

COMMUNE D'EVIONNAZ



BUDGET 2020



SOMMAIRE

COMMUNE D'EVIONNAZ

1. Convocation Assemblée bourgeoisiale et primaire du 2 décembre 2019
2. Message introductif
3. Aperçu des principaux éléments
 - Aperçu du compte administratif
 - Aperçu du budget annuel
 - Budget de fonctionnement selon les tâches
 - Budget de fonctionnement selon les natures
 - Budget d'investissements selon les tâches
 - Budget d'investissements selon les natures
 - Aperçu des indicateurs financiers
 - Graphique des indicateurs financiers

4. Détail du budget de fonctionnement
 - Récapitulation du compte administratif
5. Détail du budget d'investissements
 - Tableau des amortissements
6. Plan quadriennal 2020 - 2024

BOURGEOISIE D'EVIONNAZ

7. Détail du budget de fonctionnement



COMMUNE D'EVIONNAZ

Evionnaz, novembre 2019

CONVOCATION

L'assemblée bourgeoisiale est convoquée pour le **lundi 2 décembre 2019 à 19h30** à la salle des Sociétés, maison communale.

Ordre du jour

1. Lecture du procès-verbal de l'assemblée bourgeoisiale du 3 juin 2019
2. Présentation et adoption du budget 2020
3. Divers

L'assemblée primaire est convoquée pour le **lundi 2 décembre 2019 à 20h00** à la salle des Sociétés, maison communale.

Ordre du jour

1. Lecture du procès-verbal de l'assemblée primaire du 3 juin 2019
2. Présentation et adoption du budget 2020 de la Municipalité
3. Divers

L'Administration Communale

PS : Le budget 2020 peut être consulté sur le site internet www.evionnaz.ch. Des exemplaires sont également à disposition des personnes intéressées au bureau communal.



2.

MESSAGE INTRODUCTIF



Evionnaz, le 6 novembre 2019

Message du Conseil municipal Budget 2020

Madame,
Mademoiselle,
Monsieur,

Le budget 2020 a été approuvé par le Conseil municipal en séance du 28 octobre 2019. Conformément aux dispositions de la loi sur les communes art. 17 al. 1 let. *b*, les budgets 2020 de la Municipalité et la Bourgeoisie vous seront présentés à l'occasion des assemblées primaire et bourgeoisiale fixées au lundi 2 décembre 2019.

Par le présent message, nous vous communiquons nos commentaires selon l'article 24 al.1 let. *a* de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes.

1. Résultat du budget

1.1. Résultat du budget

Avec des recettes de fonctionnement de CHF 5'367'468.- et des charges de fonctionnement de CHF 5'456'416.25, le budget 2020 prévoit un déficit ou une diminution de la fortune nette au bilan de CHF 88'948.25 contre une diminution de CHF 355'473.- au budget 2019 et une augmentation de CHF 895'099.94 en 2018.

1.2. Evolution probable des engagements et de la fortune nette

La fortune nette de la commune a augmenté durant l'exercice 2018 pour atteindre CHF 4'812'454.26 au 31 décembre 2018. Le budget 2020 prévoit, quant à lui, une diminution de celle-ci de CHF 88'948.25.

Les dettes à moyen et long terme s'élèvent, au 31 décembre 2018, à CHF 2'455'000.-. Les investissements prévus en 2020, de l'ordre de CHF 1'424'384.25 n'entraînent pas une augmentation des dettes pour l'exercice compte tenu des liquidités disponibles et des excellents résultats 2018.

Le total des dettes à moyen et long terme se situera à CHF 2'275'000.- au 31 décembre 2020 après amortissement de CHF 90'000.- (budget 2019 : CHF 2'365'000.-).

2. Compte de fonctionnement

Le budget 2020 de la Municipalité dégage une marge d'autofinancement de CHF 472'444.-. Pour comparaison, le budget 2019 prévoyait un cash-flow de CHF 149'127.- et les comptes 2018 ont bouclé sur une marge d'autofinancement de CHF 1'638'692.76. L'augmentation de la marge d'autofinancement 2018 est due, principalement, à l'encaissement d'impôts de personnes morales suite à un recours clôt en 2018.

A noter qu'au budget 2020, les comptes concernant les associations intercommunales dont la gestion comptable est assurée par la Commune d'Evionnaz, indiqueront le montant global des dépenses et des recettes avant répartition. Un compte « participations communales » est ajouté sous chaque dicastère concerné. Cette comptabilisation apporte une transparence et répond également aux exigences comptables.

Le budget 2019 amène les commentaires suivants :

2.1. Administration générale

- Les frais du personnel administratif se monte, au 31 décembre 2020, à CHF 446'000.- soit une baisse de CHF 1'200.- par rapport au budget 2019 mais en augmentation de CHF 30'487.40 par rapport à 2018. L'engagement d'une nouvelle collaboratrice au sein de l'administration en octobre 2018 explique cette augmentation.

Le total des charges de l'administration générale, avec un amortissement prévu de CHF 66'530.-, se monte à CHF 755'930.- au 31 décembre 2020 et les recettes s'élèvent à CHF 26'000.-. En comparaison, les comptes 2018 indiquent une charge de CHF 719'197.41 pour CHF 48'275.30 de recettes soit une augmentation pour 2020 d'env. CHF 59'000.-.

2.2. Sécurité publique

- La participation communale pour la police intercommunale (113.352.00) est en augmentation de CHF 3'000.- pour atteindre CHF 57'000.- en 2020 contre CHF 54'000.- au budget 2019. Au bouclage 2018, les charges se sont montées à CHF 52'601.95.
- Selon les recommandations du Canton, les comptes 113.410.01 et 113.410.02 sont déplacés dans le dicastère « Finances » en 932.
- Les comptes de la police du feu, CSP Salentin, indiquent les montants totaux budgétisés par rapport au budget 2019 et aux comptes 2018 soit un total de fonctionnement de CHF 163'821.- pour 2020. Après déduction de la participation des communes de CHF 121'000.-, le montant à charge d'Evionnaz s'élève à CHF 44'505.25 en 2020. Au budget 2019, les charges se montent à CHF 35'870.- et à CHF 40'281.09 en 2018.
- L'incorporation de nouveaux pompiers volontaires en 2020 explique l'augmentation de CHF 8'635.25.- par rapport au budget 2019.

Le total des charges « sécurité publique », avec des amortissements prévus de CHF 1'684.25, se monte, au 31 décembre 2020, à CHF 154'635.35, après déduction des recettes de CHF 180'650.-. En comparaison, les charges s'élèvent à CHF 151'245.- en 2019 et 2018 a bouclé sur un total de CHF 164'713.66.

2.3. Enseignement

Le dicastère enseignement comprend également une association intercommunale avec les écoles primaires (ASI).

En 2020, les coûts de l'instruction publique sont stables avec un total des charges à CHF 1'204'940.- et CHF 251'060.- de recettes soit CHF 953'880.- de charges globales pour Evionnaz. Au budget 2019, les coûts se montaient à CHF 989'000.- et à CHF 989'927.22 au 31 décembre 2018.

2.4. Culture, loisirs et culte

Le budget 2020 est stable à CHF 154'840.- par rapport à 2019. L'augmentation de la participation communale au déficit de la Paroisse catholique explique la différence entre le budget 2020 et les comptes 2018.

2.5. Santé et prévoyance sociale

- La plupart des comptes de santé et prévoyance sociale sont des charges liées dont la facture finale est transmise par le Service de l'action sociale. Ces charges sont en constante augmentation.

- La participation communale aux coûts de fonctionnement du Centre médico-social de St-Maurice augmente en 2020 à CHF 85'000.- soit + CHF 20'300.- par rapport à 2019 et + CHF 28'588.40 par rapport à 2018. Les nouvelles exigences et l'augmentation des tâches ont un effet direct sur la participation communale aux frais de fonctionnement du CMS.
- Durant l'année 2019, la gestion comptable de l'aide sociale a été déléguée au Service social de St-Maurice et entraîne la création d'un nouveau compte 580.652.01 pour CHF 160'000.-.

Le total des charges « Santé » se monte à CHF 123'955.- en 2020 contre CHF 99'040.- inscrit au budget 2019 et CHF 97'987.64 au 31 décembre 2018. Quant à la prévoyance sociale, le total des charges (après déduction des recettes) est de CHF 622'278.- soit une augmentation de CHF 90'478.- par rapport au budget 2019 et de CHF 111'537.48 en comparaison 2018.

2.6. Trafic

- La réduction de l'effectif au sein du personnel d'exploitation entraîne une diminution des charges de CHF 28'877.45 par rapport à 2018 (CHF 291'877.45.-) et se monte au total, assurances sociales y compris, à CHF 263'000.- en 2019 contre CHF 308'600.- au budget 2019.
- Au budget 2020, les amortissements s'élèvent à CHF 322'520.- contre CHF 230'300.- en 2019 et CHF 331'151.35 en 2018.

Au budget 2020, le total des charges s'élève à CHF 797'220.-, contre CHF 751'800.- en 2018 et CHF 849'067.47 en 2017.

2.7. Protection et aménagement de l'environnement

- Pour le budget 2020, les services de l'approvisionnement et de l'alimentation en eau potable (70), de l'assainissement des eaux usées (71), du traitement des déchets (72) sont autofinancés.

En 2020, le total des charges se monte à CHF 889'298.- contre CHF 819'390.- de recettes soit un coût de CHF 69'908.- pour ce dicastère. Les charges sont stables par rapport au budget 2019 et aux comptes 2018.

2.8. Economie publique

- Dès 2019, le bâtiment de l'Auberge de Salanfe a été transféré au patrimoine financier soit à l'actif du bilan. Les comptes de fonctionnement sont quant à eux déplacés en 942.31 « revenus des biens ». Ce transfert n'a que peu d'influence sur le résultat final du dicastère.

Au budget 2020, le total des charges se monte à CHF 121'870.- pour CHF 224'100.- de recettes soit un bénéfice pour ce dicastère de CHF 102'230.-. En comparaison, au budget 2019 le bénéfice s'élève à CHF 106'800.- contre CHF 63'771.74 en 2018.

2.9 Finances et impôts

- L'estimation des recettes fiscales a été effectuée sur la base de l'année 2017, elle se monte à CHF 2'762'000.- pour 2020. En augmentation de CHF 260'000.- par rapport au budget 2019. Cette différence est due à l'ajustement de :
 - + CHF 110'000.- : revenu des personnes physiques
 - + CHF 100'000.- : impôt à la source
 - + CHF 20'000.- : impôt foncier des personnes physiques
 - + CHF 30'000.- : impôt sur les droits de mutation

- Un ajustement de l'impôt foncier des personnes morales a été effectué à CHF 245'000.- en 2020 contre CHF 120'000.- en 2019. Cet ajustement fait suite à la fin d'un recours en 2018.

- La péréquation financière intercommunale prévoit une répartition en notre faveur du fonds de compensation des charges et du fond de spécial de péréquation pour un montant global de CHF 71'668.- soit une diminution de CHF 15'584.- en comparaison du budget 2019 et de CHF 21'732.- par rapport à 2018

- Comme indiqué, les comptes concernant l'Auberge de Salanfe ont été ajoutés en 942.314 et 942.423.

Le total des recettes s'élève à CHF 3'637'168.- contre CHF 221'700.- de charges soit un excédent de revenus de CHF 3'415'468.- contre CHF 3'009'152.- au budget 2019. En 2018, le bénéfice est supérieur à la moyenne suite à la notification d'impôt pour plusieurs périodes.

En résumé, par rapport à 2019, le compte de fonctionnement, avant amortissements comptables, présente une augmentation des charges de 9.57 % et les recettes, quant à elles, sont progressent de 16.26 %.

3. Compte des investissements

Les investissements nets représentent CHF 1'424'384.25. Parmi les principales dépenses, nous pouvons relever :

Etudes et projets	5'000.--
Cadastre	25'000.--
Entretien des bâtiments	29'000.--
CSP Salentin	1'684.25
Informatique et matériel scolaire	6'400.--
Dispositif pré-hospitalier	1'000.--
Institutions handicapés/sociales	7'000.--
Routes principales et intercantionales	20'000.--
Routes – places	8'000.--
Réfection du Ch. de Ledarray	884'500.--
Place de la Gare	70'000.--
Eclairage public	60'000.--
Service des eaux	35'000.--
Projet 3e correction du Rhône	25'000.--
Déchetterie	12'000.--
Cimetière	15'800.--
Canal de la Balmaz	60'000.--
L'Abergement – assainissement	40'000.--
Parc naturel régional	4'500.--
Aménagement du territoire	114'500.--

4. Bourgeoisie

En 2020, une partie de la comptabilité est déléguée au Triage forestier de la Cime de l'Est. Cette nouvelle gestion a une incidence sur le budget 2020 de la Bourgeoisie notamment en ce qui concerne les comptes liés au fond de reboisement. Les charges et subventions concernant les forêts protectrices sont également touchés.

