

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
0	ADMINISTRATION	5,151,310.00	722,120.00	4,854,590.00	681,490.00	4,672,168.72	694,086.20
			4,429,190.00		4,173,100.00		3,978,082.52
010	Conseil communal, Conseil général et commissions	935,850.00	103,400.00	940,700.00	102,700.00	917,383.25	120,143.00
010.300.00	Salaires, commissions, délégations et jetons du CC	602,200.00		602,200.00		606,291.75	
010.300.01	Frais, commissions, délégations et jetons du CG	94,800.00		94,800.00		89,478.70	
010.300.02	Autres commissions	10,000.00		10,000.00		3,610.00	
010.300.03	Votations	20,000.00		25,000.00		19,385.45	
010.303.00	Assurances sociales	93,100.00		92,200.00		86,399.25	
010.304.00	Caisse de pension	97,000.00		101,000.00		96,961.00	
010.305.00	Assurances maladie et accident	14,500.00		11,700.00		11,785.30	
010.317.00	Dédommagements frais de déplacement	2,500.00		2,500.00		1,743.80	
010.318.02	Téléphonie	1,750.00		1,300.00		1,728.00	
010.436.00	Retenues sociales sur les salaires		83,400.00		82,700.00		78,650.05
010.436.01	Remboursement d'assurances						19,869.40
010.439.00	Honoraires et jetons de présence du CC		20,000.00		20,000.00		21,623.55
020	Administration générale	3,736,960.00	616,320.00	3,550,470.00	576,420.00	3,402,232.23	570,760.95
	B) Les contrats d'assurances accidents et indemnités maladie ont été renouvelés au 01.01.2020 avec une hausse des taux de primes. Le taux de cotisation pour les allocations familiales devrait également augmenter. Ces 3 éléments ont un impact sur l'ensemble des rubriques du budget dans lesquelles apparaissent des salaires.						
020.301.00	Salaires du personnel administratif	2,121,100.00		2,045,700.00		1,968,797.85	
020.303.00	Assurances sociales	325,550.00		323,050.00		295,897.75	
020.304.00	Caisse de pension	350,600.00		357,000.00		327,605.00	
020.305.00	Assurances maladie et accident	64,250.00		49,050.00		46,040.85	
020.309.00	Autres charges du personnel	114,760.00		98,000.00		60,188.17	
020.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	72,000.00		65,000.00		54,082.30	
020.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	23,600.00		20,300.00		25,974.65	
020.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	5,000.00		5,000.00		1,875.50	
020.316.01	Leasing/locations machines/matériel	12,400.00		12,400.00		12,377.51	
020.317.00	Dédommagements frais de déplacement	14,000.00		9,000.00		13,882.60	
020.317.01	Frais de réceptions et délégations	97,250.00		78,000.00		71,807.20	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget Charges	2020 Produits	Budget Charges	2019 Produits	Comptes Charges	2018 Produits
	B) Montant revu à la hausse suite à des demandes non-planifiées en 2019 + montant préventif pour réception de la Présidente du Grand Conseil.						
020.318.00	Assurances	54,600.00		48,100.00		60,241.85	
020.318.02	Téléphonie	17,900.00		16,400.00		11,897.80	
020.318.03	Frais de port	90,000.00		80,000.00		96,429.75	
020.318.04	Abonnements, publications et annonces	45,350.00		45,350.00		41,083.50	
020.318.05	Etudes et analyses	115,000.00		105,000.00		68,578.30	
	B) Mandats pour accompagnement mise en oeuvre MCH2 et mandat spécial pour état des lieux archivage électronique.						
020.318.06	Emoluments pour cartes d'identité et passeports	10,000.00		16,800.00		9,054.60	
020.318.07	Emoluments administratifs	1,700.00		2,300.00		1,646.50	
020.318.08	Droits d'auteur	500.00		1,620.00		317.75	
020.319.01	Cotisations	109,900.00		108,700.00		97,502.00	
020.319.02	Pertes sur débiteurs	500.00		500.00		7,560.00	
020.365.00	Dons et subventions	91,000.00		63,200.00		129,390.80	
	B) Une garantie de déficit de CHF 7'000.00 est accordée pour la Bénichon d'Estavayer, une autre de CHF 30'000.00 pour l'étape du Tour de Romandie et une dernière de CHF 10'000.00 pour le festival Cinéma Open Air 2020.						
020.431.00	Emoluments administratifs		43,000.00		43,000.00		44,934.00
020.435.00	Autres recettes						48.00
020.436.00	Retenues sociales sur les salaires		294,320.00		292,520.00		271,205.50
020.436.01	Remboursement d'assurances						2,676.60
020.436.02	Remboursement de tiers		42,950.00		17,600.00		24,899.00
020.452.10	Participation d'associations de communes		63,100.00		54,000.00		61,320.85
020.460.01	Redistribution de la taxe CO2		10,000.00		10,000.00		9,604.60
020.490.02	Imputation interne salaires et charges sociales		31,100.00		30,000.00		29,272.40
020.490.04	Imputation interne frais administratifs		131,850.00		129,300.00		126,800.00
021	Bâtiment de la Grenette	78,050.00	2,400.00	76,970.00	2,370.00	84,126.90	2,347.55
021.301.02	Salaires du personnel de conciergerie	17,200.00		17,000.00		16,827.60	
021.303.00	Assurances sociales	2,650.00		2,600.00		2,559.95	
021.304.00	Caisse de pension	2,950.00		2,900.00		2,833.80	
021.305.00	Assurances maladie et accident	500.00		420.00		836.05	
021.312.01	Electricité	10,000.00		10,000.00		10,265.45	
021.312.02	Chauffage	28,000.00		28,000.00		27,074.60	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
021.314.00	Entretien des immeubles	14,250.00		13,550.00		17,731.55	
021.318.01	Assurance ECAB	2,500.00		2,500.00		2,427.90	
021.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					3,570.00	
021.436.00	Retenues sociales sur les salaires		2,400.00		2,370.00		2,347.55
023	Informatique	400,450.00		286,450.00		268,426.34	834.70
023.311.01	Achat de matériel informatique	72,600.00		44,000.00		55,041.45	
023.311.02	Achat et renouvellement de licences informatiques	68,050.00		66,050.00		3,805.74	
023.315.01	Entretien de matériel informatique	1,500.00		1,000.00			
023.315.02	Maintenance informatique	249,500.00		166,800.00		170,395.75	
023.315.03	Site internet	8,800.00		8,600.00		8,958.40	
023.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					30,225.00	
023.436.01	Remboursement d'assurances						834.70

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1	ORDRE PUBLIC	2,540,200.00	1,632,000.00	2,863,490.00	2,070,484.40	2,832,111.95	1,957,887.93
			908,200.00		793,005.60		874,224.02
100	Office des curatelles	718,450.00	400,950.00	1,048,800.00	743,665.00	1,041,375.81	744,964.30
100.301.00	Salaires du personnel administratif	347,900.00		683,200.00		685,024.45	
100.303.00	Assurances sociales	53,050.00		104,050.00		104,228.50	
100.304.00	Caisse de pension	61,100.00		115,100.00		117,290.00	
100.305.00	Assurances maladie et accident	8,900.00		15,200.00		15,130.00	
100.308.00	Participation salaires et charges sociales	49,500.00		61,000.00		57,540.15	
100.309.00	Autres charges du personnel	12,300.00		11,000.00		10,284.45	
100.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	3,300.00		6,600.00		6,024.80	
100.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	1,000.00		2,000.00		1,654.60	
100.311.01	Achat de matériel informatique	2,500.00		6,000.00		3,632.75	
100.311.02	Achat et renouvellement de licences informatiques	4,700.00		5,800.00		7,375.75	
100.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	1,500.00		1,500.00		3,711.60	
100.315.02	Maintenance informatique	3,000.00		2,000.00		2,256.20	
100.316.00	Loyers	2,500.00		6,210.00		4,968.00	
100.317.00	Dédommagements frais de déplacement	5,500.00		10,500.00		9,157.05	
100.318.00	Assurances	100.00		200.00		200.00	
100.318.02	Téléphonie	2,700.00		7,940.00		4,085.96	
100.318.03	Frais de port	3,000.00		6,000.00		5,000.00	
100.318.04	Abonnements, publications et annonces	1,400.00		1,600.00		2,861.55	
100.318.05	Frais de justice	2,000.00		2,000.00			
100.319.01	Cotisations	500.00		900.00		950.00	
100.352.00	Participation au Réseau Santé Social	152,000.00					
100.435.00	Participations des personnes protégées		96,000.00		184,000.00		174,909.55
100.436.00	Retenues sociales sur les salaires		49,950.00		94,650.00		95,728.45
100.436.02	Remboursement de tiers				9,100.00		14,015.45
100.436.03	Remboursement frais de déplacement		3,400.00		7,700.00		6,569.85
100.452.00	Participation des communes		251,600.00		448,215.00		453,741.00
110	Police	804,770.00	430,100.00	804,180.00	487,300.00	704,084.38	413,792.90
110.301.00	Salaires du personnel administratif	432,800.00		449,300.00		393,574.50	
110.303.00	Assurances sociales	66,800.00		68,660.00		58,365.55	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
110.304.00	Caisse de pension	70,000.00		70,760.00		61,985.20	
110.305.00	Assurances maladie et accident	11,000.00		9,400.00		8,112.70	
110.309.00	Autres charges du personnel	9,700.00		17,300.00		7,238.20	
110.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	17,100.00		20,050.00		10,951.95	
110.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	68,000.00		26,500.00		33,064.35	
	B) Achat de 4 appareils de saisie pour les amendes d'ordre pour CHF 23'000.00, de 4 radios pour CHF 15'500.00 et d'un logiciel de gestion des vignettes dématérialisées pour CHF 10'000.00.						
110.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	13,980.00		10,800.00		9,300.95	
110.315.03	Entretien de véhicules et frais	5,000.00		20,000.00		7,094.00	
110.317.00	Dédommagements frais de déplacement	1,000.00		1,000.00		838.90	
110.317.02	Dédommagements à des tiers	1,500.00		2,100.00		5,007.85	
110.318.00	Assurances	1,150.00		1,150.00		1,047.45	
110.318.02	Téléphonie	7,600.00		3,520.00		5,348.03	
110.318.04	Abonnements, publications et annonces	6,500.00		3,500.00		2,699.55	
110.318.05	Service de surveillance et sécurité	51,000.00		61,000.00		50,050.85	
110.318.06	Transports					5,980.00	
110.318.07	Service de parage	35,000.00		35,000.00		39,579.35	
110.319.00	Impôts et taxes	3,640.00		3,640.00		2,325.00	
110.319.02	Pertes sur débiteurs	3,000.00		500.00		1,520.00	
110.434.00	Taxes d'utilisation		165,400.00		179,700.00		163,797.00
110.436.00	Retenues sociales sur les salaires		58,100.00		59,800.00		51,782.05
110.436.01	Remboursement d'assurances				11,200.00		2,786.10
110.436.02	Remboursement de tiers		26,600.00		36,600.00		24,602.45
110.437.00	Amendes		180,000.00		200,000.00		170,825.30
140	Police du feu	862,660.00	720,500.00	892,460.00	755,539.40	902,061.78	702,865.90
140.301.00	Salaires du personnel administratif	184,400.00		189,600.00		148,229.90	
140.301.03	Soldes et indemnités	137,500.00		137,500.00		162,424.80	
140.301.04	Soldes de piquets de week-end	45,000.00		45,000.00		51,350.00	
140.303.00	Assurances sociales	46,700.00		47,500.00		40,833.95	
140.304.00	Caisse de pension	29,700.00		27,200.00		21,493.70	
140.305.00	Assurances maladie et accident	8,900.00		8,100.00		4,261.65	
140.309.00	Autres charges du personnel	24,400.00		24,400.00		26,651.45	
140.309.01	Frais de cours et d'instruction	39,000.00		45,000.00		45,826.20	
140.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	2,000.00		2,000.00		2,222.05	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
140.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	25,010.00		64,960.00		68,669.90	
140.311.02	Achat et renouvellement de licences informatiques	600.00		600.00		592.35	
140.311.03	Achat de véhicules	40,000.00					
	B) Besoin d'un véhicule de traction puissant 4x4. Le montant de CHF 40'000.00 constitue la part communale car le véhicule est subventionné à 40% par l'ECAB.						
140.313.00	Achat de produits, minéraux et huiles minérales	21,950.00		21,950.00		19,878.12	
140.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	35,000.00		35,000.00		32,303.99	
140.315.03	Entretien de véhicules et frais	35,200.00		45,150.00		38,204.90	
140.316.01	Leasing/locations machines/matériel	700.00		700.00		993.16	
140.316.02	Location véhicules					4,235.85	
140.316.03	Location locaux	3,600.00		3,600.00		9,385.55	
140.317.00	Dédommagements frais de déplacement	1,000.00		1,000.00		993.30	
140.318.00	Assurances	12,000.00		9,500.00		9,611.25	
140.318.02	Téléphonie	16,200.00		20,600.00		42,408.01	
140.318.04	Abonnements, publications et annonces	1,000.00		700.00		1,125.00	
140.318.05	Frais d'intervention Centre de Renfort	50,000.00		50,000.00		47,349.00	
140.318.06	Frais d'intervention Estavayer	60,000.00		60,000.00		74,378.10	
140.318.07	Frais d'intervention autres corps locaux			10,000.00			
140.319.00	Impôts et taxes	1,000.00		1,000.00		465.00	
140.319.01	Cotisations	10,000.00		10,000.00		7,964.50	
140.319.02	Pertes sur débiteurs	3,000.00		3,000.00		4,679.85	
140.351.00	Participation aux charges cantonales	8,000.00		8,000.00		5,930.25	
140.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					9,600.00	
140.390.04	Imputation interne frais administratifs	20,800.00		20,400.00		20,000.00	
140.430.00	Contributions de remplacement		270,000.00		273,400.00		276,665.95
140.435.04	Remboursement des frais d'intervention		120,000.00		150,000.00		110,164.90
140.436.00	Retenues sociales sur les salaires		32,400.00		31,400.00		26,111.80
140.436.01	Remboursement d'assurances						1,773.05
140.436.02	Remboursement de tiers		15,400.00		15,400.00		21,623.00
140.452.00	Participation des communes		82,700.00		78,400.00		96,342.80
140.461.01	Subventions cantonales		200,000.00		200,000.00		170,184.40
140.482.00	Prélèvement autres réserves				6,939.40		
141	Bâtiments du Feu	92,470.00	18,600.00	52,670.00	18,600.00	107,648.45	19,323.30
141.301.02	Salaire du personnel de conciergerie	650.00		650.00		626.25	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
141.305.00	Assurances maladie et accident	30.00		30.00		23.45	
141.312.01	Electricité	10,000.00		10,000.00		14,581.25	
141.312.02	Chauffage	25,000.00		25,000.00		22,660.70	
141.314.00	Entretien des immeubles	55,150.00		15,350.00		68,128.50	
	B) Un montant de CHF 40'000.00 est prévu pour un état des lieux du bâtiment de la caserne dans le cadre du futur projet de rénovation.						
141.318.01	Assurance ECAB	1,640.00		1,640.00		1,628.30	
141.423.00	Locations		15,600.00		15,600.00		15,600.00
141.436.02	Remboursement de tiers		3,000.00		3,000.00		3,723.30
160	Protection civile	39,450.00	39,450.00	37,980.00	37,980.00	64,254.13	64,254.13
160.312.00	Eau et épuration	1,000.00		1,250.00		570.35	
160.312.01	Electricité	4,850.00		4,850.00		3,160.15	
160.313.00	Petit matériel et consommables	600.00		600.00			
160.314.00	Entretien des immeubles	10,950.00		6,850.00		9,455.00	
160.315.04	Entretien des installations techniques	3,000.00		4,800.00		1,800.00	
160.318.01	Assurance ECAB	1,000.00		930.00		906.15	
160.318.02	Téléphonie					42.33	
160.319.01	Cotisations	50.00		100.00		50.00	
160.351.00	Part. charges cant. protection civile PCi XXI	18,000.00		18,600.00		16,770.15	
160.365.00	Dons et subventions					31,500.00	
160.427.00	Locations		6,600.00		6,600.00		6,827.50
160.461.01	Subventions cantonales		3,050.00		3,050.00		3,050.00
160.480.05	Prélèvement réserve protection civile		29,800.00		28,330.00		54,376.63
173	Protection de la population intercommunale	22,400.00	22,400.00	27,400.00	27,400.00	12,687.40	12,687.40
173.351.00	Part. charges cant. dispositif sanitaire évén. majeurs	9,700.00		9,500.00			
173.352.00	Participation à l'ORCOC	12,700.00		17,900.00		12,687.40	
173.480.05	Prélèvement réserve protection civile		22,400.00		27,400.00		12,687.40

