



Budget 2022

| Classification fonctionnelle | | Budget 2022 | Budget 2021 | Ecart | Comptes 2020 | Ecart |
|--------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| Administration Générale | | 422'380 | 432'030 | -9'650 | 433'335.26 | -10'955 |
| Charges | | 745'460 | 743'510 | 1'950 | 759'284.77 | -13'825 |
| Revenus | | -323'080 | -311'480 | -11'600 | -325'949.51 | 2'870 |
| 01 | Législatif et exécutif | 74'750 | 74'400 | 350 | 72'577.50 | 2'173 |
| Charges | | 74'850 | 74'500 | 350 | 72'577.50 | 2'273 |
| Revenus | | -100 | -100 | 0 | 0.00 | -100 |
| 01100 | Conseil général | 10'550 | 10'550 | 0 | 10'977.20 | -427 |
| 30 | Charges de personnel | 250 | 250 | 0 | 180.00 | 70 |
| 30000.00 | Secrétariat du Conseil général | 250 | 250 | 0 | 180.00 | 70 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 10'300 | 10'300 | 0 | 10'797.20 | -497 |
| 31000.00 | Matériel de bureau | 1'000 | 1'000 | 0 | 3'284.70 | -2'285 |
| 31051.00 | Frais de réception | 1'300 | 1'300 | 0 | 81.20 | 1'219 |
| 31320.02 | Honoraires de révision | 8'000 | 8'000 | 0 | 7'431.30 | 569 |
| 01200 | Conseil communal | 64'200 | 63'850 | 350 | 61'600.30 | 2'600 |
| 30 | Charges de personnel | 57'650 | 57'300 | 350 | 57'699.60 | -50 |
| 30000.02 | Honoraires du Conseil communal | 45'300 | 45'300 | 0 | 45'272.50 | 28 |
| 30000.03 | Jetons de présence | 7'300 | 7'000 | 300 | 7'530.00 | -230 |
| 30500.00 | Charges sociales AVS, AI, APG, AC, frais adm. | 3'500 | 3'450 | 50 | 3'379.85 | 120 |
| 30540.00 | Cotisations allocations familiales ALFA | 1'100 | 1'100 | 0 | 1'081.10 | 19 |
| 30591.00 | Cotisations fonds de formation professionnel FFP | 50 | 50 | 0 | 44.80 | 5 |
| 30592.00 | Cotisations contributions structures d'accueil LAE | 100 | 100 | 0 | 92.65 | 7 |
| 30593.00 | Cotisations fonds de formation apprentis FFA | 300 | 300 | 0 | 298.70 | 1 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 6'650 | 6'650 | 0 | 3'900.70 | 2'749 |
| 31051.00 | Frais de réception | 5'000 | 5'000 | 0 | 2'835.90 | 2'164 |
| 31340.01 | Assurances RC et diverses | 850 | 850 | 0 | 824.40 | 26 |
| 31990.00 | Autres charges d'exploitation | 500 | 500 | 0 | 70.00 | 430 |
| 31990.01 | Frais promotion civique | 300 | 300 | 0 | 170.40 | 130 |
| 43 | Revenus divers | -100 | -100 | 0 | | -100 |
| 43090.00 | Autres revenus d'exploitation | -100 | -100 | 0 | | -100 |
| 02 | Services généraux | 347'630 | 357'630 | -10'000 | 360'757.76 | -13'128 |
| Charges | | 670'610 | 669'010 | 1'600 | 686'707.27 | -16'097 |
| Revenus | | -322'980 | -311'380 | -11'600 | -325'949.51 | 2'970 |
| 02100 | Service financier | 45'900 | 45'600 | 300 | 70'179.62 | -24'280 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 52'500 | 52'600 | -100 | 74'672.51 | -22'173 |
| 31300.04 | Frais de poursuites | 5'500 | 5'500 | 0 | 5'491.10 | 9 |
| 31331.00 | Frais de participation au Bordereau Unique | 16'500 | 16'500 | 0 | 16'455.85 | 44 |
| 31800.00 | Réévaluations sur créances | | | 0 | 13'630.00 | -13'630 |
| 31810.01 | ADB, remises et non-valeur PP | 30'000 | 30'000 | 0 | 38'460.94 | -8'461 |
| 31810.02 | ADB, remises et non-valeur PM | 400 | 500 | -100 | 400.18 | 0 |
| 31810.03 | ADB, remises et non-valeur impôts à la source | 100 | 100 | 0 | 234.44 | -134 |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 262'310 | 262'310 | 0 | 262'310.00 | 0 |
| 33009.09 | Amortissement sur réévaluation patrimoine admi.. | 262'310 | 262'310 | 0 | 262'310.00 | 0 |
| 36 | Charges de transfert | 5'000 | 100 | 4'900 | 12'547.86 | -7'548 |
| 36500.00 | Réévaluations, participations PA | 5'000 | 100 | 4'900 | 12'547.86 | -7'548 |
| 42 | Taxes | -4'500 | -4'000 | -500 | -5'230.08 | 730 |
| 42600.01 | Remboursements frais de poursuites | -4'500 | -4'000 | -500 | -5'230.08 | 730 |
| 44 | Revenus financiers | -5'000 | -1'000 | -4'000 | -9'696.17 | 4'696 |
| 44900.00 | Réévaluations, participations PA | -5'000 | -1'000 | -4'000 | -9'696.17 | 4'696 |



Budget 2022

| Classification fonctionnelle | | Budget 2022 | Budget 2021 | Ecart | Comptes 2020 | Ecart |
|------------------------------|---|-----------------|-----------------|---------------|--------------------|---------------|
| 46 | Revenus de transfert | -2'100 | -2'100 | 0 | -2'114.50 | 15 |
| 46110.01 | Redevances cantonales sur ventes d'eau | -2'100 | -2'100 | 0 | -2'114.50 | 15 |
| 48 | Revenus extraordinaires | -262'310 | -262'310 | 0 | -262'310.00 | 0 |
| 48950.00 | Prélèvements sur la réserve liée au retraitement.. | -262'310 | -262'310 | 0 | -262'310.00 | 0 |
| 02200 | Administration (général) | 295'380 | 303'680 | -8'300 | 279'934.29 | 15'446 |
| 30 | Charges de personnel | 262'350 | 262'550 | -200 | 258'997.50 | 3'353 |
| 30100.00 | Salaires personnel administratif/exploitation | 204'800 | 205'700 | -900 | 204'007.05 | 793 |
| 30400.00 | Allocations complémentaires pour enfants | 5'850 | 5'850 | 0 | 5'832.00 | 18 |
| 30500.00 | Charges sociales AVS, AI, APG, AC, frais adm. | 12'700 | 13'150 | -450 | 13'479.25 | -779 |
| 30520.00 | Cotisations Prévoyance.ne | 26'700 | 24'750 | 1'950 | 23'202.60 | 3'497 |
| 30530.00 | Cotisations assurance accident compl. | 150 | 150 | 0 | 129.35 | 21 |
| 30530.01 | Cotisations assurance accident Suva | 250 | 300 | -50 | 296.60 | -47 |
| 30540.00 | Cotisations allocations familiales ALFA | 4'100 | 4'250 | -150 | 4'312.20 | -212 |
| 30550.00 | Cotisations ass. indemnité journalière+compl. | 4'850 | 5'100 | -250 | 5'299.60 | -450 |
| 30591.00 | Cotisations fonds de formation professionnel FFP | 200 | 200 | 0 | 178.65 | 21 |
| 30592.00 | Cotisations contributions structures d'accueil LAE | 350 | 400 | -50 | 369.60 | -20 |
| 30593.00 | Cotisations fonds de formation apprentis FFA | 1'200 | 1'200 | 0 | 1'190.60 | 9 |
| 30990.00 | Autres charges du personnel | 1'200 | 1'500 | -300 | 700.00 | 500 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 62'000 | 64'500 | -2'500 | 47'395.70 | 14'604 |
| 31000.00 | Matériel de bureau | 3'500 | 4'000 | -500 | 2'766.85 | 733 |
| 31020.01 | Impression de formules | 2'000 | 2'000 | 0 | 1'200.85 | 799 |
| 31020.02 | Publications et annonces | 1'000 | 1'000 | 0 | 416.00 | 584 |
| 31030.00 | Littérature spécialisée, magazines | 500 | 500 | 0 | 269.00 | 231 |
| 31100.00 | Meubles, machines et appareils de bureau | 3'000 | 4'000 | -1'000 | | 3'000 |
| 31300.01 | Frais postaux | 10'500 | 10'500 | 0 | 6'771.98 | 3'728 |
| 31300.02 | Frais bancaires | 200 | 200 | 0 | 142.65 | 57 |
| 31300.03 | Téléphones | 1'300 | 1'300 | 0 | 1'216.95 | 83 |
| 31330.00 | Charges d'utilisations informatiques | 200 | 50 | 150 | 15.50 | 185 |
| 31332.02 | Contrat SIEN | 30'200 | 29'850 | 350 | 24'516.40 | 5'684 |
| 31340.01 | Assurances RC et diverses | 3'900 | 3'400 | 500 | 3'322.70 | 577 |
| 31370.04 | Redevances Radio-TV | 250 | 250 | 0 | 227.20 | 23 |
| 31620.00 | Mensualités de leasing (photocopieuse) | 3'500 | 5'500 | -2'000 | 4'872.80 | -1'373 |
| 31700.00 | Frais de déplacement et autres frais | 1'100 | 1'100 | 0 | 1'100.00 | 0 |
| 31920.01 | Droits d'auteurs | 350 | 350 | 0 | 317.75 | 32 |
| 31990.00 | Autres charges d'exploitation | 500 | 500 | 0 | 239.07 | 261 |
| 42 | Taxes | -18'500 | -13'500 | -5'000 | -16'463.61 | -2'036 |
| 42400.00 | Taxes d'utilisation et prestations de services | -10'000 | -5'000 | -5'000 | -10'550.00 | 550 |
| 42600.00 | Remboursements de tiers | -8'000 | -8'000 | 0 | -5'416.41 | -2'584 |
| 42600.02 | Frais de gestion pour les drainages | -500 | -500 | 0 | -497.20 | -3 |
| 43 | Revenus divers | -500 | -500 | 0 | -1'865.30 | 1'365 |
| 43090.00 | Autres revenus d'exploitation | -500 | -500 | 0 | -1'865.30 | 1'365 |
| 46 | Revenus de transfert | -3'000 | -2'600 | -400 | -1'300.00 | -1'700 |
| 46311.00 | Subvention fonds de formation apprentis | -3'000 | -2'600 | -400 | -1'300.00 | -1'700 |
| 49 | Imputations internes | -6'970 | -6'770 | -200 | -6'830.00 | -140 |
| 49100.00 | Imputations internes pour prestations de services | -6'970 | -6'770 | -200 | -6'830.00 | -140 |
| 02900 | Immeubles administratifs | 6'350 | 8'350 | -2'000 | 10'643.85 | -4'294 |
| 30 | Charges de personnel | | | 0 | 1'008.85 | -1'009 |
| 30100.00 | Salaires personnel administratif/exploitation | | | 0 | 906.25 | -906 |
| 30500.00 | Charges sociales AVS, AI, APG, AC, frais adm. | | | 0 | 59.50 | -60 |
| 30530.00 | Cotisations assurance accident compl. | | | 0 | 1.25 | -1 |
| 30530.01 | Cotisations assurance accident Suva | | | 0 | 15.10 | -15 |
| 30540.00 | Cotisations allocations familiales ALFA | | | 0 | 19.05 | -19 |
| 30591.00 | Cotisations fonds de formation professionnel FFP | | | 0 | 0.80 | -1 |
| 30592.00 | Cotisations contributions structures d'accueil LAE | | | 0 | 1.65 | -2 |
| 30593.00 | Cotisations fonds de formation apprentis FFA | | | 0 | 5.25 | -5 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 19'800 | 20'300 | -500 | 23'124.85 | -3'325 |



Budget 2022

| Classification fonctionnelle | Budget 2022 | Budget 2021 | Ecart | Comptes 2020 | Ecart |
|--|----------------|----------------|---------------|-------------------|-----------|
| 31010.01 Produits de nettoyage et matériel | 200 | 300 | -100 | 249.75 | -50 |
| 31200.01 Chauffage | 4'500 | 4'500 | 0 | 4'408.70 | 91 |
| 31200.02 Electricité | 1'000 | 1'000 | 0 | 891.95 | 108 |
| 31200.03 Eau | 1'000 | 1'000 | 0 | 1'064.60 | -65 |
| 31300.08 Travaux effectués par tiers | 1'700 | 2'600 | -900 | 1'400.00 | 300 |
| 31340.01 Assurances RC et diverses | 2'500 | 2'000 | 500 | 1'981.55 | 518 |
| 31340.02 Assurance ECAP | 700 | 700 | 0 | 692.10 | 8 |
| 31440.00 Entretien des bâtiments immeubles | 4'000 | 4'000 | 0 | 8'436.20 | -4'436 |
| 31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds | 4'000 | 4'000 | 0 | 4'000.00 | 0 |
| 31990.00 Autres charges d'exploitation | 200 | 200 | 0 | | 200 |
| 33 Amortissements du patrimoine administratif | 6'650 | 6'650 | 0 | 6'650.00 | 0 |
| 33004.90 Amortissements- Bureau communal+réfections | 6'650 | 6'650 | 0 | 6'650.00 | 0 |
| 44 Revenus financiers | -20'100 | -18'600 | -1'500 | -20'139.85 | 40 |
| 44700.01 Loyers garages, biens-fonds PA | -2'300 | -2'300 | 0 | -2'280.00 | -20 |
| 44700.02 Loyers appartement | -11'800 | -11'800 | 0 | -11'800.00 | 0 |
| 44790.00 Autres produits des biens-fonds PA | -5'000 | -4'000 | -1'000 | -4'691.70 | -308 |
| 44791.00 Autres remboursements de tiers | -1'000 | -500 | -500 | -1'368.15 | 368 |



