

Récapitulation du compte administratif

	Budget 2019				Budget 2018				Comptes 2017			
	Fonctionnement		Investissements		Fonctionnement		Investissements		Fonctionnement		Investissements	
	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
21 Administration bourgeoisiale	278'700.00	176'200.00	30'000.00		251'800.00	172'700.00	100'000.00		251'517.20	186'875.75	226'651.55	
22 Service forestier	1'359'000.00	1'381'400.00	300'000.00		1'313'800.00	1'374'900.00	90'000.00		1'384'227.12	1'457'370.82	58'347.25	
23 Alpages et pâturages	18'100.00	22'000.00			21'900.00	22'000.00			14'334.65	20'430.00		
24 Trafic	75'250.00	33'600.00	42'750.00	25'500.00	66'250.00	34'500.00	42'750.00	25'500.00	60'530.85	42'371.60		
Total	1'731'050.00	1'613'200.00	372'750.00	25'500.00	1'653'750.00	1'604'100.00	232'750.00	25'500.00	1'710'609.82	1'707'048.17	284'998.80	0.00
Excédent de revenus ou de charges		117'850.00				49'650.00				3'561.65		
Investissements nets				347'250.00				207'250.00				284'998.80
	1'731'050.00	1'731'050.00	372'750.00	372'750.00	1'653'750.00	1'653'750.00	232'750.00	232'750.00	1'710'609.82	1'710'609.82	284'998.80	284'998.80
			Financement des investissements					Financement des investissements				Financement des investissements
Investissements (désinvestissements) nets				347'250.00								284'998.80
Amortissements du patrimoine administratif				261'250.00								314'998.80
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif				43'000.00								0.00
Excédent de revenus / (charges) du compte de fonctionnement				-117'850.00								-3'561.65
Découvert / (excédent) de financement				160'850.00				-16'350.00				-26'438.35
				Modification du capital				Modification du capital				Modification du capital
Report au bilan des investissements nets				347'250.00								284'998.80
Insuffisance / (excédent) de financement				160'850.00								-26'438.35
Report des amortissements au bilan				304'250.00								314'998.80
Augmentation / (diminution) de la fortune nette				-117'850.00				-49'650.00				-3'561.65
Marge d'auto-financement				186'400.00				223'600.00				311'437.15

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

Comptes de fonctionnement		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21	ADMINISTRATION BOURGEOISIALE						
21.30	CHARGES DE PERSONNEL						
21.300.00	Commission bourgeoisiale	4'000.00		4'500.00		1'540.00	
21.301.02	Traitement secrétaire- caissier	7'500.00		7'500.00		5'000.00	
21.303.00	Charges sociales	1'900.00		1'700.00		1'091.50	
21.30	TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	13'400.00		13'700.00		7'631.50	
21.31	BIENS ET SERVICES						
21.311.00	Achat de matériel divers	500.00		500.00			
21.312.00	Frais de chauffage des bâtiments bourgeoisiaux	12'000.00		10'000.00		12'008.00	
21.312.01	Frais d'électricité	1'500.00		1'500.00		1'031.95	
21.314.00	Entretien des bâtiments	20'000.00		20'000.00		16'979.90	
21.315.00	Entretien des machines et mobilier	20'000.00		18'000.00		19'079.70	
21.317.00	Frais de représentation, réceptions, manifestation	500.00		600.00			
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		7'712.30	
21.318.03	Honoraires divers, frais d'expertises	2'000.00		2'000.00		26.00	
21.319.00	Impôt communal, cantonal, IFD	17'000.00		17'000.00		15'157.40	
21.31	TOTAL BIENS ET SERVICES	85'300.00		81'400.00		75'685.25	
21.32	Intérêts passifs						
21.321.00	Intérêts des dettes bancaires					70.90	
21.324.00	Intérêts de la dette envers la Municipalité	6'500.00				6'178.00	
21.324.01	Frais financiers divers			200.00			
21.32	TOTAL Intérêts passifs	6'500.00		200.00		6'248.90	
21.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
21.330.01	Actions, parts sociales					3'300.00	
21.331.00	Amortissements ordinaires	134'000.00		143'000.00		148'651.55	

