



BUDGET 2017

Municipalité et Bourgeoisie

- Convocation page 02
- **Municipalité**
 - Message introductif page 03 à 06
 - Aperçu du compte administratif page 07
 - Compte de fonctionnement selon les tâches page 08
 - Compte de fonctionnement selon les natures page 09
 - Compte des investissements selon les tâches page 10
 - Compte des investissements selon les natures page 11
 - Aperçu des indicateurs financiers page 12
 - Graphique des indicateurs page 13
 - Compte de fonctionnement, récapitulation page 14
 - Compte des investissements, récapitulation page 15
 - Compte de fonctionnement, détail page 16 à 48
 - Compte des investissements, détail page 49 à 61
- **Bourgeoisie**
 - Message introductif page 62 et 64
 - Compte de fonctionnement selon les tâches page 65
 - Compte de fonctionnement selon les natures page 66 et 67
 - Compte des investissements selon les tâches page 68
 - Compte des investissements selon les natures page 69
 - Comptes de fonctionnement, détail page 70 à 75
 - Compte des investissements, détail page 76

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 2017.

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 périlleux. Le principe de prudence est donc de mise.

La comparaison avec le budget 2016 et les comptes 2015 fait ressortir les principales évolutions qui vont caractériser notre prochaine année 2017.

2. Considérations générales

Le budget 2017 s'inscrit dans un environnement économique cantonal et national toujours incertain. Si l'environnement financier s'est amélioré par rapport à l'an dernier, L'économie valaisanne a en effet crû de 0.9% en 2016, soit une performance positive, mais en retrait de la moyenne nationale. (CH: +1.5%).

Mais selon les indicateurs BCVs, le rétablissement de l'industrie des biens d'investissement n'a pas compensé les reculs enregistrés dans la construction et l'hébergement. Le secteur de la construction a souffert de l'interdiction de bâtir des résidences secondaires, celui de l'hôtellerie a dû absorber en plein le choc du franc fort.

Une faible croissance hôtelière était remarquée en fin d'année 2016 et était liée surtout à la venue de touristes étrangers et non suisses, mais cela n'a sans doute été remarqué que dans les villes et les grandes stations.

La BCVs note encore que l'année écoulée a été marquée par le recul de la valeur ajoutée dans le tourisme (-5.5%), surtout en raison du choc du franc fort.

Enfin en 2016, le taux de chômage cantonal a reculé à 3.9% (-0.1 point) par rapport à 2015 mais reste un peu élevé par rapport à la moyenne suisse.

Malgré les perspectives de croissances prévues en Valais pour 2017, 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 couts de fonctionnement dans un volume stable.

Les simulations des recettes fiscales partent de données fiables qui remontent à 2014. Les recettes d'impôts enregistrées en 2015 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. 5'442'600, -- et un total de charges de Fr. 4'897'250, -- le compte de fonctionnement dégage une marge d'autofinancement de Fr. 545'350. --, légèrement supérieure au budget précédent.

Le compte des investissements prévoit des dépenses nettes de Fr. 1'297'900, -- qui, déduites de la marge d'autofinancement précitée, fait ressortir une insuffisance de financement de Fr. 752'550.- qui ne devrait pas nécessiter pour l'année 2017 de recours à l'emprunt compte tenu des liquidités communales actuelles.

3. Variations significatives

Une variation des revenus de + 4.7 % (Fr. 245'000, --) et **une variation des charges** de + 3,2 % (Fr. 176'000, --), peuvent être constatées, pour l'essentiel et en regard au budget 2016, dans les postes suivants :

3.1 Le compte de fonctionnement

Dicastère	Commentaires	Ecart	
		Charges	Revenus
Sécurité publique	Diminution des charges de personnel et de service du cadastre	- 11'000	
	Augmentation de la participation à la police intercommunale (regroupement des communes d'Arbaz et d'Ayent avec la ville de Sion)	+ 60'000	
	Augmentation de la participation à l'autorité de protection de l'enfant et de l'adulte, APEA (regroupement avec Sion et environs)	+ 30'000	
	Diminution des amortissements des abris	- 8'000	
Enseignement et formation	Diminution des frais d'entretien des bâtiments (2016 = réfection salles de classe, machine à laver la vaisselle foyer, chambre froide)	- 69'000	
	Augmentation de la contribution communale aux salaires des enseignants des élèves en école enfantine et primaire liée aux nombres d'élèves	+ 15'000	
	Diminution de la contribution communale aux frais d'écolage et aux salaires des enseignants des élèves des cycles d'orientation liée aux nombres d'élèves	- 34'000	
Culture, loisirs et culte	Diminution de la participation communale à la paroisse	- 40'000	
Prévoyance sociale	Mise en place d'une nouvelle structure pouvant accueillir 16 enfants de 18 mois à 6 ans	+ 78'000	
	Augmentation des amortissements suite aux investissements consentis pour la crèche	+ 9'000	
	Diminution de la part communale aux crèches et garderies des communes voisines	- 25'000	

Dicastère	Commentaires	Ecart	
		Charges	Revenus
	Augmentation de la part communale au financement des EMS liée aux nombres de résidents	+ 18'000	
Trafic	Augmentation de la part communale à l'entretien des routes cantonales classées	+ 17'000	
	Augmentation des frais d'entretien du réseau des routes communales	+ 20'000	
	Augmentation des amortissements liés aux investissements consentis pour le dépôt des travaux publics	+ 50'000	
	Diminution des amortissements des machines et véhicules	- 9'000	
	Augmentation des charges de personnel et de service suite à la réorganisation du service technique	+ 18'000	
	Nouvelle répartition des imputations internes		+ 33'000
Protection et aménagement de l'environnement	Diminution des frais d'entretien du réseau d'eau potable	- 20'000	
	Augmentation de la part du trafic (ouvrier communaux) pour assurer le service de la voirie	+ 28'000	
	Diminution des frais d'entretien du cimetière	- 8'000	
Finances et impôts	Augmentation des recettes d'impôt sur le revenu des personnes physiques et morales		+ 143'000
	Diminution des fonds de péréquation financière		- 13'000
	Diminution des intérêts des dettes et des intérêts rémunérateurs	- 22'000	

3.2 Le compte d'investissement

Durant l'exercice 2017, les principaux travaux que souhaite et/ou doit engager le Conseil, sont les suivants :

- ✓ L'étude de faisabilité du projet du centre du village
- ✓ La participation à la correction des routes cantonales
- ✓ La poursuite des réfections des routes communales
- ✓ La poursuite de la rénovation du réseau d'éclairage public
- ✓ Le remplacement d'une saleuse
- ✓ La 1^{ère} phase de construction d'un dépôt des travaux publics
- ✓ La poursuite des recherches de fuites et d'améliorations du réseau d'eau potable
- ✓ La réfection du réseau d'eaux usées (lutte contre les eaux claires)
- ✓ La participation à la correction des eaux de la Sionne
- ✓ La mise en place de réflexions sur les mesures à entreprendre pour la mise en application de la LAT
- ✓ La révision du règlement communal des constructions et des zones (RCCZ)
- ✓ Le réseau écologique Grimisuat – Arbaz, suite et fin

- ✓ La réfection du réseau communal d'irrigation

Les recettes d'investissement proviennent essentiellement des encaissements des diverses taxes de raccordement au réseau d'eau potable et eaux usées.

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.

La politique de rénovation du réseau d'éclairage public par phase permettra de diminuer les frais d'électricité.

Aucun autre coût induit n'est donc à signaler pour le budget 2016.

5. Considérations finales

Grâce aux liquidités disponibles, les investissements prévus en 2017 seront en principe réalisés sans emprunt. Par conséquent, les charges de fonctionnement ne devraient pas être grevées d'un intérêt passif supplémentaire et la dette demeurera stable.

Les nouveaux éléments présentés devraient permettre de dégager en 2017 une marge d'autofinancement en diminution par rapport aux exercices précédents, mais légèrement supérieure au budget 2016.

Le résultat dégage un excédent de charges de Fr. 193'300, -- 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 5,7 millions au 31.12.2015 permet d'absorber cet excédent de dépenses.

Le plan financier 2017-2020, 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 2017 et le plan financier 2017-2020, 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.