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	12,094,088.00	1,028,220.00	11,765,280.00	937,033.45	12,641,125.51	1,033,654.50
			11,065,868.00		10,828,246.55		11,607,471.01
200	Ecole enfantine 1H à 2H	790,310.00	1,130.00	763,210.00		776,578.36	
200.310.01	Matériel d'enseignement	26,560.00		31,010.00		38,716.96	
200.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	3,050.00		2,300.00		952.40	
200.318.05	Activités scolaires	23,400.00		21,100.00		14,815.75	
200.319.02	Pertes sur débiteurs					140.00	
200.351.00	Part. charges cant. personnel enseignant et (transports	737,300.00		708,800.00		721,953.25	
200.461.00	Subventions cantonales		1,130.00				
210	Ecole primaire 3H à 8H	3,280,785.00	24,120.00	3,096,030.00	26,000.00	3,156,075.92	18,398.50
210.301.00	Salaires du personnel administratif	6,000.00		5,000.00		6,492.75	
210.301.03	Salaires du personnel enseignant	25,000.00		35,000.00		19,111.85	
210.303.00	Assurances sociales	2,000.00		2,000.00		1,879.70	
210.305.00	Assurances maladie et accident	100.00		100.00		52.60	
210.310.01	Matériel d'enseignement	84,060.00		104,000.00		128,012.07	
210.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	28,100.00		25,880.00		38,175.50	
210.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	4,000.00		4,000.00		3,012.15	
210.316.03	Location infrastructures sportives	7,000.00		9,000.00		6,079.50	
210.318.05	Activités scolaires	85,525.00		89,650.00		56,598.30	
210.319.02	Pertes sur débiteurs					80.00	
210.351.00	Part. charges cant. personnel enseignant et (transports	2,992,000.00		2,784,400.00		2,859,581.50	
210.365.00	Dons et subventions	47,000.00		37,000.00		37,000.00	
210.433.00	Ecolages et participations aux frais scolaires		20,000.00		25,000.00		17,029.50
210.436.00	Retenues sociales sur les salaires		800.00		1,000.00		769.00
210.436.02	Remboursement de tiers						600.00
210.461.00	Subventions cantonales		3,320.00				
213	Cycle d'orientation 9H à 11H	3,224,200.00		3,216,700.00		3,200,120.20	
213.352.00	Participation au cycle d'orientation	3,224,200.00		3,216,700.00		3,171,055.20	
213.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					29,065.00	
218	Sport scolaire	553,140.00	96,600.00	519,390.00	82,150.00	491,570.15	100,342.00
218.301.03	Salaires du personnel enseignant	242,200.00		238,200.00		240,591.75	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
218.303.00	Assurances sociales	36,300.00		35,200.00		33,337.85	
218.304.00	Caisse de pension	35,100.00		28,500.00		28,911.45	
218.305.00	Assurances maladie et accident	6,000.00		5,150.00		4,553.95	
218.309.00	Autres charges du personnel	10,740.00		11,140.00		3,874.85	
218.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	1,000.00		1,000.00		735.95	
218.310.01	Matériel d'enseignement	2,500.00		2,500.00		1,401.25	
218.318.02	Téléphonie	1,200.00		1,200.00		1,261.00	
218.318.05	Classes de neige et classes vertes	184,200.00		163,400.00		143,072.10	
	B) Comme il y a énormément de classes 8H, deux semaines à Grimentz sont organisées, ce qui explique l'augmentation de la location du chalet et des transports. Il y a aussi un montant pour le renouvellement des protections dorsales.						
218.318.06	Activités scolaires	33,400.00		32,600.00		25,061.00	
218.319.02	Pertes sur débiteurs	500.00		500.00		80.00	
218.366.00	Aides individuelles					8,448.00	
218.382.00	Attribution autres réserves					241.00	
218.433.00	Participations aux classes de neige et classes vertes		38,000.00		29,800.00		27,490.00
218.436.00	Retenues sociales sur les salaires		30,700.00		27,200.00		26,799.75
218.436.01	Remboursement d'assurances						12,040.40
218.460.00	Subventions fédérales		9,100.00		9,100.00		10,382.00
218.461.01	Subventions cantonales		18,800.00		16,050.00		15,181.85
218.482.00	Prélèvement autres réserves						8,448.00
219	Accueil Extra-Scolaire	619,990.00	347,900.00	566,240.00	302,563.45	482,698.75	314,784.20
219.301.00	Salaires du personnel administratif	349,100.00		298,300.00		243,219.85	
219.303.00	Assurances sociales	53,800.00		45,400.00		35,436.25	
219.304.00	Caisse de pension	50,800.00		40,200.00		33,063.25	
219.305.00	Assurances maladie et accident	10,850.00		7,300.00		5,436.60	
219.309.00	Autres charges du personnel	18,540.00		12,240.00		20,600.60	
219.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	2,500.00		2,000.00		2,247.05	
219.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	11,200.00		11,000.00		6,532.95	
219.313.00	Repas	98,400.00		80,800.00		71,689.10	
219.318.02	Téléphonie	1,500.00		200.00		228.47	
219.318.04	Abonnements, publications et annonces	2,000.00		2,000.00		670.75	
219.319.01	Cotisations	800.00		800.00		555.20	
219.319.02	Pertes sur débiteurs	500.00		1,000.00			