Seules les charges et recettes découlant des activités de la Bourgeoisie sont comptabilisées. Les charges et les subventions liées aux forêts protectrices sont supprimées. Cette gestion fera l'objet d'une répartition entre les bourgeoisies.

Le budget 2020 de la Bourgeoisie prévoit des charges pour CHF 21'220.- et des revenus pour CHF 20'700.- soit une diminution de la fortune nette de CHF 520.-.

La comparaison avec les années antérieures ne peut être effectuées en raison d'importantes modifications.

La Bourgeoisie d'Evionnaz atteste, par la présente, qu'elle remplit cumulativement les conditions de l'art. 20 Ofinco et qu'elle bénéficie ainsi de l'exception. La présente attestation satisfait donc à l'obligation d'élaborer un plan financier.

En conclusion, nous vous invitons à participer nombreux à cette assemblée primaire où vous serez informés plus en détail sur le budget 2020 ainsi que sur l'activité de l'Administration communale.

L'administration communale



3.

APERÇU DES PRINCIPAUX ÉLÉMENTS

Aperçu du compte administratif

Compte
2018

Budget
2019

Budget
2020

Compte de fonctionnement

Résultat avant amortissements comptables

Charges financières	- CHF	4'826'325.40	4'467'335.00	4'895'024.00
Revenus financiers	+ CHF	6'465'018.16	4'616'462.00	5'367'468.00
Marge d'autofinancement (négative)	= CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	= CHF	1'638'692.76	149'127.00	472'444.00

Résultat après amortissements comptables

Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	1'638'692.76	149'127.00	472'444.00
Amortissements ordinaires	- CHF	491'399.28	504'600.00	561'392.25
Amortissements complémentaires	- CHF	252'193.54	-	-
Amortissement du découvert au bilan	- CHF	-	-	-
Excédent de charges	= CHF	-	355'473.00	88'948.25
Excédent de revenus	= CHF	895'099.94	-	-

Compte des investissements

Dépenses	+ CHF	523'596.22	502'100.00	1'563'000.00
Recettes	- CHF	11'603.40	3'900.00	138'615.75
Investissements nets	= CHF	511'992.82	498'200.00	1'424'384.25
Investissements nets (négatifs)	= CHF	-	-	-

Financement

Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	1'638'692.76	149'127.00	472'444.00
Investissements nets	- CHF	511'992.82	498'200.00	1'424'384.25
Investissements nets (négatifs)	+ CHF	-	-	-
Insuffisance de financement	= CHF	-	349'073.00	951'940.25
Excédent de financement	= CHF	1'126'699.94	-	-

Aperçu du compte annuel		Compte 2018		Budget 2019		Budget 2020	
Compte de fonctionnement		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)		5'569'918.22		4'971'935.00		5'456'416.25	
Total des revenus			6'465'018.16		4'616'462.00		5'367'468.00
Excédent de revenus		895'099.94		-		-	
Excédent de charges			-		355'473.00		88'948.25
Total		6'465'018.16	6'465'018.16	4'971'935.00	4'971'935.00	5'456'416.25	5'456'416.25
Compte des investissements		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan		523'596.22		502'100.00		1'563'000.00	
Total des recettes reportées au bilan			11'603.40		3'900.00		138'615.75
Investissements nets 3)			511'992.82		498'200.00		1'424'384.25
Total		523'596.22	523'596.22	502'100.00	502'100.00	1'563'000.00	1'563'000.00
Financement							
Report des investissements nets		511'992.82		498'200.00		1'424'384.25	
Report des amortissements ordinaires du patrimoine administratif			491'399.28		504'600.00		561'392.25
Report des amortissements complémentaires du patrimoine administratif			252'193.54		-		-
Report des amortissements du découvert du bilan			-		-		-
Excédent de revenus du compte de fonctionnement			895'099.94		-		-
Excédent de charges du compte de fonctionnement		-		355'473.00		88'948.25	
Excédent de financement		1'126'699.94		-		-	
Insuffisance de financement			-		349'073.00		951'940.25
Total		1'638'692.76	1'638'692.76	853'673.00	853'673.00	1'513'332.50	1'513'332.50
Modification du capital							
Report de l'excédent de financement			1'126'699.94		-		-
Report de l'insuffisance de financement		-		349'073.00		951'940.25	
Report des dépenses d'investissement au bilan			523'596.22		502'100.00		1'563'000.00
Report des recettes d'investissement au bilan		11'603.40		3'900.00		138'615.75	
Report des amortissements au bilan		743'592.82		504'600.00		561'392.25	
Augmentation de la fortune nette		895'099.94		-		-	
Diminution de la fortune nette			-		355'473.00		88'948.25
Total		1'650'296.16	1'650'296.16	857'573.00	857'573.00	1'651'948.25	1'651'948.25

3) Remarque: si négatif = excédent de recettes du compte des investissements

Compte de fonctionnement selon les tâches	Compte 2018		Budget 2019		Budget 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale	719'197.41	48'275.30	770'000.00	26'000.00	755'930.00	26'000.00
1 Sécurité publique	251'099.81	86'386.15	203'695.00	52'450.00	335'285.25	180'650.00
2 Enseignement et formation	1'047'146.62	59'219.40	1'034'550.00	45'550.00	1'204'940.00	251'060.00
3 Culture, loisirs et culte	133'327.65	-	153'240.00	-	154'840.00	-
4 Santé	97'987.64	-	99'040.00	-	123'955.00	-
5 Prévoyance sociale	789'996.12	279'255.60	696'300.00	164'500.00	821'378.00	199'100.00
6 Trafic	818'424.65	66'197.55	776'800.00	25'000.00	827'220.00	30'000.00
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	1'195'012.98	1'125'700.81	879'910.00	828'610.00	889'298.00	819'390.00
8 Economie publique, yc services industriels	224'384.49	288'156.23	157'300.00	264'100.00	121'870.00	224'100.00
9 Finances et impôts	293'340.85	4'511'827.12	201'100.00	3'210'252.00	221'700.00	3'637'168.00
Total des charges et des revenus	5'569'918.22	6'465'018.16	4'971'935.00	4'616'462.00	5'456'416.25	5'367'468.00
Excédent de charges		-		355'473.00		88'948.25
Excédent de revenus	895'099.94		-		-	

Compte des investissements selon les tâches

Compte 2018

Budget 2019

Budget 2020

	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	24'357.25	-	48'000.00	-	59'000.00	-
1 Sécurité publique	10'628.85	11'603.40	1'600.00	600.00	11'700.00	10'015.75
2 Enseignement et formation	3'520.40	-	32'400.00	3'300.00	24'000.00	17'600.00
3 Culture, loisirs et culte	-	-	-	-	-	-
4 Santé	4'487.45	-	1'000.00	-	1'000.00	-
5 Prévoyance sociale	4'861.20	-	7'000.00	-	7'000.00	-
6 Trafic	233'551.35	-	202'200.00	-	1'153'500.00	111'000.00
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	237'704.72	-	59'900.00	-	306'800.00	-
8 Economie publique, yc services industriels	4'485.00	-	150'000.00	-	-	-
9 Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes	523'596.22	11'603.40	502'100.00	3'900.00	1'563'000.00	138'615.75
Excédent de dépenses		511'992.82		498'200.00		1'424'384.25
Excédent de recettes	-		-		-	

Compte de fonctionnement selon les natures

Compte 2018

Budget 2019

Budget 2020

	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	900'110.58		948'800.00		1'018'711.00	
31 Biens, services et marchandises	1'571'508.98		1'291'970.00		1'447'140.00	
32 Intérêts passifs	62'499.57		49'350.00		47'900.00	
33 Amortissements	743'592.82		504'600.00		561'392.25	
34 Parts à des contributions sans affectation	-		-		-	
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	727'087.10		802'795.00		1'013'728.00	
36 Subventions accordées	1'394'926.51		1'276'760.00		1'207'195.00	
37 Subventions redistribuées	-		-		-	
38 Attributions aux financements spéciaux	170'192.66		97'660.00		156'350.00	
39 Imputations internes	-		-		4'000.00	
40 Impôts		4'235'300.60		3'230'300.00		3'603'000.00
41 Patentes et concessions		252'179.93		159'000.00		184'000.00
42 Revenus des biens		222'075.67		-		-
43 Contributions		1'362'517.83		938'260.00		979'040.00
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation		93'400.00		87'252.00		74'168.00
45 Restitutions de collectivités publiques		240'807.48		130'250.00		430'000.00
46 Subventions		46'036.65		61'400.00		83'260.00
47 Subventions à redistribuer		-		-		-
48 Prélèvements sur les financements spéciaux		12'700.00		10'000.00		10'000.00
49 Imputations internes		-		-		4'000.00
Total des charges et des revenus	5'569'918.22	6'465'018.16	4'971'935.00	4'616'462.00	5'456'416.25	5'367'468.00
Excédent de charges		-		355'473.00		88'948.25
Excédent de revenus	895'099.94		-		-	

Compte des investissements selon les natures

Compte 2018

Budget 2019

Budget 2020

	Compte 2018		Budget 2019		Budget 2020	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres	462'994.07		461'500.00		1'498'300.00	
52 Prêts et participations permanentes	-		-		-	
56 Subventions accordées	60'602.15		40'600.00		64'700.00	
57 Subventions redistribuées	-		-		-	
58 Autres dépenses activables	-		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier		-		-		-
61 Contributions de tiers		-		-		-
62 Remboursement de prêts et participations permanentes		-		-		-
63 Facturation à des tiers		-		-		-
64 Remboursement de subventions acquises		-		-		-
66 Subventions acquises		11'603.40		3'900.00		138'615.75
67 Subventions à redistribuer		-		-		-
Total des dépenses et des recettes	523'596.22	11'603.40	502'100.00	3'900.00	1'563'000.00	138'615.75
Excédent de dépenses		511'992.82		498'200.00		1'424'384.25
Excédent de recettes	-		-		-	

Aperçu des indicateurs financiers

	Compte	Budget	Budget	
1. Degré d'autofinancement (I1)	2018	2019	2020	Moyenne
(Autofinancement en pour cent de l'investissement net)	320.1%	29.9%	33.2%	92.8%

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.

	2018	2019	2020	Moyenne
2. Capacité d'autofinancement (I2)				
(Autofinancement en pour cent des revenus financiers)	25.4%	3.2%	8.8%	13.8%

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

	2018	2019	2020	Moyenne
3. Taux des amortissements ordinaires (I3)				
(Amortissements ordinaires en % du PA à amortir)	10.0%	10.8%	10.1%	10.3%

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

	2018	2019	2020	Moyenne
4. Endettement net par habitant (I4)				
(Dette brute moins PF réalisable par habitant)	-1007	-796	-155	-648

