

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	228'673.00	228'673.00	250'252.00	250'252.00	222'270.40	222'270.40
10	Autorités	36'580.00		42'750.00		25'598.50	
101	Conseil Intercommunal	9'450.00		9'450.00		5'866.00	
101.300.3	Jetons de présence	9'000.00		9'000.00		5'230.00	
101.306.1	Frais divers	450.00		450.00		636.00	
102	Comité de direction	27'130.00		33'300.00		19'732.50	
102.300.3	Jetons de présence	23'700.00		30'000.00		17'560.00	
102.306.1	Frais divers	500.00		500.00		172.50	
102.390.11	Imputations internes - charges des autorités	2'930.00		2'800.00		2'000.00	
11	Administration	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
	<i>- Locaux et secrétariat</i>						
110.318.5	Honoraires secrétariat	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
12	Service de l'économat	300.00		300.00			
120.310.1	Imprimés et fournitures de bureau	300.00		300.00			
13	Service du personnel, assurances	170'593.00	170'593.00	186'202.00	186'202.00	175'080.15	175'080.15
131.303.0	Cotisations AVS	78'471.00		87'326.00		85'521.70	
	<i>- Ensemble du personnel</i>						
131.304.0	Caisse de pension	72'865.00		77'184.00		71'792.40	
	<i>- Ensemble du personnel</i>						
131.305.0	Assurances accident/maladie	19'257.00		21'692.00		17'766.05	
	<i>- Ensemble du personnel</i>						
131.490.1	Imputations internes - charges du personnel		170'593.00		186'202.00		175'080.15
	<i>- Imputations des charges aux rubriques concernées</i>						
14	Service des intérêts généraux	6'200.00	58'080.00	6'000.00	64'050.00	6'591.75	47'190.25
140.317.0	Réceptions et manifestations	2'000.00		2'000.00			
140.318.1	Ports & Frais	400.00		200.00		783.70	
140.318.5	Honoraires et prestations	1'500.00		1'500.00		3'583.95	
140.318.6	Assurances	2'300.00		2'300.00		2'224.10	
	<i>- Assurance juridique</i>						
140.452.9	Participations de communes à des charges de l'Administration		58'080.00		64'050.00		47'190.25

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	252'961.00	252'961.00	265'101.00	265'101.00	265'841.06	265'841.06
20	Comptabilité générale, caisse, contentieux	21'354.00	500.00	19'003.00	500.00	17'464.92	530.50
200.301.1	Traitement boursier	16'000.00		14'000.00		14'438.55	
200.306.1	Frais divers	400.00		400.00			
200.318.5	Honoraires fiduciaire et bourse	3'100.00		3'000.00		3'026.37	
200.390.11	Imputations internes - charges du personnel	1'854.00		1'603.00			
200.436.2	Remboursements de frais		500.00		500.00		530.50
22	Service financier	231'607.00	252'461.00	246'098.00	264'601.00	248'376.14	265'310.56
220.318.3	Frais bancaires	1'300.00		1'300.00		1'262.40	
220.322.2	Intérêts ATF	207'372.00		220'985.00		223'243.97	
	<i>- 13 Avances à Terme Fixe (ATF - intérêt médian 0.66%)</i>						
220.322.21	Intérêts ATF - Piscine	22'935.00		23'813.00		23'509.71	
220.330.1	Amortissements des créances et débiteurs					360.06	
220.422.1	Intérêts et dividendes						7'286.80
220.441.0	Produits de la taxe sur le CO2		500.00		1'000.00		460.11
220.452.9	Participations de communes à des charges des Finances		15'594.00		12'847.00		3'373.97
220.490.4	Imputations internes de loyers		6'060.00		5'956.00		7'436.00
	<i>- Excédent de revenu du bâtiment swisscom</i>						
220.490.9	Imputations internes intérêts		230'307.00		244'798.00		246'753.68
	<i>- Imputations des intérêts aux rubriques concernées</i>						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	4'231'070.00	4'231'070.00	4'197'407.00	4'197'407.00	4'028'021.87	4'028'021.87
31	Terrain et parking CSBC	123'734.00	123'734.00	124'542.00	124'542.00	138'009.11	138'009.11
310.311.1	Achats d'équipements	2'000.00		2'000.00		16'503.45	
310.313.4	Fournitures et marchandises	2'000.00		2'000.00		1'119.70	
310.314.1	Entretien parking et place	1'000.00		1'000.00			
310.314.3	Entretien éclairage extérieur	900.00		900.00			
310.314.5	Entretien parcs	5'000.00		5'000.00		6'876.05	
	<i>- Tailles des plantations et entretien extérieur</i>						
310.315.5	Entretien des véhicules et accessoires	3'400.00		3'400.00		3'088.71	
310.318.5	Honoraires et prestations de services					428.10	
310.318.6	Assurance véhicules	1'630.00		1'630.00		1'625.30	
310.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers	1'000.00		1'000.00		607.60	
310.331.1	Amortissements parking	19'500.00		19'500.00		19'500.00	
310.331.2	Amortissements terrain	69'500.00		69'500.00		69'500.00	
310.390.10	Imputations internes salaire	6'765.00		6'728.00		6'376.50	
310.390.11	Imputations internes - charges du personnel	1'024.00		1'068.00		1'248.70	
310.390.9	Imputations internes intérêts	10'015.00		10'816.00		11'135.00	
310.427.1	Loyers terrain et parking		123'734.00		124'542.00		137'809.11
310.436.3	Remboursements de dommages						200.00
35	Bâtiments AIAB	4'107'336.00	4'107'336.00	4'072'865.00	4'072'865.00	3'890'012.76	3'890'012.76