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
219.352.10	Participation à l'Association du Petit Moulin B) Fin de la collaboration suite à l'ouverture de l'AES à Murist.	20,000.00		65,000.00		63,018.68	
219.435.00	Participations aux frais		200,000.00		173,400.00		179,500.05
219.435.01	Participations aux repas		76,000.00		63,360.00		69,016.00
219.436.00	Retenues sociales sur les salaires		41,900.00		32,600.00		30,116.90
219.436.01	Remboursement d'assurances						9,190.85
219.436.02	Remboursement de tiers						1,130.00
219.461.01	Subventions cantonales		30,000.00		25,000.00		25,830.40
219.482.00	Prélèvement autres réserves				8,203.45		
220	Ecoles spécialisées	1,690,500.00		1,776,500.00		1,700,731.40	
220.351.00	Part. charges cant. aide aux institutions spécialisées	1,209,000.00		1,330,100.00		1,279,753.05	
220.351.01	Part. charges cant. mesures pédago-thérapeutiques	76,000.00		62,800.00		65,356.95	
220.366.00	Contributions cours spéciaux logopédie et psychologie	405,500.00		383,600.00		355,621.40	
230	Formation professionnelle	100,000.00		99,500.00		98,399.35	
230.351.00	Participation aux charges cantonales	100,000.00		99,500.00		98,399.35	
270	Administration scolaire	684,163.00	142,400.00	703,860.00	105,300.00	511,387.71	137,216.30
270.301.00	Salaires du personnel administratif	81,300.00		80,800.00		80,024.70	
270.303.00	Assurances sociales	12,500.00		12,300.00		12,176.30	
270.304.00	Caisse de pension	14,700.00		13,700.00		13,572.00	
270.305.00	Assurances maladie et accident	2,600.00		2,000.00		1,923.40	
270.309.00	Autres charges du personnel	16,500.00		15,500.00		7,349.50	
270.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	500.00					
270.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	3,000.00					
270.311.01	Achat de matériel informatique	24,660.00		26,790.00		64,079.55	
270.311.02	Achat et renouvellement de licences informatiques	15,800.00		15,800.00		11,507.20	
270.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	500.00		500.00		601.10	
270.315.01	Entretien de matériel informatique	1,100.00		1,100.00			
270.315.02	Maintenance informatique	85,000.00		65,000.00		60,292.40	
270.316.00	Loyers / Piscine CO	3,000.00		3,000.00		3,000.00	
270.316.01	Leasing/locations machines/matériel	11,500.00		11,500.00		8,621.50	
270.318.00	Assurances	8,600.00		8,600.00		7,843.85	
270.318.02	Téléphonie	8,920.00		8,920.00		8,094.71	
270.318.04	Abonnements, publications et annonces	4,000.00		4,000.00		3,119.95	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
270.318.05	Activités scolaires	13,050.00		13,050.00		10,837.00	
270.318.06	Frais de transport des écoliers	376,933.00		421,300.00		202,897.60	
270.318.07	Evacuation des déchets					446.95	
270.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					15,000.00	
270.436.00	Retenues sociales sur les salaires		11,900.00		11,300.00		11,205.50
270.436.02	Remboursement de tiers		1,500.00		1,500.00		1,460.00
270.451.00	Participation du canton		9,000.00		7,500.00		10,745.25
270.452.00	Participation des communes		120,000.00		85,000.00		113,805.55
280	Estavayer-le-Lac - Bâtiment Motte-Châtel 9	67,050.00		27,050.00		30,278.20	
280.312.01	Electricité	3,500.00		3,500.00		3,129.05	
280.312.02	Chauffage	5,000.00		5,000.00		5,621.25	
280.314.00	Entretien des immeubles	48,850.00		8,850.00		4,124.95	
	B) Un montant de CHF 45'000.00 est prévu pour le remplacement des fenêtres des classes.						
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		8,509.25	
280.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					8,200.00	
281	Estavayer-le-Lac - Bâtiment Motte-Châtel 11	50,490.00		52,490.00		39,721.22	
281.312.01	Electricité	2,000.00		2,000.00		1,659.70	
281.312.02	Chauffage	9,000.00		6,000.00		5,845.55	
281.314.00	Entretien des immeubles	8,650.00		13,650.00		4,747.44	
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		26,639.33	
282	Estavayer-le-Lac - Bâtiment Motte-Châtel 13	18,710.00		23,210.00		21,683.50	
282.312.01	Electricité	2,000.00		2,000.00			
282.312.02	Chauffage	4,000.00		3,500.00		3,137.40	
282.314.00	Entretien des immeubles	3,400.00		8,400.00		5,696.80	
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	
283	Estavayer-le-Lac - Bâtiment rue de Forel 6	75,510.00	3,000.00	49,210.00	4,000.00	143,799.69	2,848.00
283.312.01	Electricité	4,000.00		4,000.00		3,920.90	
283.312.02	Chauffage	11,500.00		11,500.00		11,043.65	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
283.314.00	Entretien des immeubles	37,800.00		11,500.00		11,952.25	
	B) Différents travaux prévus comme la réfection de la molasse sur l'embrasure des portes, la pose de stores et moustiquaires, la peinture d'une classe.						
283.318.01	Assurance ECAB	2,210.00		2,210.00		2,200.40	
283.318.13	Service de nettoyage des immeubles	20,000.00		20,000.00		18,382.49	
283.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					96,300.00	
283.427.00	Locations		3,000.00		4,000.00		2,848.00
284	Estavayer-le-Lac - Bâtiment route d'Yverdon 7	50,370.00		49,520.00		70,699.99	
284.312.01	Electricité	4,500.00		4,500.00		3,521.25	
284.312.02	Chauffage	12,350.00		12,350.00		10,013.35	
284.314.00	Entretien des immeubles	9,100.00		8,250.00		21,826.15	
284.318.01	Assurance ECAB	1,420.00		1,420.00		1,414.75	
284.318.13	Service de nettoyage des immeubles	23,000.00		23,000.00		20,824.49	
284.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					13,100.00	
285	Estavayer-le-Lac - Bâtiment ch. du Sacré-Cœur 2	307,410.00	28,920.00	290,460.00	37,520.00	614,545.73	71,436.45
285.312.01	Electricité	18,000.00		18,000.00		14,309.90	
285.312.02	Chauffage	130,000.00		130,000.00		120,614.60	
285.314.00	Entretien des immeubles	50,750.00		29,650.00		44,027.01	
	B) Un montant de CHF 20'000.00 est prévu pour la remise en état des ascenseurs pour des raisons de sécurité.						
285.318.01	Assurance ECAB	10,660.00		14,810.00		14,725.40	
285.318.05	Evacuation des déchets					1,648.00	
285.318.13	Service de nettoyage des immeubles	98,000.00		98,000.00		94,470.82	
285.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					324,750.00	
285.427.00	Locations		28,920.00		37,520.00		64,096.50
285.436.01	Remboursement d'assurances						7,339.95
286	Estavayer-le-Lac - Piscine et Halle Stavia	116,030.00	160,000.00	116,480.00	170,000.00	274,454.34	165,532.50
286.312.01	Electricité	18,000.00		18,000.00		19,222.35	
286.312.02	Chauffage	20,000.00		20,000.00		24,747.00	
286.314.00	Entretien des immeubles	30,650.00		31,100.00		47,340.77	
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		43,971.27	
286.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					136,800.00	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
286.427.00	Locations		160,000.00		170,000.00		165,532.50
287	Estavayer-le-Lac - Salle Amarante	162,050.00	200,000.00	173,300.00	200,000.00	480,734.93	211,690.55
287.312.01	Electricité	18,000.00		18,000.00		16,981.75	
287.312.02	Chauffage	30,000.00		30,000.00		24,510.75	
287.314.00	Entretien des immeubles	20,350.00		31,600.00		52,188.10	
287.316.01	Leasing/locations machines/matériel	3,000.00		3,000.00		2,712.60	
287.318.01	Assurance ECAB	5,350.00		5,350.00		5,343.25	
287.318.02	Téléphonie	350.00		350.00		303.00	
287.318.13	Service de nettoyage des immeubles	85,000.00		85,000.00		90,695.48	
287.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					288,000.00	
287.427.00	Locations		170,000.00		170,000.00		180,123.20
287.435.00	Vente de production électrique		30,000.00		30,000.00		31,531.60
287.436.02	Remboursement de tiers						35.75
290	Font - Bâtiment sous la ville 26 + Abris PC	41,530.00	300.00	34,980.00	300.00	62,646.92	400.00
290.312.01	Electricité	2,000.00		2,000.00		1,546.75	
290.312.02	Chauffage	6,500.00		6,500.00		3,448.60	
290.314.00	Entretien des immeubles	10,300.00		3,750.00		6,996.25	
290.318.01	Assurance ECAB	730.00		730.00		722.00	
290.318.13	Service de nettoyage des immeubles	22,000.00		22,000.00		21,533.32	
290.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					28,400.00	
290.427.00	Locations		300.00		300.00		400.00
291	Montbrelloz - Bâtiment Au jardinier 20 + Abris PC	44,200.00	2,150.00	41,100.00	2,000.00	112,373.75	1,969.85
291.301.02	Salaires du personnel de conciergerie	19,900.00		15,000.00		18,736.10	
291.303.00	Assurances sociales	2,850.00		2,300.00		2,285.70	
291.304.00	Caisse de pension	1,900.00		2,400.00		2,304.25	
291.305.00	Assurances maladie et accident	850.00		700.00		827.95	
291.312.00	Eau et épuration	3,500.00		3,500.00		224.20	
291.312.01	Electricité	5,000.00		5,000.00		6,705.70	
291.313.03	Petit matériel et consommables	3,500.00		3,500.00		2,598.10	
291.314.00	Entretien des immeubles	5,050.00		7,550.00		16,742.30	
291.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	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	
291.436.00	Retenues sociales sur les salaires		2,150.00		2,000.00		1,969.85

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
292	Murist - Bâtiment Le Rosset 55 + Administration + Abri	114,300.00	16,900.00	79,400.00	4,000.00	129,890.75	5,192.00
292.301.02	Salaires du personnel de conciergerie	42,000.00		23,700.00		30,043.25	
	B) Travaux de conciergerie nécessaires avec l'ouverture du nouveau bâtiment. Des locations dans le compte 292.423.00 sont également prévues.						
292.303.00	Assurances sociales	6,500.00		3,650.00		4,565.95	
292.304.00	Caisse de pension	7,200.00		4,750.00		4,584.60	
292.305.00	Assurances maladie et accident	2,300.00		1,200.00		1,409.85	
292.309.00	Autres charges du personnel	400.00		400.00		127.05	
292.312.00	Eau et épuration	3,000.00		3,000.00			
292.312.01	Electricité	9,000.00		6,000.00		5,341.05	
292.312.02	Chauffage	15,000.00		12,000.00		-491.80	
292.313.03	Petit matériel et consommables	4,700.00		5,200.00		1,124.50	
292.314.00	Entretien des immeubles	17,750.00		13,750.00		21,696.45	
292.315.04	Entretien des installations techniques	2,050.00		1,350.00		892.95	
292.318.01	Assurance ECAB	1,400.00		1,400.00		1,399.85	
292.318.13	Service de nettoyage des immeubles	3,000.00		3,000.00		1,917.05	
292.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					57,280.00	
292.423.00	Locations		11,000.00		1,000.00		1,160.00
292.436.00	Retenues sociales sur les salaires		5,900.00		3,000.00		4,032.00
293	Rueyres-les-Prés - Bâtiment rte du soleil	103,350.00	4,800.00	86,650.00	3,200.00	242,734.65	3,844.15
293.301.02	Salaires du personnel de conciergerie	34,000.00		27,300.00		31,669.85	
293.303.00	Assurances sociales	5,200.00		4,200.00		4,514.75	
293.304.00	Caisse de pension	5,800.00		4,400.00		4,193.40	
293.305.00	Assurances maladie et accident	1,000.00		1,100.00		1,423.15	
293.309.00	Autres charges du personnel	300.00		300.00			
293.312.00	Eau et épuration	1,000.00		1,000.00		360.95	
293.312.01	Electricité	10,000.00		10,000.00		8,370.95	
293.312.02	Chauffage	6,700.00		6,700.00		7,093.65	
293.313.03	Petit matériel et consommables	7,600.00		6,000.00		8,455.00	
293.314.00	Entretien des immeubles	23,600.00		17,500.00		19,356.50	
293.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	1,000.00		1,000.00		779.70	
293.318.01	Assurance ECAB	3,150.00		3,150.00		3,141.75	
293.318.02	Téléphonie					198.00	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget Charges	2020 Produits	Budget Charges	2019 Produits	Comptes Charges	2018 Produits
293.318.13	Service de nettoyage des immeubles	4,000.00		4,000.00		3,177.00	
293.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					150,000.00	
293.436.00	Retenues sociales sur les salaires		4,800.00		3,200.00		3,844.15

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3	CULTURE ET LOISIRS	1,850,970.00	885,095.30	1,774,355.00	904,110.00	1,940,936.58	890,132.50
			965,874.70		870,245.00		1,050,804.08
300	Culture	300,400.00		318,900.00		316,153.95	
300.317.03	Frais de réceptions et manifestations	45,600.00		68,500.00		78,496.95	
300.351.00	Part. charges cant. conservatoire de Fribourg	163,800.00		154,900.00		147,179.60	
300.365.00	Dons et subventions	91,000.00		95,500.00		90,477.40	
301	Salle de la Prillaz	288,450.00	193,300.00	292,100.00	195,300.00	439,230.74	178,566.90
301.301.01	Salaires du personnel d'exploitation	10,000.00		9,600.00		9,900.00	
301.303.00	Assurances sociales	1,000.00		1,000.00		433.65	
301.305.00	Assurances maladie et accident	150.00		150.00		113.25	
301.308.00	Personnel temporaire	30,000.00		30,000.00		27,107.80	
301.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	13,500.00		14,500.00		11,215.65	
301.312.01	Electricité	20,000.00		20,000.00		18,512.35	
301.312.02	Chauffage	30,000.00		30,000.00		25,620.60	
301.313.00	Achat de marchandises	55,000.00		55,000.00		41,210.45	
301.314.00	Entretien des immeubles	18,550.00		18,900.00		37,918.00	
301.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	17,900.00		20,400.00		13,088.10	
301.316.01	Leasing/locations machines/matériel	6,200.00		6,200.00		3,825.75	
301.318.01	Assurance ECAB	11,000.00		11,000.00		10,931.25	
301.318.02	Téléphonie	600.00		800.00		529.39	
301.318.05	Evacuation des déchets	4,500.00		4,500.00			
301.318.13	Service de nettoyage des immeubles	70,000.00		70,000.00		59,142.00	
301.319.00	Impôts et taxes	50.00		50.00		362.50	
301.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					179,320.00	
301.427.00	Locations		85,000.00		90,000.00		75,650.00
301.435.00	Vente de marchandises		70,000.00		70,000.00		59,241.25
301.436.00	Retenues sociales sur les salaires		300.00		300.00		177.45
301.436.01	Remboursement d'assurances						1,605.05
301.436.02	Remboursement de tiers		38,000.00		35,000.00		41,893.15
302	Grande salle de Rueyres-les-Prés	195,420.00	229,775.30	218,330.00	241,090.00	202,347.64	200,944.35
302.301.01	Salaires du personnel d'exploitation	58,800.00		73,000.00		66,253.45	
302.303.00	Assurances sociales	7,900.00		9,740.00		8,766.80	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget Charges	2020 Produits	Budget Charges	2019 Produits	Comptes Charges	2018 Produits
302.304.00	Caisse de pension	2,900.00		4,400.00		2,967.54	
302.305.00	Assurances maladie et accident	1,050.00		1,620.00		1,300.80	
302.309.00	Autres charges du personnel	900.00		900.00		1,002.60	
302.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	4,000.00		6,500.00		493.35	
302.312.01	Electricité	6,000.00		6,000.00		3,388.80	
302.312.02	Chauffage	9,150.00		9,150.00		6,352.95	
302.313.00	Achat de marchandises	50,000.00		50,000.00		52,149.65	
302.313.03	Petit matériel et consommables	3,000.00		3,000.00		4,574.35	
302.314.00	Entretien des immeubles	42,800.00		28,300.00		19,524.65	
	B) Réfection du sol (CHF 10'000.00) et changement des douilles (CHF 5'000.00), réaménagement du local matériel (CHF 8'000.00) et du local pompiers en salle de rythmique équipée (CHF 10'000.00).						
302.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	5,000.00		21,800.00		2,199.35	
302.317.00	Dédommagements frais de déplacement	500.00		500.00			
302.318.01	Assurance ECAB	2,820.00		2,820.00		2,813.35	
302.319.00	Impôts et taxes	600.00		600.00		560.00	
302.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					30,000.00	
302.427.00	Locations		72,000.00		80,000.00		71,895.00
302.435.00	Vente de marchandises		125,000.00		125,000.00		123,877.10
302.436.00	Retenues sociales sur les salaires		4,450.00		6,090.00		5,019.25
302.436.02	Remboursement de tiers						153.00
302.482.00	Prélèvement autres réserves		28,325.30		30,000.00		
	B) Réserve initialement créée par l'ex-commune de Rueyres-les-Prés pour de futurs travaux de la grande salle ou de l'achat de mobilier et matériel.						
310	Protection des monuments et des sites	12,500.00		15,000.00			
310.365.00	Dons et subventions	12,500.00		15,000.00			
330	Parcs et chemins pédestres	81,100.00		88,100.00		76,064.15	16,900.00
330.314.01	Aménagement zones vertes et places de jeux	31,500.00		27,500.00		11,792.25	
330.314.02	Travaux d'entretien parcs, zones loisirs, ch. pédestres	44,500.00		55,500.00		40,144.50	
330.316.02	Location de WC	5,100.00		5,100.00		5,627.40	
330.380.00	Attribution fonds de construction places de jeux et dét					16,900.00	
330.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					1,600.00	
330.430.00	Contribution de remplacement places de jeux						16,900.00
331	Plage communale	242,170.00	383,200.00	173,140.00	385,200.00	242,467.55	431,688.35

