



# BUDGET 2019

## Municipalité et Bourgeoisie

- Convocation page 02
- **Municipalité**
  - Message introductif page 03 à 07
  - Aperçu du compte administratif page 08
  - Compte de fonctionnement selon les tâches page 09
  - Compte de fonctionnement selon les natures page 10
  - Compte des investissements selon les tâches page 11
  - Compte des investissements selon les natures page 12
  - Aperçu des indicateurs financiers page 13
  - Graphique des indicateurs page 14
  - Compte de fonctionnement, récapitulation page 15
  - Compte des investissements, récapitulation page 16
  - Compte de fonctionnement, détail page 17 à 57
  - Compte des investissements, détail page 58 à 68
- **Bourgeoisie**
  - Message introductif page 69 et 70
  - Compte de fonctionnement selon les tâches page 71
  - Compte de fonctionnement selon les natures page 72 et 73
  - Compte des investissements selon les tâches page 74
  - Compte des investissements selon les natures page 75
  - Comptes de fonctionnement, détail page 76 à 81
  - Compte des investissements, détail page 82 et 83



**Aux Bourgeoises et Bourgeois  
de la commune d'Arbaz**

**Aux Citoyennes et Citoyens  
de la commune d'Arbaz**

Arbaz, le 28 novembre 2018

Mesdames, Mesdemoiselles, Messieurs,

Nous vous invitons à participer à l'assemblée bourgeoisiale au foyer de la salle polyvalente.

**MERCREDI 19 DECEMBRE 2018 A 19H00**

**ORDRE DU JOUR**

1. Procès-verbal de l'assemblée du 20 juin 2018
2. Budget 2019 - Présentation
3. Budget 2019 - Approbation
4. Présentation du plan financier quadriennal
5. Information sur la convention avec le site d'étude des avalanches
6. Information sur l'étude de séparation de la Bourgeoisie et de la Municipalité
7. Divers

ainsi qu'à l'assemblée primaire

**MERCREDI 19 DECEMBRE 2018 A 20H00**

au foyer de la salle polyvalente.

**ORDRE DU JOUR**

1. Procès-verbal de l'assemblée du 20 juin 2018
2. Budget 2019 - Présentation
3. Budget 2019 - Approbation
4. Présentation du plan financier quadriennal
5. Fusion Energie de Sion Région SA et Sierre Energie SA – Approbation du règlement pour la fondation d'une nouvelle société générale d'approvisionnement et de distribution d'énergie électrique
6. Divers

**Les budgets de la municipalité, de la bourgeoisie et le règlement pour la fondation d'une nouvelle société générale d'approvisionnement et de distribution d'énergie électrique sont à disposition au bureau communal, pendant les heures habituelles d'ouverture du guichet, 20 jours avant l'assemblée. Ils peuvent aussi être consultés sur le site Internet de la commune.**

Nous nous réjouissons de vous rencontrer et vous remercions d'avance de votre participation.

Nous vous prions de croire, Mesdames, Mesdemoiselles, Messieurs, à l'expression de nos sentiments les meilleurs.

**COMMUNE & BOURGEOISIE D'ARBAZ**

Le Président

Le Secrétaire

Vincent REBSTEIN

John TORRENT

## MESSAGE INTRODUCTIF

Mesdames, Messieurs,

Conformément à l'article 7 a. 1 de la Loi sur les communes du 05 février 2004, le conseil communal a l'honneur de vous présenter les budgets de la commune et de la bourgeoisie pour l'année 2019.

### 1. Préambule

Le principe du budget est de s'inscrire comme une prévision la plus réaliste possible en tenant compte de ce qui est connu et en anticipant les événements. L'imprévisibilité de l'évolution de la situation rend l'exercice assez délicat c'est pourquoi le conseil adopte toujours une politique de prudence qui a été efficace depuis de nombreuses années.

La comparaison avec le budget 2018 et les comptes 2017 fait ressortir les principales évolutions qui vont caractériser notre prochaine année 2019.

### 2. Considérations générales

Le budget 2019 s'inscrit dans un contexte économique et financier serein. Le FMI émet des prévisions optimistes pour les deux prochaines années avec un taux de croissance de l'ordre de 3,9%.

Même si le produit intérieur brut (PIB) affiche un léger ralentissement au premier trimestre 2018, le Groupe d'experts de la Confédération maintient son optimisme et prévoit une croissance du PIB sur l'ensemble de l'année 2018 qui devrait diminuer quelque peu en 2019. Cette croissance s'explique d'une part, par la bonne conjoncture mondiale et une moindre surévaluation de la monnaie nationale et d'autre part par une activité d'investissement robuste et une dynamique positive du marché du travail.

Selon l'indicateur économique de la BCVs, l'économie valaisanne a progressé de 0,8% en 2017. Bien qu'inférieure à la moyenne nationale, cette croissance est en partie due à une relance de l'industrie des biens d'équipement et à un rétablissement important dans le domaine de l'hébergement. La loi sur les résidences secondaires continue d'avoir des répercussions dans le secteur de la construction qui enregistre un nouveau recul. Toutefois, la demande intérieure et l'augmentation de la demande étrangère suite à la dépréciation du franc devrait permettre un retour à la croissance. Le secteur du tourisme a par contre fortement progressé durant la saison d'hiver 2017-2018.

Enfin, le taux de chômage en Valais affiche une tendance résolument baissière depuis l'été 2016. Il ne touche que 2,5% de la population active valaisanne en juin 2018, quasiment au même niveau que le taux suisse durant la saison estivale.

Le Conseil communal s'est efforcé de définir ses priorités et, sur cette base, d'allouer les ressources nécessaires de manière ciblée.

Malgré les perspectives de croissances prévues en Valais pour 2019, les dépenses dictées par des exigences extérieures aux décisions du conseil communal sont toujours en croissance également et le conseil s'efforce de maintenir les coûts de fonctionnement dans un volume stable et supportable.

L'année 2018 a vu l'entrée en vigueur du règlement sur la gestion des déchets (taxe au sac) dont les incidences réelles pourront être appréciées en fin d'exercice. L'année 2018 sera donc une année test pour cette nouvelle taxe.

Les simulations des recettes fiscales partent de données fiables qui remontent à 2016. Les recettes d'impôts enregistrées en 2017 sont réjouissantes, ceci malgré les modifications répétées de la loi fiscale en termes d'allègements fiscaux.

Le Conseil doit toutefois demeurer très vigilant, car la tendance récurrente du Canton à se décharger sur les communes ne pourra être absorbée indéfiniment sans adaptation des recettes communales.

Ainsi, avec un total de revenus de Fr. 6'442'050, -- et un total de charges de Fr. 5'910'350, -- le compte de fonctionnement dégage une marge d'autofinancement de Fr. 531'700. --, légèrement inférieure au budget précédent.

Le compte des investissements prévoit des dépenses nettes de Fr. 2'304'300, -- qui, déduites de la marge d'autofinancement précitée, fait ressortir une insuffisance de financement de Fr. 1'772'600.--. L'emprunt de Fr. 1'000'000,-- accordé par l'assemblée primaire de juin 2017 pour le dépôt des travaux publics et les liquidités actuelles de la commune permettront de couvrir cet insuffisance de financement.

### 3. Variations significatives

**Une variation des revenus** de + 8.6 % (Fr. 510'000, --) et **une variation des charges** de + 8,75 % (Fr. 543'000, --), peuvent être constatées en comparaison du budget 2018. Les différences les plus importantes concernent les postes suivants :

#### 3.1 Le compte de fonctionnement

Dicastère	Commentaires	Ecart	
		Charges	Revenus
Administration	Encaissement des loyers du raccard d'Onna et, suite à son acquisition par la commune, de la maison de feu Mariette Sermier, à la rue de la Chujale		+ 20'400
Enseignement et formation	Augmentation des charges de personnel (nouvelle répartition du temps de travail pour la conciergerie & engagement d'une enseignante à temps partiel)	+ 38'700	
	Diminution des frais d'entretien des bâtiments	- 39'000	
	Augmentation de la contribution communale aux salaires des enseignants liée à l'augmentation des élèves fréquentant les écoles enfantines et primaires	+ 35'000	
Culture, loisirs & culte	Subvention octroyée pour la modernisation et redynamisation de la bibliothèque communale	+ 12'000	
	Augmentation des imputations internes pour les travaux réalisés par les ouvriers des travaux publics pour l'entretien des places publiques et des places de sport	+ 25'000	
	Nouvelles imputations internes pour les travaux réalisés par les ouvriers des travaux publics pour l'entretien des chemins pédestres	+ 80'000	

Dicastère	Commentaires	Ecart	
		Charges	Revenus
Culture, loisirs & culte	Diminution des frais d'entretien de l'église (Investissements 2019 pris en charge par le fonds de rénovation de l'église)	- 25'000	
	Diminution de la part communale pour la paroisse	- 20'000	
	Augmentation du loyer de la cure (Location à des privés dès fin 2018) et du loyer du toit de l'église (Antenne Swisscom)		+ 11'100
Prévoyance sociale	Augmentation de la participation des parents aux frais de fréquentation et aux frais de repas de la crèche et de l'UAPE		+ 20'000
	Subvention année II de la Confédération pour l'ouverture de la crèche		+ 30'000
	Augmentation de la part communale au financement des EMS	+ 10'000	
	Augmentation des frais d'assistance et d'intégration	+ 14'800	
Trafic	Augmentation de la part communale à l'entretien et à l'amortissement des routes cantonales	+ 18'800	
	Augmentation des frais d'entretien, d'éclairage et d'amortissement des routes communales	+ 46'000	
	Augmentation des amortissements liés à la construction d'un dépôt pour les travaux publics	+ 42'200	
	Augmentation des charges de personnel (Engagement d'un collaborateur TP à 50%, d'un collaborateur et d'étudiants durant la saison estivale pour divers travaux d'entretien des chemins pédestres, places publiques etc...)	+ 84'700	
	Augmentation des frais de carburant, de leasing et de déplacement	+ 11'400	
	Diminution des heures effectuées par les ouvriers des travaux publics pour la bourgeoisie, Comba & Sionne SA		- 20'000
	Augmentation des imputations internes pour les travaux réalisés par les ouvriers des travaux publics pour les divers services communaux		+ 106'000
Protection et aménagement de l'environnement	Nouvelle redevance d'utilisation des conduites du réseau des eaux usées de la commune de Grimisuat	+ 21'500	
	Augmentation des frais d'entretien du territoire	+ 15'000	
	Augmentation des imputations internes pour les travaux réalisés par le technicien communal pour l'édilité	+ 12'000	

Dicastère	Commentaires	Ecart	
		Charges	Revenus
Economie publique	Augmentation de la facturation de la taxe touristique (2018 = 8/12)		+ 130'000
	Augmentation de la rétrocession de la taxe touristique (2018 = 8/12)	+ 130'000	
Finances et impôts	Augmentation des recettes d'impôts des personnes physiques		+ 196'000
	Diminution des recettes d'impôts des personnes morales		- 15'000
	Diminution des intérêts des dettes	- 10'000	
	Augmentation des intérêts de retard et frais récupérés		+ 10'000

### 3.2 Le compte d'investissement

Durant l'exercice 2019, les principaux travaux que souhaite et/ou doit engager le Conseil, sont les suivants :

- ✓ L'analyse des possibilités de collaborations intercommunales soutenues (Fr. 35'000)
- ✓ La mise en place du projet d'urbanisme du « Centre du village » (Fr. 100'000)
- ✓ La concrétisation du concept de défense incendie de forêts Lienne-Morge (Fr. 25'000)
- ✓ La participation communale à l'acquisition d'équipement et de matériel pour le service du feu de l'Adret et pour le projet d'étude de local intercommunal (Fr. 20'500)
- ✓ La participation communale à l'équipement de l'état-major en cas de catastrophe (Fr. 10'000)
- ✓ L'installation d'un réseau Wifi dans le centre scolaire (Fr. 10'000)
- ✓ La participation à la correction des routes cantonales (Fr. 30'000)
- ✓ La poursuite des réfections des routes communales (Fr. 260'000)
- ✓ La poursuite de la rénovation du réseau d'éclairage public (Fr. 30'000)
- ✓ Le remplacement d'un véhicule (pick-up) des travaux publics (Fr. 45'000)
- ✓ La suite de la construction du dépôt des travaux publics (Fr. 1'500'000)
- ✓ La poursuite des recherches de fuites et d'améliorations du réseau d'eau potable (Fr. 50'000)
- ✓ La réfection du réseau d'eaux usées et la lutte contre les eaux claires (Fr. 40'000)
- ✓ La réorganisation de la déchetterie suite à l'entrée en vigueur de la taxe au sac (Fr. 140'000)
- ✓ La mise en place de réflexions sur les mesures à entreprendre pour la mise en application de la LAT (Fr. 30'000)
- ✓ La révision du règlement communal des constructions et des zones (RCCZ) (Fr. 30'000)

Les recettes d'investissement proviennent des encaissements des diverses taxes de raccordement au réseau d'eau potable et eaux usées (Fr. 65'000).

## 4. Coûts induits

L'article 10, Ofinco du 16 juin 2004, concernant la transparence financière lors de la prise de décision mentionne que l'organe appelé à prendre une décision générant immédiatement ou ultérieurement des charges ou des revenus pour la commune doit être informé au préalable des coûts, des coûts induits, du financement et des répercussions sur l'équilibre des finances.

Dans un premier temps, le dépôt des travaux publics n'engagera pas de frais induits, si ce n'est les frais d'assurance de construction et l'intérêt de l'emprunt. Dans un deuxième temps ces coûts

seront en partie compensés par les loyers versés pour les locaux utilisés actuellement. Pour le solde, ils feront partie intégrante du budget 2020.

La lutte contre les eaux claires permettra, à terme, de diminuer les frais de traitement de la station d'épuration de Châteauneuf.

La réorganisation de la déchetterie devrait générer une diminution des frais de transport et de traitement des divers déchets.

La politique de rénovation du réseau d'éclairage public par phase permettra, à terme, de diminuer les frais d'électricité de l'ordre de 30% environ et de compléter le réseau.

Aucun autre coût induit n'est donc à signaler pour le budget 2019.

## **5. Considérations finales**

L'emprunt de CHF 1'000'000,-- accordé par l'assemblée primaire de juin 17 et les liquidités disponibles permettront de réaliser les investissements prévus en 2019. Les charges de fonctionnement 2019 comptabilisent déjà un intérêt pour une partie de cet emprunt.

Les nouveaux éléments présentés devraient permettre de dégager en 2019 une marge d'autofinancement en diminution par rapport aux exercices précédents, mais légèrement supérieur au budget 2018.

Le résultat dégage un excédent de charges de Fr. 303'800, -- permettant de constater que la marge d'autofinancement ne couvre pas la totalité de l'amortissement légal.

Toutefois la fortune de la commune qui s'élève à plus de 6,1 millions au 31.12.2017 permet d'absorber cet excédent de dépenses.

En ce qui concerne les services autofinancés, il peut être relevé que si celui de l'approvisionnement en eau potable est légèrement déficitaire (Fr. 9'800), celui du traitement des déchets est légèrement bénéficiaire (Fr. 6'200). Le service d'assainissement des eaux usées est déficitaire (Fr. 21'600) suite à la modification au 1<sup>er</sup> janvier 2018 de la convention d'utilisation des conduites de la commune de Grimisuat et de sa redevance annuelle de Fr. 21'500,--. La taxe de base pourrait donc être augmentée en conséquence dès 2020 pour pallier à ce déficit. Toutefois, le Conseil attendra de connaître les résultats de la mise en application de la nouvelle taxe au sac avant de procéder à une éventuelle modification de ces taxes.

Le plan financier 2019-2022, conformément aux dispositions de la loi sur les communes du 5 février 2004 et de l'ordonnance sur la gestion financière des communes du 16 juin 2004 sera présenté à l'assemblée primaire.

Par ce budget 2019 et le plan financier 2019-2022, le conseil réaffirme sa volonté de maintenir un équilibre financier tout en améliorant la qualité des services et des infrastructures communales. Fort de votre confiance et de votre soutien, il s'engage pour un développement harmonieux de la commune d'Arbaz.

Nous vous souhaitons bonne lecture et demeurons à votre disposition pour tout renseignement complémentaire que vous souhaiteriez. Avec nos cordiales salutations.

