



COMMUNE DE CHEYRES-CHÂBLES
CANTON DE FRIBOURG

Budget 2020
Fonctionnement
Investissements

AN		Désignation	Comptes 2018		Budget 2019		Budget 2020	
2020	2021		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0		ADMINISTRATION	817 568.40	103 473.45	831 350.00	94 100.00	837 560.00	99 355.00
010		Conseil général + Conseil communal	223 951.30	7 059.10	223 050.00	8 000.00	217 250.00	7 500.00
010.300.0	0120.3000.00	Traitement & jetons du conseil communal	159 549.50	-	150 000.00	-	150 000.00	
010.300.1	0110.3000.00	Frais de la commission financière	3 025.00	-	3 500.00	-	3 500.00	
010.300.2	0110.3000.01	Rémunération des scrutateurs	2 984.50	-	3 000.00	-	3 000.00	
010.300.3	0110.3000.03	Frais & Jetons du Conseil Général	15 552.50	-	20 000.00	-	16 000.00	-
010.300.4	0110.3050.00	Rémunération commission de naturalisation	1 000.00	-	1 300.00	-	1 000.00	
010.303.0	0120.3054.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	17 899.45	-	20 000.00	-	15 000.00	-
010.303.1	0120.3053.00	Cotisations pour allocations familiales	-	-	-	-	3 500.00	-
010.305.0	0110.3170.00	Cotisations assurances accident	213.95	-	250.00	-	250.00	-
010.317.0	0120.3170.00	Dédommagements (déplacements, réception...)	15 770.40	-	17 000.00	-	3 500.00	-
010.317.1	0120.3170.00	Frais de déplacement et autres frais de l'exécutif	-	-	-	-	13 500.00	-
010.318.0	0110.3130.00	Frais de ports, convocation	2 032.50	-	2 000.00	-	2 000.00	-
010.318.1	0110.3132.00	Prestations de la fiduciaire / Révision	5 923.50	-	6 000.00	-	6 000.00	-
010.436.1		Retenues sociales s/salaires AVS	-	7 059.10	-	8 000.00	-	7 500.00
020		Administration générale	593 617.10	96 414.35	608 300.00	86 100.00	620 310.00	91 855.00
020.301.0	0220.3010.00	Traitement du personnel administratif	289 162.25	-	290 000.00	-	284 000.00	-
020.301.1	0220.3010.10	13ème salaires, primes	25 621.35	-	24 000.00	-	24 000.00	-
020.302.0		Allocations familiales	24 675.00	-	25 000.00	-	35 950.00	-
020.303.0	0220.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	46 919.15	-	46 900.00	-	40 700.00	-
020.303.1	0220.3054.00	Cotisations pour allocations familiales	-	-	-	-	8 500.00	-
020.304.0	0220.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	31 207.60	-	31 100.00	-	31 500.00	-
020.305.0	0220.3053.00	Cotisations assurances-accidents, maladie	8 411.55	-	9 200.00	-	3 610.00	-
020.305.1	0220.3055.00	Cotisations aux assurances d'indemnités maladie	-	-	-	-	6 300.00	-
020.309.0	0220.3090.00	Frais de cours et instructions	3 536.00	-	11 500.00	-	13 750.00	-
020.310.0	0220.3100.00	Fournitures bureau, publications, annonces	22 686.40	-	20 000.00	-	10 000.00	-
020.310.1	0220.3102.00	Impression Frais photocopies – Bulletin d'info	20 903.10	-	21 000.00	-	5 000.00	-
020.310.2	0220.3102.10	Publications annonces	-	-	-	-	8 000.00	-
020.310.3	0220.3103.00	Bulletins d'info Cheyres-Châbles	-	-	-	-	8 000.00	-
020.311.0	0220.3110.00	Achats de machines, de mobilier de bureau	2 929.55	-	10 000.00	-	8 000.00	-
020.315.0	0220.3150.00	Entretien machines, mobilier de bureau	43.60	-	1 000.00	-	500.00	-
020.317.0	0220.3170.00	Frais de réception et délégations	17 282.15	-	16 000.00	-	12 500.00	-
020.317.1	0220.3099.00	Autres charges de personnel	-	-	-	-	3 500.00	-
020.318.0	0220.3134.00	Assurances diverses, RC mobilier etc....	4 414.40	-	3 600.00	-	4 500.00	-
020.318.1	0220.3130.00	Frais administratifs (Ports, téléphones)	29 058.95	-	27 000.00	-	24 000.00	-
020.318.2	0220.3130.10	Emoluments de chancellerie	7 433.70	-	9 000.00	-	9 000.00	-
020.318.3	0220.3133.00	Prestations pour système informatique	32 887.00	-	35 000.00	-	51 000.00	-
020.318.6	0220.3601.00	Emoluments Pièces d'identité	2 414.80	-	3 000.00	-	3 000.00	-
020.319.0	0220.3130.20	Cotisations aux associations	24 030.55	-	25 000.00	-	25 000.00	
020.431.1	0220.4210.10	Emoluments cartes d'identité	-	3 780.00	-	4 600.00	-	4 000.00
020.431.2	0220.4210.20	Emoluments contrôle de l'habitant	-	1 424.00	-	1 500.00	-	1 500.00
020.436.0	0220.4260.00	Remboursement de tiers & d'assurances	-	14 562.40	-	5 000.00	-	1 000.00
020.436.1		Retenues sociales s/salaires AVS-SUVA-LPP	-	39 033.70	-	38 900.00	-	37 905.00
020.436.2		Remboursement allocations familiales	-	24 675.00	-	25 000.00	-	35 950.00
020.436.3	0220.4611.00	Indemnité pour l'agence AVS	-	1 994.60	-	2 000.00	-	2 000.00
020.439.0	0220.4699.20	Subside Fonds de Garantie	-	1 845.85	-	500.00	-	500.00
020.460.0	9710.4699.10	Redistribution de la taxe CO2	-	1 098.80	-	600.00	-	1 000.00
020.490.0	0220.4930.00	Imputation interne : Frais administratifs	-	8 000.00	-	8 000.00	-	8 000.00

En jaune	Nouveaux comptes en vu du passage à MCH2 sans impact financier pour la Commune
En orange	Comptes commentés par le Conseil Communal
En bleu	Imputation interne entre les différents dicastères sans impact comptable et financier pour la Commune
En vert	Charges liées aux décisions cantonales ou aux associations intercommunales

0 Administration

020 Administration générale

- 020.309.0 Frais de cours et instructions
Comme mentionné pour le budget 2019, il s'agit des frais de cours et perfectionnement pour l'ensemble du personnel, y compris dès juillet 2020 du personnel de la crèche.
- 020.311.0 Achat de machines, mobilier de bureau
Il s'agit du renouvellement du parc informatique de l'administration communale suite à l'arrêt des mises à jour de sécurité de Windows 7 et le passage à Windows 10.
- 020.318.3 Prestations pour système informatique
L'augmentation provient pour CHF 10'000 des mises à jour et des travaux informatiques à exécuter pour le passage au MCH2 et de CHF 6'000 pour la mise en ligne des calendriers de location des salles.

AN		Désignation	Comptes 2018		Budget 2019		Budget 2020	
2020	2021		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1		ORDRE PUBLIC	168 088.40	54 186.65	182 436.75	54 874.00	177 891.10	51 200.00
10		Protection juridique	10 033.70	-	5 000.00	-	10 000.00	-
100		Protection juridique	10 033.70	-	5 000.00	-	10 000.00	-
100.318.0	1400.3132.00	Honoraire défense juridique	10 033.70	-	5 000.00	-	10 000.00	-
12		Justice - Police	2 078.85	420.00	1 500.00	-	-	-
120		Justice - Police	2 078.85	420.00	1 500.00	-	-	-
120.314.0	1110.3151.00	Entretien des installations	2 078.85	-	1 500.00	-	-	-
120.437.0		Produit des amendes	-	420.00	-	-	-	-
14		Police du feu	148 386.80	53 766.65	146 571.00	54 874.00	149 694.00	51 200.00
140		Regroupement Corps CSP Cheyres-Châbles	148 386.80	53 766.65	146 571.00	54 874.00	149 694.00	51 200.00
140.300.0	1500.3000.00	Jetons & frais des commissions du feu	8 022.85	-	7 000.00	-	8 000.00	-
140.301.0	1500.3010.00	Soldes du corps des sapeurs-pompiers	41 800.35	-	35 300.00	-	44 200.00	-
140.303.0	1500.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	366.70	-	400.00	-	330.00	-
140.303.1	1500.3054.00	Cotisations pour allocations familiales	-	-	-	-	70.00	-
140.309.0	1500.3138.00	Frais de cours, d'instruction, etc...	8 541.05	-	12 000.00	-	12 700.00	-
140.310.0	1500.3100.00	Fournitures de bureau & Abonnements	705.70	-	500.00	-	2 000.00	-
140.313.0	1500.3101.00	Achat de marchandise, de matériel	394.55	-	500.00	-	500.00	-
140.313.1	1500.3111.00	Achat nouveaux équipements CSP	21 890.35	-	17 936.00	-	8 492.10	-
140.313.2	1500.3111.10	Protections respiratoires pour CSP	4 823.20	-	6 000.00	-	6 000.00	-
140.313.3	1500.3112.00	Achat nouveaux vêtements CSP	-	-	-	-	2 816.90	-
140.315.0	1500.3151.00	Frais d'entretien des véhicules et matériel	5 973.20	-	7 000.00	-	9 000.00	-
140.316.0	1500.3160.00	Location Rte Yverdon-les-Bains 302	28 618.95	-	30 000.00	-	30 000.00	-
140.317.0	1500.3170.00	Dédommagements (déplacements, réception)	860.90	-	9 000.00	-	1 000.00	-
140.318.0	1500.3170.10	Frais d'interventions	22 764.65	-	15 335.00	-	18 185.00	-
140.318.1	1500.3134.00	Assurances véhicules	812.80	-	1 600.00	-	2 200.00	-
140.319.0	1500.3130.00	Cotisations aux fédérations	2 171.25	-	2 000.00	-	2 200.00	-
141.319.2	1500.3180.00	Pertes sur débiteurs	169.30	-	-	-	-	-
140.351.0	1500.3611.00	Frais de centrale d'alarme	471.00	-	1 000.00	-	1 000.00	-
140.352.0	1500.3612.00	Participation aux autres communes	-	-	1 000.00	-	1 000.00	-
140.430.0	1500.4200.00	Taxes d'exemption sapeurs-pompiers	-	47 159.75	-	46 000.00	-	47 000.00
140.436.0	1500.4260.00	Remboursement de tiers	-	-	-	1 000.00	-	1 000.00
140.436.1	1500.4612.00	Retenues sociales s/salaires AVS-SUVA-LPP	-	338.90	-	200.00	-	200.00
140.452.3	1500.4614.00	Participations reçues d'autres communes	-	-	-	500.00	-	500.00
140.461.0	1500.4614.00	Subventions de l'ECAB	-	6 268.00	-	7 174.00	-	2 500.00
15		Militaire	224.90	-	15 250.00	-	10 250.00	-
150		Protection de la population	224.90	-	15 250.00	-	10 250.00	-
150.315.0	1610.3144.00	Entretien des installations	-	-	15 000.00	-	10 000.00	-
150.318.1	1610.3134.00	Assurances diverses	224.90	-	250.00	-	250.00	-
16		Protection civile	7 364.15	-	14 115.75	-	7 947.10	-
160		Protection civile	7 364.15	-	14 115.75	-	7 947.10	-
160.312.0	1620.3120.00	Frais d'électricité	103.00	-	100.00	-	100.00	-
160.314.0	1620.3144.00	Entretien des abris PC	-	-	5 000.00	-	-	-
160.319.0	1620.3130.00	Cotisations aux associations	-	-	50.00	-	50.00	-
160.351.0	1621.3611.00	Participation PCI 21 cantonale	3 950.05	-	4 465.75	-	4 297.10	-
160.352.0	1626.3612.00	Participation à la PC intercommunale	3 311.10	-	4 500.00	-	3 500.00	-

1 Ordre public

100.318.0 Honoraire défense juridique

Il s'agit des honoraires estimatifs liés aux affaires en cours.

