



MUNICIPALITE  
1189 SAUBRAZ

## AU CONSEIL GENERAL DE SAUBRAZ

### Préavis municipal n°04/2020 relatif au budget pour l'année 2021

Monsieur le Président,  
Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers,  
La Municipalité vous présente, ci-après, le budget 2021.

#### **Impôts, taxes, redevances**

Pour établir ce budget, nous avons pris en compte les chiffres connus et reçus de divers services de l'Etat ainsi que de diverses associations intercommunales.

Pour l'estimation des impôts sur le revenu et la fortune, nous nous sommes basés sur la facturation des acomptes 2020, à savoir sur des valeurs connues et recommandées par l'Administration cantonale des Impôts. De ce point de vue, les anticipations de rentrées fiscales sont plus élevées que lors du budget 2020.

Par ailleurs, nous avons également construit notre budget dans le plus strict respect de nos contraintes financières, tout en prévoyant des charges d'entretien des routes importantes absolument nécessaires pour près de CHF 1.1 mios.

Nous rappelons que les charges des dicastères « *Instruction publique et Cultes* » (CHF 288'748.30) et « *Sécurité sociale* » (CHF 302'351) cumulent à elles seules 72.6% du montant des impôts directs IRF et à la source (CHF 813'925).

Ce budget se caractérise par le respect des obligations légales d'équilibrer les comptes concernant l'épuration et la fourniture de l'eau.

## Routes et voirie

### Traversée du village

#### 1. PREAMBULE

La route cantonale en traversée RC 42-B-P, route de Bière, qui traverse le village de Saubraz, s'est passablement dégradée ces dernières années. En effet, un certain nombre de fissures et détériorations se constatent sur le tapis. Après différentes campagnes de rafistolage ponctuel, la Municipalité souhaite procéder à une réfection durable de la portion allant du début de la route de Gimel, au droit du n°2, tout le long de la route de Bière jusqu'à la sortie du virage direction Bière.

Pour ce faire, la Municipalité a fait analyser la structure bitumineuse et l'état de la chaussée afin de définir les mesures à prendre pour réhabiliter cette dernière de manière durable. Au vu des résultats, la Municipalité a mis en place un projet de réfection de la route et, afin d'éviter toute réouverture ultérieure, a pris contact avec les différents services pour une mise en conformité de leurs réseaux avant la réfection de la route.

La Commune a également procédé à une inspection caméra de l'état de son réseau d'assainissement dans ce secteur qui révèle un certain nombre de travaux devant être réalisés avant la réfection de la route. Ce sont ces différents travaux, réfection de la chaussée et du réseau d'assainissement, qui font l'objet du présent préavis.



#### 2. SITUATION ACTUELLE

##### 2.1. Route

L'expertise de l'état de la chaussée menée par le laboratoire Ertec SA au mois de novembre 2019 a consisté à :

- analyser visuellement l'état de la chaussée
- prélever 5 carottes de béton bitumineux
- déterminer la structure hydrocarbonée et tester la présence de pollution de type HAP
- réaliser des mesures de déflection afin de vérifier la fatigue et le dimensionnement de la route.

Il ressort de cette analyse que la route présente peu de déformations mais de nombreuses fissures plus ou moins marquées. L'analyse des carottes prélevées nous montre une relativement grande disparité dans les épaisseurs, variant de 8 à 16 cm. Ces derniers présentent des décollements et

des fissures entre les différentes couches sur toute leur hauteur et n'ont, en revanche, pas montré de traces de pollution. Les mesures de déflexion nous montrent de manière générale un besoin en renforcement. Les nombreux décollements en profondeur montrent qu'une réfection uniquement superficielle serait insuffisante.

## 2.2. Réseau d'assainissement

Durant l'été, une inspection caméra a été effectuée sur l'intégralité des collecteurs eaux claires/eaux usées situés dans l'emprise de la route. Ces derniers révèlent un réseau en bon état, nécessitant quelques interventions ponctuelles de travaux pouvant être faits par système robotisé. Deux-trois ouvertures ponctuelles sont nécessaires pour des réfections.

## 3. PROJET

### 3.1. Objectif

Le projet présenté sur le plan annexé est établi afin de répondre aux objectifs suivants fixés par la Municipalité :

- Réfectionner la chaussée de manière durable
- Adapter la réfection de la route pour tenir compte du passage des chars
- Coordonner les différents services pour éviter toute réouverture

### 3.2. Mesures constructives

#### Route

L'étude du laboratoire préconise deux méthodes de réfection de la route. L'une pour les zones qui nécessitent un renforcement, qui concerne une majorité de la RC, et une seconde pour les zones moins endommagées.

Après affinage et analyse des différentes carottes, de leur répartition et de la composition des couches existantes, il a été opté pour une seule méthode de réfection sur l'entier de la route afin d'offrir une meilleure homogénéité à la chaussée qui subit de fortes sollicitations. La solution préconisée a été dimensionnée pour tenir compte de la classe de trafic T3 et de la particularité de la circulation périodique des chars avec des chenilles (avec protections). Ceci notamment au niveau de la couche de tapis par la mise en place d'un tapis SMA. Il s'agit d'un enrobé à granulométrie discontinue avec forte teneur en mastic, qui offre un bon comportement à l'orniérage et une meilleure résistance à l'arrachement que les enrobés traditionnels.

Les travaux seront réalisés par un rabotage de la totalité de l'enrobé existant, sur une épaisseur de 16 cm. Après vérification de la portance, pose d'une première couche de 6 cm, d'un enrobé de type ACT 22 S. Pose d'une seconde couche de 6.5 cm d'un enrobé de type AC 22 BH et finalement 3.5 cm d'un enrobé de type SMA 11, correspondant à un total de 16 cm.

#### Assainissement

Aucune intervention d'amélioration ou de modification des collecteurs n'est prévue au PGEE sur ce secteur. Toutefois, les inspections caméra ont fait ressortir quelques défauts ponctuels nécessitant pour la grande partie des poses de Rep Liner et des travaux de fraisage et de curage. Il s'agit donc en majorité de travaux pouvant être réalisés de manière robotisée, sans ouverture de la route. Ces travaux vont toutefois être exécutés avant la réfection de la route pour éviter tout problème. Une

ouverture ponctuelle est toutefois nécessaire pour une réparation et la création d'attentes eaux claires/eaux usées au droit du carrefour avec la route du Stand pour permettre des mises en conformité et des raccordements ultérieurs.

#### **4. COÛT DES TRAVAUX**

Le budget à prévoir a été estimé par notre mandataire et se base sur les prix de soumissions récentes pour des travaux similaires. Ces travaux feront bien entendu l'objet d'une mise en soumission auprès de différentes entreprises de la région, ceci en conformité avec la loi sur les marchés publics. Le budget à prévoir peut se résumer de la manière suivante :

##### **A. Travaux de réfection de la route**

|  |               |
|--|---------------|
| 1. Travaux de génie civil, réfection du revêtement | 472'000.00    |
| 2. Marquage et signalisation                       | 10'000.00     |
| 3. Honoraires pour étude et DT                     | 14'400.00     |
| 4. Divers et imprévus                              | 48'200.00     |
| Total travaux réfection de la route                | HT 544'600.00 |
|  | 544'600.00    |

##### **B. Travaux d'assainissement**

|   |              |
|---|--------------|
| 1. Travaux de génie civil, piquetage et<br>création de chambres EU-EC | 22'000.00    |
| 2. Travaux de réhabilitation des collecteurs                          | 15'000.00    |
| 3. Honoraires pour étude et DT  | 7'300.00     |
| 4. Divers et imprévus   | 4'000.00     |
| Total travaux d'assainissement  | HT 48'300.00 |
|   | 48'300.00    |

Total des travaux HT 592'900.00

TVA 7.7 % 46'653.30

**TOTAL DES TRAVAUX TTC CHF 638'553.30**

Signalons toutefois que la Commune à l'obligation de voter l'entier du crédit, le paiement des différents subsides ne pouvant intervenir qu'à la fin des travaux et après paiement des factures.

#### **5. CONCLUSIONS**

Le renouvellement de l'intégralité des couches bitumineuses de la route cantonale en traversée permet une réfection durable de la couche de roulement, actuellement fortement usée, tout en remettant cette dernière aux conditions de circulation actuelles et charges de trafic prévues à 20 ans, permettant ainsi d'assurer la durabilité de ces travaux.

La mise en conformité des différents services eau sous pression, eaux usées, eaux claires, télécoms et électricité permet d'éviter toute réouverture ultérieure, à brève échéance, dans la route fraîchement réfectionnée.