Aperçu du compte administratif	Comptes	Budget	Budget	Différence
	2017	2018	2019	Budgets

### Compte de fonctionnement

Résultat avant amortissements comptables					
Charges financières	- fr.	5'680'694.20	5'411'450.00	5'910'350.00	498'900.00
Revenus financiers	+ fr.	6'981'180.97	5'931'650.00	6'442'050.00	510'400.00
<b>Marge d'autofinancement (négative)</b>	= fr.	-	-	-	-
<b>Marge d'autofinancement</b>	= fr.	<b>1'300'486.77</b>	<b>520'200.00</b>	<b>531'700.00</b>	<b>11'500.00</b>
Résultat après amortissements comptables					
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	1'300'486.77	520'200.00	531'700.00	11'500.00
Amortissements ordinaires	- fr.	778'415.49	791'800.00	835'500.00	43'700.00
Amortissements complémentaires	- fr.	-	-	-	-
Amortissement du découvert au bilan	- fr.	-	-	-	-
<b>Excédent de charges</b>	= fr.	-	<b>271'600.00</b>	<b>303'800.00</b>	<b>32'200.00</b>
<b>Excédent de revenus</b>	= fr.	<b>522'071.28</b>	-	-	-

### Compte des investissements

Dépenses	+ fr.	638'742.49	2'187'900.00	2'369'300.00	181'400.00
Recettes	- fr.	85'327.00	54'000.00	65'000.00	11'000.00
<b>Investissements nets</b>	= fr.	<b>553'415.49</b>	<b>2'133'900.00</b>	<b>2'304'300.00</b>	<b>170'400.00</b>
<b>Investissements nets (négatifs)</b>	= fr.	-	-	-	-

### Financement

Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	1'300'486.77	520'200.00	531'700.00	11'500.00
Investissements nets	- fr.	553'415.49	2'133'900.00	2'304'300.00	170'400.00
Investissements nets (négatifs)	+ fr.	-	-	-	-
<b>Insuffisance de financement</b>	= fr.	-	<b>1'613'700.00</b>	<b>1'772'600.00</b>	<b>158'900.00</b>
<b>Excédent de financement</b>	= fr.	<b>747'071.28</b>	-	-	-



## Compte de fonctionnement selon les tâches

Compte 2017

Budget 2018

Budget 2019

	Compte 2017		Budget 2018		Budget 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale	809'263.69	97'616.35	820'200.00	60'400.00	832'250.00	75'600.00
1 Sécurité publique	352'527.15	57'604.80	356'950.00	36'750.00	366'850.00	36'750.00
2 Enseignement et formation	944'212.80	40'170.95	978'300.00	39'800.00	1'008'800.00	34'800.00
3 Culture, loisirs et culte	382'909.00	16'550.00	371'800.00	12'000.00	443'950.00	23'100.00
4 Santé	67'206.54	-	88'100.00	-	93'100.00	-
5 Prévoyance sociale	783'678.90	312'805.30	766'900.00	230'900.00	803'600.00	295'400.00
6 Trafic	1'700'270.03	403'585.25	1'459'000.00	365'200.00	1'663'800.00	451'200.00
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	876'951.28	828'605.30	874'500.00	729'500.00	919'550.00	733'000.00
8 Economie publique, yc services industriels	400'446.60	287'630.15	371'600.00	275'200.00	502'450.00	409'200.00
9 Finances et impôts	141'643.70	4'936'612.87	115'900.00	4'181'900.00	111'500.00	4'383'000.00
<b>Total des charges et des revenus</b>	<b>6'459'109.69</b>	<b>6'981'180.97</b>	<b>6'203'250.00</b>	<b>5'931'650.00</b>	<b>6'745'850.00</b>	<b>6'442'050.00</b>
<b>Excédent de charges</b>		-		<b>271'600.00</b>		<b>303'800.00</b>
<b>Excédent de revenus</b>	<b>522'071.28</b>		-		-	

## Compte de fonctionnement selon les natures

Compte 2017

Budget 2018

Budget 2019

	Compte 2017		Budget 2018		Budget 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	1'369'693.37		1'354'350.00		1'493'800.00	
31 Biens, services et marchandises	1'780'228.59		1'569'300.00		1'605'700.00	
32 Intérêts passifs	43'927.95		38'000.00		28'000.00	
33 Amortissements	864'601.64		836'800.00		880'500.00	
34 Parts à des contributions sans affectation	36'533.25		30'000.00		35'000.00	
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	487'762.07		556'600.00		560'400.00	
36 Subventions accordées	1'513'812.92		1'513'900.00		1'732'250.00	
37 Subventions redistribuées	-		-		-	
38 Attributions aux financements spéciaux	52'049.90		-		-	
39 Imputations internes	310'500.00		304'300.00		410'200.00	
40 Impôts		4'658'394.00		3'928'000.00		4'114'000.00
41 Patentes et concessions		58'986.57		60'000.00		60'000.00
42 Revenus des biens		125'380.75		102'300.00		142'300.00
43 Contributions		1'478'183.75		1'216'200.00		1'363'000.00
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation		124'166.55		116'200.00		122'900.00
45 Restitutions de collectivités publiques		65'977.95		127'000.00		107'000.00
46 Subventions		159'591.40		77'650.00		122'650.00
47 Subventions à redistribuer		-		-		-
48 Prélèvements sur les financements spéciaux		-		-		-
49 Imputations internes		310'500.00		304'300.00		410'200.00
<b>Total des charges et des revenus</b>	<b>6'459'109.69</b>	<b>6'981'180.97</b>	<b>6'203'250.00</b>	<b>5'931'650.00</b>	<b>6'745'850.00</b>	<b>6'442'050.00</b>
<b>Excédent de charges</b>		<b>-</b>		<b>271'600.00</b>		<b>303'800.00</b>
<b>Excédent de revenus</b>	<b>522'071.28</b>		<b>-</b>		<b>-</b>	

## Compte des investissements selon les tâches

Compte 2017

Budget 2018

Budget 2019

	Compte 2017		Budget 2018		Budget 2019	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	14'284.00	-	450'000.00	-	135'000.00	-
1 Sécurité publique	21'115.15	-	14'000.00	-	55'500.00	-
2 Enseignement et formation	-	-	-	-	10'000.00	-
3 Culture, loisirs et culte	-	-	-	-	-	-
4 Santé	-	-	-	-	-	-
5 Prévoyance sociale	13'706.00	-	5'600.00	-	5'500.00	-
6 Trafic	451'035.44	-	1'410'000.00	-	1'865'000.00	-
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	97'646.45	64'327.00	303'300.00	54'000.00	293'300.00	65'000.00
8 Economie publique, yc services industriels	40'955.45	21'000.00	5'000.00	-	5'000.00	-
9 Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
<b>Total des dépenses et des recettes</b>	<b>638'742.49</b>	<b>85'327.00</b>	<b>2'187'900.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>2'369'300.00</b>	<b>65'000.00</b>
<b>Excédent de dépenses</b>		<b>553'415.49</b>		<b>2'133'900.00</b>		<b>2'304'300.00</b>
<b>Excédent de recettes</b>	-		-		-	

**Compte des investissements selon les natures**

Compte 2017

Budget 2018

Budget 2019

	Compte 2017		Budget 2018		Budget 2019	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres	586'545.89		2'135'000.00		2'275'500.00	
52 Prêts et participations permanentes	-		-		-	
56 Subventions accordées	43'196.60		52'900.00		58'800.00	
57 Subventions redistribuées	-		-		-	
58 Autres dépenses activables	9'000.00		-		35'000.00	
60 Transferts au patrimoine financier		-		-		-
61 Contributions de tiers		64'327.00		35'000.00		65'000.00
62 Remboursement de prêts et participations permanentes		21'000.00		-		-
63 Facturation à des tiers		-		-		-
64 Remboursement de subventions acquises		-		-		-
66 Subventions acquises		-		19'000.00		-
67 Subventions à redistribuer		-		-		-
<b>Total des dépenses et des recettes</b>	<b>638'742.49</b>	<b>85'327.00</b>	<b>2'187'900.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>2'369'300.00</b>	<b>65'000.00</b>
<b>Excédent de dépenses</b>		<b>553'415.49</b>		<b>2'133'900.00</b>		<b>2'304'300.00</b>
<b>Excédent de recettes</b>	-		-		-	

## Aperçu des indicateurs financiers

Compte	Budget	Budget
--------	--------	--------

1. Degré d'autofinancement (I1)	2017	2018	2019	Moyenne
(Autofinancement en pour cent de l'investissement net)	235.0%	24.4%	23.1%	47.1%

### 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)	2017	2018	2019	Moyenne
(Autofinancement en pour cent des revenus financiers)	19.5%	9.2%	8.8%	12.8%

### 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)	2017	2018	2019	Moyenne
(Amortissements ordinaires en % du PA à amortir)	12.0%	10.1%	8.9%	10.2%

### 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

4. Endettement net par habitant (I4)	2017	2018	2019	Moyenne
(Dette brute moins PF réalisable par habitant)	-679	623	1993	669

### Valeurs indicatives

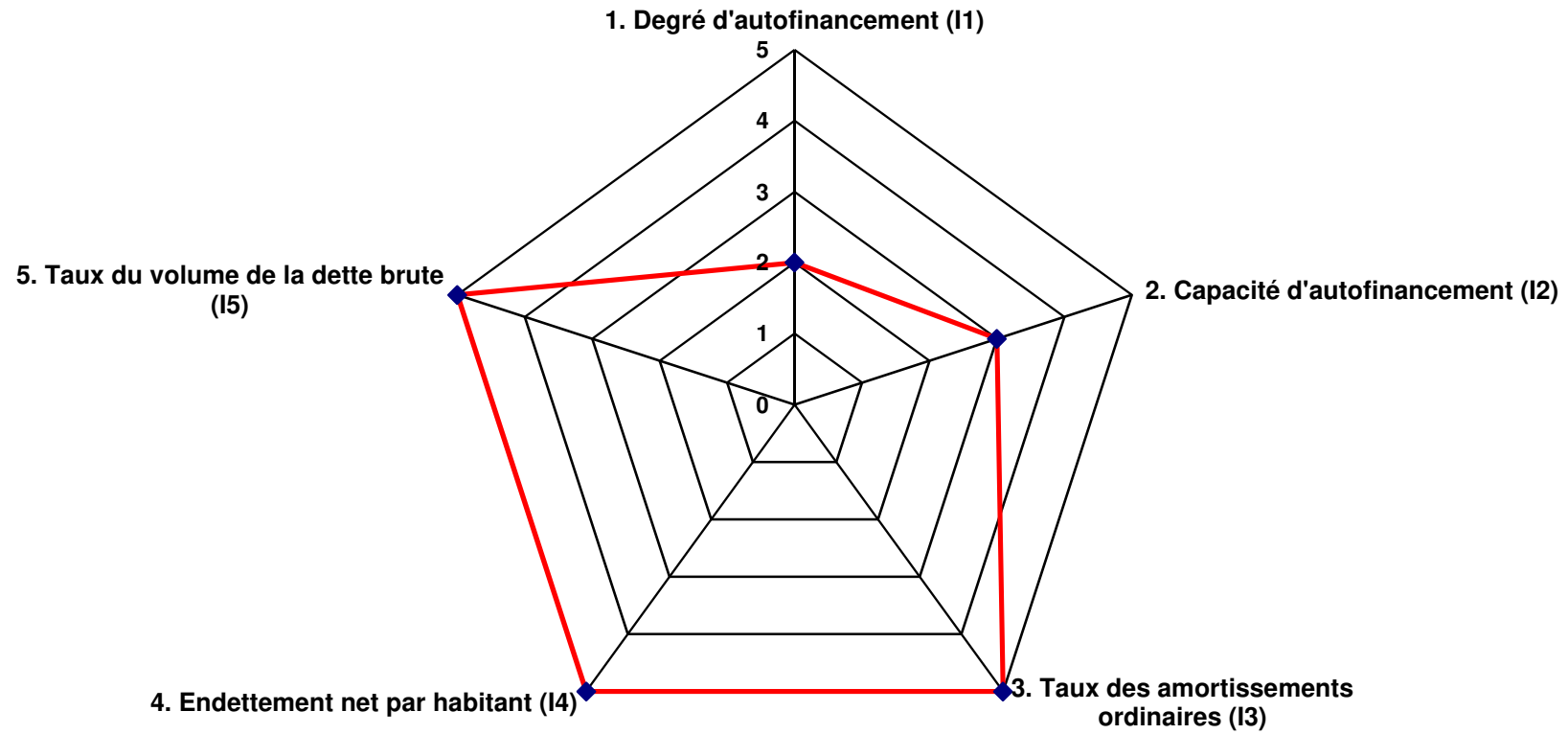
$I4 < 3'000$	5 - endettement faible
$3'000 \leq I4 < 5'000$	4 - endettement mesuré
$5'000 \leq I4 < 7'000$	3 - endettement important
$7'000 \leq I4 < 9'000$	2 - endettement très important
$I4 \geq 9'000$	1 - endettement excessif

5. Taux du volume de la dette brute (I5)	2017	2018	2019	Moyenne
(Dette brute en % des revenus financiers)	72.5%	114.6%	136.3%	106.4%

### 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

Graphique des indicateurs - moyenne des trois années



Avec crédits complémentaires

**Budget de fonctionnement, récapitulation**

Récapitulation	Comptes 2017		Budget 2018		Budget 2019		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
0	ADMINISTRATION GENERALE	809,263.69	97,616.35	820,200.00	60,400.00	832,250.00	75,600.00
			711,647.34		759,800.00		756,650.00
1	SECURITE PUBLIQUE	352,527.15	57,604.80	356,950.00	36,750.00	366,850.00	36,750.00
			294,922.35		320,200.00		330,100.00
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	944,212.80	40,170.95	978,300.00	39,800.00	1,008,800.00	34,800.00
			904,041.85		938,500.00		974,000.00
3	CULTURE, LOISIRS ET CULTE	382,909.00	16,550.00	371,800.00	12,000.00	443,950.00	23,100.00
			366,359.00		359,800.00		420,850.00
4	SANTE	67,206.54		88,100.00		93,100.00	
			67,206.54		88,100.00		93,100.00
5	PREVOYANCE SOCIALE	783,678.90	312,805.30	766,900.00	230,900.00	803,600.00	295,400.00
			470,873.60		536,000.00		508,200.00
6	TRAFIC	1,700,270.03	403,585.25	1,459,000.00	365,200.00	1,663,800.00	451,200.00
			1,296,684.78		1,093,800.00		1,212,600.00
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	876,951.28	828,605.30	874,500.00	729,500.00	919,550.00	733,000.00
			48,345.98		145,000.00		186,550.00
8	ECONOMIE PUBLIQUE	400,446.60	287,630.15	371,600.00	275,200.00	502,450.00	409,200.00
			112,816.45		96,400.00		93,250.00
9	FINANCES ET IMPOTS	141,643.70	4,936,612.87	115,900.00	4,181,900.00	111,500.00	4,383,000.00
		4,794,969.17		4,066,000.00		4,271,500.00	
<b>Total</b>		<b>6,459,109.69</b>	<b>6,981,180.97</b>	<b>6,203,250.00</b>	<b>5,931,650.00</b>	<b>6,745,850.00</b>	<b>6,442,050.00</b>
		<b>522,071.28</b>			<b>271,600.00</b>		<b>303,800.00</b>

Avec crédits complémentaires

**Budget d'investissement, récapitulation**

Récapitulation	Comptes 2017		Budget 2018		Budget 2019		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
0	ADMINISTRATION GENERALE	14,284.00		450,000.00		135,000.00	
			14,284.00		450,000.00		135,000.00
1	SECURITE PUBLIQUE	21,115.15		14,000.00		55,500.00	
			21,115.15		14,000.00		55,500.00
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION					10,000.00	
							10,000.00
5	PREVOYANCE SOCIALE	13,706.00		5,600.00		5,500.00	
			13,706.00		5,600.00		5,500.00
6	TRAFIC	451,035.44		1,410,000.00		1,865,000.00	
			451,035.44		1,410,000.00		1,865,000.00
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	97,646.45	64,327.00	303,300.00	54,000.00	293,300.00	65,000.00
			33,319.45		249,300.00		228,300.00
8	ECONOMIE PUBLIQUE	40,955.45	21,000.00	5,000.00		5,000.00	
			19,955.45		5,000.00		5,000.00
9	FINANCES ET IMPOTS	85,327.00	638,742.49				
		553,415.49					
<b>Total</b>		<b>724,069.49</b>	<b>724,069.49</b>	<b>2,187,900.00</b>	<b>54,000.00</b> <b>2,133,900.00</b>	<b>2,369,300.00</b>	<b>65,000.00</b> <b>2,304,300.00</b>



Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>0</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>			
809 263.69	820 200		832 250		12 050 +	1.47
97 616.35	60 400			75 600	15 200 +	25.17
711 647.34 -	759 800 -			756 650		
		<b>01</b>	<b>LEGISLATIF ET EXECUTIF</b>			
150 706.60	153 350		158 450		5 100 +	3.33
290.75						
150 415.85 -	153 350 -			158 450		
		<b>011</b>	<b>LEGISLATIF</b>			
21 004.20	17 350		23 950		6 600 +	38.04
21 004.20 -	17 350 -			23 950		
		<b>30</b>	<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>			
5 992.20	4 850		7 350		2 500 +	51.55
5 775.00	4 500	300.00	7 000		2 500 +	55.56
184.30	300	303.00	300			
32.90	50	305.00	50			
15 012.00	12 500	<b>31</b>	<b>BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>			
15 012.00	12 500	318.00	12 500			
		<b>33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>			
		<b>331</b>	<b>Amortissement ordinaire patrimoine admin.</b>			
		331.00	4 100		4 100 +	
			4 100		4 100 +	
		<b>012</b>	<b>EXECUTIF</b>			
129 702.40	136 000		134 500		1 500 -	1.10
290.75						
129 411.65 -	136 000 -			134 500		
		<b>30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>			
129 702.40	136 000		134 500		1 500 -	1.10
109 462.80	114 100	300.00	113 000		1 100 -	0.96
10 401.00	10 800	303.00	10 800			
6 853.70	7 300	304.00	7 900		600 +	8.22
2 984.90	3 800	305.00	2 800		1 000 -	26.32
290.75		<b>43</b>	<b>CONTRIBUTIONS</b>			

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>012 EXECUTIF</b>				
290.75		436.00 Part CNA, APG, assurance maladie				
		<b>02 ADMINISTRATION GENERALE</b>				
<b>658 557.09</b>	<b>666 850</b>	<b>Charges</b>	<b>673 800</b>		<b>6 950 +</b>	<b>1.04</b>
<b>97 325.60</b>	<b>60 400</b>	<b>Revenus</b>		<b>75 600</b>	<b>15 200 +</b>	<b>25.17</b>
<b>561 231.49 -</b>	<b>606 450 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>598 200</b>		
		<b>020 ADMINISTRATION DES FINANCES ET DES CONTRIBUTIONS</b>				
<b>4 529.15</b>	<b>4 500</b>	<b>Charges</b>	<b>4 500</b>			
		<b>Revenus</b>				
<b>4 529.15 -</b>	<b>4 500 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>4 500</b>		
<b>735.50</b>	<b>500</b>	<b>30 CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>500</b>			
700.00	500	300.00 Commission et contrôle de comptes	500			
28.60		303.00 Assurances sociales				
6.90		305.00 Assurance maladie et accidents				
<b>3 793.65</b>	<b>4 000</b>	<b>31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>	<b>4 000</b>			
3 793.65	4 000	318.01 Frais d'encaissement	4 000			
		<b>029 ADMINISTRATION GENERALE, DIVERS</b>				
<b>654 027.94</b>	<b>662 350</b>	<b>Charges</b>	<b>669 300</b>		<b>6 950 +</b>	<b>1.05</b>
<b>97 325.60</b>	<b>60 400</b>	<b>Revenus</b>		<b>75 600</b>	<b>15 200 +</b>	<b>25.17</b>
<b>556 702.34 -</b>	<b>601 950 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>593 700</b>		
<b>251 677.72</b>	<b>274 450</b>	<b>30 CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>281 000</b>		<b>6 550 +</b>	<b>2.39</b>
188 893.60	198 200	301.00 Personnel administratif	200 600		2 400 +	1.21
15 888.00	20 650	301.01 Conciergerie	17 000		3 650 -	17.68
10 627.75	14 100	303.00 Charges sociales AVS-AI-APG-AC	14 000		100 -	0.71
5 164.55	6 800	303.01 Charges sociales Civaf	6 700		100 -	1.47
16 540.50	21 000	304.00 Charges sociales caisse de retraite	27 200		6 200 +	29.52
7 817.80	9 200	305.00 Charges sociales ass. accident	8 000		1 200 -	13.04
3 559.30	4 500	305.01 Charges sociales caisse maladie	4 500			
3 186.22		309.00 Autres charges personnel & autorités	3 000		3 000 +	

