

Législature 2017-2021

N° 64

Message du Conseil communal au Conseil général du 13 décembre 2018

Budget 2019

1. Introduction

Le Conseil communal a le plaisir de présenter le troisième budget de cette législature de la Commune d'Estavayer. Les étapes ou éléments à prendre en considération qui suivent ont été retenus pour la réalisation de ce budget :

- Cohérence des montants budgétés 2019 avec l'expérience de l'année 2017 (comptes) et la réalisation partielle des mois de janvier à octobre 2018 ;
- Budget en phase avec le programme de législature ;
- Examen du budget sous l'angle politique et analyse des chiffres par les Conseillers communaux et les Chefs de service/secteur ;
- Elaboration du budget lors de deux séances plénières d'une journée du Conseil communal en présence des Chefs de service/secteur concernés.

2. Principales orientations et résultat

Le Conseil communal a retenu les principales orientations suivantes dans l'établissement du budget 2019 :

- Examen des effectifs en fonction des besoins de certains secteurs, en augmentant certaines dotations (+ 6.4 EPT) afin d'être en phase avec la réalité de l'exploitation de la nouvelle Commune ;
- Taux de l'impôt communal sur le revenu et la fortune des personnes physiques et sur le bénéfice et le capital des personnes morales à 84% de l'impôt cantonal de base, contribution immobilière à 2‰ de la valeur fiscale, droits sur les successions et donations à 70% de l'impôt cantonal de base, droits de mutation sur les transferts immobiliers à CHF 1.00 par franc dû à l'Etat, soit 1.5% du prix de vente ;
- Les montants des impôts communaux indiqués aux rubriques 900.400/401 reposent sur les chiffres arrêtés pour l'année fiscale 2016 par le Canton, majorés de 4.00% à 9.00% en fonction de la nature de l'impôt (revenu, fortune, bénéfice ou capital) ;
- Amortissements obligatoires budgétés sur la base des investissements déjà votés et terminés au 31 décembre 2018 ;
- Charges « approvisionnement en eau et protection des eaux », rubriques 700 et 710, autofinancées à 100%, tout en prélevant des sommes sur les réserves y relatives (1.3% des charges pour l'eau et 3.5% pour l'épuration) ;
- Charges « déchetterie et ordures ménagères » couvertes à 73.3% par les recettes.

Le budget 2019 tel que présenté dans le document remis en annexe présente un excédent de charges de CHF 242'705.25 (0.51%) pour un total des produits qui s'élève à CHF 47'433'784.75 (imputations internes pour CHF 1'395'350.00 incluses).

3. Planification financière

La planification financière sur 5 ans doit être établie au moins une fois par année en prenant en compte l'évolution des chiffres des 5 dernières années. Cela n'a pas été possible puisque la nouvelle Commune a pour l'instant bouclé un seul exercice comptable. De ce fait et par manque de recul, cette première planification doit être considérée comme indicative et a comme but de dégager les futures tendances.

Les principes suivants ont été appliqués :

- Evaluation des charges et des produits : une comparaison a été faite entre les comptes effectifs 2017 et la moyenne des budgets 2018 et 2019. Le montant le plus important a été retenu. Une progression annuelle d'un taux raisonnable de 2% a été appliquée pour les 5 prochaines années. Ce mode de calcul explique la raison pour laquelle les montants 2019 ne coïncident pas exactement avec ceux du budget 2019 ;
- Concernant les impôts, une analyse approfondie a été menée dans le cadre de l'élaboration du budget 2019. C'est ce montant qui a servi de base pour la planification des 5 prochaines années. Par contre, il n'a pas été tenu compte des conséquences de l'éventuelle entrée en vigueur de la nouvelle réforme fiscale qui, selon la Direction des finances du Canton, devrait amputer nos rentrées fiscales des personnes morales d'environ CHF 1'450'000.00 dès l'année fiscale 2020 ;
- Au niveau des charges liées cantonales, aucune nouvelle indication de tendance n'a été transmise à la Commune depuis septembre 2014. Le même taux de progression de 2% a donc été appliqué ;
- Les rubriques de la protection civile, de l'approvisionnement en eau et de la protection des eaux n'ont pas d'influence sur le résultat prévisionnel car elles sont autofinancées ;
- Il n'est tenu compte que des amortissements et des intérêts sur les investissements déjà votés à ce jour. Ce poste est le principal facteur expliquant l'évolution négative du résultat prévisionnel. Les conséquences financières des investissements présumés n'ont pas été intégrées à la planification, mais sont visibles sur le document ad hoc ;
- D'éventuelles recettes exceptionnelles n'ont pas été intégrées car trop hypothétiques, tout comme les recettes extraordinaires déjà perçues (aide à la fusion, taxe divertissements Fête de Lutte). Idem pour les charges ;
- Il n'est pas tenu compte des imputations internes.

La planification financière est un outil de conduite du Conseil communal, le Conseil général n'a pas à l'approuver, mais à en prendre acte.

4. Investissements présumés

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

5. Conclusion

Le Conseil communal demande au Conseil général de bien vouloir accepter le budget de fonctionnement 2019.

Message validé par le Conseil communal lors de sa séance du 19 novembre 2018.

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL :

Le Secrétaire général :
Lionel Conus



Le Syndic :
André Losey

Conseiller communal responsable : Philippe Aegerter, Dicastère des Finances

- Annexes :**
- Budget de fonctionnement 2019 et ses commentaires
 - Planification financière 2019-2023 par rubrique et par type
 - Investissements présumés 2019-2023

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
0	ADMINISTRATION	4,854,590.00	681,490.00	5,092,730.00	681,770.00	4,572,053.57	772,908.75
			4,173,100.00		4,410,960.00		3,799,144.82
010	Conseil communal, Conseil général et commissions	940,700.00	102,700.00	946,400.00	109,100.00	909,436.41	102,381.20
010.300.00	Salaires, commissions, délégations et jetons du CC	602,200.00		602,200.00		587,950.56	
010.300.01	Frais, commissions, délégations et jetons du CG	94,800.00		74,800.00		96,708.80	
010.300.02	Autres commissions	10,000.00		14,000.00		9,702.50	
010.300.03	Votations	25,000.00		31,000.00		9,111.65	
010.303.00	Assurances sociales	92,200.00		92,200.00		86,928.15	
010.304.00	Caisse de pension	101,000.00		115,500.00		103,136.40	
010.305.00	Assurances maladie et accident	11,700.00		12,600.00		11,945.35	
010.317.00	Dédommagements frais de déplacement	2,500.00		2,500.00		2,225.00	
010.318.02	Téléphonie	1,300.00		1,600.00		1,728.00	
010.436.00	Retenues sociales sur les salaires		82,700.00		89,100.00		81,638.65
010.439.00	Honoraires et jetons de présence du CC		20,000.00		20,000.00		20,742.55
020	Administration générale	3,550,470.00	576,420.00	3,642,760.00	570,320.00	3,213,325.72	584,743.00
020.301.00	Salaires du personnel administratif	2,045,700.00		2,036,600.00		1,908,761.05	
020.303.00	Assurances sociales	323,050.00		315,750.00		284,243.30	
020.304.00	Caisse de pension	357,000.00		363,100.00		326,397.90	
020.305.00	Assurances maladie et accident	49,050.00		47,950.00		46,787.50	
020.309.00	Autres charges du personnel	98,000.00		100,040.00		53,231.61	
020.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	65,000.00		75,000.00		58,286.75	
020.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	20,300.00		27,000.00		17,090.55	
020.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	5,000.00		10,500.00		3,552.60	
020.316.01	Leasing/locations machines/matériel	12,400.00		12,400.00		16,042.13	
020.317.00	Dédommagements frais de déplacement	9,000.00		19,700.00		5,923.80	
020.317.01	Frais de réceptions et délégations	78,000.00		81,000.00		66,146.35	
020.318.00	Assurances	48,100.00		66,300.00		56,609.00	
020.318.02	Téléphonie	16,400.00		17,800.00		21,192.15	
020.318.03	Frais de port	80,000.00		80,000.00		74,362.93	
020.318.04	Abonnements, publications et annonces	45,350.00		49,600.00		31,188.80	
020.318.05	Etudes et analyses	105,000.00		74,000.00		63,513.70	
020.318.06	Emoluments pour cartes d'identité et passeports	16,800.00		16,800.00		10,137.40	

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
020.318.07	Emoluments administratifs	2,300.00		2,300.00		1,316.00	
020.318.08	Droits d'auteur	1,620.00		1,620.00		317.75	
020.319.01	Cotisations	108,700.00		109,400.00		95,693.60	
020.319.02	Pertes sur débiteurs	500.00		900.00		390.00	
020.365.00	Dons et subventions	63,200.00		135,000.00		72,140.85	
020.431.00	Emoluments administratifs		43,000.00		43,000.00		47,839.70
020.435.00	Autres recettes						17,177.10
020.436.00	Retenues sociales sur les salaires		292,520.00		292,520.00		263,572.15
020.436.01	Remboursement d'assurances						23,291.95
020.436.02	Remboursement de tiers		17,600.00		17,300.00		6,194.00
020.452.10	Participation d'associations de communes		54,000.00		53,000.00		74,302.15
020.460.01	Redistribution de la taxe CO2		10,000.00		4,800.00		4,831.20
020.490.02	Imputation interne salaires et charges sociales		30,000.00		37,000.00		28,904.75
020.490.04	Imputation interne frais administratifs		129,300.00		122,700.00		118,630.00
021	Bâtiment de la Grenette	76,970.00	2,370.00	90,120.00	2,350.00	80,611.30	2,348.70
021.301.02	Salaires du personnel de conciergerie	17,000.00		16,800.00		16,491.80	
021.303.00	Assurances sociales	2,600.00		2,600.00		2,509.50	
021.304.00	Caisse de pension	2,900.00		3,000.00		2,889.00	
021.305.00	Assurances maladie et accident	420.00		420.00		801.40	
021.312.01	Electricité	10,000.00		12,000.00		9,503.75	
021.312.02	Chauffage	28,000.00		28,000.00		26,349.05	
021.314.00	Entretien des immeubles	13,550.00		24,800.00		16,068.90	
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		2,370.00		2,350.00		2,348.70
022	Projet de fusion					105,359.85	83,435.85
022.310.00	Fourniture bureau, publications, annonces					4,700.70	
022.317.00	Frais de réceptions et délégations					1,300.00	
022.318.00	Frais administratifs (ports, ccp, téléphones)					36.00	
022.318.10	Honoraires et prestations de service					99,323.15	
022.482.00	Prélèvement réserve						83,435.85
023	Informatique	286,450.00		413,450.00		263,320.29	
023.311.01	Achat de matériel informatique	44,000.00		128,500.00		44,402.30	
023.311.02	Achat et renouvellement de licences informatiques	66,050.00		61,950.00		53,142.04	

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
023.315.01	Entretien de matériel informatique	1,000.00		6,100.00			
023.315.02	Maintenance informatique	166,800.00		208,300.00		157,159.40	
023.315.03	Site internet	8,600.00		8,600.00		8,616.55	

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1	ORDRE PUBLIC	2,863,490.00	2,070,484.40	2,929,280.00	2,132,042.00	2,488,499.50	1,711,067.40
			793,005.60		797,238.00		777,432.10
100	Office des curatelles	1,048,800.00	743,665.00	1,077,790.00	759,432.00	1,039,394.69	762,588.35
100.301.00	Salaires du personnel administratif	683,200.00		697,500.00		692,420.40	
100.303.00	Assurances sociales	104,050.00		106,150.00		100,219.00	
100.304.00	Caisse de pension	115,100.00		122,300.00		110,389.75	
100.305.00	Assurances maladie et accident	15,200.00		15,200.00		14,740.35	
100.308.00	Participation salaires et charges sociales	61,000.00		61,000.00		67,393.40	
100.309.00	Autres charges du personnel	11,000.00		16,700.00		5,388.45	
100.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	6,600.00		6,600.00		4,613.95	
100.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	2,000.00		2,000.00		1,165.00	
100.311.01	Achat de matériel informatique	6,000.00		5,000.00		3,386.90	
100.311.02	Achat et renouvellement de licences informatiques	5,800.00		5,400.00		4,096.45	
100.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	1,500.00		6,500.00		10,719.30	
100.315.02	Maintenance informatique	2,000.00				1,636.20	
100.316.00	Loyers	6,210.00		5,000.00		4,968.00	
100.317.00	Dédommagements frais de déplacement	10,500.00		10,500.00		7,350.95	
100.318.00	Assurances	200.00		1,900.00		200.00	
100.318.02	Téléphonie	7,940.00		5,540.00		5,828.89	
100.318.03	Frais de port	6,000.00		6,000.00		4,004.90	
100.318.04	Abonnements, publications et annonces	1,600.00		1,600.00		172.80	
100.318.05	Frais de justice	2,000.00		2,000.00			
100.319.01	Cotisations	900.00		900.00		700.00	
100.435.00	Participations des personnes protégées		184,000.00		176,000.00		230,820.00
100.436.00	Retenues sociales sur les salaires		94,650.00		98,550.00		91,063.45
100.436.01	Remboursement d'assurances						19,332.00
100.436.02	Remboursement de tiers		9,100.00		14,100.00		8,089.90
100.436.03	Remboursement frais de déplacement		7,700.00		7,700.00		8,513.05
100.452.00	Participation des communes		448,215.00		463,082.00		404,769.95
110	Police	804,180.00	487,300.00	767,890.00	416,450.00	540,981.72	317,284.35
110.301.00	Salaires du personnel administratif	449,300.00		425,500.00		312,889.90	
110.303.00	Assurances sociales	68,660.00		65,200.00		46,616.15	

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
110.304.00	Caisse de pension	70,760.00		69,500.00		52,054.20	
110.305.00	Assurances maladie et accident	9,400.00		8,850.00		6,404.85	
110.309.00	Autres charges du personnel	17,300.00		8,100.00		3,694.32	
110.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	20,050.00		12,250.00		11,160.40	
110.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	26,500.00		30,100.00		7,392.60	
110.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	10,800.00		7,000.00		6,371.10	
110.315.03	Entretien de véhicules et frais	20,000.00		9,000.00		7,931.10	
110.316.01	Leasing/locations machines/matériel			800.00			
110.317.00	Dédommagements frais de déplacement	1,000.00		1,000.00		151.90	
110.317.02	Dédommagements à des tiers	2,100.00		6,000.00		3,280.00	
110.318.00	Assurances	1,150.00		1,150.00		1,047.45	
110.318.02	Téléphonie	3,520.00		4,800.00		1,981.54	
110.318.04	Abonnements, publications et annonces	3,500.00		3,500.00		1,436.05	
110.318.05	Service de surveillance et sécurité	61,000.00		61,000.00		42,763.40	
110.318.06	Transports			6,500.00		5,440.00	
110.318.07	Service de parage	35,000.00		40,000.00		27,615.00	
110.319.00	Impôts et taxes	3,640.00		3,640.00		2,739.00	
110.319.02	Pertes sur débiteurs	500.00		4,000.00		12.76	
110.434.00	Taxes d'utilisation		179,700.00		129,200.00		117,963.55
110.436.00	Retenues sociales sur les salaires		59,800.00		57,550.00		42,429.70
110.436.01	Remboursement d'assurances		11,200.00				
110.436.02	Remboursement de tiers		36,600.00		29,700.00		22,954.90
110.437.00	Amendes		200,000.00		200,000.00		133,936.20
140	Police du feu	892,460.00	755,539.40	904,990.00	867,200.00	764,073.24	539,982.70
140.301.00	Salaires du personnel administratif	189,600.00		182,500.00		89,270.30	
140.301.03	Soldes et indemnités	137,500.00		137,500.00		163,937.90	
140.301.04	Soldes de piquets de week-end	45,000.00		40,000.00		48,710.00	
140.303.00	Assurances sociales	47,500.00		39,800.00		31,747.95	
140.304.00	Caisse de pension	27,200.00		27,300.00		14,211.60	
140.305.00	Assurances maladie et accident	8,100.00		8,700.00		1,794.30	
140.309.00	Autres charges du personnel	24,400.00		24,440.00		17,093.36	
140.309.01	Frais de cours et d'instruction	45,000.00		44,000.00		48,653.85	
140.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	2,000.00		2,000.00		1,691.85	
140.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	64,960.00		68,400.00		66,637.10	
140.311.02	Achat et renouvellement de licences informatiques	600.00		600.00		7,354.80	

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
140.311.03	Achat de véhicules					20,000.00	
140.313.00	Achat de produits, minéraux et huiles minérales	21,950.00		22,000.00		6,930.70	
140.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	35,000.00		34,600.00		27,520.90	
140.315.03	Entretien de véhicules et frais	45,150.00		45,650.00		43,642.75	
140.316.01	Leasing/locations machines/matériel	700.00		700.00		1,174.27	
140.316.02	Location véhicules					10,584.00	
140.316.03	Location locaux	3,600.00		18,000.00			
140.317.00	Dédommagements frais de déplacement	1,000.00		1,000.00		1,967.95	
140.318.00	Assurances	9,500.00		10,100.00		9,371.95	
140.318.02	Téléphonie	20,600.00		47,000.00		16,754.56	
140.318.04	Abonnements, publications et annonces	700.00		700.00		975.00	
140.318.05	Frais d'intervention Centre de Renfort	50,000.00		50,000.00		54,918.25	
140.318.06	Frais d'intervention Estavayer	60,000.00		48,000.00		46,592.85	
140.318.07	Frais d'intervention autres corps locaux	10,000.00		10,000.00			
140.319.00	Impôts et taxes	1,000.00		1,000.00		405.00	
140.319.01	Cotisations	10,000.00		10,000.00		8,326.90	
140.319.02	Pertes sur débiteurs	3,000.00		3,000.00		886.45	
140.351.00	Participation aux charges cantonales	8,000.00		8,000.00		1,773.80	
140.352.00	Participations communales					3,280.65	
140.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					17,864.25	
140.390.04	Imputation interne frais administratifs	20,400.00		20,000.00			
140.430.00	Contributions de remplacement		273,400.00		378,000.00		139,775.90
140.435.04	Remboursement des frais d'intervention		150,000.00		150,000.00		129,305.55
140.435.12	Autres recettes						1,600.00
140.436.00	Retenues sociales sur les salaires		31,400.00		29,400.00		19,330.55
140.436.02	Remboursement de tiers		15,400.00		15,400.00		951.40
140.452.00	Participation des communes		78,400.00		94,400.00		70,763.70
140.461.01	Subventions cantonales		200,000.00		200,000.00		178,255.60
140.482.00	Prélèvement autres réserves		6,939.40				
141	Bâtiment du Feu	52,670.00	18,600.00	108,250.00	18,600.00	71,767.65	18,929.80
141.301.02	Salaire du personnel de conciergerie	650.00				484.95	
141.305.00	Assurances maladie et accident	30.00				1.55	
141.312.01	Electricité	10,000.00		6,200.00		6,993.75	
141.312.02	Chauffage	25,000.00		30,000.00		23,329.05	
141.314.00	Entretien des immeubles	15,350.00		70,800.00		39,330.05	

