



MUNICIPALITE  
1189 SAUBRAZ

## AU CONSEIL GENERAL DE SAUBRAZ

### Préavis municipal n°07/2019 relatif au budget pour l'année 2020

---

Monsieur le Président,

Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers,

La Municipalité vous présente, ci-après, le budget 2020.

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

Pour l'estimation des impôts sur le revenu et la fortune, nous nous sommes basés sur la facturation des acomptes 2019, à savoir sur des valeurs connues et recommandées par l'Administration cantonale des Impôts. De ce point de vue, les anticipations de rentrées fiscales sont plus élevées que lors du budget 2019, mais nous semblent plus conformes à la réalité.

Par ailleurs, nous avons également construit notre budget dans le plus strict respect de nos contraintes financières, tout en prévoyant des charges d'entretien courantes afin de préserver le patrimoine de notre commune.

Nous rappelons que les charges des dicastères « *Instruction publique et Cultes* » (CHF 294'475) et « *Sécurité sociale* » (CHF 332'509) cumulent à elles seules 81.43% du montant des impôts directs IRF (CHF 770'000.00).

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

La loi fédérale sur la protection des eaux (LEaux) mentionne dans son article 60a « ...l'exécution de tâches publiques soient mis, par l'intermédiaire d'émoluments ou d'autres taxes, à la charge de ceux qui sont à l'origine de la production d'eaux usées. ». Ceci nous contraint d'augmenter la taxe d'entretien des conduites à CHF 1.60/m<sup>3</sup> et de passer la taxe d'épuration à CHF 2.50/m<sup>3</sup>.

Le compte du service des eaux a dû faire, lui aussi, l'objet de la même réflexion concernant son équilibre. La taxe de la consommation d'eau s'élève à CHF 2.00/m<sup>3</sup>. La loi cantonale sur la distribution de l'eau (LDE) mentionne dans son art 14 que les installations principales doivent s'autofinancer.

En résumé, le budget 2020 se présente comme suit :

<b><u>Budget 2020</u></b>		
	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
Administration générale	162'945.65	0.00
Finances	311'062.00	1'141'916.00
Domaines et bâtiments	71'614.00	46'480.00
Travaux	294'912.55	184'942.55
Instruction publique et cultes	294'474.85	0.00
Police – défense incendie – contrôle habitants	72'408.40	6'000.00
Sécurité sociale	332'509.40	0.00
Services industriels	231'951.05	220'251.05
<b>Totaux charges et revenus</b>	<b>1'771'877.90</b>	<b>1'599'589.60</b>
Clôture du compte de fonctionnement (Perte)		<b>-172'288.30</b>

### **Conclusion**

**Le budget de la Commune est largement déficitaire. L'excédent de charges s'élève à CHF 172'288.30.**

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

**Les charges imposées par le Canton ne laissent pas la possibilité de faire les investissements nécessaires.**

**Les amortissements, provisions et attributions, n'ayant pas d'influence sur les liquidités, s'élèvent à CHF 113'206.40.**

**Dès lors, le manque de cash-flow (liquidités) selon le budget 2020 s'élève à CHF 54'081.90.**

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

**LE CONSEIL GENERAL DE SAUBRAZ**

- **Vu le préavis municipal n° 07/2019 de la municipalité**
- **Où le rapport de la commission chargée de son étude**
- **Considérant que cet objet a été porté régulièrement à l'ordre du jour**

**Décide**

**D'accepter le budget 2020 tel que présenté.**

Approuvé en séance de municipalité du 29 octobre 2019.