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>029 ADMINISTRATION GENERALE, DIVERS</b>				
<b>198 066.22</b>	<b>197 500</b>	<b>31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>	<b>206 200</b>		<b>8 700 +</b>	<b>4.41</b>
16 968.87	19 000	310.00 Fournitures de bureau et imprimés	17 000		2 000 -	10.53
8 466.65		311.00 Achat de mobilier et machines de bureau	3 000		3 000 +	
4 523.20	3 500	312.00 Electricité	4 500		1 000 +	28.57
		312.01 Combustibles	3 000		3 000 +	
		312.02 Multimedia	800		800 +	
24 070.80	10 000	314.00 Entretien maison de commune	15 000		5 000 +	50.00
6 482.75	14 000	315.00 Entretien mobilier et machines de bureau	7 000		7 000 -	50.00
29 539.85	32 000	316.00 Redevance d'utilisation ordinateurs	35 000		3 000 +	9.38
26 064.04	23 000	317.00 Frais de représentation, réceptions	25 000		2 000 +	8.70
15 210.20	16 000	317.01 Frais de déplacement et débours	16 000			
8 579.45	5 000	318.00 Frais informatiques	14 400		9 400 +	188.00
14 362.91	15 000	318.01 Frais de ports et ccp	15 000			
10 106.85	6 000	318.02 Frais de téléphone	6 000			
7 931.60	8 000	318.03 Ligne téléphonique pour ordinateur	8 000			
11 036.95	16 500	318.05 Assurances	16 500			
5 443.50	5 000	318.10 Frais juridiques	5 000			
5 278.60	10 000	319.00 Cotisations et frais divers	11 000		1 000 +	10.00
4 000.00	14 500	319.01 Dons divers, jubilés	4 000		10 500 -	72.41
<b>204 284.00</b>	<b>190 400</b>	<b>33 AMORTISSEMENTS</b>	<b>182 100</b>		<b>8 300 -</b>	<b>4.36</b>
28 000.00		330.00 Amortissement patrimoine financier				
176 284.00	190 400	331.00 Amortissement patrimoine administratif	182 100		8 300 -	4.36
<b>75.00</b>		<b>42 REVENU DES BIENS</b>		<b>20 400</b>	<b>20 400 +</b>	
75.00		427.00 Loyer raccard Onna + maison Mariette		20 400	20 400 +	
<b>59 250.60</b>	<b>17 400</b>	<b>43 CONTRIBUTIONS</b>		<b>12 200</b>	<b>5 200 -</b>	<b>29.89</b>
2 400.00	2 400	434.00 Arbaz tourisme - part frais des locaux			2 400 -	
39 089.90		436.00 Part CNA, APG, assurance maladie				
12 647.30	10 000	439.00 Emoluments et contributions diverses		7 000	3 000 -	30.00
5 113.40	5 000	439.01 Rémunération agence AVS		5 200	200 +	4.00
<b>6 500.00</b>	<b>7 000</b>	<b>45 RESTITUTIONS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>		<b>7 000</b>		
6 500.00	7 000	452.00 Participation de la Bourgeoisie		7 000		
<b>31 500.00</b>	<b>36 000</b>	<b>49 IMPUTATIONS INTERNES</b>		<b>36 000</b>		

<u>Comptes 2017</u> Fr.	<u>Budget 2018</u> Fr.		<u>Budget 2019</u>		<u>Ecart 2019-2018</u>	
			<u>Charges</u> Fr.	<u>Revenus</u> Fr.	Fr.	%
		<b>029 ADMINISTRATION GENERALE, DIVERS</b>				
10 500.00	12 000	490.00 Part égouts aux frais d'administration		12 000		
10 500.00	12 000	490.01 Part ordures aux frais d'administration		12 000		
10 500.00	12 000	490.02 Part eau potable frais d'administrat		12 000		

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>1</b>	<b>SECURITE PUBLIQUE</b>			
352 527.15	356 950		<b>366 850</b>		<b>9 900 +</b>	<b>2.77</b>
57 604.80	36 750			36 750		
294 922.35 -	320 200 -			330 100		
		<b>10</b>	<b>PROTECTION JURIDIQUE</b>			
111 313.50	119 600		<b>127 300</b>		<b>7 700 +</b>	<b>6.44</b>
18 926.55	16 750			16 750		
92 386.95 -	102 850 -			110 550		
		<b>100</b>	<b>CADASTRE, POIDS ET MESURES</b>			
105 224.40	114 600		<b>122 300</b>		<b>7 700 +</b>	<b>6.72</b>
6 168.55	5 750			5 750		
99 055.85 -	108 850 -			116 550		
59 273.10	67 300	<b>30</b>	<b>67 800</b>		<b>500 +</b>	<b>0.74</b>
676.25	1 000	300.00	1 000			
45 839.40	52 000	301.00	52 800		800 +	1.54
3 155.00	3 300	303.00	3 400		100 +	3.03
1 522.20	1 600	303.01	1 600			
6 463.15	7 300	304.00	7 400		100 +	1.37
615.40	1 000	305.00	500		500 -	50.00
1 001.70	1 100	305.01	1 100			
45 951.30	47 300	<b>31</b>	<b>54 500</b>		<b>7 200 +</b>	<b>15.22</b>
5 683.40	6 000	310.00	6 000			
1 050.00	900	317.00	900			
30 912.95	23 000	318.00	30 000		7 000 +	30.43
650.95	400	318.02	600		200 +	50.00
7 654.00	17 000	319.00	17 000			
6 168.55	5 500	<b>43</b>		<b>5 500</b>		
6 168.55	5 500	431.00		5 500		
	<b>250</b>	<b>46</b>		<b>250</b>		
	250	461.00		250		

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>101 JUSTICE DIVERS</b>				
6 089.10	5 000	Charges	5 000			
12 758.00	11 000	Revenus		11 000		
6 668.90 +	6 000 +	Excédent de revenus	6 000			
		<b>31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>	5 000			
6 089.10	5 000	318.00 Part. canton permis séjours et c.i.	5 000			
400.00		<b>41 PATENTES, CONCESSIONS</b>				
400.00		410.00 Demandes d'autorisation d'exploiter				
12 358.00	11 000	<b>43 CONTRIBUTIONS</b>		11 000		
10 108.00	11 000	431.00 Permis de séjour et cartes d'identité		11 000		
2 250.00		431.01 Emoluments octroi droit de cité				
		<b>11 POLICE</b>				
126 033.70	121 500	Charges	127 800		6 300 +	5.19
126 033.70 -	121 500 -	Revenus		127 800		
		Excédent de charges				
		<b>113 CORPS DE POLICE LOCALE</b>				
126 033.70	121 500	Charges	127 800		6 300 +	5.19
126 033.70 -	121 500 -	Revenus		127 800		
		Excédent de charges				
1 500.00	1 500	<b>31 BIENS ET SERVICES</b>	1 500			
1 500.00	1 500	319.00 Secours régional Anzère	1 500			
124 533.70	120 000	<b>35 DEDOMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	126 300		6 300 +	5.25
		351.00 Réseau de radiocommunication Polycor	1 300		1 300 +	
124 533.70	120 000	352.00 Police intercommunale	125 000		5 000 +	4.17
		<b>12 JUSTICE</b>				
26 264.95	36 000	Charges	26 800		9 200 -	25.56
3 000.00	3 000	Revenus		3 000		
23 264.95 -	33 000 -	Excédent de charges		23 800		

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>120</b>	<b>JUGE DE COMMUNE</b>			
5 670.30	6 000		Charges	6 000		
3 000.00	3 000		Revenus		3 000	
2 670.30 -	3 000 -		Excédent de charges		3 000	
<b>5 361.20</b>	<b>5 500</b>	<b>30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>		<b>5 500</b>	
4 712.20	5 000	300.00	Juge de commune	5 000		
416.25	450	303.00	Assurances sociales	450		
232.75	50	305.00	Assurance maladie et accidents	50		
<b>309.10</b>	<b>500</b>	<b>31</b>	<b>BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>		<b>500</b>	
196.10	200	310.00	Fournitures de bureau et imprimés	200		
113.00	300	318.01	Frais de port et taxes postales	300		
<b>3 000.00</b>	<b>3 000</b>	<b>43</b>	<b>CONTRIBUTIONS</b>		<b>3 000</b>	
3 000.00	3 000	431.00	Emoluments Juge de commune		3 000	
		<b>122</b>	<b>CHAMBRE PUPILLAIRE ET TUTELAIRE</b>			
20 594.65	30 000		Charges	20 800	9 200 -	30.67
20 594.65 -	30 000 -		Revenus			
			Excédent de charges		20 800	
<b>9 328.30</b>		<b>33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>		<b>800</b>	<b>800 +</b>
9 328.30		331.00	Amortissement APEA Sion & environs	800	800 +	
<b>11 266.35</b>	<b>30 000</b>	<b>35</b>	<b>PUBLIQUES</b>		<b>20 000</b>	<b>10 000 -</b>
11 266.35	30 000	352.00	Chambre pupillaire intercommunale APEA	20 000	10 000 -	33.33
		<b>14</b>	<b>POLICE DU FEU</b>			
77 402.65	68 450		Charges	74 150	5 700 +	8.33
35 678.25	17 000		Revenus		17 000	
41 724.40 -	51 450 -		Excédent de charges		57 150	
		<b>140</b>	<b>POLICE DU FEU</b>			
68 027.60	62 550		Charges	63 150	600 +	0.96
35 678.25	17 000		Revenus		17 000	
32 349.35 -	45 550 -		Excédent de charges		46 150	

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>140 POLICE DU FEU</b>				
<b>747.80</b>	<b>1 050</b>	<b>30 CHARGES DU PERSONNEL</b>	<b>1 050</b>			
675.00	1 000	300.00 Commission sécurité	1 000			
64.30	50	303.00 Assurances sociales	50			
8.50		305.00 Assurance maladie et accidents				
<b>24 793.35</b>	<b>4 500</b>	<b>31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>	<b>4 500</b>			
8 541.35	4 000	315.01 Achat et entretien bornes hydrantes	4 000			
16 252.00	500	319.00 Cotisations et frais divers	500			
<b>2 786.85</b>	<b>1 000</b>	<b>33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	<b>4 600</b>		<b>3 600 +</b>	<b>360.00</b>
2 786.85	1 000	331.00 Amortissement service du feu	4 600		3 600 +	360.00
<b>37 699.60</b>	<b>54 000</b>	<b>35 DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>51 000</b>		<b>3 000 -</b>	<b>5.56</b>
37 699.60	54 000	352.01 Service feu Adret + chargé de sécurité	51 000		3 000 -	5.56
<b>2 000.00</b>	<b>2 000</b>	<b>39 IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>2 000</b>			
2 000.00	2 000	390.00 Part eau, lutte contre l'incendie	2 000			
<b>16 388.25</b>	<b>17 000</b>	<b>43 CONTRIBUTIONS</b>		<b>17 000</b>		
16 388.25	17 000	430.00 Taxe d'exemption du service du feu		17 000		
<b>19 290.00</b>		<b>46 SUBVENTIONS</b>				
19 290.00		461.00 Service du feu				
		<b>141 CELLULE CATASTROPHE</b>				
<b>9 375.05</b>	<b>5 900</b>	<b>Charges</b>	<b>11 000</b>		<b>5 100 +</b>	<b>86.44</b>
<b>9 375.05 -</b>	<b>5 900 -</b>	<b>Revenus</b>		<b>11 000</b>		
	<b>400</b>	<b>Excédent de charges</b>				
	400	<b>33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	<b>1 000</b>		<b>600 +</b>	<b>150.00</b>
<b>9 375.05</b>	<b>5 500</b>	331.00 Amortissement Etat Major catastrophe	1 000		600 +	150.00
9 375.05	5 500	<b>36 SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	<b>10 000</b>		<b>4 500 +</b>	<b>81.82</b>
		362.00 Etat Major catastrophe	10 000		4 500 +	81.82
		<b>15 DEFENSE NATIONALE MILITAIRE</b>				
<b>1 720.00</b>	<b>1 700</b>	<b>Charges</b>	<b>1 700</b>			
<b>1 720.00 -</b>	<b>1 700 -</b>	<b>Revenus</b>		<b>1 700</b>		
		<b>Excédent de charges</b>				



Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>150</b>	<b>ADMINISTRATION</b>			
1 720.00	1 700		Charges	1 700		
1 720.00 -	1 700 -		Revenus			
			Excédent de charges		1 700	
1 720.00	1 700	<b>35</b>	<b>DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>			
1 720.00	1 700	352.00	Stand de tir	1 700		
		<b>16</b>	<b>PROTECTION DE LA POPULATION ET DES BIENS CULTURELS</b>			
9 792.35	9 700		Charges	9 100	600 -	6.19
9 792.35 -	9 700 -		Revenus			
			Excédent de charges		9 100	
		<b>160</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>			
9 792.35	9 700		Charges	9 100	600 -	6.19
9 792.35 -	9 700 -		Revenus			
			Excédent de charges		9 100	
3 792.35	4 900	<b>31</b>	<b>BIENS, SERVICE ET MARCHANDISES</b>			
600.00	600	312.00	Electricité protection civile	600		
	1 000	314.00	Entretien des abris p.c.	1 000		
3 000.00	3 000	318.00	Assurances	3 000		
192.35	300	318.02	Frais de téléphone, alarmes et sirènes	300		
<b>6 000.00</b>	<b>4 800</b>	<b>33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>		<b>600 -</b>	<b>12.50</b>
6 000.00	4 800	331.00	Amortissement abris	4 200	600 -	12.50

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>2</b>	<b>ENSEIGNEMENT ET FORMATION</b>			
944 212.80	978 300		<b>1 008 800</b>		<b>30 500 +</b>	<b>3.12</b>
40 170.95	39 800			34 800	<b>5 000 -</b>	<b>12.56</b>
904 041.85 -	938 500 -			974 000		
		<b>21</b>	<b>ECOLES PUBLIQUES OBLIGATOIRES</b>			
925 258.30	955 900		<b>984 900</b>		<b>29 000 +</b>	<b>3.03</b>
34 108.25	33 800			28 300	<b>5 500 -</b>	<b>16.27</b>
891 150.05 -	922 100 -			956 600		
		<b>210</b>	<b>ECOLES ENFANTINES ET PRIMAIRES</b>			
667 748.55	689 400		<b>710 400</b>		<b>21 000 +</b>	<b>3.05</b>
12 709.65	8 300			5 800	<b>2 500 -</b>	<b>30.12</b>
655 038.90 -	681 100 -			704 600		
141 555.95	99 200	<b>30</b>	<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>		<b>38 700 +</b>	<b>39.01</b>
2 812.50	2 500	300.00	1 500		1 000 -	40.00
107 995.70	75 100	301.00	94 100		19 000 +	25.30
5 560.00	4 000	302.00	16 000		12 000 +	300.00
6 913.30	4 600	303.00	7 100		2 500 +	54.35
3 335.60	2 300	303.01	3 400		1 100 +	47.83
11 587.65	7 900	304.00	12 500		4 600 +	58.23
1 270.50	1 400	305.00	1 100		300 -	21.43
2 080.70	1 400	305.01	2 200		800 +	57.14
<b>200 632.05</b>	<b>235 300</b>	<b>31</b>	<b>BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>		<b>47 700 -</b>	<b>20.27</b>
24 558.25	22 000	310.00	20 500		1 500 -	6.82
		310.01	3 200		3 200 +	
8 563.00	13 500	311.00	2 000		11 500 -	85.19
19 908.90	14 400	312.00	11 200		3 200 -	22.22
6 780.10	11 000	312.01	8 200		2 800 -	25.45
2 960.10		312.02	3 000		3 000 +	
12 210.75	11 000	313.00	11 000			
44 246.50	88 000	314.00	49 000		39 000 -	44.32
4 160.00		315.00	3 200		3 200 +	
6 266.90	4 100	318.00	4 100			
7 156.20	8 000	318.01	8 900		900 +	11.25

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>210</b>	<b>ECOLES ENFANTINES ET PRIMAIRES</b>			
2 993.00	3 100	318.02	Frais de téléphones + informatique	3 100		
60 269.00	60 000	318.10	Transport école primaire	60 000		
559.35	200	319.00	Frais divers	200		
<b>69 000.00</b>	<b>53 400</b>	<b>33</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>	<b>48 400</b>	<b>5 000 -</b>	<b>9.36</b>
69 000.00	53 400	331.00	Amortissement bât. scolaire + cour école	48 400	5 000 -	9.36
<b>10 334.30</b>	<b>16 500</b>	<b>35</b>	<b>PUBLIQUES</b>	<b>16 500</b>		
10 334.30	16 500	351.00	Direction des écoles, part canton	16 500		
<b>246 226.25</b>	<b>285 000</b>	<b>36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	<b>320 000</b>	<b>35 000 +</b>	<b>12.28</b>
246 226.25	285 000	361.00	Contribution communale élèves EE et EP	320 000	35 000 +	12.28
<b>10 248.50</b>	<b>4 800</b>	<b>43</b>	<b>CONTRIBUTIONS</b>		<b>2 300</b>	<b>52.08</b>
5 495.00	4 800	433.00	Part des parents mat. scolaire		2 300	52.08
1 300.00		433.01	Part des parents étude			
3 453.50		436.00	Récupération pertes de gain			
<b>2 461.15</b>	<b>3 500</b>	<b>46</b>	<b>SUBVENTIONS</b>		<b>3 500</b>	
2 461.15	3 500	461.03	Participation Canton direction école		3 500	
		<b>211</b>	<b>CYCLE D'ORIENTATION</b>			
<b>232 249.55</b>	<b>237 000</b>		<b>Charges</b>	<b>245 000</b>	<b>8 000 +</b>	<b>3.38</b>
<b>8 379.00</b>	<b>12 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>3 000 -</b>	<b>25.00</b>
<b>223 870.55 -</b>	<b>225 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>236 000</b>	
<b>46 615.00</b>	<b>52 000</b>	<b>31</b>	<b>BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>	<b>52 000</b>		
46 615.00	52 000	318.00	Repas et transport C.O.	52 000		
<b>88 819.00</b>	<b>100 000</b>	<b>35</b>	<b>DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>108 000</b>	<b>8 000 +</b>	<b>8.00</b>
88 819.00	100 000	352.00	Cycle d'orientation	108 000	8 000 +	8.00
<b>96 815.55</b>	<b>85 000</b>	<b>36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	<b>85 000</b>		
96 815.55	85 000	361.00	Contribution communale élèves CO	85 000		
<b>8 379.00</b>	<b>12 000</b>	<b>43</b>	<b>CONTRIBUTIONS</b>		<b>9 000</b>	<b>25.00</b>
8 379.00	12 000	433.00	Part des parents aux repas		9 000	25.00