## Route de la Rosière

### A. Préambule

Le processus de remise en état du site de Borire a débuté officiellement avec la délivrance par la Direction générale de l'environnement (DGE) du permis de démanteler le 13 février 2020. Toutefois, l'entreprise Le Coultre SA avait initié en juin et en novembre 2019 et en février 2020 des réunions avec toutes les parties concernées pour discuter de la remise en état de la route de la Rosière (DP 1016 et 1022).

Les différentes parties en présences, soit l'entreprise LeCoultre SA, la Confédération (représentée par Armasuisse) et les communes de Gimel et de Saubraz avaient convenu de préparer un dossier pour la fin de l'année 2020.

La Confédération est liée par une convention pour l'entretien de la route de la Rosière, elle a été signée en 1972. Elle l'oblige à financer à hauteur de 30% les travaux d'entretien de cette route.

A la suite des travaux de recaptage de la source communale, le canton a redéfini les zones de protection de cette dernière. La route de la Rosière traverse des zones S2. Ce qui nous oblige à récupérer les eaux de surface et à les canaliser dans un collecteur d'eau claire. Cette mesure nous est imposée pour protéger notre source d'éventuelles pollutions aux hydrocarbures provenant des véhicules empruntant cette route.

### B. Travaux

Pour des questions évidentes de coût, la route serait limitée à une largeur de 3,5 mètres. Des places d'évitement seraient placées à différents endroits pour permettre le croisement de véhicules.

Le projet prévoit la stabilisation des matériaux de la sous-couche existante sur une épaisseur de 25 cm et un ajout de 5 cm de grave. La finition sera constituée de goudron sur une épaisseur de 8 cm.

Une canalisation collecterait les eaux de ruissellement du tronçon en zone de protection. Elle serait raccordée sur le trop plein du réservoir.

Un bornage a été exécuté par un géomètre pour vérifier l'implantation de la route. Il a été constaté qu'il y avait peu ou pas d'emprise de cette dernière sur des parcelles privées.



### C. Coût des travaux pour la commune de Saubraz

| Génie civil           | Collecteur        | Rte zone S        | Route             |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Installation          | 4 441.88          | 4 865.733         | 6 000.00          |
| Travaux préliminaires |                   | 13 468.04         | 38 900.00         |
| Terrassement          |                   | 29 130.30         |                   |
| Canalisations         | 97 817.44         |                   |                   |
| Infrastructure        |                   | 30 567.45         | 48 000.00         |
| Superstructure        |                   | 32 215.13         | 64 764.00         |
| Régie                 | 2 000.00          | 2 000.00          | 2 000.00          |
| Sous-total            | <b>104 259.32</b> | <b>112 246.64</b> | <b>159 664.00</b> |

### Frais annexe

|                                    |            |            |            |
|------------------------------------|------------|------------|------------|
| Frais administratifs et techniques | 14 019.48  | 15 093.51  | 21 469.60  |
| Géomètre                           | 887.31     | 955.29     | 1 358.84   |
| Hydrogéologue et pédologue         | 6 211.16   | 6 687.00   | 9 511.85   |
| Sous-total                         | 21 117.95  | 22 735.80  | 32 340.29  |
| Total                              | 148 122.90 | 159 470.62 | 226 837.22 |
| Total pour Saubraz                 |            |            | 534 430.74 |

La participation de la Confédération s'élèverait à CHF 115'892.36. A l'heure actuelle, la participation de l'Entreprise Le Coultre SA ne pas encore connue.

Le coût total de l'ouvrage pour la Confédération et les deux communes s'élève à 834 675.00

### D. Conclusion

La route de la Rosière relie les deux communes de Gimel et Saubraz et elle est fortement utilisée par l'entreprise Le Coultre SA jusqu'à la fin des travaux de remise en état du site de Borire. Avec la subvention de la Confédération et la participation de l'entreprise, la commune de Saubraz à une occasion unique de pouvoir faire des travaux d'entretien à moindre frais.

## Conclusion

En résumé, le budget 2021 se présente comme suit :

| <u>Budget 2021</u>                             |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|
|  | <b>Charges</b>      | <b>Revenus</b>      |
| Administration générale                        | 171'740.60          | 0.00                |
| Finances                                       | 346'538.00          | 1'708'074.10        |
|  |                     | <b>1'650'127.92</b> |
| Domaines et bâtiments                          | 77'287.00           | 43'980.00           |
| Travaux  | 1'475'207.54        | 184'298.00          |
|  |                     | <b>300'190.36</b>   |
| Instruction publique et cultes                 | 288'748.30          | 0.00                |
| Police – défense incendie – contrôle habitants | 79'079.40           | 6'000.00            |
| Sécurité sociale                               | 302'351.00          | 0.00                |
| Services industriels                           | 237'850.00          | 226'150.00          |
| <b>Totaux charges et revenus</b>               | <b>2'978'801.84</b> | <b>2'168'502.10</b> |
|  |                     | <b>2'226'448.28</b> |
| Clôture du compte de fonctionnement (Perte)    |                     | -810'299.74         |
|  |                     | <b>-752'353.56</b>  |

**Le budget de la Commune est largement déficitaire. L'excédent de charges s'élève à CHF 810'299.74 752'353.56.**

**Malgré un effort important demandé à la population, le déficit continue à péjorer la situation financière de la Commune.**

**Malgré que les charges imposées par le canton ne laissent pas la possibilité de faire les investissements nécessaires, des travaux importants sur les routes doivent être réalisés.**

**Les amortissements, provisions et attributions, n'ayant pas d'influence sur les liquidités, s'élèvent à CHF 133'570.-.**

**Dès lors, le manque de cash-flow (liquidités) selon le budget 2021 s'élève à CHF 676'729.74 618'783.56.**

**Décision**

Considérant ce qui précède, nous vous proposons, Monsieur le Président, Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre la décision suivante :

**LE CONSEIL GENERAL DE SAUBRAZ**

- **Vu le préavis municipal n° 04/2020 de la municipalité**
- **Ouï le rapport de la commission chargée de son étude**
- **Considérant que cet objet a été porté régulièrement à l'ordre du jour**

**Décide**

**D'accepter le budget 2021 tel que présenté.**

Approuvé en séance de municipalité du 3 novembre 2020.

Au nom de la Municipalité

Le Syndic

Daniel Barbezat

La Secrétaire

Barbara Kammermann



**Annexe : budget pour l'année 2021**

## Plan des dépenses d'investissement 2016-2021 (Budget 2021)

|          |  | Priorité | Budget | Type(t) | Pat. | 2016 | 2019   | 2020   | 2021      | 2022      | Total     | Année amont |
|----------|--|----------|--------|---------|------|------|--------|--------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| <b>1</b> | <b>ADMINISTRATION GENERALE</b>   |          |        |         |      |      |        |        |           |           |           |             |
| 11       | Archives   | oui      | 1      | T       | Adm  |      |        |        |           |           |           |             |
| 11       | GED  | oui      | 3      | A       |      |      |        |        |           |           |           |             |
| <b>2</b> | <b>FINANCES</b>  |          |        |         |      |      |        |        |           |           |           |             |
| 35       | Façades de l'Auberge   | oui      | 3      | B       | Fin  |      |        |        |           |           |           |             |
| 35       | Toiture de la fontaine de ch. du Pontel  | oui      | 3      | A       | Fin  |      |        |        |           |           |           |             |
| 35       | Rénovation de l'Auberge  | oui      | 3      | A       | Fin  |      |        |        |           |           |           |             |
| 35       | Rénovation du Collège  | oui      | 1      | B       | Adm  |      |        |        |           |           |           |             |
| 35       | Stand de tir   | oui      | 3      | A       | Fin  |      |        |        |           |           |           |             |
| 35       | Local pompier  | oui      | 3      | A       | Fin  |      |        |        |           |           |           |             |
| <b>4</b> | <b>TRAVAUX PUBLICS - ENVIRONNEMENT - URBANISME</b>   |          |        |         |      |      |        |        |           |           |           |             |
| 41       | Site avec géo-données  | oui      | 3      | A       | Adm  |      |        |        |           |           |           |             |
| 42       | PGA - AWA,   | oui      | 1      | EC      | Adm  |      |        |        |           |           |           |             |
| 43       | Traversée du village   | oui      | 1      | B       | Adm  |      |        |        |           |           |           |             |
| 43       | Chemin du Moulin - Elargissement et mur de soutènement   | oui      | 3      | A       | Adm  |      |        |        |           |           |           |             |
| 43       | Création d'un trottoir route principale et liaison avec Gimel  | oui      | 1      | B       | Adm  |      |        |        |           |           |           |             |
| 43       | Création d'un trottoir partie supérieure route de Montherod  | oui      | 3      | A       | Adm  |      |        |        |           |           |           |             |
| 43       | Route de la Rosière  | oui      | 1      | B       | Adm  |      |        |        |           |           |           |             |
| 44       | Création d'un jardin du souvenir au cimetière  | oui      | 3      | A       | Adm  |      |        |        |           |           |           |             |
| 44       | Reaffectation du cimetière   | oui      | 3      | A       | Adm  |      |        |        |           |           |           |             |
| 44       | Terrain multisport   | oui      | 3      | B       | Adm  |      |        |        |           |           |           |             |
| 46       | STEP - Changement tableau électrique   | oui      | 1      | T       | Adm  |      |        |        |           |           |           |             |
| <b>5</b> | <b>FORMATION - JEUNESSE - CULTURE - EGLISES</b>  |          |        |         |      |      |        |        |           |           |           |             |
| <b>6</b> | <b>SECURITE PUBLIQUE</b>   |          |        |         |      |      |        |        |           |           |           |             |
| 66       | Abris PC   | oui      | 2      | A       | Adm  |      |        |        |           |           |           |             |
| <b>7</b> | <b>AFFAIRES SOCIALES</b>   |          |        |         |      |      |        |        |           |           |           |             |
| <b>8</b> | <b>SERVICES INDUSTRIELS</b>  |          |        |         |      |      |        |        |           |           |           |             |
| 81       | Credit d'étude transformation réservoir en station de pompage et liaison réseau avec Gimel (sécurité alimentation) et bouclage réseau Epas | oui      | 1      | A       | Adm  |      |        |        |           |           |           |             |
| 81       | Réalisation de la transformation du réservoir en station de pompage et liaison avec Gimel  | oui      | 1      | EC      | Adm  |      |        |        |           |           |           |             |
| 81       | Remplacement conduite principale entre réservoir et village (1930)   | oui      | 2      | A       | Adm  |      |        |        |           |           |           |             |
| 81       | Bouclage réseau Eau potable  | oui      | 1      | B       | Adm  |      |        |        |           |           |           |             |
| 81       | Extension des services EP/Gaz au ch. du Moulin   | oui      | 3      | A       | Adm  | 0    | 25 000 | 85 200 | 1 770 534 | 5 010 000 | 6 890 734 |             |
|          |  |          |        |         |      |      |        |        |           |           |           |             |