Comptes de fonctionnement		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21.332.00	Amortissements complémentaires	27'000.00		1'000.00			
21.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	161'000.00		144'000.00		151'951.55	
21.35	PARTICIPATIONS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES						
21.352.00	Contribution aux frais d'admin.Municipalité	12'500.00		12'500.00		10'000.00	
21.35	TOTAL PARTICIPATIONS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	12'500.00		12'500.00		10'000.00	
21.42	REVENU DES BIENS						
21.422.03	Intérêts de retard récupérés						39.80
21.422.04	Intérêts des titres						12.00
21.423.00	Location de l'Auberge de la Bourgeoisie		90'200.00		87'500.00		88'125.00
21.423.01	Location des bâtiments bourgeoisiaux		10'200.00		10'200.00		13'211.25
21.423.02	Location des terrains bourgeoisiaux		63'800.00		63'000.00		63'087.70
21.42	TOTAL REVENU DES BIENS		164'200.00		160'700.00		164'475.75
21.43	CONTRIBUTIONS						
21.435.00	Vente de terrains						10'400.00
21.43	TOTAL CONTRIBUTIONS						10'400.00
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	278'700.00	176'200.00	251'800.00	172'700.00	251'517.20	186'875.75

Comptes de fonctionnement		Budget	2019	Budget	2018	Comptes	2017
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	SERVICE FORESTIER						
22.30	CHARGES DE PERSONNEL						
22.300.00	Commission forestière					771.00	
22.301.04	Traitement personnel d'exploitation	581'000.00		573'000.00		600'737.95	
22.303.00	Cotisations AVS, chômage	34'500.00		35'200.00		35'652.10	
22.303.01	Allocations familiales	23'200.00		23'700.00		23'977.40	
22.303.02	Assurance-accidents	39'500.00		43'000.00		40'890.50	
22.303.03	Assurance-maladie	3'500.00		3'400.00		3'710.70	
22.303.09	Caisse de prévoyance	26'600.00		24'000.00		27'556.65	
22.306.00	Indemnités repas, vêtements de travail	40'000.00		40'000.00		37'789.60	
22.309.00	Frais de formation des apprentis	2'500.00		2'500.00		1'675.00	
22.309.01	Charges diverses du personnel	7'500.00		7'500.00		7'759.40	
22.30	TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	758'300.00		752'300.00		780'520.30	
22.31	BIENS ET SERVICES						
22.310.00	Matériel de bureau, imprimés, abonnements	2'500.00		3'500.00		2'023.15	
22.311.00	Achat de matériel forestier, outillage	28'000.00		32'000.00		24'908.33	
22.312.00	Frais de chauffage	4'500.00		5'000.00		3'029.85	
22.312.01	Frais d'électricité	2'500.00		2'500.00		2'354.80	
22.313.02	Frais de reboisement	3'000.00		2'000.00		1'135.55	
22.314.00	Entretien dépôt forestier	10'000.00		5'000.00		10'683.65	
22.314.01	Entretien places forestières					316.20	
22.315.00	Frais entretien matériel forestier	40'000.00		40'000.00		46'541.06	
22.315.02	Frais des véhicules	95'000.00		95'000.00		82'468.85	
22.316.00	Equipement informatique	2'000.00		500.00		149.85	
22.316.01	Entretien/achat postes de radio			500.00			
22.317.00	Frais de représentation, réceptions	1'200.00		1'000.00		812.30	
22.317.02	Indemnités de déplacement	2'500.00		2'000.00		1'625.70	
22.318.01	Assurances	1'500.00		1'500.00		1'424.60	
22.318.02	Frais de téléphone	3'000.00		3'000.00		1'999.05	
22.318.04	Frais de transport et coupe	200'000.00		200'000.00		222'323.60	
22.318.05	Versement fonds du bois	5'500.00		6'000.00		6'096.00	
22.318.07	Versement au fonds pour la formation forestière	3'500.00		3'500.00		3'245.00	
22.318.08	Frais revitalisation de l'habitat du tétras	50'000.00		20'000.00		3'588.90	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2019 Revenus	Budget Charges	2018 Revenus	Comptes Charges	2017 Revenus
22.319.00	TVA	28'000.00		28'000.00		26'633.13	
22.31	TOTAL BIENS ET SERVICES	482'700.00		451'000.00		441'359.57	
22.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
22.331.00	Amortissements ordinaires	118'000.00		102'200.00		157'347.25	
22.332.00	Amortissements complémentaires			800.00			
22.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	118'000.00		103'000.00		157'347.25	
22.36	SUBVENTIONS ACCORDEES						
22.366.00	Indemnités pour bois de construction			7'500.00		5'000.00	
22.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDEES			7'500.00		5'000.00	
22.42	REVENU DES BIENS						
22.422.02	Intérêts du fonds de reboisement						-18.73
22.423.04	Location véhicules, machines		7'000.00		7'000.00		12'052.10
22.42	TOTAL REVENU DES BIENS		7'000.00		7'000.00		12'033.37
22.43	CONTRIBUTIONS						
22.434.00	Location de personnel		8'000.00		15'000.00		1'034.10
22.434.01	Formation aux tiers		10'000.00		7'000.00		12'961.90
22.435.00	Vente véhicules, machines						300.00
22.435.02	Vente de bois de service		220'000.00		250'000.00		189'578.88
22.435.03	Vente de bois au détail		250'000.00		210'000.00		264'671.75
22.436.01	Travaux exécutés pour des tiers		320'000.00		320'000.00		341'952.08
22.436.02	Remboursement d'assurance						484.50
22.436.03	Encaissement APG-CM-SUVA						3'377.35
22.43	TOTAL CONTRIBUTIONS		808'000.00		802'000.00		814'360.56
22.45	PARTICIPATIONS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES						
22.452.00	Participation sur travaux service forestier		150'000.00		150'000.00		207'212.39
22.452.01	Participation commune au traitement garde-forest.		37'500.00		37'000.00		36'000.00