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
331.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	3,000.00		3,000.00		827.30	
331.312.00	Eau et épuration	4,000.00					
331.312.01	Electricité	3,000.00					
331.312.03	Achat de gaz			9,000.00		11,241.55	
331.314.00	Entretien des immeubles	52,000.00		35,300.00		27,031.55	
331.314.01	Entretien de la plage	47,300.00		27,100.00		12,130.05	
331.314.02	Entretien du camping	46,500.00		10,500.00		3,687.90	
	B) Un montant de CHF 40'000.00 est prévu pour le changement de l'éclairage dans les allées du camping.						
331.314.03	Entretien du toboggan	6,300.00		4,800.00		2,638.60	
331.315.04	Entretien des installations techniques	750.00		750.00		1,668.00	
331.318.00	Assurances	400.00		250.00		386.60	
331.318.01	Assurance ECAB	3,420.00		2,910.00		2,877.55	
331.318.05	Evacuation des déchets					2,700.00	
331.318.06	Service de surveillance et sécurité	41,500.00		45,500.00		37,067.45	
331.319.00	Impôts et taxes	34,000.00		34,030.00		62,911.00	
331.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					77,300.00	
331.423.00	Locations du camping		262,400.00		262,400.00		278,126.60
331.423.01	Locations du complexe		112,800.00		112,800.00		135,996.05
331.435.00	Vente de gaz (remboursement)				9,000.00		11,241.55
331.436.02	Remboursement de tiers		8,000.00		1,000.00		6,324.15
340	Sport	245,950.00	10,000.00	235,020.00	20,000.00	253,848.85	972.35
340.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	22,400.00		16,300.00		24,311.90	
340.312.00	Eau et épuration	2,100.00		2,100.00			
340.314.01	Entretien des infrastructures	88,600.00		97,600.00		92,796.85	
340.316.01	Leasing/locations machines/matériel	20,000.00		8,000.00		8,000.00	
340.318.01	Assurance ECAB	1,500.00		920.00		903.20	
340.319.00	Impôts et taxes	100.00		100.00			
340.319.01	Cotisations	11,250.00		10,000.00		8,094.85	
340.365.00	Dons et subventions	100,000.00		100,000.00		74,542.05	
340.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					45,200.00	
340.436.01	Remboursement d'assurances						972.35
340.436.02	Remboursement de tiers		10,000.00				
340.482.00	Prélèvement autres réserves				20,000.00		

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
341	Sport-Loisirs	46,400.00	22,500.00	44,250.00	20,500.00	40,401.90	19,809.00
341.301.03	Salaires du personnel enseignant	24,000.00		23,000.00		21,445.00	
341.303.00	Assurances sociales	1,200.00		1,500.00		985.40	
341.305.00	Assurances maladie et accident	100.00		150.00		35.25	
341.318.05	Activités et transport	21,100.00		19,600.00		17,936.25	
341.433.00	Participations aux frais		22,000.00		20,000.00		19,400.00
341.436.00	Retenues sociales sur les salaires		500.00		500.00		409.00
342	Patinoire	73,300.00	11,500.00	80,800.00	11,500.00	81,219.40	13,443.00
342.308.00	Personnel temporaire	30,000.00		30,000.00		33,917.85	
342.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	5,600.00		3,500.00		5,500.20	
342.312.01	Electricité	6,000.00		6,000.00		7,938.95	
342.314.01	Entretien des infrastructures	1,100.00		9,400.00		1,260.60	
342.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	3,500.00		3,300.00		1,425.90	
342.316.02	Location WC et sonorisation	3,600.00		3,600.00		3,257.75	
342.318.04	Abonnements, publications et annonces	500.00		2,000.00		718.00	
342.318.05	Estivage et transports	23,000.00		23,000.00		27,200.15	
342.427.00	Locations		11,500.00		11,500.00		13,443.00
343	Infrastructure tennis	900.00		24,900.00		6,978.70	
343.314.01	Entretien des infrastructures	500.00		24,500.00		6,595.10	
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	54,500.00	1,000.00	55,065.80	1,601.00
350.365.00	Dons et subventions	4,500.00		4,500.00		4,500.00	
350.366.01	Repas, cadeaux et animations du 3ème âge	54,800.00		50,000.00		50,565.80	
350.436.02	Remboursement de tiers		1,000.00		1,000.00		1,601.00
351	Musée	305,080.00	33,820.00	229,315.00	29,520.00	227,157.90	26,207.55
351.301.00	Salaires du personnel administratif	131,000.00		101,400.00		90,718.95	
	B) Engagement d'une spécialiste à 40% en CDD pour participer aux travaux d'inventaire.						
351.303.00	Assurances sociales	20,070.00		15,470.00		13,616.35	
351.304.00	Caisse de pension	23,000.00		18,000.00		13,090.80	
351.305.00	Assurances maladie et accident	4,020.00		2,420.00		2,160.50	
351.309.00	Autres charges du personnel	2,440.00		2,025.00		1,110.40	
351.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	1,000.00		500.00		1,666.30	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
351.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	3,200.00		8,000.00		3,557.70	
351.311.02	Achat et renouvellement de licences informatiques	1,100.00		1,000.00		1,877.00	
351.312.01	Electricité	2,000.00		2,000.00		835.25	
351.314.00	Entretien des immeubles	45,400.00		2,100.00		40,005.10	
	B) Rénovation salle 1 (luminaires, électricité, peinture, menuiserie), déploiement du Wi-Fi pour tout le Musée.						
351.315.00	Entretien et conditionnement d'objets	34,350.00		47,000.00		26,170.10	
	B) Montant spécial pour protection et mise en valeur du pressoir sous le passage du Musée.						
351.315.04	Entretien des installations techniques	15,500.00		7,500.00		6,669.70	
351.318.01	Assurance ECAB	500.00		500.00		455.55	
351.318.02	Téléphonie	400.00		400.00		362.60	
351.318.04	Abonnements, publications et annonces	5,200.00		5,100.00		2,256.25	
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		1,512.30	
351.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					10,770.00	
351.390.06	Imputation interne frais de chauffage	6,750.00		6,750.00		4,829.85	
351.435.00	Vente de billets		15,000.00		15,000.00		14,442.00
351.436.00	Retenues sociales sur les salaires		18,820.00		14,520.00		11,636.30
351.436.02	Remboursement de tiers						129.25

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4	SANTÉ	3,810,300.00	20,000.00	3,382,300.00	60,800.00	3,247,536.85	37,427.40
			3,790,300.00		3,321,500.00		3,210,109.45
400	Hôpitaux	185,600.00		241,000.00		181,368.80	
400.351.00	Part. charges cant. coûts résiduels des soins	25,200.00		10,300.00		11,676.25	
400.352.13	Part. au Service Mobile d'Urgence et de Réanimation	160,400.00		230,700.00		169,692.55	
410	Homes médicalisés	2,328,400.00		1,828,100.00		1,771,835.50	
410.351.00	Part. charges cant. frais accompagnement dans EMS	1,560,200.00		1,561,200.00		1,555,109.60	
410.352.14	Participations aux frais financiers	768,200.00		266,900.00		216,725.90	
440	Soins ambulatoires	1,228,600.00		1,195,600.00		1,207,516.60	
440.352.15	Participation au service aide et de soins à domicile	861,800.00		868,400.00		867,527.20	
440.352.16	Participation aux indemnités forfaitaires	332,900.00		294,100.00		306,970.40	
440.365.00	Dons et subventions	33,900.00		33,100.00		33,019.00	
460	Service médical des écoles	67,700.00	20,000.00	117,600.00	60,800.00	86,815.95	37,427.40
460.318.05	Frais médicaux et dentaires	50,000.00		100,800.00		73,363.20	
	B) Avec la nouvelle convention, la Commune ne fait plus la "banque" pour les dentistes conventionnés.						
460.318.06	Frais de prévention / Infos sexuelles	7,700.00		6,800.00		6,235.00	
460.319.02	Pertes sur débiteurs					670.75	
460.366.01	Subsides dentaires	10,000.00		10,000.00		6,547.00	
460.433.00	Participations aux frais		20,000.00		60,800.00		37,427.40