1) A = estimation sommaire - B = étude architecte/ingénieur - EC = en cours - T = Terminé - PM = pour mémoire  
 2) Priorité : 1 = En cours et/ou obligatoire légalement, 2 = A faire pendant la législature , 3 = non essentiel, réalisable après 2021

**Saubraz - Budget 2021**

|         |   | <b>Budget 2021 avec crédit</b> |                | <b>Budget 2020</b> |                | <b>Comptes 2019</b> |                |
|---------|---|--------------------------------|----------------|--------------------|----------------|---------------------|----------------|
|         |   | <b>Charges</b>                 | <b>Revenus</b> | <b>Charges</b>     | <b>Revenus</b> | <b>Charges</b>      | <b>Revenus</b> |
| 1       | Fonctionnement                          | 29'78'801.84                   | 2'226'448.28   | 1'771'877.90       | 1'599'589.60   | 2'075'233.48        | 1'883'078.00   |
|         |   |                                | 752'353.56     |                    | 172'288.30     |                     | 192'155.48     |
| 1       | Administration générale                 | 171'740.60                     | 171'740.60     | 162'945.65         | 162'945.65     | 218'684.88          | 23'837.75      |
| 10      | Autorités et municipalité               | 69'500.00                      |                | 69'700.00          |                | 66'969.39           |                |
| 100     | <b>CONSEIL GENERAL</b>                  | 6'500.00                       |                | 6'700.00           |                | 4'403.80            |                |
| 3001.10 | Jetons de présence Conseil et votations | 4'000.00                       |                | 4'200.00           |                | 3'073.00            |                |
| 3060.01 | Indemnisation et remboursement frais    | 200.00                         |                | 200.00             |                |                     |                |
| 3101.01 | Imprimés et fournitures de bureau       | 300.00                         |                | 300.00             |                | 1'165.00            |                |
| 3170.01 | Frais de réceptions & manifestations    | 2'000.00                       |                | 2'000.00           |                | 165.80              |                |
| 101     | <b>MUNICIPALITE</b>                     | 63'000.00                      |                | 63'000.00          |                | 62'565.59           |                |
| 3001.01 | Traitements                             | 53'000.00                      |                | 53'000.00          |                | 53'575.60           |                |
| 3030.01 | Cotisations AVS-Al-AC                   | 4'000.00                       |                | 4'000.00           |                | 4'570.97            |                |
| 3050.01 | Assurances maladie et accidents         |                                |                |                    |                | 720.42              |                |
| 3050.02 | Assurances accidents et perte de gains  | 1'000.00                       |                | 1'000.00           |                |                     |                |
| 3060.01 | Indemnisation et remboursement frais    | 4'000.00                       |                | 4'000.00           |                | 3'698.60            |                |
| 3091.01 | Frais de formation                      | 1'000.00                       |                | 1'000.00           |                |                     |                |
| 11      | Administration                          | 75'400.00                      |                | 64'900.00          |                | 115'805.33          | 23'837.75      |
| 110     | <b>ADMINISTRATION</b>                   | 75'400.00                      |                | 64'900.00          |                | 115'805.33          | 23'837.75      |
| 3011.01 | Traitements                             | 23'600.00                      |                | 23'600.00          |                | 41'287.50           |                |
| 3030.01 | Cotisations AVS-Al-AC                   | 2'200.00                       |                | 2'200.00           |                | 4'908.62            |                |
| 3040.01 | Cotisations Caisse de pension           | 2'200.00                       |                | 2'200.00           |                | 1'066.56            |                |
| 3050.01 | Assurances maladie et accidents         |                                |                |                    |                | 773.65              |                |
| 3050.02 | Assurances accidents et perte de gains  | 300.00                         |                | 300.00             |                |                     |                |
| 3060.01 | Indemnisation et remboursement frais    | 500.00                         |                | 500.00             |                | 474.80              |                |
| 3090.01 | Frais divers du personnel               | 100.00                         |                | 100.00             |                |                     |                |
| 3091.01 | Frais de formation                      | 1'000.00                       |                | 1'000.00           |                | 300.00              |                |
| 3101.01 | Imprimés et fournitures de bureau       | 2'500.00                       |                | 2'500.00           |                | 2'500.00            |                |
| 3102.01 | Frais d'annonces                        | 1'000.00                       |                | 1'000.00           |                | 721.60              |                |

**Saubraz - Budget 2021**

|            | <b>Budget 2021 avec crédit</b>            |                   | <b>Budget 2020</b>  |                   | <b>Comptes 2019</b> |                   |
|------------|---|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|            | <b>Charges</b>                            | <b>Revenus</b>    | <b>Charges</b>      | <b>Revenus</b>    | <b>Charges</b>      | <b>Revenus</b>    |
| 3111.01    | Achat mobilier et machines de bureau      | 500.00            | 500.00              | 500.00            | 3431.45             |                   |
| 3151.01    | Entretien mobiliers et machines de bureau | 500.00            | 500.00              | 500.00            |                     |                   |
| 3170.01    | Frais de réceptions & manifestations      | 5'000.00          | 8'000.00            | 2985.25           |                     |                   |
| 3180.01    | Frais de téléphones                       | 100.00            | 100.00              | 1112.70           |                     |                   |
| 3180.03    | Affranchissements                         | 2'200.00          | 2'200.00            | 2'443.50          |                     |                   |
| 3180.05    | Honoraires et prestations de service      | 100.00            | 100.00              |                   |                     |                   |
| 3183.01    | Frais CCP et bancaires                    | 20'500.00         | 7'000.00            | 55.70             |                     |                   |
| 3185.01    | Frais d'études et prestations de service  | 5'000.00          | 5'000.00            | 26'365.65         |                     |                   |
| 3186.01    | Primes d'assurances et divers             | 500.00            | 500.00              | 67'13.65          |                     |                   |
| 3193.01    | Aides et subventions                      | 500.00            | 500.00              | 25'60.60          |                     |                   |
| 3193.02    | Cotisations et participations             | 400.00            | 400.00              | 15'95.00          |                     |                   |
| 3199.01    | Frais divers                              | 7'200.00          | 7'200.00            | 7'872.85          |                     |                   |
| 3659.01    | Cotisations et dons divers                |                   |                     | 6'527.90          | 428.20              |                   |
| 4311.01    | Emoluments                                |                   |                     |                   | 1'100.00            |                   |
| 4319.01    | Remboursements de tiers                   |                   |                     |                   | 1'468.55            |                   |
| 4361.10    | Remboursements de tiers                   |                   |                     |                   |                     | 1'468.55          |
| 4363.02    | Participations de tiers                   |                   |                     |                   | 20'841.00           |                   |
| <b>15</b>  | <b>Affaires culturelles</b>               | <b>6'362.50</b>   | <b>6'600.00</b>     | <b>5'778.85</b>   |                     |                   |
| <b>150</b> | <b>AFFAIRES CULTURELLES</b>               | <b>6'362.50</b>   | <b>6'600.00</b>     | <b>5'778.85</b>   |                     |                   |
| 3653.01    | Subventions et participations             | 800.00            | 1'200.00            | 553.85            |                     |                   |
| 3655.01    | Morges Région Tourisme                    | 1'335.00          | 1'296.00            | 1'254.00          |                     |                   |
| 3656.01    | Subvention FEM fond. enseigne. musique    | 4'227.50          | 4'104.00            | 3'971.00          |                     |                   |
| <b>18</b>  | <b>Transports publics</b>                 | <b>14'478.10</b>  | <b>15'745.65</b>    | <b>13'285.45</b>  |                     |                   |
| <b>180</b> | <b>TRANSPORTS PUBLICS</b>                 | <b>14'478.10</b>  | <b>15'745.65</b>    | <b>13'285.45</b>  |                     |                   |
| 3511.01    | Bus pyjama                                | 2'500.00          | 2'850.00            | 2'271.00          |                     |                   |
| 3517.01    | Participation au déficit transports       | 11'978.10         | 12'895.65           | 11'014.45         |                     |                   |
| <b>19</b>  | <b>Service de l'informatique</b>          | <b>6'000.00</b>   | <b>6'000.00</b>     | <b>16'845.86</b>  |                     |                   |
| <b>190</b> | <b>INFORMATIQUE</b>                       | <b>6'000.00</b>   | <b>6'000.00</b>     | <b>16'845.86</b>  |                     |                   |
| 3151.02    | Entretien et maintenance                  | 6'000.00          | 6'000.00            | 16'845.86         |                     |                   |
| <b>2</b>   | <b>Impôts, taxes, redevances</b>          | <b>346'538.00</b> | <b>1'650'127.92</b> | <b>311'062.00</b> | <b>1'141'916.00</b> | <b>524'448.00</b> |
|            |   |                   |                     |                   |                     | 1'420'590.27      |