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
141.318.01	Assurance ECAB	1,640.00		1,250.00		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		3,329.80
160	Protection civile	37,980.00	37,980.00	50,760.00	50,760.00	56,237.60	56,237.60
160.312.00	Eau et épuration	1,250.00		1,250.00			
160.312.01	Electricité	4,850.00		4,850.00		5,316.80	
160.313.00	Petit matériel et consommables	600.00		600.00			
160.314.00	Entretien des immeubles	6,850.00		19,600.00		32,696.30	
160.315.04	Entretien des installations techniques	4,800.00		4,800.00		1,800.00	
160.318.01	Assurance ECAB	930.00		850.00		338.15	
160.318.02	Téléphonie			710.00			
160.319.01	Cotisations	100.00		100.00			
160.351.00	Part. charges cant. protection civile PCi XXI	18,600.00		18,000.00		16,086.35	
160.427.00	Locations		6,600.00		2,000.00		4,200.00
160.461.01	Subventions cantonales		3,050.00		2,550.00		3,050.00
160.480.05	Prélèvement réserve protection civile		28,330.00		46,210.00		48,987.60
173	Protection de la population intercommunale	27,400.00	27,400.00	19,600.00	19,600.00	16,044.60	16,044.60
173.351.00	Part. charges cant. dispositif sanitaire éven. majeurs	9,500.00					
173.352.00	Participation à l'ORCOC	17,900.00		19,600.00		16,044.60	
173.480.05	Prélèvement réserve protection civile		27,400.00		19,600.00		16,044.60

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	11,765,280.00	937,033.45	11,672,220.00	974,870.00	11,990,471.43	939,149.89
			10,828,246.55		10,697,350.00		11,051,321.54
200	Ecole enfantine 1H à 2H	763,210.00		793,700.00	20,300.00	768,430.98	8,140.00
200.310.01	Matériel d'enseignement	31,010.00		36,900.00		30,202.98	
200.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	2,300.00		3,300.00		826.60	
200.318.05	Activités scolaires	21,100.00		21,100.00		12,630.20	
200.319.02	Pertes sur débiteurs			500.00			
200.351.00	Part. charges cant. personnel enseignant et (transports	708,800.00		731,900.00		724,771.20	
200.433.00	Ecolages et participations aux frais scolaires				20,300.00		8,140.00
210	Ecole primaire 3H à 8H	3,096,030.00	26,000.00	3,269,960.00	88,400.00	3,224,076.60	59,118.90
210.301.00	Salaires du personnel administratif	5,000.00		5,000.00		3,090.00	
210.301.03	Salaires du personnel enseignant	35,000.00		32,000.00		23,927.25	
210.303.00	Assurances sociales	2,000.00		4,200.00		1,927.55	
210.305.00	Assurances maladie et accident	100.00		200.00		47.85	
210.310.01	Matériel d'enseignement	104,000.00		171,000.00		101,077.77	
210.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	25,880.00		45,300.00		11,175.15	
210.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	4,000.00		4,300.00		2,582.45	
210.316.03	Location infrastructures sportives	9,000.00		9,000.00		11,010.00	
210.318.05	Activités scolaires	89,650.00		71,760.00		45,521.35	
210.319.02	Pertes sur débiteurs			500.00		72.00	
210.351.00	Part. charges cant. personnel enseignant et (transports	2,784,400.00		2,889,100.00		2,838,410.55	
210.352.00	Participation à l'Association BMRS (Exploitation)					28,937.23	
210.352.01	Participation à l'Association BMRS (Bâtiment)					122,497.45	
210.365.00	Dons et subventions	37,000.00		37,000.00		33,800.00	
210.366.00	Aides individuelles			600.00			
210.433.00	Ecolages et participations aux frais scolaires		25,000.00		86,400.00		57,238.25
210.436.00	Retenues sociales sur les salaires		1,000.00		2,000.00		790.65
210.436.02	Remboursement de tiers						1,090.00
213	Cycle d'orientation 9H à 11H	3,216,700.00		3,171,100.00		3,251,571.40	
213.352.00	Participation au cycle d'orientation	3,216,700.00		3,171,100.00		3,222,506.40	
213.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					29,065.00	

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
218	Sport scolaire	519,390.00	82,150.00	499,050.00	95,250.00	329,098.30	58,196.40
218.301.03	Salaires du personnel enseignant	238,200.00		224,300.00		176,648.75	
218.303.00	Assurances sociales	35,200.00		33,200.00		25,816.25	
218.304.00	Caisse de pension	28,500.00		31,600.00		24,666.55	
218.305.00	Assurances maladie et accident	5,150.00		4,800.00		3,496.70	
218.309.00	Autres charges du personnel	11,140.00		6,800.00		2,710.55	
218.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	1,000.00		800.00		596.65	
218.310.01	Matériel d'enseignement	2,500.00		2,150.00		75.00	
218.318.02	Téléphonie	1,200.00		1,200.00		850.00	
218.318.05	Classes de neige et classes vertes	163,400.00		159,400.00		94,237.85	
218.318.06	Activités scolaires	32,600.00		33,800.00			
218.319.02	Pertes sur débiteurs	500.00		500.00			
218.366.00	Aides individuelles			500.00			
218.433.00	Participations aux classes de neige et classes vertes		29,800.00		45,200.00		20,350.00
218.436.00	Retenues sociales sur les salaires		27,200.00		27,600.00		21,733.40
218.460.00	Subvention fédérale		9,100.00		6,900.00		
218.461.01	Subventions cantonales		16,050.00		15,550.00		8,722.00
218.469.00	Autres subventions, dons et legs						7,391.00
219	Accueil Extra-Scolaire	566,240.00	302,563.45	482,750.00	258,700.00	409,025.61	288,353.29
219.301.00	Salaires du personnel administratif	298,300.00		235,700.00		222,541.55	
219.303.00	Assurances sociales	45,400.00		35,900.00		31,506.35	
219.304.00	Caisse de pension	40,200.00		35,600.00		31,364.90	
219.305.00	Assurances maladie et accident	7,300.00		5,700.00		5,061.35	
219.309.00	Autres charges du personnel	12,240.00		18,200.00		9,687.76	
219.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	2,000.00		2,000.00		494.65	
219.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	11,000.00		7,000.00		7,151.45	
219.313.00	Repas	80,800.00		73,800.00		70,469.65	
219.318.02	Téléphonie	200.00		200.00		93.16	
219.318.04	Abonnements, publications et annonces	2,000.00		2,000.00		417.00	
219.319.01	Cotisations	800.00		650.00		200.00	
219.319.02	Pertes sur débiteurs	1,000.00		1,000.00			
219.352.10	Participation à l'Association du Petit Moulin	65,000.00		65,000.00		30,037.79	
219.435.00	Participations aux frais		173,400.00		153,400.00		168,829.84
219.435.01	Participations aux repas		63,360.00		57,600.00		63,755.00

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
219.436.00	Retenues sociales sur les salaires		32,600.00		27,700.00		26,836.60
219.436.01	Remboursement d'assurances						34.20
219.436.02	Remboursement de tiers						2,000.00
219.461.01	Subventions cantonales		25,000.00		20,000.00		26,897.65
219.482.00	Prélèvement autres réserves		8,203.45				
220	Ecoles spécialisées	1,776,500.00		1,740,800.00		1,650,016.60	
220.351.00	Part. charges cant. aide aux institutions spécialisées	1,330,100.00		1,305,000.00		1,268,007.35	
220.351.01	Part. charges cant. mesures pédago-thérapeutiques	62,800.00		63,400.00		61,886.80	
220.366.00	Contributions cours spéciaux logopédie et psychologie	383,600.00		372,400.00		320,122.45	
230	Formation professionnelle	99,500.00		96,800.00		99,402.35	
230.351.00	Participation aux charges cantonales	99,500.00		96,800.00		99,402.35	
270	Administration scolaire	703,860.00	105,300.00	454,570.00	49,700.00	460,217.23	52,308.40
270.300.04	Frais et jetons de la commission					4,330.00	
270.301.00	Salaires du personnel administratif	80,800.00		80,500.00		79,279.80	
270.303.00	Assurances sociales	12,300.00		12,200.00		12,062.60	
270.304.00	Caisse de pension	13,700.00		14,100.00		13,890.60	
270.305.00	Assurances maladie et accident	2,000.00		2,000.00		1,902.40	
270.309.00	Autres charges du personnel	15,500.00		15,500.00		5,378.00	
270.311.01	Achat de matériel informatique	26,790.00				156,402.20	
270.311.02	Achat et renouvellement de licences informatiques	15,800.00				8,600.00	
270.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	500.00		500.00		106.00	
270.315.01	Entretien de matériel informatique	1,100.00					
270.315.02	Maintenance informatique	65,000.00				11,000.80	
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		7,706.00	
270.318.00	Assurances	8,600.00				8,047.45	
270.318.02	Téléphonie	8,920.00		5,520.00		5,383.38	
270.318.04	Abonnements, publications et annonces	4,000.00		4,000.00		2,814.65	
270.318.05	Activités scolaires	13,050.00		12,850.00		4,992.85	
270.318.06	Frais de transport des écoliers	421,300.00		292,900.00		119,468.80	
270.318.07	Evacuation des déchets					851.70	
270.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					15,000.00	
270.436.00	Retenues sociales sur les salaires		11,300.00		11,400.00		11,291.80
270.436.02	Remboursement de tiers		1,500.00		1,500.00		275.00

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
270.451.00	Participation du canton		7,500.00		6,000.00		5,623.45
270.452.00	Participation des communes		85,000.00		30,800.00		35,118.15
280	Estavayer-le-Lac - Bâtiment Motte-Châtel 9	27,050.00		28,470.00		28,230.48	
280.312.01	Electricité	3,500.00		4,500.00		2,903.85	
280.312.02	Chauffage	5,000.00		7,000.00		4,880.10	
280.314.00	Entretien des immeubles	8,850.00		7,250.00		7,455.18	
280.318.01	Assurance ECAB	700.00		720.00		693.70	
280.318.13	Service de nettoyage des immeubles	9,000.00		9,000.00		8,397.65	
280.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					3,900.00	
281	Estavayer-le-Lac - Bâtiment Motte-Châtel 11	52,490.00		58,350.00		41,056.45	
281.312.01	Electricité	2,000.00		4,000.00		1,526.05	
281.312.02	Chauffage	6,000.00		12,000.00		5,612.45	
281.314.00	Entretien des immeubles	13,650.00		9,450.00		6,701.95	
281.318.01	Assurance ECAB	840.00		900.00		829.20	
281.318.13	Service de nettoyage des immeubles	30,000.00		32,000.00		26,386.80	
282	Estavayer-le-Lac - Bâtiment Motte-Châtel 13	23,210.00		34,620.00		26,681.75	
282.312.01	Electricité	2,000.00		8,000.00		1,994.75	
282.312.02	Chauffage	3,500.00		3,500.00		2,934.55	
282.314.00	Entretien des immeubles	8,400.00		13,800.00		13,257.25	
282.318.01	Assurance ECAB	310.00		320.00		304.10	
282.318.13	Service de nettoyage des immeubles	9,000.00		9,000.00		8,191.10	
283	Estavayer-le-Lac - Bâtiment rue de Forel 6	49,210.00	4,000.00	53,650.00	5,600.00	154,873.61	3,936.00
283.312.01	Electricité	4,000.00		4,000.00		3,374.30	
283.312.02	Chauffage	11,500.00		11,500.00		10,747.70	
283.314.00	Entretien des immeubles	11,500.00		15,950.00		24,042.51	
283.318.01	Assurance ECAB	2,210.00		2,200.00		2,200.40	
283.318.13	Service de nettoyage des immeubles	20,000.00		20,000.00		18,208.70	
283.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					96,300.00	
283.427.00	Locations		4,000.00		5,600.00		3,936.00
284	Estavayer-le-Lac - Bâtiment route d'Yverdon 7	49,520.00		70,550.00		62,458.86	
284.312.01	Electricité	4,500.00		4,500.00		3,477.25	
284.312.02	Chauffage	12,350.00		12,000.00		11,761.55	
284.314.00	Entretien des immeubles	8,250.00		29,550.00		12,072.66	

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
284.318.01	Assurance ECAB	1,420.00		1,500.00		1,414.75	
284.318.13	Service de nettoyage des immeubles	23,000.00		23,000.00		20,632.65	
284.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					13,100.00	
285	Estavayer-le-Lac - Bâtiment ch. du Sacré-Cœur 2	290,460.00	37,520.00	361,650.00	53,020.00	421,057.74	80,024.25
285.312.01	Electricité	18,000.00		25,000.00		16,351.25	
285.312.02	Chauffage	130,000.00		160,000.00		126,519.30	
285.314.00	Entretien des immeubles	29,650.00		63,700.00		46,691.04	
285.318.01	Assurance ECAB	14,810.00		14,950.00		14,725.40	
285.318.05	Evacuation des déchets					1,012.40	
285.318.13	Service de nettoyage des immeubles	98,000.00		98,000.00		93,758.35	
285.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					122,000.00	
285.427.00	Locations		37,520.00		53,020.00		80,024.25
286	Estavayer-le-Lac - Piscine et Halle Stavia	116,480.00	170,000.00	112,200.00	195,000.00	146,807.90	177,276.00
286.312.01	Electricité	18,000.00		18,000.00		16,768.00	
286.312.02	Chauffage	20,000.00		20,000.00		21,141.55	
286.314.00	Entretien des immeubles	31,100.00		28,800.00		38,916.10	
286.318.01	Assurance ECAB	2,380.00		2,400.00		2,372.95	
286.318.13	Service de nettoyage des immeubles	45,000.00		43,000.00		43,609.30	
286.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					24,000.00	
286.427.00	Locations		170,000.00		195,000.00		177,276.00
287	Estavayer-le-Lac - Salle Amarante	173,300.00	200,000.00	180,100.00	200,000.00	463,855.34	200,289.50
287.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel					3,541.20	
287.312.01	Electricité	18,000.00		20,000.00		17,575.35	
287.312.02	Chauffage	30,000.00		30,000.00		26,400.45	
287.314.00	Entretien des immeubles	31,600.00		46,700.00		19,584.31	
287.316.01	Leasing/locations machines/matériel	3,000.00		3,000.00		2,719.00	
287.318.01	Assurance ECAB	5,350.00		5,400.00		5,343.25	
287.318.02	Téléphonie	350.00				497.18	
287.318.13	Service de nettoyage des immeubles	85,000.00		75,000.00		90,493.00	
287.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					297,701.60	
287.427.00	Locations		170,000.00		170,000.00		166,983.45
287.435.00	Vente de production électrique		30,000.00		30,000.00		32,593.25
287.436.02	Remboursement de tiers						712.80

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
290	Font - Bâtiment sous la ville 26 + Abris PC	34,980.00	300.00	42,350.00	300.00	62,562.03	300.00
290.312.01	Electricité	2,000.00		2,000.00		1,655.15	
290.312.02	Chauffage	6,500.00		6,000.00		5,488.05	
290.314.00	Entretien des immeubles	3,750.00		11,550.00		4,718.43	
290.318.01	Assurance ECAB	730.00		800.00		722.00	
290.318.13	Service de nettoyage des immeubles	22,000.00		22,000.00		21,578.40	
290.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					28,400.00	
290.427.00	Locations		300.00		300.00		300.00
291	Montbrelloz - Bâtiment Au jardinier 20 + Abris PC	41,100.00	2,000.00	51,850.00	3,800.00	88,739.25	3,773.00
291.301.02	Salaires du personnel de conciergerie	15,000.00		15,000.00		18,367.25	
291.303.00	Assurances sociales	2,300.00		2,300.00		2,154.50	
291.304.00	Caisse de pension	2,400.00		2,400.00		2,355.70	
291.305.00	Assurances maladie et accident	700.00		700.00		780.80	
291.309.00	Autres charges du personnel			200.00			
291.312.00	Eau et épuration	3,500.00		3,500.00			
291.312.01	Electricité	5,000.00		7,850.00		4,991.40	
291.313.03	Petit matériel et consommables	3,500.00		3,500.00			
291.314.00	Entretien des immeubles	7,550.00		15,200.00		1,780.15	
291.318.01	Assurance ECAB	1,150.00		1,200.00		1,148.45	
291.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					57,161.00	
291.423.00	Locations				1,800.00		1,800.00
291.436.00	Retenues sociales sur les salaires		2,000.00		2,000.00		1,973.00
292	Murist - Bâtiment Le Rosset 55 + Administration + Abri	79,400.00	4,000.00	92,550.00	3,000.00	125,493.70	6,026.35
292.301.02	Salaires du personnel de conciergerie	23,700.00		23,700.00		25,951.80	
292.303.00	Assurances sociales	3,650.00		3,650.00		3,943.25	
292.304.00	Caisse de pension	4,750.00		4,750.00		4,716.60	
292.305.00	Assurances maladie et accident	1,200.00		1,200.00		1,199.20	
292.309.00	Autres charges du personnel	400.00		400.00			
292.312.00	Eau et épuration	3,000.00		3,000.00			
292.312.01	Electricité	6,000.00		6,000.00		5,357.00	
292.312.02	Chauffage	12,000.00		12,000.00		8,995.05	
292.313.03	Petit matériel et consommables	5,200.00		5,200.00		2,652.45	
292.314.00	Entretien des immeubles	13,750.00		23,250.00		10,441.60	
292.315.04	Entretien des installations techniques	1,350.00		6,100.00		1,746.95	

