



BUDGET 2021

Municipalité et Bourgeoisie

- Convocation page 02
- **Municipalité**
 - Message introductif page 03 à 06
 - Aperçu du compte administratif page 07
 - Compte de fonctionnement selon les tâches page 08
 - Compte de fonctionnement selon les natures page 09
 - Compte des investissements selon les tâches page 10
 - Compte des investissements selon les natures page 11
 - Aperçu des indicateurs financiers page 12
 - Graphique des indicateurs page 13
 - Compte de fonctionnement, récapitulation page 14
 - Compte des investissements, récapitulation page 15
 - Compte de fonctionnement, détail page 16 à 56
 - Compte des investissements, détail page 57 à 67
- **Bourgeoisie**
 - Message introductif page 68 et 70
 - Compte de fonctionnement selon les tâches page 71
 - Compte de fonctionnement selon les natures page 72 et 73
 - Compte des investissements selon les tâches page 74
 - Compte des investissements selon les natures page 75
 - Comptes de fonctionnement, détail page 76 à 81
 - Compte des investissements, détail page 82 à 84

Le détail des budgets de fonctionnement et d'investissement de la Municipalité et de la Bourgeoisie peut être consulté sur le site de la commune d'Arbaz ou obtenu au guichet aux heures habituelles d'ouverture du bureau, 20 jours avant l'assemblée.

**Aux Bourgeoises et Bourgeois
de la commune d'Arbaz**

**Aux Citoyennes et Citoyens
de la commune d'Arbaz**

Arbaz, le 03 février 2021

Mesdames, Mesdemoiselles, Messieurs,

Les Bourgeois(e)s sont invité(e)s à participer à **l'assemblée primaire bourgeoisiale** le

JEUDI 25 FEVRIER 2021 A 19H00

au foyer de la salle polyvalente.

ORDRE DU JOUR

1. Procès-verbal de l'assemblée du 27 août 2020
2. Budget 2021 - Présentation
3. Budget 2021 - Approbation - Crédit d'engagement y-compris les financements y afférents
4. Présentation du plan financier quadriennal
5. Divers

Les Citoyen(ne)s sont invité(e)s à participer à **l'assemblée primaire municipale** le

JEUDI 25 FEVRIER 2021 A 20H00

au foyer de la salle polyvalente.

ORDRE DU JOUR

1. Procès-verbal de l'assemblée du 27 août 2020
2. Budget 2021 - Présentation
3. Budget 2021 - Approbation - Crédit d'engagement y-compris les financements y afférents
4. Présentation du plan financier quadriennal
5. Divers

Nous nous réjouissons de vous rencontrer et vous remercions d'avance de votre participation.

Les budgets et les p.-v. des assemblées d'août 2020 sont disponibles au bureau communal, pendant les heures habituelles d'ouvertures du guichet, 20 jours avant l'assemblée, ils peuvent aussi être consultés sur le site Internet de la commune.

Les citoyennes et citoyens sont invités à poser leurs questions par écrit ou directement à secretariat@arbaz.ch jusqu'au dimanche soir précédant l'assemblée. Ainsi le Conseil sera en mesure d'y répondre de manière référencée.

Afin de respecter les directives sanitaires, la salle de gym sera aménagée, des masques et du désinfectant seront disponibles à l'entrée de la salle.

Nous vous prions de croire, Mesdames, Mesdemoiselles, Messieurs, à l'expression de nos sentiments les meilleurs.

COMMUNE & BOURGEOISIE D'ARBAZ

Le Président
Jean-Michel BONVIN

Le Secrétaire
John TORRENT

MESSAGE INTRODUCTIF

Mesdames, Messieurs,

Conformément à l'article 7 a. 1 de la Loi sur les communes du 05 février 2004, le conseil communal a l'honneur de vous présenter les budgets de la commune et de la bourgeoisie pour l'année 2021.

1. Préambule

Le principe du budget est de s'inscrire comme une prévision la plus réaliste possible en tenant compte de ce qui est connu et en anticipant les événements. L'imprévisibilité de l'évolution de la situation rend l'exercice assez délicat, c'est pourquoi le conseil adopte toujours une politique de prudence qui a été efficace depuis de nombreuses années.

La comparaison avec le budget 2020 et les comptes 2019 fait ressortir les principales évolutions qui vont caractériser notre prochaine année 2021.

2. Considérations générales

Le budget 2021 s'inscrit dans un environnement économique et financier confus. En effet, la propagation de la COVID-19 a plongé le monde dans un climat d'incertitude généralisé. Dans ce contexte les prévisions du FMI ont été revues à la baisse et tablent sur une contraction du PIB mondial de -4,9% en 2020, puis sur une reprise progressive estimée à 5,4% en 2021.

Selon les résultats préliminaires du Secrétariat à l'économie (SECO) la contraction du produit intérieur brut (PIB) réel de la Suisse est évaluée à -2.6% au 1^{er} trimestre 2020. Le Groupe d'experts de la Confédération avertit que la chute de la production économique sera encore plus importante au 2^{ème} trimestre, avant que des effets de rattrapage puissent être envisagés pour le 2^{ème} semestre. Cette prévision est fortement dépendante de l'évolution de l'épidémie en Suisse et chez ses principaux partenaires commerciaux.

L'indicateur économique de la BCVs indique une croissance de 1,6% en 2019. Toutefois, les perspectives économiques valaisannes dépendent fortement de l'évolution de la pandémie et de ses répercussions sur l'activité économique. En Valais, seule l'industrie chimico-pharmaceutique pourrait être épargnée par la crise actuelle. Le secteur touristique a été frappé de plein fouet par la pandémie. Toutefois, une reprise de l'économie est attendue pour 2021.

Enfin, le taux de chômage en Valais a également souffert de cette situation. En juin 2020, il touchait 3,7% de la population active valaisanne, contre 2,1% une année plus tôt.

Le Conseil communal s'est efforcé de définir ses priorités et sur cette base, d'allouer les ressources nécessaires de manière ciblée.

Malgré les perspectives de croissances prévues en Valais pour 2021, les dépenses dictées par des exigences extérieures aux décisions du conseil communal sont toujours en croissance également et le conseil s'efforce de maintenir les coûts de fonctionnement dans un volume stable et supportable.

Les simulations des recettes fiscales partent de données fiables qui remontent à 2018.

Le Conseil doit toutefois demeurer très vigilant, car la tendance récurrente du Canton à se décharger sur les communes ne pourra être absorbée indéfiniment sans adaptation des recettes communales.

Ainsi, avec un total de revenus de Fr. 6'616'100.- et un total de charges de Fr. 6'407'850.- le compte de fonctionnement dégage une marge d'autofinancement de Fr. 208'250.-, inférieure au budget précédent et à l'exercice 2019.

Le compte des investissements prévoit des dépenses nettes de Fr. 1'274'600.-- qui, déduites de la marge d'autofinancement précitée, fait ressortir une insuffisance de financement de Fr. 1'066'350.-. Les liquidités actuelles ne suffiront donc pas à couvrir la totalité de cette insuffisance de financement sans recourir à un emprunt.

3. Variations significatives

Des revenus supérieurs de 2.7% (+ Fr. 171'600.-) et **une variation des charges** de + 2,5 % (Fr. 175'850.-), peuvent être constatés en comparaison du budget 2020. Les différences les plus importantes concernent les postes suivants :

3.1 Le compte de fonctionnement

Dicastère	Commentaires	Ecart	
		Charges	Revenus
Administration	Diminution des amortissements du patrimoine administratif (retard dans le projet du centre du Village)	- 28'900	
Enseignement et formation	Diminution des frais d'acquisition de mobilier (2020 = achat de 250 chaises)	- 16'000	
	Diminution des frais d'entretien des bâtiments (Fin des travaux de rénovation du bâtiment scolaire)	- 44'000	
	Augmentation de la contribution communale aux salaires des enseignant-e-s pour les élèves en école enfantine et primaire (augmentation du nombre d'élèves)	+ 29'300	
Culture, loisirs et culte	Augmentation de la part du trafic pour l'entretien des places	+ 10'000	
Santé	Augmentation de la participation au centre médico-social région de Sion	+ 11'300	
	Augmentation des mesures d'hygiène et autres pour lutter contre la pandémie	+ 10'000	
Prévoyance sociale	Augmentation des charges de personnel de la crèche UAPE l'Arbaz'lète et des frais de fonctionnement liée à l'augmentation de la capacité d'accueil et de la fréquentation	+ 116'800	
	Augmentation de la participation des parents et des subventions cantonales pour les salaires du personnel		+ 38'000
Trafic	Augmentation des charges de personnel	+ 39'800	
	Augmentation des frais d'entretien des véhicules	+ 10'000	

Finances et impôts	Augmentation des recettes d'impôts des personnes physiques		+ 99'500
	Augmentation des recettes d'impôts des personnes morales		+ 16'000

3.2 Le compte d'investissement

Durant l'exercice 2021, les principaux travaux que souhaite et/ou doit engager le Conseil, sont les suivants :

- ✓ Projet du centre du village (Fr. 400'000)
- ✓ La concrétisation du concept de défense incendie de forêts Lienne-Morge (Fr. 6'000)
- ✓ La participation communale au projet d'étude de local intercommunal du feu (Fr. 20'000)
- ✓ L'aménagement des abris de protection civile (Fr. 65'000)
- ✓ L'aménagement de nouvelles salles de classes et l'isolation du toit (Fr. 60'000)
- ✓ Le changement et la mise en conformité de l'éclairage du stade des Gonces (Fr. 80'000)
- ✓ L'aménagement d'un local à l'entrée du bâtiment scolaire pour le rangement du matériel de la crèche UAPE l'Arbaz'lète (Fr. 45'000)
- ✓ La participation aux investissements des institutions pour les handicapés (Fr. 5'000)
- ✓ La participation à la correction des routes cantonales (Fr. 50'000)
- ✓ La poursuite des réfections des routes communales (Fr. 200'000)
- ✓ La poursuite de la rénovation du réseau d'éclairage public (Fr. 30'000)
- ✓ La poursuite des recherches de fuites et de modélisation du réseau d'eau potable (Fr. 100'000)
- ✓ La réfection du réseau d'eaux usées et la lutte contre les eaux claires (Fr. 100'000)
- ✓ La suite de la réorganisation et de l'aménagement de la déchetterie (Fr. 30'000)
- ✓ La participation à la correction du Rhône (Fr. 3'600)
- ✓ La suite des mesures de mise en application de la LAT (Fr. 140'000)
- ✓ La participation au réseau écologique Grimisuat – Arbaz (Fr. 5'000)

Les recettes d'investissement proviennent essentiellement des encaissements des diverses taxes de raccordement au réseau d'eau potable et eaux usées (Fr. 65'000).

4. Coûts induits

L'article 10, Ofinco du 16 juin 2004, concernant la transparence financière lors de la prise de décision mentionne que l'organe appelé à prendre une décision générant immédiatement ou ultérieurement des charges ou des revenus pour la commune doit être informé au préalable des coûts, des coûts induits, du financement et des répercussions sur l'équilibre des finances.

L'aménagement des abris permettra d'enregistrer des loyers lors d'occupation de ces derniers par l'armée.

L'isolation du toit du bâtiment scolaire et le nouvel éclairage du stade des Gonces permettront de réaliser des économies d'énergie.

La politique de rénovation du réseau d'éclairage public par phase permettra, à terme, de diminuer les frais d'électricité de l'ordre de 30% environ et de compléter le réseau.

La lutte contre les eaux claires permettra, à terme, de diminuer les frais de traitement de la station d'épuration de Châteauneuf.

La réorganisation de la déchetterie devrait générer une diminution des frais de transport et de traitement des divers déchets.

Les investissements prévus en 2021 ne pourront pas être réalisés sans un recours à un emprunt de l'ordre de Fr. 1'000'000.-. Cet emprunt va générer des intérêts d'une dizaine de milliers de francs répartis entre les différents dicastères concernés dès 2022.

Aucun autre coût induit n'est donc à signaler pour le budget 2021.

5. Considérations finales

Les liquidités disponibles ne permettront pas de réaliser les investissements prévus en 2021 sans contracter un nouvel emprunt. La dette par habitant augmentera en conséquence mais demeurera faible selon les critères cantonaux.

Les nouveaux éléments présentés devraient permettre de dégager en 2021 une marge d'autofinancement en diminution par rapport aux exercices et aux budgets précédents.

Le résultat dégage un excédent de charges de Fr. 703'550.- permettant de constater que la marge d'autofinancement ne couvre pas la totalité de l'amortissement légal.

Toutefois la fortune de la commune qui s'élève à 6,4 millions au 31.12.2019 permet d'absorber cet excédent de dépenses.

En ce qui concerne les services autofinancés, il peut être relevé que celui de l'approvisionnement en eau potable est déficitaire de Fr. 45'100.-. Les montants engagés en 2020 & 2021 pour la révision des vannes et l'acquisition de nouveaux compteurs expliquent ce déficit qui devrait s'atténuer dès l'exercice 2022. Si tel ne devait pas être le cas les taxes d'eau potable devront être adaptées.

Les services de l'assainissement des eaux usées et du traitement des déchets sont aussi déficitaires respectivement de Fr. 64'000.- et Fr. 44'100.-.

Par conséquent le Conseil communal devra s'atteler au renouvellement du règlement des eaux usées et à augmenter les taxes.

Concernant les taxes pour le traitement des déchets, le Conseil souhaite attendre de connaître les résultats 2019 et 2020 de la mise en application de la nouvelle taxe au sac avant de procéder à une éventuelle modification.

Le plan financier 2021-2024, conformément aux dispositions de la loi sur les communes du 5 février 2004 et de l'ordonnance sur la gestion financière des communes du 16 juin 2004 sera présenté à l'assemblée primaire.

Par ce budget 2021 et le plan financier 2021-2024, le conseil réaffirme sa volonté de maintenir un équilibre financier tout en améliorant la qualité des services et des infrastructures communales. Fort de votre confiance et de votre soutien, il s'engage pour un développement harmonieux de la commune d'Arbaz.

Nous vous souhaitons bonne lecture et demeurons à votre disposition pour tout renseignement complémentaire que vous souhaiteriez. Avec nos cordiales salutations.