Arbaz, février 2017

Administration communale

Aperçu du compte administratif	Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017	+ -	Différence Budgets
--------------------------------	-----------------	----------------	----------------	--------	-----------------------

Compte de fonctionnement

Résultat avant amortissements comptables					
Charges financières	- fr.	4'580'118.66	4'728'150.00	4'897'250.00	+ 169'100.00
Revenus financiers	+ fr.	5'835'016.16	5'197'750.00	5'442'600.00	+ 244'850.00
Marge d'autofinancement (négative)	= fr.	-	-	-	
Marge d'autofinancement	= fr.	1'254'897.50	469'600.00	545'350.00	- 75'750.00
Résultat après amortissements comptables					
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-	
Marge d'autofinancement	+ fr.	1'254'897.50	469'600.00	545'350.00	- 75'750.00
Amortissements ordinaires	- fr.	800'563.81	731'700.00	738'650.00	+ 6'950.00
Amortissements complémentaires	- fr.	-	-	-	
Amortissement du découvert au bilan	- fr.	-	-	-	
Excédent de charges	= fr.	-	262'100.00	193'300.00	+ -68'800.00
Excédent de revenus	= fr.	454'333.69	-	-	

Compte des investissements

Dépenses	+ fr.	1'071'561.16	1'156'250.00	1'332'900.00	+ 176'650.00
Recettes	- fr.	49'997.35	17'500.00	35'000.00	+ 17'500.00
Investissements nets	= fr.	1'021'563.81	1'138'750.00	1'297'900.00	+ 159'150.00
Investissements nets (négatifs)	= fr.	-	-	-	

Financement

Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-	
Marge d'autofinancement	+ fr.	1'254'897.50	469'600.00	545'350.00	- 75'750.00
Investissements nets	- fr.	1'021'563.81	1'138'750.00	1'297'900.00	+ 159'150.00
Investissements nets (négatifs)	+ fr.	-	-	-	
Insuffisance de financement	= fr.	-	669'150.00	752'550.00	+ 83'400.00
Excédent de financement	= fr.	233'333.69	-	-	

Compte de fonctionnement selon les tâches		Comptes 2015		Budget 2016		Budget 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration générale	786'233.06	56'764.65	702'800.00	48'300.00	704'650.00	54'400.00
1	Sécurité publique	245'222.85	39'255.50	265'600.00	36'000.00	336'400.00	36'000.00
2	Enseignement et formation	977'500.49	46'310.10	1'032'500.00	46'700.00	939'400.00	41'200.00
3	Culture, loisirs et culte	313'685.21	-	385'400.00	-	359'100.00	12'000.00
4	Santé	66'851.42	-	83'000.00	-	81'500.00	-
5	Prévoyance sociale	627'853.95	160'266.00	564'000.00	134'850.00	705'300.00	192'300.00
6	Trafic	1'290'188.76	357'288.15	1'380'500.00	285'200.00	1'484'700.00	328'200.00
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	795'695.85	742'267.15	818'250.00	706'500.00	827'150.00	714'500.00
8	Economie publique, yc services industriels	141'115.23	23'498.45	86'600.00	22'700.00	84'400.00	23'200.00
9	Finances et impôts	136'335.65	4'409'366.16	141'200.00	3'917'500.00	113'300.00	4'040'800.00
Total des charges et des revenus		5'380'682.47	5'835'016.16	5'459'850.00	5'197'750.00	5'635'900.00	5'442'600.00
Excédent de charges			-		262'100.00		193'300.00
Excédent de revenus		454'333.69		-		-	

Compte de fonctionnement selon les natures

Comptes 2015

Budget 2016

Budget 2017

		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30	Charges de personnel	992'963.70		1'146'650.00		1'299'950.00	
31	Biens, services et marchandises	1'362'001.99		1'550'550.00		1'507'200.00	
32	Intérêts passifs	63'321.40		75'000.00		41'500.00	
33	Amortissements	900'563.81		731'700.00		738'650.00	
34	Parts à des contributions sans affectation	24'511.00		24'000.00		24'500.00	
35	Dédommagements versés à des collectivités publiques	501'362.42		519'700.00		544'200.00	
36	Subventions accordées	1'243'858.15		1'167'050.00		1'206'900.00	
37	Subventions redistribuées	-		-		-	
38	Attributions aux financements spéciaux	-		-		-	
39	Imputations internes	292'100.00		245'200.00		273'000.00	
40	Impôts		4'093'719.25		3'626'500.00		3'775'000.00
41	Patentes et concessions		53'425.52		50'000.00		50'000.00
42	Revenus des biens		116'431.49		110'900.00		114'300.00
43	Contributions		929'768.60		853'000.00		888'600.00
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation		159'379.90		139'300.00		125'900.00
45	Restitutions de collectivités publiques		130'372.10		106'500.00		126'500.00
46	Subventions		59'819.30		66'350.00		89'300.00
47	Subventions à redistribuer		-		-		-
48	Prélèvements sur les financements spéciaux		-		-		-
49	Imputations internes		292'100.00		245'200.00		273'000.00
Total des charges et des revenus		5'380'682.47	5'835'016.16	5'459'850.00	5'197'750.00	5'635'900.00	5'442'600.00
Excédent de charges			-		262'100.00		193'300.00
Excédent de revenus		454'333.69		-		-	

Compte des investissements selon les tâches		Comptes 2015		Budget 2016		Budget 2017	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0	Administration générale	391'697.00	-	40'000.00	-	10'000.00	-
1	Sécurité publique	2'865.85	-	141'750.00	-	9'000.00	-
2	Enseignement et formation	-	-	-	-	-	-
3	Culture, loisirs et culte	28'192.55	-	35'000.00	-	-	-
4	Santé	-	-	-	-	-	-
5	Prévoyance sociale	5'287.47	-	79'500.00	-	55'600.00	-
6	Trafic	503'516.10	-	570'000.00	-	1'030'000.00	-
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	140'002.19	28'997.35	234'000.00	17'500.00	163'300.00	35'000.00
8	Economie publique, yc services industriels	-	21'000.00	56'000.00	-	65'000.00	-
9	Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes		1'071'561.16	49'997.35	1'156'250.00	17'500.00	1'332'900.00	35'000.00
Excédent de dépenses			1'021'563.81		1'138'750.00		1'297'900.00
Excédent de recettes		-		-		-	

Compte des investissements selon les natures

Comptes 2015

Budget 2016

Budget 2017

		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50	Investissements propres	1'015'464.54		1'030'000.00		1'185'000.00	
52	Prêts et participations permanentes	-		-		-	
56	Subventions accordées	56'096.62		126'250.00		147'900.00	
57	Subventions redistribuées	-		-		-	
58	Autres dépenses activables	-		-		-	
	Report de recettes au bilan	-		-		-	
60	Transferts au patrimoine financier		-		-		-
61	Contributions de tiers		28'997.35		17'500.00		35'000.00
62	Remboursement de prêts et participations permanentes		21'000.00		-		-
63	Facturation à des tiers		-		-		-
64	Remboursement de subventions acquises		-		-		-
66	Subventions acquises		-		-		-
67	Subventions à redistribuer		-		-		-
	Report de dépenses au bilan		-		-		-
Total des dépenses et des recettes		1'071'561.16	49'997.35	1'156'250.00	17'500.00	1'332'900.00	35'000.00
Excédent de dépenses			1'021'563.81		1'138'750.00		1'297'900.00
Excédent de recettes		-		-		-	

Aperçu des indicateurs financiers

	Comptes	Budget	Budget	
1. Degré d'autofinancement (I1)	2015	2016	2017	Moyenne
(Autofinancement en pour cent de l'investissement net)	122.8%	41.2%	42.0%	65.6%

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.