Budget 2022

| Classification fonctionnelle | | Budget 2022 | Budget 2021 | Ecart | Comptes 2020 | Ecart |
|-----------------------------------|---|----------------|----------------|---------------|-------------------|---------------|
| Ordre et sécurité publique | | 139'030 | 136'550 | 2'480 | 123'161.00 | 15'869 |
| Charges | | 176'730 | 173'550 | 3'180 | 155'737.45 | 20'993 |
| Revenus | | -37'700 | -37'000 | -700 | -32'576.45 | -5'124 |
| 11 | Sécurité publique | 6'700 | 7'900 | -1'200 | 7'514.40 | -814 |
| Charges | | 13'000 | 14'000 | -1'000 | 8'294.40 | 4'706 |
| Revenus | | -6'300 | -6'100 | -200 | -780.00 | -5'520 |
| 11100 | Sécurité communale | 6'700 | 7'900 | -1'200 | 7'514.40 | -814 |
| 36 | Charges de transfert | 13'000 | 14'000 | -1'000 | 8'294.40 | 4'706 |
| 36120.03 | Service du Domaine Public | 13'000 | 14'000 | -1'000 | 8'294.40 | 4'706 |
| 42 | Taxes | -6'300 | -6'100 | -200 | -780.00 | -5'520 |
| 42100.00 | Emoluments administratifs | -600 | -600 | 0 | -50.00 | -550 |
| 42600.00 | Remboursements de tiers | -2'700 | -3'000 | 300 | | -2'700 |
| 42700.00 | Amendes | -3'000 | -2'500 | -500 | -730.00 | -2'270 |
| 14 | Questions juridiques | 7'800 | 5'000 | 2'800 | -3'361.15 | 11'161 |
| Charges | | 30'800 | 27'500 | 3'300 | 20'065.35 | 10'735 |
| Revenus | | -23'000 | -22'500 | -500 | -23'426.50 | 427 |
| 14000 | Police des habitants | -9'200 | -8'700 | -500 | -17'402.95 | 8'203 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 8'300 | 8'300 | 0 | 8'300 | 8'300 |
| 31320.00 | Honoraires de conseillers externes | 8'000 | 8'000 | 0 | | 8'000 |
| 31990.00 | Autres charges d'exploitation | 300 | 300 | 0 | | 300 |
| 36 | Charges de transfert | 5'500 | 5'500 | 0 | 6'023.55 | -524 |
| 36010.02 | Contrôle des habitants part Etat | 5'500 | 5'500 | 0 | 6'023.55 | -524 |
| 42 | Taxes | -8'500 | -7'500 | -1'000 | -8'586.50 | 87 |
| 42100.01 | Emoluments Police des habitants | -8'500 | -7'500 | -1'000 | -8'586.50 | 87 |
| 46 | Revenus de transfert | -14'500 | -15'000 | 500 | -14'840.00 | 340 |
| 46110.03 | Dédommagements pour notifications poursuites | -14'500 | -15'000 | 500 | -14'840.00 | 340 |
| 14060 | Office régional de l'Etat Civil | 17'000 | 13'700 | 3'300 | 14'041.80 | 2'958 |
| 36 | Charges de transfert | 17'000 | 13'700 | 3'300 | 14'041.80 | 2'958 |
| 36120.01 | Emoluments état civil de district | 17'000 | 13'700 | 3'300 | 14'041.80 | 2'958 |
| 15 | Service du feu | 75'530 | 74'550 | 980 | 61'242.50 | 14'288 |
| Charges | | 83'630 | 82'650 | 980 | 69'312.45 | 14'318 |
| Revenus | | -8'100 | -8'100 | 0 | -8'069.95 | -30 |
| 15000 | Service du feu (en général) | 75'030 | 73'550 | 1'480 | 61'242.50 | 13'788 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 1'250 | 1'250 | 0 | 644.30 | 606 |
| 31340.01 | Assurances RC et diverses | 150 | 150 | 0 | 105.00 | 45 |
| 31440.00 | Entretien des bâtiments immeubles | 1'000 | 1'000 | 0 | 289.30 | 711 |
| 31990.00 | Autres charges d'exploitation | 100 | 100 | 0 | 250.00 | -150 |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 7'480 | 7'500 | -20 | 7'480.00 | 0 |
| 33004.10 | Amortissements- Hangar Pompiers+réfections | 7'480 | 7'500 | -20 | 7'480.00 | 0 |
| 36 | Charges de transfert | 74'400 | 72'900 | 1'500 | 61'188.15 | 13'212 |
| 36120.04 | Part communale au SIS | 74'400 | 72'900 | 1'500 | 61'188.15 | 13'212 |
| 43 | Revenus divers | -100 | -100 | 0 | -69.95 | -30 |
| 43090.00 | Autres revenus d'exploitation | -100 | -100 | 0 | -69.95 | -30 |



Budget 2022

| Classification fonctionnelle | | Budget 2022 | Budget 2021 | Ecart | Comptes 2020 | Ecart |
|------------------------------|---|----------------|----------------|-------------|------------------|----------------|
| 46 | Revenus de transfert | -8'000 | -8'000 | 0 | -8'000.00 | 0 |
| 46120.06 | Dédommagement SIS - Location hangar | -8'000 | -8'000 | 0 | -8'000.00 | 0 |
| 15001 | Police du feu (prévention) | 500 | 1'000 | -500 | 0.00 | 500 |
| 30 | Charges de personnel | 500 | 1'000 | -500 | | 500 |
| 30000.03 | Jetons de présence | 500 | 1'000 | -500 | | 500 |
| 15060 | Service du feu, organisation régionale | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 16 | Défense | 49'000 | 49'100 | -100 | 57'765.25 | -8'765 |
| | Charges | 49'300 | 49'400 | -100 | 58'065.25 | -8'765 |
| | Revenus | -300 | -300 | 0 | -300.00 | 0 |
| 16100 | Défense militaire | 500 | 500 | 0 | 10'571.00 | -10'071 |
| 36 | Charges de transfert | 500 | 500 | 0 | 10'571.00 | -10'071 |
| 36120.05 | Part communale / Stand de tir | 500 | 500 | 0 | 10'571.00 | -10'071 |
| 16200 | Protection civile | 48'500 | 48'600 | -100 | 47'194.25 | 1'306 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 3'300 | 2'900 | 400 | 2'386.25 | 914 |
| 31200.03 | Eau | 200 | 200 | 0 | 65.45 | 135 |
| 31300.08 | Travaux effectués par tiers | 500 | | 500 | | 500 |
| 31340.02 | Assurance ECAP | 1'600 | 1'700 | -100 | 1'692.85 | -93 |
| 31440.00 | Entretien des bâtiments immeubles | 1'000 | 1'000 | 0 | 627.95 | 372 |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 28'000 | 28'000 | 0 | 28'000.00 | 0 |
| 33004.30 | Amortissements- Centre Le Bugnon+réfections | 28'000 | 28'000 | 0 | 28'000.00 | 0 |
| 36 | Charges de transfert | 17'500 | 18'000 | -500 | 17'108.00 | 392 |
| 36110.05 | Part communale - PCi | 17'500 | 18'000 | -500 | 17'108.00 | 392 |
| 46 | Revenus de transfert | -300 | -300 | 0 | -300.00 | 0 |
| 46110.00 | Dédommagements des cantons | -300 | -300 | 0 | -300.00 | 0 |



Budget 2022

| Classification fonctionnelle | | Budget 2022 | Budget 2021 | Ecart | Comptes 2020 | Ecart |
|------------------------------|---|------------------|------------------|----------------|---------------------|----------------|
| Formation | | 1'227'770 | 1'288'800 | -61'030 | 1'260'737.90 | -32'968 |
| Charges | | 1'598'670 | 1'662'200 | -63'530 | 1'613'158.80 | -14'489 |
| Revenus | | -370'900 | -373'400 | 2'500 | -352'420.90 | -18'479 |
| 21 | Scolarité obligatoire | 1'170'970 | 1'232'500 | -61'530 | 1'212'988.70 | -42'019 |
| Charges | | 1'541'870 | 1'605'900 | -64'030 | 1'565'409.60 | -23'540 |
| Revenus | | -370'900 | -373'400 | 2'500 | -352'420.90 | -18'479 |
| 21110 | Cycle 1 | 370'000 | 393'000 | -23'000 | 407'683.00 | -37'683 |
| 36 | Charges de transfert | 370'000 | 393'000 | -23'000 | 407'683.00 | -37'683 |
| 36120.06 | Part communale / Cercle scolaire | 370'000 | 393'000 | -23'000 | 407'683.00 | -37'683 |
| 21200 | Cycle 2 | 406'000 | 392'000 | 14'000 | 356'278.00 | 49'722 |
| 36 | Charges de transfert | 406'000 | 392'000 | 14'000 | 356'278.00 | 49'722 |
| 36120.06 | Part communale / Cercle scolaire | 406'000 | 392'000 | 14'000 | 356'278.00 | 49'722 |
| 21300 | Cycle 3 | 375'000 | 427'000 | -52'000 | 406'922.00 | -31'922 |
| 36 | Charges de transfert | 375'000 | 427'000 | -52'000 | 406'922.00 | -31'922 |
| 36120.06 | Part communale / Cercle scolaire | 375'000 | 427'000 | -52'000 | 406'922.00 | -31'922 |
| 21700 | Bâtiment scolaire | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 124'800 | 123'300 | 1'500 | 121'802.20 | 2'998 |
| 31010.01 | Produits de nettoyage et matériel | 7'000 | 6'000 | 1'000 | 7'329.20 | -329 |
| 31200.01 | Chauffage | 23'000 | 23'000 | 0 | 22'032.00 | 968 |
| 31200.02 | Electricité | 7'000 | 7'000 | 0 | 5'452.55 | 1'547 |
| 31200.03 | Eau | 3'000 | 3'000 | 0 | 2'718.65 | 281 |
| 31300.08 | Travaux effectués par tiers | 50'700 | 50'700 | 0 | 50'400.00 | 300 |
| 31340.01 | Assurances RC et diverses | 2'800 | 2'500 | 300 | 2'360.65 | 439 |
| 31340.02 | Assurance ECAP | 2'800 | 3'100 | -300 | 3'081.05 | -281 |
| 31440.00 | Entretien des bâtiments immeubles | 28'500 | 28'000 | 500 | 28'428.10 | 72 |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 93'600 | 93'600 | 0 | 93'600.00 | 0 |
| 33004.20 | Amortissements - Collège + réfections | 55'600 | 55'600 | 0 | 55'600.00 | 0 |
| 33004.30 | Amortissements- Centre Le Bugnon+réfections | 38'000 | 38'000 | 0 | 38'000.00 | 0 |
| 43 | Revenus divers | -100 | -100 | 0 | -754.70 | 655 |
| 43090.00 | Autres revenus d'exploitation | -100 | -100 | 0 | -754.70 | 655 |
| 44 | Revenus financiers | -8'200 | -8'200 | 0 | -8'190.00 | -10 |
| 44700.01 | Loyers garages, biens-fonds PA | -2'200 | -2'200 | 0 | -2'220.00 | 20 |
| 44700.02 | Loyers appartement | -5'500 | -5'500 | 0 | -5'520.00 | 20 |
| 44720.03 | Locations salles - Collège | -500 | -500 | 0 | -450.00 | -50 |
| 46 | Revenus de transfert | -210'100 | -208'600 | -1'500 | -206'457.50 | -3'643 |
| 46120.03 | Participation cercle scolaire - location bâtiment | -85'400 | -85'400 | 0 | -84'655.30 | -745 |
| 46120.04 | Participation cercle scolaire - entretien bâtiment | -124'700 | -123'200 | -1'500 | -121'802.20 | -2'898 |
| 21701 | Salles classes Promenade 32 | -21'940 | -24'300 | 2'360 | -24'000.00 | 2'060 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 13'800 | 14'200 | -400 | 22'247.45 | -8'447 |
| 31010.01 | Produits de nettoyage et matériel | 300 | 300 | 0 | 237.85 | 62 |
| 31200.01 | Chauffage | 5'000 | 5'000 | 0 | | 5'000 |
| 31200.02 | Electricité | 1'500 | 1'500 | 0 | | 1'500 |
| 31200.03 | Eau | 1'500 | 1'500 | 0 | | 1'500 |
| 31300.08 | Travaux effectués par tiers | 3'500 | 3'500 | 0 | 3'225.00 | 275 |
| 31440.00 | Entretien des bâtiments immeubles | 2'000 | 2'400 | -400 | 4'972.60 | -2'973 |
| 31600.00 | Loyers et fermages des biens-fonds | | | 0 | 13'812.00 | -13'812 |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 22'660 | 22'700 | -40 | | 22'660 |



Budget 2022

| Classification fonctionnelle | | Budget 2022 | Budget 2021 | Ecart | Comptes 2020 | Ecart |
|------------------------------|---|----------------|----------------|---------------|-------------------|----------------|
| 33004.25 | Amortissements - Salles classes Promenade 32 | 22'660 | 22'700 | -40 | | 22'660 |
| 44 | Revenus financiers | -44'600 | -47'000 | 2'400 | -24'000.00 | -20'600 |
| 44700.03 | Loyers salles - classes 1-2 Harmos | -44'600 | -47'000 | 2'400 | -24'000.00 | -20'600 |
| 46 | Revenus de transfert | -13'800 | -14'200 | 400 | -22'247.45 | 8'447 |
| 46120.03 | Participation cercle scolaire - location bâtiment | | | 0 | -13'812.00 | 13'812 |
| 46120.04 | Participation cercle scolaire - entretien bâtiment | -13'800 | -14'200 | 400 | -8'435.45 | -5'365 |
| 21702 | Bâtiment Grande rue 22 | -5'090 | -2'700 | -2'390 | 20'922.70 | -26'013 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 7'500 | 7'500 | 0 | 30'359.80 | -22'860 |
| 31200.03 | Eau | 2'500 | 2'500 | 0 | 2'028.45 | 472 |
| 31340.01 | Assurances RC et diverses | 300 | 300 | 0 | 250.40 | 50 |
| 31340.02 | Assurance ECAP | 700 | 700 | 0 | 689.20 | 11 |
| 31440.00 | Entretien des bâtiments immeubles | 4'000 | 4'000 | 0 | 27'391.75 | -23'392 |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 30'610 | 30'600 | 10 | 30'610.00 | 0 |
| 33004.21 | Amortissements - Grande rue 22 + réfections | 30'610 | 30'600 | 10 | 30'610.00 | 0 |
| 44 | Revenus financiers | -43'200 | -40'800 | -2'400 | -40'047.10 | -3'153 |
| 44700.02 | Loyers appartement | -40'200 | -37'800 | -2'400 | -37'800.00 | -2'400 |
| 44791.00 | Autres remboursements de tiers | -3'000 | -3'000 | 0 | -2'247.10 | -753 |
| 21920 | Ecole obligatoire, autres | 47'000 | 47'500 | -500 | 45'183.00 | 1'817 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 97'800 | 101'900 | -4'100 | 95'907.15 | 1'893 |
| 31300.03 | Téléphones | 1'100 | 1'100 | 0 | 1'057.20 | 43 |
| 31300.07 | Transport scolaire | 45'000 | 45'500 | -500 | 44'925.00 | 75 |
| 31510.00 | Entretien de machines, appareils et outils | 300 | 300 | 0 | 45.75 | 254 |
| 31600.01 | Redevance utilisation centre du Bugnon | 36'000 | 36'000 | 0 | 36'000.00 | 0 |
| 31620.00 | Mensualités de leasing (photocopieuse) | 9'000 | 12'000 | -3'000 | 10'013.45 | -1'013 |
| 31710.00 | Excursions, voyages scolaires et camps | 2'000 | 2'000 | 0 | | 2'000 |
| 31990.00 | Autres charges d'exploitation | 4'400 | 5'000 | -600 | 3'865.75 | 534 |
| 35 | Attributions aux fonds et financements spéci.. | 100 | 100 | 0 | | 100 |
| 35100.00 | Attributions aux financements spéciaux | 100 | 100 | 0 | | 100 |
| 43 | Revenus divers | -500 | -4'000 | 3'500 | -50.00 | -450 |
| 43090.00 | Autres revenus d'exploitation | -500 | -4'000 | 3'500 | -50.00 | -450 |
| 45 | Prélèvements sur les fonds et financements .. | -4'000 | -1'100 | -2'900 | -3'557.75 | -442 |
| 45100.00 | Prélèvements sur les financements spéciaux | -4'000 | -1'100 | -2'900 | -3'557.75 | -442 |
| 46 | Revenus de transfert | -46'400 | -49'400 | 3'000 | -47'116.40 | 716 |
| 46120.02 | Participation cercle scolaire - frais divers | -46'400 | -49'400 | 3'000 | -47'116.40 | 716 |
| 22 | Ecoles spéciales | 40'000 | 40'000 | 0 | 31'733.70 | 8'266 |
| | Charges | 40'000 | 40'000 | 0 | 31'733.70 | 8'266 |
| | Revenus | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 22000 | Ecoles spéciales | 40'000 | 40'000 | 0 | 31'733.70 | 8'266 |
| 36 | Charges de transfert | 40'000 | 40'000 | 0 | 31'733.70 | 8'266 |
| 36140.01 | Etablissements spécialisés | 40'000 | 40'000 | 0 | 31'733.70 | 8'266 |
| 23 | Formation professionnelle initiale | 16'800 | 16'300 | 500 | 16'015.50 | 785 |
| | Charges | 16'800 | 16'300 | 500 | 16'015.50 | 785 |
| | Revenus | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 23000 | Formation professionnelle initiale | 16'800 | 16'300 | 500 | 16'015.50 | 785 |
| 36 | Charges de transfert | 16'800 | 16'300 | 500 | 16'015.50 | 785 |



