

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	250'252.00	250'252.00	235'270.00	235'270.00	243'792.70	243'792.70
10	Autorités	42'750.00		42'750.00		32'489.55	
101	Conseil Intercommunal	9'450.00		9'350.00		7'687.75	
101.300.3	Jetons de présence	9'000.00		9'000.00		7'270.00	
101.306.1	Frais divers	450.00		350.00		417.75	
102	Comité de direction	33'300.00		33'400.00		24'801.80	
102.300.3	Jetons de présence	30'000.00		30'000.00		22'250.00	
102.306.1	Frais divers	500.00		600.00		177.00	
102.390.11	Imputations internes - charges des autorités	2'800.00		2'800.00		2'374.80	
11	Administration	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
110.318.5	Honoraires secrétariat	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
	<i>- Locaux et secrétariat</i>						
12	Service de l'économat	300.00		300.00		342.00	
120.310.1	Imprimés et fournitures de bureau	300.00		300.00		342.00	
13	Service du personnel, assurances	186'202.00	186'202.00	170'920.00	170'920.00	173'652.55	173'652.55
131.303.0	Cotisations AVS	87'326.00		79'154.00		81'335.95	
	<i>- Ensemble du personnel</i>						
131.304.0	Caisse de pension	77'184.00		71'378.00		73'372.40	
	<i>- Ensemble du personnel</i>						
131.305.0	Assurances accident/maladie	21'692.00		20'388.00		18'944.20	
	<i>- Ensemble du personnel</i>						
131.490.1	Imputations internes - charges du personnel		186'202.00		170'920.00		173'652.55
	<i>- Imputations des charges aux rubriques concernées</i>						
14	Service des intérêts généraux	6'000.00	64'050.00	6'300.00	64'350.00	22'308.60	70'140.15
140.317.0	Réceptions et manifestations	2'000.00		2'000.00		1'241.20	
140.318.1	Ports & Frais	200.00		600.00		100.00	
140.318.5	Honoraires et prestations	1'500.00		1'500.00		18'743.30	
140.318.6	Assurances	2'300.00		2'200.00		2'224.10	
	<i>- Assurance juridique</i>						
140.452.9	Participations de communes à des charges de l'Administration		64'050.00		64'350.00		70'140.15

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	265'101.00	265'101.00	281'097.00	281'097.00	267'651.28	267'651.28
20	Comptabilité générale, caisse, contentieux	19'003.00	500.00	23'032.00	500.00	17'108.22	635.60
200.301.1	Traitement boursier	14'000.00		18'000.00		14'189.55	
200.306.9	Frais divers	400.00					
200.318.5	Honoraires fiduciaire et bourse	3'000.00		3'000.00		2'918.67	
200.390.11	Imputations internes - charges du personnel	1'603.00		2'032.00			
200.436.2	Remboursements de frais		500.00		500.00		635.60
22	Service financier	246'098.00	264'601.00	258'065.00	280'597.00	250'543.06	267'015.68
220.318.3	Frais bancaires	1'300.00		2'000.00		2'119.42	
220.322.2	Intérêts ATF	220'985.00		231'700.00		219'124.63	
220.322.21	Intérêts ATF - Piscine	23'813.00		24'365.00		28'399.01	
	<i>- 13 Avances à Terme Fixe (ATF - Intérêt médian 0.69%</i>						
220.330.1	Amortissements des créances et débiteurs					900.00	
220.441.0	Produits de la taxe sur le CO2		1'000.00		600.00		990.70
220.452.9	Participations de communes à des charges des Finances		12'847.00		18'762.00		16'468.34
220.490.4	Imputations internes de loyers		5'956.00		5'170.00		2'033.00
	<i>- Excédent de revenu du bâtiment swisscom</i>						
220.490.9	Imputations internes intérêts		244'798.00		256'065.00		247'523.64
	<i>- Imputations des intérêts aux rubriques concernées</i>						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	4'197'407.00	4'197'407.00	4'107'773.00	4'107'773.00	4'377'771.14	4'377'771.14
31	Terrain et parking CSBC	124'542.00	124'542.00	148'798.00	148'798.00	170'088.86	170'088.86
310.311.1	Achats d'équipements	2'000.00		21'000.00		1'219.00	
310.311.5	Achats de véhicules et accessoires			10'000.00			
310.313.4	Fournitures et marchandises	2'000.00		2'000.00		1'313.00	
310.314.1	Entretien parking et place	1'000.00		1'000.00		5'767.90	
310.314.3	Entretien éclairage extérieur	900.00		900.00		17'898.65	
310.314.5	Entretien parcs	5'000.00				988.00	
	<i>- Tailles des plantations et entretien extérieur</i>						
310.315.5	Entretien des véhicules et accessoires	3'400.00		3'400.00		4'804.61	
310.318.5	Honoraires et prestations de services					482.50	
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		1'571.00	
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	6'728.00		6'376.00		28'681.50	
310.390.11	Imputations internes - charges du personnel	1'068.00		1'022.00		5'606.40	
310.390.9	Imputations internes intérêts	10'816.00		11'470.00		11'131.00	
310.427.1	Loyers terrain et parking		124'542.00		148'798.00		170'088.86
35	Bâtiments AIAB	4'072'865.00	4'072'865.00	3'958'975.00	3'958'975.00	4'207'682.28	4'207'682.28

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
350	Bâtiments A-B-C	1'389'036.00	1'389'036.00	1'299'235.00	1'299'235.00	1'258'316.19	1'258'316.19
350.301.1	Traitements concierges <i>- Engagement d'une personne à 100% et réduction du temps de travail d'une employée à 70% - 6.2 ETP</i>	465'036.00		404'610.00		416'571.90	
350.301.2	Traitements auxiliaires <i>- Etudiants pour travaux de nettoyage estival</i>	3'500.00		3'500.00		3'435.85	
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					
350.311.3	Achats de mobilier et d'équipements	2'000.00		2'000.00		6'859.35	
350.311.31	Achats de mobilier et d'équipements scolaires	5'000.00		5'000.00		9'189.10	
350.311.4	Achats de matériel d'exploitation	1'000.00		1'000.00		2'281.20	
350.312.1	Achats d'eau	1'800.00		1'700.00		1'730.75	
350.312.3	Achats d'électricité	23'000.00		22'000.00		22'137.80	
350.313.3	Achats de produits et fournitures de nettoyage	15'000.00		15'000.00		12'606.45	
350.313.4	Marchandises diverses	2'500.00		4'700.00		2'606.70	
350.314.1	Entretien bâtiments <i>- Equipement de la domotique pour ls stores des bâtiment A-B-C / travaux reportés suite à la COVID 19</i> <i>- Entretien courant pour ce type de bâtiment</i>	65'000.00		65'000.00		21'478.20	
350.315.30	Entretien des équipements / Contrats de maintenance	20'390.00		19'190.00		21'472.95	
350.315.31	Entretien des équipements / Prestations	10'000.00		4'660.00		18'938.60	
350.315.32	Entretien mobilier et équipements scolaires	1'000.00		1'000.00		1'939.15	
350.315.4	Entretien du matériel d'exploitation	2'000.00		2'000.00		1'385.40	
350.318.2	Téléphone	1'740.00		1'740.00		1'748.75	
350.318.5	Honoraires et prestations de services	8'100.00		8'100.00		7'973.60	
350.318.6	Assurances choses et RC	22'600.00		19'500.00		22'361.00	
350.318.8	Ramassage des ordures	1'600.00		2'000.00		1'456.95	
350.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers <i>- Nettoyage des vitres</i>	10'000.00		10'000.00		8'457.45	
350.319.1	Taxes d'épuration	2'400.00		2'200.00		2'371.85	
350.331.2	Amortissements	543'937.00		540'200.00		535'100.00	
350.332.9	Achats de combustible	35'000.00		30'000.00		9'933.00	
350.390.11	Imputations internes - charges du personnel	68'826.00		54'225.00		51'136.10	
350.390.9	Imputations internes intérêts	70'807.00		75'110.00		70'344.09	
350.427.1	Loyers des bâtiments		1'256'846.00		1'168'085.00		1'080'821.44

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
350	Bâtiments A-B-C	1'389'036.00	1'389'036.00	1'299'235.00	1'299'235.00	1'258'316.19	1'258'316.19
350.436.1	Remboursements de tiers						11'979.00
350.436.3	Remboursements de dommages						8'847.80
350.490.1	Imputations internes personnel		132'190.00		131'150.00		156'667.95

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
351	Halles de Gym 1-2-3	612'458.00	612'458.00	626'792.00	626'792.00	867'162.81	867'162.81
351.311.3	Achats de mobilier et d'équipements	1'500.00		1'500.00		31'127.05	
351.311.4	Achats matériel d'exploitation	1'500.00		19'500.00			
351.312.1	Achats d'eau	1'400.00		1'400.00		1'107.05	
351.312.3	Achats d'électricité	25'000.00		22'000.00		25'140.20	
351.312.4	Achats de combustible	40'000.00		40'000.00		37'873.20	
	<i>- Egalement pour le restaurant scolaire - imputation au 351.490.3</i>						
351.313.3	Achats de produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		2'000.00		229.00	
351.313.4	Marchandises diverses	1'000.00		1'000.00		312.00	
351.314.1	Entretien bâtiments	25'000.00		25'000.00		38'525.11	
	<i>- Entretien courant pour ce type de bâtiment</i>						
351.315.30	Entretien des équipements / Contrats de maintenance	22'400.00		19'200.00		20'576.05	
351.315.31	Entretien des équipements / Prestations	7'900.00		7'900.00		7'872.00	
351.315.32	Entretien mobilier et équipements scolaires	7'000.00		7'000.00		7'760.05	
351.315.4	Entretien du matériel d'exploitation	1'500.00		1'500.00			
351.318.6	Assurances choses et RC	12'500.00		11'200.00		12'467.75	
351.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers	2'600.00		4'000.00		2'472.20	
351.319.1	Taxes d'épuration	1'500.00		1'500.00		1'041.40	
351.331.2	Amortissements	346'100.00		346'100.00		346'100.00	
351.332.1	Amortissements supplémentaires					215'240.95	
351.390.10	Imputations internes personnel	55'723.00		55'723.00		60'199.50	
351.390.11	Imputations internes - charges du personnel	11'276.00		11'194.00		11'767.30	
351.390.9	Imputations internes intérêts	46'559.00		49'075.00		47'352.00	
351.427.1	Loyers des bâtiments		507'637.00		517'600.00		521'704.30
351.427.11	Locations salles		3'000.00		3'000.00		1'050.00
351.427.12	Locations buvette		1'500.00		1'500.00		1'350.00
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		820.70
351.452.3	Participations de communes à des charges de sports		75'551.00		79'922.00		67'501.26
	<i>- Participation des communes selon convention AIAB-AEE</i>						
351.465.9	Participations et subventions de tiers						9'000.00
351.480.3	Prélèvement fonds de réserve						241'517.25
351.490.3	Imputations internes achats de combustible		15'000.00		15'000.00		15'149.30

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
352	Restaurant scolaire & bibliothèque-médiathèque	657'715.00	657'715.00	653'435.00	653'435.00	613'489.04	613'489.04
352.311.3	Achats de mobilier et d'équipements	3'500.00		3'500.00		651.65	
352.311.4	Achats de matériel d'exploitation	2'000.00		2'000.00			
352.312.1	Achats d'eau	2'000.00		2'000.00		884.10	
352.312.3	Achats d'électricité	33'000.00		33'000.00		32'902.15	
	<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		5'000.00		523.15	
352.314.5	Entretien bâtiments	6'000.00		6'000.00		1'941.00	
352.315.30	Entretien des équipements / Contrat de maintenance	24'600.00		32'150.00		17'901.50	
	<i>- Contrats d'entretien obligatoire pour ce type de bâtiment</i>						
352.315.31	Entretien des équipements / Prestations	8'000.00		10'000.00		4'302.45	
352.315.4	Entretien du matériel d'exploitation	1'000.00		1'000.00			
352.315.60	Entretien des équipements de cuisine / Contrat de maintenance	12'000.00					
	<i>- Contrats d'entretien obligatoire pour ce type d'installation</i>						
352.315.61	Entretien des équipements de cuisine / Prestations	5'000.00				845.60	
352.318.5	Honoraires et prestations de service					180.30	
352.318.6	Assurances choses et RC	10'400.00		10'400.00		10'258.70	
352.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers	1'800.00				1'626.45	
	<i>- Nettoyage des vitres</i>						
352.319.1	Taxes d'épuration	3'500.00		3'500.00		1'541.60	
352.331.2	Amortissements	381'200.00		381'200.00		378'338.64	
352.390.10	Imputations internes personnel	50'960.00		49'920.00		56'066.95	
352.390.11	Imputations internes - charges du personnel	11'113.00		12'120.00		10'959.50	
352.390.3	Imputations internes achats de combustible	15'000.00		15'000.00		15'149.30	
	<i>- Le bâtiment est chauffé par les installations des salles de gym</i>						
352.390.9	Imputations internes intérêts	84'142.00		86'645.00		79'416.00	
352.427.1	Loyers des bâtiments		656'515.00		653'435.00		612'889.04
352.427.2	Locations place de parc		1'200.00				600.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
353	Pavillon	6'770.00	6'770.00	6'660.00	6'660.00	12'278.90	12'278.90
353.312.1	Achats d'eau	170.00		170.00		151.25	
353.312.3	Achats d'électricité	4'000.00		4'000.00		4'334.15	
353.314.1	Entretien bâtiment	1'000.00		1'000.00		6'251.25	
353.315.3	Entretien mobilier et équipements	750.00		750.00		729.15	
353.318.6	Assurances choses et RC	750.00		640.00		737.25	
353.319.1	Taxes d'épuration	100.00		100.00		75.85	
353.427.1	Loyers des bâtiments		6'770.00		6'660.00		12'278.90

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
354	Piscine	1'254'231.00	1'254'231.00	1'216'860.00	1'216'860.00	1'308'158.07	1'308'158.07
354.301.1	Traitements du personnel <i>- 5.2 ETP</i>	397'293.00		398'000.00		392'088.60	
354.301.2	Traitements du personnel occasionnel <i>- Remplacements pour les vacances du plannig</i>	36'000.00		28'000.00		36'001.35	
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			
354.311.1	Achats de mobilier et d'équipements techniques	5'000.00		5'000.00		14'638.86	
354.311.4	Achats de machines, matériel d'exploitation et d'entretien	5'000.00		5'000.00		23'177.86	
354.312.1	Achats d'eau	13'000.00		7'500.00		12'916.16	
354.312.3	Achats d'électricité	40'000.00		39'000.00		39'713.72	
354.312.9	Achats et consommation d'énergie <i>- Achat d'énergie à la commune de Chésereux</i>	140'000.00		120'000.00		142'604.85	
354.313.2	Achats de fournitures pour soins et analyses	2'000.00		2'000.00		2'078.89	
354.313.3	Achats de produits et fournitures de nettoyage	30'000.00		30'000.00		28'114.06	
354.313.4	Marchandises diverses	1'300.00		1'300.00		3'468.43	
354.314.10	Bâtiments - Entretien du bâtiment <i>- Entretien courant pour ce type de bâtiment</i>	20'000.00		20'000.00		19'110.34	
354.314.5	Entretien des parcs et zones de loisirs	1'300.00		1'300.00			
354.315.30	Entretien des équipements / Contrats de maintenance	6'200.00		6'200.00		5'976.47	
354.315.31	Entretien des équipements / Prestations	10'000.00		10'000.00		13'765.42	
354.315.4	Entretien du matériel d'exploitation	5'000.00		5'000.00			
354.315.60	Installations techniques - Contrats de maintenance	40'400.00		40'400.00		36'111.51	
354.315.61	Installations techniques - Prestations	12'000.00		12'000.00		46'926.55	
354.316.3	Locations d'objets mobiliers	2'000.00		2'000.00		2'806.41	
354.316.4	Redevance radio-télévision <i>- Loi fédérale sur la radio et télévision (LRTV)</i>	910.00		910.00		910.00	
354.317.0	Réceptions et manifestations					150.00	
354.318.2	Téléphone et télécommunications <i>- Nouveaux abonnements pour la transmission des alarmes</i>	3'750.00		3'750.00		3'497.42	
354.318.3	Frais et commissions bancaires <i>- Commissions des paiements par carte bancaire</i>	3'000.00		2'000.00		2'927.35	
354.318.50	Honoraires et prestations de services	3'500.00		5'400.00		225.00	
354.318.51	Prestations de sécurité	3'000.00		3'000.00		2'072.98	
354.318.6	Assurances choses et RC	13'900.00		13'900.00		15'222.05	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
354	Piscine	1'254'231.00	1'254'231.00	1'216'860.00	1'216'860.00	1'308'158.07	1'308'158.07
354.318.8	Enlèvement et élimination des ordures	800.00		800.00		737.23	
354.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers	100'000.00		100'000.00		99'511.83	
	<i>- Nettoyage journalier de l'espace piscine</i>						
354.319.1	Taxes d'épuration	8'500.00		5'700.00		8'552.30	
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		16'000.00		19'576.00	
354.331.2	Amortissements	205'500.00		205'500.00		205'500.00	
354.390.10	Imputation interne salaire	8'970.00		12'755.00		8'608.30	
	<i>- Travaux extérieurs exécutés par le personnel du CSBC</i>						
354.390.11	Imputations internes - charges du personnel	88'448.00		86'506.00		91'200.13	
354.390.9	Imputations internes intérêts	23'190.00		23'669.00		28'398.00	
354.436.1	Remboursements de tiers						700.00
354.439.2	Ventes d'entrée		400'000.00		450'000.00		362'678.06
354.439.21	Locations des lignes d'eau		250'000.00		250'000.00		249'815.00
354.452.3	Participations de communes à des charges de sports		604'231.00		516'860.00		694'965.01
355	Bâtiment Swisscom	18'780.00	18'780.00	18'780.00	18'780.00	18'780.00	18'780.00
355.312.1	Achats eau			150.00		116.40	
355.314.1	Entretien bâtiment					3'546.85	
355.318.6	Assurances			550.00		260.60	
355.319.1	Taxes d'épuration			10.00		6.15	
355.331.2	Amortissements	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
355.390.4	Imputations internes de loyers	5'956.00		5'170.00		2'033.00	
	<i>- Imputation au 220.490.4</i>						
355.390.9	Imputations internes intérêts	1'824.00		1'900.00		1'817.00	
355.427.1	Locations		18'780.00		18'780.00		18'180.00
355.436.2	Remboursements de charges						600.00
356	Parking piscine	20'223.00	20'223.00	20'296.00	20'296.00	19'200.55	19'200.55
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	623.00		696.00		1'600.55	
356.452.9	Participations de communes à des charges d'infrastructure		20'223.00		20'296.00		19'200.55

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
357	Place de sports	113'652.00	113'652.00	116'917.00	116'917.00	110'296.72	110'296.72
357.312.1	Achat eau	160.00		160.00		102.45	
357.315.30	Entretien des équipements / Contrats de maintenance	3'200.00		6'200.00		3'015.60	
357.315.31	Entretien des équipements / Prestations	1'500.00		1'500.00		134.65	
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	300.00		300.00		259.00	
357.331.2	Amortissements	84'860.00		84'860.00		86'600.00	
357.390.10	Imputations internes salaires	6'727.00		6'376.00		3'111.70	
357.390.11	Imputations internes - charges du personnel	1'068.00		1'021.00		608.32	
357.390.9	Imputations internes intérêts	6'837.00		7'500.00		7'465.00	
357.427.1	Loyers		106'081.00		108'449.00		104'699.62
357.452.9	Participations de communes à des charges d'infrastructure		7'571.00		8'468.00		5'597.10
	<i>- Participation des communes selon convention AIAB-AEE</i>						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	4'712'760.00	4'712'760.00	4'624'140.00	4'624'140.00	4'889'215.12	4'889'215.12
	<i>Excédent</i>						