

## Budget de fonctionnement par classification administrative

BUDGET 2019_Déf.		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>0</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>4,854,590.00</b>	<b>681,490.00</b>	<b>5,092,730.00</b>	<b>681,770.00</b>	<b>4,572,053.57</b>	<b>772,908.75</b>
			4,173,100.00		4,410,960.00		3,799,144.82
<b>010</b>	<b>Conseil communal, Conseil général et commissions</b>	<b>940,700.00</b>	<b>102,700.00</b>	<b>946,400.00</b>	<b>109,100.00</b>	<b>909,436.41</b>	<b>102,381.20</b>
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
<b>020</b>	<b>Administration générale</b>	<b>3,550,470.00</b>	<b>576,420.00</b>	<b>3,642,760.00</b>	<b>570,320.00</b>	<b>3,213,325.72</b>	<b>584,743.00</b>
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
<b>021</b>	<b>Bâtiment de la Grenette</b>	<b>76,970.00</b>	<b>2,370.00</b>	<b>90,120.00</b>	<b>2,350.00</b>	<b>80,611.30</b>	<b>2,348.70</b>
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
<b>022</b>	<b>Projet de fusion</b>					<b>105,359.85</b>	<b>83,435.85</b>
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
<b>023</b>	<b>Informatique</b>	<b>286,450.00</b>		<b>413,450.00</b>		<b>263,320.29</b>	
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
<b>1</b>	<b>ORDRE PUBLIC</b>	<b>2,863,490.00</b>	<b>2,070,484.40</b>	<b>2,929,280.00</b>	<b>2,132,042.00</b>	<b>2,488,499.50</b>	<b>1,711,067.40</b>
			793,005.60		797,238.00		777,432.10
<b>100</b>	<b>Office des curatelles</b>	<b>1,048,800.00</b>	<b>743,665.00</b>	<b>1,077,790.00</b>	<b>759,432.00</b>	<b>1,039,394.69</b>	<b>762,588.35</b>
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
<b>110</b>	<b>Police</b>	<b>804,180.00</b>	<b>487,300.00</b>	<b>767,890.00</b>	<b>416,450.00</b>	<b>540,981.72</b>	<b>317,284.35</b>
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
<b>140</b>	<b>Police du feu</b>	<b>892,460.00</b>	<b>755,539.40</b>	<b>904,990.00</b>	<b>867,200.00</b>	<b>764,073.24</b>	<b>539,982.70</b>
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				
<b>141</b>	<b>Bâtiment du Feu</b>	<b>52,670.00</b>	<b>18,600.00</b>	<b>108,250.00</b>	<b>18,600.00</b>	<b>71,767.65</b>	<b>18,929.80</b>
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
<b>160</b>	<b>Protection civile</b>	<b>37,980.00</b>	<b>37,980.00</b>	<b>50,760.00</b>	<b>50,760.00</b>	<b>56,237.60</b>	<b>56,237.60</b>
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
<b>173</b>	<b>Protection de la population intercommunale</b>	<b>27,400.00</b>	<b>27,400.00</b>	<b>19,600.00</b>	<b>19,600.00</b>	<b>16,044.60</b>	<b>16,044.60</b>
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
<b>2</b>	<b>ENSEIGNEMENT ET FORMATION</b>	<b>11,765,280.00</b>	<b>937,033.45</b>	<b>11,672,220.00</b>	<b>974,870.00</b>	<b>11,990,471.43</b>	<b>939,149.89</b>
			10,828,246.55		10,697,350.00		11,051,321.54
<b>200</b>	<b>Ecole enfantine 1H à 2H</b>	<b>763,210.00</b>		<b>793,700.00</b>	<b>20,300.00</b>	<b>768,430.98</b>	<b>8,140.00</b>
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
<b>210</b>	<b>Ecole primaire 3H à 8H</b>	<b>3,096,030.00</b>	<b>26,000.00</b>	<b>3,269,960.00</b>	<b>88,400.00</b>	<b>3,224,076.60</b>	<b>59,118.90</b>
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
<b>213</b>	<b>Cycle d'orientation 9H à 11H</b>	<b>3,216,700.00</b>		<b>3,171,100.00</b>		<b>3,251,571.40</b>	
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
