus au 30.09.2020		Etat des investissements au 01.10.2020		Différence par rapport au crédit au 01.10.2020		Secteur
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépassement (+) / Disponible (-)	Excédent (+) / Manco (-)	
943.524.06	Part. société Piolet "nom à définir"	12.11.2018	495'320.00	265'320.00			134'680.00		134'680.00		-360'640.00	-265'320.00	Estavayer
943.600.06	Vente terrains secteurs C1 à C8							4'412'640.00		4'412'640.00		4'412'640.00	Estavayer-le-Lac
948	Auberge communale												
948.503.00	Etude rénovation restaurant	17.05.2016	180'000.00		34'560.00		1'077.00		35'637.00		-144'363.00		Bussy
952	Bâtiment Place des Bastians 1												
952.503.00	Travaux Bastians 1 services Environnement/Territoire	27.05.2020	250'000.00				67'094.15		67'094.15		-182'905.85		Estavayer-le-Lac
952.503.01	Travaux Bastians 1 Centre de Jeunes	15.09.2020	31'500.00				6'520.90		6'520.90		-24'979.10		Estavayer-le-Lac
990	Postes non ventilables												
990.506.00	Crédit cadre remplacement véhicules communaux	07.11.2017	250'000.00		149'239.55	9'300.00			149'239.55	9'300.00	-100'760.45	9'300.00	Estavayer
990.509.00	Etudes non planifiables	03.07.2017	300'000.00		148'612.35		7'108.20		155'720.55		-144'279.45		Estavayer
	Totaux		96'603'660.00	2'740'520.00	27'842'589.76	1'749'139.95	10'592'751.09	4'868'557.85	38'435'340.85	6'617'697.80	-58'168'319.15	3'978'534.00	
	Dépenses d'investissement brutes totales						10'592'751.09						
	Recettes d'investissement brutes totales							4'868'557.85					
	Excédent de dépenses d'investissement net						5'724'193.24						

Commune d'Estavayer - Investissements présumés 2021-2025 (date de votation)