Valeurs indicatives

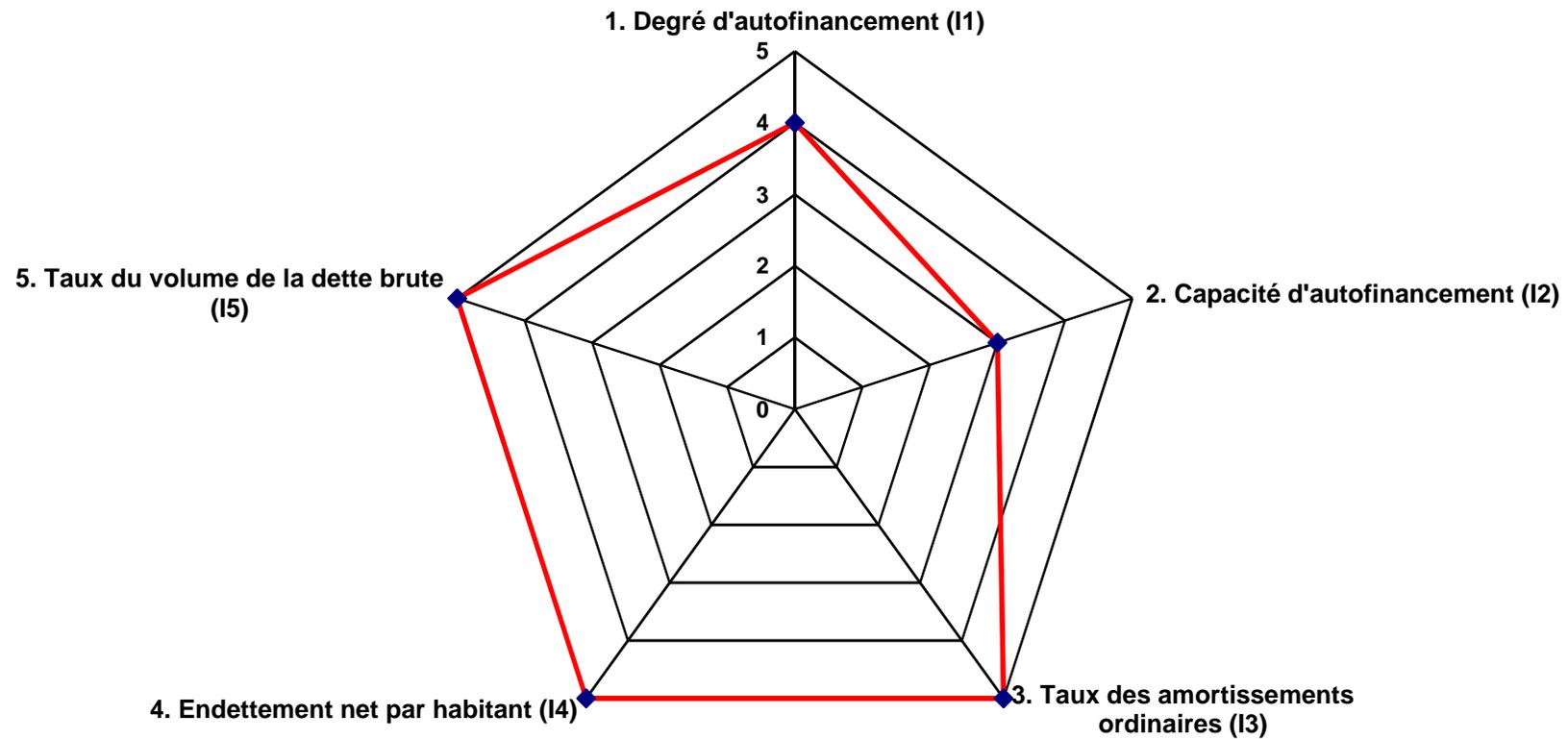
$I4 < 3'000$	5 - endettement faible
$3'000 \leq I4 < 5'000$	4 - endettement mesuré
$5'000 \leq I4 < 7'000$	3 - endettement important
$7'000 \leq I4 < 9'000$	2 - endettement très important
$I4 \geq 9'000$	1 - endettement excessif

	2018	2019	2020	Moyenne
5. Taux du volume de la dette brute (I5)				
(Dette brute en % des revenus financiers)	67.1%	99.6%	100.8%	87.2%

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





4.

DÉTAIL DU BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Comptes de fonctionnement		Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION GÉNÉRALE						
02	ADMINISTRATION GÉNÉRALE						
029	ADMINISTRATION GENERALE, DIVERS						
029.30	CHARGES DU PERSONNEL						
029.300.01	Autorités et commissions	106'000.00		106'000.00		98'015.00	
029.300.02	Bureau de vote	6'000.00		6'000.00		5'115.00	
029.301.01	Personnel administratif	232'000.00		225'000.00		207'116.50	
029.301.02	Personnel d'exploitation (conciergerie)	24'000.00		29'000.00		28'936.65	
029.303.01	Cotisations AVS-AI-AC	30'000.00		30'200.00		28'158.60	
029.303.02	Cotisations CIVAF	11'000.00		11'000.00		10'805.75	
029.304.01	Cotisations caisse retraite	23'000.00		25'000.00		24'167.40	
029.305.01	Cotisations caisse maladie et accidents	14'000.00		15'000.00		13'197.70	
029.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	446'000.00		447'200.00		415'512.60	
029.31	BIENS ET SERVICES						
029.310.01	Fournitures de bureau et imprimés	10'000.00		10'000.00		11'932.35	
029.310.02	Maintenance informatique	45'000.00		45'000.00		39'756.05	
029.310.03	Frais votations élections	800.00		800.00		586.45	
029.311.01	Achat mobilier et machines de bureau	7'000.00		7'000.00		6'072.56	
029.312.01	Combustible-chauffage	10'000.00		10'000.00		7'825.70	
029.312.02	Electricité	18'000.00		18'000.00		17'015.35	
029.313.01	Produit de nettoyage et d'entretien	5'000.00		5'000.00		3'372.30	
029.314.01	Entretien des immeubles	25'000.00		25'000.00		23'359.57	
029.317.01	Frais de manifestations et réceptions	25'000.00		25'000.00		23'978.85	
029.317.02	Frais de représentation et déplacements	5'500.00		5'500.00		2'081.10	
029.318.01	Frais fiduciaires	10'000.00		10'000.00		9'693.00	
029.318.02	Frais de port et CCP	15'000.00		15'000.00		13'496.96	
029.318.03	Frais de téléphone	5'500.00		5'500.00		6'511.30	
029.318.04	Assurance RC	14'600.00		13'400.00		14'569.25	
029.318.05	Assurance des immeubles	9'000.00		9'000.00		9'009.35	
029.319.01	Autres frais	18'000.00		18'000.00		18'067.42	
029.31	TOTAL BIENS ET SERVICES	223'400.00		222'200.00		207'327.56	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
029.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
029.331.00	Amortissement ordinaire	66'530.00		80'600.00		73'657.25	
029.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	66'530.00		80'600.00		73'657.25	
029.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
029.366.00	Subventions d'aide à la rénovation	10'000.00		10'000.00		12'700.00	
029.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	10'000.00		10'000.00		12'700.00	
029.38	ATTRIBUTION FINANCEMENTS SPECIAUX						
029.380.01	Participation aide à la rénovation	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
029.38	TOTAL ATTRIBUTION FINANCEMENTS SPECIAUX	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
029.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
029.436.01	Remboursement salaires		10'000.00		10'000.00		11'490.60
029.439.03	Autres recettes		5'000.00		5'000.00		23'084.70
029.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		15'000.00		15'000.00		34'575.30
029.45	Participation de collectivités						
029.452.01	Participation de la Bourgeoisie		1'000.00		1'000.00		1'000.00
029.480.01	Aide à la rénovation		10'000.00		10'000.00		12'700.00
029.45	TOTAL Participation de collectivités		11'000.00		11'000.00		13'700.00
029	TOTAL ADMINISTRATION GENERALE, DIVERS	755'930.00	26'000.00	770'000.00	26'000.00	719'197.41	48'275.30
02	TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE	755'930.00	26'000.00	770'000.00	26'000.00	719'197.41	48'275.30
0	TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE	755'930.00	26'000.00	770'000.00	26'000.00	719'197.41	48'275.30

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
1	SÉCURITÉ PUBLIQUE						
10	PROTECTION JURIDIQUE						
100	CADASTRE, POIDS ET MESURES						
100.31	BIENS ET SERVICES						
100.318.01	Conservation du cadastre	15'000.00		15'000.00		48'452.90	
100.31	TOTAL BIENS ET SERVICES	15'000.00		15'000.00		48'452.90	
100.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
100.331.00	Amortissement ordinaire			1'300.00		14'400.00	
100.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES			1'300.00		14'400.00	
100.43	CONTRIBUTION DE TIERS						
100.438.02	Recettes cadastre		5'000.00		5'000.00		15'468.30
100.43	TOTAL CONTRIBUTION DE TIERS		5'000.00		5'000.00		15'468.30
100	TOTAL CADASTRE, POIDS ET MESURES	15'000.00	5'000.00	16'300.00	5'000.00	62'852.90	15'468.30
102	POLICE DE L'HABITANT ET BUREAU DES ETRANGERS						
102.31	BIENS ET SERVICES						
102.318.01	Contrôle de l'habitant et des étrangers	7'000.00		7'000.00		9'533.20	
102.31	TOTAL BIENS ET SERVICES	7'000.00		7'000.00		9'533.20	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
102.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
102.431.01	Passeports, cartes identités, permis séjours		11'000.00		11'000.00		17'715.00
102.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		11'000.00		11'000.00		17'715.00
102	TOTAL POLICE DE L'HABITANT ET BUREAU DES ETRANGERS	7'000.00	11'000.00	7'000.00	11'000.00	9'533.20	17'715.00
10	TOTAL PROTECTION JURIDIQUE	22'000.00	16'000.00	23'300.00	16'000.00	72'386.10	33'183.30
11	POLICE						
113	POLICE LOCALE						
113.31	BIENS ET SERVICES						
113.318.02	Signalisation et marquage	2'000.00		2'000.00		2'945.78	
113.31	TOTAL BIENS ET SERVICES	2'000.00		2'000.00		2'945.78	
113.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
113.351.01	Communication Polycom	1'300.00		1'255.00			
113.352.00	Police intercommunale	57'000.00		54'000.00		52'601.95	
113.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	58'300.00		55'255.00		52'601.95	
113.41	PATENTES ET CONCESSIONS						
113.410.01	Vente boissons alcoolisées				800.00		932.85

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
113.410.02	Appareils automatiques				1'500.00		2'040.00
113.41	TOTAL PATENTES ET CONCESSIONS				2'300.00		2'972.85
113	TOTAL POLICE LOCALE	60'300.00		57'255.00	2'300.00	55'547.73	2'972.85
11	TOTAL POLICE	60'300.00		57'255.00	2'300.00	55'547.73	2'972.85
12	JUSTICE						
120	JUGE DE COMMUNE						
120.30	CHARGES DE PERSONNEL						
120.301.01	Juge de Commune	4'700.00		4'700.00		4'100.00	
120.303.01	Cotisations AVS/AI/AC	200.00		400.00		81.60	
120.303.02	Cotisations Civaf	100.00		100.00		21.10	
120.30	TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	5'000.00		5'200.00		4'202.70	
120.31	BIENS ET SERVICES						
120.310.01	Fournitures de bureau et imprimés	400.00		400.00		810.14	
120.31	TOTAL BIENS ET SERVICES	400.00		400.00		810.14	
120	TOTAL JUGE DE COMMUNE	5'400.00		5'600.00		5'012.84	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
121	MINISTERE PUBLIC						
121.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
121.362.01	Participation Ministère public Bas-Valais	4'500.00		3'700.00		4'360.75	
121.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	4'500.00		3'700.00		4'360.75	
121	TOTAL MINISTERE PUBLIC	4'500.00		3'700.00		4'360.75	
122	APEA ET CURATELLES						
122.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
122.352.00	APEA	27'200.00		29'500.00		25'434.20	
122.352.01	Contribution curateurs	12'000.00		12'000.00		13'035.50	
122.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	39'200.00		41'500.00		38'469.70	
122	TOTAL APEA ET CURATELLES	39'200.00		41'500.00		38'469.70	
12	TOTAL JUSTICE	49'100.00		50'800.00		47'843.29	
140	POLICE DU FEU						
140.30	CHARGES DU PERSONNEL						
140.309.01	Solde sapeurs-pompiers	89'521.00		21'500.00		20'281.15	
140.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	89'521.00		21'500.00		20'281.15	
140.31	BIENS ET SERVICES						
140.313.02	Matériel de lutte contre l'incendie	35'000.00		6'500.00		7'907.78	
140.313.03	Frais de véhicules et carburant	19'500.00		1'420.00		2'865.63	
140.313.04	Alarme feu	2'800.00		730.00		812.45	
140.313.05	Frais visites médicales	1'800.00		320.00		242.05	
140.313.06	Interventions sinistres					3'515.10	

Comptes de fonctionnement		Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
140.314.02	Entretien local du feu	7'000.00		5'000.00		7'648.00	
140.315.03	Entretien des hydrants	5'000.00		5'000.00			
140.315.06	Contrôle de sécurité des entreprises	4'000.00		4'000.00		4'184.60	
140.318.08	Assurances	8'750.00		2'300.00		1'774.05	
140.319.00	Cotisations	1'950.00		500.00		305.05	
140.319.01	Autres frais	4'500.00		1'500.00		1'942.83	
140.31	TOTAL BIENS ET SERVICES	90'300.00		27'270.00		31'197.54	
140.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
140.331.00	Amortissement ordinaire	1'684.25		1'000.00		9'069.20	
140.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	1'684.25		1'000.00		9'069.20	
140.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
140.351.01	Système d'alarme SMT	2'500.00		700.00		551.65	
140.352.01	CSI Régional	1'000.00		1'000.00			
140.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	3'500.00		1'700.00		551.65	
140.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
140.430.01	Taxe d'exemption service du feu		15'000.00		15'000.00		15'534.90
140.439.03	Autres recettes		2'500.00		600.00		8'986.30
140.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		17'500.00		15'600.00		24'521.20
140.45	RESTITUTION DES COLLECT. PUBLIQUES						
140.452.00	Participation Communes CSP		121'000.00				
140.45	TOTAL RESTITUTION DES COLLECT. PUBLIQUES		121'000.00				