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
350	Bâtiments A-B-C	1'490'574.00	1'490'574.00	1'389'036.00	1'389'036.00	1'329'841.29	1'329'841.29
350.301.1	Traitements concierges <i>- Engagement d'un concierge à 50% - 5.7 ETP</i>	422'220.00		465'036.00		407'657.50	
350.301.2	Traitements auxiliaires <i>- Etudiants pour travaux de nettoyage estival</i>	3'500.00		3'500.00		26'681.15	
350.306.1	Indemnités véhicule privé	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
350.306.4	Indemnisation et remboursement de frais	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
350.309.1	Frais de formation du personnel	2'000.00		2'000.00		1'184.70	
350.311.3	Achats de mobilier et d'équipements	2'000.00		2'000.00		611.70	
350.311.31	Achats de mobilier et d'équipements scolaires <i>- Achat chaises de classe - 96 pièces</i>	25'000.00		5'000.00		3'059.45	
350.311.4	Achats de matériel d'exploitation	1'000.00		1'000.00		666.75	
350.312.1	Achats d'eau	1'800.00		1'800.00		1'773.80	
350.312.3	Achats d'électricité	23'000.00		23'000.00		19'531.30	
350.313.3	Achats de produits et fournitures de nettoyage	20'000.00		15'000.00		32'653.50	
350.313.4	Marchandises diverses	3'500.00		2'500.00		2'913.20	
350.314.1	Entretien bâtiments <i>- Equipement de la domotique pour les stores des bâtiments A-B-C - phase 2</i> <i>- Remplacement sanitaires bâtiment B</i> <i>- Installation de stores bâtiment B - côté arche</i> <i>- Remplacement moquette bâtiment B</i> <i>- Remise en état des vélux et remplacement des moteurs bâtiment C - fuite suite à la grêle</i>	193'000.00		65'000.00		47'763.65	
350.315.30	Entretien des équipements / Contrats de maintenance	19'890.00		20'390.00		17'537.20	
350.315.31	Entretien des équipements / Prestations	10'000.00		10'000.00		3'251.03	
350.315.32	Entretien mobilier et équipements scolaires	1'000.00		1'000.00			
350.315.4	Entretien du matériel d'exploitation	2'000.00		2'000.00		249.95	
350.318.2	Téléphone	1'780.00		1'740.00		1'758.20	
350.318.5	Honoraires et prestations de services <i>- Nettoyage des vitres</i>	8'100.00		8'100.00		7'973.60	
350.318.6	Assurances choses et RC	22'600.00		22'600.00		20'021.60	
350.318.8	Ramassage des ordures	2'000.00		1'600.00		1'984.90	
350.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers	10'000.00		10'000.00		8'211.00	
350.319.1	Taxes d'épuration	2'500.00		2'400.00		2'457.95	
350.331.2	Amortissements	543'937.00		543'937.00		548'836.85	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
350	Bâtiments A-B-C	1'490'574.00	1'490'574.00	1'389'036.00	1'389'036.00	1'329'841.29	1'329'841.29
350.332.9	Achats de combustible	35'000.00		35'000.00		34'506.70	
	<i>- Egalement pour le restaurant scolaire - imputation au 351.490.3</i>						
350.390.11	Imputations internes - charges du personnel	64'331.00		68'826.00		61'472.00	
350.390.9	Imputations internes intérêts	65'616.00		70'807.00		72'283.61	
350.427.1	Loyers des bâtiments		1'360'274.00		1'256'846.00		1'169'101.49
350.436.1	Remboursements de tiers						41'141.25
350.490.1	Imputations internes personnel		130'300.00		132'190.00		119'598.55

