



# **Municipalité de la Commune de L'Isle**

## **Préavis n° 08/2020 au Conseil communal**

**BUDGET 2021**

Déléguée municipale :

Mme Anne-Lise Rime, Syndique

## PREAVIS MUNICIPAL

n° 08/2020

Monsieur le Président, Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers,

Conformément au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, nous avons l'avantage de vous soumettre le budget pour l'année 2021, tel qu'il a été adopté par la Municipalité dans sa séance du 9 novembre 2020.

	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Revenus courants	4'669'325.00	4'773'591.00	5'781'411.72
Prélèvement fonds de réserve			50'000.00
Fonds de péréquation et rétrocession dépenses thématiques	715'000.00	760'000.00	720'000.00
Décompte final facture sociale/fonds de péréquation			35'150.00
<b>Total des revenus</b>	<b>5'384'325.00</b>	<b>5'533'591.00</b>	<b>6'586'561.72</b>
Charges de fonctionnement	3'760'195.00	3'883'775.00	3'605'347.59
Fonds de péréquation	650'000.00	620'000.00	725'634.00
Facture sociale cantonale	585'000.00	562'000.00	869'731.00
Réforme policière	102'000.00	96'600.00	108'851.00
Amortissements budgétaires	476'450.00	427'950.00	401'950.00
Amortissements extrabudgétaires			
Attributions aux financements spéciaux	73'280.00	47'361.00	181'839.45
Attributions aux réserves	10'000.00	10'000.00	660'000.00
<b>Total des charges</b>	<b>5'656'925.00</b>	<b>5'647'686.00</b>	<b>6'553'353.04</b>
<b>Excédent de recettes</b>			<b>33'208.68</b>
<b>Excédent de charges</b>	<b>272'600.00</b>	<b>114'095.00</b>	

## Préambule

Ce budget a été établi, comme vous vous en doutez, avec une grande incertitude sur un certain nombre de données. L'établissement d'un budget pour les prochains mois est un exercice qui se révèle délicat particulièrement cette année.

## Présentation du budget en bref

Le budget présente un total de recettes de CHF 5'384'325.- (CHF 5'533'591.- en 2020) contre un total de charges s'élevant à CHF 5'656'925.- (CHF 5'647'686.- en 2020), soit un déficit de CHF 272'600.-.

Le budget 2021 dégage une marge d'autofinancement positive de CHF 287'130.- (CHF 371'216.- en 2020). Il se base sur 1'050 habitants (1'020 habitants au budget 2020).

## Analyse par groupes budgétaires (nature)

### **Groupe 32 - Intérêts passifs**

Stable, le taux d'emprunt moyen est actuellement de 1.03 %.

Pour information, les emprunts ouverts au 01.01.2021 liés aux financements communaux représentent un montant de CHF 9'700'000.-.

### **Groupe 33 - Amortissements**

Le détail des amortissements figure dans la dernière page de la brochure du budget.

### **Groupe 35 - Remboursement aux collectivités publiques**

Le calcul relatif au financement de la participation à la cohésion sociale ainsi que l'alimentation du fonds de péréquation a été effectué sur la base des projections des recettes fiscales pour l'année 2021. Il est à rappeler qu'un résultat final supérieur au budget quant aux recettes fiscales entraînera automatiquement une augmentation du coût de la péréquation et de la facture sociale.

**La rubrique 511.352.01 Piscine des Chavannes - Participation aux coûts**

Cette rubrique a été supprimée. En effet, les coûts sont facturés aux associations scolaires en fr/élèves enclassés. Dès lors, ces coûts sont répercutés dans les comptes de l'ASICOVV (compte 510) et de l'ASICOPE (compte 520).

**Groupe 39 - Imputations internes**

Les montants indiqués dans les différents dicastères correspondent à la répartition réelle des heures travaillées par le personnel de la voirie et de la conciergerie en 2019.

**Groupe 40-46 - Revenus**

Malgré des rendements d'impôts des personnes physiques pour 2019 très favorables, il est estimé que les recettes fiscales devraient baisser d'environ 5 à 10 % au vu de la situation sanitaire actuelle. Nous avons tenu compte de l'arrivée des nouveaux citoyens et avons maintenu le même montant que dans le budget 2020.

Les impôts conjoncturels (droits de mutation, successions, gains immobiliers) ont été estimés prudemment en moyenne sur les dernières années.

### Conclusions

La Municipalité poursuit sa politique de maîtrise des coûts dont elle a le contrôle, tout en ayant la volonté de continuer à améliorer ses services à la population.

Au terme de ce rapport, nous vous proposons Monsieur le Président, Mesdames les Conseillères et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre la décision suivante :

### **LE CONSEIL COMMUNAL DE L'ISLE**

- vu le préavis de la Municipalité
  - ouï le rapport de la Commission des finances chargée de l'examiner
  - considéré que cet objet a été porté régulièrement à l'ordre du jour
- d'adopter le budget pour l'année 2021 tel que présenté par la Municipalité.

### **DECIDE**

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 9 novembre 2020.