Budget 2022

| Classification fonctionnelle | Budget 2022 | Budget 2021 | Ecart | Comptes 2020 | Ecart |
|------------------------------|----------------|----------------|-------|-----------------|-------|
| 36110.14 Bourses d'études | 16'800 | 16'300 | 500 | 16'015.50 | 785 |



Budget 2022

| Classification fonctionnelle | | Budget 2022 | Budget 2021 | Ecart | Comptes 2020 | Ecart |
|--|---|----------------|----------------|---------------|------------------|---------------|
| Culture, Sports, Loisirs et Eglises | | 144'820 | 132'230 | 12'590 | 94'259.63 | 50'560 |
| Charges | | 224'620 | 209'380 | 15'240 | 165'295.80 | 59'324 |
| Revenus | | -79'800 | -77'150 | -2'650 | -71'036.17 | -8'764 |
| 32 | Culture, autres | 25'200 | 22'550 | 2'650 | 22'380.00 | 2'820 |
| Charges | | 26'300 | 23'200 | 3'100 | 23'087.00 | 3'213 |
| Revenus | | -1'100 | -650 | -450 | -707.00 | -393 |
| 32100 | Bibliobus | 10'600 | 10'600 | 0 | 10'387.00 | 213 |
| 36 | Charges de transfert | 10'600 | 10'600 | 0 | 10'387.00 | 213 |
| 36340.00 | Subventions aux entreprises publiques | 10'600 | 10'600 | 0 | 10'387.00 | 213 |
| 32200 | Concerts et théâtre (général) | 9'100 | 8'100 | 1'000 | 7'750.00 | 1'350 |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 5'000 | 5'000 | 0 | 5'000.00 | 0 |
| 33004.30 | Amortissements- Centre Le Bugnon+réfections | 5'000 | 5'000 | 0 | 5'000.00 | 0 |
| 36 | Charges de transfert | 4'100 | 3'100 | 1'000 | 2'750.00 | 1'350 |
| 36350.00 | Subventions aux entreprises privées | 1'300 | 300 | 1'000 | | 1'300 |
| 36360.01 | Subvention société musicale | 2'800 | 2'800 | 0 | 2'750.00 | 50 |
| 32900 | Culture, autres | 5'500 | 3'850 | 1'650 | 4'243.00 | 1'257 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 5'600 | 3'500 | 2'100 | 4'250.00 | 1'350 |
| 31051.00 | Frais de réception | 500 | 2'000 | -1'500 | 500.00 | 0 |
| 31051.01 | Fête Nationale | 5'000 | 1'500 | 3'500 | 3'750.00 | 1'250 |
| 31990.00 | Autres charges d'exploitation | 100 | | 100 | | 100 |
| 36 | Charges de transfert | 1'000 | 1'000 | 0 | 700.00 | 300 |
| 36360.00 | Subv. organisations privées à but non lucratif | 1'000 | 1'000 | 0 | 700.00 | 300 |
| 43 | Revenus divers | -100 | -400 | 300 | | -100 |
| 43090.00 | Autres revenus d'exploitation | -100 | -400 | 300 | | -100 |
| 46 | Revenus de transfert | -1'000 | -250 | -750 | -707.00 | -293 |
| 46120.01 | Dédommagement Brot-Plamboz | -1'000 | -250 | -750 | -707.00 | -293 |
| 34 | Sports et loisirs | 96'560 | 89'880 | 6'680 | 47'417.43 | 49'143 |
| Charges | | 169'760 | 161'580 | 8'180 | 111'859.50 | 57'901 |
| Revenus | | -73'200 | -71'700 | -1'500 | -64'442.07 | -8'758 |
| 34100 | Centre Polyvalent Le Bugnon | 89'710 | 81'530 | 8'180 | 46'303.05 | 43'407 |
| 30 | Charges de personnel | 2'700 | 3'780 | -1'080 | 1'985.85 | 714 |
| 30100.00 | Salaires personnel administratif/exploitation | 2'000 | 3'000 | -1'000 | 1'664.65 | 335 |
| 30400.00 | Allocations complémentaires pour enfants | 50 | 50 | 0 | 1.60 | 48 |
| 30500.00 | Charges sociales AVS,Al,APG,AC,frais adm. | 150 | 200 | -50 | 109.30 | 41 |
| 30520.00 | Cotisations Prévoyance.ne | 300 | 300 | 0 | 97.45 | 203 |
| 30530.00 | Cotisations assurance accident compl. | 10 | 10 | 0 | 2.30 | 8 |
| 30530.01 | Cotisations assurance accident Suva | 50 | 50 | 0 | 27.60 | 22 |
| 30540.00 | Cotisations allocations familiales ALFA | 50 | 60 | -10 | 34.95 | 15 |
| 30550.00 | Cotisations ass. indemnité journalière+compl. | 50 | 70 | -20 | 33.90 | 16 |
| 30591.00 | Cotisations fonds de formation professionnel FFP | 10 | 10 | 0 | 1.45 | 9 |
| 30592.00 | Cotisations contributions structures d'accueil LAE | 10 | 10 | 0 | 3.00 | 7 |
| 30593.00 | Cotisations fonds de formation apprentis FFA | 20 | 20 | 0 | 9.65 | 10 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 113'550 | 111'850 | 1'700 | 70'626.30 | 42'924 |
| 31010.01 | Produits de nettoyage et matériel | 4'000 | 5'000 | -1'000 | 2'136.25 | 1'864 |
| 31110.00 | Machines, appareils, véhicules et outils | 7'000 | 4'500 | 2'500 | 3'502.85 | 3'497 |
| 31200.01 | Chauffage | 34'000 | 34'000 | 0 | 27'440.00 | 6'560 |
| 31200.02 | Electricité | 10'500 | 10'500 | 0 | 7'472.30 | 3'028 |
| 31200.03 | Eau | 2'500 | 2'500 | 0 | 2'147.45 | 353 |



Budget 2022

| Classification fonctionnelle | Budget 2022 | Budget 2021 | Ecart | Comptes 2020 | Ecart |
|---|----------------|----------------|---------------|-------------------|---------------|
| 31300.03 Téléphones | 350 | 350 | 0 | 303.00 | 47 |
| 31300.08 Travaux effectués par tiers | 25'000 | 25'000 | 0 | 14'225.00 | 10'775 |
| 31340.01 Assurances RC et diverses | 3'000 | 2'700 | 300 | 2'618.30 | 382 |
| 31340.02 Assurance ECAP | 4'000 | 4'100 | -100 | 4'147.85 | -148 |
| 31400.01 Entretien des places de sports | 4'000 | 4'000 | 0 | | 4'000 |
| 31440.00 Entretien des bâtiments immeubles | 15'000 | 15'000 | 0 | 2'178.55 | 12'821 |
| 31510.00 Entretien de machines, appareils et outils | 3'500 | 3'500 | 0 | 4'274.75 | -775 |
| 31530.00 Entretien de matériel informatique | 200 | 200 | 0 | 180.00 | 20 |
| 31990.00 Autres charges d'exploitation | 500 | 500 | 0 | | 500 |
| 33 Amortissements du patrimoine administratif | 44'460 | 37'000 | 7'460 | 36'960.00 | 7'500 |
| 33004.30 Amortissements- Centre Le Bugnon+réfections | 30'850 | 30'850 | 0 | 30'850.00 | 0 |
| 33009.30 Amortissements- Rénovation local engins | 1'940 | 1'950 | -10 | 1'940.00 | 0 |
| 33009.31 Amortissements- Remplac. appareils sonorisation | 2'670 | 2'700 | -30 | 2'670.00 | 0 |
| 33009.32 Amortissements- Remplac. place de jeux | 1'500 | 1'500 | 0 | 1'500.00 | 0 |
| 33009.34 Amortissements - Soutien infrastructures sportiv.. | 7'500 | | 7'500 | | 7'500 |
| 36 Charges de transfert | 500 | 400 | 100 | 264.60 | 235 |
| 36360.00 Subv. organisations privées à but non lucratif | 500 | 400 | 100 | 264.60 | 235 |
| 43 Revenus divers | -500 | -500 | 0 | -699.70 | 200 |
| 43090.00 Autres revenus d'exploitation | -500 | -500 | 0 | -699.70 | 200 |
| 44 Revenus financiers | -71'000 | -71'000 | 0 | -62'834.00 | -8'166 |
| 44720.01 Locations salles centre polyvalent Le Bugnon | -35'000 | -35'000 | 0 | -26'834.00 | -8'166 |
| 44720.02 Locations halles de gym - Enseignement | -36'000 | -36'000 | 0 | -36'000.00 | 0 |
| 34200 Loisirs (général) | 6'850 | 8'350 | -1'500 | 1'114.38 | 5'736 |
| 31 Charges de biens et services et autres charg.. | 1'500 | 1'500 | 0 | 822.75 | 677 |
| 31510.05 Entretien borne Euro-Relais | 500 | 500 | 0 | 52.85 | 447 |
| 31510.06 Entretien station météo | 500 | 500 | 0 | | 500 |
| 31530.01 Entretien borne recharge véhicule électrique | 300 | 300 | 0 | 248.50 | 52 |
| 31990.00 Autres charges d'exploitation | 200 | 200 | 0 | 521.40 | -321 |
| 36 Charges de transfert | 7'050 | 7'050 | 0 | 1'200.00 | 5'850 |
| 36360.00 Subv. organisations privées à but non lucratif | 400 | 400 | 0 | 1'200.00 | -800 |
| 36360.02 Soutien infrastructures sportives USP | 6'650 | 6'650 | 0 | | 6'650 |
| 43 Revenus divers | -1'700 | -200 | -1'500 | -908.37 | -792 |
| 43090.00 Autres revenus d'exploitation | -1'700 | -200 | -1'500 | -908.37 | -792 |
| 35 Eglises et affaires religieuses | 23'060 | 19'800 | 3'260 | 24'462.20 | -1'402 |
| Charges | 28'560 | 24'600 | 3'960 | 30'349.30 | -1'789 |
| Revenus | -5'500 | -4'800 | -700 | -5'887.10 | 387 |
| 35000 Temple | 23'060 | 19'800 | 3'260 | 24'462.20 | -1'402 |
| 30 Charges de personnel | 8'710 | 10'900 | -2'190 | 13'231.85 | -4'522 |
| 30100.00 Salaires personnel administratif/exploitation | 1'000 | 3'000 | -2'000 | 1'870.60 | -871 |
| 30100.04 Salaires organiste | 7'000 | 7'000 | 0 | 10'800.00 | -3'800 |
| 30400.00 Allocations complémentaires pour enfants | 50 | | 50 | 1.60 | 48 |
| 30500.00 Charges sociales AVS, AI, APG, AC, frais adm. | 100 | 200 | -100 | 111.50 | -12 |
| 30520.00 Cotisations Prévoyance.ne | 300 | 400 | -100 | 151.90 | 148 |
| 30530.00 Cotisations assurance accident compl. | 10 | 10 | 0 | 2.35 | 8 |
| 30530.01 Cotisations assurance accident Suva | 150 | 100 | 50 | 207.60 | -58 |
| 30540.00 Cotisations allocations familiales ALFA | 20 | 50 | -30 | 35.65 | -16 |
| 30550.00 Cotisations ass. indemnité journalière+compl. | 50 | 100 | -50 | 36.25 | 14 |
| 30591.00 Cotisations fonds de formation professionnel FFP | 10 | 10 | 0 | 1.50 | 9 |
| 30592.00 Cotisations contributions structures d'accueil LAE | 10 | 10 | 0 | 3.05 | 7 |
| 30593.00 Cotisations fonds de formation apprentis FFA | 10 | 20 | -10 | 9.85 | 0 |
| 31 Charges de biens et services et autres charg.. | 19'550 | 13'400 | 6'150 | 14'417.45 | 5'133 |
| 31010.01 Produits de nettoyage et matériel | 100 | 100 | 0 | 57.00 | 43 |
| 31200.01 Chauffage | 5'400 | 5'400 | 0 | 4'877.00 | 523 |
| 31200.02 Electricité | 500 | 500 | 0 | 477.15 | 23 |



Budget 2022

| Classification fonctionnelle | | Budget 2022 | Budget 2021 | Ecarts | Comptes 2020 | Ecarts |
|------------------------------|---|----------------|----------------|-------------|------------------|---------------|
| 31340.01 | Assurances RC et diverses | 2'150 | 1'800 | 350 | 1'808.60 | 341 |
| 31340.02 | Assurance ECAP | 2'200 | 2'400 | -200 | 2'405.00 | -205 |
| 31440.00 | Entretien des bâtiments immeubles | 9'000 | 3'000 | 6'000 | 4'792.70 | 4'207 |
| 31990.00 | Autres charges d'exploitation | 200 | 200 | 0 | | 200 |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 300 | 300 | 0 | 2'700.00 | -2'400 |
| 33004.35 | Amortissements planifiés - Temple + réfections | 300 | 300 | 0 | 2'700.00 | -2'400 |
| 43 | Revenus divers | -200 | -200 | 0 | -769.65 | 570 |
| 43090.00 | Autres revenus d'exploitation | -200 | -200 | 0 | -769.65 | 570 |
| 46 | Revenus de transfert | -5'300 | -4'600 | -700 | -5'117.45 | -183 |
| 46120.01 | Dédommagement Brot-Plamboz | -5'300 | -4'600 | -700 | -5'117.45 | -183 |