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
140.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
140.461.00	Subvention matériel du feu		8'600.00		1'000.00		2'132.82
140.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		8'600.00		1'000.00		2'132.82
140	TOTAL POLICE DU FEU	185'005.25	147'100.00	51'470.00	16'600.00	61'099.54	26'654.02
150	AFFAIRES MILITAIRES						
150.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
150.312.02	Electricité	7'000.00		9'000.00		6'330.00	
150.318.05	Assurance des immeubles	3'240.00		3'240.00		3'197.40	
150.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	10'240.00		12'240.00		9'527.40	
150.45	RESTITUTIONS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES						
150.450.01	Stationnement des troupes		15'000.00		15'000.00		21'025.98
150.45	TOTAL RESTITUTIONS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		15'000.00		15'000.00		21'025.98
150	TOTAL AFFAIRES MILITAIRES	10'240.00	15'000.00	12'240.00	15'000.00	9'527.40	21'025.98
160	PROTECTION CIVILE						
160.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
160.314.01	Entretien des immeubles	3'000.00		3'000.00		1'746.05	
160.318.01	Polyalert	230.00		230.00		190.65	
160.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	3'230.00		3'230.00		1'936.70	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
160.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
160.352.00	EM Salentin	5'410.00		5'400.00		2'759.05	
160.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	5'410.00		5'400.00		2'759.05	
160.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
160.439.03	Autres recettes		2'550.00		2'550.00		2'550.00
160.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		2'550.00		2'550.00		2'550.00
160	TOTAL PROTECTION CIVILE	8'640.00	2'550.00	8'630.00	2'550.00	4'695.75	2'550.00
1	TOTAL SÉCURITÉ PUBLIQUE	335'285.25	180'650.00	203'695.00	52'450.00	251'099.81	86'386.15

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
2	ENSEIGNEMENT & FORMATION						
21	ECOLES PUBLIQUES OBLIGAT.						
210	ECOLES PRIMAIRES						
210.30	CHARGES DU PERSONNEL						
210.300.04	Direction des écoles	70'100.00		27'000.00		25'873.35	
210.301.00	Personnel cantine UAPE	18'000.00		9'000.00		11'218.80	
210.301.03	Personnel d'exploitation (conciergerie)	46'000.00		58'000.00		57'873.35	
210.303.01	Cotisations AVS - AI - AC	4'300.00		4'200.00		4'308.65	
210.303.02	Cotisations Civaf	2'000.00		2'000.00		2'077.85	
210.304.01	Cotisations caisse de ret	5'400.00		7'000.00		6'395.35	
210.305.01	Cotisations assurance maladie et accidents	2'000.00		2'400.00		2'538.10	
210.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	147'800.00		109'600.00		110'285.45	
210.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
210.310.01	Matériel informatique	3'300.00		1'300.00			
210.310.02	Matériel et fournitures scolaires	59'800.00		20'500.00		26'201.97	
210.310.04	Matériel cantine UAPE	1'500.00					
210.311.02	Mobilier scolaire	1'000.00		630.00		3'984.25	
210.312.01	Combustible	12'000.00		12'000.00		9'373.70	
210.312.02	Electricité	9'000.00		10'000.00		8'978.00	
210.313.01	Produits de nettoyage et d'entretien	4'500.00		4'500.00		4'027.40	
210.314.02	Entretien des bâtiments scolaires	13'000.00		13'000.00		18'210.95	
210.315.04	Transports scolaires	45'000.00		25'000.00		17'366.65	
210.318.01	Repas cantine UAPE	36'000.00		18'000.00		20'813.60	
210.318.05	Assurance des immeubles	5'000.00		5'000.00		4'931.40	
210.318.10	Activités sport/culture	57'700.00		22'000.00		17'284.95	
210.319.01	Autres frais	8'800.00		3'000.00		3'645.65	
210.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	256'600.00		134'930.00		134'818.52	
210.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
210.331.00	Amortissement ordinaire bâtiments			2'100.00			

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
210.331.02	Amortissements ordinaire équipement	6'400.00		3'200.00		29'220.40	
210.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	6'400.00		5'300.00		29'220.40	
210.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
210.352.00	Cantine UAPE			1'500.00			
210.352.01	Secrétariat ASI	3'200.00		3'000.00			
210.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	3'200.00		4'500.00			
210.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
210.361.01	Contribution traitement personnel enseignant	348'840.00		355'680.00		361'246.40	
210.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	348'840.00		355'680.00		361'246.40	
210.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
210.433.01	Repas cantine UAPE		38'000.00		23'800.00		25'212.00
210.439.03	Autres recettes						9'074.10
210.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		38'000.00		23'800.00		34'286.10
210.45	RESTITUTIONS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES						
210.452.01	Participation Communes ASI		147'000.00				884.40
210.452.02	Participation Communes UAPE		12'000.00		250.00		250.00
210.452.03	Commune de St-Maurice		4'000.00		4'000.00		4'000.00
210.45	TOTAL RESTITUTIONS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		163'000.00		4'250.00		5'134.40
210.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
210.461.00	Subside matériel scolaire		15'000.00				1'942.25
210.461.02	Subventions cantine UAPE		7'560.00				

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
210.461.03	Subvention activités sport/culture		10'000.00				
210.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		32'560.00				1'942.25
210	TOTAL ECOLES PRIMAIRES	762'840.00	233'560.00	610'010.00	28'050.00	635'570.77	41'362.75
211	CYCLE D'ORIENTATION						
211.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
211.318.01	Repas scolaires	37'000.00		37'000.00		36'806.00	
211.318.09	Transport des élèves du CO	22'300.00		22'300.00		19'046.00	
211.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	59'300.00		59'300.00		55'852.00	
211.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
211.352.01	Ecolage Collège de la Tuilerie	211'000.00		200'000.00		192'680.00	
211.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	211'000.00		200'000.00		192'680.00	
211.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
211.361.01	Contribution traitement personnel enseignant	130'000.00		120'000.00		124'934.20	
211.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	130'000.00		120'000.00		124'934.20	
211.46	Subventions acquises						
211.461.01	Transport CO		2'000.00		2'000.00		2'904.15
211.46	TOTAL Subventions acquises		2'000.00		2'000.00		2'904.15
211	TOTAL CYCLE D'ORIENTATION	400'300.00	2'000.00	379'300.00	2'000.00	373'466.20	2'904.15

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
213	ECOLE DE COMMERCE						
213.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
213.364.01	Transport école secondaire, collège	8'000.00		8'000.00		5'995.50	
213.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	8'000.00		8'000.00		5'995.50	
213.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
213.461.01	Transport cours école secondaire, collège		4'000.00		4'000.00		2'686.75
213.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		4'000.00		4'000.00		2'686.75
213	TOTAL ECOLE DE COMMERCE	8'000.00	4'000.00	8'000.00	4'000.00	5'995.50	2'686.75
21	TOTAL ECOLES PUBLIQUES OBLIGAT.	1'171'140.00	239'560.00	997'310.00	34'050.00	1'015'032.47	46'953.65
22	ECOLES SPÉCIALISÉES						
220	ECOLES SPÉCIALISÉES						
220.36	SUBVENTION ACCORDEE						
220.361.01	Frais de transport élèves situation de handicap	7'400.00		7'400.00		7'158.00	
220.361.02	Institutions spécialisées	3'400.00		6'840.00		16.60	
220.36	TOTAL SUBVENTION ACCORDEE	10'800.00		14'240.00		7'174.60	
220	TOTAL ECOLES SPÉCIALISÉES	10'800.00		14'240.00		7'174.60	
22	TOTAL ECOLES SPÉCIALISÉES	10'800.00		14'240.00		7'174.60	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
23	FORMATION PROFESSIONNELLE						
239	AUTRES TÂCHES LIÉES À LA FORMATION PROF.						
239.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
239.351.02	Cours d'appui apprentis	3'000.00		3'000.00		1'205.55	
239.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	3'000.00		3'000.00		1'205.55	
239.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
239.364.01	Transport cours professionnels	20'000.00		20'000.00		23'734.00	
239.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	20'000.00		20'000.00		23'734.00	
239.43	CONTRIBUTIONS						
239.436.00	Part. des apprentis aux cours d'appui		1'500.00		1'500.00		602.75
239.43	TOTAL CONTRIBUTIONS		1'500.00		1'500.00		602.75
239.46	Subventions acquises						
239.461.01	Transport cours professionnels		10'000.00		10'000.00		11'663.00
239.46	TOTAL Subventions acquises		10'000.00		10'000.00		11'663.00
239	TOTAL AUTRES TÂCHES LIÉES À LA FORMATION PROF.	23'000.00	11'500.00	23'000.00	11'500.00	24'939.55	12'265.75
23	TOTAL FORMATION PROFESSIONNELLE	23'000.00	11'500.00	23'000.00	11'500.00	24'939.55	12'265.75
2	TOTAL ENSEIGNEMENT & FORMATION	1'204'940.00	251'060.00	1'034'550.00	45'550.00	1'047'146.62	59'219.40