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
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		1,900.00		1,809.95	
292.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					57,280.00	
292.423.00	Locations		1,000.00		1,000.00		1,080.00
292.436.00	Retenues sociales sur les salaires		3,000.00		2,000.00		3,587.40
292.436.01	Remboursement d'assurances						1,358.95
293	Rueyres-les-Prés - Bâtiment rte du soleil	86,650.00	3,200.00	77,150.00	1,800.00	176,815.25	1,407.80
293.301.02	Salaires du personnel de conciergerie	27,300.00		27,300.00		9,883.85	
293.303.00	Assurances sociales	4,200.00		4,200.00		1,427.60	
293.304.00	Caisse de pension	4,400.00		4,400.00		1,810.75	
293.305.00	Assurances maladie et accident	1,100.00		1,100.00		473.25	
293.309.00	Autres charges du personnel	300.00		300.00			
293.312.00	Eau et épuration	1,000.00		1,000.00		421.70	
293.312.01	Electricité	10,000.00		3,000.00			
293.312.02	Chauffage	6,700.00		6,700.00		4,488.90	
293.313.03	Petit matériel et consommables	6,000.00		5,000.00		96.20	
293.314.00	Entretien des immeubles	17,500.00		15,350.00		6,484.75	
293.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	1,000.00		1,000.00		392.50	
293.318.00	Assurances					1,287.55	
293.318.01	Assurance ECAB	3,150.00		3,200.00		48.20	
293.318.02	Téléphonie			1,600.00			
293.318.13	Service de nettoyage des immeubles	4,000.00		3,000.00			
293.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					150,000.00	
293.436.00	Retenues sociales sur les salaires		3,200.00		1,800.00		1,407.80

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3	CULTURE ET LOISIRS	1,774,355.00	904,110.00	1,765,880.00	876,010.00	1,637,848.74	920,977.11
			870,245.00		889,870.00		716,871.63
300	Culture	318,900.00		329,100.00		317,304.95	
300.317.03	Frais de réceptions et manifestations	68,500.00		83,500.00		68,731.85	
300.351.00	Part. charges cant. conservatoire de Fribourg	154,900.00		151,500.00		152,975.00	
300.365.00	Dons et subventions	95,500.00		94,100.00		95,598.10	
301	Salle de la Prillaz	292,100.00	195,300.00	305,500.00	205,600.00	352,352.67	205,856.31
301.301.01	Salaires du personnel d'exploitation	9,600.00		9,600.00		10,950.00	
301.303.00	Assurances sociales	1,000.00		1,460.00		502.10	
301.305.00	Assurances maladie et accident	150.00		240.00		85.20	
301.308.00	Personnel temporaire	30,000.00		30,000.00		37,425.35	
301.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	14,500.00		13,000.00		20,800.84	
301.312.01	Electricité	20,000.00		25,000.00		20,455.50	
301.312.02	Chauffage	30,000.00		35,000.00		27,984.70	
301.313.00	Achat de marchandises	55,000.00		55,000.00		50,448.75	
301.314.00	Entretien des immeubles	18,900.00		40,850.00		22,737.92	
301.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	20,400.00		11,600.00		6,557.45	
301.316.01	Leasing/locations machines/matériel	6,200.00		4,200.00		3,835.40	
301.318.01	Assurance ECAB	11,000.00		13,000.00		10,931.25	
301.318.02	Téléphonie	800.00		2,000.00		611.96	
301.318.05	Evacuation des déchets	4,500.00		4,500.00			
301.318.13	Service de nettoyage des immeubles	70,000.00		60,000.00		68,256.25	
301.319.00	Impôts et taxes	50.00		50.00		150.00	
301.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					70,620.00	
301.427.00	Locations		90,000.00		100,000.00		83,320.00
301.435.00	Vente de marchandises		70,000.00		70,000.00		70,992.05
301.436.00	Retenues sociales sur les salaires		300.00		600.00		205.50
301.436.02	Remboursement de tiers		35,000.00		35,000.00		51,338.76
302	Grande salle de Rueyres-les-Prés	218,330.00	241,090.00	204,710.00	220,990.00	172,323.65	211,582.30
302.301.01	Salaires du personnel d'exploitation	73,000.00		73,000.00		59,820.65	
302.303.00	Assurances sociales	9,740.00		9,740.00		7,768.30	
302.304.00	Caisse de pension	4,400.00		4,400.00		3,175.05	

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
302.305.00	Assurances maladie et accident	1,620.00		1,620.00		802.50	
302.309.00	Autres charges du personnel	900.00		900.00		850.00	
302.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	6,500.00					
302.312.01	Electricité	6,000.00		8,000.00		5,070.95	
302.312.02	Chauffage	9,150.00		8,800.00		5,950.40	
302.313.00	Achat de marchandises	50,000.00		56,000.00		47,562.15	
302.313.03	Petit matériel et consommables	3,000.00		11,600.00			
302.314.00	Entretien des immeubles	28,300.00		19,050.00		6,162.90	
302.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	21,800.00		7,500.00		1,100.00	
302.317.00	Dédommagements frais de déplacement	500.00		500.00		652.40	
302.318.01	Assurance ECAB	2,820.00		3,000.00		2,813.35	
302.319.00	Impôts et taxes	600.00		600.00		595.00	
302.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					30,000.00	
302.427.00	Locations		80,000.00		80,000.00		83,710.00
302.435.00	Vente de marchandises		125,000.00		125,000.00		122,844.50
302.436.00	Retenues sociales sur les salaires		6,090.00		6,090.00		4,967.80
302.436.02	Remboursement de tiers						60.00
302.482.00	Prélèvement autres réserves		30,000.00				
302.490.02	Imputation interne salaires et charges sociales				9,900.00		
310	Protection des monuments et des sites	15,000.00		15,000.00		25,096.00	
310.365.00	Dons et subventions	15,000.00		15,000.00		25,096.00	
330	Parcs et chemins pédestres	88,100.00		97,150.00		97,687.26	40,000.00
330.314.01	Aménagement zones vertes et places de jeux	27,500.00		37,800.00		42,189.76	
330.314.02	Travaux d'entretien parcs, zones loisirs, ch. pédestres	55,500.00		54,250.00		47,957.50	
330.316.02	Location de WC	5,100.00		5,100.00		5,940.00	
330.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					1,600.00	
330.482.00	Prélèvement autres réserves						40,000.00
331	Plage communale	173,140.00	385,200.00	168,090.00	384,200.00	166,749.90	399,596.80
331.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	3,000.00		3,000.00		16,459.65	
331.312.03	Achat de gaz	9,000.00		9,000.00		11,208.50	
331.314.00	Entretien des immeubles	35,300.00		38,500.00		39,446.10	
331.314.01	Entretien de la plage	27,100.00		27,300.00		14,548.05	
331.314.02	Entretien du camping	10,500.00		12,800.00		2,980.95	
331.314.03	Entretien du toboggan	4,800.00		4,800.00		2,397.20	

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
331.315.04	Entretien des installations techniques	750.00		700.00		822.45	
331.318.00	Assurances	250.00		250.00		365.00	
331.318.01	Assurance ECAB	2,910.00		3,910.00		2,944.20	
331.318.05	Evacuation des déchets					2,870.00	
331.318.06	Service de surveillance et sécurité	45,500.00		41,500.00		30,504.90	
331.319.00	Impôts et taxes	34,030.00		26,330.00		4,802.90	
331.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					37,400.00	
331.423.00	Locations du camping		262,400.00		262,400.00		257,810.25
331.423.01	Locations du complexe		112,800.00		112,800.00		121,437.45
331.435.00	Vente de gaz (remboursement)		9,000.00		9,000.00		11,208.50
331.436.01	Remboursement d'assurances						518.40
331.436.02	Remboursement de tiers		1,000.00				8,622.20
340	Sport	235,020.00	20,000.00	238,340.00		186,987.91	1,566.00
340.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	16,300.00		20,500.00		15,205.31	
340.312.00	Eau et épuration	2,100.00		2,100.00			
340.314.01	Entretien des infrastructures	97,600.00		124,400.00		64,053.30	
340.316.01	Leasing/locations machines/matériel	8,000.00		8,000.00		8,000.00	
340.318.01	Assurance ECAB	920.00		1,065.00		903.20	
340.319.00	Impôts et taxes	100.00		100.00		81.00	
340.319.01	Cotisations	10,000.00		9,500.00		5,793.35	
340.365.00	Dons et subventions	100,000.00		72,675.00		77,301.75	
340.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					15,650.00	
340.436.02	Remboursement de tiers						1,566.00
340.482.00	Prélèvement autres réserves		20,000.00				
341	Sport-Loisirs	44,250.00	20,500.00	41,950.00	21,500.00	37,496.85	21,209.00
341.301.03	Salaires du personnel enseignant	23,000.00		22,500.00		21,935.00	
341.303.00	Assurances sociales	1,500.00		1,500.00		999.50	
341.305.00	Assurances maladie et accident	150.00		150.00		35.95	
341.318.05	Activités et transport	19,600.00		17,800.00		14,526.40	
341.433.00	Participations aux frais		20,000.00		21,000.00		20,800.00
341.436.00	Retenues sociales sur les salaires		500.00		500.00		409.00
342	Patinoire	80,800.00	11,500.00	81,100.00	11,500.00	68,359.25	9,774.00
342.308.00	Personnel temporaire	30,000.00		30,000.00		31,099.25	
342.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	3,500.00		10,300.00		3,171.90	

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
342.312.01	Electricité	6,000.00		10,000.00		5,683.15	
342.314.01	Entretien des infrastructures	9,400.00		1,000.00		353.90	
342.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	3,300.00		3,500.00		3,085.10	
342.316.02	Location WC et sonorisation	3,600.00		3,600.00		2,703.30	
342.318.02	Téléphonie			500.00			
342.318.04	Abonnements, publications et annonces	2,000.00		200.00		435.40	
342.318.05	Estivage et transports	23,000.00		22,000.00		21,827.25	
342.427.00	Locations		11,500.00		11,500.00		9,774.00
343	Infrastructure tennis	24,900.00		1,900.00		13,123.15	
343.314.01	Entretien des infrastructures	24,500.00		1,400.00		12,739.55	
343.318.01	Assurance ECAB	400.00		500.00		383.60	
350	Autres loisirs, colonies de vacances, maison de jeunes	54,500.00	1,000.00	55,950.00	2,000.00	48,039.80	1,514.50
350.365.00	Dons et subventions	4,500.00		4,500.00		5,100.00	
350.366.01	Repas, cadeaux et animations du 3ème âge	50,000.00		51,450.00		42,939.80	
350.436.02	Remboursement de tiers		1,000.00		2,000.00		1,514.50
351	Musée	229,315.00	29,520.00	227,090.00	30,220.00	152,327.35	29,878.20
351.301.00	Salaires du personnel administratif	101,400.00		80,900.00		78,987.50	
351.303.00	Assurances sociales	15,470.00		12,370.00		11,870.70	
351.304.00	Caisse de pension	18,000.00		13,600.00		13,303.20	
351.305.00	Assurances maladie et accident	2,420.00		2,020.00		1,876.60	
351.309.00	Autres charges du personnel	2,025.00		1,900.00		901.50	
351.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	500.00				1,695.30	
351.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	8,000.00		2,500.00		2,298.00	
351.311.02	Achat et renouvellement de licences informatiques	1,000.00		2,000.00			
351.312.01	Electricité	2,000.00		2,000.00		1,710.50	
351.314.00	Entretien des immeubles	2,100.00		53,500.00		2,366.26	
351.315.00	Entretien et conditionnement d'objets	47,000.00		28,700.00		10,363.75	
351.315.04	Entretien des installations techniques	7,500.00		7,200.00		6,908.80	
351.318.01	Assurance ECAB	500.00		500.00		455.55	
351.318.02	Téléphonie	400.00		400.00		305.69	
351.318.04	Abonnements, publications et annonces	5,100.00		3,600.00		9,075.20	
351.318.13	Service de nettoyage des immeubles	6,000.00		6,000.00		4,924.80	
351.319.01	Cotisations	650.00		650.00		355.00	
351.365.00	Dons et subventions	2,500.00		2,500.00			

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
351.390.06	Imputation interne frais de chauffage	6,750.00		6,750.00		4,929.00	
351.435.00	Vente de billets		15,000.00		19,000.00		18,480.80
351.436.00	Retenues sociales sur les salaires		14,520.00		11,220.00		10,955.80
351.436.02	Remboursement de tiers						441.60

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4	SANTÉ	3,382,300.00	60,800.00	3,221,100.00	60,800.00	2,947,386.85	49,976.25
			3,321,500.00		3,160,300.00		2,897,410.60
400	Hôpitaux	241,000.00		191,500.00		205,330.25	
400.351.00	Part. charges cant. coûts résiduels des soins	10,300.00		9,800.00		9,770.05	
400.352.13	Part. au Service Mobile d'Urgence et de Réanimation	230,700.00		181,700.00		195,560.20	
410	Homes médicalisés	1,828,100.00		1,826,100.00		1,680,683.75	
410.351.00	Part. charges cant. frais accompagnement dans EMS	1,561,200.00		1,526,000.00		1,419,612.75	
410.352.14	Participations aux frais financiers	266,900.00		300,100.00		261,071.00	
440	Soins ambulatoires	1,195,600.00		1,085,900.00		980,160.15	
440.352.15	Participation au service aide et de soins à domicile	868,400.00		795,000.00		743,460.45	
440.352.16	Participation aux indemnités forfaitaires	294,100.00		257,800.00		204,282.70	
440.365.00	Dons et subventions	33,100.00		33,100.00		32,417.00	
460	Service médical des écoles	117,600.00	60,800.00	117,600.00	60,800.00	81,212.70	49,976.25
460.318.05	Frais médicaux et dentaires	100,800.00		100,800.00		72,548.35	
460.318.06	Frais de prévention / Infos sexuelles	6,800.00		6,800.00		6,055.00	
460.366.01	Subsides dentaires	10,000.00		10,000.00		2,609.35	
460.433.00	Participations aux frais		60,800.00		60,800.00		49,976.25

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
5	AFFAIRES SOCIALES	5,655,480.00	640,650.00	4,996,610.00	480,550.00	4,859,593.94	461,264.25
			5,014,830.00		4,516,060.00		4,398,329.69
500	AVS/AI/APG/AC	7,000.00	7,000.00	5,000.00	5,000.00	7,003.80	7,003.80
500.301.05	Traitement de l'Agent AVS	7,000.00		5,000.00		7,003.80	
500.451.00	Participation du canton		7,000.00		5,000.00		7,003.80
540	Structures d'accueil à la petite enfance	1,346,900.00	585,200.00	943,600.00	431,500.00	961,276.43	403,146.80
540.301.00	Salaire du personnel administratif	767,500.00		513,300.00		501,551.55	
540.303.00	Assurances sociales	115,300.00		77,100.00		74,786.50	
540.304.00	Caisse de pension	112,800.00		84,100.00		84,629.40	
540.305.00	Assurances maladie et accident	19,900.00		12,400.00		12,120.60	
540.309.00	Autres charges du personnel	25,980.00		16,300.00		7,553.88	
540.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	1,000.00		1,000.00			
540.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	12,500.00		13,000.00		13,227.55	
540.313.00	Repas	37,100.00		26,500.00		20,479.95	
540.318.02	Téléphonie	200.00		200.00		405.70	
540.319.01	Cotisations	23,620.00		22,300.00		21,141.40	
540.319.02	Pertes sur débiteurs	1,000.00		1,000.00			
540.352.00	Participation à l'accueil familial de jour	230,000.00		175,000.00		224,379.90	
540.365.00	Dons et subventions			1,400.00		1,000.00	
540.435.00	Participations à la crèche		380,000.00		280,000.00		245,977.70
540.435.01	Participations à la halte-garderie		5,100.00		5,100.00		5,467.00
540.435.02	Participations aux repas		29,800.00		21,000.00		18,850.00
540.436.00	Retenues sociales sur les salaires		95,300.00		70,400.00		69,392.20
540.461.01	Subventions cantonales		75,000.00		55,000.00		66,459.90
540.469.00	Autres subventions, dons et legs						-3,000.00
541	Bâtiment de la Crèche	34,350.00		36,400.00		35,071.80	
541.312.01	Electricité	1,500.00		1,500.00		1,015.50	
541.312.02	Chauffage	6,500.00		6,500.00		5,710.95	
541.314.00	Entretien des immeubles	3,900.00		5,900.00		7,459.90	
541.318.01	Assurance ECAB	450.00		500.00		421.75	
541.318.13	Service de nettoyage des immeubles	22,000.00		22,000.00		20,463.70	

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
542	Jeunesse	231,460.00	15,200.00	218,390.00	14,300.00	208,788.69	14,527.90
542.301.00	Salaires du personnel administratif	118,700.00		109,100.00		109,553.75	
542.303.00	Assurances sociales	18,200.00		16,200.00		16,615.40	
542.304.00	Caisse de pension	15,600.00		15,400.00		15,982.65	
542.305.00	Assurances maladie et accident	2,810.00		2,450.00		2,499.30	
542.309.00	Autres charges du personnel	5,200.00		5,240.00		869.00	
542.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	800.00		800.00		789.85	
542.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	8,500.00		8,500.00		8,177.85	
542.318.02	Téléphonie	2,250.00		3,400.00		1,908.69	
542.318.05	Activités et transport	12,000.00		10,000.00		6,082.20	
542.319.01	Cotisations / Arcades, prévention	47,400.00		47,300.00		46,310.00	
542.435.00	Autres recettes		700.00		700.00		335.00
542.436.00	Retenues sociales sur les salaires		14,500.00		13,600.00		14,192.90
543	Maison des Régents	37,200.00	7,950.00	69,000.00	7,950.00	33,040.67	6,937.20
543.312.01	Electricité	1,500.00		1,800.00		1,118.70	
543.312.02	Chauffage	15,000.00		15,000.00		10,953.30	
543.314.00	Entretien des immeubles	12,900.00		44,400.00		14,938.07	
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		5,248.80	
543.423.00	Locations		1,200.00		1,200.00		1,200.00
543.436.01	Remboursement d'assurances						808.20
543.490.06	Imputation interne frais de chauffage		6,750.00		6,750.00		4,929.00
550	Invalidité	2,375,900.00		2,297,000.00		2,240,284.75	
550.351.00	Part. charges cant. aide aux institutions spécialisées	2,375,900.00		2,297,000.00		2,240,284.75	
560	Encouragement à la construction de logements	64,900.00		67,500.00		67,250.25	
560.365.00	Dons et subventions	64,900.00		67,500.00		67,250.25	
580	Aide sociale	1,557,770.00	25,300.00	1,359,720.00	21,800.00	1,306,877.55	29,648.55
580.301.00	Salaires du personnel administratif	77,200.00		50,000.00		32,833.75	
580.303.00	Assurances sociales	11,900.00		7,800.00		5,044.85	
580.304.00	Caisse de pension	12,800.00		8,200.00		6,187.20	
580.305.00	Assurances maladie et accident	1,650.00		1,300.00		710.30	
580.309.00	Autres charges du personnel	500.00		500.00			
580.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	750.00		750.00		247.00	