	2015	2016	2017	Moyenne
2. Capacité d'autofinancement (I2)				
(Autofinancement en pour cent des revenus financiers)	22.6%	9.5%	10.5%	14.5%

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

	2015	2016	2017	Moyenne
3. Taux des amortissements ordinaires (I3)				
(Amortissements ordinaires en % du PA à amortir)	11.7%	10.2%	9.5%	10.4%

Valeurs indicatives

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

	2015	2016	2017	Moyenne
4. Endettement net par habitant (I4)				
(Dette brute moins PF réalisable par habitant)	876	1'423	2'002	1'441

Valeurs indicatives

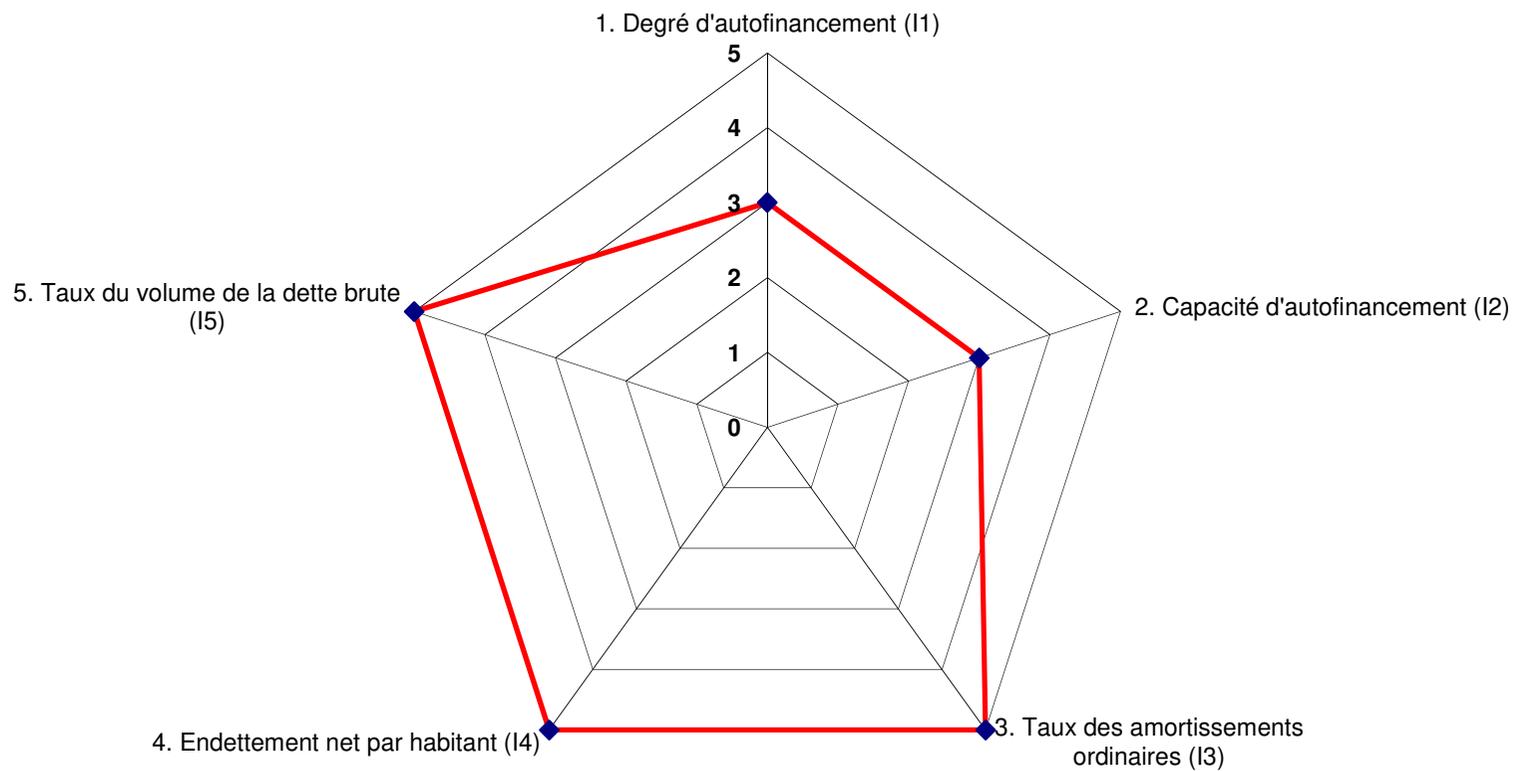
$I4 < 3'000$	5 - endettement faible
$3'000 \leq I4 < 5'000$	4 - endettement mesuré
$5'000 \leq I4 < 7'000$	3 - endettement important
$7'000 \leq I4 < 9'000$	2 - endettement très important
$I4 \geq 9'000$	1 - endettement excessif

	2015	2016	2017	Moyenne
5. Taux du volume de la dette brute (I5)				
(Dette brute en % des revenus financiers)	115.5%	142.8%	151.3%	135.9%

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 2015		Budget 2016		Budget 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION GENERALE	786,233.06	56,764.65 729,468.41	702,800.00	48,300.00 654,500.00	704,650.00	54,400.00 650,250.00
1	SECURITE PUBLIQUE	245,222.85	39,255.50 205,967.35	265,600.00	36,000.00 229,600.00	336,400.00	36,000.00 300,400.00
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	977,500.49	46,310.10 931,190.39	1,032,500.00	46,700.00 985,800.00	939,400.00	41,200.00 898,200.00
3	CULTURE, LOISIRS ET CULTE	313,685.21	313,685.21	385,400.00	385,400.00	359,100.00	12,000.00 347,100.00
4	SANTE	66,851.42	66,851.42	83,000.00	83,000.00	81,500.00	81,500.00
5	PREVOYANCE SOCIALE	627,853.95	160,266.00 467,587.95	564,000.00	134,850.00 429,150.00	705,300.00	192,300.00 513,000.00
6	TRAFIC	1,290,188.76	357,288.15 932,900.61	1,380,500.00	285,200.00 1,095,300.00	1,484,700.00	328,200.00 1,156,500.00
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	795,695.85	742,267.15 53,428.70	818,250.00	706,500.00 111,750.00	827,150.00	714,500.00 112,650.00
8	ECONOMIE PUBLIQUE	141,115.23	23,498.45 117,616.78	86,600.00	22,700.00 63,900.00	84,400.00	23,200.00 61,200.00
9	FINANCES ET IMPOTS	136,335.65 4,273,030.51	4,409,366.16	141,200.00 3,776,300.00	3,917,500.00	113,300.00 3,927,500.00	4,040,800.00
Total		5,380,682.47 454,333.69	5,835,016.16	5,459,850.00	5,197,750.00 262,100.00	5,635,900.00	5,442,600.00 193,300.00

Avec crédits complémentaires

Budget d'investissement, récapitulation

Récapitulation		Comptes 2015		Budget 2016		Budget 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION GENERALE	391,697.00		40,000.00		10,000.00	
			391,697.00		40,000.00		10,000.00
1	SECURITE PUBLIQUE	2,865.85		141,750.00		9,000.00	
			2,865.85		141,750.00		9,000.00
3	CULTURE, LOISIRS ET CULTE	28,192.55		35,000.00			
			28,192.55		35,000.00		
5	PREVOYANCE SOCIALE	5,287.47		79,500.00		55,600.00	
			5,287.47		79,500.00		55,600.00
6	TRAFIC	503,516.10		570,000.00		1,030,000.00	
			503,516.10		570,000.00		1,030,000.00
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	140,002.19	28,997.35	234,000.00	17,500.00	163,300.00	35,000.00
			111,004.84		216,500.00		128,300.00
8	ECONOMIE PUBLIQUE		21,000.00	56,000.00		65,000.00	
		21,000.00			56,000.00		65,000.00
9	FINANCES ET IMPOTS	49,997.35	1,071,561.16				
		1,021,563.81					
Total		1,121,558.51	1,121,558.51	1,156,250.00	17,500.00 1,138,750.00	1,332,900.00	35,000.00 1,297,900.00

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		0	ADMINISTRATION GENERALE			
786 233.06	702 800		Charges	704 650		1 850 + 0.26
56 764.65	48 300		Revenus		54 400	6 100 + 12.63
729 468.41 -	654 500 -		Excédent de charges		650 250	
		01	LEGISLATIF ET EXECUTIF			
133 869.40	136 800		Charges	149 850		13 050 + 9.54
133 869.40 -	136 800 -		Revenus		149 850	
			Excédent de charges			
		011	LEGISLATIF			
19 203.60	20 400		Charges	19 850		550 - 2.70
19 203.60 -	20 400 -		Revenus		19 850	
			Excédent de charges			
7 077.50	8 000	300.00	Bureau de vote et élections	7 000		1 000 - 12.50
303.50	300	303.00	Assurances sociales	300		
50.60	100	305.00	Assurance maladie et accidents	50		50 - 50.00
11 772.00	12 000	318.00	Frais fiduciaires	12 500		500 + 4.17
		012	EXECUTIF			
114 665.80	116 400		Charges	130 000		13 600 + 11.68
114 665.80 -	116 400 -		Revenus		130 000	
			Excédent de charges			
98 020.60	99 700	300.00	Conseil communal	110 000		10 300 + 10.33
9 361.00	9 500	303.00	Assurances sociales	10 500		1 000 + 10.53
5 160.40	5 200	304.00	Caisse de pension et de prévoyance	6 900		1 700 + 32.69
2 123.80	2 000	305.00	Assurance maladie et accidents	2 600		600 + 30.00
		02	ADMINISTRATION GENERALE			
652 363.66	566 000		Charges	554 800		11 200 - 1.98
56 764.65	48 300		Revenus		54 400	6 100 + 12.63
595 599.01 -	517 700 -		Excédent de charges		500 400	