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
3	CULTURE, LOISIRS & CULTURE						
30	ENCOURAGEMENT CULTUREL						
302	THÉÂTRES, CONCERTS						
302.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
302.365.01	Bâtiment Théâtre du Dé	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
302.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
302	TOTAL THÉÂTRES, CONCERTS	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
303	SOCIÉTÉS LOCALES						
303.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
303.365.02	Sociétés locales	26'500.00		26'500.00		31'500.00	
303.365.03	Fonds culturel intercommunal	5'000.00		5'000.00			
303.365.04	Association écoles de musique Valais	4'500.00		3'000.00			
303.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	36'000.00		34'500.00		31'500.00	
303	TOTAL SOCIÉTÉS LOCALES	36'000.00		34'500.00		31'500.00	
309	AUTRES TÂCHES CULTURELLES						
309.30	CHARGES DU PERSONNEL						
309.300.03	Commission	3'000.00		3'000.00		2'017.50	
309.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	3'000.00		3'000.00		2'017.50	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
309.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
309.318.10	Activités sportives et culturelles	5'000.00		5'000.00		2'249.50	
309.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	5'000.00		5'000.00		2'249.50	
309	TOTAL AUTRES TÂCHES CULTURELLES	8'000.00		8'000.00		4'267.00	
30	TOTAL ENCOURAGEMENT CULTUREL	54'000.00		52'500.00		45'767.00	
32	MEDIAS						
320	MÉDIAS						
320.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
320.352.01	Radio Chablais	3'900.00		3'800.00		3'735.00	
320.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	3'900.00		3'800.00		3'735.00	
320	TOTAL MÉDIAS	3'900.00		3'800.00		3'735.00	
32	TOTAL MEDIAS	3'900.00		3'800.00		3'735.00	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
34	SPORTS						
340	SALLES DE GYMNASTIQUE						
340.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
340.365.04	Entretien terrain FC	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
340.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
340	TOTAL SALLES DE GYMNASTIQUE	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
34	TOTAL SPORTS	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
39	EGLISES						
390	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE						
390.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
390.352.02	Paroisse catholique	73'000.00		73'000.00		59'893.65	
390.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	73'000.00		73'000.00		59'893.65	
390	TOTAL EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE	73'000.00		73'000.00		59'893.65	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
391	EGLISE RÉF. ÉVANGÉLIQUE						
391.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
391.352.03	Eglise Réformée	13'940.00		13'940.00		13'932.00	
391.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	13'940.00		13'940.00		13'932.00	
391	TOTAL EGLISE RÉF. ÉVANGÉLIQUE	13'940.00		13'940.00		13'932.00	
39	TOTAL EGLISES	86'940.00		86'940.00		73'825.65	
3	TOTAL CULTURE, LOISIRS & CULTE	154'840.00		153'240.00		133'327.65	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
4	SANTÉ						
44	CENTRE MÉDICO-SOCIAL						
440	CENTRE MÉDICO-SOCIAL						
440.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
440.352.01	Service médico-social	85'000.00		64'700.00		56'411.60	
440.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	85'000.00		64'700.00		56'411.60	
440	TOTAL CENTRE MÉDICO-SOCIAL	85'000.00		64'700.00		56'411.60	
44	TOTAL CENTRE MÉDICO-SOCIAL	85'000.00		64'700.00		56'411.60	
45	PROPHYLAXIE, LUTTE CONTRE LES MALADIES						
450	LUTTE CONTRE LES MALADIES						
450.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
450.361.00	Financement ambulatoire des addictions			3'100.00		3'120.44	
450.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES			3'100.00		3'120.44	
450	TOTAL LUTTE CONTRE LES MALADIES			3'100.00		3'120.44	
45	TOTAL PROPHYLAXIE, LUTTE CONTRE LES MALADIES			3'100.00		3'120.44	
46	SERVICE MÉDICAL ÉCOLES						
460	PROPHYLAXIE DENTAIRE						
460.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
460.361.01	Santé scolaire	1'500.00		1'500.00		1'489.20	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
460.366.01	Frais dentaires scolaires	26'000.00		20'000.00		24'804.60	
460.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	27'500.00		21'500.00		26'293.80	
460	TOTAL PROPHYLAXIE DENTAIRE	27'500.00		21'500.00		26'293.80	
46	TOTAL SERVICE MÉDICAL ÉCOLES	27'500.00		21'500.00		26'293.80	
49	AUTRES DÉPENSES DE SANTÉ						
490	AUTRES DÉPENSES DE SANTÉ						
490.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
490.331.00	Amortissements ordinaires	1'000.00		1'000.00		4'487.45	
490.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	1'000.00		1'000.00		4'487.45	
490.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
490.361.00	Secours régional 144	255.00		240.00		246.00	
490.361.01	Financement dispositif pré-hospitalier	10'200.00		8'500.00		7'428.35	
490.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	10'455.00		8'740.00		7'674.35	
490	TOTAL AUTRES DÉPENSES DE SANTÉ	11'455.00		9'740.00		12'161.80	
49	TOTAL AUTRES DÉPENSES DE SANTÉ	11'455.00		9'740.00		12'161.80	
4	TOTAL SANTÉ	123'955.00		99'040.00		97'987.64	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
5	PRÉVOYANCE SOCIALE						
52	ASSURANCE-MALADIE						
520	ASSURANCE-MALADIE						
520.36	SUBVENTIONS ACCORDEES						
520.366.01	Assurance-maladie enfants de 0-16 ans	12'000.00		12'000.00		12'007.50	
520.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDEES	12'000.00		12'000.00		12'007.50	
520	TOTAL ASSURANCE-MALADIE	12'000.00		12'000.00		12'007.50	
52	TOTAL ASSURANCE-MALADIE	12'000.00		12'000.00		12'007.50	
53	AUTRES ASS. SOCIALES						
530	PRESTATIONS COMPL. AVS/AI						
530.36	SUBVENTIONS ACCORDEES						
530.361.02	Prestations complémentaires AVS et AI	105'000.00		116'000.00		81'598.30	
530.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDEES	105'000.00		116'000.00		81'598.30	
530	TOTAL PRESTATIONS COMPL. AVS/AI	105'000.00		116'000.00		81'598.30	
53	TOTAL AUTRES ASS. SOCIALES	105'000.00		116'000.00		81'598.30	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
54	PROTECTION DE L'ENFANCE						
540	PROTECTION DE L'ENFANCE						
540.36	SUBVENTIONS ACCORDEES						
540.361.01	Curatelle éducative	15'000.00		10'800.00		15'000.00	
540.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDEES	15'000.00		10'800.00		15'000.00	
540.43	CONTRIBUTION TIERS						
540.436.00	Participation tiers						1'252.30
540.43	TOTAL CONTRIBUTION TIERS						1'252.30
540	TOTAL PROTECTION DE L'ENFANCE	15'000.00		10'800.00		15'000.00	1'252.30
541	GARDERIE & CRÈCHES						
541.30	CHARGES DU PERSONNEL						
541.301.00	Personnel de la crèche	29'600.00		25'000.00		28'553.35	
541.303.00	Charges sociales AVS-AC	1'900.00		1'600.00		1'893.50	
541.303.02	Charges sociales AF	900.00		800.00		870.55	
541.305.00	Charges sociales AAP/AANP	500.00		800.00		323.25	
541.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	32'900.00		28'200.00		31'640.65	
541.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
541.311.02	Achat matériel éducatif	1'100.00		1'100.00		1'519.35	
541.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	1'100.00		1'100.00		1'519.35	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
541.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
541.352.02	Autres structures d'accueil d'enfants	25'000.00		25'000.00		17'136.35	
541.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	25'000.00		25'000.00		17'136.35	
541.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
541.436.01	Garderie Le Petit Poucet		17'000.00		16'000.00		17'915.00
541.436.02	Autres structures d'accueil						296.00
541.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		17'000.00		16'000.00		18'211.00
541.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
541.461.00	Subventions cantonales		8'000.00		8'000.00		8'202.05
541.461.02	Subv. s/matériel éducatif		500.00		500.00		1'363.80
541.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		8'500.00		8'500.00		9'565.85
541	TOTAL GARDERIE & CRÈCHES	59'000.00	25'500.00	54'300.00	24'500.00	50'296.35	27'776.85
54	TOTAL PROTECTION DE L'ENFANCE	74'000.00	25'500.00	65'100.00	24'500.00	65'296.35	29'029.15
55	HANDICAPÉS						
550	HANDICAPÉS						
550.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
550.331.00	Amortissement ordinaire	7'000.00		7'000.00		4'861.20	
550.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	7'000.00		7'000.00		4'861.20	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
550.36	SUBVENTIONS ACCORDEES						
550.361.03	Institutions spécialisées	163'000.00		125'000.00		138'485.55	
550.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDEES	163'000.00		125'000.00		138'485.55	
550	TOTAL HANDICAPÉS	170'000.00		132'000.00		143'346.75	
55	TOTAL HANDICAPÉS	170'000.00		132'000.00		143'346.75	
57	EMS						
570	EMS						
570.35	DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBL.						
570.352.04	Participations soins longue durée	115'000.00		93'000.00		90'220.40	
570.35	TOTAL DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES	115'000.00		93'000.00		90'220.40	
570.36	SUBVENTIONS ACCORDEES						
570.364.01	Fondation St-Jacques	21'500.00		21'500.00		21'508.00	
570.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDEES	21'500.00		21'500.00		21'508.00	
570	TOTAL EMS	136'500.00		114'500.00		111'728.40	
57	TOTAL EMS	136'500.00		114'500.00		111'728.40	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
58	ASSISTANCE						
580	AIDE SOCIALE INDIVIDUELLE						
580.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
580.313.00	Service repas à domicile	13'600.00					
580.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	13'600.00					
580.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUBL.						
580.351.00	Participation CIO	2'278.00					
580.352.01	CMS aide sociale	160'000.00					
580.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	162'278.00					
580.36	SUBVENTIONS ACCORDEES						
580.366.00	Aide sociale			140'000.00		249'984.40	
580.366.01	Secours et assistance	115'000.00		85'000.00		93'728.70	
580.366.02	Activités en faveur des aînés	7'000.00		7'000.00		6'409.00	
580.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDEES	122'000.00		232'000.00		350'122.10	
580.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
580.436.02	Contribution de tiers à l'assistance		30'000.00		30'000.00		36'579.35
580.439.00	Participation de tiers repas à domicile		13'600.00				
580.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		43'600.00		30'000.00		36'579.35
580.45	RESTITUTION DE COLLECTIVITE PUBLIQUE						
580.451.00	Remboursement aide sociale		130'000.00		110'000.00		213'647.10
580.45	TOTAL RESTITUTION DE COLLECTIVITE PUBLIQUE		130'000.00		110'000.00		213'647.10
580	TOTAL AIDE SOCIALE INDIVIDUELLE	297'878.00	173'600.00	232'000.00	140'000.00	350'122.10	250'226.45

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
581	SUBVENTIONS INSTITUTIONS SOCIALES						
581.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
581.365.01	Dons oeuvres sociales	5'000.00		5'000.00		5'205.00	
581.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	5'000.00		5'000.00		5'205.00	
581	TOTAL SUBVENTIONS INSTITUTIONS SOCIALES	5'000.00		5'000.00		5'205.00	
582	FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI						
582.36	SUBVENTIONS ACCORDEES						
582.361.04	Fonds cantonal pour l'emploi	15'500.00		13'500.00		16'208.25	
582.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDEES	15'500.00		13'500.00		16'208.25	
582	TOTAL FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI	15'500.00		13'500.00		16'208.25	
589	AUTRES TÂCHES D'ASSISTANCE						
589.36	Subventions accordées						
589.362.00	Contribution programme intégration cantonal PIC	1'500.00		2'200.00		1'484.65	
589.366.00	Aide à la famille	4'000.00		4'000.00		2'998.82	
589.36	TOTAL Subventions accordées	5'500.00		6'200.00		4'483.47	
589	TOTAL AUTRES TÂCHES D'ASSISTANCE	5'500.00		6'200.00		4'483.47	
58	TOTAL ASSISTANCE	323'878.00	173'600.00	256'700.00	140'000.00	376'018.82	250'226.45
5	TOTAL PRÉVOYANCE SOCIALE	821'378.00	199'100.00	696'300.00	164'500.00	789'996.12	279'255.60

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
6	TRAFIC						
61	ROUTES CANTONALES						
610	ROUTES CANTONALES						
610.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
610.331.00	Amortissement ordinaire	27'800.00		32'900.00		88'124.65	
610.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	27'800.00		32'900.00		88'124.65	
610.36	SUBVENTIONS ACCORDEES						
610.361.00	Part.aux frais entretien des routes cantonales	76'100.00		74'800.00		82'915.55	
610.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDEES	76'100.00		74'800.00		82'915.55	
610	TOTAL ROUTES CANTONALES	103'900.00		107'700.00		171'040.20	
61	TOTAL ROUTES CANTONALES	103'900.00		107'700.00		171'040.20	
62	ROUTES COMMUNALES						
620	RÉSEAU ROUTES COMMUNALES						
620.30	CHARGES DU PERSONNEL						
620.301.03	Personnel d'exploitation	210'000.00		250'000.00		234'677.45	
620.303.01	Cotisations AVS - AI - AC	16'000.00		17'100.00		14'802.70	
620.303.02	Cotisations Civaf	7'000.00		7'500.00		7'196.40	
620.304.01	Cotisations caisse de retraite	22'000.00		25'000.00		25'823.30	
620.305.01	Cotisations assurance maladie et accidents	8'000.00		9'000.00		9'377.60	
620.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	263'000.00		308'600.00		291'877.45	
620.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
620.311.03	Achat d'outils et outillage	10'000.00		10'000.00		7'231.25	

Comptes de fonctionnement		Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
620.312.04	Eclairage public (matériel)	12'000.00		7'000.00		882.05	
620.314.04	Entretien du réseau routier	25'000.00		25'000.00		14'806.85	
620.314.12	Entretien chemins pédestres	20'000.00		25'000.00		9'575.15	
620.315.02	Entretien machines et véhicules	30'000.00		30'000.00		24'964.35	
620.318.06	Assurance des véhicules	8'100.00		8'100.00		7'373.50	
620.318.13	Déblaiement des neiges	9'000.00		9'000.00		4'435.15	
620.319.01	Autres frais	7'000.00		8'500.00		4'553.25	
620.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	121'100.00		122'600.00		73'821.55	
620.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
620.331.00	Amortissement ordinaire bâtiments	294'720.00		197'400.00		243'026.70	
620.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	294'720.00		197'400.00		243'026.70	
620.39	IMPUTATIONS INTERNES						
620.390.01	Prestations internes (déchets)	4'000.00					
620.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	4'000.00					
620.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
620.434.02	Participation de tiers à divers travaux		30'000.00		25'000.00		40'541.50
620.436.01	Remboursement salaires						25'656.05
620.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		30'000.00		25'000.00		66'197.55
620	TOTAL RÉSEAU ROUTES COMMUNALES	682'820.00	30'000.00	628'600.00	25'000.00	608'725.70	66'197.55
62	TOTAL ROUTES COMMUNALES	682'820.00	30'000.00	628'600.00	25'000.00	608'725.70	66'197.55

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
65	TRAFIC RÉGIONAL						
650	ENTREPRISES DE TRAFIC RÉGIONAL						
650.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
650.361.01	Transports publics	40'500.00		40'500.00		38'658.75	
650.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	40'500.00		40'500.00		38'658.75	
650	TOTAL ENTREPRISES DE TRAFIC RÉGIONAL	40'500.00		40'500.00		38'658.75	
65	TOTAL TRAFIC RÉGIONAL	40'500.00		40'500.00		38'658.75	
6	TOTAL TRAFIC	827'220.00	30'000.00	776'800.00	25'000.00	818'424.65	66'197.55