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2019 Revenus	Budget Charges	2018 Revenus	Comptes Charges	2017 Revenus
22.452.02	Particip.revitalisation habitat du tétras						551.50
22.45	TOTAL PARTICIPATIONS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		187'500.00		187'000.00		243'763.89
22.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
22.460.00	Remboursement de droits sur carburants		6'000.00		6'000.00		6'754.65
22.460.01	Subvention fédérale EFFOR2		150'000.00		150'000.00		220'141.30
22.461.06	Subvention projets défense						6'564.80
22.461.10	Subvention cantonale EFFOR2		125'400.00		125'400.00		94'346.25
22.461.11	Subvention tâches de police, surveillance		10'000.00		10'000.00		10'316.00
22.461.12	Subvention cantonale projet tétras		50'000.00		50'000.00		
22.461.13	Subvention cantonale programme gestion forêts						7'840.00
22.462.00	Subvention communale EFFOR2		37'500.00		37'500.00		41'250.00
22.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		378'900.00		378'900.00		387'213.00
22	TOTAL SERVICE FORESTIER	1'359'000.00	1'381'400.00	1'313'800.00	1'374'900.00	1'384'227.12	1'457'370.82

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2019 Revenus	Budget Charges	2018 Revenus	Comptes Charges	2017 Revenus
23	ALPAGES ET PATURAGES						
23.30	CHARGES DE PERSONNEL						
23.300.00	Commission des alpages					514.00	
23.303.00	Charges sociales					85.80	
23.30	TOTAL CHARGES DE PERSONNEL					599.80	
23.31	BIENS ET SERVICES						
23.313.01	Entretien des alpages et pâturages	5'000.00		10'000.00		3'358.60	
23.314.00	Entretien bâtiment d'alpage	3'700.00		1'500.00			
23.318.01	Assurances	600.00		600.00		576.25	
23.31	TOTAL BIENS ET SERVICES	9'300.00		12'100.00		3'934.85	
23.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
23.331.00	Amortissements ordinaires	8'000.00		8'400.00		9'000.00	
23.332.00	Amortissements complémentaires			600.00			
23.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	8'000.00		9'000.00		9'000.00	
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		20'430.00
23.42	TOTAL REVENU DES BIENS		22'000.00		22'000.00		20'430.00
23	TOTAL ALPAGES ET PATURAGES	18'100.00	22'000.00	21'900.00	22'000.00	14'334.65	20'430.00