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
580.318.04	Abonnements, publications et annonces	70.00		70.00		64.00	
580.318.05	Animations	35,000.00					
580.351.00	Part. aux charges cantonales / Fonds cantonal de l'empl	160,800.00		160,500.00		141,510.00	
580.351.01	Part. charges cant. services sociaux spécialisés	15,000.00		17,300.00		17,593.35	
580.351.02	Part. charges cant. contr. entretien non-récupérées	54,100.00		58,100.00		50,748.10	
580.351.03	Part. charges cant. alloc. familiales pour non-actifs	65,900.00		67,000.00		71,359.40	
580.351.04	Part. charges cant. aide aux victimes d'infractions	17,700.00		18,100.00		16,836.35	
580.352.00	Participation au service social broyard	1,040,400.00		888,100.00		851,876.10	
580.365.00	Dons et subventions	3,900.00		38,900.00		35,908.80	
580.366.00	Part. aux cotisations des assurances obligatoires	40,100.00		43,100.00		35,803.30	
580.366.01	Part. aux émoluments curateurs personnes indigentes	20,000.00				40,155.05	
580.436.00	Retenues sociales sur les salaires		10,300.00		6,800.00		4,823.35
580.436.01	Remboursement d'assurances						6,512.15
580.436.02	Remboursement de tiers						513.05
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		7,800.00

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
6	TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS	3,837,400.00	364,200.00	3,848,480.00	357,650.00	3,516,707.08	382,427.26
			3,473,200.00		3,490,830.00		3,134,279.82
620	Routes communales et génie civil	3,188,600.00	303,200.00	3,175,280.00	296,650.00	2,979,796.48	326,407.26
620.301.00	Salaires du personnel administratif	74,600.00		78,200.00		77,574.50	
620.301.01	Salaires du personnel d'exploitation	1,519,300.00		1,504,000.00		1,335,892.80	
620.303.00	Assurances sociales	242,600.00		229,300.00		213,213.25	
620.304.00	Caisse de pension	257,800.00		251,800.00		228,491.00	
620.305.00	Assurances maladie et accident	69,200.00		69,510.00		59,424.45	
620.309.00	Autres charges du personnel	84,450.00		68,950.00		47,432.75	
620.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	1,000.00		1,000.00		1,158.00	
620.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	68,000.00		46,300.00		12,421.64	
620.312.03	Electricité éclairage public	88,300.00		88,300.00		75,710.10	
620.313.00	Petit matériel et consommables	10,000.00		10,000.00		4,097.60	
620.313.01	Achat de produits, minéraux et huiles minérales	32,500.00		32,500.00		30,155.41	
620.314.01	Entretien des routes et giratoires	145,400.00		172,300.00		133,224.90	
620.314.02	Entretien des infrastructures	1,000.00		500.00			
620.314.03	Signalisation routière	44,700.00		76,000.00		54,901.05	
620.314.04	Entretien de l'éclairage public	110,600.00		112,800.00		66,223.05	
620.314.05	Décorations florales	98,600.00		110,800.00		132,292.30	
620.314.06	Déneigement et salage	134,500.00		124,500.00		106,927.55	
620.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	5,400.00		4,400.00		10,097.10	
620.315.03	Entretien de véhicules et frais	123,500.00		114,500.00		93,642.80	
620.316.01	Leasing/locations machines/matériel	34,200.00		34,200.00		36,032.06	
620.317.00	Dédommagements frais de déplacement	5,000.00		5,000.00		4,647.20	
620.318.00	Assurances	11,500.00		11,670.00		12,907.45	
620.318.02	Téléphonie	7,200.00		6,400.00		5,796.42	
620.318.04	Abonnements, publications et annonces	2,150.00		2,150.00		1,064.10	
620.318.05	Evacuation des déchets					33,267.50	
620.319.00	Impôts et taxes	17,100.00		17,100.00		17,068.50	
620.380.06	Attribution fonds de construction places de parc					2,500.00	
620.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					183,633.00	
620.390.02	Imputation interne salaires et charges sociales			3,100.00			
620.430.01	Contribution de remplacement places de parc						2,500.00

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
620.435.00	Travaux pour tiers		27,000.00		27,000.00		27,948.75
620.436.00	Retenues sociales sur les salaires		214,400.00		206,050.00		189,828.20
620.436.01	Remboursement d'assurances						7,516.25
620.436.02	Remboursement de tiers		7,000.00		7,000.00		23,013.06
620.490.02	Imputation interne salaires et charges sociales		54,800.00		56,600.00		75,601.00
621	Bâtiment de la Voirie	70,800.00	5,000.00	70,100.00	5,000.00	34,289.60	
621.312.00	Eau et épuration	3,000.00		3,000.00		3,071.55	
621.312.01	Electricité	12,000.00		6,000.00		5,040.05	
621.312.02	Chauffage	15,350.00		15,000.00		11,092.95	
621.314.00	Entretien des immeubles	16,700.00		30,300.00		13,424.40	
621.318.01	Assurance ECAB	1,750.00		800.00		727.30	
621.318.13	Service de nettoyage des immeubles	22,000.00		15,000.00			
621.319.00	Impôts et taxes					933.35	
621.435.00	Vente de production électrique		5,000.00		5,000.00		
640	Fonds fédéral infrastructure ferroviaire	63,800.00		59,600.00		59,584.00	
640.351.00	Participation aux charges cantonales	63,800.00		59,600.00		59,584.00	
650	Trafic régional	514,200.00	56,000.00	543,500.00	56,000.00	443,037.00	56,020.00
650.318.05	Abonnements CFF et LNM	59,600.00		59,600.00		59,564.00	
650.351.00	Participation aux charges cantonales	454,600.00		483,900.00		383,473.00	
650.435.00	Vente abonnements CFF		56,000.00		56,000.00		56,020.00

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
7	PROTECTION ET AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	7,278,135.00	6,769,985.00	7,465,305.00	6,944,295.00	7,770,614.13	7,420,462.97
			508,150.00		521,010.00		350,151.16
700	Approvisionnement en eau	2,857,320.00	2,857,320.00	3,062,620.00	3,062,620.00	2,833,508.60	2,833,508.60
700.301.01	Salaires du personnel d'exploitation	386,650.00		386,050.00		294,293.75	
700.303.00	Assurances sociales	59,000.00		58,300.00		43,980.95	
700.304.00	Caisse de pension	59,000.00		60,300.00		46,027.70	
700.305.00	Assurances maladie et accident	16,350.00		17,250.00		12,561.25	
700.309.00	Autres charges du personnel	10,300.00		11,800.00		4,742.80	
700.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	1,200.00		1,700.00		572.06	
700.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	34,750.00		31,100.00		26,874.52	
700.311.01	Achat de matériel informatique	4,700.00		5,800.00		4,054.42	
700.311.02	Achat et renouvellement de licences informatiques	9,000.00		8,900.00		4,494.05	
700.311.03	Achat de compteurs d'eau	65,000.00		63,000.00		41,003.61	
700.312.01	Electricité	252,180.00		251,680.00		241,623.00	
700.312.03	Achat d'eau (ARRIBRU)	40,000.00		50,000.00		56,435.50	
700.312.04	Achat d'eau (GRAC)	476,700.00		476,700.00		462,570.99	
700.312.05	Achat d'eau (La Menthue)	20,000.00		20,000.00		26,230.55	
700.314.00	Entretien des immeubles	17,600.00		20,900.00		20,027.18	
700.314.01	Entretien du réseau d'eau et hydrantes	298,100.00		296,000.00		189,698.29	
700.314.02	Traitement de l'eau	7,700.00		8,700.00		4,850.20	
700.315.02	Maintenance informatique	31,900.00		17,000.00		51,418.39	
700.315.03	Entretien de véhicules et frais	7,820.00		7,120.00		3,613.60	
700.315.04	Entretien des installations techniques	108,000.00		105,500.00		124,691.15	
700.316.01	Leasing/locations machines/matériel	2,300.00		2,900.00		1,417.10	
700.318.00	Assurances	13,000.00		27,900.00		1,542.35	
700.318.01	Assurance ECAB	4,720.00		5,120.00		4,627.70	
700.318.02	Téléphonie	4,550.00		4,050.00		2,784.70	
700.318.04	Abonnements, publications et annonces	4,150.00		4,250.00		1,675.20	
700.318.05	Etudes et analyses	50,800.00		91,800.00		22,366.05	
700.319.00	Impôts et taxes	37,350.00		37,550.00		37,953.50	
700.319.01	Cotisations	5,200.00		3,800.00		3,159.31	
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		212.90	

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
700.352.00	Participation au Fonds ARRIBRU	3,300.00		3,300.00		3,303.40	
700.365.00	Dons et subventions	5,000.00		5,000.00		5,000.00	
700.380.00	Attribution réserve eau					143,163.43	
700.390.00	Imputation interne intérêts	83,400.00		119,250.00		83,369.60	
700.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	653,300.00		775,900.00		784,766.60	
700.390.02	Imputation interne salaires et charges sociales	18,000.00		21,400.00		17,002.80	
700.390.04	Imputation interne frais administratifs	63,800.00		60,100.00		61,400.00	
700.423.00	Locations diverses				300.00		
700.434.03	Locations des compteurs d'eau		78,700.00		68,900.00		78,322.10
700.435.00	Vente d'eau aux habitants et industries		2,202,000.00		2,202,000.00		2,200,698.45
700.435.01	Vente d'eau à la Menthue		31,000.00		30,000.00		29,752.35
700.435.02	Vente d'eau au GRAC		450,000.00		430,000.00		458,883.85
700.435.08	Vente de matériel		1,000.00		1,000.00		1,343.00
700.435.09	Travaux pour tiers		7,000.00		7,000.00		6,700.00
700.436.00	Retenues sociales sur les salaires		50,500.00		50,800.00		38,594.20
700.436.02	Remboursement de tiers						1,228.95
700.452.10	Participation d'associations de communes						14,843.20
700.461.00	Subventions cantonales						2,662.05
700.480.00	Prélèvement réserve eau		37,120.00		272,620.00		
700.490.02	Imputation interne salaires et charges sociales						480.45
710	Protection des eaux	3,317,090.00	3,317,090.00	3,281,900.00	3,281,900.00	3,382,509.15	3,382,509.15
710.301.01	Salaires du personnel d'exploitation	380,300.00		376,800.00		370,275.50	
710.303.00	Assurances sociales	58,000.00		57,400.00		56,200.75	
710.304.00	Caisse de pension	66,500.00		67,900.00		68,122.40	
710.305.00	Assurances maladie et accident	15,600.00		16,500.00		15,470.75	
710.309.00	Autres charges du personnel	4,700.00		5,520.00		808.77	
710.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	9,100.00		16,600.00			
710.311.02	Achat et renouvellement de licences informatiques	6,250.00		4,850.00		4,494.05	
710.312.01	Electricité	3,240.00		3,740.00		995.18	
710.314.00	Entretien des immeubles	500.00		500.00			
710.314.01	Entretien des canalisations	400,300.00		346,400.00		151,443.04	
710.314.02	Faucardages des algues	18,000.00		16,000.00		17,113.52	
710.315.02	Maintenance informatique	400.00					
710.315.04	Entretien des installations techniques	11,000.00		12,500.00		27,563.60	
710.316.00	Loyers			100.00		500.00	

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
710.316.01	Leasing/locations machines/matériel	700.00		800.00			
710.317.02	Dédommagements à des tiers	500.00					
710.318.02	Téléphonie	800.00		900.00		864.53	
710.318.04	Abonnements, publications et annonces	1,500.00		500.00			
710.318.05	Etudes et analyses	113,500.00		28,500.00		9,354.85	
710.319.02	Pertes sur débiteurs	1,500.00		1,500.00			
710.319.03	Réduction de l'impôt préalable	500.00		500.00		8,325.35	
710.352.00	Participation à l'ERES	1,603,000.00		1,624,000.00		1,299,964.91	
710.352.01	Participation à l'AIPG	134,700.00		143,510.00		146,817.95	
710.380.02	Attribution réserve épuration			248,580.00		851,267.20	
710.390.00	Imputation interne intérêts	35,200.00		43,800.00		35,126.40	
710.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	397,300.00		209,300.00		265,018.00	
710.390.02	Imputation interne salaires et charges sociales	12,000.00		15,600.00		12,382.40	
710.390.04	Imputation interne frais administratifs	42,000.00		39,600.00		40,400.00	
710.434.01	Taxes d'épuration sur la consommation		1,808,400.00		1,580,400.00		1,607,867.25
710.434.02	Taxes d'épuration sur la surface		837,100.00		1,127,000.00		1,242,108.75
710.435.00	Travaux pour tiers		75,000.00		80,000.00		71,819.40
710.436.00	Retenues sociales sur les salaires		53,400.00		53,800.00		53,406.95
710.436.01	Remboursement d'assurances						11,692.70
710.450.00	Participation de la confédération		17,200.00		17,200.00		5,641.75
710.452.10	Participation d'associations de communes		410,800.00		423,500.00		389,972.35
710.480.02	Prélèvement réserve épuration (équilibre du compte)		115,190.00				
720	Déchetterie et ordures ménagères	691,225.00	507,200.00	580,785.00	496,500.00	1,226,643.10	1,099,478.97
720.301.01	Salaires du personnel d'exploitation	24,200.00		17,400.00		85,461.95	
720.303.00	Assurances sociales	6,400.00		6,400.00		9,487.00	
720.304.00	Caisse de pension	1,400.00				12,328.35	
720.305.00	Assurances maladie et accident	1,800.00		1,800.00		2,840.45	
720.309.00	Autres charges du personnel	1,000.00		1,000.00		720.65	
720.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	300.00		300.00		528.70	
720.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	2,000.00		2,000.00		78.98	
720.312.01	Electricité	1,000.00		460.00		361.59	
720.313.00	Petit matériel et consommables	2,000.00		2,000.00		29,335.22	
720.313.01	Achat de sacs et clips	1,000.00					
720.314.01	Entretien des infrastructures	72,800.00		21,800.00		8,404.89	
720.315.02	Maintenance informatique	11,000.00		11,000.00			

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
720.316.02	Location de bennes	5,000.00		5,000.00		8,356.55	
720.316.11	Location infrastructures	35,000.00		24,000.00		30,600.00	
720.318.01	Assurance ECAB	25.00		25.00		23.55	
720.318.04	Abonnements, publications et annonces	2,500.00		2,500.00		4,840.88	
720.318.05	Ramassage, élimination ordures ménagères	36,500.00		2,000.00		382,480.99	
720.318.06	Elimination autres déchets	42,100.00		41,200.00		289,865.32	
720.318.07	Transports des déchets	28,000.00		23,900.00		274,630.63	
720.318.08	Participation déchetterie régionale	378,300.00		378,000.00			
720.319.01	Cotisations	600.00		600.00		200.00	
720.319.02	Pertes sur débiteurs	5,000.00		5,000.00		952.00	
720.352.12	Participation à la déchetterie intercommunale					9,144.30	
720.390.00	Imputation interne intérêts	800.00				820.60	
720.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires	4,500.00				8,500.00	
720.390.02	Imputation interne salaires et charges sociales	24,900.00		31,400.00		49,850.50	
720.390.04	Imputation interne frais administratifs	3,100.00		3,000.00		16,830.00	
720.434.00	Taxes annuelles		494,000.00		483,300.00		540,256.45
720.434.01	Taxes au sac						317,714.45
720.434.02	Taxes entreprises						66,051.65
720.434.03	Taxes au poids						18,774.15
720.435.00	Locations de bennes		7,000.00		7,000.00		8,788.30
720.436.00	Retenues sociales sur les salaires		2,200.00		2,200.00		9,390.05
720.436.01	Remboursement d'assurances						12,221.95
720.436.02	Remboursement de tiers		4,000.00		4,000.00		107,252.42
720.452.00	Participation des communes						19,029.55
740	Cimetière	54,650.00	37,375.00	95,100.00	37,275.00	73,014.60	27,906.75
740.301.01	Salaires du personnel d'exploitation	2,600.00		2,000.00		2,530.00	
740.303.00	Assurances sociales	200.00				160.50	
740.305.00	Assurances maladie et accident	50.00				18.10	
740.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	3,000.00		3,000.00		502.75	
740.312.00	Eau et épuration	200.00		200.00		114.05	
740.314.01	Entretien des cimetières	36,300.00		76,500.00		58,591.80	
740.318.01	Assurance ECAB	100.00		200.00		97.40	
740.318.05	Frais d'inscription sur colombarium	2,200.00		2,200.00			
740.319.02	Pertes sur débiteurs					1,000.00	
740.352.10	Participation à la chapelle mortuaire	10,000.00		11,000.00		10,000.00	

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
740.434.00	Taxes d'entrée et de concession		28,200.00		28,200.00		24,400.00
740.436.00	Retenues sociales sur les salaires		100.00				66.60
740.436.02	Remboursement de tiers		6,450.00		6,450.00		480.00
740.452.00	Participation des communes		2,625.00		2,625.00		2,960.15
750	Correction des eaux et endiguements	8,000.00		8,000.00			
750.314.01	Entretien des rives du lac	8,000.00		8,000.00			
780	Protection de la nature	33,200.00		20,700.00		6,440.00	
780.314.01	Entretien espaces naturels	30,000.00		8,000.00		3,240.00	
780.319.01	Cotisations	3,200.00		12,700.00		3,200.00	
790	Aménagement du territoire	316,650.00	51,000.00	416,200.00	66,000.00	248,498.68	77,059.50
790.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	1,000.00		1,000.00		1,540.22	
790.318.05	Etudes et analyses	261,000.00		351,000.00		232,213.81	
790.318.06	Emoluments pour permis de construire	13,500.00		13,500.00		14,024.30	
790.318.07	Mobilité	40,000.00		50,000.00			
790.319.01	Cotisations	1,150.00		700.00		720.35	
790.431.00	Autorisations de construire		51,000.00		66,000.00		77,059.50

