

Récapitulation du compte administratif

	Budget 2018				Budget 2017				Comptes 2016			
	Fonctionnement		Investissements		Fonctionnement		Investissements		Fonctionnement		Investissements	
	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
21 Administration bourgeoisiale	251'800.00	172'700.00	100'000.00		425'400.00	181'400.00	1'970'000.00		251'853.89	154'743.50	555'758.19	53'950.60
22 Service forestier	1'313'800.00	1'374'900.00	90'000.00		1'317'400.00	1'325'100.00	110'000.00		1'381'646.32	1'418'598.69	741'079.61	187'986.30
23 Alpages et pâturages	21'900.00	22'000.00			24'000.00	22'000.00			16'691.00	21'664.00		
24 Trafic	66'250.00	34'500.00	42'750.00	25'500.00	49'550.00	34'500.00			48'003.00	33'602.00		
Total	1'653'750.00	1'604'100.00	232'750.00	25'500.00	1'816'350.00	1'563'000.00	2'080'000.00		1'698'194.21	1'628'608.19	1'296'837.80	241'936.90
Excédent de revenus ou de charges		49'650.00				253'350.00				69'586.02		
Investissements nets				207'250.00				2'080'000.00				1'054'900.90
	1'653'750.00	1'653'750.00	232'750.00	232'750.00	1'816'350.00	1'816'350.00	2'080'000.00	2'080'000.00	1'698'194.21	1'698'194.21	1'296'837.80	1'296'837.80
			Financement des investissements				Financement des investissements				Financement des investissements	
Investissements (désinvestissements) nets				207'250.00				2'080'000.00				1'054'900.90
Amortissements du patrimoine administratif				255'325.00				439'900.00				329'685.80
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif				17'925.00				3'100.00				-17'784.90
Excédent de revenus / (charges) du compte de fonctionnement				-49'650.00				-253'350.00				-69'586.02
Découvert / (excédent) de financement				-16'350.00				1'890'350.00				812'586.02
			Modification du capital				Modification du capital				Modification du capital	
Report au bilan des investissements nets				207'250.00				2'080'000.00				1'054'900.90
Insuffisance / (excédent) de financement				-16'350.00				1'890'350.00				812'586.02
Report des amortissements au bilan				273'250.00				443'000.00				311'900.90
Augmentation / (diminution) de la fortune nette				-49'650.00				-253'350.00				-69'586.02
Marge d'auto-financement				223'600.00				189'650.00				242'314.88

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

Comptes de fonctionnement		Budget	2018	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21	ADMINISTRATION BOURGEOISIALE						
21.30	CHARGES DE PERSONNEL						
21.300.00	Commission bourgeoisiale	4'500.00		3'000.00		4'310.00	
21.301.02	Traitement secrétaire- caissier	7'500.00		5'000.00		5'000.00	
21.303.00	Charges sociales	1'700.00		1'300.00		1'651.20	
21.30	TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	13'700.00		9'300.00		10'961.20	
21.31	BIENS ET SERVICES						
21.311.00	Achat de matériel divers	500.00		500.00		1'250.00	
21.312.00	Frais de chauffage des bâtiments bourgeoisiaux	10'000.00		14'000.00		-446.30	
21.312.01	Frais d'électricité	1'500.00		4'000.00		6'635.00	
21.314.00	Entretien des bâtiments	20'000.00		20'000.00		4'502.85	
21.315.00	Entretien des machines et mobilier	18'000.00		13'000.00		18'843.80	
21.317.00	Frais de représentation, réceptions, manifestation	600.00		600.00		223.90	
21.317.01	Dons, cotisations	500.00		500.00		450.00	
21.318.00	Frais fiduciaires	3'300.00		3'300.00		3'240.00	
21.318.01	Assurances	8'000.00		8'000.00		7'927.90	
21.318.02	Frais de téléphone					302.50	
21.318.03	Honoraires divers, frais d'expertises	2'000.00		2'000.00		3'075.40	
21.319.00	Impôt communal, cantonal, IFD	17'000.00		20'000.00		14'644.50	
21.31	TOTAL BIENS ET SERVICES	81'400.00		85'900.00		60'649.55	
21.32	Intérêts passifs						
21.321.00	Intérêts des dettes bancaires			5'000.00		89.20	
21.324.00	Intérêts de la dette envers la Municipalité					646.35	
21.324.01	Frais financiers divers	200.00		200.00			
21.32	TOTAL Intérêts passifs	200.00		5'200.00		735.55	
21.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
21.330.01	Actions, parts sociales					26'700.00	
21.331.00	Amortissements ordinaires	143'000.00		314'200.00		140'692.49	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2018 Revenus	Budget Charges	2017 Revenus	Comptes Charges	2016 Revenus
21.332.00	Amortissements complémentaires	1'000.00		800.00		2'115.10	
21.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	144'000.00		315'000.00		169'507.59	
21.35	PARTICIPATIONS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES						
21.352.00	Contribution aux frais d'admin.Municipalité	12'500.00		10'000.00		10'000.00	
21.35	TOTAL PARTICIPATIONS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	12'500.00		10'000.00		10'000.00	
21.42	REVENU DES BIENS						
21.422.01	Intérêts de la créance contre la Municipalité				700.00		
21.422.03	Intérêts de retard récupérés						50.00
21.422.04	Intérêts des titres						12.00
21.423.00	Location de l'Auberge de la Bourgeoisie		87'500.00		87'500.00		61'610.00
21.423.01	Location des bâtiments bourgeoisiaux		10'200.00		13'200.00		13'211.25
21.423.02	Location des terrains bourgeoisiaux		63'000.00		68'000.00		65'360.25
21.42	TOTAL REVENU DES BIENS		160'700.00		169'400.00		140'243.50
21.43	CONTRIBUTIONS						
21.435.00	Vente de terrains						2'500.00
21.43	TOTAL CONTRIBUTIONS						2'500.00
21.45	PARTICIPATIONS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES						
21.452.00	Participation de la Municipalité sources		12'000.00		12'000.00		12'000.00
21.45	TOTAL PARTICIPATIONS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		12'000.00		12'000.00		12'000.00
21	TOTAL ADMINISTRATION BOURGEOISIALE	251'800.00	172'700.00	425'400.00	181'400.00	251'853.89	154'743.50