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
7	PROTECTION ET AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT						
70	APPRO.& ALIM. EAU POTABLE						
700	APPRO.& ALIM. EAU POTABLE						
700.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
700.312.00	Electricité	110'000.00		130'000.00		98'892.25	
700.314.02	Entretien réseau et installations	100'000.00		100'000.00		80'983.85	
700.318.04	Assurances choses - R.C.	2'500.00		2'500.00		2'548.10	
700.319.00	Frais divers	400.00		400.00		1'085.50	
700.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	212'900.00		232'900.00		183'509.70	
700.32	INTÉRÊTS PASSIFS						
700.320.00	Intérêts du c/c	300.00		250.00		328.75	
700.322.00	Intérêts des dettes	15'900.00		17'000.00		20'613.90	
700.32	TOTAL INTÉRÊTS PASSIFS	16'200.00		17'250.00		20'942.65	
700.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
700.331.00	Amortissement ordinaire bâtiments	90'710.00		97'700.00		104'556.25	
700.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	90'710.00		97'700.00		104'556.25	
700.38	ATTRIBUTION FINANCEMENTS SPECIAUX						
700.380.01	Assainissement eau potable	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
700.38	TOTAL ATTRIBUTION FINANCEMENTS SPECIAUX	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
700.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
700.434.00	Taxes annuelles d'eau potable		55'000.00		50'000.00		58'631.45
700.434.01	Taxes annuelles d'eau Siegfried		308'810.00		337'850.00		285'554.05
700.434.03	Taxe eau potable (droit raccordement)		1'000.00		1'000.00		900.00

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
700.436.00	Travaux refacturés aux tiers		5'000.00		5'000.00		13'923.10
700.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		369'810.00		393'850.00		359'008.60
700	TOTAL APPRO.& ALIM. EAU POTABLE	369'810.00	369'810.00	397'850.00	393'850.00	359'008.60	359'008.60
70	TOTAL APPRO.& ALIM. EAU POTABLE	369'810.00	369'810.00	397'850.00	393'850.00	359'008.60	359'008.60
71	ASSAINISSEMENT EAUX USÉES						
710	ASSAINISSEMENT EAUX USÉES						
710.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
710.314.01	Entretien réseau d'égout	25'000.00		25'000.00		20'920.70	
710.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	25'000.00		25'000.00		20'920.70	
710.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
710.331.00	Amortissement ordinaire bâtiments	12'830.00		33'100.00		15'800.00	
710.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	12'830.00		33'100.00		15'800.00	
710.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
710.434.03	Taxe raccordement égouts		20'000.00		20'000.00		13'637.00
710.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		20'000.00		20'000.00		13'637.00
710	TOTAL ASSAINISSEMENT EAUX USÉES	37'830.00	20'000.00	58'100.00	20'000.00	36'720.70	13'637.00
711	STEP						
711.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
711.352.14	STEP intercommunale	120'000.00		126'000.00		118'345.00	

Comptes de fonctionnement		Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711.352.15	Micropolluants	10'000.00		10'000.00		9'459.00	
711.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	130'000.00		136'000.00		127'804.00	
711.38	ATTRIBUTION FINANCEMENTS SPECIAUX						
711.380.01	Assainissement eaux usées	67'170.00		33'900.00		70'462.00	
711.38	TOTAL ATTRIBUTION FINANCEMENTS SPECIAUX	67'170.00		33'900.00		70'462.00	
711.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
711.434.08	Taxe épuration des eaux usées		215'000.00		208'000.00		221'349.70
711.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		215'000.00		208'000.00		221'349.70
711	TOTAL STEP	197'170.00	215'000.00	169'900.00	208'000.00	198'266.00	221'349.70
71	TOTAL ASSAINISSEMENT EAUX USÉES	235'000.00	235'000.00	228'000.00	228'000.00	234'986.70	234'986.70
72	TRAITEMENT DES DÉCHETS						
720	TRAITEMENT DES DÉCHETS						
720.30	CHARGES DU PERSONNEL						
720.301.00	Traitement personnel Déchèterie	15'260.00		9'800.00		9'302.45	
720.305.00	Charges sociales AAP/AANP	230.00		200.00		99.60	
720.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	15'490.00		10'000.00		9'402.05	
720.31	BIENS,SERVICES & MACHINES						
720.318.00	Déchetterie exploitation	65'000.00		50'000.00		47'784.00	
720.318.20	Transport, ramassage des ordures	40'000.00		40'000.00		38'042.60	
720.31	TOTAL BIENS,SERVICES & MACHINES	105'000.00		90'000.00		85'826.60	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
720.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
720.331.00	Amortissement ordinaire bâtiments	6'810.00		6'200.00		6'900.00	
720.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	6'810.00		6'200.00		6'900.00	
720.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
720.352.00	Incinération des ordures SATOM	20'000.00		36'000.00		24'624.90	
720.352.01	GastroVert SATOM	10'000.00		14'000.00		558.00	
720.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	30'000.00		50'000.00		25'182.90	
720.38	ATTRIBUTION FINANCEMENTS SPECIAUX						
720.380.01	Traitement des déchets	29'180.00		3'760.00		39'730.66	
720.38	TOTAL ATTRIBUTION FINANCEMENTS SPECIAUX	29'180.00		3'760.00		39'730.66	
720.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
720.434.00	Taxes annuelles de voirie		107'000.00		107'000.00		103'859.65
720.434.01	Collectivités publiques		21'960.00		360.00		360.00
720.434.02	Taxe particuliers		1'000.00		1'000.00		920.90
720.434.03	Rétrocessions taxe sacs		48'000.00		48'000.00		57'433.53
720.434.04	Vente bio sceaux						311.55
720.434.05	GastroVert Professionnel		520.00				82.00
720.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		178'480.00		156'360.00		162'967.63
720.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
720.469.00	Subv. pour le recyclage des verres		4'000.00		4'000.00		4'074.58
720.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		4'000.00		4'000.00		4'074.58

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
720.49	IMPUTATIONS INTERNES						
720.490.01	Prestations internes (déchets)		4'000.00				
720.49	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES		4'000.00				
720	TOTAL TRAITEMENT DES DÉCHETS	186'480.00	186'480.00	159'960.00	160'360.00	167'042.21	167'042.21
72	TOTAL TRAITEMENT DES DÉCHETS	186'480.00	186'480.00	159'960.00	160'360.00	167'042.21	167'042.21
74	CIMETIÈRES / COLUMBARIUM						
740	CIMETIÈRES / COLUMBARIUM						
740.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
740.314.06	Entretien du cimetière	2'000.00		2'000.00		70.35	
740.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	2'000.00		2'000.00		70.35	
740.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
740.331.00	Amortissement ordinaire	1'600.00		1'400.00		15'200.00	
740.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	1'600.00		1'400.00		15'200.00	
740.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
740.434.06	Taxe inhumation		2'000.00		2'000.00		3'000.00
740.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		2'000.00		2'000.00		3'000.00
740	TOTAL CIMETIÈRES / COLUMBARIUM	3'600.00	2'000.00	3'400.00	2'000.00	15'270.35	3'000.00
74	TOTAL CIMETIÈRES / COLUMBARIUM	3'600.00	2'000.00	3'400.00	2'000.00	15'270.35	3'000.00

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
75	CORRECTION DES EAUX						
750	CORRECTION DES EAUX						
750.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
750.314.07	Entretien canaux, torrent , Rhône	10'000.00		15'000.00		9'196.40	
750.314.08	Torrent du St-Barthélémy	9'500.00		30'500.00			
750.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	19'500.00		45'500.00		9'196.40	
750.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
750.331.00	Amortissement ordinaire	12'560.00		11'200.00		9'700.00	
750.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	12'560.00		11'200.00		9'700.00	
750.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
750.434.02	Participation de tiers à divers travaux		2'500.00		2'500.00		3'150.15
750.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		2'500.00		2'500.00		3'150.15
750.46	SUBVENTIONS						
750.461.08	Canaux, torrents, Rhône		6'000.00		6'000.00		11'067.25
750.461.09	Subvention St-Barthélémy		7'600.00		25'900.00		
750.46	TOTAL SUBVENTIONS		13'600.00		31'900.00		11'067.25
750	TOTAL CORRECTION DES EAUX	32'060.00	16'100.00	56'700.00	34'400.00	18'896.40	14'217.40
75	TOTAL CORRECTION DES EAUX	32'060.00	16'100.00	56'700.00	34'400.00	18'896.40	14'217.40

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
78	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT						
780.33	AMORTISSEMENT COMPTABLE						
780.331.00	Amortissement ordinaire	10'000.00				13'098.82	
780.33	TOTAL AMORTISSEMENT COMPTABLE	10'000.00				13'098.82	
78	TOTAL PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	10'000.00				13'098.82	
79	AMÉNAGEMENT COMMUNAL						
790	AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE						
790.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
790.314.05	Décoration des rues et place	22'000.00		22'000.00		21'316.40	
790.316.01	Concept Bois-Noir					315'705.90	
790.317.01	PA4 Coude du Rhône + PDi	3'100.00				1'711.00	
790.318.14	Plan aménagement du territoire	500.00		500.00			
790.319.01	Autres frais	5'000.00		5'000.00		15'270.70	
790.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	30'600.00		27'500.00		354'004.00	
790.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
790.331.00	Amortissement ordinaire	21'748.00		6'500.00		32'705.90	
790.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	21'748.00		6'500.00		32'705.90	
790.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
790.431.02	Emoluments d'autorisation de construire		10'000.00		10'000.00		31'740.00

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
790.432.01	Contribution OFROU						315'705.90
790.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		10'000.00		10'000.00		347'445.90
790	TOTAL AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE	52'348.00	10'000.00	34'000.00	10'000.00	386'709.90	347'445.90
79	TOTAL AMÉNAGEMENT COMMUNAL	52'348.00	10'000.00	34'000.00	10'000.00	386'709.90	347'445.90
7	TOTAL PROTECTION ET AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEME	889'298.00	819'390.00	879'910.00	828'610.00	1'195'012.98	1'125'700.81

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
8	ÉCONOMIE PUBLIQUE						
80	AGRICULTURE						
800	AGRICULTURE						
800.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
800.313.04	Produits antiparasitaires	1'500.00		1'500.00		1'015.20	
800.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	1'500.00		1'500.00		1'015.20	
800.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
800.331.00	Amortissement ordinaire			1'500.00		16'400.00	
800.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES			1'500.00		16'400.00	
800	TOTAL AGRICULTURE	1'500.00		3'000.00		17'415.20	
80	TOTAL AGRICULTURE	1'500.00		3'000.00		17'415.20	
81	SYLVICULTURE						
810	SYLVICULTURE EN GÉNÉRAL						
810.30	CHARGES DU PERSONNEL						
810.301.04	Personnel d'exploitation des forêts	16'000.00		15'500.00		14'891.03	
810.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	16'000.00		15'500.00		14'891.03	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
810.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
810.352.01	Contribution forêts protectrices	22'000.00		16'000.00		16'306.00	
810.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	22'000.00		16'000.00		16'306.00	
810	TOTAL SYLVICULTURE EN GÉNÉRAL	38'000.00		31'500.00		31'197.03	
81	TOTAL SYLVICULTURE	38'000.00		31'500.00		31'197.03	
83	TOURISME						
830	SOCIÉTÉ DE DÉVELOPPEMENT						
830.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
830.314.03	Entretien Auberge de Salanfe			15'000.00		16'727.30	
830.314.04	Matériel et mobilier Auberge de Salanfe			5'000.00		4'684.95	
830.318.16	Antenne région VSr /Chablais Région	8'670.00		8'600.00		8'669.00	
830.318.17	Tourisme - industrie - artisanat	2'000.00		2'000.00		1'295.81	
830.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	10'670.00		30'600.00		31'377.06	
830.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
830.331.00	Amortissement ordinaire bâtiments			20'500.00		62'385.00	
830.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES			20'500.00		62'385.00	
830.42	REVENUS DES BIENS						
830.423.01	Location Auberge de Salanfe				30'000.00		38'949.15
830.42	TOTAL REVENUS DES BIENS				30'000.00		38'949.15

