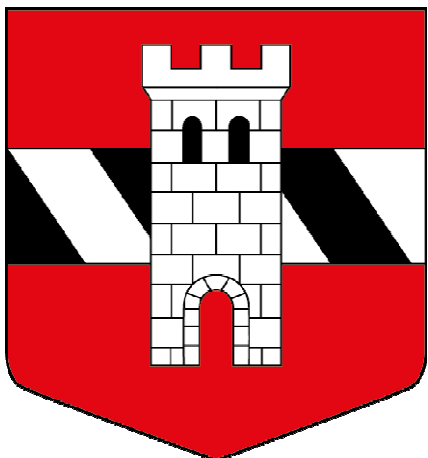




COMMUNE DE CHEYRES-CHÂBLES
CANTON DE FRIBOURG

Budget 2023

Résultats

Investissements

	Désignation						
		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION GÉNÉRALE	1 658 826.58	318 366.50	1 553 423.45	286 438.50	1 364 784.77	244 259.35
01	Législatif et exécutif	215 631.00	-	212 702.00	-	230 957.70	-
0110	Législatif	38 500.00	-	35 000.00	-	43 723.80	-
0110.3000.00	Frais & Jetons du Conseil Général	17 000.00		16 000.00		18 492.50	
0110.3000.01	Frais de la commission financière	3 500.00		3 500.00		3 145.00	
0110.3000.02	Rémunération des scrutateurs	5 000.00		3 000.00		9 324.75	
0110.3000.03	Rémunération commission de naturalisation	1 000.00		1 000.00		1 252.00	
0110.3130.00	Frais de ports, convocation, annonces	3 000.00		2 500.00		3 240.95	
0110.3132.00	Prestations de la fiduciaire / Révision	6 000.00		6 000.00		5 708.10	
0110.3170.00	Dédommagements (déplacements, réception...)	3 000.00		3 000.00		2 560.50	
0120	Exécutif	177 131.00	-	177 702.00	-	187 233.90	-
0120.3000.00	Jetons de présences du Conseil Communal	150 000.00		150 000.00		157 573.20	
0120.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	9 859.00		10 205.00		9 464.65	
0120.3053.00	Cotisations assurances-accidents	297.00		297.00		183.60	
0120.3054.00	Cotisations aux caisses de compensations pour alloc. fam.	3 975.00		4 200.00		3 555.00	
0120.3170.00	Frais de déplacement et autres frais de l'exécutif	13 000.00		13 000.00		16 457.45	
02	Services généraux	1 443 195.58	318 366.50	1 340 721.45	286 438.50	1 133 827.07	244 259.35
0210	Administration des finances et des contributions	225 851.00	11 000.00	206 994.00	500.00	196 069.74	11 829.30
0220.3010.00	Salaire du personnel communal	84 100.00		82 300.00		82 100.00	
0210.3010.01	13ème salaires, primes	7 000.00		6 900.00		6 900.00	
0210.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	5 988.00		6 068.00		6 055.00	
0210.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	3 920.00		3 500.00		3 500.00	
0210.3053.00	Cotisations assurances-accidents	527.00		177.00		176.00	
0210.3054.00	Cotisations aux caisses de compensations pour alloc. fam.	2 414.00		2 498.00		2 492.00	
0210.3055.00	Cotisations aux assurances d'indem. journ. maladie	902.00		1 551.00		1 548.00	
0210.3130.00	Frais bancaires & de CCP	5 000.00		2 000.00		2 397.99	
0210.3130.01	Frais de poursuites	12 000.00		12 000.00		12 034.45	
0210.3158.00	Prestations pour système contrôle interne	19 000.00		-		-	
0210.3611.00	Frais de perception des impôts	85 000.00		90 000.00		78 866.30	
0210.4499.00	Remboursement.frais poursuites		11 000.00		500.00		11 829.30

- Comptes commentés par le Conseil Communal
- Imputation interne entre les différents dicastères sans impact comptable et financier pour la Commune
- Charges liées aux décisions cantonales ou aux associations intercommunales
- Amortissements planifiés

Commentaires généraux

Un surcoût de 20% a été budgeté sur les comptes liés aux coûts énergétiques quand cela devait être envisagé.

L'augmentation totale des charges liées en 2023 par rapport à 2022 est de CHF 296'266. Il s'agit d'une augmentation de 6.5% de ces charges et de 2.5% des charges totales de la Commune de Cheyres-Châbles.

Le Conseil communal n'a encore introduit aucun montant en 2023 pour les attributions aux fonds de rénovation du patrimoine financier c.6310.3511.00 et 9630.3511.00 mais a déjà voulu vous rendre attentif car un règlement de portée générale sera voté dans le courant du premier semestre 2023.

Au vu de l'évolution de l'indice des prix à la consommation et des informations récoltées,une augmentation des salaires de 2.5% a été prévue afin de pouvoir suivre le cas échéant la décision cantonale qui a lieu tout début décembre.

02 Service généraux

0210.3130.00 Frais bancaires & de CCP

Depuis 2023, les frais bancaires et postaux de l'administration et du port sont regroupés sous un seul compte.

0210.3158.00 Prestations pour système contrôle interne

Suite à la mise en place de MCH2 et au commentaire par l'organe de révision dans son rapport, le Conseil communal prévoit d'externaliser sa mise en place. Il s'agit d'une dépense unique.

	Désignation						
		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0220	Services généraux, autres	605 293.50	21 100.00	620 493.00	15 000.00	474 015.68	14 252.25
0220.3010.00	Salaire du personnel communal	266 100.00		328 800.00		229 408.85	
0220.3010.01	13ème salaires, primes	22 200.00		27 400.00		18 995.20	
0220.3010.09	Remboursement de salaires du personnel	-		-		-1 251.25	
0220.3030.00	Salaires temporaires, étudiants	15 000.00		-		-	
0220.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	19 934.00		24 233.00		16 128.10	
0220.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	15 168.00		12 600.00		9 757.25	
0220.3053.00	Cotisations assurances-accidents	1 756.00		905.00		688.15	
0220.3054.00	Cotisations aux caisses de compensations pour alloc. fam.	8 037.00		9 974.00		7 089.95	
0220.3055.00	Cotisations aux assurances d'indem. journ. maladie	2 854.00		8 481.00		5 396.85	
0220.3090.00	Frais de cours et instructions	17 500.00		14 500.00		10 501.10	
0220.3099.00	Autres charges de personnel	3 000.00		3 000.00		3 642.00	
0220.3100.00	Fournitures bureau	8 000.00		9 000.00		7 867.40	
0220.3102.00	Imprimés	3 500.00		3 500.00		3 711.20	
0220.3102.01	Publications, annonces	4 000.00		4 000.00		3 219.80	
0220.3103.00	Bulletins d'info Cheyres-Châbles	8 000.00		8 500.00		7 129.15	
0220.3110.00	Achats de machines, de mobilier de bureau	45 000.00		25 000.00		5 149.80	
0220.3130.00	Emoluments Cartes d'identité	3 100.00		2 600.00		3 064.70	
0220.3130.01	Frais administratifs (Ports, téléphones)	31 700.00		26 000.00		31 648.80	
0220.3130.02	Emoluments de chancellerie	16 000.00		10 000.00		15 868.75	
0220.3130.03	Cotisations aux associations	37 144.50		35 000.00		36 069.25	
0220.3134.00	Assurances diverses, RC mobilier	4 200.00		4 000.00		4 127.00	
0220.3150.00	Entretien machines, mobilier de bureau	500.00		500.00		-	
0220.3158.00	Prestations pour système informatique	55 600.00		50 000.00		45 488.85	
0220.3170.00	Frais de réception et délégations	17 000.00		12 500.00		10 314.78	
0220.4210.00	Emoluments cartes d'identité		4 500.00		4 000.00		4 795.00
0220.4210.01	Emoluments contrôle de l'habitant		1 500.00		1 500.00		1 310.00
0220.4260.00	Remboursement de tiers & d'assurances		100.00		500.00		147.25
0220.4612.00	Participations reçues d'autres communes		6 000.00		-	-	
0220.4930.00	Imputation interne : Frais administratifs		9 000.00		9 000.00		8 000.00

0220.3030.00 Salaires temporaires, étudiants

Il s'agit de l'engagement d'un statigiare HEP 20% ainsi que de jeunes afin d'établir des processus internes et documenter les archives de la Commune.

0220.3090.00 Frais de cours et instructions

Un montant de 1% de la charge salariale a été prévu pour la formation continue de l'ensemble du personnel communal.

0220.3110.00 Achats de machines, de mobilier de bureau

Un montant est prévu pour le renouvellement de l'ensemble du parc informatique des Conseillers communaux qui date déjà de 2017 ainsi que pour changer les urnes de votations/élections.