Au nom de la Municipalité

La Syndique



Anne-Lise Rime



La Secrétaire



Danièle Jordan

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2021		Budget 2020		Compte 2019	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
<b>1 ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>930'990.00</b>	<b>269'060.00</b>	<b>942'100.00</b>	<b>262'060.00</b>	<b>854'438.96</b>	<b>270'610.60</b>
<b>101 CONSEIL COMMUNAL</b>	<b>26'700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>26'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20'867.95</b>	<b>0.00</b>
300.00 Jetons présence, trait., sal. bureau	22'000.00		22'000.00		16'981.00	
306.00 Indemn., remb. frais de manifestation	3'000.00		2'500.00		2'538.20	
310.00 Elections, imprimés, frais	1'000.00		1'000.00		141.60	
315.00 Entretien du mobilier et matériel bureau	500.00		800.00		837.60	
318.00 Téléphone	200.00		200.00		369.55	
<b>102 MUNICIPALITE</b>	<b>126'500.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>126'500.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>116'985.55</b>	<b>10'357.20</b>
300.00 Traitements des municipaux	47'000.00		47'000.00		45'137.85	
300.01 Vacances des municipaux	75'000.00		75'000.00		66'919.40	
306.00 Indemnités et remboursements de frais	4'500.00		4'500.00		4'928.30	
436.00 Ristourne vacations extérieures		10'000.00		3'000.00		10'357.20
- délégués aux associations						
<b>110 ADMINISTRATION</b>	<b>695'275.00</b>	<b>259'000.00</b>	<b>699'050.00</b>	<b>259'000.00</b>	<b>645'671.16</b>	<b>260'185.60</b>
301.10 Traitement. du personnel admin.	190'000.00		190'000.00		173'484.20	
301.12 Traitement. du personnel d'exploit.	231'000.00		231'000.00		228'476.60	
303.00 Cotis. AVS, AI, AC, APG	50'000.00		50'000.00		47'414.90	
304.00 Caisse de pension	65'000.00		70'000.00		58'823.45	
305.00 Assurances accidents et maladie	16'000.00		16'000.00		13'261.85	
306.00 Indemnités diverses	2'000.00		2'000.00		1'200.00	
309.00 Frais de personnel et autorité	18'000.00		14'000.00		5'893.30	
- fin de législature						
309.20 Annonces diverses, etc.	1'000.00		2'000.00		698.20	
310.00 Imprimés, fourn. de bureau	8'000.00		8'000.00		7'775.45	
311.10 Achats de mobilier et matériel	7'000.00		7'000.00		2'695.50	
315.00 Entretien du mobilier et matériel bureau	4'000.00		4'000.00		4'057.20	
317.00 Frais de réceptions et manifestations	14'000.00		12'000.00		13'788.45	
318.00 Frais de ports, CCP, tél., FAX, etc.	9'000.00		10'000.00		8'834.61	
318.50 Frais et hébergement et informatique	22'000.00		25'000.00		20'681.30	
318.51 Honoraires et prestations de service	10'000.00		10'000.00		11'972.85	
318.60 Assurances RC, cautions, etc.	7'000.00		7'000.00		6'770.00	
319.00 Cotisations	21'000.00		21'000.00		20'512.00	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2021		Budget 2020		Compte 2019	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
351.00 SPOP (CI et permis)	4'000.00		4'000.00		4'399.30	
351.01 Ecoles de musique (FEM) - CHF 9.50/hab	9'975.00		9'750.00		9'547.50	
352.00 Part à des charges autres communes	300.00		300.00		0.00	
365.00 Dons, aides et subventions	6'000.00		6'000.00		5'384.50	
431.00 SPOP (CI et permis)		6'000.00		6'000.00		7'180.50
431.01 Emoluments administratifs		2'000.00		2'000.00		2'177.00
435.00 Vente imprimés et verres		0.00		0.00		60.00
435.60 Remb. frais gestion Triage - commune boursière		2'000.00		2'000.00		2'000.00
435.61 Remb. frais gestion ASICOVV - commune boursière		15'000.00		15'000.00		9'625.00
436.00 Remb. de tiers et indemnités d'assurances		3'000.00		3'000.00		8'143.10
490.00 Imputations internes de frais de personnel		231'000.00		231'000.00		231'000.00
<b>120 BATIMENT D'ARCHIVES</b>	<b>650.00</b>	<b>60.00</b>	<b>650.00</b>	<b>60.00</b>	<b>169.50</b>	<b>67.80</b>
314.00 Entretien de l'immeuble	500.00		500.00		0.00	
318.00 Primes d'assurances	150.00		150.00		169.50	
452.00 Part aux charges autres communes		60.00		60.00		67.80
<b>180 TRANSPORTS PUBLICS</b>	<b>81'865.00</b>		<b>89'400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>70'744.80</b>	<b>0.00</b>
351.70 Part à des charges cantonales	80'000.00		87'500.00		68'810.95	
352.00 Cartes journalières CFF	500.00		500.00		627.35	
365.70 Ligne PNRJV - CHF 1.30/hab	1'365.00		1'400.00		1'306.50	
<b>2 FINANCES</b>	<b>799'000.00</b>	<b>3'247'185.00</b>	<b>783'100.00</b>	<b>3'345'761.00</b>	<b>1'574'240.13</b>	<b>4'360'084.72</b>
<b>210 IMPOTS</b>	<b>61'500.00</b>	<b>2'415'800.00</b>	<b>61'500.00</b>	<b>2'460'261.00</b>	<b>66'631.72</b>	<b>3'435'532.37</b>
318.00 Frais d'encaissement	23'000.00		23'000.00		26'512.06	
318.01 Frais de poursuites	2'000.00		2'000.00		1'089.65	
321.00 Intérêts sur acomptes impôts	1'500.00		1'500.00		705.99	
330.00 Amort. défalcons impôts et taxes	25'000.00		25'000.00		22'861.57	
380.00 Attribution provision débiteurs douteux	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
390.05 Déchets non couvert par la taxe	0.00		0.00		5'462.45	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2021		Budget 2020		Compte 2019	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
400.00 Impôts revenu et fortune - <i>taux à 75 points</i>		2'050'000.00		2'050'000.00		2'404'488.16
401.00 Impôts des sociétés		30'000.00		60'000.00		174'309.30
402.00 Impôt foncier		185'000.00		180'000.00		182'570.75
404.00 Droits de mutation		50'000.00		70'000.00		159'535.70
405.00 Impôts sur les successions et donations		10'000.00		10'000.00		258'862.50
406.01 Impôts sur les chiens		12'500.00		10'500.00		12'450.00
409.00 Récupération après défalcation		0.00		0.00		10'598.58
410.10 Patentes de boissons et de tabacs		1'800.00		1'800.00		2'245.35
418.00 Frais de poursuite		1'500.00		500.00		4'217.06
422.10 Intérêts moratoires		10'000.00		18'000.00		22'682.27
441.00 Impôts sur les gains immobiliers		50'000.00		50'000.00		189'195.60
451.01 Participation du canton RIE III/RFFA - <i>répartition entre les communes de CHF 36 millions</i> RFFA		15'000.00		9'461.00		14'377.10
<b>220 SERVICE FINANCIER</b>	<b>737'500.00</b>	<b>831'385.00</b>	<b>721'600.00</b>	<b>885'500.00</b>	<b>1'057'608.41</b>	<b>924'552.35</b>
318.00 Frais bancaires	1'600.00		1'600.00		1'764.41	
322.00 Intérêts des dettes à long terme	85'900.00		100'000.00		130'210.00	
352.00 Fonds de péréquation	650'000.00		620'000.00		725'634.00	
380.00 Attribution fonds de réserve amortissement emprunt	0.00		0.00		200'000.00	
411.00 Taxe d'utilisation du sol RE	36'500.00			37'000.00		36'890.80
422.00 Revenus patrimoine financier	3'600.00			3'600.00		3'696.00
425.00 Revenus patrimoine administratif				0.00		5'000.00
441.01 Rétrocession taxe CO2		400.00		800.00		877.55
452.00 Fonds de péréquation	440'000.00			460'000.00		420'000.00
452.01 Rétrocession dépenses thématiques	275'000.00			300'000.00		300'000.00
452.02 Péréquation décompte final						14'788.00
481.00 Prélèvements à fonds de réserve rbt emprunt						50'000.00
490.00 Imputations internes d'intérêts		75'885.00		84'100.00		93'300.00
<b>230 AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>450'000.00</b>	<b>0.00</b>
380.01 Attribution fonds de réserve pour travaux futurs	0.00		0.00		400'000.00	
380.02 Attribution Covid 19	0.00		0.00		50'000.00	



## BUDGET 2021

Commune de L'Isle

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2021		Budget 2020		Compte 2019	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
<b>3 DOMAINES &amp; BATIMENTS</b>	<b>967'335.00</b>	<b>966'670.00</b>	<b>1'051'280</b>	<b>1'028'860.00</b>	<b>866'356.30</b>	<b>932'552.20</b>
<b>310 TERRAINS</b>	<b>200.00</b>	<b>27'900.00</b>	<b>200.00</b>	<b>29'700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>28'758.00</b>
318.00 Honoraires et prestations de service						
423.00 Location des terrains	200.00	27'900.00	200.00	29'700.00	0.00	28'758.00
<b>320 FORETS &amp; PATURAGES</b>	<b>531'300.00</b>	<b>375'950.00</b>	<b>577'035.00</b>	<b>427'950.00</b>	<b>482'325.40</b>	<b>363'706.80</b>
301.01 Salaires exploit. forest.	195'000.00		190'000.00		178'153.45	
- 2 employés, un temporaire et 2 apprentis						
303.00 Cotisations AVS	17'500.00		17'000.00		16'367.70	
304.00 Caisse de pension	22'000.00		20'000.00		21'662.00	
305.00 Assurances accidents et maladie	12'000.00		12'000.00		8'185.50	
306.01 Frais de subsistance et habillement	12'000.00		12'000.00		7'141.90	
306.02 Frais de machines, déplacements, véhicules	25'000.00		25'000.00		22'374.90	
306.03 Frais professionnels apprentis	3'000.00		3'000.00		960.00	
309.10 Stages, cours, formation	12'000.00		2'000.00		1'300.70	
310.90 Rabais et escomptes accordés	5'000.00		5'000.00		4'638.75	
311.01 Achats de matériel	10'000.00		10'000.00		9'063.35	
312.00 Carburants et lubrifiants	7'000.00		7'000.00		5'340.05	
313.00 Achats de plants, engrais, traitements, etc.	8'000.00		43'000.00		2'662.00	
314.01 Entretien routes et chemins forestiers	5'000.00		15'000.00		20'787.70	
314.02 Entretien chalets, refuges, hangars	2'000.00		15'000.00		626.15	
315.00 Entretien du matériel et véhicules	5'000.00		5'000.00		3'272.35	
318.00 Ass. incendie, RC, bris de glace	100.00		100.00		95.15	
318.01 Exploitation par des tiers	20'000.00		25'000.00		12'449.70	
318.02 Débardage	90'000.00		90'000.00		89'677.85	
318.03 Prestations de services	500.00		500.00		98.00	
319.00 Cotisations	200.00		200.00		182.60	
319.01 Ass. & taxes véhicule	1'200.00		1'700.00		1'025.00	
352.00 Part communale triage forestier	66'000.00		65'735.00		63'385.60	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	2'800.00		2'800.00		2'875.00	
390.03 Imputations internes locaux BASECO	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
423.00 Location de pâturages		5'950.00		5'950.00		5'950.00
435.01 Produit brut bois de service		170'000.00		170'000.00		169'394.45
435.03 Produit brut bois de feu		20'000.00		22'000.00		16'536.00
436.00 Travaux tiers, indemnités assurances		55'000.00		100'000.00		47'343.40
451.00 Subventions cantonales		55'000.00		60'000.00		53'607.95
490.02 Imputation interne chauffage à distance		70'000.00		70'000.00		70'875.00