Budget 2022

| Classification fonctionnelle | | Budget 2022 | Budget 2021 | Ecart | Comptes 2020 | Ecart |
|------------------------------|---|----------------|----------------|---------------|------------------|---------------|
| Santé | | 60'500 | 49'950 | 10'550 | 54'285.35 | 6'215 |
| Charges | | 62'500 | 51'950 | 10'550 | 54'285.35 | 8'215 |
| Revenus | | -2'000 | -2'000 | 0 | 0.00 | -2'000 |
| 42 | Soins ambulatoires | 60'000 | 49'450 | 10'550 | 54'285.35 | 5'715 |
| Charges | | 60'000 | 49'450 | 10'550 | 54'285.35 | 5'715 |
| Revenus | | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 42200 | Services de sauvetage | 60'000 | 49'450 | 10'550 | 54'285.35 | 5'715 |
| 36 | Charges de transfert | 60'000 | 49'450 | 10'550 | 54'285.35 | 5'715 |
| 36110.04 | Fonds cantonal mission de secours | 500 | 450 | 50 | 439.90 | 60 |
| 36120.04 | Part communale au SIS | 59'500 | 49'000 | 10'500 | 53'845.45 | 5'655 |
| 43 | Prévention de la santé | 500 | 500 | 0 | 0.00 | 500 |
| Charges | | 2'500 | 2'500 | 0 | 0.00 | 2'500 |
| Revenus | | -2'000 | -2'000 | 0 | 0.00 | -2'000 |
| 43310 | Service dentaire scolaire | 500 | 500 | 0 | 0.00 | 500 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 2'500 | 2'500 | 0 | 0.00 | 2'500 |
| 31302.00 | Dentiste scolaire | 2'500 | 2'500 | 0 | 0.00 | 2'500 |
| 46 | Revenus de transfert | -2'000 | -2'000 | 0 | 0.00 | -2'000 |
| 46120.00 | Dédommagements des communes | -2'000 | -2'000 | 0 | 0.00 | -2'000 |
| 49 | Santé publique, non mentionné ailleurs | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| Charges | | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| Revenus | | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 49000 | Santé publique, autres | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |



Budget 2022

| Classification fonctionnelle | | Budget 2022 | Budget 2021 | Ecart | Comptes 2020 | Ecart |
|------------------------------|---|----------------|----------------|---------------|-------------------|---------------|
| Sécurité sociale | | 930'800 | 856'420 | 74'380 | 865'402.54 | 65'397 |
| Charges | | 930'900 | 856'520 | 74'380 | 868'242.54 | 62'657 |
| Revenus | | -100 | -100 | 0 | -2'840.00 | 2'740 |
| 51 | Maladie et accident | 213'700 | 205'200 | 8'500 | 182'162.65 | 31'537 |
| Charges | | 213'700 | 205'200 | 8'500 | 182'162.65 | 31'537 |
| Revenus | | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 51200 | Réductions de primes | 213'700 | 205'200 | 8'500 | 182'162.65 | 31'537 |
| 36 | Charges de transfert | 213'700 | 205'200 | 8'500 | 182'162.65 | 31'537 |
| 36110.02 | Subsides LAMal | 213'700 | 205'200 | 8'500 | 182'162.65 | 31'537 |
| 53 | Vieillesse et survivants | 1'500 | 1'500 | 0 | 0.00 | 1'500 |
| Charges | | 1'500 | 1'500 | 0 | 0.00 | 1'500 |
| Revenus | | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 53300 | Prestations aux retraités | 1'500 | 1'500 | 0 | 0.00 | 1'500 |
| 36 | Charges de transfert | 1'500 | 1'500 | 0 | 1'500 | 1'500 |
| 36370.00 | Subventions aux personnes physiques | 1'500 | 1'500 | 0 | 1'500 | 1'500 |
| 54 | Famille et jeunesse | 279'450 | 228'500 | 50'950 | 223'090.10 | 56'360 |
| Charges | | 279'550 | 228'600 | 50'950 | 223'090.10 | 56'460 |
| Revenus | | -100 | -100 | 0 | 0.00 | -100 |
| 54100 | Allocations familiales | 16'600 | 16'050 | 550 | 15'451.75 | 1'148 |
| 36 | Charges de transfert | 16'600 | 16'050 | 550 | 15'451.75 | 1'148 |
| 36110.09 | Alloc. familiales pers. sans activité lucrative | 16'600 | 16'050 | 550 | 15'451.75 | 1'148 |
| 54300 | Avance et recouvrement des pensions alimentai.. | 2'950 | 2'550 | 400 | 2'141.60 | 808 |
| 36 | Charges de transfert | 2'950 | 2'550 | 400 | 2'141.60 | 808 |
| 36110.11 | Avances contributions d'entretien | 2'950 | 2'550 | 400 | 2'141.60 | 808 |
| 54510 | Crèches et garderies | 259'900 | 209'900 | 50'000 | 205'496.75 | 54'403 |
| 36 | Charges de transfert | 260'000 | 210'000 | 50'000 | 205'496.75 | 54'503 |
| 36360.00 | Subv. organisations privées à but non lucratif | 260'000 | 210'000 | 50'000 | 205'496.75 | 54'503 |
| 42 | Taxes | -100 | -100 | 0 | -100 | -100 |
| 42600.00 | Remboursements de tiers | -100 | -100 | 0 | -100 | -100 |
| 55 | Chômage | 44'900 | 41'850 | 3'050 | 46'480.35 | -1'580 |
| Charges | | 44'900 | 41'850 | 3'050 | 46'480.35 | -1'580 |
| Revenus | | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 55100 | Assurance chômage | 14'400 | 13'100 | 1'300 | 13'553.00 | 847 |
| 36 | Charges de transfert | 14'400 | 13'100 | 1'300 | 13'553.00 | 847 |
| 36110.03 | Part sur financement LACI | 14'400 | 13'100 | 1'300 | 13'553.00 | 847 |
| 55200 | Part communale aux mesures d'insertion | 30'500 | 28'750 | 1'750 | 32'927.35 | -2'427 |
| 36 | Charges de transfert | 30'500 | 28'750 | 1'750 | 32'927.35 | -2'427 |
| 36110.07 | Programme d'insertion+mesures d'intégr. prof. | 30'500 | 28'750 | 1'750 | 32'927.35 | -2'427 |



Budget 2022

| Classification fonctionnelle | | Budget 2022 | Budget 2021 | Ecart | Comptes 2020 | Ecart |
|------------------------------|---|----------------|----------------|---------------|-------------------|----------------|
| 55900 | Programme d'insertion communale | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 57 | Aide sociale et domaine de l'asile | 391'250 | 379'370 | 11'880 | 413'669.44 | -22'419 |
| | Charges | 391'250 | 379'370 | 11'880 | 416'509.44 | -25'259 |
| | Revenus | 0 | 0 | 0 | -2'840.00 | 2'840 |
| 57200 | Action sociale | 325'700 | 316'520 | 9'180 | 349'907.39 | -24'207 |
| 36 | Charges de transfert | 325'700 | 316'520 | 9'180 | 352'747.39 | -27'047 |
| 36110.06 | Aide sociale | 320'900 | 311'550 | 9'350 | 349'637.24 | -28'737 |
| 36110.13 | Lutte contre la fraude | 4'800 | 4'970 | -170 | 3'110.15 | 1'690 |
| 46 | Revenus de transfert | | | 0 | -2'840.00 | 2'840 |
| 46130.00 | Dédommagements des assurances sociales pu.. | | | 0 | -2'840.00 | 2'840 |
| 57210 | Aide matérielle à bien plaie | 1'100 | 500 | 600 | 276.00 | 824 |
| 36 | Charges de transfert | 1'100 | 500 | 600 | 276.00 | 824 |
| 36370.01 | Subvention diverse (Fonds Perrin) | 1'100 | 500 | 600 | 276.00 | 824 |
| 57900 | Assistance, autres | 13'250 | 13'150 | 100 | 12'400.10 | 850 |
| 36 | Charges de transfert | 13'250 | 13'150 | 100 | 12'400.10 | 850 |
| 36110.10 | Social privé | 12'750 | 12'650 | 100 | 11'955.10 | 795 |
| 36360.00 | Subv. organisations privées à but non lucratif | 500 | 500 | 0 | 445.00 | 55 |
| 57960 | Guichets sociaux régionaux | 51'200 | 49'200 | 2'000 | 51'085.95 | 114 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 2'200 | 2'200 | 0 | 2'085.95 | 114 |
| 31332.00 | Contrat de prestation informatique | 2'200 | 2'200 | 0 | 2'085.95 | 114 |
| 36 | Charges de transfert | 49'000 | 47'000 | 2'000 | 49'000.00 | 0 |
| 36120.07 | Part communale / Guichet Social Régional (GSR) | 49'000 | 47'000 | 2'000 | 49'000.00 | 0 |



Budget 2022

| Classification fonctionnelle | | Budget 2022 | Budget 2021 | Ecart | Comptes 2020 | Ecart |
|------------------------------|---|----------------|----------------|---------------|-------------------|---------------|
| Trafic | | 568'950 | 546'940 | 22'010 | 512'883.45 | 56'067 |
| Charges | | 634'450 | 607'140 | 27'310 | 576'662.05 | 57'788 |
| Revenus | | -65'500 | -60'200 | -5'300 | -63'778.60 | -1'721 |
| 61 | Circulation routière | 450'630 | 422'920 | 27'710 | 384'265.25 | 66'365 |
| Charges | | 515'330 | 482'120 | 33'210 | 447'298.35 | 68'032 |
| Revenus | | -64'700 | -59'200 | -5'500 | -63'033.10 | -1'667 |
| 61500 | Routes communales | 443'330 | 416'210 | 27'120 | 377'629.80 | 65'700 |
| 30 | Charges de personnel | 152'870 | 154'870 | -2'000 | 144'141.30 | 8'729 |
| 30100.00 | Salaires personnel administratif/exploitation | 90'000 | 87'000 | 3'000 | 94'517.90 | -4'518 |
| 30100.03 | Salaires enlèvement neige | 28'000 | 34'000 | -6'000 | 28'414.60 | -415 |
| 30109.00 | Remboursement de salaires du personnel | | | 0 | -10'632.80 | 10'633 |
| 30400.00 | Allocations complémentaires pour enfants | 2'600 | 500 | 2'100 | 655.65 | 1'944 |
| 30500.00 | Charges sociales AVS, AI, APG, AC, frais adm. | 7'550 | 7'700 | -150 | 7'505.95 | 44 |
| 30520.00 | Cotisations Prévoyance.ne | 12'700 | 12'700 | 0 | 12'506.95 | 193 |
| 30530.00 | Cotisations assurance accident compl. | 170 | 170 | 0 | 157.60 | 12 |
| 30530.01 | Cotisations assurance accident Suva | 1'550 | 2'250 | -700 | 1'898.70 | -349 |
| 30540.00 | Cotisations allocations familiales ALFA | 2'500 | 2'500 | 0 | 2'400.90 | 99 |
| 30550.00 | Cotisations ass. indemnité journalière+compl. | 2'800 | 3'000 | -200 | 2'855.00 | -55 |
| 30591.00 | Cotisations fonds de formation professionnel FFP | 100 | 100 | 0 | 99.45 | 1 |
| 30592.00 | Cotisations contributions structures d'accueil LAE | 200 | 250 | -50 | 205.80 | -6 |
| 30593.00 | Cotisations fonds de formation apprentis FFA | 700 | 700 | 0 | 663.25 | 37 |
| 30990.00 | Autres charges du personnel | 4'000 | 4'000 | 0 | 2'892.35 | 1'108 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 273'050 | 257'150 | 15'900 | 244'656.25 | 28'394 |
| 31010.02 | Carburants | 6'200 | 5'200 | 1'000 | 5'581.40 | 619 |
| 31010.03 | Peinture routes, sel, gravier, etc. | 22'000 | 20'000 | 2'000 | 24'252.30 | -2'252 |
| 31110.00 | Machines, appareils, véhicules et outils | 5'000 | 4'000 | 1'000 | 2'893.30 | 2'107 |
| 31110.02 | Signalisation routière | 6'000 | 6'000 | 0 | 3'244.95 | 2'755 |
| 31200.02 | Electricité | 150 | 100 | 50 | 105.55 | 44 |
| 31200.04 | Eclairage public (électricité) | 11'000 | 11'000 | 0 | 10'543.80 | 456 |
| 31300.03 | Téléphones | 1'250 | 1'000 | 250 | 810.00 | 440 |
| 31300.70 | Déneigement par des tiers | 65'000 | 65'000 | 0 | 45'540.40 | 19'460 |
| 31340.01 | Assurances RC et diverses | 5'200 | 5'100 | 100 | 4'072.20 | 1'128 |
| 31340.02 | Assurance ECAP | 300 | 300 | 0 | 313.55 | -14 |
| 31370.02 | Taxes routières pour véhicules (SCAN) | 1'600 | 1'100 | 500 | 932.80 | 667 |
| 31400.00 | Entretien de terrains | 8'000 | 6'000 | 2'000 | 5'890.15 | 2'110 |
| 31400.02 | Entretien des places de jeux | 5'000 | 32'500 | -27'500 | 1'861.00 | 3'139 |
| 31410.00 | Entretien des routes / voies de communication | 90'000 | 60'000 | 30'000 | 106'212.25 | -16'212 |
| 31440.00 | Entretien des bâtiments immeubles | 4'000 | 4'000 | 0 | 3'392.90 | 607 |
| 31510.00 | Entretien de machines, appareils et outils | 5'500 | 5'000 | 500 | 6'877.75 | -1'378 |
| 31510.02 | Entretien éclairage public | 10'000 | 10'000 | 0 | 8'844.40 | 1'156 |
| 31510.03 | Entretien des véhicules | 4'000 | 3'500 | 500 | 3'094.05 | 906 |
| 31510.04 | Entretien manitou et saleuse | 8'000 | 4'000 | 4'000 | 7'960.85 | 39 |
| 31510.07 | Entretien Tracteur Kubota | 1'500 | | 1'500 | 568.45 | 932 |
| 31600.00 | Loyers et fermages des biens-fonds | 1'200 | 1'200 | 0 | 1'200.00 | 0 |
| 31620.10 | Mensualités de leasing (Tracteur Kubota) | 11'650 | 11'650 | 0 | 464.20 | 11'186 |
| 31990.00 | Autres charges d'exploitation | 500 | 500 | 0 | | 500 |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 70'110 | 53'790 | 16'320 | 38'550.00 | 31'560 |
| 33001.60 | Amortissements- Réfections routes communales | 21'420 | 4'500 | 16'920 | 4'520.00 | 16'900 |
| 33003.01 | Amortissements planifiés éclairage public | 14'300 | 11'700 | 2'600 | 580.00 | 13'720 |
| 33003.02 | Amortissements planifiés - réfection escaliers | 3'430 | 3'430 | 0 | 3'430.00 | 0 |
| 33003.03 | Amortissements - Réfection trottoirs Grande rue | 15'750 | 15'640 | 110 | 13'700.00 | 2'050 |
| 33003.04 | Amortissements planifiés - Arrêts de bus | 2'180 | 2'200 | -20 | | 2'180 |
| 33004.60 | Amortissements- Hangar TP+réfections | 660 | 650 | 10 | 660.00 | 0 |
| 33006.60 | Amortissements- Véhicules | 12'370 | 12'400 | -30 | 12'390.00 | -20 |
| 33009.60 | Amortissements- Etude réfection Grande rue | | 3'270 | -3'270 | 3'270.00 | -3'270 |
| 39 | Imputations internes | 12'000 | 9'600 | 2'400 | 13'315.35 | -1'315 |
| 39100.01 | Imputations internes pour Manitou | 12'000 | 9'600 | 2'400 | 13'315.35 | -1'315 |
| 42 | Taxes | -5'000 | -3'000 | -2'000 | -7'442.30 | 2'442 |
| 42400.00 | Taxes d'utilisation et prestations de services | -5'000 | -3'000 | -2'000 | -7'442.30 | 2'442 |