<b>218</b>	<b>Sport scolaire</b>	<b>519,390.00</b>	<b>82,150.00</b>	<b>499,050.00</b>	<b>95,250.00</b>	<b>329,098.30</b>	<b>58,196.40</b>
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
<b>219</b>	<b>Accueil Extra-Scolaire</b>	<b>566,240.00</b>	<b>302,563.45</b>	<b>482,750.00</b>	<b>258,700.00</b>	<b>409,025.61</b>	<b>288,353.29</b>
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				
<b>220</b>	<b>Ecoles spécialisées</b>	<b>1,776,500.00</b>		<b>1,740,800.00</b>		<b>1,650,016.60</b>	
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	
<b>230</b>	<b>Formation professionnelle</b>	<b>99,500.00</b>		<b>96,800.00</b>		<b>99,402.35</b>	
230.351.00	Participation aux charges cantonales	99,500.00		96,800.00		99,402.35	
<b>270</b>	<b>Administration scolaire</b>	<b>703,860.00</b>	<b>105,300.00</b>	<b>454,570.00</b>	<b>49,700.00</b>	<b>460,217.23</b>	<b>52,308.40</b>
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
<b>280</b>	<b>Estavayer-le-Lac - Bâtiment Motte-Châtel 9</b>	<b>27,050.00</b>		<b>28,470.00</b>		<b>28,230.48</b>	
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	
<b>281</b>	<b>Estavayer-le-Lac - Bâtiment Motte-Châtel 11</b>	<b>52,490.00</b>		<b>58,350.00</b>		<b>41,056.45</b>	
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	
<b>282</b>	<b>Estavayer-le-Lac - Bâtiment Motte-Châtel 13</b>	<b>23,210.00</b>		<b>34,620.00</b>		<b>26,681.75</b>	
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	
<b>283</b>	<b>Estavayer-le-Lac - Bâtiment rue de Forel 6</b>	<b>49,210.00</b>	<b>4,000.00</b>	<b>53,650.00</b>	<b>5,600.00</b>	<b>154,873.61</b>	<b>3,936.00</b>
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
<b>284</b>	<b>Estavayer-le-Lac - Bâtiment route d'Yverdon 7</b>	<b>49,520.00</b>		<b>70,550.00</b>		<b>62,458.86</b>	
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	
<b>285</b>	<b>Estavayer-le-Lac - Bâtiment ch. du Sacré-Cœur 2</b>	<b>290,460.00</b>	<b>37,520.00</b>	<b>361,650.00</b>	<b>53,020.00</b>	<b>421,057.74</b>	<b>80,024.25</b>
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
<b>286</b>	<b>Estavayer-le-Lac - Piscine et Halle Stavia</b>	<b>116,480.00</b>	<b>170,000.00</b>	<b>112,200.00</b>	<b>195,000.00</b>	<b>146,807.90</b>	<b>177,276.00</b>
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
<b>287</b>	<b>Estavayer-le-Lac - Salle Amarante</b>	<b>173,300.00</b>	<b>200,000.00</b>	<b>180,100.00</b>	<b>200,000.00</b>	<b>463,855.34</b>	<b>200,289.50</b>
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
<b>290</b>	<b>Font - Bâtiment sous la ville 26 + Abris PC</b>	<b>34,980.00</b>	<b>300.00</b>	<b>42,350.00</b>	<b>300.00</b>	<b>62,562.03</b>	<b>300.00</b>
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
<b>291</b>	<b>Montbrelloz - Bâtiment Au jardinier 20 + Abris PC</b>	<b>41,100.00</b>	<b>2,000.00</b>	<b>51,850.00</b>	<b>3,800.00</b>	<b>88,739.25</b>	<b>3,773.00</b>
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
<b>292</b>	<b>Murist - Bâtiment Le Rosset 55 + Administration + Abri</b>	<b>79,400.00</b>	<b>4,000.00</b>	<b>92,550.00</b>	<b>3,000.00</b>	<b>125,493.70</b>	<b>6,026.35</b>
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
<b>293</b>	<b>Rueyres-les-Prés - Bâtiment rte du soleil</b>	<b>86,650.00</b>	<b>3,200.00</b>	<b>77,150.00</b>	<b>1,800.00</b>	<b>176,815.25</b>	<b>1,407.80</b>
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
<b>3</b>	<b>CULTURE ET LOISIRS</b>	<b>1,774,355.00</b>	<b>904,110.00</b>	<b>1,765,880.00</b>	<b>876,010.00</b>	<b>1,637,848.74</b>	<b>920,977.11</b>