## B U D G E T 2021

Commune de L'Isle

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2021		Budget 2020		Compte 2019	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
<b>321 CHALET DE CHATEL</b>	<b>42'140.00</b>	<b>12'050.00</b>	<b>43'700.00</b>	<b>12'050.00</b>	<b>42'361.40</b>	<b>12'050.00</b>
314.00 Entretien courant	500.00		500.00		0.00	
315.00 Entretien des installations	3'000.00		3'000.00		1'943.95	
318.00 Assurances incendie/choses	2'200.00		2'500.00		2'117.45	
331.00 Amortissement rénovation Chalet Châtel	27'000.00		27'000.00		27'000.00	
331.01 Amortissement toits des citernes préavis 2018/01	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
390.01 Imputations internes d'intérêts	440.00		1'700.00		2'300.00	
423.00 Locations		12'050.00		12'050.00		12'050.00
<b>350 BATIMENTS ABRIS</b>	<b>27'800.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>28'200.00</b>	<b>31'500.00</b>	<b>23'750.60</b>	<b>8'330.00</b>
311.00 Achats de mobilier, matériel	1'000.00		1'000.00		40.60	
312.00 Electricité, combustible	10'000.00		10'000.00		7'224.40	
313.00 Produits de nettoyage et fournitures	500.00		500.00		100.70	
314.00 Entretien des locaux	4'000.00		8'000.00		6'028.95	
315.00 Entretien mobilier, machines, matériel	2'000.00		1'000.00		117.25	
318.02 Frais de téléphones	300.00		300.00		303.00	
318.04 Primes d'assur. RC, incendie, bris de glace	2'000.00		2'000.00		1'930.70	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	8'000.00		5'400.00		8'005.00	
427.01 Locations abri PC		22'000.00		30'000.00		8'330.00
436.00 Remboursements divers				1'500.00		0.00
	- y compris location de la cantine aux écoles					
<b>351 ANCIENNE GENDARMERIE</b>	<b>27'150.00</b>	<b>24'960.00</b>	<b>6'300.00</b>	<b>45'960.00</b>	<b>9'088.25</b>	<b>42'460.00</b>
312.00 Electricité	300.00		900.00		215.00	
314.00 Entretien de l'immeuble	1'000.00		1'000.00		0.00	
315.00 Entretien mobilier, machines, matériel	2'000.00		1'000.00		3'390.00	
318.00 Honoraires de gérance	0.00		0.00		2'061.70	
318.04 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	1'400.00		1'400.00		1'378.05	
331.00 Amortissement crédit d'étude Préavis 2019/05	19'400.00		0.00		0.00	
390.00 Imputations int. de frais de personnel	1'000.00		1'200.00		1'070.00	
390.01 Imputations internes d'intérêts	1'050.00		0.00		0.00	
390.02 Imputations internes chauffage à distance	1'000.00		800.00		973.50	
427.00 Loyers		24'960.00		45'960.00		42'460.00
	- appartement vacant dans les combles					

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2021		Budget 2020		Compte 2019	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
<b>352 HOTEL DE COMMUNE</b>	<b>15'300.00</b>	<b>33'600.00</b>	<b>16'300.00</b>	<b>33'600.00</b>	<b>14'410.70</b>	<b>38'800.00</b>
311.00 Achats de mobilier, matériel	500.00		500.00		0.00	
312.00 Electricité, combustible	300.00		300.00		557.90	
314.00 Entretien de l'immeuble	3'000.00		3'000.00		877.00	
315.00 Entretien installations et équipements	4'000.00		4'000.00		4'884.05	
318.00 Honoraires de gérance et prestations de service	0.00		0.00		950.80	
318.04 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	3'300.00		3'300.00		3'213.35	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	400.00		1'200.00		355.00	
390.02 Imputations internes CAD	3'800.00		4'000.00		3'572.60	
427.00 Loyers		33'600.00		33'600.00		33'600.00
435.01 Locations diverses						5'200.00
<b>353 CENTRE VILLAGEOIS</b>	<b>27'250.00</b>	<b>112'440.00</b>	<b>28'650.00</b>	<b>115'400.00</b>	<b>41'105.00</b>	<b>115'525.00</b>
311.00 Achats de matériel, mobilier	2'800.00		1'000.00		0.00	
- achat d'un nouveau monnayeur buanderie						
312.00 Electricité, combustible	1'200.00		1'200.00		1'244.15	
313.00 Produits de nettoyage et fournitures	150.00		150.00		140.55	
314.00 Entretien de l'immeuble	6'000.00		6'000.00		11'849.45	
315.00 Entretien installations et équipements	6'000.00		6'000.00		10'742.95	
318.00 Honoraires de gérance	0.00		0.00		6'225.50	
318.04 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	2'300.00		2'300.00		2'211.15	
390.00 Imputations int. de frais de personnel	7'100.00		9'000.00		7'130.00	
390.02 Imputations internes chauffage à distance	1'700.00		3'000.00		1'561.25	
427.00 Loyers		100'040.00		103'000.00		103'125.00
427.01 Location équipement frigorifique boucherie		12'000.00		12'000.00		12'000.00
427.02 Recettes du lave-linge		400.00		400.00		0.00
436.00 Remboursement de tiers				0.00		400.00
<b>354 CHATEAU</b>	<b>158'295.00</b>	<b>114'900.00</b>	<b>163'395.00</b>	<b>122'700.00</b>	<b>106'100.80</b>	<b>98'114.00</b>
311.00 Achats de mobilier, matériel	2'000.00		1'000.00		0.00	
312.00 Electricité	6'000.00		6'000.00		5'634.20	
312.01 Eau	1'500.00		1'500.00		0.00	
313.00 Produits de nettoyage et fournitures	600.00		600.00		691.20	
314.00 Entretien de l'immeuble	50'000.00		50'000.00		16'333.70	
315.00 Entretien installations et équipements	20'000.00		25'000.00		4'350.05	
318.00 Honoraires de gérance	0.00		0.00		495.80	
318.03 Honoraires visite du Château	500.00		500.00		784.00	

## BUDGET 2021

Commune de L'Isle

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2021		Budget 2020		Compte 2019	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
318.04 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	6'500.00		6'500.00		6'416.60	
331.02 Amort. EU/EC Préavis 2017/01	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
390.00 Imputations int. de frais de personnel	22'200.00		26'100.00		22'200.00	
390.01 Imputations internes d'intérêts	995.00		1'195.00		1'550.00	
390.02 Imputations internes chauffage à distance	33'000.00		30'000.00		32'645.25	
427.00 Loyers locations		17'400.00		18'200.00		17'400.00
427.01 Loyers locaux scolaires		93'000.00		100'000.00		76'074.00
427.03 Locations Château et parc		4'500.00		4'500.00		4'640.00
<b>355 COLLEGE DE VILLARS-BOZON</b>	<b>5'000.00</b>	<b>28'800.00</b>	<b>8'300.00</b>	<b>28'800.00</b>	<b>4'045.35</b>	<b>28'800.00</b>
314.00 Entretien de l'immeuble	3'000.00		5'000.00		0.00	
315.00 Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		2'283.20	
318.00 Honoraires de gérance	0.00		0.00		845.55	
318.04 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	800.00		800.00		736.60	
390.00 Imputation interne frais de personnel	200.00	28'800.00	1'500.00	28'800.00	180.00	28'800.00
427.00 Loyers						
<b>356 EGLISE</b>	<b>19'100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>23'800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>16'725.75</b>	<b>0.00</b>
312.00 Electricité, combustible	12'000.00		12'000.00		12'052.55	
313.00 Produits de nettoyage et fournitures	100.00		100.00		0.00	
314.00 Entretien du temple	2'500.00		5'000.00		25.90	
315.00 Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		1'167.70	
318.00 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	1'700.00		1'700.00		1'674.60	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	1'800.00		4'000.00		1'805.00	
<b>357 POSTE</b>	<b>8'900.00</b>	<b>64'520.00</b>	<b>24'300.00</b>	<b>58'200.00</b>	<b>6'452.25</b>	<b>61'050.00</b>
312.00 Electricité	1'000.00		1'000.00		911.15	
314.00 Entretien de l'immeuble	3'000.00		20'000.00		533.10	
315.00 Entretien installations et équipements	2'800.00		1'000.00		678.55	
- achat d'un nouveau monnayeur buanderie						
318.00 Honoraires de gérance	0.00		0.00		2'287.85	
318.04 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	1'300.00		1'300.00		1'211.60	
390.00 Imputations int. de frais de personnel	800.00		1'000.00		830.00	
427.00 Loyers		64'320.00		58'000.00		60'900.00
427.03 Recettes du lave-linge		200.00		200.00		150.00

