



COMMUNE DE **BELFAUX**



BUDGETS 2020



BEL **INFO**
WWW.BELFAUX.CH

Table des matières

1. Préambule	3
2. Budget de fonctionnement (présenté par fonctions)	5
3. Budget par natures (présenté par natures)	30
4. Budget d'investissement	34
5. Tableau des amortissements	36
6. Répartition des intérêts	37
7. Emprunts bancaires	38
8. Capacité d'autofinancement	39
9. Projection de l'évolution de la dette	40

PREAMBULE

L'élaboration du budget 2020 a été réalisée dans un contexte particulier, suite aux irrégularités comptables découvertes dans la commune et au départ du boursier communal à la fin du mois d'août 2019.

En l'état actuel des investigations, les montants suspects découverts – transactions sans contreparties tangibles – s'élèvent à près de 6 millions, soit deux millions de plus que ce qui avait été découvert en août. Les investigations complémentaires qui doivent encore être faites sur la base de documents attendus pourraient encore faire apparaître d'autres montants.

Malgré la situation actuelle, le Conseil communal a tenu à présenter un budget dans les délais usuels, afin de pouvoir continuer à œuvrer en faveur de la population dès janvier 2020.

Pour y parvenir, le Conseil communal et l'administration ont pris toutes les mesures urgentes adéquates, avec l'aide des membres de la cellule d'accompagnement mise en place par la Préfecture de la Sarine et placée sous la responsabilité de Madame Claude Bertelletto Küng, coordinatrice de la cellule d'accompagnement et consultante privée.

- L'ancien chef du service des finances de la ville de Bulle, Monsieur Jean-Marc Morand, membre de la cellule d'accompagnement, a œuvré en partenariat étroit avec tous les membres du Conseil communal et avec le secrétaire communal, Monsieur Laurent Wolfer, pour pouvoir présenter ce budget. Il a aussi été accompagné par le nouveau boursier communal, Monsieur Dominique Chassot, dès son entrée en fonction, le 4 novembre 2019. Le Conseil communal avait fait de cet engagement une priorité.
- Le Conseil communal a mis toute son énergie à restaurer la structure comptable communale – budget, comptabilité, facturation, fiscalité et taxes – mise à mal par les irrégularités commises par l'ancien boursier. L'administration s'est attelée à reprendre à zéro les comptes de l'année 2019 pour les mettre en conformité, afin qu'ils puissent être présentés au printemps 2020. Cette tâche est en cours de réalisation sous la direction de Madame Jocelyne Moret, ancienne cheffe de la comptabilité générale du canton de Fribourg et également membre de la cellule d'accompagnement. La commune a aussi engagé pour trois mois, via l'ORP, une collaboratrice chargée de seconder Madame Moret dans cette tâche. Enfin, le Conseil communal a porté au budget 2020 l'engagement d'un ou d'une collaborateur/collaboratrice à 50% pour seconder Monsieur Chassot au sein du service de comptabilité de la commune.
- En collaboration avec l'avocat de la commune, M^e Alexis Overney, le Conseil communal a également pris les mesures conservatoires nécessaires sur le plan pénal et examiné proactivement les conditions de la responsabilité civile éventuelle de tiers.
- Le Conseil communal travaille également sur de nouveaux processus, notamment financiers, dont certains ont déjà été mis en place. Il entend poursuivre ces développements, dès 2020, avec la mise en fonction d'un nouveau système de contrôles internes pour que de tels événements ne puissent plus se produire.

Un plan d'action global, orienté vers l'avenir, a été proposé par la cellule d'accompagnement nommée par le préfet et finalisé avec le Conseil communal. Il sera également expliqué aux membres du Conseil général. Ce plan d'action a déjà déployé une partie de ses effets et se poursuivra au cours du 1^{er} trimestre 2020. Il couvre, outre le volet financier, les volets juridique, de communication et RH/organisation/gouvernance.

Fonctionnement

Le budget boucle avec des charges à hauteur de CHF 13'373'550.00 (CHF 13'271'076.00 en 2019) et des produits de CHF 13'002'910.00 (CHF 12'972'169.00 en 2019), soit un résultat négatif de CHF 370'640.00, en regard aux CHF 298'907.00 figurant au budget 2019.

Les charges augmentent ainsi de 0.77% (4,04% en 2019) et les revenus de 0,24% (4,03 %). Les rentrées fiscales des personnes physiques, portées au budget selon les directives du Service cantonal des contributions, restent stables (+CHF 87'000.00). Par contre, la réforme fiscale PF17 occasionne une diminution de l'imposition des personnes morales de CHF 370'000.00, -56,6% sur le bénéfice et -89.8% sur le capital. Tenant compte des compensations annoncées par l'Etat de CHF 116'600.00, c'est un manque de CHF 253'400.00 que le présent budget enregistre. Il y a par ailleurs lieu de relever que les malversations impactent les liquidités et que le présent budget prend en compte les charges liées à un nouvel emprunt.

Dans ces circonstances exceptionnelles, le déficit prévu de CHF 370'640.00, supérieur de CHF 71'733.00 à celui de 2019, peut être qualifié de raisonnable. Il représente 3.01% (2,25% en 2019) des recettes communales et est inférieur de quelques CHF 245'000.00 aux normes autorisées (5%). Le Conseil communal relève dès lors que le présent budget ne nécessite pas une augmentation des taux d'impôts.

Investissement

Au moment de l'élaboration du budget, le résultat définitif des audits de la fiduciaire mandatée pour enquêter sur les comptes n'étant pas connu, il n'était pas envisageable d'établir le plan financier 2020-2024. En accord avec le Service des communes, ce document sera présenté au Conseil général en mai 2020, en même temps que les comptes 2019. Au vu de ces circonstances, le Conseil communal demande aujourd'hui uniquement de nouveaux crédits pour des investissements qui ne supportent pas un report à mai 2020. Il s'agit d'une somme totale de CHF 325'000.00. Les autres crédits seront examinés lorsque le plan financier aura été établi. Ils seront ainsi soumis au Conseil général lors de la présentation de ce dernier.

Les nouveaux crédits feront l'objet de votes séparés. Il s'agit des éléments suivants :

- Pose d'un revêtement phono absorbant à la route de Corminboeuf, travaux éditaires et assainissement de l'éclairage public
- Création d'un cheminement piétonnier à la route de La Rosière
- Construction d'un collecteur d'eaux usées dans le secteur du nouveau bâtiment scolaire
- Études routières en relation avec le Projet d'Agglomération de 4ème génération

Compte tenu des dépenses découlant des crédits déjà votés, le total des dépenses d'investissement s'élève à CHF 6'650'000.00 et les recettes à CHF 955'000.00.

Le Conseil communal vous remercie d'adopter les budgets tels que proposés, établis avec toute la rigueur imposée par les circonstances.

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION	1 651 000.00	161 500.00	1 528 539.00	150 900.00	1 280 115.00	130 306.00
01	ASS. COMMUNALE, CONSEIL COMMUNAL COMMISSIONS PERMANENTES	246 350.00		235 550.00		242 518.30	
01.300.0	Traitement du Conseil communal	130 050.00		130 050.00		130 050.00	
01.300.1	Jetons du Conseil communal	90 000.00		80 000.00		86 385.00	
	<i>(Le nombre d'heures augmente et non la valeur des jetons)</i>						
01.300.2	Jetons du Conseil général	7 000.00		7 000.00		5 310.00	
01.300.3	Jetons de la commission financière	4 000.00		3 000.00		4 295.00	
01.300.4	Rémunération des scrutateurs	2 000.00		3 000.00		1 960.00	
01.300.5	Jetons commission naturalisations	1 500.00		1 500.00		1 325.00	
01.317.0	Frais déplacements-représentations	4 800.00		3 000.00		1 308.20	
01.318.0	Frais de la révision des comptes	7 000.00		8 000.00		11 885.10	
02	ADMINISTRATION GENERALE	1 404 650.00	161 500.00	1 292 989.00	150 900.00	1 037 596.70	130 306.00
02.301.0	Traitements du personnel	672 000.00		645 025.00		502 391.60	
	<i>(Il y a lieu d'engager une aide comptable à 50 %)</i>						
02.301.1	Allocations sociales	22 600.00		22 600.00		16 233.25	
02.303.0	Cotisations AVS, AI, APG, chômage	135 000.00		126 300.00		104 565.70	
02.304.0	Cotisations caisse prévoyance	108 000.00		103 200.00		84 896.70	
02.305.0	Cotisations caisse-mal.-accidents	44 000.00		41 925.00		29 085.25	
02.309.0	Frais de personnel - cadeaux	12 500.00		8 000.00		11 307.10	
02.309.2	Secrétariat séances			6 000.00		4 223.05	
02.309.3	Service conseiller juridique	5 000.00		5 000.00		1 700.00	
02.310.0	Fournitures bureau et imprimés	46 000.00		48 000.00		44 987.60	
02.310.1	Frais de publications et annonces	2 000.00		1 000.00		2 662.70	
02.310.2	Abonnements journaux - périodiques	500.00		500.00		452.00	
02.311.0	Achat machines et mobilier	8 000.00		33 000.00		6 803.70	
02.313.0	Achat de marchandises	500.00		500.00		351.70	
02.314.0	Entretien des bâtiments	6 000.00		6 000.00		5 256.15	
02.315.0	Entretien machines-mobilier bureau	5 000.00		5 000.00		4 200.20	