			870,245.00		889,870.00		716,871.63
<b>300</b>	<b>Culture</b>	<b>318,900.00</b>		<b>329,100.00</b>		<b>317,304.95</b>	
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	
<b>301</b>	<b>Salle de la Prillaz</b>	<b>292,100.00</b>	<b>195,300.00</b>	<b>305,500.00</b>	<b>205,600.00</b>	<b>352,352.67</b>	<b>205,856.31</b>
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
<b>302</b>	<b>Grande salle de Rueyres-les-Prés</b>	<b>218,330.00</b>	<b>241,090.00</b>	<b>204,710.00</b>	<b>220,990.00</b>	<b>172,323.65</b>	<b>211,582.30</b>
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		
<b>310</b>	<b>Protection des monuments et des sites</b>	<b>15,000.00</b>		<b>15,000.00</b>		<b>25,096.00</b>	
310.365.00	Dons et subventions	15,000.00		15,000.00		25,096.00	
<b>330</b>	<b>Parcs et chemins pédestres</b>	<b>88,100.00</b>		<b>97,150.00</b>		<b>97,687.26</b>	<b>40,000.00</b>
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
<b>331</b>	<b>Plage communale</b>	<b>173,140.00</b>	<b>385,200.00</b>	<b>168,090.00</b>	<b>384,200.00</b>	<b>166,749.90</b>	<b>399,596.80</b>
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
<b>340</b>	<b>Sport</b>	<b>235,020.00</b>	<b>20,000.00</b>	<b>238,340.00</b>		<b>186,987.91</b>	<b>1,566.00</b>
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				
<b>341</b>	<b>Sport-Loisirs</b>	<b>44,250.00</b>	<b>20,500.00</b>	<b>41,950.00</b>	<b>21,500.00</b>	<b>37,496.85</b>	<b>21,209.00</b>
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
<b>342</b>	<b>Patinoire</b>	<b>80,800.00</b>	<b>11,500.00</b>	<b>81,100.00</b>	<b>11,500.00</b>	<b>68,359.25</b>	<b>9,774.00</b>
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
<b>343</b>	<b>Infrastructure tennis</b>	<b>24,900.00</b>		<b>1,900.00</b>		<b>13,123.15</b>	
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	
<b>350</b>	<b>Autres loisirs, colonies de vacances, maison de jeunes</b>	<b>54,500.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>55,950.00</b>	<b>2,000.00</b>	<b>48,039.80</b>	<b>1,514.50</b>
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
<b>351</b>	<b>Musée</b>	<b>229,315.00</b>	<b>29,520.00</b>	<b>227,090.00</b>	<b>30,220.00</b>	<b>152,327.35</b>	<b>29,878.20</b>
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
<b>4</b>	<b>SANTÉ</b>	<b>3,382,300.00</b>	<b>60,800.00</b>	<b>3,221,100.00</b>	<b>60,800.00</b>	<b>2,947,386.85</b>	<b>49,976.25</b>
			3,321,500.00		3,160,300.00		2,897,410.60
<b>400</b>	<b>Hôpitaux</b>	<b>241,000.00</b>		<b>191,500.00</b>		<b>205,330.25</b>	
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	
<b>410</b>	<b>Homes médicalisés</b>	<b>1,828,100.00</b>		<b>1,826,100.00</b>		<b>1,680,683.75</b>	
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	
<b>440</b>	<b>Soins ambulatoires</b>	<b>1,195,600.00</b>		<b>1,085,900.00</b>		<b>980,160.15</b>	
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	
<b>460</b>	<b>Service médical des écoles</b>	<b>117,600.00</b>	<b>60,800.00</b>	<b>117,600.00</b>	<b>60,800.00</b>	<b>81,212.70</b>	<b>49,976.25</b>
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
<b>5</b>	<b>AFFAIRES SOCIALES</b>	<b>5,655,480.00</b>	<b>640,650.00</b>	<b>4,996,610.00</b>	<b>480,550.00</b>	<b>4,859,593.94</b>	<b>461,264.25</b>
			5,014,830.00		4,516,060.00		4,398,329.69
<b>500</b>	<b>AVS/AI/APG/AC</b>	<b>7,000.00</b>	<b>7,000.00</b>	<b>5,000.00</b>	<b>5,000.00</b>	<b>7,003.80</b>	<b>7,003.80</b>
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