Au nom de la Municipalité

Le Syndic



Daniel Barbezat

La Secrétaire



Barbara Kammermann



**Annexe** : budget pour l'année 2020

n° compte	libelle	Budget 2020		Comptes 2018		Budget 2019	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	162 945.65	0.00	234 545.86	34 499.55	220 752.93	26 000.00
2	*** FINANCES ***	311 062.00	1 141 916.00	331 620.08	1 329 502.75	227 400.00	1 165 513.00
3	***DOMAINES ET BATIMENTS***	71 614.00	46 480.00	84 120.58	42 112.00	90 481.90	39 680.00
4	*** TRAVAUX ***	294 912.55	184 942.55	245 557.34	148 724.46	355 267.36	163 800.00
5	***INSTRUCTION PUBL.ET CULTES***	294 474.85	0.00	334 105.05	31 224.00	353 770.70	11 510.00
6	***POLICE-DEFENSE INCENDIE*****PC- CONTROLE HABITANTS	72 408.40	6 000.00	76 123.60	5 092.70	63 594.00	15 678.00
7	***SECURITE SOCIALE***	332 509.40	0.00	360 050.00	94 615.80	337 266.00	0.00
8	***SERVICES INDUSTRIELS***	231 951.05	220 251.05	283 015.08	280 543.63	235 000.00	216 750.00
	<b>Total</b>	<b>1 771 877.90</b>	<b>1 599 589.60</b>	<b>1 949 137.59</b>	<b>1 966 314.89</b>	<b>1 883 532.89</b>	<b>1 638 931.00</b>
			<b>-172 288.30</b>		<b>17 177.30</b>		<b>-244 601.89</b>

n° compte	libelle	Budget 2020		Comptes 2018		Budget 2019	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	162 945.65	0.00	234 545.86	34 499.55	220 752.93	26 000.00
10	AUTORITES ET MUNICIPALITE	69 700.00	0.00	69 940.36	0.00	69 100.00	0.00
100	CONSEIL GENERAL	6 700.00	0.00	5 227.60	0.00	6 900.00	0.00
100.3001	Jetons de présence Conseil communal et votations	4 200.00		3 950.00		3 600.00	
100.3060	Indemnisation et remboursement frais	200.00				200.00	
100.3101	Imprimés et fournitures de bureau	300.00				500.00	
100.3170	Réception	2 000.00		1 277.60		2 600.00	
101	MUNICIPALITE	63 000.00	0.00	64 712.76	0.00	62 200.00	0.00
101.3001	Traitements	53 000.00		55 207.45		52 000.00	
101.3030	Cotisations AVS-AI-AC	4 000.00		4 386.27		4 000.00	
101.3050	Assurances accidents et perte de gains	1 000.00		821.89		1 300.00	
101.3060	Indemnisation et remboursement frais	4 000.00		3 797.15		4 900.00	
110.3091.01	Frais de formation	1 000.00		500.00			
11	ADMINISTRATION	64 900.00	0.00	104 650.00	34 499.55	125 700.93	26 000.00
110	ADMINISTRATION	64 900.00	0.00	104 650.00	34 499.55	125 700.93	26 000.00
110.3011	Traitements administration	23 600.00		50 423.89		23 030.00	
110.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2 200.00		6 720.72		1 996.70	
110.3030.02	Cotisations AVS-AI-AC charges années antérieures			1 781.20			
110.3040	Cotisations Caisse pensions	2 200.00		5 400.47		4 312.89	
110.3050	Assurances accidents et perte de gains	300.00		689.47		541.34	
110.3060	Indemnités et remboursement de frais	500.00		660.00		420.00	
110.3090	Frais divers du personnel	100.00		98.05		100.00	
110.3091	Frais de formation du personnel	1 000.00		3 300.00		1 000.00	
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2 500.00		2 618.25		2 500.00	
110.3102	Frais d'annonces	1 000.00		577.40		1 500.00	
110.3111	Achat mobilier et machines de bureau	500.00		30.40		1 000.00	
110.3151	Entretien mobiliers/machines de bureau	500.00				500.00	
110.3170	Frais de réceptions	8 000.00		11 036.65		6 000.00	
110.3180	Affranchissements					500.00	
110.3180.01	Téléphones	100.00		472.10		1 500.00	