Arbaz, janvier 2021

Administration communale

Aperçu du compte administratif	Comptes 2019	Budget 2020	Budget 2021	Différence Budgets
--------------------------------	-----------------	----------------	----------------	-----------------------

Compte de fonctionnement

Résultat avant amortissements comptables					
Charges financières	- fr.	6'104'696.32	6'198'100.00	6'407'850.00	209'750.00
Revenus financiers	+ fr.	7'002'936.61	6'444'500.00	6'616'100.00	171'600.00
Marge d'autofinancement (négative)	= fr.	-	-	-	-
Marge d'autofinancement	= fr.	898'240.29	246'400.00	208'250.00	-38'150.00
Résultat après amortissements comptables					
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	898'240.29	246'400.00	208'250.00	-38'150.00
Amortissements ordinaires	- fr.	970'837.41	945'700.00	911'800.00	-33'900.00
Amortissements complémentaires	- fr.	-	-	-	-
Amortissement du découvert au bilan	- fr.	-	-	-	-
Excédent de charges	= fr.	72'597.12	699'300.00	703'550.00	4'250.00
Excédent de revenus	= fr.	-	-	-	-

Compte des investissements

Dépenses	+ fr.	1'802'242.11	2'211'300.00	1'339'600.00	-871'700.00
Recettes	- fr.	160'404.70	74'000.00	65'000.00	-9'000.00
Investissements nets	= fr.	1'641'837.41	2'137'300.00	1'274'600.00	-862'700.00
Investissements nets (négatifs)	= fr.	-	-	-	-

Financement

Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	898'240.29	246'400.00	208'250.00	-38'150.00
Investissements nets	- fr.	1'641'837.41	2'137'300.00	1'274'600.00	-862'700.00
Investissements nets (négatifs)	+ fr.	-	-	-	-
Insuffisance de financement	= fr.	743'597.12	1'890'900.00	1'066'350.00	-
Excédent de financement	= fr.	-	-	-	824'550.00

Compte de fonctionnement selon les tâches

Compte 2019

Budget 2020

Budget 2021

	Compte 2019		Budget 2020		Budget 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale	886'907.13	74'616.25	937'650.00	71'100.00	922'850.00	74'600.00
1 Sécurité publique	364'537.10	39'115.25	394'900.00	36'500.00	395'700.00	38'200.00
2 Enseignement et formation	937'359.91	25'619.90	1'058'200.00	39'600.00	1'033'200.00	37'800.00
3 Culture, loisirs et culte	363'199.15	23'100.00	372'300.00	23'100.00	385'100.00	23'100.00
4 Santé	102'921.81	-	112'200.00	-	134'000.00	-
5 Prévoyance sociale	942'737.77	291'890.25	936'750.00	271'600.00	1'056'400.00	309'600.00
6 Trafic	1'858'273.07	355'215.95	1'708'500.00	388'000.00	1'756'000.00	394'000.00
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	954'330.59	735'469.29	983'650.00	724'000.00	993'200.00	722'500.00
8 Economie publique, yc services industriels	510'446.57	450'897.70	509'150.00	408'200.00	507'700.00	408'700.00
9 Finances et impôts	154'820.63	5'007'012.02	130'500.00	4'482'400.00	135'500.00	4'607'600.00
Total des charges et des revenus	7'075'533.73	7'002'936.61	7'143'800.00	6'444'500.00	7'319'650.00	6'616'100.00
Excédent de charges		72'597.12		699'300.00		703'550.00
Excédent de revenus	-		-		-	

Compte de fonctionnement selon les natures

Compte 2019

Budget 2020

Budget 2021

	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	1'567'879.05		1'577'750.00		1'729'400.00	
31 Biens, services et marchandises	1'810'300.44		1'680'500.00		1'661'850.00	
32 Intérêts passifs	32'879.10		38'000.00		41'000.00	
33 Amortissements	1'046'391.65		990'700.00		956'800.00	
34 Parts à des contributions sans affectation	43'687.30		44'000.00		44'000.00	
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	547'766.28		682'600.00		707'200.00	
36 Subventions accordées	1'696'409.91		1'769'150.00		1'807'100.00	
37 Subventions redistribuées	-		-		-	
38 Attributions aux financements spéciaux	420.00		-		-	
39 Imputations internes	329'800.00		361'100.00		372'300.00	
40 Impôts		4'687'699.05		4'168'000.00		4'285'500.00
41 Patentes et concessions		56'811.36		60'000.00		57'000.00
42 Revenus des biens		182'691.86		165'900.00		171'700.00
43 Contributions		1'430'946.89		1'341'900.00		1'361'600.00
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation		127'464.75		135'900.00		140'600.00
45 Restitutions de collectivités publiques		84'074.00		107'000.00		98'000.00
46 Subventions		103'448.70		104'700.00		129'400.00
47 Subventions à redistribuer		-		-		-
48 Prélèvements sur les financements spéciaux		-		-		-
49 Imputations internes		329'800.00		361'100.00		372'300.00
Total des charges et des revenus	7'075'533.73	7'002'936.61	7'143'800.00	6'444'500.00	7'319'650.00	6'616'100.00
Excédent de charges		72'597.12		699'300.00		703'550.00
Excédent de revenus	-		-		-	

Compte des investissements selon les tâches

Compte 2019

Budget 2020

Budget 2021

	Compte 2019		Budget 2020		Budget 2021	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	82'509.25	7'000.00	960'000.00	-	400'000.00	-
1 Sécurité publique	5'894.85	-	38'000.00	-	91'000.00	-
2 Enseignement et formation	15'308.85	-	-	-	60'000.00	-
3 Culture, loisirs et culte	-	-	-	-	80'000.00	-
4 Santé	-	-	-	-	-	-
5 Prévoyance sociale	5'655.44	-	50'000.00	-	50'000.00	-
6 Trafic	1'339'172.65	-	690'000.00	-	280'000.00	-
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	299'547.77	132'404.70	468'300.00	74'000.00	373'600.00	65'000.00
8 Economie publique, yc services industriels	54'153.30	21'000.00	5'000.00	-	5'000.00	-
9 Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes	1'802'242.11	160'404.70	2'211'300.00	74'000.00	1'339'600.00	65'000.00
Excédent de dépenses		1'641'837.41		2'137'300.00		1'274'600.00
Excédent de recettes	-		-		-	

Compte des investissements selon les natures

Compte 2019

Budget 2020

Budget 2021

	Compte 2019		Budget 2020		Budget 2021	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres	1'737'806.47		2'163'000.00		1'261'000.00	
52 Prêts et participations permanentes	-		-		-	
56 Subventions accordées	60'139.44		48'300.00		78'600.00	
57 Subventions redistribuées	-		-		-	
58 Autres dépenses activables	4'296.20		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier		7'000.00		-		-
61 Contributions de tiers		117'404.70		65'000.00		65'000.00
62 Remboursement de prêts et participations permanentes		21'000.00		-		-
63 Facturation à des tiers		-		-		-
64 Remboursement de subventions acquises		-		-		-
66 Subventions acquises		15'000.00		9'000.00		-
67 Subventions à redistribuer		-		-		-
Total des dépenses et des recettes	1'802'242.11	160'404.70	2'211'300.00	74'000.00	1'339'600.00	65'000.00
Excédent de dépenses		1'641'837.41		2'137'300.00		1'274'600.00
Excédent de recettes	-		-		-	

Aperçu des indicateurs financiers

	Compte	Budget	Budget	
1. Degré d'autofinancement (I1)	2019	2020	2021	Moyenne
(Autofinancement en pour cent de l'investissement net)	54.7%	11.5%	16.3%	26.8%

Valeurs indicatives

$I1 \geq 100\%$	5 - très bien
$80\% \leq I1 < 100\%$	4 - bien
$60\% \leq I1 < 80\%$	3 - satisfaisant (à court terme)
$0\% \leq I1 < 60\%$	2 - insuffisant
$I1 < 0\%$	1 - très mauvais

NB : Si les investissements nets sont négatifs (recettes d'investissements supérieures aux dépenses d'investissements), le ratio n'a pas de valeur indicative et c'est pourquoi il n'est pas pris en compte dans le calcul de la moyenne.

2. Capacité d'autofinancement (I2)	2019	2020	2021	Moyenne
(Autofinancement en pour cent des revenus financiers)	13.5%	4.1%	3.3%	7.1%

Valeurs indicatives

$I2 \geq 20\%$	5 - très bien
$15\% \leq I2 < 20\%$	4 - bien
$8\% \leq I2 < 15\%$	3 - satisfaisant
$0\% \leq I2 < 8\%$	2 - insuffisant
$I2 < 0\%$	1 - très mauvais

3. Taux des amortissements ordinaires (I3)	2019	2020	2021	Moyenne
(Amortissements ordinaires en % du PA à amortir)	12.6%	10.6%	9.9%	11.0%

Valeurs indicatives

$I3 \geq 10\%$	5 - amort. suffisants
$8\% \leq I3 < 10\%$	4 - amort. moyens (à court terme)
$5\% \leq I3 < 8\%$	3 - amort. faibles
$2\% \leq I3 < 5\%$	2 - amort. insuffisants
$I3 < 2\%$	1 - amort. nettement insuffisants

4. Endettement net par habitant (I4)	2019	2020	2021	Moyenne
(Dette brute moins PF réalisable par habitant)	-61	1392		1191

Valeurs indicatives

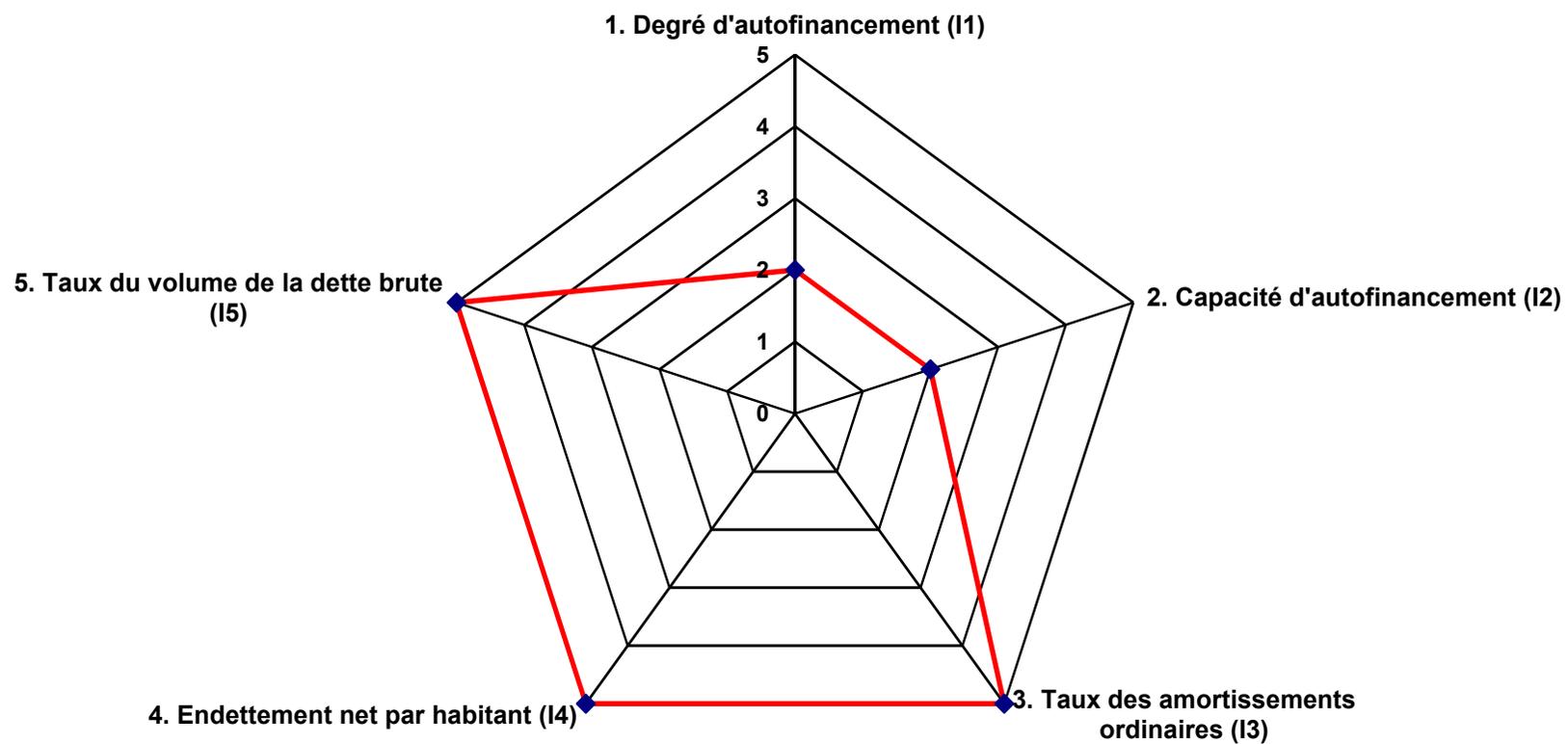
$I4 < 3'000$	5 - endettement faible
$3'000 \leq I4 < 5'000$	4 - endettement mesuré
$5'000 \leq I4 < 7'000$	3 - endettement important
$7'000 \leq I4 < 9'000$	2 - endettement très important
$I4 \geq 9'000$	1 - endettement excessif

5. Taux du volume de la dette brute (I5)	2019	2020	2021	Moyenne
(Dette brute en % des revenus financiers)	72.9%	111.1%	125.3%	102.4%

Valeurs indicatives

$I5 < 150\%$	5 - très bien
$150\% \leq I5 < 200\%$	4 - bien
$200\% \leq I5 < 250\%$	3 - satisfaisant
$250\% \leq I5 < 300\%$	2 - insuffisant
$I5 \geq 300\%$	1 - mauvais

Graphique des indicateurs - moyenne des trois années



Avec crédits complémentaires

Budget de fonctionnement, récapitulation

Récapitulation		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION GENERALE	886,907.13	74,616.25 812,290.88	937,650.00	71,100.00 866,550.00	922,850.00	74,600.00 848,250.00
1	SECURITE PUBLIQUE	364,537.10	39,115.25 325,421.85	394,900.00	36,500.00 358,400.00	395,700.00	38,200.00 357,500.00
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	937,359.91	25,619.90 911,740.01	1,058,200.00	39,600.00 1,018,600.00	1,033,200.00	37,800.00 995,400.00
3	CULTURE, LOISIRS ET CULTE	363,199.15	23,100.00 340,099.15	372,300.00	23,100.00 349,200.00	385,100.00	23,100.00 362,000.00
4	SANTE	102,921.81	102,921.81	112,200.00	112,200.00	134,000.00	134,000.00
5	PREVOYANCE SOCIALE	942,737.77	291,890.25 650,847.52	936,750.00	271,600.00 665,150.00	1,056,400.00	309,600.00 746,800.00
6	TRAFIC	1,858,273.07	355,215.95 1,503,057.12	1,708,500.00	388,000.00 1,320,500.00	1,756,000.00	394,000.00 1,362,000.00
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	954,330.59	735,469.29 218,861.30	983,650.00	724,000.00 259,650.00	993,200.00	722,500.00 270,700.00
8	ECONOMIE PUBLIQUE	510,446.57	450,897.70 59,548.87	509,150.00	408,200.00 100,950.00	507,700.00	408,700.00 99,000.00
9	FINANCES ET IMPOTS	154,820.63 4,852,191.39	5,007,012.02	130,500.00 4,351,900.00	4,482,400.00	135,500.00 4,472,100.00	4,607,600.00
Total		7,075,533.73	7,002,936.61 72,597.12	7,143,800.00	6,444,500.00 699,300.00	7,319,650.00	6,616,100.00 703,550.00

Avec crédits complémentaires

Budget d'investissement, récapitulation

Récapitulation		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION GENERALE	82,509.25	7,000.00	960,000.00		400,000.00	
			75,509.25		960,000.00		400,000.00
1	SECURITE PUBLIQUE	5,894.85		38,000.00		91,000.00	
			5,894.85		38,000.00		91,000.00
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	15,308.85				60,000.00	
			15,308.85				60,000.00
3	CULTURE, LOISIRS ET CULTE					80,000.00	
							80,000.00
5	PREVOYANCE SOCIALE	5,655.44		50,000.00		50,000.00	
			5,655.44		50,000.00		50,000.00
6	TRAFIC	1,339,172.65		690,000.00		280,000.00	
			1,339,172.65		690,000.00		280,000.00
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	299,547.77	132,404.70	468,300.00	74,000.00	373,600.00	65,000.00
			167,143.07		394,300.00		308,600.00
8	ECONOMIE PUBLIQUE	54,153.30	21,000.00	5,000.00		5,000.00	
			33,153.30		5,000.00		5,000.00
9	FINANCES ET IMPOTS	160,404.70	1,802,242.11				
		1,641,837.41					
Total		1,962,646.81	1,962,646.81	2,211,300.00	74,000.00	1,339,600.00	65,000.00
					2,137,300.00		1,274,600.00