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
830.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
830.439.03	Autres recettes		100.00		100.00		
830.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		100.00		100.00		
830	TOTAL SOCIÉTÉ DE DÉVELOPPEMENT	10'670.00	100.00	51'100.00	30'100.00	93'762.06	38'949.15
83	TOTAL TOURISME	10'670.00	100.00	51'100.00	30'100.00	93'762.06	38'949.15
86	ENERGIE						
860	ELECTRICITÉ						
860.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
860.312.03	Eclairage public	21'000.00		21'000.00		22'475.40	
860.318.15	Remboursement redevances hydrauliques	45'000.00		45'000.00		54'085.80	
860.318.16	Renouvellement concession hydraulique	2'700.00		2'700.00		2'591.50	
860.318.18	Alimentation fonds des cours d'eau	3'000.00		3'000.00		2'857.50	
860.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	71'700.00		71'700.00		82'010.20	
860.41	PATENTES & CONCESSIONS						
860.411.03	Redevances hydrauliques		75'000.00		75'000.00		93'940.00
860.411.04	Energie gratuite		10'000.00		14'000.00		11'133.28
860.411.05	Redevances électriques		94'000.00		100'000.00		94'547.00
860.41	TOTAL PATENTES & CONCESSIONS		179'000.00		189'000.00		199'620.28
860	TOTAL ELECTRICITÉ	71'700.00	179'000.00	71'700.00	189'000.00	82'010.20	199'620.28

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
869	AUTRE ENERGIE						
869.41	PATENTES & CONCESSIONS						
869.411.06	Redevances RhônEole SA		45'000.00		45'000.00		49'586.80
869.41	TOTAL PATENTES & CONCESSIONS		45'000.00		45'000.00		49'586.80
869	TOTAL AUTRE ENERGIE		45'000.00		45'000.00		49'586.80
86	TOTAL ENERGIE	71'700.00	224'000.00	71'700.00	234'000.00	82'010.20	249'207.08
8	TOTAL ÉCONOMIE PUBLIQUE	121'870.00	224'100.00	157'300.00	264'100.00	224'384.49	288'156.23

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
9	FINANCES ET IMPÔTS						
90	IMPÔTS						
900	IMPÔTS PERSONNES PHYSIQUES						
900.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
900.318.19	Frais d'encaissement	25'000.00		20'000.00		20'944.50	
900.319.02	Pertes s/débiteurs	100'000.00		100'000.00		187'719.83	
900.319.03	Impôt cantonal	15'000.00		19'000.00		14'922.30	
900.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	140'000.00		139'000.00		223'586.63	
900.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
900.352.01	Impôts immeubles bâtis - art. 188 LF	30'000.00		30'000.00		28'197.30	
900.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	30'000.00		30'000.00		28'197.30	
900.40	IMPÔTS						
900.400.01	Revenu des personnes physiques		2'100'000.00		1'990'000.00		2'030'584.15
900.400.02	Fortune des personnes physiques		255'000.00		255'000.00		250'033.45
900.400.03	Prélevés à la source		200'000.00		100'000.00		228'692.95
900.400.04	Personnel		7'000.00		7'000.00		8'177.10
900.400.06	Immeubles bâtis art. 188 LF		20'000.00		20'000.00		28'457.35
900.402.01	Foncier des personnes physiques		120'000.00		100'000.00		122'790.90
900.403.02	Impôts s/prest. en capita						118'069.05
900.403.03	Impôts s/gains de loterie						1'904.95
900.404.00	Impôts sur les droits de mutation		60'000.00		30'000.00		95'462.80
900.407.01	Amende fiscale						300.00
900.40	TOTAL IMPÔTS		2'762'000.00		2'502'000.00		2'884'472.70
900	TOTAL IMPÔTS PERSONNES PHYSIQUES	170'000.00	2'762'000.00	169'000.00	2'502'000.00	251'783.93	2'884'472.70

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
901	IMPÔTS PERSONNES MORALES						
901.40	IMPÔTS						
901.401.01	Bénéfice des personnes morales		300'000.00		300'000.00		632'397.35
901.401.02	Capital des personnes morales		50'000.00		50'000.00		113'701.75
901.402.02	Foncier des personnes morales		245'000.00		120'000.00		538'341.65
901.40	TOTAL IMPÔTS		595'000.00		470'000.00		1'284'440.75
901	TOTAL IMPÔTS PERSONNES MORALES		595'000.00		470'000.00		1'284'440.75
909	AUTRES IMPÔTS						
909.40	IMPÔTS						
909.403.01	Gains Immobiliers		5'000.00		5'000.00		51'687.15
909.405.01	Successions et donations		5'000.00		5'000.00		
909.409.01	Chiens		12'000.00		12'000.00		14'700.00
909.40	TOTAL IMPÔTS		22'000.00		22'000.00		66'387.15
909	TOTAL AUTRES IMPÔTS		22'000.00		22'000.00		66'387.15
90	TOTAL IMPÔTS	170'000.00	3'379'000.00	169'000.00	2'994'000.00	251'783.93	4'235'300.60
92	PÉRÉQUATION FINANCIÈRE						
920	PÉRÉQUATION FINANCIÈRE						
920.44	PÉRÉQUATION FINANCIÈRE						
920.444.01	Répartition fds péréquation ressources		43'810.00		50'456.00		58'537.00

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
920.444.02	Répartition fds spécial péréquation financière		27'858.00		36'796.00		34'863.00
920.44	TOTAL PÉRÉQUATION FINANCIÈRE		71'668.00		87'252.00		93'400.00
920	TOTAL PÉRÉQUATION FINANCIÈRE		71'668.00		87'252.00		93'400.00
92	TOTAL PÉRÉQUATION FINANCIÈRE		71'668.00		87'252.00		93'400.00
93	QUOTE-PART AUX RECETTES						
932	PART DES COMMUNES AUX REGALES ET PATENTES						
932.44	PARTS DES COMMUNES AUX REGALES ET PATENTES						
932.441.00	Parts aux patentes des appareils/automates		1'000.00				
932.441.01	Redevances pour appareils et distributeurs		1'500.00				
932.44	TOTAL PARTS DES COMMUNES AUX REGALES ET PATENTES		2'500.00				
932	TOTAL PART DES COMMUNES AUX REGALES ET PATENTES		2'500.00				
93	TOTAL QUOTE-PART AUX RECETTES		2'500.00				
94	GÉRANCE DE LA FORTUNE & DES DETTES						
940	INTÉRÊTS						
940.32	INTÉRÊTS PASSIFS						
940.321.04	Intérêts versés aux débiteurs					183.90	
940.322.01	Intérêts des dettes	20'500.00		20'900.00		21'007.60	
940.322.02	Intérêts des c/c Banques	200.00		200.00		178.07	
940.329.01	Intérêts compensatoires s/impôts	11'000.00		11'000.00		20'187.35	
940.32	TOTAL INTÉRÊTS PASSIFS	31'700.00		32'100.00		41'556.92	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
940.42	REVENUS DES BIENS						
940.422.02	Dividendes et intérêts s/parts sociales		18'000.00		18'000.00		32'691.80
940.422.03	Intérêts de retard et frais récupérés		40'000.00		20'000.00		62'045.85
940.422.04	Intérêts de retard récupérés						310.00
940.422.06	Rachat ADB		1'000.00		1'000.00		765.72
940.42	TOTAL REVENUS DES BIENS		59'000.00		39'000.00		95'813.37
940	TOTAL INTÉRÊTS	31'700.00	59'000.00	32'100.00	39'000.00	41'556.92	95'813.37
942	IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER						
942.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
942.314.03	Entretien Auberge de Salanfe	15'000.00					
942.314.04	Matériel et mobilier Auberge de Salanfe	5'000.00					
942.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	20'000.00					
942.42	REVENUS DES BIENS						
942.423.01	Location de terrains et immeubles		40'000.00		40'000.00		37'313.15
942.423.02	Location Auberge Salanfe		35'000.00				
942.426.01	Turbinage des Eaux du Jorat		50'000.00		50'000.00		50'000.00
942.42	TOTAL REVENUS DES BIENS		125'000.00		90'000.00		87'313.15
942	TOTAL IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER	20'000.00	125'000.00		90'000.00		87'313.15
94	TOTAL GÉRANCE DE LA FORTUNE & DES DETTES	51'700.00	184'000.00	32'100.00	129'000.00	41'556.92	183'126.52
9	TOTAL FINANCES ET IMPÔTS	221'700.00	3'637'168.00	201'100.00	3'210'252.00	293'340.85	4'511'827.12
	Total compte de fonctionnement	5'456'416.25	5'367'468.00	4'971'935.00	4'616'462.00	5'569'918.22	6'465'018.16
	Excédent de revenus ou de charges		88'948.25		355'473.00	895'099.94	

Récapitulation du compte administratif

04/11/2019 - 21:25:23

		Budget 2020				Budget 2019				Comptes 2018			
		Fonctionnement		Investissements		Fonctionnement		Investissements		Fonctionnement		Investissements	
		Charges	Revenus	Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
0	ADMINISTRATION GENERALE	755'930.00	26'000.00	59'000.00		770'000.00	26'000.00	48'000.00		719'197.41	48'275.30	24'357.25	
1	SECURITE PUBLIQUE	335'285.25	180'650.00	11'700.00	10'015.75	203'695.00	52'450.00	1'600.00	600.00	251'099.81	86'386.15	10'628.85	11'603.40
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	1'204'940.00	251'060.00	24'000.00	17'600.00	1'034'550.00	45'550.00	32'400.00	3'300.00	1'047'146.62	59'219.40	3'520.40	
3	CULTE - CULTURE - LOISIRS & TOURISME	154'840.00				153'240.00				133'327.65			
4	SANTE	123'955.00		1'000.00		99'040.00		1'000.00		97'987.64		4'487.45	
5	PREVOYANCE SOCIALE	821'378.00	199'100.00	7'000.00		696'300.00	164'500.00	7'000.00		789'996.12	279'255.60	4'861.20	
6	TRAFIC	827'220.00	30'000.00	1'153'500.00	111'000.00	776'800.00	25'000.00	202'200.00		818'424.65	66'197.55	233'551.35	
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE	889'298.00	819'390.00	306'800.00		879'910.00	828'610.00	57'900.00		1'195'012.98	1'125'700.81	237'704.72	
8	SERVICES ECONOMIQUES	121'870.00	224'100.00			157'300.00	264'100.00			224'384.49	288'156.23	4'485.00	
9	FINANCES ET IMPOTS	221'700.00	3'637'168.00			201'100.00	3'210'252.00			293'340.85	4'511'827.12		
Total		5'456'416.25	5'367'468.00	1'563'000.00	138'615.75	4'971'935.00	4'616'462.00	350'100.00	3'900.00	5'569'918.22	6'465'018.16	523'596.22	11'603.40
Excédent de revenus ou de charges			88'948.25				355'473.00			895'099.94			
Investissements nets					1'424'384.25				346'200.00				511'992.82
		5'456'416.25	5'456'416.25	1'563'000.00	1'563'000.00	4'971'935.00	4'971'935.00	350'100.00	350'100.00	6'465'018.16	6'465'018.16	523'596.22	523'596.22
				Financement des investissements				Financement des investissements				Financement des investissements	
Investissements (désinvestissements) nets					1'424'384.25				346'200.00				511'992.82
Amortissements du patrimoine administratif					561'392.25				504'600.00				743'592.82
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif					0.00				0.00				0.00
Excédent de revenus / (charges) du compte de fonctionnement					-88'948.25				-355'473.00				895'099.94
Découvert / (excédent) de financement					951'940.25				197'073.00				-1'126'699.94
					Modification du capital				Modification du capital				Modification du capital
Report au bilan des investissements nets					1'424'384.25				346'200.00				511'992.82
Insuffisance / (excédent) de financement					951'940.25				197'073.00				-1'126'699.94
Report des amortissements au bilan					561'392.25				504'600.00				743'592.82
Augmentation / (diminution) de la fortune nette					-88'948.25				-355'473.00				895'099.94
Marge d'auto-financement					472'444.00				149'127.00				1'638'692.76

(Les termes entre parenthèses s'appliquent aux chiffres négatifs)



5.