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		020 ADMINISTRATION DES FINANCES ET DES CONTRIBUTIONS				
4 424.70	4 500	Charges	4 500			
		Revenus				
4 424.70 -	4 500 -	Excédent de charges		4 500		
350.00	500	300.00 Commission et contrôle de comptes	500			
14.40		303.00 Assurances sociales				
3.90		305.00 Assurance maladie et accidents				
4 056.40	4 000	318.01 Frais d'encaissement	4 000			
		029 ADMINISTRATION GENERALE, DIVERS				
647 938.96	561 500	Charges	550 300		11 200 -	1.99
56 764.65	48 300	Revenus		54 400	6 100 +	12.63
591 174.31 -	513 200 -	Excédent de charges		495 900		
148 499.90	148 000	301.00 Personnel administratif	160 000		12 000 +	8.11
12 189.00	12 300	301.01 Conciergerie	10 000		2 300 -	18.70
10 356.40	10 300	303.00 Charges sociales AVS-AI-APG-AC	11 000		700 +	6.80
4 953.50	5 000	303.01 Charges sociales Civaf	5 300		300 +	6.00
9 048.85	18 600	304.00 Charges sociales caisse de retraite	20 100		1 500 +	8.06
5 996.75	5 700	305.00 Charges sociales ass. accident	7 100		1 400 +	24.56
3 293.30	3 300	305.01 Charges sociales caisse maladie	3 500		200 +	6.06
20 536.94	19 000	310.00 Fournitures de bureau et imprimés	19 000			
3 086.10	3 000	312.00 Electricité	3 000			
5 367.90	10 000	314.00 Entretien maison de commune	8 500		1 500 -	15.00
6 367.15	8 500	315.00 Entretien mobilier et machines de bureau	7 000		1 500 -	17.65
28 374.90	29 000	316.00 Redevance d'utilisation ordinateurs	30 000		1 000 +	3.45
17 833.00	20 000	317.00 Frais de représentation, réceptions	23 000		3 000 +	15.00
15 611.00	15 500	317.01 Frais de déplacement et débours	16 000		500 +	3.23
3 495.95	7 000	318.00 Frais informatiques	4 000		3 000 -	42.86
12 231.62	11 000	318.01 Frais de ports et ccp	11 000			
5 544.00	6 000	318.02 Frais de téléphone	6 000			
7 931.60	8 000	318.03 Ligne téléphonique pour ordinateur	8 000			
10 686.30	10 800	318.05 Assurances	10 000		800 -	7.41
1 968.10	10 000	318.10 Frais juridiques	10 000			

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		029	ADMINISTRATION GENERALE, DIVERS			
5 769.70	10 000	319.00	10 000			
6 100.00	4 500	319.01	3 500		1 000 -	22.22
100 000.00		330.00				
202 697.00	186 000	331.00	164 300		21 700 -	11.67
2 400.00	2 400	434.00		2 400		
11 253.90	3 000	439.00		9 000	6 000 +	200.00
5 110.75	4 900	439.01		5 000	100 +	2.04
6 500.00	6 500	452.00		6 500		
10 500.00	10 500	490.00		10 500		
10 500.00	10 500	490.01		10 500		
10 500.00	10 500	490.02		10 500		

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		1	SECURITE PUBLIQUE			
245 222.85	265 600		336 400		70 800 +	26.66
39 255.50	36 000			36 000		
205 967.35 -	229 600 -			300 400		
		10	PROTECTION JURIDIQUE			
104 767.80	104 800		91 900		12 900 -	12.31
19 120.90	17 000			15 000	2 000 -	11.76
85 646.90 -	87 800 -			76 900		
		100	CADASTRE, POIDS ET MESURES			
100 266.05	98 800		86 900		11 900 -	12.04
11 471.40	7 000			5 000	2 000 -	28.57
88 794.65 -	91 800 -			81 900		
759.90	1 000	300.00	1 000			
40 619.40	41 300	301.00	37 200		4 100 -	9.93
2 578.60	2 700	303.00	2 400		300 -	11.11
1 239.30	1 300	303.01	1 200		100 -	7.69
5 656.75	5 700	304.00	5 100		600 -	10.53
482.80	400	305.00	500		100 +	25.00
808.90	800	305.01	800			
5 401.10	6 000	310.00	6 000			
1 800.00	1 800	317.00	300		1 500 -	83.33
23 090.65	20 000	318.00	20 000			
726.55	800	318.02	400		400 -	50.00
17 102.10	17 000	319.00	12 000		5 000 -	29.41
6 284.20	5 000	431.00		5 000		
3 187.20		436.00				
2 000.00	2 000	490.00			2 000 -	
		101	JUSTICE DIVERS			
4 501.75	6 000		5 000		1 000 -	16.67
7 649.50	10 000			10 000		
3 147.75 +	4 000 +		5 000			

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		101 JUSTICE DIVERS				
4 501.75	6 000	318.00 Part. canton permis séjours et c.i.	5 000		1 000 -	16.67
7 649.50	10 000	431.00 Permis de séjour et cartes d'identité		10 000		
		11 POLICE				
51 483.10	51 000	Charges	111 500		60 500 +	118.63
		Revenus				
51 483.10 -	51 000 -	Excédent de charges		111 500		
		113 CORPS DE POLICE LOCALE				
51 483.10	51 000	Charges	111 500		60 500 +	118.63
		Revenus				
51 483.10 -	51 000 -	Excédent de charges		111 500		
1 500.00	1 500	319.00 Secours régional Anzère	1 500			
49 983.10	49 500	352.00 Police intercommunale	110 000		60 500 +	122.22
		12 JUSTICE				
33 333.75	26 150	Charges	56 100		29 950 +	114.53
3 000.00	3 000	Revenus		3 000		
30 333.75 -	23 150 -	Excédent de charges		53 100		
		120 JUGE DE COMMUNE				
4 860.40	6 150	Charges	6 100		50 -	0.81
3 000.00	3 000	Revenus		3 000		
1 860.40 -	3 150 -	Excédent de charges		3 100		
4 149.50	5 000	300.00 Juge de commune	5 000			
372.40	500	303.00 Assurances sociales	450		50 -	10.00
47.10	50	305.00 Assurance maladie et accidents	50			
99.00	200	310.00 Fournitures de bureau et imprimés	200			
192.40	400	318.01 Frais de port et taxes postales	400			
3 000.00	3 000	431.00 Emoluments Juge de commune		3 000		

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		122 CHAMBRE PUPILLAIRE ET TUTELAIRE				
28 473.35	20 000	Charges	50 000		30 000 +	150.00
28 473.35 -	20 000 -	Revenus		50 000		
		Excédent de charges				
28 473.35	20 000	352.00 Chambre pupillaire intercommunale APEA	50 000		30 000 +	150.00
		14 POLICE DU FEU				
50 718.45	63 950	Charges	64 900		950 +	1.49
17 134.60	16 000	Revenus		18 000	2 000 +	12.50
33 583.85 -	47 950 -	Excédent de charges		46 900		
		140 POLICE DU FEU				
50 718.45	58 500	Charges	59 000		500 +	0.85
17 134.60	16 000	Revenus		18 000	2 000 +	12.50
33 583.85 -	42 500 -	Excédent de charges		41 000		
515.00		300.00 Commission sécurité				
49.20		303.00 Assurances sociales				
6.20		305.00 Assurance maladie et accidents				
704.15 -		311.00 Achat & entr. matériel lutte c/incendie				
2 468.55	2 000	315.01 Achat et entretien bornes hydrantes	2 000			
202.35	500	319.00 Cotisations et frais divers	500			
2 865.85	1 000	331.00 Amortissement service du feu	500		500 -	50.00
43 315.45	53 000	352.01 Service feu Adret + chargé de sécurité	54 000		1 000 +	1.89
2 000.00	2 000	390.00 Part eau, lutte contre l'incendie	2 000			
17 134.60	16 000	430.00 Taxe d'exemption du service du feu		18 000	2 000 +	12.50
		141 CELLULE CATASTROPHE				
	5 450	Charges	5 900		450 +	8.26
	5 450 -	Revenus		5 900		
		Excédent de charges				
	200	331.00 Amortissement Etat Major catastrophe	400		200 +	100.00
	5 250	362.00 Etat Major catastrophe	5 500		250 +	4.76