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>213</b>	<b>ECOLES SECONDAIRE DU 2EME DEGRE</b>			
9 339.20	12 000		12 000			
4 669.60	6 000			6 000		
4 669.60 -	6 000 -			6 000		
		<b>36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>			
9 339.20	12 000		12 000			
9 339.20	12 000	364.00	12 000			
4 669.60	6 000	<b>46</b>		6 000		
4 669.60	6 000	461.00		6 000		
		<b>219</b>	<b>AUTRES TACHES LIEES AUX ECOLES PUBLIQUES</b>			
15 921.00	17 500		17 500			
8 350.00	7 500			7 500		
7 571.00 -	10 000 -			10 000		
		<b>31</b>	<b>BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>			
1 321.00	1 500		1 500			
891.00	1 000	318.00	1 000			
430.00	500	319.00	500			
14 600.00	16 000	<b>36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>			
14 600.00	16 000	366.00	16 000			
8 350.00	7 500	<b>42</b>		7 500		
8 350.00	7 500	427.00		7 500		
		<b>22</b>	<b>ECOLES SPECIALISEES</b>			
6 129.10	10 400		10 900		500 +	4.81
6 129.10 -	10 400 -			10 900		
		<b>220</b>	<b>ECOLES SPECIALISEES</b>			
6 129.10	10 400		10 900		500 +	4.81
6 129.10 -	10 400 -			10 900		
		<b>36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>			
6 129.10	10 400		10 900		500 +	4.81
6 129.10	7 000	361.00	7 500		500 +	7.14

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>220 ECOLES SPECIALISEES</b>				
	3 400	361.01 Contr. communale élèves en institutions	3 400			
		<b>23 FORMATION PROFESSIONNELLE</b>				
12 825.40	12 000	Charges	13 000		1 000 +	8.33
6 062.70	6 000	Revenus		6 500	500 +	8.33
6 762.70 -	6 000 -	Excédent de charges		6 500		
		<b>239 AUTRES TACHES LIEES A LA FORMATION</b>				
12 825.40	12 000	Charges	13 000		1 000 +	8.33
6 062.70	6 000	Revenus		6 500	500 +	8.33
6 762.70 -	6 000 -	Excédent de charges		6 500		
12 825.40	12 000	<b>36 SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	13 000		1 000 +	8.33
12 825.40	12 000	364.00 Frais itinéraires des apprentis	13 000		1 000 +	8.33
6 062.70	6 000	<b>46 SUBVENTIONS ACQUISES</b>		6 500	500 +	8.33
6 062.70	6 000	461.00 Part canton frais itinéraires apprentis		6 500	500 +	8.33

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>3</b>	<b>CULTURE, LOISIRS ET CULTE</b>			
382 909.00	371 800		Charges	443 950	72 150 +	19.41
16 550.00	12 000		Revenus		11 100 +	92.50
366 359.00 -	359 800 -		Excédent de charges	420 850		
		<b>30</b>	<b>ENCOURAGEMENT A LA CULTURE</b>			
24 118.40	31 000		Charges	43 050	12 050 +	38.87
24 118.40 -	31 000 -		Revenus			
			Excédent de charges	43 050		
		<b>309</b>	<b>AUTRES TACHES CULTURELLES</b>			
24 118.40	31 000		Charges	43 050	12 050 +	38.87
24 118.40 -	31 000 -		Revenus			
			Excédent de charges	43 050		
		<b>30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>			
979.00	1 000			1 050	50 +	5.00
897.50	1 000	300.00	Commissions	1 000		
71.20		303.00	Assurances sociales	50	50 +	
10.30		305.00	Assurance maladie et accidents			
10 102.70	17 000	<b>31</b>	<b>BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>			
10 102.70	17 000	317.00	Manifestations	17 000		
13 036.70	13 000	<b>36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>			
13 036.70	13 000	365.00	Sociétés culturelles et diverses	25 000	12 000 +	92.31
		<b>33</b>	<b>PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES</b>			
125 203.45	85 000		Charges	177 000	92 000 +	108.24
125 203.45 -	85 000 -		Revenus			
			Excédent de charges	177 000		
		<b>330</b>	<b>PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES</b>			
125 203.45	85 000		Charges	177 000	92 000 +	108.24
125 203.45 -	85 000 -		Revenus			
			Excédent de charges	177 000		
		<b>31</b>	<b>BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>			
62 003.45	50 000			47 000	3 000 -	6.00
58 779.75	30 000	314.00	Entretien des places et fontaines	30 000		

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>330 PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES</b>				
3 223.70	20 000	314.01 Entretien des chemins pédestres	17 000		3 000 -	15.00
<b>63 200.00</b>	<b>35 000</b>	<b>39 IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>130 000</b>		<b>95 000 +</b>	<b>271.43</b>
53 200.00	25 000	390.00 Trafic, entretien des places	40 000		15 000 +	60.00
10 000.00	10 000	390.01 Part eau fontaines	10 000			
		390.02 Trafic, entretien chemins pédestres	80 000		80 000 +	
		<b>34 SPORTS</b>				
<b>81 401.30</b>	<b>62 700</b>	<b>Charges</b>	<b>75 500</b>		<b>12 800 +</b>	<b>20.41</b>
<b>81 401.30 -</b>	<b>62 700 -</b>	<b>Revenus</b>		<b>75 500</b>		
		<b>Excédent de charges</b>				
		<b>340 PLACES DE SPORT</b>				
<b>81 401.30</b>	<b>62 700</b>	<b>Charges</b>	<b>75 500</b>		<b>12 800 +</b>	<b>20.41</b>
<b>81 401.30 -</b>	<b>62 700 -</b>	<b>Revenus</b>		<b>75 500</b>		
		<b>Excédent de charges</b>				
<b>16 685.30</b>	<b>10 000</b>	<b>31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>	<b>13 500</b>		<b>3 500 +</b>	<b>35.00</b>
16 685.30	10 000	314.00 Entretien des places de sport	13 500		3 500 +	35.00
<b>3 000.00</b>	<b>2 200</b>	<b>33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	<b>2 000</b>		<b>200 -</b>	<b>9.09</b>
3 000.00	2 200	331.00 Amortissement couvert vestiaire FC	2 000		200 -	9.09
<b>23 916.00</b>	<b>30 500</b>	<b>36 SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	<b>30 000</b>		<b>500 -</b>	<b>1.64</b>
5 000.00	5 500	365.00 Sociétés sportives	5 000		500 -	9.09
18 916.00	25 000	366.00 Part. abonnements Télé Anzère + Spa	25 000			
<b>37 800.00</b>	<b>20 000</b>	<b>39 IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>30 000</b>		<b>10 000 +</b>	<b>50.00</b>
37 800.00	20 000	390.00 Trafic, entretien des places de sport	30 000		10 000 +	50.00
		<b>39 EGLISES</b>				
<b>152 185.85</b>	<b>193 100</b>	<b>Charges</b>	<b>148 400</b>		<b>44 700 -</b>	<b>23.15</b>
<b>16 550.00</b>	<b>12 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>23 100</b>	<b>11 100 +</b>	<b>92.50</b>
<b>135 635.85 -</b>	<b>181 100 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>125 300</b>		

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>390</b>				
		<b>EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE</b>				
<b>143 885.85</b>	<b>184 100</b>	<b>Charges</b>	<b>139 400</b>		<b>44 700 -</b>	<b>24.28</b>
<b>16 550.00</b>	<b>12 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>23 100</b>	<b>11 100 +</b>	<b>92.50</b>
<b>127 335.85 -</b>	<b>172 100 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>116 300</b>		
<b>26 440.70</b>	<b>57 500</b>	<b>31</b>	<b>33 200</b>		<b>24 300 -</b>	<b>42.26</b>
4 344.80	5 000	312.00 Combustibles	5 000			
629.45		312.01 Electricité intérieur église	700		700 +	
6 948.60	35 000	314.00 Entretien de l'église	10 000		25 000 -	71.43
9 056.65	12 000	317.00 Fêtes religieuses	12 000			
5 461.20	5 500	318.00 Assurances	5 500			
<b>4 000.00</b>	<b>3 600</b>	<b>33</b>	<b>3 200</b>		<b>400 -</b>	<b>11.11</b>
4 000.00	3 600	331.00 Amortissement immeubles	3 200		400 -	11.11
<b>113 445.15</b>	<b>123 000</b>	<b>36</b>	<b>103 000</b>		<b>20 000 -</b>	<b>16.26</b>
113 445.15	123 000	362.00 Part communale pour la paroisse	103 000		20 000 -	16.26
<b>16 550.00</b>	<b>12 000</b>	<b>42</b>		<b>23 100</b>	<b>11 100 +</b>	<b>92.50</b>
12 000.00	12 000	423.00 Location de la cure		16 800	4 800 +	40.00
4 550.00		423.01 Location église		6 300	6 300 +	
		<b>391</b>				
		<b>EGLISE REFORMEE EVANGELIQUE</b>				
<b>8 300.00</b>	<b>9 000</b>	<b>Charges</b>	<b>9 000</b>			
<b>8 300.00 -</b>	<b>9 000 -</b>	<b>Revenus</b>		<b>9 000</b>		
		<b>Excédent de charges</b>				
<b>8 300.00</b>	<b>9 000</b>	<b>36</b>	<b>9 000</b>			
8 300.00	9 000	362.00 Contributions à l'église réformée	9 000			



Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>4</b>	<b>SANTE</b>			
67 206.54	88 100		93 100		5 000 +	5.68
67 206.54 -	88 100 -			93 100		
		<b>44</b>	<b>CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL</b>			
32 383.47	49 000		54 000		5 000 +	10.20
32 383.47 -	49 000 -			54 000		
		<b>440</b>	<b>CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL</b>			
32 383.47	49 000		54 000		5 000 +	10.20
32 383.47 -	49 000 -			54 000		
		<b>35</b>	<b>DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>			
32 383.47	49 000		54 000		5 000 +	10.20
		352.00	54 000		5 000 +	10.20
32 383.47	49 000					
		<b>450</b>	<b>CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL</b>			
2 446.92	2 600		2 600			
2 446.92 -	2 600 -			2 600		
		<b>36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>			
2 446.92	2 600		2 600			
2 446.92	2 600	361.00	2 600			
		<b>46</b>	<b>SERVICE MEDICAL DES ECOLES</b>			
22 987.95	26 500		26 500			
22 987.95 -	26 500 -			26 500		
		<b>460</b>	<b>PROPHYLAXIE DENTAIRE</b>			
22 987.95	26 500		26 500			
22 987.95 -	26 500 -			26 500		

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>460</b>	<b>PROPHYLAXIE DENTAIRE</b>			
<b>22 987.95</b>	<b>26 500</b>	<b>36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>		<b>26 500</b>	
1 161.15	1 500	361.00	Financement santé scolaire		1 500	
21 826.80	25 000	364.00	Frais dentaires scolaires		25 000	
		<b>49</b>	<b>AUTRES DEPENSES DE SANTE</b>			
<b>9 388.20</b>	<b>10 000</b>		<b>Charges</b>		<b>10 000</b>	
			<b>Revenus</b>			
<b>9 388.20 -</b>	<b>10 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>			<b>10 000</b>
		<b>490</b>	<b>AUTRES DEPENSES DE SANTE</b>			
<b>9 388.20</b>	<b>10 000</b>		<b>Charges</b>		<b>10 000</b>	
			<b>Revenus</b>			
<b>9 388.20 -</b>	<b>10 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>			<b>10 000</b>
		<b>36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>		<b>10 000</b>	
<b>9 388.20</b>	<b>10 000</b>	361.00	Financement dispositif pré-hospitalier		10 000	

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>5 PREVOYANCE SOCIALE</b>				
783 678.90	766 900	Charges	803 600		36 700 +	4.79
312 805.30	230 900	Revenus		295 400	64 500 +	27.93
470 873.60 -	536 000 -	Excédent de charges		508 200		
		<b>52 ASSURANCE-MALADIE</b>				
19 496.55	18 500	Charges	20 000		1 500 +	8.11
19 496.55 -	18 500 -	Revenus		20 000		
		Excédent de charges				
		<b>520 ASSURANCE-MALADIE</b>				
19 496.55	18 500	Charges	20 000		1 500 +	8.11
19 496.55 -	18 500 -	Revenus		20 000		
		Excédent de charges				
		<b>36 SUBVENTIONS ACCORDEES</b>				
19 496.55	18 500		20 000		1 500 +	8.11
19 496.55	18 500	366.00 Assurance maladie	20 000		1 500 +	8.11
		<b>53 AUTRES ASSURANCES SOCIALES</b>				
54 664.79	55 500	Charges	58 000		2 500 +	4.50
54 664.79 -	55 500 -	Revenus		58 000		
		Excédent de charges				
		<b>530 PRESTATIONS COMPLEMENTAIRES AVS ET AI</b>				
54 664.79	55 500	Charges	58 000		2 500 +	4.50
54 664.79 -	55 500 -	Revenus		58 000		
		Excédent de charges				
		<b>36 SUBVENTIONS ACCORDEES</b>				
54 664.79	55 500		58 000		2 500 +	4.50
54 664.79	55 500	361.00 Prestations complémentaires AVS	58 000		2 500 +	4.50
		<b>54 PROTECTION DE LA JEUNESSE</b>				
343 565.70	343 400	Charges	351 100		7 700 +	2.24
259 279.95	170 900	Revenus		235 400	64 500 +	37.74
84 285.75 -	172 500 -	Excédent de charges		115 700		

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>540</b>	<b>PROTECTION DE LA JEUNESSE</b>			
<b>600.00</b>	<b>2 000</b>		<b>Charges</b>	<b>2 000</b>		
			<b>Revenus</b>			
<b>600.00 -</b>	<b>2 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>2 000</b>	
<b>600.00</b>	<b>2 000</b>	<b>36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>			
600.00	2 000	361.00	Contr. communale curatelle éducative		2 000	
		<b>541</b>	<b>GARDERIES D'ENFANTS, CRECHES</b>			
<b>342 965.70</b>	<b>341 400</b>		<b>Charges</b>	<b>349 100</b>	<b>7 700 +</b>	<b>2.26</b>
<b>259 279.95</b>	<b>170 900</b>		<b>Revenus</b>		<b>64 500 +</b>	<b>37.74</b>
<b>83 685.75 -</b>	<b>170 500 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>113 700</b>	
<b>224 475.00</b>	<b>239 400</b>	<b>30</b>	<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>		<b>4 600 +</b>	<b>1.92</b>
166 375.20	168 700	301.00	Personnel UAPE + crèche		11 200 +	6.64
18 890.20	28 500	301.01	Conciergerie		7 700 -	27.02
11 710.50	12 700	303.00	Charges sociales AVS-AI-APG-AC		200 +	1.57
5 650.20	6 100	303.02	Charges sociales Civaf		100 +	1.64
14 446.30	15 600	304.00	Charges sociales caisse de retraite		400 +	2.56
2 284.10	3 800	305.00	Charges sociales ass. accident		1 700 -	44.74
3 736.40	4 000	305.02	Charges sociales caisse maladie		100 +	2.50
1 382.10		309.00	Autres charges du personnel		2 000 +	
<b>79 960.70</b>	<b>79 100</b>	<b>31</b>	<b>BIENS ET SERVICES</b>		<b>1 000 -</b>	<b>1.26</b>
1 133.95	1 500	310.00	matériel d'enseignements			
1 931.15	1 300	310.01	Matériel pédagogique		100 +	7.69
1 439.70	3 000	311.00	Achat de mobilier		7 500 +	250.00
3 181.80	3 500	311.04	Frais de repas UAPE + crèche			
5 479.85	8 800	312.00	Assurance, énergie, combustibles		3 300 -	37.50
1 695.05		312.01	Electricité		2 200 +	
10 069.95	24 000	314.00	Entretien des bâtiments		16 000 -	66.67
36 596.00	35 000	318.00	Frais de repas home et transport		5 000 +	14.29
279.30	1 000	318.02	Frais de téléphones + Internet			
15 537.95		318.03	Frais informatiques		2 000 +	
2 616.00	1 000	319.00	Frais divers		1 500 +	150.00
<b>21 000.00</b>	<b>18 900</b>	<b>33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>		<b>1 900 -</b>	<b>10.05</b>

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>541 GARDERIES D'ENFANTS, CRECHES</b>				
21 000.00	18 900	331.00 Amortissement crèche, garderie, UAPE	17 000		1 900 -	10.05
<b>17 530.00</b>	<b>4 000</b>	<b>35 DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>10 000</b>		<b>6 000 +</b>	<b>150.00</b>
17 530.00	4 000	352.00 Crèches et garderies intercommunales	10 000		6 000 +	150.00
<b>136 185.80</b>	<b>119 000</b>	<b>43 CONTRIBUTIONS</b>		<b>139 000</b>	<b>20 000 +</b>	<b>16.81</b>
48 391.75	42 000	436.00 Part parents, fréquentation UAPE		43 000	1 000 +	2.38
29 061.50	25 000	436.01 Part parents, repas UAPE		28 000	3 000 +	12.00
47 229.55	42 000	436.03 Part parents, fréquentation crèche		55 000	13 000 +	30.95
11 503.00	10 000	436.04 Part parents, repas crèche		13 000	3 000 +	30.00
<b>123 094.15</b>	<b>51 900</b>	<b>46 SUBVENTIONS ACQUISES</b>		<b>96 400</b>	<b>44 500 +</b>	<b>85.74</b>
57 703.75		460.0 Subv. Confédération		30 000	30 000 +	
64 070.40	50 600	461.00 Subv. canton s/salaires du personnel		65 000	14 400 +	28.46
1 320.00	1 300	461.01 Subv. canton s/matériel éducatif		1 400	100 +	7.69
		<b>55 HANDICAPES</b>				
<b>96 621.95</b>	<b>98 600</b>	<b>Charges</b>	<b>100 100</b>		<b>1 500 +</b>	<b>1.52</b>
<b>96 621.95 -</b>	<b>98 600 -</b>	<b>Revenus</b>		<b>100 100</b>		
		<b>Excédent de charges</b>				
		<b>550 HANDICAPES</b>				
<b>96 621.95</b>	<b>98 600</b>	<b>Charges</b>	<b>100 100</b>		<b>1 500 +</b>	<b>1.52</b>
<b>96 621.95 -</b>	<b>98 600 -</b>	<b>Revenus</b>		<b>100 100</b>		
		<b>Excédent de charges</b>				
<b>7 706.00</b>	<b>600</b>	<b>33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	<b>1 100</b>		<b>500 +</b>	<b>83.33</b>
7 706.00	600	331.00 Amortissement institutions handicapés	1 100		500 +	83.33
<b>88 915.95</b>	<b>98 000</b>	<b>36 SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	<b>99 000</b>		<b>1 000 +</b>	<b>1.02</b>
88 915.95	98 000	361.00 Institutions handicapés / exploitations	99 000		1 000 +	1.02
		<b>57 ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL</b>				
<b>135 020.77</b>	<b>112 100</b>	<b>Charges</b>	<b>120 800</b>		<b>8 700 +</b>	<b>7.76</b>
<b>135 020.77 -</b>	<b>112 100 -</b>	<b>Revenus</b>		<b>120 800</b>		
		<b>Excédent de charges</b>				

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>570</b>	<b>ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL</b>			
<b>135 020.77</b>	<b>112 100</b>		<b>Charges</b>	<b>120 800</b>	<b>8 700 +</b>	<b>7.76</b>
			<b>Revenus</b>			
<b>135 020.77 -</b>	<b>112 100 -</b>		<b>Excédent de charges</b>	<b>120 800</b>		
<b>14 000.00</b>	<b>12 100</b>	<b>33</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>		<b>1 300 -</b>	<b>10.74</b>
14 000.00	12 100	331.00	Amortissement home		1 300 -	10.74
<b>121 020.77</b>	<b>100 000</b>	<b>36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>		<b>10 000 +</b>	<b>10.00</b>
121 020.77	100 000	364.00	Financement des EMS		10 000 +	10.00
		<b>58</b>	<b>ASSISTANCE</b>			
<b>134 309.14</b>	<b>138 800</b>		<b>Charges</b>	<b>153 600</b>	<b>14 800 +</b>	<b>10.66</b>
<b>53 525.35</b>	<b>60 000</b>		<b>Revenus</b>	<b>60 000</b>		
<b>80 783.79 -</b>	<b>78 800 -</b>		<b>Excédent de charges</b>	<b>93 600</b>		
		<b>580</b>	<b>ASSISTANCE SOCIALE INDIVIDUELLE</b>			
<b>116 100.78</b>	<b>119 000</b>		<b>Charges</b>	<b>123 000</b>	<b>4 000 +</b>	<b>3.36</b>
<b>53 275.35</b>	<b>60 000</b>		<b>Revenus</b>	<b>60 000</b>		
<b>62 825.43 -</b>	<b>59 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>	<b>63 000</b>		
<b>116 100.78</b>	<b>119 000</b>	<b>36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>		<b>4 000 +</b>	<b>3.36</b>
56 188.75	55 500	366.00	Intégration et aide sociale (LIAS)		4 500 +	8.11
3 336.78	3 500	366.01	Pensions alimentaires		500 -	14.29
56 575.25	60 000	366.02	Aide sociale			
<b>42 897.40</b>		<b>43</b>	<b>CONTRIBUTIONS</b>			
42 897.40		436.00	Part. particuliers aux frais assistance			
<b>10 377.95</b>	<b>60 000</b>	<b>45</b>	<b>PUBLIQUES</b>		<b>60 000</b>	
10 377.95	60 000	451.00	Restitution cantonale d'avances aide sociale		60 000	
		<b>582</b>	<b>FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI</b>			
<b>11 591.31</b>	<b>10 000</b>		<b>Charges</b>	<b>10 500</b>	<b>500 +</b>	<b>5.00</b>
			<b>Revenus</b>			
<b>11 591.31 -</b>	<b>10 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>	<b>10 500</b>		
<b>11 591.31</b>	<b>10 000</b>	<b>36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>		<b>500 +</b>	<b>5.00</b>
11 591.31	10 000	361.00	Fonds cantonal pour l'emploi		500 +	5.00

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>589 AUTRES TACHES D'ASSISTANCE</b>				
6 617.05	9 800	Charges	20 100		10 300 +	105.10
250.00		Revenus		20 100		
6 367.05 -	9 800 -	Excédent de charges				
	300	<b>30 CHARGES DU PERSONNEL</b>	300			
	300	300.00 Commissions	300			
4 017.05	4 500	<b>31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>	8 500		4 000 +	88.89
4 017.05	4 500	317.00 Noël & animations diverses pour aînés	8 500		4 000 +	88.89
2 600.00	5 000	<b>36 SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	11 300		6 300 +	126.00
2 600.00	5 000	362.00 Intégration	6 300		1 300 +	26.00
		366.00 Aide aux familles (sac poubelles)	5 000		5 000 +	
250.00		<b>46 SUBVENTIONS ACQUISES</b>				
250.00		461.00 Subv intégration confédération + canton				

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>6 TRAFIC</b>				
1 700 270.03	1 459 000	Charges	1 663 800		204 800 +	14.04
403 585.25	365 200	Revenus		451 200	86 000 +	23.55
1 296 684.78 -	1 093 800 -	Excédent de charges		1 212 600		
		<b>61 ROUTES CANTONALES</b>				
90 695.85	76 900	Charges	95 700		18 800 +	24.45
90 695.85 -	76 900 -	Revenus		95 700		
		Excédent de charges				
		<b>610 ROUTES CANTONALES</b>				
90 695.85	76 900	Charges	95 700		18 800 +	24.45
90 695.85 -	76 900 -	Revenus		95 700		
		Excédent de charges				
		<b>33 AMORTISSEMENTS</b>	25 700		1 400 -	5.17
31 962.30	27 100	331.00 Amortissement routes cantonales	25 700		1 400 -	5.17
31 962.30	27 100					
58 733.55	49 800	<b>36 SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	70 000		20 200 +	40.56
58 733.55	49 800	361.00 Part. à l'entretien des routes classées	70 000		20 200 +	40.56
		<b>62 ROUTES COMMUNALES</b>				
842 839.14	692 500	Charges	780 700		88 200 +	12.74
88 831.25	54 200	Revenus		54 200		
754 007.89 -	638 300 -	Excédent de charges		726 500		
		<b>620 ROUTES COMMUNALES</b>				
815 877.85	540 400	Charges	586 400		46 000 +	8.51
84 631.25	50 000	Revenus		50 000		
731 246.60 -	490 400 -	Excédent de charges		536 400		
		<b>31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>	360 500		30 000 +	9.08
48 624.50	20 000	312.00 Frais d'entretien éclairage public	25 000		5 000 +	25.00
8 617.80	10 000	312.01 Frais d'électricité éclairage public	10 000			
	500	313.00 Achat de numéros d'immeuble	500			
76 537.75	55 000	313.01 Sel à dégeler + gravier	55 000			
9 390.05	10 000	314.00 Marquage et signalisation des routes	10 000			



Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>620 ROUTES COMMUNALES</b>				
166 810.55	75 000	314.01 Entretien du réseau routier	100 000		25 000 +	33.33
279 184.15	160 000	314.02 Déblaiement des neiges	160 000			
<b>226 713.05</b>	<b>209 900</b>	<b>33 AMORTISSEMENTS</b>	<b>225 900</b>		<b>16 000 +</b>	<b>7.62</b>
226 713.05	209 900	331.00 Amort rtes communales + éclairage public	225 900		16 000 +	7.62
<b>84 631.25</b>	<b>50 000</b>	<b>43 CONTRIBUTIONS</b>		<b>50 000</b>		
84 631.25	50 000	435.00 Ventes de sel		50 000		
		<b>622 ROUTES COMMUNALES</b>				
<b>26 961.29</b>	<b>152 100</b>	<b>Charges</b>	<b>194 300</b>		<b>42 200 +</b>	<b>27.74</b>
<b>26 961.29 -</b>	<b>152 100 -</b>	<b>Revenus</b>		<b>194 300</b>		
		<b>Excédent de charges</b>				
<b>26 961.29</b>	<b>152 100</b>	<b>33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	<b>194 300</b>		<b>42 200 +</b>	<b>27.74</b>
26 961.29	152 100	331.00 Amortissement ateliers - dépôts	194 300		42 200 +	27.74
<b>4 200.00</b>	<b>4 200</b>	<b>42 REVENU DES BIENS</b>		<b>4 200</b>		
4 200.00	4 200	427.00 Loyer hangar		4 200		
		<b>65 TRAFIC REGIONAL</b>				
<b>85 419.00</b>	<b>80 900</b>	<b>Charges</b>	<b>81 700</b>		<b>800 +</b>	<b>0.99</b>
<b>85 419.00 -</b>	<b>80 900 -</b>	<b>Revenus</b>		<b>81 700</b>		
		<b>Excédent de charges</b>				
		<b>650 ENTREPRISES DE TRAFIC REGIONAL</b>				
<b>20 419.00</b>	<b>20 900</b>	<b>Charges</b>	<b>21 700</b>		<b>800 +</b>	<b>3.83</b>
<b>20 419.00 -</b>	<b>20 900 -</b>	<b>Revenus</b>		<b>21 700</b>		
		<b>Excédent de charges</b>				
<b>5 614.00</b>	<b>6 000</b>	<b>35 DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>6 000</b>			
5 614.00	6 000	352.00 Lunabus	6 000			
<b>14 805.00</b>	<b>14 900</b>	<b>36 SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	<b>15 700</b>		<b>800 +</b>	<b>5.37</b>
14 805.00	14 900	361.00 Part au déficit des transports publics	15 700		800 +	5.37

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>651 ENTREPRISES DE TRAFIC REGIONAL</b>				
65 000.00	60 000	Charges	60 000			
65 000.00 -	60 000 -	Revenus		60 000		
		Excédent de charges				
65 000.00	60 000	<b>36 SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	60 000			
65 000.00	60 000	364.00 CarPostal, lignes suppl. Arbaz - Grim	60 000			
		<b>69 AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC</b>				
681 316.04	608 700	Charges	705 700		97 000 +	15.94
314 754.00	311 000	Revenus		397 000	86 000 +	27.65
366 562.04 -	297 700 -	Excédent de charges		308 700		
		<b>690 AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC</b>				
681 316.04	608 700	Charges	705 700		97 000 +	15.94
314 754.00	311 000	Revenus		397 000	86 000 +	27.65
366 562.04 -	297 700 -	Excédent de charges		308 700		
		<b>30 CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>606 400</b>		<b>84 700 +</b>	<b>16.24</b>
250.00	500	300.00 Commission	500			
435 351.15	418 100	301.00 Personnel d'exploitation	490 400		72 300 +	17.29
26 610.90	26 500	303.00 Charges sociales AVS-AI-APG-AC	31 200		4 700 +	17.74
12 839.70	13 000	303.01 Charges sociales Civaf	15 200		2 200 +	16.92
43 803.90	43 300	304.00 Charges sociales caisse de retraite	49 800		6 500 +	15.01
5 190.30	8 000	305.00 Charges sociales ass. accident	5 000		3 000 -	37.50
8 281.90	8 300	305.01 Charges sociales assurance maladie	9 300		1 000 +	12.05
9 380.60	4 000	309.00 Autres charges de personnel	5 000		1 000 +	25.00
<b>75 208.79</b>	<b>72 000</b>	<b>31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>	<b>83 400</b>		<b>11 400 +</b>	<b>15.83</b>
303.59	1 000	310.00 Fournitures de bureau et imprimés	1 000			
13 450.10	14 000	311.00 Achats matériel et outillage	14 000			
796.15		312.01 Frais électricité dépôts voirie + silos	800		800 +	
12 259.90	12 000	313.00 Carburants	15 000		3 000 +	25.00
24 135.95	20 000	315.00 Entretien des véhicules et machines	20 000			
9 789.95	11 000	316.00 Loyer, charges dépôts voirie + silos	11 000			
		316.01 Leasing véhicule	3 600		3 600 +	
		317.00 Frais de déplacement	2 000		2 000 +	

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>690</b>	<b>AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC</b>			
11 549.15	10 000	318.00	Assurances + immatriculation véhicules	12 000	2 000 +	20.00
2 924.00	4 000	318.02	Frais de téléphones	4 000		
<b>64 398.80</b>	<b>15 000</b>	<b>33</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>	<b>15 900</b>	<b>900 +</b>	<b>6.00</b>
64 398.80	15 000	331.00	Amortissements machines, véhicules	15 900	900 +	6.00
<b>20 154.00</b>		<b>43</b>	<b>CONTRIBUTIONS</b>			
19 104.00		436.00	Part. CNA, APG, assurance maladie			
1 050.00		436.01	Part de tiers pour divers travaux			
<b>33 100.00</b>	<b>60 000</b>	<b>45</b>	<b>RESTITUTIONS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>40 000</b>	<b>20 000 -</b>	<b>33.33</b>
33 100.00	60 000	452.00	Part. de la Bourgeoisie + Comba + Sionne	40 000	20 000 -	33.33
<b>261 500.00</b>	<b>251 000</b>	<b>49</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>357 000</b>	<b>106 000 +</b>	<b>42.23</b>
18 400.00	20 000	490.00	Entretien cimetièrre et place Eglise	25 000	5 000 +	25.00
37 800.00	20 000	490.01	Entretien places de sport	30 000	10 000 +	50.00
53 200.00	25 000	490.02	Entretien des places	40 000	15 000 +	60.00
49 900.00	60 000	490.03	Enlèvement des ordures	50 000	10 000 -	16.67
7 900.00	10 000	490.04	Entretien réseau égouts - STEP	10 000		
30 700.00	50 000	490.05	Entretien réseau irrigation	40 000	10 000 -	20.00
2 000.00	2 000	490.06	Prés fauchés	2 000		
12 700.00	24 000	490.07	Entretien des cours d'eau	20 000	4 000 -	16.67
20 900.00	12 000	490.08	Entretien réseau d'eau	20 000	8 000 +	66.67
28 000.00	28 000	490.09	Edilité	40 000	12 000 +	42.86
		490.11	Trafic, entretien chemins pédestres	80 000	80 000 +	

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>7 PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT</b>				
876 951.28	874 500	Charges	919 550		45 050 +	5.15
828 605.30	729 500	Revenus		733 000	3 500 +	0.48
48 345.98 -	145 000 -	Excédent de charges		186 550		
		<b>70 APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE</b>				
223 491.50	203 800	Charges	213 600		9 800 +	4.81
219 290.35	214 000	Revenus		214 000		
4 201.15 -	10 200 +	Excédent de charges				
		Excédent de revenus	400			
		<b>700 APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE</b>				
223 491.50	203 800	Charges	213 600		9 800 +	4.81
219 290.35	214 000	Revenus		214 000		
4 201.15 -	10 200 +	Excédent de charges				
		Excédent de revenus	400			
87 350.30	74 000	<b>31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>	79 000		5 000 +	6.76
38 950.00	39 000	312.00 Achat eau à la Bourgeoisie	39 000			
43 229.70	30 000	314.00 Entretien du réseau et installations	35 000		5 000 +	16.67
5 170.60	5 000	315.00 Achat et entretien des compteurs d'eau	5 000			
49 238.95	49 800	<b>33 AMORTISSEMENTS</b>	45 600		4 200 -	8.43
49 238.95	49 800	331.00 Amortissement réseau eau potable	45 600		4 200 -	8.43
55 502.25	56 000	<b>36 SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	57 000		1 000 +	1.79
55 502.25	56 000	366.00 Encouragement à l'habitat	57 000		1 000 +	1.79
31 400.00	24 000	<b>39 IMPUTATIONS INTERNES</b>	32 000		8 000 +	33.33
10 500.00	12 000	390.00 Administration	12 000			
20 900.00	12 000	390.01 Trafic, entretien réseau de distribution	20 000		8 000 +	66.67
207 290.35	202 000	<b>43 CONTRIBUTIONS</b>		202 000		
207 290.35	200 000	434.00 Taxes annuelles eau potable		200 000		
	2 000	436.00 Part de tiers pour divers travaux		2 000		
12 000.00	12 000	<b>49 IMPUTATIONS INTERNES</b>		12 000		
2 000.00	2 000	490.00 Eau, lutte contre le feu		2 000		

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>700 APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE</b>				
10 000.00	10 000	490.01 Eau, fontaines		10 000		
		<b>71 ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES</b>				
<b>166 899.70</b>	<b>192 300</b>	<b>Charges</b>	<b>218 900</b>		<b>26 600 +</b>	<b>13.83</b>
<b>151 335.15</b>	<b>150 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>155 000</b>	<b>5 000 +</b>	<b>3.33</b>
<b>15 564.55 -</b>	<b>42 300 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>63 900</b>		
		<b>710 ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES</b>				
<b>166 899.70</b>	<b>192 300</b>	<b>Charges</b>	<b>218 900</b>		<b>26 600 +</b>	<b>13.83</b>
<b>151 335.15</b>	<b>150 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>155 000</b>	<b>5 000 +</b>	<b>3.33</b>
<b>15 564.55 -</b>	<b>42 300 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>63 900</b>		
<b>23 019.40</b>	<b>28 400</b>	<b>31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>	<b>56 400</b>		<b>28 000 +</b>	<b>98.59</b>
2 319.90	3 000	312.00 Electricité	2 500		500 -	16.67
20 320.45	25 000	314.00 Entretien du réseau et installations	32 000		7 000 +	28.00
		316.00 Redevances utilisation conduites EU Grim	21 500		21 500 +	
379.05	400	318.00 Assurances	400			
<b>7 643.70</b>	<b>12 200</b>	<b>33 AMORTISSEMENTS</b>	<b>10 400</b>		<b>1 800 -</b>	<b>14.75</b>
7 643.70	12 200	331.00 Amortissement réseau d'égouts	10 400		1 800 -	14.75
<b>115 336.60</b>	<b>127 400</b>	<b>35 PUBLIQUES</b>	<b>127 900</b>		<b>500 +</b>	<b>0.39</b>
115 336.60	127 400	352.00 Exploitation STEP	127 900		500 +	0.39
<b>20 900.00</b>	<b>24 300</b>	<b>39 IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>24 200</b>		<b>100 -</b>	<b>0.41</b>
10 500.00	12 000	390.00 Administration	12 000			
7 900.00	10 000	390.01 Trafic	10 000			
2 500.00	2 300	391.00 Intérêts	2 200		100 -	4.35
<b>151 335.15</b>	<b>150 000</b>	<b>43 CONTRIBUTIONS</b>		<b>155 000</b>	<b>5 000 +</b>	<b>3.33</b>
151 335.15	150 000	434.00 Taxes annuelles d'égouts		155 000	5 000 +	3.33
		<b>72 TRAITEMENT DES DECHETS</b>				
<b>281 496.30</b>	<b>310 700</b>	<b>Charges</b>	<b>314 500</b>		<b>3 800 +</b>	<b>1.22</b>
<b>300 193.10</b>	<b>286 500</b>	<b>Revenus</b>		<b>296 500</b>	<b>10 000 +</b>	<b>3.49</b>
	<b>24 200 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>18 000</b>		
<b>18 696.80 +</b>		<b>Excédent de revenus</b>				

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>720</b>				
		<b>TRAITEMENT DES DECHETS</b>				
<b>281 496.30</b>	<b>310 700</b>	<b>Charges</b>	<b>314 500</b>		<b>3 800 +</b>	<b>1.22</b>
<b>300 193.10</b>	<b>286 500</b>	<b>Revenus</b>		<b>296 500</b>	<b>10 000 +</b>	<b>3.49</b>
	<b>24 200 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>18 000</b>		
<b>18 696.80 +</b>		<b>Excédent de revenus</b>				
		<b>31</b>	<b>192 400</b>		<b>17 000 +</b>	<b>9.69</b>
<b>167 990.45</b>	<b>175 400</b>	<b>BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>				
	500	310.00 Fournitures de bureau et imprimés	500			
12 646.75	12 000	314.00 Entretien déchetterie et moloks	20 000		8 000 +	66.67
215.00	200	318.00 Assurances	200			
29 093.70	30 000	318.05 Transport, ramassage des ordures ménagères	23 000		7 000 -	23.33
		318.06 Transport déchets "gastro"	3 500		3 500 +	
12 312.00	14 500	318.10 Transport déchets verts	20 000		5 500 +	37.93
18 577.30	25 000	318.11 Transport encombrant, fer, plastic, bois	26 000		1 000 +	4.00
24 877.00	24 000	318.12 Transport verres + papiers	28 000		4 000 +	16.67
	1 200	318.14 Transport béton + gravats	1 200			
37 584.00	35 000	318.20 Récupération & broyage déchets verts	35 000			
23 257.10	25 000	318.21 Récup. encombrants, fer, plastic, bois	28 000		3 000 +	12.00
2 898.70	2 000	318.24 Récupération jantes + pneus	1 000		1 000 -	50.00
6 528.90	6 000	318.25 Récupération déchets spéciaux	6 000			
<b>16 436.80</b>	<b>21 300</b>	<b>33</b>	<b>27 100</b>		<b>5 800 +</b>	<b>27.23</b>
16 436.80	21 300	331.00 Amortissement moloks + décharge	27 100		5 800 +	27.23
<b>33 669.05</b>	<b>39 000</b>	<b>35</b>	<b>30 000</b>		<b>9 000 -</b>	<b>23.08</b>
33 669.05	39 000	352.00 Usine intercommunale d'incinération	30 000		9 000 -	23.08
<b>63 400.00</b>	<b>75 000</b>	<b>39</b>	<b>65 000</b>		<b>10 000 -</b>	<b>13.33</b>
10 500.00	12 000	390.00 Administration	12 000			
49 900.00	60 000	390.01 Trafic	50 000		10 000 -	16.67
3 000.00	3 000	391.00 Intérêts	3 000			
<b>300 193.10</b>	<b>286 500</b>	<b>43</b>		<b>296 500</b>	<b>10 000 +</b>	<b>3.49</b>
298 406.80	195 000	434.00 Taxes annuelles enlèvement des ordures		195 000		
	90 000	434.01 Rétrocession Antenne VS romand		100 000	10 000 +	11.11
1 786.30	1 500	439.00 Récupération papier + PET		1 500		

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>74 CIMETIERE, CREMATOIRES ET COLUMBARIUM</b>				
31 024.12	43 000	Charges	38 000		5 000 -	11.63
	4 000	Revenus		4 000		
31 024.12 -	39 000 -	Excédent de charges		34 000		
		<b>740 CIMETIERE, CREMATOIRES ET COLUMBARIUM</b>				
31 024.12	43 000	Charges	38 000		5 000 -	11.63
	4 000	Revenus		4 000		
31 024.12 -	39 000 -	Excédent de charges		34 000		
12 624.12	23 000	<b>31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>	13 000		10 000 -	43.48
	3 000	311.00 Plaquette collumbarium	3 000			
5 484.12	15 000	314.00 Entretien du cimetière	5 000		10 000 -	66.67
7 140.00	5 000	318.00 Frais d'inhumation et d'incinération	5 000			
<b>18 400.00</b>	<b>20 000</b>	<b>39 IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>25 000</b>		<b>5 000 +</b>	<b>25.00</b>
18 400.00	20 000	390.00 Trafic, entr. cimetière + place Eglise	25 000		5 000 +	25.00
	4 000	<b>43 CONTRIBUTIONS</b>		4 000		
	4 000	434.00 Part des familles plaquette, urne		4 000		
		<b>75 CORRECTION DES EAUX</b>				
23 392.00	49 100	Charges	41 100		8 000 -	16.29
13 763.80	14 000	Revenus		14 000		
9 628.20 -	35 100 -	Excédent de charges		27 100		
		<b>750 CORRECTION DES EAUX</b>				
23 392.00	49 100	Charges	41 100		8 000 -	16.29
13 763.80	14 000	Revenus		14 000		
9 628.20 -	35 100 -	Excédent de charges		27 100		
10 692.00	20 000	<b>31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>	20 000			
10 692.00	20 000	314.00 Entretien des cours d'eau	20 000			
	5 100	<b>33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	1 100		4 000 -	78.43
	5 100	331.00 Amortissement corrections cours d'eau	1 100		4 000 -	78.43
12 700.00	24 000	<b>39 IMPUTATIONS INTERNES</b>	20 000		4 000 -	16.67

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>750</b>	<b>CORRECTION DES EAUX</b>			
12 700.00	24 000	390.00	Trafic, entretien des cours d'eau	20 000	4 000 -	16.67
<b>4 000.00</b>	<b>4 000</b>	<b>42</b>	<b>REVENU DES BIENS</b>		<b>4 000</b>	
4 000.00	4 000	423.00	Utilisation dessableur de la Sionne		4 000	
<b>9 763.80</b>	<b>10 000</b>	<b>46</b>	<b>SUBVENTIONS</b>		<b>10 000</b>	
9 763.80	10 000	461.00	Entretien des cours d'eau		10 000	
		<b>76</b>	<b>PROTECT. CONTRE AVALANCHES &amp; EBOULEMENTS</b>			
<b>2 700.00</b>	<b>3 000</b>		<b>Charges</b>	<b>5 000</b>	<b>2 000 +</b>	<b>66.67</b>
<b>10 000.00</b>			<b>Revenus</b>			
	<b>3 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>5 000</b>	
<b>7 300.00 +</b>			<b>Excédent de revenus</b>			
		<b>760</b>	<b>PROTECT. CONTRE AVALANCHES &amp; EBOULEMENTS</b>			
<b>2 700.00</b>	<b>3 000</b>		<b>Charges</b>	<b>5 000</b>	<b>2 000 +</b>	<b>66.67</b>
<b>10 000.00</b>			<b>Revenus</b>			
	<b>3 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>5 000</b>	
<b>7 300.00 +</b>			<b>Excédent de revenus</b>			
<b>2 700.00</b>	<b>3 000</b>	<b>31</b>	<b>BIENS ET SERVICES</b>	<b>5 000</b>	<b>2 000 +</b>	<b>66.67</b>
2 700.00	3 000	314.00	Glissement de la Brune	5 000	2 000 +	66.67
<b>16 000.00</b>		<b>45</b>	<b>PUBLIQUES</b>			
16 000.00		452.00	Part commune d'Ayent			
<b>6 000.00 -</b>		<b>46</b>	<b>SUBVENTIONS ACQUISES</b>			
6 000.00 -		461.00	Subvention cantonale			
		<b>77</b>	<b>PROTECTION DE LA NATURE</b>			
<b>3 169.80</b>			<b>Charges</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000 +</b>	
	<b>2 500</b>		<b>Revenus</b>		<b>2 500 -</b>	
<b>3 169.80 -</b>			<b>Excédent de charges</b>		<b>10 000</b>	
	<b>2 500 +</b>		<b>Excédent de revenus</b>			



Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>770 PROTECTION DE LA NATURE</b>				
3 169.80		Charges	10 000		10 000 +	
	2 500	Revenus			2 500 -	
3 169.80 -		Excédent de charges		10 000		
	2 500 +	Excédent de revenus				
3 169.80		<b>31 BIENS ET SERVICES</b>	10 000		10 000 +	
3 169.80		314.00 Entretien du territoire	10 000		10 000 +	
	2 500	<b>43 CONTRIBUTIONS</b>			2 500 -	
	2 500	434.00 Fauchage des prés			2 500 -	
		<b>79 AMENAGEMENT</b>				
144 777.86	72 600	Charges	78 450		5 850 +	8.06
134 022.90	58 500	Revenus		49 500	9 000 -	15.38
10 754.96 -	14 100 -	Excédent de charges		28 950		
		<b>790 AMENAGEMENT DU TERRITOIRE</b>				
144 777.86	72 600	Charges	78 450		5 850 +	8.06
134 022.90	58 500	Revenus		49 500	9 000 -	15.38
10 754.96 -	14 100 -	Excédent de charges		28 950		
		<b>30 CHARGES DE PERSONNEL</b>	4 250		1 650 +	63.46
4 847.65	2 600					
4 600.05	2 500	300.00 Commissions	4 000		1 500 +	60.00
205.60	100	303.00 Assurances sociales	200		100 +	100.00
42.00		305.00 Assurance maladie et accidents	50		50 +	
39 880.31	34 000	<b>31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>	24 000		10 000 -	29.41
256.25	500	310.00 Fournitures de bureau et imprimés	500			
36 924.06	30 000	318.00 Mise à l'enquête, permis de construire	20 000		10 000 -	33.33
2 700.00	3 500	318.01 Contrôle implantation, levé de profils	3 500			
18 000.00	6 000	<b>33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	8 200		2 200 +	36.67
18 000.00	6 000	331.00 Amortissement aménagement territoire	8 200		2 200 +	36.67
52 049.90		<b>38 SPECIAUX</b>				
52 049.90		380.00 Attrib.financements spéciaux, taxes RRA				
30 000.00	30 000	<b>39 IMPUTATIONS INTERNES</b>	42 000		12 000 +	40.00
28 000.00	28 000	390.00 Trafic, édilité	40 000		12 000 +	42.86
2 000.00	2 000	390.01 Trafic, cadastre, fauchage des prés	2 000			

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>790</b>	<b>AMENAGEMENT DU TERRITOIRE</b>			
<b>134 022.90</b>	<b>58 500</b>	<b>43</b>	<b>CONTRIBUTIONS</b>		<b>49 500</b>	<b>9 000 - 15.38</b>
57 793.00	40 000	431.00	Taxe autorisation de construire		35 000	5 000 - 12.50
3 600.00	2 500	431.01	Permis d'habiter		1 500	1 000 - 40.00
20 580.00	16 000	431.02	Contrôle implantation, levé de profils		13 000	3 000 - 18.75
52 049.90		439.00	Taxes résidences secondaires (25%)			

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>8 ECONOMIE PUBLIQUE</b>				
<b>400 446.60</b>	<b>371 600</b>	<b>Charges</b>	<b>502 450</b>		<b>130 850 +</b>	<b>35.21</b>
<b>287 630.15</b>	<b>275 200</b>	<b>Revenus</b>		<b>409 200</b>	<b>134 000 +</b>	<b>48.69</b>
<b>112 816.45 -</b>	<b>96 400 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>93 250</b>		
		<b>80 AGRICULTURE</b>				
<b>74 100.10</b>	<b>76 400</b>	<b>Charges</b>	<b>75 550</b>		<b>850 -</b>	<b>1.11</b>
<b>20 441.35</b>	<b>23 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>27 000</b>	<b>4 000 +</b>	<b>17.39</b>
<b>53 658.75 -</b>	<b>53 400 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>48 550</b>		
		<b>800 AGRICULTURE</b>				
<b>9 237.40</b>	<b>2 800</b>	<b>Charges</b>	<b>2 700</b>		<b>100 -</b>	<b>3.57</b>
<b>9 237.40 -</b>	<b>2 800 -</b>	<b>Revenus</b>		<b>2 700</b>		
		<b>Excédent de charges</b>				
<b>2 637.40</b>	<b>500</b>	<b>30 CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>2 200</b>		<b>1 700 +</b>	<b>340.00</b>
2 405.00	500	300.00 Commission et inspecteur du bétail	2 000		1 500 +	300.00
205.40		303.00 Assurances sociales	200		200 +	
27.00		305.00 Assurance maladie et accidents				
<b>6 600.00</b>	<b>2 300</b>	<b>33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	<b>500</b>		<b>1 800 -</b>	<b>78.26</b>
6 600.00	2 300	331.00 Réseau écologique	500		1 800 -	78.26
		<b>801 IRRIGATION</b>				
<b>64 862.70</b>	<b>73 600</b>	<b>Charges</b>	<b>72 850</b>		<b>750 -</b>	<b>1.02</b>
<b>20 441.35</b>	<b>23 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>27 000</b>	<b>4 000 +</b>	<b>17.39</b>
<b>44 421.35 -</b>	<b>50 600 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>45 850</b>		
<b>16 807.25</b>	<b>20 000</b>	<b>31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>	<b>25 000</b>		<b>5 000 +</b>	<b>25.00</b>
16 807.25	20 000	314.00 Entretien réseau irrigation	25 000		5 000 +	25.00
<b>17 355.45</b>	<b>3 600</b>	<b>33 AMORTISSEMENTS</b>	<b>1 500</b>		<b>2 100 -</b>	<b>58.33</b>
17 355.45	3 600	331.00 Amortissement	1 500		2 100 -	58.33
		<b>36 SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	<b>6 350</b>		<b>6 350 +</b>	
		366.00 Subv. agriculteurs pour irrigation	6 350		6 350 +	
<b>30 700.00</b>	<b>50 000</b>	<b>39 IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>40 000</b>		<b>10 000 -</b>	<b>20.00</b>
30 700.00	50 000	390.00 Trafic, réseau irrigation	40 000		10 000 -	20.00
<b>20 441.35</b>	<b>23 000</b>	<b>43 CONTRIBUTIONS</b>		<b>27 000</b>	<b>4 000 +</b>	<b>17.39</b>

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>801 IRRIGATION</b>				
20 441.35	23 000	434.00 Taxe d'irrigation		27 000	4 000 +	17.39
		<b>81 SYLVICULTURE</b>				
<b>8 856.00</b>	<b>9 000</b>	Charges	<b>9 000</b>			
<b>8 856.00 -</b>	<b>9 000 -</b>	Revenus				
		Excédent de charges		<b>9 000</b>		
		<b>810 SYLVICULTURE EN GENERAL</b>				
<b>8 856.00</b>	<b>9 000</b>	Charges	<b>9 000</b>			
<b>8 856.00 -</b>	<b>9 000 -</b>	Revenus				
		Excédent de charges		<b>9 000</b>		
<b>8 856.00</b>	<b>9 000</b>	<b>35 DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>9 000</b>			
8 856.00	9 000	352.00 Garde forestier	9 000			
		<b>82 CHASSE ET PECHE</b>				
<b>1 540.00</b>	<b>1 500</b>	Charges	<b>1 500</b>			
<b>2 240.00</b>	<b>2 200</b>	Revenus		<b>2 200</b>		
<b>700.00 +</b>	<b>700 +</b>	Excédent de revenus	<b>700</b>			
		<b>820 CHASSE ET PECHE</b>				
<b>1 540.00</b>	<b>1 500</b>	Charges	<b>1 500</b>			
<b>2 240.00</b>	<b>2 200</b>	Revenus		<b>2 200</b>		
<b>700.00 +</b>	<b>700 +</b>	Excédent de revenus	<b>700</b>			
<b>1 540.00</b>	<b>1 500</b>	<b>31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>	<b>1 500</b>			
1 540.00	1 500	316.00 Location des étangs	1 500			
<b>2 240.00</b>	<b>2 200</b>	<b>42 REVENU DES BIENS</b>		<b>2 200</b>		
2 240.00	2 200	423.00 Location des étangs		2 200		

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018			
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%		
		<b>83</b>						
		<b>TOURISME</b>						
315 950.50	284 700	Charges	416 400		131 700 +	46.26		
264 948.80	250 000	Revenus		380 000	130 000 +	52.00		
51 001.70 -	34 700 -	Excédent de charges		36 400				
		<b>830</b>						
		<b>SOCIETE DE DEVELOPPEMENT</b>						
301 821.00	270 000	Charges	400 000		130 000 +	48.15		
264 948.80	250 000	Revenus		380 000	130 000 +	52.00		
36 872.20 -	20 000 -	Excédent de charges		20 000				
		<b>36</b>						
301 821.00	270 000	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	400 000		130 000 +	48.15		
41 821.00	20 000	364.00 Anzère tourisme SA	20 000					
260 000.00	250 000	364.01 Anzère tourisme SA, rétrocession taxes	380 000		130 000 +	52.00		
264 948.80	250 000	<b>43</b>		380 000	130 000 +	52.00		
264 948.80	250 000	434.00 Taxes touristiques		380 000	130 000 +	52.00		
		<b>839</b>						
		<b>AUTRES SOCIETES</b>						
14 129.50	14 700	Charges	16 400		1 700 +	11.56		
14 129.50 -	14 700 -	Revenus		16 400				
		Excédent de charges						
		<b>36</b>						
14 129.50	14 700	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	16 400		1 700 +	11.56		
10 472.50	11 000	365.00 Région VS central (anciennement ARS)	12 500		1 500 +	13.64		
3 657.00	3 700	365.01 Déficit HES-SO (ancien NAT, SRT)	3 900		200 +	5.41		