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
351	Halles de Gym 1-2-3	605'417.00	605'417.00	612'458.00	612'458.00	587'838.73	587'838.73
351.311.3	Achats de mobilier et d'équipements	1'500.00		1'500.00			
351.311.4	Achats matériel d'exploitation	5'000.00		1'500.00		16'510.40	
351.312.1	Achats d'eau	1'200.00		1'400.00		931.75	
351.312.3	Achats d'électricité	25'000.00		25'000.00		22'059.40	
351.312.4	Achats de combustible	30'000.00		40'000.00		27'553.60	
351.313.3	Achats de produits et fournitures de nettoyage	4'000.00		2'000.00		4'624.15	
351.313.4	Marchandises diverses	1'000.00		1'000.00			
351.314.1	Entretien bâtiments	25'000.00		25'000.00		10'111.10	
	<i>- Entretien courant pour ce type de bâtiment (construction: 1986 - 2006)</i>						
351.315.30	Entretien des équipements / Contrats de maintenance	22'800.00		22'400.00		22'214.80	
351.315.31	Entretien des équipements / Prestations	7'900.00		7'900.00		3'604.08	
351.315.32	Entretien mobilier et équipements scolaires	7'000.00		7'000.00		4'220.25	
351.315.4	Entretien du matériel d'exploitation	1'500.00		1'500.00		461.85	
351.318.6	Assurances choses et RC	12'500.00		12'500.00		11'104.10	
351.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers	3'000.00		2'600.00		2'883.10	
351.319.1	Taxes d'épuration	800.00		1'500.00		690.85	
351.331.2	Amortissements	346'100.00		346'100.00		346'100.00	
351.390.10	Imputations internes personnel	56'280.00		55'723.00		56'123.20	
351.390.11	Imputations internes - charges du personnel	11'417.00		11'276.00		11'026.10	
351.390.9	Imputations internes intérêts	43'420.00		46'559.00		47'620.00	
351.427.1	Loyers des bâtiments		501'942.00		507'637.00		504'006.20
351.427.11	Locations salles		3'000.00		3'000.00		2'050.00
351.427.12	Locations buvette		1'500.00		1'500.00		
351.435.1	Ventes d'énergie		9'070.00		9'070.00		9'070.00
351.436.2	Remboursements de frais		700.00		700.00		696.90
351.436.3	Remboursements de dommages						2'948.85
351.452.3	Participations de communes à des charges de sports		74'205.00		75'551.00		58'045.38
	<i>- Participation des communes selon convention AIAB-AEE</i>						
351.490.3	Imputations internes achats de combustible		15'000.00		15'000.00		11'021.40