**Saubraz - Budget 2021**

|            |   | <b>Budget 2021 avec crédit</b> |                   | <b>Budget 2020</b> |                   | <b>Comptes 2019</b> |                   |
|------------|---|--------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|            |   | <b>Charges</b>                 | <b>Revenus</b>    | <b>Charges</b>     | <b>Revenus</b>    | <b>Charges</b>      | <b>Revenus</b>    |
| <b>21</b>  | <b>Impots, taxes, redevances</b>                | 1'303'589.92                   | 830'854.00        | 69'000.00          | 853'595.00        | 106'313.96          | 1'135'391.55      |
| <b>210</b> | <b>IMPOTS, TAXES, REDEVANCES</b>                | 70'300.00                      | 905'223.00        | 69'000.00          | 853'595.00        | 106'313.96          | 1'135'391.55      |
| 3184.01    | Frais contentieux et pertes s/débiteurs         | 1'100.00                       | 1'300.00          | 1'300.00           | 47'700.00         | 11'068.29           | 46'713.45         |
| 3185.01    | Frais d'études et prestations de service        | 47'700.00                      | 5'000.00          | 47'700.00          | 5'000.00          | 6'461.23            | 11'489.25         |
| 3187.01    | Emoluments dus à l'ACI                          | 6'500.00                       |                   |                    |                   |                     |                   |
| 3191.01    | Impôts et rétrocessions d'impôts                |                                |                   |                    |                   |                     |                   |
| 3290.01    | Intérêts bonifiés sur impôts                    |                                |                   |                    |                   | 173.93              |                   |
| 3301.01    | Défalcations d'impôts                           |                                |                   |                    |                   | 8'156.81            |                   |
| 3800.02    | Attribution au fonds de réserve impôts          | 15'000.00                      | 15'000.00         | 68'250.00          | 42'251.00         | 894'901.20          |                   |
| 4001.01    | Impôt sur le revenu                             | 728'700.00                     |                   | 60'122.50          |                   | 68'795.30           |                   |
| 4002.01    | Impôt sur la fortune                            |                                |                   | 25'000.00          |                   | 21'981.59           |                   |
| 4003.01    | Impôt à la source                               |                                |                   | 6'590.00           |                   | 9'434.75            |                   |
| 4011.01    | Impôt sur le bénéfice des pers. morales         |                                |                   | 4'830.00           |                   | 35.00               |                   |
| 4012.01    | Impôt sur le capital des pers. morales          |                                |                   | 463.00             |                   | 730.00              |                   |
| 4013.01    | Impôt complémentaire sur immeubles              |                                |                   | 745.00             |                   | 746.35              |                   |
| 4020.01    | Impôt foncier                                   |                                |                   | 66'500.00          |                   | 66'546.15           |                   |
| 4040.01    | Droits de mutation                              |                                |                   |                    |                   | 16'835.00           |                   |
| 4050.01    | Impôts successions et donations                 |                                |                   |                    |                   | 5'326.00            |                   |
| 4061.01    | Impôt sur les chiens                            |                                |                   |                    |                   | 6'900.00            |                   |
| 4065.01    | Taxes sur les gains immobiliers                 |                                |                   |                    |                   | 24'357.75           |                   |
| 4112.01    | Redevance Le Coultre SA                         |                                |                   | 6'000.00           |                   | 6'000.00            |                   |
| 4221.01    | Intérêts moratoires                             |                                |                   | 5'000.00           |                   | 11'584.02           |                   |
| 4311.01    | Emoluments                                      |                                |                   |                    |                   | 550.00              |                   |
| 4362.01    | Frais et int. de contentieux facturés           |                                |                   | 1'000.00           |                   | 1'059.44            |                   |
| <b>22</b>  | <b>Service financier</b>                        | <b>276'238.00</b>              | <b>744'904.92</b> | <b>242'062.00</b>  | <b>288'321.00</b> | <b>418'134.04</b>   | <b>285'198.72</b> |
| <b>220</b> | <b>SERVICE FINANCIER</b>                        | <b>276'238.00</b>              | <b>744'904.92</b> | <b>242'062.00</b>  | <b>288'321.00</b> | <b>418'134.04</b>   | <b>285'198.72</b> |
| 3183.01    | Frais CCP et bancaires                          | 750.00                         |                   | 1'500.00           |                   | 750.42              |                   |
| 3184.01    | Frais contentieux et pertes s/débiteurs         | 15'000.00                      |                   | 10'000.00          |                   | 10'280.50           |                   |
| 3199.01    | Frais divers                                    | 1'500.00                       |                   |                    |                   | 1'600.00            |                   |
| 3220.01    | Intérêts dettes à moyen et long terme           | 500.00                         |                   |                    |                   | 355.36              |                   |
| 3521.01    | Contribution au fonds de péréquation année préc | 258'488.00                     |                   |                    |                   | 261'234.00          |                   |
| 3522.01    | Contrib. fonds de péréquation année récente     |                                |                   |                    |                   | 19'140.00           |                   |
| 3800.01    | Attribution au fonds de réserve                 |                                |                   |                    |                   | 124'773.76          |                   |