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>9 FINANCES ET IMPOTS</b>				
141 643.70	115 900	Charges	111 500		4 400 -	3.80
4 936 612.87	4 181 900	Revenus		4 383 000	201 100 +	4.81
4 794 969.17 +	4 066 000 +	Excédent de revenus	4 271 500			
		<b>90 IMPOTS</b>				
97 377.65	77 400	Charges	83 000		5 600 +	7.24
4 658 394.00	3 928 000	Revenus		4 114 000	186 000 +	4.74
4 561 016.35 +	3 850 600 +	Excédent de revenus	4 031 000			
		<b>900 IMPOTS PERSONNES PHYSIQUES</b>				
94 719.40	75 000	Charges	80 000		5 000 +	6.67
4 394 423.10	3 694 000	Revenus		3 895 000	201 000 +	5.44
4 299 703.70 +	3 619 000 +	Excédent de revenus	3 815 000			
		<b>33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	45 000			
58 186.15	45 000					
24 057.90	40 000	330.10 Pertes sur créances fiscales	40 000			
4 128.25	5 000	330.11 Remises sur créances fiscales	5 000			
30 000.00		330.20 Provisions pour créances fiscales				
36 533.25	30 000	<b>34 PARTS A DES CONTRIBUTIONS SANS AFFECTATION</b>	35 000		5 000 +	16.67
36 533.25	30 000	340.00 Impôt sur immeubles bâtis (art. 188 LF)	35 000		5 000 +	16.67
4 394 423.10	3 694 000	<b>40 IMPOTS</b>		3 895 000	201 000 +	5.44
2 612 403.00	2 500 000	400.00 Impôt sur le revenu des pers. physiques		2 600 000	100 000 +	4.00
800 632.20	620 000	400.01 Impôt sur la fortune des pers. physiques		700 000	80 000 +	12.90
67 387.25	50 000	400.02 Impôt prélevé à la source		60 000	10 000 +	20.00
14 289.10	13 000	400.03 Impôt personnel		14 000	1 000 +	7.69
473 481.75	150 000	400.04 Impôt global		150 000		
223 694.30	210 000	402.00 Impôt foncier personnes physiques		215 000	5 000 +	2.38
30 816.50	31 000	402.01 Impôt sur immeubles bâtis (art. 188 LF)		31 000		
96 857.80	60 000	403.00 Prestation en capital + bénéfice liquidation		60 000		
74 861.20	60 000	404.00 Impôt sur les droits de mutation		65 000	5 000 +	8.33

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>901 IMPOTS PERSONNES MORALES</b>				
		Charges				
<b>168 019.10</b>	<b>140 000</b>	Revenus		<b>125 000</b>	<b>15 000 -</b>	<b>10.71</b>
<b>168 019.10 +</b>	<b>140 000 +</b>	Excédent de revenus	<b>125 000</b>			
<b>168 019.10</b>	<b>140 000</b>	<b>40 IMPOTS</b>		<b>125 000</b>	<b>15 000 -</b>	<b>10.71</b>
96 782.20	95 000	401.00 Impôt sur le bénéfice des stés capitaux		80 000	15 000 -	15.79
39 986.80	30 000	401.01 Impôt sur le capital des stés capitaux		30 000		
31 250.10	15 000	402.00 Impôt foncier personnes morales		15 000		
		<b>909 AUTRES IMPOTS</b>				
		Charges	<b>3 000</b>		<b>600 +</b>	<b>25.00</b>
<b>2 658.25</b>	<b>2 400</b>	Revenus		<b>94 000</b>		
<b>95 951.80</b>	<b>94 000</b>	Excédent de revenus	<b>91 000</b>			
<b>93 293.55 +</b>	<b>91 600 +</b>					
<b>2 658.25</b>	<b>2 400</b>	<b>31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>	<b>3 000</b>		<b>600 +</b>	<b>25.00</b>
2 658.25	2 400	318.00 Impôt cantonal	3 000		600 +	25.00
<b>95 951.80</b>	<b>94 000</b>	<b>40 IMPOTS</b>		<b>94 000</b>		
65 169.40	70 000	403.00 Impôt sur les gains immobiliers		70 000		
21 112.40	15 000	405.00 Impôt sur les successions et donations		15 000		
9 670.00	9 000	406.00 Impôts sur les chiens		9 000		
		<b>92 PEREQUATION FINANCIERE</b>				
		Charges				
<b>123 134.00</b>	<b>115 400</b>	Revenus		<b>122 100</b>	<b>6 700 +</b>	<b>5.81</b>
<b>123 134.00 +</b>	<b>115 400 +</b>	Excédent de revenus	<b>122 100</b>			
		<b>920 PEREQUATION FINANCIERE</b>				
		Charges				
<b>123 134.00</b>	<b>115 400</b>	Revenus		<b>122 100</b>	<b>6 700 +</b>	<b>5.81</b>
<b>123 134.00 +</b>	<b>115 400 +</b>	Excédent de revenus	<b>122 100</b>			
<b>123 134.00</b>	<b>115 400</b>	<b>44 PARTS A DES RECETTES ET CONTRIBUTIONS SANS AFFECTATION</b>		<b>122 100</b>	<b>6 700 +</b>	<b>5.81</b>
3 065.00	900	444.00 Fonds de péréquation des ressources		900		
120 069.00	114 500	444.01 Fonds de compensation des charges		121 200	6 700 +	5.85

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>93 QUOTE-PART AUX RECETTES</b>				
		Charges				
59 619.12	60 800	Revenus		60 800		
59 619.12 +	60 800 +	Excédent de revenus	60 800			
		<b>930 PARTS AUX RECETTES DE LA CONFEDERATION</b>				
		Charges				
630.35	500	Revenus		500		
630.35 +	500 +	Excédent de revenus	500			
		<b>44 AFFECTATIONS</b>		500		
630.35	500	440.00 Parts à des recettes fédérales		500		
630.35	500					
		<b>932 PART DES COMMUNES AUX REGALES &amp; PATENTES</b>				
		Charges				
58 988.77	60 300	Revenus		60 300		
58 988.77 +	60 300 +	Excédent de revenus	60 300			
58 586.57	60 000	411.00 Concessions		60 000		
402.20	300	441.00 Parts à des recettes cantonales		300		
		<b>94 GERANCE DE LA FORTUNE ET DES DETTES</b>				
		Charges	28 500		10 000 -	25.97
44 266.05	38 500	Revenus		86 100	8 400 +	10.81
95 465.75	77 700	Excédent de revenus	57 600			
51 199.70 +	39 200 +					
		<b>940 INTERETS</b>				
		Charges	28 500		10 000 -	25.97
44 266.05	38 500	Revenus		86 100	8 400 +	10.81
95 465.75	77 700	Excédent de revenus	57 600			
51 199.70 +	39 200 +					
		<b>31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>	500			
338.10	500	318.00 Frais bancaires	500			
338.10	500					



Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>940 INTERETS</b>				
<b>43 927.95</b>	<b>38 000</b>	<b>32 INTERETS PASSIFS</b>	<b>28 000</b>		<b>10 000 -</b>	<b>26.32</b>
23 221.25	33 000	321.00 Intérêts des dettes	23 000		10 000 -	30.30
20 706.70	5 000	329.00 Intérêts rémunérateurs	5 000			
<b>89 965.75</b>	<b>72 400</b>	<b>42 REVENU DES BIENS</b>		<b>80 900</b>	<b>8 500 +</b>	<b>11.74</b>
47 714.10	30 000	421.00 Intérêts de retard et frais récupérés		40 000	10 000 +	33.33
31 886.85	32 000	422.00 Intérêts comptes courants et placements		32 000		
10 364.80	10 400	422.10 Intérêts prêt à Comba Energies SA		8 900	1 500 -	14.42
<b>5 500.00</b>	<b>5 300</b>	<b>49 IMPUTATIONS INTERNES</b>		<b>5 200</b>	<b>100 -</b>	<b>1.89</b>
2 500.00	2 300	491.00 Intérêts service des égouts		2 200	100 -	4.35
3 000.00	3 000	491.01 Intérêts service des ordures		3 000		

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		<b>0</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	
14 284.00	450 000		135 000	
		Dépenses		
		Recettes		
14 284.00 -	450 000 -	Investissements nets		135 000
		<b>011</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	
9 000.00			35 000	
		Dépenses		
		Recettes		
9 000.00 -		Investissements nets		35 000
9 000.00		<b>58</b>	<b>AUTRES DEPENSES ACTIVABLES</b>	
			35 000	
9 000.00		<b>589</b>	<b>Autres dépenses d'investissement</b>	
9 000.00		- Commission citoyenne	35 000	
		- Analyse collaborations intercommunales	35 000	
		<b>02</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	
5 284.00	450 000		100 000	
		Dépenses		
		Recettes		
5 284.00 -	450 000 -	Investissements nets		100 000
		<b>029</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE, DIVERS</b>	
5 284.00	450 000		100 000	
		Dépenses		
		Recettes		
5 284.00 -	450 000 -	Investissements nets		100 000
5 284.00	450 000	<b>50</b>	<b>INVESTISSEMENTS PROPRES</b>	
5 284.00	100 000	- Projet centre du Village	100 000	
	350 000	- Bâtiment Mariette Sermier		

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		<b>1</b>	<b>SECURITE PUBLIQUE</b>	
21 115.15	14 000		55 500	
21 115.15 -	14 000 -			55 500
		<b>122</b>	<b>SECURITE PUBLIQUE</b>	
18 328.30				
18 328.30 -				
18 328.30		<b>56</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	
18 328.30				
		<b>14</b>	<b>POLICE DU FEU</b>	
2 786.85	14 000		55 500	
2 786.85 -	14 000 -			55 500
		<b>140</b>	<b>POLICE DU FEU</b>	
2 786.85	10 000		45 500	
2 786.85 -	10 000 -			45 500
2 786.85		<b>50</b>	<b>INVESTISSEMENTS PROPRES</b>	
			35 500	
			25 000	
2 786.85			10 500	
		<b>56</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	
	10 000		10 000	
	10 000		10 000	
		<b>141</b>	<b>CELLULE CATASTROPHE</b>	
	4 000		10 000	
	4 000 -			10 000

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.	141 CELLULE CATASTROPHE	Budget 2019 Charges Fr.	Revenus Fr.
	4 000	56 SUBVENTIONS ACCORDEES	10 000	
	4 000	- Etat Major régional cas de catastrophe	10 000	

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		<b>2</b>	<b>ENSEIGNEMENT ET FORMATION</b>	
			<b>10 000</b>	
				<b>10 000</b>
		<b>21</b>	<b>ECOLES PUBLIQUES OBLIGATOIRES</b>	
			<b>10 000</b>	
				<b>10 000</b>
		<b>210</b>	<b>ECOLES PRIMAIRES ET ENFANTINES</b>	
			<b>10 000</b>	
				<b>10 000</b>
		<b>50</b>	<b>INVESTISSEMENTS PROPRES</b>	
		-	<b>10 000</b>	
		-	10 000	

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		<b>5</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>	
13 706.00	5 600	Dépenses	5 500	
13 706.00 -	5 600 -	Recettes		5 500
		Investissements nets		
		<b>55</b>	<b>HANDICAPES</b>	
13 706.00	5 600	Dépenses	5 500	
13 706.00 -	5 600 -	Recettes		5 500
		Investissements nets		
		<b>550</b>	<b>HANDICAPES</b>	
13 706.00	5 600	Dépenses	5 500	
13 706.00 -	5 600 -	Recettes		5 500
		Investissements nets		
13 706.00	5 600	<b>56</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	<b>5 500</b>
13 706.00	5 600	- Institutions handicapés / Investissement	5 500	

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		<b>6 TRAFIC</b>		
451 035.44	1 410 000	Dépenses	1 865 000	
451 035.44 -	1 410 000 -	Recettes		1 865 000
		Investissements nets		
		<b>61 ROUTES CANTONALES</b>		
25 962.30	30 000	Dépenses	30 000	
25 962.30 -	30 000 -	Recettes		30 000
		Investissements nets		
		<b>610 RESEAU DES ROUTES CANTONALES</b>		
25 962.30	30 000	Dépenses	30 000	
25 962.30 -	30 000 -	Recettes		30 000
		Investissements nets		
14 800.00		<b>50 INVESTISSEMENTS PROPRES</b>		
14 800.00		<b>501 Ouvrages de génie civil</b>		
14 800.00		- Route cantonale - Entrée du village		
11 162.30	30 000	<b>56 SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	30 000	
11 162.30	30 000	- Part. à la correction rtes cantonales	30 000	
		<b>62 ROUTES COMMUNALES</b>		
425 073.14	1 380 000	Dépenses	1 835 000	
425 073.14 -	1 380 000 -	Recettes		1 835 000
		Investissements nets		
		<b>620 RESEAU DES ROUTES COMMUNALES</b>		
307 111.85	130 000	Dépenses	335 000	
307 111.85 -	130 000 -	Recettes		335 000
		Investissements nets		
307 111.85	130 000	<b>50 INVESTISSEMENTS PROPRES</b>	335 000	
102 370.20	100 000	- Routes communales	260 000	
124 342.85	30 000	- Eclairage public	30 000	

<u>Comptes 2017</u> Fr.	<u>Budget 2018</u> Fr.		<u>Budget 2019</u>	
			<u>Charges</u> Fr.	<u>Revenus</u> Fr.
80 398.80		<b>620 RESEAU DES ROUTES COMMUNALES</b>		
		- Machines, véhicules	45 000	
<b>117 961.29</b>	<b>1 250 000</b>	<b>622 ATELIERS</b>		
		<b>Dépenses</b>	<b>1 500 000</b>	
		<b>Recettes</b>		
<b>117 961.29 -</b>	<b>1 250 000 -</b>	<b>Investissements nets</b>		<b>1 500 000</b>
<b>117 961.29</b>	<b>1 250 000</b>	<b>50 INVESTISSEMENTS PROPRES</b>	<b>1 500 000</b>	
117 961.29	1 250 000	- Dépôts travaux publics + hangar	1 500 000	



Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		<b>7</b>	<b>PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT</b>	
<b>97 646.45</b>	<b>303 300</b>		<b>293 300</b>	
<b>64 327.00</b>	<b>54 000</b>			<b>65 000</b>
<b>33 319.45 -</b>	<b>249 300 -</b>			<b>228 300</b>
		<b>70</b>	<b>APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE</b>	
<b>41 944.90</b>	<b>70 000</b>		<b>50 000</b>	
<b>35 705.95</b>	<b>20 000</b>			<b>40 000</b>
<b>6 238.95 -</b>	<b>50 000 -</b>			<b>10 000</b>
		<b>700</b>	<b>APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE</b>	
<b>41 944.90</b>	<b>70 000</b>		<b>50 000</b>	
<b>35 705.95</b>	<b>20 000</b>			<b>40 000</b>
<b>6 238.95 -</b>	<b>50 000 -</b>			<b>10 000</b>
<b>41 944.90</b>	<b>70 000</b>	<b>50</b>	<b>50 000</b>	
41 944.90	70 000	- Réseau d'eau potable	50 000	
<b>35 705.95</b>	<b>20 000</b>	<b>61</b>		<b>40 000</b>
35 705.95	20 000	- Taxes de raccordement eau		40 000
		<b>71</b>	<b>ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES</b>	
<b>34 264.75</b>	<b>60 000</b>		<b>40 000</b>	
<b>28 621.05</b>	<b>15 000</b>			<b>25 000</b>
<b>5 643.70 -</b>	<b>45 000 -</b>			<b>15 000</b>
		<b>710</b>	<b>ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES</b>	
<b>34 264.75</b>	<b>60 000</b>		<b>40 000</b>	
<b>28 621.05</b>	<b>15 000</b>			<b>25 000</b>
<b>5 643.70 -</b>	<b>45 000 -</b>			<b>15 000</b>
<b>34 264.75</b>	<b>60 000</b>	<b>50</b>	<b>40 000</b>	
34 264.75	60 000	- Réseau d'eaux usées	40 000	

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		<b>710 ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES</b>		
<b>28 621.05</b>	<b>15 000</b>	<b>61 CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		<b>25 000</b>
28 621.05	15 000	- Taxes de raccordement égouts		25 000
		<b>72 TRAITEMENT DES DECHETS</b>		
<b>3 436.80</b>	<b>70 000</b>	<b>Dépenses</b>	<b>140 000</b>	
		<b>Recettes</b>		
<b>3 436.80 -</b>	<b>70 000 -</b>	<b>Investissements nets</b>		<b>140 000</b>
		<b>720 TRAITEMENT DES DECHETS</b>		
<b>3 436.80</b>	<b>70 000</b>	<b>Dépenses</b>	<b>140 000</b>	
		<b>Recettes</b>		
<b>3 436.80 -</b>	<b>70 000 -</b>	<b>Investissements nets</b>		<b>140 000</b>
<b>3 436.80</b>	<b>70 000</b>	<b>50 INVESTISSEMENTS PROPRES</b>	<b>140 000</b>	
3 436.80	70 000	- Déchetterie, Moloks	140 000	
		<b>75 CORRECTION DES EAUX</b>		
<b>18 000.00</b>	<b>43 300</b>	<b>Dépenses</b>	<b>3 300</b>	
	<b>19 000</b>	<b>Recettes</b>		
<b>18 000.00 -</b>	<b>24 300 -</b>	<b>Investissements nets</b>		<b>3 300</b>
		<b>750 CORRECTION DES EAUX</b>		
<b>18 000.00</b>	<b>43 300</b>	<b>Dépenses</b>	<b>3 300</b>	
	<b>19 000</b>	<b>Recettes</b>		
<b>18 000.00 -</b>	<b>24 300 -</b>	<b>Investissements nets</b>		<b>3 300</b>
<b>18 000.00</b>	<b>40 000</b>	<b>50 INVESTISSEMENTS PROPRES</b>		
18 000.00		- Correction des eaux Sionne		
	20 000	- Carte des dangers eaux		
	20 000	- Espace réservé eaux		
	<b>3 300</b>	<b>56 SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	<b>3 300</b>	
	3 300	- 3ème correction du Rhône	3 300	

<u>Comptes 2017</u> Fr.	<u>Budget 2018</u> Fr.		<u>Budget 2019</u>	
			<u>Charges</u> Fr.	<u>Revenus</u> Fr.
		<b>750 CORRECTION DES EAUX</b>		
	<b>19 000</b>	<b>66 SUBVENTIONS ACQUISES</b>		
	19 000	- Subventions cantonales cartes danger		
		<b>79 AMENAGEMENT</b>		
	<b>60 000</b>	<b>Dépenses</b>	<b>60 000</b>	
		<b>Recettes</b>		
	<b>60 000 -</b>	<b>Investissements nets</b>		<b>60 000</b>
		<b>790 AMENAGEMENT DU TERRITOIRE</b>		
	<b>60 000</b>	<b>Dépenses</b>	<b>60 000</b>	
		<b>Recettes</b>		
	<b>60 000 -</b>	<b>Investissements nets</b>		<b>60 000</b>
	<b>60 000</b>	<b>50 INVESTISSEMENTS PROPRES</b>	<b>60 000</b>	
	30 000	- Etude aménagement territoire (LAT)	30 000	
	30 000	- Règlement communal construction & zone	30 000	