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		0 ADMINISTRATION GENERALE				
886 907.13	937 650	Charges	922 850		14 800 -	1.58
74 616.25	71 100	Revenus		74 600	3 500 +	4.92
812 290.88 -	866 550 -	Excédent de charges		848 250		
		01 LEGISLATIF ET EXECUTIF				
153 478.05	158 050	Charges	162 150		4 100 +	2.59
153 478.05 -	158 050 -	Revenus		162 150		
		Excédent de charges				
		011 LEGISLATIF				
19 206.30	22 250	Charges	22 750		500 +	2.25
19 206.30 -	22 250 -	Revenus		22 750		
		Excédent de charges				
6 605.40	7 350	30 CHARGES DE PERSONNEL	7 350			
6 377.50	7 000	300.00 Bureau de vote et élections	7 000			
195.10	300	303.00 Assurances sociales	300			
32.80	50	305.00 Assurance maladie et accidents	50			
12 600.90	12 500	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	15 400		2 900 +	23.20
12 600.90	12 500	318.00 Frais fiduciaires	15 400		2 900 +	23.20
	2 400	33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES			2 400 -	
	2 400	331 Amortissement ordinaire patrimoine admin.			2 400 -	
	2 400	331.00 Amort. commission citoyenne + fusion			2 400 -	
		012 EXECUTIF				
134 271.75	135 800	Charges	139 400		3 600 +	2.65
134 271.75 -	135 800 -	Revenus		139 400		
		Excédent de charges				
134 271.75	135 800	30 CHARGES DU PERSONNEL	139 400		3 600 +	2.65
112 396.80	113 000	300.00 Conseil communal	116 700		3 700 +	3.27
10 458.65	11 600	303.00 Assurances sociales	10 900		700 -	6.03
8 510.80	8 400	304.00 Caisse de pension et de prévoyance	8 500		100 +	1.19
2 905.50	2 800	305.00 Assurance maladie et accidents	3 300		500 +	17.86

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		02 ADMINISTRATION GENERALE				
733 429.08	779 600	Charges	760 700		18 900 -	2.42
74 616.25	71 100	Revenus		74 600	3 500 +	4.92
658 812.83 -	708 500 -	Excédent de charges		686 100		
		020 ADMINISTRATION DES FINANCES ET DES CONTRIBUTIONS				
10 988.40	7 500	Charges	5 500		2 000 -	26.67
10 988.40 -	7 500 -	Revenus		5 500		
		Excédent de charges				
472.70	500	30 CHARGES DE PERSONNEL	500			
450.00	500	300.00 Commission et contrôle de comptes	500			
18.60		303.00 Assurances sociales				
4.10		305.00 Assurance maladie et accidents				
10 515.70	7 000	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	5 000		2 000 -	28.57
10 515.70	7 000	318.01 Frais d'encaissement	5 000		2 000 -	28.57
		029 ADMINISTRATION GENERALE, DIVERS				
722 440.68	772 100	Charges	755 200		16 900 -	2.19
74 616.25	71 100	Revenus		74 600	3 500 +	4.92
647 824.43 -	701 000 -	Excédent de charges		680 600		
275 353.50	288 500	30 CHARGES DE PERSONNEL	293 500		5 000 +	1.73
198 576.95	207 000	301.00 Personnel administratif	209 500		2 500 +	1.21
17 240.30	17 200	301.01 Conciergerie	17 800		600 +	3.49
13 510.60	14 200	303.00 Charges sociales AVS-AI-APG-AC	14 700		500 +	3.52
6 174.60	6 400	303.01 Charges sociales Civaf	6 300		100 -	1.56
24 737.15	27 100	304.00 Charges sociales caisse de retraite	27 600		500 +	1.85
8 966.20	9 000	305.00 Charges sociales ass. accident	9 000			
4 359.80	4 600	305.01 Charges sociales caisse maladie	5 600		1 000 +	21.74
1 787.90	3 000	309.00 Autres charges personnel & autorités	3 000			
210 577.93	221 200	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	228 200		7 000 +	3.16
17 163.10	19 000	310.00 Fournitures de bureau et imprimés	19 000			
127.65	3 000	311.00 Achat de mobilier et machines de bureau	3 000			
5 711.65	5 500	312.00 Electricité	6 000		500 +	9.09

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		029	ADMINISTRATION GENERALE, DIVERS			
1 287.95	3 000	312.01	Combustibles	2 000	1 000 -	33.33
2 136.00	2 200	312.02	Multimedia	2 200		
24 909.45	15 000	314.00	Entretien maison de commune	10 000	5 000 -	33.33
4 706.00	7 000	315.00	Entretien mobilier et machines de bureau	5 000	2 000 -	28.57
36 908.95	40 000	316.00	Redevance d'utilisation ordinateurs	40 000		
25 491.30	26 000	317.00	Frais de représentation, réceptions	26 000		
15 689.30	16 000	317.01	Frais de déplacement et débours	16 000		
7 935.65	8 000	318.00	Frais informatiques	9 000	1 000 +	12.50
17 248.08	16 500	318.01	Frais de ports et ccp	16 500		
7 684.95	7 500	318.02	Frais de téléphone	8 000	500 +	6.67
7 909.60	8 000	318.03	Ligne téléphonique pour ordinateur	7 000	1 000 -	12.50
12 717.80	13 500	318.05	Assurances	15 500	2 000 +	14.81
		318.09	Egalité salariale	4 000	4 000 +	
12 540.00	10 000	318.10	Frais juridiques	18 000	8 000 +	80.00
8 041.15	11 000	319.00	Cotisations et frais divers	11 000		
2 369.35	10 000	319.01	Dons divers, jubilés	10 000		
232 509.25	262 400	33	AMORTISSEMENTS	233 500	28 900 -	11.01
232 509.25	262 400	331.00	Amortissement patrimoine administratif	233 500	28 900 -	11.01
4 000.00		36	SUBVENTIONS ACCORDEES			
4 000.00		365.00	Institutions privées			
14 460.00	15 700	42	REVENU DES BIENS	15 700		
14 460.00	15 700	427.00	Loyer raccard Onna + maison Mariette	15 700		
17 156.25	12 400	43	CONTRIBUTIONS	13 400	1 000 +	8.06
		434.00	Comba & Sionne SA, part admin.	4 000	4 000 +	
11 742.85	7 000	439.00	Emoluments et contributions diverses	4 000	3 000 -	42.86
5 413.40	5 400	439.01	Rémunération agence AVS	5 400		
7 000.00	7 000	45	RESTITUTIONS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	8 000	1 000 +	14.29
7 000.00	7 000	452.00	Participation de la Bourgeoisie	8 000	1 000 +	14.29
36 000.00	36 000	49	IMPUTATIONS INTERNES	37 500	1 500 +	4.17
12 000.00	12 000	490.00	Part égouts aux frais d'administration	12 500	500 +	4.17
12 000.00	12 000	490.01	Part ordures aux frais d'administration	12 500	500 +	4.17
12 000.00	12 000	490.02	Part eau potable frais d'administratiron	12 500	500 +	4.17

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		1	SECURITE PUBLIQUE			
364 537.10	394 900		395 700		800 +	0.20
39 115.25	36 500			38 200	1 700 +	4.66
325 421.85 -	358 400 -			357 500		
		10	PROTECTION JURIDIQUE			
136 207.55	126 300		116 700		9 600 -	7.60
16 417.65	15 500			16 500	1 000 +	6.45
119 789.90 -	110 800 -			100 200		
		100	CADASTRE, POIDS ET MESURES			
130 989.15	121 300		111 700		9 600 -	7.91
7 066.65	5 500			6 000	500 +	9.09
123 922.50 -	115 800 -			105 700		
67 355.30	56 800	30	57 200		400 +	0.70
760.00	2 000	300.00	2 000			
54 029.30	43 500	301.00	43 800		300 +	0.69
3 493.80	2 800	303.00	2 900		100 +	3.57
1 581.90	1 300	303.01	1 200		100 -	7.69
5 814.70	5 900	304.00	5 800		100 -	1.69
562.30	400	305.00	400			
1 113.30	900	305.01	1 100		200 +	22.22
59 567.85	64 500	31	54 500		10 000 -	15.50
4 077.20	6 000	310.00	6 000			
900.00	900	317.00	900			
36 643.90	30 000	318.00	30 000			
731.10	600	318.02	600			
17 215.65	27 000	319.00	17 000		10 000 -	37.04
4 066.00		36				
4 066.00		361.00				
7 066.65	5 500	43		6 000	500 +	9.09
7 066.65	5 500	431.00		6 000	500 +	9.09

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		101 JUSTICE DIVERS				
5 218.40	5 000	Charges	5 000			
9 351.00	10 000	Revenus		10 500	500 +	5.00
4 132.60 +	5 000 +	Excédent de revenus	5 500			
		31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	5 000			
5 218.40	5 000	318.00 Part. canton permis séjours et c.i.	5 000			
9 351.00	10 000	43 CONTRIBUTIONS		10 500	500 +	5.00
8 351.00	10 000	431.00 Permis de séjour et cartes d'identité		8 500	1 500 -	15.00
1 000.00		431.01 Emoluments octroi droit de cité		2 000	2 000 +	
		11 POLICE				
100 469.45	151 000	Charges	153 100		2 100 +	1.39
160.00		Revenus		200	200 +	
100 309.45 -	151 000 -	Excédent de charges		152 900		
		113 CORPS DE POLICE LOCALE				
100 469.45	151 000	Charges	153 100		2 100 +	1.39
160.00		Revenus		200	200 +	
100 309.45 -	151 000 -	Excédent de charges		152 900		
		31 BIENS ET SERVICES	1 500			
1 500.00	1 500	319.00 Secours régional Anzère	1 500			
98 969.45	149 500	35 DEDOMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	151 600		2 100 +	1.40
369.45	1 500	351.00 Réseau de radiocommunication Polycom	1 600		100 +	6.67
98 600.00	148 000	352.00 Police intercommunale	150 000		2 000 +	1.35
160.00		43 CONTRIBUTIONS		200	200 +	
160.00		437.00 Amendes		200	200 +	
		12 JUSTICE				
30 299.35	31 100	Charges	33 800		2 700 +	8.68
5 500.00	3 000	Revenus		4 500	1 500 +	50.00
24 799.35 -	28 100 -	Excédent de charges		29 300		

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		120	JUGE DE COMMUNE			
9 989.25	6 100		Charges	8 800		2 700 + 44.26
5 500.00	3 000		Revenus		4 500	1 500 + 50.00
4 489.25 -	3 100 -		Excédent de charges		4 300	
9 194.05	5 600	30	CHARGES DU PERSONNEL		8 300	2 700 + 48.21
8 220.40	5 000	300.00	Juge de commune	7 500		2 500 + 50.00
737.85	450	303.00	Assurances sociales	600		150 + 33.33
235.80	150	305.00	Assurance maladie et accidents	200		50 + 33.33
795.20	500	31	BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES		500	
160.00	250	310.00	Fournitures de bureau et imprimés	250		
635.20	250	318.01	Frais de port et taxes postales	250		
5 500.00	3 000	43	CONTRIBUTIONS			4 500
5 500.00	3 000	431.00	Emoluments Juge de commune		4 500	1 500 + 50.00
		122	CHAMBRE PUPILLAIRE ET TUTELAIRE			
20 310.10	25 000		Charges	25 000		
20 310.10 -	25 000 -		Revenus		25 000	
			Excédent de charges			
20 310.10	25 000	35	PUBLIQUES		25 000	
20 310.10	25 000	352.00	Chambre pupillaire intercommunale APEA	25 000		
		14	POLICE DU FEU			
74 127.90	76 100		Charges	82 200		6 100 + 8.02
17 037.60	18 000		Revenus		17 000	1 000 - 5.56
57 090.30 -	58 100 -		Excédent de charges		65 200	
		140	POLICE DU FEU			
66 229.85	67 100		Charges	71 700		4 600 + 6.86
17 037.60	18 000		Revenus		17 000	1 000 - 5.56
49 192.25 -	49 100 -		Excédent de charges		54 700	
1 115.80	1 100	30	CHARGES DU PERSONNEL		1 100	
1 010.00	1 000	300.00	Commission sécurité	1 000		
94.00	100	303.00	Assurances sociales	100		

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		140 POLICE DU FEU				
11.80		305.00 Assurance maladie et accidents				
9 230.10	4 500	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	4 500			
5 352.90	4 000	315.01 Achat et entretien bornes hydrantes	4 000			
3 877.20	500	319.00 Cotisations et frais divers	500			
5 894.85	6 000	33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES	9 100		3 100 +	51.67
5 894.85	6 000	331.00 Amortissement service du feu	9 100		3 100 +	51.67
47 989.10	53 500	35 DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	55 000		1 500 +	2.80
47 989.10	53 500	352.01 Service feu Adret + chargé de sécurité	55 000		1 500 +	2.80
2 000.00	2 000	39 IMPUTATIONS INTERNES	2 000			
2 000.00	2 000	390.00 Part eau, lutte contre l'incendie	2 000			
17 037.60	18 000	43 CONTRIBUTIONS		17 000	1 000 -	5.56
17 037.60	18 000	430.00 Taxe d'exemption du service du feu		17 000	1 000 -	5.56
		141 CELLULE CATASTROPHE				
7 898.05	9 000	Charges	10 500		1 500 +	16.67
7 898.05 -	9 000 -	Revenus		10 500		
		Excédent de charges				
7 898.05	9 000	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	10 500		1 500 +	16.67
7 898.05	9 000	362.00 Etat Major catastrophe	10 500		1 500 +	16.67
		15 DEFENSE NATIONALE MILITAIRE				
1 700.00	1 700	Charges	1 700			
1 700.00 -	1 700 -	Revenus		1 700		
		Excédent de charges				
		150 ADMINISTRATION				
1 700.00	1 700	Charges	1 700			
1 700.00 -	1 700 -	Revenus		1 700		
		Excédent de charges				

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		150	ADMINISTRATION			
1 700.00	1 700	35	DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES		1 700	
1 700.00	1 700	352.00	Stand de tir		1 700	
		16	PROTECTION DE LA POPULATION ET DES BIENS CULTURELS			
21 732.85	8 700		Charges	8 200		500 - 5.75
21 732.85 -	8 700 -		Revenus		8 200	
			Excédent de charges			
		160	PROTECTION CIVILE			
21 732.85	8 700		Charges	8 200		500 - 5.75
21 732.85 -	8 700 -		Revenus		8 200	
			Excédent de charges			
16 732.85	4 900	31	BIENS, SERVICE ET MARCHANDISES		4 900	
600.00	600	312.00	Electricité protection civile		600	
12 891.30	1 000	314.00	Entretien des abris p.c.		1 000	
3 000.00	3 000	318.00	Assurances		3 000	
241.55	300	318.02	Frais de téléphone, alarmes et sirènes		300	
5 000.00	3 800	33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES		3 300	500 - 13.16
5 000.00	3 800	331.00	Amortissement abris		3 300	500 - 13.16

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION			
937 359.91	1 058 200		1 033 200		25 000 -	2.36
25 619.90	39 600			37 800	1 800 -	4.55
911 740.01 -	1 018 600 -			995 400		
		21	ECOLES PUBLIQUES OBLIGATOIRES			
917 731.51	1 034 200		1 008 700		25 500 -	2.47
20 452.10	33 100			32 300	800 -	2.42
897 279.41 -	1 001 100 -			976 400		
		210	ECOLES ENFANTINES ET PRIMAIRES			
652 049.51	752 700		730 300		22 400 -	2.98
2 882.40	8 400			9 100	700 +	8.33
649 167.11 -	744 300 -			721 200		
126 734.15	118 300	30	CHARGES DE PERSONNEL		2 700 -	2.28
350.00		300.00	Commission scolaire			
90 059.10	95 300	301.00	Conciergerie		2 500 -	2.62
12 970.95		302.00	Traitement personnel enseignant primaire			
6 621.40	6 100	303.00	Charges sociales AVS-AI-APG-AC			
2 998.00	2 800	303.01	Charges sociales Civaf		200 -	7.14
10 608.20	11 100	304.00	Charges sociales caisse de retraite		200 -	1.80
1 065.60	1 000	305.00	Charges sociales ass. accident		100 -	10.00
2 060.90	2 000	305.01	Charges sociales caisse maladie		300 +	15.00
179 446.36	208 200	31	BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES		52 600 -	25.26
23 404.85	4 600	310.00	Fournitures scolaires, bureau, imprimés		500 +	10.87
	15 000	310.01	Matériel informatique		5 000 +	33.33
7 521.35	31 000	311.00	Achat mobilier, machines, mat. de sport		16 000 -	51.61
12 889.40	12 900	312.00	Combustibles			
7 918.35	9 800	312.01	Frais d'électricité		1 400 -	14.29
1 563.75	3 000	312.02	Multimédia + télé-réseau		1 000 -	33.33
5 104.36	10 000	313.00	Produits de nettoyage et conciergerie			
47 063.40	59 000	314.00	Entretien des bâtiments		44 000 -	74.58
2 752.05	5 000	315.00	Entr. mobilier, install. + mach. bureau		2 000 -	40.00
5 656.40	5 600	318.00	Assurances			
8 329.20		318.01	Activités extrascolaires et sportives			