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2019 Revenus	Budget Charges	2018 Revenus	Comptes Charges	2017 Revenus
24	TRAFIC						
24.31	BIENS ET SERVICES						
24.314.05	Entretien des routes et chemins forestiers	18'000.00		9'000.00		17'128.90	
24.314.06	Entretien des routes et chemins d'alpages	40'000.00		40'000.00		43'401.95	
24.31	TOTAL BIENS ET SERVICES	58'000.00		49'000.00		60'530.85	
24.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
24.331.00	Amortissements ordinaires	1'250.00		1'725.00			
24.332.00	Amortissements complémentaires	16'000.00		15'525.00			
24.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	17'250.00		17'250.00			
24.45	PARTICIPATIONS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES						
24.452.00	Part de la Municipalité aux frais du Trafic		33'600.00		34'500.00		42'371.60
24.45	TOTAL PARTICIPATIONS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		33'600.00		34'500.00		42'371.60
24	TOTAL TRAFIC	75'250.00	33'600.00	66'250.00	34'500.00	60'530.85	42'371.60
	Total compte de fonctionnement	1'731'050.00	1'613'200.00	1'653'750.00	1'604'100.00	1'710'609.82	1'707'048.17
	Excédent de revenus ou de charges		117'850.00		49'650.00		3'561.65

RECAPITULATION DES CHARGES ET DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges du personnel	771'700.00		766'000.00		788'751.60	
31 Biens, services et marchandises	635'300.00		593'500.00		581'510.52	
32 Intérêts passifs	6'500.00		200.00		6'248.90	
33 Amortissements	304'250.00		273'250.00		318'298.80	
34 Parts et contributions sans affectation						
35 Dédommagements à des collectivités publiques	12'500.00		12'500.00		10'000.00	
36 Subventions accordées	800.00		8'300.00		5'800.00	
37 Subventions redistribuées						
38 Attributions aux financements spéciaux						
39 Imputations internes						
40 Impôts						
41 Patentes, concessions						
42 Revenus des biens		193'200.00		189'700.00		196'939.12
43 Contributions		808'000.00		802'000.00		824'760.56
44 Parts à des recettes et contributions sans affecta						
45 Dédommagements de collectivités publiques		233'100.00		233'500.00		298'135.49
46 Subventions acquises		378'900.00		378'900.00		387'213.00
47 Subventions à redistribuer						
48 Prélèvements sur les financements spéciaux						
49 Imputations internes						
64 Remboursement de subventions acquises						
Total des charges et revenus	1'731'050.00	1'613'200.00	1'653'750.00	1'604'100.00	1'710'609.82	1'707'048.17
Excédent des revenus ou des charges		117'850.00		49'650.00		3'561.65