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		15	DEFENSE NATIONALE MILITAIRE			
1 700.00	1 700		Charges	1 700		
			Revenus			
1 700.00 -	1 700 -		Excédent de charges		1 700	
		150	ADMINISTRATION			
1 700.00	1 700		Charges	1 700		
			Revenus			
1 700.00 -	1 700 -		Excédent de charges		1 700	
1 700.00	1 700	352.00	Stand de tir	1 700		
		16	PROTECTION DE LA POPULATION ET DES BIENS CULTURELS			
3 219.75	18 000		Charges	10 300	7 700 -	42.78
			Revenus			
3 219.75 -	18 000 -		Excédent de charges		10 300	
		160	PROTECTION CIVILE			
3 219.75	18 000		Charges	10 300	7 700 -	42.78
			Revenus			
3 219.75 -	18 000 -		Excédent de charges		10 300	
	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		
219.75	400	318.02	Frais de téléphone, alarmes et sirènes	300	100 -	25.00
	13 000	331.00	Amortissement abris	5 400	7 600 -	58.46

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION			
977 500.49	1 032 500	Charges	939 400		93 100 -	9.02
46 310.10	46 700	Revenus		41 200	5 500 -	11.78
931 190.39 -	985 800 -	Excédent de charges		898 200		
		21	ECOLES PUBLIQUES OBLIGATOIRES			
956 811.03	1 008 000	Charges	915 700		92 300 -	9.16
38 705.25	40 700	Revenus		35 200	5 500 -	13.51
918 105.78 -	967 300 -	Excédent de charges		880 500		
		210	ECOLES ENFANTINES ET PRIMAIRES			
592 401.83	681 500	Charges	627 200		54 300 -	7.97
12 782.85	16 000	Revenus		11 500	4 500 -	28.13
579 618.98 -	665 500 -	Excédent de charges		615 700		
2 605.00	2 000	300.00 Commission scolaire	2 000			
54 040.10	61 100	301.00 Conciergerie	72 400		11 300 +	18.49
5 220.00	7 200	302.00 Traitement personnel enseignant primaire	7 000		200 -	2.78
3 686.70	4 400	303.00 Charges sociales AVS-AI-APG-AC	4 900		500 +	11.36
1 771.85	2 100	303.01 Charges sociales Civaf	2 500		400 +	19.05
4 486.30	5 100	304.00 Charges sociales caisse de retraite	8 000		2 900 +	56.86
690.25	700	305.00 Charges sociales ass. accident	1 000		300 +	42.86
1 052.50	1 300	305.01 Charges sociales caisse maladie	1 500		200 +	15.38
22 188.35	17 000	310.00 Fournitures scolaires, bureau, imprimés	22 000		5 000 +	29.41
4 400.50	17 500	311.00 Achat de mobilier	10 000		7 500 -	42.86
12 986.10	20 000	312.00 Combustibles	14 400		5 600 -	28.00
10 998.35	13 000	312.01 Electricité - internet - TV	11 000		2 000 -	15.38
12 629.66	9 000	313.00 Produits de nettoyage et conciergerie	11 000		2 000 +	22.22
19 577.97	121 000	314.00 Entretien des bâtiments	52 000		69 000 -	57.02
7 618.80	7 600	318.00 Assurances	5 900		1 700 -	22.37
6 245.40	8 900	318.01 Activités extrascolaires et sportives	7 000		1 900 -	21.35
3 368.55	3 100	318.02 Frais de téléphones + informatique	3 100			
64 421.95	56 000	318.10 Transport école primaire	60 000		4 000 +	7.14
167.40		319.00 Frais divers	200		200 +	
84 000.00	68 000	331.00 Amortissement bât. scolaire + cour école	59 800		8 200 -	12.06
8 351.70	16 500	351.00 Direction des écoles, part canton	16 500			

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		210	ECOLES ENFANTINES ET PRIMAIRES			
261 894.40	240 000	361.00	255 000		15 000 +	6.25
3 560.00	9 000	433.00		4 000	5 000 -	55.56
1 400.00	2 000	433.01		2 500	500 +	25.00
4 243.20		436.00				
3 579.65	5 000	461.03		5 000		
		211	CYCLE D'ORIENTATION			
336 195.00	296 000	Charges	259 000		37 000 -	12.50
11 690.00	10 200	Revenus		10 200		
324 505.00 -	285 800 -	Excédent de charges		248 800		
69 563.00	64 000	318.00	61 000		3 000 -	4.69
139 016.00	124 000	352.00	100 000		24 000 -	19.35
127 616.00	108 000	361.00	98 000		10 000 -	9.26
11 690.00	10 200	433.00		10 200		
		213	CYCLE D'ORIENTATION			
10 764.80	14 000	Charges	12 000		2 000 -	14.29
10 764.80 -	14 000 -	Revenus		12 000		
		Excédent de charges				
10 764.80	14 000	364.00	12 000		2 000 -	14.29
5 382.40	7 000	461.00		6 000	1 000 -	14.29
		219	AUTRES TACHES LIEES AUX ECOLES PUBLIQUES			
17 449.40	16 500	Charges	17 500		1 000 +	6.06
8 850.00	7 500	Revenus		7 500		
8 599.40 -	9 000 -	Excédent de charges		10 000		
891.00	1 000	318.00	1 000			
659.00	500	319.00	500			
100.60 -		351.00				

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Budget 2017		Ecart 2017-2016	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		219	AUTRES TACHES LIEES AUX ECOLES PUBLIQUES				
16 000.00	15 000	366.00	Subv. étudiants et apprentis	16 000		1 000 +	6.67
8 850.00	7 500	427.00	Locations des salles		7 500		
		22	ECOLES SPECIALISEES				
5 479.76	12 500		Charges	11 700		800 -	6.40
			Revenus				
5 479.76 -	12 500 -		Excédent de charges		11 700		
		220	ECOLES SPECIALISEES				
5 479.76	12 500		Charges	11 700		800 -	6.40
			Revenus				
5 479.76 -	12 500 -		Excédent de charges		11 700		
5 479.76	5 700	361.00	Part commune frais transport handicapés	5 000		700 -	12.28
	6 800	361.01	Contr. communale élèves en institutions	6 700		100 -	1.47
		23	FORMATION PROFESSIONNELLE				
15 209.70	12 000		Charges	12 000			
7 604.85	6 000		Revenus		6 000		
7 604.85 -	6 000 -		Excédent de charges		6 000		
		239	AUTRES TACHES LIEES A LA FORMATION				
15 209.70	12 000		Charges	12 000			
7 604.85	6 000		Revenus		6 000		
7 604.85 -	6 000 -		Excédent de charges		6 000		
15 209.70	12 000	364.00	Frais itinéraires des apprentis	12 000			
7 604.85	6 000	461.00	Part canton frais itinéraires apprentis		6 000		

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		3	CULTURE, LOISIRS ET CULTE			
313 685.21	385 400		359 100		26 300 -	6.82
				12 000	12 000 +	
313 685.21 -	385 400 -			347 100		
		30	ENCOURAGEMENT A LA CULTURE			
22 782.50	31 000		31 000			
					31 000	
22 782.50 -	31 000 -					
		309	AUTRES TACHES CULTURELLES			
22 782.50	31 000		31 000			
					31 000	
22 782.50 -	31 000 -					
500.00	1 000	300.00	1 000			
19.20		303.00				
2.40		305.00				
9 760.20	17 000	317.00	17 000			
12 500.70	13 000	365.00	13 000			
		33	PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES			
82 090.31	96 000		96 000			
					96 000	
82 090.31 -	96 000 -					
		330	PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES			
82 090.31	96 000		96 000			
					96 000	
82 090.31 -	96 000 -					
52 042.70	60 000	314.00	60 000			
1 947.61	5 000	314.01	5 000			
18 100.00	21 000	390.00	21 000			
10 000.00	10 000	390.01	10 000			