**Saubraz - Budget 2021**

|            |   | <b>Budget 2021 avec crédit</b> |                  | <b>Budget 2020</b> |                  | <b>Comptes 2019</b> |                  |
|------------|---|--------------------------------|------------------|--------------------|------------------|---------------------|------------------|
|            |   | <b>Charges</b>                 | <b>Revenus</b>   | <b>Charges</b>     | <b>Revenus</b>   | <b>Charges</b>      | <b>Revenus</b>   |
| 4221.02    | Revenus capitaux du patrimoine financier  | 13'000.00                      |                  | 6'500.00           |                  | 13'420.72           |                  |
| 4362.02    | Intérêts contentieux & gains si/débiteurs | 1'000.00                       |                  |                    |                  | 1'170.00            |                  |
| 4520.01    | Recettes du fonds de péréquation          | 212'408.00                     |                  | 239'743.00         |                  | 223'881.00          |                  |
| 4521.01    | Retour dépenses thématiques               | 518'496.92                     |                  | 42'078.00          |                  | 46'727.00           |                  |
| <b>3</b>   | <b>Domaines et bâtiments</b>              | <b>77'287.00</b>               | <b>43'980.00</b> | <b>71'614.00</b>   | <b>46'480.00</b> | <b>82'733.47</b>    | <b>40'584.60</b> |
|            |   | 33'307.00                      |                  | 25'134.00          |                  | 42'148.87           |                  |
| <b>31</b>  | <b>Terrains et cours d'eau</b>            | <b>3'280.00</b>                |                  | <b>3'280.00</b>    |                  | <b>3'280.00</b>     | <b>443.30</b>    |
| <b>310</b> | <b>TERRAINS ET COURS D'EAU</b>            |                                | <b>3'280.00</b>  |                    | <b>3'280.00</b>  |                     | <b>443.30</b>    |
| 4232.01    | Locations de terrains (fermages+jardins)  |                                | 3'280.00         |                    | 3'280.00         |                     | 443.30           |
| <b>32</b>  | <b>Forêts et paturages</b>                | <b>19'797.00</b>               |                  | <b>20'014.00</b>   |                  | <b>19'499.70</b>    | <b>365.00</b>    |
|            |   |                                |                  |                    |                  |                     |                  |
| <b>320</b> | <b>FORETS</b>                             | <b>19'797.00</b>               |                  | <b>20'014.00</b>   |                  | <b>19'499.70</b>    | <b>365.00</b>    |
| 3001.01    | Traitements                               | 9'283.00                       |                  | 9'500.00           |                  | 9'132.60            |                  |
| 3142.02    | Entretien des chemins                     | 1'000.00                       |                  | 1'000.00           |                  |                     |                  |
| 3146.01    | Plantations et soins cultureaux           | 1'000.00                       |                  | 1'000.00           |                  |                     |                  |
| 3161.02    | Locations diverses                        | 8'074.00                       |                  | 8'074.00           |                  | 8'074.00            |                  |
| 3180.04    | Abonnements journaux                      | 90.00                          |                  | 90.00              |                  |                     |                  |
| 3193.01    | Aides et subventions                      | 350.00                         |                  | 350.00             |                  | 289.00              |                  |
| 3193.02    | Cotisations et participations             |                                |                  |                    |                  |                     |                  |
| 4319.01    | Remboursements de tiers                   |                                |                  |                    |                  | 2'004.10            | 365.00           |
| <b>35</b>  | <b>Batiments</b>                          | <b>57'490.00</b>               | <b>40'700.00</b> | <b>51'600.00</b>   | <b>43'200.00</b> | <b>63'233.77</b>    | <b>39'776.30</b> |
| <b>350</b> | <b>COLLEG</b>                             | <b>32'440.00</b>               | <b>19'100.00</b> | <b>30'300.00</b>   | <b>19'100.00</b> | <b>34'787.51</b>    | <b>19'976.30</b> |
| 3011.01    | Traitements                               | 3'500.00                       |                  | 7'000.00           |                  | 3'313.05            |                  |
| 3030.01    | Cotisations AVS-Al-AC                     | 400.00                         |                  | 700.00             |                  | 376.99              |                  |
| 3040.01    | Cotisations Caisse de pension             |                                |                  | 200.00             |                  |                     |                  |
| 3050.01    | Assurances maladie et accidents           |                                |                  | 300.00             |                  | 59.42               |                  |
| 3060.01    | Indemnisation et remboursement frais      |                                |                  |                    |                  | 202.65              |                  |
| 3121.01    | Achat et consommation d'eau               | 1'000.00                       |                  |                    |                  | 990.00              |                  |
| 3122.01    | Achat et consommation de gaz              | 7'500.00                       |                  |                    |                  | 6'200.00            |                  |
| 3123.01    | Achat et consommation d'électricité       | 1'500.00                       |                  |                    |                  | 1'200.00            |                  |
| 3133.01    | Achat produits de nettoyage               | 200.00                         |                  |                    |                  | 600.00              |                  |

**Saubraz - Budget 2021**

|            |  | <b>Budget 2021 avec crédit</b> |                   | <b>Budget 2020</b> |                   | <b>Comptes 2019</b> |                   |
|------------|--|--------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|            |  | <b>Charges</b>                 | <b>Revenus</b>    | <b>Charges</b>     | <b>Revenus</b>    | <b>Charges</b>      | <b>Revenus</b>    |
| 3141.01    | Entretien du bâtiment, locaux et autres  | 9'500.00                       |                   | 5'000.00           |                   | 9'893.45            |                   |
| 3186.01    | Primes d'assurances et divers            | 3'570.00                       |                   | 3'000.00           |                   | 3'561.80            |                   |
| 3220.02    | Intérêts des dettes (9'213.1 à 1%)       | 200.00                         |                   | 200.00             |                   |                     |                   |
| 3220.03    | Intérêts des dettes (9'213.4 à 1%)       |                                |                   |                    |                   | 221.10              |                   |
| 3302.02    | Amortissement travaux du collège         | 5'000.00                       |                   | 5'000.00           |                   | 5'000.00            |                   |
| 4271.01    | Location appartement collège             |                                | 18'600.00         |                    | 18'600.00         | 18'600.00           |                   |
| 4272.03    | Locations salle du Conseil               |                                | 500.00            |                    | 500.00            | 640.00              |                   |
| 4311.01    | Emoluments                               |                                |                   |                    |                   | 736.30              |                   |
| <b>351</b> | <b>AUBERGE</b>                           | <b>22'400.00</b>               | <b>21'600.00</b>  | <b>21'150.00</b>   | <b>24'100.00</b>  | <b>27'858.31</b>    | <b>19'800.00</b>  |
| 3123.01    | Achat et consommation d'électricité      | 100.00                         |                   | 1'000.00           |                   | 71.00               |                   |
| 3141.01    | Entretien du bâtiment, locaux et autres  | 7'000.00                       |                   | 5'000.00           |                   | 12'543.65           |                   |
| 3186.01    | Primes d'assurances et divers            | 1'100.00                       |                   | 950.00             |                   | 1'089.45            |                   |
| 3220.02    | Intérêts des dettes (9'213.1 à 1%)       | 1'000.00                       |                   | 1'000.00           |                   | 954.21              |                   |
| 3302.03    | Amortissement travaux de réfection       | 13'200.00                      |                   | 13'200.00          |                   | 13'200.00           |                   |
| 4271.02    | Location auberge                         |                                | 21'600.00         |                    | 21'600.00         | 19'800.00           |                   |
| 4363.01    | Remboursement d'assurance pour dégats    |                                |                   | 2'500.00           |                   |                     |                   |
| <b>352</b> | <b>STAND DE TIR</b>                      | <b>2'650.00</b>                |                   | <b>150.00</b>      | <b>150.00</b>     | <b>587.95</b>       |                   |
| 3123.01    | Achat et consommation d'électricité      | 150.00                         |                   | 150.00             |                   | 87.95               |                   |
| 3141.01    | Entretien du bâtiment, locaux et autres  | 2'500.00                       |                   |                    |                   | 500.00              |                   |
| <b>4</b>   | <b>Routes et voirie</b>                  | <b>1'475'207.54</b>            | <b>300'190.36</b> | <b>294'912.55</b>  | <b>184'942.55</b> | <b>262'925.72</b>   | <b>137'946.96</b> |
|            |  | 1'175'017.18                   |                   | 109'970.00         |                   |                     | 124'978.76        |
| <b>41</b>  | <b>Service technique</b>                 | <b>28'520.00</b>               | <b>10'000.00</b>  | <b>28'520.00</b>   | <b>10'000.00</b>  | <b>4'733.50</b>     | <b>1'718.70</b>   |
| <b>410</b> | <b>SERVICE TECHNIQUE</b>                 | <b>28'520.00</b>               | <b>10'000.00</b>  | <b>28'520.00</b>   | <b>10'000.00</b>  | <b>4'733.50</b>     | <b>1'718.70</b>   |
| 3185.01    | Frais d'études et prestations de service | 20'000.00                      |                   | 20'000.00          |                   | 4'733.50            |                   |
| 3303.03    | Amortissement PGA                        | 8'520.00                       |                   | 8'520.00           |                   |                     |                   |
| 4313.01    | Permis de construire et d'habiter        |                                | 10'000.00         |                    | 10'000.00         |                     | 1'718.70          |
| <b>43</b>  | <b>Routes et voirie</b>                  | <b>1'193'189.54</b>            | <b>115'892.36</b> | <b>61'450.00</b>   |                   | <b>73'193.19</b>    |                   |
| <b>430</b> | <b>ROUTES ET VOIRIE</b>                  | <b>1'193'189.54</b>            | <b>115'892.36</b> | <b>61'450.00</b>   |                   | <b>73'193.19</b>    |                   |
| 3011.01    | Traitements                              |                                |                   |                    |                   | 16'284.10           |                   |
| 3030.01    | Cotisations AVS-AI-AC                    |                                |                   |                    |                   |                     | 18'71.16          |