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
5	AFFAIRES SOCIALES	5,887,080.00	685,050.00	5,655,480.00	640,650.00	5,110,129.11	556,506.94
			5,202,030.00		5,014,830.00		4,553,622.17
500	AVS/AI/APG/AC	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,019.90	7,019.90
500.301.05	Traitement de l'Agent AVS	7,000.00		7,000.00		7,019.90	
500.451.00	Participation du canton		7,000.00		7,000.00		7,019.90
540	Structures d'accueil à la petite enfance	1,317,360.00	618,600.00	1,346,900.00	585,200.00	974,039.84	504,863.94
540.301.00	Salaire du personnel administratif	713,900.00		767,500.00		507,703.25	
540.303.00	Assurances sociales	105,300.00		115,300.00		75,448.10	
540.304.00	Caisse de pension	103,100.00		112,800.00		74,532.30	
540.305.00	Assurances maladie et accident	22,200.00		19,900.00		11,953.05	
540.309.00	Autres charges du personnel	22,600.00		25,980.00		13,850.55	
540.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	1,000.00		1,000.00			
540.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	16,300.00		12,500.00		8,352.60	
540.313.00	Repas	37,600.00		37,100.00		21,372.35	
540.318.02	Téléphonie	400.00		200.00		257.79	
540.319.01	Cotisations	23,960.00		23,620.00		21,173.70	
540.319.02	Pertes sur débiteurs	500.00		1,000.00		164.80	
540.352.00	Participation à l'accueil familial de jour	270,000.00		230,000.00		239,231.35	
540.365.00	Dons et subventions	500.00					
540.435.00	Participations à la crèche		380,000.00		380,000.00		312,343.25
540.435.01	Participations à la halte-garderie		5,100.00		5,100.00		2,992.00
540.435.02	Participations aux repas		29,800.00		29,800.00		21,370.00
540.436.00	Retenues sociales sur les salaires		93,700.00		95,300.00		65,342.60
540.436.01	Remboursement d'assurances						1,007.85
540.461.01	Subventions cantonales		110,000.00		75,000.00		101,808.24
541	Bâtiment de la Crèche	34,350.00		34,350.00		34,170.00	
541.312.01	Electricité	1,500.00		1,500.00		1,081.20	
541.312.02	Chauffage	6,500.00		6,500.00		5,868.25	
541.314.00	Entretien des immeubles	3,900.00		3,900.00		6,185.20	
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		20,613.60	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
542	Jeunesse	351,000.00	27,200.00	231,460.00	15,200.00	212,067.12	15,758.80
542.301.00	Salaires du personnel administratif	206,500.00		118,700.00		115,912.70	
	B) Augmentation due à l'engagement d'un animateur à 50%, d'un chef de secteur intégration, jeunesse & seniors à 50% et à l'augmentation des aides pour répondre à la demande toujours croissante.						
542.303.00	Assurances sociales	31,300.00		18,200.00		17,542.80	
542.304.00	Caisse de pension	29,300.00		15,600.00		15,756.20	
542.305.00	Assurances maladie et accident	6,210.00		2,810.00		2,630.25	
542.309.00	Autres charges du personnel	4,140.00		5,200.00		1,266.55	
	B) L'augmentation de personnel (50% animation et 50% chef de secteur) explique la différence.						
542.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	800.00		800.00		1,180.80	
542.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	10,800.00		8,500.00		3,845.15	
542.318.02	Téléphonie	2,550.00		2,250.00		2,530.82	
	B) Augmentation liée à la dotation supplémentaire.						
542.318.05	Activités et transport	11,000.00		12,000.00		4,231.85	
	B) En 2019, CHF 2'000.00 prévus pour la fête des 10 ans. En 2020, projet Tilt et Conseil des jeunes pour CHF 1'000.00.						
542.319.01	Cotisations / Arcades, prévention	48,400.00		47,400.00		47,170.00	
542.435.00	Autres recettes		700.00		700.00		171.00
542.436.00	Retenues sociales sur les salaires		26,500.00		14,500.00		14,485.50
542.436.01	Remboursement d'assurances						1,102.30
543	Maison des Régents	27,200.00	7,950.00	37,200.00	7,950.00	60,301.50	6,029.85
543.312.01	Electricité	1,500.00		1,500.00		1,965.95	
543.312.02	Chauffage	15,000.00		15,000.00		10,733.00	
543.314.00	Entretien des immeubles	2,900.00		12,900.00		41,534.75	
543.318.01	Assurance ECAB	800.00		800.00		781.80	
543.318.13	Service de nettoyage des immeubles	7,000.00		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		6,750.00		6,750.00		4,829.85
550	Invalidité	2,498,400.00		2,375,900.00		2,396,518.95	
550.351.00	Part. charges cant. aide aux institutions spécialisées	2,498,400.00		2,375,900.00		2,396,518.95	
560	Encouragement à la construction de logements	17,200.00		64,900.00		64,323.90	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
560.365.00	Dons et subventions	17,200.00		64,900.00		64,323.90	
580	Aide sociale	1,634,570.00	24,300.00	1,557,770.00	25,300.00	1,361,687.90	22,834.45
580.301.00	Salaires du personnel administratif	79,050.00		77,200.00		46,206.10	
580.303.00	Assurances sociales	12,100.00		11,900.00		7,030.20	
580.304.00	Caisse de pension	10,400.00		12,800.00		7,550.00	
580.305.00	Assurances maladie et accident	2,300.00		1,650.00		959.20	
580.309.00	Autres charges du personnel	500.00		500.00			
580.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	750.00		750.00		488.10	
580.318.04	Abonnements, publications et annonces	70.00		70.00		615.55	
580.318.05	Animations	35,000.00		35,000.00			
580.351.00	Part. aux charges cantonales / Fonds cantonal de l'empl	164,400.00		160,800.00		160,769.00	
580.351.01	Part. charges cant. services sociaux spécialisés	18,300.00		15,000.00		14,979.05	
580.351.02	Part. charges cant. contr. entretien non-récupérées	51,700.00		54,100.00		44,731.35	
580.351.03	Part. charges cant. alloc. familiales pour non-actifs	65,000.00		65,900.00		61,207.15	
580.351.04	Part. charges cant. aide aux victimes d'infractions	17,600.00		17,700.00		17,165.30	
580.352.00	Participation au service social broyard	1,113,400.00		1,040,400.00		917,384.45	
580.365.00	Dons et subventions	3,900.00		3,900.00		27,234.60	
580.366.00	Part. aux cotisations des assurances obligatoires	40,100.00		40,100.00		42,017.85	
580.366.01	Part. aux émoluments curateurs personnes indigentes	20,000.00		20,000.00		13,350.00	
580.436.00	Retenues sociales sur les salaires		9,300.00		10,300.00		6,271.40
580.436.02	Remboursement de tiers						4,363.05
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		2,200.00

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
6	TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS	3,898,350.00	279,800.00	3,837,400.00	364,200.00	3,940,771.80	415,335.27
			3,618,550.00		3,473,200.00		3,525,436.53
620	Routes communales et génie civil	3,228,400.00	278,800.00	3,188,600.00	303,200.00	3,325,747.55	359,275.27
620.301.00	Salaires du personnel administratif	59,800.00		74,600.00		75,530.55	
620.301.01	Salaires du personnel d'exploitation	1,526,800.00		1,519,300.00		1,458,666.10	
620.303.00	Assurances sociales	244,000.00		242,600.00		230,944.40	
620.304.00	Caisse de pension	266,100.00		257,800.00		247,525.85	
620.305.00	Assurances maladie et accident	77,300.00		69,200.00		71,104.95	
620.309.00	Autres charges du personnel	89,250.00		84,450.00		53,608.12	
620.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	1,000.00		1,000.00		969.20	
620.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	43,700.00		68,000.00		44,390.05	
620.312.03	Electricité éclairage public	88,300.00		88,300.00		87,545.80	
	B) En fonction du remplacement du solde de l'éclairage public non encore équipé de LED par des LED, la consommation devrait baisser en 2020. Mais comme le programme de ce remplacement n'est pas encore connu, il n'est pas encore possible de dire de combien. Le chiffre des deux dernières années a donc été conservé.						
620.313.00	Petit matériel et consommables	11,000.00		10,000.00		1,050.70	
620.313.01	Achat de produits, minéraux et huiles minérales	33,500.00		32,500.00		36,192.75	
620.314.01	Entretien des routes et giratoires	174,900.00		145,400.00		181,415.65	
620.314.02	Entretien des infrastructures	1,000.00		1,000.00		194.45	
620.314.03	Signalisation routière	71,200.00		44,700.00		64,254.00	
620.314.04	Entretien de l'éclairage public	107,600.00		110,600.00		131,408.55	
620.314.05	Décorations florales	87,000.00		98,600.00		83,088.55	
620.314.06	Déneigement et salage	109,500.00		134,500.00		107,551.35	
620.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	7,400.00		5,400.00		13,033.25	
620.315.03	Entretien de véhicules et frais	143,500.00		123,500.00		110,996.35	
620.316.01	Leasing/locations machines/matériel	34,200.00		34,200.00		29,695.22	
620.317.00	Dédommagements frais de déplacement	2,000.00		5,000.00		3,910.90	
620.318.00	Assurances	12,500.00		11,500.00		12,801.25	
620.318.02	Téléphonie	7,600.00		7,200.00		7,183.26	
620.318.04	Abonnements, publications et annonces	2,150.00		2,150.00		2,070.00	
620.318.05	Evacuation des déchets					21,051.25	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
620.318.06	Etudes et analyses	10,000.00					
620.319.00	Impôts et taxes	17,100.00		17,100.00		15,877.05	
620.380.06	Attribution fonds de construction places de parc					25,000.00	
620.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					208,688.00	
620.430.01	Contribution de remplacement places de parc						25,000.00
620.435.00	Travaux pour tiers		27,000.00		27,000.00		33,868.20
620.436.00	Retenues sociales sur les salaires		219,500.00		214,400.00		205,772.00
620.436.01	Remboursement d'assurances						34,800.35
620.436.02	Remboursement de tiers		7,000.00		7,000.00		6,004.92
620.490.02	Imputation interne salaires et charges sociales		25,300.00		54,800.00		53,829.80
621	Bâtiment de la Voirie	70,450.00	1,000.00	70,800.00	5,000.00	51,800.15	
621.312.00	Eau et épuration	3,000.00		3,000.00		2,378.75	
621.312.01	Electricité	2,000.00		12,000.00		7,269.45	
621.312.02	Chauffage	15,350.00		15,350.00		11,588.65	
621.314.00	Entretien des immeubles	21,400.00		16,700.00		21,554.95	
621.318.01	Assurance ECAB	1,750.00		1,750.00		727.30	
621.318.13	Service de nettoyage des immeubles	26,000.00		22,000.00		7,347.70	
621.319.00	Impôts et taxes	950.00				933.35	
621.435.00	Vente de production électrique		1,000.00		5,000.00		
640	Fonds fédéral infrastructure ferroviaire	71,100.00		63,800.00		59,792.00	
640.351.00	Participation aux charges cantonales	71,100.00		63,800.00		59,792.00	
650	Trafic régional	453,400.00		514,200.00	56,000.00	503,432.10	56,060.00
650.318.05	Abonnements CFF et LNM	3,600.00		59,600.00		59,554.10	
	B) Les 4 jeux de cartes journalières, qui étaient refacturés à l'Office du Tourisme par le compte 650.435.00, ont été abandonnés.						
650.351.00	Participation aux charges cantonales	449,800.00		454,600.00		443,878.00	
650.435.00	Vente abonnements CFF				56,000.00		56,060.00
680	Communications	75,000.00					
680.311.00	Fibre optique	75,000.00					
	B) Nouveau compte créé pour l'extension et l'entretien du réseau communal de fibres optiques.						

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
7	PROTECTION ET AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	7,430,850.00	6,766,715.00	7,278,135.00	6,769,985.00	7,314,736.12	6,852,130.63
			664,135.00		508,150.00		462,605.49
700	Approvisionnement en eau	2,773,165.00	2,773,165.00	2,857,320.00	2,857,320.00	2,683,732.44	2,683,732.44
700.301.01	Salaires du personnel d'exploitation	391,650.00		386,650.00		383,813.75	
700.303.00	Assurances sociales	60,100.00		59,000.00		56,888.60	
700.304.00	Caisse de pension	59,600.00		59,000.00		58,274.40	
700.305.00	Assurances maladie et accident	18,250.00		16,350.00		17,219.20	
700.309.00	Autres charges du personnel	13,200.00		10,300.00		9,617.77	
700.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	1,200.00		1,200.00		656.95	
700.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	21,400.00		34,750.00		29,622.38	
	B) Moins d'achat de petit matériel qu'en 2019.						
700.311.01	Achat de matériel informatique	3,200.00		4,700.00		4,520.35	
	B) Pas de remplacement de tablette prévu en 2020 contrairement à 2019.						
700.311.02	Achat et renouvellement de licences informatiques	8,280.00		9,000.00		8,099.03	
700.311.03	Achat de compteurs d'eau	65,000.00		65,000.00		62,600.57	
700.312.01	Electricité	247,280.00		252,180.00		242,331.41	
	B) Adaptation du montant du budget en fonction de la consommation réelle 2018. Mais dépend de la consommation d'eau.						
700.312.03	Achat d'eau (ARRIBRU)	42,000.00		40,000.00		39,395.35	
	B) Légère augmentation en fonction du débit de notre source qui a tendance à diminuer, d'où un achat légèrement plus important à l'ARRIBRU.						
700.312.04	Achat d'eau (GRAC)	500,650.00		476,700.00		499,453.36	
	B) Augmentation basée sur la consommation réelle constatée en 2018. A l'avenir lorsque les données seront disponibles pour au moins trois ans, il faudrait procéder à la moyenne des trois dernières années.						
700.312.05	Achat d'eau (La Menthue)	31,000.00		20,000.00		27,024.90	
700.314.00	Entretien des immeubles	19,300.00		17,600.00		12,565.04	
	B) Modification des vitres des cellules de charbon actif. Démontage du mur de la citerne de soude. Pose de 3 marches d'escalier pour passer sur les tuyaux de la halle des filtres.						