Budget 2022

| Classification fonctionnelle | | Budget 2022 | Budget 2021 | Ecart | Comptes 2020 | Ecart |
|------------------------------|---|----------------|----------------|---------------|-------------------|----------------|
| 43 | Revenus divers | -500 | -500 | 0 | | -500 |
| 43090.00 | Autres revenus d'exploitation | -500 | -500 | 0 | | -500 |
| 46 | Revenus de transfert | -40'300 | -39'200 | -1'100 | -35'442.00 | -4'858 |
| 46010.01 | Quote-part à la taxe LTVRB | -25'300 | -25'000 | -300 | -25'342.00 | 42 |
| 46120.05 | Contribution Chemin de La Roche | -5'000 | -5'000 | 0 | -5'000.00 | 0 |
| 46311.00 | Subvention fonds de formation apprentis | -10'000 | -9'200 | -800 | -5'100.00 | -4'900 |
| 49 | Imputations internes | -18'900 | -16'500 | -2'400 | -20'148.80 | 1'249 |
| 49100.01 | Imputations internes pour Manitou | -18'900 | -16'500 | -2'400 | -20'148.80 | 1'249 |
| 61800 | Routes privées | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 61900 | Secours routier, non mentionné ailleurs | 7'300 | 6'710 | 590 | 6'635.45 | 665 |
| 36 | Charges de transfert | 7'300 | 6'710 | 590 | 6'635.45 | 665 |
| 36110.04 | Fonds cantonal mission de secours | 7'300 | 6'710 | 590 | 6'635.45 | 665 |
| 62 | Transports publics | 118'320 | 124'020 | -5'700 | 128'618.20 | -10'298 |
| | Charges | 119'120 | 125'020 | -5'900 | 129'363.70 | -10'244 |
| | Revenus | -800 | -1'000 | 200 | -745.50 | -55 |
| 62300 | Trafic régional et local | 118'000 | 123'900 | -5'900 | 127'289.30 | -9'289 |
| 36 | Charges de transfert | 118'000 | 123'900 | -5'900 | 127'289.30 | -9'289 |
| 36140.02 | Transports publics (pot commun) | 118'000 | 123'900 | -5'900 | 127'289.30 | -9'289 |
| 62900 | Transports publics, non mentionnés ailleurs | 320 | 120 | 200 | 1'328.90 | -1'009 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 1'000 | 1'000 | 0 | 1'964.40 | -964 |
| 31010.05 | Cartes multi-courses CFF - achat | 1'000 | 1'000 | 0 | 1'964.40 | -964 |
| 36 | Charges de transfert | 120 | 120 | 0 | 110.00 | 10 |
| 36110.04 | Fonds cantonal mission de secours | 120 | 120 | 0 | 110.00 | 10 |
| 42 | Taxes | -800 | -1'000 | 200 | -745.50 | -55 |
| 42500.05 | Vente cartes CFF | -800 | -1'000 | 200 | -745.50 | -55 |



Budget 2022

| Classification fonctionnelle | | Budget 2022 | Budget 2021 | Ecart | Comptes 2020 | Ecart |
|--|---|-----------------|-----------------|---------------|--------------------|---------------|
| Protection environnement et aménagement | | 97'160 | 94'900 | 2'260 | 99'570.80 | -2'411 |
| Charges | | 945'890 | 925'460 | 20'430 | 920'907.70 | 24'982 |
| Revenus | | -848'730 | -830'560 | -18'170 | -821'336.90 | -27'393 |
| 71 | Approvisionnement en eau | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| Charges | | 453'930 | 453'870 | 60 | 401'834.45 | 52'096 |
| Revenus | | -453'930 | -453'870 | -60 | -401'834.45 | -52'096 |
| 71010 | Approvisionnement en eau | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 30 | Charges de personnel | 58'110 | 59'370 | -1'260 | 50'022.90 | 8'087 |
| 30100.00 | Salaires personnel administratif/exploitation | 44'000 | 45'000 | -1'000 | 38'265.45 | 5'735 |
| 30400.00 | Allocations complémentaires pour enfants | 1'700 | 1'600 | 100 | 1'394.80 | 305 |
| 30500.00 | Charges sociales AVS, AI, APG, AC, frais adm. | 3'000 | 3'000 | 0 | 2'512.00 | 488 |
| 30520.00 | Cotisations Prévoyance.ne | 5'850 | 5'600 | 250 | 4'875.10 | 975 |
| 30530.00 | Cotisations assurance accident compl. | 60 | 70 | -10 | 52.75 | 7 |
| 30530.01 | Cotisations assurance accident Suva | 600 | 850 | -250 | 635.50 | -36 |
| 30540.00 | Cotisations allocations familiales ALFA | 950 | 950 | 0 | 803.45 | 147 |
| 30550.00 | Cotisations ass. indemnité journalière+compl. | 1'050 | 1'100 | -50 | 979.65 | 70 |
| 30591.00 | Cotisations fonds de formation professionnel FFP | 50 | 50 | 0 | 33.30 | 17 |
| 30592.00 | Cotisations contributions structures d'accueil LAE | 100 | 100 | 0 | 68.90 | 31 |
| 30593.00 | Cotisations fonds de formation apprentis FFA | 250 | 250 | 0 | 221.85 | 28 |
| 30990.00 | Autres charges du personnel | 500 | 800 | -300 | 180.15 | 320 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 285'800 | 283'650 | 2'150 | 236'491.00 | 49'309 |
| 31010.04 | Produits chimiques | 300 | 300 | 0 | 205.00 | 95 |
| 31110.00 | Machines, appareils, véhicules et outils | 4'000 | 18'000 | -14'000 | 1'171.20 | 2'829 |
| 31110.01 | Compteurs (acquisition) | 4'000 | 4'000 | 0 | 6'034.80 | -2'035 |
| 31200.01 | Chauffage | 300 | 300 | 0 | 249.95 | 50 |
| 31200.02 | Electricité | 9'500 | 9'000 | 500 | 8'968.75 | 531 |
| 31200.05 | Achat d'eau | 120'000 | 120'000 | 0 | 86'294.70 | 33'705 |
| 31300.03 | Téléphones | 550 | 600 | -50 | 495.60 | 54 |
| 31300.30 | Contrôle de l'eau potable | 5'000 | 5'000 | 0 | 4'632.60 | 367 |
| 31340.01 | Assurances RC et diverses | 1'000 | 900 | 100 | 761.25 | 239 |
| 31340.02 | Assurance ECAP | 250 | 250 | 0 | 261.30 | -11 |
| 31420.01 | Entretien du réseau d'eau et réservoir | 75'000 | 75'000 | 0 | 77'334.90 | -2'335 |
| 31420.04 | Entretien des fontaines | 5'000 | 4'000 | 1'000 | 1'950.00 | 3'050 |
| 31420.05 | Entretien des hydrants | 33'000 | 30'000 | 3'000 | 35'115.45 | -2'115 |
| 31420.06 | Protection des sources | 4'000 | 4'000 | 0 | 3'478.45 | 522 |
| 31510.00 | Entretien de machines, appareils et outils | 4'000 | 4'000 | 0 | 3'001.85 | 998 |
| 31510.01 | Entretien des compteurs | 500 | 500 | 0 | | 500 |
| 31530.00 | Entretien de matériel informatique | 5'500 | 5'500 | 0 | 5'285.20 | 215 |
| 31600.00 | Loyers et fermages des biens-fonds | 1'200 | 1'200 | 0 | 1'200.00 | 0 |
| 31610.01 | Location système détection fuites | 11'600 | | 11'600 | | 11'600 |
| 31810.00 | Pertes sur créances effectives | 1'000 | 1'000 | 0 | | 1'000 |
| 31990.00 | Autres charges d'exploitation | 100 | 100 | 0 | 50.00 | 50 |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 56'720 | 50'150 | 6'570 | 55'210.00 | 1'510 |
| 33003.70 | Amortissements- Amélioration réseau/réservoir | 55'830 | 48'190 | 7'640 | 53'260.00 | 2'570 |
| 33006.60 | Amortissements- Véhicules | 890 | 900 | -10 | 890.00 | 0 |
| 33009.60 | Amortissements- Etude réfection Grande rue | | 1'060 | -1'060 | 1'060.00 | -1'060 |
| 37 | Subventions à redistribuer | 42'500 | 44'000 | -1'500 | 41'962.90 | 537 |
| 37010.01 | Redevances sur vente d'eau (canton) | 42'500 | 44'000 | -1'500 | 41'962.90 | 537 |
| 39 | Imputations internes | 10'800 | 16'700 | -5'900 | 18'147.65 | -7'348 |
| 39100.01 | Imputations internes pour Manitou | 1'200 | 800 | 400 | 1'347.65 | -148 |
| 39400.00 | Imputations internes pour intérêts | 9'600 | 15'900 | -6'300 | 16'800.00 | -7'200 |
| 42 | Taxes | -320'000 | -324'000 | 4'000 | -318'795.35 | -1'205 |
| 42400.00 | Taxes d'utilisation et prestations de services | -1'000 | -1'000 | 0 | -1'471.95 | 472 |
| 42401.01 | Taxe de base eau (compteur) | -79'000 | -78'000 | -1'000 | -78'760.00 | -240 |
| 42401.02 | Taxe sur la consommation d'eau | -240'000 | -245'000 | 5'000 | -238'563.40 | -1'437 |
| 43 | Revenus divers | -500 | -500 | 0 | | -500 |
| 43090.00 | Autres revenus d'exploitation | -500 | -500 | 0 | | -500 |



Budget 2022

| Classification fonctionnelle | | Budget 2022 | Budget 2021 | Ecart | Comptes 2020 | Ecart |
|------------------------------|---|-----------------|-----------------|---------------|--------------------|----------------|
| 45 | Prélèvements sur les fonds et financements .. | -89'930 | -84'370 | -5'560 | -33'242.95 | -56'687 |
| 45100.00 | Prélèvements sur les financements spéciaux | -89'930 | -84'370 | -5'560 | -33'242.95 | -56'687 |
| 46 | Revenus de transfert | -1'000 | -1'000 | 0 | -7'808.75 | 6'809 |
| 46310.00 | Subventions des cantons et des concordats | -1'000 | -1'000 | 0 | -7'808.75 | 6'809 |
| 47 | Subventions à redistribuer | -42'500 | -44'000 | 1'500 | -41'987.40 | -513 |
| 47010.01 | Redevance cantonale sur l'eau potable | -42'500 | -44'000 | 1'500 | -41'987.40 | -513 |
| 72 | Traitement des eaux usées | 1'800 | 0 | 1'800 | 0.00 | 1'800 |
| | Charges | 171'400 | 155'790 | 15'610 | 192'802.05 | -21'402 |
| | Revenus | -169'600 | -155'790 | -13'810 | -192'802.05 | 23'202 |
| 72010 | Traitement des eaux usées | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 30 | Charges de personnel | 44'200 | 44'350 | -150 | 41'085.05 | 3'115 |
| 30100.00 | Salaires personnel administratif/exploitation | 33'000 | 33'000 | 0 | 33'006.60 | -7 |
| 30109.00 | Remboursement de salaires du personnel | | | 0 | -1'518.00 | 1'518 |
| 30400.00 | Allocations complémentaires pour enfants | 1'600 | 1'000 | 600 | 1'151.75 | 448 |
| 30500.00 | Charges sociales AVS, AI, APG, AC, frais adm. | 2'200 | 2'150 | 50 | 2'087.60 | 112 |
| 30520.00 | Cotisations Prévoyance.ne | 4'400 | 4'200 | 200 | 4'033.90 | 366 |
| 30530.00 | Cotisations assurance accident compl. | 50 | 50 | 0 | 43.80 | 6 |
| 30530.01 | Cotisations assurance accident Suva | 400 | 600 | -200 | 528.20 | -128 |
| 30540.00 | Cotisations allocations familiales ALFA | 700 | 700 | 0 | 667.75 | 32 |
| 30550.00 | Cotisations ass. indemnité journalière+compl. | 800 | 800 | 0 | 814.15 | -14 |
| 30591.00 | Cotisations fonds de formation professionnel FFP | 50 | 50 | 0 | 27.65 | 22 |
| 30592.00 | Cotisations contributions structures d'accueil LAE | 100 | 100 | 0 | 57.25 | 43 |
| 30593.00 | Cotisations fonds de formation apprentis FFA | 200 | 200 | 0 | 184.40 | 16 |
| 30900.00 | Formation et perfectionnement du personnel | 200 | 1'000 | -800 | | 200 |
| 30990.00 | Autres charges du personnel | 500 | 500 | 0 | | 500 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 94'350 | 84'400 | 9'950 | 97'740.75 | -3'391 |
| 31010.02 | Carburants | 1'500 | 1'500 | 0 | 1'294.70 | 205 |
| 31010.04 | Produits chimiques | 8'000 | 8'000 | 0 | 7'049.00 | 951 |
| 31110.00 | Machines, appareils, véhicules et outils | 3'000 | 3'000 | 0 | 502.75 | 2'497 |
| 31200.02 | Electricité | 7'100 | 7'000 | 100 | 7'064.95 | 35 |
| 31200.03 | Eau | 800 | 900 | -100 | 813.30 | -13 |
| 31300.31 | Contrôle de l'eau épurée | 3'600 | 3'300 | 300 | 3'570.00 | 30 |
| 31300.32 | Traitement des boues d'épuration | 25'000 | 20'000 | 5'000 | 21'926.50 | 3'074 |
| 31340.01 | Assurances RC et diverses | 3'050 | 3'000 | 50 | 2'745.75 | 304 |
| 31340.02 | Assurance ECAP | 700 | 800 | -100 | 740.60 | -41 |
| 31370.00 | Impôts et taxes | 8'700 | 9'000 | -300 | 8'532.00 | 168 |
| 31370.02 | Taxes routières pour véhicules (SCAN) | 400 | 400 | 0 | 357.80 | 42 |
| 31430.01 | Entretien step | 7'000 | 7'000 | 0 | 6'500.20 | 500 |
| 31430.02 | Entretien canaux égouts | 20'000 | 15'000 | 5'000 | 33'794.60 | -13'795 |
| 31510.00 | Entretien de machines, appareils et outils | 4'000 | 4'000 | 0 | 2'823.60 | 1'176 |
| 31810.00 | Pertes sur créances effectives | 1'000 | 1'000 | 0 | | 1'000 |
| 31990.00 | Autres charges d'exploitation | 500 | 500 | 0 | 25.00 | 475 |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 29'850 | 25'440 | 4'410 | 19'840.00 | 10'010 |
| 33003.72 | Amortissements- Amélioration Step | 29'420 | 23'950 | 5'470 | 18'350.00 | 11'070 |
| 33006.60 | Amortissements- Véhicules | 430 | 430 | 0 | 430.00 | 0 |
| 33009.60 | Amortissements- Etude réfection Grande rue | | 1'060 | -1'060 | 1'060.00 | -1'060 |
| 35 | Attributions aux fonds et financements spéci.. | | | 0 | 31'847.50 | -31'848 |
| 35100.00 | Attributions aux financements spéciaux | | | 0 | 31'847.50 | -31'848 |
| 39 | Imputations internes | 1'200 | 1'600 | -400 | 2'288.75 | -1'089 |
| 39100.01 | Imputations internes pour Manitou | 700 | 500 | 200 | 988.75 | -289 |
| 39400.00 | Imputations internes pour intérêts | 500 | 1'100 | -600 | 1'300.00 | -800 |
| 42 | Taxes | -135'000 | -140'000 | 5'000 | -190'461.60 | 55'462 |
| 42401.10 | Taxe d'épuration | -135'000 | -140'000 | 5'000 | -190'461.60 | 55'462 |
| 43 | Revenus divers | -500 | -500 | 0 | -2'340.45 | 1'840 |
| 43090.00 | Autres revenus d'exploitation | -500 | -500 | 0 | -2'340.45 | 1'840 |