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
8	ÉCONOMIE	388,740.00	43,550.00	401,960.00	51,270.00	427,106.72	61,032.55
			345,190.00		350,690.00		366,074.17
800	Agriculture	1,800.00	2,700.00	770.00	420.00	1,705.00	2,731.50
800.301.03	Traitement contrôleur feu bactérien/cultures	1,500.00		620.00		1,405.00	
800.319.01	Cotisations	300.00		150.00		300.00	
800.436.02	Remboursement de tiers		2,700.00		420.00		2,731.50
810	Forêts	33,600.00	10,000.00	52,600.00	19,000.00	64,986.90	105.75
810.314.20	Travaux d'entretien	5,000.00		5,000.00		32,271.10	
810.352.10	Participation aux corporations forestières	28,600.00		47,600.00		32,715.80	
810.436.02	Remboursement de tiers				19,000.00		105.75
810.482.03	Prélèvement réserve forêts		10,000.00				
830	Tourisme	206,500.00		209,000.00	1,000.00	205,883.95	
830.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	4,600.00					
830.318.00	Assurances			1,700.00		336.60	
830.319.01	Cotisations	200.00		200.00			
830.352.00	Participation à l'Office du tourisme	191,200.00					
830.365.00	Dons et subventions	10,500.00		207,100.00		205,547.35	
830.436.02	Remboursement de tiers				1,000.00		
831	P'tit train	67,640.00	30,850.00	58,490.00	30,850.00	58,015.97	31,084.40
831.301.01	Salaires du personnel d'exploitation	35,000.00		35,000.00		34,417.05	
831.303.00	Assurances sociales	2,500.00		2,500.00		2,306.15	
831.305.00	Assurances maladie et accident	1,000.00		1,000.00		538.40	
831.309.00	Autres charges du personnel	650.00		650.00		175.00	
831.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	500.00		500.00		423.90	
831.315.00	Entretien de mobilier, machines et matériel	500.00		500.00			
831.315.03	Entretien de véhicules et frais	19,970.00		9,470.00		12,985.95	
831.316.00	Loyers	3,600.00		3,600.00		3,600.00	
831.318.00	Assurances	600.00		2,000.00		507.05	
831.318.02	Téléphonie	250.00		200.00		205.47	
831.319.00	Impôts et taxes	2,900.00		2,900.00		2,703.00	
831.319.01	Cotisations	170.00		170.00		154.00	

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
831.435.00	Locations et vente de billets		30,000.00		30,000.00		30,147.00
831.436.00	Retenues sociales sur les salaires		850.00		850.00		937.40
840	Industrie, artisanat et commerce	79,200.00		81,100.00		96,514.90	27,110.90
840.365.00	Promotion économique	79,200.00		81,100.00		96,514.90	
840.436.02	Remboursement de tiers						27,110.90

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
9	FINANCES ET IMPÔTS	5,876,720.00	34,961,481.90	5,085,325.00	33,709,141.90	7,021,800.09	35,106,631.33
		29,084,761.90		28,623,816.90		28,084,831.24	
900	Impôts	350,800.00	31,182,550.00	661,200.00	29,019,000.00	207,847.49	29,693,049.03
900.318.05	Frais de rappel et de poursuites	70,000.00		120,000.00		19,122.25	
900.318.06	Frais de perception d'impôts	50,800.00		96,200.00		50,811.75	
900.319.02	Pertes sur débiteurs	190,000.00		400,000.00		97,756.49	
900.320.00	Intérêts rémunérateurs	40,000.00		40,000.00		40,157.00	
900.329.00	Escomptes et rabais			5,000.00			
900.400.00	Impôt sur le revenu		19,070,000.00		18,355,000.00		17,326,669.65
900.400.01	Impôt sur la fortune		1,785,000.00		1,583,000.00		1,619,558.05
900.400.02	Impôt sur les prestations en capital		500,000.00		350,000.00		503,649.70
900.400.03	Impôt à la source		800,000.00		743,000.00		891,339.08
900.401.00	Impôt sur le bénéfice		3,156,000.00		2,783,000.00		2,463,669.10
900.401.01	Impôt sur le capital		531,000.00		430,000.00		468,321.90
900.402.00	Contribution immobilière		2,650,000.00		2,385,000.00		2,572,364.60
900.403.00	Impôt sur les gains immobiliers et les plus-values		800,000.00		620,000.00		1,106,044.60
900.404.00	Impôt sur les mutations immobilières		900,000.00		800,000.00		1,434,964.05
900.405.00	Impôt sur les successions et donations		30,000.00		25,000.00		43,483.15
900.405.01	Impôt sur les donations				25,000.00		
900.406.00	Impôt sur les appareils et les distributeurs		3,550.00		3,600.00		3,650.00
900.406.01	Impôt sur les chiens		55,800.00		58,400.00		55,835.55
900.406.02	Impôt sur les spectacles et divertissements		30,000.00		30,000.00		353,040.00
900.421.00	Intérêts moratoires		110,000.00		80,000.00		111,604.25
900.421.01	Intérêts compensatoires		30,000.00		30,000.00		34,065.10
900.436.00	Remboursement frais de rappel et de poursuites		35,000.00		35,000.00		31,414.15
900.441.00	Participation à l'impôt cantonal sur les véhicules		696,200.00		683,000.00		673,376.10
930	Péréquation financière intercommunale		1,341,200.00		1,484,600.00		1,442,370.00
930.462.00	Attribution à la péréquation des ressources		959,900.00		1,085,200.00		1,046,185.00
930.462.01	Attribution à la péréquation des besoins		381,300.00		399,400.00		396,185.00
940	Intérêts et amortissements obligatoires	4,341,100.00	1,180,520.00	3,359,500.00	1,155,650.00	3,242,952.14	2,615,135.80
940.318.05	Frais bancaires et taxes postales	23,000.00		20,000.00		23,092.62	
940.321.00	Intérêts des dettes à court terme	2,000.00		2,000.00		1,670.75	

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
940.322.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	854,000.00		844,500.00		825,702.62	
940.332.00	Amortissements comptables obligatoires	3,462,100.00		2,493,000.00		2,392,486.15	
940.420.00	Intérêts des comptes courants		2,000.00		2,000.00		9,558.55
940.422.00	Revenus des titres		2,920.00		3,900.00		3,850.00
940.422.01	Revenus des prêts		1,100.00		1,500.00		2,424.50
940.490.00	Imputation interne intérêts		119,400.00		163,050.00		119,316.60
940.490.01	Imputation interne amortissements obligatoires		1,055,100.00		985,200.00		2,479,986.15
942	Intendance des bâtiments	666,500.00	57,000.00	556,100.00	48,000.00	417,389.44	39,185.45
942.301.01	Salaires du personnel d'exploitation	421,800.00		343,100.00		272,707.05	
942.303.00	Assurances sociales	63,600.00		52,300.00		41,076.45	
942.304.00	Caisse de pension	70,200.00		59,900.00		45,109.20	
942.305.00	Assurances maladie et accident	18,300.00		16,300.00		11,778.50	
942.309.00	Autres charges du personnel	17,600.00		10,800.00		4,093.95	
942.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	1,000.00		500.00		707.50	
942.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel	23,000.00		21,000.00		2,499.92	
942.315.03	Entretien de véhicules et frais	5,500.00		5,500.00		3,793.30	
942.317.00	Dédommagements frais de déplacement	9,200.00		9,200.00		6,859.35	
942.318.00	Assurances	750.00		750.00		709.10	
942.318.02	Téléphonie	1,700.00		800.00		1,729.62	
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	
942.390.02	Imputation interne salaires et charges sociales	29,900.00		32,000.00		25,750.50	
942.436.00	Retenues sociales sur les salaires		57,000.00		48,000.00		36,918.85
942.436.02	Remboursement de tiers						2,266.60
943	Divers immeubles du patrimoine	164,940.00	570,880.00	74,760.00	575,670.00	119,916.22	556,576.75
943.312.01	Electricité	12,340.00		13,840.00		13,829.40	
943.312.02	Chauffage	1,600.00		400.00		1,734.60	
943.314.00	Entretien des immeubles	133,350.00		52,850.00		30,592.17	
943.314.01	Entretien des tours et remparts	14,000.00		4,000.00			
943.316.02	Fermages	120.00		170.00		116.00	
943.316.03	Location surfaces diverses	200.00		200.00		200.00	
943.318.01	Assurance ECAB	3,140.00		3,110.00		3,156.60	
943.318.13	Service de nettoyage des immeubles					1,544.40	
943.318.30	Emoluments administratifs					110.00	

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
943.319.00	Impôts et taxes	190.00		190.00		153.05	
943.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					68,480.00	
943.423.00	Locations emplacements pour chalets		335,000.00		334,000.00		332,854.55
943.423.01	Locations de terrains industriels		50,350.00		45,300.00		38,145.00
943.423.02	Locations de terrains commerciaux		42,580.00		40,000.00		40,480.00
943.423.03	Locations de terrains agricoles		56,000.00		62,900.00		56,318.70
943.423.04	Locations places d'amarrages		13,350.00		10,000.00		13,350.00
943.423.05	Locations diverses		27,600.00		42,470.00		31,842.00
943.434.00	Taxes d'utilisation du domaine public		41,000.00		41,000.00		43,481.20
943.436.02	Remboursement de tiers						105.30
943.482.00	Prélèvement autres réserves		5,000.00				
945	Autavaux - Ancienne école + Appartement	5,140.00	18,000.00	10,100.00	18,000.00	35,216.10	19,291.00
945.312.00	Eau et épuration	600.00		600.00			
945.312.01	Electricité	650.00		650.00		589.70	
945.312.02	Chauffage	3,500.00		6,200.00		2,935.55	
945.314.00	Entretien des immeubles			2,250.00		31,309.85	
945.318.01	Assurance ECAB	390.00		400.00		381.00	
945.423.00	Locations		16,800.00		16,800.00		16,900.00
945.436.05	Remboursement frais accessoires		1,200.00		1,200.00		2,391.00
948	Bussy - Auberge + Abris PC + Grange	9,180.00	31,500.00	17,920.00	31,500.00	32,775.20	12,600.00
948.301.02	Salaires du personnel de conciergerie			1,500.00			
948.312.00	Eau et épuration					254.20	
948.312.01	Electricité	1,000.00		3,000.00		903.25	
948.312.02	Chauffage	2,500.00		2,000.00		5,977.85	
948.313.03	Petit matériel et consommables	150.00		150.00			
948.314.00	Entretien des immeubles	4,250.00		9,750.00		24,387.70	
948.318.01	Assurance ECAB	1,280.00		1,200.00		1,252.20	
948.318.02	Téléphonie			320.00			
948.423.00	Locations		31,500.00		31,500.00		12,600.00
949	Bussy - Ex-Administration + Salle bricolage	12,500.00	50,600.00	37,700.00	52,400.00	23,029.25	50,056.25
949.301.02	Salaires du personnel de conciergerie			2,500.00			
949.312.01	Electricité	6,500.00		6,500.00		8,650.90	
949.313.03	Petit matériel et consommables	150.00		150.00			
949.314.00	Entretien des immeubles	2,250.00		24,900.00		4,757.60	

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
949.318.01	Assurance ECAB	1,100.00		1,150.00		1,094.15	
949.318.03	Honoraires de gestion	2,500.00		2,500.00		2,026.60	
949.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					6,500.00	
949.427.00	Locations		50,600.00		52,400.00		48,429.65
949.436.05	Remboursement frais accessoires						1,626.60
950	Bussy - Ferme Masset	810.00		3,600.00		699.45	5,500.00
950.312.01	Electricité	500.00		500.00		393.90	
950.314.00	Entretien des immeubles			2,500.00			
950.318.01	Assurance ECAB	310.00		600.00		305.55	
950.427.00	Locations						5,500.00
952	Estavayer-le-Lac - Immeuble locatif Pl. des Bastians 1	20,610.00	630.00	23,900.00	21,780.00	31,543.30	81,889.15
952.301.02	Salaires du personnel de conciergerie	2,000.00					
952.303.00	Assurances sociales	300.00					
952.305.00	Assurances maladie et accidents	50.00					
952.312.00	Eau et épuration	1,500.00		1,500.00		1,194.20	
952.312.01	Electricité	500.00		500.00		430.35	
952.312.02	Chauffage	10,000.00		13,000.00		12,410.80	
952.314.00	Entretien des immeubles	5,350.00		8,000.00		2,605.50	
952.318.01	Assurance ECAB	910.00		900.00		902.45	
952.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					14,000.00	
952.423.00	Locations		480.00		18,480.00		68,470.20
952.436.00	Retenues sociales sur les salaires		150.00				
952.436.01	Remboursement d'assurances						2,814.00
952.436.03	Remboursement frais accessoires				3,300.00		10,604.95
953	Estavayer-le-Lac - Immeuble locatif Pl. des Bastians 3	31,710.00	95,200.00	45,500.00	95,200.00	34,324.10	96,196.40
953.301.02	Salaires du personnel de conciergerie	3,000.00		3,000.00		3,000.00	
953.303.00	Assurances sociales	500.00		500.00		457.20	
953.305.00	Assurances maladie et accident	100.00		100.00		46.85	
953.312.00	Eau et épuration	2,800.00		2,800.00		2,418.80	
953.312.01	Electricité	3,000.00		4,000.00		2,368.65	
953.312.02	Chauffage	10,000.00		12,000.00		8,666.80	
953.314.00	Entretien des immeubles	5,400.00		19,700.00		7,559.90	
953.318.01	Assurance ECAB	1,010.00		1,000.00		1,001.90	
953.318.03	Honoraires de gestion	3,500.00					

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
953.318.07	Télé réseau	2,400.00		2,400.00		2,304.00	
953.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					6,500.00	
953.423.00	Locations		84,900.00		84,900.00		84,900.00
953.436.00	Retenues sociales sur les salaires		200.00		200.00		186.60
953.436.03	Remboursement frais accessoires		10,100.00		10,100.00		11,109.80
954	Estavayer-le-Lac - Bâtiment commercial du Stavia	39,450.00	176,710.00	75,500.00	176,710.00	83,568.75	177,039.80
954.301.02	Salaires du personnel de conciergerie	3,800.00		2,500.00		3,641.05	
954.303.00	Assurances sociales	500.00		500.00		993.50	
954.305.00	Assurances maladie et accident	100.00		100.00		104.05	
954.312.00	Eau et épuration	1,300.00		1,300.00		1,293.20	
954.312.01	Electricité	5,000.00		6,000.00		4,151.60	
954.312.02	Chauffage	10,000.00		15,000.00		6,143.15	
954.314.00	Entretien des immeubles	16,750.00		48,100.00		19,867.00	
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		200.00		200.00		406.40
954.436.03	Remboursement frais accessoires		9,710.00		9,710.00		9,708.00
955	Estavayer-le-Lac - Z.I. Le Marais	3,400.00		18,100.00		21,796.40	51,323.00
955.312.01	Electricité					4,408.20	
955.312.02	Chauffage					318.70	
955.314.00	Entretien des immeubles	3,400.00		5,000.00		4,204.50	
955.318.01	Assurance ECAB			13,100.00		12,838.30	
955.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					26.70	
955.423.00	Locations						51,323.00
956	Estavayer-le-Lac - Halle Casino	1,120.00		4,600.00		8,394.20	
956.312.02	Chauffage			1,000.00		944.15	
956.314.00	Entretien des immeubles	500.00		2,900.00		335.40	
956.318.01	Assurance ECAB	620.00		700.00		614.65	
956.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					6,500.00	
957	Estavayer-le-Lac - Salle St-Joseph	16,270.00		11,200.00		14,368.00	
957.312.01	Electricité	3,000.00		5,000.00		2,649.00	
957.312.02	Chauffage	2,500.00		2,500.00		1,844.10	

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
957.314.00	Entretien des immeubles	10,000.00		2,900.00		1,312.25	
957.318.01	Assurance ECAB	770.00		800.00		762.65	
957.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					7,800.00	
965	Font - Bâtiment (ex. administraton)	9,070.00		10,440.00	500.00	15,844.30	3,893.75
965.301.02	Salaires du personnel de conciergerie			970.00			
965.303.00	Assurances sociales			160.00			
965.304.00	Caisse de pension			80.00			
965.305.00	Assurances maladie et accident			30.00			
965.312.01	Electricité	800.00		800.00		465.90	
965.312.02	Chauffage	3,000.00		3,000.00		2,302.85	
965.314.00	Entretien des immeubles	2,900.00		5,000.00		12,708.40	
965.318.01	Assurance ECAB	370.00		400.00		367.15	
965.318.13	Service de nettoyage des immeubles	2,000.00					
965.436.00	Retenues sociales sur les salaires				150.00		
965.436.02	Remboursement de tiers				350.00		
965.482.00	Prélèvement autres réserves						3,893.75
968	Forel - Admin. + Ecole + Abris PC + Local feu + appart.	18,450.00	23,000.00	23,850.00	18,000.00	20,288.40	25,132.20
968.301.02	Salaires du personnel de conciergerie			2,600.00			
968.312.00	Eau et épuration	650.00		650.00			
968.312.01	Electricité	3,000.00		3,500.00		2,592.80	
968.312.02	Chauffage	12,000.00		12,000.00		8,663.55	
968.314.00	Entretien des immeubles	1,600.00		3,900.00		7,632.20	
968.318.01	Assurance ECAB	1,200.00		1,200.00		1,177.05	
968.318.02	Téléphonie					222.80	
968.423.00	Locations		21,800.00		16,800.00		17,400.00
968.436.01	Remboursement d'assurances						6,632.20
968.436.05	Remboursement frais accessoires		1,200.00		1,200.00		1,100.00
969	Forel - Appartement/villa	120.00	6,000.00	2,120.00	6,000.00	444.80	6,000.00
969.312.00	Eau et épuration					326.40	
969.314.00	Entretien des immeubles			2,000.00			
969.318.01	Assurance ECAB	120.00		120.00		118.40	
969.423.00	Locations		6,000.00		6,000.00		6,000.00
972	Lully - Immeuble locatif Ferme	19,180.00	47,200.00	16,250.00	48,400.00	23,414.95	46,666.30

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
972.312.01	Electricité	6,000.00		2,000.00		1,531.90	
972.312.02	Chauffage	10,000.00		10,000.00		8,215.55	
972.314.00	Entretien des immeubles	250.00		3,250.00		3,205.20	
972.318.01	Assurance ECAB	930.00		1,000.00		912.30	
972.318.03	Honoraires de gestion	2,000.00					
972.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					9,550.00	
972.423.00	Locations		43,200.00		44,400.00		43,200.00
972.436.03	Remboursement frais accessoires		4,000.00		4,000.00		3,466.30
975	Montbrelloz - Ancienne école + Appartement			9,000.00	11,500.00	8,248.15	14,640.00
975.312.01	Electricité			2,500.00		4,827.80	
975.312.02	Chauffage			5,000.00		958.70	
975.314.00	Entretien des immeubles			1,000.00		2,000.00	
975.318.01	Assurance ECAB			500.00		461.65	
975.423.00	Locations				10,300.00		13,540.00
975.436.05	Remboursement frais accessoires				1,200.00		1,100.00
978	Morens - Ex-Administration + Abris PC + Laiterie	7,570.00	8,000.00	15,000.00	2,000.00	11,465.70	2,950.00
978.301.02	Salaires du personnel de conciergerie			1,500.00			
978.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel	100.00		100.00			
978.312.01	Electricité	6,000.00		6,000.00		5,769.15	
978.314.00	Entretien des immeubles	1,000.00		6,900.00		5,340.00	
978.318.01	Assurance ECAB	470.00		500.00		356.55	
978.423.00	Locations		8,000.00		2,000.00		2,950.00
979	Morens - Ancienne école					4,871.55	7,150.00
979.312.01	Electricité					1,625.10	
979.316.00	Loyers					3,140.00	
979.318.01	Assurance ECAB					106.45	
979.423.00	Locations						7,150.00
982	Rueyres-les-Prés - Ancienne école	4,400.00	8,400.00	5,700.00	8,400.00	3,675.65	9,500.00
982.312.01	Electricité	1,000.00		400.00		368.65	
982.312.02	Chauffage	3,000.00		2,000.00		2,560.10	
982.314.00	Entretien des immeubles			2,900.00		377.15	
982.318.01	Assurance ECAB	400.00		400.00		369.75	
982.423.00	Locations		8,400.00		8,400.00		9,500.00