110.3180.03	Affranchissements	2 200.00			2 266.65				
110.3180.05	Honoraires et prestations de service	100.00			50.00				
110.3185	Frais d'études et prestations de service	7 000.00			1 492.50			65 000.00	
110.3186	Primes d'assurances RC, caution, divers	5 000.00			6 610.95			5 600.00	
110.3193	Aides et subventions	500.00			2 398.00			2 000.00	
110.3199	Frais divers	400.00			231.30			1 000.00	
110.3659	Cotisations et dons divers	7 200.00			7 792.00			7 200.00	
110.4311	Emoluments divers					649.25			26 000.00
110.4319	Remboursements de tiers					73.00			
110.4361	Remboursements de tiers					8 767.30			
100.4363	Participations de tiers					25 010.00			
15	<b>AFFAIRES CULTURELLES</b>	6 600.00	0.00	0.00	6 473.15	0.00	0.00	5 750.00	0.00
150	<b>CULTURE ET STES LOCALES</b>	6 600.00	0.00	0.00	6 473.15	0.00	0.00	5 750.00	0.00
150.3653	Subventions et participations	1 200.00			1 223.15			500.00	
150.3655	Morges Région Tourisme	1 296.00			1 260.00			1 260.00	
150.3656	Subvention FEM fond. enseignement musique	4 104.00			3 990.00			3 990.00	
18	<b>TRANSPORTS PUBLICS</b>	15 745.65	0.00	0.00	13 786.10	0.00	0.00	15 702.00	0.00
180	<b>TRANSPORTS PUBLICS</b>	15 745.65	0.00	0.00	13 786.10	0.00	0.00	15 702.00	0.00
180.3511	Bus pyjama	2 850.00			2 455.70			2 850.00	
180.3515	Participation au déficit trans. régional								
180.3517	Participation au déficit transports publics	12 895.65			11 330.40			12 852.00	
19	<b>SERVICE DE L'INFORMATIQUE</b>	6 000.00	0.00	0.00	39 696.25	0.00	0.00	4 500.00	0.00
190	<b>INFORMATIQUE</b>	6 000.00	0.00	0.00	39 696.25	0.00	0.00	4 500.00	0.00
190.3111	Achat mobilier et machines de bureau							500.00	
190.3151	Entretien et maintenance	6 000.00			39 696.25			4 000.00	

n° compte	libelle	Budget 2020		Comptes 2018		Budget 2019	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
2	*** FINANCES ***	311 062.00	1 141 916.00	331 620.08	1 329 502.75	227 400.00	1 165 513.00
21	IMPOTS	69 000.00	853 595.00	100 933.14	1 022 254.37	25 500.00	808 480.00
210	IMPOTS	69 000.00	853 595.00	100 933.14	1 022 254.37	25 500.00	808 480.00
210.3184	Frais de contentieux	1 300.00		1 227.06		500.00	
210.3185	Honoraires et prestations de service	47 700.00		31 962.85		4 000.00	
210.3187	Emoluments dus à l'ACI	5 000.00		5 792.76		5 000.00	
210.3191	Impôts et rétrocessions d'impôts					1 000.00	
210.3290	Intérêts bonifiés s/impôts			212.77			
210.3301	Défalcations d'impôts	15 000.00		9 824.23		15 000.00	
210.3301.1	Défalcations d'impôts antérieures à 2013						
210.3800	Attribution au fonds de réserve impôts			51 913.47			
210.4000	IRF années précédentes				12 233.07		
210.4001	Impôt sur le revenu		682 500.00		720 054.30		640 000.00
210.4002	Impôt sur la fortune		57 500.00		63 539.37		60 000.00
210.4003	Impôt à la source		30 000.00		51 048.36		30 000.00
210.4004	Impôts personnel						
210.4011	Impôt sur le bénéfice des pers. morales		4 830.00		9 714.90		7 000.00
210.4012	Impôt sur le capital des pers. morales		35.00		121.70		100.00
210.4013	Impôt complémentaire sur immeubles		730.00		746.35		730.00
210.4020	Impôt foncier		64 000.00		64 529.25		63 000.00
210.4040	Droits de mutation				29 260.00		
210.4050	Impôts successions et donations				34 735.60		
210.4061	Impôt sur les chiens		2 000.00		2 250.00		1 650.00
210.4065	Taxes s/les gains immobiliers				17 928.35		
210.4101	Emoluments patentes boissons						0.00
210.4112	Redevance Le Coultre SA		6 000.00		6 000.00		6 000.00
210.4221	Revenus capitaux du patrimoine financier		5 000.00		8 866.06		
210.4362	Rembt.intérêts retard et frais de rappel		1 000.00		1 227.06		
210.4410	Impot sur le gain immobilier						
210.4411	Rétrocession impôt sur les frontaliers						