**Saubraz - Budget 2021**

|         |  | <b>Budget 2021 avec crédit</b> |                | <b>Budget 2020</b> |                | <b>Comptes 2019</b> |                  |
|---------|--|--------------------------------|----------------|--------------------|----------------|---------------------|------------------|
|         |  | <b>Charges</b>                 | <b>Revenus</b> | <b>Charges</b>     | <b>Revenus</b> | <b>Charges</b>      | <b>Revenus</b>   |
| 3040.01 | Cotisations Caisse de pension            |                                |                |                    |                |                     |                  |
| 3050.01 | Assurances maladie et accidents          |                                |                |                    |                | 244.13              | 294.91           |
| 3060.01 | Indemnisation et remboursement frais     |                                |                |                    |                | 3'286.70            | 3'286.70         |
| 3090.01 | Frais divers du personnel                |                                |                |                    |                | 49.95               | 49.95            |
| 3114.01 | Achat machines,matériel,outillage        |                                |                |                    |                | 3'343.70            | 3'343.70         |
| 3115.01 | Achat de véhicules                       | 4'000.00                       |                | 1'000.00           | 4'000.00       |                     |                  |
| 3124.01 | Achat de carburant                       | 500.00                         |                | 500.00             | 500.00         |                     |                  |
| 3133.01 | Achat produits de nettoyage              | 250.00                         |                | 250.00             | 250.00         |                     |                  |
| 3135.01 | Enlèvement de la neige                   | 8'000.00                       |                | 8'000.00           | 8'000.00       |                     |                  |
| 3141.01 | Entretien du bâtiment, locaux et autres  | 17'000.00                      |                | 5'000.00           | 17'000.00      |                     |                  |
| 3142.01 | Entretien des rues et places             | 5'000.00                       |                | 5'000.00           | 5'000.00       |                     |                  |
| 3142.02 | Entretien des chemins                    | 5'000.00                       |                | 5'000.00           | 5'000.00       |                     |                  |
| 3142.03 | Entretien matériel et véhicules          | 3'000.00                       |                | 3'000.00           | 3'000.00       |                     |                  |
| 3142.05 | Aménagement et entretien place du bus    | 534'000.00                     |                | 534'000.00         | 534'000.00     |                     |                  |
| 3142.07 | Réfection route de la Rosière            | 586'534.20                     |                | 586'534.20         | 586'534.20     |                     |                  |
| 3142.08 | Réfection traversée du village           |                                |                |                    |                | 696.20              | 696.20           |
| 3151.02 | Entretien et maintenance                 | 1'200.00                       |                | 1'200.00           | 1'200.00       |                     |                  |
| 3161.01 | Locations de machines & place de parc    | 15'000.00                      |                | 15'000.00          | 15'000.00      |                     |                  |
| 3180.05 | Honoraires et prestations de service     |                                |                |                    |                | 11'34.25            | 11'34.25         |
| 3185.01 | Frais d'études et prestations de service |                                |                |                    |                | 9'209.15            | 9'209.15         |
| 3186.02 | Primes d'assurances véhicules            | 1'500.00                       |                | 1'500.00           | 1'500.00       |                     |                  |
| 3220.01 | Intérêts dettes à moyen et long terme    | 11'205.34                      |                | 11'205.34          | 11'205.34      |                     |                  |
| 4319.01 | Remboursements de tiers                  |                                |                |                    |                | 115'892.36          | 115'892.36       |
| 44      | Parcs,promenades,cimetiere               |                                |                |                    |                | 30'000.00           | 30'000.00        |
| 440     | <b>PARCS,PROMENADES,CIMETIERE</b>        | <b>22'000.00</b>               |                | <b>22'000.00</b>   |                | <b>21'603.76</b>    | <b>21'603.76</b> |
| 3011.01 | Traitements                              |                                |                |                    |                | 5'693.11            | 5'693.11         |
| 3030.01 | Cotisations AVS-Al-AC                    |                                |                |                    |                | 713.04              | 713.04           |
| 3040.01 | Cotisations Caisse de pension            |                                |                |                    |                | 93.03               | 93.03            |
| 3050.01 | Assurances maladie et accidents          |                                |                |                    |                | 112.38              | 112.38           |
| 3114.01 | Achat machines,matériel,outillage        |                                |                |                    |                | 23.10               | 23.10            |
| 3121.01 | Achat et consommation d'eau              |                                |                |                    |                |                     |                  |
| 3142.01 | Entretien des rues et places             |                                |                |                    |                |                     |                  |
| 3142.02 | Entretien des chemins                    |                                |                |                    |                |                     |                  |
| 3142.06 | Aménagement et entretien                 |                                |                |                    |                |                     |                  |
| 3185.01 | Frais d'études et prestations de service | 10'000.00                      |                | 10'000.00          | 8'000.00       |                     |                  |
|         |  | 12'000.00                      |                | 12'000.00          | 10'000.00      |                     |                  |

**Saubraz - Budget 2021**

|            |  | <b>Budget 2021 avec crédit</b> |                   |  | <b>Budget 2020</b> |                   |  | <b>Comptes 2019</b> |                  |  |
|------------|--|--------------------------------|-------------------|--|--------------------|-------------------|--|---------------------|------------------|--|
|            |  | <b>Charges</b>                 | <b>Revenus</b>    |  | <b>Charges</b>     | <b>Revenus</b>    |  | <b>Charges</b>      | <b>Revenus</b>   |  |
| <b>45</b>  | <b>Ordures ménagères et déchets</b>      | <b>64'710.00</b>               | <b>64'710.00</b>  |  | <b>64'030.00</b>   | <b>64'030.00</b>  |  | <b>61'483.63</b>    | <b>61'533.72</b> |  |
| <b>450</b> | <b>ORDURES MENAGERES ET DECHETS</b>      | <b>64'710.00</b>               | <b>64'710.00</b>  |  | <b>64'030.00</b>   | <b>64'030.00</b>  |  | <b>61'483.63</b>    | <b>61'533.72</b> |  |
| 3011.01    | Traitements                              | 5'200.00                       |                   |  | 8'000.00           |                   |  | 5'016.98            |                  |  |
| 3030.01    | Cotisations AVS-AI-AC                    | 550.00                         |                   |  | 800.00             |                   |  | 534.62              |                  |  |
| 3040.01    | Cotisations Caisse de pension            |                                |                   |  | 80.00              |                   |  | 69.75               |                  |  |
| 3050.01    | Assurances maladie et accidents          |                                |                   |  | 150.00             |                   |  | 84.26               |                  |  |
| 3141.01    | Entretien du bâtiment, locaux et autres  |                                |                   |  | 2'000.00           |                   |  |                     |                  |  |
| 3141.02    | Entretien déchetterie                    |                                |                   |  |                    |                   |  | 2'605.00            |                  |  |
| 3163.01    | Location de bennes & containers          |                                |                   |  |                    |                   |  | 1'400.10            |                  |  |
| 3188.01    | Enlèvement ordures ménagères & verres    |                                |                   |  |                    |                   |  | 51'772.92           |                  |  |
| 3811.05    | Attribution au fonds réserve déchets     |                                |                   |  |                    |                   |  |                     |                  |  |
| 4311.03    | Taxes poubelles                          |                                |                   |  | 44'500.00          |                   |  | 40'820.00           |                  |  |
| 4312.01    | Encaissement décharge et divers          |                                |                   |  | 120.00             |                   |  | 120.00              |                  |  |
| 4361.01    | Rétrocession du périmètre taxe au sac    |                                |                   |  | 17'000.00          |                   |  | 16'000.00           |                  |  |
| 4361.02    | Rétrocession verre                       |                                |                   |  | 1'800.00           |                   |  | 1'800.00            |                  |  |
| 4361.03    | Rétrocession papier/carton               |                                |                   |  | 600.00             |                   |  | 600.00              |                  |  |
| 4361.04    | Rétrocession ferraille                   |                                |                   |  | 600.00             |                   |  | 600.00              |                  |  |
| 4361.05    | Rétrocession PET                         |                                |                   |  | 90.00              |                   |  | 90.00               |                  |  |
| 4362.03    | Encaissement taxes entreprises           |                                |                   |  |                    |                   |  | 4'000.00            |                  |  |
| <b>46</b>  | <b>Reseau d'egout et d'épuration</b>     | <b>166'788.00</b>              | <b>109'588.00</b> |  | <b>110'912.55</b>  | <b>110'912.55</b> |  | <b>101'911.64</b>   | <b>74'694.54</b> |  |
| <b>460</b> | <b>RESEAU D'EGOUT ET D'EPURATION</b>     | <b>102'400.00</b>              | <b>45'200.00</b>  |  | <b>48'412.55</b>   | <b>43'412.55</b>  |  | <b>42'976.82</b>    | <b>35'892.04</b> |  |
| 3011.01    | Traitements                              |                                |                   |  |                    |                   |  | 925.50              |                  |  |
| 3060.01    | Indemnisation et remboursement frais     |                                |                   |  |                    |                   |  | 262.00              |                  |  |
| 3144.01    | Entretien et extension du réseau         |                                |                   |  |                    |                   |  |                     | 2'423.25         |  |
| 3150.01    | Frais d'exploitation STEP                |                                |                   |  |                    |                   |  |                     |                  |  |
| 3185.01    | Frais d'études et prestations de service |                                |                   |  |                    |                   |  |                     |                  |  |
| 3220.04    | Intérêts des dettes                      |                                |                   |  |                    |                   |  |                     |                  |  |
| 3311.05    | Amortissement du réseau                  |                                |                   |  |                    |                   |  |                     |                  |  |
| 3321.10    | Amortissement suppl. PGEE                |                                |                   |  |                    |                   |  |                     |                  |  |
| 4342.01    | Taxes de fonctionnement (égoût+conduite) |                                |                   |  |                    |                   |  |                     |                  |  |
| 4811.01    | Prélèvement sur fonds de réserve         |                                |                   |  |                    |                   |  |                     |                  |  |
| <b>461</b> | <b>STEP</b>                              | <b>64'388.00</b>               | <b>64'388.00</b>  |  | <b>62'500.00</b>   | <b>67'500.00</b>  |  | <b>58'934.82</b>    | <b>38'802.50</b> |  |
| 3011.01    | Traitements                              |                                |                   |  |                    |                   |  |                     |                  |  |
| 3030.01    | Cotisations AVS-AI-AC                    |                                |                   |  |                    |                   |  |                     |                  |  |