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
02.315.1	Equipements informatiques et frais entretien	76 700.00		67 000.00		67 528.85	
02.317.0	Frais de réceptions et délégations	20 000.00		30 000.00		21 205.80	
02.317.1	Frais de déplacements et débours	1 000.00		500.00		198.95	
02.318.0	Assurances diverses, RC et choses	13 000.00		9 000.00		11 230.40	
02.318.1	Emoluments administratifs	500.00		500.00		532.00	
02.318.2	Frais de port et téléphones	36 000.00		35 000.00		36 894.90	
02.318.3	Travaux exécutés par des tiers	1 500.00		2 500.00		1 463.20	
02.318.4	Honoraires d'avocats	10 000.00		10 000.00		2 830.90	
02.318.5	Frais desservance alarme	2 500.00		2 500.00		1 968.55	
02.318.6	Frais procédure, fiduciaire, cellule accomp.	90 000.00					
	<i>(Suite des frais de procédure c/affaire ancien caissier et soutien au CC)</i>						
02.319.0	Cotisations	5 000.00		5 200.00		4 306.95	
02.352.0	Participation à l'agglo	49 950.00		48 535.00		41 334.00	
02.352.1	Participation Fusion Grand-Fribourg	11 000.00		9 900.00		8 844.30	
02.390.0	Amortissement bâtiment administratif	19 500.00		19 500.00		19 500.00	
02.390.1	Intérêts bâtiment administratif	900.00		804.00		641.20	
02.431.0	Emoluments administratifs		5 500.00		5 500.00		5 957.35
02.434.0	Provision impôt paroissial		21 000.00		20 000.00		21 528.95
02.435.0	Vente mat.-Prestations services		100.00		100.00		
02.436.0	Retenues AVS AI APG		57 000.00		54 500.00		43 152.15
02.436.1	Retenues caisse prévoyance		54 000.00		51 600.00		40 538.95
02.436.2	Retenues assurances-accidents		15 900.00		15 200.00		12 417.60
02.436.3	Remboursement émoluments						100.00
02.436.4	Part de tiers		5 000.00		1 000.00		3 391.00
02.439.0	Emoluments naturalisation		3 000.00		3 000.00		3 220.00

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ORDRE PUBLIC	293 800.00	140 910.00	280 100.00	139 350.00	238 285.41	115 971.35
10	PROTECTION JURIDIQUE	116 900.00		111 800.00		103 099.11	
10.352.1	Part Service curatelles La Sonnaz	116 900.00		111 800.00		103 099.11	
14	POLICE DU FEU	137 200.00	120 490.00	137 200.00	119 050.00	111 140.50	100 606.45
14.301.0	Soldes sapeurs-pompiers exercices	25 000.00		25 000.00		24 080.50	
14.301.1	Soldes sap.-pomp. - interventions	35 000.00		35 000.00		25 827.00	
14.301.2	Traitement du commandant	4 000.00		4 000.00		4 000.00	
14.309.0	Frais d'instruction et cadeaux	6 000.00		6 000.00		2 400.00	
14.310.0	Fourniture matériel administration	1 000.00		1 000.00			
14.310.1	Frais de publications	200.00		200.00		107.70	
14.311.0	Achat de matériel	15 000.00		15 000.00		11 882.80	
14.313.0	Autres fournitures et marchandises	500.00		500.00		119.85	
14.313.1	Carburant service du feu	2 500.00		2 500.00		1 126.00	
14.315.0	Entretien véhicules et matériel	15 000.00		15 000.00		10 555.00	
14.316.0	Frais location Garage	7 000.00		7 000.00		7 000.00	
14.316.1	Location place d'exercices	1 000.00		1 000.00			
14.317.0	Frais de repas	6 000.00		6 000.00		7 099.15	
14.317.1	Indemnités utilisation véhicules	200.00		200.00			
14.318.0	Assurances	3 700.00		3 700.00		2 856.70	
14.318.1	Desservance alarme	1 000.00		1 000.00		912.00	
14.318.2	Frais de concessions	3 000.00		3 000.00		2 761.15	
14.318.3	Honoraires contrôles médicaux	1 000.00		1 000.00		1 022.55	
14.319.0	Cotisations	2 500.00		2 500.00		2 280.10	
14.319.1	Impôts véhicules	300.00		300.00			
14.351.0	Frais d'alarme ECAB	1 000.00		1 000.00		1 110.00	
14.352.0	Part frais conférence régionale	300.00		300.00			
14.390.2	Loyer du local du service du feu	6 000.00		6 000.00		6 000.00	
14.430	Taxe d'exemption sapeurs-pompiers		40 000.00		40 000.00		39 410.05
14.435.0	Vente de matériel		500.00		500.00		
14.436.0	Remboursements de tiers		1 000.00		1 000.00		
14.452.0	Parts d'autres communes		72 490.00		71 050.00		59 108.20
14.461.0	Subventions de l'ECAB		5 000.00		5 000.00		760.20
14.461.1	Subsides traitements et assurances		1 500.00		1 500.00		1 328.00

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	MILITAIRE	17 500.00	3 100.00	5 500.00	3 100.00	1 185.75	935.60
15.313.1	Fournitures diverses	1 500.00		1 500.00			
15.315.0	Entretien installations de tir	16 000.00		4 000.00		1 185.75	
15.452.0	Parts communes stand de tir		3 100.00		3 100.00		935.60
16	PROTECTION CIVILE	14 700.00	12 500.00	18 100.00	12 500.00	13 654.20	3 500.00
16.311.0	Achat de matériel PC	500.00		500.00		275.40	
16.314.0	Entretien locaux PC	6 000.00		9 000.00		7 138.90	
16.315.0	Entretien machines et matériel	600.00		600.00		288.30	
16.318.0	Frais administratifs et téléphones	1 500.00		1 500.00			
16.351.0	Participations dépenses cantonales	6 100.00		6 500.00		5 951.60	
16.460	Subventions fédérales acquises		3 500.00		3 500.00		3 500.00
16.480.1	Prélèvement sur réserves		9 000.00		9 000.00		
17	ORCOC	7 500.00	4 820.00	7 500.00	4 700.00	9 205.85	10 929.30
17.301.0	Traitement Chef ORCOC	5 000.00		5 000.00		4 000.00	
17.303.0	Cotisations AVS, AI, APG, chômage	500.00		500.00		485.00	
17.309.0	Frais de cours d'introduction	500.00		500.00		130.00	
17.310.0	Fournitures bureau et imprimés	500.00		500.00		1 065.15	
17.313.0	Autres fournitures et marchandises	1 000.00		1 000.00		3 525.70	
17.436.0	Parts de tiers		4 820.00		4 700.00		10 929.30

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	4 658 417.00	252 000.00	4 675 479.00	215 500.00	4 452 317.85	322 186.53
20	ECOLE ENFANTINE	250 300.00		260 000.00		252 474.90	
20.351.0	Part traitements enseignantes	250 300.00		260 000.00		252 474.90	
21	CYCLE SCOLAIRE OBLIGATOIRE	2 800 935.00	250 000.00	2 856 400.00	215 000.00	2 734 594.60	292 504.53
210	ECOLE PRIMAIRE	1 573 685.00	250 000.00	1 619 400.00	215 000.00	1 564 306.60	292 504.53
210.301.0	Salaire conducteur du bus	38 000.00		38 000.00		35 801.30	
210.301.1	Salaires accueil extra-scolaire	131 000.00					
	<i>(L'accueil extra-scolaire est désormais un service communal)</i>						
210.302.0	Traitements devoirs surveillés	23 000.00		25 500.00		21 324.30	
210.303.0	Cotisations AVS, AI, APG, chômage	25 000.00		11 500.00		10 120.00	
210.304.0	Cotisations caisse prévoyance	20 000.00					
210.305.0	Cotisations caisse-mal.-accidents	6 500.00		3 000.00		2 725.00	
210.308.0	Traitements personnel intérimaire	15 600.00		48 000.00		45 060.55	
210.310.0	Achat matériel scolaire	78 000.00		80 000.00		71 918.65	
210.310.1	Leasing photocopieuse	7 080.00		5 000.00		4 833.60	
210.311.0	Achat matériel informatique	17 280.00		30 000.00		7 324.95	
210.313.0	Carburant bus scolaire	3 500.00		3 500.00		3 170.10	
210.313.1	Fournitures et marchandises AES	70 000.00					
	<i>(Fourniture et repas accueil extra-scolaire)</i>						
210.315.0	Entretien-réparations bus	6 000.00		10 000.00		3 212.65	
210.317.0	Remboursement frais téléphones	200.00		200.00			
210.318.0	Assurances	3 500.00		3 500.00		3 341.20	
210.318.1	Frais des transports scolaires	500.00		1 000.00		544.40	
210.318.2	Emoluments pour autorisations			200.00			
210.319.0	Impôts bus scolaire	1 800.00		2 000.00		1 667.00	
210.351.0	Part traitements enseignants	1 015 775.00		1 006 000.00		981 198.55	
210.351.1	Part traitements enseignants de l'allemand	51 000.00		35 000.00		39 530.30	
210.351.3	Part transports scolaires			40 000.00		65 977.80	
	<i>(Plus de participation au pot commun cantonal depuis 2017/2018)</i>						
210.352.0	Part à l'école libre publique	16 000.00		14 000.00		16 317.75	
210.352.1	Part frais autres cercles scolaires					940.00	
210.352.2	Part accueil extra-scolaire			223 000.00		208 900.05	
210.366.0	Frais des camps d'hiver et d'été	43 950.00		40 000.00		40 398.45	
210.433.0	Parts de tiers école libre publique		16 000.00		14 000.00		17 500.00
210.433.1	Parts de tiers camp de ski		7 200.00		10 000.00		15 680.95