n° compte	libelle	Budget 2020		Comptes 2018		Budget 2019	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
22	SERVICE FINANCIER	242 062.00	288 321.00	230 686.94	307 248.38	201 900.00	357 033.00
220	SERVICE FINANCIER	242 062.00	288 321.00	230 686.94	307 248.38	201 900.00	357 033.00
220.3183	Frais CCP et bancaires	1 500.00		1 340.74		1 500.00	
220.3184	Frais de contentieux - perte sur débiteurs	10 000.00		6 790.20		2 000.00	
220.3220	Intérêts dettes à moyen et long terme						
220.3320	Amortissements supplémentaires du patrimoine			216 912.00			
220.3521	Contribution au fonds de péréquation	230 562.00				198 400.00	
220.3522	Contribution au fonds de péréquation an -1			5 644.00			
220.4221	Revenus capitaux du patrimoine financier		6 500.00		7 951.33		5 000.00
220.4240	Gain s/placement du patrimoine financier						
220.4242	Gains comptables du patrimoine financier						
220.4251	Revenus capitaux du patrimoine administratif						
220.4362	Intérêts contentieux et gain sur débiteurs				11 625.05		
220.4520	Recettes du fonds de péréquation		239 743.00		230 227.00		283 147.00
220.4521	Retour dépenses thématiques		42 078.00		57 445.00		68 886.00
220.4522	Péréquation décompte année précédente						
220.4801	Prélèvement sur fonds de réserve						



n° compte	libelle	Budget 2020		Comptes 2018		Budget 2019	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3	***DOMAINES ET BATIMENTS***	71 614.00	46 480.00	84 120.58	42 112.00	90 481.90	39 680.00
31	TERRAINS ET COURS D'EAU	0.00	3 280.00	0.00	3 280.00	0.00	3 280.00
310	TERRAINS ET COURS D'EAU	0.00	3 280.00	0.00	3 280.00	0.00	3 280.00
310.4232	Locations de terrains (fermages)		3 280.00		3 280.00		3 280.00
32	FORETS ET PATURAGES	20 014.00	0.00	18 452.60	0.00	22 074.00	0.00
320	FORETS	20 014.00	0.00	18 452.60	0.00	22 074.00	0.00
320.3001	Participation au salaire du garde Vacations diverses	9 500.00		17 124.30		10 000.00	
320.3142	Entretien chemins et ouvrages	1 000.00				1 000.00	
320.3146	Plantations et soins culturaux	1 000.00				1 000.00	
320.3161	Locations diverses	8 074.00				8 074.00	
320.3180	Abonnements journaliers	90.00		89.00			
320.3181	Prestations de services par tiers					2 000.00	
320.3193	Cotisations et participations	350.00		1 239.30			
320.411	Concession Confédération						

n° compte	libelle	Budget 2020		Comptes 2018		Budget 2019	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
35	BATIMENTS	51 600.00	43 200.00	65 667.98	38 832.00	68 407.90	36 400.00
350	BATIMENTS COLLEGE	30 300.00	19 100.00	42 598.31	22 032.00	34 207.90	19 600.00
350.3011	Traitements du concierge	7 000.00		7 309.65		4 800.00	
350.3030	Cotisations AVS-AI-AC	700.00		666.11		416.16	
350.3040	Cotisations Caisse de pensions	200.00		143.65		898.91	
350.3050	Assurance maladie et accidents	300.00		278.68		112.83	
350.3121	Achat et consommation d'eau	900.00		864.00		1 000.00	
350.3122	Achat et consommation de gaz	6 200.00		6 107.14		7 500.00	
350.3123	Achat et consommation d'électricité	1 200.00		1 070.00		1 200.00	
350.3133	Achat produits de nettoyage	600.00		597.20		1 500.00	
350.3141	Entretien du bâtiment	5 000.00		17 305.20		9 000.00	
350.3186	Primes d'assurances et divers	3 000.00		3 024.50		2 500.00	
350.3220	Intérêts dettes (9123.4 à 1%)	200.00		232.18		280.00	
350.3302	Amortissement travaux collège	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
350.4271	Location appartement collège		18 600.00		18 600.00		18 600.00
350.4272	Locations salle du Conseil		500.00		500.00		1 000.00
350.4319	Remboursement de tiers				2 932.00		
351	BATIMENTS AUBERGE	21 150.00	24 100.00	22 939.02	16 800.00	30 550.00	16 800.00
351.3123	Achat et consommation d'électricité	1 000.00		959.40		200.00	
351.3141	Entretien bâtiment	5 000.00		6 852.45		15 000.00	
351.3186	Primes d'assurances et divers	950.00		925.15		1 000.00	
351.3220	Intérêts de la dette	1 000.00		1 002.02		1 150.00	
351.3302	Amortissement travaux de réfection	13 200.00		13 200.00		13 200.00	
351.4271	Location auberge		21 600.00		10 500.00		16 800.00
351.4363	Remboursement d'assurance pour dégâts		2 500.00		6 300.00		
352	BÂTIMENTS DIVERS	150.00	0.00	130.65	0.00	3150.00	0.00
352.3123	Achat et consommation d'électricité ABATTOIRS	150.00		130.65		150.00	
352.3141	Entretien bâtiment stand de tir					3 000.00	
353	BÂTIMENTS FOUR A PAIN	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00
353.3141	Entretien bâtiment four à pain					500.00	

n° compte	libelle	Budget 2020		Comptes 2018		Budget 2019	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4	*** TRAVAUX ***	294 912.55	184 942.55	245 557.34	148 724.46	355 267.36	163 800.00
41	SERVICE TECHNIQUE	28 520.00	10 000.00	3 244.05	516.65	20 000.00	20 000.00
410	SERVICE TECHNIQUE	28 520.00	10 000.00	3 244.05	516.65	20 000.00	20 000.00
410.3185	Frais d'études et prestations de service	20 000.00		3 244.05		20 000.00	
410.3303	Amortissement PGA	8 520.00					
410.4313	Permis de construire et d'habiter		10 000.00		516.65		20 000.00
43	ROUTES ET VOIRIE	61 450.00	0.00	67 219.93	2 674.30	106 420.87	2 100.00
430	ROUTES ET VOIRIE	61 450.00	0.00	67 219.93	2 674.30	106 420.87	2 100.00
430.3011	Traitements			17 404.88		17 697.68	
430.3030	Cotisations AVS-AI-AC			1 588.98		1 534.39	
430.3040	Cotisations Caisse de pensions			153.48		72.80	
430.3050	Assurance maladie et accidents			297.75		416.00	
430.3060	Indemn. rembt. de frais			1 520.20			
430.3114	Achat matériel, outillage et divers	4 000.00		4 104.45		3 000.00	
430.3115	Achat de véhicules	1 000.00		3 269.75			
430.3124	Achat de carburant	500.00		568.40		1 500.00	
430.3133.01	Achat produits de nettoyage	250.00		263.10			
430.3135	Enlèvement de la neige	8 000.00		3 798.45		12 000.00	
430.3142.0	Aménagement place du bus					1 000.00	
430.3142.0	Entretien rues et places	17 000.00		16 044.25		50 000.00	
430.3142.0	Entretien des chemins	5 000.00		8 023.59		10 000.00	
430.3142.0	Entretien matériel et véhicules	5 000.00		6 720.05		6 000.00	
430.3142.05	Aménagement et entretien place du bus	3 000.00					
430.3161	Locations de machines et place de parc	1 200.00		1 200.00		1 000.00	2 000.00
430.3181	Prestation de service	15 000.00					
430.3186	Primes d'assurances véhicules	1 500.00		2 262.60		2 200.00	
430.4311	Emoluments déneigement				2 674.30		100.00
44	PARCS,PROMENADES,CIMETIERE	30 000.00	0.00	10 854.21	0.00	28 012.71	0.00
440	PARCS,PROMENADES,CIMETIERE	30 000.00	0.00	10 854.21	0.00	28 012.71	0.00
440.3011	Traitements			6 632.50		6 741.97	