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
352	Restaurant scolaire & bibliothèque-médiathèque	671'536.00	671'536.00	657'715.00	657'715.00	628'012.15	628'012.15
352.311.2	Achats de mobilier et d'équipement scolaire	500.00				310.80	
352.311.3	Achats de mobilier et d'équipements	3'500.00		3'500.00			
352.311.4	Achats de matériel d'exploitation	2'000.00		2'000.00			
352.312.1	Achats d'eau	1'000.00		2'000.00		685.25	
352.312.3	Achats d'électricité	33'000.00		33'000.00		30'295.00	
	<i>- L'électricité fournie par les panneaux solaires est consommée directement par le bâtiment</i>						
352.313.3	Achats de produits et fournitures de nettoyage	2'500.00		2'500.00		1'144.20	
352.314.5	Entretien bâtiments	6'000.00		6'000.00		3'459.35	
352.315.30	Entretien des équipements / Contrat de maintenance	24'800.00		24'600.00		22'398.70	
352.315.31	Entretien des équipements / Prestations	8'000.00		8'000.00		4'297.55	
352.315.4	Entretien du matériel d'exploitation	1'000.00		1'000.00		102.05	
352.315.60	Entretien des équipements de cuisine / Contrat de maintenance	31'000.00		12'000.00		16'097.15	
	<i>- Contrats d'entretien obligatoire pour ce type de bâtiment</i>						
	<i>- Tous les contrats sont à présent rentrés - fin des garanties</i>						
352.315.61	Entretien des équipements de cuisine / Prestations	6'000.00		5'000.00		4'448.65	
352.318.6	Assurances choses et RC	9'400.00		10'400.00		9'251.40	
352.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers	2'200.00		1'800.00		2'127.05	
	<i>- Nettoyage des vitres</i>						
352.319.1	Taxes d'épuration	1'200.00		3'500.00		1'143.90	
352.331.2	Amortissements	381'200.00		381'200.00		376'000.00	
352.390.10	Imputations internes personnel	51'470.00		50'960.00		53'272.95	
352.390.11	Imputations internes - charges du personnel	11'245.00		11'113.00		10'466.75	
352.390.3	Imputations internes achats de combustible	15'000.00		15'000.00		11'021.40	
	<i>- Le bâtiment est chauffé par les installations des salles de gym</i>						
352.390.9	Imputations internes intérêts	80'521.00		84'142.00		81'490.00	
352.427.1	Loyers des bâtiments		670'336.00		656'515.00		623'652.80
352.427.2	Locations place de parc		1'200.00		1'200.00		1'100.00
352.436.2	Remboursements de dommages						3'259.35

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
353	Pavillon	6'720.00	6'720.00	6'770.00	6'770.00	4'462.70	4'462.70
353.312.1	Achats d'eau	170.00		170.00		159.45	
353.312.3	Achats d'électricité	4'000.00		4'000.00		3'203.35	
353.314.1	Entretien bâtiment	1'000.00		1'000.00		334.40	
353.315.3	Entretien mobilier et équipements	750.00		750.00			
353.318.6	Assurances choses et RC	700.00		750.00		673.25	
353.319.1	Taxes d'épuration	100.00		100.00		92.25	
353.427.1	Loyers des bâtiments		6'720.00		6'770.00		4'462.70