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		<b>8 ECONOMIE PUBLIQUE</b>		
40 955.45	5 000	Dépenses	5 000	
21 000.00		Recettes		
19 955.45 -	5 000 -	Investissements nets		5 000
		<b>80 AGRICULTURE</b>		
40 955.45	5 000	Dépenses	5 000	
40 955.45 -	5 000 -	Recettes		
		Investissements nets		5 000
		<b>800 AGRICULTURE</b>		
6 600.00	5 000	Dépenses	5 000	
6 600.00 -	5 000 -	Recettes		
		Investissements nets		5 000
6 600.00	5 000	<b>50 INVESTISSEMENTS PROPRES</b>	5 000	
6 600.00	5 000	- Réseau écologique	5 000	
		<b>801 IRRIGATION</b>		
34 355.45		Dépenses		
34 355.45 -		Recettes		
		Investissements nets		
34 355.45		<b>50 INVESTISSEMENTS PROPRES</b>		
34 355.45		- Réseau d'irrigation		
		<b>869 IRRIGATION</b>		
21 000.00		Dépenses		
21 000.00 +		Recettes		
		Investissements nets		
21 000.00		<b>62 PARTICIPATIONS PERMANENTES</b>		
21 000.00		- Rbst prêts Comba Energies SA		

# MESSAGE INTRODUCTIF

## 1. Aperçu général

Conformément à l'article 7 al. 1 de la Loi sur les communes du 5 février 2004, le conseil bourgeoisial a l'honneur de vous présenter le budget pour l'année 2019

Aperçu du compte administratif	2018	2019
<b>Compte de fonctionnement</b>		
Résultat avant amortissements comptables		
Charges financières	223'100.00	206'400.00
Revenus financiers	422'750.00	407'250.00
<b>Marge d'autofinancement</b>	<b>199'650.00</b>	<b>200'850.00</b>
Résultat après amortissements comptables		
Marge d'autofinancement	199'650.00	200'850.00
Amortissements ordinaires	161'850.00	170'600.00
<b>Excédents de revenus</b>	<b>37'800.00</b>	<b>30'250.00</b>
<b>Comptes des investissements</b>		
Dépenses	370'000.00	270'000.00
Recettes	0.00	0.00
<b>Investissements nets</b>	<b>370'000.00</b>	<b>270'000.00</b>
<b>Financement</b>		
Marge d'autofinancement	199'650.00	200'850.00
Investissements nets	370'000.00	270'000.00
<b>Insuffisance de financement</b>	<b>170'350.00</b>	<b>69'150.00</b>

## 2. Considérations générales

Avec un total de revenus de Fr. 407'250, -- et un total de charges de Fr. 206'400, -- le compte de fonctionnement dégage une marge d'autofinancement de Fr. 200'850, -- légèrement inférieur aux comptes 2017 et quasi identique au budget 2018.

Le compte des investissements prévoit des dépenses nettes de Fr. 270'000,--.

## 3. Variations significatives

La comparaison avec le budget 2018 et les comptes 2017 fait ressortir les principales évolutions qui vont caractériser notre prochaine année 2019.

Les travaux de construction de la conduite de raccordement entre la turbine de la Sionne et le réseau de la Ville de Sion sont terminés. La 3<sup>ème</sup> unité d'ultrafiltration a aussi été mise en fonction.

Il n'a pas été tenu compte dans le budget 2019 de la redevance allouée par l'institut de recherche sur les avalanches pour leur site d'étude de la vallée de la Sionne car la répartition entre le montant de la redevance annuelle et les compensations par des travaux d'entretien des terrains bourgeoisiaux n'est pas encore connue.

**Une variation des revenus** de - 3.7 % (Fr. 15'500, --) et **une variation des charges** de - 7.5 % (Fr. 16'700, --) qui peuvent être constatées, pour l'essentiel et en regard au budget 2018, dans les postes suivants :

### 3.1 Le compte de fonctionnement

Dicastère	Commentaires	Ecart	
		Charges	Revenus
Eau potable	Diminution des prévisions de vente d'eau à la ville de Sion		- 20'000
Turbinage	Diminution des heures effectuées par les services des travaux publics et du technicien communal pour les stations de turbinage de la Comba et de la Sionne	- 15'000	
	Augmentation des participations des sociétés Comba Energies SA & Sionne Energies SA		+ 4'600

### 3.2 Le compte d'investissement

Durant l'exercice 2019 les principaux investissements que souhaite engager le Conseil, sont les suivants :

- ✓ La 1<sup>ère</sup> phase de rénovation de la maison bourgeoisiale (Fr. 100'000)
- ✓ La 1<sup>ère</sup> étape du projet d'entretien des alpages (Fr. 20'000)
- ✓ La réfection des réservoirs de Pragy et de Taillaz (Fr.150'000)

Les investissements réalisés pour améliorer les captations, le transport et la filtration de l'eau portent leurs fruits et la bourgeoisie peut allouer des ressources à des projets autres que ceux voués à l'eau potable.

## 4. Coûts induits

L'article 10, Ofinco du 16 juin 2004, concernant la transparence financière lors de la prise de décision mentionne que l'organe appelé à prendre une décision générant immédiatement ou ultérieurement des charges ou des revenus pour la commune doit être informé au préalable des coûts, des coûts induits, du financement et des répercussions sur l'équilibre des finances.

La 3<sup>ème</sup> unité d'ultrafiltration a nécessité la conclusion d'un emprunt de CHF 550'000,-- qui génère des intérêts. Les frais courants d'entretien et les amortissements augmentent quelque peu les coûts de fonctionnement du service de l'eau potable.

Toutefois les recettes supplémentaires de vente d'eau aux communes de Grimisuat et de Sion, et de turbinage par les paliers respectifs de Comba et de Sionne, couvrent ces frais.

## 5. Considérations finales

L'amortissement légal est couvert par la marge d'autofinancement, le capital augmente et le résultat dégage un excédent de revenu de Fr. 30'250, --. Les liquidités de la municipalité permettent d'accorder un prêt à la bourgeoisie pour couvrir l'insuffisance de financement 2019.

Le plan financier 2019-2022, conformément aux dispositions de la loi sur les communes du 5 février 2004 et de l'ordonnance sur la gestion financière des communes du 16 juin 2004 sera présenté à l'assemblée primaire.

Arbaz, novembre 2018.

**Votre Administration Bourgeoisiale**

Avec crédits complémentaires

**Budget de fonctionnement selon les tâches**

Récapitulation	Comptes 2017		Budget 2018		Budget 2019		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
20	ADMINISTRATION GENERALE	45,345.96	10,954.40	52,600.00	10,950.00	58,300.00	10,950.00
			34,391.56		41,650.00		47,350.00
21	VIGNES	670.40	2,324.00	650.00	2,300.00	600.00	2,300.00
		1,653.60		1,650.00		1,700.00	
22	ALPAGES		2,800.00		2,800.00	2,000.00	2,800.00
		2,800.00		2,800.00		800.00	
23	FORETS	200.00		3,000.00	100.00	3,000.00	
			200.00		2,900.00		3,000.00
24	EAU POTABLE STATION	236,033.54	273,462.30	297,200.00	338,000.00	297,400.00	318,000.00
		37,428.76		40,800.00		20,600.00	
25	TURBINAGE EAU POTABLE	13,006.30	74,665.70	31,500.00	68,600.00	15,700.00	73,200.00
		61,659.40		37,100.00		57,500.00	
<b>Total</b>		<b>295,256.20</b>	<b>364,206.40</b>	<b>384,950.00</b>	<b>422,750.00</b>	<b>377,000.00</b>	<b>407,250.00</b>
		<b>68,950.20</b>		<b>37,800.00</b>		<b>30,250.00</b>	

Avec crédits complémentaires

**Budget de fonctionnement par natures**

Services 20 à 25

**Récapitulation**

Nature	Libellé	Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019	Ecart
3	CHARGES	295,256.20	384,950.00	377,000.00	89,693.80-
30	CHARGES DE PERSONNEL	368.30	1,000.00	2,000.00	631.70-
31	BIENS ET SERVICES	58,980.50	99,600.00	103,500.00	40,619.50-
32	INTERETS PASSIFS	29,626.80	33,500.00	31,900.00	3,873.20-
33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES	144,030.65	161,850.00	170,600.00	17,819.35-
35	PARTICIPATIONS A DES COLLECTIVITES	39,600.00	67,000.00	47,000.00	27,400.00-
36	SUBVENTIONS ACCORDEES	22,649.95	22,000.00	22,000.00	649.95



Avec crédits complémentaires

**Budget de fonctionnement par natures**

Services 20 à 25

**Récapitulation**

Nature	Libellé	Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019	Ecart
4	REVENUS	364,206.40	422,750.00	407,250.00	58,543.60-
42	REVENU DES BIENS	37,944.10	41,150.00	41,050.00	3,205.90-
43	CONTRIBUTIONS	326,262.30	381,600.00	366,200.00	55,337.70-

Avec crédits complémentaires

**Budget d'investissement selon les tâches**

	Comptes 2017		Budget 2018		Budget 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>Récapitulation</b>						
20	ADMINISTRATION GENERALE		70,000.00	70,000.00	120,000.00	120,000.00
24	EAU POTABLE STATION	352,330.65	300,000.00	300,000.00	150,000.00	150,000.00
		352,330.65		300,000.00		150,000.00
<b>Total</b>		<b>352,330.65</b>	<b>370,000.00</b>	<b>370,000.00</b>	<b>270,000.00</b>	<b>270,000.00</b>
		<b>352,330.65</b>		<b>370,000.00</b>		<b>270,000.00</b>

Avec crédits complémentaires

**Budget d'investissement selon les natures**

Services 20 à 25

**Récapitulation**

Nature	Libellé	Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2017	Ecart
5	DEPENSES	270,000.00	370,000.00	352,330.65	100,000.00-
50	INVESTISSEMENTS PROPRES	270,000.00	370,000.00	352,330.65	100,000.00-

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>20 ADMINISTRATION GENERALE</b>				
<b>45 345.96</b>	<b>52 600</b>	<b>Charges</b>	<b>58 300</b>		<b>5 700 +</b>	<b>10.84</b>
<b>10 954.40</b>	<b>10 950</b>	<b>Revenus</b>		<b>10 950</b>		
<b>34 391.56 -</b>	<b>41 650 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>47 350</b>		
<b>368.30</b>	<b>1 000</b>	<b>30 CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>2 000</b>		<b>1 000 +</b>	<b>100.00</b>
368.30	1 000	300.0 Comissions	2 000		1 000 +	100.00
<b>15 827.71</b>	<b>15 600</b>	<b>31 BIENS ET SERVICES</b>	<b>17 300</b>		<b>1 700 +</b>	<b>10.90</b>
3 611.95	5 000	314.0 Entretien des immeubles	5 000			
2 597.05	3 000	317.2 Dons et utilisation de vin	3 000			
2 268.00	2 300	318.0 Honoraires fiduciaire	2 300			
7 112.95	4 300	318.4 Impôts et assurances	6 000		1 700 +	39.53
237.76	1 000	319.0 Frais divers	1 000			
	<b>7 000</b>	<b>33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	<b>10 000</b>		<b>3 000 +</b>	<b>42.86</b>
	7 000	330.0 Amortissement	10 000		3 000 +	42.86
<b>6 500.00</b>	<b>7 000</b>	<b>35 PUBLIQUES</b>	<b>7 000</b>			
6 500.00	7 000	352.0 Contribution aux frais d'administration	7 000			
<b>22 649.95</b>	<b>22 000</b>	<b>36 SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	<b>22 000</b>			
22 649.95	22 000	366.1 Répartitions bourgeoisiales	22 000			
<b>5 954.40</b>	<b>5 950</b>	<b>42 REVENU DES BIENS</b>		<b>5 950</b>		
4.40		422.0 Intérêts bancaires				
5 950.00	5 950	427.0 Location des terrains et du bâtiment		5 950		
<b>5 000.00</b>	<b>5 000</b>	<b>43 CONTRIBUTIONS</b>		<b>5 000</b>		
5 000.00	5 000	436.0 Part. Comba & Sionne (administration)		5 000		

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>21 VIGNES</b>				
<b>670.40</b>	<b>650</b>	<b>Charges</b>	<b>600</b>		<b>50 -</b>	<b>7.69</b>
<b>2 324.00</b>	<b>2 300</b>	<b>Revenus</b>		<b>2 300</b>		
<b>1 653.60 +</b>	<b>1 650 +</b>	<b>Excédent de revenus</b>	<b>1 700</b>			
<b>170.40</b>	<b>200</b>	<b>31 BIENS ET SERVICES</b>	<b>200</b>			
170.40	200	314.0 Entretien des vignes	200			
<b>500.00</b>	<b>450</b>	<b>33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	<b>400</b>		<b>50 -</b>	<b>11.11</b>
500.00	450	330.0 Amortissement	400		50 -	11.11
<b>2 324.00</b>	<b>2 300</b>	<b>42 REVENU DES BIENS</b>		<b>2 300</b>		
2 324.00	2 300	427.0 Location des vignes		2 300		

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>22 ALPAGES</b>				
		Charges	2 000		2 000 +	
2 800.00	2 800	Revenus		2 800		
2 800.00 +	2 800 +	Excédent de revenus	800			
		<b>33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	2 000		2 000 +	
		330.0 Amortissement	2 000		2 000 +	
2 800.00	2 800	<b>42 REVENU DES BIENS</b>		2 800		
2 800.00	2 800	427.0 Location alpage de Métal		2 800		

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>23 FORETS</b>				
200.00	3 000	Charges	3 000			
	100	Revenus				
200.00 -	2 900 -	Excédent de charges		3 000		100 -
200.00	3 000	<b>31 BIENS ET SERVICES</b>	3 000			
200.00	3 000	318.2 Frais divers	3 000			
	100	<b>42 REVENU DES BIENS</b>				100 -
	100	422.0 Intérêts fonds du triage				100 -

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>24</b>	<b>EAU POTABLE STATION</b>			
236 033.54	297 200		297 400		200 +	0.07
273 462.30	338 000			318 000	20 000 -	5.92
37 428.76 +	40 800 +		20 600			
		<b>31</b>	<b>BIENS ET SERVICES</b>			
42 782.39	80 800		83 000		2 200 +	2.72
9 065.28	10 000	312.0	12 000		2 000 +	20.00
32 827.14	70 000	314.0	70 000			
889.97	800	318.0	1 000		200 +	25.00
22 720.50	27 000	<b>32</b>	<b>INTERETS PASSIFS</b>			
22 720.50	27 000	322.0	26 200		800 -	2.96
143 530.65	154 400	<b>33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>			
143 530.65	154 400	330.0	158 200		3 800 +	2.46
27 000.00	35 000	<b>35</b>	<b>PUBLIQUES</b>			
27 000.00	35 000	352.0	30 000		5 000 -	14.29
273 462.30	338 000	<b>43</b>	<b>CONTRIBUTIONS</b>			
235 462.30	300 000	434.0		318 000	20 000 -	5.92
38 000.00	38 000	434.1		38 000	20 000 -	6.67



Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>25</b>	<b>TURBINAGE EAU POTABLE</b>			
<b>13 006.30</b>	<b>31 500</b>		<b>Charges</b>	<b>15 700</b>	<b>15 800 -</b>	<b>50.16</b>
<b>74 665.70</b>	<b>68 600</b>		<b>Revenus</b>	<b>73 200</b>	<b>4 600 +</b>	<b>6.71</b>
<b>61 659.40 +</b>	<b>37 100 +</b>		<b>Excédent de revenus</b>	<b>57 500</b>		
<b>6 906.30</b>	<b>6 500</b>	<b>32</b>	<b>INTERETS PASSIFS</b>	<b>5 700</b>	<b>800 -</b>	<b>12.31</b>
6 906.30	6 500	322.0	Intérêts emprunt fds prope Comba	5 700	800 -	12.31
<b>6 100.00</b>	<b>25 000</b>	<b>35</b>	<b>PUBLIQUES</b>	<b>10 000</b>	<b>15 000 -</b>	<b>60.00</b>
6 100.00	25 000	352.0	Municipalité - trafic	10 000	15 000 -	60.00
<b>26 865.70</b>	<b>30 000</b>	<b>42</b>	<b>REVENU DES BIENS</b>	<b>30 000</b>		
14 850.00	15 000	422.0	Intérêts sur prêt d'actionnaire	15 000		
12 015.70	15 000	429.0	Comba Energies SA, redevances	15 000		
<b>47 800.00</b>	<b>38 600</b>	<b>43</b>	<b>CONTRIBUTIONS</b>	<b>43 200</b>	<b>4 600 +</b>	<b>11.92</b>
47 800.00	38 600	436.0	Comba + Sionne Energies, participation	43 200	4 600 +	11.92

<u>Comptes 2017</u> Fr.	<u>Budget 2018</u> Fr.		<u>Budget 2019</u>	
			<u>Charges</u> Fr.	<u>Revenus</u> Fr.
		<b>20 ADMINISTRATION GENERALE</b>		
	<b>70 000</b>	<b>Dépenses</b>	<b>120 000</b>	
	<b>70 000 -</b>	<b>Recettes</b>		
		<b>Investissements nets</b>		<b>120 000</b>
	<b>70 000</b>	<b>50 INVESTISSEMENTS PROPRES</b>	<b>120 000</b>	
	20 000	- Immeubles non bâtis	20 000	
	50 000	- Immeubles bâtis	100 000	

<u>Comptes 2017</u> Fr.	<u>Budget 2018</u> Fr.		<u>Budget 2019</u>	
			<u>Charges</u> Fr.	<u>Revenus</u> Fr.
<b>352 330.65</b>	<b>300 000</b>	<b>24 EAU POTABLE STATION</b>		
		<b>Dépenses</b>	<b>150 000</b>	
		<b>Recettes</b>		
<b>352 330.65 -</b>	<b>300 000 -</b>	<b>Investissements nets</b>		<b>150 000</b>
<b>352 330.65</b>	<b>300 000</b>	<b>50 INVESTISSEMENTS PROPRES</b>	<b>150 000</b>	
	50 000	- Conduites		
352 330.65	250 000	- Station de filtrage		
		- Réservoirs	150 000	