<b>540</b>	<b>Structures d'accueil à la petite enfance</b>	<b>1,346,900.00</b>	<b>585,200.00</b>	<b>943,600.00</b>	<b>431,500.00</b>	<b>961,276.43</b>	<b>403,146.80</b>
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
<b>541</b>	<b>Bâtiment de la Crèche</b>	<b>34,350.00</b>		<b>36,400.00</b>		<b>35,071.80</b>	
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
<b>542</b>	<b>Jeunesse</b>	<b>231,460.00</b>	<b>15,200.00</b>	<b>218,390.00</b>	<b>14,300.00</b>	<b>208,788.69</b>	<b>14,527.90</b>
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
<b>543</b>	<b>Maison des Régents</b>	<b>37,200.00</b>	<b>7,950.00</b>	<b>69,000.00</b>	<b>7,950.00</b>	<b>33,040.67</b>	<b>6,937.20</b>
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
<b>550</b>	<b>Invalidité</b>	<b>2,375,900.00</b>		<b>2,297,000.00</b>		<b>2,240,284.75</b>	
550.351.00	Part. charges cant. aide aux institutions spécialisées	2,375,900.00		2,297,000.00		2,240,284.75	
<b>560</b>	<b>Encouragement à la construction de logements</b>	<b>64,900.00</b>		<b>67,500.00</b>		<b>67,250.25</b>	
560.365.00	Dons et subventions	64,900.00		67,500.00		67,250.25	
<b>580</b>	<b>Aide sociale</b>	<b>1,557,770.00</b>	<b>25,300.00</b>	<b>1,359,720.00</b>	<b>21,800.00</b>	<b>1,306,877.55</b>	<b>29,648.55</b>
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
<b>6</b>	<b>TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS</b>	<b>3,837,400.00</b>	<b>364,200.00</b>	<b>3,848,480.00</b>	<b>357,650.00</b>	<b>3,516,707.08</b>	<b>382,427.26</b>
			3,473,200.00		3,490,830.00		3,134,279.82
<b>620</b>	<b>Routes communales et génie civil</b>	<b>3,188,600.00</b>	<b>303,200.00</b>	<b>3,175,280.00</b>	<b>296,650.00</b>	<b>2,979,796.48</b>	<b>326,407.26</b>
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
<b>621</b>	<b>Bâtiment de la Voirie</b>	<b>70,800.00</b>	<b>5,000.00</b>	<b>70,100.00</b>	<b>5,000.00</b>	<b>34,289.60</b>	
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		
<b>640</b>	<b>Fonds fédéral infrastructure ferroviaire</b>	<b>63,800.00</b>		<b>59,600.00</b>		<b>59,584.00</b>	
640.351.00	Participation aux charges cantonales	63,800.00		59,600.00		59,584.00	
<b>650</b>	<b>Trafic régional</b>	<b>514,200.00</b>	<b>56,000.00</b>	<b>543,500.00</b>	<b>56,000.00</b>	<b>443,037.00</b>	<b>56,020.00</b>
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
<b>7</b>	<b>PROTECTION ET AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT</b>	<b>7,278,135.00</b>	<b>6,769,985.00</b>	<b>7,465,305.00</b>	<b>6,944,295.00</b>	<b>7,770,614.13</b>	<b>7,420,462.97</b>
			508,150.00		521,010.00		350,151.16
<b>700</b>	<b>Approvisionnement en eau</b>	<b>2,857,320.00</b>	<b>2,857,320.00</b>	<b>3,062,620.00</b>	<b>3,062,620.00</b>	<b>2,833,508.60</b>	<b>2,833,508.60</b>
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
<b>710</b>	<b>Protection des eaux</b>	<b>3,317,090.00</b>	<b>3,317,090.00</b>	<b>3,281,900.00</b>	<b>3,281,900.00</b>	<b>3,382,509.15</b>	<b>3,382,509.15</b>
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				
<b>720</b>	<b>Déchetterie et ordures ménagères</b>	<b>691,225.00</b>	<b>507,200.00</b>	<b>580,785.00</b>	<b>496,500.00</b>	<b>1,226,643.10</b>	<b>1,099,478.97</b>
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
<b>740</b>	<b>Cimetière</b>	<b>54,650.00</b>	<b>37,375.00</b>	<b>95,100.00</b>	<b>37,275.00</b>	<b>73,014.60</b>	<b>27,906.75</b>
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