Budget 2022

| Classification fonctionnelle | | Budget 2022 | Budget 2021 | Ecart | Comptes 2020 | Ecart |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| 45 | Prélèvements sur les fonds et financements .. | -34'100 | -15'290 | -18'810 | | -34'100 |
| 45110.00 | Prélèvements sur les fonds du capital propre | -34'100 | -15'290 | -18'810 | | -34'100 |
| 72030 | Traitement des eaux claires | 1'800 | 0 | 1'800 | 0.00 | 1'800 |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 1'800 | | 1'800 | | 1'800 |
| 33003.75 | Amortissements- Raccord.eau claire Rue Marro.. | 1'800 | | 1'800 | | 1'800 |
| 73 | Gestion des déchets | 23'540 | 25'660 | -2'120 | 25'672.00 | -2'132 |
| | Charges | 224'690 | 223'910 | 780 | 224'828.30 | -138 |
| | Revenus | -201'150 | -198'250 | -2'900 | -199'156.30 | -1'994 |
| 73010 | Gestion des déchets ménages | 23'540 | 25'660 | -2'120 | 25'672.00 | -2'132 |
| 30 | Charges de personnel | 41'530 | 42'240 | -710 | 37'955.90 | 3'574 |
| 30100.00 | Salaires personnel administratif/exploitation | 27'000 | 33'000 | -6'000 | 31'401.25 | -4'401 |
| 30109.00 | Remboursement de salaires du personnel | | | 0 | -4'989.00 | 4'989 |
| 30400.00 | Allocations complémentaires pour enfants | 1'000 | 100 | 900 | 110.10 | 890 |
| 30500.00 | Charges sociales AVS, AI, APG, AC, frais adm. | 1'800 | 2'200 | -400 | 1'799.85 | 0 |
| 30520.00 | Cotisations Prévoyance.ne | 3'000 | 4'000 | -1'000 | 3'410.75 | -411 |
| 30530.00 | Cotisations assurance accident compl. | 50 | 50 | 0 | 37.85 | 12 |
| 30530.01 | Cotisations assurance accident Suva | 350 | 600 | -250 | 455.30 | -105 |
| 30540.00 | Cotisations allocations familiales ALFA | 600 | 700 | -100 | 575.85 | 24 |
| 30550.00 | Cotisations ass. indemnité journalière+compl. | 650 | 800 | -150 | 671.65 | -22 |
| 30591.00 | Cotisations fonds de formation professionnel FFP | 30 | 30 | 0 | 23.85 | 6 |
| 30592.00 | Cotisations contributions structures d'accueil LAE | 50 | 60 | -10 | 49.35 | 1 |
| 30593.00 | Cotisations fonds de formation apprentis FFA | 200 | 200 | 0 | 159.10 | 41 |
| 30900.00 | Formation et perfectionnement du personnel | 6'800 | 500 | 6'300 | 4'250.00 | 2'550 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 101'700 | 105'900 | -4'200 | 101'593.05 | 107 |
| 31110.00 | Machines, appareils, véhicules et outils | 1'500 | 1'500 | 0 | 1'874.05 | -374 |
| 31300.40 | Ramassage des déchets urbains | 37'000 | 37'000 | 0 | 37'262.30 | -262 |
| 31300.41 | Ramassage déchets encombrants | 8'500 | 9'500 | -1'000 | 8'270.50 | 230 |
| 31300.42 | Incinération déchets encombrants | 16'500 | 17'500 | -1'000 | 16'428.80 | 71 |
| 31300.43 | Ramassage déchets non incinérables | 4'100 | 5'000 | -900 | 4'648.00 | -548 |
| 31300.44 | Compostage | 8'000 | 8'000 | 0 | 7'991.70 | 8 |
| 31300.45 | Récupération du papier/carton | 3'000 | 4'600 | -1'600 | 3'308.00 | -308 |
| 31300.46 | Recyclage et collecte de verre | 11'200 | 11'000 | 200 | 11'449.10 | -249 |
| 31300.47 | Récupération de la ferraille | 3'000 | 3'000 | 0 | 2'892.45 | 108 |
| 31300.48 | Ramassage des huiles usées + toxiques | 1'000 | 1'000 | 0 | 892.70 | 107 |
| 31300.49 | Récupération du PET | 300 | 300 | 0 | | 300 |
| 31340.01 | Assurances RC et diverses | 200 | 200 | 0 | | 200 |
| 31370.03 | Réduction sur déduction impôt préalable TVA | 1'200 | 1'100 | 100 | 1'276.20 | -76 |
| 31440.00 | Entretien des bâtiments immeubles | 2'500 | 2'500 | 0 | 3'115.80 | -616 |
| 31510.00 | Entretien de machines, appareils et outils | 1'500 | 1'500 | 0 | 66.10 | 1'434 |
| 31810.00 | Pertes sur créances effectives | 700 | 700 | 0 | 393.10 | 307 |
| 31990.00 | Autres charges d'exploitation | 1'500 | 1'500 | 0 | 1'724.25 | -224 |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | | | 0 | 11'766.00 | -11'766 |
| 33003.73 | Amortissements planifiés - Création déchetterie | | | 0 | 11'766.00 | -11'766 |
| 35 | Attributions aux fonds et financements spéci.. | 8'500 | 2'310 | 6'190 | 983.05 | 7'517 |
| 35100.00 | Attributions aux financements spéciaux | 8'500 | 2'310 | 6'190 | 983.05 | 7'517 |
| 36 | Charges de transfert | 900 | 1'000 | -100 | 872.30 | 28 |
| 36140.00 | Dédommagements aux entreprises publiques | 900 | 1'000 | -100 | 872.30 | 28 |
| 39 | Imputations internes | 9'700 | 10'000 | -300 | 9'268.70 | 431 |
| 39100.01 | Imputations internes pour Manitou | 4'000 | 4'500 | -500 | 3'698.70 | 301 |
| 39300.00 | Imputations internes frais administratifs | 5'700 | 5'500 | 200 | 5'570.00 | 130 |
| 42 | Taxes | -89'400 | -87'000 | -2'400 | -86'721.95 | -2'678 |
| 42401.20 | Taxe déchets ménages | -69'000 | -69'000 | 0 | -68'213.84 | -786 |
| 42600.10 | Récupération du verre | -7'100 | -6'800 | -300 | -6'937.20 | -163 |
| 42600.11 | Vente du papier | -3'000 | -600 | -2'400 | -1'304.81 | -1'695 |
| 42600.12 | Vente de la ferraille | -500 | -600 | 100 | -482.40 | -18 |



Budget 2022

| Classification fonctionnelle | Budget 2022 | Budget 2021 | Ecart | Comptes 2020 | Ecart |
|--|----------------|----------------|---------------|-------------------|---------------|
| 42600.18 Rétrocession Vadec ménages | -9'800 | -10'000 | 200 | -9'783.70 | -16 |
| 43 Revenus divers | -300 | -300 | 0 | -46.45 | -254 |
| 43090.00 Autres revenus d'exploitation | -300 | -300 | 0 | -46.45 | -254 |
| 46 Revenus de transfert | -15'000 | -13'000 | -2'000 | -14'466.85 | -533 |
| 46120.01 Dédommagement Brot-Plamboz | -15'000 | -13'000 | -2'000 | -14'466.85 | -533 |
| 49 Imputations internes | -34'090 | -35'490 | 1'400 | -35'531.75 | 1'442 |
| 49300.02 Imputation déchets entreprises | -34'090 | -35'490 | 1'400 | -35'531.75 | 1'442 |
| 73030 Gestion des déchets entreprises | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 31 Charges de biens et services et autres charg.. | 27'000 | 25'700 | 1'300 | 25'597.55 | 1'402 |
| 31300.45 Récupération du papier/carton | 1'800 | 1'500 | 300 | 1'776.00 | 24 |
| 31300.50 Vadec, incinération déchets au poids | 24'000 | 23'000 | 1'000 | 23'016.05 | 984 |
| 31370.03 Réduction sur déduction impôt préalable TVA | 400 | 400 | 0 | 283.35 | 117 |
| 31810.00 Pertes sur créances effectives | 300 | 300 | 0 | 167.15 | 133 |
| 31990.00 Autres charges d'exploitation | 500 | 500 | 0 | 355.00 | 145 |
| 39 Imputations internes | 35'360 | 36'760 | -1'400 | 36'791.75 | -1'432 |
| 39000.01 Imputations internes ramassage déchets urbains | 26'550 | 25'650 | 900 | 26'739.55 | -190 |
| 39000.02 Imputations internes recyclage verre+papier | 750 | 1'540 | -790 | 1'203.10 | -453 |
| 39100.00 Imputations internes pour prestations de services | 6'330 | 7'830 | -1'500 | 7'002.10 | -672 |
| 39300.00 Imputations internes frais administratifs | 1'270 | 1'270 | 0 | 1'260.00 | 10 |
| 39300.02 Imputations internes entretien bâtiment | 460 | 470 | -10 | 574.80 | -115 |
| 39300.03 Imputations internes entretien matériel | | | 0 | 12.20 | -12 |
| 42 Taxes | -61'620 | -61'520 | -100 | -60'830.33 | -790 |
| 42400.00 Taxes d'utilisation et prestations de services | -500 | -500 | 0 | -420.04 | -80 |
| 42401.21 Taxe déchets entreprises | -7'620 | -7'620 | 0 | -7'490.00 | -130 |
| 42401.22 Taxe déchets entreprises au poids | -51'000 | -51'000 | 0 | -50'397.79 | -602 |
| 42600.19 Rétrocession Vadec entreprises | -2'500 | -2'400 | -100 | -2'522.50 | 23 |
| 45 Prélèvements sur les fonds et financements .. | -740 | -940 | 200 | -1'558.97 | 819 |
| 45100.00 Prélèvements sur les financements spéciaux | -740 | -940 | 200 | -1'558.97 | 819 |
| 75 Protection des espèces et du paysage | 7'000 | 7'000 | 0 | 6'976.00 | 24 |
| Charges | 7'000 | 7'000 | 0 | 6'976.00 | 24 |
| Revenus | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 75000 Protection des espèces et du paysage | 7'000 | 7'000 | 0 | 6'976.00 | 24 |
| 36 Charges de transfert | 7'000 | 7'000 | 0 | 6'976.00 | 24 |
| 36110.00 Dédommagements aux cantons et aux concord.. | 7'000 | 7'000 | 0 | 6'976.00 | 24 |
| 76 Lutte contre la pollution de l'environnement | 4'300 | 3'920 | 380 | 3'861.55 | 438 |
| Charges | 4'300 | 3'920 | 380 | 3'861.55 | 438 |
| Revenus | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 76100 Chimique / Radioprotection | 2'800 | 2'570 | 230 | 2'529.55 | 270 |
| 36 Charges de transfert | 2'800 | 2'570 | 230 | 2'529.55 | 270 |
| 36110.04 Fonds cantonal mission de secours | 2'800 | 2'570 | 230 | 2'529.55 | 270 |
| 76900 Hydrocarbure | 1'500 | 1'350 | 150 | 1'332.00 | 168 |
| 36 Charges de transfert | 1'500 | 1'350 | 150 | 1'332.00 | 168 |
| 36110.04 Fonds cantonal mission de secours | 1'500 | 1'350 | 150 | 1'332.00 | 168 |
| 77 Protection de l'environnement, autres | 27'020 | 25'720 | 1'300 | 18'029.35 | 8'991 |
| Charges | 33'570 | 32'870 | 700 | 23'305.15 | 10'265 |



