



Commune de PIERRAFORTSCHA

Budget 2019



Comptes et Budget
FONCTIONNEMENT
 Pierrafortscha

Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Administration	112'450.00	100.00	106'650.00	100.00	100'575.75	212.00
Ordre public	16'650.00		16'200.00		14'973.55	
Enseignement et formation	278'630.00	40'800.00	256'750.00	40'800.00	252'959.30	44'909.20
Culte, culture et loisirs	13'420.00	2'500.00	22'200.00	2'500.00	21'567.65	
Santé	58'210.00	450.00	53'370.00	450.00	47'998.90	44.00
Affaires sociales	74'660.00	500.00	76'570.00	500.00	56'930.75	503.60
Transports et communications	33'850.00		42'380.00		25'265.45	
Protection/amén. Environnement	28'150.00	20'000.00	26'870.00	20'000.00	33'699.05	20'281.50
Economie	4'550.00	500.00	4'750.00	500.00	4'751.00	500.00
Finances et impôts	61'731.00	608'029.00	60'631.00	573'358.00	202'057.86	706'086.48
TOTAL	682'301.00	672'879.00	666'371.00	638'208.00	760'779.26	772'536.78
TOTAL Produits-Charges	Déficit	9'422.00	Déficit	28'163.00	Bénéfice	11'757.52

	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charge	Produit
ADMINISTRATION						
Assemblée Conseil communal						
010.300.00	Traitement conseil communal	18'000.00	18'000.00		19'150.00	
010.300.10	Frais commission financière	400.00	400.00		300.00	
010.300.20	Rémunération des scrutateurs	600.00	600.00		330.00	
010.310.00	Fourniture et matériel de vote	1'000.00	1'000.00		11.20	
010.312.00	Formation des Conseillers					
010.317.00	Dédommagements	3'000.00	3'000.00		3'887.50	
010.317.10	Frais d'assemblées communales	1'500.00	1'500.00		1'029.15	
010.318.00	Frais de fiduciaire	3'200.00	3'200.00		3'240.00	
	Total assemblée comunale	27'700.00	27'700.00		27'947.85	
Administration générale						
020.301.00	Traitement du personnel	40'000.00	35'000.00		33'761.65	
020.301.20	Formation continue	1'500.00	1'500.00		470.00	
020.303.00	Cot. Ass. AVS-AI-APG-AC. Etc.	8'700.00	7'900.00		8'104.30	
020.304.00	Cot. Caisses de prévoyance	4'500.00	4'500.00		4'711.45	
020.305.00	Cot. Ass. maladie-accident	3'000.00	3'000.00		1'800.50	
020.311.00	Achats machines et mobilier	250.00	250.00			
020.315.00	Entretien machines et mobilier	500.00	500.00		578.20	
020.315.10	Maintenance informatique	5'000.00	5'000.00		2'677.60	
020.316.00	Frais de location - bureaux	7'200.00	7'200.00		7'200.00	
020.316.10	Frais de location local	2'400.00	2'400.00		2'400.00	
020.317.00	Frais	500.00	500.00		3'174.40	
020.317.10	Frais téléphones	1'000.00	1'000.00		853.20	
020.318.00	Ass. diverses, RC, mobilier	4'000.00	4'000.00		2'534.60	
020.318.10	Frais de bureau	5'000.00	5'000.00		3'850.00	
020.318.20	Emoluments de chancellerie	500.00	500.00			
020.318.21	Emoluments Registre foncier	200.00	200.00		162.00	
020.319.00	Cotisations aux associations	500.00	500.00		350.00	
020.431.00	Emoluments administratifs			100.00		140.00
020.436.02	Remboursement d'assurances					72.00
020.435.10	Vente verres/t-shirt					
	Total administration générale	84'750.00	78'950.00	100.00	72'627.90	212.00
	TOTAL ADMINISTRATION	112'450.00	106'650.00	100.00	100'575.75	212.00
ORDRE PUBLIC						
Protection juridique						
100.352.00	part frais d'autres communes	5'100.00	4'800.00		3'419.35	
	Total Protection juridique	5'100.00	4'800.00		3'419.35	
Police du feu						
140.314.00	Convention intercommunale	10'000.00	10'000.00		10'077.50	
140.316.00	Location locaux	600.00	600.00		600.00	
140.351.00	Frais pour centrale d'alarme				51.55	
	Total police du feu	10'600.00	10'600.00		10'729.05	
Militaire						
150.352.00	Part au stand intercommunal	200.00	200.00		97.30	
	Total militaire	200.00	200.00		97.30	