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021 Charges Fr.	2021 Revenus Fr.	Ecart 2021-2020 Fr.	%
		210 ECOLES ENFANTINES ET PRIMAIRES				
307.55		318.02 Frais de téléphones + informatique				
56 840.00	52 300	318.10 Transport école primaire	58 500		6 200 +	11.85
95.70		319.00 Frais divers	100		100 +	
62 308.85	42 700	33 AMORTISSEMENTS	43 800		1 100 +	2.58
62 308.85	42 700	331.00 Amortissement bât. scolaire + cour école	43 800		1 100 +	2.58
18 647.55	67 500	35 PUBLIQUES	70 000		2 500 +	3.70
70.35		351.00 Direction des écoles, part canton				
18 577.20	67 500	352.00 Centre scolaire intercommunal	70 000		2 500 +	3.70
264 912.60	316 000	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	345 300		29 300 +	9.27
264 912.60	316 000	361.00 Contribution communale élèves EE et EP	345 300		29 300 +	9.27
2 800.00		43 CONTRIBUTIONS				
2 800.00		433.00 Part des parents mat. scolaire				
82.40	8 400	46 SUBVENTIONS		9 100	700 +	8.33
	8 400	461.00 Subv. canton matériel scolaire H		9 100	700 +	8.33
82.40		461.03 Participation Canton direction école				
		211 CYCLE D'ORIENTATION				
240 438.10	253 000	Charges	250 900		2 100 -	0.83
8 682.00	11 200	Revenus		11 200		
231 756.10 -	241 800 -	Excédent de charges		239 700		
54 943.00	57 500	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	57 500			
2 300.00	2 500	310.00 Matériel scolaire CO	2 500			
52 643.00	55 000	318.00 Repas et transport C.O.	55 000			
98 369.00	110 000	35 DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	107 900		2 100 -	1.91
98 369.00	110 000	352.00 Cycle d'orientation	106 000		4 000 -	3.64
		352.01 Subv. cantonales rétrocédées aux C.O.	1 900		1 900 +	
87 126.10	85 500	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	85 500			
87 126.10	85 500	361.00 Contribution communale élèves CO	85 500			
8 682.00	9 000	43 CONTRIBUTIONS		9 000		
8 682.00	9 000	433.00 Part des parents aux repas		9 000		
	2 200	46 SUBVENTIONS		2 200		

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		211	CYCLE D'ORIENTATION			
	2 200	461.00			2 200	
		213	ECOLES SECONDAIRE DU 2EME DEGRE			
8 065.40	12 000		10 000		2 000 -	16.67
4 032.70	6 000			5 000	1 000 -	16.67
4 032.70 -	6 000 -			5 000		
		36	SUBVENTIONS ACCORDEES			
8 065.40	12 000		10 000		2 000 -	16.67
8 065.40	12 000	364.00	10 000		2 000 -	16.67
4 032.70	6 000	46		5 000	1 000 -	16.67
4 032.70	6 000	461.00		5 000	1 000 -	16.67
		219	AUTRES TACHES LIEES AUX ECOLES PUBLIQUES			
17 178.50	16 500		17 500		1 000 +	6.06
4 855.00	7 500			7 000	500 -	6.67
12 323.50 -	9 000 -			10 500		
		31	BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES			
978.50	1 500		1 500			
978.50	1 000	318.00	1 000			
	500	319.00	500			
16 200.00	15 000	36	SUBVENTIONS ACCORDEES			
16 200.00	15 000	366.00	16 000		1 000 +	6.67
4 855.00	7 500	42		7 000	500 -	6.67
4 855.00	7 500	427.00		7 000	500 -	6.67
		22	ECOLES SPECIALISEES			
9 292.80	11 000		13 100		2 100 +	19.09
9 292.80 -	11 000 -			13 100		

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		220	ECOLEES SPECIALISEES			
9 292.80	11 000		13 100		2 100 +	19.09
9 292.80 -	11 000 -			13 100		
		36	SUBVENTIONS ACCORDEES		2 100 +	19.09
9 292.80	11 000		13 100		2 100 +	19.09
9 292.80	7 600	361.00	9 500		1 900 +	25.00
	3 400	361.01	3 600		200 +	5.88
		23	FORMATION PROFESSIONNELLE			
10 335.60	13 000		11 000		2 000 -	15.38
5 167.80	6 500			5 500	1 000 -	15.38
5 167.80 -	6 500 -			5 500		
		239	AUTRES TACHES LIEES A LA FORMATION			
10 335.60	13 000		11 000		2 000 -	15.38
5 167.80	6 500			5 500	1 000 -	15.38
5 167.80 -	6 500 -			5 500		
		36	SUBVENTIONS ACCORDEES		2 000 -	15.38
10 335.60	13 000		11 000		2 000 -	15.38
10 335.60	13 000	364.00	11 000		2 000 -	15.38
5 167.80	6 500	46		5 500	1 000 -	15.38
5 167.80	6 500	461.00		5 500	1 000 -	15.38
		29	AUTRES TACHES D'ENSEIGNEMENT			
			400		400 +	
				400		
		292	AUTRES TACHES D'ENSEIGNEMENT			
			400		400 +	
				400		
		36	SUBVENTIONS ACCORDEES		400 +	
		365.00	400		400 +	

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		3	CULTURE, LOISIRS ET CULTE			
363 199.15	372 300		385 100		12 800 +	3.44
23 100.00	23 100			23 100		
340 099.15 -	349 200 -			362 000		
		30	ENCOURAGEMENT A LA CULTURE			
29 887.95	39 100		34 100		5 000 -	12.79
29 887.95 -	39 100 -			34 100		
		309	AUTRES TACHES CULTURELLES			
29 887.95	39 100		34 100		5 000 -	12.79
29 887.95 -	39 100 -			34 100		
718.60	1 100	30	CHARGES DU PERSONNEL			
700.00	1 000	300.00	1 100			
14.00	100	303.00	1 000			
4.60		305.00	100			
8 653.10	21 000	31	BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES			
8 653.10	21 000	317.00	16 000		5 000 -	23.81
20 516.25	17 000	36	SUBVENTIONS ACCORDEES			
20 516.25	17 000	365.00	16 000		5 000 -	23.81
			17 000			
		33	PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES			
155 773.85	130 000		140 000		10 000 +	7.69
155 773.85 -	130 000 -			140 000		
		330	PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES			
155 773.85	130 000		140 000		10 000 +	7.69
155 773.85 -	130 000 -			140 000		
71 373.85	60 000	31	BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES			
41 321.74	35 000	314.00	60 000			
			35 000			

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		330 PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES				
30 052.11	25 000	314.01 Entretien chemins pédestres + cyclo	25 000			
84 400.00	70 000	39 IMPUTATIONS INTERNES	80 000		10 000 +	14.29
69 400.00	50 000	390.00 Trafic, entretien des places	60 000		10 000 +	20.00
10 000.00	10 000	390.01 Part eau fontaines	10 000			
5 000.00	10 000	390.02 Trafic, entretien chemins pédestres	10 000			
		34 SPORTS				
60 633.70	59 600	Charges	71 400		11 800 +	19.80
		Revenus		71 400		
60 633.70 -	59 600 -	Excédent de charges				
		340 PLACES DE SPORT				
60 633.70	59 600	Charges	71 400		11 800 +	19.80
		Revenus		71 400		
60 633.70 -	59 600 -	Excédent de charges				
8 360.70	10 000	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	10 000			
8 360.70	10 000	314.00 Entretien des places de sport	10 000			
2 000.00	1 800	33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES	9 600		7 800 +	433.33
2 000.00	1 800	331.00 Amortissement couvert vestiaire FC	9 600		7 800 +	433.33
30 373.00	25 800	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	29 800		4 000 +	15.50
5 700.00	5 800	365.00 Sociétés sportives	6 800		1 000 +	17.24
24 673.00	20 000	366.00 Part. abonnements Télé Anzère + Spa	23 000		3 000 +	15.00
19 900.00	22 000	39 IMPUTATIONS INTERNES	22 000			
19 900.00	22 000	390.00 Trafic, entretien des places de sport	22 000			
		35 AUTRES LOISIRS				
		Charges	1 100		1 100 +	
		Revenus		1 100		
		Excédent de charges				

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		350 AUTRES LOISIRS				
		Charges	1 100		1 100 +	
		Revenus				
		Excédent de charges		1 100		
		33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES	1 100		1 100 +	
		331.00 Amortissement Oeuvre d'art	1 100		1 100 +	
		39 EGLISES				
116 903.65	143 600	Charges	138 500		5 100 -	3.55
23 100.00	23 100	Revenus		23 100		
93 803.65 -	120 500 -	Excédent de charges		115 400		
		390 EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE				
106 903.65	134 100	Charges	128 500		5 600 -	4.18
23 100.00	23 100	Revenus		23 100		
83 803.65 -	111 000 -	Excédent de charges		105 400		
23 150.55	28 200	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	28 000		200 -	0.71
3 713.25	5 000	312.00 Combustibles	5 000			
766.60	800	312.01 Electricité intérieur église	600		200 -	25.00
2 770.95	5 000	314.00 Entretien de l'église	5 000			
10 520.65	12 000	317.00 Fêtes religieuses	12 000			
5 379.10	5 400	318.00 Assurances	5 400			
4 000.00	2 900	33 AMORTISSEMENTS	2 500		400 -	13.79
4 000.00	2 900	331.00 Amortissement immeubles	2 500		400 -	13.79
79 753.10	103 000	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	98 000		5 000 -	4.85
79 753.10	103 000	362.00 Part communale pour la paroisse	98 000		5 000 -	4.85
23 100.00	23 100	42 REVENU DES BIENS		23 100		
16 800.00	16 800	423.00 Location de la cure		16 800		
6 300.00	6 300	423.01 Location église		6 300		
		391 EGLISE REFORMEE EVANGELIQUE				
10 000.00	9 500	Charges	10 000		500 +	5.26
		Revenus				
10 000.00 -	9 500 -	Excédent de charges		10 000		

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		4	SANTE			
102 921.81	112 200		Charges	134 000	21 800 +	19.43
102 921.81 -	112 200 -		Revenus			
			Excédent de charges	134 000		
		44	CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL			
63 813.00	73 200		Charges	84 500	11 300 +	15.44
63 813.00 -	73 200 -		Revenus			
			Excédent de charges	84 500		
		440	CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL			
63 813.00	73 200		Charges	84 500	11 300 +	15.44
63 813.00 -	73 200 -		Revenus			
			Excédent de charges	84 500		
63 813.00	73 200	35	DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES		11 300 +	15.44
63 813.00	73 200	352.00	Service médico-social	84 500	11 300 +	15.44
		450	CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL			
2 466.91			Charges			
2 466.91 -			Revenus			
			Excédent de charges			
2 466.91		36	SUBVENTIONS ACCORDEES			
2 466.91		361.00	Financement addictions			
		46	SERVICE MEDICAL DES ECOLES			
25 308.15	26 500		Charges	25 500	1 000 -	3.77
25 308.15 -	26 500 -		Revenus			
			Excédent de charges	25 500		
		460	PROPHYLAXIE DENTAIRE			
25 308.15	26 500		Charges	25 500	1 000 -	3.77
25 308.15 -	26 500 -		Revenus			
			Excédent de charges	25 500		

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		460	PROPHYLAXIE DENTAIRE			
25 308.15	26 500	36	SUBVENTIONS ACCORDEES		1 000 -	3.77
1 397.45	1 500	361.00	Financement santé scolaire			
23 910.70	25 000	364.00	Frais dentaires scolaires		1 000 -	4.00
		49	AUTRES DEPENSES DE SANTE			
11 333.75	12 500		Charges	24 000	11 500 +	92.00
11 333.75 -	12 500 -		Revenus			
			Excédent de charges	24 000		
		490	AUTRES DEPENSES DE SANTE			
11 333.75	12 500		Charges	24 000	11 500 +	92.00
11 333.75 -	12 500 -		Revenus			
			Excédent de charges	24 000		
		31	BIENS ET SERVICES		10 000 +	
		319.00	Mesures d'hygiène, pandémie, divers		10 000 +	
11 333.75	12 500	36	SUBVENTIONS ACCORDEES		1 500 +	12.00
11 333.75	12 500	361.00	Financement dispositif pré-hospitalier		1 500 +	12.00

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		5 PREVOYANCE SOCIALE				
942 737.77	936 750	Charges	1 056 400		119 650 +	12.77
291 890.25	271 600	Revenus		309 600	38 000 +	13.99
650 847.52 -	665 150 -	Excédent de charges		746 800		
		52 ASSURANCE-MALADIE				
20 902.20	20 000	Charges	20 000			
20 902.20 -	20 000 -	Revenus		20 000		
		Excédent de charges				
		520 ASSURANCE-MALADIE				
20 902.20	20 000	Charges	20 000			
20 902.20 -	20 000 -	Revenus		20 000		
		Excédent de charges				
		36 SUBVENTIONS ACCORDEES	20 000			
20 902.20	20 000	366.00 Assurance maladie	20 000			
20 902.20	20 000					
		53 AUTRES ASSURANCES SOCIALES				
61 983.78	63 000	Charges	65 700		2 700 +	4.29
61 983.78 -	63 000 -	Revenus		65 700		
		Excédent de charges				
		530 PRESTATIONS COMPLEMENTAIRES AVS ET AI				
61 983.78	63 000	Charges	65 700		2 700 +	4.29
61 983.78 -	63 000 -	Revenus		65 700		
		Excédent de charges				
		36 SUBVENTIONS ACCORDEES	65 700		2 700 +	4.29
61 983.78	63 000	361.00 Prestations complémentaires AVS	65 700		2 700 +	4.29
61 983.78	63 000					
		54 PROTECTION DE LA JEUNESSE				
465 188.33	453 700	Charges	570 650		116 950 +	25.78
226 647.10	211 600	Revenus		249 600	38 000 +	17.96
238 541.23 -	242 100 -	Excédent de charges		321 050		

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		540	PROTECTION DE LA JEUNESSE			
3 600.00	2 000		3 600		1 600 +	80.00
3 600.00 -	2 000 -					
3 600.00	2 000	36	3 600		1 600 +	80.00
3 600.00	2 000	361.00	3 600		1 600 +	80.00
		541	GARDERIES D'ENFANTS, CRECHES			
461 588.33	451 700		567 050		115 350 +	25.54
226 647.10	211 600			249 600	38 000 +	17.96
234 941.23 -	240 100 -			317 450		
312 481.40	322 100	30	424 800		102 700 +	31.88
242 666.70	246 100	301.00	326 900		80 800 +	32.83
22 983.70	21 000	301.01	24 700		3 700 +	17.62
16 336.30	17 100	303.00	23 000		5 900 +	34.50
7 396.60	7 700	303.02	9 900		2 200 +	28.57
12 485.25	13 100	304.00	19 400		6 300 +	48.09
2 628.60	2 700	305.00	3 200		500 +	18.52
5 187.20	5 400	305.02	8 700		3 300 +	61.11
2 797.05	9 000	309.00	9 000			
92 601.30	74 800	31	83 950		9 150 +	12.23
1 573.90	1 500	310.00	1 500			
3 151.50	2 500	310.01	3 500		1 000 +	40.00
3 427.95	2 000	311.00	3 000		1 000 +	50.00
2 075.75	3 000	311.04	3 000			
4 217.95	4 200	312.00	4 200			
1 950.00	2 500	312.01	2 250		250 -	10.00
18 369.40	3 000	314.00	6 000		3 000 +	100.00
50 182.00	50 000	318.00	52 000		2 000 +	4.00
1 851.75	1 600	318.02	2 000		400 +	25.00
3 577.45	2 000	318.03	4 000		2 000 +	100.00
2 223.65	2 500	319.00	2 500			
17 000.00	19 800	33	18 300		1 500 -	7.58

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		541 GARDERIES D'ENFANTS, CRECHES				
17 000.00	19 800	331.00 Amortissement crèche, garderie, UAPE	18 300		1 500 -	7.58
39 505.63	35 000	35 DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	40 000		5 000 +	14.29
39 505.63	35 000	352.00 Crèches et garderies intercommunales	40 000		5 000 +	14.29
152 677.65	142 000	43 CONTRIBUTIONS		153 000	11 000 +	7.75
42 354.25	40 000	436.00 Part parents, fréquentation UAPE		48 000	8 000 +	20.00
27 979.00	27 000	436.01 Part parents, repas UAPE		30 000	3 000 +	11.11
8 175.80		436.02 Part CNA, APG, assurance maladie				
58 355.60	60 000	436.03 Part parents, fréquentation crèche		60 000		
15 813.00	15 000	436.04 Part parents, repas crèche		15 000		
73 969.45	69 600	46 SUBVENTIONS ACQUISES		96 600	27 000 +	38.79
72 649.45	68 000	461.00 Subv. canton s/salaires du personnel		95 000	27 000 +	39.71
1 320.00	1 600	461.01 Subv. canton s/matériel éducatif		1 600		
		55 HANDICAPES				
110 550.98	113 800	Charges	116 300		2 500 +	2.20
110 550.98 -	113 800 -	Revenus		116 300		
		Excédent de charges				
		550 HANDICAPES				
110 550.98	113 800	Charges	116 300		2 500 +	2.20
110 550.98 -	113 800 -	Revenus		116 300		
		Excédent de charges				
5 655.44	800	33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES	800			
5 655.44	800	331.00 Amortissement institutions handicapés	800			
104 895.54	113 000	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	115 500		2 500 +	2.21
104 895.54	113 000	361.00 Institutions handicapés / exploitations	115 500		2 500 +	2.21
		57 ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL				
124 299.70	119 700	Charges	118 700		1 000 -	0.84
124 299.70 -	119 700 -	Revenus		118 700		
		Excédent de charges				

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		570	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL			
124 299.70	119 700		Charges	118 700		1 000 - 0.84
			Revenus			
124 299.70 -	119 700 -		Excédent de charges	118 700		
11 000.00	9 700	33	AMORTISSEMENTS		1 000 -	10.31
11 000.00	9 700	331.00	Amortissement home		1 000 -	10.31
113 299.70	110 000	36	SUBVENTIONS ACCORDEES			
113 299.70	110 000	364.00	Financement des EMS			
		58	ASSISTANCE			
159 812.78	166 550		Charges	165 050	1 500 -	0.90
65 243.15	60 000		Revenus	60 000		
94 569.63 -	106 550 -		Excédent de charges	105 050		
		580	ASSISTANCE SOCIALE INDIVIDUELLE			
136 508.36	135 000		Charges	134 300	700 -	0.52
65 243.15	60 000		Revenus	60 000		
71 265.21 -	75 000 -		Excédent de charges	74 300		
136 508.36	135 000	36	SUBVENTIONS ACCORDEES		700 -	0.52
67 422.10	72 000	366.00	Intégration et aide sociale (LIAS)		1 000 -	1.39
3 543.11	3 000	366.01	Pensions alimentaires		300 +	10.00
65 543.15	60 000	366.02	Aide sociale			
1 769.15		43	CONTRIBUTIONS			
1 769.15		436.00	Part. particuliers aux frais assistance			
63 474.00	60 000	45	PUBLIQUES		60 000	
63 474.00	60 000	451.00	Restitution cantonale d'avances aide sociale		60 000	
		582	FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI			
10 986.12	11 200		Charges	10 400	800 -	7.14
			Revenus			
10 986.12 -	11 200 -		Excédent de charges	10 400		
10 986.12	11 200	36	SUBVENTIONS ACCORDEES		800 -	7.14
10 986.12	11 200	361.00	Fonds cantonal pour l'emploi		800 -	7.14

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021 Charges Fr.	Budget 2021 Revenus Fr.	Ecart 2021-2020 Fr. %
		589			
		AUTRES TACHES D'ASSISTANCE			
12 318.30	20 350	Charges	20 350		
		Revenus			
12 318.30 -	20 350 -	Excédent de charges		20 350	
	550	30	550		
	500	300.00	500		
	50	303.00	50		
5 354.40	8 500	31	8 500		
5 354.40	8 500	317.00	8 500		
6 963.90	11 300	36	11 300		
3 141.40	6 300	362.00	6 300		
3 822.50	5 000	366.00	5 000		
		Aide aux familles (sac poubelles)			

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		6 TRAFIC				
1 858 273.07	1 708 500	Charges	1 756 000		47 500 +	2.78
355 215.95	388 000	Revenus		394 000	6 000 +	1.55
1 503 057.12 -	1 320 500 -	Excédent de charges		1 362 000		
		61 ROUTES CANTONALES				
106 797.70	100 600	Charges	106 400		5 800 +	5.77
106 797.70 -	100 600 -	Revenus		106 400		
		Excédent de charges				
		610 ROUTES CANTONALES				
106 797.70	100 600	Charges	106 400		5 800 +	5.77
106 797.70 -	100 600 -	Revenus		106 400		
		Excédent de charges				
		33 AMORTISSEMENTS	34 400		5 800 +	20.28
31 484.00	28 600	331.00 Amortissement routes cantonales	34 400		5 800 +	20.28
31 484.00	28 600					
75 313.70	72 000	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	72 000			
75 313.70	72 000	361.00 Part. à l'entretien des routes classées	72 000			
		62 ROUTES COMMUNALES				
905 975.47	807 900	Charges	801 200		6 700 -	0.83
48 829.30	40 000	Revenus		40 000		
857 146.17 -	767 900 -	Excédent de charges		761 200		
		620 ROUTES COMMUNALES				
771 006.62	592 300	Charges	604 500		12 200 +	2.06
44 629.30	40 000	Revenus		40 000		
726 377.32 -	552 300 -	Excédent de charges		564 500		
		31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	369 500		19 000 +	5.42
544 386.82	350 500	312.00 Frais d'entretien éclairage public	20 000			
37 702.50	20 000	312.01 Frais d'électricité éclairage public	9 000		1 000 -	10.00
8 295.75	10 000	313.00 Achat de numéros d'immeuble	500			
1 075.40	500	313.01 Sel à dégeler + gravier	45 000		5 000 -	10.00
47 270.65	50 000	314.00 Marquage et signalisation des routes	10 000			
15 703.54	10 000					

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		620 ROUTES COMMUNALES				
225 525.03	100 000	314.01 Entretien du réseau routier	125 000		25 000 +	25.00
208 813.95	160 000	314.02 Déblaiement des neiges	160 000			
226 619.80	241 800	33 AMORTISSEMENTS	235 000		6 800 -	2.81
226 619.80	241 800	331.00 Amort rtes communales + éclairage public	235 000		6 800 -	2.81
44 629.30	40 000	43 CONTRIBUTIONS		40 000		
44 629.30	40 000	435.00 Ventes de sel		40 000		
		622 ATELIERS				
134 968.85	215 600	Charges	196 700		18 900 -	8.77
4 200.00		Revenus		196 700		
130 768.85 -	215 600 -	Excédent de charges				
	16 800	31 BIENS ET SERVICES	13 600		3 200 -	19.05
	3 000	312.01 Electricité dépôt + silos	4 000		1 000 +	33.33
	5 000	314.00 Entretien dépôt + silos	5 000			
	4 200	316.00 Loyer dépôts			4 200 -	
	1 200	318.00 Frais Internet	1 200			
	3 400	318.05 Assurances	3 400			
134 968.85	198 800	33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES	183 100		15 700 -	7.90
134 968.85	198 800	331.00 Amortissement ateliers - dépôts	183 100		15 700 -	7.90
4 200.00		42 REVENU DES BIENS				
4 200.00		427.00 Loyer hangar				
		65 TRAFIC REGIONAL				
87 472.45	89 100	Charges	88 300		800 -	0.90
87 472.45 -	89 100 -	Revenus		88 300		
		Excédent de charges				
		650 ENTREPRISES DE TRAFIC REGIONAL				
20 072.45	21 700	Charges	20 900		800 -	3.69
20 072.45 -	21 700 -	Revenus		20 900		
		Excédent de charges				

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		650	ENTREPRISES DE TRAFIC REGIONAL			
5 529.25	6 000	35	DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES			
5 529.25	6 000	352.00	Lunabus			
14 543.20	15 700	36	SUBVENTIONS ACCORDEES		800 -	5.10
14 543.20	15 700	361.00	Part au déficit des transports publics		800 -	5.10
		651	ENTREPRISES DE TRAFIC REGIONAL			
67 400.00	67 400		Charges		67 400	
67 400.00 -	67 400 -		Revenus			
			Excédent de charges		67 400	
67 400.00	67 400	36	SUBVENTIONS ACCORDEES		67 400	
67 400.00	67 400	364.00	CarPostal, lignes suppl. Arbaz - Grim		67 400	
		69	AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC			
758 027.45	710 900		Charges		760 100	49 200 +
306 386.65	348 000		Revenus			6 000 +
451 640.80 -	362 900 -		Excédent de charges		406 100	1.72
		690	AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC			
758 027.45	710 900		Charges		760 100	49 200 +
306 386.65	348 000		Revenus			6 000 +
451 640.80 -	362 900 -		Excédent de charges		406 100	1.72
621 524.50	629 400	30	CHARGES DE PERSONNEL		669 200	39 800 +
	500	300.00	Commission		500	
497 656.75	506 700	301.00	Personnel d'exploitation		534 100	27 400 + 5.41
30 466.50	32 100	303.00	Charges sociales AVS-AI-APG-AC		34 700	2 600 + 8.10
13 794.50	14 700	303.01	Charges sociales Civaf		15 000	300 + 2.04
53 638.05	55 100	304.00	Charges sociales caisse de retraite		62 100	7 000 + 12.70
4 902.10	5 200	305.00	Charges sociales ass. accident		5 000	200 - 3.85
9 667.90	10 100	305.01	Charges sociales assurance maladie		12 800	2 700 + 26.73
11 398.70	5 000	309.00	Autres charges de personnel		5 000	
85 402.95	69 600	31	BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES		82 100	12 500 + 17.96

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		690	AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC			
73.50	1 000	310.00	Fournitures de bureau et imprimés	1 000		
8 411.90	12 000	311.00	Achats matériel et outillage	15 000	3 000 +	25.00
1 024.45		312.01	Frais électricité dépôts voirie + silos			
14 302.05	15 000	313.00	Carburants	13 000	2 000 -	13.33
31 922.60	20 000	315.00	Entretien des véhicules et machines	30 000	10 000 +	50.00
9 374.50		316.00	Loyer, charges dépôts voirie + silos			
3 638.40	3 600	316.01	Leasing véhicule	3 600		
328.10	1 000	317.00	Frais de déplacement	500	500 -	50.00
13 343.15	13 000	318.00	Assurances + immatriculation véhicules	15 000	2 000 +	15.38
2 984.30	4 000	318.02	Frais de téléphones	4 000		
51 100.00	11 900	33	AMORTISSEMENTS	8 800	3 100 -	26.05
51 100.00	11 900	331.00	Amortissements machines, véhicules	8 800	3 100 -	26.05
16 186.65		43	CONTRIBUTIONS		6 000 +	
		434.00	Comba & Sionne SA prestations de service	6 000	6 000 +	
16 186.65		436.00	Part. CNA, APG, assurance maladie			
13 600.00	40 000	45	RESTITUTIONS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	30 000	10 000 -	25.00
13 600.00	40 000	452.00	Part. de la Bourgeoisie + Comba + Sionne	30 000	10 000 -	25.00
276 600.00	308 000	49	IMPUTATIONS INTERNES	318 000	10 000 +	3.25
23 800.00	18 000	490.00	Entretien cimetièrre et place Eglise	18 000		
19 900.00	22 000	490.01	Entretien places de sport	22 000		
69 400.00	50 000	490.02	Entretien des places	60 000	10 000 +	20.00
70 100.00	80 000	490.03	Enlèvement des ordures	80 000		
6 700.00	10 000	490.04	Entretien réseau égouts - STEP	10 000		
19 200.00	40 000	490.05	Entretien réseau irrigation	40 000		
2 000.00	2 000	490.06	Prés fauchés	2 000		
24 300.00	25 000	490.07	Entretien des cours d'eau	25 000		
11 500.00	25 000	490.08	Entretien réseau d'eau	25 000		
23 900.00	25 000	490.09	Edilité	25 000		
5 000.00	10 000	490.11	Trafic, entretien chemins pédestres	10 000		
800.00	1 000	490.12	Trafic, agriculture	1 000		

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020			
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%		
		7						
		PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT						
954 330.59	983 650	Charges	993 200		9 550 +	0.97		
735 469.29	724 000	Revenus		722 500	1 500 -	0.21		
218 861.30 -	259 650 -	Excédent de charges		270 700				
		70						
		APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE						
222 250.88	263 500	Charges	272 100		8 600 +	3.26		
221 203.15	221 000	Revenus		227 000	6 000 +	2.71		
1 047.73 -	42 500 -	Excédent de charges		45 100				
		700						
		APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE						
222 250.88	263 500	Charges	272 100		8 600 +	3.26		
221 203.15	221 000	Revenus		227 000	6 000 +	2.71		
1 047.73 -	42 500 -	Excédent de charges		45 100				
90 764.08	120 000	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	120 000					
38 950.00	39 000	312.00 Achat eau à la Bourgeoisie	39 000					
51 122.13	70 000	314.00 Entretien du réseau et installations	70 000					
691.95	11 000	315.00 Achat et entretien des compteurs d'eau	11 000					
48 253.25	46 500	33 AMORTISSEMENTS	53 600		7 100 +	15.27		
48 253.25	46 500	331.00 Amortissement réseau eau potable	53 600		7 100 +	15.27		
59 733.55	60 000	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	61 000		1 000 +	1.67		
59 733.55	60 000	366.00 Encouragement à l'habitat	61 000		1 000 +	1.67		
23 500.00	37 000	39 IMPUTATIONS INTERNES	37 500		500 +	1.35		
12 000.00	12 000	390.00 Administration	12 500		500 +	4.17		
11 500.00	25 000	390.01 Trafic, entretien réseau de distribution	25 000					
209 203.15	209 000	43 CONTRIBUTIONS		215 000	6 000 +	2.87		
209 203.15	209 000	434.00 Taxes annuelles eau potable		215 000	6 000 +	2.87		
12 000.00	12 000	49 IMPUTATIONS INTERNES		12 000				
2 000.00	2 000	490.00 Eau, lutte contre le feu		2 000				
10 000.00	10 000	490.01 Eau, fontaines		10 000				

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	
		71	ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES				
217 779.10	215 500		224 000		8 500 +	3.94	
155 632.05	157 000			160 000	3 000 +	1.91	
62 147.05 -	58 500 -			64 000			
		710	ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES				
217 779.10	215 500		224 000		8 500 +	3.94	
155 632.05	157 000			160 000	3 000 +	1.91	
62 147.05 -	58 500 -			64 000			
55 977.55	49 400	31	BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	49 400			
2 218.50	2 500	312.00	Electricité	2 500			
31 844.95	25 000	314.00	Entretien du réseau et installations	25 000			
21 540.00	21 500	316.00	Redevances utilisation conduites EU Grim	21 500			
374.10	400	318.00	Assurances	400			
16 686.80	14 800	33	AMORTISSEMENTS	18 800	4 000 +	27.03	
16 686.80	14 800	331.00	Amortissement réseau d'égouts	18 800	4 000 +	27.03	
124 214.75	127 200	35	PUBLIQUES	131 500	4 300 +	3.38	
124 214.75	127 200	352.00	Exploitation STEP	131 500	4 300 +	3.38	
20 900.00	24 100	39	IMPUTATIONS INTERNES	24 300	200 +	0.83	
12 000.00	12 000	390.00	Administration	12 500	500 +	4.17	
6 700.00	10 000	390.01	Trafic	10 000			
2 200.00	2 100	391.00	Intérêts	1 800	300 -	14.29	
155 632.05	157 000	43	CONTRIBUTIONS		160 000	3 000 +	1.91
155 632.05	157 000	434.00	Taxes annuelles d'égouts		160 000	3 000 +	1.91
		72	TRAITEMENT DES DECHETS				
295 667.20	329 300		319 100		10 200 -	3.10	
279 456.74	284 500			275 000	9 500 -	3.34	
16 210.46 -	44 800 -			44 100			
		720	TRAITEMENT DES DECHETS				
295 667.20	329 300		319 100		10 200 -	3.10	
279 456.74	284 500			275 000	9 500 -	3.34	
16 210.46 -	44 800 -			44 100			

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		720				
		TRAITEMENT DES DECHETS				
173 265.10	183 900	31	177 700		6 200 -	3.37
	500	310.00	500			
14 801.20	27 000	314.00	15 000		12 000 -	44.44
158 463.90	156 400	318	162 200		5 800 +	3.71
214.70	200	318.00	200			
978.70	1 000	318.01	1 000			
18 180.15	19 000	318.05	22 000		3 000 +	15.79
867.10	2 000	318.06	2 500		500 +	25.00
8 865.00	10 000	318.10	10 000			
22 755.35	26 000	318.11	23 000		3 000 -	11.54
30 136.15	28 000	318.12	23 000		5 000 -	17.86
3 302.55	1 200	318.14	3 500		2 300 +	191.67
33 515.15	35 000	318.20	35 000			
30 823.55	25 000	318.21	30 000		5 000 +	20.00
271.40		318.23	3 000		3 000 +	
	1 000	318.24			1 000 -	
8 554.10	8 000	318.25	9 000		1 000 +	12.50
17 415.05	25 400	33	20 900		4 500 -	17.72
17 415.05	25 400	331.00	20 900		4 500 -	17.72
19 887.05	25 000	35	25 000			
19 887.05	25 000	352.00	25 000			
85 100.00	95 000	39	95 500		500 +	0.53
12 000.00	12 000	390.00	12 500		500 +	4.17
70 100.00	80 000	390.01	80 000			
3 000.00	3 000	391.00	3 000			
279 456.74	284 500	43		275 000	9 500 -	3.34
227 916.40	223 000	434.00		223 000		
50 546.34	60 000	434.01		52 000	8 000 -	13.33
994.00	1 500	439.00			1 500 -	

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		74 CIMETIERE, CREMATOIRES ET COLUMBARIUM				
33 944.45	28 000	Charges	28 000			
6 000.00	4 000	Revenus		4 000		
27 944.45 -	24 000 -	Excédent de charges		24 000		
		740 CIMETIERE, CREMATOIRES ET COLUMBARIUM				
33 944.45	28 000	Charges	28 000			
6 000.00	4 000	Revenus		4 000		
27 944.45 -	24 000 -	Excédent de charges		24 000		
10 144.45	10 000	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	10 000			
3 661.00	3 000	311.00 Plaquette collumbarium	3 000			
723.45	2 000	314.00 Entretien du cimetière	2 000			
5 760.00	5 000	318.00 Frais d'inhumation et d'incinération	5 000			
23 800.00	18 000	39 IMPUTATIONS INTERNES	18 000			
23 800.00	18 000	390.00 Trafic, entr. cimetière + place Eglise	18 000			
6 000.00	4 000	43 CONTRIBUTIONS		4 000		
6 000.00	4 000	434.00 Part des familles plaquette, urne		4 000		
61 908.84	45 300	75 CORRECTION DES EAUX	45 400		100 +	0.22
17 778.15	14 000	Charges				
44 130.69 -	31 300 -	Revenus		14 000		
		Excédent de charges		31 400		
61 908.84	45 300	750 CORRECTION DES EAUX	45 400		100 +	0.22
17 778.15	14 000	Charges				
44 130.69 -	31 300 -	Revenus		14 000		
		Excédent de charges		31 400		
37 608.84	20 000	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	20 000			
37 608.84	20 000	314.00 Entretien des cours d'eau	20 000			
	300	33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES	400		100 +	33.33
	300	331.00 Amortissement corrections cours d'eau	400		100 +	33.33
24 300.00	25 000	39 IMPUTATIONS INTERNES	25 000			

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		750	CORRECTION DES EAUX			
24 300.00	25 000	390.00	Trafic, entretien des cours d'eau		25 000	
4 000.00	4 000	42	REVENU DES BIENS		4 000	
4 000.00	4 000	423.00	Utilisation dessableur de la Sionne		4 000	
13 778.15	10 000	46	SUBVENTIONS		10 000	
13 778.15	10 000	461.00	Entretien des cours d'eau		10 000	
		76	PROTECT. CONTRE AVALANCHES & EBOULEMENTS			
2 526.35	5 000		Charges		2 500	2 500 - 50.00
6 418.20	2 000		Revenus		1 000	1 000 - 50.00
	3 000 -		Excédent de charges		1 500	
3 891.85 +			Excédent de revenus			
		760	PROTECT. CONTRE AVALANCHES & EBOULEMENTS			
2 526.35	5 000		Charges		2 500	2 500 - 50.00
6 418.20	2 000		Revenus		1 000	1 000 - 50.00
	3 000 -		Excédent de charges		1 500	
3 891.85 +			Excédent de revenus			
2 526.35	5 000	31	BIENS ET SERVICES		2 500	2 500 - 50.00
2 526.35	5 000	314.00	Glissement de la Brune		2 500	2 500 - 50.00
6 418.20	2 000	46	SUBVENTIONS ACQUISES		1 000	1 000 - 50.00
6 418.20	2 000	461.00	Subvention cantonale		1 000	1 000 - 50.00
		77	PROTECTION DE LA NATURE			
	10 000		Charges		10 000	
			Revenus			
	10 000 -		Excédent de charges		10 000	
		770	PROTECTION DE LA NATURE			
	10 000		Charges		10 000	
			Revenus			
	10 000 -		Excédent de charges		10 000	

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		770 PROTECTION DE LA NATURE				
	10 000	31 BIENS ET SERVICES	10 000			
	10 000	314.00 Entretien du territoire	10 000			
		79 AMENAGEMENT				
120 253.77	87 050	Charges	92 100		5 050 +	5.80
48 981.00	41 500	Revenus		41 500		
71 272.77 -	45 550 -	Excédent de charges		50 600		
		790 AMENAGEMENT DU TERRITOIRE				
120 253.77	87 050	Charges	92 100		5 050 +	5.80
48 981.00	41 500	Revenus		41 500		
71 272.77 -	45 550 -	Excédent de charges		50 600		
9 444.50	8 450	30 CHARGES DE PERSONNEL	8 600		150 +	1.78
8 817.50	8 000	300.00 Commissions	8 000			
513.70	400	303.00 Assurances sociales	500		100 +	25.00
113.30	50	305.00 Assurance maladie et accidents	100		50 +	100.00
22 701.30	24 000	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	24 000			
768.20	500	310.00 Fournitures de bureau et imprimés	500			
19 021.20	20 000	318.00 Mise à l'enquête, permis de construire	20 000			
2 911.90	3 500	318.01 Contrôle implantation, levé de profils	3 500			
54 787.97	17 600	33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES	17 500		100 -	0.57
54 787.97	17 600	331.00 Amortissement aménagement territoire	17 500		100 -	0.57
7 000.00	10 000	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	15 000		5 000 +	50.00
7 000.00	10 000	366.00 Subv. Pers. physiques économie énergie	15 000		5 000 +	50.00
420.00		38 SPECIAUX				
420.00		380.00 Attrib.financements spéciaux, taxes RRA				
25 900.00	27 000	39 IMPUTATIONS INTERNES	27 000			
23 900.00	25 000	390.00 Trafic, édilité	25 000			
2 000.00	2 000	390.01 Trafic, cadastre, fauchage des prés	2 000			
48 981.00	41 500	43 CONTRIBUTIONS		41 500		
34 291.00	30 000	431.00 Taxe autorisation de construire		30 000		
1 500.00	1 500	431.01 Permis d'habiter		1 500		

<u>Comptes 2019</u> Fr.	<u>Budget 2020</u> Fr.			<u>Budget 2021</u>		<u>Ecart 2021-2020</u>	
				<u>Charges</u> Fr.	<u>Revenus</u> Fr.	Fr.	%
		790	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE				
12 770.00	10 000	431.02	Contrôle implantation, levé de profils		10 000		
420.00		439.00	Taxes résidences secondaires (25%)				

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		8 ECONOMIE PUBLIQUE				
510 446.57	509 150	Charges	507 700		1 450 -	0.28
450 897.70	408 200	Revenus		408 700	500 +	0.12
59 548.87 -	100 950 -	Excédent de charges		99 000		
		80 AGRICULTURE				
39 579.57	75 050	Charges	75 000		50 -	0.07
29 476.90	26 000	Revenus		29 500	3 500 +	13.46
10 102.67 -	49 050 -	Excédent de charges		45 500		
		800 AGRICULTURE				
3 710.70	3 700	Charges	3 700			
3 710.70 -	3 700 -	Revenus		3 700		
		Excédent de charges				
2 607.40	2 200	30 CHARGES DE PERSONNEL	2 200			
2 437.50	2 000	300.00 Commission et inspecteur du bétail	2 000			
152.90	200	303.00 Assurances sociales	200			
17.00		305.00 Assurance maladie et accidents				
303.30	500	33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES	500			
303.30	500	331.00 Amortissement réseau écologique	500			
800.00	1 000	39 IMPUTATIONS INTERNES	1 000			
800.00	1 000	390.00 Trafic, agriculture	1 000			
		801 IRRIGATION				
35 868.87	71 350	Charges	71 300		50 -	0.07
29 476.90	26 000	Revenus		29 500	3 500 +	13.46
6 391.97 -	45 350 -	Excédent de charges		41 800		
10 375.37	25 000	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	25 000			
10 375.37	25 000	314.00 Entretien réseau irrigation	25 000			
6 293.50	6 350	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	6 300		50 -	0.79
6 293.50	6 350	366.00 Subv. agriculteurs pour irrigation	6 300		50 -	0.79
19 200.00	40 000	39 IMPUTATIONS INTERNES	40 000			
19 200.00	40 000	390.00 Trafic, réseau irrigation	40 000			
29 476.90	26 000	43 CONTRIBUTIONS		29 500	3 500 +	13.46

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		801	IRRIGATION			
29 476.90	26 000	434.00		29 500	3 500 +	13.46
		81	SYLVICULTURE			
8 831.40	9 000		Charges	9 000		
8 831.40 -	9 000 -		Revenus			
			Excédent de charges		9 000	
		810	SYLVICULTURE EN GENERAL			
8 831.40	9 000		Charges	9 000		
8 831.40 -	9 000 -		Revenus			
			Excédent de charges		9 000	
8 831.40	9 000	35	DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES			
8 831.40	9 000	352.00		9 000		
		82	CHASSE ET PECHE			
1 540.00	1 500		Charges	1 500		
2 240.00	2 200		Revenus		2 200	
700.00 +	700 +		Excédent de revenus	700		
		820	CHASSE ET PECHE			
1 540.00	1 500		Charges	1 500		
2 240.00	2 200		Revenus		2 200	
700.00 +	700 +		Excédent de revenus	700		
1 540.00	1 500	31	BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES			
1 540.00	1 500	316.00		1 500		
2 240.00	2 200	42	REVENU DES BIENS			2 200
2 240.00	2 200	423.00				2 200

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020			
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%		
		83						
		TOURISME						
460 495.60	423 600	Charges	422 200		1 400 -	0.33		
419 180.80	380 000	Revenus		377 000	3 000 -	0.79		
41 314.80 -	43 600 -	Excédent de charges		45 200				
		830						
		SOCIETE DE DEVELOPPEMENT						
400 487.75	400 000	Charges	397 500		2 500 -	0.63		
419 180.80	380 000	Revenus		377 000	3 000 -	0.79		
	20 000 -	Excédent de charges		20 500				
18 693.05 +		Excédent de revenus						
1 306.95		31	500		500 +			
1 306.95		BIENS ET SERVICES						
399 180.80	400 000	318.00 Honoraires et prestations de service	500		500 +			
20 000.00	20 000	36	397 000		3 000 -	0.75		
379 180.80	380 000	SUBVENTIONS ACCORDEES						
419 180.80	380 000	364.00 Anzère tourisme SA	20 000					
40 000.00		364.01 Anzère tourisme SA, rétrocession taxes	377 000		3 000 -	0.79		
379 180.80	380 000	43		377 000	3 000 -	0.79		
		CONTRIBUTIONS						
		431.1 Participation AT SA facturation taxe						
		434.00 Taxes touristiques		377 000	3 000 -	0.79		
		839						
		AUTRES SOCIETES						
60 007.85	23 600	Charges	24 700		1 100 +	4.66		
60 007.85 -	23 600 -	Revenus		24 700				
		Excédent de charges						
43 850.00	7 200	33	8 100		900 +	12.50		
43 850.00	7 200	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
16 157.85	16 400	331.00 Amort. projet de val. touristique	8 100		900 +	12.50		
12 317.85	12 500	36	16 600		200 +	1.22		
3 840.00	3 900	SUBVENTIONS ACCORDEES						
		365.00 Région VS central (anciennement ARS)	12 700		200 +	1.60		
		365.01 Déficit HES-SO (ancien NAT, SRT)	3 900					

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		9 FINANCES ET IMPOTS				
154 820.63	130 500	Charges	135 500		5 000 +	3.83
5 007 012.02	4 482 400	Revenus		4 607 600	125 200 +	2.79
4 852 191.39 +	4 351 900 +	Excédent de revenus	4 472 100			
		90 IMPOTS				
121 841.54	92 000	Charges	94 000		2 000 +	2.17
4 687 699.05	4 168 000	Revenus		4 285 500	117 500 +	2.82
4 565 857.51 +	4 076 000 +	Excédent de revenus	4 191 500			
		900 IMPOTS PERSONNES PHYSIQUES				
119 241.54	89 000	Charges	89 000			
4 385 625.00	3 933 000	Revenus		4 032 500	99 500 +	2.53
4 266 383.46 +	3 844 000 +	Excédent de revenus	3 943 500			
		33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES	45 000			
75 554.24	45 000					
70 206.58	35 000	330.10 Pertes sur créances fiscales	35 000			
	5 000	330.11 Remises sur créances fiscales	5 000			
5 347.66	5 000	330.30 Pertes sur autres débiteurs	5 000			
43 687.30	44 000	34 PARTS A DES CONTRIBUTIONS SANS AFFECTATION	44 000			
43 687.30	44 000	340.00 Impôt sur immeubles bâtis (art. 188 LF)	44 000			
4 385 625.00	3 933 000	40 IMPOTS		4 032 500	99 500 +	2.53
2 744 910.25	2 725 000	400.00 Impôt sur le revenu des pers. physiques		2 800 000	75 000 +	2.75
783 656.45	705 000	400.01 Impôt sur la fortune des pers. physiques		710 000	5 000 +	0.71
11 593.75	60 000	400.02 Impôt prélevé à la source		60 000		
14 011.05	14 000	400.03 Impôt personnel		14 000		
399 700.75	45 000	400.04 Impôt global		60 000	15 000 +	33.33
215 810.05	215 000	402.00 Impôt foncier personnes physiques		215 000		
38 572.50	34 000	402.01 Impôt sur immeubles bâtis (art. 188 LF)		38 500	4 500 +	13.24
94 112.60	70 000	403.00 Prestation en capital + bénéfice liquidation		70 000		
83 257.60	65 000	404.00 Impôt sur les droits de mutation		65 000		

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		901				
			IMPOTS PERSONNES MORALES			
			Charges			
124 704.75	140 000		Revenus			
124 704.75 +	140 000 +		Excédent de revenus		16 000 +	11.43
			156 000	156 000		
124 704.75	140 000	40	IMPOTS		16 000 +	11.43
78 812.50	85 000	401.00	Impôt sur le bénéfice des stés capitaux		15 000 +	17.65
30 253.60	35 000	401.01	Impôt sur le capital des stés capitaux			
15 638.65	20 000	402.00	Impôt foncier personnes morales		1 000 +	5.00
		909	AUTRES IMPOTS			
			Charges		2 000 +	66.67
2 600.00	3 000		Revenus		2 000 +	2.11
177 369.30	95 000		Excédent de revenus			
174 769.30 +	92 000 +		5 000	97 000		
			92 000			
2 600.00	3 000	31	BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES		2 000 +	66.67
2 600.00	3 000	318.00	Impôt cantonal		2 000 +	66.67
177 369.30	95 000	40	IMPOTS		2 000 +	2.11
99 531.45	70 000	403.00	Impôt sur les gains immobiliers			
68 513.85	15 000	405.00	Impôt sur les successions et donations			
9 324.00	10 000	406.00	Impôts sur les chiens		2 000 +	20.00
		92	PEREQUATION FINANCIERE			
			Charges			
125 567.00	134 300		Revenus		4 700 +	3.50
125 567.00 +	134 300 +		Excédent de revenus			
			139 000	139 000		
		920	PEREQUATION FINANCIERE			
			Charges			
125 567.00	134 300		Revenus		4 700 +	3.50
125 567.00 +	134 300 +		Excédent de revenus			
			139 000	139 000		
125 567.00	134 300	44	PARTS A DES RECETTES ET CONTRIBUTIONS SANS AFFECTATION		4 700 +	3.50
461.00	3 900	444.00	Fonds de péréquation des ressources		16 700 +	428.21
125 106.00	130 400	444.01	Fonds de compensation des charges		12 000 -	9.20

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		93 QUOTE-PART AUX RECETTES				
58 709.11	61 600	Charges				
58 709.11 +	61 600 +	Revenus		58 600	3 000 -	4.87
		Excédent de revenus	58 600			
		930 PARTS AUX RECETTES DE LA CONFEDERATION				
1 341.10	1 200	Charges				
1 341.10 +	1 200 +	Revenus		1 200		
		Excédent de revenus	1 200			
1 341.10	1 200	44 AFFECTATIONS		1 200		
1 341.10	1 200	440.00 Parts à des recettes fédérales		1 200		
		932 PART DES COMMUNES AUX REGALES & PATENTES				
57 368.01	60 400	Charges				
57 368.01 +	60 400 +	Revenus		57 400	3 000 -	4.97
		Excédent de revenus	57 400			
56 811.36	60 000	411.00 Concessions		57 000	3 000 -	5.00
556.65	400	441.00 Parts à des recettes cantonales		400		
		94 GERANCE DE LA FORTUNE ET DES DETTES				
32 979.09	38 500	Charges	41 500		3 000 +	7.79
135 036.86	118 500	Revenus		124 500	6 000 +	5.06
102 057.77 +	80 000 +	Excédent de revenus	83 000			
		940 INTERETS				
32 979.09	38 500	Charges	41 500		3 000 +	7.79
130 305.36	118 500	Revenus		122 500	4 000 +	3.38
97 326.27 +	80 000 +	Excédent de revenus	81 000			
99.99	500	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	500			
99.99	500	318.00 Frais bancaires	500			

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		940 INTERETS				
32 879.10	38 000	32 INTERETS PASSIFS	41 000		3 000 +	7.89
14 854.60	33 000	321.00 Intérêts des dettes	23 000		10 000 -	30.30
18 024.50	5 000	329.00 Intérêts rémunérateurs	18 000		13 000 +	260.00
125 105.36	113 400	42 REVENU DES BIENS		117 700	4 300 +	3.79
43 158.66	40 000	421.00 Intérêts de retard et frais récupérés		40 000		
72 909.10	65 000	422.00 Intérêts comptes courants et placements		70 000	5 000 +	7.69
9 037.60	8 400	422.10 Intérêts prêt à Comba Energies SA		7 700	700 -	8.33
5 200.00	5 100	49 IMPUTATIONS INTERNES		4 800	300 -	5.88
2 200.00	2 100	491.00 Intérêts service des égouts		1 800	300 -	14.29
3 000.00	3 000	491.01 Intérêts service des ordures		3 000		
		942 IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER				
		Charges				
4 731.50		Revenus		2 000	2 000 +	
4 731.50 +		Excédent de revenus	2 000			
		42 REVENU DES BIENS		2 000	2 000 +	
4 731.50		424.00 Encaissements suite ADB		2 000	2 000 +	

<u>Comptes 2019</u> Fr.	<u>Budget 2020</u> Fr.		<u>Budget 2021</u>	
			<u>Charges</u> Fr.	<u>Revenus</u> Fr.
		0		
		ADMINISTRATION GENERALE		
82 509.25	960 000	Dépenses	400 000	
7 000.00		Recettes		
75 509.25 -	960 000 -	Investissements nets		400 000
		011		
		ADMINISTRATION GENERALE		
4 296.20		Dépenses		
4 296.20 -		Recettes		
		Investissements nets		
4 296.20		58		
		AUTRES DEPENSES ACTIVABLES		
4 296.20		589		
4 296.20		Autres dépenses d'investissement		
		- Commission citoyenne		
		02		
		ADMINISTRATION GENERALE		
78 213.05	960 000	Dépenses	400 000	
7 000.00		Recettes		
71 213.05 -	960 000 -	Investissements nets		400 000
		029		
		ADMINISTRATION GENERALE, DIVERS		
78 213.05	960 000	Dépenses	400 000	
7 000.00		Recettes		
71 213.05 -	960 000 -	Investissements nets		400 000
78 213.05	960 000	50	400 000	
71 960.40	800 000	INVESTISSEMENTS PROPRES	400 000	
	160 000	- Projet centre du Village		
6 252.65		- Parcelles et bâtiments fam. Torrent		
		- Archivage		
7 000.00		60		
7 000.00		TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER		
		- Terrains non bâtis		

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		1	SECURITE PUBLIQUE	
5 894.85	38 000		91 000	
5 894.85 -	38 000 -			91 000
		14	POLICE DU FEU	
5 894.85	38 000		26 000	
5 894.85 -	38 000 -			26 000
		140	POLICE DU FEU	
5 894.85	38 000		26 000	
5 894.85 -	38 000 -			26 000
		50	INVESTISSEMENTS PROPRES	
5 894.85	28 000		6 000	
	25 000	-	6 000	
5 894.85	3 000	-		
		56	SUBVENTIONS ACCORDEES	
	10 000	-	20 000	
	10 000	-	20 000	
		16	PROTECTION DE LA POPULATION ET DES BIENS CULTURELS	
			65 000	
				65 000
		160	PROTECTION CIVILE	
			65 000	
				65 000
		50	INVESTISSEMENTS PROPRES	
		-	65 000	
		-	65 000	

<u>Comptes 2019</u> Fr.	<u>Budget 2020</u> Fr.		<u>Budget 2021</u>	
			<u>Charges</u> Fr.	<u>Revenus</u> Fr.
		2		
		ENSEIGNEMENT ET FORMATION		
15 308.85		Dépenses	60 000	
		Recettes		
15 308.85 -		Investissements nets		60 000
		21		
		ECOLES PUBLIQUES OBLIGATOIRES		
15 308.85		Dépenses	60 000	
		Recettes		
15 308.85 -		Investissements nets		60 000
		210		
		ECOLES PRIMAIRES ET ENFANTINES		
15 308.85		Dépenses	60 000	
		Recettes		
15 308.85 -		Investissements nets		60 000
15 308.85		50	60 000	
		INVESTISSEMENTS PROPRES		
		- Bâtiments scolaires	60 000	
15 308.85		- Equipement informatique		

<u>Comptes 2019</u> Fr.	<u>Budget 2020</u> Fr.		<u>Budget 2021</u>	
			<u>Charges</u> Fr.	<u>Revenus</u> Fr.
		3		
		CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ		
		Dépenses	80 000	
		Recettes		
		Investissements nets		80 000
		340		
		PLACES DE SPORT		
		Dépenses	80 000	
		Recettes		
		Investissements nets		80 000
		50	80 000	
		INVESTISSEMENTS PROPRES		
		- Couvert + vestiaire FC	80 000	

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		5		
5 655.44	50 000		50 000	
5 655.44 -	50 000 -			50 000
		54		
	45 000		45 000	
	45 000 -			45 000
		541		
	45 000		45 000	
	45 000 -			45 000
		50		
	45 000		45 000	
	45 000	- Crèche et garderie	45 000	
		55		
5 655.44	5 000		5 000	
5 655.44 -	5 000 -			5 000
		550		
5 655.44	5 000		5 000	
5 655.44 -	5 000 -			5 000
		56		
5 655.44	5 000		5 000	
5 655.44	5 000	- Institutions handicapés / Investissement	5 000	

<u>Comptes 2019</u> Fr.	<u>Budget 2020</u> Fr.		<u>Budget 2021</u>	
			<u>Charges</u> Fr.	<u>Revenus</u> Fr.
		6 TRAFIC		
1 339 172.65	690 000	Dépenses	280 000	
		Recettes		
1 339 172.65 -	690 000 -	Investissements nets		280 000
		61 ROUTES CANTONALES		
54 484.00	30 000	Dépenses	50 000	
		Recettes		
54 484.00 -	30 000 -	Investissements nets		50 000
		610 RESEAU DES ROUTES CANTONALES		
54 484.00	30 000	Dépenses	50 000	
		Recettes		
54 484.00 -	30 000 -	Investissements nets		50 000
54 484.00	30 000	56 SUBVENTIONS ACCORDEES	50 000	
54 484.00	30 000	- Part. à la correction rtes cantonales	50 000	
		62 ROUTES COMMUNALES		
1 284 688.65	660 000	Dépenses	230 000	
		Recettes		
1 284 688.65 -	660 000 -	Investissements nets		230 000
		620 RESEAU DES ROUTES COMMUNALES		
255 719.80	310 000	Dépenses	230 000	
		Recettes		
255 719.80 -	310 000 -	Investissements nets		230 000
255 719.80	310 000	50 INVESTISSEMENTS PROPRES	230 000	
177 772.70	280 000	- Routes communales	200 000	
21 847.10	30 000	- Eclairage public	30 000	
56 100.00		- Machines, véhicules		

<u>Comptes 2019</u> Fr.	<u>Budget 2020</u> Fr.		<u>Budget 2021</u>
			<u>Charges</u> Fr. <u>Revenus</u> Fr.
1 028 968.85	350 000	622 ATELIERS	
		Dépenses	
		Recettes	
1 028 968.85 -	350 000 -	Investissements nets	
1 028 968.85	350 000	50 INVESTISSEMENTS PROPRES	
1 028 968.85	350 000	- Dépôts travaux publics + hangar	

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		7		
		PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT		
299 547.77	468 300	Dépenses	373 600	
132 404.70	74 000	Recettes		65 000
167 143.07 -	394 300 -	Investissements nets		308 600
		70		
		APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE		
116 864.95	125 000	Dépenses	100 000	
71 611.70	40 000	Recettes		40 000
45 253.25 -	85 000 -	Investissements nets		60 000
		700		
		APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE		
116 864.95	125 000	Dépenses	100 000	
71 611.70	40 000	Recettes		40 000
45 253.25 -	85 000 -	Investissements nets		60 000
116 864.95	125 000	50	100 000	
116 864.95	125 000	- Réseau d'eau potable	100 000	
71 611.70	40 000	61		40 000
71 611.70	40 000	- Taxes de raccordement eau		40 000
		71		
		ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES		
77 479.80	100 000	Dépenses	100 000	
45 793.00	25 000	Recettes		25 000
31 686.80 -	75 000 -	Investissements nets		75 000
		710		
		ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES		
77 479.80	100 000	Dépenses	100 000	
45 793.00	25 000	Recettes		25 000
31 686.80 -	75 000 -	Investissements nets		75 000
77 479.80	100 000	50	100 000	
71 667.00	100 000	- Réseau d'eaux usées	100 000	

<u>Comptes 2019</u> Fr.	<u>Budget 2020</u> Fr.		<u>Budget 2021</u>	
			<u>Charges</u> Fr.	<u>Revenus</u> Fr.
		710 ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES		
5 812.80		- Plan général évacuation des eaux (PGEE)		
45 793.00	25 000	61 CONTRIBUTIONS DE TIERS		25 000
45 793.00	25 000	- Taxes de raccordement égouts		25 000
		72 TRAITEMENT DES DECHETS		
35 415.05	100 000	Dépenses	30 000	
		Recettes		
35 415.05 -	100 000 -	Investissements nets		30 000
		720 TRAITEMENT DES DECHETS		
35 415.05	100 000	Dépenses	30 000	
		Recettes		
35 415.05 -	100 000 -	Investissements nets		30 000
35 415.05	100 000	50 INVESTISSEMENTS PROPRES	30 000	
35 415.05	100 000	- Déchetterie, Moloks	30 000	
		75 CORRECTION DES EAUX		
5 848.10	3 300	Dépenses	3 600	
	9 000	Recettes		
5 848.10 -		Investissements nets		3 600
		750 CORRECTION DES EAUX		
5 848.10	3 300	Dépenses	3 600	
	9 000	Recettes		
5 848.10 -		Investissements nets		3 600
5 848.10		50 INVESTISSEMENTS PROPRES		
5 848.10		- Espace réservé eaux		
	3 300	56 SUBVENTIONS ACCORDEES	3 600	
	3 300	- 3ème correction du Rhône	3 600	

<u>Comptes 2019</u> Fr.	<u>Budget 2020</u> Fr.		<u>Budget 2021</u>	
			<u>Charges</u> Fr.	<u>Revenus</u> Fr.
		750		
	9 000	66		
	9 000	- Subventions cantonales cartes danger		
		79		
		AMENAGEMENT		
		Dépenses	140 000	
63 939.87	140 000	Recettes		
15 000.00		Investissements nets		140 000
48 939.87 -	140 000 -			
		790		
		AMENAGEMENT DU TERRITOIRE		
		Dépenses	140 000	
63 939.87	140 000	Recettes		
15 000.00		Investissements nets		140 000
48 939.87 -	140 000 -			
		50		
		INVESTISSEMENTS PROPRES	140 000	
63 939.87	140 000	- Etude aménagement territoire (LAT)	140 000	
22 303.97	140 000	- Règlement communal construction & zone		
41 635.90				
		66		
		SUBVENTIONS ACQUISES		
15 000.00		- Subventions cantonales		
15 000.00				