	Désignation						
		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0290	Immeubles administratifs	612 051.08	286 266.50	513 234.45	270 938.50	463 741.65	218 177.80
0290.3010.00	Salaire du personnel communal	75 700.00		77 200.00		42 395.80	
0290.3010.01	13ème salaires, primes	6 300.00		6 500.00		3 237.65	
0290.3050.00	Cotisations assurances sociales AVS-APG-AC	5 389.00		5 694.00		3 016.95	
0290.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	3 090.00		3 500.00		1 816.75	
0290.3053.00	Cotisations assurances-accidents	1 222.00		974.00		655.25	
0290.3054.00	Cotisations aux caisses de compensations pour alloc. fam.	2 173.00		2 344.00		1 245.70	
0290.3055.00	Cotisations aux assurances d'indem. journ. maladie	812.00		1 656.00		941.55	
0290.3101.00	Achat de marchandises pour les bâtiments (PA)	15 500.00		10 000.00		6 743.60	
0290.3101.01	Achat de matériel de nettoyage (PA)	4 000.00		8 000.00		3 874.90	
0290.3120.00	Eau, Energie, Combustible (PA)	40 000.00		35 000.00		37 919.55	
0290.3130.00	Frais de téléphone gérance salle	450.00		450.00		151.20	
0290.3134.00	Assurances diverses, ECAB, RC des immeubles (PA)	16 000.00		15 000.00		16 168.70	
0290.3144.00	Entretien bâtiment Rue de la Gare 12 (PA)	18 000.00		12 000.00		23 086.60	
0290.3144.01	Entretien bâtiment Rte Chapelle 23 (PA)	24 000.00		12 000.00		8 627.60	
0290.3144.02	Entretien bâtiment Rte Yverdon 331 (PA)	10 000.00		10 000.00		24 816.85	
0290.3144.03	Entretien bâtiment Rte Yverdon 371 (PA)	8 000.00		8 000.00		8 775.80	
0290.3144.04	Entretien bâtiment Rte Yverdon 391 (PA)	10 000.00		13 000.00		8 949.15	
0290.3144.05	Entretien bâtiment Rte Chapelle 26 (PA)	8 000.00		8 000.00		7 195.90	
0290.3144.06	Entretien bâtiment Rte Musillens 23 (PA)	-		3 000.00		882.40	
0290.3151.00	Entretien des machines, du mobilier (PA)	2 000.00		5 000.00		204.40	
0290.3151.01	Contrats d'entretien, maintenance (PA)	52 200.00		51 000.00		52 118.90	
0290.3300.40	Amortissements planifiés bâtiments PA	286 000.01		187 701.40		187 701.38	
0290.3300.60	Amortissements planifiés Biens Meubles	1 885.86		15 885.85		1 885.86	
0290.3320.90	Amortissements planifiés immobilisations incorporelles	21 329.21		21 329.20		21 329.21	
0290.4260.00	Remboursement de tiers & d'assurances		500.00		500.00		3 062.40
0290.4470.01	Loyer appartements bâtiment Rte Yverdon 331 (PA)		9 000.00		9 000.00		9 000.00
0290.4470.02	Loyer appartements bâtiment Rte Yverdon 371 (PA)		22 400.00		22 400.00		23 055.00
0290.4470.03	Loyer appartements bâtiment Rte Yverdon 391 (PA)		51 000.00		51 000.00		50 814.60
0290.4470.04	Loyer appartements bâtiment Rte Chapelle 26 (PA)		42 000.00		42 000.00		43 575.00
0290.4470.05	Loyer appartements bâtiment Rte Musillens 23 (PA)		-		15 000.00		-
0290.4470.06	Loyers des parchets, domaines, terres (PA)		8 000.00		8 000.00		8 135.00
0290.4472.00	Locations salles, locaux divers		20 000.00		15 000.00		10 265.30
0290.4479.00	Loyer de l'antenne Swisscom		5 500.00		5 500.00		5 500.00
0290.4660.40	Amortissements planifiés des subv. d'invest. entr. publi		128.50		128.50		128.50
0290.4920.00	Imputation interne : Loyer Halle Gymnastique		10 000.00		10 000.00		10 000.00
0290.4920.01	Imputation interne : Loyer Locaux AES		30 000.00		30 000.00		18 000.00
0290.4920.02	Imputation interne : Loyer Locaux Crèche		55 296.00		34 450.00		16 200.00
0290.4920.03	Imputation interne : Loyer Locaux Voirie		18 000.00		18 000.00		6 000.00
0290.4920.04	Imputation interne : Loyer Terrain Déchetterie		14 442.00		9 960.00		14 442.00

- 0290.3101.00

Achat de marchandises pour les bâtiments (PA)

Un montant de CHF 5'500 est prévu pour l'acquisition du logiciel de gestion des clés communales.
- 0290.3144.00

Entretien bâtiment Rue de la Gare 12 (PA)

Un montant de CHF 5'000 est notamment prévu pour le rafraichissement (peinture) de différents lieux de la Grande salle de Cheyres et de la salle "l'Etourneau".
- 0290.3144.01

Entretien bâtiment Rte Chapelle 23 (PA)

Il est prévu de changer les deux lave-vaisselles de la Salle communale de Châbles pour environ CHF 15'000.

	Désignation						
		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ORDRE ET SÉCURITÉ PUBLICS, DÉFENSE	229 288.86	92 800.40	233 688.15	68 044.00	271 467.20	69 207.05
14	Questions juridiques	10 000.00	-	10 000.00	-	6 555.65	-
1400	Question juridiques	10 000.00	-	10 000.00	-	6 555.65	-
1400.3132.00	Honoraire défense juridique	10 000.00		10 000.00		6 555.65	
15	Service du feu	184 200.00	88 320.00	189 715.95	63 563.60	230 495.34	64 726.65
1500	Service du feu	184 200.00	88 320.00	189 715.95	63 563.60	230 495.34	64 726.65
1500.3000.00	Jetons & frais des commissions du feu	1 500.00		1 500.00		8 629.90	
1500.3010.00	Soldes du corps des sapeurs-pompiers	-		48 000.00		42 857.30	
1500.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	-		400.00		1 223.50	
1500.3054.00	Cotisations aux caisses de compensations pour alloc. fam.	-		90.00		-	
1500.3100.00	Fournitures de bureau & Abonnements	2 000.00		2 000.00		2 578.20	
1500.3101.00	Achat de marchandise, de matériel	500.00		500.00		476.85	
1500.3101.01	Essence, carburants	-		2 500.00		3 010.75	
1500.3111.00	Achat nouveaux équipements CSP	-		6 667.00		6 612.55	
1500.3111.01	Protections respiratoires pour CSP	-		5 412.00		5 350.30	
1500.3112.00	Achat nouveaux vêtements CSP	-		10 000.00		3 204.75	
1500.3130.00	Cotisations aux fédérations	-		2 200.00		1 666.10	
1500.3134.00	Assurances véhicules	-		3 000.00		2 012.80	
1500.3138.00	Frais de cours, d'instruction, etc...	-		16 500.00		10 611.60	
1500.3151.00	Frais d'entretien des véhicules et matériel	-		8 000.00		6 446.10	
1500.3160.00	Location Rte Yverdon-les-Bains 302	30 000.00		31 000.00		29 972.10	
1500.3170.00	Dédommagements (déplacements, réception)	-		1 500.00		328.35	
1500.3170.02	Frais d'interventions	-		13 000.00		33 409.75	
1500.3180.00	Pertes sur débiteurs	200.00		200.00		154.00	
1500.3300.60	Amortissement planifiés biens Véhicules Service du feu	-		35 246.95		71 895.44	
1500.3611.00	Frais de centrale d'alarme	-		1 000.00		55.00	
1500.3612.01	Participation aux autres communes	150 000.00		1 000.00		-	
1500.4200.00	Taxes d'exemption sapeurs-pompiers		54 000.00		50 000.00	-	52 764.05
1500.4260.00	Remboursement de tiers		-		500.00	-	92.00
1500.4612.00	Participations reçues d'autres communes		34 320.00		500.00	-	
1500.4614.00	Subventions de l'ECAB		-		4 600.00	-	3 907.00
1500.4660.40	Amortissements planifiés des subv. d'invest. entr. publi		-		7 963.60	-	7 963.60
16	Défense	35 088.86	4 480.40	33 972.20	4 480.40	34 416.21	4 480.40
1610	Défense militaire	7 711.55	4 480.40	7 911.55	4 480.40	7 711.55	4 480.40
1610.3134.00	Assurances diverses	-		200.00		-	
1610.3300.90	Amortissements planifiés immobilisations corporelles	7 711.55		7 711.55		7 711.55	
1610.4660.10	Amortissements planifiés des subv. d'invest. du canton		4 480.40		4 480.40	-	4 480.40
1620	Protection civile	27 377.31	-	26 060.65	-	26 704.66	-
1620.3300.40	Amortissements planifiés Abri PC	19 759.06		19 759.05		19 759.06	
1620.3631.00	Participation PCI 21 cantonale	5 318.25		4 301.60		4 655.05	
1620.3612.00	Participation à la PC intercommunale	2 300.00		2 000.00		2 290.55	

15 Service du feu

1500 Service du feu
Dès 2023, la gestion du service du feu sera gérée par l'association intercommunale ADIS, la Commune facturera à l'association ces locaux et continuera de facturer aux citoyens la taxe non pompier maintenue à CHF 100.