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget Charges	2020 Produits	Budget Charges	2019 Produits	Comptes Charges	2018 Produits
700.314.01	Entretien du réseau d'eau et hydrantes B) Réfection de 2 fontaines. Remplacement d'un tronçon de conduite à la place du Midi.	307,100.00		298,100.00		251,893.46	
700.314.02	Traitement de l'eau	7,700.00		7,700.00		4,690.06	
700.315.02	Maintenance informatique B) Baisse suite à la fin des travaux de reprise des informations des compteurs ELSA et de reprise des informations de comptage de la source de Vuissens. Nouveau en 2020 reprise des informations en provenance du CAD-LAC pour le HIB.	14,830.00		31,900.00		13,008.21	
700.315.03	Entretien de véhicules et frais B) Augmentation due au changement d'une courroie de transmission sur le VW Caddy.	8,820.00		7,820.00		4,248.80	
700.315.04	Entretien des installations techniques B) Mise en place de la conduite d'eau de secours depuis la chambre de pompage CAD-LAC HIB CHF 10'000.00. Vidange de la cuve d'eau boueuse CHF 8'000.00.	124,000.00		108,000.00		86,806.02	
700.316.01	Leasing/locations machines/matériel	2,300.00		2,300.00		2,052.60	
700.318.00	Assurances B) Rajout de la camionnette Jumper.	14,100.00		13,000.00		2,048.35	
700.318.01	Assurance ECAB	4,720.00		4,720.00		4,743.80	
700.318.02	Téléphonie	4,000.00		4,550.00		3,493.02	
700.318.04	Abonnements, publications et annonces	4,150.00		4,150.00		2,665.37	
700.318.05	Etudes et analyses B) Etablissement des zones de protection de la source de Vuissens aujourd'hui incorrecte CHF 15'000.00. Remise en service de la source des fontaines de Vuissens avec définition de zones de protection CHF 15'000.00.	77,800.00		50,800.00		42,866.43	
700.319.00	Impôts et taxes	37,725.00		37,350.00		38,182.20	
700.319.01	Cotisations B) Le compte de l'eau doit maintenant payer la redevance radio-TV montant CHF 910.00.	6,110.00		5,200.00		4,615.41	
700.319.02	Pertes sur débiteurs	1,500.00		1,500.00			
700.319.03	Réduction de l'impôt préalable	1,000.00		1,000.00		3,814.95	
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	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
700.390.00	Imputation interne intérêts	74,000.00		83,400.00		74,086.00	
700.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	509,400.00		653,300.00		603,175.95	
700.390.02	Imputation interne salaires et charges sociales	18,400.00		18,000.00		18,367.05	
700.390.04	Imputation interne frais administratifs	65,100.00		63,800.00		62,600.00	
700.434.03	Locations des compteurs d'eau		83,200.00		78,700.00		84,799.30
	B) Augmentation car le tarif des compteurs de 20mm avait été comptée de manière erronée (CHF 23.75 au lieu de CHF 29.25).						
700.435.00	Vente d'eau aux habitants et industries		1,775,000.00		2,202,000.00		1,774,472.40
	B) Baisse significative qui s'explique par le fait que la vente d'eau au GRAC est comptabilisée séparément depuis 2017, mais que la somme correspondante (env. CHF 450'000.-) n'avait pas été retirée de ce compte. C'est aujourd'hui chose faite.						
700.435.01	Vente d'eau à la Menthue		34,700.00		31,000.00		31,863.25
	B) Adaptation en fonction de la moyenne des deux dernières années.						
700.435.02	Vente d'eau au GRAC		462,000.00		450,000.00		464,108.50
	B) Adaptation en fonction de la moyenne des deux dernières années.						
700.435.08	Vente de matériel		1,500.00		1,000.00		1,142.00
700.435.09	Travaux pour tiers		7,000.00		7,000.00		6,545.00
700.436.00	Retenues sociales sur les salaires		51,400.00		50,500.00		49,404.80
700.452.10	Participation d'associations de communes		3,200.00				3,051.05
700.480.00	Prélèvement réserve eau		355,165.00		37,120.00		266,642.39
700.490.02	Imputation interne salaires et charges sociales						1,703.75
710	Protection des eaux	3,400,700.00	3,400,700.00	3,317,090.00	3,317,090.00	3,468,543.25	3,468,543.25
710.301.01	Salaires du personnel d'exploitation	382,900.00		380,300.00		389,077.00	
710.303.00	Assurances sociales	58,900.00		58,000.00		55,000.30	
710.304.00	Caisse de pension	66,900.00		66,500.00		66,407.10	
710.305.00	Assurances maladie et accident	17,500.00		15,600.00		15,801.60	
710.309.00	Autres charges du personnel	4,700.00		4,700.00		1,107.58	
710.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	1,600.00		9,100.00		11,374.00	
	B) En 2019 achat d'une caméra d'inspection de canalisation qui ne se retrouve pas en 2020.						
710.311.02	Achat et renouvellement de licences informatiques	5,450.00		6,250.00		4,859.01	
710.312.01	Electricité	3,520.00		3,240.00		2,900.52	
710.314.00	Entretien des immeubles	500.00		500.00			

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
710.314.01	Entretien des canalisations	387,250.00		400,300.00		353,034.49	
710.314.02	Faucardages des algues			18,000.00		17,720.33	
710.315.02	Maintenance informatique	1,130.00		400.00			
	B) Augmentation car le contrat de maintenance du nouveau GPS pour 3 ans est payé en une fois en 2020.						
710.315.04	Entretien des installations techniques	15,750.00		11,000.00		11,532.22	
	B) Déplacement d'un tableau de commande d'une STAP à Morens CHF 8'000.00.						
710.316.01	Leasing/locations machines/matériel	700.00		700.00		698.98	
710.317.02	Dédommagements à des tiers	500.00		500.00		25,500.00	
710.318.02	Téléphonie	800.00		800.00		906.36	
710.318.04	Abonnements, publications et annonces	2,000.00		1,500.00			
710.318.05	Etudes et analyses	80,000.00		113,500.00		11,640.94	
	B) Poursuite de l'uniformisation des PGEE des communes fusionnées CHF 60'000.00.						
710.319.01	Cotisations	910.00					
710.319.02	Pertes sur débiteurs	1,500.00		1,500.00			
710.319.03	Réduction de l'impôt préalable	500.00		500.00		3,378.70	
710.352.00	Participation à l'ERES	1,533,500.00		1,603,000.00		1,539,397.43	
710.352.01	Participation à l'AIPG	137,200.00		134,700.00		140,877.20	
710.380.02	Attribution réserve épuration	211,990.00				458,061.79	
710.390.00	Imputation interne intérêts	28,000.00		35,200.00		27,915.00	
710.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	401,500.00		397,300.00		277,543.60	
710.390.02	Imputation interne salaires et charges sociales	12,700.00		12,000.00		12,609.10	
710.390.04	Imputation interne frais administratifs	42,800.00		42,000.00		41,200.00	
710.434.01	Taxes d'épuration sur la consommation		869,000.00		1,808,400.00		1,862,995.70
	B) Les participations d'ELSA et de MARMY ont été déduites de ce compte car dorénavant comptabilisées dans le compte 710.434.03. Selon nouveau tarif validé par le Conseil communal de CHF 1.35 le m3.						
710.434.02	Taxes d'épuration sur la surface		992,300.00		837,100.00		992,268.65
	B) Augmentation car basé sur les comptes 2018.						
710.434.03	Taxes d'épuration grandes entreprises		994,200.00				
	B) Compte créé en 2019 pour les entreprises ELSA et MARMY qui ne paient pas une taxe en fonction du volume d'eau consommée, mais en fonction d'un pourcentage des frais d'exploitation de la STEP de l'ERES.						

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
710.435.00	Travaux pour tiers		75,000.00		75,000.00		69,397.50
710.436.00	Retenues sociales sur les salaires		54,200.00		53,400.00		52,166.60
710.436.01	Remboursement d'assurances						39,000.55
710.436.02	Remboursement de tiers						6,723.25
710.450.00	Participation de la confédération		21,100.00		17,200.00		20,949.35
	B) Correction en fonction des factures réelles 2019.						
710.452.10	Participation de l'ERES		394,900.00		410,800.00		379,429.10
710.460.00	Subventions fédérales						39,911.00
710.461.00	Subventions cantonales						5,701.55
710.480.02	Prélèvement réserve épuration (équilibre du compte)				115,190.00		
720	Déchetterie et ordures ménagères	778,115.00	494,100.00	691,225.00	507,200.00	705,289.13	619,936.61
720.301.01	Salaires du personnel d'exploitation	29,500.00		24,200.00		25,248.45	
720.303.00	Assurances sociales	1,500.00		6,400.00		1,779.15	
720.304.00	Caisse de pension	1,400.00		1,400.00		1,482.31	
720.305.00	Assurances maladie et accident	800.00		1,800.00		625.10	
720.309.00	Autres charges du personnel	1,000.00		1,000.00			
720.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	300.00		300.00		197.77	
720.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	2,000.00		2,000.00		231.01	
720.312.01	Electricité	1,000.00		1,000.00		1,462.25	
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		18,863.77	
720.314.01	Entretien des infrastructures	48,800.00		72,800.00		31,952.57	
720.315.02	Maintenance informatique	11,000.00		11,000.00		6,696.15	
720.316.02	Location de bennes	5,000.00		5,000.00		5,566.72	
720.316.11	Location infrastructures	35,000.00		35,000.00		22,949.88	
720.318.01	Assurance ECAB	25.00		25.00		23.55	
720.318.04	Abonnements, publications et annonces	2,500.00		2,500.00		759.52	
720.318.05	Ramassage, élimination ordures ménagères			36,500.00		40,704.07	
720.318.06	Élimination autres déchets	35,100.00		42,100.00		84,340.98	
720.318.07	Transports des déchets	28,000.00		28,000.00		47,577.20	
720.318.08	Participation déchetterie régionale	377,840.00		378,300.00		377,359.98	
720.319.00	Impôts et taxes					102.00	
720.319.01	Cotisations	600.00		600.00		600.00	
720.319.02	Pertes sur débiteurs	5,000.00		5,000.00		2,883.35	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
720.319.03	Réduction de l'impôt préalable					1,783.35	
720.390.00	Imputation interne intérêts	15,800.00		800.00			
720.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	144,500.00		4,500.00		4,500.00	
	B) Amortissement de CHF 140'000.00 suite à la fin de la mise en place des containers enterrés.						
720.390.02	Imputation interne salaires et charges sociales	25,300.00		24,900.00		24,600.00	
720.390.04	Imputation interne frais administratifs	3,150.00		3,100.00		3,000.00	
720.434.00	Taxes annuelles		471,600.00		494,000.00		502,896.21
	B) La taxe annuelle va passer de CHF 60.00 (HT) à CHF 70.00 (HT) afin de conserver un taux de couverture de 70%, le minimum légal. L'augmentation de CHF 10.00 a finalement été refusée par le Conseil général dans sa séance du 19 décembre 2019.						
720.434.01	Taxes au sac						-1,630.88
720.434.02	Taxes entreprises						24,409.11
720.434.03	Taxes au poids						2,219.45
720.435.00	Locations de bennes		7,000.00		7,000.00		2,896.80
720.436.00	Retenues sociales sur les salaires		1,500.00		2,200.00		1,446.95
720.436.02	Remboursement de tiers		4,000.00		4,000.00		48,098.97
720.437.00	Amendes		10,000.00				39,600.00
740	Cimetière	64,620.00	37,750.00	54,650.00	37,375.00	47,326.45	30,018.33
740.301.01	Salaires du personnel d'exploitation	2,600.00		2,600.00		5,770.00	
740.303.00	Assurances sociales	200.00		200.00		314.05	
740.305.00	Assurances maladie et accident	50.00		50.00		46.45	
740.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	3,000.00		3,000.00		1,120.00	
740.312.00	Eau et épuration	200.00		200.00		396.70	
740.314.01	Entretien des cimetières	46,300.00		36,300.00		29,581.85	
740.318.01	Assurance ECAB	70.00		100.00		97.40	
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		28,200.00		28,200.00		24,150.00
740.436.00	Retenues sociales sur les salaires		100.00		100.00		128.50
740.436.02	Remboursement de tiers		6,450.00		6,450.00		2,760.00
740.452.00	Participation des communes		3,000.00		2,625.00		2,979.83
750	Correction des eaux et endiguements	51,000.00		8,000.00			

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
750.314.01	Entretien des rives du lac	51,000.00		8,000.00			
	B) Suite à des contacts avec le Canton, mise en place d'un balisage pour sécuriser les zones de baignade à l'ancienne et à la nouvelle plage. Curage du port de la Sicel pour un montant de CHF 100'000.00. Le montant de CHF 100'000.00 pour le curage du port de la Sicel a finalement été refusé par le Conseil général dans sa séance du 19 décembre 2019.						
780	Protection de la nature	37,600.00		33,200.00		5,840.00	
780.314.01	Entretien espaces naturels	10,000.00		30,000.00		3,240.00	
780.318.05	Prestations de services	25,000.00					
	B) Certification Cité de l'énergie CHF 20'000.00. Promotion des économies d'énergie CHF 5'000.00.						
780.319.01	Cotisations	2,600.00		3,200.00		2,600.00	
790	Aménagement du territoire	325,650.00	61,000.00	316,650.00	51,000.00	404,004.85	49,900.00
790.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	1,000.00		1,000.00		1,322.25	
790.318.05	Etudes et analyses	270,000.00		261,000.00		349,161.85	
790.318.06	Emoluments pour permis de construire	13,500.00		13,500.00		13,149.95	
790.318.07	Mobilité	40,000.00		40,000.00		35,300.20	
	B) Finalisation de l'étude pour la mise en place du transport urbain pour CHF 40'000.00.						
790.319.01	Cotisations	1,150.00		1,150.00		1,068.80	
790.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					4,001.80	
790.431.00	Autorisations de construire		61,000.00		51,000.00		49,900.00