	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charge	Produit
Protection civile						
160.352.00	Part à la PC intercommunale	300.00		300.00		241.60
160.352.00	Part. ORCOC	300.00		300.00		486.25
Total protection civile		600.00		600.00		727.85
Protection de la population						
173.351.00	Part. au service intercommunal	150.00				
Total protection de la population		150.00				
TOTAL ORDRE PUBLIC		16'650.00		16'200.00		14'973.55
ENSEIGNEMENT ET FORMATION						
Ecole enfantine						
200.351.00	Part dépenses cantonales	11'600.00		11'300.00		10'632.85
total école enfantine		11'600.00		11'300.00		10'632.85
Cycle scolaire obligatoire						
210.310.00	Droit d'auteur	150.00		150.00		108.55
210.318.00	Transport scolaires	55'000.00		55'000.00		52'613.00
210.351.00	Par. Aux dépenses cantonales	45'400.00		43'700.00		40'400.10
210.352.00	Part. au Cercle scolaire	66'000.00		48'000.00		54'746.80
210.352.10	Part. Ass. CO	65'350.00		63'200.00		63'376.00
210.352.20	Part à l'école libre publique	8'000.00		8'000.00		7'162.55
210.366.00	Etat transports scolaires	1'900.00		1'900.00		1'232.15
210.450.00	Remboursement école		40'000.00		40'000.00	
210.451.00	Participation transports		800.00		800.00	44'450.00
Total scolarité obligatoire		241'800.00	40'800.00	219'950.00	40'800.00	219'639.15
Ecoles spécialisées						
220.351.01	Ecoles spécialisées	21'700.00		20'500.00		19'892.40
220.351.02	Mesures pedago-théráp.	1'030.00		1'000.00		970.90
220.366.00	Contribution cours spéciaux	500.00		2'000.00		459.20
Total écoles spécialisées		23'230.00		23'500.00		20'863.30
Formation professionnelle						
230.351.00	Participation à l'office cantonal	2'000.00		2'000.00		1'824.00
total formation professionnelle		2'000.00		2'000.00		1'824.00
TOTAL ENSEIGNEMENT ET FORMATION		278'630.00	40'800.00	256'750.00	40'800.00	252'959.30
CULTE, CULTURE ET LOISIRS						
Culture						
300.351.00	Part frais du Conservatoire	2'020.00		10'800.00		10'519.85
300.352.00	Part bibliothèque	650.00		650.00		650.00
300.365.00	Dons sociétés but culturel	2'000.00		2'000.00		770.00
300.365.10	Contribution OTR	750.00		750.00		695.00
300.366.00	Manifestations communales	4'000.00		4'000.00		8'582.80
Total culture		9'420.00		18'200.00		21'217.65
Sport						
340.365.00	Dons aux sociétés sportives	1'500.00		1'500.00		350.00
Total sport		1'500.00		1'500.00		350.00
Autres loisirs						
350.366.00	Part du Fonds Wattendorf	2'500.00		2'500.00		
350.426.00	Imputation au fonds Wattendorf		2'500.00		2'500.00	
Total autres loisirs		2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	
TOTAL CULTURE, CULTURE ET LOISIRS		13'420.00	2'500.00	22'200.00	2'500.00	21'567.65
SANTE						
Hôpitaux						
400.351.00	Part dépenses cantonales	170.00		150.00		153.25
400.352.00	Part à l'association ambulance	2'300.00		1'700.00		1'668.30
Total hôpitaux		2'470.00		1'850.00		1'821.55
Homes médicalisés						
410.351.00	Part sub. cant. Soins spéciaux	25'430.00		24'000.00		22'270.80
410.352.00	Part home médicalisé	250.00		250.00		
410.352.10	Part. frais financiers homes	15'520.00		13'000.00		13'674.75
Total homes médicalisés		41'200.00		37'250.00		35'945.55
Soins ambulatoires						
440.352.10	PassePartout	90.00		70.00		58.15
440.352.20	Soins à domicile	13'750.00		13'500.00		10'105.30
Total soins ambulatoires		13'840.00		13'570.00		10'163.45
Prophylaxie						
450.365.00	Prévention maladies	150.00		150.00		
Total prophylaxie		150.00		150.00		