440.3030	Cotisations AVS-AI-AC				772.73		584.53	
440.3040	Cotisations Caisse de pensions				74.64		27.73	
440.3050	Assurance maladie et accidents				144.79		158.48	
440.3114	Achat machines, matériel, outillage				243.70		500.00	
440.3121	Achat et consommation d'eau		12 000.00				12 000.00	
440.3142.03	Entretien et aménagement parcs et cimetière		8 000.00		9.45		8 000.00	
440.3142.06	Aménagements et entretien				2 976.40			
440.4312	Emoluments divers							
430.3181	Prestation de service		10 000.00					

n° compte	libelle	Budget 2020		Comptes 2018		Budget 2019	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
45	<b>ORDURES MENAGERES ET DECHETS</b>	64 030.00	64 030.00	66 453.03	65 442.06	68 200.00	68 200.00
450	<b>DECHETTERIE ENTRETIEN ET EXPLOITATION</b>	64 030.00	64 030.00	66 453.03	65 442.06	68 200.00	68 200.00
450.3011	Traitements	8 000.00		4 972.82		7 936.48	
450.3030	Cotisations AVS-AI-AC	800.00		795.94		688.09	
450.3040	Cotisations Caisse de pensions	80.00		76.87		20.80	
450.3050	Assurance maladie et accidents	150.00		149.14		186.56	
450.3060	Indemnisation et remboursement frais						
450.3114	Achat machines, matériel, outillage					2 000.00	
450.3141	Entretien déchetterie	2 000.00		2 060.00		1 500.00	
450.3163	Location de bennes & containers	2 000.00		1 938.60		2 000.00	
450.3188	Enlèvement ordures ménagères & verres	51 000.00		56 325.31		47 500.00	
450.3524	Frais élimination déchets carnés			134.35		0.00	
450.3811	Attribution au fonds réserve déchets					6 368.07	
450.4311	Taxes poubelles		40 820.00		37 280.00		39 000.00
450.4312	Encaissements décharge		120.00		124.35		500.00
450.4361	Rétrocession du périmètre taxe au sac		16 000.00		16 403.55		21 500.00
450.4361.1	Rétrocession verre		1 800.00		1 886.45		1 800.00
450.4361.2	Rétrocession papier/carton		600.00		683.91		1 200.00
450.4361.3	Rétrocession ferraille		600.00		633.50		100.00
450.4361.4	Rétrocession PET		90.00		95.00		100.00
450.4362	Encaissement taxes entreprises		4 000.00		4 250.00		4 000.00
450.4811	Prélèvement sur fonds de réserve				4 085.30		
46	<b>RESEAU D'EGOUT ET D'EPURATION</b>	110 912.55	110 912.55	97 786.12	80 091.45	132 633.78	73 500.00
460	<b>RESEAU D'EGOUT ET D'EPURATION</b>	48 412.55	43 412.55	37 397.65	37 397.65	42 000.00	31 000.00
460.3144	Entretien du réseau	6 000.00				5 000.00	
460.3185	Honoraires et prestations de service	5 000.00				5 000.00	
460.3220	Intérêts des dettes	7 750.00		7 735.10			
460.3311	Amortissement du réseau	22 000.00		22 000.00		24 000.00	
460.3321	Amortissement suppl. PGEE	7 662.55		7 662.55		8 000.00	

460.4341	Taxes de raccordement, nouvelles habitations									6 000.00
460.4342	Taxes d'entretien des conduites (1.60/m3)		43 200.00					25 114.00		25 000.00
460.4811	Prélèvement sur fonds de réserve		212.55					12 283.65		
461	STEP	62 500.00	67 500.00	60 388.47	42 693.80	90 633.78	42 500.00			42 500.00
461.3011	Traitements			12 015.59		34 709.87				
461.3030	Cotisations AVS-AI-AC			1 019.62		3 009.35				
461.3040	Cotisations Caisse de pensions			98.48		318.67				
461.3050	Assurance maladie et accidents			191.05		815.89				
461.3114	Achat machines, matériel, outillage	5 000.00		284.70		5 000.00				
461.3123	Achat et consommation d'électricité	7 000.00		6 519.35		8 000.00				
461.3150	Frais d'exploitation STEP	33 112.00		36 668.68		35 000.00				
461.3510	Taxe Micropolluants	3 888.00		3 591.00		3 780.00				
430.3181	Prestation de service	13 500.00								
461.4342	Taxes d'épuration (2,50/m3)		67 500.00		42 693.80					42 500.00