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		34	SPORTS			
47 870.45	58 300		58 600		300 +	0.51
47 870.45 -	58 300 -			58 600		
		340	PLACES DE SPORT			
47 870.45	58 300		58 600		300 +	0.51
47 870.45 -	58 300 -			58 600		
5 380.45	10 000	314.00	10 000			
	3 500	331.00	2 600		900 -	25.71
5 950.00	3 800	365.00	5 000		1 200 +	31.58
17 640.00	18 000	366.00	18 000			
18 900.00	23 000	390.00	23 000			
		39	EGLISES			
160 941.95	200 100		173 500		26 600 -	13.29
				12 000	12 000 +	
160 941.95 -	200 100 -			161 500		
		390	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE			
152 741.95	191 600		164 500		27 100 -	14.14
				12 000	12 000 +	
152 741.95 -	191 600 -			152 500		
5 236.05	5 000	312.00	5 000			
7 818.65	30 000	314.00	30 000			
7 409.05	7 000	317.00	10 000		3 000 +	42.86
6 161.05	6 100	318.00	5 500		600 -	9.84
5 192.55	4 500	331.00	4 000		500 -	11.11
120 924.60	139 000	362.00	110 000		29 000 -	20.86
		423.00		12 000	12 000 +	

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		391				
		EGLISE REFORMEE EVANGELIQUE				
8 200.00	8 500	Charges	9 000		500 +	5.88
8 200.00 -	8 500 -	Revenus		9 000		
		Excédent de charges				
8 200.00	8 500	362.00 Contributions à l'église réformée	9 000		500 +	5.88

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		5	PREVOYANCE SOCIALE			
627 853.95	564 000		Charges	705 300		141 300 + 25.05
160 266.00	134 850		Revenus		192 300	57 450 + 42.60
467 587.95 -	429 150 -		Excédent de charges		513 000	
		52	ASSURANCE-MALADIE			
18 949.85	18 500		Charges	18 500		
18 949.85 -	18 500 -		Revenus		18 500	
			Excédent de charges			
		520	ASSURANCE-MALADIE			
18 949.85	18 500		Charges	18 500		
18 949.85 -	18 500 -		Revenus		18 500	
			Excédent de charges			
18 949.85	18 500	366.00	Assurance maladie	18 500		
		53	AUTRES ASSURANCES SOCIALES			
48 641.29	50 000		Charges	54 000		4 000 + 8.00
48 641.29 -	50 000 -		Revenus		54 000	
			Excédent de charges			
		530	PRESTATIONS COMPLEMENTAIRES AVS ET AI			
48 641.29	50 000		Charges	54 000		4 000 + 8.00
48 641.29 -	50 000 -		Revenus		54 000	
			Excédent de charges			
48 641.29	50 000	361.00	Prestations complémentaires AVS	54 000		4 000 + 8.00
		54	PROTECTION DE LA JEUNESSE			
215 088.60	188 200		Charges	284 800		96 600 + 51.33
87 843.90	94 850		Revenus		132 300	37 450 + 39.48
127 244.70 -	93 350 -		Excédent de charges		152 500	

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		540 PROTECTION DE LA JEUNESSE				
900.00	5 000	Charges	2 000		3 000 -	60.00
900.00 -	5 000 -	Revenus		2 000		
		Excédent de charges				
900.00	5 000	361.00 Contr. communale curatelle éducative	2 000		3 000 -	60.00
		541 GARDERIES D'ENFANTS, CRECHES				
214 188.60	183 200	Charges	282 800		99 600 +	54.37
87 843.90	94 850	Revenus		132 300	37 450 +	39.48
126 344.70 -	88 350 -	Excédent de charges		150 500		
65 977.60	97 200	301.00 Personnel UAPE	172 400		75 200 +	77.37
6 207.00		301.01 Conciergerie	8 800		8 800 +	
4 605.20	6 300	303.00 Charges sociales AVS-AI-APG-AC	11 700		5 400 +	85.71
2 213.40	3 000	303.02 Charges sociales Civaf	5 600		2 600 +	86.67
2 958.25	4 400	304.00 Charges sociales caisse de retraite	11 700		7 300 +	165.91
862.30	1 100	305.00 Charges sociales ass. accident	2 300		1 200 +	109.09
1 458.40	2 000	305.02 Charges sociales caisse maladie	3 700		1 700 +	85.00
1 576.00	1 000	310.00 matériel d'enseignements	1 500		500 +	50.00
1 076.50	1 200	310.01 Matériel pédagogique	1 300		100 +	8.33
1 623.65	500	311.00 Achat de mobilier	2 000		1 500 +	300.00
1 934.05	2 000	311.04 Frais de repas UAPE	3 000		1 000 +	50.00
1 200.00	1 200	312.00 Eau, énergie, combustibles	6 200		5 000 +	416.67
45 254.14	2 000	314.00 Entretien des bâtiments	2 000			
17 330.00	15 000	318.00 Frais de repas home et transport	20 000		5 000 +	33.33
278.15	300	318.02 Frais de téléphones	1 000		700 +	233.33
404.80	500	319.00 Frais divers	500			
9 000.00	15 500	331.00 Amortissement crèche, garderie, UAPE	24 100		8 600 +	55.48
50 229.16	30 000	352.00 Crèches et garderies intercommunales	5 000		25 000 -	83.33
39 613.75	40 000	436.00 Part parents, fréquentation UAPE		50 000	10 000 +	25.00
21 295.50	20 000	436.01 Part parents, repas UAPE		25 000	5 000 +	25.00
25 982.15	34 000	461.00 Subv. canton s/salaires du personnel		56 000	22 000 +	64.71
952.50	850	461.01 Subv. canton s/matériel éducatif		1 300	450 +	52.94

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		55	HANDICAPES			
91 100.66	93 000		94 600		1 600 +	1.72
91 100.66 -	93 000 -			94 600		
		550	HANDICAPES			
91 100.66	93 000		94 600		1 600 +	1.72
91 100.66 -	93 000 -			94 600		
5 287.47	1 000	331.00	600		400 -	40.00
85 813.19	92 000	361.00	94 000		2 000 +	2.17
		57	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL			
109 155.45	95 000		113 400		18 400 +	19.37
109 155.45 -	95 000 -			113 400		
		570	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL			
109 155.45	95 000		113 400		18 400 +	19.37
109 155.45 -	95 000 -			113 400		
17 000.00	15 000	331.00	18 400		3 400 +	22.67
92 155.45	80 000	364.00	95 000		15 000 +	18.75
		58	ASSISTANCE			
144 918.10	119 300		140 000		20 700 +	17.35
72 422.10	40 000			60 000	20 000 +	50.00
72 496.00 -	79 300 -			80 000		
		580	ASSISTANCE SOCIALE INDIVIDUELLE			
125 200.71	102 000		119 200		17 200 +	16.86
72 422.10	40 000			60 000	20 000 +	50.00
52 778.61 -	62 000 -			59 200		

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		580 ASSISTANCE SOCIALE INDIVIDUELLE				
53 406.09	58 000	366.00 Intégration et aide sociale (LIAS)	55 000		3 000 -	5.17
3 631.51	4 000	366.01 Pensions alimentaires	4 200		200 +	5.00
68 163.11	40 000	366.02 Aide sociale	60 000		20 000 +	50.00
550.00		436.00 Part. particuliers aux frais assistance				
71 872.10	40 000	451.00 Restitution cantonale d'avances aide sociale		60 000	20 000 +	50.00
		582 FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI				
12 907.09	11 000	Charges	12 000		1 000 +	9.09
12 907.09 -	11 000 -	Revenus		12 000		
		Excédent de charges				
12 907.09	11 000	361.00 Fonds cantonal pour l'emploi	12 000		1 000 +	9.09
		589 AUTRES TACHES D'ASSISTANCE				
6 810.30	6 300	Charges	8 800		2 500 +	39.68
6 810.30 -	6 300 -	Revenus		8 800		
		Excédent de charges				
	300	300.00 Commissions	300			
4 810.30	4 000	317.00 Noël des aînés	4 500		500 +	12.50
2 000.00	2 000	362.00 Intégration	4 000		2 000 +	100.00