Comptes de fonctionnement		Budget	2018	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	SERVICE FORESTIER						
22.30	CHARGES DE PERSONNEL						
22.301.04	Traitement personnel d'exploitation	573'000.00		580'000.00		570'307.65	
22.303.00	Cotisations AVS, chômage	35'200.00		36'500.00		35'065.75	
22.303.01	Allocations familiales	23'700.00		24'000.00		23'643.50	
22.303.02	Assurance-accidents	43'000.00		46'000.00		42'687.75	
22.303.03	Assurance-maladie	3'400.00		3'300.00		3'412.15	
22.303.09	Caisse de prévoyance	24'000.00		28'000.00		23'760.25	
22.306.00	Indemnités repas, vêtements de travail	40'000.00		40'000.00		37'312.10	
22.309.00	Frais de formation des apprentis	2'500.00		3'300.00		1'350.00	
22.309.01	Charges diverses du personnel	7'500.00		6'000.00		7'225.65	
22.30	TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	752'300.00		767'100.00		744'764.80	
22.31	BIENS ET SERVICES						
22.310.00	Matériel de bureau, imprimés, abonnements	3'500.00		4'000.00		2'878.35	
22.311.00	Achat de matériel forestier, outillage	32'000.00		35'000.00		28'167.99	
22.312.00	Frais de chauffage	5'000.00		3'800.00		5'093.75	
22.312.01	Frais d'électricité	2'500.00		2'500.00		2'253.40	
22.313.02	Frais de reboisement	2'000.00		4'500.00		1'318.00	
22.314.00	Entretien dépôt forestier	5'000.00		5'000.00		3'967.80	
22.315.00	Frais entretien matériel forestier	40'000.00		36'000.00		51'763.25	
22.315.02	Frais des véhicules	95'000.00		95'000.00		103'603.93	
22.316.00	Equipement informatique	500.00		1'000.00		65.45	
22.316.01	Entretien/achat postes de radio	500.00		500.00		901.80	
22.317.00	Frais de représentation, réceptions	1'000.00		2'000.00		7'218.94	
22.317.02	Indemnités de déplacement	2'000.00		2'500.00		1'262.10	
22.318.01	Assurances	1'500.00		1'500.00		1'881.40	
22.318.02	Frais de téléphone	3'000.00		3'000.00		2'994.15	
22.318.04	Frais de transport et coupe	200'000.00		180'000.00		207'778.50	
22.318.05	Versement fonds du bois	6'000.00		5'000.00		6'132.00	
22.318.07	Versement au fonds pour la formation forestière	3'500.00		3'500.00		3'406.00	
22.318.08	Frais revitalisation de l'habitat du tétras	20'000.00		10'000.00		9'967.90	
22.319.00	TVA	28'000.00		30'000.00		25'883.50	
22.31	TOTAL BIENS ET SERVICES	451'000.00		424'800.00		466'538.21	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2018 Revenus	Budget Charges	2017 Revenus	Comptes Charges	2016 Revenus
22.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
22.331.00	Amortissements ordinaires	102'200.00		116'400.00		178'993.31	
22.332.00	Amortissements complémentaires	800.00		1'600.00		-19'900.00	
22.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	103'000.00		118'000.00		159'093.31	
22.36	SUBVENTIONS ACCORDEES						
22.366.00	Indemnités pour bois de construction	7'500.00		7'500.00		11'250.00	
22.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDEES	7'500.00		7'500.00		11'250.00	
22.42	REVENU DES BIENS						
22.422.02	Intérêts du fonds de reboisement						-18.72
22.423.04	Location véhicules, machines		7'000.00		5'000.00		5'205.60
22.42	TOTAL REVENU DES BIENS		7'000.00		5'000.00		5'186.88
22.43	CONTRIBUTIONS						
22.434.00	Location de personnel		15'000.00		15'000.00		12'540.00
22.434.01	Formation aux tiers		7'000.00		600.00		10'934.85
22.435.00	Vente véhicules, machines						2'445.00
22.435.02	Vente de bois de service		250'000.00		250'000.00		224'631.20
22.435.03	Vente de bois au détail		210'000.00		200'000.00		244'658.80
22.436.01	Travaux exécutés pour des tiers		320'000.00		320'000.00		309'316.85
22.436.02	Remboursement d'assurance						409.15
22.436.03	Encaissement APG-CM-SUVA						5'303.00
22.43	TOTAL CONTRIBUTIONS		802'000.00		785'600.00		810'238.85
22.45	PARTICIPATIONS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES						
22.452.00	Participation sur travaux service forestier		150'000.00		120'000.00		208'156.51
22.452.01	Participation commune au traitement garde-forest.		37'000.00		36'000.00		35'500.00
22.452.02	Particip.revitalisation habitat du tétras						4'614.75
22.45	TOTAL PARTICIPATIONS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		187'000.00		156'000.00		248'271.26

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2018 Revenus	Budget Charges	2017 Revenus	Comptes Charges	2016 Revenus
23	ALPAGES ET PATURAGES						
23.30	CHARGES DE PERSONNEL						
23.300.00	Commission des alpages			1'000.00			
23.303.00	Charges sociales			100.00			
23.30	TOTAL CHARGES DE PERSONNEL			1'100.00			
23.31	BIENS ET SERVICES						
23.313.01	Entretien des alpages et pâturages	10'000.00		10'000.00		5'218.45	
23.314.00	Entretien bâtiment d'alpage	1'500.00		1'500.00			
23.317.02	Indemnités de déplacement					82.00	
23.318.01	Assurances	600.00		600.00		590.55	
23.31	TOTAL BIENS ET SERVICES	12'100.00		12'100.00		5'891.00	
23.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
23.331.00	Amortissements ordinaires	8'400.00		9'300.00		10'000.00	
23.332.00	Amortissements complémentaires	600.00		700.00			
23.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	9'000.00		10'000.00		10'000.00	
23.36	SUBVENTIONS ACCORDEES						
23.366.02	Subvention pour l'amélioration du bétail	800.00		800.00		800.00	
23.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDEES	800.00		800.00		800.00	
23.42	REVENU DES BIENS						
23.422.03	Finances d'alpage et location		22'000.00		22'000.00		21'664.00
23.42	TOTAL REVENU DES BIENS		22'000.00		22'000.00		21'664.00
23	TOTAL ALPAGES ET PATURAGES	21'900.00	22'000.00	24'000.00	22'000.00	16'691.00	21'664.00

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2018 Revenus	Budget Charges	2017 Revenus	Comptes Charges	2016 Revenus
24	TRAFIC						
24.30	CHARGES DE PERSONNEL						
24.301.06	Traitement personnel d'exploitation			500.00			
24.303.00	Charges sociales			50.00			
24.30	TOTAL CHARGES DE PERSONNEL			550.00			
24.31	BIENS ET SERVICES						
24.314.05	Entretien des routes et chemins forestiers	9'000.00		9'000.00		1'647.05	
24.314.06	Entretien des routes et chemins d'alpages	40'000.00		40'000.00		46'355.95	
24.31	TOTAL BIENS ET SERVICES	49'000.00		49'000.00		48'003.00	
24.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
24.331.00	Amortissements ordinaires	1'725.00					
24.332.00	Amortissements complémentaires	15'525.00					
24.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	17'250.00					
24.45	PARTICIPATIONS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES						
24.452.00	Part de la Municipalité aux frais du Trafic		34'500.00		34'500.00		33'602.00
24.45	TOTAL PARTICIPATIONS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		34'500.00		34'500.00		33'602.00
24	TOTAL TRAFIC	66'250.00	34'500.00	49'550.00	34'500.00	48'003.00	33'602.00
	Total compte de fonctionnement	1'653'750.00	1'604'100.00	1'816'350.00	1'563'000.00	1'698'194.21	1'628'608.19
	Excédent de revenus ou de charges		49'650.00		253'350.00		69'586.02

RECAPITULATION DES CHARGES ET DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges du personnel	766'000.00		778'050.00		755'726.00	
31 Biens, services et marchandises	593'500.00		571'800.00		581'081.76	
32 Intérêts passifs	200.00		5'200.00		735.55	
33 Amortissements	273'250.00		443'000.00		338'600.90	
34 Parts et contributions sans affectation						
35 Dédommagements à des collectivités publiques	12'500.00		10'000.00		10'000.00	
36 Subventions accordées	8'300.00		8'300.00		12'050.00	
37 Subventions redistribuées						
38 Attributions aux financements spéciaux						
39 Imputations internes						
40 Impôts						
41 Patentes, concessions						
42 Revenus des biens		189'700.00		196'400.00		167'094.38
43 Contributions		802'000.00		785'600.00		812'738.85
44 Parts à des recettes et contributions sans affecta						
45 Dédommagements de collectivités publiques		233'500.00		202'500.00		293'873.26
46 Subventions acquises		378'900.00		378'500.00		354'901.70
47 Subventions à redistribuer						
48 Prélèvements sur les financements spéciaux						
49 Imputations internes						
64 Remboursement de subventions acquises						
Total des charges et revenus	1'653'750.00	1'604'100.00	1'816'350.00	1'563'000.00	1'698'194.21	1'628'608.19
Excédent des revenus ou des charges		49'650.00		253'350.00		69'586.02

TABEAU DES CHARGES PAR NATURE

	Total général	21 Administration bourgeoisiale	22 Service forestier	23 Alpages et pâturages	24 Trafic						
3 CHARGES	1'653'750.00	251'800.00	1'313'800.00	21'900.00	66'250.00						
30 Charges du personnel	766'000.00	13'700.00	752'300.00								
300 Autorités et commissions	4'500.00	4'500.00									
301 Personnel administratif et d'exploitation	580'500.00	7'500.00	573'000.00								
303 Assurances sociales	131'000.00	1'700.00	129'300.00								
306 Prestations en nature	40'000.00		40'000.00								
309 Autres charges du personnel	10'000.00		10'000.00								
31 Biens, services et marchandises	593'500.00	81'400.00	451'000.00	12'100.00	49'000.00						
310 Fournitures scolaires, de bureau et imprimé	3'500.00		3'500.00								
311 Mobilier, véhicules, machines	32'500.00	500.00	32'000.00								
312 Eau, énergie, combustibles	19'000.00	11'500.00	7'500.00								
313 Autres marchandises	12'000.00		2'000.00	10'000.00							
314 Entretien d'immeubles, routes et divers	75'500.00	20'000.00	5'000.00	1'500.00	49'000.00						
315 Entretien d'objets mobiliers	153'000.00	18'000.00	135'000.00								
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	1'000.00		1'000.00								
317 Dédommagements	4'100.00	1'100.00	3'000.00								
318 Honoraires et prestations de service	247'900.00	13'300.00	234'000.00	600.00							
319 Frais divers	45'000.00	17'000.00	28'000.00								
32 Intérêts passifs	200.00	200.00									
33 Amortissements	273'250.00	144'000.00	103'000.00	9'000.00	17'250.00						
331 Amortissements ordinaires patrimoine admi	255'325.00	143'000.00	102'200.00	8'400.00	1'725.00						
332 Amortissements complémentaires patrimoine	17'925.00	1'000.00	800.00	600.00	15'525.00						
35 Dédommagements à des collectivités publiq	12'500.00	12'500.00									
352 Communes	12'500.00	12'500.00									
36 Subventions accordées	8'300.00		7'500.00	800.00							
366 Personnes physiques	8'300.00		7'500.00	800.00							

Comptes d'investissement		Budget Dépenses	2018 Recettes	Budget Dépenses	2017 Recettes	Comptes Dépenses	2016 Recettes
21	ADMINISTRATION BOURGEOISIALE						
21.50	INVESTISSEMENTS PROPRES						
21.503.02	Aménagements Auberge de la Bourgeoisie	100'000.00		120'000.00		272'094.93	
21.503.07	Bâtiment au Village			1'850'000.00		281'313.16	
21.506.00	Achat mobilier, machines, matériel divers					2'350.10	
21.50	TOTAL INVESTISSEMENTS PROPRES	100'000.00		1'970'000.00		555'758.19	
21.63	FACTURATION A DES TIERS						
21.632.00	Particip.construction bâtiment Village						53'950.60
21.63	TOTAL FACTURATION A DES TIERS						53'950.60
21	TOTAL ADMINISTRATION BOURGEOISIALE	100'000.00		1'970'000.00		555'758.19	53'950.60

Comptes d'investissement		Budget Dépenses	2018 Recettes	Budget Dépenses	2017 Recettes	Comptes Dépenses	2016 Recettes
22	SERVICE FORESTIER						
22.50	INVESTISSEMENTS PROPRES						
22.500.00	Cadastre forestier					1'231.20	
22.500.02	Achat terrains	30'000.00					
22.500.03	Place aux "Cros" - Dépôt de plaquettes			50'000.00		177'315.35	
22.501.11	Etude/réfection routes forestières					86'039.20	
22.506.02	Achat véhicules, machines	60'000.00		60'000.00		476'493.86	
22.50	TOTAL INVESTISSEMENTS PROPRES	90'000.00		110'000.00		741'079.61	
22.63	FACTURATION A DES TIERS						
22.630.00	Vente véhicules						78'250.30
22.63	TOTAL FACTURATION A DES TIERS						78'250.30
22.66	SUBVENTIONS ACQUISES						
22.661.00	Subventions cantonales						109'736.00
22.66	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES						109'736.00
22	TOTAL SERVICE FORESTIER	90'000.00		110'000.00		741'079.61	187'986.30

Comptes d'investissement		Budget Dépenses	2018 Recettes	Budget Dépenses	2017 Recettes	Comptes Dépenses	2016 Recettes
24	TRAFIC						
24.50	INVESTISSEMENTS PROPRES						
24.503.05	Goudronnage/réfection routes bourgeoisiales	30'000.00					
24.50	TOTAL INVESTISSEMENTS PROPRES	30'000.00					
24.52	PRETS ET PARTICIPATIONS						
24.523.00	Participation réfection routes	12'750.00					
24.52	TOTAL PRETS ET PARTICIPATIONS	12'750.00					
24.65	PARTICIPATIONS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES						
24.650.00	Participation communale goudronnage routes		25'500.00				
24.65	TOTAL PARTICIPATIONS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		25'500.00				
24	TOTAL TRAFIC	42'750.00	25'500.00				
	Total compte d'investissement	232'750.00	25'500.00	2'080'000.00		1'296'837.80	241'936.90
	Investissements nets		207'250.00		2'080'000.00		1'054'900.90

RECAPITULATION DES DEPENSES ET DES RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE

	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres	220'000.00		2'080'000.00		1'296'837.80	
52 Prêts et participations permanentes	12'750.00					
56 Subventions accordées						
57 Subventions redistribuées						
58 Autres dépenses à porter à l'actif						
59 Report de recettes au bilan						
60 Transferts au patrimoine financier						
61 Contributions de tiers						
62 Subventions acquises de tiers						
63 Facturation à des tiers						132'200.90
65 Participation de collectivités publiques		25'500.00				
66 Subventions acquises						109'736.00
67 Subventions à redistribuer						
68 Reprise des amortissements						
69 Report de dépenses au bilan						
Total des dépenses et recettes	232'750.00	25'500.00	2'080'000.00		1'296'837.80	241'936.90
Excédent des recettes ou des dépenses		207'250.00		2'080'000.00		1'054'900.90

TABLEAU DES DEPENSES PAR NATURE

	Total général	21 Administration bourgeoisiale	22 Service forestier	23 Alpages et pâturages	24 Trafic						
5 DEPENSES	232750.00	100'000.00	90'000.00		42'750.00						
50 Investissements propres	220'000.00	100'000.00	90'000.00		30'000.00						
500 Terrains non bâtis	30'000.00		30'000.00								
503 Terrains bâtis	130'000.00	100'000.00			30'000.00						
506 Mobilier, machines, véhicules	60'000.00		60'000.00								
52 Prêts et participations perrmanentes	12'750.00				12'750.00						
523 Etablissements communaux	12'750.00				12'750.00						

TABLEAU DES RECETTES PAR NATURE

	Total général	21 Administration bourgeoisiale	22 Service forestier	23 Alpages et pâturages	24 Trafic						
6 RECETTES	25'500.00				25'500.00						
65 Participation de collectivités publiques	25'500.00				25'500.00						
650 Participation communale goudronnage rout	25'500.00				25'500.00						