<u>Comptes 2019</u> Fr.	<u>Budget 2020</u> Fr.		<u>Budget 2021</u>	
			<u>Charges</u> Fr.	<u>Revenus</u> Fr.
		8		
		ECONOMIE PUBLIQUE		
54 153.30	5 000	Dépenses	5 000	
21 000.00		Recettes		
33 153.30 -	5 000 -	Investissements nets		5 000
		80		
		AGRICULTURE		
303.30	5 000	Dépenses	5 000	
303.30 -	5 000 -	Recettes		
		Investissements nets		5 000
		800		
		AGRICULTURE		
303.30	5 000	Dépenses	5 000	
303.30 -	5 000 -	Recettes		
		Investissements nets		5 000
303.30	5 000	50	5 000	
303.30	5 000	- Réseau écologique	5 000	
		839		
		AGRICULTURE		
53 850.00		Dépenses		
53 850.00 -		Recettes		
		Investissements nets		
53 850.00		50		
53 850.00		- Projet de valorisation touristique		
		869		
		AGRICULTURE		
21 000.00		Dépenses		
21 000.00 +		Recettes		
		Investissements nets		
21 000.00		62		
21 000.00		- Rbst prêts Comba Energies SA		

MESSAGE INTRODUCTIF

1. Aperçu général

Conformément à l'article 7 al. 1 de la Loi sur les communes du 5 février 2004, le conseil bourgeoisial a l'honneur de vous présenter le budget pour l'année 2021

Aperçu du compte administratif	2020	2021
Compte de fonctionnement		
Résultat avant amortissements comptables		
Charges financières	240'800.00	198'400.00
Revenus financiers	455'300.00	473'250.00
Marge d'autofinancement	214'500.00	274'850.00
Résultat après amortissements comptables		
Marge d'autofinancement	214'500.00	274'850.00
Amortissements ordinaires	201'500.00	220'000.00
Excédents de revenus	13'000.00	54'850.00
Compte des investissements		
Dépenses	570'000.00	360'000.00
Recettes	0.00	0.00
Investissements nets	570'000.00	360'000.00
Financement		
Marge d'autofinancement	214'500.00	274'850.00
Investissements nets	570'000.00	360'000.00
Insuffisance de financement	355'500.00	85'150.00

2. Considérations générales

Avec un total de revenus de Fr. 473'250.- et un total de charges de Fr. 198'400.- le compte de fonctionnement dégage une marge d'autofinancement de Fr. 274'850.- légèrement inférieure aux comptes 2019 et supérieure au budget 2020.

Le compte des investissements prévoit des dépenses nettes de Fr. 360'000.-.

3. Variations significatives

La comparaison avec le budget 2020 et les comptes 2019 fait ressortir les principales évolutions qui vont caractériser notre prochaine année 2021.

Une variation des revenus de + 3.9 % (Fr. 17'950.-) et **une variation des charges** de - 5.4 % (Fr. 23'900.-) qui peuvent être constatées, pour l'essentiel et en regard au budget 2020, dans les postes suivants :

3.1 Le compte de fonctionnement

Dicastère	Commentaires	Ecart	
		Charges	Revenus
Administration	Diminution des intérêts des dettes (Acquisition des biens de Mme Thérèse Carroz sans emprunt)	- 6'000	
	Diminution des amortissements (travaux de rénovation de la maison bourgeoise reportés)	- 17'900	
	Suppression de la part de Comba & Sionne SA pour les travaux administratifs (Facturation directe par la municipalité)		- 5'000
Alpages	Entretien des alpages	+ 15'000	
Eau potable	Gestion du réseau et de la station d'ultrafiltration	- 37'500	
	Augmentation des amortissements suite aux investissements réalisés pour les conduites d'amenée d'eau potable et du réaménagement du réservoir de Pragy	+ 36'700	
	Augmentation des prévisions de vente d'eau à la ville de Sion et la municipalité de Grimisuat		+ 8'000
Turbinage	Suppression de l'imputation du trafic pour les travaux de suivi et d'entretien des turbines (Facturation directe par la municipalité)	- 10'000	
	Augmentation des redevances pour turbinage de l'eau potable		+ 30'000
	Suppression de la participation de Sionne Energies SA pour les travaux de suivi et d'entretien (Facturation directe par la municipalité)		- 15'100

3.2 Le compte d'investissement

Durant l'exercice 2021 les principaux investissements que souhaite engager le Conseil, sont les suivants :

- ✓ La rénovation et mise en conformité du réservoir de Procatrué (Fr. 80'000)
- ✓ L'amélioration des captations des sources de la Comba (Fr. 30'000)
- ✓ La réfection des conduites EP à Creffan et Taillaz (Fr. 250'000)

Des travaux importants devront encore être réalisés ces prochaines années pour rénover la 1^{ère} station d'ultrafiltration et les conduites de transport entre le réservoir de Procatrué et Pragy.

4. Coûts induits

L'article 10, Ofinco du 16 juin 2004, concernant la transparence financière lors de la prise de décision mentionne que l'organe appelé à prendre une décision générant immédiatement ou ultérieurement des charges ou des revenus pour la commune doit être informé au préalable des coûts, des coûts induits, du financement et des répercussions sur l'équilibre des finances.

Les investissements prévus en 2021 nécessiteront probablement un emprunt de l'ordre de Fr. 100'000.- qui génèrera un intérêt supportable pour la bourgeoisie.

5. Considérations finales

L'amortissement légal est couvert par la marge d'autofinancement, le capital augmente et le résultat dégage un excédent de revenu de Fr. 54'850.-. Les liquidités de la bourgeoisie ne permettront certainement pas de réaliser les investissements prévus en 2021 sans contracter un nouvel emprunt.

Le plan financier 2021-2024, conformément aux dispositions de la loi sur les communes du 5 février 2004 et de l'ordonnance sur la gestion financière des communes du 16 juin 2004 sera présenté à l'assemblée primaire.

Arbaz, janvier 2021.

Votre Administration Bourgeoisiale

Avec crédits complémentaires

Budget de fonctionnement selon les tâches

Récapitulation	Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
20	ADMINISTRATION GENERALE	53,024.30	24,450.00 28,574.30	119,800.00	24,450.00 95,350.00	96,900.00	19,450.00 77,450.00
21	VIGNES	568.70 1,809.70	2,378.40	600.00 1,700.00	2,300.00	500.00 1,850.00	2,350.00
22	ALPAGES	8,392.25	2,800.00 5,592.25	2,000.00 800.00	2,800.00	16,800.00	2,800.00 14,000.00
23	FORETS	3,425.00	3,425.00	3,000.00	3,000.00	200.00	200.00
24	EAU POTABLE STATION	235,117.96 238,980.39	474,098.35	301,900.00 36,100.00	338,000.00	299,700.00 46,300.00	346,000.00
25	TURBINAGE EAU POTABLE	7,406.30 90,520.15	97,926.45	15,000.00 72,750.00	87,750.00	4,300.00 98,350.00	102,650.00
Total		307,934.51 293,718.69	601,653.20	442,300.00 13,000.00	455,300.00	418,400.00 54,850.00	473,250.00

Avec crédits complémentaires

Budget de fonctionnement selon les natures

Services 20 à 99

Récapitulation

Nature	Libellé	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019	Ecart
3	CHARGES	418,400.00	442,300.00	307,934.51	23,900.00-
30	CHARGES DE PERSONNEL	2,000.00	2,000.00	1,036.90	
31	BIENS ET SERVICES	108,700.00	134,000.00	77,204.97	25,300.00-
32	INTERETS PASSIFS	27,700.00	35,800.00	31,780.80	8,100.00-
33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES	220,000.00	201,500.00	154,491.34	18,500.00
35	PARTICIPATIONS A DES COLLECTIVITES	38,000.00	47,000.00	20,600.00	9,000.00-
36	SUBVENTIONS ACCORDEES	22,000.00	22,000.00	22,820.50	

Avec crédits complémentaires

Budget de fonctionnement selon les natures

Services 20 à 99

Récapitulation

Nature	Libellé	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019	Ecart
4	REVENUS	473,250.00	455,300.00	601,653.20	17,950.00
42	REVENU DES BIENS	96,050.00	66,000.00	76,974.85	30,050.00
43	CONTRIBUTIONS	377,200.00	389,300.00	524,678.35	12,100.00-

Avec crédits complémentaires

Budget d'investissement selon les tâches

		Comptes 2019		Budget 2020		Budget 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Récapitulation							
20	ADMINISTRATION GENERALE	41,120.95		410,000.00			
			41,120.95		410,000.00		
22	ALPAGES	22,218.50		20,000.00			
			22,218.50		20,000.00		
24	EAU POTABLE STATION	114,050.89		140,000.00		360,000.00	
			114,050.89		140,000.00		360,000.00
Total		177,390.34		570,000.00		360,000.00	
			177,390.34		570,000.00		360,000.00

Avec crédits complémentaires

Budget d'investissement selon les natures

Services 20 à 99

Récapitulation

Nature	Libellé	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019	Ecart
5	DEPENSES	360,000.00	570,000.00	177,390.34	210,000.00-
50	INVESTISSEMENTS PROPRES	360,000.00	570,000.00	177,390.34	210,000.00-

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		20	ADMINISTRATION GENERALE			
53 024.30	119 800		96 900		22 900 -	19.12
24 450.00	24 450			19 450	5 000 -	20.45
28 574.30 -	95 350 -			77 450		
		30	2 000			
1 036.90	2 000	30	2 000			
1 036.90	2 000	300.0	2 000			
22 044.95	37 300	31	37 300			
1 210.75	20 000	314.0	20 000			
2 340.00	3 000	317.2	3 000			
2 261.70	2 300	318.0	2 300			
11 246.00	11 000	318.4	11 000			
4 986.50	1 000	319.0	1 000			
	6 000	32			6 000 -	
	6 000	322.0			6 000 -	
121.95	45 500	33	27 600		17 900 -	39.34
121.95	45 500	330.0	27 600		17 900 -	39.34
7 000.00	7 000	35	8 000		1 000 +	14.29
7 000.00	7 000	352.0	8 000		1 000 +	14.29
22 820.50	22 000	36	22 000			
22 820.50	22 000	366.1	22 000			
19 450.00	19 450	42		19 450		
19 450.00	19 450	427.0		19 450		
5 000.00	5 000	43			5 000 -	
5 000.00	5 000	436.0			5 000 -	

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		21 VIGNES				
568.70	600	Charges	500		100 -	16.67
2 378.40	2 300	Revenus		2 350	50 +	2.17
1 809.70 +	1 700 +	Excédent de revenus	1 850			
		31 BIENS ET SERVICES	200			
168.70	200	314.0 Entretien des vignes	200			
400.00	400	33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES	300		100 -	25.00
400.00	400	330.0 Amortissement	300		100 -	25.00
2 378.40	2 300	42 REVENU DES BIENS		2 350	50 +	2.17
2 378.40	2 300	427.0 Location des vignes		2 350	50 +	2.17

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		22 ALPAGES				
8 392.25	2 000	Charges	16 800		14 800 +	740.00
2 800.00	2 800	Revenus		2 800		
5 592.25 -		Excédent de charges		14 000		
	800 +	Excédent de revenus				
6 173.75		31 BIENS ET SERVICES	15 000		15 000 +	
6 173.75		314.0 Entretien alpage + bâtiment	15 000		15 000 +	
2 218.50	2 000	33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES	1 800		200 -	10.00
2 218.50	2 000	330.0 Amortissement	1 800		200 -	10.00
2 800.00	2 800	42 REVENU DES BIENS		2 800		
2 800.00	2 800	427.0 Location alpage de Métal		2 800		

<u>Comptes 2019</u> Fr.	<u>Budget 2020</u> Fr.		<u>Budget 2021</u>	<u>Ecart 2021-2020</u>
			<u>Charges</u> Fr. <u>Revenus</u> Fr.	Fr. %
3 425.00	3 000	23 FORETS		
		Charges	200	2 800 - 93.33
3 425.00 -	3 000 -	Revenus		
		Excédent de charges	200	
3 425.00	3 000	31 BIENS ET SERVICES	200	2 800 - 93.33
3 225.00		318.0 Frais de coupe et de transport		
200.00	3 000	318.2 Frais divers	200	2 800 - 93.33

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		24	EAU POTABLE STATION			
235 117.96	301 900		Charges	299 700		2 200 - 0.73
474 098.35	338 000		Revenus		346 000	8 000 + 2.37
238 980.39 +	36 100 +		Excédent de revenus	46 300		
45 392.57	93 500	31	BIENS ET SERVICES			37 500 - 40.11
8 528.44	12 000	312.0	Electricité	10 000		2 000 - 16.67
35 907.14	80 000	314.0	Gestion du réseau	45 000		35 000 - 43.75
956.99	1 500	318.0	Télétransmission	1 000		500 - 33.33
26 174.50	24 800	32	INTERETS PASSIFS			1 400 - 5.65
26 174.50	24 800	322.0	Intérêts	23 400		1 400 - 5.65
151 750.89	153 600	33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES			36 700 + 23.89
151 750.89	153 600	330.0	Amortissement	190 300		36 700 + 23.89
11 800.00	30 000	35	PUBLIQUES			
11 800.00	30 000	352.0	Municipalité, trafic	30 000		
474 098.35	338 000	43	CONTRIBUTIONS			8 000 + 2.37
436 098.35	300 000	434.0	Vente eau potable		346 000	8 000 + 2.67
38 000.00	38 000	434.1	Vente eau Municipalité		38 000	

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Budget 2021		Ecart 2021-2020	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		25				
7 406.30	15 000					
97 926.45	87 750		4 300		10 700 -	71.33
90 520.15 +	72 750 +			102 650	14 900 +	16.98
			98 350			
5 606.30	5 000	32	4 300		700 -	14.00
5 606.30	5 000	322.0	4 300		700 -	14.00
1 800.00	10 000	35			10 000 -	
1 800.00	10 000	352.0			10 000 -	
52 346.45	41 450	42		71 450	30 000 +	72.38
21 450.00	21 450	422.0		21 450		
30 896.45	20 000	429.0		50 000	30 000 +	150.00
45 580.00	46 300	43		31 200	15 100 -	32.61
45 580.00	46 300	436.0		31 200	15 100 -	32.61

<u>Comptes 2019</u> Fr.	<u>Budget 2020</u> Fr.		<u>Budget 2021</u>
			<u>Charges</u> Fr. <u>Revenus</u> Fr.
41 120.95	410 000	20 ADMINISTRATION GENERALE	
		Dépenses	
41 120.95 -	410 000 -	Recettes	
		Investissements nets	
41 120.95	410 000	50 INVESTISSEMENTS PROPRES	
41 120.95	410 000	- Immeubles bâtis	

<u>Comptes 2019</u> Fr.	<u>Budget 2020</u> Fr.		<u>Budget 2021</u>
			<u>Charges</u> Fr. <u>Revenus</u> Fr.
		22	
		ALPAGES	
		Dépenses	
		Recettes	
		Investissements nets	
22 218.50	20 000		
22 218.50 -	20 000 -		
22 218.50	20 000	- Alpages	

<u>Comptes 2019</u> Fr.	<u>Budget 2020</u> Fr.		<u>Budget 2021</u>	
			<u>Charges</u> Fr.	<u>Revenus</u> Fr.
114 050.89	140 000	24 EAU POTABLE STATION		
		Dépenses	360 000	
114 050.89 -	140 000 -	Recettes		
		Investissements nets		360 000
114 050.89	140 000	50 INVESTISSEMENTS PROPRES	360 000	
		- Sources, captation	30 000	
58 853.39	100 000	- Conduites	250 000	
55 197.50	40 000	- Réservoirs	80 000	