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.433.2	Parts de tiers transport scolaire				1 000.00		1 900.00
210.433.3	Parts de tiers devoirs surveillés		13 000.00		15 000.00		12 135.00
210.433.5	Parts de tiers accueil extra-scolaire		160 000.00		175 000.00		181 153.83
210.436.0	Remboursement frais scolaires		1 500.00				1 644.70
210.436.1	Retenues charges sociales		20 000.00				
210.451.0	Remboursement frais transports						62 490.05
210.461.0	Contributions fournitures scolaires		24 300.00				
	<i>(Le canton verse Fr. 75.-- par élève)</i>						
210.461.1	Subvention SEJ pour AES		8 000.00				
212	CYCLE D'ORIENTATION	1 227 250.00		1 237 000.00		1 170 288.00	
212.352.0	Part écoles cycle orientation	1 227 250.00		1 237 000.00		1 170 288.00	
22	ECOLES SPECIALISEES	565 552.00		607 000.00		585 946.15	
22.351.1	Institutions et écoles pers. handicapées	410 395.00		465 000.00		451 709.40	
22.351.2	Mesures pédago-thérapeutiques	25 794.00		23 000.00		23 068.80	
22.352.1	Part au service intercommunal SIPLP	129 363.00		119 000.00		111 167.95	
23	FORMATION PROFESSIONNELLE	39 000.00		42 000.00		35 770.05	
23.351.0	Part office formation professionnelle	13 000.00		13 500.00		11 319.35	
23.352.0	Part centre information professionnelle	26 000.00		28 500.00		24 450.70	
29	ADMINISTRATION SCOLAIRE	1 002 630.00	2 000.00	910 079.00	500.00	843 532.15	29 682.00
290	ADMINISTRATION SCOLAIRE	136 430.00		123 200.00		97 470.30	
290.300.0	Jetons Conseil des parents	1 600.00		2 000.00			
290.300.1	Jetons commission CO			1 000.00		520.00	
290.301.0	Rémunération service sécurité (patrouilleurs)	1 500.00		1 500.00		1 221.50	
290.301.1	Traitement responsable informatique	7 100.00		7 000.00		7 000.00	
290.301.2	Traitement secrétariat école	30 000.00		22 500.00		13 116.15	
290.303.0	Cotisations AVS, AI, APG, chômage	930.00		700.00		1 970.00	
290.309.0	Frais du personnel enseignant	2 000.00		2 000.00		908.30	
290.311.0	Achat d'appareils et machines	7 200.00		4 000.00		2 284.30	
290.313.0	Fournitures salle gymnastique	1 600.00		1 000.00		1 776.40	
290.315.0	Entretien appareils scolaires	2 000.00		2 000.00		530.95	
290.317.0	Manifestations des écoles	21 500.00		18 000.00		10 387.50	
290.317.1	Activités Conseil des parents	500.00					
290.366.0	Frais de la piscine	48 000.00		48 000.00		44 475.20	
290.366.2	Participation courses scolaires	12 500.00		13 500.00		13 280.00	

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
294	BATIMENTS SCOLAIRES	866 200.00	2 000.00	786 879.00	500.00	746 061.85	29 682.00
294.300.0	Commission des bâtiments (CoBaSco)	3 000.00		3 000.00		2 351.40	
294.301.0	Traitements personnel conciergerie	135 000.00		131 000.00		138 058.00	
294.301.1	Traitements personnel édilitaire	7 600.00		7 500.00		8 570.00	
294.301.2	Contrat de service de nettoyage	80 400.00		78 700.00		79 337.30	
294.303.0	Cotisations AVS, AI, APG, chômage	17 000.00		16 000.00		15 240.00	
294.304.0	Cotisations caisse prévoyance	10 400.00		9 900.00		9 160.00	
294.305.0	Cotisations caisse-mal.-accidents	5 500.00		5 050.00		4 630.00	
294.311.0	Achat mobilier et appareils	3 000.00		1 000.00		12 751.45	
294.312.0	Electricité, chauffage et eau	110 000.00		115 000.00		111 233.80	
294.313.0	Prod. nettoyage et autres fournitures	8 500.00		8 500.00		8 323.05	
294.313.1	Carburant	1 000.00		1 000.00		937.90	
294.314.0	Frais entretien bâtiments	82 600.00		53 700.00		94 135.60	
294.314.1	Frais entretien terrain	4 000.00		6 000.00		2 042.80	
294.315.0	Frais entretien machines-mobilier	3 000.00		2 000.00		3 184.25	
294.316.0	Location machines et véhicules	1 000.00		1 000.00		380.00	
294.317.0	Dédommagements et déplacements	500.00		500.00		225.10	
294.318.0	Assurances diverses	18 000.00		15 000.00		17 819.50	
294.318.1	Frais de téléphones	1 500.00		3 000.00		1 344.10	
294.318.2	Honoraires pour études	19 000.00		2 000.00		10 653.80	
294.318.3	Emoluments administratifs	300.00		300.00		313.50	
294.319.0	Taxe d'épuration des eaux	8 000.00		7 000.00		7 602.05	
294.319.1	Taxes enlèvement ordures	500.00		1 000.00		444.30	
294.390.0	Amortissement bâtiments scolaires	226 300.00		226 293.00		199 503.00	
294.390.1	Intérêts dette bât. scolaires	120 100.00		92 436.00		17 820.95	
294.436.1	Remboursements frais entretien		2 000.00		500.00		29 682.00

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	CULTURE ET LOISIRS	390 720.00	5 000.00	414 105.00	6 000.00	376 930.10	21 469.65
30	CULTURE	322 270.00		356 075.00		329 780.30	
30.300.0	Frais commission d'animation	3 000.00		1 900.00		2 395.00	
30.310.0	Fournitures bureau et imprimés	200.00		200.00		339.25	
30.313.0	Frais activités commission animation	1 000.00		1 000.00		800.00	
30.315.0	Entretien pianos	1 000.00		1 000.00		324.00	
30.351.0	Part frais Conservatoire	94 298.00		115 500.00		111 577.80	
30.352.0	Part à la bibliothèque régionale	49 245.00		50 000.00		50 220.00	
30.352.1	Part à la culture régionale (Agglo)	98 927.00		96 428.00		92 022.00	
30.352.2	Part exploitation Centre paroissial	25 000.00		25 000.00		25 000.00	
30.352.3	Part aux frais des bains de la Motta	6 600.00		6 700.00			
30.365.0	Dons aux sociétés culturelles	10 000.00		10 000.00		11 300.00	
30.366.0	Encouragement études musicales	500.00		1 000.00		500.00	
30.366.1	Aide manifestations culturelles	10 000.00		24 000.00		12 066.20	
30.390.0	Amortissement part Centre paroissial	7 500.00		7 500.00		7 500.00	
30.390.1	Intérêts part Centre paroissial	700.00		547.00		436.05	
30.390.2	Imputation loyer bibliothèque	14 300.00		15 300.00		15 300.00	
33	PARCS PUBLICS - CHEMINS PEDESTRES	10 000.00		5 000.00		299.40	
33.313.0	Fournitures pour tourisme	1 000.00		1 000.00			
33.314.0	Entretien parcours mesuré - piste Vita	2 500.00					
33.315.0	Entretien bancs publics	1 500.00		1 500.00		166.90	
33.352.0	Entretien chemins pédestres	5 000.00		2 500.00		132.50	

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34	S P O R T S	57 950.00	5 000.00	46 630.00	6 000.00	46 550.40	21 469.65
34.301.0	Traitements pour ent. places sport	23 000.00		22 500.00		22 800.00	
34.303.0	Cotisations AVS, AI, APG, chômage	2 330.00		2 290.00		2 305.00	
34.304.0	Cotisations caisse prévoyance	1 410.00		1 390.00		1 395.00	
34.305.0	Cotisations caisse-mal.-accidents	810.00		750.00		800.00	
34.311.0	Achat matériel pour sport	1 000.00		1 000.00			
34.312.0	Frais d'éclairage	2 500.00		2 500.00		2 184.65	
34.313.0	Carburant et produits traitements	1 500.00		1 500.00		1 450.00	
34.314.0	Frais entretien places de sport	21 000.00		10 000.00		13 986.15	
34.315.0	Frais entretien machines pl. sport			2 000.00			
34.316.0	Location places de stationnement	300.00		300.00		300.00	
34.318.0	Assurances	100.00		900.00		29.60	
34.365.0	Subventions sociétés sportives	4 000.00		1 500.00		1 300.00	
34.427.0	Location halle des sports		5 000.00		6 000.00		4 610.00
34.452.0	Parts autres communes halle						16 859.65
35	AUTRES LOISIRS, COLONIES VACANCES	500.00		6 400.00		300.00	
35.365.0	Passeports et colonies vacances	500.00		6 400.00		300.00	