<b>750</b>	<b>Correction des eaux et endiguements</b>	<b>8,000.00</b>		<b>8,000.00</b>			
750.314.01	Entretien des rives du lac	8,000.00		8,000.00			
<b>780</b>	<b>Protection de la nature</b>	<b>33,200.00</b>		<b>20,700.00</b>		<b>6,440.00</b>	
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	
<b>790</b>	<b>Aménagement du territoire</b>	<b>316,650.00</b>	<b>51,000.00</b>	<b>416,200.00</b>	<b>66,000.00</b>	<b>248,498.68</b>	<b>77,059.50</b>
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
<b>8</b>	<b>ÉCONOMIE</b>	<b>388,740.00</b>	<b>43,550.00</b>	<b>401,960.00</b>	<b>51,270.00</b>	<b>427,106.72</b>	<b>61,032.55</b>
			345,190.00		350,690.00		366,074.17
<b>800</b>	<b>Agriculture</b>	<b>1,800.00</b>	<b>2,700.00</b>	<b>770.00</b>	<b>420.00</b>	<b>1,705.00</b>	<b>2,731.50</b>
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
<b>810</b>	<b>Forêts</b>	<b>33,600.00</b>	<b>10,000.00</b>	<b>52,600.00</b>	<b>19,000.00</b>	<b>64,986.90</b>	<b>105.75</b>
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				
<b>830</b>	<b>Tourisme</b>	<b>206,500.00</b>		<b>209,000.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>205,883.95</b>	
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		
<b>831</b>	<b>P'tit train</b>	<b>67,640.00</b>	<b>30,850.00</b>	<b>58,490.00</b>	<b>30,850.00</b>	<b>58,015.97</b>	<b>31,084.40</b>
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
<b>840</b>	<b>Industrie, artisanat et commerce</b>	<b>79,200.00</b>		<b>81,100.00</b>		<b>96,514.90</b>	<b>27,110.90</b>
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
<b>9</b>	<b>FINANCES ET IMPÔTS</b>	<b>5,876,720.00</b>	<b>34,961,481.90</b>	<b>5,085,325.00</b>	<b>33,709,141.90</b>	<b>7,021,800.09</b>	<b>35,106,631.33</b>
		29,084,761.90		28,623,816.90		28,084,831.24	
<b>900</b>	<b>Impôts</b>	<b>350,800.00</b>	<b>31,182,550.00</b>	<b>661,200.00</b>	<b>29,019,000.00</b>	<b>207,847.49</b>	<b>29,693,049.03</b>
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
<b>930</b>	<b>Péréquation financière intercommunale</b>		<b>1,341,200.00</b>		<b>1,484,600.00</b>		<b>1,442,370.00</b>
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
<b>940</b>	<b>Intérêts et amortissements obligatoires</b>	<b>4,341,100.00</b>	<b>1,180,520.00</b>	<b>3,359,500.00</b>	<b>1,155,650.00</b>	<b>3,242,952.14</b>	<b>2,615,135.80</b>
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
<b>942</b>	<b>Intendance des bâtiments</b>	<b>666,500.00</b>	<b>57,000.00</b>	<b>556,100.00</b>	<b>48,000.00</b>	<b>417,389.44</b>	<b>39,185.45</b>
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
<b>943</b>	<b>Divers immeubles du patrimoine</b>	<b>164,940.00</b>	<b>570,880.00</b>	<b>74,760.00</b>	<b>575,670.00</b>	<b>119,916.22</b>	<b>556,576.75</b>
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				
<b>945</b>	<b>Autavaux - Ancienne école + Appartement</b>	<b>5,140.00</b>	<b>18,000.00</b>	<b>10,100.00</b>	<b>18,000.00</b>	<b>35,216.10</b>	<b>19,291.00</b>
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
<b>948</b>	<b>Bussy - Auberge + Abris PC + Grange</b>	<b>9,180.00</b>	<b>31,500.00</b>	<b>17,920.00</b>	<b>31,500.00</b>	<b>32,775.20</b>	<b>12,600.00</b>
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
<b>949</b>	<b>Bussy - Ex-Administration + Salle bricolage</b>	<b>12,500.00</b>	<b>50,600.00</b>	<b>37,700.00</b>	<b>52,400.00</b>	<b>23,029.25</b>	<b>50,056.25</b>
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
<b>950</b>	<b>Bussy - Ferme Masset</b>	<b>810.00</b>		<b>3,600.00</b>		<b>699.45</b>	<b>5,500.00</b>
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
<b>952</b>	<b>Estavayer-le-Lac - Immeuble locatif Pl. des Bastians 1</b>	<b>20,610.00</b>	<b>630.00</b>	<b>23,900.00</b>	<b>21,780.00</b>	<b>31,543.30</b>	<b>81,889.15</b>
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
<b>953</b>	<b>Estavayer-le-Lac - Immeuble locatif Pl. des Bastians 3</b>	<b>31,710.00</b>	<b>95,200.00</b>	<b>45,500.00</b>	<b>95,200.00</b>	<b>34,324.10</b>	<b>96,196.40</b>
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
<b>954</b>	<b>Estavayer-le-Lac - Bâtiment commercial du Stavia</b>	<b>39,450.00</b>	<b>176,710.00</b>	<b>75,500.00</b>	<b>176,710.00</b>	<b>83,568.75</b>	<b>177,039.80</b>
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
<b>955</b>	<b>Estavayer-le-Lac - Z.I. Le Marais</b>	<b>3,400.00</b>		<b>18,100.00</b>		<b>21,796.40</b>	<b>51,323.00</b>
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
<b>956</b>	<b>Estavayer-le-Lac - Halle Casino</b>	<b>1,120.00</b>		<b>4,600.00</b>		<b>8,394.20</b>	
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	
<b>957</b>	<b>Estavayer-le-Lac - Salle St-Joseph</b>	<b>16,270.00</b>		<b>11,200.00</b>		<b>14,368.00</b>	
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	
<b>965</b>	<b>Font - Bâtiment (ex. administraton)</b>	<b>9,070.00</b>		<b>10,440.00</b>	<b>500.00</b>	<b>15,844.30</b>	<b>3,893.75</b>
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
<b>968</b>	<b>Forel - Admin. + Ecole + Abris PC + Local feu + appart.</b>	<b>18,450.00</b>	<b>23,000.00</b>	<b>23,850.00</b>	<b>18,000.00</b>	<b>20,288.40</b>	<b>25,132.20</b>
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
<b>969</b>	<b>Forel - Appartement/villa</b>	<b>120.00</b>	<b>6,000.00</b>	<b>2,120.00</b>	<b>6,000.00</b>	<b>444.80</b>	<b>6,000.00</b>
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
<b>972</b>	<b>Lully - Immeuble locatif Ferme</b>	<b>19,180.00</b>	<b>47,200.00</b>	<b>16,250.00</b>	<b>48,400.00</b>	<b>23,414.95</b>	<b>46,666.30</b>

## 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
<b>975</b>	<b>Montbrelloz - Ancienne école + Appartement</b>			<b>9,000.00</b>	<b>11,500.00</b>	<b>8,248.15</b>	<b>14,640.00</b>
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
<b>978</b>	<b>Morens - Ex-Administration + Abris PC + Laiterie</b>	<b>7,570.00</b>	<b>8,000.00</b>	<b>15,000.00</b>	<b>2,000.00</b>	<b>11,465.70</b>	<b>2,950.00</b>
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
<b>979</b>	<b>Morens - Ancienne école</b>					<b>4,871.55</b>	<b>7,150.00</b>
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
<b>982</b>	<b>Rueyres-les-Prés - Ancienne école</b>	<b>4,400.00</b>	<b>8,400.00</b>	<b>5,700.00</b>	<b>8,400.00</b>	<b>3,675.65</b>	<b>9,500.00</b>
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
<b>985</b>	<b>Vuissens - Immeuble locatif Grand'Rue 10</b>	<b>6,530.00</b>	<b>34,800.00</b>	<b>11,125.00</b>	<b>34,800.00</b>	<b>4,089.40</b>	<b>1,394.00</b>
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
<b>986</b>	<b>Vuissens - ex-Administration Grand'Rue 32</b>	<b>19,870.00</b>	<b>53,060.00</b>	<b>12,160.00</b>	<b>46,000.00</b>	<b>13,140.75</b>	<b>11,621.10</b>
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
<b>990</b>	<b>Autres postes</b>	<b>128,000.00</b>	<b>76,231.90</b>	<b>80,000.00</b>	<b>855,031.90</b>	<b>2,642,496.40</b>	<b>137,471.35</b>
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