DÉTAIL DU BUDGET D'INVESTISSEMENTS

Comptes d'investissement		Budget Dépenses	2020 Recettes	Budget Dépenses	2019 Recettes	Comptes Dépenses	2018 Recettes
0	ADMINISTRATION GÉNÉRALE						
02	ADMINISTRATION GÉNÉRALE						
029	ADMINISTRATION GENERALE, DIVERS						
029.50	INVESTISSEMENTS PROPRES						
029.509.01	Etudes et projets	30'000.00		5'000.00		5'876.70	
029.509.13	Réfection bâtiment	29'000.00		43'000.00		18'480.55	
029.50	TOTAL INVESTISSEMENTS PROPRES	59'000.00		48'000.00		24'357.25	
029	TOTAL ADMINISTRATION GENERALE, DIVERS	59'000.00		48'000.00		24'357.25	
02	TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE	59'000.00		48'000.00		24'357.25	
0	TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE	59'000.00		48'000.00		24'357.25	

Comptes d'investissement		Budget Dépenses	2020 Recettes	Budget Dépenses	2019 Recettes	Comptes Dépenses	2018 Recettes
1	SÉCURITÉ PUBLIQUE						
140	POLICE DU FEU						
140.50	INVESTISSEMENT PROPRE						
140.561.01	Achat matériel/véhicules	11'700.00		1'600.00			
140.561.02	Remplacement motopompe					10'628.85	
140.661.01	Subvention cantonale véhicule Salentin		10'015.75		600.00		1'559.65
140.50	TOTAL INVESTISSEMENT PROPRE	11'700.00	10'015.75	1'600.00	600.00	10'628.85	1'559.65
140	TOTAL POLICE DU FEU	11'700.00	10'015.75	1'600.00	600.00	10'628.85	1'559.65
1	TOTAL SÉCURITÉ PUBLIQUE	11'700.00	10'015.75	1'600.00	600.00	10'628.85	1'559.65

Comptes d'investissement		Budget Dépenses	2020 Recettes	Budget Dépenses	2019 Recettes	Comptes Dépenses	2018 Recettes
2	ENSEIGNEMENT & FORMATION						
21	ECOLES PUBLIQUES OBLIGAT.						
210	ECOLES PRIMAIRES						
210.50	INVESTISSEMENTS PROPRES						
210.503.01	Bâtiment scolaire			21'000.00		3'520.40	
210.506.00	Achat mat.informatique	6'000.00		4'900.00			
210.506.01	Matériels et meubles pour école	18'000.00		6'500.00			
210.661.00	Subventions cant. s/mat		17'600.00		3'300.00		
210.50	TOTAL INVESTISSEMENTS PROPRES	24'000.00	17'600.00	32'400.00	3'300.00	3'520.40	
210	TOTAL ECOLES PRIMAIRES	24'000.00	17'600.00	32'400.00	3'300.00	3'520.40	
21	TOTAL ECOLES PUBLIQUES OBLIGAT.	24'000.00	17'600.00	32'400.00	3'300.00	3'520.40	
2	TOTAL ENSEIGNEMENT & FORMATION	24'000.00	17'600.00	32'400.00	3'300.00	3'520.40	

Comptes d'investissement		Budget Dépenses	2020 Recettes	Budget Dépenses	2019 Recettes	Comptes Dépenses	2018 Recettes
4	SANTÉ						
49	AUTRES DÉPENSES DE SANTÉ						
490	AUTRES DÉPENSES DE SANTÉ						
490.56	DISPOSITIF PRE-HOSPITALIE R INVESTISSEMENT						
490.561.00	Dispositif pré- hospitalier	1'000.00		1'000.00		201.00	
490.561.01	Défibrillateur					4'286.45	
490.56	TOTAL DISPOSITIF PRE-HOSPITALIE R INVESTISSEMENT	1'000.00		1'000.00		4'487.45	
490	TOTAL AUTRES DÉPENSES DE SANTÉ	1'000.00		1'000.00		4'487.45	
49	TOTAL AUTRES DÉPENSES DE SANTÉ	1'000.00		1'000.00		4'487.45	
4	TOTAL SANTÉ	1'000.00		1'000.00		4'487.45	

Comptes d'investissement		Budget Dépenses	2020 Recettes	Budget Dépenses	2019 Recettes	Comptes Dépenses	2018 Recettes
5	PRÉVOYANCE SOCIALE						
55	HANDICAPÉS						
550	HANDICAPÉS						
550.56	INSTITUTIONS HANDICAPES INVESTISSEMENT						
550.561.00	Institutions handicapés / sociales	7'000.00		7'000.00		4'861.20	
550.56	TOTAL INSTITUTIONS HANDICAPES INVESTISSEMENT	7'000.00		7'000.00		4'861.20	
550	TOTAL HANDICAPÉS	7'000.00		7'000.00		4'861.20	
55	TOTAL HANDICAPÉS	7'000.00		7'000.00		4'861.20	
5	TOTAL PRÉVOYANCE SOCIALE	7'000.00		7'000.00		4'861.20	

Comptes d'investissement		Budget Dépenses	2020 Recettes	Budget Dépenses	2019 Recettes	Comptes Dépenses	2018 Recettes
6	TRAFIC						
61	ROUTES CANTONALES						
610	ROUTES CANTONALES						
610.56	SUBVENTIONS ACCORDEES						
610.561.00	Part.aux frais de constr. des routes cantonales	20'000.00					
610.561.01	Part. routes principales- intercommunales			6'000.00		9'717.60	
610.561.03	Part. T9 ancienne route cantonale					5'907.05	
610.56	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDEES	20'000.00		6'000.00		15'624.65	
610	TOTAL ROUTES CANTONALES	20'000.00		6'000.00		15'624.65	
61	TOTAL ROUTES CANTONALES	20'000.00		6'000.00		15'624.65	
62	ROUTES COMMUNALES						
620	RÉSEAU ROUTES COMMUNALES						
620.50	INVESTISSEMENTS PROPRES						
620.501.00	Routes - places	78'000.00		151'200.00		7'926.70	
620.501.04	Equipement Iles Vieilles EC					210'000.00	
620.501.06	Chemin de Lédarray	995'500.00					
620.501.07	Eclairage public	60'000.00		45'000.00			

Comptes d'investissement		Budget Dépenses	2020 Recettes	Budget Dépenses	2019 Recettes	Comptes Dépenses	2018 Recettes
620.661.00	Patricipation tiers Ledarray		111'000.00				
620.50	TOTAL INVESTISSEMENTS PROPRES	1'133'500.00	111'000.00	196'200.00		217'926.70	
620	TOTAL RÉSEAU ROUTES COMMUNALES	1'133'500.00	111'000.00	196'200.00		217'926.70	
62	TOTAL ROUTES COMMUNALES	1'133'500.00	111'000.00	196'200.00		217'926.70	
6	TOTAL TRAFIC	1'153'500.00	111'000.00	202'200.00		233'551.35	

Comptes d'investissement		Budget Dépenses	2020 Recettes	Budget Dépenses	2019 Recettes	Comptes Dépenses	2018 Recettes
7	PROTECTION ET AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT						
70	APPRO.& ALIM. EAU POTABLE						
700	APPRO.& ALIM. EAU POTABLE						
700.50	INVESTISSEMENTS PROPRES						
700.501.01	Réseau d'eau	35'000.00		28'400.00		160'700.00	
700.50	TOTAL INVESTISSEMENTS PROPRES	35'000.00		28'400.00		160'700.00	
700	TOTAL APPRO.& ALIM. EAU POTABLE	35'000.00		28'400.00		160'700.00	
70	TOTAL APPRO.& ALIM. EAU POTABLE	35'000.00		28'400.00		160'700.00	
72	TRAITEMENT DES DÉCHETS						
720	TRAITEMENT DES DÉCHETS						
720.50	INVESTISSEMENTS PROPRES						
720.501.00	Déchetterie	12'000.00					
720.501.01	Gastrovert					25'000.00	
720.50	TOTAL INVESTISSEMENTS PROPRES	12'000.00				25'000.00	
720	TOTAL TRAITEMENT DES DÉCHETS	12'000.00				25'000.00	
72	TOTAL TRAITEMENT DES DÉCHETS	12'000.00				25'000.00	

Comptes d'investissement		Budget Dépenses	2020 Recettes	Budget Dépenses	2019 Recettes	Comptes Dépenses	2018 Recettes
74	CIMETIÈRES / COLUMBARIUM						
740	CIMETIÈRES / COLUMBARIUM						
740.50	INVESTISSEMENTS PROPRES						
740.501.00	Tombes cinéraires	15'800.00					
740.50	TOTAL INVESTISSEMENTS PROPRES	15'800.00					
740	TOTAL CIMETIÈRES / COLUMBARIUM	15'800.00					
74	TOTAL CIMETIÈRES / COLUMBARIUM	15'800.00					
75	CORRECTION DES EAUX						
750	CORRECTION DES EAUX						
750.56	SUBVENTIONS ACCORDEES						
750.561.01	Projet 3e correction du Rhône	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
750.56	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDEES	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
750	TOTAL CORRECTION DES EAUX	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
75	TOTAL CORRECTION DES EAUX	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
78	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT						
780.50	INVESTISSEMENTS PROPRES						
780.500.01	Canal de la Balmaz	60'000.00				13'098.82	

Comptes d'investissement		Budget Dépenses	2020 Recettes	Budget Dépenses	2019 Recettes	Comptes Dépenses	2018 Recettes
780.500.02	L'Abergement	40'000.00					
780.50	TOTAL INVESTISSEMENTS PROPRES	100'000.00				13'098.82	
78	TOTAL PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	100'000.00				13'098.82	
79	AMÉNAGEMENT COMMUNAL						
790	AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE						
790.50	INVESTISSEMENTS PROPRES						
790.501.01	Carte des dangers	3'500.00				2'905.90	
790.501.02	Espace réservé aux eaux					11'000.00	
790.501.03	Parc naturel régional	4'500.00		4'500.00			
790.501.04	Plan urbanisation + bâti	111'000.00					
790.50	TOTAL INVESTISSEMENTS PROPRES	119'000.00		4'500.00		13'905.90	
790	TOTAL AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE	119'000.00		4'500.00		13'905.90	
79	TOTAL AMÉNAGEMENT COMMUNAL	119'000.00		4'500.00		13'905.90	
7	TOTAL PROTECTION ET AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	306'800.00		57'900.00		237'704.72	

Comptes d'investissement		Budget Dépenses	2020 Recettes	Budget Dépenses	2019 Recettes	Comptes Dépenses	2018 Recettes
8	ÉCONOMIE PUBLIQUE						
83	TOURISME						
830	SOCIÉTÉ DE DÉVELOPPEMENT						
830.50	INVESTISSEMENTS						
830.503.00	Auberge Salanfe transformations					4'485.00	
830.50	TOTAL INVESTISSEMENTS					4'485.00	
830	TOTAL SOCIÉTÉ DE DÉVELOPPEMENT					4'485.00	
83	TOTAL TOURISME					4'485.00	
8	TOTAL ÉCONOMIE PUBLIQUE					4'485.00	
	Total compte d'investissement	1'563'000.00	138'615.75	350'100.00	3'900.00	523'596.22	1'559.65
	Investissements nets		1'424'384.25		346'200.00		522'036.57

Tableau des amortissements

Actifs	Municipalité
Patrimoine administratif au 31.12.2018	4'167'601.00
Investissements nets 2019	348'200.00
Actifs à amortir au 31.12.2019	4'515'801.00
Amortissements 2019	477'320.00
Patrimoine administratif au 31.12.2019	4'038'481.00
Investissements nets 2020	1'424'384.25
Actifs à amortir au 31.12.2020	5'462'865.25
AMORTISSEMENTS 2020	561'392.25



6.

PLAN QUADRIENNAL 2020 - 2024

Plan quadriennal 2020-2024

Libellés	2020	2021	2022	2023	2024
Patrimoine administratif au 1er janvier	4'395'721.00	5'258'713.00	5'047'841.70	4'858'057.70	4'687'251.70
Investissements nets	1'424'384.25	350'000.00	350'000.00	350'000.00	350'000.00
Patrimoine administratif avant amortissements	5'820'105.25	5'608'713.00	5'397'841.70	5'208'057.70	5'037'251.70
Amortissements de 10 %	561'392.25	560'871.30	539'784.00	520'806.00	503'725.00
Patrimoine administratif au 31 décembre	5'258'713.00	5'047'841.70	4'858'057.70	4'687'251.70	4'533'526.70

Libellés	2020	2021	2022	2023	2024
Marge d'autofinancement	472'444.00	400'000.00	400'000.00	400'000.00	400'000.00
Investissements nets	1'424'384.25	310'000.00	310'000.00	310'000.00	310'000.00
Excédent de financement	-951'940.25	90'000.00	90'000.00	90'000.00	90'000.00
<i>Pourcentage</i>	<i>-201%</i>	<i>23%</i>	<i>23%</i>	<i>23%</i>	<i>23%</i>

Libellés	2020	2021	2022	2023	2024
Dette à moyen et long terme au 1er janvier	2'272'700.00	2'182'700.00	2'092'700.00	2'002'700.00	1'912'700.00
Amortissement financier	90'000.00	90'000.00	90'000.00	90'000.00	90'000.00
Dette à moyen et long terme au 31 décembre	2'182'700.00	2'092'700.00	2'002'700.00	1'912'700.00	1'822'700.00