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	S A N T E	1 200 950.00	11 000.00	1 219 820.00	11 000.00	1 182 251.20	12 438.50
40	HOPITAUX	52 200.00		53 440.00		39 643.55	
40.300.0	Jetons étude cabinet médical			2 000.00		1 470.20	
40.351.2	Part aux coûts résiduels des soins	8 600.00		4 000.00		4 121.30	
40.352.1	Part au service d'ambulance	43 600.00		44 100.00		34 052.05	
40.352.2	Dispositif sanitaire cas catastrophe			3 340.00			
	<i>(Inclus dans la part aux service d'ambulance, chapitre 40.352.1)</i>						
41	HOME MEDICALISE	825 400.00		867 000.00		846 518.70	
41.351.0	Part frais soins spéciaux homes	529 700.00		574 000.00		545 560.10	
41.352.0	Part déficit home médicalisé			4 000.00		3 340.80	
41.352.1	Part frais financiers homes	283 000.00		277 000.00		285 447.50	
41.352.2	Part organe coordination	12 700.00		12 000.00		12 170.30	
44	SOINS AMBULATOIRES	297 550.00		271 080.00		266 347.65	
44.352.0	Part commission soins et aide à domicile			700.00			
44.352.1	Part aux indemnités forfaitaires	127 900.00		118 000.00		114 983.55	
44.352.2	Participation frais passepartout Sarine	1 650.00		1 680.00		1 302.55	
44.365.0	Part frais soins extrahospitaliers	156 500.00		139 000.00		138 343.55	
44.365.1	Part frais service puériculture	11 500.00		11 700.00		11 718.00	
45	PROPHYLAXIE	800.00		800.00		400.00	
45.365.0	Dons associations diverses	800.00		800.00		400.00	
46	SERVICE MEDICAL DES ECOLES	25 000.00	11 000.00	27 500.00	11 000.00	29 341.30	12 438.50
46.318.0	Visites médicales	3 000.00		4 000.00		2 250.00	
46.351.0	Frais soins dentaires	20 000.00		20 000.00		25 816.30	
46.366.1	Contrôles vue, ouïe et cheveux	1 500.00		2 500.00		775.00	
46.366.2	Préventions des maladies	500.00		1 000.00		500.00	
46.433.0	Part de tiers frais dentaires		11 000.00		11 000.00		12 438.50

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	AFFAIRES SOCIALES	1 853 900.00	29 700.00	1 920 400.00	3 000.00	1 870 022.24	3 019.45
54	PROTECTION DE LA JEUNESSE	265 700.00	26 700.00	195 000.00		204 577.87	
54.301.0	Traitements personnel école maternelle <i>(La gestion de l'école maternelle a été reprise par la Commune)</i>	50 000.00					
54.303.0	Cotisations AVS, AI, APG, chômage	5 600.00					
54.304.0	Cotisations caisse prévoyance	6 000.00					
54.305.0	Cotisations caisse-mal.-accidents	1 300.00					
54.310.0	Fournitures bureau et imprimés	2 800.00					
54.365.0	Part à l'école maternelle			15 000.00		14 999.22	
54.365.1	Subv. "structures accueil petite enfance"	140 000.00		130 000.00		133 740.65	
54.365.2	Subvention "accueil du jour de la Sarine"	60 000.00		50 000.00		55 838.00	
54.433.0	Parts des parents à l'Ecole maternelle		20 000.00				
54.436.0	Retenues AVS, AI, APG		2 800.00				
54.436.1	Retenues caisse prévoyance		3 000.00				
54.436.2	Retenues assurances-accidents		900.00				
55	INVALIDITE	848 200.00		835 000.00		845 889.85	
55.351.0	Part institutions handicapés - inadaptés	848 200.00		835 000.00		845 889.85	
56	ENCOURAGEMENT A LA CONSTRUCTION D'IMMEUBLES	15 000.00		25 000.00		30 862.15	
56.365.0	Subvention pour H.L.M.	15 000.00		25 000.00		30 862.15	

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
58	AIDE SOCIALE	725 000.00	3 000.00	865 400.00	3 000.00	788 692.37	3 019.45
58.351.0	Part aux frais services sociaux spécialisés	24 000.00		26 500.00		24 723.20	
58.351.1	Part avances non-remboursées	17 500.00		21 000.00		15 804.50	
58.351.2	Part aide aux victimes d'infractions	5 950.00		6 500.00		6 058.75	
58.351.3	Part au fonds cantonal de l'emploi	55 800.00		56 800.00		56 746.00	
58.351.4	Part à l'aide matérielle LASoc	6 700.00		150 000.00		95 734.15	
	<i>(Ce compte n'enregistre plus que le correctif facturé par le Canton)</i>						
58.351.5	Part allocations familiales non actifs	22 050.00		24 000.00		21 604.05	
58.352.0	Part service social intercommunal	561 700.00		554 600.00		536 405.77	
58.365.0	Commission "senior"	1 800.00		1 500.00		1 700.00	
58.365.1	Subsides institutions sociales	1 000.00		2 000.00		2 710.00	
58.365.2	Commission intégration	3 000.00		3 000.00		1 624.15	
58.365.3	Activité commission "senior+"	1 500.00		1 500.00		680.00	
58.366.0	Sorties et anniversaires des aînés	14 000.00		15 000.00		12 455.40	
58.366.1	Aides et assistances diverses	10 000.00		3 000.00		12 446.40	
58.436.0	Remboursement frais d'assistance		3 000.00		3 000.00		3 019.45

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS	881 580.00	98 500.00	866 350.00	75 000.00	898 276.20	144 805.55
62	ROUTES COMMUNALES ET GENIE CIVIL	397 660.00	28 500.00	384 058.00	5 000.00	444 352.20	75 705.55
62.300.0	Jetons de la commission édilitaire	2 000.00		1 500.00		1 610.00	
62.300.1	Jetons comm. énergie-environnement	800.00		1 500.00		600.00	
62.301.0	Traitements personnel édilitaire	130 200.00		127 000.00		129 130.80	
62.303.0	Cotisations AVS, AI, APG, chômage	12 050.00		11 950.00		11 930.00	
62.304.0	Cotisations caisse prévoyance	13 000.00		12 900.00		12 065.00	
62.305.0	Cotisations caisse-mal.-accidents	4 700.00		4 650.00		4 640.00	
62.310.0	Frais de plans et photocopies	500.00		500.00			
62.311.0	Achat outillage - pose éclairage	2 500.00		2 500.00		2 378.75	
62.311.1	Achat machines pour édilité	6 000.00		10 000.00		15 500.00	
62.312.0	Consommation d'électricité	19 000.00		15 000.00		19 069.10	
62.312.1	Cité énergie, étude	2 500.00		3 000.00		2 366.25	
62.313.0	Achat marchandises	4 600.00		3 500.00		3 071.55	
62.313.1	Achat carburant édilité	7 000.00		6 000.00		5 818.35	
62.314.0	Entretien routes	35 000.00		40 000.00		85 992.30	
62.314.1	Service hivernal des routes	15 000.00		15 000.00		16 868.60	
62.314.2	Signalisation et marquage routes	3 000.00		5 000.00		715.15	
62.315.0	Entretien véhicules édilitaires	11 000.00		15 000.00		33 709.20	
62.316.0	Location machines et véhicules	4 000.00		5 000.00		3 127.25	
62.316.1	Implantation d'une voiture Mobility	14 500.00					
62.318.0	Assurances	9 000.00		9 000.00		9 149.90	
62.318.1	Honoraires d'ingénieurs et géomètres	5 000.00		8 000.00		1 400.10	
62.318.3	Frais de téléphones	1 500.00		700.00		1 889.60	
62.318.4	Emoluments pour autorisations	500.00		700.00		320.00	
62.318.5	Taxe décharge déchets des routes	6 000.00		6 000.00		5 817.05	
62.319.0	Impôts véhicules édilitaires	5 000.00		5 000.00		4 155.00	
62.390.0	Amortissements des routes	66 610.00		66 616.00		66 616.00	
62.390.1	Intérêts des dettes routières	16 700.00		8 042.00		6 412.25	
62.436.0	Parts de tiers dépenses routières		20 000.00		5 000.00		75 705.55
62.436.1	Utilisation voiture Mobility		8 500.00				

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
64	CHEMINS DE FER FEDERAUX	98 300.00	70 000.00	95 900.00	70 000.00	94 399.00	69 100.00
64.318.0	Achat abonnements généraux	73 200.00		73 200.00		73 179.00	
64.351.0	Part fonds fédéral d'infrastr. ferroviaire	25 100.00		22 700.00		21 220.00	
64.434.0	Location abonnements généraux		70 000.00		70 000.00		69 100.00
65	TRAFIC REGIONAL	385 620.00		386 392.00		359 525.00	
65.351.0	Part exploitation trafic régional	251 160.00		263 100.00		256 853.00	
65.352.0	Transports et mobilité (Agglo)	134 460.00		123 292.00		102 672.00	

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L' ENVIRONNEMENT	1 312 180.00	1 143 600.00	1 303 909.00	1 132 300.00	1 288 575.70	1 124 447.97
70	APPROVISIONNEMENT EN EAU	241 500.00	241 500.00	240 500.00	240 500.00	241 736.50	241 736.50
70.301.0	Traitements personnel service eau	7 100.00		7 000.00		8 055.00	
70.303.0	Cotisations AVS, AI, APG, chômage	400.00		390.00		510.00	
70.304.0	Cotisations caisse prévoyance	420.00		380.00		420.00	
70.305.0	Cotisations caisse-mal.-accidents	230.00		190.00		230.00	
70.309.0	Frais de formation professionnelle	500.00		500.00		356.70	
70.310.0	Frais de plans et photocopies	500.00		1 000.00			
70.310.1	Mise à jour plans syst. informatique	27 700.00		3 000.00		3 901.25	
	<i>(Remplacement du logiciel de gestion de l'adduction d'eau)</i>						
70.311.0	Achat appareils et compteurs	3 000.00		3 000.00		4 990.70	
70.312.0	Achat d'eau	75 000.00		80 000.00		71 325.85	
70.312.1	Electricité service des eaux	13 000.00		15 000.00		12 206.75	
70.313.0	Fournitures service eaux	2 000.00		3 000.00		999.95	
70.314.0	Entretien installations	60 000.00		40 000.00		28 536.10	
70.315.0	Frais réparation compteurs	500.00		2 000.00			
70.316.0	Taxe de mise en pression (Corminboeuf)	2 000.00		15 000.00		14 721.40	
70.316.1	Indemnité pour droit passage			500.00			
70.318.0	Assurances	1 500.00		1 000.00		1 333.00	
70.318.1	Honoraires d'ingénieurs	15 000.00		25 000.00		1 599.35	
70.318.2	Concessions téléphoniques	1 000.00		2 000.00		554.05	
70.318.3	Frais d'analyses de l'eau	2 000.00		2 000.00		2 805.85	
70.352.0	Participation au Consortium	15 000.00		18 000.00		14 951.95	
70.380.3	Attribution réserve service eaux	14 650.00		21 540.00		74 238.60	
70.434.0	Location des compteurs		34 000.00		33 000.00		34 449.80
70.434.1	Taxe de transit eau		500.00		500.00		
70.435.0	Ventes d'eau		200 000.00		200 000.00		199 499.05
70.436.0	Remboursements frais service eau		5 000.00		5 000.00		5 693.95
70.452.0	Parts des communes divers services		2 000.00		2 000.00		2 093.70

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71	PROTECTION DES EAUX	428 800.00	428 800.00	403 900.00	403 900.00	432 969.30	432 969.30
710	CANALISATIONS	428 800.00	428 800.00	403 900.00	403 900.00	432 969.30	432 969.30
710.310.0	Frais plans et photocopies	500.00		500.00			
710.312.0	Electricité pompe refoulement	100.00		100.00			
710.313.0	Achat de marchandises	500.00		500.00			
710.314.0	Entretien canalisations	23 000.00		5 000.00		59 180.60	
710.315.0	Entretien pompe refoulement	1 000.00		1 000.00		3 312.05	
710.318.0	Honoraires d'ingénieurs	30 000.00		5 000.00		6 100.15	
	<i>(Mise à jour du PGEE (sur 2 ans))</i>						
710.318.1	Honoraires et émoluments administratifs	500.00		1 500.00			
710.351.0	Part centre lutte hydrocarbures	1 500.00		2 500.00		1 511.75	
710.352.0	Part aux frais fonctionnement STEP	181 600.00		169 000.00		182 419.95	
710.352.2	Taxe micropolluants	28 800.00		28 900.00		28 908.00	
710.380.4	Attribution réserve protection des eaux	144 280.00		173 310.00		135 306.10	
710.390.0	Amortissement inst. épuration	14 820.00		14 820.00		14 820.00	
710.390.1	Intérêts dettes épuration eau	2 200.00		1 770.00		1 410.70	
710.434.0	Taxes d'exploitation eau usée		390 000.00		370 000.00		392 276.50
710.434.1	Taxes des micropolluants		28 800.00		28 900.00		28 467.30
710.436.0	Remboursements de tiers		10 000.00		5 000.00		12 225.50

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72	ORDURES MENAGERES	481 270.00	411 000.00	496 440.00	420 400.00	461 181.20	392 038.87
72.300.0	Jetons commission déchetterie	300.00		500.00		240.00	
72.301.0	Salaires pour la voirie	81 000.00		79 000.00		78 517.55	
72.303.0	Cotisations AVS, AI, APG, chômage	10 100.00		10 000.00		9 200.00	
72.304.0	Cotisations caisse prévoyance	7 200.00		6 950.00		7 200.00	
72.305.0	Cotisations caisse-mal.-accidents	2 250.00		1 950.00		2 200.00	
72.309.0	Frais de cours et formation	500.00		500.00		49.95	
72.310.0	Frais administratifs voirie	200.00		200.00			
72.311.0	Achat récipients et machines	1 000.00		1 000.00		922.25	
72.312.0	Electricité	1 500.00		1 000.00		1 409.00	
72.313.0	Fournitures service voirie	2 000.00		6 500.00		840.15	
72.313.1	Carburant véhicules voirie	1 000.00		1 000.00		1 050.00	
72.314.0	Entretien déchetterie	2 000.00		7 000.00		1 800.65	
72.315.0	Entretien machines et matériel	1 000.00		1 000.00		6 240.50	
72.316.1	Location parcelles enclos conteneurs	200.00		500.00		200.00	
72.317.0	Frais de déplacements	500.00		200.00			
72.318.0	Assurances diverses	800.00		800.00		213.30	
72.318.1	Frais ramassage ordures ménagères	220 000.00		220 000.00		213 789.50	
72.318.2	Frais ramassage déchets recyclables	50 000.00		60 000.00		43 795.85	
72.318.3	Frais ramassage déchets végétaux	75 000.00		79 000.00		74 906.95	
72.318.4	Frais de téléphone	500.00		500.00		101.95	
72.318.5	Frais d'étude signalétique	5 000.00					
72.319.0	Impôts sur les véhicules	150.00		150.00		121.00	
72.390.0	Amortissement déchetterie	17 170.00		17 172.00		17 172.00	
72.390.1	Intérêts de la déchetterie	1 900.00		1 518.00		1 210.60	
72.434.0	Taxe d'enlèvement des déchets		160 000.00		150 000.00		163 495.22
72.434.1	Taxes de gestion des déchets		130 000.00		140 000.00		126 397.10
72.435.0	Ventes papier et autres objets		40 000.00		50 000.00		30 466.35
72.436.0	Part de tiers frais déchetterie		500.00		200.00		1 280.00
72.437.0	Amende dépôt ordures		500.00		200.00		650.00
72.452.0	Part d'autres communes		80 000.00		80 000.00		69 750.20
	<i>(Le taux de couverture de la gestion des déchets est de 85,4 %)</i>						

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
74	C I M E T I E R E	51 840.00	24 300.00	62 385.00	26 500.00	50 771.20	23 911.15
74.301.0	Traitements personnel cimetière	12 000.00		16 000.00		12 200.00	
74.303	AVS/AI/APG/Chômage	3 230.00		3 200.00		2 350.00	
74.304	Caisse de prévoyance	1 270.00		1 250.00		960.00	
74.305	Assurances maladie et accidents	660.00		650.00		520.00	
74.308.0	Salaires pour fossoyage	10 000.00		9 300.00		8 423.80	
74.311.0	Achat d'outillage	300.00		300.00		1 051.15	
74.311.1	Achat plaques commémoratives	500.00		500.00		527.75	
74.312.0	Eau potable	300.00		300.00		219.00	
74.312.1	Electricité	600.00		600.00		438.00	
74.313.0	Carburant tondeuse	300.00		300.00		198.00	
74.314.0	Frais d'entretien cimetière	9 950.00		12 500.00		9 051.05	
74.314.1	Déchetterie cimetière (benne)	1 000.00		1 000.00		434.60	
74.315.0	Entretien matériel cimetière	300.00		300.00			
74.318.0	Assurances	1 100.00		1 100.00		1 793.40	
74.318.1	Enlèvement des déchets	3 500.00		3 000.00		923.20	
74.318.2	Clips déchets	500.00		500.00		273.60	
74.319.0	Taxe d'exploitation eau usée	500.00		500.00		490.95	
74.390.0	Amortissement part cimetière	4 830.00		10 255.00		10 255.00	
74.390.1	Intérêts cimetière	1 000.00		830.00		661.70	
74.434.0	Taxes d'entrée et concessions		2 000.00		2 000.00		
74.436.1	Vente plaques commémoratives		800.00		800.00		1 040.00
74.452.0	Part d'autres communes		21 500.00		23 700.00		22 871.15
75	C O R R E C T I O N D E S E A U X , E N D I G U E M E N T S	41 220.00	5 000.00	41 694.00	16 000.00	32 065.05	3 860.00
75.301.0	Traitements du personnel	9 500.00		9 400.00		9 700.00	
75.303.0	Cotisations AVS, AI, APG, chômage	1 000.00		870.00		990.00	
75.304.0	Cotisations caisse prévoyance	860.00		700.00		850.00	
75.305.0	Cotisations caisse-mal.-accidents	500.00		400.00		525.00	
75.314.0	Conservation rives et cours d'eau	2 000.00					
75.352.0	Part entreprise d'Endiguement Tiguellet	18 260.00		21 500.00		11 343.50	
75.390.0	Amortissement endiguement	8 000.00		8 000.00		8 000.00	
75.390.1	Intérêts endiguements	1 100.00		824.00		656.55	
75.436.0	Remboursement frais endiguement		5 000.00		16 000.00		3 860.00

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
78	PROTECTION DE LA NATURE	5 200.00		5 000.00		100.00	
78.300.0	Jetons commission d'environnement	500.00					
78.301.0	Part "un arbre - un enfant"	4 500.00		4 000.00			
78.365	Aide protection de la nature	200.00		1 000.00		100.00	
79	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	62 350.00	33 000.00	53 990.00	25 000.00	69 752.45	29 932.15
79.300.0	Jetons commission aménagement	2 100.00		2 000.00		1 680.00	
79.300.1	Jetons commission constructions	2 000.00		2 500.00		1 560.00	
79.301.0	Traitement contrôleur construction	2 000.00		1 500.00		2 300.00	
79.303.0	Cotisations AVS, AI, APG, chômage	200.00		170.00		180.00	
79.304.0	Cotisations caisse prévoyance	200.00		98.00		130.00	
79.305.0	Cotisations caisse-mal.-accidents	100.00		75.00		95.00	
79.310.0	Frais reproduction documents	500.00		500.00		7.55	
79.310.1	Frais de publications et annonces	500.00		500.00		565.45	
79.311.0	Achat matériel	5 000.00		1 000.00		694.20	
79.318.0	Honoraires des urbanistes	8 000.00		8 000.00		10 402.20	
79.318.1	Honoraires des spécialistes	10 000.00		8 000.00		24 780.50	
79.318.2	Avances pour permis de construire	6 000.00		6 000.00		6 811.55	
79.318.3	Emoluments approbation règlements			1 000.00			
79.352.0	Prot. environnement-aménagement (Agglo)	25 750.00		22 647.00		20 546.00	
79.431.0	Emoluments permis de construire		28 000.00		24 000.00		21 270.10
79.436.0	Remboursement participation		5 000.00		1 000.00		8 662.05

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	E C O N O M I E	39 573.00	700.00	49 473.00	700.00	47 085.25	967.50
80	A G R I C U L T U R E	1 200.00		1 200.00		1 200.00	
80.301.0	Traitement du gérant des cultures	1 200.00		1 200.00		1 200.00	
81	F O R E T S		700.00	9 500.00	700.00	9 099.25	967.50
81.352.0	Participation à la corporation			9 500.00		9 099.25	
81.423.0	Location des forêts		700.00		700.00		
81.452.0	Prestations pour des tiers						967.50
83	T O U R I S M E	25 150.00		24 761.00		24 550.00	
83.364.0	Part société développement (Agglo)	25 150.00		24 761.00		24 550.00	
84	I N D U S T R I E - A R T I S A N A T - C O M M E R C E	13 223.00		14 012.00		12 236.00	
84.300.0	Jetons commission économique	1 900.00		1 500.00		1 480.00	
84.310.1	Part panneau publicitaire	500.00		500.00		550.00	
84.352.0	Part promotion écon. régionale (Agglo)	10 823.00		12 012.00		10 206.00	

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9	FINANCES ET IMPOTS	1 091 430.00	11 160 000.00	1 012 901.00	11 238 419.00	984 650.75	10 743 764.32
90	IMPOTS	185 000.00	9 493 600.00	163 000.00	9 640 300.00	240 600.95	9 306 320.02
90.318.0	Frais de recouvrement	7 000.00		5 000.00		826.00	
90.319.0	Pertes s/débiteurs	70 000.00		50 000.00		50 509.00	
90.319.1	Imputation impôts fonds étrangers	1 000.00		1 000.00		739.35	
90.319.3	Provision s/débiteurs douteux	100 000.00		100 000.00		180 000.00	
	<i>(La gestion lacunaire des débiteurs nécessite l'alimentation de la provision)</i>						
90.329.0	Escomptes sur impôts	7 000.00		7 000.00		8 526.60	
90.400.00	Impôt revenu (personnes physiques)		6 707 000.00		6 620 000.00		6 379 580.00
	<i>(L'imposition des dividendes à 70 % (+ 20 %) représente Fr. 37'000.--)</i>						
90.400.01	Impôt récupéré sur revenu		20 000.00		20 000.00		13 957.70
90.400.1	Impôt fortune (personnes physiques)		562 000.00		550 000.00		572 911.65
90.400.2	Impôt à la source		400 000.00		410 000.00		385 615.55
90.400.4	Impôt prestations en capital		100 000.00		120 000.00		83 468.45
90.401.0	Impôt bénéfice (personnes morales)		190 000.00		470 000.00		495 483.80
	<i>(Suite à la réforme fiscale PF17, le SCC annonce une diminution de 56,6 %)</i>						
90.401.1	Impôt capital (personnes morales)		10 000.00		100 000.00		88 178.50
	<i>(Suite à la réforme fiscale PF17, le SCC annonce une diminution de 89.8 %)</i>						
90.402.00	Contribution immobilière		800 000.00		800 000.00		767 342.20
90.403.0	Impôt gains immobiliers		150 000.00		150 000.00		150 074.50
90.404.0	Impôt sur les mutations		180 000.00		140 000.00		137 578.85
90.406.1	Impôts sur les chiens		15 000.00		15 000.00		13 275.00
90.406.2	Impôts appareils et distributeurs				300.00		
90.436.0	Remboursement frais recouvrement		25 000.00		35 000.00		23 403.32
90.441.0	Part impôt cantonal véhicules		218 000.00		210 000.00		195 450.50
90.451.0	Compensation de base, réforme fiscale		66 600.00				
90.451.1	Compensation cas rigueur, réforme fiscale		50 000.00				
	<i>(Il s'agit des compensations communiquées par le Canton)</i>						

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
93	PEREQUATION FINANCIERE		828 800.00		801 393.00		757 781.00
93.462.0	Attributions péréquations des ressources		630 000.00		603 898.00		586 786.00
93.462.1	Attributions péréquations des besoins		198 800.00		197 495.00		170 995.00
94	GESTION FORTUNE	906 430.00	837 600.00	849 901.00	796 726.00	744 049.80	679 663.30
940	GERANCE FORTUNE ET DETTE	675 000.00	678 300.00	632 857.00	640 626.00	527 916.40	530 746.00
940.318.0	Frais bancaires et du CCP	10 000.00		10 000.00		9 986.50	
940.321	Intérêts des dettes à court terme	6 000.00		1 500.00		6 358.25	
940.322	Intérêts dettes moyen et long termes	180 100.00		133 800.00		50 800.00	
	<i>(Contraction d'un nouvel emprunt, porté au budget à hauteur de 5 mois)</i>						
940.330	Amortissements obligatoires	478 100.00		486 726.00		459 936.00	
940.352.0	Part à l'agglomération (Finances)	800.00		831.00		835.65	
940.420	Intérêts des capitaux		100.00		100.00		10.00
940.422	Revenus divers		20 000.00		20 000.00		20 000.00
940.490.0	IMPUTATIONS AMORTISSEMENTS		478 100.00		486 726.00		459 936.00
940.490.1	IMPUTATIONS INTERETS		180 100.00		133 800.00		50 800.00

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
942	IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER	231 430.00	159 300.00	217 044.00	156 100.00	216 133.40	148 917.30
942.300.0	Jetons commission des bâtiments	1 000.00		1 000.00			
942.301.0	Traitements personnel entretien	14 500.00		13 900.00		16 500.00	
942.303.0	Cotisations AVS, AI, APG, chômage	1 520.00		1 515.00		1 860.00	
942.304.0	Cotisations caisse prévoyance	920.00		910.00		1 250.00	
942.305.0	Cotisations caisse-mal.-accidents	620.00		610.00		980.00	
942.310.0	Frais adm. pour immeubles			310.00			
942.311.0	Achat de mobilier et appareils	3 500.00		3 500.00		3 987.90	
942.312.0	Electricité, eau et chauffage	30 000.00		30 000.00		30 094.10	
942.313.0	Fournitures diverses	1 300.00		1 300.00		1 150.00	
942.314.0	Frais entretien immeubles patrimoine	10 000.00		5 000.00		8 516.00	
942.314.1	Frais entretien terrain (parquets)	500.00		500.00		606.45	
942.315.0	Entretien mobilier et appareils	1 000.00		1 000.00		1 180.00	
942.316.0	Droits de superficie			300.00			
942.318.0	Assurances	2 000.00		2 200.00		2 049.45	
942.318.1	Honoraires pour études	5 000.00		500.00			
942.318.2	Honoraires de géomètres	1 000.00		1 000.00			
942.318.3	Taxes du téléseu			400.00			
942.318.4	Honoraires de gérance	4 000.00		4 000.00		4 000.00	
942.318.5	Frais de téléphones	500.00		500.00		605.50	
942.319.0	Taxe d'épuration eaux usées	5 200.00		5 000.00		5 234.00	
942.390.0	Amortissements	113 370.00		116 570.00		116 570.00	
942.390.1	Intérêts	35 500.00		27 029.00		21 550.00	
942.423.0	Location des appartements		80 000.00		80 000.00		71 641.80
942.423.1	Location des parquets		25 000.00		25 000.00		24 362.00
942.423.2	Location locaux non-scolaires		5 000.00		5 000.00		3 420.00
942.423.3	Droits de superficie		1 000.00		1 000.00		953.80
942.423.4	Indemnité antenne		8 000.00		5 500.00		5 500.00
942.427.0	Redevance energie Groupe E		20 000.00		18 000.00		21 739.70
942.436.1	Remboursements réparations				300.00		
942.490.2	Imputations internes de loyers		20 300.00		21 300.00		21 300.00

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION	1 651 000.00	161 500.00	1 528 539.00	150 900.00	1 280 115.00	130 306.00
1	ORDRE PUBLIC	293 800.00	140 910.00	280 100.00	139 350.00	238 285.41	115 971.35
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	4 658 417.00	252 000.00	4 675 479.00	215 500.00	4 452 317.85	322 186.53
3	CULTE, CULTURE ET LOISIRS	390 720.00	5 000.00	414 105.00	6 000.00	376 930.10	21 469.65
4	SANTÉ	1 200 950.00	11 000.00	1 219 820.00	11 000.00	1 182 251.20	12 438.50
5	AFFAIRES SOCIALES	1 853 900.00	29 700.00	1 920 400.00	3 000.00	1 870 022.24	3 019.45
6	TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS	881 580.00	98 500.00	866 350.00	75 000.00	898 276.20	144 805.55
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L' ENVIRONNEMENT	1 312 180.00	1 143 600.00	1 303 909.00	1 132 300.00	1 288 575.70	1 124 447.97
8	ECONOMIE	39 573.00	700.00	49 473.00	700.00	47 085.25	967.50
9	FINANCES ET IMPOTS	1 091 430.00	11 160 000.00	1 012 901.00	11 238 419.00	984 650.75	10 743 764.32
	TOTALISATION	13 373 550.00	13 002 910.00	13 271 076.00	12 972 169.00	12 618 509.70	12 619 376.82
	Résultat		370 640.00		298 907.00	867.12	

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	CHARGES	13 373 550.00		13 271 076.00		12 618 509.70	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	2 309 260.00		2 042 888.00		1 805 617.95	
300	Autorités et commissions	252 750.00		244 950.00		243 231.60	
301	Personnel administratif et d'exploitation	1 529 200.00		1 304 325.00		1 140 039.95	
302	Traitement du personnel enseignant remplaçant	23 000.00		25 500.00		21 324.30	
303	Assurances sociales	214 860.00		185 385.00		161 705.70	
304	Caisses de pensions et de prévoyance	169 680.00		137 678.00		118 326.70	
305	Assurances accidents et maladie	67 170.00		59 250.00		46 430.25	
308	Personnel intérimaire	25 600.00		57 300.00		53 484.35	
309	Autres charges des autorités et du personnel	27 000.00		28 500.00		21 075.10	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2 092 260.00		1 825 960.00		1 891 665.20	
310	Imprimés et fournitures de bureau	169 180.00		143 410.00		131 390.90	
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	73 780.00		106 300.00		71 375.30	
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	254 500.00		262 500.00		250 546.50	
313	Autres fournitures et marchandises	112 800.00		45 600.00		34 708.70	
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	283 550.00		215 700.00		334 261.10	
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	141 600.00		130 400.00		135 618.60	
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	30 000.00		30 600.00		25 728.65	
317	Réceptions et manifestations	55 200.00		58 600.00		40 424.70	
318	Honoraires et prestations de service	771 700.00		653 200.00		610 061.05	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	199 950.00		179 650.00		257 549.70	

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
32	INERETS PASSIFS	193 100.00		142 300.00		65 684.85	
321	Intérêts des dettes à court terme	6 000.00		1 500.00		6 358.25	
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	180 100.00		133 800.00		50 800.00	
329	Escomptes et rabais	7 000.00		7 000.00		8 526.60	
33	AMORTISSEMENTS	478 100.00		486 726.00		459 936.00	
330	Amortissements du patrimoine financier	478 100.00		486 726.00		459 936.00	
35	REMB., PARTICP. ET SUBV. A DES COLLECTIVITES	6 891 500.00		7 365 365.00		7 086 962.63	
351	Canton	3 683 922.00		3 971 600.00		3 865 561.45	
352	Communes et associations de communes	3 207 578.00		3 393 765.00		3 221 401.18	
36	SUBVENTIONS ACCORDEES	571 900.00		571 161.00		567 062.37	
364	Aides, subventions à des sociétés d'économie mixte	25 150.00		24 761.00		24 550.00	
365	Aides, subventions à des institutions privées	405 800.00		398 400.00		405 615.72	
366	Aides individuelles	140 950.00		148 000.00		136 896.65	
38	ATTRIBUTIONS AUX RESERVES	158 930.00		194 850.00		209 544.70	
380	Attributions aux réserves légales	158 930.00		194 850.00		209 544.70	
39	IMPUTATIONS INTERNES	678 500.00		641 826.00		532 036.00	
390	Imputations internes	678 500.00		641 826.00		532 036.00	

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	REVENUS		13 002 910.00		12 972 169.00		12 619 376.82
40	IMPOTS		9 134 000.00		9 395 300.00		9 087 466.20
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel		7 789 000.00		7 720 000.00		7 435 533.35
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes moral		200 000.00		570 000.00		583 662.30
402	Contributions immobilières		800 000.00		800 000.00		767 342.20
403	Impôts sur les gains en capital		150 000.00		150 000.00		150 074.50
404	Impôts sur les mutations immobilières		180 000.00		140 000.00		137 578.85
406	Impôts appareils et distributeurs		15 000.00		15 300.00		13 275.00
42	REVENUS DU PATRIMOINE		164 800.00		161 300.00		152 237.30
420	Revenus des banques		100.00		100.00		10.00
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier		20 000.00		20 000.00		20 000.00
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier		119 700.00		117 200.00		105 877.60
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif		25 000.00		24 000.00		26 349.70
43	CONTRIBUTIONS, EMOLUMENTS, TAXES		1 631 820.00		1 563 500.00		1 653 741.57
430	Contributions de remplacement		40 000.00		40 000.00		39 410.05
431	Emoluments		33 500.00		29 500.00		27 227.45
433	Participations et écolages		227 200.00		226 000.00		240 808.28
434	Taxes d'utilisation		836 300.00		814 400.00		835 714.87
435	Ventes et prestations de services		240 600.00		250 600.00		229 965.40
436	Remboursements de tiers		250 720.00		199 800.00		276 745.52
437	Amendes		500.00		200.00		650.00
439	Autres recettes		3 000.00		3 000.00		3 220.00

Compte	Désignation	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	PARTS A DES RECETTES SANS AFFECTATIONS		218 000.00		210 000.00		195 450.50
441	Parts à des recettes cantonales		218 000.00		210 000.00		195 450.50
45	CONFEDERATION		295 690.00		179 850.00		235 076.05
451	Canton		116 600.00				62 490.05
452	Communes et associations de communes		179 090.00		179 850.00		172 586.00
46	SUBVENTIONS ACQUISES		871 100.00		811 393.00		763 369.20
460	Confédération		3 500.00		3 500.00		3 500.00
461	Canton		38 800.00		6 500.00		2 088.20
462	Communes et associations de communes		828 800.00		801 393.00		757 781.00
48	PRELEVEMENTS SUR DES RESERVES		9 000.00		9 000.00		
480	Prélèvements sur des réserves obligatoires		9 000.00		9 000.00		
49	IMPUTATIONS INTERNES		678 500.00		641 826.00		532 036.00
490	IMputations internes		678 500.00		641 826.00		532 036.00

DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2020

® = report

294 ENSEIGNEMENT ET FORMATION - BATIMENTS

Construction du bâtiment de la petite enfance (Crédit accepté : CHF 10'000'000.00, message no 64)	®	5 500 000.00
Création et aménagement d'une cours de récréation / place de jeux et construction d'un préau (crédit accepté : CHF 100'000.00, message no 20)	®	10 000.00
Halle de sports: fourniture et pose de nouveaux luminaires (crédit accepté : CHF 40'000.00, message no 5) (crédit complémentaire accepté : CHF 20'000.00, message no 53)	®	60 000.00
Halles de sports : travaux d'entretien (crédit accepté : CHF 80'000.00, message no 54)	®	10 000.00

34 SPORTS

Installation d'un arrosage automatique sur le terrain de football principal (crédit accepté : CHF 80'000.00, message no 69)	®	80 000.00
--	---	-----------

62 ROUTES

Valtraloc, secteur Le Mouton - giratoire de La Forge (crédit accepté : CHF 1'028'155.00, message no 6)	®	600 000.00
Pose d'un revêtement phono absorbant à la route de Corminboeuf, travaux édilitaires et assainissement de l'éclairage public (crédit demandé : CHF 70'000.00, message no 76)		70 000.00
Création d'un cheminement piétonnier à la route de La Rosière (crédit demandé : CHF 150'000.00, message no 77)		150 000.00
Etudes routières en relation avec le Projet d'Agglomération de 4ème génération (PA4) (crédit demandé : CHF 60'000.00, message no 79)		60 000.00

71 CANALISATIONS

Construction d'un collecteur d'eaux usées dans le secteur du nouveau bâtiment scolaire (crédit demandé : CHF 45'000.00, message no 78)		45 000.00
---	--	-----------

79 AMENAGEMENT

Révision du Plan d'Aménagement Local, PAL (crédit accepté : CHF 100'000.00, séance du 04.12.2007) (crédit complémentaire accepté : CHF 50'000.00, séance du 04.12.2012)	®	30 000.00
Etudes préliminaires de la « porte d'entrée du village » côté Grolley et du concept de la route de Lossy (crédit accepté : CHF 70'000.00, message no 71)	®	35 000.00

TOTAL

6 650 000.00

RECETTES D'INVESTISSEMENT 2020

62 ROUTES	® = report	
Création d'un trottoir et d'un passage pour piétons pour le quartier des Essertines <i>(crédit accepté : CHF 85'000.00, message no 40)</i> <i>(crédit complémentaire accepté : CHF 115'000.00, message no 65)</i>	®	20 000.00
Chemins AF (améliorations foncières), réfection des chemins agricoles selon expertise fédérale du 20.01.2015 Subventions de la Condéfaction et du Canton <i>(crédit accepté : CHF 580'000.00, message no 24)</i>	®	235 000.00
Valtraloc, secteur Le Mouton - giratoire de La Forge Subventions de l'Agglomération <i>(crédit accepté : CHF 1'028'155.00, message no 6)</i>	®	700 000.00
TOTAL		<hr/> <u>955 000.00</u>

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

Comptes	Valeur initiale	Taux	Amortissement
02 ADMINISTRATION GENERALE			
143.40 Surélévation bâtiment administratif	650 000.00	3%	19 500.00
294 ENSEIGNEMENT ET FORMATION - BATIMENTS			
143.00 Ancienne école	1 575 000.00	3%	47 250.00
143.10 Nouvelle école	1 680 000.00	3%	50 400.00
143.60 Préau + façade Ecole	129 400.00	3%	3 885.00
143.20 Rénovation toiture nouvelle école	92 900.00	3%	2 785.00
143.21 Création porte halle de sports	40 200.00	3%	1 205.00
143.70 Etanchéité halle de sports	164 000.00	3%	4 920.00
143.14 Mise en conformité chaufferie	227 000.00	3%	6 810.00
143.19 Concours d'architecture nouveau bâtiment scolaire	246 100.00	3%	7 385.00
143.20 Surélévation nouvelle école	1 530 000.00	3%	45 900.00
146.13 Equipement des salles de classe en beamers	193 100.00	15%	28 970.00
143.22 Crédit d'étude nouveau bâtiment scolaire	893 000.00	3%	26 790.00
Total	6 770 700.00		226 300.00
30 CULTURE			
152.40 Part salle paroissiale	250 000.00	3%	7 500.00
62 ROUTES COMMUNALES			
141.01 Réfection route de l'Eglise	58 400.00	4%	2 330.00
141.19 Zone 30 km/h	300 000.00	4%	12 000.00
141.51 Assainissement éclairage public	202 000.00	4%	8 080.00
141.14 Route collectrice de la Sonnaz	600 000.00	4%	24 000.00
141.15 Valtraloc	230 000.00	4%	9 200.00
141.18 Giratoire de La Forge	275 000.00	4%	11 000.00
Total	1 665 400.00		66 610.00
71 CANALISATIONS			
152.10 Part à la STEP	370 500.00	4%	14 820.00
72 ORDURES MENAGERES			
141.50 Déchetterie	180 000.00	4%	7 200.00
141.54 Aménagement déchetterie	165 000.00	4%	6 600.00
121.30 Part à l'usine d'incinération	84 300.00	4%	3 370.00
Total	429 300.00		17 170.00
74 CIMETIERE			
152.50 Chapelle mortuaire	161 000.00	3%	4 830.00
75 CORRECTION DES EAUX ET ENDIGUEMENTS			
152.20 Part ouvrages endiguement du Tiguelet	250 000.00	2%	5 000.00
152.11 Revitalisation Vallon de la Sonnaz	20 000.00	15%	3 000.00
Total	270 000.00		8 000.00
942 IMMEUBLES DU PATRIMOINE			
143.50 Locaux non-scolaires	119 000.00	3%	3 570.00
143.16 Bâtiment administration communale	2 000 000.00	3%	60 000.00
143.17 Aménagement ancienne administration pour école	50 000.00	3%	1 500.00
143.40 Transformation bâtiment communal	250 000.00	3%	7 500.00
143.15 Panneaux photovoltaïques	260 000.00	4%	10 400.00
143.30 Centrale de chauffage à distance	760 000.00	4%	30 400.00
Total	3 439 000.00		113 370.00
TOTAL	14 005 900.00		478 100.00

REPARTITION DES INTERETS

PART : 180'100.00 : 20'750 = 8.6795

02 ADMINISTRATION GENERALE

143.40 Surélévation bâtiment administratif	97 733.00	98	8.6795	900.00
--	-----------	----	--------	--------

294 ENSEIGNEMENT ET FORMATION - BATIMENTS

143.00 Ancienne école	247 460.00			
143.10 Nouvelle école	761 760.55			
143.60 Préau + façade Ecole	77 956.00			
143.20 Rénovation toiture nouvelle école	88 644.85			
143.21 Création porte halle de sports	40 680.30			
143.70 Etanchéité halle de sports	115 040.00			
143.14 Mise en conformité chaufferie	206 496.55			
143.19 Concours d'architecture nouveau bâtiment scolaire	232 815.11			
143.20 Surélévation nouvelle école	1 339 650.75			
146.13 Equipement des salles de classe en beamers	164 133.50			
143.22 Crédit d'étude nouveau bâtiment scolaire	560 872.30			
143.23 Bâtiment de la petite enfance	10 000 000.00			
Total	13 835 509.91	13 835	8.6795	120 100.00

30 CULTURE

152.40 Part salle paroissiale	77 500.00	78	8.6795	700.00
-------------------------------	-----------	----	--------	--------

62 ROUTES COMMUNALES

141.01 Réfection route de l'Eglise	51 430.90			
141.19 Zone 30 km/h	259 750.50			
141.51 Assainissement éclairage public	177 962.50			
141.14 Route collectrice de la Sonnaz	38 920.25			
141.15 Valtraloc	1 150 926.40			
141.18 Giratoire de La Forge	253 620.50			
Total	1 932 611.05	1 933	8.6795	16 700.00

71 CANALISATIONS

152.10 Part à la STEP	260 262.00	260	8.6795	2 200.00
-----------------------	------------	-----	--------	----------

72 ORDURES MENAGERES

141.50 Déchetterie	45 703.95			
141.54 Aménagement déchetterie	145 746.65			
121.30 Part à l'usine d'incinération	26 960.00			
Total	218 410.60	218	8.6795	1 900.00

74 CIMETIERE

152.50 Chapelle mortuaire	115 760.50	116	8.6795	1 000.00
---------------------------	------------	-----	--------	----------

75 CORRECTION DES EAUX ET ENDIGUEMENTS

152.20 Part ouvrages endiguement du Tiguellet	100 010.95			
152.11 Revitalisation Vallon de la Sonnaz	19 535.60			
Total	119 546.55	120	8.6795	1 100.00

942 IMMEUBLES DU PATRIMOINE

123.20 Terrains en réserve	1 037 838.00			
123.20 Studios et appartements	26 160.00			
143.30 Centrale de chauffage à distance	645 533.35			
143.15 Panneaux photovoltaïques	219 011.20			
143.16 Bâtiment administration communale	2 008 999.75			
143.17 Aménagement ancienne administration pour école	46 611.15			
143.50 Locaux non-scolaires	108 395.00			
Total	4 092 548.45	4 092	8.6795	35 500.00

TOTAL	20 749 882.06	20 750		180 100.00
--------------	----------------------	---------------	--	-------------------

EMPRUNTS BANCAIRES

Banque	No compte	Échéance	Solde	Taux	Montants
BCF (3,5 mio)	30.01.425.115-03	15.12.2019		0.32%	
SUVA	40000782	04.09.2023	2 000 000.00	1.98%	39 600.00
BCF		10.12.2029	10 000 000.00	0.83%	83 000.00
Renouvellement (emprunt échu le 15.12.2019)			3 500 000.00	0.50%	17 500.00
Nouvel emprunt (nouv bâtiment scolaire et manque de liquidité)			5 000 000.00	0.80%	40 000.00
TOTAUX			20 500 000.00		180 100.00

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Amortissements ordinaires	478 100.00
Attribution aux réserves	158 930.00
- Prélèvement sur réserve	-9 000.00
- Déficit	-370 640.00
	<hr/>
Capacité	<u><u>257 390.00</u></u>

PROJECTION DE L'EVOLUTION DE LA DETTE

Dette nette au 31.12.2018	7 313 659.00
- autofinancement (budget 2019)	187 919.00
- recettes d'investissement (budget 2019)	470 000.00
+ dépenses d'investissement (budget 2019)	<u>6 030 000.00</u>
Dette probable au 31.12.2019	12 685 740.00
- autofinancement (budget 2020)	257 390.00
- recettes d'investissement (budget 2020)	955 000.00
+ dépenses d'investissement (budget 2020)	<u>6 650 000.00</u>
Dette probable au 31.12.2020	<u><u>18 123 350.00</u></u>