**Saubraz - Budget 2021**

|            |   | <b>Budget 2021 avec crédit</b> |                   | <b>Budget 2020</b> |                   | <b>Comptes 2019</b> |                  |
|------------|---|--------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|---------------------|------------------|
|            |   | <b>Charges</b>                 | <b>Revenus</b>    | <b>Charges</b>     | <b>Revenus</b>    | <b>Charges</b>      | <b>Revenus</b>   |
| 3040.01    | Cotisations Caisse de pension                           |                                |                   |                    |                   | 168'53              |                  |
| 3050.01    | Assurances maladie et accidents                         |                                |                   |                    |                   | 203.59              |                  |
| 3114.01    | Achat machines,matériel,outillage                       | 10'000.00                      |                   | 5'000.00           |                   | 408.70              |                  |
| 3123.01    | Achat et consommation d'électricité                     | 7'000.00                       |                   | 7'000.00           |                   | 7'340.60            |                  |
| 3141.10    | Entretien divers  |                                |                   |                    |                   | 45.00               |                  |
| 3150.01    | Frais d'exploitation STEP                               | 30'000.00                      |                   | 33'112.00          |                   | 36'261.22           |                  |
| 3185.01    | Frais d'études et prestations de service                | 13'500.00                      |                   | 13'500.00          |                   |                     |                  |
| 3510.03    | Taxes micropolluants                                    | 3'888.00                       |                   | 3'888.00           |                   | 3'546.00            |                  |
| 4342.02    | Taxes d'épuration (1,70/m3)                             | 64'388.00                      |                   | 67'500.00          |                   | 38'802.50           |                  |
| <b>5</b>   | <b>Instruction publique et cultes</b>                   | <b>288'748.30</b>              | <b>288'748.30</b> | <b>294'474.85</b>  | <b>294'474.85</b> | <b>294'472.00</b>   | <b>11'504.00</b> |
| <b>51</b>  | <b>Enseignement primaire</b>                            | <b>284'128.30</b>              |                   | <b>289'543.30</b>  |                   | <b>290'249.30</b>   | <b>11'504.00</b> |
| <b>510</b> | <b>ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b>                            | <b>284'128.30</b>              |                   | <b>289'543.30</b>  |                   | <b>290'249.30</b>   | <b>11'504.00</b> |
| 3521.08    | Groupement scolaire                                     |                                |                   | 289'543.30         |                   | 290'249.30          |                  |
| 4361.06    | Location salle de classe                                |                                |                   |                    |                   |                     | 11'504.00        |
| <b>54</b>  | <b>Orientation professionnelle</b>                      | <b>620.00</b>                  |                   | <b>620.00</b>      |                   | <b>569.70</b>       |                  |
| <b>540</b> | <b>ORIENTATION PROFESSIONNELLE</b>                      | <b>620.00</b>                  |                   | <b>620.00</b>      |                   | <b>569.70</b>       |                  |
| 3522.03    | Particip.aux charges Cantonales                         | 620.00                         |                   | 620.00             |                   | 569.70              |                  |
| <b>58</b>  | <b>Temple et cultes</b>                                 | <b>4'000.00</b>                |                   | <b>4'311.55</b>    |                   | <b>3'653.00</b>     |                  |
| <b>580</b> | <b>TEMPLE ET CULTES</b>                                 | <b>4'000.00</b>                |                   | <b>4'311.55</b>    |                   | <b>3'653.00</b>     |                  |
| 3651.01    | Participation aux frais                                 | 4'000.00                       |                   | 4'311.55           |                   | 3'653.00            |                  |
| <b>6</b>   | <b>Sécurité publique et protection de la population</b> | <b>79'079.40</b>               | <b>6'000.00</b>   | <b>72'408.40</b>   | <b>6'000.00</b>   | <b>77'093.19</b>    | <b>4'383.65</b>  |
|            |   |                                | 73'079.40         |                    | 66'408.40         |                     | 72'709.54        |
| <b>61</b>  | <b>Corps de police</b>                                  | <b>43'535.00</b>               | <b>2'000.00</b>   | <b>38'170.00</b>   | <b>2'000.00</b>   | <b>41'762.00</b>    |                  |
| <b>610</b> | <b>CORPS DE POLICE</b>                                  | <b>43'535.00</b>               | <b>2'000.00</b>   | <b>38'170.00</b>   | <b>2'000.00</b>   | <b>41'762.00</b>    |                  |
| 3180.05    | Honoraires et prestations de service                    | 2'000.00                       |                   | 2'000.00           |                   | 360.00              |                  |

**Saubraz - Budget 2021**

|            |  | <b>Budget 2021 avec crédit</b> |                   |                   | <b>Budget 2020</b> |                   |                 | <b>Comptes 2019</b> |                |  |
|------------|--|--------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-----------------|---------------------|----------------|--|
|            |  | <b>Charges</b>                 | <b>Revenus</b>    | <b>Charges</b>    | <b>Revenus</b>     | <b>Charges</b>    | <b>Revenus</b>  | <b>Charges</b>      | <b>Revenus</b> |  |
| 3193.01    | Aides et subventions                     | 4'1535.00                      | 2'000.00          | 36'170.00         | 2'000.00           | 4'000.00          | 1'500.00        | 4'1252.00           | 4'1252.00      |  |
| 3510.02    | Participation à la réforme policière     |                                |                   |                   |                    |                   |                 |                     |                |  |
| 4311.01    | Emoluments                               |                                |                   |                   |                    |                   |                 |                     |                |  |
| <b>62</b>  | <b>Contrôle des habitants</b>            | <b>8'700.00</b>                | <b>4'000.00</b>   | <b>8'700.00</b>   | <b>4'000.00</b>    | <b>11'224.59</b>  | <b>3'509.10</b> |                     |                |  |
| <b>620</b> | <b>CONTROLE HABITANTS ET RECEPTIONS</b>  | <b>8'700.00</b>                | <b>4'000.00</b>   | <b>8'700.00</b>   | <b>4'000.00</b>    | <b>11'224.59</b>  | <b>3'509.10</b> |                     |                |  |
| 3101.01    | Imprimés et fournitures de bureau        |                                |                   |                   |                    |                   |                 |                     |                |  |
| 3180.03    | Affranchissements                        |                                |                   |                   |                    |                   |                 |                     |                |  |
| 3180.05    | Honoraires et prestations de service     |                                |                   |                   |                    |                   |                 |                     |                |  |
| 3185.01    | Frais d'études et prestations de service |                                |                   |                   |                    |                   |                 |                     |                |  |
| 4311.01    | Emoluments                               |                                |                   |                   |                    |                   |                 |                     |                |  |
| <b>65</b>  | <b>Defense incendie</b>                  | <b>15'130.00</b>               |                   | <b>13'824.00</b>  |                    | <b>13'440.00</b>  |                 |                     |                |  |
| <b>650</b> | <b>DEFENSE INCENDIE</b>                  | <b>15'130.00</b>               |                   | <b>13'824.00</b>  |                    | <b>13'440.00</b>  |                 |                     |                |  |
| 3521.02    | Participation SDIS Etraz Région          |                                | 15'130.00         |                   | 13'824.00          |                   | 13'440.00       |                     |                |  |
| <b>66</b>  | <b>Protection civile</b>                 | <b>11'714.40</b>               |                   | <b>11'714.40</b>  |                    | <b>10'666.60</b>  | <b>874.55</b>   |                     |                |  |
| <b>660</b> | <b>PROTECTION CIVILE</b>                 | <b>11'714.40</b>               |                   | <b>11'714.40</b>  |                    | <b>10'666.60</b>  | <b>874.55</b>   |                     |                |  |
| 3123.01    | Achat et consommation d'électricité      |                                |                   |                   |                    |                   |                 |                     |                |  |
| 3141.01    | Entretien du bâtiment, locaux et autres  |                                |                   |                   |                    |                   |                 |                     |                |  |
| 3180.02    | Frais de téléphones et alarme            |                                |                   |                   |                    |                   |                 |                     |                |  |
| 3521.03    | Participation à la PC régionale          |                                |                   |                   |                    |                   |                 |                     |                |  |
| 4311.01    | Emoluments                               |                                |                   |                   |                    |                   |                 |                     |                |  |
| 4361.10    | Remboursements de tiers                  |                                |                   |                   |                    |                   |                 |                     |                |  |
| <b>7</b>   | <b>Sécurité sociale</b>                  | <b>302'351.00</b>              | <b>302'351.00</b> | <b>332'509.40</b> | <b>332'509.40</b>  | <b>374'943.00</b> | <b>7'821.75</b> |                     |                |  |
| <b>72</b>  | <b>Prevoyance sociale</b>                | <b>224'971.00</b>              |                   | <b>216'063.00</b> |                    | <b>217'545.00</b> |                 |                     |                |  |
| <b>720</b> | <b>PREVOYANCE SOCIALE</b>                | <b>224'971.00</b>              |                   | <b>216'063.00</b> |                    | <b>217'545.00</b> |                 |                     |                |  |
| 3512.01    | Facture sociale                          |                                |                   |                   |                    |                   |                 |                     |                |  |
| 3513.01    | Fonds social dcpte année précédente      |                                |                   |                   |                    |                   |                 |                     |                |  |