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
8	ÉCONOMIE	428,240.00	33,100.00	388,740.00	43,550.00	421,390.96	63,715.70
			395,140.00		345,190.00		357,675.26
800	Agriculture	1,500.00	2,300.00	1,800.00	2,700.00	1,243.50	2,062.50
800.301.03	Traitement contrôleur feu bactérien/cultures	1,200.00		1,500.00		943.50	
800.319.01	Cotisations	300.00		300.00		300.00	
800.436.02	Remboursement de tiers		2,300.00		2,700.00		2,062.50
810	Forêts	33,600.00		33,600.00	10,000.00	31,861.45	3,533.00
810.314.20	Travaux d'entretien	5,000.00		5,000.00		3,279.45	
810.352.10	Participation aux corporations forestières	28,600.00		28,600.00		28,582.00	
810.436.02	Remboursement de tiers						3,533.00
810.482.03	Prélèvement réserve forêts				10,000.00		
830	Tourisme	240,600.00		206,500.00		251,806.70	32,800.00
830.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	11,800.00		4,600.00			
	B) Montant pour organiser un concours d'idées pour une nouvelle bache sur le Château d'eau et montant pour installer une Webcam.						
830.318.00	Assurances	2,000.00					
830.319.01	Cotisations	200.00		200.00			
830.352.00	Participation à l'Office du tourisme	211,200.00		191,200.00			
	B) Montant de CHF 20'000.00 pour le réaménagement du local actuel de l'Office du Tourisme pour les collaborateurs actuellement employés à Payerne qui seront rapatriés à Estavayer-le-Lac.						
830.365.00	Dons et subventions	15,400.00		10,500.00		251,806.70	
830.460.00	Subventions fédérales						16,400.00
830.461.00	Subventions cantonales						16,400.00
831	P'tit train	62,840.00	30,800.00	67,640.00	30,850.00	62,399.11	25,320.20
831.301.01	Salaires du personnel d'exploitation	35,000.00		35,000.00		36,505.80	
831.303.00	Assurances sociales	2,000.00		2,500.00		1,639.65	
831.305.00	Assurances maladie et accident	700.00		1,000.00		567.65	
831.309.00	Autres charges du personnel	650.00		650.00		9.45	
831.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	500.00		500.00		875.55	
831.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	500.00		500.00			

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
831.315.03	Entretien de véhicules et frais	15,970.00		19,970.00		15,557.90	
831.316.00	Loyers	3,600.00		3,600.00		3,600.00	
831.318.00	Assurances	600.00		600.00		507.55	
831.318.02	Téléphonie	250.00		250.00		278.76	
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		30,000.00		30,000.00		23,997.00
831.436.00	Retenues sociales sur les salaires		800.00		850.00		658.50
831.436.01	Remboursement d'assurances						664.70
840	Industrie, artisanat et commerce	89,700.00		79,200.00		74,080.20	
840.365.00	Promotion économique	89,700.00		79,200.00		74,080.20	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
9	FINANCES ET IMPÔTS	6,113,360.00	35,869,476.90	5,876,720.00	34,961,481.90	5,124,776.71	37,608,253.03
		29,756,116.90		29,084,761.90		32,483,476.32	
900	Impôts	352,300.00	32,050,300.00	350,800.00	31,182,550.00	248,534.55	26,075,751.73
900.318.05	Frais de rappel et de poursuites	80,000.00		70,000.00		58,863.30	
900.318.06	Frais de perception d'impôts	42,300.00		50,800.00		41,945.05	
900.319.02	Pertes sur débiteurs	190,000.00		190,000.00		219,887.65	
900.319.03	Provision pour pertes sur débiteurs					-114,400.10	
900.320.00	Intérêts rémunérateurs	40,000.00		40,000.00		42,238.65	
900.400.00	Impôt sur le revenu		20,000,000.00		19,070,000.00		18,016,094.50
900.400.01	Impôt sur la fortune		1,920,000.00		1,785,000.00		1,799,080.65
900.400.02	Impôt sur les prestations en capital		500,000.00		500,000.00		450,837.60
900.400.03	Impôt à la source		900,000.00		800,000.00		976,729.83
900.401.00	Impôt sur le bénéfice		974,000.00		3,156,000.00		2,487,768.50
	B) Concernant les personnes morales, le vote cantonal de la réforme fiscale pour les entreprises va déployer ces premiers effets. Les revenus liés à l'impôt sur le bénéfice 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, de la compensation de base du Canton pendant 7 ans (2020 à 2026) et de la compensation pour cas de rigueur également versée par le Canton pour les années 2020 et 2021.						
900.401.01	Impôt sur le capital		214,900.00		531,000.00		576,537.40
900.401.02	Provision RFFA (Réforme fiscale)		653,300.00				-4,300,000.00
900.402.00	Contribution immobilière		2,740,000.00		2,650,000.00		2,671,187.50
900.403.00	Impôt sur les gains immobiliers et les plus-values		900,000.00		800,000.00		1,012,133.40
900.404.00	Impôt sur les mutations immobilières		1,100,000.00		900,000.00		1,244,865.30
900.405.00	Impôt sur les successions et donations		30,000.00		30,000.00		77,079.70
900.406.00	Impôt sur les appareils et les distributeurs		4,000.00		3,550.00		4,350.00
900.406.01	Impôt sur les chiens		60,000.00		55,800.00		58,511.45
900.406.02	Impôt sur les spectacles et divertissements		30,000.00		30,000.00		25,781.55
900.421.00	Intérêts moratoires		110,000.00		110,000.00		151,056.80
900.421.01	Intérêts compensatoires		35,000.00		30,000.00		37,202.70
900.435.00	Particip. Paroisse catholique enc.impôts						2,816.00
900.436.00	Remboursement frais de rappel et de poursuites		50,000.00		35,000.00		97,769.65

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
900.441.00	Participation à l'impôt cantonal sur les véhicules		706,500.00		696,200.00		685,949.20
900.451.00	Compensation de base - Réforme fiscale		332,600.00				
900.451.01	Compensation cas de rigueur - Réforme fiscale		790,000.00				
930	Péréquation financière intercommunale		1,375,600.00		1,341,200.00		1,484,646.00
930.462.00	Attribution à la péréquation des ressources		981,000.00		959,900.00		1,085,212.00
930.462.01	Attribution à la péréquation des besoins		394,600.00		381,300.00		399,434.00
940	Intérêts et amortissements obligatoires	4,409,500.00	1,182,175.00	4,341,100.00	1,180,520.00	3,720,872.24	3,024,571.05
940.318.05	Frais bancaires et taxes postales	23,000.00		23,000.00		30,697.04	
940.321.00	Intérêts des dettes à court terme	2,000.00		2,000.00		5.35	
940.322.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	799,400.00		854,000.00		785,229.50	
940.332.00	Amortissements comptables obligatoires	3,585,100.00		3,462,100.00		2,904,940.35	
940.420.00	Intérêts des comptes courants		5,000.00		2,000.00		12,560.70
940.422.00	Revenus des titres		2,925.00		2,920.00		3,820.00
940.422.01	Revenus des prêts		1,050.00		1,100.00		1,249.00
940.490.00	Imputation interne intérêts		117,800.00		119,400.00		102,001.00
940.490.01	Imputation interne amortissements obligatoires		1,055,400.00		1,055,100.00		2,904,940.35
942	Intendance des bâtiments	732,200.00	68,700.00	666,500.00	57,000.00	487,780.65	42,240.00
942.301.01	Salaires du personnel d'exploitation	492,200.00		421,800.00		311,272.35	
	B) Il n'y a pas de nouveau poste créé. Le poste de spécialiste bâtiments est dorénavant compté sur 1 année. Le secrétariat est directement imputé dans ce compte alors qu'il était imputé dans le compte 942.390.02 au budget 2019.						
942.303.00	Assurances sociales	74,700.00		63,600.00		46,790.95	
942.304.00	Caisse de pension	85,000.00		70,200.00		51,657.60	
942.305.00	Assurances maladie et accident	23,100.00		18,300.00		14,052.90	
942.309.00	Autres charges du personnel	22,200.00		17,600.00		7,170.80	
942.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	1,000.00		1,000.00		531.50	
942.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	12,900.00		23,000.00		13,371.30	
942.315.03	Entretien de véhicules et frais	5,500.00		5,500.00		3,348.45	
942.317.00	Dédommagements frais de déplacement	9,200.00		9,200.00		7,764.25	
942.318.00	Assurances	750.00		750.00		709.10	
942.318.02	Téléphonie	1,700.00		1,700.00		1,306.65	
942.318.04	Abonnements, publications et annonces	3,350.00		3,350.00			
942.319.00	Impôts et taxes	600.00		600.00		575.00	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
942.390.02	Imputation interne salaires et charges sociales			29,900.00		29,229.80	
942.436.00	Retenues sociales sur les salaires		68,700.00		57,000.00		42,240.00
943	Divers immeubles du patrimoine	165,690.00	600,350.00	164,940.00	570,880.00	158,031.85	578,276.85
943.312.01	Electricité	12,340.00		12,340.00		15,771.50	
943.312.02	Chauffage	1,600.00		1,600.00		1,587.70	
943.314.00	Entretien des immeubles	134,100.00		133,350.00		39,847.85	
943.314.01	Entretien des tours et remparts	14,000.00		14,000.00		4,234.40	
943.316.02	Fermages	120.00		120.00		116.00	
943.316.03	Location surfaces diverses	200.00		200.00		200.00	
943.318.01	Assurance ECAB	3,140.00		3,140.00		3,041.55	
943.318.30	Emoluments administratifs					690.00	
943.319.00	Impôts et taxes	190.00		190.00		54.05	
943.319.02	Pertes sur débiteurs					198.80	
943.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					92,290.00	
943.423.00	Locations emplacements pour chalets		335,000.00		335,000.00		335,766.50
943.423.01	Locations de terrains industriels		82,170.00		50,350.00		45,537.00
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		59,620.45
943.423.04	Locations places d'amarrages		13,000.00		13,350.00		12,750.00
943.423.05	Locations diverses		30,600.00		27,600.00		17,722.00
943.434.00	Taxes d'utilisation du domaine public		41,000.00		41,000.00		64,065.60
943.436.02	Remboursement de tiers						235.30
943.482.00	Prélèvement autres réserves				5,000.00		
945	Autavaux - Ancienne école + Appartement	5,140.00	18,000.00	5,140.00	18,000.00	5,040.55	18,121.60
945.312.00	Eau et épuration	600.00		600.00		1,802.60	
945.312.01	Electricité	650.00		650.00		516.00	
945.312.02	Chauffage	3,500.00		3,500.00		13.55	
945.314.00	Entretien des immeubles					2,327.40	
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		1,321.60
948	Bussy - Auberge + Abris PC + Grange	8,430.00		9,180.00	31,500.00	27,982.70	30,200.00
948.301.02	Salaires du personnel de conciergerie					1,800.00	
948.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel					209.00	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
948.312.00	Eau et épuration					1,543.25	
948.312.01	Electricité	1,000.00		1,000.00		223.30	
948.312.02	Chauffage	2,500.00		2,500.00		2,698.80	
948.313.03	Petit matériel et consommables	150.00		150.00		40.50	
948.314.00	Entretien des immeubles	3,500.00		4,250.00		15,015.65	
948.318.01	Assurance ECAB	1,280.00		1,280.00		1,252.20	
948.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					5,200.00	
948.423.00	Locations				31,500.00		30,200.00
949	Bussy - Ex-Administration + Salle bricolage	24,750.00	50,600.00	12,500.00	50,600.00	18,771.65	46,930.55
949.312.01	Electricité	4,500.00		6,500.00		3,928.45	
949.313.03	Petit matériel et consommables	150.00		150.00			
949.314.00	Entretien des immeubles	19,000.00		2,250.00		5,086.95	
	B) Travaux de réfection pour CHF 17'000.00 pour la mise en valeur de l'appartement qui était occupé par l'ex-administration de Bussy.						
949.318.01	Assurance ECAB	1,100.00		1,100.00		1,094.15	
949.318.03	Honoraires de gestion			2,500.00		2,162.10	
949.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					6,500.00	
949.427.00	Locations		50,600.00		50,600.00		45,731.25
949.436.05	Remboursement frais accessoires						1,199.30
950	Bussy - Ferme Masset	810.00		810.00		5,382.85	4,576.35
950.312.01	Electricité	500.00		500.00		205.30	
950.314.00	Entretien des immeubles					4,872.00	
950.318.01	Assurance ECAB	310.00		310.00		305.55	
950.436.01	Remboursement d'assurances						4,576.35
952	Estavayer-le-Lac - Immeuble locatif Pl. des Bastians 1	19,960.00	630.00	20,610.00	630.00	34,116.20	27,324.20
952.301.02	Salaires du personnel de conciergerie	2,000.00		2,000.00		1,980.00	
952.303.00	Assurances sociales	300.00		300.00		301.35	
952.305.00	Assurances maladie et accidents	50.00		50.00		31.55	
952.312.00	Eau et épuration	1,500.00		1,500.00		637.25	
952.312.01	Electricité	2,000.00		500.00		1,060.10	
952.312.02	Chauffage	10,000.00		10,000.00		9,871.10	
952.314.00	Entretien des immeubles	3,200.00		5,350.00		5,332.40	
952.318.01	Assurance ECAB	910.00		910.00		902.45	
952.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					14,000.00	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
952.423.00	Locations		480.00		480.00		21,346.80
952.436.00	Retenues sociales sur les salaires		150.00		150.00		123.15
952.436.03	Remboursement frais accessoires						5,854.25
953	Estavayer-le-Lac - Immeuble locatif Pl. des Bastians 3	44,810.00	95,200.00	31,710.00	95,200.00	45,024.60	92,585.80
953.301.02	Salaires du personnel de conciergerie	3,000.00		3,000.00		2,970.00	
953.303.00	Assurances sociales	500.00		500.00		451.75	
953.305.00	Assurances maladie et accident	50.00		100.00		47.05	
953.312.00	Eau et épuration	2,800.00		2,800.00		1,990.20	
953.312.01	Electricité	3,000.00		3,000.00		2,309.80	
953.312.02	Chauffage	10,000.00		10,000.00		8,383.60	
953.314.00	Entretien des immeubles	22,050.00		5,400.00		19,072.70	
	B) Un montant de CHF 15'000.00 est prévu pour refaire la peinture de la cage d'escalier.						
953.318.01	Assurance ECAB	1,010.00		1,010.00		1,001.90	
953.318.03	Honoraires de gestion			3,500.00			
953.318.07	Téléréseau	2,400.00		2,400.00		2,297.60	
953.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					6,500.00	
953.423.00	Locations		84,900.00		84,900.00		80,000.00
953.436.00	Retenues sociales sur les salaires		200.00		200.00		185.00
953.436.01	Remboursement d'assurances						2,339.85
953.436.03	Remboursement frais accessoires		10,100.00		10,100.00		10,060.95
954	Estavayer-le-Lac - Bâtiment commercial du Stavia	36,650.00	176,810.00	39,450.00	176,710.00	131,066.97	176,874.45
954.301.02	Salaires du personnel de conciergerie	3,800.00		3,800.00		3,871.50	
954.303.00	Assurances sociales	700.00		500.00		589.15	
954.305.00	Assurances maladie et accident	100.00		100.00		61.60	
954.312.00	Eau et épuration	1,300.00		1,300.00		1,290.30	
954.312.01	Electricité	5,000.00		5,000.00		3,724.75	
954.312.02	Chauffage	10,000.00		10,000.00		6,322.35	
954.314.00	Entretien des immeubles	13,750.00		16,750.00		67,832.12	
954.318.01	Assurance ECAB	2,000.00		2,000.00		1,975.20	
954.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					45,400.00	
954.423.00	Locations		166,800.00		166,800.00		166,925.40
954.436.00	Retenues sociales sur les salaires		300.00		200.00		241.05
954.436.03	Remboursement frais accessoires		9,710.00		9,710.00		9,708.00

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget Charges	2020 Produits	Budget Charges	2019 Produits	Comptes Charges	2018 Produits
955	Estavayer-le-Lac - Z.I. Plein Sud	3,400.00		3,400.00		9,976.20	
955.314.00	Entretien des immeubles	3,400.00		3,400.00		3,557.05	
955.318.01	Assurance ECAB					6,419.15	
956	Estavayer-le-Lac - Halle Casino	1,120.00		1,120.00		10,238.20	
956.312.02	Chauffage					1,066.20	
956.314.00	Entretien des immeubles	500.00		500.00		2,057.35	
956.318.01	Assurance ECAB	620.00		620.00		614.65	
956.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					6,500.00	
957	Estavayer-le-Lac - Salle St-Joseph	7,360.00		16,270.00		11,770.15	
957.312.01	Electricité	3,000.00		3,000.00		203.70	
957.312.02	Chauffage	2,500.00		2,500.00		1,894.90	
957.314.00	Entretien des immeubles	1,250.00		10,000.00		1,108.90	
957.318.01	Assurance ECAB	610.00		770.00		762.65	
957.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					7,800.00	
965	Font - Bâtiment (ex. administration)	9,170.00		9,070.00		5,013.95	
965.312.01	Electricité	800.00		800.00		389.45	
965.312.02	Chauffage	3,000.00		3,000.00		1,977.35	
965.314.00	Entretien des immeubles	3,000.00		2,900.00		2,000.00	
965.318.01	Assurance ECAB	370.00		370.00		367.15	
965.318.13	Service de nettoyage des immeubles	2,000.00		2,000.00		280.00	
968	Forel - Admin. + Ecole + Abris PC + Local feu + appart.	48,450.00	18,000.00	18,450.00	23,000.00	10,979.60	18,500.00
968.312.00	Eau et épuration	650.00		650.00		1,837.80	
968.312.01	Electricité	3,000.00		3,000.00		1,528.50	
968.312.02	Chauffage	12,000.00		12,000.00		5,775.85	
968.314.00	Entretien des immeubles	31,600.00		1,600.00		660.40	
	B) Réfection des fenêtres ancienne école pour CHF 30'000.00.						
968.318.01	Assurance ECAB	1,200.00		1,200.00		1,177.05	
968.423.00	Locations		16,800.00		21,800.00		17,300.00
968.436.05	Remboursement frais accessoires		1,200.00		1,200.00		1,200.00
969	Forel - Appartement/villa	120.00	6,000.00	120.00	6,000.00	358.95	6,000.00
969.312.00	Eau et épuration					240.55	
969.318.01	Assurance ECAB	120.00		120.00		118.40	

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
969.423.00	Locations		6,000.00		6,000.00		6,000.00
972	Lully - Immeuble locatif Ferme	19,900.00	46,900.00	19,180.00	47,200.00	30,355.25	46,864.40
972.312.01	Electricité	3,000.00		6,000.00		5,943.60	
972.312.02	Chauffage	10,000.00		10,000.00		8,393.30	
972.314.00	Entretien des immeubles	6,000.00		250.00		3,546.05	
972.318.01	Assurance ECAB	900.00		930.00		912.30	
972.318.03	Honoraires de gestion			2,000.00			
972.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					11,560.00	
972.423.00	Locations		43,200.00		43,200.00		43,200.00
972.436.03	Remboursement frais accessoires		3,700.00		4,000.00		3,664.40
975	Montbrelloz - Ancienne école + Appartement					7,762.90	10,770.45
975.312.00	Eau et épuration					515.65	
975.312.01	Electricité					1,935.05	
975.312.02	Chauffage					2,612.60	
975.314.00	Entretien des immeubles					2,209.65	
975.318.01	Assurance ECAB					489.95	
975.423.00	Locations						9,770.45
975.436.05	Remboursement frais accessoires						1,000.00
978	Morens - Ex-Administration + Abris PC + Laiterie	7,070.00	8,300.00	7,570.00	8,000.00	8,851.25	5,100.00
978.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	100.00		100.00			
978.312.01	Electricité	6,000.00		6,000.00		4,564.90	
978.314.00	Entretien des immeubles	500.00		1,000.00		3,929.80	
978.318.01	Assurance ECAB	470.00		470.00		356.55	
978.423.00	Locations		8,300.00		8,000.00		5,100.00
979	Morens - Ancienne école					-53.25	
979.312.01	Electricité					-53.25	
982	Rueyres-les-Prés - Ancienne école	4,380.00	8,400.00	4,400.00	8,400.00	6,829.65	9,600.00
982.312.01	Electricité	1,000.00		1,000.00		389.85	
982.312.02	Chauffage	3,000.00		3,000.00		1,334.05	
982.314.00	Entretien des immeubles					4,726.00	
982.318.01	Assurance ECAB	380.00		400.00		379.75	
982.423.00	Locations		8,400.00		8,400.00		9,600.00

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget Charges	2020 Produits	Budget Charges	2019 Produits	Comptes Charges	2018 Produits
985	Vuissens - Immeuble locatif Grand'Rue 10	15,230.00	34,800.00	6,530.00	34,800.00	4,346.10	35,050.70
985.312.00	Eau et épuration	730.00		730.00		561.45	
985.312.01	Electricité	500.00		500.00		383.90	
985.312.02	Chauffage	3,500.00		3,500.00		3,009.20	
985.314.00	Entretien des immeubles	10,100.00					
	B) Un montant de CHF 10'000.00 est prévu pour le remplacement de fenêtres et de la porte d'entrée d'un appartement.						
985.318.01	Assurance ECAB	400.00		400.00		391.55	
985.318.03	Honoraires de gestion			1,400.00			
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		5,050.70
986	Vuissens - ex-Administration Grand'Rue 32	28,920.00	52,480.00	19,870.00	53,060.00	21,663.50	44,474.65
986.301.02	Salaires du personnel de conciergerie	1,500.00		1,500.00		1,711.55	
986.303.00	Assurances sociales	200.00					
986.305.00	Assurances maladie et accident	50.00		50.00		41.00	
986.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel					63.00	
986.312.00	Eau et épuration	600.00		600.00		560.85	
986.312.01	Electricité	1,200.00		1,200.00		278.15	
986.312.02	Chauffage	5,800.00		5,800.00		5,442.85	
986.314.00	Entretien des immeubles	18,600.00		7,850.00		1,500.15	
	B) Un montant de CHF 8'000.00 pour la réfection du treillis extérieur et de CHF 5'000.00 pour le remplacement des fenêtres de la salle communale.						
986.318.01	Assurance ECAB	370.00		870.00		365.95	
986.318.03	Honoraires de gestion	600.00		2,000.00			
986.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					11,700.00	
986.423.00	Locations		48,000.00		48,750.00		39,525.00
986.436.00	Retenues sociales sur les salaires		100.00		30.00		8.70
986.436.05	Remboursement frais accessoires		4,380.00		4,280.00		4,940.95
990	Autres postes	168,000.00	76,231.90	128,000.00	76,231.90	114,079.45	5,829,794.25
990.318.00	Honoraires & frais divers, sans affectation	95,000.00		128,000.00		42,424.55	
	B) Compte spécifique créé pour STPS (990.318.01). Montant pour sondage à la population sur degré de satisfaction, conformément au programme de législation.						

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
990.318.01	Sécurité travail et protection santé (STPS)	73,000.00					
	B) Signature d'une convention avec SPAA pour suivre concept STPS (Santé au travail et prévention de la santé) et nombreuses analyses et formations nécessaires dans plusieurs services pour répondre aux normes légales. Convention signée aussi avec Clinique du travail pour personne de confiance externe.						
990.332.02	Amortissements comptables supplémentaires préél. s/réser					71,654.90	
990.424.00	Gains comptables sur titres						8,999.00
990.424.01	Gains comptables sur ventes de terrains et immeubles						4,769,108.45
990.461.00	Subventions cantonales						778,800.00
990.480.01	Prélèvement fonds de construction places de parc						125,000.00
990.482.00	Prélèvement autres réserves		76,231.90		76,231.90		147,886.80

Budget de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Budget Charges	2020 Produits	Budget Charges	2019 Produits	Comptes Charges	2018 Produits
		49,204,748.00	47,921,577.20	47,676,490.00	47,433,784.75	47,245,684.31	50,109,130.10
	Excédent de charge		1,283,170.80				
	Excédent de charge				242,705.25		
	Excédent de revenu					2,863,445.79	
		49,204,748.00	49,204,748.00	47,676,490.00	47,676,490.00	50,109,130.10	50,109,130.10