Rub	Libellé	Secteur	Crédit total		2021		2022		2023		2024		2025		A planifier ¹⁾		2)
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	
020	Administration		1'050'000.00	-	250'000.00	-	-	-	-	-	800'000.00	-	-	-	400'000.00	-	
	Agrandissement bureaux communaux	Estavayer-le-Lac	250'000.00	-	250'000.00												
	Rafraîchissement salle du Conseil général	Estavayer-le-Lac	-	-											400'000.00		
	Renouvellement des serveurs informatiques	Estavayer	800'000.00	-							800'000.00						
140	Police du feu		6'200'000.00	950'000.00	-	-	6'200'000.00	950'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Agrandissement/rénovation caserne Estavayer-le-Lac	Estavayer-le-Lac	6'200'000.00	950'000.00			6'200'000.00	950'000.00									
285	Sacré-Cœur		17'000'000.00	-	17'000'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10'000'000.00	-	
	Rénovation bâtiment actuel Sacré-Cœur	Estavayer-le-Lac	17'000'000.00	-	17'000'000.00												
	Salle de sport double Sacré-Cœur	Estavayer-le-Lac	-	-											10'000'000.00		
301	Prillaz		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	400'000.00	-	
	Changement mobilier Prillaz	Estavayer-le-Lac	-	-											400'000.00		
331	Plage communale		1'200'000.00	-	1'200'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1'000'000.00	-	
	Mise en conformité ou déplacement du camping	Estavayer-le-Lac	-	-											1'000'000.00		
	Réaménagement de la plage	Estavayer-le-Lac	1'200'000.00	-	1'200'000.00												
351	Musée		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1'000'000.00	-	
	Toiture rue du Musée 11-13	Estavayer-le-Lac	-	-											1'000'000.00		
620	Routes communales		9'365'000.00	-	3'545'000.00	-	2'730'000.00	-	1'040'000.00	-	2'050'000.00	-	-	-	5'120'000.00	40'000.00	
	Adaptation voirie suite à déplacement déchetterie	Estavayer-le-Lac	200'000.00	-	200'000.00												
	Relevé de l'état des routes communales	Estavayer	120'000.00	-	120'000.00												
	Borne EURO	Estavayer-le-Lac	-	-											100'000.00		
	Route d'Yverdon, Coop - pont (700 m') (étude)	Estavayer-le-Lac	50'000.00	-				50'000.00									1
	Route d'Yverdon, Coop - pont (700 m')	Estavayer-le-Lac	1'000'000.00	-							1'000'000.00						1
	Assainissement Rte de Lully (550 m')	Estavayer-le-Lac	1'000'000.00	-			1'000'000.00										3
	Route des Lacustres foot-STEP (étude)	Estavayer-le-Lac	-	-											50'000.00		4
	Route des Lacustres foot-STEP	Estavayer-le-Lac	-	-											600'000.00		4
	Route des Lacustres STEP-Font (millénaire) (étude)	Estavayer-le-Lac	-	-											50'000.00		5
	Route des Lacustres STEP-Font (millénaire)	Estavayer-le-Lac	-	-											350'000.00		5
	Rue du Musée, Fausse-Porte (360 m')	Estavayer-le-Lac	600'000.00	-			600'000.00										6
	Mobilité douce Lacustres (1'600 m')	Estavayer-le-Lac	200'000.00	-				200'000.00									
	Rue des Granges-Camus - étude (112 m')	Estavayer-le-Lac	100'000.00	-			100'000.00										7
	Rue des Granges-Camus (112 m')	Estavayer-le-Lac	450'000.00	-							450'000.00						7
	Place de la Gare (247 m')	Estavayer-le-Lac	-	-											200'000.00		9
	Chemin des Pêcheurs (229 m')	Estavayer-le-Lac	-	-											150'000.00		
	Route de la Molière (552 m')	Estavayer-le-Lac	-	-											450'000.00		
	Valtraloc Tousvents-Chapelle	Estavayer-le-Lac	-	-											500'000.00		
	Route de la Plage (738 m') (étude)	Estavayer-le-Lac	40'000.00	-				40'000.00									10
	Route de la Plage (738 m')	Estavayer-le-Lac	600'000.00	-							600'000.00						10
	Mise en séparatif ch. Autrichiens - rte Chapelle (978 m')	Estavayer-le-Lac	200'000.00	-				200'000.00									11
	Rue de Forel (117 m')	Estavayer-le-Lac	150'000.00	-			150'000.00										
	Avenue de la Gare (173 m')	Estavayer-le-Lac	-	-											150'000.00		
	Chemin de la Moutonnerie (625 m')	Estavayer-le-Lac	-	-											650'000.00		
	2 accès piétons au lac côté est	Estavayer-le-Lac	-	-											1'000'000.00		
	Aménagement chalets DDP	Estavayer-le-Lac	600'000.00	-			300'000.00	300'000.00							300'000.00		
	Réfection intérieur quartier St-Eloi	Estavayer-le-Lac	-	-											40'000.00		13
	Réfection Route des Bains	Vuissens	250'000.00	-				250'000.00									
	Aménagement carrefour Battoir + arrêt bus Grand'Rue 10	Vuissens	200'000.00	-	200'000.00												
	Réfection route du lac Forel	Forel	-	-											80'000.00	40'000.00	
	Réfection route Montbrelloz-Bussy	Vernay	160'000.00	-			160'000.00										
	Circulation Autavaux : 1ère phase "Triangle" / 2ème phase "Ch. de la Corbière" + aménagement trottoirs Autavaux ch. des Fontaines	Autavaux	1'900'000.00	-	1'900'000.00												15
	Tapis routier Les Planches	Les Planches	-	-											200'000.00		
	Route entre Murist et Seiry (art. 430), rte longeant le stand	Murist	150'000.00	-			150'000.00										

Commune d'Estavayer - Investissements présumés 2021-2025 (date de votation)