n° compte	libelle	Budget 2020		Comptes 2018		Budget 2019	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
5	***INSTRUCTION PUBL.ET CULTES***	294 474.85	0.00	334 105.05	31 224.00	353 770.70	11 510.00
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	289 543.30	0.00	328 848.60	31 224.00	347 670.70	11 510.00
510	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	289 543.30	0.00	328 848.60	31 224.00	347 670.70	11 510.00
510.3521	Groupement scolaire	289 543.30		328 848.60		347 670.70	
510.3522	Participation frais scol. Hors commune						
510.3800	Attribution au fonds de réserve						
510.4361.1	Location salle de classe				31 224.00		11 510.00
510.4361.2	Pavillons scolaires de Gimel						
510.4361.3	Remboursement de tiers						
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	620.00	0.00	592.20	0.00	600.00	0.00
540	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	620.00	0.00	592.20	0.00	600.00	0.00
540.3522	Particip.aux charges Cantonales	620.00		592.20		600.00	
58	TEMPLE ET CULTES	4 311.55	0.00	4 664.25	0.00	5 500.00	0.00
580	TEMPLE ET CULTES	4 311.55	0.00	4 664.25	0.00	5 500.00	0.00
580.3011	Traitements					1 000.00	
580.3651	Participation aux frais	4 311.55		4 664.25		4 500.00	

n° compte	libelle	Budget 2020		Comptes 2018		Budget 2019	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
6	***POLICE-DEFENSE INCENDIE*****PC- CONTROLE HABITANTS	72 408.40	6 000.00	76 123.60	5 092.70	63 594.00	15 678.00
61	CORPS DE POLICE	38 170.00	2 000.00	35 850.00	0.00	31 076.00	0.00
610	CORPS DE POLICE	38 170.00	2 000.00	35 850.00	0.00	31 076.00	0.00
610.3180.05	Honoraires et prestations de service	2 000.00		440.00			
610.3510	Participation à la réforme policière	36 170.00		35 410.00		31 076.00	
610.4312	Emoluments divers		2 000.00				
62	CONTROLE DES HABITANTS	8 700.00	4 000.00	15 494.40	3 696.00	7 200.00	4 000.00
620	CONTROLE HABITANTS-RECEPTION- SECR.POLICE	8 700.00	4 000.00	15 494.40	3 696.00	7 200.00	4 000.00
620.3180	Honoraires et prestations de service	7 200.00		15 453.00		7 200.00	
620.3185.01	Frais d'études et prestations de service	1 500.00		41.40			
620.4311	Emoluments		4 000.00		3 696.00		4 000.00
64	SERVICE DES INHUMATIONS	0.00	0.00	364.00	0.00	200.00	0.00
640	SERVICE DES INHUMATIONS	0.00	0.00	364.00	0.00	200.00	0.00
640.3180	Frais d'ensevelissement			364.00		200.00	
65	DEFENSE INCENDIE	13 824.00	0.00	12 057.00	0.00	13 440.00	0.00
650	DEFENSE INCENDIE	13 824.00	0.00	12 057.00	0.00	13 440.00	0.00
650.3521	Participation SDIS Etraz Région	13 824.00		12 057.00		13 440.00	
66	PROTECTION CIVILE	11 714.40	0.00	12 358.20	1 396.70	11 678.00	11 678.00
660	ORGANISME COMMUNAL	11 714.40	0.00	12 358.20	1 396.70	11 678.00	11 678.00
660.3111	Achat de matériel et divers					300.00	
660.3123	Achat et consommation d'électricité	800.00		192.00		1 600.00	
660.3141	Entretien des locaux et divers	1 000.00		2 073.20		200.00	
660.3180	Frais de téléphones et alarme SMT	864.00		864.00		800.00	
660.3521	Participation à la PC régionale	9 050.40		9 229.00		8 778.00	
660.4311	Emoluments divers				1 031.25		
660.4811	Prélèvement sur fonds de réserve				365.45		11 678.00