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
354	Piscine	1'174'580.00	1'174'580.00	1'254'231.00	1'254'231.00	1'190'555.71	1'190'555.71
354.301.1	Traitements du personnel <i>- 4.6 ETP</i>	341'117.00		397'293.00		405'624.90	
354.301.2	Traitements du personnel occasionnel <i>- Remplacement pour les vacances du planning</i>	36'000.00		36'000.00		46'326.85	
354.306.1	Remboursement de frais					1'890.00	
354.306.4	Indemnités et remboursements de frais	1'320.00		1'320.00		1'320.00	
354.306.9	Indemnité kilométrique	200.00		200.00			
354.309.1	Frais de formation professionnelle du personnel	2'500.00		2'500.00		1'280.00	
354.311.1	Achats de mobilier et d'équipements techniques	4'000.00		5'000.00		1'974.51	
354.311.4	Achats de machines, matériel d'exploitation et d'entretien	1'000.00		5'000.00		5'753.35	
354.312.1	Achats d'eau	13'000.00		13'000.00		10'001.47	
354.312.3	Achats d'électricité	40'000.00		40'000.00		34'235.70	
354.312.9	Achats et consommation d'énergie	140'000.00		140'000.00		100'572.65	
354.313.2	Achats de fournitures pour soins et analyses	2'000.00		2'000.00		1'230.01	
354.313.3	Achats de produits et fournitures de nettoyage	30'000.00		30'000.00		26'947.74	
354.313.4	Marchandises diverses	1'300.00		1'300.00		8'307.69	
354.314.10	Bâtiments - Entretien du bâtiment	20'000.00		20'000.00		37'287.48	
354.314.5	Entretien des parcs et zones de loisirs	1'300.00		1'300.00		579.11	
354.315.30	Entretien des équipements / Contrats de maintenance	5'250.00		6'200.00		5'545.97	
354.315.31	Entretien des équipements / Prestations	10'000.00		10'000.00		7'838.20	
354.315.4	Entretien du matériel d'exploitation	5'000.00		5'000.00		173.77	
354.315.60	Installations techniques - Contrats de maintenance	32'900.00		40'400.00		27'717.36	
354.315.61	Installations techniques - Prestations	14'000.00		12'000.00		13'232.63	
354.316.3	Locations d'objets mobiliers	2'400.00		2'000.00		3'021.81	
354.316.4	Redevance radio-télévision <i>- Loi fédérale sur la radio et télévision (LRTV) - Dès CA 500'000.-</i>	910.00		910.00			
354.318.2	Téléphone et télécommunications <i>- Prestations pour les alarmes, les secours et la téléphonie courante</i>	3'750.00		3'750.00		3'495.04	
354.318.3	Frais et commissions bancaires <i>- Commissions des paiements par carte bancaire</i>	3'000.00		3'000.00		1'577.10	
354.318.50	Honoraires et prestations de services	3'500.00		3'500.00		2'889.14	
354.318.51	Prestations de sécurité	3'000.00		3'000.00		2'493.03	
354.318.6	Assurances choses et RC	13'900.00		13'900.00		13'439.80	
354.318.8	Enlèvement et élimination des ordures	800.00		800.00		289.32	
354.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers	100'000.00		100'000.00		79'364.50	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
354	Piscine	1'174'580.00	1'174'580.00	1'254'231.00	1'254'231.00	1'190'555.71	1'190'555.71
	<i>- Nettoyage journalier de l'espace piscine</i>						
354.319.1	Taxes d'épuration	8'500.00		8'500.00		7'094.29	
354.319.3	Cotisations à des institutions de droit privé	250.00		250.00		250.00	
354.319.8	TVA - Réduction impôts préalables	20'000.00		20'000.00		17'857.00	
354.331.2	Amortissements	205'500.00		205'500.00		205'500.00	
354.390.10	Imputation interne salaire	9'020.00		8'970.00		3'188.25	
	<i>- Travaux extérieurs exécutés par le personnel du CSBC</i>						
354.390.11	Imputations internes - charges du personnel	76'768.00		88'448.00		88'742.04	
354.390.9	Imputations internes intérêts	22'395.00		23'190.00		23'515.00	
354.436.1	Remboursements de tiers						11'088.68
354.439.2	Ventes d'entrée		350'000.00		400'000.00		167'802.32
354.439.21	Locations des lignes d'eau		230'000.00		250'000.00		169'924.30
354.452.3	Participations de communes à des charges de sports		594'580.00		604'231.00		841'740.41
355	Bâtiment Swisscom	18'780.00	18'780.00	18'780.00	18'780.00	20'281.00	20'281.00
355.331.2	Amortissements	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
355.390.4	Imputations internes de loyers	6'060.00		5'956.00		7'436.00	
	<i>- Imputation au 220.490.4</i>						
355.390.9	Imputations internes intérêts	1'720.00		1'824.00		1'845.00	
355.427.1	Locations		18'780.00		18'780.00		20'281.00
356	Parking piscine	20'140.00	20'140.00	20'223.00	20'223.00	19'215.07	19'215.07
356.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers	2'000.00		2'000.00			
356.331.1	Amortissements	17'600.00		17'600.00		17'600.00	
356.390.9	Imputations internes intérêts	540.00		623.00		1'615.07	
356.452.9	Participations de communes à des charges d'infrastructure		20'140.00		20'223.00		19'215.07

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
357	Place de sports	119'589.00	119'589.00	113'652.00	113'652.00	109'806.11	109'806.11
357.312.1	Achat eau	160.00		160.00		51.75	
357.315.30	Entretien des équipements / Contrats de maintenance	3'200.00		3'200.00		3'015.60	
357.315.31	Entretien des équipements / Prestations	8'000.00		1'500.00		2'639.75	
357.316.1	Loyers - droits de superficie	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
357.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers	500.00		300.00		486.80	
357.331.2	Amortissements	84'860.00		84'860.00		86'600.00	
357.390.10	Imputations internes salaires	6'765.00		6'727.00		637.65	
357.390.11	Imputations internes - charges du personnel	1'024.00		1'068.00		124.56	
357.390.9	Imputations internes intérêts	6'080.00		6'837.00		7'250.00	
357.427.1	Loyers		104'469.00		106'081.00		104'304.01
357.452.9	Participations de communes à des charges d'infrastructure <i>- Participation des communes selon convention AIAB-AEE</i>		7'120.00		7'571.00		5'502.10
357.480.4	Prélèvements fonds de rénovation		8'000.00				

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	4'712'704.00	4'712'704.00	4'712'760.00	4'712'760.00	4'516'133.33	4'516'133.33
	<i>Excédent</i>						