Rub	Libellé	Secteur	Crédit total		2021		2022		2023		2024		2025		A planifier ¹⁾		2)
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	
	Modération trafic, porte entrée, trottoirs, révision signalisation (part cantonale)	Murist	600'000.00	-	600'000.00												
	Routes en bas-du-Ruz et Montborget (art. 190 + 245)	Murist	-	-											250'000.00		
	Mise en séparatif quartier Vy-Neuve - Travaux	Estavayer-le-Lac	270'000.00	-			270'000.00										20
	Ch. Piétonnier le long du lac entre Estavayer-le-Lac et Font	Font	525'000.00	-	525'000.00												
	Route en direction de Treytorrens (article 130), béton affaissé, à surveiller !! (subventionné par AF)	Murist	-	-													
	Route vers chez Jacques Ding, La Rita, (article 368) béton affaissé, à surveiller !! (subventionné par AF)	Murist	-	-													
700	Eaux		6'415'000.00	75'000.00	840'000.00	-	22'230'000.00	55'000.00	1'245'000.00	20'000.00	2'100'000.00	-	-	-	4'475'000.00	-	
	AquaVia - 2ème station de traitement - Etudes préliminaires et BAMO	Estavayer-le-Lac	400'000.00	-	400'000.00												19
	AquaVia - 2ème station de traitement - Etudes et Travaux	Estavayer-le-Lac					20'000'000.00										19
	Route d'Yverdon, Coop - pont (700 m) (étude)	Estavayer-le-Lac	20'000.00	-				20'000.00									1
	Route d'Yverdon, Coop - pont (700 m)	Estavayer-le-Lac	400'000.00	-						400'000.00							1
	Route des Lacustres foot-STEP (étude)	Estavayer-le-Lac	-	-										25'000.00			4
	Route des Lacustres foot-STEP	Estavayer-le-Lac	-	-										650'000.00			4
	Route des Lacustres STEP-Font (millénaire) (étude)	Estavayer-le-Lac	-	-										25'000.00			5
	Route des Lacustres STEP-Font (millénaire)	Estavayer-le-Lac	-	-										550'000.00			5
	Assainissement Rte de Lully (550 m')	Estavayer-le-Lac	350'000.00	-			350'000.00										3
	Rue des Granges (112 m')	Estavayer-le-Lac	300'000.00	-						300'000.00							7
	Rue du Musée, Fausse-Porte (360 m')	Estavayer-le-Lac	450'000.00	-			450'000.00										6
	Place de la Gare (247 m')	Estavayer-le-Lac	-	-										500'000.00			9
	Réfection des réservoirs de la station de filtration	Estavayer-le-Lac	-	-										500'000.00			
	Route de la Plage (738 m') (étude)	Estavayer-le-Lac	25'000.00	-				25'000.00									10
	Route de la Plage (738 m')	Estavayer-le-Lac	500'000.00	-						500'000.00							10
	Bouclage St-Eloi (ZUPAD)	Estavayer-le-Lac	400'000.00	-						400'000.00							
	Mise en séparatif ch. Autrichiens - rte Chapelle (978 m')	Estavayer-le-Lac	300'000.00	-				300'000.00									11
	Assainissement quartier Croix-de-Pierre	Estavayer-le-Lac	300'000.00	-				300'000.00									14
	Assainissement quartier Sur les Etangs	Estavayer-le-Lac	-	-										600'000.00			16
	Changement conduite Sous la Ville	Font	200'000.00	-				200'000.00									
	Estavayer-le-Lac PIEP Maillage "en Fussy"	Estavayer-le-Lac	-	-										130'000.00			
	Réfection intérieur quartier St-Eloi	Estavayer-le-Lac	-	-										80'000.00			13
	Estavayer-le-Lac PIEP remplacement conduite Rte de Payerne	Estavayer-le-Lac	250'000.00	-			250'000.00										
	Font PIEP Maillage Rte d'Yverdon /sous la Ville	Font	260'000.00	-			260'000.00										
	Montbrelloz PIEP tranches I et II	Montbrelloz	200'000.00	35'000.00			200'000.00	35'000.00									
	Montbrelloz PIEP tranche III	Montbrelloz	100'000.00	20'000.00					100'000.00	20'000.00							
	Montbrelloz PIEP suite du maillage PIEP Montbrelloz	Montbrelloz	500'000.00	-							500'000.00						
	Circulation Autavaux : 1ère phase "Triangle" / 2ème phase "Ch. de la Corbière" + aménagement trottoirs Autavaux ch. des Fontaines	Autavaux	440'000.00	-	440'000.00												15
	Montbrelloz Autavaux PIEP conduite liaison Montbrelloz / Autavaux	Montbrelloz / Autavaux	250'000.00	-					250'000.00								
	Forel PIEP bouclage Vulsy	Forel	250'000.00	20'000.00			250'000.00	20'000.00									
	Forel PIEP changement de conduite village	Forel	-	-										165'000.00			
	Bussy PIEP Remplacement conduite Marechets / Pernalla	Bussy	-	-										225'000.00			
	Bussy PIEP Nouvelle conduite rte de la Pernalla	Bussy	50'000.00	-					50'000.00								
	Rueyres PIEP Maillage route du soleil	Rueyres-les-Prés	-	-										80'000.00			
	Rueyres PIEP Remplacement conduite centre village	Rueyres-les-Prés	-	-										275'000.00			
	Rueyres PIEP Remplacement conduite secteur Nord	Rueyres-les-Prés	-	-										140'000.00			
	Rueyres PIEP Maillage secteur Nord	Rueyres-les-Prés	-	-										40'000.00			
	Morens PIEP Remplacement et pose conduite rte du village	Morens	-	-										240'000.00			
	Conduites défense-incendie, station vers fermes de la Molière	Murist	200'000.00	-			200'000.00										
	Mise en séparatif quartier Vy-Neuve - Travaux	Estavayer-le-Lac	270'000.00	-			270'000.00										20
	Conduites eau (Eternit)	Bussy	-	-										250'000.00			

Commune d'Estavayer - Investissements présumés 2021-2025 (date de votation)

Rub	Libellé	Secteur	Crédit total		2021		2022		2023		2024		2025		A planifier ¹⁾		2)
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	
710	Epuration		22'945'000.00	-	1'400'000.00	-	1'320'000.00	-	17'825'000.00	-	2'400'000.00	-	-	-	2'200'000.00	-	
	Route d'Yverdon, Coop - pont (700 m') (étude)	Estavayer-le-Lac	25'000.00	-					25'000.00								1
	Route d'Yverdon, Coop - pont (700 m')	Estavayer-le-Lac	500'000.00	-							500'000.00						1
	Route des Lacustres	Estavayer-le-Lac	-	-											100'000.00		4
	Assainissement Rte de Lully (550 m')	Estavayer-le-Lac	350'000.00	-			350'000.00										3
	Rue des Granges (112 m')	Estavayer-le-Lac	600'000.00	-							600'000.00						7
	Rue du Musée, Fausse-Porte (360 m')	Estavayer-le-Lac	500'000.00	-			500'000.00										6
	Place de la Gare (247 m')	Estavayer-le-Lac	-	-											500'000.00		9
	Mise en séparatif ch. Autrichiens - rte Chapelle (978 m')	Estavayer-le-Lac	800'000.00	-					800'000.00								11
	Mise en séparatif quartier Vy-Neuve - Etude	Estavayer-le-Lac	100'000.00	-	100'000.00												20
	Mise en séparatif quartier Vy-Neuve - Travaux	Estavayer-le-Lac	270'000.00	-			270'000.00										20
	Route de la Plage (738 m')	Estavayer-le-Lac	500'000.00	-							500'000.00						10
	Assainissement quartier Croix-de-Pierre	Estavayer-le-Lac	200'000.00	-					200'000.00								14
	Assainissement quartier Sur les Etangs	Estavayer-le-Lac	-	-											1'000'000.00		16
	Chemin Bel-Air	Estavayer-le-Lac	200'000.00	-			200'000.00										
	Mise en séparatif quartier Pré-du Château - Roches	Estavayer-le-Lac	-	-											600'000.00		
	Assainissement et modernisation STEP (ERES) - Etudes SIA 31-33	Estavayer-le-Lac	600'000.00	-	600'000.00												17
	Assainissement et modernisation STEP (ERES) - Etudes SIA 41-53	Estavayer-le-Lac	1'400'000.00	-					1'400'000.00								17
	Assainissement et modernisation STEP (ERES) - Travaux	Estavayer-le-Lac	13'400'000.00	-					13'400'000.00								17
	Assainissement digestion et injection gaz au réseau Etude (ERES)	Estavayer-le-Lac	150'000.00	-	150'000.00												18
	Assainissement digestion et injection gaz au réseau Travaux (ERES)	Estavayer-le-Lac	800'000.00	-							800'000.00				-		18
	Circulation Autavaux : 1ère phase "Triangle" / 2ème phase "Ch. de la Corbière" + aménagement trottoirs Autavaux ch. des Fontaines	Autavaux	550'000.00	-	550'000.00												15
	Mise en séparatif Forel	Forel	2'000'000.00	-					2'000'000.00								
720	Ordures ménagères		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40'000.00	-	
	Réfection sol place de la déchetterie	Vuissens	-	-											40'000.00		
750	Correction des eaux, endiguements		1'300'000.00	-	300'000.00	-	400'000.00	-	600'000.00	-	-	-	-	-	2'000'000.00	-	
	Entretien ruisseaux	Estavayer-le-Lac	-	-											1'500'000.00		
	Dragage port Sicel	Estavayer-le-Lac	100'000.00	-	100'000.00												
	Entretien débarcadère	Estavayer-le-Lac	200'000.00	-	200'000.00												
	Mise à ciel ouvert ruisseau de la Chapelle	Estavayer-le-Lac	-	-											500'000.00		
	Stabilisation des berges	Estavayer-le-Lac	1'000'000.00	-			400'000.00		600'000.00								
780	Protection de la nature		150'000.00	-	150'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Planification énergétique communale		150'000.00	-	150'000.00												
790	Aménagement du territoire		540'000.00	-	540'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	500'000.00	-	
	Zone de loisirs Font	Font	-	-											300'000.00		
	Transport public urbain (construction des arrêts de bus)	Estavayer	540'000.00	-	540'000.00												
	MEP route de la Chapelle, Amarante - CO (PAD cadre)	Estavayer-le-Lac	-	-											200'000.00		
830	Tourisme		250'000.00	-	-	-	250'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Achat Petit train	Estavayer-le-Lac	250'000.00	-			250'000.00										
943	Immeubles du patrimoine financier		6'000'000.00	-	-	-	6'000'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Aménagement nouveau port de batellerie (Sicel)	Estavayer-le-Lac	6'000'000.00	-			6'000'000.00										
943	Immeubles du patrimoine administratif		550'000.00	-	550'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2'000'000.00	-	
	Salle villageoise Font	Font	-	-											900'000.00		
	Refuge communal	Vuissens	-	-											350'000.00		
	Tour de tir (Place de Moudon)	Estavayer-le-Lac	150'000.00	-	150'000.00												
	Eclairage et mise en valeur Collégiale, rue Hôtel-de-ville et Grand'Rue	Estavayer-le-Lac	400'000.00	-	400'000.00												
	Eclairage et mise en valeur église Font	Estavayer-le-Lac	-	-											150'000.00		
	Inventaire bâtiments communaux	Estavayer	-	-											300'000.00		
	Assainissements et aménagements des tours	Estavayer-le-Lac	-	-											300'000.00		

Commune d'Estavayer - Investissements présumés 2021-2025 (date de votation)

Rub	Libellé	Secteur	Crédit total		2021		2022		2023		2024		2025		A planifier ¹⁾		2)
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	
955	Z.I. Le Marais		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2'000'000.00	-	
	Solde démolition ZI les Marais + aménagement	Estavayer-le-Lac	-	-											2'000'000.00		
948	Auberge communale		4'000'000.00	-	4'000'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Rénovation de l'Auberge communale	Bussy	4'000'000.00	-	4'000'000.00												
	Totaux		76'965'000.00	1'025'000.00	29'775'000.00	-	39'130'000.00	1'005'000.00	20'710'000.00	20'000.00	7'350'000.00	-	-	-	31'135'000.00	40'000.00	
	Totaux sans rubriques 700, 710 et 720		47'605'000.00	950'000.00	27'535'000.00	-	15'580'000.00	950'000.00	1'640'000.00	-	2'850'000.00	-	-	-	24'420'000.00	40'000.00	

Charge financière totale ³⁾		6'834'600.00		2'679'750.00		3'431'250.00		1'862'100.00		661'500.00		-		2'798'550.00		
Intérêts à 2.00%		1'518'800.00		595'500.00		762'500.00		413'800.00		147'000.00		-		621'900.00		
Amortissement moyen à 7%		5'315'800.00		2'084'250.00		2'668'750.00		1'448'300.00		514'500.00		-		2'176'650.00		

Charge financière sans eau, épuration et ordures ménagères		4'198'950.00		2'478'150.00		1'316'700.00		147'600.00		256'500.00		-				
Intérêts à 2.00%		933'100.00		550'700.00		292'600.00		32'800.00		57'000.00		-		487'600.00		
Amortissement moyen à 7%		3'265'850.00		1'927'450.00		1'024'100.00		114'800.00		199'500.00		-		1'706'600.00		

¹⁾ Les montants dans les colonnes "A planifier" ne sont pas totalisés dans la colonne "Crédit total".

²⁾ Les projets qui apparaissent sous plusieurs rubriques sont indiqués avec un numéro similaire au bout de la ligne à droite.

³⁾ La charge financière présumée n'est pas intégrée dans la planification financière car il y a trop d'incertitude quant aux moments exacts de la votation, du début et de la fin des travaux et des montants précis.

RAPPORT DE LA COMMISSION GESTION DES DÉCHETS

Les membres de la commission sont :

- M. Eric Chassot, Syndic
- M. Alexandre Rey, Président de la Commission
- M. Carlo Bonferroni
- M. Maurice Bourqui
- M. Dominic Catillaz
- M. Francis Duruz
- M. Claude Sambou
- M. Nicolas Schmutz
- M. Fabrice Pillonel

La commission s'est réunie le :

- 16 juin 2020
- 16 septembre 2020
- 7 octobre 2020
- 10 novembre 2020

Introduction

La commission s'est réunie sur demande du conseil communal et à la suite de la séance du conseil général des budgets de 2019. Le but de ces séances était de trouver des solutions pour arriver à un taux de couverture de 70% pour le poste 720 – Déchetterie et ordures ménagères. Nous avons la possibilité d'agir au niveau des charges (trouver des économies) ou des revenus (augmenter la taxe).

Analyse de la situation actuelle

Lors de la première séance, Monsieur Grandgirard de la société RG Récupération SA est venu nous présenter le fonctionnement de la déchetterie régionale et le bilan de l'exercice 2019. Durant cette présentation, nous avons reçu des documents détaillés avec les comptes, le récapitulatif des ordures ménagères collectées par Communes et par emplacement, les statistiques de l'utilisation des containers enterrés. Cette présentation nous a permis de nous faire une idée générale sur le fonctionnement de la déchetterie régionale et aussi de constater que le bilan était équilibré. Nous avons également pu lui demander des renseignements sur la revalorisation des déchets verts, le recyclage du PET et des matières plastique, le traitement et l'élimination des déchets encombrants et aussi apporter nos commentaires sur le bilan qui nous a été présenté.

Voici quelques chiffres clés qui nous ont été transmis lors de cette présentation.

- +94'000 passages à la déchetterie régionale en 2019
- 2326 to de matières collectées et valorisées
- 1'526 to d'ordures ménagères (104.9kg/habitant et par année)
- 525 to de déchets organiques (37.3kg/habitant et par année)
- L'affluence moyenne à la déchetterie est de 1'809 passages pas semaine avec des pointes à 2'193 passages.
- Entre 131 et 176 heures d'ouvertures / semaine
- Les habitants des communes voisines déposent, selon les statistiques de Mr Propre, 9153 sacs dans les containers enterrés de la commune.

Les tableaux fournis nous ont également permis de constater qu'il y a eu en 2019 :

- 130'000 dépôts dans les Molocks pour 700to de déchets
- 137'000 dépôts dans les compacteurs pour 800to de déchets

Nous avons dès lors constaté qu'il y avait une distorsion entre le poids théorique d'un sac déposé au Molocks à 4.5 kg/sac et le poids moyen réel des sacs déposés dans ces containers enterrés qui est de 5.4 kg/sac. Cette différence représente 114 to/an. En comparaison, la moyenne des sacs déposés dans les compacteurs étant de 5.8 kg/sac.

Nous avons également pu demander à M. Grandgirard s'il comptait développer un système de carte rechargeable via ordinateur ou smartphone, il nous a répondu qu'il était en discussion avec le fournisseur du système d'accès (société Kolly) pour proposer une solution.

Nous avons également demandé à RG s'il réfléchissait à une solution d'élimination des déchets organiques non payante. M. Grandgirard nous a rappelé que c'était un choix délibéré que de rendre payant l'élimination des déchets verts et des encombrants et ceci pour des raisons sociales. Tous les citoyens ne sont, en effet, pas égaux quant à la production de déchets verts. Un citoyen seul habitant un appartement produit peu de déchet vert, il ne serait donc pas équitable qu'il paie pour un citoyen propriétaire d'un jardin, qui produira des centaines de kilos de déchets verts. Les Communes ont donc fait le choix de pratiquer la politique du pollueur-payeur. Il pourrait être envisageable que l'élimination des déchets organiques ménagers soient gratuits et soient, en fait, payés par l'intermédiaire de la taxe de base. Si la Commune d'Estavayer choisit cette solution, il faudra que les 4 autres communes l'adoptent également.

Les discussions de fond

Les discussions au sein de la commission ont eu lieu pour définir ce qu'il fallait faire, augmentation du prix de l'ouverture des containers enterrés, gratuité ou non pour les déchets verts, demander une participation aux autres communes pour l'utilisation des containers enterrés, augmenter l'offre dans les déchetteries de village, analyser le fonctionnement des déchetteries de village pour voir si l'on peut faire des économies ou simplement augmenter la taxe de base pour couvrir les charges.

Après débat, la Commission est d'avis à une large majorité que le principe du pollueur payeur doit prévaloir sur une augmentation générale de la taxe de base. L'offre actuelle proposée dans les villages doit rester et il n'y a pas lieu de l'augmenter car la déchetterie régionale permet de couvrir tous les besoins.

Concernant l'élimination des déchets verts, la commission s'est ralliée à la position actuelle, à savoir l'élimination des déchets verts payant. Le fait de rendre cette prestation gratuite va à l'encontre du principe de pollueur payeur. De plus, nous avons également renoncé à la gratuité des déchets organiques car elle engendrerait des difficultés de contrôles et des frais supplémentaires de surveillance.

Les pistes proposées par la commission pour trouver des économies sur les charges et améliorer les comptes :

L'objectif était de trouver CHF 50'000.- d'économie sur la base du budget 2020 pour arriver à 70% de couverture qui est le minimum légal requis.

1. On constate aujourd'hui que malgré le manque à gagner sur les ouvertures des containers enterrés, RG Récupération SA équilibre ces comptes. Nous pourrions augmenter l'ouverture des containers enterré pour rétablir le manque à gagner (passage à CHF 2.30 au lieu de CHF 1.80) et compenser cette différence en demandant de descendre la taxe par habitant facturée aux communes, mais cela concernerait toutes les communes conventionnées. Nous récupérerions 2/3 environ et équilibrerions à peu près le taux de couverture. En comparaison, nous joignons à ce rapport, un tableau avec les taxes par habitant et le prix des sacs poubelle pour des communes d'une taille comparable.
2. Demander une participation des autres communes conventionnées à l'entretien et aux amortissements des containers enterrés, comme elles peuvent les utiliser.
3. Créer une déchetterie fixe à Murist et supprimer la déchetterie mobile qui coûte cher par rapport aux 2 heures de présence par semaine. Il y a un compacteur dans le village et des containers enterrés qui vont s'installer dans les hameaux. Après analyse, une infrastructure fixe sur Murist, est moins chère à terme que la déchetterie mobile, nous proposons donc de supprimer ce service et d'installer une déchetterie fixe. Le coût de l'aménagement sera de CHF 17'000.- ventilés sur une année et les charges annuelles de CHF 15'000.- soit CHF 10'000.- de moins que la déchetterie mobile.