## BUDGET 2021

Commune de L'Isle

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2021		Budget 2020		Compte 2019	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
<b>358 SALLE POLYVALENTE</b>	<b>74'900.00</b>	<b>75'200.00</b>	<b>103'800.00</b>	<b>51'000.00</b>	<b>92'073.10</b>	<b>62'958.40</b>
311.00 Achat de mobilier, matériel	4'000.00		2'000.00		2'740.80	
312.00 Electricité	8'000.00		8'000.00		10'177.10	
312.01 Eau	1'000.00		500.00		0.00	
313.00 Produits de nettoyage et contrat d'entretien	7'500.00		7'500.00		7'524.75	
314.00 Entretien de l'immeuble	5'000.00		30'000.00		25'247.40	
315.00 Entretien installations et équipements	4'000.00		6'000.00		7'375.60	
318.02 Téléphones	500.00		500.00		548.00	
318.04 Primes d'ass. RC, incendie, bris de glace	3'800.00		3'800.00		3'741.30	
390.00 Imputations int. de frais de personnel	31'100.00		30'500.00		31'135.00	
390.02 Imputations internes chauffage à distance	10'000.00		15'000.00		3'583.15	
427.01 Locations et vaisselle		8'000.00		8'000.00		12'378.40
427.02 Loyers scolaires		67'200.00		43'000.00		50'400.00
427.03 Locations vaisselle		0.00		0.00		180.00
<b>359 HANGAR COMMUNAL (BASECO)</b>	<b>30'000.00</b>	<b>74'350.00</b>	<b>27'300.00</b>	<b>72'000.00</b>	<b>27'917.70</b>	<b>72'000.00</b>
311.00 Achat de mobilier, matériel	500.00		500.00		538.35	
312.00 Electricité	2'800.00		2'500.00		2'837.90	
313.00 Produits de nettoyage et fournitures	100.00		100.00		75.80	
314.00 Entretien de l'immeuble	1'500.00		1'000.00		0.00	
315.00 Entretien installations et équipements	1'000.00		1'500.00		252.00	
318.01 Primes d'assurances	2'100.00		2'200.00		2'037.65	
318.02 Téléphones	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
390.00 Imputations int. frais de personnel	7'800.00		5'300.00		7'875.00	
390.02 Imputations internes chauffage à distance	13'000.00		13'000.00		13'101.00	
452.01 SDIS Région Venoge		34'350.00		32'000.00		32'000.00
490.02 Imputations internes locaux		40'000.00		40'000.00		40'000.00
<b>4 TRAVAUX</b>	<b>931'680.00</b>	<b>421'000.00</b>	<b>896'566.00</b>	<b>419'000.00</b>	<b>916'197.35</b>	<b>426'782.50</b>
<b>420 URBANISME ET TERRITOIRE</b>	<b>48'130.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>31'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>29'796.10</b>	<b>13'670.55</b>
310.00 Frais d'enquêtes des constructions	2'000.00		2'000.00		928.25	
318.00 Honoraires et prestations de service	15'000.00		15'000.00		14'867.85	
331.01 Amortissement PGA Préavis 2017/05	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
331.02 Amortissement PGA Préavis 2020/01	16'000.00		0.00		0.00	
390.01 Imputations internes d'intérêts	1'130.00		0.00		0.00	
431.00 Emoluments permis de construire		10'000.00		10'000.00		13'670.55

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2021		Budget 2020		Compte 2019	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
<b>430 ROUTES</b>	<b>364'050.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>347'966.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>366'778.30</b>	<b>5'540.00</b>
311.00 Achats de matériel	6'000.00		10'000.00		8'610.75	
312.00 Electricité éclairage public	13'000.00		13'000.00		12'949.50	
312.40 Carburants	6'000.00		5'000.00		6'049.85	
314.01 Entretien routes	100'000.00		100'000.00		119'311.70	
314.02 Déneigement	25'000.00		25'000.00		25'952.65	
314.03 Entretien éclairage public, signalisation	15'000.00		12'000.00		9'405.75	
315.00 Entretien du matériel, etc.	1'000.00		1'000.00		0.00	
315.01 Entretien des véhicules	6'000.00		6'000.00		4'954.10	
318.00 Honoraires, prestations de service et ass.	9'000.00		9'000.00		3'376.80	
319.00 Taxes véhicules	1'200.00		2'000.00		167.20	
331.01 Amort. tronçon en Chabiez	15'500.00		15'500.00		15'500.00	
331.03 Amortissement "La Ville"	37'800.00		37'800.00		37'800.00	
331.04 Amortissement petit véhicule préavis 2018/03	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
331.06 Amort. carrefour du Grütli 2017/06	24'500.00		24'500.00		24'500.00	
331.07 Amortissement étude AF préavis 2018/05	6'400.00		6'400.00		6'400.00	
331.08 Amortissement AF préavis 2019/02	13'100.00		0.00		0.00	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	41'200.00		30'500.00		41'200.00	
390.01 Imputations internes d'intérêts	21'350.00		28'266.00		28'600.00	
390.03 Imputations internes locaux BASECO	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
436.00 Remboursements de frais par des tiers		3'000.00		4'500.00		5'540.00
<b>440 PARCS, PROMENADES, CIMETIERE</b>	<b>102'300.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>102'600.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>104'805.20</b>	<b>1'750.00</b>
311.00 Achats de matériel	7'000.00		7'000.00		6'239.85	
313.00 Plants, fleurs, fournitures diverses	7'000.00		7'000.00		6'161.30	
314.00 Entretien parcs et cimetière	15'000.00		19'000.00		14'606.65	
315.00 Entretien installations et équipements	1'000.00		1'000.00		178.25	
318.00 Primes d'assurances	100.00		100.00		64.45	
318.84 Déchets domaine public	1'500.00		1'500.00		1'356.60	
318.85 Compost domaine public	10'000.00		13'000.00		15'523.10	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	50'700.00		44'000.00		50'675.00	
390.03 Imputations internes locaux BASECO	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
435.01 Remboursement algues		1'000.00		1'000.00		1'000.00
436.00 Rembours. de frais par des tiers, etc.						750.00

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2021		Budget 2020		Compte 2019	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
<b>441 BATIMENT TERRAIN DE FOOTBALL</b>	<b>6'800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8'800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6'615.80</b>	<b>0.00</b>
314.00 Entretien de l'immeuble	500.00		500.00		0.00	
315.00 Entretien équipements et installations	6'000.00		8'000.00		6'488.05	
318.00 Primes d'assurances	300.00		300.00		127.75	
<b>450 ORDURES MENAGERES ET DECHETS</b>	<b>140'000.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>138'000.00</b>	<b>138'000.00</b>	<b>142'846.30</b>	<b>142'846.30</b>
301.00 Ambassadeurs du tri	3'500.00		3'600		3'153.75	
311.00 Achats de matériel	500.00		500.00		83.55	
314.00 Entretien déchetterie	500.00		500.00		25.35	
318.00 Honoraires et prestations de service	1'700.00		1'600.00		1'895.70	
318.01 Déchets méthanisables	4'500.00		4'500.00		4'512.05	
318.06 Ass. incendie, RC	100.00		100.00		54.75	
318.80 DSM/OREA	3'000.00		3'500.00		1'960.40	
318.81 Incinération des ordures	42'000.00		40'000.00		40'604.45	
318.82 Elimination des déchets carnés	2'000.00		2'000.00		2'391.05	
318.83 Huiles usées	500.00		500.00		396.20	
318.84 Objets encombrants	9'000.00		7'000.00		8'231.85	
318.85 Compost des ménages	7'500.00		7'500.00		7'206.65	
318.86 Papier	8'000.00		7'000.00		7'289.85	
318.87 Verre	3'500.00		3'500.00		3'361.20	
318.89 Fer blanc	750.00		750.00		750.00	
318.91 Sagex	500.00		500.00		0.00	
318.92 Déchets inertes	4'000.00		4'500.00		3'105.85	
318.93 Bois	10'000.00		9'000.00		9'999.00	
381.00 Attribution fonds de réserve déchets	6'450.00		2'950.00		15'974.65	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	22'000.00		28'500.00		21'850.00	
390.03 Imputations internes locaux BASECO	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
434.00 Taxe forfaitaire habitants	83'000.00	83'000.00		83'000.00		80'962.70
434.02 Taxe forfaitaire entreprises	7'000.00	7'000.00		7'000.00		7'000.00
435.00 Rétrocession sur déchets	8'000.00	8'000.00		8'000.00		8'785.55
435.02 Rétrocession taxe au sac	42'000.00	42'000.00		40'000.00		40'635.60
490.05 Déchets non couvert par la taxe						5'462.45