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		6 TRAFIC				
1 290 188.76	1 380 500	Charges	1 484 700		104 200 +	7.55
357 288.15	285 200	Revenus		328 200	43 000 +	15.08
932 900.61 -	1 095 300 -	Excédent de charges		1 156 500		
		61 ROUTES CANTONALES				
85 678.65	76 500	Charges	92 500		16 000 +	20.92
85 678.65 -	76 500 -	Revenus		92 500		
		Excédent de charges				
		610 ROUTES CANTONALES				
85 678.65	76 500	Charges	92 500		16 000 +	20.92
85 678.65 -	76 500 -	Revenus		92 500		
		Excédent de charges				
28 209.15	37 000	331.00 Amortissement routes cantonales	36 000		1 000 -	2.70
57 469.50	39 500	361.00 Part. à l'entretien des routes classées	56 500		17 000 +	43.04
		62 ROUTES COMMUNALES				
511 278.82	567 500	Charges	643 400		75 900 +	13.37
32 556.20	34 200	Revenus		44 200	10 000 +	29.24
478 722.62 -	533 300 -	Excédent de charges		599 200		
		620 ROUTES COMMUNALES				
499 078.82	527 500	Charges	553 300		25 800 +	4.89
28 356.20	30 000	Revenus		40 000	10 000 +	33.33
470 722.62 -	497 500 -	Excédent de charges		513 300		
22 714.10	45 000	312.00 Frais d'éclairage public	40 000		5 000 -	11.11
	500	313.00 Achat de numéros d'immeuble	500			
43 267.10	35 000	313.01 Sel à dégeler + gravier	50 000		15 000 +	42.86
23 422.32	10 000	314.00 Marquage et signalisation des routes	10 000			
105 800.70	50 000	314.01 Entretien du réseau routier	75 000		25 000 +	50.00
82 767.65	175 000	314.02 Déblaiement des neiges	160 000		15 000 -	8.57
221 106.95	212 000	331.00 Amort rtes communales + éclairage public	217 800		5 800 +	2.74
28 356.20	30 000	435.00 Ventes de sel		40 000	10 000 +	33.33

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		622 ROUTES COMMUNALES				
12 200.00	40 000	Charges	90 100		50 100 +	125.25
12 200.00 -	40 000 -	Revenus		90 100		
		Excédent de charges				
12 200.00	40 000	331.00 Amortissement ateliers - dépôts	90 100		50 100 +	125.25
4 200.00	4 200	427.00 Loyer hangar		4 200		
		65 TRAFIC REGIONAL				
80 111.90	83 400	Charges	85 900		2 500 +	3.00
80 111.90 -	83 400 -	Revenus		85 900		
		Excédent de charges				
		650 ENTREPRISES DE TRAFIC REGIONAL				
19 631.90	19 700	Charges	20 900		1 200 +	6.09
19 631.90 -	19 700 -	Revenus		20 900		
		Excédent de charges				
5 585.00	6 000	352.00 Lunabus	6 000			
14 046.90	13 700	361.00 Part au déficit des transports publics	14 900		1 200 +	8.76
		651 ENTREPRISES DE TRAFIC REGIONAL				
60 480.00	63 700	Charges	65 000		1 300 +	2.04
60 480.00 -	63 700 -	Revenus		65 000		
		Excédent de charges				
60 480.00	63 700	364.00 CarPostal, lignes suppl. Arbaz - Grim	65 000		1 300 +	2.04
		69 AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC				
613 119.39	653 100	Charges	662 900		9 800 +	1.50
324 731.95	251 000	Revenus		284 000	33 000 +	13.15
288 387.44 -	402 100 -	Excédent de charges		378 900		

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		690	AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC			
613 119.39	653 100		662 900		9 800 +	1.50
324 731.95	251 000	Charges		284 000	33 000 +	13.15
288 387.44 -	402 100 -	Revenus		378 900		
		Excédent de charges				
452.50	500	300.00	Commission	500		
372 162.15	449 600	301.00	Personnel d'exploitation	463 500	13 900 +	3.09
21 864.25	28 200	303.00	Charges sociales AVS-AI-APG-AC	29 300	1 100 +	3.90
10 508.40	13 600	303.01	Charges sociales Civaf	14 400	800 +	5.88
42 582.70	51 800	304.00	Charges sociales caisse de retraite	49 100	2 700 -	5.21
4 093.50	4 700	305.00	Charges sociales ass. accident	5 700	1 000 +	21.28
6 612.80	8 700	305.01	Charges sociales assurance maladie	9 000	300 +	3.45
510.56	2 000	310.00	Fournitures de bureau et imprimés	2 000		
11 158.58	18 000	311.00	Achats matériel et outillage	14 000	4 000 -	22.22
10 961.95	12 000	313.00	Carburants	14 000	2 000 +	16.67
39 035.30	25 000	315.00	Entretien des véhicules et machines	30 000	5 000 +	20.00
9 000.05	11 000	316.00	Loyer, charges dépôts voirie + silos	11 000		
2 176.65	3 000	318.02	Frais de téléphones	4 000	1 000 +	33.33
82 000.00	25 000	331.00	Amortissements machines, véhicules	16 400	8 600 -	34.40
30 731.95		436.00	Part. CNA, APG, assurance maladie			
1 100.00		436.01	Part de tiers pour divers travaux			
52 000.00	60 000	452.00	Part. de la Bourgeoisie + Comba + Sionne	60 000		
10 200.00	12 000	490.00	Entretien cimetièrre et place Eglise	12 000		
18 900.00	23 000	490.01	Entretien places de sport	23 000		
18 100.00	21 000	490.02	Entretien des places	21 000		
56 400.00	24 000	490.03	Enlèvement des ordures	55 000	31 000 +	129.17
10 400.00	8 000	490.04	Entretien réseau égouts - STEP	10 000	2 000 +	25.00
66 600.00	30 000	490.05	Entretien réseau irrigation	30 000		
	2 000	490.06	Prés fauchés	2 000		
22 300.00	28 000	490.07	Entretien des cours d'eau	28 000		
12 600.00	15 000	490.08	Entretien réseau d'eau	15 000		
25 400.00	28 000	490.09	Edilité	28 000		

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT			
795 695.85	818 250	Charges	827 150		8 900 +	1.09
742 267.15	706 500	Revenus		714 500	8 000 +	1.13
53 428.70 -	111 750 -	Excédent de charges		112 650		
		70	APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE			
182 597.63	224 500	Charges	202 900		21 600 -	9.62
211 854.95	214 000	Revenus		214 000		
29 257.32 +	10 500 -	Excédent de charges				
		Excédent de revenus	11 100			
		700	APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE			
182 597.63	224 500	Charges	202 900		21 600 -	9.62
211 854.95	214 000	Revenus		214 000		
29 257.32 +	10 500 -	Excédent de charges				
		Excédent de revenus	11 100			
38 950.00	39 000	312.00 Achat eau à la Bourgeoisie	39 000			
6 334.78	50 000	314.00 Entretien du réseau et installations	30 000		20 000 -	40.00
1 994.55	3 000	315.00 Achat et entretien des compteurs d'eau	3 500		500 +	16.67
59 613.40	55 000	331.00 Amortissement réseau eau potable	51 900		3 100 -	5.64
52 604.90	52 000	366.00 Encouragement à l'habitat	53 000		1 000 +	1.92
10 500.00	10 500	390.00 Administration	10 500			
12 600.00	15 000	390.01 Trafic, entretien réseau de distribution	15 000			
198 342.95	200 000	434.00 Taxes annuelles eau potable		200 000		
1 512.00	2 000	436.00 Part de tiers pour divers travaux		2 000		
2 000.00	2 000	490.00 Eau, lutte contre le feu		2 000		
10 000.00	10 000	490.01 Eau, fontaines		10 000		
		71	ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES			
176 536.60	189 650	Charges	180 800		8 850 -	4.67
146 853.25	157 000	Revenus		148 000	9 000 -	5.73
29 683.35 -	32 650 -	Excédent de charges		32 800		

