

Annexe au préavis no 07/2020 «Projet de budget pour l'année 2021»

Ce document fait partie intégrante du préavis susmentionné. Il fournit des explications particulières à certains comptes dans le cadre du budget 2021.

11.3011 Traitements – Administration. Budget Fr. 199'200.-

Engagement d'une assistance administrative à 50% en raison de la difficulté à recruter des stagiaires MPC qui étaient privilégiés jusqu'à présent.

11.3650 Aide et dons divers. Budget Fr. 40'000.-

Marge de manœuvre pour d'éventuelles aides à fond perdu liées au COVID ou à ses effets collatéraux.

21.4001 Impôt sur le revenu. Budget Fr. 1'090'000.-

L'estimation des rentrées fiscales se fait avec une méthode qui tient compte des dernières taxations, ainsi que des demandes de modifications d'acomptes.

21.4011 Impôt sur le bénéfice net. Budget Fr. 14'000.-

L'estimation des rentrées fiscales se fait avec une méthode qui tient compte des dernières taxations, ainsi que des demandes de modifications d'acomptes. Le résultat des entreprises est également plus difficile à estimer et davantage en cette période incertaine.

22.3529 Alimentation du fonds de péréquation. Budget Fr. 484'000.-

Chiffre basé sur les prévisions de l'Etat.

22.4520 Retour du fonds de péréquation. Budget Fr. 479'200.-

Chiffre basé sur les prévisions de l'Etat.

22.4522 Péréquation dépenses thématiques. Budget Fr. 114'350.-

Chiffre basé sur les prévisions de l'Etat.

32.3189 Frais facturés par des tiers – Forêts. Budget Fr. 140'000.-

Chaque année, le garde forestier soumet à la Municipalité les chantiers à entreprendre l'année suivante. Il fournit également l'estimation des coûts et les recettes y relatives. Si, poste par poste, les variations peuvent être importantes, en global, elles se compensent et s'équilibrent. Cette explication vaut pour les comptes 32.3146.1, 32.3188, 32.3189, 32.4355 et 32.4516.

359.3161.1 Epicerie - loyers. Budget Fr. 0.-

Suite à la fermeture, résiliation du bail à loyer.

51.3522.2 Participation à l'enseignement - St-Maurice et autres. Budget Fr. 136'400.-.

Augmentation du nombre d'élèves (2019 : 95 / 2020 : 100) et prise en charge des frais de fournitures scolaires (90.-/élève).

51.4512.2 Participation cantonale aux charges d'enseignement. Budget Fr. 70'000.-

Augmentation de la participation en lien avec l'augmentation du nombre d'élèves et des frais de fournitures scolaires.

52.3522.3 Participation à l'enseignement - St-Maurice et autres. Budget Fr. 141'000.-

Augmentation du nombre d'élèves (2019 : 21 / 2020 : 28) et prise en charge des frais de fournitures scolaires (90.-/élève).

52.4512 Participation cantonale aux charges d'enseignement. Budget Fr. 23'500.-

Augmentation de la participation en lien avec l'augmentation du nombre d'élèves et des frais de fournitures scolaires.

61.3511 Participation à des charges de sécurité publique. Budget Fr. 76'450.-

Chiffre basé sur les prévisions de l'Etat.

71.3199 AJE (accueil de jour des enfants). Budget Fr. 132'600.-

Diminution des coûts pour la gestion d'un réseau d'accueil de jour des enfants dans le district d'Aigle:
Fr. 137.56/habitant en 2021 contre Fr. 147.75/habitant en 2020.