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
985	Vuissens - Immeuble locatif Grand'Rue 10	6,530.00	34,800.00	11,125.00	34,800.00	4,089.40	1,394.00
985.301.02	Salaires du personnel de conciergerie			2,500.00			
985.312.00	Eau et épuration	730.00		730.00		573.45	
985.312.01	Electricité	500.00		550.00		384.25	
985.312.02	Chauffage	3,500.00		2,700.00		2,684.15	
985.314.00	Entretien des immeubles			4,250.00		56.00	
985.318.01	Assurance ECAB	400.00		395.00		391.55	
985.318.03	Honoraires de gestion	1,400.00					
985.423.00	Locations		30,000.00		30,000.00		
985.436.05	Remboursement frais accessoires		4,800.00		4,800.00		1,394.00
986	Vuissens - ex-Administration Grand'Rue 32	19,870.00	53,060.00	12,160.00	46,000.00	13,140.75	11,621.10
986.301.02	Salaires du personnel de conciergerie	1,500.00		1,500.00		216.00	
986.305.00	Assurances maladie et accident	50.00				5.10	
986.310.00	Fournitures de bureau et petit matériel			300.00			
986.312.00	Eau et épuration	600.00		600.00			
986.312.01	Electricité	1,200.00		740.00		3,368.40	
986.312.02	Chauffage	5,800.00		4,000.00		4,343.65	
986.314.00	Entretien des immeubles	7,850.00		4,150.00		2,141.65	
986.318.01	Assurance ECAB	870.00		870.00		365.95	
986.318.03	Honoraires de gestion	2,000.00					
986.390.01	Imputation interne amortissements obligatoires					2,700.00	
986.423.00	Locations		48,750.00		42,000.00		10,600.00
986.436.00	Retenues sociales sur les salaires		30.00				1.10
986.436.05	Remboursement frais accessoires		4,280.00		4,000.00		1,020.00
990	Autres postes	128,000.00	76,231.90	80,000.00	855,031.90	2,642,496.40	137,471.35
990.318.00	Honoraires & frais divers, sans affectation	128,000.00		80,000.00		81,256.95	
990.332.02	Amortissements comptables supplémentaires préél. s/réser					61,239.45	
990.382.00	Attribution autres réserves					2,500,000.00	
990.461.00	Subventions cantonales				778,800.00		
990.482.00	Prélèvement autres réserves		76,231.90		76,231.90		137,471.35

Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
		47,676,490.00	47,433,784.75	46,478,890.00	46,268,398.90	47,232,082.05	47,825,897.76
	Excédent de charge		242,705.25				
	Excédent de charge				210,491.10		
	Excédent de revenu					593,815.71	
		47,676,490.00	47,676,490.00	46,478,890.00	46,478,890.00	47,825,897.76	47,825,897.76

Impression commentaire compte

N° compte	Libellé Commentaires
020.318.00	Assurances Les primes d'assurance choses, bâtiments et techniques ont été réparties dans les rubriques de l'eau et des écoles.
020.365.00	Dons et subventions Une garantie de déficit de CHF 7'000.00 est accordée pour la Bénichon d'Estavayer, une autre de CHF 2'000.00 pour le Festival des Roses et une dernière de CHF 15'000.00 pour le festival Cinéma Open Air 2019.
023	Informatique Les charges informatiques ont été principalement réparties entre l'Administration (023) et les écoles (270) contrairement au budget 2018 où l'entier des charges a été mis dans la rubrique 023.
100.301.00	Salaires du personnel administratif Légère baisse due à un rajeunissement du personnel.
100.435.00	Participations des personnes protégées Le remboursement des frais de curatelles est lié au nombre de dossiers, en augmentation, ce qui explique la différence.
140.430.00	Contributions de remplacement L'estimation du budget 2018 a été faite sur la base des habitants répondant, en terme d'âge, aux critères de soumission. Il y avait toutefois dans les personnes théoriquement soumises, toutes les mamans ayant un enfant de moins de 16 ans, ce qui a faussé le calcul. La part estimée des autres personnes exemptées avait également été sous-estimée. Le montant du budget 2019 est exact puisqu'il est basé sur la facturation effective 2018.
140.482.00	Prélèvement autres réserves Réserve initialement créée par l'ex-commune de Vernay pour l'achat de matériel pour les pompiers.
173.351.00	Part. charges cant. dispositif sanitaire évén. m Montant prévisionnel pouvant assurer les dépenses de fonctionnement et les investissements futurs liés à la mise en place d'un concept permettant de garantir une réponse sanitaire efficace, harmonisée et coordonnée sur l'ensemble du territoire du canton en cas d'événements majeurs.
219.301.00	Salaires du personnel administratif Il est prévu d'ouvrir une antenne à Rueyres-les-Prés à la rentrée scolaire. Une estimation a été faite pour le personnel supplémentaire.
219.435.00	Participations aux frais En vue de l'ouverture de Rueyres-les-Prés, une estimation a été faite.
219.482.00	Prélèvement autres réserves Réserve initialement créée par l'ex-commune de Morens en vue du futur projet d'école BMRS à Rueyres-les-Prés.
270.311.01	Achat de matériel informatique Le contenu des comptes 311.01 et 315.02 était auparavant dans la rubrique 023. Pour plus de clarté et pour pouvoir calculer la participation de Sévaz, les charges ont été imputées dans la rubrique 270.
270.318.06	Frais de transport des écoliers Depuis le 1er août 2018, l'entier des transports est à la charge de la commune, donc pour 2019 c'est une année complète.
291.423.00	Locations Location des abris de protection civile mise sous rubrique 160.
302.482.00	Prélèvement autres réserves 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.
340.365.00	Dons et subventions Historiquement le montant total des subsides aux sociétés était de CHF 65'000.00 pour Estavayer-le-Lac. Il a été réévalué suite à l'entrée en vigueur du nouveau règlement sur les subsides aux sociétés locales et l'uniformisation du mode de calcul de la nouvelle Commune. La nouvelle enveloppe pour l'ensemble des sociétés qui ont droit à un subside est maintenant de CHF 100'000.00.
340.482.00	Prélèvement autres réserves

Impression commentaire compte

N° compte	Libellé Commentaires
	Réserve initialement créée par l'ex-commune de Rueyres-les-Prés pour de futurs travaux de la grande salle ou achat de mobilier et matériel.
342.314.01	Entretien des infrastructures Un montant de CHF 3'400.00 et prévu pour l'achat d'un container pour le matériel des écoles et un autre montant de CHF 5'000.00 pour la réfection du plancher du container de la buvette.
343.314.01	Entretien des infrastructures Les travaux suivants sont prévus : <ul style="list-style-type: none">- Remplacement collecteur arrosage terrains pour CHF 15'000.00- Traitement ravageurs poutres façades pour CHF 4'000.00- Remise en état dalles terrasse + chemin pour CHF 5'000.00- Entretien chauffage pour CHF 500.00
351.301.00	Salaires du personnel administratif Augmentation de 20% du pourcentage de travail de la directrice.
351.315.00	Entretien et conditionnement d'objets Un montant de CHF 23'700.00 est prévu pour une prise d'inventaire par un mandant externe.
540.301.00	Salaire du personnel administratif L'augmentation est due à l'ouverture du groupe "trotteurs", qui pourra accueillir 10 enfants supplémentaires. Toutes les positions sont en relation, de même pour la participation des parents.
540.352.00	Participation à l'accueil familial de jour De plus en plus d'enfants sont gardés par les assistantes parentales, la participation de la commune étant également pour les enfants scolarisés.
542.301.00	Salaires du personnel administratif Devant les difficultés à trouver des stagiaires pour l'animation, la décision a été prise d'augmenter légèrement le salaire pour correspondre aux montants en vigueur dans le canton et la région.
542.318.05	Activités et transport Montant supplémentaire de CHF 2'000.00 alloué à la célébration des 10 ans du Centre de Jeunes.
580.301.00	Salaires du personnel administratif En collaboration avec le Service social, la Commune est partie prenante du projet "Emplois Auxiliaires Communaux", au travers duquel un poste est mis à disposition de bénéficiaires susceptibles d'entrer tout de suite dans une place de travail. On évite ainsi de les diriger vers le réseau habituel, tout en leur permettant de garder le rythme et d'ouvrir à terme un nouveau droit aux indemnités journalières du chômage. La Commune espère être imitée par d'autres.
580.318.05	Animations Nouveau compte créé pour isoler les charges en lien avec Estasympa et d'autres projets d'intégration avant comptabilisés dans le compte 580.365.00.
580.352.00	Participation au service social broyard L'Association des communes pour l'organisation médico-sociale nous fournit cette année un budget avec une augmentation massive des charges, au Service social notamment. Tout d'abord, notre district fait l'objet d'une évolution démographique importante, ensuite le taux d'aide sociale est plutôt à la hausse, enfin nous avons bénéficié pendant longtemps d'un prix par habitant très favorable, mais les choses ont tendance à s'équilibrer, même si nous sommes loin des chiffres de la Sarine ou de la Gruyère (CHF 93.00/hab. contre CHF 123.00/hab). De même, les remboursements de l'AI ou de la SUVA sont toujours en diminution, ce qui charge encore plus les communes.
580.365.00	Dons et subventions Voir commentaire sous compte 580.318.05.
580.366.01	Part. aux émoluments curateurs personnes indigen C'est une nouvelle rubrique découlant d'une ordonnance cantonale. Dorénavant, les protégés en situation d'indigence (moins de CHF 2'000.00 au bilan) ne paient plus eux-mêmes les émoluments de leur curateur. Ces frais sont mis à la charge de la commune de domicile.
620.301.01	Salaires du personnel d'exploitation Il est prévu d'engager Mr. Propre en CDI dès le 1er janvier 2019 et un 0,5 EPT en CDD pour le travail supplémentaire dû à la reprise du parc de l'Habitat de la Prillaz.

Impression commentaire compte

N° compte	Libellé Commentaires
620.309.00	Autres charges du personnel Le nouveau chef de secteur des espaces verts va faire le brevet fédéral et il y a un peu plus de location d'habits de travail pour le personnel.
620.311.00	Achat de mobilier, machines et matériel Comme les Communes ne peuvent plus utiliser le glyphosate, il est prévu d'acheter une machine à vapeur pour le désherbage pour un montant de CHF 30'000.00.
620.314.01	Entretien des routes et giratoires Un montant de CHF 20'000.00 est prévu pour la réfection de la route de Franex.
620.314.06	Déneigement et salage Un montant de CHF 25'000.00 est prévu pour le remplacement de la saleuse du secteur Autavaux/Forel/Les Planches.
700.311.03	Achat de compteurs d'eau Achat et remplacement d'environ 215 compteurs.
700.312.03	Achat d'eau (ARRIBRU) 27'000 m3 à 1.40 = 37'700.- arrondi à CHF 40'000.00. La réparation d'une fuite a permis de diminuer le montant mis au budget.
700.312.04	Achat d'eau (GRAC) 307'500 m3 à CHF 1.55
700.312.05	Achat d'eau (La Menthue) 11'000 m3 à CHF 1.70 = CHF 18'700 arrondi à CHF 20'000.00.
700.315.02	Maintenance informatique Un montant de CHF 20'000.00 est prévu pour l'adaptation de notre système de télégestion informatique pour reprendre les informations des compteurs d'eau d'ELSA.
700.435.00	Vente d'eau aux habitants et industries 2'823'000 m3 à 0.78 CHF/m3.
700.435.01	Vente d'eau à la Menthue 47'700 m3 à 0.65 CHF/m3.
700.435.02	Vente d'eau au GRAC 576'122 m3 à 0.78 CHF/m3.
700.480.00	Prélèvement réserve eau Au 1er janvier 2018 la réserve s'élevait à CHF 1'396'196.00.
710.314.01	Entretien des canalisations Le montant alloué aux vidanges des grilles de route a été augmenté d'environ CHF 100'000.00 car le montant inscrit aux budgets 2017 et 2018 ne nous permettait pas de vidanger toutes les grilles de route chaque année comme cela doit être fait.
710.318.05	Etudes et analyses Un montant de CHF 90'000.00 est prévu pour l'actualisation de tous les PGEE des communes fusionnées.
710.434.01	Taxes d'épuration sur la consommation CHF 1.20/m3 en 2017 CHF 1.35/m3 en 2018 CHF 1.35/m3 en 2019
710.434.02	Taxes d'épuration sur la surface CHF 0.70/m2 en 2017 CHF 0.45/m2 en 2018 CHF 0.45/m2 en 2019
710.480.02	Prélèvement réserve épuration (équilibre du comp Au 1er janvier 2018 la réserve s'élevait à CHF 4'181'617.73.

Impression commentaire compte

N° compte	Libellé Commentaires
720.314.01	Entretien des infrastructures Un montant de CHF 4'000.00 est prévu pour l'installation électrique d'un compacteur à la plage communale. De plus, il est prévu deux nettoyages/an des containers enterrés pour CHF 30'000.00 et un service technique/an pour CHF 35'000.00.
720.316.11	Location infrastructures Location d'un compacteur à la plage communale pour CHF 9'000.00.
720.318.05	Ramassage, élimination ordures ménagères Remboursement des couches-culottes prévu dans notre règlement sur les déchets.
780.314.01	Entretien espaces naturels Suite des investigations sur les stands d'Estavayer-le-Lac et Font et début des investigations sur les autres stands de la Commune.
810.482.03	Prélèvement réserve forêts Réserve initialement créée par l'ex-commune de Vuissens pour des travaux forestiers.
830	Tourisme Pour plus de clarté, la rubrique a été réorganisée avec la création de deux nouveaux comptes.
900.405.01	Impôt sur les donations Intégré dans compte 900.405.00.
942.301.01	Salaires du personnel d'exploitation Il est prévu de créer une poste à 100% de "spécialiste technique" au secteur des bâtiments.
943.314.00	Entretien des immeubles Montant global de CHF 100'000.00 mis pour rationaliser les "divers" de l'ensemble de l'entretien des bâtiments communaux jusqu'à concurrence d'un montant maximum de CHF 5'000.00 par cas.
943.482.00	Prélèvement autres réserves Réserve initialement créée par l'ex-commune de Vernay pour une étude Parasismo pour les bâtiments communaux.
953.318.03	Honoraires de gestion Il est prévu de mandater une agence immobilière pour gérer les appartements d'habitation.
957.314.00	Entretien des immeubles Il est prévu un montant de CHF 9'000.00 pour la réfection de la porte d'entrée.
972.318.03	Honoraires de gestion Il est prévu de mandater une agence immobilière pour gérer les appartements d'habitation.
985.318.03	Honoraires de gestion Il est prévu de mandater une agence immobilière pour gérer les appartements d'habitation.
986.318.03	Honoraires de gestion Il est prévu de mandater une agence immobilière pour gérer les appartements d'habitation.
990.318.00	Honoraires & frais divers, sans affectation Avis de droit en augmentation + mise en place concept santé et sécurité au travail.

Planification financière 2019-2023 par rubrique



Groupe	Compte	Libellé	CHARGES					PRODUITS				
			2019	2020	2021	2022	2023	2019	2020	2021	2022	2023
0	01	CONSEIL COMMUNAL ET GENERAL	962'880.00	982'137.60	1'001'780.35	1'021'815.96	1'042'252.28	108'120.00	110'282.40	112'488.05	114'737.81	117'032.57
	02	ADMINISTRATION GENERALE	4'136'100.00	4'218'822.00	4'303'198.44	4'389'262.41	4'477'047.66	450'968.27	459'987.63	469'187.38	478'571.13	488'142.55
Somme 0			5'098'980.00	5'200'959.60	5'304'978.79	5'411'078.37	5'519'299.94	559'088.27	570'270.03	581'675.43	593'308.94	605'175.12
1	10	PROTECTION JURIDIQUE	1'085'280.00	1'106'985.60	1'129'125.31	1'151'707.82	1'174'741.97	830'094.77	846'696.66	863'630.60	880'903.21	898'521.27
	11	POLICE	818'040.00	834'400.80	851'088.82	868'110.59	885'472.80	457'980.00	467'139.60	476'482.39	486'012.04	495'732.28
	14	POLICE DU FEU	988'380.00	1'008'147.60	1'028'310.55	1'048'876.76	1'069'854.30	848'640.00	865'612.80	882'925.06	900'583.56	918'595.23
	16	PROTECTION CIVILE	58'500.00	58'500.00	58'500.00	58'500.00	58'500.00	58'500.00	58'500.00	58'500.00	58'500.00	58'500.00
	17	PROTECTION DE LA POPULATION	19'000.00	19'000.00	19'000.00	19'000.00	19'000.00	19'000.00	19'000.00	19'000.00	19'000.00	19'000.00
Somme 1			2'969'200.00	3'027'034.00	3'086'024.68	3'146'195.17	3'207'569.08	2'214'214.77	2'256'949.06	2'300'538.04	2'344'998.81	2'390'348.78
2	20	ECOLE ENFANTINE	798'660.00	814'633.20	830'925.86	847'544.38	864'495.27	11'220.00	11'444.40	11'673.29	11'906.75	12'144.89
	21	CYCLE SCOLAIRE OBLIGATOIRE	3'255'840.00	3'320'956.80	3'387'375.94	3'455'123.45	3'524'225.92	58'140.00	59'302.80	60'488.86	61'698.63	62'932.61
	22	CYCLE ORIENTATION	3'286'956.53	3'352'695.66	3'419'749.57	3'488'144.56	3'557'907.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	23	SPORT SCOLAIRE	520'200.00	530'604.00	541'216.08	552'040.40	563'081.21	66'300.00	67'626.00	68'978.52	70'358.09	71'765.25
	24	ACCUEIL EXTRA SCOLAIRE	486'540.00	496'270.80	506'196.22	516'320.14	526'646.54	266'684.75	272'018.45	277'458.82	283'007.99	288'668.15
	25	ECOLE SPECIALISEES	1'794'180.00	1'830'063.60	1'866'664.87	1'903'998.17	1'942'078.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	26	FORMATION PROFESSIONNELLE	101'390.40	103'418.20	105'486.57	107'596.30	109'748.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	27	ADMINISTRATION SCOLAIRE	632'400.00	645'048.00	657'948.96	671'107.94	684'530.10	79'560.00	81'151.20	82'774.22	84'429.71	86'118.30
	28	BATIMENTS SCOLAIRES	1'200'540.00	1'224'550.80	1'249'041.82	1'274'022.65	1'299'503.11	482'493.56	492'143.43	501'986.30	512'026.02	522'266.54
Somme 2			12'076'706.93	12'318'241.06	12'564'605.88	12'815'898.00	13'072'215.96	964'398.31	983'686.28	1'003'360.00	1'023'427.20	1'043'895.75
3	30	CULTURE	1'148'724.00	1'171'698.48	1'195'132.45	1'219'035.10	1'243'415.80	456'263.15	465'388.41	474'696.18	484'190.10	493'873.90
	34	SPORT	436'560.00	445'291.20	454'197.02	463'280.96	472'546.58	33'660.00	34'333.20	35'019.86	35'720.26	36'434.67
	35	AUTRES LOISIRS	349'860.00	356'857.20	363'994.34	371'274.23	378'699.72	449'933.53	458'932.20	468'110.84	477'473.06	487'022.52
	39	CULTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Somme 3			1'935'144.00	1'973'846.88	2'013'323.82	2'053'590.29	2'094'662.10	939'856.67	958'653.81	977'826.88	997'383.42	1'017'331.09
4	40	HOPITAUX	222'360.00	226'807.20	231'343.34	235'970.21	240'689.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	41	HOMES MEDICALISES	1'864'560.00	1'901'851.20	1'939'888.22	1'978'685.99	2'018'259.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	44	SOINS AMBULATOIRES	1'163'820.00	1'187'096.40	1'210'838.33	1'235'055.09	1'259'756.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	46	SERVICE MEDICAL DES ECOLES	120'360.00	122'767.20	125'222.54	127'726.99	130'281.53	62'016.00	63'256.32	64'521.45	65'811.88	67'128.11
Somme 4			3'371'100.00	3'438'522.00	3'507'292.44	3'577'438.29	3'648'987.05	62'016.00	63'256.32	64'521.45	65'811.88	67'128.11
5	50	AVS/APG/AI/AC	7'143.88	7'286.75	7'432.49	7'581.14	7'732.76	7'143.88	7'286.75	7'432.49	7'581.14	7'732.76
	54	STRUCTURE D'ACCUEIL A LA PETITE ENFANCE	1'227'447.50	1'251'996.45	1'277'036.38	1'302'577.10	1'328'628.65	520'669.10	531'082.48	541'704.13	552'538.21	563'588.98
	55	ANIMATION JEUNESSE	286'620.00	292'352.40	298'199.45	304'163.44	310'246.71	16'320.00	16'646.40	16'979.33	17'318.91	17'665.29
	56	INVALIDITE	2'383'740.00	2'431'414.80	2'480'043.10	2'529'643.96	2'580'236.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	58	AIDE SOCIALE	1'537'348.59	1'568'095.56	1'599'457.47	1'631'446.62	1'664'075.55	30'241.52	30'846.35	31'463.28	32'092.54	32'734.39
Somme 5			5'442'299.96	5'551'145.96	5'662'168.88	5'775'412.26	5'890'920.51	574'374.50	585'861.98	597'579.22	609'530.81	621'721.43
6	61	ROUTES CANTONALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	62	ROUTES COMMUNALES ET GENIE-CIVIL	3'366'000.00	3'433'320.00	3'501'986.40	3'572'026.13	3'643'466.65	255'822.39	260'938.83	266'157.61	271'480.76	276'910.38
	64	CHEMINS DE FER FEDERAUX	63'240.00	64'504.80	65'794.90	67'110.79	68'453.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	65	TRAFIC REGIONAL	540'600.00	551'412.00	562'440.24	573'689.04	585'162.83	57'140.40	58'283.21	59'448.87	60'637.85	61'850.61
Somme 6			3'969'840.00	4'049'236.80	4'130'221.54	4'212'825.97	4'297'082.49	312'962.79	319'222.04	325'606.48	332'118.61	338'760.98
7	70	APPROVISIONNEMENT EN EAU	2'833'500.00	2'833'500.00	2'833'500.00	2'833'500.00	2'833'500.00	2'833'500.00	2'833'500.00	2'833'500.00	2'833'500.00	2'833'500.00
	71	PROTECTION DES EAUX	3'382'500.00	3'382'500.00	3'382'500.00	3'382'500.00	3'382'500.00	3'382'500.00	3'382'500.00	3'382'500.00	3'382'500.00	3'382'500.00
	72	ORDURES MENAGERES	765'000.00	780'300.00	795'906.00	811'824.12	828'060.60	650'250.00	663'255.00	676'520.10	690'050.50	703'851.51
	74	CIMETIERE	77'520.00	79'070.40	80'651.81	82'264.84	83'910.14	38'719.35	39'493.74	40'283.61	41'089.29	41'911.07
	75	ENDIGUEMENT	8'160.00	8'323.20	8'489.66	8'659.46	8'832.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	78	PROTECTION DE LA NATURE	32'640.00	33'292.80	33'958.66	34'637.83	35'330.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	79	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	405'960.00	414'079.20	422'360.78	430'808.00	439'424.16	78'600.69	80'172.70	81'776.16	83'411.68	85'079.91
Somme 7			7'505'280.00	7'531'065.60	7'557'366.91	7'584'194.25	7'611'558.14	6'983'570.04	6'998'921.44	7'014'579.87	7'030'551.47	7'046'842.50
8	80	AGRICULTURE	1'739.10	1'773.88	1'809.36	1'845.55	1'882.46	2'786.13	2'841.85	2'898.69	2'956.66	3'015.80
	81	FORETS	44'880.00	45'777.60	46'693.15	47'627.02	48'579.56	15'300.00	15'606.00	15'918.12	16'236.48	16'561.21
	83	TOURISME	276'420.00	281'948.40	287'587.37	293'339.12	299'205.90	32'640.00	33'292.80	33'958.66	34'637.83	35'330.59
	84	INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE	98'445.20	100'414.10	102'422.38	104'470.83	106'560.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Somme 8			421'484.30	429'913.98	438'512.26	447'282.51	456'228.16	50'726.13	51'740.65	52'775.47	53'830.97	54'907.59
9	90	IMPOTS	516'120.00	526'442.40	536'971.25	547'710.67	558'664.89	31'029'420.00	31'650'008.40	32'283'008.57	32'928'668.74	33'587'242.11
	93	PEREQUATION FINANCIERE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'471'217.40	1'500'641.75	1'530'654.58	1'561'267.67	1'592'493.03
	94	INTERETS ET AMORTISSEMENTS	3'118'000.00	3'391'000.00	4'233'000.00	4'392'000.00	4'293'000.00	16'149.71	16'472.71	16'802.16	17'138.20	17'480.97
	95	BATIMENTS COMMUNAUX	1'043'460.00	1'064'329.20	1'085'615.78	1'107'328.10	1'129'474.66	1'242'977.25	1'267'836.80	1'293'193.53	1'319'057.40	1'345'438.55
	99	AUTRES POSTES	106'080.00	108'201.60	110'365.63	112'572.94	114'824.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Somme 9			4'783'660.00	5'089'973.20	5'965'952.66	6'159'611.72	6'095'963.95	33'759'764.36	34'434'959.65	35'123'658.84	35'826'132.02	36'542'654.66
Total général			47'573'695.19	48'609'939.09	50'230'447.87	51'183'526.83	51'894'487.37	46'420'971.83	47'223'521.27	48'042'121.70	48'877'094.13	49'728'766.01

Planification financière 2019-2023 par type

Compte	Libellé	CHARGES				
		2019	2020	2021	2022	2023
0	Canton	-	-	-	-	-
0	Région	-	-	-	-	-
0	Commune	5'098'980.00	5'200'959.60	5'304'978.79	5'411'078.37	5'519'299.94
Total 0	Administration	5'098'980.00	5'200'959.60	5'304'978.79	5'411'078.37	5'519'299.94
1	Canton	26'460.00	26'623.20	26'789.66	26'959.46	27'132.65
1	Région	19'000.00	19'000.00	19'000.00	19'000.00	19'000.00
1	Commune	2'923'740.00	2'981'410.80	3'040'235.02	3'100'235.72	3'161'436.43
Total 1	Ordre Public	2'969'200.00	3'027'034.00	3'086'024.68	3'146'195.17	3'207'569.08
2	Canton	5'139'170.40	5'241'953.80	5'346'792.88	5'453'728.74	5'562'803.31
2	Région	3'286'956.53	3'352'695.66	3'419'749.57	3'488'144.56	3'557'907.45
2	Commune	3'650'580.00	3'723'591.60	3'798'063.43	3'874'024.70	3'951'505.19
Total 2	Enseignement	12'076'706.93	12'318'241.06	12'564'605.88	12'815'898.00	13'072'215.96
3	Canton	156'264.00	159'389.28	162'577.07	165'828.61	169'145.18
3	Région	-	-	-	-	-
3	Commune	1'778'880.00	1'814'457.60	1'850'746.75	1'887'761.69	1'925'516.92
Total 3	Culte et culture	1'935'144.00	1'973'846.88	2'013'323.82	2'053'590.29	2'094'662.10
4	Canton	3'039'600.00	3'100'392.00	3'162'399.84	3'225'647.84	3'290'160.79
4	Région	211'140.00	215'362.80	219'670.06	224'063.46	228'544.73
4	Commune	120'360.00	122'767.20	125'222.54	127'726.99	130'281.53
Total 4	Santé	3'371'100.00	3'438'522.00	3'507'292.44	3'577'438.29	3'648'987.05
5	Canton	2'708'100.00	2'762'262.00	2'817'507.24	2'873'857.38	2'931'334.53
5	Région	1'213'167.50	1'237'430.85	1'262'179.46	1'287'423.05	1'313'171.52
5	Commune	1'521'032.47	1'551'453.12	1'582'482.18	1'614'131.82	1'646'414.46
Total 5	Affaires	5'442'299.96	5'551'145.96	5'662'168.88	5'775'412.26	5'890'920.51
6	Canton	542'640.00	553'492.80	564'562.66	575'853.91	587'370.99
6	Région	-	-	-	-	-
6	Commune	3'427'200.00	3'495'744.00	3'565'658.88	3'636'972.06	3'709'711.50
Total 6	Transport	3'969'840.00	4'049'236.80	4'130'221.54	4'212'825.97	4'297'082.49
7	Canton	-	-	-	-	-
7	Région	11'220.00	11'444.40	11'673.29	11'906.75	12'144.89
7	Commune	7'494'060.00	7'519'621.20	7'545'693.62	7'572'287.50	7'599'413.25
Total 7	Environnement	7'505'280.00	7'531'065.60	7'557'366.91	7'584'194.25	7'611'558.14
8	Canton	-	-	-	-	-
8	Région	39'780.00	40'575.60	41'387.11	42'214.85	43'059.15
8	Commune	381'704.30	389'338.38	397'125.15	405'067.65	413'169.01
Total 8	Economie	421'484.30	429'913.98	438'512.26	447'282.51	456'228.16
9	Canton	-	-	-	-	-
9	Région	-	-	-	-	-
9	Commune	4'783'660.00	5'089'973.20	5'965'952.66	6'159'611.72	6'095'963.95
Total 9	Finances	4'783'660.00	5'089'973.20	5'965'952.66	6'159'611.72	6'095'963.95
TOTAL		47'573'695.19	48'609'939.09	50'230'447.87	51'183'526.83	51'894'487.37
RESULTAT PREVISIONNEL		-109'263.35	-322'088.62	-1'102'710.39	-1'199'104.60	-1'036'246.69

Compte	Libellé	PRODUITS				
		2019	2020	2021	2022	2023
0	Canton	7'548.00	7'698.96	7'852.94	8'010.00	8'170.20
0	Région	75'788.19	77'303.96	78'850.04	80'427.04	82'035.58
0	Commune	475'752.07	485'267.11	494'972.46	504'871.90	514'969.34
Total 0		559'088.27	570'270.03	581'675.43	593'308.94	605'175.12
1	Canton	222'300.00	226'380.00	230'541.60	234'786.43	239'116.16
1	Région	554'880.00	565'977.60	577'297.15	588'843.10	600'619.96
1	Commune	1'437'034.77	1'464'591.46	1'492'699.29	1'521'369.28	1'550'612.66
Total 1		2'214'214.77	2'256'949.06	2'300'538.04	2'344'998.81	2'390'348.78
2	Canton	7'140.00	7'282.80	7'428.46	7'577.03	7'728.57
2	Région	59'160.00	60'343.20	61'550.06	62'781.07	64'036.69
2	Commune	898'098.31	916'060.28	934'381.48	953'069.11	972'130.49
Total 2		964'398.31	983'686.28	1'003'360.00	1'023'427.20	1'043'895.75
3	Canton	-	-	-	-	-
3	Région	-	-	-	-	-
3	Commune	939'856.67	958'653.81	977'826.88	997'383.42	1'017'331.09
Total 3		939'856.67	958'653.81	977'826.88	997'383.42	1'017'331.09
4	Canton	-	-	-	-	-
4	Région	-	-	-	-	-
4	Commune	62'016.00	63'256.32	64'521.45	65'811.88	67'128.11
Total 4		62'016.00	63'256.32	64'521.45	65'811.88	67'128.11
5	Canton	85'132.97	86'835.63	88'572.35	90'343.79	92'150.67
5	Région	-	-	-	-	-
5	Commune	489'241.52	499'026.35	509'006.88	519'187.02	529'570.76
Total 5		574'374.50	585'861.98	597'579.22	609'530.81	621'721.43
6	Canton	-	-	-	-	-
6	Région	-	-	-	-	-
6	Commune	312'962.79	319'222.04	325'606.48	332'118.61	338'760.98
Total 6		312'962.79	319'222.04	325'606.48	332'118.61	338'760.98
7	Canton	-	-	-	-	-
7	Région	3'019.35	3'079.74	3'141.33	3'204.16	3'268.24
7	Commune	6'980'550.69	6'995'841.70	7'011'438.54	7'027'347.31	7'043'574.25
Total 7		6'983'570.04	6'998'921.44	7'014'579.87	7'030'551.47	7'046'842.50
8	Canton	-	-	-	-	-
8	Région	-	-	-	-	-
8	Commune	50'726.13	51'740.65	52'775.47	53'830.97	54'907.59
Total 8		50'726.13	51'740.65	52'775.47	53'830.97	54'907.59
9	Canton	1'471'217.40	1'500'641.75	1'530'654.58	1'561'267.67	1'592'493.03
9	Région	-	-	-	-	-
9	Commune	32'288'546.96	32'934'317.90	33'593'004.26	34'264'864.35	34'950'161.63
Total 9		33'759'764.36	34'434'959.65	35'123'658.84	35'826'132.02	36'542'654.66
TOTAL		46'420'971.83	47'223'521.27	48'042'121.70	48'877'094.13	49'728'766.01

Commune d'Estavayer - Investissements présumés 2019-2023

Rub	Libellé	Secteur	Crédit total		2019		2020		2021		2022		2023		A planifier ¹⁾		2)
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes					Dépenses	Recettes	
020	Administration		3'600'000.00	-	3'600'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	400'000.00	-	
	Agrandissement bureaux communaux	Estavayer-le-Lac	3'600'000.00	-	3'600'000.00												
	Rafraîchissement salle du Conseil général	Estavayer-le-Lac	-	-											400'000.00		
110	Police		100'000.00	-	100'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Changement de 6 horodateurs	Estavayer-le-Lac	100'000.00	-	100'000.00												
140	Police du feu		3'050'000.00	-	-	-	50'000.00	-	3'000'000.00	-	-	-	-	-	-	-	
	Agrandissement du local du feu/locaux villages (étude puis projet)	Estavayer-le-Lac	3'050'000.00	-			50'000.00		3'000'000.00								
219	Accueil Extra-Scolaire		64'000.00	-	64'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Travaux, mobilier et matériel pour Rueyres-les-Prés	Rueyres-les-Prés	64'000.00	-	64'000.00												
285	Sacré-Cœur		17'000'000.00	-	17'000'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10'000'000.00	-	
	Rénovation bâtiment actuel Sacré-Cœur	Estavayer-le-Lac	17'000'000.00	-	17'000'000.00												
	Salle de sport double Sacré-Cœur	Estavayer-le-Lac	-	-											10'000'000.00		
286	Piscine/hall Stavia		500'000.00	-	500'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Rénovation bassin piscine	Estavayer-le-Lac	500'000.00	-	500'000.00												
287	Amarante		100'000.00	-	100'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Remplacement luminaires	Estavayer-le-Lac	100'000.00	-	100'000.00												
301	Prillaz		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	400'000.00	-	
	Changement mobilier Prillaz	Estavayer-le-Lac	-	-											400'000.00		
330	Parcs et chemins pédestres		90'000.00	-	90'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Réfection place de jeux	Vuissens	90'000.00	-	90'000.00												
331	Plage communale		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1'000'000.00	-	
	Mise en conformité camping	Estavayer-le-Lac	-	-											1'000'000.00		
351	Musée		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1'000'000.00	-	
	Toiture rue du Musée 11-13	Estavayer-le-Lac	-	-											1'000'000.00		
620	Routes communales		12'480'000.00	40'000.00	4'030'000.00	40'000.00	440'000.00	-	5'410'000.00	-	1'600'000.00	-	1'000'000.00	-	4'300'000.00	-	
	Adaptation voirie suite à déplacement déchetterie	Estavayer-le-Lac	200'000.00	-	200'000.00												
	Relevé de l'état des routes communales	Estavayer	120'000.00	-	120'000.00												
	Borne EURO	Estavayer-le-Lac	-	-											100'000.00		
	Route d'Yverdon, Coop - pont (700 m') (étude)	Estavayer-le-Lac	50'000.00	-							50'000.00						1
	Route d'Yverdon, Coop - pont (700 m')	Estavayer-le-Lac	1'000'000.00	-									1'000'000.00				1
	Route St.-Pierre (223 m')	Estavayer-le-Lac	50'000.00	-			50'000.00										2
	Route de Lully (550 m')	Estavayer-le-Lac	-	-											1'000'000.00		3
	Route des Lacustres foot-STEP (étude)	Estavayer-le-Lac	50'000.00	-					50'000.00								4
	Route des Lacustres foot-STEP	Estavayer-le-Lac	600'000.00	-							600'000.00						4
	Route des Lacustres STEP-Font (millénaire) (étude)	Estavayer-le-Lac	50'000.00	-					50'000.00								5
	Route des Lacustres STEP-Font (millénaire)	Estavayer-le-Lac	350'000.00	-							350'000.00						5
	Etude Rue du Musée, Fausse-Porte, Camus (360 m')	Estavayer-le-Lac	100'000.00	-					100'000.00								6
	Rue du Musée, Fausse-Porte, Camus (360 m')	Estavayer-le-Lac	600'000.00	-							600'000.00						6
	Mobilité douce Lacustres (1'600 m')	Estavayer-le-Lac	100'000.00	-	100'000.00												
	Rue des Granges - étude (112 m')	Estavayer-le-Lac	50'000.00	-			50'000.00										7
	Rue des Granges (112 m')	Estavayer-le-Lac	450'000.00	-					450'000.00								7
	Route de la Chapelle, Amarante - CO (160 m')	Estavayer-le-Lac	700'000.00	-					700'000.00								8
	Place de la Gare (247 m')	Estavayer-le-Lac	-	-											250'000.00		9
	Chemin des Pêcheurs (229 m')	Estavayer-le-Lac	-	-											150'000.00		
	Route de la Molière (552 m')	Estavayer-le-Lac	450'000.00	-	450'000.00												
	Valtraloc Tousvents-Chapelle	Estavayer-le-Lac	500'000.00	-					500'000.00								
	Route de la Plage (738 m') (étude)	Estavayer-le-Lac	40'000.00	-			40'000.00										10
	Route de la Plage (738 m')	Estavayer-le-Lac	600'000.00	-					600'000.00								10
	Mise en séparatif ch. Autrichiens - rte Chapelle (978 m')	Estavayer-le-Lac	200'000.00	-					200'000.00								11
	Rue de Forel (117 m')	Estavayer-le-Lac	150'000.00	-					150'000.00								
	Avenue de la Gare (173 m')	Estavayer-le-Lac	-	-											150'000.00		
	Chemin de la Moutonnerie (625 m')	Estavayer-le-Lac	-	-											650'000.00		