n° compte	libelle	Budget 2020		Comptes 2018		Budget 2019	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
7	***SECURITE SOCIALE***	332 509.40	0.00	360 050.00	94 615.80	337 266.00	0.00
72	PREVOYANCE SOCIALE	216 063.00	0.00	207 950.00	94 491.00	178 804.00	0.00
720	PREVOYANCE SOCIALE	216 063.00	0.00	207 950.00	94 491.00	178 804.00	0.00
720.3512	Participation à des charges cantonales	216 063.00		207 950.00		178 804.00	
720.3513	Fonds social dcpte année précédente						
720.4517	Fac. Sociale décompte année précédente				94 491.00		
73	SANTE PUBLIQUE	116 446.40	0.00	152 100.00	124.80	158 462.00	0.00
730	SANTE PUBLIQUE	116 446.40	0.00	152 100.00	124.80	158 462.00	0.00
730.3510	Participation aux charges du canton			39 480.00		39 900.00	
730.3521.1	Participation ARASMAC	10 346.40		10 080.00		9 912.00	
730.3521.2	Participation réseau AJEMA	104 000.00		100 440.00		106 550.00	
730.3521.3	Participation réseau FAJE	2 100.00		2 100.00		2 100.00	
730.4361.1	Remboursements de tiers				124.80		

n° compte	libelle	Budget 2020		Comptes 2018		Budget 2019	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
8	***SERVICES INDUSTRIELS***	231 951.05	220 251.05	283 015.08	280 543.63	235 000.00	216 750.00
81	SERVICE DES EAUX	78 001.05	78 001.05	95 016.55	95 016.55	72 300.00	72 300.00
810	SERVICE DES EAUX	78 001.05	78 001.05	95 016.55	95 016.55	72 300.00	72 300.00
810.3114	Achat matériel-machines-compteurs	1 500.00				1 000.00	
810.3141.01	Entretien du bâtiment, locaux et autres	20 000.00		4 577.25			
810.3144	Entretien du réseau			19 787.10		15 000.00	
810.3185	Frais d'études	7 000.00				10 000.00	
810.3220	Intérêts des dettes	7 750.00				8 500.00	
810.3311	Amortissements du réseau	24 500.00		7 735.10			
810.3321	Amortissement suppl. Es Arberets			24 509.50		22 000.00	
810.3322	Amortissement suppl. réseau d'eau	4 051.05		4 051.05		2 600.00	
810.3811	Attribution au fonds de réserve eau	13 200.00		34 356.55		13 200.00	
810.4273	Locations des compteurs		4 500.00		4 411.67		4 300.00
810.4311	Emoluments divers						200.00
810.4341	Taxes de raccordement						6 000.00
810.4351	Vente d'eau		54 000.00		50 039.53		37 500.00
810.4352	Vente d'eau des fontaines communales		12 000.00				12 000.00
810.4651	Subside ECA						
810.4811	Prélèvement sur fonds de réserve		7 501.05		40 565.35		12 300.00
82	ECLAIRAGE PUBLIC	11 700.00	0.00	10 720.25	8 248.80	21 700.00	3 900.00
820	ECLAIRAGE PUBLIC	11 700.00	0.00	10 720.25	8 248.80	21 700.00	3 900.00
820.3123	Consommation d'électricité éclairage pub	1 500.00		1 638.85		1 500.00	
820.3142.4	Entretien éclairage public	6 000.00		4 881.40		16 000.00	
820.3310	Amortissement éclairage public	4 200.00		4 200.00		4 200.00	
820.3800	Attributions au fonds réserve						
820.4651	Indemnité RIus (0.7 ct/kWh)				8 248.80		3 900.00

n° compte	libelle	Budget 2020		Comptes 2018		Budget 2019	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
83	SERVICE DU GAZ	142 250.00	142 250.00	177 278.28	177 278.28	141 000.00	140 550.00
830	SERVICE DU GAZ	142 250.00	142 250.00	177 278.28	177 278.28	141 000.00	140 550.00
830.3114	Achat matériel-machines-compteurs	2 500.00		6 732.95		2 500.00	
830.3122	Achat de gaz	100 000.00		102 303.70		96 000.00	
830.3144	Entretien et extension du réseau	10 000.00		2 400.00		12 000.00	
830.3220	Intérêts des dettes	7 750.00		7 735.10		8 500.00	
830.3311	Amortissement du réseau	22 000.00		22 000.00		22 000.00	
830.3513	TVA décompte année précédente				0.04		
830.3811	Attribution au fonds de réserve						
830.4273	Locations de compteur		7 050.00	36 106.53			7 050.00
830.4341	Taxes de raccordement						6 000.00
830.4351	Vente de gaz		132 000.00		147 401.24		127 500.00
830.4363	Participation de tiers						
830.4651	Rétrocession sur consommation						
830.4811	Prélèvement sur fonds de réserve gaz		3 200.00				