**Saubraz - Budget 2021**

|            |   | <b>Budget 2021 avec crédit</b> |                   | <b>Budget 2020</b> |                   | <b>Comptes 2019</b> |                   |
|------------|---|--------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|            |   | <b>Charges</b>                 | <b>Revenus</b>    | <b>Charges</b>     | <b>Revenus</b>    | <b>Charges</b>      | <b>Revenus</b>    |
| <b>73</b>  | <b>Sante publique</b>                   | <b>77'380.00</b>               |                   | <b>116'446.40</b>  |                   | <b>157'398.00</b>   | <b>7'821.75</b>   |
| <b>730</b> | <b>SANTE PUBLIQUE</b>                   | <b>77'380.00</b>               |                   | <b>116'446.40</b>  |                   | <b>157'398.00</b>   | <b>7'821.75</b>   |
| 3510.01    | Participation aux charges du canton     |                                |                   |                    |                   | 38'640.00           |                   |
| 3521.04    | Participation ARASMAC                   |                                |                   |                    |                   | 10'118.00           |                   |
| 3521.05    | Participation réseau AJEMA              | <b>75'280.00</b>               |                   |                    |                   | 106'550.00          |                   |
| 3521.06    | Participation réseau FAJE               | <b>2'100.00</b>                |                   |                    |                   | 2'090.00            |                   |
| 4361.10    | Remboursements de tiers                 |                                |                   |                    |                   |                     | <b>7'821.75</b>   |
| <b>8</b>   | <b>Services industriels</b>             | <b>237'850.00</b>              | <b>226'150.00</b> | <b>231'951.05</b>  | <b>220'251.05</b> | <b>239'933.22</b>   | <b>236'409.02</b> |
|            |   |                                | <b>11'700.00</b>  |                    | <b>11'700.00</b>  |                     | <b>3'524.20</b>   |
| <b>81</b>  | <b>Service des eaux</b>                 | <b>66'500.00</b>               | <b>66'500.00</b>  | <b>78'001.05</b>   | <b>78'001.05</b>  | <b>60'180.07</b>    | <b>60'180.07</b>  |
| <b>810</b> | <b>SERVICE DES EAUX</b>                 | <b>66'500.00</b>               | <b>66'500.00</b>  | <b>78'001.05</b>   | <b>78'001.05</b>  | <b>60'180.07</b>    | <b>60'180.07</b>  |
| 3114.01    | Achat machines,matériel,outillage       |                                |                   |                    |                   |                     |                   |
| 3141.01    | Entretien du bâtiment, locaux et autres |                                |                   |                    |                   |                     |                   |
| 3144.01    | Entretien et extension du réseau        |                                |                   |                    |                   |                     |                   |
| 3180.05    | Honoraires et prestations de service    |                                |                   |                    |                   |                     |                   |
| 3220.04    | Intérêts des dettes                     |                                |                   |                    |                   |                     |                   |
| 3311.05    | Amortissement du réseau                 |                                |                   |                    |                   |                     |                   |
| 3321.11    | Amortissement suppl. Es Arberets        |                                |                   |                    |                   |                     |                   |
| 3322.05    | Amortissement suppl. Réseau             |                                |                   |                    |                   |                     |                   |
| 3811.03    | Attribution au fonds de réserve eau     |                                |                   |                    |                   |                     |                   |
| 4273.04    | Locations des compteurs                 |                                |                   |                    |                   |                     |                   |
| 4311.01    | Emoluments                              |                                |                   |                    |                   |                     |                   |
| 4351.01    | Vente d'eau                             |                                |                   |                    |                   |                     |                   |
| 4351.02    | Vente d'eau fontaines communales        |                                |                   |                    |                   |                     |                   |
| 4811.01    | Prélèvement sur fonds de réserve        |                                |                   |                    |                   |                     |                   |
| <b>82</b>  | <b>Service électrique</b>               | <b>11'700.00</b>               |                   | <b>11'700.00</b>   |                   | <b>10'903.00</b>    | <b>7'378.80</b>   |
| <b>820</b> | <b>ECLAIRAGE PUBLIC</b>                 | <b>11'700.00</b>               |                   | <b>11'700.00</b>   |                   | <b>10'903.00</b>    | <b>7'378.80</b>   |
| 3123.01    | Achat et consommation d'électricité     |                                |                   |                    |                   |                     |                   |
| 3142.04    | Entretien éclairage public              |                                |                   |                    |                   |                     |                   |
| 3310.04    | Amortissement éclairage public          |                                |                   |                    |                   |                     |                   |
| 4651.02    | Indemnité Rlus (0.7 ct/kWh)             |                                |                   |                    |                   |                     |                   |

**Saubraz - Budget 2021**

|         |                                       | Budget 2021 avec crédit |            | Budget 2020 |            | Comptes 2019 |            |
|---------|---------------------------------------|-------------------------|------------|-------------|------------|--------------|------------|
|         |                                       | Charges                 | Revenus    | Charges     | Revenus    | Charges      | Revenus    |
| 83      | <b>Service du gaz</b>                 | 159'650.00              | 159'650.00 | 142'250.00  | 142'250.00 | 168'850.15   | 168'850.15 |
| 830     | <b>SERVICE DU GAZ</b>                 | 159'650.00              | 159'650.00 | 142'250.00  | 142'250.00 | 168'850.15   | 168'850.15 |
| 3114.01 | Achat machines,matériel,outillage     | 2'500.00                |            | 2'500.00    |            | 1'581.60     |            |
| 3122.01 | Achat et consommation de gaz          | 110'000.00              |            | 100'000.00  |            | 110'294.65   |            |
| 3144.01 | Entretien et extension du réseau      | 10'000.00               |            | 10'000.00   |            |              |            |
| 3220.01 | Intérêts dettes à moyen et long terme | 7'750.00                |            | 7'750.00    |            |              |            |
| 3220.04 | Intérêts des dettes                   | 7'400.00                |            |             |            | 7'366.07     |            |
| 3311.05 | Amortissement du réseau               | 22'000.00               |            | 22'000.00   |            | 22'000.00    |            |
| 3811.04 | Attribution au fonds réseau gaz       |                         |            |             |            | 27'607.83    |            |
| 4273.04 | Locations des compteurs               |                         | 7'050.00   |             | 7'050.00   |              |            |
| 4351.03 | Vente de gaz                          |                         | 150'000.00 |             | 132'000.00 |              |            |
| 4651.03 | Rétrocession sur consommation         |                         |            |             |            | 8'814.00     |            |
| 4811.01 | Prélèvement sur fonds de réserve      |                         | 2'600.00   |             | 3'200.00   |              |            |
|         |                                       |                         |            |             |            | 148'717.50   |            |
|         |                                       |                         |            |             |            | 11'318.65    |            |