	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charge	Produit
Service médical des écoles						
460.351.00	Soins dentaires, visite méd.	500.00		500.00	51.80	
460.433.00	Part parents - soins dentaires		450.00		450.00	44.00
Total service médical des écoles		500.00	450.00	500.00	51.80	44.00
Contrôle denrées alimentaires						
470.301.00	Contrôle denrées alimentaires	50.00		50.00	16.55	
Total contrôle denrées alimentaires		50.00		50.00	16.55	
TOTAL SANTE		58'210.00	450.00	53'370.00	47'998.90	44.00
AFFAIRES SOCIALES						
AVS AC AI APG						
500.301.00	Traitement de l'agent AVS	500.00		500.00	503.60	
500.435.00	Part CCFR		500.00		500.00	503.60
Total AVS AC AI APG		500.00	500.00	500.00	503.60	503.60
Autres assurances sociales						
530.351.00	Part aux all. Familiales	1'080.00		1'050.00	1'119.50	
Total autres assurances sociales		1'080.00		1'050.00	1'119.50	
Accueil petite enfance						
540.365.00	Participation	4'000.00		6'000.00	3'875.00	
Total accueil petite enfance		4'000.00		6'000.00	3'875.00	
Invalidité						
550.351.00	Part. cant. instit. spécialisées	38'700.00		36'030.00	35'145.45	
Total invalidité		38'700.00		36'030.00	35'145.45	
Aide sociale						
580.351.00	Part fonds cantonal d'emploi	2'600.00		2'500.00	2'220.00	
580.351.10	part cont. Entretien non-récup	880.00		900.00	796.15	
580.351.20	Services sociaux spécialisés	1'160.00		1'150.00	1'096.80	
580.351.30	Part. LAVI	290.00		290.00	264.15	
580.351.40	Part. aides mat. et MIS	10'800.00		13'200.00	946.95	
580.352.00	Part service social intercomm.	13'000.00		13'300.00	9'203.15	
580.352.20	Com. aide fam.	50.00		50.00		
580.365.00	Subventions accordées	1'600.00		1'600.00	1'760.00	
Total aide sociale		30'380.00		32'990.00	16'287.20	
TOTAL AFFAIRES SOCIALES		74'660.00	500.00	76'570.00	56'930.75	503.60
TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS						
Rtes communales génie civil						
620.314.00	Entretien des routes	10'000.00		18'000.00	7'053.45	
620.314.10	Protection hivernale	15'000.00		15'000.00	10'966.00	
620.317.00	Dédommagements	500.00		500.00		
Total rtes communales génie civil		25'500.00		33'500.00	18'019.45	
Infrastructures ferroviaires						
640.351.00	Fonds fédéral inf. ferroviaire	1'000.00		900.00	924.00	
Total infrastructures ferroviaires		1'000.00		900.00	924.00	
Trafic régional						
650.351.00	Part dépenses cantonales	7'350.00		7'980.00	6'322.00	
Total trafic régional		7'350.00		7'980.00	6'322.00	
TOTAL TRANSPORTS ET COMMUNICATIONS		33'850.00		42'380.00	25'265.45	

	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charge	Produit
PROTECTION/AMENAGEMENT/ENVIRONNEMENT						
Approvisionnement en eau						
700.312.00	Achats d'eau				6'518.80	
700.314.00	Entretien, rénov. Installation	5'000.00		5'000.00		
700.351.00	Emoluments cantonaux					1'703.90
700.434.00	Encaissement eau		2'500.00		2'500.00	4'814.90
700.480.00	Prélèvement		2'500.00		2'500.00	
Total approvisionnement en eau		5'000.00	5'000.00	5'000.00	6'518.80	6'518.80
Epuraton						
710.314.00	Entretien, rénov. Installation					
Total épuration						
Ordures ménagères						
720.318.00	Frais ramassage, décharge	10'500.00		11'000.00	13'419.65	
720.318.10	Frais pour déchetterie	8'000.00		7'500.00	8'067.10	
720.434.00	Taxes d'utilisation		6'500.00		6'500.00	6'240.00
720.434.01	Taxes proportionnelle		8'000.00		8'000.00	5'879.30
Total ordures ménagères		18'500.00	14'500.00	18'500.00	21'486.75	12'119.30
Cercle d'inhumation						
740.314.00	Frais d'entretien	900.00		270.00	148.00	
Total cercle d'inhumation		900.00		270.00	148.00	
Protection de la nature						
780.318.00	Enlèvement cadavres animaux	500.00		500.00		
780.365.00	Protection de l'environnement	1'600.00		1'600.00	4'404.60	
Total protection de la nature		2'100.00		2'100.00	4'404.60	
Aménagement du territoire						
790.300.00	Frais de la commission	1'000.00		1'000.00		
790.318.10	Permis de construire				1'100.00	
790.318.20	PAL				40.90	
790.352.00	Plan directeur régional	650.00				
790.431.00	Autorisations de construire		500.00		500.00	1'643.40
Total aménagement du territoire		1'650.00	500.00	1'000.00	1'140.90	1'643.40
TOTAL PROTECTION/AMENAGEMENT/ENVIRONNEMENT		28'150.00	20'000.00	26'870.00	20'000.00	33'699.05
ECONOMIE						
Agriculture						
800.319.00	Cotisations aux associations	100.00		100.00		
Total agriculture		100.00		100.00		
Fôrets						
810.314.00	Part. corporation triage	2'300.00		2'500.00	2'751.00	
810.316.00	Frais de location	2'000.00		2'000.00	2'000.00	
810.317.00	Produit des locations		500.00		500.00	500.00
810.460.00	Remb. Corporation triage					
Total fôrets		4'300.00	500.00	4'500.00	500.00	4'751.00
Economie touristique						
830.319.00	Développement économique	150.00		150.00		
Total économie touristique		150.00		150.00		
TOTAL ECONOMIE		4'550.00	500.00	4'750.00	500.00	4'751.00
FINANCES ET IMPÔTS						
Impôts						
900.317.00	Ristourne impôts 2013				13.90	
900.317.10	Ristourne impôts 2014					220.60
900.318.00	Frais rappel et poursuites					
900.319.00	Remboursements d'impôts 2012				26.95	
900.319.10	Pertes sur débiteurs-impôts					0.05
900.319.20	Remboursements impôts forf.					
900.329.00	Ristourne impôts 2011				40.55	
900.400.00	Impôt sur le revenu		355'000.00		370'000.00	372'968.15
900.400.10	Impôt sur la fortune		190'000.00		150'000.00	238'055.05
900.400.20	Impôt à la source		2'000.00		2'000.00	5'035.65
900.400.40	Impôt prestations en capital					4'223.65
900.401.00	Impôt bénéfice P.M.		12'500.00		2'500.00	8'326.50
900.401.10	Impôt fonds propres P.M.		3'200.00		3'200.00	1'186.20
900.402.00	Contribution immobilière		30'000.00		30'000.00	31'518.25
900.403.00	Impôt gains immobiliers + value					7'961.20
900.404.00	Impôt sur les mutations					
900.441.00	Part. impôt cant. Véhicules		10'500.00		10'500.00	11'547.50
Total impôts			603'200.00		568'200.00	81.40
681'042.80						
Péréquation financière						