150.315.0 Entretien des installations

Les coûts d'isolation des fenêtres et portes du stand de tir devraient avoisiner les CHF 10'000.

AN		Désignation						
2020	2021		Comptes 2018		Budget 2019		Budget 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2		ENSEIGNEMENT & FORMATION	2 606 533.70	151 559.40	2 709 513.15	147 890.00	2 738 370.90	152 180.00
20		Ecole enfantine	177 462.60	-	178 215.70	-	184 377.20	-
200		Ecole enfantine	177 462.60	-	178 215.70	-	184 377.20	-
200.351.0	2110.3611.00	Participation dépenses cant. 1H-2H	167 562.60	-	170 715.70	-	176 877.20	-
200.351.1		Participation dépenses cant. Transports 1H-2H	9 900.00	-	-	-	-	-
200.362.0	2195.3614.00	Dépenses communales Transports1H-2H	-	-	7 500.00	-	7 500.00	-
21		Cycle scolaire obligatoire	1 892 339.70	145 975.85	1 971 364.25	140 890.00	2 014 326.85	145 680.00
210		Cycle scolaire obligatoire	1 735 964.85	27 805.60	1 795 714.25	24 790.00	1 833 922.85	27 680.00
210.301.0	2190.3010.00	Traitements du personnel	5 989.90	-	6 000.00	-	4 600.00	-
210.301.1	2190.3010.10	13ème salaires, primes	500.00	-	500.00	-	400.00	-
210.303.0	2190.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	967.25	-	436.80	-	660.00	-
210.303.1	2190.3054.00	Cotisations pour allocations familiales	-	-	-	-	136.50	-
210.304.0	2190.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	670.80	-	600.00	-	650.00	-
210.305.0	2190.3053.00	Cotisations assurances-accidents, maladie	181.10	-	200.00	-	60.00	-
210.305.1	2190.3055.00	Cotisations aux assurances d'indemnités maladie	-	-	-	-	130.00	-
210.310.0	2190.3104.00	Achat fournitures/matériels scolaires	41 334.90	-	42 000.00	-	42 000.00	-
210.310.1	2190.3102.00	Frais photocopies - impression	17 585.90	-	15 000.00	-	16 500.00	-
210.310.2	2190.3103.00	Bulletin-information scolaire	-	-	-	-	1 500.00	-
210.311.0	2190.3110.00	Achat de mobilier/matériel de gymnastique	9 269.70	-	9 000.00	-	9 000.00	-
210.311.1	2190.3113.00	Achat matériel informatique	35 070.45	-	35 000.00	-	45 000.00	-
210.311.2	2190.3153.00	Maintenance mat. informatiques	1 953.90	-	4 000.00	-	4 000.00	-
210.313.0	2190.3151.00	Entretien machines et matériels	102.00	-	500.00	-	500.00	-
210.316.0	2120.3160.00	Location et enseignement piscine et patinoire	16 626.00	-	17 000.00	-	17 000.00	-
210.317.0	2193.3171.00	Camp de Ski / Camp Vert	32 634.55	-	51 000.00	-	47 000.00	-
210.317.1	2193.3171.10	Clôture scolaire	3 348.50	-	3 000.00	-	3 000.00	-
210.317.2	2193.3171.20	Course d'école	6 510.00	-	9 500.00	-	9 500.00	-
210.317.3	4330.3130.00	Information médicale scolaire	1 420.00	-	2 000.00	-	2 000.00	-
210.317.4	2193.3171.30	Activités culturelles	-	-	-	-	3 000.00	-
210.318.0	2195.3170.00	Prestations service de bus scolaire	11 532.55	-	12 000.00	-	8 000.00	-
210.351.0	2120.3611.00	Participation dépenses cant. Ecole primaire	651 201.65	-	670 704.65	-	717 819.15	-
210.351.1		Participation dépenses cant. Transports Ecole primaire	90 067.40	-	-	-	-	-
210.352.1	2130.3612.00	Participation au Cycle d'Orientation de la Broye	796 184.00	-	820 772.80	-	804 967.20	-
210.352.2	2120.3612.10	Participation au Cercle scolaire Bollion-Seiry	2 814.30	-	1 500.00	-	1 500.00	-
210.362.0	2195.3614.10	Dépenses communales transports 3H-8H	-	-	85 000.00	-	85 000.00	-
210.390.0	2170.3920.00	Imputation interne : Loyer Halle Gymnastique	10 000.00	-	10 000.00	-	10 000.00	-
210.433.0	2193.4230.00	Participation des parents au camps de ski	-	13 960.00	-	6 000.00	-	6 000.00
210.435.0	2193.4250.00	Lotos, Ventes diverses	-	12 804.65	-	6 000.00	-	6 000.00
210.436.1		Retenues sociales s/salaires AVS-SUVA-LPP	-	1 040.95	-	790.00	-	680.00
210.451.0	2193.4611.00	Participation cantonale aux activités scolaires	-	-	-	12 000.00	-	15 000.00

2 Enseignement et formation

210.311.1 Achat matériel informatique

Comme pour l'administration communale, l'augmentation de CHF 10'000 provient du renouvellement du parc informatique pour les élèves dû au passage de Windows 7 à 10.

210.317.4 Activités culturelles

La loi scolaire interdit de demander une quelconque participation financière des parents aux activités culturelles organisées pour le cercle scolaire.

AN		Désignation						
2020	2021		Comptes 2018		Budget 2019		Budget 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
219		Accueil Extra-scolaire Cheyres-Châbles	156 374.85	118 170.25	175 650.00	116 100.00	180 404.00	118 000.00
219.301.0	2180.3010.00	Traitements du personnel de l'AES	76 316.45	-	90 000.00	-	89 500.00	-
219.301.1	2180.3010.10	13ème salaire	5 738.15	-	8 000.00	-	7 500.00	-
219.303.0	2180.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	12 624.55	-	14 600.00	-	12 804.00	-
219.303.1	2180.3054.00	Cotisations pour allocations familiales	-	-	-	-	2 650.00	-
219.304.0	2180.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	2 472.10	-	2 400.00	-	3 500.00	-
219.305.0	2180.3053.00	Cotisations assurances-accidents, maladie	1 812.25	-	2 900.00	-	1 200.00	-
219.305.1	2180.3055.00	Cotisations aux assurances d'indemnités maladie	-	-	-	-	2 400.00	-
219.309.0	2180.3090.00	Frais de cours formation AES	280.00	-	-	-	-	-
219.313.0	2180.3101.00	Achat de marchandises, matériel pour l'AES	3 028.15	-	2 500.00	-	2 500.00	-
219.313.2	2180.3105.00	Repas pour accueil extra-scolaire	35 903.20	-	36 000.00	-	39 000.00	-
219.317.0	2180.3170.00	Dédommagements (déplacements, réception...)	-	-	1 000.00	-	1 000.00	-
219.318.0	2180.3130.00	Cotisation aux associations - fédérations	200.00	-	250.00	-	350.00	-
219.390.1	2180.3920.00	Imputation interne : Loyer Locaux AES	18 000.00	-	18 000.00	-	18 000.00	-
219.433.0	2180.4240.00	Participation des parents aux repas AES	-	35 250.00	-	34 000.00	-	36 000.00
219.433.1	2180.4240.10	Participation des parents aux frais AES	-	66 469.45	-	60 000.00	-	65 000.00
219.436.1		Retenues sociales sur salaires AES	-	7 711.20	-	12 100.00	-	9 000.00
219.461.0	2180.4631.00	Subventions cantonales à l'AES	-	8 739.60	-	10 000.00	-	8 000.00
22		Ecoles spécialisées	409 746.05	-	424 073.20	-	403 116.85	-
220		Ecoles spécialisées	409 746.05	-	424 073.20	-	403 116.85	-
220.351.1	2200.3611.00	Ecoles spécialisées - Aide Institut.spéc.Handicapés	308 266.60	-	320 382.70	-	290 014.20	-
220.351.2	2200.3611.10	Mesures pédago-thérapeutiques prestataires privés	15 743.15	-	15 121.75	-	18 227.75	-
220.366.0	2200.3612.00	Contribution cours spéciaux CEP	85 736.30	-	88 568.75	-	94 874.90	-
23		Formation professionnelle	30 888.20	-	30 000.00	-	27 000.00	-
230		Formation professionnelle	30 888.20	-	30 000.00	-	27 000.00	-
230.351.0	2300.3611.00	Participation à l'office cantonal format.profess.	11 988.20	-	11 000.00	-	12 000.00	-
230.366.0	2300.3637.00	Bourses d'études et d'apprentissage	18 900.00	-	19 000.00	-	15 000.00	-
29		Administration scolaire	96 097.15	5 583.55	105 860.00	7 000.00	109 550.00	6 500.00
290		Administration scolaire	96 097.15	5 583.55	105 860.00	7 000.00	109 550.00	6 500.00
290.301.0	2170.3010.00	Traitement personnel de conciergerie	62 096.30	-	63 000.00	-	50 500.00	-
290.301.1	2170.3010.10	13ème salaire, primes	4 264.30	-	4 900.00	-	4 200.00	-
290.301.2	2170.3030.00	Salaires temporaires étudiants, Patrouilleurs scolaires	-	-	-	-	18 500.00	-
290.303.0	2170.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	8 955.45	-	9 500.00	-	7 500.00	-
290.303.1	2170.3054.00	Cotisations pour allocations familiales	-	-	-	-	1 500.00	-
290.304.0	2170.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	2 559.60	-	2 600.00	-	2 800.00	-
290.305.0	2170.3053.00	Cotisations assurances-accidents, maladie	1 574.95	-	1 700.00	-	650.00	-
290.305.1	2170.3055.00	Cotisations aux assurances d'indemnités maladie	-	-	-	-	1 400.00	-
290.312.0	2170.3120.00	Frais d'électricité, chauffage, eau	15 397.70	-	20 000.00	-	19 000.00	-
290.313.0	2170.3101.00	Achat de marchandises et frais de nettoyage	621.85	-	2 500.00	-	2 500.00	-
290.318.0	2170.3134.00	Assurances diverses, mobilier, ECAB	-	-	1 000.00	-	-	-
290.318.1	2190.3130.00	Frais de téléphone	627.00	-	660.00	-	1 000.00	-
290.436.1		Retenues sociales sur salaires	-	5 583.55	-	7 000.00	-	6 500.00

230.366.0 Bourses d'études et d'apprentissage
Le montant des bourses d'études 2020 a été réadapté selon les demandes effectives en 2019.

290.301.2 Salaires temporaires étudiants, Patrouilleurs scolaires
Un montant de CHF 6'500 est prévu pour la mise en place dès août 2020 de patrouilleurs scolaires.

AN		Désignation	Comptes 2018		Budget 2019		Budget 2020	
2020	2021		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3		CULTE, CULTURE ET LOISIRS	144 988.35	6 736.00	174 148.95	7 900.00	170 261.05	9 500.00
30		Culture	70 941.40	6 500.00	76 148.95	6 500.00	74 261.05	6 500.00
300		Culture	70 941.40	6 500.00	76 148.95	6 500.00	74 261.05	6 500.00
300.351.0	3220.3611.00	Participations dépenses cant.Conservatoire	22 290.90	-	26 148.95	-	21 761.05	-
300.365.0	3290.3636.00	Dons à l'USL	25 422.65	-	25 000.00	-	10 000.00	-
300.365.01	3222.3636.00	Dons aux sociétés de chant	-	-	-	-	4 000.00	-
300.365.02	3222.3636.10	Dons aux sociétés de théâtre	-	-	-	-	3 000.00	-
300.365.03	3229.3636.20	Dons aux sociétés de l'art de la scène	-	-	-	-	12 500.00	-
300.365.1	3210.3634.00	Réseau Bibliothèques de la Broye	4 500.00	-	6 000.00	-	6 000.00	-
300.365.2	3290.3130.00	Participation aux frais de la Fête Nationale	18 727.85	-	19 000.00	-	17 000.00	-
300.436.0	3229.4260.00	Remboursements de tiers	-	6 500.00	-	6 500.00	-	6 500.00
33		Tourisme - parcs - chemins pédestres	38 409.90	236.00	48 500.00	1 400.00	54 000.00	-
330		Tourisme - parcs - chemin pédestres	38 409.90	236.00	48 500.00	1 400.00	54 000.00	-
330.313.0	3290.3101.00	Frais décorations village	6 389.65	-	10 000.00	-	10 000.00	-
330.313.1	3420.3101.10	Achat de marchandises	-	-	500.00	-	500.00	-
330.314.0	3420.3140.00	Entretien place de jeux et autres, chemins pédestres	3 716.25	-	10 000.00	-	15 000.00	-
330.316.0		Ristourne sur locations, recettes pour Vélopass	261.00	-	-	-	-	-
330.319.0	8406.3636.00	Cotisation Cheyres-Châbles Tourisme	10 000.00	-	10 000.00	-	10 000.00	-
330.362.1	8406.3632.00	Cotisation au fonds touristique	18 043.00	-	18 000.00	-	18 500.00	-
330.439.0		Autres recettes, abts et cartes Vélopass	-	236.00	-	-	-	-
330.460.0		Part déco florales de Cheyres-Châbles Tourisme	-	-	-	1 400.00	-	-
34		Sports	19 946.10	-	30 000.00	-	25 500.00	3 000.00
340		Sports	19 946.10	-	30 000.00	-	25 500.00	3 000.00
340.312.0	3410.3120.00	Frais électricité & chauffage Zone Sportive	8 938.40	-	11 000.00	-	11 000.00	-
340.365.0	3410.3636.00	Dons aux sociétés sportives	7 900.00	-	10 000.00	-	10 000.00	-
340.365.1	3410.3144.00	Entretien installations sportives	3 107.70	-	9 000.00	-	4 500.00	-
340.427.0	3410.4470.00	Location salle bâtiments sportifs	-	-	-	-	-	3 000.00
35		Autres loisirs, Colonies de vacances	15 690.95	-	19 500.00	-	16 500.00	-
350		Autres loisirs, Colonies de vacances	15 690.95	-	19 500.00	-	16 500.00	-
350.365.0	3420.3637.00	Contribution aux colonies de vacances	-	-	1 000.00	-	-	-
350.365.2	3290.3636.00	Don à la société du jumelage	3 500.00	-	3 500.00	-	3 500.00	-
350.366.1	3420.3637.10	Contribution à l'animation du 3ème Age	12 190.95	-	15 000.00	-	13 000.00	-

3 Culte, culture, loisirs

330.365.0 à 03 Dons

Suite à l'acceptation du règlement communal relatif à l'octroi d'aides aux sociétés locales et aux associations à but non lucratif par le conseil général, le conseil communal vous propose de réadapter les montants de soutien, en fonction du sondage réalisé auprès des sociétés locales.

330.313.0 Frais décoration village

Il s'agit de la prise en charge par la commune des frais de décorations florales de CHF 8'500 jusqu'à présent financés par Cheyres-Châbles Tourisme.

330.314.0 Entretien place de jeux et autres, chemins pédestres

Il s'agit des coûts prévus pour la réfection des escaliers sous les Coûtes (CHF 5'000), la réfection de la passerelle du lac (CHF 2'000) et la réfection des bancs publics (CHF 1'500).

AN		Désignation						
2020	2021		Comptes 2018		Budget 2019		Budget 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4		SANTE	782 798.95	1 557.40	818 368.40	1 500.00	924 017.85	1 500.00
40		Hôpitaux	2 812.55	-	2 300.00	-	6 040.35	-
400		Hôpitaux	2 812.55	-	2 300.00	-	6 040.35	-
400.351.0	4110.3611.00	Contribution aux coûts résiduels des soins	2 812.55	-	2 300.00	-	6 040.35	-
41		Homes médicalisés du district	428 738.05	-	444 139.40	-	565 159.50	-
410		Homes médicalisés du district	428 738.05	-	444 139.40	-	565 159.50	-
410.351.0	4120.3611.00	Participation subv.cant.SP personnes âgées	374 594.45	-	376 045.40	-	374 297.50	-
410.352.0	4120.3612.00	Participation Home médicalisé de la Broye	54 143.60	-	68 094.00	-	190 862.00	-
44		Soins ambulatoires	343 589.55	-	363 429.00	-	344 818.00	-
440		Soins ambulatoires	343 589.55	-	363 429.00	-	344 818.00	-
440.352.0	4210.3612.00	Part à l'ambulance obligatoire	42 393.45	-	58 856.00	-	39 849.00	-
440.352.2	4210.3612.10	Participation SASB soins+aides famil.domicile	216 730.15	-	221 574.00	-	214 145.00	-
440.352.3	4210.3612.20	Participation indemnités forfaitaires	76 688.95	-	75 026.00	-	82 704.00	-
440.365.0	4210.3612.30	Participation à la puériculture	7 777.00	-	7 973.00	-	8 120.00	-
46		Service médical des écoles	7 658.80	1 557.40	8 500.00	1 500.00	8 000.00	1 500.00
460		Service médical des écoles	7 658.80	1 557.40	8 500.00	1 500.00	8 000.00	1 500.00
460.318.0	4330.3130.00	Prestations pour tiers soins dentaires	5 148.80	-	5 000.00	-	5 000.00	-
460.351.1	4330.3130.10	Visites médicales "Rentrées scolaires"	2 510.00	-	3 500.00	-	3 000.00	-
460.433.0	4330.4240.00	Participation des parents aux soins dentaires	-	1 557.40	-	1 500.00	-	1 500.00

4 Santé

410.352.0 Participation Homes médicalisés de la Broye

Le surcoût provient de la part communale sur l'amortissement et l'intérêt de la dette pour CHF 64'509.45 concernant la transformation de l'EMS les Fauvettes. Ce projet d'un montant total de 23,4 mio soumis au vote populaire le 8 mars 2015 sera amorti sur 33 ans par l'ensemble des communes de la Broye.

AN		Désignation						
2020	2021		Comptes 2018		Budget 2019		Budget 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5		AFFAIRES SOCIALES	1 233 638.78	68 637.35	1 251 127.50	67 430.00	1 387 382.70	142 675.00
54		Crèches & garderie d'enfants	293 554.73	55 287.35	282 894.00	53 330.00	359 141.75	142 675.00
540		Crèche communale Les P'tits Potes	293 554.73	55 287.35	282 894.00	53 330.00	359 141.75	142 675.00
540.301.0	5451.3010.00	Traitements du personnel de la Crèche	26 650.00	-	26 650.00	-	137 500.00	-
540.301.1	5451.3010.10	13ème salaire	1 741.65	-	2 220.00	-	10 200.00	-
540.303.0	5451.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	4 289.85	-	4 290.00	-	18 562.50	-
540.303.1	5451.3054.00	Cotisations pour allocations familiales	-	-	-	-	3 753.75	-
540.304.0	5451.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	2 116.85	-	2 140.00	-	14 140.00	-
540.305.0	5451.3053.00	Cotisations assurances-accidents, maladie	530.65	-	830.00	-	3 150.00	-
540.305.1	5451.3055.00	Cotisations aux assurances d'indemnités maladie	-	-	-	-	4 900.00	-
540.312.0	5451.3120.00	Electricité	-	-	-	-	500.00	-
540.313.0	5451.3101.00	Achat de marchandises, matériel pour la Crèche	-	-	-	-	5 662.50	-
540.313.2	5451.3105.00	Repas de la Crèche	-	-	-	-	9 500.00	-
540.317.0	5451.3170.00	Dédommagements (déplacements, réception...)	-	-	-	-	900.00	-
540.318.0	5451.3134.00	Assurances diverses	-	-	-	-	341.50	-
540.318.1	5451.3130.00	Frais administratifs (Ports, téléphones)	-	-	-	-	425.00	-
540.319.0	5451.3636.00	Cotisation Fédération des Crèches	-	-	-	-	650.00	-
540.365.0	5451.3612.00	Accueil familial de jour de la Broye	42 824.50	-	45 000.00	-	45 000.00	-
540.366.0	5451.3612.10	Participation/couverture déficit de la Crèche	64 951.13	-	47 564.00	-	22 756.50	-
540.366.1	5451.3637.00	Contribution aux parents s/prix de pensions de la Crèche	133 250.10	-	137 000.00	-	64 000.00	-
540.390.0	5451.3930.00	Imputation interne : Frais administratifs	1 000.00	-	1 000.00	-	1 000.00	-
540.390.1	5451.3920.00	Imputation interne : Loyer Locaux Crèche	16 200.00	-	16 200.00	-	16 200.00	-
540.433.0	5451.4240.00	Participation des parents aux repas Crèche	-	-	-	-	-	6 500.00
540.433.1	5451.4240.10	Participation des parents aux frais Crèche	-	-	-	-	-	73 500.00
540.436.0	5451.4260.00	Remboursement de tiers & d'assurances	-	52 245.20	-	49 930.00	-	23 975.00
540.436.1		Retenues sociales sur salaires	-	3 042.15	-	3 400.00	-	19 700.00
540.461.0	5451.4631.00	Subventions cantonales	-	-	-	-	-	19 000.00

5 Affaires sociales

540 Comptes de la Crèche

Le conseil communal propose de reprendre la gestion complète de la Crèche dès juillet 2020. Le coût est identique pour la Commune en 2020, le seul impact est la création de nouveaux comptes spécifiques.

AN		Désignation						
2020	2021		Comptes 2018		Budget 2019		Budget 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
55		Invalidité	577 272.95	-	572 286.30	-	599 401.20	-
550		Invalidité	577 272.95	-	572 286.30	-	599 401.20	-
550.351.0	5230.3611.00	Aide Institutions spéc.Handicapés ou inadaptés	577 272.95	-	572 286.30	-	599 401.20	-
56		Encouragement construction logements	1 780.00	13 350.00	1 700.00	14 100.00	9 340.80	-
560		Encouragement construction logements	1 780.00	13 350.00	1 700.00	14 100.00	9 340.80	-
560.365.0	5600.3631.00	Contribution à l'office cantonal du logement	1 780.00	-	1 700.00	-	-	-
560.366.0	5600.3637.00	Aide aux logements communaux	-	-	-	-	9 340.80	-
560.460.0	5600.4630.00	Subvention fédérale aide au logement	-	8 010.00	-	8 500.00	-	-
560.461.0	5600.4631.00	Subvention cantonale aide au logement	-	5 340.00	-	5 600.00	-	-
57		Aide sociale	219 600.60	-	254 216.00	-	270 229.95	-
570		Aide sociale	219 600.60	-	254 216.00	-	270 229.95	-
570.351.0	5720.3611.00	Participation LASOC aides sociales	3 528.05	-	3 607.00	-	4 378.95	-
570.352.0	5720.3612.00	Participation Service social Broye (Homes SSB)	216 072.55	-	250 609.00	-	265 851.00	-
58		Assistance	141 430.50	-	140 031.20	-	149 269.00	-
580		Assistance	141 430.50	-	140 031.20	-	149 269.00	-
580.351.0	5790.3611.00	Contribution au fonds cantonal de l'emploi	38 726.00	-	39 000.00	-	39 500.00	-
580.351.1	5790.3611.10	Participation avances d'entretien non récupérées	10 774.90	-	13 023.50	-	12 382.50	-
580.351.2	5790.3611.20	Participation aide aux victimes d'infractions	4 134.75	-	4 257.95	-	4 206.40	-
580.351.3	5790.3611.30	Participation allocations familiales non-actifs	14 743.55	-	15 859.75	-	15 580.10	-
580.352.0	5790.3612.00	Particip.problématique de jeunesse ARCADES	11 110.00	-	11 390.00	-	11 600.00	-
580.352.1	5790.3612.10	Participation au tuteur général d'Estavayer	58 203.10	-	53 000.00	-	63 000.00	-
580.365.1	5790.3636.00	Dons associations/fondations à but social	1 150.00	-	2 500.00	-	2 000.00	-
580.366.0	5790.3637.00	Subventions versées à tierces personnes	2 588.20	-	1 000.00	-	1 000.00	-
580.436.0	5790.4260.00	Remboursement tiers et d'assurances		-	-	-	-	-

560.366.0

Aide aux logements communaux

Afin de palier la fin des aides fédérales et cantonales aux logements des "Arcades", le conseil communal envisage une aide dégressive jusqu'en 2024.

AN		Désignation	Comptes 2018		Budget 2019		Budget 2020	
2020	2021		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6		TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS	1 801 124.48	1 716 617.69	1 715 890.00	1 624 979.00	1 710 358.00	1 689 779.00
62		Routes communales	484 799.25	78 526.45	434 900.00	82 700.00	454 552.00	83 350.00
620		Routes communales	484 799.25	78 526.45	434 900.00	82 700.00	454 552.00	83 350.00
620.301.0	6150.3010.00	Traitement du personnel éducatif	101 414.25	-	103 000.00	-	108 000.00	-
620.301.1	6150.3010.10	13ème salaire, prime ancienneté	8 030.40	-	9 000.00	-	15 452.00	-
620.303.0	6150.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	15 588.55	-	17 200.00	-	16 700.00	-
620.303.1	6150.3054.00	Cotisations pour allocations familiales	-	-	-	-	3 500.00	-
620.304.0	6150.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	14 082.60	-	15 000.00	-	15 500.00	-
620.305.0	6150.3053.00	Cotisations assurances-accidents, maladie	5 062.85	-	3 700.00	-	2 500.00	-
620.305.1	6150.3055.00	Cotisations aux assurances d'indemnités maladie	-	-	-	-	2 600.00	-
620.311.0	6150.3111.00	Achat de véhicules, machines, matériel	8 318.55	-	40 000.00	-	25 000.00	-
620.312.0	6150.3120.00	Electricité, mazout chauffage	17 068.20	-	15 000.00	-	23 000.00	-
620.313.0	6150.3101.00	Achat de marchandises	15 648.35	-	20 000.00	-	20 000.00	-
620.313.2	6150.3101.10	Essence, carburants, mazout	9 265.45	-	8 000.00	-	9 000.00	-
620.314.0	6150.3141.00	Entretien des routes et éclairage	224 875.10	-	135 000.00	-	130 000.00	-
620.314.1	6150.3141.10	Déblaiement, sablage, protection hivernale	11 144.00	-	20 000.00	-	15 000.00	-
620.315.0	6150.3151.00	Frais de véhicules & machines	16 999.50	-	18 000.00	-	15 000.00	-
620.315.1	6150.3151.10	Contrat de maintenance	-	-	-	-	8 800.00	-
620.316.0	6150.3161.00	Location de véhicules et machines	21 565.00	-	15 000.00	-	30 000.00	-
620.318.0	6150.3134.00	Assurances pour véhicules	3 962.70	-	4 000.00	-	3 500.00	-
620.319.0	6150.3137.00	Impôts sur les véhicules OCN	5 773.75	-	6 000.00	-	5 000.00	-
620.390.0	6150.3920.00	Imputation interne : Loyer Locaux Voirie	6 000.00	-	6 000.00	-	6 000.00	-
620.434.0	6150.4430.00	Location places parking des Grèves	-	3 150.00	-	8 250.00	-	10 400.00
620.434.1	6150.4430.10	Location places parc pour remorques au Ferrajo	-	1 400.00	-	1 400.00	-	1 400.00
620.435.0	6150.4250.00	Vente de jetons Eurorelais	-	20.00	-	50.00	-	50.00
620.436.0	6150.4260.00	Remboursement de tiers et d'assurances	-	676.90	-	6 000.00	-	1 000.00
620.436.1		Retenues sociales sur salaires	-	18 398.95	-	14 000.00	-	17 500.00
620.490.0	6150.4920.00	Imputation interne : Part Hivernage/Remorque Chemin Grèves	-	54 880.60	-	53 000.00	-	53 000.00
64		Trafic ferroviaire	14 084.00	-	15 023.00	-	17 111.00	-
640		Trafic ferroviaire	14 084.00	-	15 023.00	-	17 111.00	-
640.351.0	6220.3611.00	Participation aux indemnités expl.cantonal	14 084.00	-	15 023.00	-	17 111.00	-
65		Trafic régional	88 321.00	-	90 451.00	-	117 569.00	26 000.00
650		Trafic régional	88 321.00	-	90 451.00	-	117 569.00	26 000.00
650.318.0	6290.3130.00	Achat des titres de transport	-	-	-	-	26 000.00	-
650.351.0	6290.3611.00	Participation aux indemnités expl.cantonal	88 321.00	-	90 451.00	-	91 569.00	-
650.436.0	6290.4250.00	Produit des titres de transport	-	-	-	-	-	26 000.00

6 Transports et communications

620 Routes communales

620.315.1 Contrat de maintenance

Dès 2020 les contrats de maintenance ont été séparés des coûts d'entretien (c.620.314.0).

620.316.0 Location de véhicules et machines

La différence provient des coûts de location d'une nacelle pour la pose des décorations lors de la fête des vendanges et de Noël (CHF 8'500) ainsi que le nettoyage des routes (CHF 6'500). En effet afin de respecter les consignes de sécurité, il n'est plus possible pour la commune de continuer les mêmes pratiques.

650 Trafic régional

650.318.0 / 650.436.0 Achat et ventes des titres de transport

Selon proposition et validation par le conseil général, le conseil communal met au budget l'achat et la vente des cartes CFF depuis le mois de février 2020.

AN		Désignation	Comptes 2018		Budget 2019		Budget 2020	
2020	2021		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
66		Navigation	1 213 920.23	1 638 091.24	1 175 516.00	1 542 279.00	1 121 126.00	1 580 429.00
660		Port Communal Cheyres-Châbles	1 158 437.78	1 515 425.49	1 114 377.00	1 421 200.00	1 066 027.00	1 455 000.00
660.301.0	6310.3010.00	Salaires personnels du Port	141 527.65	-	145 000.00	-	136 000.00	-
660.301.01		Salaires conciergerie bâtiment Arrière-plage	9 988.20	-	-	-	-	-
660.301.1	6310.3010.10	13ème salaire etc.	10 930.65	-	11 000.00	-	11 400.00	-
660.301.2	6310.3030.00	Salaires temporaires étudiants	-	-	-	-	5 000.00	-
660.303.0	6310.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	23 739.65	-	25 000.00	-	20 500.00	-
660.303.1	6310.3054.00	Cotisations pour allocations familiales	-	-	-	-	4 200.00	-
660.304.0	6310.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	15 406.90	-	15 600.00	-	16 000.00	-
660.305.0	6310.3053.00	Cotisations assurances-accidents, maladie	5 834.30	-	4 700.00	-	3 150.00	-
660.305.1	6310.3055.00	Cotisations aux assurances d'indemnités maladie	-	-	-	-	3 200.00	-
660.312.0	6310.3439.00	Eau, énergie & combustible Port	19 649.05	-	25 000.00	-	20 000.00	-
660.312.1	6310.3439.10	Eau, énergie bâtiment Arrière-plage	31 062.95	-	25 000.00	-	25 000.00	-
660.313.0	6310.3101.00	Achat marchandises Port	2 330.20	-	3 000.00	-	3 000.00	-
660.313.1	6310.3101.10	Achat marchandises bâtiment Arrière-plage	2 583.20	-	3 000.00	-	3 000.00	-
660.313.2	6310.3101.20	Achat de carburants	248 630.30	-	230 000.00	-	230 000.00	-
660.314.0	6310.3430.90	Entretien, rénovation installations Port	34 814.10	-	70 000.00	-	15 000.00	-
660.314.1	6310.3430.40	Entretien, rénovation capitainerie	-	-	-	-	5 000.00	-
660.314.2	6310.3430.41	Entretien Bâtiments Arrière-plage	11 268.10	-	20 000.00	-	15 000.00	-
660.314.3	6310.3430.91	Entretien infrastructures périphériques Port	19 572.75	-	10 000.00	-	10 000.00	-
660.314.4	6310.3431.00	Entretien de la plage Port	4 654.55	-	15 000.00	-	25 000.00	-
660.314.5	6310.3159.10	Frais de draguage et faucardage	-	-	-	-	15 000.00	-
660.315.0	6310.3151.00	Entretien des véhicules, machines	11 815.50	-	2 000.00	-	2 000.00	-
660.315.1	6310.3151.10	Contrat d'entretien, de maintenance, de nettoyage	8 669.55	-	25 000.00	-	28 000.00	-
660.316.0	6310.3160.00	Frais de concession / DDP	98 828.40	-	95 000.00	-	98 000.00	-
660.318.0	6310.3439.20	Assurances diverses, ECAB, RC immeubles Port	12 183.40	-	13 000.00	-	12 000.00	-
660.318.1	6310.3439.30	Assurances diverses, RC bâtiment Arrière-plage	3 430.70	-	4 000.00	-	3 500.00	-
660.318.2	6310.3130.00	Frais postaux et bancaires du port	2 344.28	-	3 000.00	-	4 000.00	-
660.318.3	6310.3130.10	Frais d'exploitation du port	23 036.70	-	25 000.00	-	20 000.00	-
660.318.4	6310.3601.00	Redistribution Taxes de séjour	32 410.35	-	32 000.00	-	32 000.00	-
660.319.0	6310.3199.00	Réduction IPD impôt préalable déductible	1 680.05	-	3 000.00	-	2 000.00	-
660.319.1	6310.3180.00	Remboursements, escomptes, pertes s/débiteurs	67 088.70	-	-	-	-	-
660.390.0	6310.3950.00	Imputation interne Amortissements Port	203 077.00	-	203 077.00	-	203 077.00	-
660.390.1	6310.3940.00	Imputation interne Intérêts Port	50 000.00	-	47 000.00	-	36 000.00	-
660.390.3	6310.3930.00	Imputation interne : Frais administratifs	7 000.00	-	7 000.00	-	7 000.00	-
660.390.4	6310.3920.00	Imputation interne : Part Hivernage/Remorque Chemin Grèves	54 880.60	-	53 000.00	-	53 000.00	-
660.423.0	6310.4430.00	Loyers arrière-plage (restaurant, vestiaires etc.)	-	91 661.45	-	87 000.00	-	90 000.00
660.423.1	6310.4430.10	Acompte charge La Sarcelle	-	24 398.30	-	30 000.00	-	26 000.00
660.434.0	6310.4430.20	Taxes d'amarrages du Port	-	879 376.85	-	870 000.00	-	875 000.00
660.434.1	6310.4250.00	Vente de carburants au Port	-	294 612.94	-	250 000.00	-	270 000.00
660.434.2	6310.4250.10	Vente Bumper, autres matériels	-	4 137.85	-	4 000.00	-	4 000.00
660.434.3	6310.4430.30	Taxes places visiteurs Port	-	13 547.45	-	12 000.00	-	12 000.00
660.434.4	6310.4439.00	Grutage / Kärcher / Hivernage etc.	-	116 867.70	-	100 000.00	-	110 000.00
660.434.5	6310.4601.00	Taxes séjours Port	-	32 410.35	-	32 000.00	-	32 000.00
660.434.6	6310.4250.20	Vente cartes Gestinergie, Ecopress	-	16 233.55	-	14 000.00	-	14 000.00
660.436.0	6310.4260.00	Remboursements de tiers et d'assurances	-	19 802.55	-	2 000.00	-	2 000.00
660.436.1		Retenues sociales s/salaires Port	-	22 376.50	-	20 200.00	-	20 000.00

660 Port Communal Cheyres-Châbles

660.314.0/1/5 Entretien, rénovation installations Port/ capitainerie/Frais de draguage et faucardage

Dans le cadre du MCH2, les installations et les bâtiments doivent être clairement identifiés. Par conséquent, les frais de faucardage et draguage qui ne sont pas directement liés aux installations portuaires ont été séparés.

660.314.4 Entretien de la plage Port

Un radeau pour les enfants sera installé, du sable sera apporté pour compléter la plage et des panneaux de signalisation seront posés.