Commune d'Estavayer - Investissements présumés 2019-2023

Rub	Libellé	Secteur	Crédit total		2019		2020		2021		2022		2023		A planifier ¹⁾		2)
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes					Dépenses	Recettes	
	2 accès piétons au lac côté est	Estavayer-le-Lac	-	-											1'000'000.00		
	Aménagement chalets DDP	Estavayer-le-Lac	600'000.00	-			300'000.00		300'000.00						300'000.00		
	Réfection Route des Bains	Vuissens	250'000.00	-	250'000.00												
	Aménagement carrefour Battoir + arrêt bus Grand'Rue 10	Vuissens	200'000.00	-	200'000.00												
	Réfection route du lac Forel	Forel	80'000.00	40'000.00	80'000.00	40'000.00											
	Mise en conformité éclairage Ch. de travers Forel	Forel	100'000.00	-	100'000.00												
	Réfection route Montbrelloz-Bussy	Vernay	160'000.00	-					160'000.00								
	Circulation Autavaux : 1ère phase "Triangle" / 2ème phase "Ch. de la Corbière" + aménagement trottoirs Autavaux ch. des Fontaines	Autavaux	1'900'000.00	-	1'900'000.00												17
	Tapis routier Les Planches	Les Planches	-	-											200'000.00		
	Circulation Montbrelloz et Forel crédit d'étude	Vernay	30'000.00	-	30'000.00												
	Circulation, routes, trottoirs Forel	Forel	1'000'000.00	-					1'000'000.00								
	Circulation, routes, trottoirs Montbrelloz	Montbrelloz	1'000'000.00	-					1'000'000.00								
	Route entre Murist et Seiry (art. 430), rte longeant le stand	Murist	150'000.00	-					150'000.00								
	Modération trafic, porte entrée, trottoirs, révision signalisation (part cantonale)	Murist	600'000.00	-	600'000.00												
	Routes en bas-du-Ruz et Montborget (art. 190 + 245)	Murist	-	-											250'000.00		
	Route en direction de Treytorrens (article 130), béton affaissé, à surveiller !! (subventionné par AF)	Murist	-	-													
	Route vers chez Jacques Ding, La Rita, (article 368) béton affaissé, à surveiller !! (subventionné par AF)	Murist	-	-													
	Construction trottoir la Chavane	Rueyres-les-Prés	-	-											250'000.00		
700	Eaux		28'050'000.00	75'000.00	2'885'000.00	75'000.00	21'215'000.00	-	1'880'000.00	-	1'670'000.00	-	400'000.00	-	3'565'000.00	-	
	2ème station de traitement	Estavayer-le-Lac	20'000'000.00	-			20'000'000.00										
	Route d'Yverdon, Coop - pont (700 m') (étude)	Estavayer-le-Lac	20'000.00	-							20'000.00						1
	Route d'Yverdon, Coop - pont (700 m')	Estavayer-le-Lac	400'000.00	-								400'000.00					1
	Route St.-Pierre (223 m')	Estavayer-le-Lac	90'000.00	-			90'000.00										2
	Route des Lacustres foot-STEP (étude)	Estavayer-le-Lac	25'000.00	-					25'000.00								4
	Route des Lacustres foot-STEP	Estavayer-le-Lac	650'000.00	-							650'000.00						4
	Route des Lacustres STEP-Font (millénaire) (étude)	Estavayer-le-Lac	25'000.00	-					25'000.00								5
	Route des Lacustres STEP-Font (millénaire)	Estavayer-le-Lac	550'000.00	-							550'000.00						5
	Route de Lully (550 m')	Estavayer-le-Lac	-	-											350'000.00		3
	Construction de locaux (garages, stockage conduites)	Estavayer-le-Lac	200'000.00	-			200'000.00										
	Cité de la Rosière	Estavayer-le-Lac	180'000.00	-	180'000.00												
	Rue des Granges (112 m')	Estavayer-le-Lac	300'000.00	-					300'000.00								7
	Rue du Musée, Fausse-Porte, Camus (360 m')	Estavayer-le-Lac	450'000.00	-							450'000.00						6
	Route de la Chapelle, giratoire Bata	Estavayer-le-Lac	200'000.00	-					200'000.00								8
	Place de la Gare (247 m')	Estavayer-le-Lac	-	-											500'000.00		9
	Assainissement quartier de la Gare	Estavayer-le-Lac	400'000.00	-					400'000.00								12
	Réfection des réservoirs de la station de filtration	Estavayer-le-Lac	-	-											500'000.00		
	Route de la Plage (738 m') (étude)	Estavayer-le-Lac	25'000.00	-			25'000.00										10
	Route de la Plage (738 m')	Estavayer-le-Lac	500'000.00	-					500'000.00								10
	Bouclage St-Eloi (ZUPAD)	Estavayer-le-Lac	400'000.00	-	400'000.00												
	Mise en séparatif ch. Autrichiens - rte Chapelle (978 m')	Estavayer-le-Lac	300'000.00	-					300'000.00								11
	Réfection conduite Place St-Claude	Estavayer-le-Lac	50'000.00	-	50'000.00												
	Assainissement quartier Sacré-Cœur	Estavayer-le-Lac	-	-											50'000.00		13
	Assainissement quartier Croix-de-Pierre	Estavayer-le-Lac	200'000.00	-	200'000.00												14
	Assainissement quartier Bel-Air	Estavayer-le-Lac	-	-											50'000.00		15
	Assainissement quartier Sur les Etangs	Estavayer-le-Lac	-	-											600'000.00		16
	Bouclage par liaison Bégu / Sous la Ville (év. Pousse tube)	Font	100'000.00	-			100'000.00										
	Changement conduite Sous la Ville	Font	-	-											100'000.00		
	Estavayer-le-Lac PIEP Maillage "en Fussy"	Estavayer-le-Lac	130'000.00	-					130'000.00								
	Estavayer-le-Lac PIEP remplacement conduite Rte de Payerne	Estavayer-le-Lac	110'000.00	-	110'000.00												

Commune d'Estavayer - Investissements présumés 2019-2023

Rub	Libellé	Secteur	Crédit total		2019		2020		2021		2022		2023		A planifier ¹⁾		2)
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes					Dépenses	Recettes	
	Estavayer-le-Lac PIEP	Estavayer-le-Lac	-	-													
	Font PIEP Maillage Rte d'Yverdon /sous la Ville	Font	260'000.00	-	260'000.00												
	Montbrelloz PIEP tanches I et II	Montbrelloz	200'000.00	35'000.00	200'000.00	35'000.00											
	Montbrelloz PIEP tranche III	Montbrelloz	100'000.00	20'000.00	100'000.00	20'000.00											
	Montbrelloz PIEP suite du maillage PIEP Montbrelloz	Montbrelloz	500'000.00	-			500'000.00										
	Circulation Autavaux : 1ère phase "Triangle" / 2ème phase "Ch. de la Corbière" + aménagement trottoirs Autavaux ch. des Fontaines	Autavaux	220'000.00	-	220'000.00												17
	Montbrelloz Autavaux PIEP conduite liaison Montbrelloz / Autavaux	Montbrelloz / Autavaux	250'000.00	-			250'000.00										
	Forel PIEP bouclage Vulsy	Forel	250'000.00	20'000.00	250'000.00	20'000.00											
	Forel PIEP changement de conduite village	Forel	-	-												165'000.00	
	Les Planches PIEP conduite de bouclage	Les Planches	150'000.00	-	150'000.00												
	Bussy PIEP Remplacement conduite Marechets / Pernalla	Bussy	-	-												225'000.00	
	Bussy PIEP Nouvelle conduite rte de la Pernalla	Bussy	50'000.00	-			50'000.00										
	Rueyres PIEP Remplacement conduite Rte de la Chavanne - église	Rueyres-les-Prés	645'000.00	-	645'000.00												
	Rueyres PIEP Maillage route du soleil	Rueyres-les-Prés	-	-												80'000.00	
	Rueyres PIEP Remplacement conduite centre village	Rueyres-les-Prés	-	-												275'000.00	
	Rueyres PIEP Remplacement conduite secteur Nord	Rueyres-les-Prés	-	-												140'000.00	
	Rueyres PIEP Maillage secteur Nord	Rueyres-les-Prés	-	-												40'000.00	
	Morens PIEP Remplacement et pose conduite rte du village	Morens	-	-												240'000.00	
	La Vounaise PIEP	La Vounaise	-	-													
	Monborget PIEP	Monborget	-	-													
	Murist PIEP	Murist	-	-													
	Franex PIEP	Franex	-	-													
	Vuissens PIEP	Vuissens	-	-													
	Conduites défense-incendie, station vers fermes de la Molière	Murist	120'000.00	-	120'000.00												
	Conduites eau (Eternit)	Bussy	-	-												250'000.00	
710	Epuration		12'335'000.00	-	1'050'000.00	-	5'710'000.00	-	2'450'000.00	-	2'625'000.00	-	500'000.00	-	2'650'000.00	-	
	Route d'Yverdon, Coop - pont (700 m') (étude)	Estavayer-le-Lac	25'000.00	-							25'000.00						1
	Route d'Yverdon, Coop - pont (700 m')	Estavayer-le-Lac	500'000.00	-								500'000.00					1
	Route St.-Pierre (223 m')	Estavayer-le-Lac	110'000.00	-			110'000.00										2
	Grilles sur bassins de rétention	Estavayer-le-Lac	100'000.00	-	100'000.00												
	Route des Lacustres	Estavayer-le-Lac	100'000.00	-							100'000.00						4
	Route de Lully (550 m')	Estavayer-le-Lac	-	-											350'000.00		3
	Rue des Granges (112 m')	Estavayer-le-Lac	600'000.00	-				600'000.00									7
	Rue du Musée, Fausse-Porte, Camus (360 m')	Estavayer-le-Lac	500'000.00	-							500'000.00						6
	Route de la Chapelle, giratoire Bata	Estavayer-le-Lac	150'000.00	-				150'000.00									8
	Place de la Gare (247 m')	Estavayer-le-Lac	-	-											500'000.00		9
	Assainissement quartier de la Gare	Estavayer-le-Lac	400'000.00	-				400'000.00									12
	Mise en séparatif ch. Autrichiens - rte Chapelle (978 m')	Estavayer-le-Lac	800'000.00	-				800'000.00									11
	Assainissement quartier Sacré-Cœur	Estavayer-le-Lac	-	-											100'000.00		13
	Mise en séparatif quartier Vy-Neuve	Estavayer-le-Lac	200'000.00	-			200'000.00										
	Route de la Plage (738 m')	Estavayer-le-Lac	500'000.00	-					500'000.00								10
	Assainissement quartier Croix-de-Pierre	Estavayer-le-Lac	200'000.00	-	200'000.00												14
	Assainissement quartier Bel-Air	Estavayer-le-Lac	-	-											100'000.00		15
	Assainissement quartier Sur les Etangs	Estavayer-le-Lac	-	-											1'000'000.00		16
	Chemin Bel-Air	Estavayer-le-Lac	200'000.00	-			200'000.00										
	Déviation des EU du BEP de l'hôpital	Estavayer-le-Lac	300'000.00	-	300'000.00												
	Mise en séparatif quartier Pré-du Château - Roches	Estavayer-le-Lac	-	-											600'000.00		
	Agrandissement STEP (ERES)	Estavayer-le-Lac	5'000'000.00	-			5'000'000.00										
	Circulation Autavaux : 1ère phase "Triangle" / 2ème phase "Ch. de la Corbière" + aménagement trottoirs Autavaux ch. des Fontaines	Autavaux	450'000.00	-	450'000.00												17
	Mise en séparatif Forel	Forel	2'000'000.00	-							2'000'000.00						

Commune d'Estavayer - Investissements présumés 2019-2023

Rub	Libellé	Secteur	Crédit total		2019		2020		2021		2022		2023		A planifier ¹⁾		2)
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	
	Epuration des Péles	Bussy	200'000.00	-			200'000.00										
720	Ordures ménagères		40'000.00	-	40'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Réfection sol place de la déchetterie	Vuissens	40'000.00	-	40'000.00												
750	Correction des eaux, endiguements		1'000'000.00	-	-	-	400'000.00	-	600'000.00	-	-	-	-	-	2'675'000.00	540'000.00	
	Entretien ruisseaux	Estavayer-le-Lac	-	-											1'500'000.00		
	Mise à ciel ouvert ruisseau de la Chapelle	Estavayer-le-Lac	-	-											500'000.00		
	Mise à ciel ouvert ruisseau du Valleton	Rueyres-les-Prés	-	-											675'000.00	540'000.00	
	Stabilisation des berges	Estavayer-le-Lac	1'000'000.00	-			400'000.00		600'000.00								
780	Protection de la nature		912'000.00	32'000.00	912'000.00	32'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Assainissement butte de tir	Vuissens	112'000.00	32'000.00	112'000.00	32'000.00											
	Assainissement buttes de tir	Estavayer	800'000.00	-	800'000.00												
790	Aménagement du territoire		840'000.00	-	-	-	540'000.00	-	300'000.00	-	-	-	-	-	200'000.00	-	
	Zone de loisirs Font	Font	300'000.00	-					300'000.00								
	Transport public urbain (construction des arrêts de bus)	Estavayer	540'000.00	-			540'000.00										
	MEP route de la Chapelle, Amarante - CO (PAD cadre)	Estavayer-le-Lac	-	-											200'000.00		
830	Tourisme		250'000.00	-	-	-	250'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Achat Petit train	Estavayer-le-Lac	250'000.00	-			250'000.00										
943	Immeubles du patrimoine financier		6'000'000.00	-	6'000'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Aménagement nouveau port de batellerie	Estavayer-le-Lac	6'000'000.00	-	6'000'000.00												
943	Immeubles du patrimoine administratif		550'000.00	-	550'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3'200'000.00	-	
	Salle villageoise Font	Font	-	-											900'000.00		
	Refuge communal	Vuissens	-	-											350'000.00		
	Tour de tir (Place de Moudon)	Estavayer-le-Lac	-	-											100'000.00		
	Panneaux solaires sur bâtiments publics	Estavayer-le-Lac	-	-											800'000.00		
	Eclairage et mise en valeur Collégiale	Estavayer-le-Lac	-	-											300'000.00		
	Eclairage et mise en valeur église Font	Estavayer-le-Lac	-	-											150'000.00		
	Remplacement plan de fermeture bâtiment communaux	Estavayer	450'000.00	-	450'000.00												
	Changement de fenêtres et portes divers bâtiments	Estavayer-le-Lac	100'000.00	-	100'000.00												
	Inventaire bâtiments communaux	Estavayer	-	-											300'000.00		
	Assainissements et aménagements des tours	Estavayer-le-Lac	-	-											300'000.00		
955	Z.I. Le Marais		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2'000'000.00	-	
	Solde démolition ZI les Marais + aménagement	Estavayer-le-Lac	-	-											2'000'000.00		
948	Auberge communale		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4'000'000.00	-	
	Rénovation de l'Auberge communale	Bussy	-	-											4'000'000.00		
	Totaux		86'961'000.00	147'000.00	36'921'000.00	147'000.00	28'605'000.00	-	13'640'000.00	-	5'895'000.00	-	1'900'000.00	-	35'390'000.00	540'000.00	
	Totaux sans rubriques 700, 710 et 720		46'536'000.00	72'000.00	32'946'000.00	72'000.00	1'680'000.00	-	9'310'000.00	-	1'600'000.00	-	1'000'000.00	-	29'175'000.00	540'000.00	

Charge financière totale ³⁾	7'813'260.00	3'309'660.00	2'574'450.00	1'227'600.00	530'550.00	171'000.00	3'136'500.00
Intérêts à 2.00%	1'736'280.00	735'480.00	572'100.00	272'800.00	117'900.00	38'000.00	697'000.00
Amortissement moyen à 7%	6'076'980.00	2'574'180.00	2'002'350.00	954'800.00	412'650.00	133'000.00	2'439'500.00

Charge financière sans eau, épuration et ordures ménagères	4'181'760.00	2'958'660.00	151'200.00	837'900.00	144'000.00	90'000.00	
Intérêts à 2.00%	929'280.00	657'480.00	33'600.00	186'200.00	32'000.00	20'000.00	572'700.00
Amortissement moyen à 7%	3'252'480.00	2'301'180.00	117'600.00	651'700.00	112'000.00	70'000.00	2'004'450.00

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

²⁾ Les projets qui apparaissent sous plusieurs rubriques sont indiqués avec un numéro similaire.

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