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2021		Budget 2020		Compte 2019	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
<b>460 EGOUTS, EPURATION</b>	<b>267'000.00</b>	<b>267'000.00</b>	<b>265'500.00</b>	<b>265'500.00</b>	<b>262'975.65</b>	<b>262'975.65</b>
311.00 Achats de matériel	1'000.00		1'000.00		1'378.10	
312.00 Electricité	23'000.00		26'000.00		22'206.50	
313.00 Achats de prod. désinfection (Solfloc)	4'000.00		4'000.00		4'728.10	
314.01 Entretien des locaux	500.00		500.00		739.10	
314.02 Entretien des collecteurs	8'000.00		5'000.00		4'442.55	
315.00 Entretien installations et équipements	12'000.00		12'000.00		6'420.10	
318.00 Honoraires et prestations de service, alarme	8'000.00		8'000.00		6'936.90	
318.01 Elimination des boues	40'000.00		40'000.00		40'306.60	
318.06 Ass. incendie, RC	1'600.00		1'600.00		1'576.95	
331.01 Amort. mise en conformité STEP phase 2	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
331.02 Amort. mise en conformité STEP	17'000.00		17'000.00		17'000.00	
331.04 Amort. mise en séparatif en Chabiez	18'800.00		18'800.00		18'800.00	
331.06 Amort. mise en séparatif La Coudre	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
331.07 Amort. réseau intercommunal EU	3'650.00		3'650.00		3'650.00	
331.08 Amort. "La Ville" EU/EC	26'700.00		26'700.00		26'700.00	
351.00 Taxe fédérale micro polluants	9'500.00		9'500.00		8'982.00	
352.60 Part. à d'autres communes (La Coudre)	6'000.00		6'000.00		6'451.00	
352.61 Part. à d'autres communes (Les Mousses)	1'500.00		1'500.00		1'096.00	
381.00 Attribution au fonds de réserve	31'850.00		27'116.00		32'941.75	
390.00 Imputations internes frais de personnel	21'200.00		23'500.00		21'170.00	
390.01 Imputations internes d'intérêts	25'700.00		26'634.00		30'450.00	
434.01 Taxes uniques d'introduction		10'000.00		10'000.00		14'335.35
434.02 Taxes annuelles d'entretien et d'épuration		250'000.00		240'000.00		242'632.80
452.00 Part. d'autres communes		7'000.00		15'500.00		6'007.50
<b>470 COURS D'EAU</b>	<b>3'400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'380.00</b>	<b>0.00</b>
314.00 Entretien des cours d'eau	1'000.00		1'000.00		0.00	
390.00 Imputation interne de frais de personnel	2'400.00		1'700.00		2'380.00	



Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2021		Budget 2020		Compte 2019	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
<b>5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>567'320.00</b>	<b>1'170.00</b>	<b>578'070.00</b>	<b>1'170.00</b>	<b>507'305.90</b>	<b>13'535.00</b>
<b>510 ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b>	<b>385'270.00</b>	<b>1'170.00</b>	<b>356'670.00</b>	<b>1'170.00</b>	<b>320'255.55</b>	<b>13'535.00</b>
313.01 Achat de nourriture, cantine	0.00		0.00		7'711.30	
314.01 Achat de matériel, cantine	0.00		0.00		320.20	
352.00 Part. à l'Ass. intercommunale ASISEVV	0.00		0.00		173'416.40	
352.01 Part. à l'Ass. intercommunale ASICOVV - 86 élèves (83 élèves budget 2020)	384'100.00		355'500.00		138'407.65	
365.00 Activités culturelles	1'170.00		1'170.00		400.00	1'505.00
451.02 Remboursements de tiers						10'860.00
465.01 Participation des parents, cantine				1'170.00		1'170.00
469.00 Fonds Madame Mivelaz						
<b>511 PISCINE DES CHAVANNES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'015.00</b>	<b>0.00</b>
352.01 Part. piscine - compris dans les comptes de l'ASICOVV et ASICOPE	0.00		4'400.00		3'015.00	
<b>520 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b>	<b>172'250.00</b>	<b>0.00</b>	<b>206'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>174'353.45</b>	<b>0.00</b>
352.00 Part. à l'Ass. intercommunale ASISEVV + ASI7	0.00		42'000.00		115'708.80	
352.01 Part. à l'Ass. intercommunale ASICOPE - 35 élèves (27 élèves budget 2020)	171'750.00		163'500.00		58'644.65	
366.00 Repas payés aux élèves RAC	500.00		500.00		0.00	
<b>540 OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE</b>	<b>1'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'307.00</b>	<b>0.00</b>
352.00 Part. versée à la cmne de Morges ORP	1'500.00		1'500.00		1'307.00	
<b>580 CULTES</b>	<b>8'300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8'374.90</b>	<b>0.00</b>
301.00 Traitements organisés	2'000.00		2'000.00		2'080.00	
314.02 Part. communale chauffage	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
365.00 Participations versées aux paroisses	5'300.00		5'200.00		5'294.90	
390.00 Imputations internes des frais du personnel	0.00		1'300.00		0.00	

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2021		Budget 2020		Compte 2019	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
<b>6 POLICE</b>	<b>155'400.00</b>	<b>1'440.00</b>	<b>148'570.00</b>	<b>1'440.00</b>	<b>159'154.55</b>	<b>1'440.00</b>
<b>600 ADMINISTRATION</b>	<b>102'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>96'800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>109'051.00</b>	<b>0.00</b>
318.00 Sécurité	200.00		200.00		200.00	
351.00 Réforme policière	102'000.00		96'600.00		108'851.00	
<b>630 POLICE SANITAIRE</b>	<b>200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>146.85</b>	<b>0.00</b>
352.40 Inspections des denrées alimentaires	200.00		200.00		146.85	
<b>640 SERVICE DES INHUMATIONS</b>	<b>500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>746.35</b>	<b>0.00</b>
318.00 Services funèbres, constats décès, etc.	500.00		500.00		746.35	
<b>650 DEFENSE CONTRE L'INCENDIE</b>	<b>31'100.00</b>	<b>1'440.00</b>	<b>29'670.00</b>	<b>1'440.00</b>	<b>29'585.55</b>	<b>1'440.00</b>
318.00 Prestations de service	50.00		50.00		20.70	
352.00 Participation groupement SDIS intercommunal	1'050.00		1'020.00		1'005.00	
352.01 SDIS Région Venoge	30'000.00		28'600.00		28'559.85	
- CHF 28.90/hab						
427.00 Loyer ancien local pompiers La Coudre		1'440.00		1'440.00		1'440.00
<b>660 PROTECTION CIVILE</b>	<b>21'400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>21'400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>19'624.80</b>	<b>0.00</b>
352.05 Organisme régional PCi Morges	21'400.00		21'400.00		19'624.80	
- CHF 20.64/hab						
<b>7 SECURITE SOCIALE</b>	<b>827'400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>772'700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'136'658.95</b>	<b>42'555.80</b>
<b>710 SERVICE SOCIAL COMMUNAL</b>	<b>214'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>181'800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>147'882.15</b>	<b>22'193.80</b>
365.00 Aide taxe déchets RI	2'000.00		1'800.00		2'155.85	
366.40 Participations AJERCO et FAJE	212'200.00		180'000.00		145'726.30	
- ouverture de 118 places supplémentaires pour l'ensemble du réseau AJERCO						
452.00 Rétrocession AJERCO		0.00		0.00		22'193.80

## BUDGET 2021

Commune de L'Isle

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2021		Budget 2020		Compte 2019	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
<b>720 PREVOYANCE ET AIDE SOCIALE</b>	<b>613'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>590'900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>988'776.80</b>	<b>20'362.00</b>
351.00 Facture sociale cantonale	585'000.00		562'000.00		869'731.00	
351.06 AVASAD (Ass. Vaud. Aide & Soins A Domicile) - pour rappel, la participation de l'AVASAD est reprise par le canton	0.00		0.00		92'460.00	
352.00 ARASMAC - CHF 24.40/hab	25'400.00		26'500.00		24'321.00	
365.00 Sacs à ordures taxés	2'500.00		2'200.00		1'964.80	
365.01 Dons, aides et subventions	300.00		200.00		300.00	
451.00 Facture sociale décompte final		0.00		0.00		20'362.00
<b>8 SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>477'800.00</b>	<b>477'800.00</b>	<b>475'300.00</b>	<b>475'300.00</b>	<b>539'000.90</b>	<b>539'000.90</b>
<b>810 SERVICE DES EAUX</b>	<b>199'000.00</b>	<b>199'000.00</b>	<b>193'300.00</b>	<b>193'300.00</b>	<b>207'406.80</b>	<b>207'406.80</b>
311.00 Achats compteurs	8'000.00		5'000.00		5'454.25	
312.00 Consommation d'électricité	5'000.00		7'000.00		2'418.40	
312.02 Achat d'eau	8'000.00		8'000.00		17'638.25	
313.00 Produits de traitement	500.00		500.00		0.00	
313.01 Fournitures diverses	500.00		500.00		472.55	
314.01 Entretien du réseau et station de pompage	15'000.00		15'000.00		3'814.50	
314.02 Entretien et révision BH	1'700.00		1'700.00		1'283.40	
315.00 Entretien du matériel	500.00		500.00		0.00	
318.00 Prestations de service (analyses, etc.)	14'000.00		9'000.00		21'023.70	
318.02 Téléphone	2'000.00		2'000.00		1'196.10	
318.03 Participation commune de L'Isle à MVCL	15'000.00		30'000.00		9'760.65	
318.06 Ass. incendie, RC, bris de glace	1'000.00		1'000.00		963.25	
331.00 Amort. réseau d'eau	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
331.05 Amort. eau potable en Chabiez	7'400.00		7'400.00		7'400.00	
331.07 Amort. réservoir intercommunal MVCL	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
331.08 Amortissement réseau "La Ville"	6'600.00		6'600.00		6'600.00	
331.09 Amortissement réseau L'Avalanche	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
331.10 Amortissement liaison Poste/Laiterie	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
381.30 Attribution fonds de réserve : eaux	23'600.00		6'415.00		35'411.75	
390.00 Imputations internes de frais de personnel	8'400.00		9'800.00		8'420.00	
390.01 Imputations internes intérêts	14'000.00		15'085.00		17'750.00	
427.00 Location des compteurs		12'000.00		12'000.00		11'725.10
434.10 Taxes uniques de raccordement		10'000.00		10'000.00		13'825.35
434.11 Taxe à l'unité de logement		20'000.00		20'000.00		20'262.05
435.10 Ventes d'eau		155'000.00		150'000.00		151'585.00
435.11 Ventes énergie Belle-fontaine		2'000.00		1'300.00		0.00
436.01 Remboursements divers		0.00		0.00		10'009.30

Comptes de fonctionnement (par chapitres)	Budget 2021		Budget 2020		Compte 2019	
	Charges	Revenu	Charges	Revenu	Charges	Revenu
<b>820 CHAUFFAGE A DISTANCE</b>	<b>278'800.00</b>	<b>278'800.00</b>	<b>282'000.00</b>	<b>282'000.00</b>	<b>331'594.10</b>	<b>331'594.10</b>
311.00 Achats matériel	1'000.00		0.00		1'355.75	
312.01 Electricité, combustible	10'000.00		13'000.00		9'354.20	
314.00 Entretien du bâtiment	10'000.00		15'000.00		5'193.15	
315.00 Entretien installations et réseau	15'000.00		10'000.00		17'701.65	
318.00 Honoraires et prestations de service	35'000.00		35'000.00		27'409.50	
318.01 Téléphone, assurances, alarme	1'500.00		1'400.00		1'777.05	
319.00 Cotisations arcam	0.00		0.00		121.50	
331.00 Amortissement 1ère étape	39'300.00		39'300.00		39'300.00	
331.01 Amortissement 2ème étape	27'600.00		27'600.00		27'600.00	
331.02 Amort. hangar à plaquettes "En Jaccard"	4'300.00		4'300.00		4'300.00	
331.03 Amortissement filtres particule - préavis 02-2018	14'600.00		14'600.00		14'600.00	
331.04 Amortissement prolongement du CAD - préavis 03-2019	26'000.00		26'000.00		0.00	
381.00 Attribution aux financements spéciaux	0.00		10'880.00		57'861.31	
381.01 Attribution aux fonds de réserve	11'380.00		0.00		39'649.99	
390.00 Imputations int. de frais de personnel	1'900.00		3'700.00		1'845.00	
390.01 Imputations internes d'intérêts	11'220.00		11'220.00		12'650.00	
390.02 Imputations internes plaquettes de bois	70'000.00		70'000.00		70'875.00	
427.00 Loyer local		1'200.00		1'200.00		1'200.00
434.00 Taxes uniques d'introduction		0.00		0.00		69'870.00
435.00 Vente d'énergie		210'000.00		210'000.00		199'987.35
436.00 Location compteurs		5'100.00		5'000.00		5'100.00
490.02 Imputations internes d'énergie		62'500.00		65'800.00		55'436.75
				0.00		
<b>Charges totales</b>	<b>5'656'925.00</b>		<b>5'647'686.00</b>		<b>6'553'353.04</b>	
<b>Revenus totales</b>		<b>5'384'325.00</b>		<b>5'533'591.00</b>		<b>6'586'561.72</b>
<b>Excédent de dépenses</b>		<b>272'600.00</b>		<b>114'095.00</b>		
<b>Excédent de revenus</b>					<b>33'208.68</b>	

## RECAPITULATION DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT

	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
ADMINISTRATION GENERALE	930'990.00	269'060.00	942'100.00	262'060.00	854'438.96	270'610.60
FINANCES	799'000.00	3'247'185.00	783'100.00	3'345'761.00	1'574'240.13	4'360'084.72
DOMAINES & BATIMENTS	967'335.00	966'670.00	1'051'280.00	1'028'860.00	866'356.30	932'552.20
TRAVAUX	931'680.00	421'000.00	896'566.00	419'000.00	916'197.35	426'782.50
INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	567'320.00	1'170.00	578'070.00	1'170.00	507'305.90	13'535.00
POLICE	155'400.00	1'440.00	148'570.00	1'440.00	159'154.55	1'440.00
SECURITE SOCIALE	827'400.00	0.00	772'700.00	0.00	1'136'658.95	42'555.80
SERVICES INDUSTRIELS	477'800.00	477'800.00	475'300.00	475'300.00	539'000.90	539'000.90
<b>EXCEDENT DE DEPENSES</b>		<b>272'600.00</b>		<b>114'095.00</b>		
<b>EXCEDENT DE RECETTES</b>					<b>33'208.68</b>	
	5'656'925.00	5'656'925.00	5'647'686.00	5'647'686.00	6'586'561.72	6'586'561.72

Comptes de fonctionnement (par nature)		Budget 2021	Budget 2020	Compte 2019
		Charges	Charges	Revenu
		Revenu	Revenu	Revenu
<b>3</b>	<b>Charges</b>	<b>5'656'925</b>	<b>5'647'686</b>	<b>6'553'353.04</b>
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>1'028'500</b>	<b>1'012'600</b>	<b>927'137.15</b>
300	Autorités et commissions et juges	144'000	144'000	129'038.25
301	Personnel administratif et d'exploitation	621'500	616'600	585'348.00
303	Assurances sociales	67'500	67'000	63'782.60
304	Caisses de pension et de prévoyance	87'000	90'000	80'485.45
305	Assurance-maladie et accidents	28'000	28'000	21'447.35
306	Prestations en nature	49'500	49'000	39'143.30
309	Autres charges de personnel	31'000	18'000	7'892.20
<b>31</b>	<b>Biens, services et marchandises</b>	<b>1'095'400</b>	<b>1'225'900</b>	<b>1'045'909.13</b>
310	Fournitures de bureau, imprimés et matériel d'enseignement	16'000	16'000	13'484.05
311	Mobilier, machines, véhicules	51'300	46'500	38'200.85
312	Eau, énergie, combustibles	116'100	122'900	116'811.10
313	Autres marchandises	28'950	63'950	30'268.25
314	Prestations de tiers pour l'entretien des immeubles	280'200	356'200	268'404.35
315	Prestation de tiers pour l'entretien d'objets mobiliers	97'800	98'800	81'094.60
317	Dédommagements	14'000	12'000	13'788.45
318	Honoraires et prestations des services	467'450	484'650	461'849.18
319	Frais divers	23'600	24'900	22'008.30
<b>32</b>	<b>Intérêts passifs</b>	<b>87'400</b>	<b>101'500</b>	<b>130'915.99</b>
321	Dettes à court terme	1'500	1'500	705.99
322	Dettes à moyen et long terme	85'900	100'000	130'210.00

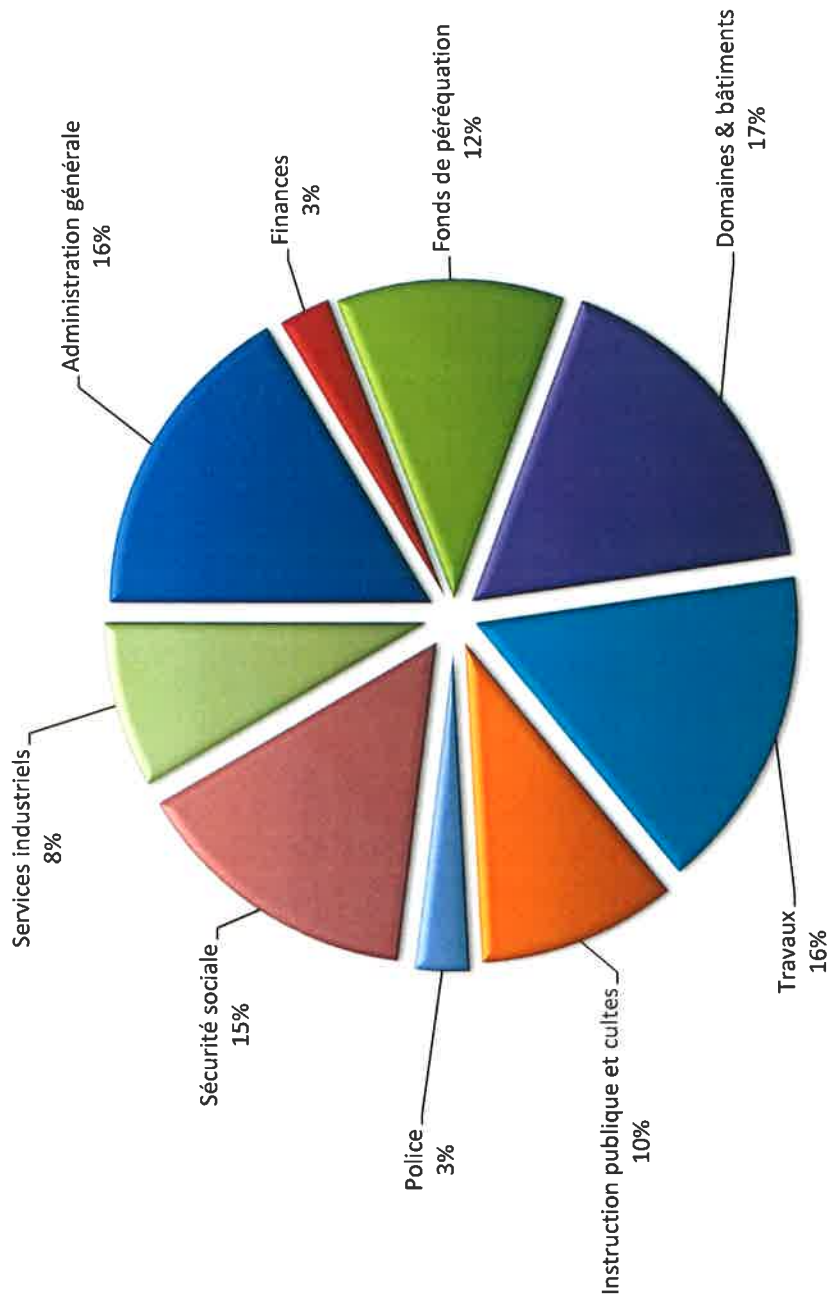
Comptes de fonctionnement (par nature)		Budget 2021	Budget 2020	Compte 2019
		Revenu	Revenu	Revenu
	Charges	Charges	Charges	Charges
<b>33</b>	<b>Amortissements</b>	<b>501'450</b>	<b>452'950</b>	<b>424'811.57</b>
330	Patrimoine financier	25'000	25'000	22'861.57
331	Patrimoine administratif-Amortissements ordinaires	476'450	427'950	401'950.00
<b>35</b>	<b>Dédomagements à des collectivités publiques</b>	<b>2'150'175</b>	<b>2'108'005</b>	<b>2'524'132.70</b>
351	Cantons	790'475	769'350	1'162'781.75
352	Autres communes, consortium et associations de communes	1'359'700	1'338'655	1'361'350.95
<b>36</b>	<b>Subventions accordées</b>	<b>231'335</b>	<b>198'470</b>	<b>162'532.85</b>
365	Institutions privées	18'635	17'970	16'806.55
366	Personnes physiques	212'700	180'500	145'726.30
<b>38</b>	<b>Attributions aux financements spéciaux</b>	<b>83'280</b>	<b>57'361</b>	<b>841'839.45</b>
380	Attribution réserve	10'000	10'000	660'000.00
381	Attrib. fonds	73'280	47'361	181'839.45
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>479'385</b>	<b>490'900</b>	<b>496'074.20</b>
390	Imputations internes	479'385	490'900	496'074.20

Comptes de fonctionnement (par nature)		Budget 2021	Budget 2020	Compte 2019	
		Charges	Revenu	Charges	Revenu
<b>4</b>	<b>Revenus</b>	<b>5'384'325</b>	<b>5'533'591</b>		<b>6'586'561.72</b>
<b>40</b>	<b>Impôts</b>	<b>2'337'500</b>	<b>2'380'500</b>		<b>3'202'814.99</b>
400	Impôts sur le revenu et la fortune	2'050'000	2'050'000		2'404'488.16
401	Impôts sur le bénéfice et le capital	30'000	60'000		174'309.30
402	Impôts fonciers	185'000	180'000		182'570.75
404	Droits de mutations et de timbre	50'000	70'000		159'535.70
405	Impôts sur les successions et donations	10'000	10'000		258'862.50
406	Impôts sur la propriété et sur la dépense	12'500	10'500		12'450.00
409	Récupération après défalcaion	0	0		10'598.58
<b>41</b>	<b>Patentes, concessions</b>	<b>39'800</b>	<b>39'300</b>		<b>43'353.21</b>
410	Patentes, taxes div.	1'800	1'800		2'245.35
411	Redevance Romande Energie	36'500	37'000		36'890.80
418	Frais de poursuite	1'500	500		4'217.06
<b>42</b>	<b>Revenus des biens</b>	<b>550'560</b>	<b>569'600</b>		<b>542'938.77</b>
422	Capitaux et patrimoine financier (sans les immeubles)	13'600	21'600		26'378.27
423	Immeubles du patrimoine financier	45'900	47'700		46'758.00
425	Prêts du patrimoine administratif	0	0		5'000.00
427	Immeubles du patrimoine administratif	491'060	500'300		464'802.50
<b>43</b>	<b>Contributions</b>	<b>1'099'100</b>	<b>1'124'300</b>		<b>1'164'368.25</b>
431	Emoluments administratifs	18'000	18'000		23'028.05
434	Autres redevances d'utilisation et prestations de service	380'000	370'000		448'888.25
435	Ventes	625'000	619'300		604'808.95
436	Dédommagements de tiers	76'100	117'000		87'643.00

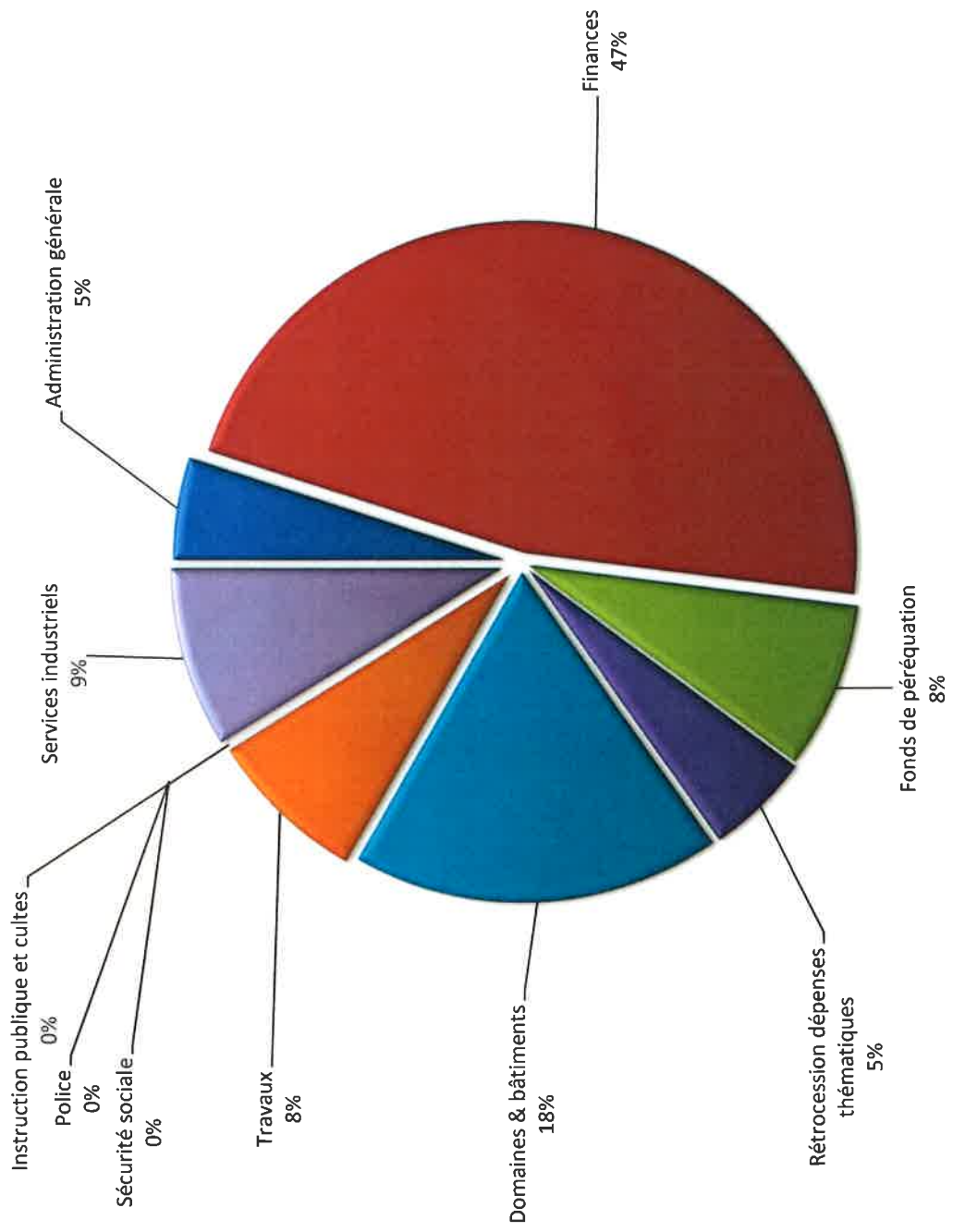


Comptes de fonctionnement (par nature)		Budget 2021	Budget 2020	Compte 2019
		Charges	Revenu	Charges
		Revenu	Charges	Revenu
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation	50'400	50'800	190'073.15
441	Part à des recettes cantonales	50'400	50'800	190'073.15
45	Dédommagements de collectivités publiques	826'410	877'021	884'909.15
451	Cantons	70'000	69'461	89'852.05
452	Communes	756'410	807'560	795'057.10
46	Subventions acquises	1'170	1'170	12'030.00
465	Subventions	0	0	10'860.00
469	Autres subventions	1'170	1'170	1'170.00
48	Prélèvements sur les financements spéciaux	0	0	50'000.00
481	Prélèvements	0	0	50'000.00
49	Imputations internes	479'385	490'900	496'074.20
490	Imputations internes	479'385	490'900	496'074.20
	Charges totales	5'656'925	5'647'686	6'553'353.04
	Revenus totales	5'384'325	5'533'591	6'586'561.72
	Excédent de dépenses	272'600	114'095	
	Excédent de revenus			33'208.68

## CHARGES BUDGET 2021



## REVENUS BUDGET 2021



**PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT**  
du patrimoine administratif

Amortissements portés au budget 2021 pour des objets achevés précédemment :	Amortissements 2019	Solde à amortir à fin 2020 estimation	Amortissements budget 2020	Amortissements budget 2021
Rénovation chalet Châtel	27'000.00	81'000.00	27'000.00	27'000.00
Réseau d'eau	40'000.00	163'521.00	40'000.00	40'000.00
Etude recaptage des Barbilles	-	55'339.00	-	-
Chauffage à distance à plaquettes de bois 1ère étape CAD I	39'300.00	347'060.00	39'300.00	39'300.00
Chaufferie et réseau CAD II	27'600.00	280'725.00	27'600.00	27'600.00
Réfection tronçon route En Chabiez CAD II	15'500.00	248'000.00	15'500.00	15'500.00
Mise en séparatif EU/EC En Chabiez CAD II	18'800.00	217'159.00	18'800.00	18'800.00
Réfection réseau eau En Chabiez CAD II	7'400.00	146'260.00	7'400.00	7'400.00
Hangar à bois En Jaccard	4'300.00	97'852.00	4'300.00	4'300.00
Mise en conformité STEP	17'000.00	267'496.00	17'000.00	17'000.00
Mise en conformité STEP phase 2	5'000.00	64'307.00	5'000.00	5'000.00
Mise en séparatif Hameau La Coudre	2'000.00	23'204.00	2'000.00	2'000.00
Réseau et réservoir intercommunal EP/EU	23'650.00	274'539.00	23'650.00	23'650.00
Etude et mise en séparatif "La Ville" 1ère étape	71'100.00	2'948'027.00	71'100.00	71'100.00
Réhabilitation réseau d'eau l'Avalanche	6'000.00	215'389.00	6'000.00	6'000.00
Réhabilitation réseau d'eau liaison Poste/Laiterie	1'800.00	67'672.00	1'800.00	1'800.00
Assainissement EC/EU Le Château préavis 2017/01	15'000.00	103'584.80	15'000.00	15'000.00
PGA préavis 2017/05	14'000.00	48'899.90	14'000.00	14'000.00
Carrefour du Grütli préavis 2017/03	24'500.00	243'468.00	24'500.00	24'500.00
Réfection des toits des citernes de Châtel préavis no 2018/01	9'000.00	22'988.00	9'000.00	9'000.00
Pose de filtres à particules sur le chauffage à distance préavis no 2018/02	14'600.00	106'818.00	14'600.00	14'600.00
Acquisition d'un petit véhicule porte-outils préavis no 2018/03	12'000.00	107'432.00	12'000.00	12'000.00
Crédit d'étude réfection des AF préavis no 2018/04	6'400.00	47'843.00	6'400.00	6'400.00
Prolongement du CAD préavis no 2019/03	-	67'109.00	26'000.00	26'000.00
Réfection des AF préavis no 2019/02	-	737'492.00	-	13'100.00
Crédit d'étude rénovation ancienne gendarmerie préavis no 2019/05	-	25'719.00	-	19'400.00
PGA préavis complémentaire 2020/01	-	-	-	16'000.00
	<b>401'950.00</b>	<b>7'008'903.70</b>	<b>427'950.00</b>	<b>476'450.00</b>

## COMMUNE DE L'ISLE

Plan des investissements 2018-2021

<b>Objets</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Assainissement "La Ville"				
Assainissement EU/EC Château				
Aménagement carrefour du Grütli				
Crédit d'étude assainissement bâtiment "Gendarmerie"		100'000.00		
Assainissement bâtiment "ancienne Gendarmerie"			1'500'000.00	1'500'000.00
Véhicules communaux	120'000.00			
Crédit d'étude AF	64'000.00			
Réfection et aménagements chemins AF(sans subvention)		1'140'000.00		
	184'000.00	1'240'000.00	1'500'000.00	1'500'000.00