AN		Désignation						
2020	2021		Comptes 2018		Budget 2019		Budget 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
661		Petits Ports communaux	55 482.45	122 665.75	61 139.00	121 079.00	55 099.00	125 429.00
661.300.0	6310.3000.00	Jetons & frais du groupe du travail	-	-	-	-	2 000.00	-
661.301.0	6310.3010.00	Salaires Ports communaux	2 557.50	-	2 500.00	-	2 000.00	-
661.301.1	6310.3010.10	13ème salaire, primes	251.90	-	220.00	-	200.00	-
661.303.0	6310.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	446.35	-	450.00	-	290.00	-
661.303.1	6310.3054.00	Cotisations pour allocations familiales	-	-	-	-	60.00	-
661.304.0	6310.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	278.00	-	250.00	-	300.00	-
661.305.0	6310.3053.00	Cotisations assurances-accidents, maladie	76.70	-	90.00	-	70.00	-
661.305.1	6310.3055.00	Cotisations aux assurances d'indemnités maladie	-	-	-	-	50.00	-
661.313.0	6310.3111.00	Achat de marchandise, matériel	-	-	500.00	-	500.00	-
661.314.0	6310.3159.00	Entretien et réparation des installations	-	-	20 000.00	-	20 000.00	-
661.314.1	6310.3159.10	Frais de dragage des Ports Pointus & Safari	-	-	10 000.00	-	2 500.00	-
661.316.0	6310.3160.10	DDP / Frais de concession Ports Safari/Pointus	26 872.00	-	27 000.00	-	27 000.00	-
661.319.1	6310.3601.00	Cotisation SD Taxes de séjour	-	-	129.00	-	129.00	-
661.390.7		Imputation interne Attribution à la Réserve Ports	25 000.00	-	-	-	-	-
661.434.0	6310.4430.40	Taxes d'amarrage Ports Pointus & Safari	-	122 379.40	-	120 000.00	-	125 000.00
661.434.1	6310.4601.00	Taxes de séjours Ports Pointus & Safari	-	-	-	129.00	-	129.00
661.436.0	6310.4260.00	Remboursements de tiers & d'assurances	-	-	-	500.00	-	-
661.436.1		Retenues sociales s/salaire AVS/AI/APG	-	286.35	-	450.00	-	300.00

661 Petits Ports communaux

661.300.0/661.314.0 Jetons & frais du groupe de travail / Entretien et réparation des installations

En 2020, un groupe de travail sera mis en place afin de définir la meilleure orientation à donner pour la réfection globale des petits ports. Un montant de CHF 20'000 est prévu pour appuyer ce groupe travail afin de réaliser une ou plusieurs études.

AN		Désignation	Comptes 2018		Budget 2019		Budget 2020	
2020	2021		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7		PROTECTION & AMENAG. ENVIRONNEMENT	1 178 112.51	982 255.22	1 115 170.00	952 850.00	1 150 490.00	958 500.00
70		Approvisionnement en eau	354 282.83	354 282.83	360 750.00	360 750.00	361 000.00	361 000.00
700		Adduction d'eau communale	354 282.83	354 282.83	360 750.00	360 750.00	361 000.00	361 000.00
700.301.0	7101.3010.00	Salaires pour adduction d'eau communale	3 894.90	-	4 600.00	-	7 500.00	-
700.301.1	7101.3010.10	13ème salaire etc.	556.20	-	400.00	-	620.00	-
700.303.0	7101.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	1 114.65	-	800.00	-	1 080.00	-
700.303.1	7101.3054.00	Cotisations pour allocations familiales	-	-	-	-	230.00	-
700.304.0	7101.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	660.05	-	700.00	-	750.00	-
700.305.0	7101.3053.00	Cotisations assurances-accidents, maladie	343.40	-	200.00	-	150.00	-
700.305.1	7101.3055.00	Cotisations aux assurances d'indemnités maladie	-	-	-	-	170.00	-
700.311.1	7101.3101.00	Achat de compteurs d'eau	8 674.40	-	10 000.00	-	10 000.00	-
700.312.0	7101.3120.00	Achat d'eau	118 036.65	-	125 000.00	-	123 000.00	-
700.312.1	7101.3120.10	Electricité, force motrice	24 734.20	-	27 000.00	-	25 000.00	-
700.313.0	7101.3101.10	Achats de marchandises	971.35	-	2 000.00	-	2 000.00	-
700.314.0	7101.3143.00	Entretien et rénovation des installations	114 041.45	-	40 000.00	-	50 000.00	-
700.315.0	7101.3151.00	Frais d'entretien des compteurs d'eau	-	-	5 000.00	-	5 000.00	-
700.315.1	7106.3151.10	Participation Contrat de maintenance de l'Arribru	9 062.20	-	11 500.00	-	-	-
700.315.2	7101.3151.20	Contrat de maintenance	-	-	-	-	15 000.00	-
700.318.0	7101.3611.00	Frais d'analyses d'eau	2 951.85	-	3 500.00	-	3 500.00	-
700.318.1	7101.3134.00	Assurances diverses, ECAB, RC immeubles	3 912.65	-	4 100.00	-	3 700.00	-
700.318.11	7106.3134.00	Part Assurances ECAB RC Arribru	-	-	-	-	400.00	-
700.318.2	7101.3130.00	Frais d'alarmes-téléphones	1 553.75	-	1 500.00	-	-	-
700.318.3	7101.3132.00	Honoraires Géomètres	-	-	5 000.00	-	5 000.00	-
700.319.2	7101.3180.00	Pertes sur débiteurs	340.73	-	-	-	-	-
700.352.0	7106.3612.00	Participation à l'Arribru	27 224.40	-	28 600.00	-	27 905.00	-
700.380.0	7101.3510.00	Attribution à la réserve de l'eau obligatoire	-	-	67 440.00	-	57 545.00	-
700.390.0		Imputation interne des amortissements	19 800.00	-	19 800.00	-	19 800.00	-
700.390.1	7101.3940.00	Imputation interne des intérêts	3 910.00	-	3 610.00	-	2 650.00	-
700.390.7	7101.4240.00	Imputation interne attribution réserve eau	12 500.00	-	-	-	-	-
700.402.0	7101.4250.00	Taxes d'hydrant	-	1 083.30	-	1 200.00	-	1 000.00
700.435.0	7101.4240.10	Vente d'eau - consommation en m3	-	115 047.00	-	130 000.00	-	130 000.00
700.435.1	7101.4240.20	Taxe de base - abonnement à l'eau	-	114 516.20	-	113 000.00	-	114 000.00
700.435.2	7101.4250.10	Location des compteurs	-	23 935.90	-	24 000.00	-	24 000.00
700.435.3	7101.4260.00	Vente de l'eau à l'Arribru	-	92 590.20	-	90 000.00	-	90 000.00
700.436.0	7101.4260.00	Remboursement de tiers et d'assurances	-	-	-	2 000.00	-	1 000.00
700.436.1		Retenues sociales s/salaires	-	1 127.55	-	550.00	-	1 000.00
700.480.0		Prélèvement sur la réserve de l'eau	-	5 982.68	-	-	-	-

7 Protection et aménagement de l'environnement

700 Adduction d'eau communale

700.315.2 Contrat de maintenance

Dès 2020 les contrats de maintenance ont été séparés des coûts d'entretien (c.700.314.0) et ils ne transitent plus par l'Arribru (700.315.1).

AN		Désignation						
2020	2021		Comptes 2018		Budget 2019		Budget 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
710		Protection des eaux	336 934.80	336 934.80	310 500.00	310 500.00	311 500.00	311 500.00
710.301.0	7201.3010.00	Salaires pour épuration des eaux	27 733.10	-	27 000.00	-	29 000.00	-
710.301.1	7201.3010.10	13ème salaire etc.	2 506.15	-	2 400.00	-	2 450.00	-
710.303.0	7201.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	4 947.80	-	5 200.00	-	4 200.00	-
710.303.1	7201.3054.00	Cotisations pour allocations familiales	-	-	-	-	900.00	-
710.304.0	7201.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	4 420.65	-	4 600.00	-	3 200.00	-
710.305.0	7201.3053.00	Cotisations assurances-accidents, maladie	1 523.15	-	900.00	-	400.00	-
710.305.1	7201.3055.00	Cotisations aux assurances d'indemnités maladie	-	-	-	-	800.00	-
710.312.0	7201.3120.00	Eau, énergie et combustible	8 046.70	-	10 000.00	-	9 000.00	-
710.313.0	7201.3101.00	Achat de marchandises	3 837.20	-	1 500.00	-	1 500.00	-
710.314.0	7201.3143.00	Entretien, rénovation des installations	110 046.35	-	70 000.00	-	70 000.00	-
710.315.0	7201.3151.00	Contrat de maintenance	-	-	-	-	8 000.00	-
710.318.0		Assurances diverses, ECAB, RC immeubles	98.70	-	-	-	-	-
710.318.1	7201.3134.00	Frais administratifs divers (alarmes, tél...)	-	-	-	-	300.00	-
710.352.0	7206.3612.00	Participation frais exploitation ERES	87 799.10	-	88 703.00	-	91 971.00	-
710.352.1	7206.3612.10	Participation frais Micropolluant refacturé	19 233.00	-	19 233.00	-	19 233.00	-
710.390.0		Imputation interne des amortissements	48 499.00	-	48 499.00	-	48 499.00	-
710.390.1	7201.3940.00	Imputation interne des intérêts	10 350.00	-	9 640.00	-	6 960.00	-
710.390.7	7201.3510.00	Imputation interne Attribution Réserve Eaux Usées	7 893.90	-	22 825.00	-	15 087.00	-
710.434.0	7201.4250.00	Taxe d'utilisation épuration en m3	-	128 711.15	-	143 000.00	-	143 000.00
710.434.1	7201.4240.00	Abonnement de base épuration	-	144 254.50	-	145 000.00	-	145 000.00
710.434.2	7201.4240.10	Taxe Micropolluant	-	16 853.30	-	18 000.00	-	19 000.00
710.436.0	7201.4260.00	Remboursement de tiers	-	175.00	-	1 000.00	-	500.00
710.436.1		Retenues sociales s/salaires	-	5 004.95	-	3 500.00	-	4 000.00
710.490.7		Imputation interne Dissolution réserve épuration	-	41 935.90	-	-	-	-

710 Protection des eaux

710.315.0 Contrat de maintenance

Dès 2020 les contrats de maintenance ont été séparés des coûts d'entretien (c.710.314.0).