TABEAU DES CHARGES PAR NATURE

	Total général	21 Administration bourgeoisiale	22 Service forestier	23 Alpages et pâturages	24 Trafic						
3 CHARGES	1731'050.00	278'700.00	1'359'000.00	18'100.00	75'250.00						
30 Charges du personnel	771'700.00	13'400.00	758'300.00								
300 Autorités et commissions	4'000.00	4'000.00									
301 Personnel administratif et d'exploitation	588'500.00	7'500.00	581'000.00								
303 Assurances sociales	129'200.00	1'900.00	127'300.00								
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	635'300.00	85'300.00	482'700.00	9'300.00	58'000.00						
310 Fournitures scolaires, de bureau et imprimé	2'500.00		2'500.00								
311 Mobilier, véhicules, machines	28'500.00	500.00	28'000.00								
312 Eau, énergie, combustibles	20'500.00	13'500.00	7'000.00								
313 Autres marchandises	8'000.00		3'000.00	5'000.00							
314 Entretien d'immeubles, routes et divers	91'700.00	20'000.00	10'000.00	3'700.00	58'000.00						
315 Entretien d'objets mobiliers	155'000.00	20'000.00	135'000.00								
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2'000.00		2'000.00								
317 Dédommagements	4'700.00	1'000.00	3'700.00								
318 Honoraires et prestations de service	277'400.00	13'300.00	263'500.00	600.00							
319 Frais divers	45'000.00	17'000.00	28'000.00								
32 Intérêts passifs	6'500.00	6'500.00									
33 Amortissements	304'250.00	161'000.00	118'000.00	8'000.00	17'250.00						
331 Amortissements ordinaires patrimoine admi	261'250.00	134'000.00	118'000.00	8'000.00	1'250.00						
332 Amortissements complémentaires patrimoine	43'000.00	27'000.00			16'000.00						
35 Dédommagements à des collectivités publiq	12'500.00	12'500.00									
352 Communes	12'500.00	12'500.00									
36 Subventions accordées	800.00			800.00							
366 Personnes physiques	800.00			800.00							

Comptes d'investissement		Budget Dépenses	2019 Recettes	Budget Dépenses	2018 Recettes	Comptes Dépenses	2017 Recettes
22	SERVICE FORESTIER						
22.50	INVESTISSEMENTS PROPRES						
22.500.02	Achat terrains			30'000.00			
22.500.03	Place aux "Cros" - Dépôt de plaquettes					57'799.85	
22.501.11	Etude/réfection routes forestières					547.40	
22.506.02	Achat véhicules, machines	300'000.00		60'000.00			
22.50	TOTAL INVESTISSEMENTS PROPRES	300'000.00		90'000.00		58'347.25	
22	TOTAL SERVICE FORESTIER	300'000.00		90'000.00		58'347.25	

Comptes d'investissement		Budget Dépenses	2019 Recettes	Budget Dépenses	2018 Recettes	Comptes Dépenses	2017 Recettes
24	TRAFIC						
24.50	INVESTISSEMENTS PROPRES						
24.503.05	Goudronnage/réfection routes bourgeoisiales	30'000.00		30'000.00			
24.50	TOTAL INVESTISSEMENTS PROPRES	30'000.00		30'000.00			
24.52	PRETS ET PARTICIPATIONS						
24.523.00	Participation réfection routes	12'750.00		12'750.00			
24.52	TOTAL PRETS ET PARTICIPATIONS	12'750.00		12'750.00			
24.65	PARTICIPATION DE COLLEC- TIVITES PUBLIQUES						
24.650.00	Participation communale goudronnage routes		25'500.00		25'500.00		
24.65	TOTAL PARTICIPATION DE COLLEC- TIVITES PUBLIQUES		25'500.00		25'500.00		
24	TOTAL TRAFIC	42'750.00	25'500.00	42'750.00	25'500.00		
	Total compte d'investissement	372'750.00	25'500.00	232'750.00	25'500.00	284'998.80	
	Investissements nets		347'250.00		207'250.00		284'998.80

RECAPITULATION DES DEPENSES ET DES RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE

	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres	360'000.00		220'000.00		284'998.80	
52 Prêts et participations permanentes	12'750.00		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						
65 Participation de collectivités publiques		25'500.00		25'500.00		
66 Subventions acquises						
67 Subventions à redistribuer						
68 Reprise des amortissements						
69 Report de dépenses au bilan						
Total des dépenses et recettes	372'750.00	25'500.00	232'750.00	25'500.00	284'998.80	
Excédent des recettes ou des dépenses		347'250.00		207'250.00		284'998.80

TABEAU DES DEPENSES PAR NATURE

	Total général	21 Administration bourgeoisiale	22 Service forestier	23 Alpages et pâturages	24 Trafic						
5 DEPENSES	372750.00	30'000.00	300'000.00		42'750.00						
50 Investissements propres	360'000.00	30'000.00	300'000.00		30'000.00						
503 Terrains bâtis	40'000.00	10'000.00			30'000.00						
506 Mobilier, machines, véhicules	320'000.00	20'000.00	300'000.00								
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						