Budget 2022

| Classification fonctionnelle | | Budget 2022 | Budget 2021 | Ecart | Comptes 2020 | Ecart |
|------------------------------|---|----------------|----------------|---------------|-------------------|----------------|
| Revenus | | -6'550 | -7'150 | 600 | -5'275.80 | -1'274 |
| 77100 | Cimetière | 24'020 | 24'220 | -200 | 16'726.75 | 7'293 |
| 30 | Charges de personnel | 18'630 | 18'880 | -250 | 15'100.00 | 3'530 |
| 30100.00 | Salaires personnel administratif/exploitation | 15'000 | 15'000 | 0 | 14'463.90 | 536 |
| 30109.00 | Remboursement de salaires du personnel | | | 0 | -2'386.00 | 2'386 |
| 30400.00 | Allocations complémentaires pour enfants | 400 | 100 | 300 | 16.15 | 384 |
| 30500.00 | Charges sociales AVS, AI, APG, AC, frais adm. | 1'000 | 1'000 | 0 | 825.10 | 175 |
| 30520.00 | Cotisations Prévoyance.ne | 1'200 | 1'600 | -400 | 1'284.20 | -84 |
| 30530.00 | Cotisations assurance accident compl. | 30 | 30 | 0 | 17.30 | 13 |
| 30530.01 | Cotisations assurance accident Suva | 200 | 300 | -100 | 208.80 | -9 |
| 30540.00 | Cotisations allocations familiales ALFA | 300 | 300 | 0 | 264.00 | 36 |
| 30550.00 | Cotisations ass. indemnité journalière+compl. | 350 | 400 | -50 | 300.10 | 50 |
| 30591.00 | Cotisations fonds de formation professionnel FFP | 20 | 20 | 0 | 10.90 | 9 |
| 30592.00 | Cotisations contributions structures d'accueil LAE | 30 | 30 | 0 | 22.60 | 7 |
| 30593.00 | Cotisations fonds de formation apprentis FFA | 100 | 100 | 0 | 72.95 | 27 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 11'000 | 11'550 | -550 | 6'062.55 | 4'937 |
| 31110.00 | Machines, appareils, véhicules et outils | 400 | 400 | 0 | 14.90 | 385 |
| 31300.08 | Travaux effectués par tiers | 5'000 | 5'000 | 0 | 2'025.00 | 2'975 |
| 31340.02 | Assurance ECAP | 200 | 250 | -50 | 219.65 | -20 |
| 31300.60 | Frais d'inhumation | 1'400 | 1'400 | 0 | 700.05 | 700 |
| 31430.03 | Entretien cimetière | 2'500 | 3'000 | -500 | 2'325.10 | 175 |
| 31440.00 | Entretien des bâtiments immeubles | 500 | 500 | 0 | | 500 |
| 31510.00 | Entretien de machines, appareils et outils | 800 | 800 | 0 | 777.85 | 22 |
| 31990.00 | Autres charges d'exploitation | 200 | 200 | 0 | | 200 |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 840 | 840 | 0 | 840.00 | 0 |
| 33003.77 | Amortissements planifiés - Cimetière | 840 | 840 | 0 | 840.00 | 0 |
| 39 | Imputations internes | 100 | 100 | 0 | | 100 |
| 39100.01 | Imputations internes pour Manitou | 100 | 100 | 0 | | 100 |
| 42 | Taxes | -1'150 | -1'650 | 500 | -1'540.00 | 390 |
| 42400.03 | Taxe d'inhumation, incinération, columbarium | -1'000 | -1'500 | 500 | -1'400.00 | 400 |
| 42600.00 | Remboursements de tiers | -150 | -150 | 0 | -140.00 | -10 |
| 46 | Revenus de transfert | -5'400 | -5'500 | 100 | -3'735.80 | -1'664 |
| 46120.01 | Dédommagement Brot-Plamboz | -5'400 | -5'500 | 100 | -3'735.80 | -1'664 |
| 77910 | Toilettes publiques | 3'000 | 1'500 | 1'500 | 1'302.60 | 1'697 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 3'000 | 1'500 | 1'500 | 1'302.60 | 1'697 |
| 31200.02 | Electricité | 450 | 500 | -50 | 380.90 | 69 |
| 31200.03 | Eau | 550 | 500 | 50 | 523.20 | 27 |
| 31440.01 | Entretien édicules et WC publics | 2'000 | 500 | 1'500 | 398.50 | 1'602 |
| 79 | Aménagement du territoire | 33'500 | 32'600 | 900 | 45'031.90 | -11'532 |
| | Charges | 51'000 | 48'100 | 2'900 | 67'300.20 | -16'300 |
| | Revenus | -17'500 | -15'500 | -2'000 | -22'268.30 | 4'768 |
| 79000 | Aménagement du territoire (général) | 28'500 | 28'000 | 500 | 40'704.45 | -12'204 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 34'000 | 33'500 | 500 | 46'432.65 | -12'433 |
| 31320.00 | Honoraires de conseillers externes | 3'000 | 3'000 | 0 | 5'032.95 | -2'033 |
| 31332.03 | Cadastre souterrain | 5'500 | 5'000 | 500 | 6'105.35 | -605 |
| 31332.04 | Révision du Plan d'aménagement local | 25'000 | 25'000 | 0 | 35'294.35 | -10'294 |
| 31990.00 | Autres charges d'exploitation | 500 | 500 | 0 | | 500 |
| 36 | Charges de transfert | 12'000 | 10'000 | 2'000 | 16'540.10 | -4'540 |
| 36010.04 | Sanction de plans, part Etat | 12'000 | 10'000 | 2'000 | 16'540.10 | -4'540 |
| 42 | Taxes | -17'500 | -15'500 | -2'000 | -22'268.30 | 4'768 |
| 42100.03 | Sanctions de plans | -17'000 | -15'000 | -2'000 | -21'932.40 | 4'932 |



Budget 2022

| Classification fonctionnelle | | Budget 2022 | Budget 2021 | Ecart | Comptes 2020 | Ecart |
|------------------------------|---|----------------|----------------|------------|-----------------|------------|
| 42600.00 | Remboursements de tiers | -500 | -500 | 0 | -335.90 | -164 |
| 79070 | Conférences régionales (ACN - RUN) | 5'000 | 4'600 | 400 | 4'327.45 | 673 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 1'500 | 1'500 | 0 | 1'520.90 | -21 |
| 31300.06 | Cotisation ACN | 1'500 | 1'500 | 0 | 1'520.90 | -21 |
| 36 | Charges de transfert | 3'500 | 3'100 | 400 | 2'806.55 | 693 |
| 36340.02 | Part communale au RUN | 3'500 | 3'100 | 400 | 2'806.55 | 693 |



Budget 2022

| Classification fonctionnelle | | Budget 2022 | Budget 2021 | Ecart | Comptes 2020 | Ecart |
|------------------------------|---|----------------|----------------|--------------|-------------------|---------------|
| Economie publique | | -20'020 | -23'570 | 3'550 | -17'828.21 | -2'192 |
| Charges | | 79'580 | 81'430 | -1'850 | 68'371.90 | 11'208 |
| Revenus | | -99'600 | -105'000 | 5'400 | -86'200.11 | -13'400 |
| 81 | Agriculture | 10'550 | 10'650 | -100 | 10'084.27 | 466 |
| Charges | | 40'450 | 40'550 | -100 | 24'973.05 | 15'477 |
| Revenus | | -29'900 | -29'900 | 0 | -14'888.78 | -15'011 |
| 81200 | Améliorations foncières | 10'550 | 10'650 | -100 | 10'084.27 | 466 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 20'500 | 20'500 | 0 | 4'947.50 | 15'553 |
| 31430.00 | Entretien d'autres ouvrages de génie civil | 500 | 500 | 0 | | 500 |
| 31430.08 | Entretien des drainages | 20'000 | 20'000 | 0 | 4'947.25 | 15'053 |
| 31810.00 | Pertes sur créances effectives | | | 0 | 0.25 | 0 |
| 35 | Attributions aux fonds et financements spéci.. | 19'850 | 19'950 | -100 | 20'025.55 | -176 |
| 35110.01 | Taxe drainages - part communale | | 150 | -150 | 142.55 | -143 |
| 35110.02 | Attribution au fonds des drainages | 19'850 | 19'800 | 50 | 19'883.00 | -33 |
| 36 | Charges de transfert | 100 | 100 | 0 | | 100 |
| 36360.00 | Subv. organisations privées à but non lucratif | 100 | 100 | 0 | | 100 |
| 42 | Taxes | -19'900 | -19'900 | 0 | -11'794.43 | -8'106 |
| 42400.01 | Taxe de drainage | -9'900 | -9'900 | 0 | -9'941.53 | 42 |
| 42400.08 | Part propriétaires travaux drainages | -10'000 | -10'000 | 0 | -1'852.90 | -8'147 |
| 45 | Prélèvements sur les fonds et financements .. | -10'000 | -10'000 | 0 | -3'094.35 | -6'906 |
| 45110.08 | Prélèvements sur le fonds des drainages | -10'000 | -10'000 | 0 | -3'094.35 | -6'906 |
| 82 | Sylviculture | 500 | 500 | 0 | -400.03 | 900 |
| Charges | | 700 | 700 | 0 | 3'606.95 | -2'907 |
| Revenus | | -200 | -200 | 0 | -4'006.98 | 3'807 |
| 82000 | Sylviculture | 500 | 500 | 0 | -400.03 | 900 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 700 | 700 | 0 | 3'606.95 | -2'907 |
| 31300.20 | Frais de façonnage et débardage | 200 | 200 | 0 | 3'305.95 | -3'106 |
| 31990.00 | Autres charges d'exploitation | 500 | 500 | 0 | 301.00 | 199 |
| 42 | Taxes | -100 | -100 | 0 | -3'217.88 | 3'118 |
| 42500.03 | Vente de bois de feu | -100 | -100 | 0 | -3'217.88 | 3'118 |
| 43 | Revenus divers | -100 | -100 | 0 | -789.10 | 689 |
| 43090.00 | Autres revenus d'exploitation | -100 | -100 | 0 | -789.10 | 689 |
| 84 | Tourisme | 6'100 | 6'100 | 0 | 8'183.80 | -2'084 |
| Charges | | 6'600 | 6'500 | 100 | 8'431.80 | -1'832 |
| Revenus | | -500 | -400 | -100 | -248.00 | -252 |
| 84000 | Tourisme | 6'100 | 6'100 | 0 | 8'183.80 | -2'084 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 1'000 | 900 | 100 | 2'832.80 | -1'833 |
| 31110.00 | Machines, appareils, véhicules et outils | 500 | 500 | 0 | 2'584.80 | -2'085 |
| 31370.01 | Taxe de séjour | 500 | 400 | 100 | 248.00 | 252 |
| 36 | Charges de transfert | 5'600 | 5'600 | 0 | 5'599.00 | 1 |
| 36340.01 | Subventions à organisation touristique | 5'600 | 5'600 | 0 | 5'599.00 | 1 |
| 42 | Taxes | -500 | -400 | -100 | -248.00 | -252 |
| 42400.02 | Taxe de séjour | -500 | -400 | -100 | -248.00 | -252 |
| 87 | Combustibles et énergie | -37'170 | -40'820 | 3'650 | -35'696.25 | -1'474 |



Budget 2022

| Classification fonctionnelle | | Budget 2022 | Budget 2021 | Ecart | Comptes 2020 | Ecart |
|------------------------------|---|----------------|----------------|---------------|-------------------|---------------|
| Charges | | 31'830 | 33'680 | -1'850 | 31'360.10 | 470 |
| Revenus | | -69'000 | -74'500 | 5'500 | -67'056.35 | -1'944 |
| 87100 | Electricité (général) | -37'000 | -40'000 | 3'000 | -36'288.90 | -711 |
| 35 | Attributions aux fonds et financements spéci.. | 25'000 | 27'000 | -2'000 | 25'233.45 | -233 |
| 35110.00 | Attributions aux fonds du capital propre | 25'000 | 27'000 | -2'000 | 25'233.45 | -233 |
| 42 | Taxes | -62'000 | -67'000 | 5'000 | -61'522.35 | -478 |
| 42400.04 | Redevance pour utilisation du domaine public | -37'000 | -40'000 | 3'000 | -36'832.40 | -168 |
| 42400.05 | Redevance à vocation énergétique | -25'000 | -27'000 | 2'000 | -24'689.95 | -310 |
| 87310 | Entreprises de chauffage à distance | -170 | -820 | 650 | 592.65 | -763 |
| 30 | Charges de personnel | 5'930 | 5'680 | 250 | 5'328.30 | 602 |
| 30100.00 | Salaires personnel administratif/exploitation | 4'400 | 4'400 | 0 | 5'490.50 | -1'091 |
| 30109.00 | Remboursement de salaires du personnel | | | 0 | -1'518.00 | 1'518 |
| 30400.00 | Allocations complémentaires pour enfants | 250 | 50 | 200 | 64.80 | 185 |
| 30500.00 | Charges sociales AVS, AI, APG, AC, frais adm. | 300 | 300 | 0 | 281.25 | 19 |
| 30520.00 | Cotisations Prévoyance.ne | 600 | 550 | 50 | 696.80 | -97 |
| 30530.00 | Cotisations assurance accident compl. | 10 | 10 | 0 | 5.95 | 4 |
| 30530.01 | Cotisations assurance accident Suva | 100 | 100 | 0 | 71.25 | 29 |
| 30540.00 | Cotisations allocations familiales ALFA | 100 | 100 | 0 | 89.95 | 10 |
| 30550.00 | Cotisations ass. indemnité journalière+compl. | 100 | 100 | 0 | 109.60 | -10 |
| 30591.00 | Cotisations fonds de formation professionnel FFP | 10 | 10 | 0 | 3.70 | 6 |
| 30592.00 | Cotisations contributions structures d'accueil LAE | 10 | 10 | 0 | 7.70 | 2 |
| 30593.00 | Cotisations fonds de formation apprentis FFA | 50 | 50 | 0 | 24.80 | 25 |
| 39 | Imputations internes | 900 | 1'000 | -100 | 798.35 | 102 |
| 39100.01 | Imputations internes pour Manitou | 900 | 1'000 | -100 | 798.35 | 102 |
| 42 | Taxes | -7'000 | -7'500 | 500 | -5'534.00 | -1'466 |
| 42400.10 | Prestations de services pour CADB | -7'000 | -7'500 | 500 | -5'534.00 | -1'466 |