Retour de la séance du 3 novembre avec les 4 communes conventionnées avec RG :

Les autres communes conventionnées (Cugy, Les Montets, Lully, Sévaz) ont répondu que la demande d'une baisse de la taxe ne les concernait pas et qu'elles ne participeraient pas financièrement à l'entretien des containers enterrés même si leurs citoyens déposent des poubelles dans ceux-ci.

En revanche RG précise qu'il n'a pas besoin de la différence de CHF 0.50 par ouverture. RG est d'accord de rétrocéder ce montant pour l'entretien des containers enterrés.

Finalisation du budget avec les solutions retenues :

Poste 720.314.01 « Entretien des infrastructures », le conseil communal propose que l'entreprise qui effectue le nettoyage des containers enterrés ne vienne qu'une fois au lieu de deux par année. On peut ainsi économiser CHF 15'000.00. C'est un test pour l'année prochaine. L'entretien technique du système d'ouverture qui se fait également tous les deux ans a été intégré pour un montant de CHF 12'000.- (prochain service en 2023).

Intégration des charges de la nouvelle déchetterie de Murist et suppression de la déchetterie mobile.

Introduction de la participation de RG à l'entretien des containers pour un montant de CHF 70'000.- basé sur le nombre d'ouverture. Par la même occasion, les citoyens des autres communes déposants des poubelles dans les containers enterrés participeront également à l'entretien des installations.

Maintien de la taxe annuel à CHF 60.- par habitants.

Conclusion

Le taux de couverture du poste déchetteries et ordures ménagères passe à **72.48%**.

L'augmentation à l'ouverture des containers enterrés à 2.30 CHF corrige l'inégalité de traitement entre le dépôt des poubelles dans les compacteurs et les containers enterrés et ramène ainsi le coût au même niveau financier, à savoir CHF 0.40 par kg d'ordure ménagère.

Le maintien de la taxe sur les déchets verts respecte le principe de pollueur-payeur qui a été défini au début de la mise en place du système de récolte des déchets.

La solution proposée nous paraît être un bon compromis, cependant il sera nécessaire de garder un œil attentif sur l'évolution des charges et des recettes pour vérifier les effets des ajustements proposés.

La commission remercie les responsables du service technique de la voirie pour leur collaboration et la mise à disposition des documents nécessaires à l'analyse des comptes et au fonctionnement des déchetteries villageoises.

Enfin, je remercie mes collègues de la commission pour leur engagement, les débats ont été constructifs, nous avons eu des divergences d'opinion, mais toutes les décisions ont été prises à la majorité ou sur la base d'un consensus.

Pour la Commission, le Président

Alexandre Rey

Comparatif gestion des déchets pour la Commune d'Estavayer

Commune	Nbre habitants	Nbre heures ouvertures / semaine	Nbre de points de collecte				Taxes	
			Déchetteries	OM	Déchets organiques	Papier -Carton	base	OM
Estavayer	10 000	62.75	6	Containers enterrés + compacteurs			60.- / p.	0.40 / kg 1.80 / kg
Romont	5 400	16.5	1	Porte à porte			75.- / 125.- / app.	2.- / 35l.
Bulle	23 800	41.5	2	Containers enterrés + compacteurs	Porte à porte	Porte à porte	60.- / p.	2.32 / 35l.
Morat	8 300	56.75	4	Porte à porte	Porte à porte		60.- / p. 140.- / mén.	2.40 / 35l.
Payerne	10 000	27.25	1	Porte à porte		Porte à porte	81.- / p.	2.- / 35l.
Guin	8 200	43.5	2	Porte à porte	Porte à porte	Porte à porte	86.16 / mén.	2.69 / 35l.
Châtel-st-Denis	7 200	17.75	1	Containers enterrés			53.85 / p.	2.20 / 35l.

24.09.2020 / iv/bg