	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charge	Produit
930.362.00 Contribution péréq. Ressources	55'231.00		54'131.00		49'878.00	
930.462.01 Attribution péréq. Ressources		2'829.00		3'158.00		3'971.00
Total Péréquation financière	55'231.00	2'829.00	54'131.00	3'158.00	49'878.00	3'971.00
<u>Gérance fortune et dettes</u>						
940.318.00 Frais bancaires et de CCP	1'500.00		1'500.00		2'098.46	
940.322.00 Différence de cours (EUR)						
940.323.00 Perte sur placements						
940.330.00 Amortissements						
940.420.00 Intérêts capitaux		2'000.00		2'000.00		21'072.68
Total gérance fortune et dettes	1'500.00	2'000.00	1'500.00	2'000.00	2'098.46	21'072.68
<u>Autres postes</u>						
990.300.00 Compétence	5'000.00		5'000.00			
900.382.00 Attribution aux réserves					150'000.00	
Total autres postes	5'000.00		5'000.00		150'000.00	
Résultat						
TOTAL FINANCES ET IMPOTS	61'731.00	608'029.00	60'631.00	573'358.00	202'057.86	706'086.48
Total charges-produits	682'301.00	672'879.00	666'371.00	638'208.00	760'779.26	772'536.78
Résultat	Déficit	-9'422.00		-28'163.00	11'757.52	

Comptes et budget
Investissement
Pierrafortscha

	<u>Budget 2019</u>		<u>Budget 2018</u>		<u>Comptes 2017</u>	
	Charge	Produit	Charge	Produit	Charge	Produit
Administration						
020.500.00	Administration	3'000.00	5'000.00			
Total Administration		3'000.00	5'000.00			
Autres loisirs						
	Aménagement carrière	7'000.00	4'000.00			
	Sentiers pédestres	4'000.00				
Total Autres loisirs		11'000.00	4'000.00			
Transport et communication						
Rtes communales génie civil						
620.501.00	Aménagements routes	200'000.00	140'000.00	286'991.30		
	Participation de tiers				13'169.00	
Total routes génie civil				286'991.30	13'169.00	
total transports/communication		200'000.00	140'000.00	286'991.30	13'169.00	
Protection/amén. environnement						
Approvisionnement en eau						
700.501.00	Construction conduites, réservoir	130'000.00	120'000.00	3'708.00		
	Subvention ECAB				10'000.00	
Total approvisionnement en eau		130'000.00	120'000.00	3'708.00	10'000.00	
Epuration						
710.501.00	Projet canalisation-step	25'000.00	20'000.00	17'204.95		
Total épuration		25'000.00	20'000.00	17'204.95		
Aménagement du territoire						
790.503.00	Frais plan aménagement local	15'000.00	15'000.00	10'800.00		
Total aménagement du territoire		15'000.00	15'000.00	10'800.00		
Total protection/amén. Environnement		195'000.00	175'000.00	21'712.95		
Résultat		384'000.00	304'000.00	295'535.25		

Détail 2019

Administration	OFISA
Carrière	cabane WC Sentiers
Routes	Villars-sur-Marly
PAL	report
PGEE	suite