Budget 2022

| Classification fonctionnelle | | Budget 2022 | Budget 2021 | Ecart | Comptes 2020 | Ecart |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|----------------|----------------------|----------------|
| Finances et impôts | | -3'545'790 | -3'497'920 | -47'870 | -3'546'411.00 | 621 |
| Charges | | 104'520 | 113'560 | -9'040 | 116'631.35 | -12'111 |
| Revenus | | -3'650'310 | -3'611'480 | -38'830 | -3'663'042.35 | 12'732 |
| 91 | Impôts | -2'668'100 | -2'574'900 | -93'200 | -2'624'394.56 | -43'705 |
| Charges | | 3'200 | 3'200 | 0 | 2'790.00 | 410 |
| Revenus | | -2'671'300 | -2'578'100 | -93'200 | -2'627'184.56 | -44'115 |
| 91000 | Impôts communaux généraux | -2'664'000 | -2'570'500 | -93'500 | -2'619'519.56 | -44'480 |
| 40 | Revenus fiscaux | -2'664'000 | -2'570'500 | -93'500 | -2'619'519.56 | -44'480 |
| 40000.00 | Impôts sur le revenu, PP - année fiscale | -2'050'000 | -2'000'000 | -50'000 | -1'998'330.75 | -51'669 |
| 40002.00 | Rappels d'impôts sur le revenu, PP | -20'000 | -25'000 | 5'000 | -15'089.63 | -4'910 |
| 40007.00 | Impôts sur le revenu, taxation rectificatives à la .. | | | 0 | 36'057.55 | -36'058 |
| 40010.00 | Impôts sur la fortune, PP - année fiscale | -230'000 | -220'000 | -10'000 | -238'601.85 | 8'602 |
| 40020.00 | Impôts à la source, personnes physiques | -25'000 | -25'000 | 0 | -24'646.05 | -354 |
| 40030.00 | Prestations en capital | -30'000 | -30'000 | 0 | -51'728.90 | 21'729 |
| 40040.00 | Gains en loterie | -500 | -500 | 0 | | -500 |
| 40050.00 | Impôts sur le revenu des frontaliers | -125'000 | -120'000 | -5'000 | -128'651.25 | 3'651 |
| 40100.00 | Impôts sur le bénéfice, PM - année fiscale | -45'000 | -40'000 | -5'000 | -51'110.03 | 6'110 |
| 40102.00 | Rappels d'impôts personnes morales | -5'000 | -5'000 | 0 | -739.51 | -4'260 |
| 40110.00 | Impôts sur le capital, PM - année fiscale | -8'500 | -5'000 | -3'500 | -8'354.58 | -145 |
| 40190.00 | IPM part au fonds en proportion de la population | | | 0 | -11'376.01 | 11'376 |
| 40191.00 | IPM part au fonds en proportion nbre emplois | -125'000 | -100'000 | -25'000 | -126'948.55 | 1'949 |
| 91010 | Impôts spéciaux | -4'100 | -4'400 | 300 | -4'875.00 | 775 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 200 | 200 | 0 | | 200 |
| 31810.00 | Pertes sur créances effectives | 200 | 200 | 0 | | 200 |
| 36 | Charges de transfert | 3'000 | 3'000 | 0 | 2'790.00 | 210 |
| 36010.03 | Taxe des chiens part Etat | 3'000 | 3'000 | 0 | 2'790.00 | 210 |
| 40 | Revenus fiscaux | -7'300 | -7'600 | 300 | -7'665.00 | 365 |
| 40330.00 | Taxe des chiens | -7'300 | -7'600 | 300 | -7'665.00 | 365 |
| 93 | Péréquation financière et compensation des .. | -791'550 | -789'450 | -2'100 | -807'599.00 | 16'049 |
| Charges | | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| Revenus | | -791'550 | -789'450 | -2'100 | -807'599.00 | 16'049 |
| 93000 | Péréquation financière et compensation des cha.. | -791'550 | -789'450 | -2'100 | -807'599.00 | 16'049 |
| 46 | Revenus de transfert | -791'550 | -789'450 | -2'100 | -807'599.00 | 16'049 |
| 46219.00 | Compensation des charges géo-topographiques | | -24'000 | 24'000 | -24'251.00 | 24'251 |
| 46227.00 | Péréquation des ressources | -745'200 | -712'400 | -32'800 | -732'424.00 | -12'776 |
| 46228.01 | Compensation des charges scolaires | -11'400 | -9'950 | -1'450 | -10'684.00 | -716 |
| 46228.02 | Compensation des charges préscolaires | -18'400 | -15'500 | -2'900 | -20'908.00 | 2'508 |
| 46228.03 | Compensation des charges parascolaires | -16'550 | -27'600 | 11'050 | -19'332.00 | 2'782 |
| 96 | Administration de la fortune et de la dette | -85'840 | -133'070 | 47'230 | -114'146.54 | 28'307 |
| Charges | | 101'320 | 110'360 | -9'040 | 113'841.35 | -12'521 |
| Revenus | | -187'160 | -243'430 | 56'270 | -227'987.89 | 40'828 |
| 96100 | Intérêts | -40 | -10'640 | 10'600 | -21'013.48 | 20'973 |
| 34 | Charges financières | 51'920 | 49'850 | 2'070 | 47'201.10 | 4'719 |
| 34000.03 | Intérêts rémunérateurs sur impôts PP | 500 | 1'000 | -500 | | 500 |
| 34000.04 | Intérêts rémunérateurs sur impôts PM | 250 | 500 | -250 | 8.85 | 241 |
| 34010.01 | Intérêts Posfinance - 0.13% 2020/21 | | 1'200 | -1'200 | 585.00 | -585 |
| 34060.01 | Intérêts Raiffeisen - variable 2019/29 | 8'050 | 9'050 | -1'000 | 9'802.45 | -1'752 |
| 34060.04 | Intérêts Suva - 0.26% 2020/30 | 3'540 | 3'600 | -60 | 3'619.80 | -80 |
| 34060.05 | Intérêts Postfinance - 0.52% 2018/23 | 1'360 | 1'500 | -140 | 1'525.00 | -165 |



Budget 2022

| Classification fonctionnelle | Budget 2022 | Budget 2021 | Ecart | Comptes 2020 | Ecart |
|---|----------------|----------------|---------------|-------------------|---------------|
| 34060.06 Intérêts Suva - 0.79% 2018/30 | 7'430 | 7'600 | -170 | 7'632.00 | -202 |
| 34060.07 Intérêts Compenswiss - 0.75% 2019/25 | 14'250 | 14'250 | 0 | 14'250.00 | 0 |
| 34060.08 Intérêts Postfinance - 0.35% 2019/29 | 3'920 | 4'100 | -180 | 4'130.00 | -210 |
| 34060.09 Intérêts Raiffeisen - 0.9% 2019/29 | 4'250 | 4'250 | 0 | 4'248.00 | 2 |
| 34060.10 Intérêts Postfinance - 0.35% 2020/30 | 2'770 | 2'800 | -30 | 1'400.00 | 1'370 |
| 34060.11 Intérêts Postfinance - 0.7% 2021/33 | 5'600 | | 5'600 | | 5'600 |
| 44 Revenus financiers | -41'860 | -43'490 | 1'630 | -50'114.58 | 8'255 |
| 44011.01 Intérêts sur impôts PP | -20'000 | -20'000 | 0 | -25'700.30 | 5'700 |
| 44011.02 Intérêts sur impôts PM | -1'000 | -1'000 | 0 | -225.31 | -775 |
| 44011.03 Intérêts ISIS | -300 | -100 | -200 | -430.47 | 130 |
| 44070.01 Intérêts prêt Abattoir régional | -560 | -1'120 | 560 | -1'125.00 | 565 |
| 44090.01 Intérêts créanciers - cautionnements | -15'500 | -16'770 | 1'270 | -18'036.00 | 2'536 |
| 44200.01 Part au dividende - Groupe E | -3'500 | -3'500 | 0 | -3'697.50 | 198 |
| 44200.02 Part au dividende - Viteos | -900 | -900 | 0 | -900.00 | 0 |
| 44200.03 Part au dividende - CADB | -100 | -100 | 0 | | -100 |
| 49 Imputations internes | -10'100 | -17'000 | 6'900 | -18'100.00 | 8'000 |
| 49400.01 Imputations internes épuration | -500 | -1'100 | 600 | -1'300.00 | 800 |
| 49400.02 Imputations internes eau | -9'600 | -15'900 | 6'300 | -16'800.00 | 7'200 |
| 96300 Biens-fonds du patrimoine financier | 6'550 | 6'660 | -110 | 7'191.65 | -642 |
| 30 Charges de personnel | 5'050 | 5'160 | -110 | 6'203.70 | -1'154 |
| 30100.00 Salaires personnel administratif/exploitation | 4'000 | 4'000 | 0 | 5'621.45 | -1'621 |
| 30109.00 Remboursement de salaires du personnel | | | 0 | -650.00 | 650 |
| 30400.00 Allocations complémentaires pour enfants | 100 | 100 | 0 | 4.90 | 95 |
| 30500.00 Charges sociales AVS, AI, APG, AC, frais adm. | 250 | 300 | -50 | 335.15 | -85 |
| 30520.00 Cotisations Prévoyance.ne | 400 | 400 | 0 | 524.05 | -124 |
| 30530.00 Cotisations assurance accident compl. | 10 | 10 | 0 | 6.90 | 3 |
| 30530.01 Cotisations assurance accident Suva | 50 | 100 | -50 | 84.75 | -35 |
| 30540.00 Cotisations allocations familiales ALFA | 100 | 100 | 0 | 107.00 | -7 |
| 30550.00 Cotisations ass. indemnité journalière+compl. | 100 | 100 | 0 | 126.30 | -26 |
| 30591.00 Cotisations fonds de formation professionnel FFP | 10 | 10 | 0 | 4.45 | 6 |
| 30592.00 Cotisations contributions structures d'accueil LAE | 10 | 10 | 0 | 9.20 | 1 |
| 30593.00 Cotisations fonds de formation apprentis FFA | 20 | 30 | -10 | 29.55 | -10 |
| 31 Charges de biens et services et autres charg.. | 1'500 | 1'500 | 0 | 987.95 | 512 |
| 31110.00 Machines, appareils, véhicules et outils | 500 | 500 | 0 | | 500 |
| 31510.00 Entretien de machines, appareils et outils | 1'000 | 1'000 | 0 | 987.95 | 12 |
| 96301 Immeuble Grande rue 58 | -15'550 | -27'300 | 11'750 | -31'665.35 | 16'115 |
| 31 Charges de biens et services et autres charg.. | | | 0 | 1'635.35 | -1'635 |
| 31800.00 Réévaluations sur créances | | | 0 | 1'635.35 | -1'635 |
| 34 Charges financières | 13'650 | 14'200 | -550 | 7'665.45 | 5'985 |
| 34310.01 Entretien courant Grande rue 58 | 8'000 | 8'000 | 0 | 2'911.10 | 5'089 |
| 34391.02 Electricité PF | 600 | 500 | 100 | 635.00 | -35 |
| 34391.03 Eau PF | 1'800 | 2'000 | -200 | 2'147.45 | -347 |
| 34394.00 Primes d'assurances PF | 800 | 700 | 100 | 692.30 | 108 |
| 34394.01 Assurances bâtiments (ECAP) PF | 1'200 | 1'300 | -100 | 1'279.60 | -80 |
| 34397.01 Honoraires de gérance | 1'250 | 1'700 | -450 | | 1'250 |
| 44 Revenus financiers | -29'200 | -41'500 | 12'300 | -40'966.15 | 11'766 |
| 44300.01 Loyers Grande rue 58 | -27'200 | -39'500 | 12'300 | -38'580.00 | 11'380 |
| 44391.00 Autres remboursements de tiers | -2'000 | -2'000 | 0 | -2'386.15 | 386 |
| 96302 Immeuble Grande rue 16 | -12'900 | -13'100 | 200 | -16'923.00 | 4'023 |
| 34 Charges financières | 5'300 | 5'300 | 0 | 2'656.25 | 2'644 |
| 34310.02 Entretien courant Grande rue 16 | 2'000 | 2'000 | 0 | 39.00 | 1'961 |
| 34391.02 Electricité PF | 500 | 500 | 0 | 568.45 | -68 |
| 34391.03 Eau PF | 600 | 600 | 0 | 773.05 | -173 |
| 34394.00 Primes d'assurances PF | 300 | 300 | 0 | 245.35 | 55 |
| 34394.01 Assurances bâtiments (ECAP) PF | 1'000 | 1'000 | 0 | 1'030.40 | -30 |



Budget 2022

| Classification fonctionnelle | Budget 2022 | Budget 2021 | Ecart | Comptes 2020 | Ecart |
|--|----------------|----------------|---------------|-------------------|----------------|
| 34397.01 Honoraires de gérance | 900 | 900 | 0 | | 900 |
| 44 Revenus financiers | -18'200 | -18'400 | 200 | -19'579.25 | 1'379 |
| 44300.02 Loyers Grande rue 16 | -18'000 | -18'000 | 0 | -19'456.80 | 1'457 |
| 44391.00 Autres remboursements de tiers | -200 | -400 | 200 | -122.45 | -78 |
| 96303 Immeuble Grande rue 45 | 0 | -32'800 | 32'800 | -15'626.60 | 15'627 |
| 34 Charges financières | | 9'100 | -9'100 | 6'286.85 | -6'287 |
| 34310.03 Entretien courant Grande rue 45 | | 4'000 | -4'000 | 571.60 | -572 |
| 34391.02 Electricité PF | | 1'000 | -1'000 | 1'203.75 | -1'204 |
| 34391.03 Eau PF | | 2'000 | -2'000 | 2'444.95 | -2'445 |
| 34394.00 Primes d'assurances PF | | 600 | -600 | 538.35 | -538 |
| 34394.01 Assurances bâtiments (ECAP) PF | | 1'500 | -1'500 | 1'528.20 | -1'528 |
| 44 Revenus financiers | | -41'900 | 41'900 | -21'913.45 | 21'913 |
| 44300.03 Loyers Grande rue 45 | | -41'400 | 41'400 | -21'031.25 | 21'031 |
| 44391.00 Autres remboursements de tiers | | -500 | 500 | -882.20 | 882 |
| 96304 Immeuble Pury 3 | -32'950 | -27'600 | -5'350 | -5'957.60 | -26'992 |
| 31 Charges de biens et services et autres charg.. | | | 0 | 7'734.85 | -7'735 |
| 31800.00 Réévaluations sur créances | | | 0 | 7'734.85 | -7'735 |
| 34 Charges financières | 15'050 | 12'200 | 2'850 | 22'291.75 | -7'242 |
| 34310.04 Entretien courant Pury 3 | 8'000 | 5'000 | 3'000 | 17'327.15 | -9'327 |
| 34391.02 Electricité PF | 900 | 1'000 | -100 | 721.50 | 179 |
| 34391.03 Eau PF | 2'800 | 2'600 | 200 | 2'718.65 | 81 |
| 34394.00 Primes d'assurances PF | 500 | 400 | 100 | 394.05 | 106 |
| 34394.01 Assurances bâtiments (ECAP) PF | 1'050 | 1'150 | -100 | 1'130.40 | -80 |
| 34397.01 Honoraires de gérance | 1'800 | 2'050 | -250 | | 1'800 |
| 44 Revenus financiers | -48'000 | -39'800 | -8'200 | -35'984.20 | -12'016 |
| 44300.04 Loyers Pury 3 | -47'000 | -39'300 | -7'700 | -35'310.00 | -11'690 |
| 44391.00 Autres remboursements de tiers | -1'000 | -500 | -500 | -674.20 | -326 |
| 96305 Immeuble Pury 5 | -28'150 | -25'490 | -2'660 | -27'372.55 | -777 |
| 34 Charges financières | 8'850 | 13'050 | -4'200 | 11'178.10 | -2'328 |
| 34310.05 Entretien courant Pury 5 | 3'000 | 6'000 | -3'000 | 6'147.40 | -3'147 |
| 34391.02 Electricité PF | 600 | 500 | 100 | 467.40 | 133 |
| 34391.03 Eau PF | 2'500 | 3'500 | -1'000 | 3'176.75 | -677 |
| 34394.00 Primes d'assurances PF | 400 | 400 | 0 | 355.45 | 45 |
| 34394.01 Assurances bâtiments (ECAP) PF | 1'000 | 1'050 | -50 | 1'031.10 | -31 |
| 34397.01 Honoraires de gérance | 1'350 | 1'600 | -250 | | 1'350 |
| 44 Revenus financiers | -37'000 | -38'540 | 1'540 | -38'550.65 | 1'551 |
| 44300.05 Loyers Pury 5 | -35'000 | -35'040 | 40 | -36'240.00 | 1'240 |
| 44391.00 Autres remboursements de tiers | -2'000 | -3'500 | 1'500 | -2'310.65 | 311 |
| 96900 Patrimoine financier, autres | -2'800 | -2'800 | 0 | -2'779.61 | -20 |
| 44 Revenus financiers | -2'800 | -2'800 | 0 | -2'779.61 | -20 |
| 44300.06 Location des terrains agricoles | -2'800 | -2'800 | 0 | -2'779.61 | -20 |
| 97 Redistribution liée à la taxe sur le CO2 | -300 | -500 | 200 | -270.90 | -29 |
| Charges | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| Revenus | -300 | -500 | 200 | -270.90 | -29 |
| 97100 Redistribution liée à la taxe sur le CO2 | -300 | -500 | 200 | -270.90 | -29 |
| 46 Revenus de transfert | -300 | -500 | 200 | -270.90 | -29 |
| 46990.00 Redistribution taxe CO2 | -300 | -500 | 200 | -270.90 | -29 |



Budget 2022

| Classification fonctionnelle | | Budget 2022 | Budget 2021 | Ecart | Comptes 2020 | Ecart |
|------------------------------|-----------------------------------|----------------|----------------|-------|-----------------|-------|
| 99 | Postes non répartis | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| | Charges | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| | Revenus | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 99960 | Section d'erreurs salaires Abacus | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 99990 | Boucllement | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |