



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

COMPTES 2021

soumis au Conseil Général en séance plénière du 20 juin 2022

Vétroz, le 30 mai 2022



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

MESSAGE DU CONSEIL MUNICIPAL AU CONSEIL GENERAL

Monsieur le Président du Conseil général,
Mesdames, Messieurs les Conseillers généraux,

Nous basant sur les dispositions de la loi sur les communes (LCo) du 5 février 2004 ainsi que sur l'ordonnance sur la gestion financière des communes (OGFCo), nous avons l'honneur de vous soumettre les comptes de l'exercice 2021. Ces derniers présentent un excédent de revenus de CHF 1'861'247.19 et des investissements nets à hauteur de CHF 11'442'936.20. Ces comptes ont été validés en séance du Conseil municipal du 14 avril 2022 tels qu'arrêtés ci-après et révisés par l'organe de contrôle, la Fiduciaire Fidag SA.

L'année 2021 a encore été marquée par la pandémie de COVID-19. Cette crise sanitaire, avec les mesures de protection mises en place et son lot de restrictions, a eu un impact sur certains services de la municipalité. Toutefois, les charges ont pu être maîtrisées et les revenus fiscaux n'ont pas connu de variations trop conséquentes, comme redouté. L'administration a pu maintenir toutes les prestations essentielles au bon fonctionnement de notre commune. A la lecture de nos comptes, vous constaterez que différentes rubriques ont été impactées par cette situation extraordinaire.

Compte de fonctionnement

Les charges financières s'élèvent à CHF 22'107'702.03 et les amortissements comptables à CHF 5'441'843.15. Le total des charges de fonctionnement se chiffre ainsi à CHF 27'549'545.18 (+ CHF 48'345.18 par rapport au budget) et le total de revenus à CHF 29'410'792.37.

Ci-dessous, la liste non exhaustive des principaux éléments à retenir du compte de fonctionnement 2021 :

- Les charges de fonctionnement ont globalement été bien maîtrisées, seul un crédit supplémentaire a dû être soumis au Conseil général pour approbation et ce dernier concerne un dépassement de budget purement comptable dû à la ventilation des salaires de l'équipe des services techniques dans les différents services selon les heures effectives de l'année 2021. Globalement, le budget de l'équipe technique a été parfaitement respecté.
- Les recettes fiscales s'élèvent à CHF 13'925'669.53 pour les personnes physiques et à CHF 3'875'022.07 pour les personnes morales. Pour les personnes physiques, le résultat est supérieur de CHF 822'669.53 au budget 2021, alors qu'il l'est de CHF 2'165'022.07 pour les personnes morales. Concernant les personnes morales, la dynamisation de la zone industrielle et les nouvelles entreprises étant venues s'y installer ont considérablement amélioré les résultats espérés. Cette situation positive devrait perdurer dans les prochaines années, malgré l'effet de la réforme fiscale des entreprises (RFFA-VS).
- La provision sur débiteurs a été revue à la hausse en 2021 de CHF 264'600.— et des provisions sur les recettes fiscales concernant l'année 2021 ont été enregistrées à hauteur de CHF 387'000.—.
- Enfin, des amortissements complémentaires ont été décidés par le Conseil municipal, en accord avec l'organe de contrôle, sur le service des eaux usées pour CHF 411'333.10 afin de compenser le prélèvement dans le fonds spécial d'investissement de CHF 457'036.78 qui devait être dissout avant l'entrée en fonction du MCH2. Un amortissement supplémentaire de CHF 251'549.— a également été comptabilisé sur le projet de la lutte contre le gel qui a été abandonné afin de ramener la valeur au bilan à CHF 1.—.

Compte d'investissement

Le total des dépenses d'investissements se monte à CHF 15'123'104.15, celui des recettes d'investissements à CHF 3'680'167.95. Les investissements nets s'élèvent donc à CHF 11'442'936.20, inférieurs de CHF 914'563.80 à la prévision établie.

Les principaux investissements réalisés en 2021 sont :

- L'agrandissement du centre scolaire de Bresse
- La réfection de l'Avenue de la Gare et de la Route du Haut-de-Cry
- L'aménagement du local des travaux publics au Botza
- La correction des Torrents Ouest

Le niveau d'investissement est conséquent, mais il résulte principalement de gros projets pour lesquels le Conseil général s'est prononcé par l'intermédiaire d'un crédit d'engagement.

Concernant les investissements, des crédits supplémentaires ont été soumis au Conseil général pour les projets de réfection de l'Avenue de la Gare et de la Route du Haut-de-Cry, pour l'aménagement du local des travaux publics au Botza et pour l'équipement en eau potable et d'irrigation de l'est du village.

Financement des investissements et évolution de la fortune

La marge d'autofinancement, qui s'élève à CHF 7'303'090.34 (+ CHF 3'998'390.34 par rapport au budget), permet de financer 63.82% des investissements nets. Le solde, soit CHF 4'139'845.86, correspond à une insuffisance de financement qui est compensée par des emprunts auprès d'instituts financiers. Fin 2021, l'endettement net s'élève à CHF 21'861'111.78.

La situation des emprunts bancaires est de CHF 36'207'300.— au 31 décembre 2021 contre une dette de CHF 30'764'900.— au 31 décembre 2020.

L'excédent de revenus de CHF 1'861'247.19 impacte positivement la fortune nette. Cette dernière s'élève à CHF 16'390'565.99 au 31 décembre 2021.

Indicateurs financiers

Les indicateurs financiers de l'Etat du Valais confirment à l'issue de l'exercice 2021 la bonne santé financière de la Municipalité de Vétroz, laquelle obtient un score de 21 points sur les 25 possibles. Voici le détail des résultats par ratio :

- degré d'autofinancement des investissements (63.8% / 3 points),
- capacité d'autofinancement (25.4% / 5 points),
- taux des amortissements ordinaires (10,3% / 5 points),
- endettement net par habitant (CHF 3'417.— par habitant / 4 points),
- taux du volume de la dette brute (153.9% / 4 points).

Dans les pages suivantes, vous retrouverez les tableaux des comptes de fonctionnement et d'investissement selon les natures et les tâches.

Conclusion

L'exercice 2021 dégage une marge d'autofinancement arrêtée à CHF 7'303'090.34 et un excédent de revenus de CHF 1'861'247.19. Il s'agit donc d'un exercice intéressant au niveau comptable pour la municipalité.

Ce bon résultat s'explique principalement par les recettes fiscales, en augmentation de 9.33% par rapport à l'année 2020, et dépassant de CHF 3'334'659.54 le montant global budgétisé (nature 40) pour 2021.

Les charges de personnel s'élèvent à CHF 6'464'438.— en augmentation de CHF 410'038.— par rapport au budget 2021. Cette différence s'explique principalement par le coût des remplacements du personnel au sein des structures de la petite enfance suite à des maladies ou des accidents. Pour respecter la directive cantonale, la personne absente doit être remplacée dès le premier jour, ce qui a engendré des coûts supplémentaires relativement importants à cause de l'impact du COVID-19. Le nombre de collaborateurs EPT est de 46.85 pour 2021 contre 45.82 en 2020 et les provisions concernant les heures supplémentaires ont été ajustées au 31 décembre 2021.

Les salaires de l'équipe des travaux publics et de l'équipe de ménage sont ventilés dans les différents services selon les heures effectives en fin d'année. Pour l'année 2021, l'équipe des travaux publics était dotée d'un budget de CHF 568'380.80 et les salaires effectifs se sont élevés à CHF 568'608.15. Concernant l'équipe de ménage, le budget était de CHF 382'825.— et les salaires effectifs de CHF 416'370.10. L'écart de CHF 33'545.10 s'explique par les remplacements en interne des 731 heures de congé maladie à compenser sur l'année 2021.

Les amortissements ordinaires 2021 représentent CHF 4'747'900.— et les amortissements complémentaires CHF 693'943.15.

Le taux global des amortissements est ainsi arrêté à 15.80% pour l'année 2021. Cette charge de CHF 5'441'843.15 sera à surveiller, bien qu'elle devrait être réduite avec l'introduction du MCH2 et de ses nouveaux taux d'amortissement.

Pour mémoire, les montants comptabilisés tiennent compte des investissements consentis au courant de l'exercice et ne sont pas calculés au prorata de la date d'engagement de la dépense.

La liste détaillée des écarts significatifs par rubrique est intercalée à la fin de chaque dicastère que ce soit dans le détail des comptes de fonctionnement ou de l'investissement pour une meilleure lisibilité.

En résumé, l'exercice 2021 est marqué par une bonne maîtrise des charges de fonctionnement et des recettes fiscales supérieures aux prévisions. La situation financière de la Municipalité peut être qualifiée de saine, avec un endettement par habitant qualifié de mesuré et un degré d'autofinancement satisfaisant des investissements, la capacité de cette dernière à faire face à ses engagements est assurée.

Aussi, le Conseil municipal vous demande de bien vouloir approuver les comptes 2021 tels que soumis.

En vous remerciant de votre précieuse collaboration, nous demeurons à votre disposition pour tout renseignement complémentaire et vous prions de croire, Monsieur le Président du Conseil général, Mesdames les Conseillères générales, Messieurs les Conseillers généraux, à l'expression de notre considération distinguée.

Municipalité de Vétroz

**Le Président
de la Municipalité**



Olivier Cottagnoud

**Le chef
du service financier**



Joël Germanier

Vétroz, le 8 avril 2022



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

Annexe au bilan 2021

Engagements hors bilan

- **Cautionnements solidaires :**

| | | |
|--|-----|---------------|
| Association pour le traitement des ordures du Valais central : | CHF | 16'957'610.88 |
| Fondation Foyer Haut de Cry : | CHF | 15'665'000.— |
| STEP intercommunale Conthey - Vétroz : | CHF | 7'520'000.— |
| Bourgeoisie de Vétroz : | CHF | 3'597'750.— |

Evénements postérieurs à la date du bilan

Rien à signaler.

Fait à Vétroz, le 6 avril 2022 / JG

Aperçu du compte administratif

Compte 2020 Budget 2021 Compte 2021

Compte de fonctionnement

Résultat avant amortissements comptables

| | | | | |
|---|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Charges financières | - CHF | 21 897 808.15 | 22 510 900.00 | 22 107 702.03 |
| Revenus financiers | + CHF | 27 240 452.25 | 25 815 600.00 | 29 410 792.37 |
| Marge d'autofinancement (négative) | = CHF | - | - | - |
| Marge d'autofinancement | = CHF | 5 342 644.10 | 3 304 700.00 | 7 303 090.34 |

Résultat après amortissements comptables

| | | | | |
|-------------------------------------|-------|-------------------|---------------------|---------------------|
| Marge d'autofinancement (négative) | - CHF | - | - | - |
| Marge d'autofinancement | + CHF | 5 342 644.10 | 3 304 700.00 | 7 303 090.34 |
| Amortissements ordinaires | - CHF | 4 107 600.00 | 4 917 400.00 | 4 747 900.00 |
| Amortissements complémentaires | - CHF | 415 208.60 | 72 900.00 | 693 943.15 |
| Amortissement du découvert au bilan | - CHF | - | - | - |
| Excédent de charges | = CHF | - | 1 685 600.00 | - |
| Excédent de revenus | = CHF | 819 835.50 | - | 1 861 247.19 |

Compte des investissements

| | | | | |
|--|-------|---------------------|----------------------|----------------------|
| Dépenses | + CHF | 6 878 722.40 | 22 050 950.00 | 15 123 104.15 |
| Recettes | - CHF | 1 403 579.45 | 9 693 450.00 | 3 680 167.95 |
| Investissements nets | = CHF | 5 475 142.95 | 12 357 500.00 | 11 442 936.20 |
| Investissements nets (négatifs) | = CHF | - | - | - |

Financement

| | | | | |
|------------------------------------|-------|-------------------|---------------------|---------------------|
| Marge d'autofinancement (négative) | - CHF | - | - | - |
| Marge d'autofinancement | + CHF | 5 342 644.10 | 3 304 700.00 | 7 303 090.34 |
| Investissements nets | - CHF | 5 475 142.95 | 12 357 500.00 | 11 442 936.20 |
| Investissements nets (négatifs) | + CHF | - | - | - |
| Insuffisance de financement | = CHF | 132 498.85 | 9 052 800.00 | 4 139 845.86 |
| Excédent de financement | = CHF | - | - | - |

| Aperçu du bilan et du financement | | Etat 31.12.2020 | Etat 31.12.2021 | Provenance des fonds | Emploi de fonds |
|-----------------------------------|--|----------------------|----------------------|--|--|
| 1 | Actif | 54 051 141.52 | 63 177 330.91 | (diminution des actifs, augmentation des passifs) | (augmentation des actifs, diminution des passifs) |
| | Patrimoine financier | 19 345 140.42 | 22 437 783.03 | | |
| 10 | Disponibilités | 3 924 048.79 | 4 202 913.61 | - | 278 864.82 |
| 11 | Avoirs | 7 872 083.92 | 9 063 399.32 | - | 1 191 315.40 |
| 12 | Placements | 4 879 232.95 | 4 837 962.95 | 41 270.00 | - |
| 13 | Actifs transitoires | 2 669 774.76 | 4 333 507.15 | - | 1 663 732.39 |
| | Patrimoine administratif | 34 661 780.70 | 40 662 873.75 | | |
| 14 | Investissements propres | 34 661 780.70 | 40 662 873.75 | | |
| 15 | Prêts et participations permanentes | - | - | | |
| 16 | Subventions d'investissement | - | - | | |
| 17 | Autres dépenses activables | - | - | | |
| | Financements spéciaux | 44 220.40 | 76 674.13 | | |
| 18 | Avances aux financements spéciaux | 44 220.40 | 76 674.13 | - | 32 453.73 |
| | Découvert | - | - | | |
| 19 | Découvert du bilan | - | - | | |
| 2 | Passif | 54 051 141.52 | 63 177 330.91 | | |
| | Engagement | 36 763 957.61 | 44 298 894.81 | | |
| 20 | Engagements courants | 3 803 448.51 | 4 056 955.71 | 253 507.20 | - |
| 21 | Dettes à court terme | 1 500 000.00 | - | - | 1 500 000.00 |
| 22 | Dettes à moyen et à long terme | 29 264 900.00 | 36 207 300.00 | 6 942 400.00 | - |
| 23 | Engagements envers des entités particulières | - | - | - | - |
| 24 | Provisions | 2 195 609.10 | 4 027 139.10 | 1 831 530.00 | - |
| 25 | Passifs transitoires | - | 7 500.00 | 7 500.00 | - |
| | Financements spéciaux | 2 757 865.11 | 2 487 870.11 | | |
| 28 | Engagements envers les financements spéciaux | 2 757 865.11 | 2 487 870.11 | - | 269 995.00 |
| | Fortune | 14 529 318.80 | 16 390 565.99 | | |
| 29 | Fortune nette | 14 529 318.80 | 16 390 565.99 | | |
| | | | | Excédent de financement du compte administratif | - |
| | | | | Insuffisance de financement du compte administratif | 4 139 845.86 |

| Compte de fonctionnement selon les tâches | Compte 2020 | | Budget 2021 | | Compte 2021 | |
|---|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| | 0 Administration générale | 1 861 478.50 | 39 550.65 | 1 938 400.00 | 34 700.00 | 2 036 921.80 |
| 1 Sécurité publique | 1 433 451.69 | 401 397.95 | 1 461 800.00 | 418 300.00 | 1 487 224.77 | 432 073.20 |
| 2 Enseignement et formation | 6 213 665.93 | 169 793.10 | 6 994 500.00 | 165 300.00 | 6 628 454.95 | 203 363.15 |
| 3 Culture, loisirs et culte | 1 009 196.20 | 40 650.45 | 1 077 250.00 | 48 300.00 | 1 037 426.35 | 40 500.05 |
| 4 Santé | 704 788.60 | - | 676 500.00 | - | 672 677.58 | - |
| 5 Prévoyance sociale | 5 874 397.22 | 2 008 820.40 | 5 742 400.00 | 1 960 500.00 | 6 091 879.75 | 2 250 987.19 |
| 6 Trafic | 2 643 158.03 | 113 560.95 | 2 811 900.00 | 82 500.00 | 2 929 005.54 | 105 175.80 |
| 7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets | 3 945 457.39 | 3 319 716.14 | 4 249 000.00 | 3 438 600.00 | 4 239 747.80 | 3 586 249.50 |
| 8 Economie publique, yc services industriels | 917 054.00 | 754 666.44 | 1 179 350.00 | 707 800.00 | 1 019 251.64 | 472 991.69 |
| 9 Finances et impôts | 1 817 969.19 | 20 392 296.17 | 1 370 100.00 | 18 959 600.00 | 1 406 955.00 | 22 294 259.54 |
| Total des charges et des revenus | 26 420 616.75 | 27 240 452.25 | 27 501 200.00 | 25 815 600.00 | 27 549 545.18 | 29 410 792.37 |
| Excédent de charges | | - | | 1 685 600.00 | | - |
| Excédent de revenus | 819 835.50 | | - | | 1 861 247.19 | |

Compte de fonctionnement selon les natures

Compte 2020

Budget 2021

Compte 2021

| | Compte 2020 | | Budget 2021 | | Compte 2021 | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 30 Charges de personnel | 6 033 312.65 | | 6 054 400.00 | | 6 464 438.00 | |
| 31 Biens, services et marchandises | 4 149 721.90 | | 4 590 950.00 | | 4 250 893.69 | |
| 32 Intérêts passifs | 314 045.28 | | 358 650.00 | | 306 472.47 | |
| 33 Amortissements | 4 976 258.66 | | 5 395 300.00 | | 5 966 946.58 | |
| 34 Parts à des contributions sans affectation | 165 495.05 | | 161 000.00 | | 190 570.85 | |
| 35 Dédommagements versés à des collectivités publiques | 2 602 312.40 | | 2 878 100.00 | | 2 512 299.23 | |
| 36 Subventions accordées | 7 523 397.35 | | 7 624 800.00 | | 7 590 038.83 | |
| 37 Subventions redistribuées | - | | - | | - | |
| 38 Attributions aux financements spéciaux | 144 805.21 | | 365 000.00 | | 187 041.78 | |
| 39 Imputations internes | 511 268.25 | | 73 000.00 | | 80 843.75 | |
| 40 Impôts | | 17 319 621.13 | | 15 437 000.00 | | 18 905 312.19 |
| 41 Patentes et concessions | | 526 457.02 | | 526 000.00 | | 547 601.14 |
| 42 Revenus des biens | | 652 864.12 | | 624 250.00 | | 480 529.93 |
| 43 Contributions | | 4 794 448.47 | | 5 178 250.00 | | 4 869 453.87 |
| 44 Parts à des recettes et contributions sans affectation | | 1 640 255.85 | | 2 108 300.00 | | 2 129 627.58 |
| 45 Restitutions de collectivités publiques | | 953 365.30 | | 1 058 700.00 | | 1 068 097.40 |
| 46 Subventions | | 679 526.45 | | 649 900.00 | | 789 478.10 |
| 47 Subventions à redistribuer | | - | | - | | - |
| 48 Prélèvements sur les financements spéciaux | | 162 645.66 | | 160 200.00 | | 539 848.41 |
| 49 Imputations internes | | 511 268.25 | | 73 000.00 | | 80 843.75 |
| Total des charges et des revenus | 26 420 616.75 | 27 240 452.25 | 27 501 200.00 | 25 815 600.00 | 27 549 545.18 | 29 410 792.37 |
| Excédent de charges | | - | | 1 685 600.00 | | - |
| Excédent de revenus | 819 835.50 | | - | | 1 861 247.19 | |

| Compte des investissements selon les tâches | Compte 2020 | | Budget 2021 | | Compte 2021 | |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes |
| 0 Administration générale | 77 989.80 | - | 59 500.00 | - | 42 925.90 | - |
| 1 Sécurité publique | 429 271.25 | 10 495.40 | 208 000.00 | 42 000.00 | 95 475.90 | 11 763.10 |
| 2 Enseignement et formation | 1 478 611.85 | 158 451.90 | 6 561 200.00 | 971 200.00 | 6 595 610.00 | 984 655.00 |
| 3 Culture, loisirs et culte | 25 862.65 | - | 507 500.00 | - | 31 719.50 | - |
| 4 Santé | 4 829.85 | - | 5 000.00 | - | 5 358.35 | - |
| 5 Prévoyance sociale | 89 014.50 | - | 61 000.00 | - | 117 333.00 | - |
| 6 Trafic | 2 027 772.90 | 108 427.70 | 1 725 250.00 | 129 500.00 | 2 064 308.50 | 202 112.10 |
| 7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets | 1 351 431.75 | 835 604.45 | 8 019 000.00 | 4 600 750.00 | 5 512 358.05 | 2 529 915.55 |
| 8 Economie publique, yc services industriels | 1 367 389.70 | 290 600.00 | 4 845 000.00 | 3 950 000.00 | 627 418.55 | -84 077.80 |
| 9 Finances et impôts | 26 548.15 | - | 59 500.00 | - | 30 596.40 | 35 800.00 |
| Total des dépenses et des recettes | 6 878 722.40 | 1 403 579.45 | 22 050 950.00 | 9 693 450.00 | 15 123 104.15 | 3 680 167.95 |
| Excédent de dépenses | | 5 475 142.95 | | 12 357 500.00 | | 11 442 936.20 |
| Excédent de recettes | | - | | - | | - |

| Compte des investissements selon les natures | Compte 2020 | | Budget 2021 | | Compte 2021 | |
|---|----------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes |
| | 50 Investissements propres | 6 415 526.10 | | 21 719 950.00 | | 14 781 845.15 |
| 52 Prêts et participations permanentes | - | | - | | - | |
| 56 Subventions accordées | 463 196.30 | | 331 000.00 | | 341 259.00 | |
| 57 Subventions redistribuées | - | | - | | - | |
| 58 Autres dépenses activables | - | | - | | - | |
| 60 Transferts au patrimoine financier | | - | | - | | - |
| 61 Contributions de tiers | | 725 217.00 | | 160 000.00 | | 298 866.75 |
| 62 Remboursement de prêts et participations permanentes | | - | | - | | - |
| 63 Facturation à des tiers | | 31 619.05 | | - | | 21 612.10 |
| 64 Remboursement de subventions acquises | | - | | - | | - |
| 66 Subventions acquises | | 646 743.40 | | 9 533 450.00 | | 3 359 689.10 |
| 67 Subventions à redistribuer | | - | | - | | - |
| Total des dépenses et des recettes | 6 878 722.40 | 1 403 579.45 | 22 050 950.00 | 9 693 450.00 | 15 123 104.15 | 3 680 167.95 |
| Excédent de dépenses | | 5 475 142.95 | | 12 357 500.00 | | 11 442 936.20 |
| Excédent de recettes | | - | | - | | - |

Aperçu des indicateurs financiers

| 1. Degré d'autofinancement (I1) | 2020 | 2021 | Moyenne |
|--|-------|-------|---------|
| (Autofinancement en pour cent de l'investissement net) | 97.6% | 63.8% | 74.7% |

Valeurs indicatives

| | |
|------------------------|----------------------------------|
| $I1 \geq 100\%$ | 5 - très bien |
| $80\% \leq I1 < 100\%$ | 4 - bien |
| $60\% \leq I1 < 80\%$ | 3 - satisfaisant (à court terme) |
| $0\% \leq I1 < 60\%$ | 2 - insuffisant |
| $I1 < 0\%$ | 1 - très mauvais |

NB : Si les investissements nets sont négatifs (recettes d'investissements supérieures aux dépenses d'investissements), le ratio n'a pas de valeur indicative et c'est pourquoi il n'est pas pris en compte dans le calcul de la moyenne.

| 2. Capacité d'autofinancement (I2) | 2020 | 2021 | Moyenne |
|---|-------|-------|---------|
| (Autofinancement en pour cent des revenus financiers) | 20.1% | 25.4% | 22.8% |

Valeurs indicatives

| | |
|-----------------------|------------------|
| $I2 \geq 20\%$ | 5 - très bien |
| $15\% \leq I2 < 20\%$ | 4 - bien |
| $8\% \leq I2 < 15\%$ | 3 - satisfaisant |
| $0\% \leq I2 < 8\%$ | 2 - insuffisant |
| $I2 < 0\%$ | 1 - très mauvais |

| 3. Taux des amortissements ordinaires (I3) | 2020 | 2021 | Moyenne |
|--|-------|-------|---------|
| (Amortissements ordinaires en % du PA à amortir) | 10.5% | 10.3% | 10.4% |

Valeurs indicatives

| | |
|----------------------|-----------------------------------|
| $I3 \geq 10\%$ | 5 - amort. suffisants |
| $8\% \leq I3 < 10\%$ | 4 - amort. moyens (à court terme) |
| $5\% \leq I3 < 8\%$ | 3 - amort. faibles |
| $2\% \leq I3 < 5\%$ | 2 - amort. insuffisants |
| $I3 < 2\%$ | 1 - amort. nettement insuffisants |

| 3.2 Taux global des amortissements | 2020 | 2021 | Moyenne |
|---|-------|-------|---------|
| (Amort. + solde compte fonct. en % du PA à amortir + découvert) | 13.6% | 15.8% | 14.8% |

| 4. Endettement net par habitant (I4) | 2020 | 2021 | Moyenne |
|--|------|------|---------|
| (Dette brute moins PF réalisable par habitant) | 2723 | 3417 | 3070 |

Valeurs indicatives

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

| 5. Taux du volume de la dette brute (I5) | 2020 | 2021 | Moyenne |
|---|--------|--------|---------|
| (Dette brute en % des revenus financiers) | 138.4% | 153.9% | 146.4% |

Valeurs indicatives

| | |
|-------------------------|------------------|
| $I5 < 150\%$ | 5 - très bien |
| $150\% \leq I5 < 200\%$ | 4 - bien |
| $200\% \leq I5 < 250\%$ | 3 - satisfaisant |
| $250\% \leq I5 < 300\%$ | 2 - insuffisant |
| $I5 \geq 300\%$ | 1 - mauvais |



Amortissements comptabilisés dans le cadre de l'exercice 2021

| No compte bilan | Libellé | Valeur comptable 01.01.2021 | Budget | | Comptes | | Actifs à amortir | Amortissements ordinaires | Amortissements complémentaires | Taux amortissement | Imputation comptabilité |
|-----------------|------------------------------------|--------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------|------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|----------------------------|
| | | | 2021 | 2021 | 2021 | 2021 | | | | | |
| 91.140.01 | Installations sportives | 712 093.85 | 507 500.00 | | 31 719.50 | | 743 813.35 | 74 400.00 | - | 10.00% | 340.331.08 |
| 91.140.02 | Places publiques | 2 380 902.10 | | | | | 2 380 902.10 | 238 100.00 | - | 10.00% | 620.331.24 |
| 91.140.03 | Dépotoirs | 8 519.35 | | | | | 8 519.35 | 900.00 | - | 10.00% | 750.331.19 |
| 91.140.04 | Terrains | 377 482.65 | - | - | 48 676.90 | 35 800.00 | 390 359.55 | - | - | 0.00% | Non amorti |
| 91.141.00 | Routes cantonales | 45 022.80 | 20 000.00 | | 74 263.45 | | 119 286.25 | 23 900.00 | - | 20.00% | 610.331.33 |
| 91.141.01 | Eclairage public | 354 609.80 | 93 000.00 | 17 000.00 | 89 001.75 | - | 443 611.55 | 44 400.00 | - | 10.00% | 620.331.22 |
| 91.141.02 | Mensurations cadastrales | 7 411.10 | | | | | 7 411.10 | 3 700.00 | - | 50.00% | 100.331.14 |
| 91.141.03 | Cimetière & columbarium | 280 049.50 | | | | | 280 049.50 | 28 000.00 | - | 10.00% | 740.331.23 |
| 91.141.04 | Déchèterie / écopoints | 30 940.15 | | | 25 924.35 | | 56 864.50 | 5 700.00 | - | 10.00% | 720.331.32 |
| 91.141.05 | Routes communales | 4 327 661.85 | 1 276 250.00 | 112 500.00 | 1 394 926.05 | 202 112.10 | 5 520 475.80 | 552 000.00 | - | 10.00% | 620.331.21 |
| 91.141.06 | Egouts, épuration | 1 305 811.67 | 3 790 000.00 | 2 537 500.00 | 3 200 704.85 | 1 668 277.95 | 2 838 238.57 | 283 800.00 | 411 333.10 | 10.00% | 710.331.29 / 710.332.13 |
| 91.141.07 | Routes viticoles | 7 402.55 | | | | | 7 402.55 | 1 500.00 | - | 20.00% | 620.331.17 |
| 91.141.08 | Révision plan d'aménagement | 19 408.60 | | | | | 19 408.60 | 7 800.00 | - | 40.00% | 790.331.16 |
| 91.141.09 | Adduction eau | 3 111 115.99 | 1 483 000.00 | 60 000.00 | 723 478.15 | 95 285.05 | 3 739 309.09 | 373 900.00 | - | 10.00% | 700.331.07 |
| 91.141.11 | Bassin décantation | 2 031.15 | | | | | 2 031.15 | 200.00 | - | 10.00% | 700.331.18 |
| 91.141.12 | Etudes et aménag. zone dev. | 12 506.50 | | | | | 12 506.50 | 5 000.00 | - | 40.00% | 790.331.16 |
| 91.141.13 | Réseau gaz | 7 691.00 | | | | | 7 691.00 | 800.00 | - | 10.00% | 861.331.26 |
| 91.141.14 | Matériel service du feu | 53 790.95 | 63 000.00 | 42 000.00 | 27 961.80 | 11 763.10 | 69 989.65 | 14 000.00 | - | 20.00% | 140.331.03 |
| 91.141.15 | Rénovation locaux administratifs | 553 970.70 | 24 500.00 | | 7 800.30 | | 561 771.00 | 56 200.00 | - | 10.00% | 090.331.11 |
| 91.141.16 | Equipement Molok | 695 204.85 | 6 000.00 | | 4 523.40 | | 699 728.25 | 70 000.00 | - | 10.00% | 720.331.32 |
| 91.141.17 | Ecole Bresse | 2 599 484.40 | 6 271 500.00 | 962 000.00 | 6 365 854.85 | 966 000.00 | 7 999 339.25 | 799 900.00 | - | 10.00% | 210.331.15 |
| 91.141.18 | Ecoles primaires y.c. ACM | 5 099 464.90 | 109 700.00 | 9 200.00 | 54 480.30 | 18 655.00 | 5 135 290.20 | 513 500.00 | - | 10.00% | 210.331.06 |
| 91.141.19 | Maison du feu | - | 100 000.00 | | 43 147.10 | | 43 147.10 | 4 300.00 | - | 10.00% | 140.331.10 |
| 91.141.21 | Stand de tir | 116 708.25 | 35 000.00 | | 3 015.60 | | 113 692.65 | 22 700.00 | - | 20.00% | 942.331.04 |
| 91.141.22 | Cycle d'orientation | 996 954.15 | 180 000.00 | | 175 274.85 | | 1 172 229.00 | 117 200.00 | - | 10.00% | 211.331.05 |
| 91.141.23 | Immeubles communaux | 690 826.70 | 24 500.00 | | 11 418.50 | | 702 245.20 | 70 200.00 | - | 10.00% | 942.331.27 |
| 91.141.24 | Pavillon scolaire | 341 829.85 | | | | | 341 829.85 | 34 200.00 | - | 10.00% | 210.331.06 |
| 91.141.26 | Abris PCI | 666 571.85 | 45 000.00 | | 24 367.00 | | 690 938.85 | 69 100.00 | - | 10.00% | 160.331.01 / 160.332.03 |
| 91.141.27 | Matériel informatique | 78 208.74 | 5 000.00 | | 5 895.50 | | 84 104.24 | 33 600.00 | - | 40.00% | 029.331.12 |
| 91.141.28 | Machines - véhicules | 406 864.45 | 36 000.00 | | 26 847.85 | | 433 712.30 | 43 400.00 | - | 10.00% | 622.331.20 |
| 91.141.29 | Matériel protection civile | 35.45 | | | | | 35.45 | - | - | 40.00% | 160.331.02 |
| 91.141.30 | Matériel police municipale | 60 668.95 | | | | | 60 668.95 | 24 300.00 | - | 40.00% | 113.331.31 |
| 91.141.31 | Cartes pédestres Valrando | 1.00 | | | | | 1.00 | - | - | 0.00% | 830.331.43 / 830.332.02 |
| 91.141.32 | Site Internet & film Municipalité | 1.00 | | | | | 1.00 | - | - | 40.00% | 320.331.35 / 320.332.06 |
| 91.141.33 | Machines de bureau | 1 254.20 | 30 000.00 | | 29 230.10 | | 30 484.30 | 12 200.00 | - | 40.00% | 029.331.36 |
| 91.141.34 | Jumelage Beaumont-les-Valence | 1.00 | | | | | 1.00 | - | - | 0.00% | 029.331.37 |
| 91.141.35 | Mobilier & matériel petite enfance | 40 729.55 | - | | 8 390.00 | | 49 119.55 | 19 600.00 | - | 40.00% | 541.331.38 / 542.331.38 |

| No compte bilan | Libellé | Valeur comptable 01.01.2021 | Budget | | Comptes | | Actifs à amortir | Amortissements ordinaires | Amortissements complémentaires | Taux amortissement | Imputation comptabilité |
|---------------------------------------|--|--------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|----------------------------|
| | | | 2021 | 2021 | 2021 | 2021 | | | | | |
| 91.141.36 | Améliorations foncières | 163 381.60 | 50 000.00 | | 97 324.40 | | 260 706.00 | 52 100.00 | - | 20.00% | 800.331.39 / 800.332.07 |
| 91.141.37 | Bibliothèque municipale | 258 638.60 | | | | | 258 638.60 | 25 900.00 | - | 10.00% | 300.331.40 |
| 91.141.38 | Vestiaires Stade des Plantys | 109 011.25 | | | | | 109 011.25 | 10 900.00 | - | 10.00% | 340.331.08 |
| 91.141.39 | Correction des cours d'eau | 1 753 180.75 | 2 730 000.00 | 2 003 250.00 | 1 524 614.40 | 735 806.05 | 2 541 989.10 | 254 200.00 | - | 10.00% | 750.331.42 |
| 91.141.40 | Evaluation PricewaterhouseCoopers | 1.00 | | | | | 1.00 | - | - | 40.00% | 020.331.41 / 020.332.08 |
| 91.141.42 | Institutions handicapés / social | 1.00 | 31 000.00 | | 29 102.70 | | 29 103.70 | 2 900.00 | 26 202.70 | 10.00% | 550.331.45 / 550.332.09 |
| 91.141.44 | Carte des dangers et sécurisation | 12 827.90 | | | | | 12 827.90 | 5 100.00 | - | 40.00% | 760.331.47 |
| 91.141.45 | Bâtiments projet de densification | 3 999 050.25 | 30 000.00 | | 79 840.30 | | 4 078 890.55 | 407 900.00 | - | 10.00% | 541.331.43 / 542.331.43 |
| 91.141.46 | Stand de tir intercommunal | 13 962.00 | | | | | 13 962.00 | 1 400.00 | - | 10.00% | 341.331.44 |
| 91.141.47 | Equipement animation socio-culturelle | 1 243.90 | | | | | 1 243.90 | 600.00 | - | 50.00% | 540.331.25 |
| 91.141.48 | Réseau biodiversité | 22 147.30 | 5 000.00 | | 2 798.30 | | 24 945.60 | 2 500.00 | - | 10.00% | 770.331.49 |
| 91.141.49 | AggloSion | 111 262.30 | | | | | 111 262.30 | 44 500.00 | - | 40.00% | 790.331.50 |
| 91.141.50 | Chauffage à distance | 1.00 | | | | | 1.00 | - | - | 10.00% | 862.331.51 |
| 91.141.51 | Financement dispositif pré-hospitalier | 1.00 | 5 000.00 | | 5 358.35 | | 5 359.35 | 500.00 | 4 858.35 | 10.00% | 490.331.52 / 490.332.11 |
| 91.141.52 | Dépôt communal | 501 622.55 | 300 000.00 | | 479 269.40 | | 980 891.95 | 98 100.00 | - | 10.00% | 622.331.53 |
| 91.141.53 | Installations turbinage Péteille | 383 571.80 | | | | | 383 571.80 | 38 400.00 | - | 10.00% | 943.331.56 |
| 91.141.54 | Réseau irrigation | 1 157 068.50 | 1 795 000.00 | 1 150 000.00 | 574 931.00 | 24 922.20 | 1 707 077.30 | 170 700.00 | - | 10.00% | 801.331.54 |
| 91.141.55 | Etudes énergétique | 6 151.15 | | | | | 6 151.15 | 2 500.00 | - | 40.00% | 860.331.55 |
| 91.141.56 | Matériel intégration | - | | | | | - | - | - | 50.00% | 589.331.56 |
| 91.141.57 | Projet environnemental | 107 153.20 | 5 000.00 | - | 3 831.20 | 30 546.50 | 80 437.90 | 8 000.00 | - | 10.00% | 750.331.57 |
| 91.141.58 | Lutte contre le gel | 215 386.85 | 3 000 000.00 | 2 800 000.00 | 44 836.85 | 109 000.00 | 279 550.00 | 28 000.00 | 251 549.00 | 10.00% | 801.331.58 / 801.332. |
| 91.141.59 | Parc canin | 21 469.40 | | | | | 21 469.40 | 2 100.00 | - | 10.00% | 780.331.59 |
| 91.141.60 | Parkings communaux | 431 415.85 | | | | | 431 415.85 | 43 100.00 | - | 10.00% | 621.331.60 |
| Total patrimoine administratif | | 34 661 780.70 | 22 050 950.00 | 9 693 450.00 | 15 123 104.15 | 3 680 167.95 | 46 104 716.90 | 4 747 900.00 | 693 943.15 | --- | --- |

Tableau synoptique des crédits d'engagement et complémentaires utilisés et encore disponibles

Conseil général

OGFCo, art. 30, al. 2, litt.d,e + art. 69a et 69b

Exercice comptable 2021

| Compte | Libellé, ouvrage | Crédit initial | | | Crédit complémentaire | | | | Crédit global | Crédit utilisé | Crédit disponible | Crédit valable jusqu'en |
|---|----------------------------|----------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|------------|-----------------|---------------|----------------|-------------------|-------------------------|
| | | Montant investissement net | Organe compétent: décision du | | Montant | Conseil Municipal | Montant | Conseil Général | | | | |
| | | | Conseil Municipal | Conseil Général | | | | | | | | |
| 210.503 | Agrandissement de Bresse | 7 265 000 | | 16.12.2019 | 500 000 | | 28.04.2022 | | 7 765 000 | 7 676 322 | 88 678 | 16.12.2027 |
| 210.503 | Agrandissement des Plantys | 3 521 790 | | 13.12.2021 | | | | | 3 521 790 | 0 | 3 521 790 | 13.12.2029 |
| 610.501 | Réaménagement T9 | 5 500 000 | | 10.05.2021 | | | | | 5 500 000 | 0 | 5 500 000 | 10.05.2029 |
| 750.501 | Correction Torrents Ouest | 3 800 000 | | 18.12.2017 | | | | | 3 800 000 | 1 894 153 | 1 905 847 | 18.12.2025 |
| 801.501 | Lutte contre le gel | 4 000 000 | | 29.01.2019 | | 2 208 521 | 14.12.2020 | | 6 208 521 | 676 678 | 5 531 843 | 29.01.2027 |
| Les compétences financières du Conseil général se montent à 1'366'459 pour une nouvelle dépense | | | | | | | | | | | | |

Les crédits d'engagements de la compétence de l'Exécutif ne figurent pas dans ce tableau.

Tableau des crédits budgétaires et supplémentaires

Conseil général
OGFCo, art. 69c et art. 69d

Exercice comptable 2021

| Compte | Libellé, ouvrage | Budget | Compte | Ecart en % | Ecart en francs | Date décision conseil général |
|---------|----------------------------|---------|---------|------------|-----------------|---|
| 620.501 | Av. Gare / Rte Haut de Cry | 750 000 | 927 939 | 23.73% | 177 939.20 | |
| 710.501 | Av. Gare / Rte Haut de Cry | 350 000 | 604 352 | 72.67% | 254 351.70 | |
| 801.501 | Av. Gare / Rte Haut de Cry | 200 000 | 253 398 | 26.70% | 53 398.05 | |
| 700.501 | Equipement est du village | 0 | 163 586 | - | 163 586.35 | |
| 622.503 | Réalisation bâtiment TP | 300 000 | 479 269 | 59.76% | 179 269.40 | |
| 622.301 | Personnel d'exploitation | 34 100 | 85 184 | 149.81% | 51 083.55 | |

Les dépassements de crédit budgétaire inférieurs à 50'000 ne figurent pas dans ce tableau.

Les dépassements de crédit budgétaire inférieurs à 10 % ne figurent pas dans ce tableau.

Les dépassements de crédit budgétaire concernant des dépenses liées ne figurent pas dans ce tableau.

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|---------------------|---------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 0 | ADMINISTRATION GENERALE | 2,036,921.80 | 25,192.25 | 1,938,400.00 | 34,700.00 | 1,861,478.50 | 39,550.65 |
| 1 | SECURITE PUBLIQUE | 1,487,224.77 | 432,073.20 | 1,461,800.00 | 418,300.00 | 1,433,451.69 | 401,397.95 |
| 2 | ENSEIGNEMENT ET FORMATION | 6,628,454.95 | 203,363.15 | 6,994,500.00 | 165,300.00 | 6,213,665.93 | 169,793.10 |
| 3 | CULTURE, LOISIRS ET CULTE | 1,037,426.35 | 40,500.05 | 1,077,250.00 | 48,300.00 | 1,009,196.20 | 40,650.45 |
| 4 | SANTE | 672,677.58 | | 676,500.00 | | 704,788.60 | |
| 5 | PREVOYANCE SOCIALE | 6,091,879.75 | 2,250,987.19 | 5,742,400.00 | 1,960,500.00 | 5,874,397.22 | 2,008,820.40 |
| 6 | TRAFIC | 2,929,005.54 | 105,175.80 | 2,811,900.00 | 82,500.00 | 2,643,158.03 | 113,560.95 |
| 7 | PROTECTION & AMENAG. ENVIRONNEMENT | 4,239,747.80 | 3,586,249.50 | 4,249,000.00 | 3,438,600.00 | 3,945,457.39 | 3,319,716.14 |
| 8 | ECONOMIE PUBLIQUE | 1,019,251.64 | 472,991.69 | 1,179,350.00 | 707,800.00 | 917,054.00 | 754,666.44 |
| 9 | FINANCES ET IMPOTS | 1,406,955.00 | 22,294,259.54 | 1,370,100.00 | 18,959,600.00 | 1,817,969.19 | 20,392,296.17 |
| TOTALISATION | | 27,549,545.18 | 29,410,792.37 | 27,501,200.00 | 25,815,600.00 | 26,420,616.75 | 27,240,452.25 |
| Résultat | | 1,861,247.19 | | | 1,685,600.00 | 819,835.50 | |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|--|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 0 | ADMINISTRATION GENERALE | 2,036,921.80 | 25,192.25 | 1,938,400.00 | 34,700.00 | 1,861,478.50 | 39,550.65 |
| 01 | LEGISLATIF ET EXECUTIF | 514,335.50 | 6,200.00 | 394,500.00 | 6,200.00 | 361,402.40 | 6,200.00 |
| 011 | LEGISLATIF | 110,071.80 | | 86,300.00 | | 73,673.90 | |
| 011.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 82,030.35 | | 63,300.00 | | 47,377.25 | |
| 011.300.00 | Conseil général | 62,784.40 | | 53,000.00 | | 37,603.20 | |
| 011.300.10 | Corvées bureau de vote | 10,966.25 | | 8,000.00 | | 8,915.00 | |
| 011.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 2,721.95 | | 1,600.00 | | 601.95 | |
| 011.303.01 | Charges sociales AF | 1,157.75 | | 700.00 | | 257.10 | |
| 011.309.00 | Formation et perfectionnement | 4,400.00 | | | | | |
| 011.31 | BIENS ET SERVICES | 28,041.45 | | 23,000.00 | | 26,296.65 | |
| 011.317.00 | Frais de réceptions et manifestations | 2,299.90 | | 3,000.00 | | 1,260.20 | |
| 011.318.20 | Frais de port et matériel bureau de vote | 25,741.55 | | 20,000.00 | | 25,036.45 | |
| 012 | EXECUTIF | 404,263.70 | 6,200.00 | 308,200.00 | 6,200.00 | 287,728.50 | 6,200.00 |
| 012.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 400,162.20 | | 301,000.00 | | 287,353.50 | |
| 012.300.00 | Conseil municipal | 301,246.20 | | 241,000.00 | | 232,575.60 | |
| 012.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 19,131.15 | | 14,600.00 | | 13,744.00 | |
| 012.303.01 | Charges sociales AF | 8,136.70 | | 6,200.00 | | 5,873.55 | |
| 012.304.00 | Charges sociales LPP | 40,905.70 | | 29,000.00 | | 28,686.05 | |
| 012.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 4,078.05 | | 3,100.00 | | 3,117.90 | |
| 012.305.01 | Charges sociales maladie | 4,664.40 | | 3,600.00 | | 3,356.40 | |
| 012.309.00 | Formation et perfectionnement | 22,000.00 | | 3,500.00 | | | |
| 012.31 | BIENS ET SERVICES | 4,101.50 | | 7,200.00 | | 375.00 | |
| 012.317.00 | Frais de réceptions et manifestations | 4,101.50 | | 7,200.00 | | 375.00 | |
| 012.45 | PARTICIPATIONS DE COLLECT. PUBLIQUES | | 6,200.00 | | 6,200.00 | | 6,200.00 |
| 012.452.00 | Gestion administrative bourgeoisie | | 6,200.00 | | 6,200.00 | | 6,200.00 |
| 02 | ADMINISTRATION GENERALE | 1,283,905.65 | 15,892.25 | 1,362,300.00 | 23,500.00 | 1,268,885.92 | 30,750.65 |
| 020 | ADMIN. FINANCES ET CONTRIBUTIONS | 355,227.95 | 3,807.00 | 369,600.00 | 2,500.00 | 362,242.45 | 3,746.00 |
| 020.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 306,480.10 | | 334,000.00 | | 324,664.95 | |
| 020.301.00 | Personnel des finances et contributions | 249,487.15 | | 266,300.00 | | 258,155.25 | |
| 020.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 16,864.65 | | 17,400.00 | | 17,089.50 | |
| 020.303.01 | Charges sociales AF | 7,173.05 | | 7,400.00 | | 7,299.90 | |
| 020.304.00 | Charges sociales LPP | 23,820.65 | | 34,600.00 | | 33,888.70 | |
| 020.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 3,595.85 | | 3,700.00 | | 3,874.55 | |
| 020.305.01 | Charges sociales maladie | 4,308.75 | | 4,600.00 | | 4,357.05 | |
| 020.309.00 | Formation et perfectionnement | 1,230.00 | | | | | |
| 020.31 | BIENS ET SERVICES | 48,747.85 | | 35,600.00 | | 37,577.50 | |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 020.317.04 | Frais repas de commission | 200.00 | | | | | |
| 020.318.00 | Frais fiduciaire | 10,770.00 | | 11,000.00 | | 10,770.00 | |
| 020.318.30 | Impôt cantonal | 37,777.85 | | 24,000.00 | | 26,807.50 | |
| 020.318.31 | Frais de téléphone | | | 600.00 | | | |
| 020.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 3,807.00 | | 2,500.00 | | 3,746.00 |
| 020.431.00 | Emoluments déclarations fiscales | | 3,807.00 | | 2,500.00 | | 3,746.00 |
| 029 | ADMIN. GENERALE ET DIVERS | 928,677.70 | 12,085.25 | 992,700.00 | 21,000.00 | 906,643.47 | 27,004.65 |
| 029.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 409,757.15 | | 438,700.00 | | 412,318.55 | |
| 029.301.00 | Personnel administratif | 332,224.55 | | 353,000.00 | | 337,315.10 | |
| 029.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 19,900.25 | | 21,800.00 | | 19,441.05 | |
| 029.303.01 | Charges sociales AF | 8,465.15 | | 9,300.00 | | 8,298.25 | |
| 029.304.00 | Charges sociales LPP | 36,888.95 | | 41,600.00 | | 34,924.90 | |
| 029.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 4,543.40 | | 4,900.00 | | 4,590.55 | |
| 029.305.01 | Charges sociales maladie | 5,568.55 | | 6,100.00 | | 5,271.60 | |
| 029.309.00 | Formation et perfectionnement | 120.00 | | 2,000.00 | | 1,453.95 | |
| 029.309.10 | Sécurité et santé au travail | 2,046.30 | | | | 1,023.15 | |
| 029.31 | BIENS ET SERVICES | 453,926.55 | | 448,200.00 | | 403,092.92 | |
| 029.310.00 | Fournitures de bureau et imprimés | 26,321.45 | | 27,000.00 | | 29,894.55 | |
| 029.311.00 | Mobilier & machines de bureau | 27,404.95 | | 43,500.00 | | 25,830.10 | |
| 029.311.10 | Maintenance du parc informatique & logiciels | 157,018.25 | | 122,000.00 | | 153,543.55 | |
| 029.317.00 | Frais de réceptions et manifestations | 50,705.70 | | 50,000.00 | | 24,260.65 | |
| 029.317.01 | Promotions civiques | 2,781.40 | | 3,500.00 | | 1,183.70 | |
| 029.318.00 | Frais de téléphone | 14,626.95 | | 14,600.00 | | 13,598.40 | |
| 029.318.01 | Frais de ports et CCP | 38,293.75 | | 45,000.00 | | 42,355.39 | |
| 029.318.03 | Maintenance Zeit AG | 5,277.55 | | 1,400.00 | | 1,504.85 | |
| 029.318.10 | Assurances choses et RC | 86,460.60 | | 90,000.00 | | 78,066.90 | |
| 029.318.13 | Frais d'encaissement cartes de crédit | 1,451.90 | | 1,200.00 | | 832.43 | |
| 029.318.20 | Abonnements et cotisations | 28,000.30 | | 30,000.00 | | 21,354.75 | |
| 029.318.24 | Publications officielles | 15,583.75 | | 15,000.00 | | 9,867.65 | |
| 029.318.32 | Prestations CSPL | | | 5,000.00 | | 800.00 | |
| 029.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 45,800.00 | | 67,800.00 | | 53,000.00 | |
| 029.331.12 | Amortissement matériel informatique | 33,600.00 | | 39,500.00 | | 52,200.00 | |
| 029.331.36 | Amortissement machines de bureau | 12,200.00 | | 28,300.00 | | 800.00 | |
| 029.35 | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES | 19,194.00 | | 38,000.00 | | 38,232.00 | |
| 029.352.02 | Participation Région Valais romand | 19,194.00 | | 38,000.00 | | 38,232.00 | |
| 029.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 12,085.25 | | 21,000.00 | | 27,004.65 |
| 029.434.00 | Recettes diverses | | 531.20 | | 1,000.00 | | 470.30 |
| 029.436.07 | Excédents compagnies d'assurance | | 3,697.05 | | | | 3,479.35 |
| 029.436.10 | Remboursement de salaires, APG | | 7,857.00 | | 20,000.00 | | 23,055.00 |
| 09 | BATIMENTS ADMINISTRATIFS | 238,680.65 | 3,100.00 | 181,600.00 | 5,000.00 | 231,190.18 | 2,600.00 |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|--|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 090 | BATIMENTS ADMINISTRATIFS | 238,680.65 | 3,100.00 | 181,600.00 | 5,000.00 | 231,190.18 | 2,600.00 |
| 090.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 137,473.90 | | 85,300.00 | | 131,706.95 | |
| 090.301.00 | Personnel entretien bâtiment administratif | 111,319.00 | | 68,000.00 | | 106,498.80 | |
| 090.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 7,167.55 | | 4,500.00 | | 6,783.10 | |
| 090.303.01 | Charges sociales AF | 3,059.40 | | 1,900.00 | | 2,951.25 | |
| 090.304.00 | Charges sociales LPP | 12,419.20 | | 8,800.00 | | 12,066.90 | |
| 090.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 1,547.45 | | 1,000.00 | | 1,548.45 | |
| 090.305.01 | Charges sociales maladie | 1,961.30 | | 1,100.00 | | 1,858.45 | |
| 090.31 | BIENS ET SERVICES | 45,006.75 | | 44,000.00 | | 37,883.23 | |
| 090.312.31 | Chauffage, eau et électricité | 23,820.35 | | 24,000.00 | | 17,341.70 | |
| 090.314.31 | Entretien et rénovation du Bâtiment communal | 21,186.40 | | 20,000.00 | | 20,541.53 | |
| 090.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 56,200.00 | | 52,300.00 | | 61,600.00 | |
| 090.331.0 | Amortissement ordinaire patrimoine admin. | 56,200.00 | | 52,300.00 | | 61,600.00 | |
| 090.331.11 | Amortissement rénovation locaux administratifs | 56,200.00 | | 52,300.00 | | 61,600.00 | |
| 090.42 | REVENUS DE BIENS | | 3,100.00 | | 5,000.00 | | 2,600.00 |
| 090.427.00 | Location Salle paroissiale & Place du Four | | 3,100.00 | | 5,000.00 | | 2,600.00 |



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

LISTE DES PRINCIPAUX ECARTS

En guise de préambule, nous tenons à préciser que, par souci de simplification, seuls les écarts jugés significatifs, soit supérieurs à 10 % et CHF 20'000.—, font l'objet d'un commentaire. **Les montants précédés d'un signe négatif sont en défaveur de la Municipalité, aussi bien au niveau des charges que des produits.**

Les écarts sur les dépenses liées ne sont pas listés, car la commune n'a pas de marge de manœuvre sur ces dépenses. Je rappelle que les dépenses liées sont des dépenses qui sont prescrites par une disposition légale, qui sont indispensables à l'accomplissement d'une tâche administrative ou qui découle de l'exécution d'un contrat approuvé par l'organe compétent.

De même, les rubriques pour lesquelles un crédit supplémentaire a été demandé ne sont pas listées ci-après.

0 ADMINISTRATION GENERALE

029.301.00 Personnel administratif – écart de CHF 20'775.45

La diminution sur cette rubrique s'explique principalement par le départ d'une collaboratrice qui a été remplacée par une personne possédant moins de parts d'expérience et par la réaffectation du remplaçant du responsable fiscal uniquement dans le service des finances et des contributions (fonction 020).

029.311.10 Maintenance du parc informatique & logiciels – écart de CHF – 35'018.25

Comme l'année dernière, cette rubrique connaît un dépassement de budget assez conséquent. Les frais de maintenance annuels (abonnements) de nos infrastructures par nos prestataires représentent un peu plus de CHF 100'000.—. A cela s'ajoutent les diverses interventions sur demandes d'amélioration de l'administration pour un montant d'environ CHF 35'000.— auprès de T2i (notamment la mise en place du MCH2). Le solde correspondant à des achats de matériel informatique en dessous du seuil d'activation. Le budget 2022 a été revu à la hausse car ces frais ne devraient pas diminuer ces prochaines années.

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 | SECURITE PUBLIQUE | 1,487,224.77 | 432,073.20 | 1,461,800.00 | 418,300.00 | 1,433,451.69 | 401,397.95 |
| 10 | PROTECTION JURIDIQUE | 318,209.40 | 126,446.00 | 328,600.00 | 98,000.00 | 433,161.20 | 131,185.70 |
| 100 | CADASTRE, POIDS ET MESURES | 155,847.15 | 24,944.00 | 158,700.00 | 18,000.00 | 266,764.85 | 23,012.80 |
| 100.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 67,773.40 | | 68,600.00 | | 90,779.90 | |
| 100.301.00 | Teneur du cadastre | 53,397.30 | | 54,700.00 | | 72,302.35 | |
| 100.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 3,604.30 | | 3,600.00 | | 4,488.70 | |
| 100.303.01 | Charges sociales AF | 1,533.15 | | 1,500.00 | | 1,917.85 | |
| 100.304.00 | Charges sociales LPP | 7,625.70 | | 7,100.00 | | 9,548.20 | |
| 100.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 769.00 | | 800.00 | | 1,017.75 | |
| 100.305.01 | Charges sociales maladie | 843.95 | | 900.00 | | 1,056.75 | |
| 100.309.00 | Formation et perfectionnement | | | | | 448.30 | |
| 100.31 | BIENS ET SERVICES | 84,373.75 | | 80,000.00 | | 168,484.95 | |
| 100.315.00 | Maintenance logiciel | 10,010.70 | | 10,000.00 | | 14,067.00 | |
| 100.318.00 | Frais de conservation, cadastre et géomètre | 74,363.05 | | 70,000.00 | | 154,417.95 | |
| 100.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 3,700.00 | | 10,100.00 | | 7,500.00 | |
| 100.331.0 | Amortissement ordinaire patrimoine admin. | 3,700.00 | | 10,100.00 | | 7,500.00 | |
| 100.331.14 | Amortissement mensurations cadastrales | 3,700.00 | | 10,100.00 | | 7,500.00 | |
| 100.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 24,944.00 | | 18,000.00 | | 23,012.80 |
| 100.431.00 | Emoluments service du cadastre | | 24,944.00 | | 18,000.00 | | 23,012.80 |
| 102 | POLICE DE L'HABITANT & BUREAU DES ETRANGERS | 162,362.25 | 101,502.00 | 169,900.00 | 80,000.00 | 166,396.35 | 108,172.90 |
| 102.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 125,131.00 | | 133,500.00 | | 128,198.25 | |
| 102.301.00 | Personnel contrôle des habitants | 105,072.15 | | 106,100.00 | | 107,395.10 | |
| 102.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 6,143.00 | | 7,000.00 | | 5,515.85 | |
| 102.303.01 | Charges sociales AF | 2,612.60 | | 3,000.00 | | 2,356.45 | |
| 102.304.00 | Charges sociales LPP | 8,140.75 | | 13,800.00 | | 10,011.10 | |
| 102.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 1,308.85 | | 1,500.00 | | 1,249.50 | |
| 102.305.01 | Charges sociales maladie | 1,853.65 | | 2,100.00 | | 1,670.25 | |
| 102.31 | BIENS ET SERVICES | 10,949.00 | | 12,000.00 | | 8,312.10 | |
| 102.310.06 | Part cantonale cartes d'identité | 10,949.00 | | 12,000.00 | | 8,312.10 | |
| 102.35 | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES | 26,282.25 | | 24,400.00 | | 29,886.00 | |
| 102.351.04 | Taxes police des étrangers | 26,282.25 | | 24,400.00 | | 29,886.00 | |
| 102.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 101,502.00 | | 80,000.00 | | 108,172.90 |
| 102.431.00 | Emoluments cartes d'identité | | 17,095.00 | | 19,000.00 | | 13,198.00 |
| 102.431.01 | Attestations contrôle de l'habitant | | 13,467.00 | | 13,000.00 | | 11,701.00 |
| 102.431.02 | Permis de séjour et d'établissement | | 58,697.00 | | 40,000.00 | | 57,344.00 |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 102.431.03 | Octroi du droit de cité | | 4,500.00 | | 8,000.00 | | 2,700.00 |
| 102.436.10 | Remboursement de salaires | | 7,743.00 | | | | 23,229.90 |
| 11 | POLICE | 386,256.55 | 23,026.10 | 417,100.00 | 33,000.00 | 323,494.05 | 36,003.35 |
| 113 | SERVICE DE POLICE | 386,256.55 | 23,026.10 | 417,100.00 | 33,000.00 | 323,494.05 | 36,003.35 |
| 113.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 317,380.95 | | 351,400.00 | | 249,945.15 | |
| 113.300.00 | Tribunal de police | | | 3,500.00 | | 350.00 | |
| 113.300.01 | Commission intercommunale sécurité publique | 375.00 | | | | | |
| 113.301.00 | Personnel service de police | 206,347.95 | | 222,800.00 | | 199,321.85 | |
| 113.301.04 | Indemnités service de nuit et de piquet | 2,965.50 | | 4,000.00 | | 3,158.25 | |
| 113.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 13,761.85 | | 14,900.00 | | 13,021.40 | |
| 113.303.01 | Charges sociales AF | 5,853.50 | | 6,400.00 | | 5,562.05 | |
| 113.304.00 | Charges sociales LPP | 23,724.85 | | 29,500.00 | | 22,422.85 | |
| 113.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 2,933.95 | | 3,200.00 | | 2,954.20 | |
| 113.305.01 | Charges sociales maladie | 3,318.35 | | 3,600.00 | | 3,154.55 | |
| 113.309.00 | Formation et perfectionnement | 58,100.00 | | 63,500.00 | | | |
| 113.31 | BIENS ET SERVICES | 37,965.70 | | 40,200.00 | | 26,879.40 | |
| 113.311.20 | Vêtements de fonction | 8,180.50 | | 14,500.00 | | 964.00 | |
| 113.313.13 | Matériel et équipement de police | 8,310.20 | | 5,700.00 | | 7,752.45 | |
| 113.313.14 | Carburant véhicule de police | 1,629.00 | | 1,000.00 | | 1,383.00 | |
| 113.313.15 | Intervention police cantonale | 1,750.00 | | | | | |
| 113.315.01 | Entretien et assurance véhicule de police | 3,296.35 | | 4,000.00 | | 3,094.00 | |
| 113.315.02 | Matériel informatique police municipale | 5,582.10 | | 4,700.00 | | 4,523.40 | |
| 113.317.00 | Frais repas commission | 55.00 | | 500.00 | | | |
| 113.318.30 | Frais de liaison et maintenance caméras de surveillance | 9,162.55 | | 9,200.00 | | 9,162.55 | |
| 113.318.31 | Frais de téléphone | | | 600.00 | | | |
| 113.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 24,300.00 | | 23,500.00 | | 40,500.00 | |
| 113.331.0 | Amortissement ordinaire patrimoine admin. | 24,300.00 | | 23,500.00 | | 40,500.00 | |
| 113.331.31 | Amortissement matériel police municipale | 24,300.00 | | 23,500.00 | | 40,500.00 | |
| 113.35 | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES | 6,609.90 | | 2,000.00 | | 6,169.50 | |
| 113.351.06 | Réseau radiocommunication Polycom | 6,609.90 | | 2,000.00 | | 6,169.50 | |
| 113.41 | PATENTES ET CONCESSIONS | | 1,220.00 | | 2,000.00 | | 945.00 |
| 113.410.01 | Patentes manifestations et jeux | | 1,220.00 | | 2,000.00 | | 945.00 |
| 113.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 21,806.10 | | 31,000.00 | | 35,058.35 |
| 113.431.07 | Emoluments de police | | 8,117.00 | | 6,000.00 | | 4,158.00 |
| 113.435.11 | Vente objet-trouvé | | | | | | 60.00 |
| 113.436.10 | Remboursement de salaires | | | | | | 87.00 |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 113.437.00 | Amendes de police | | 13,689.10 | | 25,000.00 | | 30,753.35 |
| 12 | JUSTICE | 351,564.18 | 10,000.00 | 362,900.00 | 10,000.00 | 325,265.85 | 8,500.00 |
| 120 | JUGE DE COMMUNE | 20,612.20 | 10,000.00 | 23,900.00 | 10,000.00 | 19,210.15 | 8,500.00 |
| 120.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 19,581.85 | | 22,600.00 | | 17,828.25 | |
| 120.301.00 | Pouvoir judiciaire | 18,788.95 | | 20,000.00 | | 17,054.90 | |
| 120.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 228.45 | | 1,400.00 | | 239.85 | |
| 120.303.01 | Charges sociales AF | 97.15 | | 600.00 | | 102.45 | |
| 120.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 111.65 | | 200.00 | | 109.00 | |
| 120.305.01 | Charges sociales maladie | 355.65 | | 400.00 | | 322.05 | |
| 120.31 | BIENS ET SERVICES | 1,030.35 | | 1,300.00 | | 1,381.90 | |
| 120.318.30 | Frais de téléphone | 1,030.35 | | 1,300.00 | | 1,381.90 | |
| 120.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 10,000.00 | | 10,000.00 | | 8,500.00 |
| 120.431.00 | Emoluments pouvoir judiciaire | | 10,000.00 | | 10,000.00 | | 8,500.00 |
| 122 | AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET DE L'ADULTE | 306,004.33 | | 315,000.00 | | 280,803.30 | |
| 122.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 306,004.33 | | 315,000.00 | | 280,803.30 | |
| 122.362.02 | Autorité intercommunale de protection | 270,460.43 | | 280,000.00 | | 236,182.50 | |
| 122.366.02 | Frais de curatelle "adulte" | 35,543.90 | | 35,000.00 | | 44,620.80 | |
| 129 | AUTRES TACHES DE JUSTICE | 24,947.65 | | 24,000.00 | | 25,252.40 | |
| 129.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 24,947.65 | | 24,000.00 | | 25,252.40 | |
| 129.361.00 | Tribunal de district | 24,947.65 | | 24,000.00 | | 25,252.40 | |
| 14 | POLICE DU FEU | 296,249.19 | 268,047.25 | 224,400.00 | 227,000.00 | 245,587.69 | 221,208.90 |
| 140 | POLICE DU FEU | 296,249.19 | 268,047.25 | 224,400.00 | 227,000.00 | 245,587.69 | 221,208.90 |
| 140.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 171,985.50 | | 133,200.00 | | 124,535.35 | |
| 140.301.01 | Corps SP, sinistres | 50,184.25 | | 30,000.00 | | 30,840.75 | |
| 140.301.05 | Indemnité Etat-major | 12,000.00 | | 16,000.00 | | 16,000.00 | |
| 140.301.10 | Corps SP, formation et cours | 106,985.30 | | 86,000.00 | | 75,580.10 | |
| 140.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 1,793.75 | | 500.00 | | 1,308.35 | |
| 140.303.01 | Charges sociales AF | 763.15 | | 300.00 | | 558.95 | |
| 140.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 135.05 | | 200.00 | | 107.70 | |
| 140.305.01 | Charges sociales maladie | 124.00 | | 200.00 | | 139.50 | |
| 140.31 | BIENS ET SERVICES | 105,963.69 | | 64,300.00 | | 107,652.34 | |
| 140.311.10 | Equipement et matériel SP | 25,047.19 | | 11,000.00 | | 16,000.80 | |
| 140.311.30 | Visites médicales | 2,185.00 | | 3,500.00 | | 1,610.00 | |
| 140.312.00 | Chauffage, eau et électricité | 16,572.60 | | 8,000.00 | | 12,393.15 | |
| 140.314.00 | Entretien & rénovation Maison du feu | 130.10 | | 1,200.00 | | 96.84 | |
| 140.315.00 | Entretien et assurance des véhicules | 28,828.20 | | 16,100.00 | | 19,548.85 | |
| 140.316.00 | Radio et SMTP | 3,760.00 | | 11,400.00 | | 13,011.15 | |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|----------------|---|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 140.317.00 | Frais commission du feu | 3,957.00 | | 4,000.00 | | 558.80 | |
| 140.318.00 | Frais de téléphone | 455.90 | | 700.00 | | 479.40 | |
| 140.318.12 | Cours gaz CSI Sion et Cimo | 9,454.10 | | 4,000.00 | | 12,456.25 | |
| 140.318.27 | Frais de sinistres | 12,973.00 | | | | 28,900.50 | |
| 140.318.27.001 | Frais de sinistres Vétroz | 4,511.00 | | | | 9,724.00 | |
| 140.318.27.002 | Frais de sinistres Ardon | 8,462.00 | | | | 19,176.50 | |
| 140.318.40 | Assurances | 1,556.60 | | | | 1,563.60 | |
| 140.319.10 | Abonnements et cotisations | 1,044.00 | | 1,600.00 | | 1,033.00 | |
| 140.319.20 | Frais divers | | | 2,800.00 | | | |
| 140.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 18,300.00 | | 26,900.00 | | 13,400.00 | |
| 140.331.0 | Amortissement ordinaire patrimoine admin. | 18,300.00 | | 26,900.00 | | 13,400.00 | |
| 140.331.03 | Amortissement matériel service du feu | 14,000.00 | | 14,200.00 | | 13,400.00 | |
| 140.331.10 | Amortissement maison du feu | 4,300.00 | | 12,700.00 | | | |
| 140.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 178,768.60 | | 138,000.00 | | 140,981.25 |
| 140.430.00 | Taxes d'exemption | | 91,265.10 | | 92,000.00 | | 78,456.95 |
| 140.434.15 | Participation sinistres | | 87,503.50 | | 46,000.00 | | 62,524.30 |
| 140.434.15.001 | Participation sinistres Vétroz | | 4,896.50 | | | | 18,772.00 |
| 140.434.15.002 | Participation sinistres Ardon | | 2,220.00 | | | | 19,507.20 |
| 140.434.15.003 | Participation sinistres divers | | 80,387.00 | | 46,000.00 | | 24,245.10 |
| 140.45 | PARTICIPATIONS DE COLLECT. PUBLIQUES | | 89,278.65 | | 89,000.00 | | 80,227.65 |
| 140.452.02 | Participation commune Ardon CSP Lizerne | | 89,278.65 | | 89,000.00 | | 80,227.65 |
| 16 | PROTECTION DE LA POPULATION ET DES BIENS CULTURELS | 134,945.45 | 4,553.85 | 128,800.00 | 50,300.00 | 105,942.90 | 4,500.00 |
| 160 | PROTECTION CIVILE | 84,553.85 | 4,553.85 | 91,600.00 | 50,300.00 | 83,513.80 | 4,500.00 |
| 160.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 2,916.35 | | | | | |
| 160.301.00 | Personnel administratif et d'exploitation | 2,330.20 | | | | | |
| 160.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 142.35 | | | | | |
| 160.303.01 | Charges sociales AF | 61.40 | | | | | |
| 160.304.00 | Charges sociales LPP | 305.20 | | | | | |
| 160.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 31.95 | | | | | |
| 160.305.01 | Charges sociales maladie | 45.25 | | | | | |
| 160.31 | BIENS ET SERVICES | 12,537.50 | | 10,600.00 | | 9,313.80 | |
| 160.311.00 | Matériel PCi | 840.30 | | 1,000.00 | | 2,066.55 | |
| 160.312.00 | Abris PCi Chauffage, électricité, eau | 2,142.50 | | 3,500.00 | | 3,950.40 | |
| 160.314.00 | Abris PCi Entretien et rénovation | 8,845.65 | | 5,000.00 | | 2,373.85 | |
| 160.315.00 | Entretien matériel PCi | | | 1,100.00 | | | |
| 160.318.00 | Abris PCi Frais de téléphone | 709.05 | | | | 923.00 | |
| 160.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 69,100.00 | | 81,000.00 | | 74,200.00 | |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|--|------------------|----------|------------------|-----------|------------------|----------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 160.331.0 | Amortissement ordinaire patrimoine admin. | 69,100.00 | | 40,500.00 | | 74,200.00 | |
| 160.331.01 | Amortissement Abris PCi | 69,100.00 | | 40,500.00 | | 74,100.00 | |
| 160.331.02 | Amortissement matériel protection civile | | | | | 100.00 | |
| 160.332.03 | Amortissement complém. abris PCi | | | 40,500.00 | | | |
| 160.42 | REVENUS DE BIENS | | 1,053.85 | | 1,800.00 | | 1,000.00 |
| 160.423.00 | Location abris PCi | | 1,053.85 | | 1,800.00 | | 1,000.00 |
| 160.45 | PARTICIPATIONS DE COLLECT. PUBLIQUES | | 3,500.00 | | 3,500.00 | | 3,500.00 |
| 160.452.01 | Contribution forfaitaire entretien abris PCi | | 3,500.00 | | 3,500.00 | | 3,500.00 |
| 160.48 | PRELEVEMENT SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX | | | | 45,000.00 | | |
| 160.480.01 | Prélèvement sur le fonds abris PCi | | | | 45,000.00 | | |
| 161 | AUTRES TACHES CIVILES DE PROT. DE LA POPULATION | 50,391.60 | | 37,200.00 | | 22,429.10 | |
| 161.31 | BIENS ET SERVICES | 50,391.60 | | 37,200.00 | | 22,429.10 | |
| 161.318.42 | Entretien des sirènes | 908.70 | | 1,200.00 | | 1,364.45 | |
| 161.319.00 | EMCR | 49,482.90 | | 36,000.00 | | 21,064.65 | |



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

1 SECURITE PUBLIQUE

160.480.01 Prélèvement sur le fonds abris PCi – écart de CHF – 45'000.—

Le service des finances est en attente d'informations de la part de l'office de la protection civile suite à une séance qui a eu lieu en 2021 concernant l'état du fonds de la commune sur les abris PCi. Sans l'autorisation cantonale, il n'est pas possible de prélever dans ce fonds, c'est une situation que l'on espère pouvoir résoudre durant l'année 2022.

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 2 | ENSEIGNEMENT ET FORMATION | 6,628,454.95 | 203,363.15 | 6,994,500.00 | 165,300.00 | 6,213,665.93 | 169,793.10 |
| 21 | ECOLES PUBLIQUES OBLIGATOIRES | 6,344,543.10 | 161,912.65 | 6,641,700.00 | 112,900.00 | 5,873,460.98 | 130,616.00 |
| 210 | ECOLE PRIMAIRE | 4,745,694.05 | 116,617.40 | 4,824,400.00 | 74,400.00 | 4,081,173.83 | 87,642.55 |
| 210.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 509,817.20 | | 545,300.00 | | 573,537.20 | |
| 210.301.00 | Personnel entretien école primaire | 294,467.20 | | 323,600.00 | | 361,105.45 | |
| 210.301.01 | Personnel auxiliaire d'été | 11,088.90 | | 20,000.00 | | 9,324.45 | |
| 210.301.11 | Coaches routiers | 13,885.05 | | 13,200.00 | | 9,334.95 | |
| 210.302.02 | Personnel enseignant rythmique | 77,328.85 | | 65,300.00 | | 66,440.20 | |
| 210.302.03 | Personnel enseignant théâtre | 8,000.00 | | 8,000.00 | | 9,000.00 | |
| 210.302.04 | Semi-bénévolat | 6,840.00 | | 8,000.00 | | 6,420.00 | |
| 210.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 25,743.35 | | 29,000.00 | | 28,879.95 | |
| 210.303.01 | Charges sociales AF | 11,017.85 | | 12,400.00 | | 12,501.40 | |
| 210.304.00 | Charges sociales LPP | 48,326.80 | | 51,200.00 | | 55,530.25 | |
| 210.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 5,535.85 | | 6,200.00 | | 6,532.85 | |
| 210.305.01 | Charges sociales maladie | 7,583.35 | | 8,400.00 | | 8,467.70 | |
| 210.31 | BIENS ET SERVICES | 606,979.65 | | 795,500.00 | | 565,108.63 | |
| 210.310.00 | Matériel et fournitures scolaires | 98,302.80 | | 180,000.00 | | 129,430.85 | |
| 210.311.00 | Mobilier et machines scolaires | 43,373.00 | | 60,500.00 | | 40,499.80 | |
| 210.311.10 | Maintenance informatique | 116,039.75 | | 118,000.00 | | 68,160.25 | |
| 210.312.02 | Chauffage, eau et électricité | 98,929.10 | | 95,000.00 | | 82,828.75 | |
| 210.313.00 | Produits de nettoyage et abonnements | 35,503.55 | | 45,000.00 | | 30,892.65 | |
| 210.314.00 | Entretien des bâtiments scolaires | 52,922.55 | | 86,500.00 | | 82,594.23 | |
| 210.314.01 | Contrats d'entretien | 6,862.85 | | 6,700.00 | | 6,448.30 | |
| 210.318.08 | Transport des écoliers | 53,680.00 | | 81,200.00 | | 58,652.00 | |
| 210.318.20 | Activités sportives et culturelles | 100,389.45 | | 121,000.00 | | 62,952.80 | |
| 210.318.23 | Frais envoi | | | 500.00 | | 1,176.25 | |
| 210.318.30 | Frais de téléphone | 976.60 | | 1,100.00 | | 1,472.75 | |
| 210.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 1,347,600.00 | | 1,367,600.00 | | 893,400.00 | |
| 210.331.0 | Amortissement ordinaire patrimoine admin. | 1,347,600.00 | | 1,367,600.00 | | 893,400.00 | |
| 210.331.06 | Amortissement écoles primaires y.c. ACM | 547,700.00 | | 569,900.00 | | 604,600.00 | |
| 210.331.15 | Amortissement école Bresse | 799,900.00 | | 797,700.00 | | 288,800.00 | |
| 210.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 2,281,297.20 | | 2,116,000.00 | | 2,049,128.00 | |
| 210.361.11 | Contribution communale élèves école primaire | 2,281,297.20 | | 2,116,000.00 | | 2,049,128.00 | |
| 210.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 2,152.40 | | | | 13,517.55 |
| 210.436.10 | Rbt de salaires (APG. maladie) | | 2,152.40 | | | | 13,517.55 |
| 210.46 | SUBVENTIONS ACQUISES | | 114,465.00 | | 74,400.00 | | 74,125.00 |
| 210.461.05 | Subvention Pavillon scolaire | | 19,440.00 | | 19,400.00 | | 19,440.00 |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|--|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 210.461.08 | Participation cantonale au matériel scolaire | | 55,935.00 | | 55,000.00 | | 54,685.00 |
| 210.461.10 | Subvention acquise du Canton - degré primaire | | 39,090.00 | | | | |
| 211 | CYCLE D'ORIENTATION | 1,544,727.20 | 17,550.00 | 1,773,300.00 | 16,500.00 | 1,742,679.50 | 18,450.00 |
| 211.31 | BIENS ET SERVICES | 154,961.00 | | 186,000.00 | | 182,778.40 | |
| 211.318.10 | Transport des élèves au CO | 154,961.00 | | 186,000.00 | | 182,778.40 | |
| 211.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 117,200.00 | | 112,300.00 | | 110,800.00 | |
| 211.331.0 | Amortissement ordinaire patrimoine admin. | 117,200.00 | | 112,300.00 | | 110,800.00 | |
| 211.331.05 | Amortissement Cycle d'orientation | 117,200.00 | | 112,300.00 | | 110,800.00 | |
| 211.35 | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES | 652,265.00 | | 710,000.00 | | 668,661.10 | |
| 211.352.00 | Ecolage au CO | 647,325.00 | | 696,000.00 | | 668,661.10 | |
| 211.352.01 | Manuels scolaires CO Derborence | 4,940.00 | | 14,000.00 | | | |
| 211.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 620,301.20 | | 765,000.00 | | 780,440.00 | |
| 211.361.12 | Contribution communale élèves CO | 620,301.20 | | 765,000.00 | | 780,440.00 | |
| 211.46 | SUBVENTIONS ACQUISES | | 17,550.00 | | 16,500.00 | | 18,450.00 |
| 211.461.08 | Participation cantonale au matériel scolaire | | 17,550.00 | | 16,500.00 | | 18,450.00 |
| 213 | ECOLEES SECONDAIRES 2EME DEGRE | 54,121.85 | 27,745.25 | 44,000.00 | 22,000.00 | 49,607.65 | 24,523.45 |
| 213.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 54,121.85 | | 44,000.00 | | 49,607.65 | |
| 213.364.01 | Rail-checks étudiants secondaire 2ème degré | 54,121.85 | | 44,000.00 | | 49,607.65 | |
| 213.46 | SUBVENTIONS ACQUISES | | 27,745.25 | | 22,000.00 | | 24,523.45 |
| 213.461.10 | Participation cantonale frais de transport étudiants | | 27,745.25 | | 22,000.00 | | 24,523.45 |
| 22 | ECOLEES SPECIALISEES | 23,180.00 | 1,770.00 | 66,000.00 | 6,000.00 | 78,968.10 | 3,256.80 |
| 220 | ECOLEES SPECIALISEES | 23,180.00 | 1,770.00 | 66,000.00 | 6,000.00 | 78,968.10 | 3,256.80 |
| 220.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 23,180.00 | | 66,000.00 | | 78,968.10 | |
| 220.361.13 | Contribution communale élèves en institution | 4,170.20 | | 20,000.00 | | 24,907.40 | |
| 220.361.14 | Frais de transport élèves situation handicap | 27,350.20 | | 46,000.00 | | 54,060.70 | |
| 220.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 1,680.00 | | 6,000.00 | | 2,896.80 |
| 220.433.01 | Participation des parents aux frais de placement | | 1,680.00 | | 6,000.00 | | 2,896.80 |
| 220.461.12 | Subvention cantonale s/écolage | | 90.00 | | | | 360.00 |
| 23 | FORMATION PROFESSIONNELLE | 33,033.75 | 15,832.85 | 53,500.00 | 26,400.00 | 29,060.70 | 14,473.50 |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 239 | AUTRES TACHES LIEES A LA FORMATION PROFESSIONNELLE | 33,033.75 | 15,832.85 | 53,500.00 | 26,400.00 | 29,060.70 | 14,473.50 |
| 239.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 1,989.45 | | 1,000.00 | | | |
| 239.300.00 | Commission de formation professionnelle | 1,977.50 | | 1,000.00 | | | |
| 239.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 11.95 | | | | | |
| 239.31 | BIENS ET SERVICES | 207.60 | | 500.00 | | 113.70 | |
| 239.317.04 | Frais repas de commission | 207.60 | | 500.00 | | 113.70 | |
| 239.35 | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES | 448.50 | | 2,000.00 | | | |
| 239.352.03 | Cours de soutien apprentis | 448.50 | | 2,000.00 | | | |
| 239.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 30,388.20 | | 50,000.00 | | 28,947.00 | |
| 239.364.00 | Rail-checks transport apprenti(-e)s | 30,388.20 | | 50,000.00 | | 28,947.00 | |
| 239.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | | | 1,400.00 | | |
| 239.436.08 | Refacturation cours de soutien apprentis | | | | 1,400.00 | | |
| 239.46 | SUBVENTIONS ACQUISES | | 15,832.85 | | 25,000.00 | | 14,473.50 |
| 239.461.10 | Participation cantonale frais de transport apprenti(-e)s | | 15,832.85 | | 25,000.00 | | 14,473.50 |
| 26 | FORMATION TERTIAIRE | 19,191.00 | | 19,500.00 | | 19,194.00 | |
| 260 | HAUTES ECOLES SPECIALISEES | 19,191.00 | | 19,500.00 | | 19,194.00 | |
| 260.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 19,191.00 | | 19,500.00 | | 19,194.00 | |
| 260.360.00 | Subvention HES-SO Valais | 19,191.00 | | 19,500.00 | | 19,194.00 | |
| 29 | AUTRES TACHES D'ENSEIGNEMENT | 208,507.10 | 23,847.65 | 213,800.00 | 20,000.00 | 212,982.15 | 21,446.80 |
| 290 | ADMINISTRATION | 206,651.70 | 23,847.65 | 211,800.00 | 20,000.00 | 212,982.15 | 21,446.80 |
| 290.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 200,816.45 | | 203,200.00 | | 212,101.45 | |
| 290.300.00 | Commission scolaire | 1,172.50 | | 1,500.00 | | 1,015.00 | |
| 290.301.00 | Secrétariat des écoles | 30,294.55 | | 30,500.00 | | 30,202.25 | |
| 290.301.01 | Personnel auxiliaire d'été | | | | | 918.60 | |
| 290.302.00 | Direction d'école | 127,062.90 | | 125,200.00 | | 133,302.85 | |
| 290.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 10,362.80 | | 10,200.00 | | 10,778.50 | |
| 290.303.01 | Charges sociales AF | 4,408.40 | | 4,400.00 | | 4,603.90 | |
| 290.304.00 | Charges sociales LPP | 22,575.85 | | 20,200.00 | | 25,940.50 | |
| 290.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 2,215.95 | | 2,200.00 | | 2,450.65 | |
| 290.305.01 | Charges sociales maladie | 2,573.50 | | 2,500.00 | | 2,689.20 | |
| 290.309.00 | Formation et perfectionnement | 150.00 | | 6,500.00 | | 200.00 | |
| 290.31 | BIENS ET SERVICES | 5,835.25 | | 8,600.00 | | 880.70 | |
| 290.317.04 | Frais repas de commission | 534.20 | | 1,000.00 | | | |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|--|-----------------|-----------|-----------------|-----------|--------------|-----------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 290.318.30 | Frais de téléphone | 595.85 | | 600.00 | | 568.70 | |
| 290.319.01 | Frais de réception enseignants et parents d'élèves | 4,705.20 | | 7,000.00 | | 312.00 | |
| 290.46 | SUBVENTIONS ACQUISES | | 23,847.65 | | 20,000.00 | | 21,446.80 |
| 290.461.03 | Subvention cantonale s/direction des écoles | | 23,847.65 | | 20,000.00 | | 21,446.80 |
| 292 | FORMATION DES ADULTES | 1,855.40 | | 2,000.00 | | | |
| 292.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 1,855.40 | | 2,000.00 | | | |
| 292.365.12 | Fonds cantonal formation adultes | 1,855.40 | | 2,000.00 | | | |



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

2. ENSEIGNEMENT ET FORMATION

210.310.00 Matériel et fournitures scolaires – écart de CHF 81'697.20

Le budget de cette rubrique sera revu à la baisse, avec la gratuité pour le matériel scolaire décidée par le canton, il avait été considérablement augmenté. Les coûts s'avèrent moins importants que prévus.

210.314.00 Entretien des bâtiments scolaires – écart de CHF 33'577.45

Les frais d'entretien des bâtiments ont été moins élevés cette année, il n'y a pas eu de grosses réparations sur les centres scolaires. Le coût le plus significatif à relever est le remplacement de la batterie d'alimentation de secours au centre des Plantys, pour le reste il s'agit de frais d'entretien usuel.

210.318.08 Transport des écoliers – écart de CHF 27'520.—

Durant la période d'août à septembre, un car de 60 places a été mis en place pour le transport des élèves à la place de deux de 52 et 40 places pour le reste de l'année. Une économie de CHF 2'500.— par mois a été réalisée. Le solde étant expliqué par une erreur lors de la mise au budget 2021.

210.318.20 Activités sportives et culturelles – écart de CHF 20'610.55

La différence dans cette rubrique s'explique par l'annulation du camp de ski.

211.318.10 Transport des élèves au CO – écart de CHF 31'039.—

Suite à la décision du conseil municipal visant à supprimer l'abonnement de bus jusqu'à Sion pour les élèves du cycle, le prix des abonnements a diminué ce qui explique la charge moindre sur cette rubrique.

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|---|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3 | CULTURE, LOISIRS ET CULTE | 1,037,426.35 | 40,500.05 | 1,077,250.00 | 48,300.00 | 1,009,196.20 | 40,650.45 |
| 30 | ENCOURAGEMENT A LA CULTURE | 350,010.50 | 16,805.10 | 363,000.00 | 19,000.00 | 322,894.65 | 18,648.45 |
| 300 | BIBLIOTHEQUE | 241,365.95 | 16,805.10 | 242,300.00 | 19,000.00 | 230,978.35 | 18,648.45 |
| 300.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 158,120.65 | | 153,100.00 | | 141,986.15 | |
| 300.301.00 | Bibliothécaires | 125,806.45 | | 118,500.00 | | 117,964.05 | |
| 300.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 8,220.45 | | 7,600.00 | | 6,521.00 | |
| 300.303.01 | Charges sociales AF | 3,500.20 | | 3,300.00 | | 2,828.45 | |
| 300.304.00 | Charges sociales LPP | 15,526.10 | | 15,200.00 | | 11,047.35 | |
| 300.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 1,754.95 | | 1,600.00 | | 1,610.20 | |
| 300.305.01 | Charges sociales maladie | 2,473.70 | | 2,300.00 | | 2,205.10 | |
| 300.309.00 | Formation et perfectionnement | 838.80 | | 4,600.00 | | 190.00- | |
| 300.31 | BIENS ET SERVICES | 57,345.30 | | 63,300.00 | | 60,292.20 | |
| 300.310.11 | Acquisition de livres et DVD | 29,955.95 | | 30,000.00 | | 29,705.15 | |
| 300.310.12 | Frais d'animation | 2,225.90 | | 3,000.00 | | 902.55 | |
| 300.310.13 | Autres frais bibliothèque municipale | 5,655.10 | | 7,000.00 | | 6,654.35 | |
| 300.311.01 | Matériel informatique et maintenance | 10,662.05 | | 14,300.00 | | 12,948.75 | |
| 300.312.00 | Chauffage, eau et électricité | 3,653.30 | | 3,000.00 | | 3,235.00 | |
| 300.313.00 | Produits de nettoyage | 2,266.20 | | 2,000.00 | | 1,971.90 | |
| 300.314.00 | Entretien de la bibliothèque | 2,926.80 | | 4,000.00 | | 4,874.50 | |
| 300.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 25,900.00 | | 25,900.00 | | 28,700.00 | |
| 300.331.40 | Amortissement bibliothèque municipale | 25,900.00 | | 25,900.00 | | 28,700.00 | |
| 300.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 177.10 | | | | 5,435.45 |
| 300.436.10 | Rbt de salaires (APG. maladie) | | 177.10 | | | | 5,435.45 |
| 300.46 | SUBVENTIONS ACQUISES | | 16,628.00 | | 19,000.00 | | 13,213.00 |
| 300.461.01 | Subvention médiathèque Valais | | 16,628.00 | | 19,000.00 | | 13,213.00 |
| 303 | SOCIETES LOCALES | 105,250.55 | | 94,300.00 | | 86,830.75 | |
| 303.31 | BIENS ET SERVICES | | | 2,500.00 | | 2,456.65 | |
| 303.310.07 | Mémento sociétés locales | | | 2,500.00 | | 2,456.65 | |
| 303.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 105,250.55 | | 91,800.00 | | 84,374.10 | |
| 303.365.00 | Subvention sociétés culturelles locales | 55,694.00 | | 43,300.00 | | 43,300.00 | |
| 303.365.01 | Subvention sociétés sportives locales | 41,500.00 | | 32,500.00 | | 32,500.00 | |
| 303.365.02 | Subvention mouvement scouts | 4,000.00 | | 4,000.00 | | 4,000.00 | |
| 303.365.03 | Subvention clubs des aînés | 2,500.00 | | 2,500.00 | | 2,500.00 | |
| 303.365.05 | Mérites sportifs et culturels | 1,556.55 | | 5,000.00 | | 2,074.10 | |
| 303.365.08 | Subvention fête de la Madeleine | | | 4,500.00 | | | |
| 309 | AUTRES TACHES CULTURELLES | 3,394.00 | | 26,400.00 | | 5,085.55 | |
| 309.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 1,680.00 | | 3,100.00 | | 542.50 | |
| 309.300.00 | Commission culturelle | 1,680.00 | | 3,100.00 | | 542.50 | |
| 309.31 | BIENS ET SERVICES | 380.75 | | 6,800.00 | | | |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 309.313.05 | Film Commune Vétroz | | | 6,000.00 | | | |
| 309.317.04 | Frais repas de commission | 380.75 | | 800.00 | | | |
| 309.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 1,333.25 | | 16,500.00 | | 4,543.05 | |
| 309.362.01 | Encouragement à la culture | 1,333.25 | | 16,500.00 | | 4,543.05 | |
| 31 | MONUMENTS HISTORIQUES ET PROT. DES SITES | | | | | 1,980.00 | |
| 310 | MONUMENTS HISTORIQUES ET PROT. DES SITES | | | | | 1,980.00 | |
| 310.31 | BIENS ET SERVICES | | | | | 1,980.00 | |
| 310.318.29 | Frais de recherches archéologiques | | | | | 1,980.00 | |
| 32 | MEDIAS | 21,277.60 | | 22,000.00 | | 17,263.70 | |
| 320 | MEDIAS | 21,277.60 | | 22,000.00 | | 17,263.70 | |
| 320.31 | BIENS ET SERVICES | 21,277.60 | | 22,000.00 | | 17,263.70 | |
| 320.318.01 | Vétrozpective | 21,277.60 | | 22,000.00 | | 17,263.70 | |
| 34 | SPORTS | 389,008.30 | 23,694.95 | 408,850.00 | 29,300.00 | 376,215.45 | 22,002.00 |
| 340 | TERRAINS DE SPORT ET INSTALLATIONS | 386,638.30 | 23,694.95 | 406,450.00 | 29,300.00 | 373,645.45 | 22,002.00 |
| 340.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 159,875.50 | | 166,300.00 | | 135,442.05 | |
| 340.301.00 | Personnel technique/maintenance | 125,279.60 | | 120,400.00 | | 99,728.65 | |
| 340.301.12 | Monitrice Sport kids | 3,155.00 | | 12,000.00 | | 11,000.00 | |
| 340.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 7,991.05 | | 8,700.00 | | 6,855.30 | |
| 340.303.01 | Charges sociales AF | 3,430.00 | | 3,700.00 | | 2,842.60 | |
| 340.304.00 | Charges sociales LPP | 15,960.65 | | 17,200.00 | | 11,619.15 | |
| 340.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 1,740.75 | | 1,900.00 | | 1,516.10 | |
| 340.305.01 | Charges sociales maladie | 2,318.45 | | 2,400.00 | | 1,880.25 | |
| 340.31 | BIENS ET SERVICES | 141,462.80 | | 106,850.00 | | 147,003.40 | |
| 340.312.00 | Chauffage, eau et électricité | 18,394.25 | | 20,000.00 | | 15,738.05 | |
| 340.314.00 | Contrats entretien et infrastructure Bresse et Plantys | 34,972.20 | | 39,000.00 | | 31,560.55 | |
| 340.314.01 | Entretien des installations sportives | 70,246.35 | | 30,000.00 | | 81,854.80 | |
| 340.316.03 | Location terrain Rossier | 17,850.00 | | 17,850.00 | | 17,850.00 | |
| 340.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 85,300.00 | | 133,300.00 | | 91,200.00 | |
| 340.331.0 | Amortissement ordinaire patrimoine admin. | 85,300.00 | | 133,300.00 | | 91,200.00 | |
| 340.331.08 | Amortissement installations sportives | 85,300.00 | | 133,300.00 | | 91,200.00 | |
| 340.42 | REVENUS DE BIENS | | 9,100.00 | | 22,000.00 | | 13,300.00 |
| 340.423.00 | Locations d'infrastructures sportives | | 9,100.00 | | 22,000.00 | | 13,300.00 |
| 340.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 12,027.95 | | 5,000.00 | | 5,000.00 |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|--|-------------------|----------|-------------------|----------|-------------------|----------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 340.434.00 | Participation du FC Vétroz à l'entretien | | 5,000.00 | | 5,000.00 | | 5,000.00 |
| 340.436.10 | Rbt de salaires (APG. maladie) | | 7,027.95 | | | | |
| 340.46 | SUBVENTIONS ACQUISES | | 2,567.00 | | 2,300.00 | | 3,702.00 |
| 340.460.05 | Subvention Jeunesse & Sport | | 2,567.00 | | 2,300.00 | | 3,702.00 |
| 341 | STAND DE TIR | 2,370.00 | | 2,400.00 | | 2,570.00 | |
| 341.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 1,400.00 | | 1,400.00 | | 1,600.00 | |
| 341.331.0 | Amortissement ordinaire patrimoine admin. | 1,400.00 | | 1,400.00 | | 1,600.00 | |
| 341.331.44 | Amortissement stand de tir intercommunal | 1,400.00 | | 1,400.00 | | 1,600.00 | |
| 341.35 | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES | 970.00 | | 1,000.00 | | 970.00 | |
| 341.352.04 | Frais de fonctionnement stand de tir intercommunal | 970.00 | | 1,000.00 | | 970.00 | |
| 39 | EGLISES | 277,129.95 | | 283,400.00 | | 290,842.40 | |
| 390 | EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE | 258,029.95 | | 262,000.00 | | 270,842.40 | |
| 390.35 | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES | 258,029.95 | | 262,000.00 | | 270,842.40 | |
| 390.352.00 | Contribution à La Paroisse de Vétroz | 39,650.50 | | 37,000.00 | | 48,955.40 | |
| 390.352.01 | Secteur pastoral | 218,379.45 | | 225,000.00 | | 221,887.00 | |
| 391 | EGLISE REFORMEE EVANGELIQUE | 19,100.00 | | 21,400.00 | | 20,000.00 | |
| 391.35 | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES | 19,100.00 | | 21,400.00 | | 20,000.00 | |
| 391.352.00 | Contribution à l'Eglise réformée | 19,100.00 | | 21,400.00 | | 20,000.00 | |



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

3 CULTURE, LOISIRS ET CULTURE

340.314.01 Entretien des installations sportives – écart de CHF – 40'246.35

Cette année quelques coûts importants ont chargé de manière négative ce poste, principalement le changement des batteries d'alimentation de secours de la salle de gym des Plantys et l'entretien des mâts électriques du stade des Plantys.

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|---|-------------------|---------|-------------------|---------|-------------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4 | SANTE | 672,677.58 | | 676,500.00 | | 704,788.60 | |
| 44 | CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL | 428,621.93 | | 460,000.00 | | 421,150.55 | |
| 440 | CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL | 428,621.93 | | 460,000.00 | | 421,150.55 | |
| 440.35 | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES | 428,621.93 | | 460,000.00 | | 421,150.55 | |
| 440.352.00 | Centre médico-social subrégional | 428,621.93 | | 460,000.00 | | 421,150.55 | |
| 45 | LUTTE CONTRE LES MALADIES | | | | | 488.70 | |
| 450 | LUTTE CONTRE LES MALADIES | | | | | 488.70 | |
| 450.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | | | | | 488.70 | |
| 450.361.06 | Lutte contre les addictions | | | | | 488.70 | |
| 46 | SERVICE MEDICAL DES ECOLES | 171,560.85 | | 150,000.00 | | 126,898.25 | |
| 460 | PROPHYLAXIE DENTAIRE | 171,560.85 | | 150,000.00 | | 126,898.25 | |
| 460.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 171,560.85 | | 150,000.00 | | 126,898.25 | |
| 460.361.08 | Financement santé scolaire | 7,614.40 | | 10,000.00 | | 8,786.60 | |
| 460.365.04 | Subvention soins dentaires | 163,946.45 | | 140,000.00 | | 118,111.65 | |
| 49 | AUTRES DEPENSES DE SANTE | 72,494.80 | | 66,500.00 | | 156,251.10 | |
| 490 | AUTRES DEPENSES DE SANTE | 72,494.80 | | 66,500.00 | | 156,251.10 | |
| 490.31 | BIENS ET SERVICES | 6,067.45 | | | | 34,237.25 | |
| 490.310.14 | Coûts liés au coronavirus | 6,067.45 | | | | 34,237.25 | |
| 490.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 5,358.35 | | 5,000.00 | | 4,829.85 | |
| 490.331.52 | Amortissement dispositif pré-hospitalier | 500.00 | | 500.00 | | 500.00 | |
| 490.332.11 | Amortissement complém. financ. pré-hospitalier | 4,858.35 | | 4,500.00 | | 4,329.85 | |
| 490.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 61,069.00 | | 61,500.00 | | 117,184.00 | |
| 490.361.07 | Financement dispositif pré-hospitalier / secours sanitaires | 61,069.00 | | 61,500.00 | | 117,184.00 | |



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

4 SANTE

440.352.00 – écart de CHF 31'378.07

A ce jour, la municipalité n'a pas reçu les comptes 2021 définitifs du CMSR de Sion suite à la fusion. La facture finale sera imputée sur l'année 2022, les informations actuelles ne permettant pas de provisionner un montant crédible. Cependant le solde ne devrait pas être significatif pour l'année 2021.

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 5 | PREVOYANCE SOCIALE | 6,091,879.75 | 2,250,987.19 | 5,742,400.00 | 1,960,500.00 | 5,874,397.22 | 2,008,820.40 |
| 50 | AVS ET AI | 35,108.35 | 20,800.80 | 31,800.00 | 20,000.00 | 31,132.35 | 20,165.40 |
| 500 | AGENCE AVS | 35,108.35 | 20,800.80 | 31,800.00 | 20,000.00 | 31,132.35 | 20,165.40 |
| 500.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 35,108.35 | | 31,800.00 | | 31,132.35 | |
| 500.301.00 | Personnel agence AVS | 29,335.60 | | 25,400.00 | | 26,066.35 | |
| 500.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 1,583.60 | | 1,700.00 | | 1,272.60 | |
| 500.303.01 | Charges sociales AF | 673.70 | | 700.00 | | 543.40 | |
| 500.304.00 | Charges sociales LPP | 2,804.75 | | 3,200.00 | | 2,660.45 | |
| 500.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 337.80 | | 400.00 | | 288.60 | |
| 500.305.01 | Charges sociales maladie | 372.90 | | 400.00 | | 300.95 | |
| 500.45 | PARTICIPATIONS DE COLLECT. PUBLIQUES | | 20,800.80 | | 20,000.00 | | 20,165.40 |
| 500.451.00 | Participation à l'agence AVS | | 20,800.80 | | 20,000.00 | | 20,165.40 |
| 53 | AUTRES ASSURANCES SOCIALES | 373,044.60 | | 400,000.00 | | 403,488.25 | |
| 530 | PRESTATIONS COMPL. A L'AVS ET L'AI | 373,044.60 | | 400,000.00 | | 403,488.25 | |
| 530.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 373,044.60 | | 400,000.00 | | 403,488.25 | |
| 530.361.00 | Prestations complémentaires AVS / AI | 346,902.50 | | 400,000.00 | | 386,988.25 | |
| 530.361.02 | Allocations familiales pour personnes sans activité | 26,142.10 | | | | 16,500.00 | |
| 54 | PROTECTION DE LA JEUNESSE | 2,848,949.15 | 1,321,579.40 | 2,681,200.00 | 1,115,000.00 | 2,713,010.57 | 1,109,283.15 |
| 540 | PROTECTION DE LA JEUNESSE | 201,804.10 | 18,305.95 | 193,500.00 | 5,000.00 | 183,135.26 | 5,650.55 |
| 540.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 106,604.55 | | 100,400.00 | | 75,659.90 | |
| 540.300.00 | Commission jeunesse et intégration | 210.00 | | | | | |
| 540.301.00 | Animation socio-culturelle | 91,969.60 | | 81,900.00 | | 63,635.45 | |
| 540.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 5,771.70 | | 5,400.00 | | 4,605.60 | |
| 540.303.01 | Charges sociales AF | 2,455.00 | | 2,300.00 | | 1,967.10 | |
| 540.304.00 | Charges sociales LPP | 3,263.00 | | 8,400.00 | | 3,075.10 | |
| 540.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 1,248.40 | | 1,100.00 | | 979.05 | |
| 540.305.01 | Charges sociales maladie | 1,686.85 | | 1,300.00 | | 1,397.60 | |
| 540.31 | BIENS ET SERVICES | 32,199.55 | | 32,500.00 | | 25,775.36 | |
| 540.313.03 | Frais de fonctionnement animation socio-culturelle | 32,199.55 | | 32,500.00 | | 25,775.36 | |
| 540.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 600.00 | | 600.00 | | 1,300.00 | |
| 540.331.25 | Amortissement équipement animation socio-culturelle | 600.00 | | 600.00 | | 1,300.00 | |
| 540.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 62,400.00 | | 60,000.00 | | 80,400.00 | |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 540.361.03 | Curatelle éducative "enfant" | 62,400.00 | | 60,000.00 | | 80,400.00 | |
| 540.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 15,893.45 | | 5,000.00 | | 5,650.55 |
| 540.436.10 | Rbt de salaires (APG. maladie) | | 6,281.85 | | | | |
| 540.436.14 | Participation de tiers aux activités socio-culturelle | | 9,611.60 | | 5,000.00 | | 5,650.55 |
| 540.46 | SUBVENTIONS ACQUISES | | 2,412.50 | | | | |
| 540.460.01 | Subvention fédérale s/animation socio-culturelle | | 2,412.50 | | | | |
| 541 | CRECHE LE NID | 1,225,639.95 | 633,567.65 | 1,053,200.00 | 517,000.00 | 1,091,107.51 | 502,193.45 |
| 541.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 916,478.95 | | 749,300.00 | | 769,752.60 | |
| 541.301.00 | Personnel crèche Le Nid | 737,868.20 | | 561,500.00 | | 599,651.80 | |
| 541.301.01 | Personnel de nettoyage | 8,910.40 | | 34,300.00 | | 26,168.60 | |
| 541.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 48,609.55 | | 39,000.00 | | 40,179.60 | |
| 541.303.01 | Charges sociales AF | 20,694.75 | | 16,700.00 | | 17,163.30 | |
| 541.304.00 | Charges sociales LPP | 65,800.55 | | 73,500.00 | | 51,892.10 | |
| 541.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 9,986.40 | | 8,400.00 | | 9,080.25 | |
| 541.305.01 | Charges sociales maladie | 14,474.30 | | 11,900.00 | | 12,237.95 | |
| 541.306.01 | Repas de midi (prestation en nature) | 7,314.80 | | | | 7,758.00 | |
| 541.309.00 | Formation et perfectionnement | 2,820.00 | | 4,000.00 | | 5,621.00 | |
| 541.31 | BIENS ET SERVICES | 94,803.50 | | 96,800.00 | | 85,208.81 | |
| 541.312.02 | Chauffage/électricité/eau | 3,441.80 | | 4,000.00 | | 8,959.85 | |
| 541.313.00 | Produits de nettoyage et abonnements | 3,776.95 | | 7,000.00 | | 3,286.45 | |
| 541.313.01 | Frais de fonctionnement crèche Le Nid | 81,713.50 | | 80,000.00 | | 67,360.46 | |
| 541.314.01 | Contrats d'entretien | 5,871.25 | | 5,800.00 | | 5,602.05 | |
| 541.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 213,750.00 | | 206,500.00 | | 235,700.00 | |
| 541.331.38 | Amortissement mobilier & matériel petit enfance | 9,800.00 | | 2,050.00 | | 13,550.00 | |
| 541.331.43 | Amortissement bâtiment structures petite enfance | 203,950.00 | | 204,450.00 | | 222,150.00 | |
| 541.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 607.50 | | 600.00 | | 446.10 | |
| 541.366.11 | Fonds social formation professionnelle | 607.50 | | 600.00 | | 446.10 | |
| 541.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 376,482.05 | | 320,000.00 | | 285,668.05 |
| 541.434.01 | Crèche - Participation des parents | | 331,588.40 | | 320,000.00 | | 254,757.45 |
| 541.436.10 | Remboursement de salaires | | 37,578.85 | | | | 23,152.60 |
| 541.436.15 | Prestation en nature (repas de midi) | | 7,314.80 | | | | 7,758.00 |
| 541.46 | SUBVENTIONS ACQUISES | | 257,085.60 | | 197,000.00 | | 216,525.40 |
| 541.461.00 | Crèche - Subvention cantonale | | 257,085.60 | | 197,000.00 | | 216,525.40 |
| 542 | UAPE L'ESCALE | 831,121.05 | 512,865.95 | 786,200.00 | 459,000.00 | 826,116.42 | 450,975.60 |
| 542.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 433,248.10 | | 405,000.00 | | 427,638.15 | |
| 542.301.00 | Personnel UAPE L'Escale | 343,801.10 | | 303,300.00 | | 322,060.70 | |
| 542.301.01 | Personnel de nettoyage | 5,346.25 | | 17,800.00 | | 21,345.50 | |
| 542.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 22,508.70 | | 21,000.00 | | 21,785.55 | |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 542.303.01 | Charges sociales AF | 9,575.10 | | 9,000.00 | | 9,402.20 | |
| 542.304.00 | Charges sociales LPP | 35,212.70 | | 41,000.00 | | 35,281.70 | |
| 542.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 4,841.85 | | 4,500.00 | | 4,782.05 | |
| 542.305.01 | Charges sociales maladie | 6,784.40 | | 6,400.00 | | 6,538.35 | |
| 542.306.01 | Repas de midi (prestation en nature) | 5,178.00 | | | | 4,800.00 | |
| 542.309.00 | Formation et perfectionnement | | | 2,000.00 | | 1,642.10 | |
| 542.31 | BIENS ET SERVICES | 183,687.95 | | 174,300.00 | | 162,392.87 | |
| 542.312.02 | Chauffage/électricité/eau | 2,065.10 | | 3,000.00 | | 2,586.50 | |
| 542.313.00 | Produits de nettoyage et abonnements | 2,266.15 | | 4,000.00 | | 1,971.85 | |
| 542.313.11 | Frais de fonctionnement UAPE | 107,115.85 | | 99,000.00 | | 79,104.12 | |
| | L'Escale | | | | | | |
| 542.314.01 | Contrats d'entretien | 3,920.85 | | 4,300.00 | | 4,082.40 | |
| 542.318.08 | Transport des enfants de l'Escale | 68,320.00 | | 64,000.00 | | 74,648.00 | |
| 542.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 213,750.00 | | 206,500.00 | | 235,700.00 | |
| 542.331.38 | Amortissement mobilier & matériel petit enfance | 9,800.00 | | 2,050.00 | | 13,550.00 | |
| 542.331.43 | Amortissement bâtiment structures petite enfance | 203,950.00 | | 204,450.00 | | 222,150.00 | |
| 542.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 435.00 | | 400.00 | | 385.40 | |
| 542.366.11 | Fonds social formation professionnelle | 435.00 | | 400.00 | | 385.40 | |
| 542.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 401,312.40 | | 360,000.00 | | 337,364.05 |
| 542.434.02 | UAPE - Participation des parents | | 396,134.40 | | 360,000.00 | | 314,491.35 |
| 542.436.10 | Remboursement de salaires | | | | | | 18,072.70 |
| 542.436.15 | Prestation en nature (repas de midi) | | 5,178.00 | | | | 4,800.00 |
| 542.46 | SUBVENTIONS ACQUISES | | 111,553.55 | | 99,000.00 | | 113,611.55 |
| 542.461.00 | UAPE - Subvention cantonale | | 111,553.55 | | 99,000.00 | | 113,611.55 |
| 543 | NURSERIE LA CIGOGNE | 275,300.15 | 156,839.85 | 288,300.00 | 134,000.00 | 259,252.33 | 150,463.55 |
| 543.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 256,542.65 | | 264,000.00 | | 244,106.20 | |
| 543.301.00 | Personnel nurserie La Cigogne | 204,884.10 | | 197,000.00 | | 188,881.10 | |
| 543.301.01 | Personnel de nettoyage | 3,564.15 | | 12,700.00 | | 7,189.40 | |
| 543.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 13,273.65 | | 13,700.00 | | 12,680.75 | |
| 543.303.01 | Charges sociales AF | 5,645.55 | | 5,900.00 | | 5,540.10 | |
| 543.304.00 | Charges sociales LPP | 19,365.05 | | 26,500.00 | | 19,210.15 | |
| 543.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 2,866.95 | | 3,000.00 | | 2,842.55 | |
| 543.305.01 | Charges sociales maladie | 4,066.00 | | 4,200.00 | | 3,940.15 | |
| 543.306.01 | Repas de midi (prestation en nature) | 2,697.20 | | | | 3,012.00 | |
| 543.309.00 | Formation et perfectionnement | 180.00 | | 1,000.00 | | 810.00 | |
| 543.31 | BIENS ET SERVICES | 18,757.50 | | 24,300.00 | | 15,146.13 | |
| 543.312.02 | Chauffage/électricité/eau | 1,376.70 | | 2,000.00 | | 1,724.45 | |
| 543.313.00 | Produits de nettoyage et abonnements | 1,510.80 | | 3,000.00 | | 1,314.60 | |
| 543.313.04 | Frais de fonctionnement nurserie La Cigogne | 13,363.80 | | 17,000.00 | | 10,031.73 | |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 543.314.01 | Contrats d'entretien | 2,506.20 | | 2,300.00 | | 2,075.35 | |
| 543.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 73,371.30 | | 65,000.00 | | 70,426.70 |
| 543.434.05 | Nurserie - Participation des parents | | 68,603.15 | | 65,000.00 | | 61,514.50 |
| 543.436.10 | Rbt de salaires (APG. maladie) | | 2,070.95 | | | | 5,900.20 |
| 543.436.15 | Prestation en nature (repas de midi) | | 2,697.20 | | | | 3,012.00 |
| 543.46 | SUBVENTIONS ACQUISES | | 83,468.55 | | 69,000.00 | | 80,036.85 |
| 543.461.00 | Nurserie - Subvention cantonale | | 83,468.55 | | 69,000.00 | | 80,036.85 |
| 549 | AIDE AUX FAMILLES | 315,083.90 | | 360,000.00 | | 353,399.05 | |
| 549.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 315,083.90 | | 360,000.00 | | 353,399.05 | |
| 549.363.02 | Subvention réseau mamans de jour | 68,960.90 | | 100,000.00 | | 100,756.05 | |
| 549.366.00 | Contribution à la famille | 212,880.00 | | 218,000.00 | | 219,110.00 | |
| 549.366.08 | Bons sport & culture | 18,375.00 | | 25,000.00 | | 19,370.00 | |
| 549.366.13 | Contribution communale déchets ménagers | 14,868.00 | | 17,000.00 | | 14,163.00 | |
| 55 | HANDICAPES | 690,355.40 | | 732,000.00 | | 750,161.95 | |
| 550 | HANDICAPES | 690,355.40 | | 732,000.00 | | 750,161.95 | |
| 550.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 29,102.70 | | 31,000.00 | | 31,018.35 | |
| 550.331.45 | Amortissement institutions handicapés / social | 2,900.00 | | 3,100.00 | | 3,100.00 | |
| 550.332.09 | Amortissement complém. instit. handicapés | 26,202.70 | | 27,900.00 | | 27,918.35 | |
| 550.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 661,252.70 | | 701,000.00 | | 719,143.60 | |
| 550.361.00 | Participation à l'intégration des handicapés | 661,252.70 | | 701,000.00 | | 719,143.60 | |
| 57 | ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL | 687,939.05 | | 556,000.00 | | 504,778.60 | |
| 570 | ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL | 687,939.05 | | 556,000.00 | | 504,778.60 | |
| 570.35 | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES | 255,074.70 | | 256,000.00 | | 257,341.65 | |
| 570.352.00 | Contribution Foyer Haut de Cry | 255,074.70 | | 256,000.00 | | 257,341.65 | |
| 570.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 432,864.35 | | 300,000.00 | | 247,436.95 | |
| 570.364.02 | Participation au financement des EMS | 432,864.35 | | 300,000.00 | | 247,436.95 | |
| 58 | ASSISTANCE | 1,456,483.20 | 908,606.99 | 1,341,400.00 | 825,500.00 | 1,471,825.50 | 879,371.85 |
| 580 | AIDE SOCIALE INDIVIDUELLE | 1,319,728.15 | 878,147.40 | 1,194,600.00 | 800,000.00 | 1,339,732.50 | 855,121.85 |
| 580.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 45,387.45 | | 44,600.00 | | 45,130.20 | |
| 580.301.00 | Personnel administratif | 35,736.15 | | 35,500.00 | | 35,479.95 | |
| 580.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 2,351.30 | | 2,300.00 | | 2,313.70 | |
| 580.303.01 | Charges sociales AF | 1,000.70 | | 1,000.00 | | 988.20 | |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 580.304.00 | Charges sociales LPP | 5,090.70 | | 4,600.00 | | 5,124.90 | |
| 580.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 501.40 | | 500.00 | | 524.85 | |
| 580.305.01 | Charges sociales maladie | 707.20 | | 700.00 | | 698.60 | |
| 580.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 1,274,340.70 | | 1,150,000.00 | | 1,294,602.30 | |
| 580.366.00 | Aide sociale | 1,253,324.90 | | 1,130,000.00 | | 1,272,489.60 | |
| 580.366.01 | Avances des pensions alimentaires | 21,015.80 | | 20,000.00 | | 22,112.70 | |
| 580.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 140,866.40 | | 100,000.00 | | 227,849.65 |
| 580.436.10 | Contributions des particuliers | | 140,866.40 | | 100,000.00 | | 227,675.65 |
| 580.436.12 | Remboursement de salaires, APG | | | | | | 174.00 |
| 580.451.00 | Contributions du Canton et Région | | 737,281.00 | | 700,000.00 | | 627,272.20 |
| 581 | SUBVENTIONS AUX INSTITUTIONS SOCIALES | 1,000.00 | | 1,000.00 | | 1,000.00 | |
| 581.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 1,000.00 | | 1,000.00 | | 1,000.00 | |
| 581.365.00 | Subvention Fondation St-Hubert | 1,000.00 | | 1,000.00 | | 1,000.00 | |
| 582 | FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI | 62,415.40 | | 63,000.00 | | 71,080.25 | |
| 582.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 62,415.40 | | 63,000.00 | | 71,080.25 | |
| 582.361.00 | Fonds cantonal pour l'emploi | 62,415.40 | | 63,000.00 | | 71,080.25 | |
| 589 | PROGRAMME D'INTEGRATION | 73,339.65 | 30,459.59 | 82,800.00 | 25,500.00 | 60,012.75 | 24,250.00 |
| 589.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 62,959.45 | | 43,800.00 | | 40,342.25 | |
| 589.301.00 | Personnel administratif et d'exploitation | 54,430.30 | | 34,800.00 | | 33,937.25 | |
| 589.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 3,260.70 | | 2,300.00 | | 2,224.30 | |
| 589.303.01 | Charges sociales AF | 1,387.20 | | 1,000.00 | | 950.30 | |
| 589.304.00 | Charges sociales LPP | 2,175.60 | | 4,500.00 | | 2,050.10 | |
| 589.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 684.75 | | 500.00 | | 504.95 | |
| 589.305.01 | Charges sociales maladie | 1,020.90 | | 700.00 | | 675.35 | |
| 589.31 | BIENS ET SERVICES | 4,726.70 | | 24,000.00 | | 12,474.35 | |
| 589.318.21 | Frais programme d'intégration cantonal | 4,726.70 | | 24,000.00 | | 12,474.35 | |
| 589.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 5,653.50 | | 15,000.00 | | 7,196.15 | |
| 589.362.03 | Programme d'intégration cantonal | 5,653.50 | | 15,000.00 | | 7,196.15 | |
| 589.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 12,357.59 | | 7,500.00 | | 7,650.00 |
| 589.431.06 | Participation privée programme d'intégration cantonal | | 12,357.59 | | 7,500.00 | | 7,650.00 |
| 589.46 | SUBVENTIONS ACQUISES | | 18,102.00 | | 18,000.00 | | 16,600.00 |
| 589.462.00 | Subvention s/programme d'intégration cantonal | | 18,102.00 | | 18,000.00 | | 16,600.00 |



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

5 PREVOYANCE SOCIALE

580.436.10 Contributions des particuliers – écart de CHF 40'866.40

Cette rubrique concerne les remboursements d'indemnités d'aide sociale, un budget de CHF 100'000.— est enregistré, mais étant donné la nature de ce compte, les variations sont très aléatoires en fonction des retours à meilleure fortune des personnes bénéficiaires.

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6 | TRAFIC | 2,929,005.54 | 105,175.80 | 2,811,900.00 | 82,500.00 | 2,643,158.03 | 113,560.95 |
| 61 | ROUTES CANTONALES | 287,528.80 | | 282,500.00 | | 212,617.70 | |
| 610 | ROUTES CANTONALES | 287,528.80 | | 282,500.00 | | 212,617.70 | |
| 610.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 23,900.00 | | 25,500.00 | | 11,200.00 | |
| 610.331.33 | Amortissement routes cantonales | 23,900.00 | | 25,500.00 | | 11,200.00 | |
| 610.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 263,628.80 | | 257,000.00 | | 201,417.70 | |
| 610.361.00 | Entretien des routes classées | 263,628.80 | | 257,000.00 | | 201,417.70 | |
| 62 | ROUTES COMMUNALES | 2,385,882.59 | 56,685.80 | 2,274,400.00 | 27,000.00 | 2,161,335.33 | 77,124.95 |
| 620 | ROUTES COMMUNALES | 1,884,433.24 | 36,724.80 | 1,896,000.00 | 7,000.00 | 1,681,010.13 | 51,240.95 |
| 620.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 635,756.15 | | 674,000.00 | | 580,216.40 | |
| 620.301.00 | Personnel d'exploitation | 497,074.50 | | 529,000.00 | | 466,823.20 | |
| 620.301.01 | Auxiliaires d'été | 6,593.70 | | 5,000.00 | | 5,168.65 | |
| 620.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 32,277.45 | | 35,000.00 | | 28,968.45 | |
| 620.303.01 | Charges sociales AF | 13,734.45 | | 15,000.00 | | 12,342.55 | |
| 620.304.00 | Charges sociales LPP | 64,807.00 | | 68,800.00 | | 53,436.20 | |
| 620.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 6,883.15 | | 7,500.00 | | 6,568.05 | |
| 620.305.01 | Charges sociales maladie | 7,704.20 | | 8,400.00 | | 6,909.30 | |
| 620.308.00 | Personnel temporaire | 6,681.70 | | | | | |
| 620.309.00 | Formation et perfectionnement | | | 5,300.00 | | | |
| 620.31 | BIENS ET SERVICES | 407,661.09 | | 384,700.00 | | 311,896.63 | |
| 620.312.00 | Eclairage public (énergie et maintenance) | 85,558.45 | | 85,000.00 | | 77,222.00 | |
| 620.314.00 | Entretien du réseau routier | 163,608.70 | | 170,000.00 | | 106,581.90 | |
| 620.314.01 | Collecte déchets urbains | 15,205.04 | | 12,000.00 | | 14,417.08 | |
| 620.314.02 | Aménagement des rues et places | 38,869.85 | | 50,000.00 | | 39,967.60 | |
| 620.314.05 | Déblaiement des neiges | 84,912.80 | | 37,000.00 | | 36,730.15 | |
| 620.314.10 | Signalisation routière | 13,878.25 | | 25,000.00 | | 31,349.90 | |
| 620.316.02 | Location parcelle Rue du Pont | 5,628.00 | | 5,700.00 | | 5,628.00 | |
| 620.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 836,000.00 | | 837,300.00 | | 786,700.00 | |
| 620.331.0 | Amortissement ordinaire patrimoine admin. | 836,000.00 | | 837,300.00 | | 786,700.00 | |
| 620.331.17 | Amortissement routes viticoles | 1,500.00 | | 11,100.00 | | 1,900.00 | |
| 620.331.21 | Amortissement routes communales | 552,000.00 | | 553,900.00 | | 480,800.00 | |
| 620.331.22 | Amortissement éclairage public | 44,400.00 | | 43,500.00 | | 39,400.00 | |
| 620.331.24 | Amortissement places publiques | 238,100.00 | | 228,800.00 | | 264,600.00 | |
| 620.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 5,016.00 | | | | 2,197.10 | |
| 620.362.04 | Balayeuse | 5,016.00 | | | | 2,197.10 | |
| 620.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 36,724.80 | | 6,000.00 | | 51,240.95 |
| 620.431.08 | Emoluments permis de fouilles | | 7,715.00 | | 4,000.00 | | 2,920.00 |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 620.431.09 | Refacturation signalisation | | | | | | 225.00 |
| 620.434.00 | Participation pour travaux | | 1,062.50 | | 2,000.00 | | |
| 620.436.10 | Remboursement de salaires | | 27,947.30 | | | | 48,095.95 |
| 620.46 | SUBVENTIONS ACQUISES | | | | 1,000.00 | | |
| 620.461.08 | Subvention cantonale s/éclairage public | | | | 1,000.00 | | |
| 621 | PARKINGS ET PLACES DE STATIONNEMENT | 64,700.00 | 19,961.00 | 64,800.00 | 20,000.00 | 69,500.00 | 22,884.00 |
| 621.31 | BIENS ET SERVICES | 21,600.00 | | 21,600.00 | | 21,600.00 | |
| 621.314.08 | Loyer parcelles parking ouest TP (Rte Cantonale 87) | 21,600.00 | | 21,600.00 | | 21,600.00 | |
| 621.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 43,100.00 | | 43,200.00 | | 47,900.00 | |
| 621.331.60 | Amortissement parkings communaux | 43,100.00 | | 43,200.00 | | 47,900.00 | |
| 621.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 19,961.00 | | | | 22,884.00 |
| 621.434.21 | Vignettes places de parc communales | | 19,961.00 | | 20,000.00 | | 22,884.00 |
| 622 | EQUIPEMENTS, DEPOTS ET ATELIERS | 436,749.35 | | 313,600.00 | | 410,825.20 | 3,000.00 |
| 622.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 128,278.05 | | 44,200.00 | | 95,376.05 | |
| 622.301.00 | Personnel d'exploitation | 85,183.55 | | 34,100.00 | | 73,161.70 | |
| 622.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 5,543.90 | | 2,200.00 | | 4,550.30 | |
| 622.303.01 | Charges sociales AF | 2,358.10 | | 1,000.00 | | 1,943.70 | |
| 622.304.00 | Charges sociales LPP | 10,197.70 | | 4,400.00 | | 8,682.20 | |
| 622.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 1,181.90 | | 500.00 | | 1,031.80 | |
| 622.305.01 | Charges sociales maladie | 1,321.40 | | 500.00 | | 1,085.40 | |
| 622.309.00 | Formation et perfectionnement | 22,491.50 | | 1,500.00 | | 4,920.95 | |
| 622.31 | BIENS ET SERVICES | 166,971.30 | | 147,800.00 | | 214,549.15 | |
| 622.311.00 | Outillage et machines | 48,862.00 | | 30,000.00 | | 45,111.55 | |
| 622.311.11 | Contrôle de sécurité outillage | 1,669.35 | | 4,000.00 | | 1,210.65 | |
| 622.311.20 | Vêtements de fonction | 13,418.15 | | 10,000.00 | | 4,991.60 | |
| 622.312.00 | Carburants | 27,532.95 | | 30,000.00 | | 23,447.50 | |
| 622.312.01 | Chauffage, eau, électricité dépôts communaux | 14,022.15 | | 6,600.00 | | 11,746.60 | |
| 622.314.72 | Entretien des dépôts communaux | 1,616.40 | | 1,000.00 | | 27,018.70 | |
| 622.315.00 | Entretien des machines et véhicules | 39,374.10 | | 40,000.00 | | 45,754.30 | |
| 622.316.00 | Loyers dépôts communaux | | | | | 32,098.30 | |
| 622.317.04 | Frais repas service | 786.60 | | | | | |
| 622.318.00 | Frais de téléphone dépôt communal | 1,384.90 | | 2,000.00 | | 1,474.85 | |
| 622.318.01 | Frais de téléphone mobile TP | 3,552.20 | | 6,200.00 | | 3,812.80 | |
| 622.318.10 | Assurances des véhicules | 14,752.50 | | 18,000.00 | | 17,882.30 | |
| 622.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 141,500.00 | | 121,600.00 | | 100,900.00 | |
| 622.331.0 | Amortissement ordinaire patrimoine admin. | 141,500.00 | | 121,600.00 | | 100,900.00 | |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 622.331.20 | Amortissement machines - véhicules | 43,400.00 | | 44,300.00 | | 45,200.00 | |
| 622.331.53 | Amortissement dépôt communal | 98,100.00 | | 77,300.00 | | 55,700.00 | |
| 622.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | | | | | 3,000.00 |
| 622.435.08 | Vente véhicule / matériel | | | | | | 3,000.00 |
| 64 | CHEMINS DE FER FEDERAUX | 56,000.00 | 48,490.00 | 56,000.00 | 55,500.00 | 56,000.00 | 36,436.00 |
| 640 | CHEMINS DE FER FEDERAUX | 56,000.00 | 48,490.00 | 56,000.00 | 55,500.00 | 56,000.00 | 36,436.00 |
| 640.31 | BIENS ET SERVICES | 56,000.00 | | 56,000.00 | | 56,000.00 | |
| 640.318.07 | Cartes journalières CFF | 56,000.00 | | 56,000.00 | | 56,000.00 | |
| 640.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 48,490.00 | | 55,500.00 | | 36,436.00 |
| 640.434.03 | Vente cartes journalières CFF | | 48,490.00 | | 55,500.00 | | 36,436.00 |
| 65 | TRAFIC REGIONAL | 199,594.15 | | 199,000.00 | | 213,205.00 | |
| 650 | TRAFIC REGIONAL | 199,594.15 | | 199,000.00 | | 213,205.00 | |
| 650.35 | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES | 8,323.10 | | 12,000.00 | | 8,509.20 | |
| 650.351.03 | Participation au Lunabus | 8,323.10 | | 12,000.00 | | 8,509.20 | |
| 650.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 191,271.05 | | 187,000.00 | | 204,695.80 | |
| 650.361.00 | Participation au coût du trafic des voyageurs | 191,271.05 | | 187,000.00 | | 204,695.80 | |



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

6 TRAFIC

620.314.05 Déblaiement des neiges – écart de CHF – 47'912.80

Avec la sous-traitance du déblaiement des neiges à des prestataires privés, les coûts ont augmenté. La formule actuelle est la suivante, un forfait annuel fixe de CHF 8'000.— aux trois entreprises et un tarif horaire de CHF 180.—/heure. Dans cette rubrique figure également l'achat du sel à dégeler pour l'entretien des routes.

622.309.00 Formation et perfectionnement – écart de CHF – 20'991.50

Le dépassement de cette rubrique s'explique par l'audit qui a été fait sur le fonctionnement du service des travaux publics.

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 7 | PROTECTION & AMENAG. ENVIRONNEMENT | 4,239,747.80 | 3,586,249.50 | 4,249,000.00 | 3,438,600.00 | 3,945,457.39 | 3,319,716.14 |
| 70 | APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EAU POTABLE | 875,363.45 | 875,363.45 | 924,000.00 | 924,000.00 | 872,880.95 | 872,880.95 |
| 700 | APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EAU POTABLE | 875,363.45 | 875,363.45 | 924,000.00 | 924,000.00 | 775,836.40 | 872,880.95 |
| 700.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 77,000.00 | | 74,900.00 | | 162,513.50 | |
| 700.301.00 | Personnel d'exploitation | 63,186.25 | | 59,800.00 | | 130,513.65 | |
| 700.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 4,154.45 | | 3,900.00 | | 8,366.35 | |
| 700.303.01 | Charges sociales AF | 1,767.15 | | 1,700.00 | | 3,573.65 | |
| 700.304.00 | Charges sociales LPP | 6,027.10 | | 7,800.00 | | 16,268.35 | |
| 700.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 885.60 | | 800.00 | | 1,897.40 | |
| 700.305.01 | Charges sociales maladie | 979.45 | | 900.00 | | 1,894.10 | |
| 700.31 | BIENS ET SERVICES | 213,618.90 | | 191,400.00 | | 180,550.20 | |
| 700.312.04 | Achat d'eaux | 77,329.35 | | 109,000.00 | | 99,668.20 | |
| 700.314.00 | Frais d'exploitation du réseau | 99,507.30 | | 51,000.00 | | 44,695.55 | |
| 700.314.07 | Contrats d'entretien | 30,420.00 | | 24,000.00 | | 24,037.30 | |
| 700.316.05 | Contribution radio-télévision | 325.00 | | 400.00 | | 365.00 | |
| 700.318.00 | Frais d'analyses | 6,037.25 | | 7,000.00 | | 9,487.55 | |
| 700.319.02 | Réduction de l'impôt préalable | | | | | 2,296.60 | |
| 700.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 374,100.00 | | 479,500.00 | | 345,900.00 | |
| 700.331.0 | Amortissement ordinaire patrimoine admin. | 374,100.00 | | 479,500.00 | | 345,900.00 | |
| 700.331.07 | Amortissement adduction eau | 373,900.00 | | 479,300.00 | | 345,700.00 | |
| 700.331.18 | Amortissement bassin décantation | 200.00 | | 200.00 | | 200.00 | |
| 700.35 | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES | 34,479.40 | | 30,000.00 | | 20,416.60 | |
| 700.352.05 | Participation consortage de Motelon | 34,479.40 | | 30,000.00 | | 20,416.60 | |
| 700.38 | ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX | 145,054.00 | | 115,000.00 | | 33,220.35 | |
| 700.380.00 | Attributions aux financements spéciaux | 145,054.00 | | 115,000.00 | | 33,220.35 | |
| 700.39 | IMPUTATIONS INTERNES | 31,111.15 | | 33,200.00 | | 33,235.75 | |
| 700.390.03 | Intérêts service eau potable | 31,111.15 | | 33,200.00 | | 33,235.75 | |
| 700.41 | PATENTES ET CONCESSIONS | | 19,641.95 | | | | |
| 700.411.00 | Location de conduites | | 19,641.95 | | | | |
| 700.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 832,082.70 | | 911,000.00 | | 862,155.95 |
| 700.434.00 | Taxes annuelles eau potable | | 189.00 | | 820,000.00 | | 45,317.80 |
| 700.434.01 | Taxe annuelle fixe | | 441,278.65 | | | | 438,537.50 |
| 700.434.02 | Taxe annuelle variable | | 331,360.20 | | | | 317,010.85 |
| 700.434.06 | Participation pour travaux / frais | | 2,671.80 | | | | 2,041.35 |
| 700.435.06 | Vente eaux | | 56,583.05 | | 91,000.00 | | 57,248.45 |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 700.437.00 | Amendes s/réseau EP | | | | | | 2,000.00 |
| 700.46 | SUBVENTIONS ACQUISES | | 10,750.00 | | 7,500.00 | | |
| 700.461.13 | Subvention cantonale s/bornes hydrantes | | 10,750.00 | | 7,500.00 | | |
| 700.49 | IMPUTATIONS INTERNES | | 12,888.80 | | 5,500.00 | | 10,725.00 |
| 700.490.00 | Taxes internes eau potable | | 12,888.80 | | 5,500.00 | | 10,725.00 |
| 701 | STATIONS DE POMPAGE | | | | | 97,044.55 | |
| 701.31 | BIENS ET SERVICES | | | | | 97,044.55 | |
| 701.312.00 | Chauffage, eau et électricité | | | | | 96,269.65 | |
| 701.318.10 | Frais de téléphone | | | | | 774.90 | |
| 71 | ASSAINISSEMENT ET TRAITEMENT EAUX USEES | 1,578,270.38 | 1,578,270.38 | 1,470,900.00 | 1,470,900.00 | 1,285,510.00 | 1,285,510.00 |
| 710 | ASSAINISSEMENT ET TRAITEMENT EAUX USEES | 908,033.73 | 1,578,270.38 | 543,900.00 | 1,470,900.00 | 574,125.60 | 1,285,510.00 |
| 710.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 10,790.40 | | 7,200.00 | | 2,708.60 | |
| 710.301.00 | Personnel d'exploitation | 8,751.25 | | 5,700.00 | | 2,190.75 | |
| 710.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 553.95 | | 400.00 | | 136.25 | |
| 710.303.01 | Charges sociales AF | 236.45 | | 200.00 | | 58.20 | |
| 710.304.00 | Charges sociales LPP | 994.15 | | 700.00 | | 260.00 | |
| 710.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 120.40 | | 100.00 | | 30.90 | |
| 710.305.01 | Charges sociales maladie | 134.20 | | 100.00 | | 32.50 | |
| 710.31 | BIENS ET SERVICES | 147,064.35 | | 233,400.00 | | 152,462.34 | |
| 710.314.00 | Entretien du réseau d'égouts | 146,762.60 | | 233,000.00 | | 146,874.55 | |
| 710.316.05 | Contribution radio-télévision | 301.75 | | 400.00 | | 844.95 | |
| 710.319.02 | Réduction de l'impôt préalable | | | | | 4,742.84 | |
| 710.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 695,133.10 | | 288,800.00 | | 292,860.40 | |
| 710.331.0 | Amortissement ordinaire patrimoine admin. | 283,800.00 | | 288,800.00 | | 159,900.00 | |
| 710.331.29 | Amortissement égouts, épuration | 283,800.00 | | 288,800.00 | | 159,900.00 | |
| 710.332.13 | Amortissement complém. eaux usées | 411,333.10 | | | | 132,960.40 | |
| 710.38 | ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX | 41,987.78 | | | | 111,584.86 | |
| 710.380.00 | Attributions aux financements spéciaux | 41,987.78 | | | | 111,584.86 | |
| 710.39 | IMPUTATIONS INTERNES | 13,058.10 | | 14,500.00 | | 14,509.40 | |
| 710.390.03 | Intérêts service égout | 13,058.10 | | 14,500.00 | | 14,509.40 | |
| 710.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 1,113,133.60 | | 1,437,000.00 | | 1,129,276.20 |
| 710.434.00 | Taxes annuelles égouts fixes | | 436,590.10 | | 790,000.00 | | 441,610.00 |
| 710.434.04 | Taxes annuelles égouts variables | | 676,493.50 | | 647,000.00 | | 687,666.20 |
| 710.434.11 | Badges STEP | | 50.00 | | | | |
| 710.48 | PRELEVEMENT SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX | | 457,036.78 | | 24,900.00 | | 147,733.80 |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|----------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 710.480.00 | Prélèvements sur les financements spéciaux | | 457,036.78 | | 24,900.00 | | 147,733.80 |
| 710.49 | IMPUTATIONS INTERNES | | 8,100.00 | | 9,000.00 | | 8,500.00 |
| 710.490.02 | Taxes internes égouts | | 8,100.00 | | 9,000.00 | | 8,500.00 |
| 711 | STATIONS D'EPURATION DES EAUX USEES | 670,236.65 | | 927,000.00 | | 711,384.40 | |
| 711.35 | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES | 670,236.65 | | 927,000.00 | | 711,384.40 | |
| 711.352.00 | Participation STEP intercommunale | 670,236.65 | | 927,000.00 | | 711,384.40 | |
| 72 | TRAITEMENT DES DECHETS | 812,492.47 | 812,492.47 | 817,500.00 | 817,500.00 | 802,092.79 | 802,092.79 |
| 720 | TRAITEMENT DES DECHETS | 720,218.07 | 812,492.47 | 717,500.00 | 817,500.00 | 702,282.79 | 802,092.79 |
| 720.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 154,504.10 | | 143,100.00 | | 145,541.80 | |
| 720.300.00 | Commission de l'environnement | | | 500.00 | | | |
| 720.301.00 | Personnel d'exploitation | 124,410.55 | | 113,700.00 | | 117,715.90 | |
| 720.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 8,096.85 | | 7,500.00 | | 7,321.35 | |
| 720.303.01 | Charges sociales AF | 3,444.00 | | 3,200.00 | | 3,127.35 | |
| 720.304.00 | Charges sociales LPP | 14,893.75 | | 14,800.00 | | 13,969.55 | |
| 720.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 1,729.05 | | 1,600.00 | | 1,661.30 | |
| 720.305.01 | Charges sociales maladie | 1,929.90 | | 1,800.00 | | 1,746.35 | |
| 720.31 | BIENS ET SERVICES | 468,000.47 | | 483,400.00 | | 454,724.79 | |
| 720.315.00 | Entretien des Moloks | 88,087.30 | | 76,000.00 | | 56,184.30 | |
| 720.316.05 | Contribution radio-télévision | 235.00 | | 400.00 | | 365.00 | |
| 720.318.10 | Déchetterie Ecobois S.A. | 186,033.60 | | 200,000.00 | | 193,791.30 | |
| 720.318.13 | Frais d'encaissement transactions | 9,544.47 | | 10,000.00 | | 10,326.04 | |
| 720.318.5 | Ordures ménagères, verres et papiers | 184,100.10 | | 197,000.00 | | 194,058.15 | |
| 720.318.51 | Enlèvement des ordures ménagères | 65,066.80 | | 70,000.00 | | 65,139.45 | |
| 720.318.52 | Enlèvement des verres | 17,585.20 | | 17,000.00 | | 17,884.65 | |
| 720.318.53 | Enlèvement des papiers | | | 52,000.00 | | 52,557.25 | |
| 720.318.53.001 | Transport des papiers | 30,470.40 | | | | | |
| 720.318.53.002 | Traitement des papiers | 1,343.25 | | | | | |
| 720.318.54 | Déchets alimentaires | 69,634.45 | | 58,000.00 | | 58,476.80 | |
| 720.32 | INTERETS PASSIFS | 22,013.50 | | 21,500.00 | | 21,416.20 | |
| 720.323.00 | TVA forfaitaire s/traitement des déchets | 22,013.50 | | 21,500.00 | | 21,416.20 | |
| 720.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 75,700.00 | | 69,500.00 | | 80,600.00 | |
| 720.331.0 | Amortissement ordinaire patrimoine admin. | 75,700.00 | | 69,500.00 | | 80,600.00 | |
| 720.331.32 | Amortissement équipement Molok | 75,700.00 | | 69,500.00 | | 80,600.00 | |
| 720.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 777,143.74 | | 775,000.00 | | 784,150.93 |
| 720.434.00 | Taxes annuelles enlèvement des ordures fixes | | 451,038.50 | | 455,000.00 | | 462,223.35 |
| 720.434.08 | Vente de poubelle déchets alimentaires | | 24.00 | | | | 72.00 |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 720.434.09 | Taxes collectes déchets alimentaires | | 21,106.10 | | 25,000.00 | | 24,373.05 |
| 720.434.10 | Refacturation apports excédentaires Ecobois S.A. | | | | | | 2,560.05 |
| 720.434.12 | Taxes au poids ménages | | 260,050.42 | | 260,000.00 | | 258,247.43 |
| 720.434.13 | Taxes au poids entreprises | | 25,561.37 | | 30,000.00 | | 26,923.15 |
| 720.435.01 | Vente de vieux papiers | | 14,910.35 | | | | |
| 720.435.03 | Ristourne PET Recycling | | 2,153.00 | | 2,000.00 | | 2,151.90 |
| 720.437.02 | Amendes s/dépôts illicites de déchets | | 2,300.00 | | 3,000.00 | | 7,600.00 |
| 720.48 | PRELEVEMENT SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX | | 32,453.73 | | 40,300.00 | | 14,911.86 |
| 720.480.00 | Prélèvements sur les financements spéciaux | | 32,453.73 | | 40,300.00 | | 14,911.86 |
| 720.49 | IMPUTATIONS INTERNES | | 2,895.00 | | 2,200.00 | | 3,030.00 |
| 720.490.01 | Taxes internes enlèvement des ordures | | 2,895.00 | | 2,200.00 | | 3,030.00 |
| 721 | USINE D'INCINERATION DES ORDURES MENAGERES | 92,274.40 | | 100,000.00 | | 99,810.00 | |
| 721.35 | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES | 92,274.40 | | 100,000.00 | | 99,810.00 | |
| 721.352.00 | Usine de traitement des ordures | 92,274.40 | | 100,000.00 | | 99,810.00 | |
| 74 | CIMETIERE | 66,824.70 | 15,700.00 | 51,400.00 | 23,000.00 | 70,404.10 | 40,200.00 |
| 740 | CIMETIERE | 66,824.70 | 15,700.00 | 51,400.00 | 23,000.00 | 70,404.10 | 40,200.00 |
| 740.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 26,256.70 | | 7,200.00 | | 20,723.95 | |
| 740.301.00 | Personnel d'exploitation | 21,142.95 | | 5,700.00 | | 16,761.95 | |
| 740.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 1,376.00 | | 400.00 | | 1,042.50 | |
| 740.303.01 | Charges sociales AF | 585.30 | | 200.00 | | 445.30 | |
| 740.304.00 | Charges sociales LPP | 2,531.10 | | 700.00 | | 1,989.15 | |
| 740.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 293.35 | | 100.00 | | 236.40 | |
| 740.305.01 | Charges sociales maladie | 328.00 | | 100.00 | | 248.65 | |
| 740.31 | BIENS ET SERVICES | 12,568.00 | | 15,000.00 | | 18,580.15 | |
| 740.314.00 | Entretien du cimetière et fosses | 12,568.00 | | 15,000.00 | | 18,580.15 | |
| 740.33 | CIMETIERE | 28,000.00 | | 29,200.00 | | 31,100.00 | |
| 740.331.0 | CIMETIERE | 28,000.00 | | 29,200.00 | | 31,100.00 | |
| 740.331.23 | Amortissement cimetière et columbarium | 28,000.00 | | 29,200.00 | | 31,100.00 | |
| 740.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 15,700.00 | | 23,000.00 | | 40,200.00 |
| 740.434.00 | Taxes columbarium | | 12,000.00 | | 21,000.00 | | 37,500.00 |
| 740.434.01 | Taxes d'inhumation | | 3,700.00 | | 2,000.00 | | 2,700.00 |
| 75 | CORRECTION DES EAUX | 413,247.35 | 83,127.65 | 491,800.00 | 86,000.00 | 445,540.10 | 84,923.70 |
| 750 | CORRECTION DES EAUX | 413,247.35 | 83,127.65 | 491,800.00 | 86,000.00 | 445,540.10 | 84,923.70 |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|--|-----------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 750.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 64,000.75 | | 57,100.00 | | 89,447.20 | |
| 750.301.00 | Personnel d'exploitation | 51,535.95 | | 45,500.00 | | 72,346.50 | |
| 750.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 3,354.05 | | 3,000.00 | | 4,499.60 | |
| 750.303.01 | Charges sociales AF | 1,426.65 | | 1,300.00 | | 1,922.00 | |
| 750.304.00 | Charges sociales LPP | 6,169.60 | | 6,000.00 | | 8,585.50 | |
| 750.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 715.05 | | 600.00 | | 1,020.30 | |
| 750.305.01 | Charges sociales maladie | 799.45 | | 700.00 | | 1,073.30 | |
| 750.31 | BIENS ET SERVICES | 86,146.60 | | 151,000.00 | | 148,492.90 | |
| 750.314.10 | Entretien des canaux | 28,644.05 | | 111,000.00 | | 63,686.65 | |
| 750.314.20 | Entretien des torrents, cours d'eau et dépotoirs | 55,832.35 | | 40,000.00 | | 84,806.25 | |
| 750.318.18 | Projet environnemental | 1,670.20 | | | | | |
| 750.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 263,100.00 | | 283,700.00 | | 207,600.00 | |
| 750.331.0 | Amortissement ordinaire patrimoine admin. | 263,100.00 | | 283,700.00 | | 207,600.00 | |
| 750.331.19 | Amortissement dépotoirs | 900.00 | | 900.00 | | 900.00 | |
| 750.331.42 | Amortissement correction des cours d'eau | 254,200.00 | | 273,200.00 | | 194,800.00 | |
| 750.331.57 | Amortissement projet environnemental | 8,000.00 | | 9,600.00 | | 11,900.00 | |
| 750.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 6,747.50 | | 16,000.00 | | 13,534.50 |
| 750.435.02 | Vente de graviers | | 6,747.50 | | 16,000.00 | | 13,534.50 |
| 750.46 | SUBVENTIONS ACQUISES | | 76,380.15 | | 70,000.00 | | 71,389.20 |
| 750.461.10 | Entretien des canaux | | 18,254.50 | | 29,000.00 | | 22,769.00 |
| 750.461.20 | Entretien des torrents, cours d'eau et dépotoirs | | 58,125.65 | | 41,000.00 | | 48,620.20 |
| 76 | PROTECTION CONTRE LES EBOULEMENTS | 5,100.00 | | 12,300.00 | 9,200.00 | 17,832.70 | 11,069.70 |
| 760 | PROTECTION CONTRE LES EBOULEMENTS | 5,100.00 | | 12,300.00 | 9,200.00 | 17,832.70 | 11,069.70 |
| 760.31 | BIENS ET SERVICES | | | 11,500.00 | | 9,332.70 | |
| 760.318.23 | Falaises Balavaud suivi | | | 11,500.00 | | 9,332.70 | |
| 760.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 5,100.00 | | 800.00 | | 8,500.00 | |
| 760.331.47 | Amortissement carte des dangers et sécurisation | 5,100.00 | | 800.00 | | 8,500.00 | |
| 760.46 | SUBVENTIONS ACQUISES | | | | 9,200.00 | | 11,069.70 |
| 760.461.09 | Subvention s/sécurisation falaises | | | | 9,200.00 | | 11,069.70 |
| 77 | PROTECTION DE LA NATURE | 2,972.50 | 50,357.90 | 2,700.00 | | 2,735.80 | |
| 770 | PROTECTION DE LA NATURE | 2,972.50 | 50,357.90 | 2,700.00 | | 2,735.80 | |
| 770.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 472.50 | | | | 175.00 | |
| 770.300.00 | Commission de l'environnement | 472.50 | | | | 175.00 | |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 770.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 2,500.00 | | 2,700.00 | | 2,500.00 | |
| 770.331.49 | Amortissement réseau biodiversité | 2,500.00 | | 2,700.00 | | 2,500.00 | |
| 770.35 | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES | | | | | 60.80 | |
| 770.351.05 | Concept de protection incendie | | | | | 60.80 | |
| 770.48 | PRELEVEMENT SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX | | 50,357.90 | | | | |
| 770.480.02 | Prélèvement provision Bois du Botza | | 50,357.90 | | | | |
| 78 | PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, AUTRES | 2,100.00 | | 1,900.00 | | 4,900.00 | |
| 780 | PARC CANIN | 2,100.00 | | 1,900.00 | | 2,400.00 | |
| 780.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 2,100.00 | | 1,900.00 | | 2,400.00 | |
| 780.331.59 | Amortissement parc canin | 2,100.00 | | 1,900.00 | | 2,400.00 | |
| 789 | LUTTE CONTRE LA POLLUTION, AUTRES | | | | | 2,500.00 | |
| 789.31 | BIENS ET SERVICES | | | | | 2,500.00 | |
| 789.318.17 | Frais intempéries | | | | | 2,500.00 | |
| 79 | AMENAGEMENT | 483,376.95 | 170,937.65 | 476,500.00 | 108,000.00 | 443,560.95 | 223,039.00 |
| 790 | AMENAGEMENT DU TERRITOIRE | 483,376.95 | 170,937.65 | 476,500.00 | 108,000.00 | 443,560.95 | 223,039.00 |
| 790.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 269,657.95 | | 229,500.00 | | 239,106.90 | |
| 790.301.00 | Personnel administratif | 189,055.10 | | 170,800.00 | | 179,395.60 | |
| 790.301.01 | Chargé de sécurité | 27,562.75 | | 14,000.00 | | 13,677.50 | |
| 790.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 13,961.90 | | 12,100.00 | | 12,382.25 | |
| 790.303.01 | Charges sociales AF | 5,939.35 | | 5,200.00 | | 5,288.90 | |
| 790.304.00 | Charges sociales LPP | 25,365.35 | | 21,800.00 | | 22,054.00 | |
| 790.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 2,822.60 | | 2,600.00 | | 2,663.85 | |
| 790.305.01 | Charges sociales maladie | 3,450.90 | | 3,000.00 | | 3,084.80 | |
| 790.309.00 | Formation et perfectionnement | 1,500.00 | | | | 560.00 | |
| 790.31 | BIENS ET SERVICES | 92,528.50 | | 92,500.00 | | 40,248.75 | |
| 790.317.04 | Frais repas de commission | 1,000.00 | | 1,000.00 | | 249.20 | |
| 790.318.00 | Publications officielles | 11,072.75 | | 13,000.00 | | 17,476.90 | |
| 790.318.09 | Suivi des constructions | 2,955.45 | | 3,500.00 | | 3,524.70 | |
| 790.318.19 | Mandats d'étude constructions | 65,723.60 | | 60,000.00 | | 1,094.70 | |
| 790.318.50 | Frais juridiques | 11,776.70 | | 15,000.00 | | 17,903.25 | |
| 790.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 57,300.00 | | 55,000.00 | | 95,400.00 | |
| 790.331.16 | Amortissement révision plan d'aménagement | 12,800.00 | | 12,000.00 | | 21,200.00 | |
| 790.331.50 | Amortissement Traversée du village | 44,500.00 | | 43,000.00 | | 74,200.00 | |
| 790.35 | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES | 38,227.25 | | 30,000.00 | | 46,872.30 | |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|---|--------------|------------|-------------|------------|--------------|------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 790.351.00 | Part cantonale autorisations de construire | 38,227.25 | | 30,000.00 | | 46,872.30 | |
| 790.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 25,663.25 | | 69,500.00 | | 21,933.00 | |
| 790.362.00 | Projet d'agglomération Sion et Valais central | 21,393.25 | | 19,500.00 | | 19,116.00 | |
| 790.366.00 | Bonus à la rénovation | 4,270.00 | | 50,000.00 | | 2,817.00 | |
| 790.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 159,937.65 | | 108,000.00 | | 223,039.00 |
| 790.431.00 | Autorisations de construire | | 151,785.00 | | 100,000.00 | | 217,049.00 |
| 790.436.09 | Refacturation suivi des constructions | | 1,760.00 | | 3,000.00 | | 990.00 |
| 790.436.10 | Remboursement de salaires | | 6,392.65 | | | | |
| 790.437.01 | Amendes de construction | | | | 5,000.00 | | 5,000.00 |
| 790.46 | SUBVENTIONS ACQUISES | | 11,000.00 | | | | |
| 790.461.18 | Subvention cantonale s/PAZ-RCCZ | | 11,000.00 | | | | |



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

7 PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT, YC EAU, EGOUTS, DECHETS

700.314.00 Frais d'exploitation du réseau – écart de CHF – 48'507.30

Ce poste varie sensiblement en fonction des interventions que le service des eaux doit faire dues aux fuites qui se présentent durant l'année sur le réseau d'eau potable. Pour 2021, trois sinistres ont fait augmenter les coûts d'entretien sensiblement, à la Rue du Levant, la Route Cantonale et à la Route des Iles.

710.314.00 Entretien du réseau d'égouts – écart de CHF 86'237.40

Cet écart s'explique par deux facteurs principaux. Premièrement, le curage et le passage caméra des conduites a coûté environ CHF 24'000.— moins cher que prévu car l'entier des prestations n'a pu être réalisé. Deuxièmement, le curage des sacs de route a été moindre en raison de l'absence de gros orages, il y a eu moins de matériel à évacuer, l'économie est d'environ CHF 50'000.— sur ce point.

710.332.13 Amortissement complémentaire eaux usées – écart de CHF – 411'333.10

710.480.00 Prélèvement sur les financements spéciaux – écart de CHF 432'136.78

Cet amortissement complémentaire est en lien avec l'utilisation du fonds spécial d'investissement sur les eaux usées. En 2021, un montant de CHF 432'136.78 a été sorti du fonds d'investissement afin de couvrir les investissements nets de l'année. Ce procédé comptable permet d'amortir plus rapidement les infrastructures afin de diminuer les charges futures. Ce fonds devait également être mis à zéro avant l'entrée en fonction du MCH2.

720.318.53 Enlèvement des papiers – écart de CHF 20'186.35

Dans le courant de l'année, l'entreprise de recyclage a recommencé à indemniser la valeur du papier. La charge s'est donc transformée en produit et explique donc la diminution des coûts sur cette rubrique.

750.314.10 Entretien des canaux – écart de CHF 82'355.95

Suite à la demande du SEN dans le cadre de l'autorisation de rénovation de la STEP, il était urgent de procéder au curage du canal du Milieu. Un montant de CHF 111'000.— avait été budgété pour ce travail. Cependant, la méthode de curage a évolué entre la mise au budget et la réalisation des travaux, et la nouvelle méthode s'est avérée bien moins coûteuse. Dans un deuxième temps, il était prévu d'amener ces boues dans une décharge spécialisée en raison de leurs teneurs en polluants, cela n'a finalement pas été nécessaire et ces dernières ont été évacuées dans une décharge standard, ce qui est bien meilleur marché. L'économie sur ces travaux est d'environ CHF 71'500.—.

770.480.02 Prélèvement provision Bois du Botza – écart de CHF – 50'357.90

Cette provision a dû être dissoute car elle ne sera plus permise dans le cadre de l'entrée en fonction du MCH2.

790.366.00 Bonus à la rénovation – écart de CHF 45'730.—

Cette rubrique dépend des demandes de subvention en lien avec la rénovation de biens immobiliers, sur 2021 aucune requête n'a été soumise.

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 8 | ECONOMIE PUBLIQUE | 1,019,251.64 | 472,991.69 | 1,179,350.00 | 707,800.00 | 917,054.00 | 754,666.44 |
| 80 | AGRICULTURE | 822,380.30 | 111,333.40 | 526,450.00 | 389,800.00 | 671,703.00 | 548,064.00 |
| 800 | AGRICULTURE | 126,927.70 | 1,472.40 | 137,100.00 | 450.00 | 124,060.80 | 421.80 |
| 800.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 52,874.65 | | 58,300.00 | | 60,188.65 | |
| 800.300.00 | Commission agricole | 1,260.00 | | 1,500.00 | | 560.00 | |
| 800.301.00 | Personnel administratif et d'exploitation | 18,335.70 | | 18,300.00 | | 22,828.00 | |
| 800.301.01 | Garde-champêtre | 26,146.70 | | 27,000.00 | | 25,718.55 | |
| 800.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 2,351.30 | | 3,000.00 | | 3,114.15 | |
| 800.303.01 | Charges sociales AF | 1,097.60 | | 1,300.00 | | 1,346.65 | |
| 800.304.00 | Charges sociales LPP | 2,546.65 | | 5,900.00 | | 5,371.65 | |
| 800.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 661.25 | | 600.00 | | 758.50 | |
| 800.305.01 | Charges sociales maladie | 475.45 | | 700.00 | | 491.15 | |
| 800.31 | BIENS ET SERVICES | 4,453.05 | | 7,000.00 | | 5,472.15 | |
| 800.313.01 | Frais garde-champêtre | 288.75 | | 500.00 | | 290.05 | |
| 800.317.04 | Frais repas de commission | | | 1,500.00 | | | |
| 800.317.10 | Frais de déplacements garde-champêtre | 4,164.30 | | 5,000.00 | | 5,182.10 | |
| 800.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 52,100.00 | | 54,300.00 | | 40,900.00 | |
| 800.331.39 | Amortissement améliorations foncières | 52,100.00 | | 54,300.00 | | 40,900.00 | |
| 800.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 17,500.00 | | 17,500.00 | | 17,500.00 | |
| 800.365.00 | Subside syndicat d'élevage | 2,500.00 | | 2,500.00 | | 2,500.00 | |
| 800.365.01 | Subside groupement des encaveurs de Vétroz | 15,000.00 | | 15,000.00 | | 15,000.00 | |
| 800.42 | REVENUS DE BIENS | | 1,472.40 | | 450.00 | | 421.80 |
| 800.427.01 | Location terrains agricoles | | 1,472.40 | | 450.00 | | 421.80 |
| 801 | IRRIGATION | 695,452.60 | 109,861.00 | 389,350.00 | 389,350.00 | 547,642.20 | 547,642.20 |
| 801.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 43,349.25 | | 50,400.00 | | 77,810.60 | |
| 801.301.00 | Personnel d'exploitation | 35,413.85 | | 40,300.00 | | 62,537.00 | |
| 801.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 2,322.65 | | 2,600.00 | | 3,995.55 | |
| 801.303.01 | Charges sociales AF | 988.10 | | 1,100.00 | | 1,706.85 | |
| 801.304.00 | Charges sociales LPP | 3,580.50 | | 5,200.00 | | 7,756.00 | |
| 801.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 495.10 | | 600.00 | | 906.00 | |
| 801.305.01 | Charges sociales maladie | 549.05 | | 600.00 | | 909.20 | |
| 801.31 | BIENS ET SERVICES | 190,151.00 | | 129,800.00 | | 31,797.85 | |
| 801.312.00 | Chauffage, eau et électricité station de pompage | 99,040.00 | | 80,000.00 | | | |
| 801.314.00 | Entretien des bisses et installations d'irrigation | 87,749.95 | | 41,000.00 | | 31,797.85 | |
| 801.314.01 | Maintenance et réparation station de pompage | 2,541.20 | | 1,500.00 | | | |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|---|------------------|------------|-------------------|------------------|------------------|------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 801.314.07 | Contrats d'entretien | | | 6,400.00 | | | |
| 801.318.10 | Frais de téléphone station de pompage | 819.85 | | 900.00 | | | |
| 801.32 | INTERETS PASSIFS | 132.65 | | 150.00 | | 114.10 | |
| 801.323.00 | TVA forfaitaire s/irrigation | 132.65 | | 150.00 | | 114.10 | |
| 801.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 450,249.00 | | 201,400.00 | | 430,300.00 | |
| 801.331.54 | Amortissement réseau irrigation | 170,700.00 | | 169,900.00 | | 128,600.00 | |
| 801.331.58 | Amortissement lutte contre le gel | 28,000.00 | | 31,500.00 | | 51,700.00 | |
| 801.332.14 | Amortissement complém. lutte contre le gel | 251,549.00 | | | | 250,000.00 | |
| 801.39 | IMPUTATIONS INTERNES | 11,570.70 | | 7,600.00 | | 7,619.65 | |
| 801.390.03 | Intérêts service irrigation | 11,570.70 | | 7,600.00 | | 7,619.65 | |
| 801.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 108,641.00 | | 388,350.00 | | 113,993.75 |
| 801.434.00 | Taxes annuelles d'irrigation (fixes) | | 98,157.20 | | 110,000.00 | | 99,090.25 |
| 801.434.04 | Taxes annuelles d'irrigation (variables) | | | | 270,850.00 | | |
| 801.434.07 | Refacturation Syndicat maintien vignoble en terrasses | | 10,483.80 | | 7,500.00 | | 14,903.50 |
| 801.49 | IMPUTATIONS INTERNES | | 1,220.00 | | 1,000.00 | | 433,648.45 |
| 801.490.00 | Taxes internes irrigation | | 1,220.00 | | 1,000.00 | | 1,220.00 |
| 801.490.04 | Imputations recettes fiscales | | | | | | 432,428.45 |
| 83 | TOURISME | 15,000.00 | | 37,000.00 | | 15,000.00 | |
| 830 | SOCIETE DE DEVELOPPEMENT | 15,000.00 | | 37,000.00 | | 15,000.00 | |
| 830.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 15,000.00 | | 37,000.00 | | 15,000.00 | |
| 830.365.00 | Participation à l'Office du tourisme | 15,000.00 | | 37,000.00 | | 15,000.00 | |
| 84 | INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE | 280.00 | | 305,000.00 | 50,000.00 | | |
| 840 | INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE | 280.00 | | 305,000.00 | 50,000.00 | | |
| 840.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 280.00 | | | | | |
| 840.300.00 | Commission économique | 280.00 | | | | | |
| 840.31 | BIENS ET SERVICES | | | 5,000.00 | | | |
| 840.317.04 | Développement économique | | | 5,000.00 | | | |
| 840.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | | | 50,000.00 | | | |
| 840.365.11 | Soutien à l'économie locale | | | 50,000.00 | | | |
| 840.38 | ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX | | | 250,000.00 | | | |
| 840.380.05 | Attribution au fonds de soutien économie locale | | | 250,000.00 | | | |
| 840.48 | PRELEVEMENT SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX | | | | 50,000.00 | | |
| 840.480.03 | Prélèvement sur le fonds soutien économie locale | | | | 50,000.00 | | |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 86 | ENERGIE | 181,591.34 | 361,658.29 | 310,900.00 | 268,000.00 | 230,351.00 | 206,602.44 |
| 860 | ELECTRICITE | 180,791.34 | 361,658.29 | 310,100.00 | 268,000.00 | 229,451.00 | 206,602.44 |
| 860.31 | BIENS ET SERVICES | 92,055.34 | | 202,600.00 | | 130,163.70 | |
| 860.312.05 | Achat d'énergie | 88,825.34 | | 200,000.00 | | 127,563.70 | |
| 860.314.10 | Participation Suisse énergie communes | 3,230.00 | | 2,600.00 | | 2,600.00 | |
| 860.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 2,500.00 | | 2,500.00 | | 4,100.00 | |
| 860.331.55 | Amortissement études énergétique | 2,500.00 | | 2,500.00 | | 4,100.00 | |
| 860.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 86,236.00 | | 105,000.00 | | 95,187.30 | |
| 860.366.09 | Mesures d'encouragement énergie renouvelable | 58,898.00 | | 75,000.00 | | 73,407.30 | |
| 860.366.10 | Actions Cité de l'Energie | 27,338.00 | | 30,000.00 | | 21,780.00 | |
| 860.43 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 361,658.29 | | 268,000.00 | | 206,602.44 |
| 860.435.04 | Vente d'énergie s/bâtiments communaux | | 10,497.40 | | 8,000.00 | | 8,474.30 |
| 860.435.07 | Vente d'énergie | | 351,160.89 | | 260,000.00 | | 198,128.14 |
| 861 | GAZ | 800.00 | | 800.00 | | 900.00 | |
| 861.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 800.00 | | 800.00 | | 900.00 | |
| 861.331.26 | Amortissement réseau gaz | 800.00 | | 800.00 | | 900.00 | |



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

8 ECONOMIE PUBLIQUE, YC SERVICES INDUSTRIELS

801.314.00 Entretien des bisses et installations d'irrigation – écart de CHF – 46'749.95

De même que pour l'entretien du réseau d'eau potable, cette rubrique varie en fonction des sinistres de l'année. En 2021, il y a eu une casse sur la pompe de la station de pompage de Balavaud et des travaux importants en lien avec une fuite au Botza sur le réseau d'irrigation.

801.332.14 Amortissement complémentaire lutte contre le gel – écart de CHF – 251'549.—

Un amortissement complémentaire sur le projet de lutte contre le gel a été calculé sur l'année 2021. Ce projet étant abandonné, d'entente avec l'organe de révision, il a été décidé de mettre la valeur au bilan à CHF 1.— en attendant d'avoir reçu les dernières factures et subventions.

830.365.00 Participation à l'Office du tourisme – écart de CHF 22'000.—

Un budget supplémentaire avait été prévu pour 2021, mais un accord sur la clé de répartition des frais n'a pas pu être trouvé avec les communes partenaires. La cotisation devrait rester stable à CHF 15'000.— ces prochaines années.

840.365.11 Soutien à l'économie locale – écart de CHF 50'000.—

840.365.11 Attribution au fonds de soutien économie locale CHF 250'000.—

840.480.03 Prélèvement sur le fonds soutien économie locale CHF – 50'000.—

La mise sur pied de ce fonds a été abandonnée, les montants prévus au budget ne sont donc pas utilisés.

860.312.05 Achat d'énergie – écart de CHF 111'174.66

Suite à l'accord fiscal trouvé entre la société Lizerne & Morge SA et le Canton du Valais pour les périodes fiscales de 2009 à 2023, une provision importante a été dissoute dans les comptes de la société partenaire. Il a été décidé de déduire de la part des frais de fonctionnement facturée aux communes la ristourne liée à cet accord.

860.435.07 Vente d'énergie – écart de CHF 91'160.89

Lors du changement de logiciel informatique de la société Lizerne & Morge, une erreur a été commise lorsqu'ils ont saisi les pourcentages de participations des communes. Au lieu de nous indemniser à hauteur de 3%, nous avons reçu des montants correspondant à une participation de 2% pour l'année 2020 et partiellement pour 2021. Un correctif a été effectué sur le 3^e trimestre 2021, ce qui explique les revenus supplémentaires.

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|---|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 9 | FINANCES ET IMPOTS | 1,406,955.00 | 22,294,259.54 | 1,370,100.00 | 18,959,600.00 | 1,817,969.19 | 20,392,296.17 |
| 90 | IMPOTS | 444,920.28 | 18,909,245.14 | 335,500.00 | 15,437,000.00 | 769,123.96 | 17,330,383.83 |
| 900 | IMPOTS PERSONNES PHYSIQUES | 431,290.98 | 13,929,602.48 | 311,000.00 | 13,103,000.00 | 753,303.26 | 13,129,706.58 |
| 900.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 421,680.43 | | 305,000.00 | | 313,133.36 | |
| 900.330.10 | Pertes fiscales sur impôts revenu et fortune | 421,431.13 | | 300,000.00 | | 312,845.86 | |
| 900.330.20 | Pertes fiscales sur autres impôts | 249.30 | | 5,000.00 | | 287.50 | |
| 900.34 | PARTS ET CONTRIB. SANS AFFECTATION | 9,610.55 | | 6,000.00 | | 7,741.45 | |
| 900.341.00 | Rétrocession impôt à la source | 9,610.55 | | 6,000.00 | | 7,741.45 | |
| 900.39 | IMPUTATIONS INTERNES | | | | | 432,428.45 | |
| 900.390.08 | Imputations financements spéciaux | | | | | 432,428.45 | |
| 900.40 | IMPOTS | | 13,925,669.53 | | 13,103,000.00 | | 13,118,943.88 |
| 900.400.00 | Revenu des personnes physiques | | 10,358,282.45 | | 10,000,000.00 | | 10,019,605.40 |
| 900.400.10 | Fortune des personnes physiques | | 1,745,385.85 | | 1,600,000.00 | | 1,383,085.30 |
| 900.400.20 | Impôts récupérés | | 33,436.68 | | 20,000.00 | | 24,395.88 |
| 900.400.30 | Impôt prélevé à la source | | 566,279.00 | | 560,000.00 | | 557,522.60 |
| 900.400.40 | Impôt personnel | | 38,439.80 | | 38,000.00 | | 35,968.80 |
| 900.402.00 | Impôt foncier bâtiments personnes physiques | | 573,094.75 | | 570,000.00 | | 563,439.55 |
| 900.402.01 | Impôt foncier bien-fonds personnes physiques | | 59,368.30 | | 65,000.00 | | 62,116.65 |
| 900.409.01 | Part communale s/droits de mutation | | 551,382.70 | | 250,000.00 | | 472,809.70 |
| 900.42 | REVENUS DE BIENS | | 3,932.95 | | | | 10,762.70 |
| 900.424.10 | Rachat d'ADB personnes physiques | | 3,932.95 | | | | 10,762.70 |
| 901 | IMPOTS PERSONNES MORALES | 9,259.30 | 3,875,022.07 | 20,000.00 | 1,710,000.00 | 11,460.70 | 3,309,969.07 |
| 901.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 9,259.30 | | 20,000.00 | | 11,460.70 | |
| 901.330.10 | Pertes fiscales sur impôts bénéfice et capital | 9,259.30 | | 20,000.00 | | 11,460.70 | |
| 901.40 | IMPOTS | | 3,875,022.07 | | 1,710,000.00 | | 3,309,969.07 |
| 901.401.00 | Impôt sur le bénéfice | | 2,189,850.00 | | 1,170,000.00 | | 2,548,443.07 |
| 901.401.10 | Impôt sur le capital | | 1,403,612.62 | | 270,000.00 | | 455,740.65 |
| 901.402.10 | Impôt foncier bâtiments personnes morales | | 259,744.55 | | 256,000.00 | | 296,665.20 |
| 901.402.11 | Impôt foncier bien-fonds personnes morales | | 21,814.90 | | 14,000.00 | | 9,120.15 |
| 909 | AUTRES IMPOTS | 4,370.00 | 1,104,620.59 | 4,500.00 | 624,000.00 | 4,360.00 | 890,708.18 |
| 909.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 4,370.00 | | 4,500.00 | | 4,360.00 | |
| 909.365.00 | Rétrocession part impôt s/chiens Refuge d'Ardon | 4,370.00 | | 4,500.00 | | 4,360.00 | |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|---|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 909.40 | IMPOTS | | 1,104,620.59 | | 624,000.00 | | 890,708.18 |
| 909.403.00 | Impôt sur les gains immobiliers | | 418,867.05 | | 200,000.00 | | 305,548.45 |
| 909.403.10 | Prestations en capital | | 479,820.54 | | 250,000.00 | | 377,326.78 |
| 909.405.00 | Impôt sur successions et donations | | 31,443.35 | | 30,000.00 | | 49,023.45 |
| 909.406.00 | Impôt sur les chiens | | 63,406.15 | | 64,000.00 | | 63,300.00 |
| 909.407.00 | Amendes fiscales | | | | | | 800.00 |
| 909.409.00 | Impôt sur immeubles bâtis | | 111,083.50 | | 80,000.00 | | 94,709.50 |
| 92 | PEREQUATION FINANCIERE | | 2,122,216.00 | | 2,098,300.00 | | 1,632,330.00 |
| 920 | PEREQUATION FINANCIERE | | 2,122,216.00 | | 2,098,300.00 | | 1,632,330.00 |
| 920.44 | PARTS A DES RECETTES ET CONTRIBUTIONS SANS AFFECTATION | | 2,122,216.00 | | 2,098,300.00 | | 1,632,330.00 |
| 920.444.00 | Fonds de péréquation des ressources | | 2,083,929.00 | | 2,060,000.00 | | 1,588,576.00 |
| 920.444.01 | Fonds des cas de rigueur | | 38,287.00 | | 38,300.00 | | 43,754.00 |
| 93 | QUOTES-PARTS AUX RECETTES | 183,122.50 | 534,150.77 | 157,300.00 | 534,000.00 | 159,759.50 | 533,437.87 |
| 930 | PARTS AUX RECETTES DE LA CONFEDERATION | | 1,269.50 | | 5,000.00 | | 2,167.30 |
| 930.44 | PARTS A DES RECETTES ET CONTRIBUTIONS SANS AFFECTATION | | 1,269.50 | | 5,000.00 | | 2,167.30 |
| 930.440.01 | Redistribution taxe CO2 | | 1,269.50 | | 5,000.00 | | 2,167.30 |
| 931 | PARTS DES COMMUNES AUX IMPOTS CANTONAUX | 180,960.30 | | 155,000.00 | | 157,753.60 | |
| 931.34 | PARTS ET CONTRIB. SANS AFFECTATION | 180,960.30 | | 155,000.00 | | 157,753.60 | |
| 931.341.00 | Impôt sur immeubles bâtis | 180,960.30 | | 155,000.00 | | 157,753.60 | |
| 932 | PARTS DES COMMUNES AUX REGALES ET PATENTES | 2,162.20 | 532,881.27 | 2,300.00 | 529,000.00 | 2,005.90 | 531,270.57 |
| 932.35 | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES | 2,162.20 | | 2,300.00 | | 2,005.90 | |
| 932.351.07 | Part au franc du paysage | 2,162.20 | | 2,300.00 | | 2,005.90 | |
| 932.41 | PATENTES ET CONCESSIONS | | 526,739.19 | | 524,000.00 | | 525,512.02 |
| 932.410.00 | Redevances hydrauliques | | 249,685.85 | | 274,000.00 | | 285,491.35 |
| 932.410.03 | Prestations aux collectivités publiques | | 277,053.34 | | 250,000.00 | | 240,020.67 |
| 932.44 | ESR PARTS A DES RECETTES ET CONTRIBUTIONS SANS AFFECTATION | | 6,142.08 | | 5,000.00 | | 5,758.55 |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 932.441.00 | Parts des communes aux régales et patentes | | 6,142.08 | | 5,000.00 | | 5,758.55 |
| 94 | GERANCE DE LA FORTUNE ET DES DETTES | 778,912.22 | 728,647.63 | 877,300.00 | 890,300.00 | 889,085.73 | 896,144.47 |
| 940 | INTERETS | 378,361.47 | 366,474.03 | 462,000.00 | 489,300.00 | 476,677.43 | 542,561.32 |
| 940.31 | BIENS ET SERVICES | 41,141.45 | | 45,000.00 | | 55,306.45 | |
| 940.318.10 | Frais d'encaissements | 41,141.45 | | 45,000.00 | | 55,306.45 | |
| 940.32 | INTERETS PASSIFS | 284,326.32 | | 337,000.00 | | 292,514.98 | |
| 940.321.00 | Intérêts et frais comptes courants | 13,770.07 | | 15,000.00 | | 10,585.88 | |
| 940.322.00 | Intérêts dette à moyen et long terme | 226,232.75 | | 242,000.00 | | 208,829.65 | |
| 940.329.00 | Intérêts rémunérateurs et de remboursement | 44,323.50 | | 80,000.00 | | 73,099.45 | |
| 940.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 52,893.70 | | 80,000.00 | | 128,856.00 | |
| 940.330.00 | Pertes sur taxes et factures diverses | 52,893.70 | | 80,000.00 | | 128,856.00 | |
| 940.42 | REVENUS DE BIENS | | 310,734.08 | | 434,000.00 | | 487,196.52 |
| 940.420.00 | Intérêts des c/c | | 89.65 | | | | 112.02 |
| 940.421.00 | Intérêts de retard et frais récupérés | | 211,421.24 | | 250,000.00 | | 298,488.33 |
| 940.422.00 | Dividendes sur placements | | 86,913.60 | | 178,000.00 | | 177,940.60 |
| 940.422.01 | Intérêts dette à moyen et long terme | | 12,309.59 | | 6,000.00 | | 10,655.57 |
| 940.49 | IMPUTATIONS INTERNES | | 55,739.95 | | 55,300.00 | | 55,364.80 |
| 940.491.00 | Intérêts imputés sur eau | | 31,111.15 | | 33,200.00 | | 33,235.75 |
| 940.491.01 | Intérêts imputés sur égouts | | 13,058.10 | | 14,500.00 | | 14,509.40 |
| 940.491.02 | Intérêts imputés sur irrigation | | 11,570.70 | | 7,600.00 | | 7,619.65 |
| 942 | IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER | 270,395.15 | 151,136.65 | 251,900.00 | 161,000.00 | 233,108.45 | 137,583.10 |
| 942.30 | CHARGES DE PERSONNEL | 71,916.00 | | 66,000.00 | | 47,424.90 | |
| 942.301.00 | Personnel d'exploitation et conciergerie | 57,327.80 | | 52,600.00 | | 35,002.95 | |
| 942.303.00 | Charges sociales AVS - AC | 3,662.45 | | 3,500.00 | | 2,793.85 | |
| 942.303.01 | Charges sociales AF | 1,566.55 | | 1,500.00 | | 978.95 | |
| 942.304.00 | Charges sociales LPP | 7,584.85 | | 6,800.00 | | 4,718.20 | |
| 942.305.00 | Charges sociales AAP / AANP | 796.20 | | 700.00 | | 590.75 | |
| 942.305.01 | Charges sociales maladie | 978.15 | | 900.00 | | 540.20 | |
| 942.309.00 | Formation et perfectionnement | | | | | 2,800.00 | |
| 942.31 | BIENS ET SERVICES | 39,205.35 | | 65,700.00 | | 56,208.55 | |
| 942.311.11 | Contrôle de sécurité outillage | | | 500.00 | | | |
| 942.311.20 | Vêtements de fonction | | | 1,500.00 | | 2,480.60 | |
| 942.312.00 | Chauffage, eau et électricité | 16,769.65 | | 18,000.00 | | 13,056.00 | |
| 942.314.33 | Maintenance & rénovation d'immeubles | 13,353.65 | | 40,000.00 | | 18,561.00 | |
| 942.318.01 | Contrat d'entretien ascenseur AEV | 4,185.55 | | 4,200.00 | | 4,138.95 | |
| 942.318.32 | Prestations CSPL | 4,896.50 | | 1,500.00 | | 17,972.00 | |
| 942.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 134,170.00 | | 102,500.00 | | 106,000.00 | |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 942.330.03 | Amortissement actions GazEl SA | 41,270.00 | | | | | |
| 942.331.0 | Amortissement ordinaire patrimoine admin. | 92,900.00 | | 102,500.00 | | 106,000.00 | |
| 942.331.04 | Amortissement Stand de tir | 22,700.00 | | 30,300.00 | | 29,200.00 | |
| 942.331.27 | Amortissement immeubles communaux | 70,200.00 | | 72,200.00 | | 76,800.00 | |
| 942.39 | IMPUTATIONS INTERNES | 25,103.80 | | 17,700.00 | | 23,475.00 | |
| 942.390.04 | Taxes annuelles internes eau potable | 12,888.80 | | 5,500.00 | | 10,725.00 | |
| 942.390.05 | Taxes annuelles internes irrigation | 1,220.00 | | 1,000.00 | | 1,220.00 | |
| 942.390.06 | Taxes annuelles internes enlèvement des ordures | 2,895.00 | | 2,200.00 | | 3,030.00 | |
| 942.390.07 | Taxes annuelles internes égouts | 8,100.00 | | 9,000.00 | | 8,500.00 | |
| 942.42 | REVENUS DE BIENS | | 151,136.65 | | 161,000.00 | | 137,583.10 |
| 942.423.00 | Loyer CMS subrégional | | 90,000.00 | | 90,000.00 | | 90,000.00 |
| 942.423.05 | Redevance SGA | | 2,000.00 | | 2,000.00 | | 1,600.00 |
| 942.423.06 | Redevance Salt Mobile (Orange) S.A. | | 4,000.00 | | 4,000.00 | | 4,000.00 |
| 942.423.07 | Location terrains | | 4,576.65 | | 1,000.00 | | 3,083.10 |
| 942.423.08 | Droit de superficie Amis du BB 13* | | 8,380.00 | | 8,300.00 | | 8,380.00 |
| 942.423.09 | Locations diverses | | | | 700.00 | | |
| 942.423.10 | Redevance Aproz Sources Minérales SA | | 10,000.00 | | 10,000.00 | | 10,000.00 |
| 942.427.01 | Location stand de tir | | 32,180.00 | | 45,000.00 | | 20,520.00 |
| 943 | DOMAINES | 130,155.60 | 211,036.95 | 163,400.00 | 240,000.00 | 179,299.85 | 216,000.05 |
| 943.33 | AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 38,400.00 | | 38,400.00 | | 42,600.00 | |
| 943.331.56 | Amortissement turbinage Péteille | 38,400.00 | | 38,400.00 | | 42,600.00 | |
| 943.36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 91,755.60 | | 125,000.00 | | 136,699.85 | |
| 943.365.09 | Dédommagement Lizerne & Morge S.A | 91,755.60 | | 125,000.00 | | 136,699.85 | |
| 943.45 | PARTICIPATIONS DE COLLECT. PUBLIQUES | | 211,036.95 | | 240,000.00 | | 216,000.05 |
| 943.452.03 | Rétrocession turbinage de Motelon | | 211,036.95 | | 240,000.00 | | 216,000.05 |



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

9 FINANCES ET IMPÔTS

940.422.00 Dividendes sur placements – écart de CHF – 91'086.40

Les dividendes varient en fonction de la santé financière des sociétés dans lesquelles la municipalité détient des participations. Sur 2021, les sociétés ont versé des dividendes moindres, probablement à cause de l'effet du COVID-19.

942.314.33 Maintenance & rénovation d'immeubles – écart de CHF 26'646.35.—

Les frais d'entretien en lien avec la rénovation des immeubles du patrimoine financier ont été moins conséquent sur l'année 2021 que les années précédentes. L'essentiel des charges 2021 concernent les frais de produits de nettoyage.

942.330.03 Amortissement actions GazEl SA – écart de CHF – 41'270.—

La valeur de la participation dans l'entreprise susnommée a été adaptée aux fonds propres existants au 31 décembre 2021. La société a connu plusieurs exercices compliqués et sa valeur a diminué.

943.365.09 Dédommagement Lizerne & Morge SA – écart de CHF 33'244.40

Suite aux décomptes définitifs des années 2018 à 2020, la société Lizerne & Morge SA nous a fait parvenir des notes de crédit sur les acomptes versés en trop durant ces périodes.

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|---------------------|---------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes |
| 0 | ADMINISTRATION GENERALE | 42,925.90 | | 59,500.00 | | 77,989.80 | |
| 1 | SECURITE PUBLIQUE | 95,475.90 | 11,763.10 | 208,000.00 | 42,000.00 | 429,271.25 | 10,495.40 |
| 2 | ENSEIGNEMENT ET FORMATION | 6,595,610.00 | 984,655.00 | 6,561,200.00 | 971,200.00 | 1,478,611.85 | 158,451.90 |
| 3 | CULTURE, LOISIRS ET CULTE | 31,719.50 | | 507,500.00 | | 25,862.65 | |
| 4 | SANTE | 5,358.35 | | 5,000.00 | | 4,829.85 | |
| 5 | PREVOYANCE SOCIALE | 117,333.00 | | 61,000.00 | | 89,014.50 | |
| 6 | TRAFIC | 2,064,308.50 | 202,112.10 | 1,725,250.00 | 129,500.00 | 2,027,772.90 | 108,427.70 |
| 7 | PROTECTION & AMENAG. ENVIRONNEMENT | 5,512,358.05 | 2,529,915.55 | 8,019,000.00 | 4,600,750.00 | 1,351,431.75 | 835,604.45 |
| 8 | ECONOMIE PUBLIQUE | 627,418.55 | 84,077.80- | 4,845,000.00 | 3,950,000.00 | 1,367,389.70 | 290,600.00 |
| 9 | FINANCES ET IMPOTS | 30,596.40 | 35,800.00 | 59,500.00 | | 26,548.15 | |
| TOTALISATION | | 15,123,104.15 | 3,680,167.95 | 22,050,950.00 | 9,693,450.00 | 6,878,722.40 | 1,403,579.45 |
| Résultat | | | 11,442,936.20 | | 12,357,500.00 | | 5,475,142.95 |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|---------------------------------------|------------------|----------|------------------|----------|------------------|----------|
| | | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes |
| 0 | ADMINISTRATION GENERALE | 42,925.90 | | 59,500.00 | | 77,989.80 | |
| 02 | ADMINISTRATION GENERALE | 35,125.60 | | 35,000.00 | | 73,076.65 | |
| 029 | ADMIN. GENERALE ET DIVERS | 35,125.60 | | 35,000.00 | | 73,076.65 | |
| 029.50 | INVESTISSEMENTS PROPRES | 35,125.60 | | 35,000.00 | | 73,076.65 | |
| 029.506.00 | Machines et mobilier de bureau | 35,125.60 | | 35,000.00 | | 51,105.40 | |
| 029.506.01 | Parc informatique | | | | | 21,971.25 | |
| 09 | BATIMENTS ADMINISTRATIFS | 7,800.30 | | 24,500.00 | | 4,913.15 | |
| 090 | BATIMENTS ADMINISTRATIFS | 7,800.30 | | 24,500.00 | | 4,913.15 | |
| 090.50 | INVESTISSEMENTS PROPRES | 7,800.30 | | 24,500.00 | | 4,913.15 | |
| 090.501.00 | Aménagement des locaux administratifs | 7,800.30 | | 24,500.00 | | 4,913.15 | |



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

0 ADMINISTRATION GENERALE

Aucun écart significatif à relever.

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|---|------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes |
| 1 | SECURITE PUBLIQUE | 95,475.90 | 11,763.10 | 208,000.00 | 42,000.00 | 429,271.25 | 10,495.40 |
| 10 | PROTECTION JURIDIQUE | | | | | 6,700.00 | |
| 100 | CADASTRE, POIDS ET MESURES | | | | | 6,700.00 | |
| 100.56 | SUBVENTIONS ACCORDEES | | | | | 6,700.00 | |
| 100.560.00 | Mensurations cadastrales | | | | | 6,700.00 | |
| 11 | POLICE | | | | | 46,256.95 | |
| 113 | SERVICE DE POLICE | | | | | 46,256.95 | |
| 113.50 | INVESTISSEMENTS PROPRES | | | | | 46,256.95 | |
| 113.506.03 | Matériel police municipale | | | | | 46,256.95 | |
| 14 | POLICE DU FEU | 71,108.90 | 11,763.10 | 163,000.00 | 42,000.00 | 35,736.10 | 10,495.40 |
| 140 | POLICE DU FEU | 71,108.90 | 11,763.10 | 163,000.00 | 42,000.00 | 35,736.10 | 10,495.40 |
| 140.50 | INVESTISSEMENTS PROPRES | 71,108.90 | | 163,000.00 | | 35,736.10 | |
| 140.503.01 | Maison du feu | 43,147.10 | | 100,000.00 | | | |
| 140.506.04 | Matériel Service du feu | 27,961.80 | | 63,000.00 | | 35,736.10 | |
| 140.66 | SUBVENTIONS ACQUISES | | 11,763.10 | | 42,000.00 | | 10,495.40 |
| 140.661.00 | Subvention s/matériel Service du feu | | 11,763.10 | | 42,000.00 | | 10,495.40 |
| 16 | PROTECTION DE LA POPULATION ET DES BIENS CULTURELS | 24,367.00 | | 45,000.00 | | 340,578.20 | |
| 160 | PROTECTION CIVILE | 24,367.00 | | 45,000.00 | | 340,578.20 | |
| 160.50 | INVESTISSEMENTS PROPRES | | | | | 7,178.20 | |
| 160.503.02 | Abris de Protection civile | | | | | 7,178.20 | |
| 160.56 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 24,367.00 | | 45,000.00 | | 333,400.00 | |
| 160.566.00 | Servitude abris PCi privés | 24,367.00 | | 45,000.00 | | 333,400.00 | |



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

1 SECURITE PUBLIQUE

140.503.01 Maison du feu – écart CHF 56'852.90

Les gros travaux de rénovation de la caserne des pompiers n'ont pas eu lieu sur l'année 2021. Seul le goudronnage de la place a été entrepris.

140.506.04 Matériel Service du feu – écart CHF 35'038.20

Le montant passé au budget 2021 concerne la part brute des achats de matériel avant la participation de la commune d'Ardon. Sur le montant porté au budget, la commune de Vétroz n'active que 55% de l'investissement, le solde étant à la charge de la commune d'Ardon, cette erreur sera corrigée lors de l'élaboration des prochains budgets.

160.566.00 Servitude abris PCi privés – écart de CHF 20'633.—

La dernière tranche due selon l'acte de servitude conclu avec un privé n'a pas encore été versée. Cette dernière ne sera due qu'une fois que le canton aura reconnu conforme l'abri, c'est pourquoi elle n'a pas été provisionnée dans les comptes 2021.

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|----------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes |
| 2 | ENSEIGNEMENT ET FORMATION | 6,595,610.00 | 984,655.00 | 6,561,200.00 | 971,200.00 | 1,478,611.85 | 158,451.90 |
| 21 | ECOLES PUBLIQUES OBLIGATOIRES | 6,595,610.00 | 984,655.00 | 6,561,200.00 | 971,200.00 | 1,478,611.85 | 158,451.90 |
| 210 | ECOLE PRIMAIRE | 6,420,335.15 | 984,655.00 | 6,381,200.00 | 971,200.00 | 1,330,615.20 | 158,451.90 |
| 210.50 | INVESTISSEMENTS PROPRES | 6,420,335.15 | | 6,381,200.00 | | 1,330,615.20 | |
| 210.503.03 | Centre scolaire des Plantys | 13,013.70 | | 32,700.00 | | 158,085.95 | |
| 210.503.03.001 | Extension centre scolaire Plantys | 700.05 | | 15,000.00 | | 51,421.00 | |
| 210.503.03.002 | Centre scolaire des Plantys (hors extension) | 12,313.65 | | 17,700.00 | | 106,664.95 | |
| 210.503.19 | Bâtiment scolaire Bresse | 6,365,854.85 | | 6,271,500.00 | | 1,107,679.80 | |
| 210.503.19.001 | Extension centre scolaire Bresse | 6,359,446.40 | | 6,265,000.00 | | 1,096,410.05 | |
| 210.503.19.002 | Centre scolaire de Bresse (hors extension) | 6,408.45 | | 6,500.00 | | 11,269.75 | |
| 210.506.06 | Mobilier scolaire et équipement | 41,466.60 | | 77,000.00 | | 64,849.45 | |
| 210.66 | SUBVENTIONS ACQUISES | | 984,655.00 | | 971,200.00 | | 158,451.90 |
| 210.661.01 | Subvention s/bâtiments scolaires | | 966,000.00 | | 962,000.00 | | 150,000.00 |
| 210.661.02 | Subvention s/matériel scolaire et équipement | | 18,655.00 | | 9,200.00 | | 8,451.90 |
| 211 | CYCLE D'ORIENTATION | 175,274.85 | | 180,000.00 | | 147,996.65 | |
| 211.56 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 175,274.85 | | 180,000.00 | | 147,996.65 | |
| 211.563.00 | CO Derborence | 175,274.85 | | 180,000.00 | | 147,996.65 | |



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

2. ENSEIGNEMENT ET FORMATION

210.506.06 Mobilier scolaire et équipement – écart de CHF 35'533.40

Les dépenses ont été moindres tant au niveau du matériel informatique que du mobilier scolaire sur l'année 2021.

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|---|------------------|----------|-------------------|----------|------------------|----------|
| | | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes |
| 3 | CULTURE, LOISIRS ET CULTE | 31,719.50 | | 507,500.00 | | 25,862.65 | |
| 34 | SPORTS | 31,719.50 | | 507,500.00 | | 25,862.65 | |
| 340 | TERRAINS DE SPORT ET INSTALLATIONS | 31,719.50 | | 507,500.00 | | 25,862.65 | |
| 340.50 | INVESTISSEMENTS PROPRES | 31,719.50 | | 507,500.00 | | 25,862.65 | |
| 340.503.07 | Infrastructures de Bresse & Plantys | 10,000.00 | | | | 15,562.10 | |
| 340.503.08 | Stade des Plantys | 21,719.50 | | 500,000.00 | | 10,300.55 | |
| 340.503.22 | Skatepark Workout | | | 7,500.00 | | | |



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

3 CULTURE, LOISIRS ET CULTURE

340.503.08 Stade des Plantys – écart de CHF 478'280.50

Si des études ont été réalisées en 2021 pour évaluer la faisabilité d'une nouvelle cantine au stade des Plantys, aucune solution satisfaisante dans le budget accordé n'a pu être retenue. Ce projet est toujours en réflexion.

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|--|-----------------|----------|-----------------|----------|-----------------|----------|
| | | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes |
| 4 | SANTE | 5,358.35 | | 5,000.00 | | 4,829.85 | |
| 49 | AUTRES DEPENSES DE SANTE | 5,358.35 | | 5,000.00 | | 4,829.85 | |
| 490 | AUTRES DEPENSES DE SANTE | 5,358.35 | | 5,000.00 | | 4,829.85 | |
| 490.56 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 5,358.35 | | 5,000.00 | | 4,829.85 | |
| 490.561.03 | Financement dispositif pré-hospitalier | 5,358.35 | | 5,000.00 | | 4,829.85 | |



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

4 SANTE

Aucun écart significatif à relever.

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|--|-------------------|----------|------------------|----------|------------------|----------|
| | | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes |
| 5 | PREVOYANCE SOCIALE | 117,333.00 | | 61,000.00 | | 89,014.50 | |
| 54 | PROTECTION DE LA JEUNESSE | 88,230.30 | | 30,000.00 | | 57,996.15 | |
| 541 | CRECHE LE NID | | | | | 57,996.15 | |
| 541.50 | INVESTISSEMENTS PROPRES | | | | | 57,996.15 | |
| 541.501.01 | Mobilier structures de la petite enfance | | | | | 57,996.15 | |
| 542 | UAPE L'ESCALE | 88,230.30 | | 30,000.00 | | | |
| 542.50 | INVESTISSEMENTS PROPRES | 88,230.30 | | 30,000.00 | | | |
| 542.501.01 | Mobilier structures de la petite enfance | 8,390.00 | | | | | |
| 542.501.03 | Projet UAPE Bresse | 2,240.15 | | | | | |
| 542.501.04 | Projet UAPE Plantys | 19,400.00 | | | | | |
| 542.501.53 | Aménagements extérieurs | 58,200.15 | | 30,000.00 | | | |
| 55 | HANDICAPES | 29,102.70 | | 31,000.00 | | 31,018.35 | |
| 550 | HANDICAPES | 29,102.70 | | 31,000.00 | | 31,018.35 | |
| 550.56 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 29,102.70 | | 31,000.00 | | 31,018.35 | |
| 550.561.01 | Institutions handicapés / social | 29,102.70 | | 31,000.00 | | 31,018.35 | |



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

5 PREVOYANCE SOCIALE

542.501.53 Aménagements extérieurs – écart de CHF – 28'200.15

Le surcoût provient de l'agrandissement des surfaces au sud et au nord du bâtiment afin de pouvoir bénéficier d'un maximum de surface verte, le devis initial a donc été revu à la hausse pour la partie génie-civil. Ensuite, l'installation d'un velux sur la terrasse, qui ne figurait pas au budget, a été décidée afin d'améliorer les possibilités d'utilisation du local en cas de pluie.

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|----------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes |
| 6 | TRAFIC | 2,064,308.50 | 202,112.10 | 1,725,250.00 | 129,500.00 | 2,027,772.90 | 108,427.70 |
| 61 | ROUTES CANTONALES | 74,263.45 | | 20,000.00 | | 60,748.55- | |
| 610 | ROUTES CANTONALES | 74,263.45 | | 20,000.00 | | 60,748.55- | |
| 610.56 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 74,263.45 | | 20,000.00 | | 60,748.55- | |
| 610.561.00 | Construction des routes cantonales | 74,263.45 | | 20,000.00 | | 60,748.55- | |
| 62 | ROUTES COMMUNALES | 1,990,045.05 | 202,112.10 | 1,705,250.00 | 129,500.00 | 2,088,521.45 | 108,427.70 |
| 620 | ROUTES COMMUNALES | 1,483,927.80 | 202,112.10 | 1,369,250.00 | 129,500.00 | 889,736.00 | 73,427.70 |
| 620.50 | INVESTISSEMENTS PROPRES | 1,483,927.80 | | 1,369,250.00 | | 889,736.00 | |
| 620.501.02 | Routes communales | 1,337,679.85 | | 1,226,250.00 | | 627,596.05 | |
| 620.501.02.006 | Route des Marais | | | | | 37,013.25 | |
| 620.501.02.014 | Route des Ateliers | 22,247.15 | | | | | |
| 620.501.02.016 | Carrefours des Iles Ouest & Est | 57,700.20 | | | | | |
| 620.501.02.021 | Rtes agricoles | | | | | 37,041.35 | |
| 620.501.02.024 | Rte zone industrielle | | | | | 70,400.05 | |
| 620.501.02.033 | Av. Gare / Rte des Iles | | | | | 53,414.35 | |
| 620.501.02.038 | Rte du Rhône | | | | | 21,395.25 | |
| 620.501.02.040 | Rte de Débord | 212,421.10 | | 186,250.00 | | 35,979.00 | |
| 620.501.02.042 | Mandataires projets routes année suivante | 10,559.20 | | 60,000.00 | | 36,111.55 | |
| 620.501.02.043 | Pavage Pl. Eglise | | | | | 149,084.90 | |
| 620.501.02.046 | Rte Millière, Nord, Préfecture | | | | | 46,504.60 | |
| 620.501.02.047 | Rte Haut de Cry | | | | | 73,511.20 | |
| 620.501.02.048 | Av. Gare / Rte Haut de Cry | 927,939.20 | | 750,000.00 | | | |
| 620.501.02.049 | Réfection Chatelan | 30,622.00 | | 130,000.00 | | 55,832.05 | |
| 620.501.02.050 | Rte des Charmilles | | | 100,000.00 | | | |
| 620.501.02.051 | Ch. Terreauneuf | | | | | 11,308.50 | |
| 620.501.02.052 | Rte des Vignes | 76,191.00 | | | | | |
| 620.501.04 | Eclairage public | 89,001.75 | | 93,000.00 | | 93,392.95 | |
| 620.501.05 | Rues & places | 57,246.20 | | 50,000.00 | | 168,747.00 | |
| 620.610.04 | Participation de privés s/route zone industrielle | | | | | | 73,427.70 |
| 620.63 | FACTURATION A DES TIERS | | 21,612.10 | | | | |
| 620.631.00 | Participation de privés | | 21,612.10 | | | | |
| 620.66 | SUBVENTIONS ACQUISES | | 180,500.00 | | 129,500.00 | | |
| 620.660.01 | Subvention fédérale | | 42,500.00 | | | | |
| 620.661.21 | Subvention s/renouvellement éclairage | | | | 17,000.00 | | |
| 620.661.24 | Subvention s/Av. de la Gare | | 138,000.00 | | 112,500.00 | | |
| 621 | PARKINGS ET PLACES DE STATIONNEMENT | | | | | 479,315.85 | |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|--|-------------------|----------|-------------------|----------|-------------------|------------------|
| | | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes |
| 621.50 | INVESTISSEMENTS PROPRES | | | | | 479,315.85 | |
| 621.500.00 | Achat de terrains | | | | | 150,231.40 | |
| 621.500.03 | Parkings | | | | | 329,084.45 | |
| 622 | EQUIPEMENTS, DEPOTS ET ATELIERS | 506,117.25 | | 336,000.00 | | 719,469.60 | 35,000.00 |
| 622.50 | INVESTISSEMENTS PROPRES | 506,117.25 | | 336,000.00 | | 719,469.60 | |
| 622.503.18 | Réalisation bâtiment TP | 479,269.40 | | 300,000.00 | | | |
| 622.503.21 | Dépôts communaux Botza | | | | | 512,502.50 | |
| 622.506.09 | Machines & véhicules d'exploitation | 26,847.85 | | 36,000.00 | | 206,967.10 | |
| 622.61 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | | | | | 35,000.00 |
| 622.610.12 | Vente de véhicules et de machines | | | | | | 35,000.00 |



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

6 TRAFIC

620.501.02 Routes communales – écart de CHF – 111'429.85

Un crédit supplémentaire a été demandé afin de pouvoir corriger le budget 2021 pour la réfection de l'Avenue de la Gare et la Route du Haut-de-Cry. Le budget pour la réfection du Chatelan et de la Route des Charmilles a été réaffecté par le Conseil municipal au Carrefour des Iles et à la Route des Vignes. Concernant la Route des Ateliers, cette dépense correspond à la différence entre la provision pour les expropriations qui figurait dans les comptes et le coût réel de ces dernières.

620.660.01 Subvention fédérale – écart de CHF 42'500.—

La municipalité va recevoir une subvention de la part de la Confédération dans le cadre de l'aménagement de la place de séjour des gens du voyage.

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|----------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| | | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes |
| 7 | PROTECTION & AMENAG. ENVIRONNEMENT | 5,512,358.05 | 2,529,915.55 | 8,019,000.00 | 4,600,750.00 | 1,351,431.75 | 835,604.45 |
| 70 | APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EAU POTABLE | 723,478.15 | 95,285.05 | 1,483,000.00 | 60,000.00 | 420,799.60 | 287,560.55 |
| 700 | APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EAU POTABLE | 723,478.15 | 95,285.05 | 1,483,000.00 | 60,000.00 | 420,799.60 | 287,560.55 |
| 700.50 | INVESTISSEMENTS PROPRES | 723,478.15 | | 1,483,000.00 | | 420,799.60 | |
| 700.501.47 | Eau potable réfection routes | 697,295.40 | | 780,000.00 | | 382,197.50 | |
| 700.501.47.001 | T9/Manège/Marais | | | 20,000.00 | | | |
| 700.501.47.003 | Rte Grand Canal | | | | | 24,033.60 | |
| 700.501.47.010 | Système gestion des eaux | 11,506.65 | | | | 28,409.80 | |
| 700.501.47.011 | Adduction Motelon | 163,012.30 | | 160,000.00 | | 68,026.00 | |
| 700.501.47.014 | Bouclage routes | | | | | 17,722.95 | |
| 700.501.47.016 | Compteurs d'eau | 139,555.00 | | 200,000.00 | | | |
| 700.501.47.017 | Av. Gare / Rte Haut de Cry | 166,295.85 | | 250,000.00 | | 63,777.35 | |
| 700.501.47.018 | Torrents ouest - Rte Jonction | 53,339.25 | | 150,000.00 | | | |
| 700.501.47.019 | Equipement est du village | 163,586.35 | | | | 180,227.80 | |
| 700.501.51 | Protection contre la foudre | 15,038.10 | | 8,000.00 | | | |
| 700.501.52 | Infrastructures défense incendie | | | | | 38,602.10 | |
| 700.501.54 | Puits Praz-Pourris | 1,972.20 | | 205,000.00 | | | |
| 700.501.55 | Renouvellement conduites pincipales en lien avec le gel | 9,172.45 | | 490,000.00 | | | |
| 700.61 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 95,285.05 | | 60,000.00 | | 255,941.50 |
| 700.610.00 | Taxes raccordement eau potable | | 96,254.45 | | 60,000.00 | | 258,577.60 |
| 700.610.24 | Participation cantonale s/EP | | 969.40- | | | | 2,636.10- |
| 700.63 | FACTURATION A DES TIERS | | | | | | 31,619.05 |
| 700.631.00 | Participation de privés | | | | | | 31,619.05 |
| 71 | ASSAINISSEMENT ET TRAITEMENT EAUX USEES | 3,200,704.85 | 1,668,277.95 | 3,790,000.00 | 2,537,500.00 | 558,881.60 | 411,147.80 |
| 710 | ASSAINISSEMENT ET TRAITEMENT EAUX USEES | 3,200,704.85 | 1,668,277.95 | 3,790,000.00 | 2,537,500.00 | 558,881.60 | 411,147.80 |
| 710.50 | INVESTISSEMENTS PROPRES | 3,200,704.85 | | 3,790,000.00 | | 558,881.60 | |
| 710.501.45 | BEP / STAP | | | | | 76,050.10 | |
| 710.501.48 | Réseau d'égouts routes | 3,200,704.85 | | 3,790,000.00 | | 482,831.50 | |
| 710.501.48.006 | Tests de fumées Magnot étape 1+2 | | | | | 35,196.70 | |
| 710.501.48.013 | Cadastre infiltration | | | | | 403.00 | |
| 710.501.48.014 | Mandataires Proumay Nord | | | | | 30,021.75 | |
| 710.501.48.016 | Colonne vertébrale Torrents ouest | 2,386,569.25 | | 3,100,000.00 | | 80,460.80 | |
| 710.501.48.017 | Couvercles FASA | 55,808.00 | | 50,000.00 | | 51,300.00 | |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|----------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| | | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes |
| 710.501.48.020 | Route de Débord | | | | | 20,732.30 | |
| 710.501.48.021 | Mesures ponctuelles routes | | | | | 14,859.45 | |
| 710.501.48.022 | Ch. Terreauneuf | | | | | 150,228.90 | |
| 710.501.48.024 | Chemisages EU | 131,590.00 | | 210,000.00 | | | |
| 710.501.48.025 | Curage Meunière Morge (Rte Cantonale) | | | 80,000.00 | | | |
| 710.501.48.026 | Av. Gare / Rte Haut de Cry | 604,351.70 | | 350,000.00 | | 75,154.05 | |
| 710.501.48.027 | Ch. Ecoliers | | | | | 24,474.55 | |
| 710.501.48.028 | Rte du Canal | 8,575.55 | | | | | |
| 710.501.48.029 | Rte du Camping | 13,810.35 | | | | | |
| 710.610.00 | Taxes de raccordement égouts | | 162,765.00 | | 100,000.00 | | 405,136.60 |
| 710.610.22 | Participation cantonale | | | | | | 1,058.65 |
| 710.610.23 | Participation privés | | 5,016.70 | | | | 4,952.55 |
| 710.66 | SUBVENTIONS ACQUISES | | 1,500,496.25 | | 2,437,500.00 | | |
| 710.661.25 | Subvention cantonale s/EU | | 1,500,496.25 | | 2,437,500.00 | | |
| 72 | TRAITEMENT DES DECHETS | 56,931.15 | | 6,000.00 | | 114,606.75 | |
| 720 | TRAITEMENT DES DECHETS | 56,931.15 | | 6,000.00 | | 114,606.75 | |
| 720.50 | INVESTISSEMENTS PROPRES | 56,931.15 | | 6,000.00 | | 114,606.75 | |
| 720.500.00 | Achat de terrains | 26,483.40 | | | | | |
| 720.501.11 | Aménagement des écopoints | 30,447.75 | | 6,000.00 | | 7,919.45 | |
| 720.501.44 | Equipement de moloks | | | | | 106,687.30 | |
| 74 | CIMETIERE | | | | | 11,926.85 | |
| 740 | CIMETIERE | | | | | 11,926.85 | |
| 740.50 | INVESTISSEMENTS PROPRES | | | | | 11,926.85 | |
| 740.501.12 | Cimetière | | | | | 11,926.85 | |
| 75 | CORRECTION DES EAUX | 1,528,445.60 | 766,352.55 | 2,735,000.00 | 2,003,250.00 | 171,663.95 | 136,896.10 |
| 750 | CORRECTION DES EAUX | 1,528,445.60 | 766,352.55 | 2,735,000.00 | 2,003,250.00 | 171,663.95 | 136,896.10 |
| 750.50 | INVESTISSEMENTS PROPRES | 1,541,002.95 | | 2,685,000.00 | | 171,663.95 | |
| 750.500.01 | Projet environnemental | 3,831.20 | | 5,000.00 | | 27,098.70 | |
| 750.501.30 | Cours d'eau & dépotoirs | 1,537,171.75 | | 2,680,000.00 | | 144,565.25 | |
| 750.501.30.001 | Torrents | 131,106.20 | | 165,000.00 | | 63,051.45 | |
| 750.501.30.003 | Lizerne | | | | | 1,854.65 | |
| 750.501.30.004 | Torrents Ouest | 1,406,065.55 | | 2,500,000.00 | | 79,659.15 | |
| 750.501.30.005 | Avant projet mandataires Milieu, Epinettes, Raffort | | | 15,000.00 | | | |
| 750.56 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 12,557.35- | | 50,000.00 | | | |
| 750.561.02 | Projet Rhône 3 | 12,557.35- | | 50,000.00 | | | |
| 750.66 | SUBVENTIONS ACQUISES | | 766,352.55 | | 2,003,250.00 | | 136,896.10 |

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|----------------|--|-----------------|------------|-----------------|--------------|------------------|------------|
| | | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes |
| 750.661.11 | Subvention cantonale s/eaux | | 746,198.80 | | 2,003,250.00 | | 136,896.10 |
| 750.661.11.001 | Subvention cantonale Torrents | | 715,672.80 | | 2,003,250.00 | | 119,930.00 |
| 750.661.11.003 | Subvention cantonale Lizerne | | | | | | 65,326.40 |
| 750.661.11.004 | Participation Commune Ardon (Lizerne) | | 20.50- | | | | 65,400.00- |
| 750.661.11.005 | Subvention cantonale s/projet environnemental | | 30,546.50 | | | | 17,039.70 |
| 750.662.00 | Participation investissement des Communes | | 20,153.75 | | | | |
| 76 | PROTECTION CONTRE LES EBOULEMENTS | | | | | 17,867.40 | |
| 760 | PROTECTION CONTRE LES EBOULEMENTS | | | | | 17,867.40 | |
| 760.50 | INVESTISSEMENTS PROPRES | | | | | 17,867.40 | |
| 760.509.03 | Carte des dangers et sécurisation | | | | | 17,867.40 | |
| 77 | PROTECTION DE LA NATURE | 2,798.30 | | 5,000.00 | | 5,223.15 | |
| 770 | PROTECTION DE LA NATURE | 2,798.30 | | 5,000.00 | | 5,223.15 | |
| 770.50 | INVESTISSEMENTS PROPRES | 2,798.30 | | 5,000.00 | | 5,223.15 | |
| 770.501.38 | Réseau biodiversité | 2,798.30 | | 5,000.00 | | 5,223.15 | |
| 78 | PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, AUTRES | | | | | 13,967.75 | |
| 780 | PARC CANIN | | | | | 13,967.75 | |
| 780.50 | INVESTISSEMENTS PROPRES | | | | | 13,967.75 | |
| 780.500.02 | Parc canin | | | | | 13,967.75 | |
| 79 | AMENAGEMENT | | | | | 36,494.70 | |
| 790 | AMENAGEMENT DU TERRITOIRE | | | | | 36,494.70 | |
| 790.50 | INVESTISSEMENTS PROPRES | | | | | 36,494.70 | |
| 790.501.37 | Traversée du village | | | | | 6,300.45 | |
| 790.509.05 | Plan Aménagement Zone | | | | | 30,194.25 | |



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

7 PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT, YC EAU, EGOITS, DECHETS

700.501.47 Eau potable réfection routes – écart de CHF 82'704.60

Globalement, les dépenses prévues sur le réseau d'eau potable ont été moindres que budgétées. Un crédit supplémentaire a été demandé afin de pouvoir terminer l'équipement est du village qui n'avait pu être bouclé en 2020.

700.501.54 Puits Praz-Pourris – écart de CHF 203'027.80

Les travaux ci-dessus étaient prévus dans le cadre du projet de la lutte contre le gel par aspersion, ce dernier ayant été abandonné, les dépenses budgétées n'ont pas été engagées.

710.501.48 Réseau d'égouts routes – écart de CHF 589'295.15

L'avancée des travaux dans le cadre de la correction des Torrents Ouest n'a pas été aussi importante que budgétée. Le curage des Meunières a été reporté et le chemisage des conduites a également coûté moins cher que budgété. Pour cette rubrique une demande de crédit supplémentaire concernant la réfection de l'Avenue de la Gare et de la route du Haut-de-Cry a été demandée.

720.500.00 Achat de terrains – écart de CHF – 26'483.40

La parcelle n°588 a été affectée à l'aménagement de l'éco-point situé en face de la caserne des pompiers, sur la route du Canal.

720.501.11 Aménagement des éco-points – écart de CHF – 24'447.75

Les coûts supplémentaires de cette rubrique concernent les travaux de la parcelle n°588 en lien avec l'aménagement de l'éco-point.

750.501.30 Cours d'eau et dépotoirs – écart de CHF 1'142'828.25

L'avancée des travaux dans le cadre de la correction des Torrents Ouest n'a pas été aussi importante que budgétée.

750.561.02 Projet Rhône 3 – écart de CHF 62'557.35

Le projet Rhône 3 a été remanié et le coût à la charge des communes a légèrement diminué. La provision dans les comptes 2020 était de CHF 259'000.—, une première tranche de CHF 61'610.80 a été versée sur les travaux entrepris et le solde se monte à CHF 184'8431.85 selon le décompte du canton. L'ajustement de la provision fait que cette rubrique se trouve en négatif sur l'exercice 2021.

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|----------------|--|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| | | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes |
| 8 | ECONOMIE PUBLIQUE | 627,418.55 | 84,077.80- | 4,845,000.00 | 3,950,000.00 | 1,367,389.70 | 290,600.00 |
| 80 | AGRICULTURE | 627,418.55 | 84,077.80- | 4,845,000.00 | 3,950,000.00 | 1,367,389.70 | 290,600.00 |
| 800 | AGRICULTURE | 97,324.40 | | 50,000.00 | | 43,520.20 | |
| 800.50 | INVESTISSEMENTS PROPRES | 51,874.40 | | 50,000.00 | | 43,520.20 | |
| 800.501.20 | Réfection des murs de vignes | 51,874.40 | | 50,000.00 | | 43,520.20 | |
| 800.56 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 45,450.00 | | | | | |
| 800.565.01 | Contribution agricole | 45,450.00 | | | | | |
| 801 | IRRIGATION | 530,094.15 | 84,077.80- | 4,795,000.00 | 3,950,000.00 | 1,323,869.50 | 290,600.00 |
| 801.50 | INVESTISSEMENTS PROPRES | 530,094.15 | | 4,795,000.00 | | 1,323,869.50 | |
| 801.501.18 | Réseau d'irrigation | 548,924.80 | | 620,000.00 | | 413,944.70 | |
| 801.501.18.005 | T9/Manège/Marais | | | 80,000.00 | | | |
| 801.501.18.009 | Praz-Pourris | | | | | 145,332.45 | |
| 801.501.18.010 | Proumay | | | | | 29,536.30 | |
| 801.501.18.011 | Bouclage routes | | | | | 26,470.50 | |
| 801.501.18.014 | Torrents ouest - Rte Jonction | 137,707.90 | | 160,000.00 | | | |
| 801.501.18.015 | Av. Gare / Rte Haut de Cry | 253,398.05 | | 200,000.00 | | 68,688.20 | |
| 801.501.18.016 | Equipement est du village | 157,818.85 | | 180,000.00 | | 143,917.25 | |
| 801.501.42 | Lutte contre gel irrigation | 44,836.85- | | 3,000,000.00 | | 630,166.70 | |
| 801.501.44 | Pompe et conduite Balavaud | | | | | 272,429.80 | |
| 801.501.45 | Mandataire plan irrigation | | | | | 492.90 | |
| 801.501.46 | Système gestion des eaux | 6,196.35 | | | | 6,835.40 | |
| 801.501.56 | Station de lavage STEP | 19,809.85 | | 25,000.00 | | | |
| 801.501.57 | Réseau secondaire d'irrigation | | | 1,150,000.00 | | | |
| 801.61 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | | | | | 50,300.00- |
| 801.610.02 | Participation privée lutte contre le gel | | | | | | 50,300.00- |
| 801.66 | SUBVENTIONS ACQUISES | | 84,077.80- | | 3,950,000.00 | | 340,900.00 |
| 801.661.22 | Subvention lutte contre le gel - Confédération/Canton | | 109,000.00- | | 2,800,000.00 | | 170,900.00 |
| 801.661.23 | Subvention s/réseau d'irrigation | | 24,922.20 | | | | 170,000.00 |
| 801.661.26 | Subvention s/réseau secondaire d'irrigation | | | | 1,150,000.00 | | |



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

8 ECONOMIE PUBLIQUE, YC SERVICES INDUSTRIELS

801.501.18 Réseau d'irrigation – écart de CHF 71'075.20

Cette rubrique a fait l'objet de deux demandes de crédit supplémentaire concernant l'équipement est du village et la réfection de l'Avenue de la Gare et de la Route du Haut-de-Cry.

801.501.42 Lutte contre gel irrigation – écart de CHF 3'044'836.85

Le projet de lutte contre le gel par aspersion a été abandonné, les tuyaux commandés ont été repris dans le projet de correction des Torrents Ouest et diverses notes de crédit ont été comptabilisées, ce qui explique l'investissement négatif.

801.661.22 Subvention lutte contre le gel – Confédération/Canton – écart de CHF – 2'909'000.—

Cette rubrique apparaît également en négatif car la provision de CHF 109'000.— comptabilisée dans les comptes à la fin 2020 n'a pas été reconduite. Une demande de subvention a été effectuée au canton, mais malgré nos demandes, il n'a pas été possible d'obtenir une décision sur le montant de la subvention. D'entente avec l'organe de contrôle, il a été choisi de ne pas provisionner de montant sur 2021 et de laisser sortir cette différence dans les comptes 2022.

801.501.57 Réseau secondaire d'irrigation – écart de CHF 1'150'000.—

801.661.26 Subvention s/réseau secondaire d'irrigation – écart de CHF – 1'150'000.—

Les travaux ci-dessus étaient prévus dans le cadre du projet de la lutte contre le gel par aspersion, ce dernier ayant été abandonné, les dépenses budgétées n'ont pas été engagées.

| Compte | Désignation | Comptes 2021 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|------------|--|------------------|------------------|------------------|----------|------------------|----------|
| | | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes | Dépenses | Recettes |
| 9 | FINANCES ET IMPOTS | 30,596.40 | 35,800.00 | 59,500.00 | | 26,548.15 | |
| 94 | GERANCE DE LA FORTUNE ET DES DETTES | 30,596.40 | 35,800.00 | 59,500.00 | | 26,548.15 | |
| 942 | IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER | 30,596.40 | 35,800.00 | 59,500.00 | | 26,548.15 | |
| 942.50 | INVESTISSEMENTS PROPRES | 30,596.40 | | 59,500.00 | | 26,548.15 | |
| 942.500.00 | Achat de terrains | 22,193.50 | | | | 19,498.15 | |
| 942.503.09 | Buvette du stand de tir | 3,015.60- | | 35,000.00 | | | |
| 942.503.11 | Réfection Ancienne école de Vétroz | | | 19,500.00 | | | |
| 942.503.20 | Mobiliers bâtiments communaux | | | | | 7,050.00 | |
| 942.503.21 | Réfection Salle des Vignerons | 11,418.50 | | 5,000.00 | | | |
| 942.61 | CONTRIBUTIONS DE TIERS | | 35,800.00 | | | | |
| 942.610.10 | Vente de terrains | | 35,800.00 | | | | |



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

9 FINANCES ET IMPÔTS

942.500.00 Achats de terrains – écart de CHF – 22'193.50

Le dépassement de budget correspond à l'achat de la parcelle n°324 derrière le Café des Amignes.

942.610.10 Vente de terrains – écart de CHF 35'800.—

Le revenu non budgété concerne la vente d'indice à la société 1963 SA à l'Avenue des Vergers.

| Compte | Désignation | Bilan au 01.01.2021 | Mouvements | | Bilan au 31.12.2021 |
|------------------|---|------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
| | | | Doit | Avoir | |
| 91 | ACTIFS | | | | |
| 91.100.00 | Caisse administration générale | 6,885.50 | 161,056.25 | 159,189.35 | 8,752.40 |
| 91.100.01 | Caisse police municipale | 1,000.00 | 46,249.75 | 46,249.75 | 1,000.00 |
| 91.100.02 | Caisse secrétariat | 1,000.00 | 64,916.90 | 64,916.90 | 1,000.00 |
| 91.100.04 | c/c passage Carte Crédit | 320.00 | 91,914.65 | 91,959.65 | 275.00 |
| 91.100.05 | c/c Gestion des déchets | 52,350.46- | 287,505.99 | 288,112.19 | 52,956.66- |
| 91.100.99 | CAISSES | 43,144.96- | 651,643.54 | 650,427.84 | 41,929.26- |
| 91.101.00 | CCP Divers | 2,571,948.51 | 38,330,853.86 | 39,199,012.13 | 1,703,790.24 |
| 91.101.01 | CCP A.O 01-94117-4 | 112,215.00 | 115,793.40 | | 228,008.40 |
| 91.101.02 | CCP déchets 14-480070-7 | 164,606.54 | 236,108.05 | 4,717.86 | 395,996.73 |
| 91.101.99 | COMPTES POSTAUX | 2,848,770.05 | 38,682,755.31 | 39,203,729.99 | 2,327,795.37 |
| 91.102.00 | Crédit Suisse 66230-81 | 509,099.34 | 10,244,169.13 | 10,470,891.60 | 282,376.87 |
| 91.102.02 | Raiffeisen 211716.09 | 112,641.07 | 29,277,666.65 | 28,398,917.83 | 991,389.89 |
| 91.103.00 | BCV K 0100.61.27 | 48,450.30 | 350,000.00 | 203,494.80 | 194,955.50 |
| 91.105.00 | Raiffeisen 211716.83 | 448,232.99 | 92.25 | | 448,325.24 |
| 91.105.99 | BANQUES | 1,118,423.70 | 39,871,928.03 | 39,073,304.23 | 1,917,047.50 |
| 91.109.99 | DISPONIBILITES | 3,924,048.79 | 79,206,326.88 | 78,927,462.06 | 4,202,913.61 |
| 91.111.02 | Impôt anticipé | 61,858.30 | 30,838.85 | 61,858.30 | 30,838.85 |
| 91.111.06 | c/c Centre médico-social subrégional (prêt) | 3,774.65 | 0.02 | 3,774.67 | |
| 91.111.08 | c/c APEA Coteaux du Soleil | 54,755.60 | | | 54,755.60 |
| 91.111.09 | c/c Bourgeoisie de Vétroz | 162,751.65 | 6,200.00 | 6,200.00 | 162,751.65 |
| 91.112.00 | Contribuables | 9,856,391.42- | 15,485,916.81 | 16,958,804.20 | 11,329,278.81- |
| 91.112.01 | Provision impôts & taxes | 16,111,700.00 | 18,521,500.00 | 16,728,700.00 | 17,904,500.00 |
| 91.115.00 | Débiteurs taxes | 1,874,879.30 | 2,897,565.20 | 1,971,137.00 | 2,801,307.50 |
| 91.115.01 | Débiteurs A.O | 6,300.90 | 14,540.00 | 19,520.90 | 1,320.00 |
| 91.119.00 | Débiteurs factures diverses | 467,426.31 | 1,858,065.24 | 1,608,715.65 | 716,775.90 |
| 91.119.01 | Provision pour pertes sur débiteurs | 1,014,971.37- | | 264,600.00 | 1,279,571.37- |
| 91.119.99 | AVOIRS | 7,872,083.92 | 38,814,626.12 | 37,623,310.72 | 9,063,399.32 |
| 91.121.01 | Actions Forces Motrices Valaisannes | 229,612.65 | | | 229,612.65 |
| 91.121.03 | Actions ESR | 1,777,000.00 | | | 1,777,000.00 |
| 91.121.05 | Part sociale Banque Raiffeisen | 200.00 | | | 200.00 |
| 91.121.06 | Actions CCF S.A. | 5,000.00 | | | 5,000.00 |
| 91.121.09 | Action Aproz Sources Minérales S.A. | 20,000.00 | | | 20,000.00 |
| 91.121.11 | Actions GazEl S.A. | 193,010.00 | | 41,270.00 | 151,740.00 |
| 91.121.12 | Actions ESR Multimedia SA | 192,800.00 | | | 192,800.00 |

| Compte | Désignation | Bilan au 01.01.2021 | Mouvements | | Bilan au 31.12.2021 |
|-------------------|--|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| | | | Doit | Avoir | |
| 91.121.13 | Actions NV remontées mécaniques SA | 1.00 | | | 1.00 |
| 91.121.15 | Actions Lizerne & Morge SA | 348,000.00 | | | 348,000.00 |
| 91.121.99 | ACTIONS, PARTS SOCIALES & PRETS | 2,765,623.65 | | 41,270.00 | 2,724,353.65 |
| 91.123.01 | Terrains | 2,113,609.30 | | | 2,113,609.30 |
| 91.123.99 | IMMEUBLES | 2,113,609.30 | | | 2,113,609.30 |
| 91.129.99 | PLACEMENTS | 4,879,232.95 | | 41,270.00 | 4,837,962.95 |
| 91.139.00 | Recettes à percevoir | 2,612,661.76 | 4,187,906.88 | 2,612,661.76 | 4,187,906.88 |
| 91.139.01 | Charges payées d'avance | 57,113.00 | 145,600.27 | 57,113.00 | 145,600.27 |
| 91.139.10 | TVA eau potable fonctionnement | | 17,939.15 | 17,939.15 | |
| 91.139.11 | TVA eau potable investissements | | 50,698.70 | 50,698.70 | |
| 91.139.14 | TVA égouts fonctionnement | | 67,115.00 | 67,115.00 | |
| 91.139.15 | TVA égouts investissements | | 251,353.85 | 251,353.85 | |
| 91.139.18 | TVA énergie fonctionnement | | 16,913.45 | 16,913.45 | |
| 91.139.99 | ACTIFS TRANSITOIRES | 2,669,774.76 | 4,737,527.30 | 3,073,794.91 | 4,333,507.15 |
| 91.139.999 | PATRIMOINE FINANCIER | 19,345,140.42 | 122,758,480.30 | 119,665,837.69 | 22,437,783.03 |
| 91.140.01 | Installations sportives | 712,093.85 | 31,719.50 | 74,400.00 | 669,413.35 |
| 91.140.02 | Places publiques | 2,380,902.10 | | 238,100.00 | 2,142,802.10 |
| 91.140.03 | Dépotoirs | 8,519.35 | | 900.00 | 7,619.35 |
| 91.140.04 | Terrains | 377,482.65 | 12,876.90 | | 390,359.55 |
| 91.141.00 | Routes cantonales | 45,022.80 | 74,263.45 | 23,900.00 | 95,386.25 |
| 91.141.01 | Eclairage public | 354,609.80 | 89,001.75 | 44,400.00 | 399,211.55 |
| 91.141.02 | Mensurations cadastrales | 7,411.10 | | 3,700.00 | 3,711.10 |
| 91.141.03 | Cimetière & columbarium | 280,049.50 | | 28,000.00 | 252,049.50 |
| 91.141.04 | Déchèterie | 30,940.15 | 25,924.35 | 5,700.00 | 51,164.50 |
| 91.141.05 | Routes communales | 4,327,661.85 | 1,192,813.95 | 552,000.00 | 4,968,475.80 |
| 91.141.06 | Egouts-épuraton | 1,305,811.67 | 1,532,426.90 | 695,133.10 | 2,143,105.47 |
| 91.141.07 | Routes viticoles | 7,402.55 | | 1,500.00 | 5,902.55 |
| 91.141.08 | Révision plan aménagement | 19,408.60 | | 7,800.00 | 11,608.60 |
| 91.141.09 | Adduction eau | 3,111,115.99 | 628,193.10 | 373,900.00 | 3,365,409.09 |
| 91.141.11 | Bassin décantation | 2,031.15 | | 200.00 | 1,831.15 |
| 91.141.12 | Etude & aménagement zone développ. | 12,506.50 | | 5,000.00 | 7,506.50 |
| 91.141.13 | Réseau gaz | 7,691.00 | | 800.00 | 6,891.00 |
| 91.141.14 | Matériel service du feu | 53,790.95 | 16,198.70 | 14,000.00 | 55,989.65 |
| 91.141.15 | Rénovation locaux administratifs | 553,970.70 | 7,800.30 | 56,200.00 | 505,571.00 |
| 91.141.16 | Equipement Molok & écopoints | 695,204.85 | 4,523.40 | 70,000.00 | 629,728.25 |

| Compte | Désignation | Bilan au 01.01.2021 | Mouvements | | Bilan au 31.12.2021 |
|-----------|--|------------------------|--------------|------------|------------------------|
| | | | Doit | Avoir | |
| 91.141.17 | Ecole de Bresse | 2,599,484.40 | 5,399,854.85 | 799,900.00 | 7,199,439.25 |
| 91.141.18 | Ecoles primaires & ACM | 5,099,464.90 | 35,825.30 | 513,500.00 | 4,621,790.20 |
| 91.141.19 | Maison du feu | | 43,147.10 | 4,300.00 | 38,847.10 |
| 91.141.21 | Stand de Tir | 116,708.25 | 3,015.60- | 22,700.00 | 90,992.65 |
| 91.141.22 | Cycle d'orientation | 996,954.15 | 175,274.85 | 117,200.00 | 1,055,029.00 |
| 91.141.23 | Immeubles communaux | 690,826.70 | 11,418.50 | 70,200.00 | 632,045.20 |
| 91.141.24 | Pavillon scolaire | 341,829.85 | | 34,200.00 | 307,629.85 |
| 91.141.26 | Abris PCi | 666,571.85 | 24,367.00 | 69,100.00 | 621,838.85 |
| 91.141.27 | Matériel informatique | 78,208.74 | 5,895.50 | 33,600.00 | 50,504.24 |
| 91.141.28 | Machines-véhicules | 406,864.45 | 26,847.85 | 43,400.00 | 390,312.30 |
| 91.141.29 | Matériel protection civile | 35.45 | | | 35.45 |
| 91.141.30 | Matériel police municipale | 60,668.95 | | 24,300.00 | 36,368.95 |
| 91.141.31 | Cartes pédestres Valrando | 1.00 | | | 1.00 |
| 91.141.32 | Site Internet & film Municipalité | 1.00 | | | 1.00 |
| 91.141.33 | Machines de bureau | 1,254.20 | 29,230.10 | 12,200.00 | 18,284.30 |
| 91.141.34 | Jumelage Beaumont | 1.00 | | | 1.00 |
| 91.141.35 | Mobilier & matériel petite enfance | 40,729.55 | 8,390.00 | 19,600.00 | 29,519.55 |
| 91.141.36 | Améliorations foncières | 163,381.60 | 97,324.40 | 52,100.00 | 208,606.00 |
| 91.141.37 | Bibliothèque municipale | 258,638.60 | | 25,900.00 | 232,738.60 |
| 91.141.38 | Vestiaires Stade des Plantys | 109,011.25 | | 10,900.00 | 98,111.25 |
| 91.141.39 | Correction des cours d'eau | 1,753,180.75 | 788,808.35 | 254,200.00 | 2,287,789.10 |
| 91.141.40 | Evaluation PricewaterhouseCoopers | 1.00 | | | 1.00 |
| 91.141.42 | Institutions handicapés / social | 1.00 | 29,102.70 | 29,102.70 | 1.00 |
| 91.141.44 | Carte des dangers et sécurisation | 12,827.90 | | 5,100.00 | 7,727.90 |
| 91.141.45 | Bâtiments projet de densification | 3,999,050.25 | 79,840.30 | 407,900.00 | 3,670,990.55 |
| 91.141.46 | Stand de tir intercommunal | 13,962.00 | | 1,400.00 | 12,562.00 |
| 91.141.47 | Equipeement animation socio-culturelle | 1,243.90 | | 600.00 | 643.90 |
| 91.141.48 | Réseau biodiversité | 22,147.30 | 2,798.30 | 2,500.00 | 22,445.60 |
| 91.141.49 | AggloSion | 111,262.30 | | 44,500.00 | 66,762.30 |
| 91.141.50 | Chauffage à distance | 1.00 | | | 1.00 |
| 91.141.51 | Financement dispositif pré-hospitalier | 1.00 | 5,358.35 | 5,358.35 | 1.00 |
| 91.141.52 | Dépôt communal | 501,622.55 | 479,269.40 | 98,100.00 | 882,791.95 |
| 91.141.53 | Installations turbinage Péteille | 383,571.80 | | 38,400.00 | 345,171.80 |
| 91.141.54 | Réseau irrigation | 1,157,068.50 | 550,008.80 | 170,700.00 | 1,536,377.30 |
| 91.141.55 | Etudes énergétiques | 6,151.15 | | 2,500.00 | 3,651.15 |

| Compte | Désignation | Bilan au 01.01.2021 | Mouvements | | Bilan au 31.12.2021 |
|-------------------|---|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| | | | Doit | Avoir | |
| 91.141.57 | Projet environnemental | 107,153.20 | 26,715.30- | 8,000.00 | 72,437.90 |
| 91.141.58 | Lutte contre le gel | 215,386.85 | 64,163.15 | 279,549.00 | 1.00 |
| 91.141.59 | Parc canin | 21,469.40 | | 2,100.00 | 19,369.40 |
| 91.141.60 | Parkings communaux | 431,415.85 | | 43,100.00 | 388,315.85 |
| 91.149.99 | INVESTISSEMENTS | 34,661,780.70 | 11,442,936.20 | 5,441,843.15 | 40,662,873.75 |
| 91.149.999 | PATRIMOINE ADMINISTRATIF | 34,661,780.70 | 11,442,936.20 | 5,441,843.15 | 40,662,873.75 |
| 91.181.01 | Financement traitement des déchets | 44,220.40 | 32,453.73 | | 76,674.13 |
| 91.181.99 | AVANCES AUX FINANCEMENTS SPECIAUX | 44,220.40 | 32,453.73 | | 76,674.13 |
| 91.999.99 | TOTAL ACTIF | 54,051,141.52 | 134,233,870.23 | 125,107,680.84 | 63,177,330.91 |
| 92 | PASSIFS | | | | |
| 92.200.00 | Créanciers collectifs | 3,715,747.50- | 32,378,994.27 | 32,662,826.37 | 3,999,579.60- |
| 92.201.00 | AVS /AC | | 627,053.75 | 627,053.75 | |
| 92.201.01 | Allocation familiale | | 149,915.45 | 149,915.45 | |
| 92.201.02 | Assurance LAA | | 104,939.45 | 104,939.45 | |
| 92.201.03 | Indem. journalière | | 85,633.50 | 85,633.50 | |
| 92.201.04 | LPP | | 779,556.55 | 779,556.55 | |
| 92.201.05 | Salaires à payer | 39,500.20- | 4,499,918.80 | 4,529,844.45 | 69,425.85- |
| 92.201.06 | Provision 13ème salaire | | 285,605.50 | 285,605.50 | |
| 92.201.07 | Impôt à la source | | 7,064.25 | 7,064.25 | |
| 92.206.01 | c/c TVA eau potable | 2,650.70 | 75,632.05 | 73,647.30 | 4,635.45 |
| 92.206.02 | c/c TVA enlèvement des ordures | 15,682.45- | 22,127.35 | 22,013.50 | 15,568.60- |
| 92.206.03 | c/c TVA égouts | 34,258.91- | 378,858.85 | 306,662.25 | 37,937.69 |
| 92.206.04 | c/c TVA eau d'irrigation | 114.00- | 114.00 | 132.70 | 132.70- |
| 92.206.05 | c/c TVA énergie | 796.15- | 19,221.10 | 33,247.05 | 14,822.10- |
| 92.209.99 | ENGAGEMENTS COURANTS | 3,803,448.51- | 39,414,634.87 | 39,668,142.07 | 4,056,955.71- |
| 92.210.04 | c/c Attente | | 893,537.95 | 893,537.95 | |
| 92.210.12 | Emprunt Swissquote Bank SA | 1,500,000.00- | 1,500,000.00 | | |
| 92.210.15 | Emprunt Fondation Structure d'accueil BVG | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | |
| 92.219.99 | DETTES A COURT TERME | 1,500,000.00- | 5,393,537.95 | 3,893,537.95 | |
| 92.221.05 | Prêt LIM - Centre de Bresse | 9,500.00- | 5,000.00 | | 4,500.00- |
| 92.221.33 | Emprunt Raiffeisen 211716.76/1 - Centre de Bresse | 2,075,000.00- | 84,956.30 | 34,956.30 | 2,025,000.00- |
| 92.221.36 | Emprunt Raiffeisen 211716.02/1 - Centre des Plantys | 1,600,000.00- | 81,625.00 | 31,625.00 | 1,550,000.00- |
| 92.221.37 | Emprunt Postfinance PF.002786 - Centre des Plantys | 1,300,000.00- | 123,660.00 | 23,660.00 | 1,200,000.00- |

| Compte | Désignation | Bilan au 01.01.2021 | Mouvements | | Bilan au 31.12.2021 |
|------------------|--|------------------------|---------------------|----------------------|------------------------|
| | | | Doit | Avoir | |
| 92.221.39 | Emprunt Postfinance PF.003385 - Centre des Plantys | 900,000.00- | 111,160.00 | 11,160.00 | 800,000.00- |
| 92.221.40 | Emprunt BCV 102.350.71.03 - Centre des Plantys | 1,350,000.00- | 116,676.80 | 16,676.80 | 1,250,000.00- |
| 92.221.43 | Emprunt SUVA - Projet densification | 2,000,000.00- | | | 2,000,000.00- |
| 92.221.44 | Emprunt Postfinance PF.003862 - Projet densification | 2,000,000.00- | 2,007,000.00 | 7,000.00 | |
| 92.221.45 | Emprunt Postfinance PF.004088 - Centre des Plantys | 1,000,000.00- | 7,100.00 | 7,100.00 | 1,000,000.00- |
| 92.221.46 | Emprunt BCV 102.636.18.07 - Projet densification | 2,000,000.00- | 6,808.00 | 6,808.00 | 2,000,000.00- |
| 92.221.47 | Emprunt BCV 102.656.64.08 - renouvellement prêt UBS | 1,500,000.00- | 14,858.00 | 14,858.00 | 1,500,000.00- |
| 92.221.48 | Emprunt Postfinance PF.004273 - projet densification | 2,000,000.00- | 11,000.00 | 11,000.00 | 2,000,000.00- |
| 92.221.49 | Emprunt Postfinance PF.004665 - projet densification | 2,000,000.00- | 7,000.00 | 7,000.00 | 2,000,000.00- |
| 92.221.53 | Emprunt BCV 103.602.50.08 | 1,410,000.00- | 54,596.00 | 9,596.00 | 1,365,000.00- |
| 92.221.54 | Emprunt SUVA - | 2,000,000.00- | 1,000.00 | 1,000.00 | 2,000,000.00- |
| 92.221.55 | Emprunt Swissquote Bank | 3,600,000.00- | 3,600,000.00 | | |
| 92.221.56 | Emprunt Banque Cantonale de Genève | 2,500,000.00- | | | 2,500,000.00- |
| 92.221.57 | Emprunt Banque Cantonale de Genève | | 8,429.15 | 2,008,429.15 | 2,000,000.00- |
| 92.221.58 | Emprunt Banque Cantonale du Valais | | 10,354.00 | 3,010,354.00 | 3,000,000.00- |
| 92.221.59 | Emprunt Postfinance 006794 | | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00- |
| 92.221.60 | Emprunt Postfinance 006827 | | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00- |
| 92.229.02 | Prêt LIM vestiaires des Plantys | 20,400.00- | 7,600.00 | | 12,800.00- |
| 92.229.99 | DETTES A MOYEN ET LONG TERME | 29,264,900.00- | 6,258,823.25 | 13,201,223.25 | 36,207,300.00- |
| 92.240.00 | Provision compte de fonctionnement | 1,703,554.45- | 1,703,554.45 | 1,476,662.40 | 1,476,662.40- |
| 92.241.00 | Provision comptes d'investissements | 441,696.75- | 441,696.75 | 2,550,476.70 | 2,550,476.70- |
| 92.241.01 | Provision réaménagement Bois du Botza | 50,357.90- | 50,357.90 | | |
| 92.249.99 | PROVISIONS | 2,195,609.10- | 2,195,609.10 | 4,027,139.10 | 4,027,139.10- |
| 92.259.01 | TVA due s/eau potable | | 24,446.45 | 24,446.45 | |
| 92.259.02 | TVA due s/enlèvement des ordures | | 33,788.90 | 33,788.90 | |
| 92.259.03 | TVA due s/égouts | | 139,085.45 | 139,085.45 | |
| 92.259.04 | TVA due s/eau d'irrigation | | 4,858.15 | 4,858.15 | |
| 92.259.05 | TVA due s/énergie | | 30,287.40 | 30,287.40 | |
| 92.259.10 | Produits reçus d'avance | | | 7,500.00 | 7,500.00- |

| Compte | Désignation | Bilan au 01.01.2021 | Mouvements | | Bilan au 31.12.2021 |
|-------------------|---|------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
| | | | Doit | Avoir | |
| 92.259.99 | PASSIFS TRANSITOIRES | | 232,466.35 | 239,966.35 | 7,500.00- |
| 92.259.999 | ENGAGEMENTS | 36,763,957.61- | 53,495,071.52 | 61,030,008.72 | 44,298,894.81- |
| 92.280.00 | Réserves abris PC | 1,727,708.05- | | | 1,727,708.05- |
| 92.281.01 | Financements spéciaux investissement eaux usées | 457,036.78- | 457,036.78 | | |
| 92.281.10 | Fonds assainissement eaux usées | 519,899.93- | | 41,987.78 | 561,887.71- |
| 92.281.12 | Fonds assainissement eau potable | 33,220.35- | | 145,054.00 | 178,274.35- |
| 92.281.20 | Fonds places de parc | 20,000.00- | | | 20,000.00- |
| 92.289.99 | ENGAGEMENT ENVERS FINANCEMENTS SPECIAUX | 2,757,865.11- | 457,036.78 | 187,041.78 | 2,487,870.11- |
| 92.290.00 | Fortune nette | 14,529,318.80- | | | 14,529,318.80- |
| 92.290.01 | Résultat de l'exercice | | | 1,861,247.19 | 1,861,247.19- |
| 92.290.02 | Résultat investissement | | 11,442,936.20 | 11,442,936.20 | |
| 92.299.99 | FORTUNE | 14,529,318.80- | 9,581,689.01 | 11,442,936.20 | 16,390,565.99- |
| 92.999.99 | TOTAL PASSIF | 54,051,141.52- | 63,533,797.31 | 72,659,986.70 | 63,177,330.91- |