	Désignation						
		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FORMATION	3 275 511.15	229 238.80	3 118 553.40	196 338.80	2 805 598.85	201 056.35
21	Scolarité obligatoire	2 805 925.30	229 238.80	2 657 299.80	196 338.80	2 393 645.75	201 056.35
2110	Ecole enfantine	186 081.40	-	177 788.15	-	176 897.85	-
2110.3611.00	Participation dépenses cant. 1H-2H	186 081.40		177 788.15		176 897.85	
2120	Ecole primaire	795 847.15	-	738 460.95	-	730 062.05	-
2120.3160.00	Location et enseignement piscine et patinoire	25 000.00		20 000.00		13 115.00	
2120.3611.00	Participation dépenses cant. Ecole primaire	770 847.15		718 460.95		716 947.05	
2130	Ecole du cycle d'orientation	1 033 456.91	-	999 127.90	-	866 532.91	-
2130.3612.00	Participation au Cycle d'Orientation de la Broye	897 983.00	-	863 654.00	-	834 430.00	
2130.3660.20	Amortissements planifiés contribution investissement CO	135 473.91	-	135 473.90	-	32 102.91	
2140	Ecole de musique	26 441.50	-	24 417.45	-	20 589.35	-
2140.3611.00	Participations dépenses cant.Conservatoire	26 441.50	-	24 417.45	-	20 589.35	
2170	Bâtiments scolaires	204 275.34	2 538.80	174 045.35	2 538.80	154 056.84	2 538.80
2170.3010.00	Salaire du personnel communal	54 800.00		51 400.00		52 271.90	
2170.3010.01	13ème salaire, primes	4 600.00		4 300.00		4 367.20	
2170.3030.00	Salaires temporaires, étudiants,	13 000.00		18 500.00		16 283.80	
2170.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	4 758.00		3 789.00		4 094.25	
2170.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	3 226.00		2 000.00		1 903.60	
2170.3053.00	Cotisations assurances-accidents	160.00		864.00		1 127.60	
2170.3054.00	Cotisations aux caisses de compensations pour alloc. fam.	1 919.00		1 560.00		1 652.15	
2170.3055.00	Cotisations aux assurances d'indem. journ. maladie	588.00		1 808.00		1 738.85	
2170.3101.00	Achat de marchandises et frais de nettoyage	2 000.00		2 000.00		2 060.20	
2170.3120.00	Frais d'électricité, chauffage, eau	24 000.00		20 000.00		15 122.65	
2170.3144.00	Entretien, rénovation des bâtiments scolaires	21 500.00		5 000.00		10 610.30	
2170.3160.00	Location bâtiment provisoire	20 000.00		20 000.00		-	
2170.3300.40	Amortissements planifiés bâtiments PA	38 224.34		32 824.35		32 824.34	
2170.3300.40	Amortissements planifiés Biens Meubles	5 500.00		-		-	
2170.3920.00	Imputation interne : Loyer Halle Gymnastique	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
2170.4660.10	Amortissements planifiés des subventions d'investissements du canton		2 538.80		2 538.80	-	2 538.80
2180	Accueil Extra-scolaire Cheyres-Châbles	313 170.00	216 000.00	285 930.00	178 000.00	246 387.90	192 379.35
2180.3010.00	Salaire du personnel communal	154 300.00		148 000.00		125 956.45	
2180.3010.01	13ème salaire, primes	13 800.00		12 400.00		10 314.75	
2180.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	11 048.00		10 912.00		8 913.85	
2180.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	8 530.00		5 500.00		3 700.20	
2180.3053.00	Cotisations assurances-accidents	973.00		318.00		261.10	
2180.3054.00	Cotisations aux caisses de compensations pour alloc. fam.	4 455.00		4 491.00		3 880.95	
2180.3055.00	Cotisations aux assurances d'indem. journ. maladie	1 664.00		3 909.00		3 237.55	
2180.3101.00	Achat de marchandises, matériel pour l'AES	6 500.00		5 000.00		11 912.80	
2180.3105.00	Repas pour accueil extra-scolaire	73 000.00		65 000.00		60 110.25	
2180.3130.00	Cotisations aux associaitions - fédérations	400.00		400.00		100.00	
2180.3144.00	Entretien, rénovation des bâtiments AES	7 500.00		-		-	
2180.3170.00	Dédommagements (déplacements, réception...)	1 000.00		-		-	
2180.3920.00	Imputation interne : Loyer Locaux AES	30 000.00		30 000.00		18 000.00	
2180.4240.00	Participation des parents aux repas AES		66 000.00		58 000.00		57 981.00
2180.4240.01	Participation des parents aux frais AES		135 000.00		105 000.00		104 454.00
2180.4631.00	Subventions cantonales à l'AES		15 000.00		15 000.00		29 944.35

21 Scolarité obligatoire

- 2170.3144.00

Entretien, rénovation des bâtiments scolaires

Un cahier des charges pour la gestion des bâtiments scolaires (Nettoyage, entretien,...) pour CHF 10'000 est prévu en 2023. De plus tout une série de réparations sont prévues (peintures, sanitaires,...).
- 2170.3160.00

Location bâtiment provisoire

Afin de prévenir l'augmentation des effectifs scolaires, un montant au budget est prévu en cas de location de container provisoire pour une classe.
- 2180.3144.00

Entretien, rénovation des bâtiments AES

Dès 2023, un montant est prévu pour maintenir l'état de l'ensemble des locaux de l'accueil extrascolaire.

	Désignation						
		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2191	Administration des écoles	89 653.00	2 200.00	91 830.00	2 200.00	92 689.70	2 190.00
2191.3010.00	Salaire du personnel communal	10 000.00		7 000.00		6 796.80	
2191.3010.01	13ème salaires, primes	850.00		600.00		566.40	
2191.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	713.00		517.00		498.65	
2191.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	671.00		300.00		302.60	
2191.3053.00	Cotisations assurances-accidents	24.00		15.00		14.90	
2191.3054.00	Cotisations aux caisses de compensations pour alloc. fam.	288.00		213.00		206.20	
2191.3055.00	Cotisations aux assurances d'indem. journ. maladie	107.00		185.00		186.00	
2191.3102.00	Frais photocopies	15 000.00		15 000.00		17 448.60	
2191.3103.00	Bulletin d'information	1 500.00		1 500.00		1 292.40	
2191.3104.00	Achat fournitures/matériels scolaires	10 500.00		10 500.00		12 271.70	
2191.3110.00	Achat de mobilier/matériel de gymnastique	18 000.00		11 000.00		10 918.70	
2191.3113.00	Achat matériel informatique	22 000.00		36 000.00		40 038.55	
2191.3130.00	Frais de téléphone	1 000.00		1 000.00		850.40	
2191.3151.00	Entretien machines et matériels	1 000.00		1 000.00		365.25	
2191.3170.00	Frais de représentation	4 000.00		3 000.00		-	
2191.3153.00	Maintenance mat. informatiques	4 000.00		4 000.00		932.55	
2191.4611.00	Participation cantonale aux frais d'impression		2 200.00		2 200.00		2 190.00
2193	Activités scolaires	66 500.00	8 500.00	72 200.00	13 600.00	29 323.95	3 948.20
2193.3171.00	Camp de Ski / Camp Vert	47 000.00		55 000.00		14 634.00	
2193.3171.01	Clôture scolaire	1 500.00		1 500.00		1 625.95	
2193.3171.02	Course d'école	11 000.00		9 700.00		9 690.00	
2193.3171.03	Activités culturelles	4 000.00		6 000.00		3 374.00	
2193.3171.04	Soutien Association des parents	3 000.00		-		-	
2193.4230.00	Participation des parents au camps de ski		8 500.00		10 600.00		-
2193.4250.00	Lotos, Ventes diverses		-		3 000.00		3 948.20
2195	Transports scolaires	90 500.00	-	93 500.00	-	77 105.20	-
2195.3170.00	Prestations service de bus scolaire	2 500.00		2 500.00		5 429.10	
2195.3614.00	Dépenses communales Transports 1H-2H	7 000.00		7 000.00		6 023.40	
2195.3614.01	Dépenses communales transports 3H-8H	81 000.00		84 000.00		65 652.70	
22	Ecoles spécialisées	436 085.85	-	427 753.60	-	379 551.05	-
2200	Ecoles spécialisées	436 085.85	-	427 753.60	-	379 551.05	-
2200.3611.00	Mesures pédago-thérapeutiques prestataires privés	15 960.40	-	15 493.15	-	17 163.75	
2200.3612.00	Contribution cours spéciaux CEP	106 833.95	-	105 473.45	-	86 977.50	
2200.3631.00	Ecoles spécialisées - aide institut. spéc. handicapés	313 291.50	-	306 787.00	-	275 409.80	
23	Formation professionnelle	33 500.00	-	33 500.00	-	32 402.05	-
2300	Formation professionnelle	33 500.00	-	33 500.00	-	32 402.05	-
2300.3611.00	Participation à l'office cantonal format.profess.	13 500.00	-	13 500.00	-	12 002.05	
2300.3637.00	Bourses d'études et d'apprentissage	20 000.00	-	20 000.00	-	20 400.00	

2191.3110/3113
Achat de mobilier/matériel de gymnastique / Achat matériel informatique
La diminution de CHF 16'000 des coûts liés aux achats de matériel informatique a été en partie reportée en 2023 sur l'acquisition de mobilier scolaire.

2193.3171.04/4250.00
Soutien Association des parents / Lotos, Ventes diverses
En fonction des bénéfices réalisés de la nouvelle association des parents, la Commune est prête à garantir un montant maximum de CHF 3'000 en cas de résultat nul ou négatif. Les bénéfices successifs viendraient en déduction de cette participation.

2195.3614.01
Dépenses communales transports 3H-8H
La décision pédagogique d'ouvrir dès août 2022 les cours de piscine au 3H à 6H a engendré un surcoût de transport d'environ CHF 15'000 par rapport à 2021.

	Désignation						
		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	CULTURE, SPORT ET LOISIRS	235 922.16	7 500.00	241 650.00	7 500.00	211 729.86	9 550.00
32	Culture	52 000.00	6 500.00	53 000.00	6 500.00	45 755.45	7 500.00
3210	Bibliothèque publique	6 000.00	-	6 000.00	-	6 000.00	-
3210.3632.00	Réseau Bibliothèques de la Broye	6 000.00	-	6 000.00	-	6 000.00	
3290	Culture	46 000.00	6 500.00	47 000.00	6 500.00	39 755.45	7 500.00
3290.3130.00	Participation aux frais de la Fête Nationale	16 000.00		17 000.00	-	8 980.00	
3290.3636.00	Dons à l'USL	10 000.00		10 000.00	-	10 000.00	
3290.3636.01	Don à Festicheyres	13 000.00		15 000.00	-	12 949.00	
3290.3636.02	Dons aux sociétés locales	3 500.00		1 500.00	-	3 200.00	
3290.3636.03	Don à la société du jumelage	3 500.00		3 500.00	-	4 626.45	
3290.4260.00	Remboursements de tiers		6 500.00	-	6 500.00		7 500.00
34	SPORT ET LOISIRS	183 922.16	1 000.00	188 650.00	1 000.00	165 974.41	2 050.00
3410	Sport	103 195.20	1 000.00	97 195.20	1 000.00	88 836.15	50.00
3410.3120.00	Frais électricité & chauffage Zone Sportive	12 000.00		10 000.00		9 653.85	
3410.3144.00	Entretien installations sportives	20 000.00		16 000.00		10 437.10	
3410.3300.40	Amortissement planifiés installations sportives	61 195.20		61 195.20		61 195.20	
3410.3636.00	Dons aux sociétés sportives	10 000.00		10 000.00		7 550.00	
3410.4472.00	Location installations sportives		1 000.00		1 000.00		50.00
3420	Loisirs - Parcs - Chemins pédestres	80 726.96	-	91 454.80	-	77 138.26	2 000.00
3420.3010.00	Salaire du personnel communal	11 000.00		11 000.00		11 215.40	
3420.3010.01	13ème salaires, primes	920.00		1 000.00		934.65	
3420.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	783.00		816.00		794.05	
3420.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	460.00		800.00		573.80	
3420.3053.00	Cotisations assurances-accidents	178.00		140.00		173.15	
3420.3054.00	Cotisations aux caisses de compensations pour alloc. fam.	316.00		336.00		328.90	
3420.3055.00	Cotisations aux assurances d'indem. journ. maladie	118.00		209.00		211.70	
3420.3101.00	Frais décorations villages (y compris aménagement florale)	20 000.00		30 000.00		6 478.10	
3420.3101.01	Achat de marchandises places de jeux, chemins pédestres	5 000.00		10 000.00		-	
3420.3141.00	Entretien place de jeux, parcs et chemins pédestres	15 000.00		15 000.00		23 067.80	
3420.3300.90	Amortissement planifiés Immobilisation corporelles	11 951.96		7 153.80		21 122.76	
3420.3637.00	Contribution à l'animation du 3ème Age	15 000.00		15 000.00		12 237.95	
3420.4660.70	Amortissements planifiés des subv. d'invest. de tiers		-		-		2 000.00

34 Sport et Loisirs

3410.3144.00 Entretien installations sportives
Afin d'éviter la surchauffe des réfrigérateurs du centre sportif, il est prévu d'installer une sortie vers l'extérieur du bâtiment pour environ CHF 9'000

	Désignation						
		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	SANTÉ	1 134 549.85	3 500.00	1 014 404.80	1 500.00	1 002 770.35	3 790.80
41	Hôpitaux, établissements médico-sociaux	637 538.25	-	587 600.80	-	557 905.85	-
4110	Hôpitaux	12 742.55	-	10 814.05	-	7 776.10	-
4110.3611.00	Contribution aux coûts résiduels des soins	10 486.50	-	8 558.00	-	5 520.05	
4110.3660.00	Amortissements planifiés contribution investissement HIB	2 256.05	-	2 256.05	-	2 256.05	
4120	Établissement médico-social	624 795.70	-	576 786.75	-	550 129.75	-
4120.3612.00	Participation Home médicalisé de la Broye	201 047.00	-	179 530.00	-	170 481.00	
4120.3631.00	Participation subv.cant.SP personnes âgées	423 748.70	-	397 256.75	-	379 648.75	
42	Soins ambulatoires	489 011.60	-	419 804.00	-	435 673.30	-
4210	Soins ambulatoires	450 301.60	-	379 474.00	-	398 512.50	-
4210.3612.00	Participation SASB soins + aides famil.domicile	335 558.00	-	278 456.00	-	305 575.35	
4210.3612.01	Participation indemnités forfaitaires	105 654.00	-	92 898.00	-	84 827.65	
4210.3612.02	Participation à la puériculture	9 089.60	-	8 120.00	-	8 109.50	
4220	Services de sauvetage	38 710.00	-	40 330.00	-	37 160.80	-
4220.3612.00	Part à l'ambulance obligatoire	38 710.00	-	40 330.00	-	37 160.80	
43	Prévention	8 000.00	3 500.00	7 000.00	1 500.00	9 191.20	3 790.80
4330	Service médical des écoles	8 000.00	3 500.00	7 000.00	1 500.00	9 191.20	3 790.80
4330.3136.00	Prestations pour tiers soins dentaires	6 000.00		5 000.00		6 281.20	
4330.3611.00	Information médicale scolaire	2 000.00		2 000.00		2 910.00	
4330.4260.00	Participation des parents aux soins dentaires		3 500.00		1 500.00	-	3 790.80

	Désignation						
		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	PRÉVOYANCE SOCIALE	2 005 948.90	513 000.00	1 703 744.90	346 500.00	1 511 541.70	277 108.65
52	Invalidité	662 875.40	-	642 337.70	-	616 103.25	-
5230	Institutions pour personnes handicapées	662 875.40	-	642 337.70	-	616 103.25	-
5230.3631.00	Aide institutions spéc. handicapés ou inadaptés	662 875.40		642 337.70		616 103.25	
53	Vieillesse et survivants	10 000.00	2 000.00	5 000.00	2 000.00	-	2 024.00
5310	Assurance-vieillesse et survivants (AVS)	-	2 000.00	-	2 000.00	-	2 024.00
5310.4611.00	Indemnité pour l'agence AVS		2 000.00		2 000.00		2 024.00
5330	Prestations aux retraités	10 000.00	-	5 000.00	-	-	-
5330.3100.00	Concept Sénior +	10 000.00		5 000.00		-	
54	Famille et jeunesse	904 489.80	511 000.00	640 315.55	344 500.00	491 965.75	275 084.65
5410	Allocations familiales (AF)	16 091.00	-	17 650.40	-	15 385.80	-
5410.3631.00	Participation allocations familiales non-actifs	16 091.00	-	17 650.40	-	15 385.80	
5430	Avance et recouvrement des pensions alimentaires	18 136.80	-	19 968.15	-	9 334.05	-
5430.3631.00	Participation avances d'entretien non récupérées	18 136.80	-	19 968.15	-	9 334.05	
5451	Crèche communale + Accueil familial de jour	870 262.00	511 000.00	602 697.00	344 500.00	467 245.90	275 084.65
5451.3010.00	Salaire du personnel communal	446 400.00		316 300.00		245 398.75	
5451.3010.01	13ème salaire, primes	38 500.00		27 090.00		22 820.45	
5451.3010.09	Remboursement de salaires du personnel	-		-		-2 704.30	
5451.3030.00	Salaires temporaires + Projet Pédagogique	15 000.00		5 000.00		-	
5451.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	32 856.00		23 362.00		17 530.55	
5451.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	22 668.00		15 000.00		12 783.60	
5451.3053.00	Cotisations assurances-accidents	2 894.00		690.00		573.25	
5451.3054.00	Cotisations aux caisses de compensations pour alloc. fam.	13 247.00		9 615.00		7 250.25	
5451.3055.00	Cotisations aux assurances d'indem. journ. maladie	4 801.00		8 490.00		6 503.45	
5451.3101.00	Achat de marchandises, matériel	10 000.00		6 500.00		6 218.80	
5451.3105.00	Repas + Collation de la Crèche	44 600.00		31 600.00		22 820.70	
5451.3120.00	Electricité	2 500.00		1 500.00		864.45	
5451.3130.00	Frais administratifs/ téléphone	1 000.00		1 000.00		915.40	
5451.3134.00	Assurances diverses	-		200.00		200.00	
5451.3144.00	Entretien, rénovation de la Crèche	2 000.00		-		-	
5451.3151.00	Contrats d'entretien, maintenance (PA)	24 000.00		-		-	
5451.3170.00	Dédommagements (déplacements, réception)	1 000.00		500.00		320.70	
5451.3300.60	Amortissements planifiés Biens Meubles	10 000.00		-		-	
5451.3612.00	Accueil familial de jour de la Broye	65 000.00		65 000.00		66 882.70	
5451.3636.00	Cotisation Fédération des Crèches	500.00		600.00		565.00	
5451.3699.00	Subventions cantonales redistribuées	76 000.00		53 800.00		41 102.15	
5451.3920.00	Imputation interne : Loyer Locaux Crèche	55 296.00		34 450.00		16 200.00	
5451.3930.00	Imputation interne : Frais administratifs	2 000.00		2 000.00		1 000.00	
5451.4240.00	Participation des parents aux repas		32 000.00		22 700.00		13 536.00
5451.4240.01	Participation des parents aux pensions		400 000.00		266 000.00		212 505.60
5451.4240.02	Inscriptions / Amendes		3 000.00		2 000.00		3 000.00
5451.4260.00	Remboursement de tiers		-		-		2 777.85
5451.4631.00	Subventions cantonales		76 000.00		53 800.00		43 265.20

54 Famille et jeunesse

5451.3030.00 Salaires temporaires + Projet Pédagogique

Sur demande du service de l'enfance et de la jeunesse, le projet pédagogique doit être revu suite à l'agrandissement de la structure de la Crèche. Un montant supplémentaire de CHF 10'000 est prévu pour rémunérer ce travail.

5451.3151.00 Contrats d'entretien, maintenance (PA)

Il s'agit des coûts de nettoyage de la nouvelle structure sans la partie des locaux communs de la ferme communale.

5451.3612.00 Accueil familial de jour de la Broye

En 2023 et suite à l'agrandissement de la Crèche et de l'accueil extrascolaire, le Conseil communal se positionnera pour redéfinir la participation à l'association familiale de jour de la Broye.

	Désignation						
		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
55	Chômage	42 920.00	-	39 950.00	-	39 440.00	-
5590	Chômage	42 920.00	-	39 950.00	-	39 440.00	-
5590.3631.00	Contribution au fonds cantonal de l'emploi	42 920.00		39 950.00		39 440.00	
56	Logements sociaux	2 335.20	-	4 670.40	-	7 005.60	-
5600	Logements sociaux	2 335.20	-	4 670.40	-	7 005.60	-
5600.3637.00	Aide aux logements communaux	2 335.20	-	4 670.40		7 005.60	
57	Aide sociale et domaine de l'asile	383 328.50	-	371 471.25	-	357 027.10	-
5720	Aide matérielle	269 994.65	-	266 498.25	-	260 505.40	-
5720.3611.00	Participation LASOC aides sociales	3 800.65	-	4 448.25		3 402.00	
5720.3612.00	Participation Service social Broye (Homes SSB)	266 194.00	-	262 050.00		257 103.40	
5790	Assistance	113 333.85	-	104 973.00	-	96 521.70	-
5790.3611.00	Participation aide aux victimes d'infractions	4 887.85		4 393.00		4 167.50	
5790.3612.00	Particip.problématique de jeunesse ARCADES	11 960.00		11 600.00		11 585.00	
5790.3612.01	Service des curatelles	92 486.00		85 480.00		78 604.40	
5790.3636.00	Dons associations/fondations à but social	2 000.00		2 000.00		200.00	
5790.3637.00	Subventions versées à tierces personnes	2 000.00		1 500.00		1 964.80	

	Désignation						
		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	TRAFIC ET TÉLÉCOMMUNICATIONS	2 074 748.81	1 639 773.70	2 002 362.10	1 667 588.40	1 922 169.43	1 586 184.79
61	Circulation routière	831 738.51	138 773.70	846 642.80	133 588.40	876 751.01	133 909.70
6150	Routes communales	831 738.51	138 773.70	846 642.80	133 588.40	876 751.01	133 909.70
6150.3010.00	Salaire du personnel communal	85 300.00		83 700.00		95 652.25	
6150.3010.01	13ème salaire, primes	10 400.00		7 000.00		5 997.30	
6150.3010.09	Remboursement de salaires du personnel	-		-		-29 352.00	
6150.3030.00	Salaires temporaires - Parking	-		-		33 738.90	
6150.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	6 290.00		6 171.00		7 941.35	
6150.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	3 148.00		4 500.00		4 860.20	
6150.3053.00	Cotisations assurances-accidents	1 427.00		1 056.00		1 935.55	
6150.3054.00	Cotisations aux caisses de compensations pour alloc. fam.	2 536.00		2 540.00		3 847.10	
6150.3055.00	Cotisations aux assurances d'indem. journ. maladie	947.00		1 577.00		2 021.90	
6150.3101.00	Achat de marchandises	15 000.00		15 000.00		12 971.70	
6150.3101.01	Essence, carburants	8 000.00		8 000.00		6 893.40	
6150.3101.02	Achat marchandises Robidog	3 000.00		2 000.00		3 043.30	
6150.3111.00	Achat de véhicules, machines, matériel	10 000.00		15 000.00		5 923.30	
6150.3111.01	Achat Projet Parking	-		-		1 623.75	
6150.3119.00	Achat installations Robidog	3 500.00		1 500.00		789.45	
6150.3120.00	Electricité, mazout	28 000.00		23 000.00		26 339.15	
6150.3134.00	Assurances pour véhicules	5 000.00		5 000.00		1 776.55	
6150.3137.00	Impôts sur les véhicules OCN	3 000.00		5 600.00		3 714.00	
6150.3141.00	Entretien des routes et éclairage	150 000.00		140 000.00		120 108.70	
6150.3141.01	Déblaiement, sablage, protection hivernale	8 000.00		10 000.00		10 409.20	
6150.3151.00	Frais de véhicules & machines	12 000.00		13 000.00		11 962.00	
6150.3151.10	Contrat de maintenance	9 500.00		8 800.00		9 416.50	
6150.3161.00	Location de véhicules et machines	25 000.00		25 000.00		33 748.70	
6150.3300.10	Amortissement planifiés Routes communales	338 562.95		363 241.25		408 431.19	
6150.3300.30	Amortissement planifiés Autres ouvrages civiles	53 038.00		53 038.00		53 038.02	
6150.3300.40	Amortissement planifiés Bâtiments	15 300.00		15 300.00		15 300.00	
6150.3300.60	Amortissement planifiés Biens Meubles	12 348.06		14 178.05		14 178.05	
6150.3300.90	Amortissement planifiés Immobilisation corporelles	4 441.50		4 441.50		4 441.50	
6150.3920.00	Imputation interne : Loyer Locaux Voirie	18 000.00		18 000.00		6 000.00	
6150.4250.00	Vente de jetons Eurorelais		-		20.00		-
6150.4250.01	Location Parking		-		-		8 095.00
6150.4430.00	Location places parking		20 000.00		8 000.00		1 894.60
6150.4430.01	Location places parc pour remorques au Ferrajo		1 600.00		1 400.00		1 620.00
6150.4260.00	Remboursement de tiers et d'assurances		1 000.00		1 000.00		900.00
6150.4660.10	Amortissements planifiés des subv. d'invest. du canton		20 068.60		26 822.60		26 822.60
6150.4660.40	Amortissements planifiés des subv. d'invest. des entr. publ.		1 564.00		1 564.00		1 564.00
6150.4660.70	Amortissements planifiés des subv. d'invest. de tiers		37 602.50		37 843.20		37 843.20
6150.4893.00	Prélèvements Préfinancement Décoration Giratoire		1 938.60		1 938.60		1 938.60
6150.4920.00	Imputation interne : Part Hivernage/Remorque Ch. Grèves		55 000.00		55 000.00		53 231.70
62	Transports publics	175 524.00	20 000.00	168 175.00	16 000.00	148 366.00	18 200.00
6210	Ferroviaires	16 903.00	-	16 881.00	-	16 697.00	-
6210.3611.00	Participation aux indemnités expl.cantonal	16 903.00	-	16 881.00	-	16 697.00	
6220	Routes cantonales	130 621.00	-	123 294.00	-	103 669.00	-
6220.3611.00	Participation aux indemnités expl.cantonal	130 621.00	-	123 294.00	-	103 669.00	
6290	Transports publics	28 000.00	20 000.00	28 000.00	16 000.00	28 000.00	18 200.00
6290.3109.00	Achat cartes journalières CFF	28 000.00		28 000.00		28 000.00	
6290.4250.00	Vente cartes journalières CFF		20 000.00		16 000.00		18 200.00

61 Circulation routière

6150.4430.00 Location places parking

En cas d'acceptation du concept de stationnement présenté dans le courant du premier semestre 2023, un montant en recette a déjà été prévu.

	Désignation						
		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
63	Navigation	1 067 486.30	1 481 000.00	987 544.30	1 518 000.00	897 052.42	1 434 075.09
6310	Ports Communaux Cheyres-Châbles	1 067 486.30	1 481 000.00	987 544.30	1 518 000.00	897 052.42	1 434 075.09
6310.3000.00	Jetons & frais de la commission	2 000.00		2 000.00		200.00	
6310.3010.00	Salaire du personnel communal	143 000.00		151 100.00		144 972.30	
6310.3010.01	13ème salaire, primes	11 900.00		12 600.00		11 813.85	
6310.3030.00	Salaires temporaires, étudiants	3 000.00		3 000.00		3 466.00	
6310.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	10 378.00		11 341.00		10 524.75	
6310.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	8 740.00		11 000.00		10 294.35	
6310.3053.00	Cotisations assurances-accidents	2 354.00		1 940.00		2 135.40	
6310.3054.00	Cotisations aux caisses de compensations pour alloc. fam.	4 184.00		4 668.00		4 341.45	
6310.3055.00	Cotisations aux assurances d'indem. journ. maladie	1 534.00		2 899.00		2 903.85	
6310.3101.00	Achat marchandises Port	-		3 000.00		4 348.45	
6310.3101.10	Achat marchandises bâtiment Arrière-plage	-		3 000.00		1 320.70	
6310.3101.20	Achat de carburants	300 000.00		230 000.00		177 542.40	
6310.3111.00	Achat de véhicules, machines, matériel	45 000.00		5 000.00		1 427.95	
6310.3130.00	Frais postaux et bancaires du port	-		4 000.00		2 390.07	
6310.3130.10	Frais d'exploitation du port	25 000.00		20 000.00		26 460.85	
6310.3151.00	Entretien des véhicules, machines	-		2 000.00		845.05	
6310.3151.10	Contrat d'entretien, de maintenance	37 000.00		36 000.00		27 067.05	
6310.3159.00	Entretien et réparation des installations Pointus & Safari	20 000.00		20 000.00		7 355.40	
6310.3159.01	Frais de faucardage	30 000.00		35 000.00		7 799.45	
6310.3160.00	Frais de concession / DDP	126 000.00		126 000.00		125 698.40	
6310.3181.00	Remboursements, escomptes, pertes s/débiteurs	100.00		200.00		13.35	
6310.3199.00	Réduction IPD impôt préalable déductible	1 500.00		1 500.00		1 568.95	
6310.3300.90	Amortissement planifiés Immobilisation corporelles	9 190.30		9 190.30		9 190.30	
6310.3430.40	Entretien, rénovation bâtiments du Ports (PF)	28 500.00		10 000.00		8 067.65	
6310.3430.41	Entretien Bâtiments Arrière-plage (PF)	-		15 000.00		41 379.95	
6310.3430.90	Entretien, rénovation installations Port (PF)	120 000.00		45 000.00		35 052.60	
6310.3430.91	Entretien infrastructures périphériques Port (PF)	-		60 000.00		17 909.40	
6310.3431.00	Entretien de la plage Port (PF)	10 000.00		10 000.00		60 724.30	
6310.3439.00	Eau, énergie & combustible Port (PF)	24 000.00		20 000.00		16 345.15	
6310.3439.01	Eau, énergie bâtiment Arrière-plage (PF)	-		25 000.00		16 633.90	
6310.3439.02	Assurances diverses, ECAB, RC immeubles Port (PF)	12 500.00		12 000.00		12 515.10	
6310.3439.03	Assurances diverses, RC bâtiment Arrière-plage (PF)	-		3 500.00		3 430.70	
6310.3511.00	Attribution au fonds de rénovation du Ports	-		-		-	
6310.3601.00	Redistribution Taxes de séjour	1 500.00		1 500.00		1 399.65	
6310.3920.00	Imputation interne : Part Hivernage/Remorque Ch. Grèves	55 000.00		55 000.00		57 713.70	
6310.3930.00	Imputation interne : Frais administratifs	7 000.00		7 000.00		7 000.00	
6310.3940.00	Imputation interne Intérêts Port	28 106.00		28 106.00		35 200.00	
6310.4250.00	Vente de carburants au Porrt		350 000.00		270 000.00		210 256.74
6310.4250.01	Ventes diverses (Bumper, Gestinergie, Ecopres, divers,)		20 500.00		4 500.00		2 750.55
6310.4250.02	Vente cartes Gestinergie, Ecopress		-		16 000.00		16 483.00
6310.4260.00	Remboursements de tiers et d'assurances		2 000.00		2 000.00		17 337.45
6310.4430.00	Loyers arrière-plage (restaurant, vestiaires etc.)		-		90 000.00		89 600.00
6310.4430.01	Acompte charge La Sarcelle		-		26 000.00		9 386.00
6310.4430.02	Taxes d'amarrages du Port y compris paddle		865 000.00		865 000.00		851 710.45
6310.4430.03	Taxes places visiteurs Port		12 000.00		13 000.00		11 235.40
6310.4430.04	Taxes d'amarrage Ports Pointus & Safari		120 000.00		120 000.00		121 610.40
6310.4439.00	Grutage / Kärcher / Hivernage etc.		110 000.00		110 000.00		102 305.45
6310.4601.00	Taxes séjours Ports		1 500.00		1 500.00		1 399.65

63 Navigation

Commentaires généraux

Afin de simplifier la lecture et réduire le nombre de ligne des comptes, plusieurs comptes de l'activité portuaire sont regroupés dès 2023. De plus tous les comptes liés au bâtiment la Sarcelle sont dorénavant présentés sous le patrimoine financier (9630).

- 6310.3111.00

Achat de véhicules, machines, matériel

En 2023, il est prévu de changer le bateau de la capitainerie (CHF 23'500) ains que de poser de nouvelles caméras (CHF 15'000).
- 6310.3430.40

Entretien, rénovation bâtiments du Ports (PF)

Il s'agit notamment des coûts pour remplacer les deux portes de la capitainerie (CHF 13'500) ainsi que la réfection des sanitaires du bâtiment.
- 6310.3430.90

Entretien, rénovation installations Port (PF)

Depuis juin 2022, le système Gestinergie ne fonctionne plus. En 2023 un coût total d'environ CHF 130'000 dont CHF 100'000 pour le port et CHF 30'000 pour les ordures ménagères est prévu.

	Désignation						
		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE	1 399 865.86	1 189 126.68	1 441 190.60	1 203 957.95	1 396 220.89	1 163 845.66
71	Approvisionnement en eau	443 498.83	443 498.83	452 938.85	452 938.85	384 867.41	384 867.41
7101	Approvisionnement communal en eau	443 498.83	443 498.83	452 938.85	452 938.85	384 867.41	384 867.41
7101.3010.00	Salaire du personnel communal	13 000.00		9 400.00		10 215.00	
7101.3010.01	13ème salaire, primes	1 100.00		800.00		799.55	
7101.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	927.00		694.00		760.05	
7101.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	320.00		600.00		264.80	
7101.3053.00	Cotisations assurances-accidents	210.00		119.00		145.45	
7101.3054.00	Cotisations aux caisses de compensations pour alloc. fam.	374.00		286.00		314.05	
7101.3055.00	Cotisations aux assurances d'indem. journ. maladie	140.00		177.00		182.45	
7101.3101.00	Achats de marchandises	3 000.00		3 000.00		3 494.35	
7101.3105.00	Achat d'eau	190 000.00		190 000.00		181 972.35	
7101.3111.00	Achat de compteurs d'eau	16 000.00		16 000.00		16 707.00	
7101.3120.00	Electricité, force motrice	5 000.00		20 000.00		4 994.45	
7101.3130.00	Frais d'analyses d'eau	8 000.00		4 000.00		3 387.75	
7101.3130.01	Frais d'alarmes-téléphones	-		800.00		-	
7101.3132.00	Honoraires Géomètres	2 000.00		3 000.00		1 025.00	
7101.3134.00	Assurances diverses, ECAB, RC immeubles	4 000.00		4 000.00		3 900.15	
7101.3143.00	Entretien et rénovation des installations	60 000.00		53 000.00		33 689.95	
7101.3151.00	Frais d'entretien des compteurs d'eau	10 000.00		12 000.00		5 450.80	
7101.3151.10	Contrat de maintenance	18 000.00		15 000.00		4 644.90	
7101.3181.00	Pertes sur débiteurs	300.00		300.00		1 197.75	
7101.3300.31	Amortissements planifiés approv. en eau Autres ouvrages	25 349.30		25 349.30		25 349.30	
7101.3510.00	Attrib. au financement spécial maintien de la valeur (FSMV)	52 000.00		52 000.00		48 000.00	
7101.3510.01	Attrib. au financement spécial équilibre du compte (FSEC)	120.92		6 355.95		7 385.75	
7101.3612.00	Participation à l'Arribru	26 000.00		28 000.00		25 909.95	
7101.3612.01	Part Assurances diverses, ECAB, RC immeubles Arribru	-		400.00		-	
7101.3660.10	Amortissements planifiés approv en eau contrib. ARRIBRU	5 076.61		5 076.60		5 076.61	
7101.3940.00	Imputation interne des intérêts	2 581.00		2 581.00		-	
7101.4240.00	Taxe de base - abonnement à l'eau		207 000.00		200 000.00		115 689.70
7101.4240.01	Vente d'eau - consommation en m3		143 000.00		132 000.00		127 940.85
7101.4240.02	Location des compteurs		-		-		24 175.05
7101.4240.03	Vente de l'eau à l'Arribru		2 000.00		20 000.00		17 272.80
7101.4240.04	Taxes d'hydrant		900.00		1 000.00		850.15
7101.4260.00	Remboursement de tiers et d'assurances		-		1 000.00		-
7101.4510.01	Prél. sur le financement spécial approv. en eau		50 351.90		-		-
7101.4660.40	Amortissement planifié des subv. d'invest. entr. publ.		523.70		523.70		523.70
7101.4660.70	Amortissement planifié des subv. d'invest. des ménages		39 723.23		37 063.25		37 063.23
7101.4895.00	Prél. sur la réserve liée au retrait. du patrimoine admin.		-		61 351.90		61 351.93

71 Approvisionnement en eau

7101.4240.01 Vente d'eau - consommation en m3

Suite à la fermeture prolongée du puits du moulin, la Commune de Cheyres-Châbles ne vend plus d'eau au réseau ARRIBRU et doit au contraire en acheter. Pour palier en partie à cette augmentation, le Conseil communal sera certainement contraint dans un premier temps d'augmenter le tarif actuel de 85 centimes à 95 centimes. Des recherches de nouvelles sources vont être effectuées en 2023.

	Désignation						
		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72	Traitement des eaux usées	413 020.95	413 020.95	409 030.80	409 030.80	407 168.25	407 168.25
7201	Traitement communal des eaux usées	413 020.95	413 020.95	409 030.80	409 030.80	407 168.25	407 168.25
7201.3010.00	Salaire du personnel communal	28 700.00		25 000.00		27 400.30	
7201.3010.01	13ème salaire, primes	2 400.00		2 100.00		2 127.65	
7201.3030.00	Salaires temporaires	-		-		3 227.25	
7201.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	2 044.00		1 844.00		1 806.35	
7201.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	1 045.00		1 500.00		1 170.15	
7201.3053.00	Cotisations assurances-accidents	464.00		315.00		392.20	
7201.3054.00	Cotisations aux caisses de compensations pour alloc. fam.	824.00		759.00		751.20	
7201.3055.00	Cotisations aux assurances d'indem. journ. maladie	308.00		471.00		483.45	
7201.3101.00	Achat de marchandises	3 000.00		4 000.00		1 973.55	
7201.3120.00	Eau, énergie et combustible	10 000.00		8 000.00		-687.45	
7201.3130.00	Frais administratifs alarmes	500.00		800.00		442.90	
7201.3134.00	Assurances diverses, ECAB, RC immeubles	100.00		100.00		98.70	
7201.3143.00	Entretien, rénovation des installations	90 000.00		89 000.00		116 553.70	
7201.3151.00	Contrat de maintenance	9 000.00		7 000.00		8 832.60	
7201.3181.00	Pertes sur débiteurs	300.00		300.00		1 341.00	
7201.3300.32	Amort. planifiés trait. des eaux usées Autres ouvrages	54 626.66		55 032.90		54 626.66	
7201.3510.00	Attrib. au financement spécial maintien de la valeur (FSMV)	-		30 000.00		20 000.00	
7201.3510.01	Attrib. au financement spécial équilibre du compte (FSEC)	-		8 493.90		4.88	
7201.3612.00	Participation frais exploitation ERES	141 654.45		107 041.05		102 070.15	
7201.3612.01	Participation frais Micropolluant refacturé	20 115.00		20 088.00		20 088.00	
7201.3660.20	Amort. planifiés contribution investissement ERES	37 594.84		36 840.95		36 865.01	
7201.3940.00	Imputation interne des intérêts	10 345.00		10 345.00		7 600.00	
7201.4240.00	Abonnement de base épuration		147 000.00		145 000.00		147 328.80
7201.4240.01	Taxe d'utilisation épuration en m3		140 000.00		144 000.00		140 403.90
7201.4240.02	Taxe Micropolluant		19 200.00		19 200.00		19 104.70
7201.4260.00	Remboursement de tiers		-		500.00		-
7201.4510.02	Prél. sur le financement spécial trait. des eaux usées (FSMV)		40 633.90		-		-
7201.4510.02	Prél. sur le financement spécial trait. des eaux usées (FSEC)		2 095.21		-		-
7201.4660.40	Amort. planifié des subv d'invest entr. publiques		214.30		214.30		214.30
7201.4660.70	Amort. planifié des subv. d'invest. des ménages		63 877.54		59 482.60		59 482.62
7201.4895.00	Prél. sur la réserve liée au retrait. du patrimoine admin.		-		40 633.90		40 633.93

72 Traitement des eaux usées

Commentaires généraux

Suite à la fusion, le règlement relatif à l'évacuation et à l'épuration des eaux doit être revu. Un projet sera présenté en 2023 au Conseil général avec une entrée en vigueur pour 2024. Ce nouveau règlement devra permettre de couvrir les frais d'exploitation et prévoir un financement pour le maintien de la valeur des infrastructures.

	Désignation						
		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
73	Gestion des déchets	347 856.70	281 423.10	354 891.95	274 177.70	353 127.36	293 107.50
7301	Gestion communale des déchets	347 856.70	281 423.10	354 891.95	274 177.70	353 127.36	293 107.50
7301.3010.00	Salaires personnel communal	70 200.00		68 800.00		72 321.45	
7301.3010.01	13ème salaire, primes	5 900.00		5 800.00		5 602.10	
7301.3010.09	Remboursement de salaires du personnel	-		-		-961.20	
7301.3030.00	Salaires temporaires, étudiants	3 000.00		9 000.00		3 951.20	
7301.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	5 199.00		5 075.00		5 032.75	
7301.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	3 837.00		3 800.00		3 463.65	
7301.3053.00	Cotisations assurances-accidents	1 179.00		973.00		1 253.00	
7301.3054.00	Cotisations aux caisses de compensations pour alloc. fam.	2 096.00		2 089.00		2 127.30	
7301.3055.00	Cotisations aux assurances d'indem. journ. maladie	753.00		1 454.00		1 370.50	
7301.3101.00	Achat marchandises pour la déchetterie	3 000.00		3 000.00		1 950.00	
7301.3101.10	Achat marchandises Ordures ménagères	3 000.00		3 000.00		-	
7301.3120.00	Eau, énergie & combustible	1 500.00		1 200.00		1 317.35	
7301.3130.00	Frais ramassage encombrants	30 000.00		24 000.00		40 069.45	
7301.3130.01	Frais ramassage pampers	5 000.00		5 000.00		4 326.90	
7301.3130.02	Frais ramassage ordures ménagères	41 000.00		46 000.00		40 289.05	
7301.3130.03	Frais ramassage verres perdus			2 300.00		2 960.00	
7301.3130.04	Frais ramassage du carton			8 500.00		11 893.05	
7301.3130.05	Frais ramassage du vieux papiers			1 000.00		1 295.00	
7301.3130.06	Frais ramassage Alu + fer blanc			900.00		1 223.90	
7301.3130.07	Frais ramassage des Huiles			500.00		-	
7301.3130.08	Frais ramassage déchets spéciaux			9 000.00		13 260.15	
7301.3130.09	Frais ramassage gazon - compost - branches	65 000.00		70 000.00		59 106.45	
7301.3130.10	Frais ramassage de la ferraille			1 500.00		2 078.25	
7301.3130.11	Frais ramassage des inertes			6 000.00		6 196.70	
7301.3130.12	Frais ramassage des Pneus			500.00		246.00	
7301.3130.13	Frais ramassage spécial Restaurants	4 000.00		6 000.00		3 445.00	
7301.3130.14	Frais ramassage néons-ampoules			200.00		-	
7301.3130.15	Frais ramassage et triage du bois			14 000.00		19 880.40	
7301.3130.16	Frais ramassage plastiques			1 500.00		1 685.15	
7301.3130.17	Frais ramassage déchets recyclables	13 700.00		-		-	
7301.3130.18	Frais ramassage déchets non recyclables	35 200.00		-		-	
7301.3134.00	Assurances diverses, RC	50.00		50.00		36.60	
7301.3140.00	Frais entretien de la déchetterie	7 000.00		7 000.00		-	
7301.3151.00	Frais entretien compacteuse ordures ménagères	2 600.00		2 600.00		3 286.70	
7301.3159.00	Entretien, rénovation des installations ordures ménagères	5 000.00		7 500.00		1 828.40	
7301.3181.00	Pertes sur débiteurs	500.00		300.00		849.50	
7301.3199.00	Réduction IPD impôt préalable déductible	1 000.00		600.00		1 408.00	
7301.3300.33	Amortissements planifiés ouvrage génie civil	1 409.31		1 409.30		12 018.99	
7301.3300.40	Amortissements planifiés bâtiments	3 037.29		3 037.30		3 037.29	
7301.3300.60	Amortissements planifiés biens meubles	18 173.10		20 263.35		14 968.33	
7301.3920.00	Imputation interne Location terrain déchetterie	14 442.00		9 960.00		9 960.00	
7301.3940.00	Imputation interne des intérêts	1 081.00		1 081.00		350.00	
7301.4240.00	Abonnements déchetterie Cheyres		161 000.00		161 000.00		161 356.70
7301.4240.01	Taxe au poids pour Ordures ménagères		78 000.00		78 000.00		77 454.20
7301.4240.02	Vente nouvelle carte OM		1 000.00		500.00		1 337.05
7301.4250.00	Recyclage du verre perdu				6 500.00		6 821.00
7301.4250.01	Recyclage des vieux papiers				300.00		9 140.60
7301.4250.02	Recyclage des vieux cartons				100.00		3 304.60
7301.4250.03	Recyclage électroménager & appareils divers				-		167.15
7301.4250.04	Recyclage du PET				1 400.00		1 612.00
7301.4250.05	Recyclage Alu/fer blanc				750.00		746.05
7301.4250.06	Recyclage Ferraille				1 200.00		5 826.50
7301.4250.07	Recyclage Pneus usagés				200.00		269.25
7301.4250.07	Recyclage		21 850.00				
7301.4634.01	Péréquation aux frais de transports		6 500.00		6 500.00		6 588.20
7301.4660.70	Amort. planifié des subv. d'investissements des ménages		-		-		756.50
7301.4893.00	Prélèvements préfinancement Compacteuses		13 073.10		13 073.10		13 073.10
7301.4895.00	Prél. sur la réserve liée au retrait. du patrimoine admin.		-		4 654.60		4 654.60

73 Gestion des déchets

Commentaires généraux

Afin de simplifier la lecture et réduire le nombre de ligne des comptes, plusieurs comptes sont regroupés dès 2023.

	Désignation						
		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
74	Aménagements	84 954.30	24 850.50	118 238.90	42 477.30	113 188.95	39 044.20
7410	Correction de cours d'eau	84 954.30	24 850.50	118 238.90	42 477.30	113 188.95	39 044.20
7410.3010.00	Salaire du personnel communal	4 000.00		3 900.00		3 877.80	
7410.3010.01	13ème salaire, primes	350.00		350.00		323.15	
7410.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	286.00		289.00		273.90	
7410.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	83.00		300.00		91.80	
7410.3053.00	Cotisations assurances-accidents	65.00		49.00		66.90	
7410.3054.00	Cotisations aux caisses de compensations pour alloc. fam.	115.00		119.00		113.70	
7410.3055.00	Cotisations aux assurances d'indem. journ. maladie	43.00		74.00		72.30	
7410.3142.00	Travaux de conservation des endiguements	50 000.00		70 000.00		65 211.50	
7410.3300.20	Amortissements planifiés aménagement des cours d'eau	30 012.30		43 157.90		43 157.90	
7410.4631.00	Subvention cantonale à l'entretien		5 000.00		10 500.00		7 066.90
7410.4660.10	Amort. planifiés des subv. d'investissements du canton		16 823.20		26 670.00		26 670.00
7410.4660.70	Amort. planifiés des subv. d'investissements des ménages		3 027.30		5 307.30		5 307.30
76	Lutte contre la pollution de l'environnement	20 122.91	5 333.30	21 581.90	5 333.30	29 240.76	5 333.30
7690	Agenda 21	20 122.91	5 333.30	21 581.90	5 333.30	29 240.76	5 333.30
7690.3142.00	Frais d'entretien des sites pollués	2 000.00		5 000.00		12 658.90	
7690.3300.20	Amortissements planifiés autres immobilisations corporelles	12 575.73		12 575.75		12 575.73	
7690.3320.90	Amortissements planifiés des immobilisations incorporelles	5 547.18		4 006.15		4 006.13	
7690.4660.10	Amort. planifiés des subv. d'investissements du canton		5 333.30		5 333.30	-	5 333.30
77	Protection de l'environnement	19 554.00	1 000.00	19 650.00	1 000.00	19 285.15	-
7710	Cimetières	19 554.00	1 000.00	19 650.00	1 000.00	19 285.15	-
7710.3010.00	Salaire du personnel communal	7 200.00		7 000.00		6 992.40	
7710.3010.01	13ème salaire, primes	600.00		600.00		582.70	
7710.3050.00	Cotisations AVS-APG-AC, frais administratifs	513.00		517.00		494.50	
7710.3052.00	Cotisations aux caisses de prévoyance	341.00		600.00		370.80	
7710.3053.00	Cotisations assurances-accidents	116.00		88.00		110.25	
7710.3054.00	Cotisations aux caisses de compensations pour alloc. fam.	207.00		213.00		204.15	
7710.3055.00	Cotisations aux assurances d'indem. journ. maladie	77.00		132.00		131.90	
7710.3143.00	Frais d'entretien du cimetière	1 500.00		1 500.00		4 210.00	
7710.3143.01	Frais d'inscription sur le colombarium	1 000.00		1 000.00		300.00	
7710.3612.00	Participation à chambre mortuaire HIB	500.00		500.00		-	
7710.3612.01	Part à une autre commune Entretien cimetière Font	7 500.00		7 500.00		5 888.45	
7710.4240.00	Taxe pour inscription sur le colombarium		1 000.00		1 000.00		-
79	Aménagement du territoire	70 858.17	20 000.00	64 858.20	19 000.00	89 343.01	34 325.00
7900	Aménagement du territoire	70 858.17	20 000.00	64 858.20	19 000.00	89 343.01	34 325.00
7900.3000.00	Jetons & frais de la commission	2 500.00		2 500.00		2 650.00	
7900.3102.00	Annonces, Publication Feuilles Officielles	500.00		500.00		169.55	
7900.3130.02	Emolument aménagement territoire	13 000.00		7 000.00		13 073.45	
7900.3132.00	Honoraires des urbanistes	18 000.00		20 000.00		54 373.55	
7900.3132.01	Honoraires Géomètres-Avocats	5 000.00		5 000.00		5 802.80	
7900.3132.02	Frais "Cité de l'énergie"	1 500.00		1 500.00		1 300.00	
7900.3133.00	Prestation informatique SIT	5 000.00		3 000.00		1 615.50	
7900.3320.90	Amortissements planifiés des immobilisations incorporelles	10 358.17		10 358.20		10 358.16	
7900.3637.00	Encouragement pour les énergies renouvelables	15 000.00		15 000.00		-	
7900.4240.00	Emoluments pour enquêtes restreintes		20 000.00		19 000.00		34 325.00

74 Aménagements

7410.3142.00 Travaux de conservation des endiguements

Suite aux contrôles en 2022 des conduites eaux claires /usées du secteur Condémine - Ferrajo- Vaularbel, des travaux pour environ CHF 15'000 devront être opérés sur le ruisseau du Rechaudon. Le montant résiduel de CHF 40'000 sert à couvrir le coût annuel sur les autres ruisseaux.

	Désignation						
		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	ÉCONOMIE PUBLIQUE	59 815.66	2 430.40	56 203.85	2 430.40	42 786.06	1 778.90
81	Agriculture	1 100.00	1 100.00	1 150.00	1 100.00	-	448.50
8120	Amélioration structurelles	-	-	50.00	-	-	-
8120.3130.00	Frais de recensement agricole et bétail	-		50.00		-	
8140	Amélioration de la production végétale	1 100.00	1 100.00	1 100.00	1 100.00	-	448.50
8140.3010.00	Traitement du responsable du feu bactérien	1 100.00		1 100.00		-	
8140.4611.00	Participation (feu bactérien)		1 100.00		1 100.00		448.50
82	Sylviculture, Vigne	25 755.66	1 330.40	35 553.85	1 330.40	23 130.06	1 330.40
8200	Forêts & Vignes	25 755.66	1 330.40	35 553.85	1 330.40	23 130.06	1 330.40
8200.3101.00	Frais de matériel - achat de marchandises	500.00		2 500.00			
8200.3141.00	Entretien forêts et routes forestières	2 000.00		5 000.00			
8200.3300.90	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles	3 565.66		8 363.85		3 565.66	
8200.3635.00	Participation corporation forestière	19 690.00		19 690.00		19 564.40	
8200.4420.00	Dividende AVB		100.00		100.00		100.00
8200.4470.00	Location des vignes communales		680.40		680.40		680.40
8200.4660.70	Amortissements planifiés des subv. d'invest. des ménages		550.00		550.00		550.00
84	Tourisme	32 960.00	-	19 500.00	-	19 656.00	-
8400	Tourisme	32 960.00	-	19 500.00	-	19 656.00	-
8400.3632.00	Contribution au fonds touristique	18 960.00	-	18 500.00		18 656.00	
8400.3636.00	Contribution à Cheyres-Châbles Tourisme	1 000.00	-	1 000.00		1 000.00	
8400.3636.01	Contribution aux projets touristiques communaux	13 000.00	-	-		-	

84 Tourisme

8400.3632.00 Contribution au fonds touristique

Le Conseil communal n'ayant pas reçu d'information définitif sur la nouvelle organisation et répartition des coûts du fonds tourisitique, il a décidé de maintenir le même montant.

8400.3636.01 Contribution aux projets touristiques communaux

Il s'agit pour CHF 10'000 de participation communale au projet de Street Art sur les bâtiments de la Commune et de CHF 3'000 pour un soutien pour des projections de cinéma.

	Désignation						
		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9	FINANCES ET IMPÔTS	371 800.00	8 450 541.35	266 726.30	7 851 649.50	1 691 355.19	8 663 642.75
91	Impôts	86 000.00	7 170 400.00	86 000.00	6 928 900.00	97 529.60	7 764 402.15
9100	Impôts communaux ordinaires	86 000.00	5 828 400.00	86 000.00	5 773 600.00	97 529.60	6 316 201.60
9100.3137.60	Impôt sur imputation forfaitaires d'impôt personnes physique	16 000.00		16 000.00		17 199.65	
9100.3181.00	Pertes sur débiteurs-impôts	70 000.00		70 000.00		80 329.95	
9100.4000.00	Impôt sur le revenu personnes physiques - année fiscale		4 950 000.00		4 950 000.00		4 500 301.20
9100.4000.10	Impôt sur le revenu personnes physiques - années précédentes		25 000.00		25 000.00		680 418.80
9100.4000.20	Rappel d'impôts sur le revenu personnes physiques		5 000.00		5 000.00		35 528.05
9100.4000.30	Impôt sur les prestations en capital		145 000.00		119 000.00		156 970.05
9100.4001.00	Impôt sur la fortune personnes physiques - année fiscale		546 000.00		536 000.00		566 000.00
9100.4001.01	Impôt sur la fortune personnes physiques - années précédentes		5 000.00		3 000.00		176 005.00
9100.4002.00	Impôt à la source		95 000.00		95 000.00		100 329.65
9100.4010.00	Impôt sur le bénéfice personnes morales - année fiscale		46 000.00		33 000.00		33 000.00
9100.4010.10	Impôt sur le bénéfice personnes morales - années précédentes		2 000.00		-		54 542.85
9100.4011.00	Impôt sur le capital personnes morales - année fiscale		6 400.00		4 600.00		4 600.00
9100.4029.00	Récupération de pertes sur créances d'impôts		3 000.00		3 000.00		8 506.00
9100	Impôts communaux spéciaux	-	1 342 000.00	-	1 155 300.00	-	1 448 200.55
9101.4021.00	Contribution immobilière		695 000.00		688 000.00		695 240.65
9101.4022.00	Impôt sur gains immobiliers, plus-values		304 000.00		232 000.00		274 524.70
9101.4023.00	Impôt sur les mutations		326 000.00		220 000.00		424 762.05
9101.4024.00	Impôt sur les successions et donations		5 000.00		4 000.00		42 373.15
9101.4033.00	Impôt sur les chiens		12 000.00		11 300.00		11 300.00
93	Péréquation financière intercommunale	-	134 128.00	-	195 652.00	-	171 893.00
9300	Péréquation financière intercommunale	-	134 128.00	-	195 652.00	-	171 893.00
9300.4621.00	Attribution de la péréquation des besoins		101 463.00		107 844.00		103 412.00
9300.4622.00	Attribution de la péréquation des ressources		32 665.00		87 808.00		68 481.00
95	Part aux recettes	4 300.00	185 356.00	4 200.00	184 383.00	4 182.10	187 721.70
9500	Part aux recettes	4 300.00	185 356.00	4 200.00	184 383.00	4 182.10	187 721.70
9500.3130.00	Frais Office de la circulation et de la navigation	4 300.00		4 200.00		4 182.10	
9500.4601.00	Participation impôts cantonaux s/véhicules		173 000.00		168 000.00		167 285.70
9500.4611.00	Compensation de base - Réforme fiscale		12 356.00		16 383.00		20 436.00

	Désignation						
		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
96	Administration de la fortune et de la dette	281 500.00	460 443.00	174 000.00	223 776.00	191 370.91	220 865.40
9610	Intérêts	178 500.00	72 363.00	174 000.00	72 513.00	191 370.91	71 789.80
9610.3401.00	Intérêts des dettes	155 000.00		150 000.00		165 073.97	
9610.3499.00	Intérêts sur remboursements d'impôts	23 000.00		22 000.00		25 879.60	
9610.3499.10	Intérêts rémunérateur + Escompte d'impôts	500.00		2 000.00		417.34	
9610.4401.00	Intérêts de retard		30 000.00		30 000.00		28 411.40
9610.4402.00	Intérêts des capitaux & Impôt anticipé		250.00		400.00		228.40
9610.4940.00	Imputation interne des intérêts		42 113.00		42 113.00		43 150.00
9630	Immeubles du patrimoine financier	103 000.00	388 080.00	-	151 263.00	-	149 075.60
9630.3101.00	Achat marchandises bâtiments	5 000.00		-		-	
9630.3120.00	Eau, énergie bâtiment Rte Mussillens 23	14 000.00		-		-	
9630.3120.01	Eau, énergie bâtiment Arrière-plage	30 000.00		-		-	
9630.3151.10	Contrat d'entretien, de maintenance, de nettoyage	29 000.00		-		-	
9630.3430.40	Entretien bâtiment Rte Mussillens 23	3 500.00		-		-	
9630.3430.41	Entretien bâtiment Arrière-plage	16 000.00		-		-	
9630.3439.00	Assurances diverses, RC bâtiment	5 500.00		-		-	
9630.3511.00	Attribution au fonds de rénovation bâtiments PF	-		-		-	
9630.4430.00	Loyers des parchets, domaines, terres		151 000.00		151 263.00		149 075.60
9630.4430.01	Loyers arrière-plage (restaurant, vestiaires etc.)		90 000.00		-		-
9630.4430.02	Acompte charge La Sarcelle		26 000.00		-		-
9630.4430.03	Loyer bâtiment Rte Mussillens 23		121 080.00		-		-
97	Redistributions	-	400.00	-	500.00	-	321.95
9710	Redistributions	-	400.00	-	500.00	-	321.95
9710.4699.00	Redistribution de la taxe CO2		400.00		500.00	-	321.95
99	Postes non ventilables	-	499 814.35	2 526.30	318 438.50	1 398 272.58	318 438.55
9900	Postes non ventilables	-	318 438.55	-	318 438.50	241 259.68	318 438.55
9900.3810.00	Charges extraordinaires	-		-		241 259.68	
9900.4895.00	Prélèvement sur la réserve de réévaluation du PA		318 438.55		318 438.50	-	318 438.55
9990	Clôture	-	181 375.80	2 526.30	-	1 157 012.90	-
9990.9000.00	Excédent de revenus	-		2 526.30		1 157 012.90	
9990.9001.00	Excédent de charges		181 375.80				

	Désignation						
		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	ADMINISTRATION GÉNÉRALE	1 658 826.58	318 366.50	1 553 423.45	286 438.50	1 364 784.77	244 259.35
	ORDRE ET SÉCURITÉ PUBLICS, DÉFENSE	229 288.86	92 800.40	233 688.15	68 044.00	271 467.20	69 207.05
	FORMATION	3 275 511.15	229 238.80	3 118 553.40	196 338.80	2 805 598.85	201 056.35
	CULTURE, SPORT ET LOISIRS	235 922.16	7 500.00	241 650.00	7 500.00	211 729.86	9 550.00
	SANTÉ	1 134 549.85	3 500.00	1 014 404.80	1 500.00	1 002 770.35	3 790.80
	PRÉVOYANCE SOCIALE	2 005 948.90	513 000.00	1 703 744.90	346 500.00	1 511 541.70	277 108.65
	TRAFFIC ET TÉLÉCOMMUNICATIONS	2 074 748.81	1 639 773.70	2 002 362.10	1 667 588.40	1 922 169.43	1 586 184.79
	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMÉNAGEMENT	1 399 865.86	1 189 126.68	1 441 190.60	1 203 957.95	1 396 220.89	1 163 845.66
	ÉCONOMIE PUBLIQUE	59 815.66	2 430.40	56 203.85	2 430.40	42 786.06	1 778.90
	FINANCES ET IMPÔTS	371 800.00	8 450 541.35	266 726.30	7 851 649.50	1 691 355.19	8 663 642.75
	TOTALISATION	12 446 277.83	12 446 277.83	11 631 947.55	11 631 947.55	12 220 424.30	12 220 424.30