AN		Désignation						
2020	2021		Comptes 2018		Budget 2019		Budget 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72		Gestion des déchets	341 431.03	266 129.24	328 480.00	265 100.00	325 560.00	266 100.00
720		Déchetterie communale Cheyres-Châbles	239 705.53	183 132.39	221 750.00	180 000.00	223 160.00	181 600.00
720.301.0	7301.3010.00	Salaires pour déchetterie	52 669.30	-	53 000.00	-	42 500.00	-
720.301.1	7301.3010.10	13ème salaire etc.	4 394.80	-	4 300.00	-	3 540.00	-
720.301.2	7301.3050.00	Salaires temporaires	-	-	-	-	9 000.00	-
720.303.0	7301.3054.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	8 427.50	-	8 600.00	-	7 200.00	-
720.303.1	7301.3052.00	Cotisations pour allocations familiales	-	-	-	-	1 500.00	-
720.304.0	7301.3053.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	3 341.55	-	5 200.00	-	4 000.00	-
720.305.0	7301.3055.00	Cotisations assurances-accidents, maladie	1 780.60	-	1 700.00	-	1 000.00	-
720.305.1	7301.3120.00	Cotisations aux assurances d'indemnités maladie	-	-	-	-	1 000.00	-
720.312.0	7301.3101.00	Eau, énergie & combustible	1 019.45	-	800.00	-	900.00	-
720.313.0	7301.3144.00	Achat marchandises pour la déchetterie	1 081.45	-	1 500.00	-	1 500.00	-
720.315.0	7301.3143.00	Frais entretien de la déchetterie	17 593.45	-	6 000.00	-	6 000.00	-
720.316.0		Location terrain DDP	9 960.00	-	9 960.00	-	-	-
720.318.0	7301.3130.00	Frais ramassage encombrants	19 772.55	-	18 000.00	-	20 000.00	-
720.318.01	7301.3134.00	Assurances diverses, RC déchetterie intercom.	36.60	-	100.00	-	100.00	-
720.318.1	7301.3130.15	Frais ramassage pampers	4 490.40	-	4 500.00	-	4 500.00	-
720.318.2	7301.3130.20	Frais ramassage verres perdus	1 850.00	-	1 300.00	-	1 500.00	-
720.318.3	7301.3130.25	Frais ramassage du carton	3 660.85	-	4 000.00	-	4 500.00	-
720.318.31	7301.3130.30	Frais ramassage du vieux papiers	1 110.00	-	1 500.00	-	1 200.00	-
720.318.4	7301.3130.35	Frais ramassage Alu + fer blanc	679.00	-	900.00	-	900.00	-
720.318.5	7301.3130.40	Frais ramassage des Huiles	146.75	-	150.00	-	500.00	-
720.318.51	7301.3130.45	Frais ramassage déchets spéciaux	5 679.30	-	5 000.00	-	7 000.00	-
720.318.6	7301.3130.50	Frais ramassage gazon - compost - branches	70 579.40	-	65 000.00	-	65 000.00	-
720.318.7	7301.3130.55	Frais ramassage de la ferraille	1 106.00	-	1 200.00	-	1 200.00	-
720.318.71	7301.3130.60	Frais ramassage des inertes	6 121.45	-	4 500.00	-	4 500.00	-
720.318.8	7301.3130.65	Frais ramassage des Pneus	-	-	500.00	-	500.00	-
720.318.81	7301.3130.70	Frais ramassage néons-ampoules	-	-	500.00	-	500.00	-
720.318.9	7301.3130.75	Frais ramassage et triage du bois	12 659.15	-	12 000.00	-	12 000.00	-
720.318.91	7301.3130.80	Frais ramassage plastiques	1 222.50	-	1 200.00	-	1 500.00	-
720.319.1	7301.3199.00	Réduction de l'impôt préalable	766.34	-	1 400.00	-	1 000.00	-
720.319.2	7301.3180.00	Pertes sur débiteurs	497.14	-	-	-	-	-
720.390.0	7301.3950.00	Imputation interne des amortissements	8 000.00	-	8 000.00	-	8 000.00	-
720.390.1	7301.3300.00	Imputation interne des intérêts	1 060.00	-	940.00	-	660.00	-
720.390.2	7301.3940.00	Imputation interne location terrain déchetterie	-	-	-	-	9 960.00	-
720.434.1	7301.4240.00	Abonnements déchetterie Cheyres	-	158 301.85	-	155 000.00	-	158 000.00
720.435.0	7301.4250.20	Recyclage du verre perdu	-	6 130.59	-	6 000.00	-	6 500.00
720.435.1	7301.4250.30	Recyclage des vieux papiers	-	4 643.90	-	5 000.00	-	4 500.00
720.435.11	7301.4250.25	Recyclage des vieux cartons	-	2 978.55	-	3 000.00	-	1 000.00
720.435.2	7301.4250.85	Recyclage électroménagers & appareils divers	-	137.40	-	100.00	-	-
720.435.3	7301.4250.90	Recyclage du PET	-	1 692.00	-	1 000.00	-	1 000.00
720.435.4	7301.4250.35	Recyclage Alu/fer blanc	-	655.00	-	500.00	-	500.00
720.435.5	7301.4250.55	Recyclage Ferraille	-	3 651.90	-	1 500.00	-	2 500.00
720.435.6	7301.4250.65	Recyclage Pneus usagés	-	-	-	-	-	100.00
720.436.0	7301.4260.00	Remboursement de tiers	-	504.10	-	1 000.00	-	1 000.00
720.436.1		Retenues sociales s/salaires	-	4 437.10	-	6 900.00	-	6 500.00
721		Ordures ménagères	101 725.50	82 996.85	106 730.00	85 100.00	102 400.00	84 500.00
721.301.0	7301.3010.00	Salaire pour Ordures ménagères	31 675.45	-	31 700.00	-	32 500.00	-
721.301.1	7301.3010.00	13ème salaire etc.	2 650.40	-	2 600.00	-	2 700.00	-
721.303.0	7301.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	5 091.40	-	5 100.00	-	4 800.00	-
721.303.1	7301.3054.00	Cotisations pour allocations familiales	-	-	-	-	1 000.00	-
721.304.0	7301.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	3 750.45	-	5 250.00	-	3 500.00	-
721.305.0	7301.3053.00	Cotisations assurances-accidents, maladie	1 320.45	-	980.00	-	800.00	-
721.305.1	7301.3055.00	Cotisations aux assurances d'indemnités maladie	-	-	-	-	600.00	-
721.313.0	7301.3101.10	Achat marchandises Ordures ménagères	2 122.00	-	5 000.00	-	1 500.00	-
721.313.1	6150.3101.00	Achat installation - marchandises Robidog	-	-	-	-	3 500.00	-
721.314.0	7301.3159.00	Entretien, rénovation des installations	4 940.70	-	6 000.00	-	6 000.00	-
721.316.0	7301.3144.10	Frais entretien compacteuse OM	2 934.00	-	6 000.00	-	3 500.00	-
721.318.0	7301.3130.05	Frais ramassage + taxe décharge OM	40 160.65	-	36 000.00	-	36 000.00	-
721.318.2	7301.3130.10	Frais ramassage spécial Restaurants	7 080.00	-	8 000.00	-	6 000.00	-
721.319.1		Réduction IPD impôt préalable déductible OM	-	-	100.00	-	-	-
721.434.0	7301.4240.10	Taxe au poids pour OM Cheyres	-	72 171.35	-	75 000.00	-	73 000.00
721.436.0	7301.4260.00	Remboursement de tiers → nouvelle carte OM	-	6 996.30	-	6 000.00	-	6 500.00
721.436.1		Retenues sociales s/salaires	-	3 829.20	-	4 100.00	-	4 500.00
721.436.2	7301.4250.05	Vente nouvelle carte OM	-	-	-	-	-	500.00

720 + 721 Déchetterie communale / Ordures ménagères

Pas de commentaire particulier.

AN		Désignation	Comptes 2018		Budget 2019		Budget 2020	
2020	2021		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
74		Cimetières	29 522.85	1 158.60	37 010.00	900.00	22 150.00	2 100.00
740		Cimetières	29 522.85	1 158.60	37 010.00	900.00	22 150.00	2 100.00
740.301.0	7710.3010.00	Salaires pour cimetière	7 849.20	-	7 800.00	-	8 400.00	-
740.301.1	7710.3010.10	13ème salaire etc.	648.30	-	700.00	-	700.00	-
740.303.0	7710.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	1 297.00	-	1 260.00	-	1 000.00	-
740.303.1	7710.3054.00	Cotisations pour allocations familiales	-	-	-	-	250.00	-
740.304.0	7710.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	1 101.15	-	1 500.00	-	1 500.00	-
740.305.0	7710.3053.00	Cotisations assurances-accidents, maladie	332.10	-	250.00	-	200.00	-
740.305.1	7710.3055.00	Cotisations aux assurances d'indemnités maladie	-	-	-	-	100.00	-
740.314.0	7710.3140.00	Frais d'entretien du cimetière	14 878.95	-	20 000.00	-	5 000.00	-
740.314.1	7710.3140.10	Frais d'inscription sur le columbarium	-	-	-	-	1 000.00	-
740.352.0	7716.3612.00	Participation à chambre mortuaire HIB	800.00	-	1 500.00	-	1 000.00	-
740.352.1	7716.3612.10	Part à une autre commune Entretien cimetière Font	2 616.15	-	4 000.00	-	3 000.00	-
740.434.0		Taxe pour inscription sur le columbarium	-	-	-	-	-	1 000.00
740.436.1		Retenues sociales s/salaires	-	1 158.60	-	900.00	-	1 100.00
75		Correction des eaux & endiguements	29 963.00	11 749.75	36 930.00	5 600.00	52 780.00	5 800.00
750		Correction des eaux & endiguements	29 963.00	11 749.75	36 930.00	5 600.00	52 780.00	5 800.00
750.301.0	7410.3010.00	Salaires pour correction des eaux	3 808.50	-	5 000.00	-	5 300.00	-
750.301.1	7410.3010.10	13ème salaire, primes	549.90	-	400.00	-	450.00	-
750.303.0	7410.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	633.80	-	830.00	-	800.00	-
750.303.1	7410.3054.00	Cotisations pour allocations familiales	-	-	-	-	200.00	-
750.304.0	7410.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	622.55	-	500.00	-	800.00	-
750.305.0	7410.3053.00	Cotisations assurances maladies-acc. SUVA	194.90	-	200.00	-	80.00	-
750.305.1	7410.3055.00	Cotisations aux assurances d'indemnités maladie	-	-	-	-	150.00	-
750.314.0	7410.3142.00	Travaux de conservation des endiguements	24 153.35	-	30 000.00	-	45 000.00	-
750.436.1		Retenues sociales s/salaires	-	669.60	-	600.00	-	800.00
750.461.0	7410.4631.00	Subvention cantonale à l'entretien	-	11 080.15	-	5 000.00	-	5 000.00
78		Protection de la nature	100.00	-	500.00	-	21 500.00	-
780		Protection de la nature	100.00	-	500.00	-	21 500.00	-
780.314.1	8120.3142.10	Frais d'entretien des sites pollués	-	-	-	-	15 000.00	-
780.318.0	8120.3130.00	Frais pour investigations historiques sites pollués	-	-	-	-	6 000.00	-
780.319.0	8120.3130.00	Cotisation aux associations	100.00	-	500.00	-	500.00	-

750 Correction des eaux & endiguements

750.314.0 Travaux de conservation des endiguements

Travaux annuels de dessablage et entretien des ruisseaux avec élimination des matériaux en décharge contrôlée ainsi qu'en 2020 pour CHF 10'000 d'étude afin d'éviter le débordement du lit du ruisselet en haut des Côtes.

780 Protection de la nature

780.314.1 Frais d'entretien des sites pollués

Il s'agit des frais pour le nettoyage de surface du site pollué de la Rochette.

780.318.0 Frais pour investigations historiques sites pollués

Frais pour les investigations historiques SIPO 2005-0107 Chonny selon demande du SEN. Selon le résultat de ces investigations historiques, d'autres travaux techniques pourraient être envisagés en 2021.

AN		Désignation						
2020	2021		Comptes 2018		Budget 2019		Budget 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
79		Aménagement du territoire	85 878.00	12 000.00	41 000.00	10 000.00	56 000.00	12 000.00
790		Aménagement du territoire	85 878.00	12 000.00	41 000.00	10 000.00	56 000.00	12 000.00
790.300.0	7900.3000.00	Jetons & frais de la commission	4 422.50	-	3 000.00	-	4 000.00	-
790.310.0	7900.3102.00	Annonces, Publication Feuilles Officielles	-	-	500.00	-	500.00	-
790.318.0	7900.3132.00	Honoraires des urbanistes	48 555.30	-	6 000.00	-	7 000.00	-
790.318.1	7900.3132.10	Honoraires Géomètres-Avocats	5 997.25	-	20 000.00	-	5 000.00	-
790.318.2	7900.3130.20	Frais administratifs aménagement territoire	4 665.55	-	4 000.00	-	5 000.00	-
790.318.3	7900.3132.20	Frais "Cité de l'énergie"	18 370.45	-	5 000.00	-	2 000.00	-
790.318.4	7900.3133.00	Prestation informatique SIT	3 866.95	-	2 500.00	-	2 500.00	-
790.366.0	7900.3	Encouragement aux énergies renouvelables	-	-	-	-	30 000.00	-
790.431.0	7900.4210.00	Emoluments pour enquêtes	-	12 000.00	-	10 000.00	-	12 000.00
8		ECONOMIE	39 136.45	2 339.90	46 671.00	2 480.40	46 790.00	2 780.40
80		Agriculture	1 575.30	1 559.50	1 750.00	1 200.00	1 750.00	1 500.00
800		Agriculture	1 575.30	1 559.50	1 750.00	1 200.00	1 750.00	1 500.00
800.301.0	8110.3010.00	Traitement du gérant des cultures	1 520.00	-	1 200.00	-	1 500.00	-
800.311.0	8110.3101.00	Frais de matériel	-	-	100.00	-	100.00	-
800.318.0	8110.3130.00	Frais de recensement agricole et bétail	55.30	-	400.00	-	100.00	-
800.319.0	8110.3130.00	Cotisations	-	-	50.00	-	50.00	-
800.436.0	8110.4611.00	Remboursement frais de recensement agricole	-	1 559.50	-	1 200.00	-	1 500.00
81		Forêts & Vignes	37 561.15	780.40	44 921.00	1 280.40	45 040.00	1 280.40
810		Forêts & Vignes	37 561.15	780.40	44 921.00	1 280.40	45 040.00	1 280.40
810.301.0		Traitement du personnel forestier	-	-	300.00	-	300.00	-
810.311.0	8200.3101.00	Frais de matériel - achat de marchandises	1 866.55	-	5 000.00	-	5 000.00	-
810.314.0	8200.3140.00	Entretien forêts et routes forestières	16 248.45	-	20 000.00	-	20 000.00	-
810.319.0	8200.3130.00	Cotisation au Fonds suisse du bois & autres	-	-	50.00	-	50.00	-
810.351.0	8200.3612.00	Participation corporation forestière	19 446.15	-	19 571.00	-	19 690.00	-
810.434.0	8200.4309.00	Travaux forestiers pour des tiers	-	-	-	500.00	-	500.00
810.434.1	8200.4420.00	Remboursements Tiers / Dividende AVB	-	100.00	-	100.00	-	100.00
810.434.2	8200.4470.00	Location des vignes communales	-	680.40	-	680.40	-	680.40

790 Aménagement du territoire

790.366.0 Encouragement aux énergies renouvelables

Soutien prévu dans le nouveau règlement communal relatif aux mesures d'encouragement pour l'utilisation rationnelle de l'énergie et la promotion des énergies renouvelables qui sera proposé pour validation au conseil général.

AN		Désignation						
2020	2021		Comptes 2018		Budget 2019		Budget 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9		FINANCES ET IMPOTS	2 459 304.17	8 146 249.85	1 710 611.00	7 541 466.00	1 557 693.00	7 595 284.00
90		Impôts	215 923.17	7 199 887.25	197 000.00	6 702 285.00	180 200.00	6 708 233.00
900		Impôts	215 923.17	7 199 887.25	197 000.00	6 702 285.00	180 200.00	6 708 233.00
900.318.0	0210.3499.00	Frais de poursuites	7 724.90	-	10 000.00	-	9 000.00	-
900.318.1	0210.3611.00	Frais de perception des impôts	80 408.15	-	90 000.00	-	85 000.00	-
900.318.2	9500.3601.00	Frais Office de la circulation et de la navigation	3 969.80	-	2 000.00	-	4 200.00	-
990.318.3		Rectification d'impôts des exercices précédents	57 993.55	-	-	-	-	-
900.319.0	9610.3499.00	Intérêts s/remboursements d'impôts	19 666.60	-	15 000.00	-	20 000.00	-
900.319.1	9100.3181.00	Pertes sur débiteurs-impôts	34 957.83	-	70 000.00	-	50 000.00	-
900.319.4	9100.4000.60	Impôt sur imputation forfaitaires d'impôt	10 097.35	-	8 000.00	-	10 000.00	-
900.329.0	9610.3499.10	Intérêts rémunérateurs + Escompte d'impôts	1 104.99	-	2 000.00	-	2 000.00	-
900.400.0	9100.4000.00	Impôt sur le revenu (pers.physique)	-	4 475 303.80	-	4 480 000.00	-	4 500 000.00
900.400.1	9100.4001.00	Impôt sur la fortune (pers.physique)	-	679 981.75	-	575 000.00	-	590 000.00
900.400.2	9100.4002.00	Impôt à la source	-	128 469.20	-	135 000.00	-	110 000.00
900.400.4	9101.4022.00	Impôt sur les prestations en capital	-	187 965.00	-	107 000.00	-	122 000.00
900.400.8	9100.4008.00	Rachat créances impayées + Gestions faillites	-	170 404.25	-	-	-	-
900.400.9	9100.4000.10	Rectification d'impôts des exercices précédents	-	-	-	-	-	-
900.401.0	9100.4010.00	Impôt sur le bénéfice (pers.morales)	-	65 219.50	-	67 000.00	-	33 000.00
900.401.1	9100.4011.00	Impôt sur le capital (pers.morales)	-	12 000.00	-	12 300.00	-	4 600.00
900.402.0	9101.4021.00	Contribution immobilière	-	653 353.55	-	650 000.00	-	675 000.00
900.403.0	9101.4022.10	Impôt sur gains immobiliers, plus-values	-	216 032.30	-	215 000.00	-	215 000.00
900.404.0	9101.4023.00	Impôt sur les mutations	-	384 660.60	-	260 000.00	-	240 000.00
900.405.0	9500.4024.00	Impôt sur les successions et donations	-	8 565.95	-	6 000.00	-	6 000.00
900.406.0	9101.4033.00	Impôt sur les chiens	-	10 550.00	-	10 500.00	-	11 000.00
900.436.0	9610.4401.00	Intérêts de retard	-	45 349.85	-	25 000.00	-	19 000.00
900.436.1	0210.4499.00	Remboursements frais poursuites	-	-	-	-	-	6 000.00
900.441.0	9500.4601.00	Participation impôts cantonaux s/véhicules	-	162 031.50	-	159 485.00	-	166 900.00
900.451.0	9500.4611.00	Compensation de base . Réforme fiscale	-	-	-	-	-	9 733.00
93		Quotes-Parts aux recettes	-	105 073.00	25 680.00	99 130.00	-	150 458.00
930		Quotes-Parts aux recettes	-	105 073.00	25 680.00	99 130.00	-	150 458.00
930.362.0	9300.3622.00	Contribution à la péréquation des ressources	-	-	25 680.00	-	-	-
930.462.0	9300.4622.00	Attribution de la péréquation des ressources	-	14 570.00	-	-	-	47 117.00
930.462.1	9300.4621.00	Attribution de la péréquation des besoins	-	90 503.00	-	99 130.00	-	103 341.00
94		Gérance de la fortune & des dettes	1 379 923.20	753 959.80	1 465 106.00	717 226.00	1 362 406.00	721 506.00
940		Gérance de la fortune & des dettes	1 043 312.90	345 112.00	1 112 156.00	340 866.00	1 064 156.00	325 946.00
940.318.0	0210.3400.00	Frais bancaires & de CCP	2 773.65	-	3 000.00	-	3 000.00	-
940.322.0	9610.3401.00	Intérêts des dettes	222 853.25	-	230 000.00	-	182 000.00	-
940.330.0		Amortissements obligatoires	817 686.00	-	879 156.00	-	879 156.00	-
940.420.0	9610.440.2.00	Intérêts des capitaux & Impôt anticipé	-	416.00	-	300.00	-	300.00
940.490.0		Imputation interne des amortissements	-	279 376.00	-	279 376.00	-	279 376.00
940.490.1	9610.4940.00	Imputation interne des intérêts	-	65 320.00	-	61 190.00	-	46 270.00

9 Finances & impôts

900 Impôts

900.401.0/1 Impôts personnes morales

900.451.0

Dès 2020, entrée en application de la réforme fiscale sur les entreprises qui impacte les revenus d'impôt sur les personnes morales. Les données chiffrées de l'impact financier ont été transmis par le service des communes.

AN		Désignation	Comptes 2018		Budget 2019		Budget 2020	
2020	2021		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
941		Immeubles du patrimoine financier	336 610.30	408 847.80	352 950.00	376 360.00	298 250.00	395 560.00
941.300.0	0290.3000.00	Jetons & frais de la commission ferme communale	700.00	-	2 500.00	-	-	-
941.301.0	0290.3010.00	Salaires pour conciergerie & divers	66 998.80	-	71 000.00	-	75 200.00	-
941.301.1	0290.3010.10	13ème salaires, primes etc.	5 585.45	-	6 000.00	-	6 250.00	-
941.303.0	0290.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	11 455.20	-	12 200.00	-	11 000.00	-
941.303.1	0290.3054.00	Cotisations pour allocations familiales	-	-	-	-	2 250.00	-
941.304.0	0290.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	6 340.80	-	11 800.00	-	8 000.00	-
941.305.0	0290.3053.00	Cotisations assurances-accidents, maladie	4 270.00	-	2 500.00	-	1 000.00	-
941.305.1	0290.3055.00	Cotisations aux assurances d'indemnités maladie	-	-	-	-	2 100.00	-
941.312.0	0290.3120.00	Eau, Energie, Combustible	51 706.50	-	52 000.00	-	57 000.00	-
941.313.0	0290.3101.00	Achat de marchandises pour les bâtiments	12 213.55	-	21 000.00	-	10 000.00	-
941.313.1		Achat de boissons pour la Cafétéria	8 457.45	-	13 000.00	-	-	-
941.313.2	0290.3101.10	Achat de matériel de nettoyage	1 975.40	-	12 000.00	-	5 000.00	-
941.313.3		Service buvette	2 665.85	-	3 500.00	-	-	-
941.314.0	0290.3144.00	Entretien, rénovation des bâtiments	79 181.90	-	70 000.00	-	45 000.00	-
941.314.1	9630.3431.00	Entretien bâtiments Rte Musillens 23	11 017.40	-	2 000.00	-	2 000.00	-
941.314.2	9630.3431.10	Entretien bâtiments Rte Chapelle 26	11 050.75	-	10 000.00	-	11 000.00	-
941.314.3	9630.3431.20	Entretien bâtiments subventionné Rte Yverdon 391	16 494.60	-	13 000.00	-	13 000.00	-
941.314.4	9630.3431.30	Entretien bâtiments Rte Yverdon 331	10 713.20	-	10 000.00	-	10 000.00	-
941.314.5	9630.3431.40	Entretien bâtiments Rte Yverdon 371	6 130.70	-	8 000.00	-	8 000.00	-
941.315.0	0290.3151.00	Entretien des machines, du mobilier	-	-	5 000.00	-	3 000.00	-
941.315.1	0290.3151.10	Contrats d'entretien, maintenance bâtiments administratifs	7 803.20	-	6 000.00	-	8 000.00	-
941.318.0	0290.3134.00	Assurances diverses, ECAB, RC des immeubles	14 714.55	-	15 000.00	-	15 000.00	-
941.318.1		Patente buvette - Prolongations	1 012.50	-	800.00	-	-	-
941.318.2	0290.3130.00	Frais de téléphone gérance salle	154.35	-	450.00	-	450.00	-
941.322.0	9630.3401.00	Intérêts des dettes bâtiments subventionnés	5 968.15	-	5 200.00	-	5 000.00	-
941.423.1	9630.4430.50	Loyers des parchets, domaines, terres (PF)	-	158 502.25	-	158 000.00	-	150 000.00
941.423.11	0290.4470.10	Loyers des parchets, domaines, terres agricoles (PA)	-	-	-	-	-	8 000.00
941.423.2	9630.4430.60	Location de la zone artisanale	-	9 960.00	-	9 960.00	-	14 400.00
941.423.3	9630.4430.20	Loyer appartements bâtiment subv. Rte Yverdon 391	-	37 375.00	-	29 500.00	-	51 000.00
941.423.4	9630.4430.30	Loyer appartements bâtiment Rte Yverdon 331	-	11 050.00	-	9 000.00	-	9 000.00
941.423.5	9630.4430.40	Loyer appartements bâtiment Rte Yverdon 371	-	20 280.00	-	19 300.00	-	20 000.00
941.423.6	9630.4430.10	Loyer appartements bâtiment Rte Chapelle 26	-	42 000.00	-	42 000.00	-	42 000.00
941.423.7	9630.4430.00	Loyer appartements bâtiment Rte Musillens 23	-	13 230.00	-	-	-	-
941.427.0	0290.4470.00	Locations salles, locaux divers	-	30 395.60	-	30 000.00	-	30 000.00
941.436.0	0290.4260.00	Remboursement de tiers & d'assurances	-	8 944.60	-	3 000.00	-	3 000.00
941.436.1		Retenues sociales s/salaires	-	10 588.70	-	9 500.00	-	8 000.00
941.436.3		Ventes de boissons	-	15 601.65	-	15 000.00	-	-
941.436.4		Produit machine à laver immeuble locatif	-	720.00	-	900.00	-	-
941.490.0	0290.4920.00	Imputation interne : Loyer Halle Gymnastique	-	10 000.00	-	10 000.00	-	10 000.00
941.490.1	0290.4920.10	Imputation interne : Loyer Locaux AES	-	18 000.00	-	18 000.00	-	18 000.00
941.490.2	0290.4920.20	Imputation interne : Loyer Locaux Crèche	-	16 200.00	-	16 200.00	-	16 200.00
941.490.3	0290.4920.30	Imputation interne : Loyer Locaux Voirie	-	6 000.00	-	6 000.00	-	6 000.00
941.490.4	0290.4920.40	Imputation interne : Loyer Terrain Déchetterie	-	-	-	-	-	9 960.00
99		Postes non ventilables	863 457.80	87 329.80	22 825.00	22 825.00	15 087.00	15 087.00
990		Postes non ventilables	863 457.80	87 329.80	22 825.00	22 825.00	15 087.00	15 087.00
990.318.0		Amortissements supplémentaires sur investissement exceptio	776 128.00	-	-	-	-	-
990.382.0		Attribution aux autres réserves	45 393.90	-	22 825.00	-	15 087.00	-
990.390.1		Imputation interne prélèvements sur réserves	41 935.90	-	-	-	-	-
990.482.0		Prélèvements sur réserves	-	41 935.90	-	-	-	-
990.490.7		Imputation interne Attribution Autres réserves	-	45 393.90	-	22 825.00	-	15 087.00

941 Immeubles du patrimoine financier

941.312.0 Eau, Energie et Combustible

Ce compte comprend jusqu'en mai 2020 le coût de location de la chaufferie mobile de la grande salle de Cheyres de CHF 60 par jour.

941.314.0 Entretien, rénovation des bâtiments

Ce compte a été réévalué à la baisse. Les éventuels entretiens importants passeront par les investissements.

AN		Désignation						
2020	2021		Comptes 2018		Budget 2019		Budget 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Récapitulation par chapitre comptable								
0		ADMINISTRATION	817 568.40	103 473.45	831 350.00	94 100.00	837 560.00	99 355.00
1		ORDRE PUBLIC	168 088.40	54 186.65	182 436.75	54 874.00	177 891.10	51 200.00
2		ENSEIGNEMENT & FORMATION	2 606 533.70	151 559.40	2 709 513.15	147 890.00	2 738 370.90	152 180.00
3		CULTE, CULTURE ET LOISIRS	144 988.35	6 736.00	174 148.95	7 900.00	170 261.05	9 500.00
4		SANTE	782 798.95	1 557.40	818 368.40	1 500.00	924 017.85	1 500.00
5		AFFAIRES SOCIALES	1 233 638.78	68 637.35	1 251 127.50	67 430.00	1 387 382.70	142 675.00
6		TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS	1 801 124.48	1 716 617.69	1 715 890.00	1 624 979.00	1 710 358.00	1 689 779.00
7		PROTECTION & AMENAG. ENVIRONNEMENT	1 178 112.51	982 255.22	1 115 170.00	952 850.00	1 150 490.00	958 500.00
8		ECONOMIE	39 136.45	2 339.90	46 671.00	2 480.40	46 790.00	2 780.40
9		FINANCES ET IMPOTS	2 459 304.17	8 146 249.85	1 710 611.00	7 541 466.00	1 557 693.00	7 595 284.00
		TOTALISATION	11 231 294.19	11 233 612.91	10 555 286.75	10 495 469.40	10 700 814.60	10 702 753.40
		Résultat : Bénéfice / Perte (-)	2 318.72		-59 817.35		1 938.80	

Budget d'investissements 2020

Compte	Désignation		
		Charges	Revenus
3	CULTE, CULTURE, LOISIRS	130 000.00	
33	Tourisme - parcs - chemins pédestres	130 000.00	
330	Tourisme - parcs - chemins pédestres	130 000.00	
330.501.0	Aménagement chemin pédestre Châbles-Cheyres	30 000.00	
330.501.1	Réaménagement place de jeux Châbles	100 000.00	

3 Culte, Culture, Loisirs

330 Tourisme - parcs - chemins pédestres

330.501.0 Aménagement chemin pédestre Châbles-Cheyres

Aménagement d'une liaison pédestre entre Châbles et Cheyres selon proposition du Conseil général. Le projet sera déposé en 2020.

330.501.1 Réaménagement place de jeux Châbles

Cette place de jeu bénéficie d'une situation magnifique et est très utilisée. Le projet de réaménagement est actuellement étudié par un groupe de travail. Le projet sera déposé en 2020.

Budget d'investissements 2020

6	.	1 580 000.00	
62	Routes communales	1 300 000.00	
620	Routes communales	1 300 000.00	
620.501.7	Eclairage public Cheyres-Châbles	500 000.00	
620.501.12	Aménagement centre village et route de Mussillens	150 000.00	
620.501.13	Réfection - Aménagement secteur Pointus	100 000.00	
620.501.14	Réfection Trottoir et Route Châbles (rue du Four - Bossonnets - Communeau - Le Crêt)	80 000.00	
620.501.15	Correction Haut de la route de la Planna	20 000.00	
620.501.16	Mise en zone 30Km/h bas du village Cheyres	50 000.00	
620.501.17	Aménagement d'un chemin d'accès à la ferme communale	300 000.00	
620.505.0	Acquisition nouveaux véhicules d'édilité multi-usages avec accessoires	100 000.00	

6 Transports et communications

620 Routes communales

620.501.7 Eclairage public Cheyres-Châbles

Il s'agit du changement de l'éclairage public de la Commune qui n'est pas encore au norme LED. Le mandat sera présenté au complet en 2020 afin d'obtenir la meilleure offre. Les travaux seront conduits sur plusieurs années.

Divers projets routes

620.501.12 En lien avec le millefeuille présenté lors de la dernière assemblée du Conseil à 16 général, une série de travaux de plus grande envergure ne pouvant passer au budget de fonctionnement vous seront soumis en 2020.

Aménagement d'un chemin d'accès à la ferme communale

620.501.17 Aménagement d'un chemin d'accès au nouveau parking de la ferme communale y. c modification de la zone d'arrêt des bus à la rue de la chapelle (selon information de la Commission de la ferme communale).

620.505.0 Acquisition nouveaux véhicules d'édilité avec accessoires

Suite à la vente successive en 2019 des véhicules vétustes et coûteux selon budget de fonctionnement (Tracteur Landini, Vhc Bucher City Cat, remorque). Un dossier pour la acquisition d'un véhicule d'édilité multi usage vous sera présenté en 2020.

Budget d'investissements 2020

66	Ports communaux	280 000.00	
660	Port communal Cheyres-Châbles	250 000.00	
660.501.2	Etude pour la réfection de la digue	35 000.00	
660.501.3	Ratelier - Place à terre - Route du Port	20 000.00	
660.503.1	Eclairage intérieur Sarcelle	35 000.00	
660.503.2	Modification Module Gestinergie	160 000.00	
661	Petits Ports communaux	30 000.00	
661.501.0	Réfection Passerelle Pointus	30 000.00	

660 Port communal Cheyres-Châbles

660.501.2 Etude pour la réfection de la digue

En préambule à la réfection de la digue du Grand Port une étude vous sera préalablement proposée afin d'affiner les travaux à effectuer. La demande de crédit sera présentée en cours d'année.

660.501.3 Ratelier - Place à Terre - Route du Port

Il s'agit de l'aménagement d'un ratelier pour accueillir des canoés, kayaks, paddles sur une partie du site des places à terre actuel.

660.503.1 Eclairage intérieur Sarcelle

Après 5 ans d'exploitation, l'éclairage intérieur de la Sarcelle qui est encore totalement en halogène doit être revu.

660.503.2 Modification Module Gestinergie

Le système de fourniture d'électricité "module Gestinergie" au locataire du Port n'est plus satisfaisant car il subit annuellement beaucoup de problèmes et est très coûteux à l'exploitation. Il doit être revu ou changé.

660 Petits Ports communaux

661.501.0 Réfection Passerelle Pointus

Des travaux de réfection sur la passerelle dite des Pointus doivent être envisagés pour garantir la sécurité des promeneurs.

Budget d'investissements 2020

Compte	Désignation		
		Charges	Revenus
7	PROTECTION & AMENAG. ENVIRONNEMENT	503 904.00	276 967.00
70	Approvisionnement en eau	50 000.00	
700	Adduction d'eau communale	50 000.00	
700.501.4	Etude de mise en %uvre du PIEP	50 000.00	
71	Protection des eaux	40 000.00	
710	Protection des eaux	40 000.00	
710.501.7	Mise en séparatif Tronçon Rtes Mussillens - Chapelle	40 000.00	
72	Ordures ménagères	50 000.00	
721	Ordures ménagères	50 000.00	
721.501.4	Réparation compacteurs communaux	50 000.00	

7 Protection et aménagement de l'environnement

700 Adduction d'eau communale

700.501.4 Etude de mise en %uvre du PIEP

Le Conseil communal vous proposera en 2020 de débiter le dossier du PIEP par une étude de mise en oeuvre afin de maîtriser tous les tenants et les aboutissants de ce dossier important.

710 Protection des eaux

710.501.7 Mise en séparatif Tronçon Rtes Mussillens - Chapelle

Le Conseil communal va profiter des travaux sur la ferme communale pour mettre en séparatif le tronçon actuellement en unitaire.

721 Ordures ménagères

721.506.0 Réparation compacteurs communaux

Les deux compacteurs communaux devront en 2020 faire l'objet de grosses réparations afin d'éviter les pannes qui se sont multipliées en 2019.

Budget d'investissements 2020

Compte	Désignation		
		Charges	Revenus
75	Correction des eaux & endiguements	328 904.00	276 967.00
750	Correction des eaux & endiguements	328 904.00	276 967.00
750.501.1	Réaménagement du ruisseau de la Croix	328 904.00	
750.661.0	Participation		276 967.00
79	Aménagement du territoire	35 000.00	
790	Aménagement du territoire	35 000.00	
790.501.1	Etude Stratégie de évolution des infrastructures communales	35 000.00	
8	ECONOMIE	58 200.00	
80	Agriculture	58 200.00	
800	Agriculture	58 200.00	
800.524.0	Participation au syndicat AF Cheyres-Yvonand	58 200.00	

750 Correction des eaux & endiguements

750.502.1 Réaménagement du ruisseau de la Croix

Report de l'investissement de CHF 355'000 voté et accepté par l'assemblée du CG les 19.03.2018 et 18.03.2019. A ce jour un montant de CHF 54'493 a déjà été investi.

790 Aménagement du territoire

790.501.1 Etude Stratégie de évolution des infrastructures communales

Investissement de CHF 35'000 voté et accepté par le CG le 07.10.2019.

8 Economie

800 Agriculture

800.524.0 Participation au syndicat AF Cheyres-Yvonand

Report d'investissement voté en 2011 - Décompte final et part communale pour la nouvelle mensuration.

Budget d'investissements 2020

Compte	Désignation		
		Charges	Revenus
9	FINANCES & IMPOTS	3 925 657.55	
94	Gérance de la fortune & des dettes	3 925 657.55	
941	Immeubles du patrimoine financier	3 925 657.55	
941.503.5	Rénovation ferme communale	3 755 657.55	
941.503.6	Changement Chauffage Grande Salle Cheyres	170 000.00	

9 Finance & Impôts

941 Immeubles du patrimoine financier

941.503.5 Rénovation ferme communale

Report de l'investissement de CHF 3'828'000 voté et accepté par le CG le 18.03.2019. A ce jour un montant de CHF 72'342 a déjà été investi.

941.503.6 Changement Chauffage Grande Salle Cheyres

Il s'agit des frais pour le changement du chauffage à Cheyres. La demande de crédit sera présentée en cours d'année.

Budget d'investissements 2020

Compte	Désignation		
		Charges	Revenus

Récapitulation par chapitre comptable

3	CULTE, CULTURE, LOISIRS	130 000.00	
6	TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS	1 580 000.00	
7	PROTECTION & AMENAG. ENVIRONNEMENT	503 904.00	276 967.00
8	ECONOMIE	58 200.00	
9	FINANCES & IMPOTS	3 925 657.55	
	TOTALISATION	6 197 761.55	276 967.00
	Résultat		5 920 794.55