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		710				
			ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES			
176 536.60	189 650		180 800		8 850 -	4.67
146 853.25	157 000	Charges		148 000	9 000 -	5.73
29 683.35 -	32 650 -	Revenus		32 800		
		Excédent de charges				
2 407.20	3 000	312.00	3 000			
44 175.90	30 000	314.00	40 000		10 000 +	33.33
424.30	450	318.00	400		50 -	11.11
5 915.80	13 000	331.00	4 400		8 600 -	66.15
100 013.40	122 000	352.00	110 000		12 000 -	9.84
10 500.00	10 500	390.00	10 500			
10 400.00	8 000	390.01	10 000		2 000 +	25.00
2 700.00	2 700	391.00	2 500		200 -	7.41
146 853.25	157 000	434.00		148 000	9 000 -	5.73
		72				
			TRAITEMENT DES DECHETS			
281 370.10	264 500	Charges	297 700		33 200 +	12.55
289 914.45	292 000	Revenus		292 000		
		Excédent de charges		5 700		
8 544.35 +	27 500 +	Excédent de revenus				
		720				
			TRAITEMENT DES DECHETS			
281 370.10	264 500	Charges	297 700		33 200 +	12.55
289 914.45	292 000	Revenus		292 000		
		Excédent de charges		5 700		
8 544.35 +	27 500 +	Excédent de revenus				
	500	310.00	500			
12 065.50	12 000	314.00	12 000			
208.55	200	318.00	200			
30 888.70	31 000	318.05	31 000			
12 722.40	14 500	318.10	14 500			
23 287.70	20 000	318.11	22 000		2 000 +	10.00
6 699.70	7 000	318.12	7 000			
11 887.60	12 000	318.13	17 000		5 000 +	41.67
800.00	1 800	318.14	2 000		200 +	11.11

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		720	TRAITEMENT DES DECHETS			
25 371.15	34 000	318.20	Récupération & broyage déchets verts	30 000		4 000 - 11.76
28 427.65	25 000	318.21	Récup. encombrants, fer, plastic, bois	25 000		
2 237.75	2 000	318.24	Récupération jantes + pneus	2 000		
5 419.25	5 000	318.25	Récupération déchets spéciaux	10 000		5 000 + 100.00
15 521.10	19 000	331.00	Amortissement moloks + décharge	16 000		3 000 - 15.79
35 933.05	40 000	352.00	Usine intercommunale d'incinération	40 000		
10 500.00	10 500	390.00	Administration	10 500		
56 400.00	24 000	390.01	Trafic	55 000		31 000 + 129.17
3 000.00	6 000	391.00	Intérêts	3 000		3 000 - 50.00
288 999.45	291 000	434.00	Taxes annuelles enlèvement des ordures		291 000	
915.00	1 000	439.00	Récupération papier + PET		1 000	
		74	CIMETIERE, CREMATOIRES ET COLUMBARIUM			
16 241.65	30 000		Charges	22 000		8 000 - 26.67
3 150.00	4 000		Revenus		4 000	
13 091.65 -	26 000 -		Excédent de charges		18 000	
		740	CIMETIERE, CREMATOIRES ET COLUMBARIUM			
16 241.65	30 000		Charges	22 000		8 000 - 26.67
3 150.00	4 000		Revenus		4 000	
13 091.65 -	26 000 -		Excédent de charges		18 000	
1 177.00	3 000	311.00	Plaquette collumbarium	3 000		
2 464.65	10 000	314.00	Entretien du cimetière	2 000		8 000 - 80.00
2 400.00	5 000	318.00	Frais d'inhumation et d'incinération	5 000		
10 200.00	12 000	390.00	Trafic, entr. cimetière + place Eglise	12 000		
3 150.00	4 000	434.00	Part des familles plaquette, urne		4 000	
		75	CORRECTION DES EAUX			
44 447.95	58 000		Charges	63 400		5 400 + 9.31
20 317.75	17 500		Revenus		19 000	1 500 + 8.57
24 130.20 -	40 500 -		Excédent de charges		44 400	

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		750	CORRECTION DES EAUX			
44 447.95	58 000		63 400		5 400 +	9.31
20 317.75	17 500			19 000	1 500 +	8.57
24 130.20 -	40 500 -			44 400		
22 147.95	21 000	314.00	30 000		9 000 +	42.86
	9 000	331.00	5 400		3 600 -	40.00
22 300.00	28 000	390.00	28 000			
4 000.00	4 000	423.00		4 000		
16 317.75	13 500	461.00		15 000	1 500 +	11.11
		77	PROTECTION DE LA NATURE			
	2 500			2 500		
	2 500 +		2 500			
		770	PROTECTION DE LA NATURE			
	2 500			2 500		
	2 500 +		2 500			
	2 500	434.00		2 500		
		79	AMENAGEMENT			
94 501.92	51 600		60 350		8 750 +	16.96
70 176.75	19 500			35 000	15 500 +	79.49
24 325.17 -	32 100 -			25 350		
		790	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE			
94 501.92	51 600		60 350		8 750 +	16.96
70 176.75	19 500			35 000	15 500 +	79.49
24 325.17 -	32 100 -			25 350		
2 000.00	2 500	300.00	2 500			
71.70	100	303.00	100			
9.00		305.00				

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart s 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		790	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE			
452.50	500	310.00	500			
11 320.18	7 500	318.00	17 000		9 500 +	126.67
3 294.00	2 000	318.01	3 000		1 000 +	50.00
49 954.54	7 000	331.00	7 250		250 +	3.57
25 400.00	28 000	390.00	28 000			
2 000.00	4 000	390.01	2 000		2 000 -	50.00
17 858.00	15 000	431.00		28 000	13 000 +	86.67
960.00	1 000	431.01		1 000		
5 990.00	3 500	431.02		6 000	2 500 +	71.43
45 368.75		439.00				

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		8 ECONOMIE PUBLIQUE				
141 115.23	86 600	Charges	84 400		2 200 -	2.54
23 498.45	22 700	Revenus		23 200	500 +	2.20
117 616.78 -	63 900 -	Excédent de charges		61 200		
		80 AGRICULTURE				
117 804.53	58 500	Charges	53 400		5 100 -	8.72
21 258.45	20 500	Revenus		21 000	500 +	2.44
96 546.08 -	38 000 -	Excédent de charges		32 400		
		800 AGRICULTURE				
20 911.80	2 000	Charges	3 900		1 900 +	95.00
20 911.80 -	2 000 -	Excédent de charges		3 900		
150.00	500	300.00 Commission et inspecteur du bétail	500			
9.60		303.00 Assurances sociales				
2.20		305.00 Assurance maladie et accidents				
	1 500	331.00 Réseau écologique	3 400		1 900 +	126.67
20 750.00		365.00 Alpage de la Comba - Adduction eau				
		801 IRRIGATION				
96 892.73	56 500	Charges	49 500		7 000 -	12.39
21 258.45	20 500	Revenus		21 000	500 +	2.44
75 634.28 -	36 000 -	Excédent de charges		28 500		
30 292.73	25 000	314.00 Entretien réseau irrigation	16 000		9 000 -	36.00
	1 500	331.00 Amortissement	3 500		2 000 +	133.33
66 600.00	30 000	390.00 Trafic, réseau irrigation	30 000			
21 258.45	20 500	434.00 Taxe d'irrigation		21 000	500 +	2.44
		81 SYLVICULTURE				
8 856.00	9 000	Charges	9 000			
8 856.00 -	9 000 -	Excédent de charges		9 000		

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		810 SYLVICULTURE EN GENERAL				
8 856.00	9 000	Charges	9 000			
8 856.00 -	9 000 -	Revenus				
		Excédent de charges		9 000		
8 856.00	9 000	352.00 Garde forestier	9 000			
		82 CHASSE ET PECHE				
1 540.00	1 500	Charges	1 500			
2 240.00	2 200	Revenus		2 200		
700.00 +	700 +	Excédent de revenus	700			
		820 CHASSE ET PECHE				
1 540.00	1 500	Charges	1 500			
2 240.00	2 200	Revenus		2 200		
700.00 +	700 +	Excédent de revenus	700			
1 540.00	1 500	316.00 Location des étangs	1 500			
2 240.00	2 200	423.00 Location des étangs		2 200		
		83 TOURISME				
12 914.70	17 600	Charges	20 500		2 900 +	16.48
12 914.70 -	17 600 -	Revenus				
		Excédent de charges		20 500		
		830 SOCIETE DE DEVELOPPEMENT				
	4 000	Charges	6 400		2 400 +	60.00
	4 000 -	Revenus				
		Excédent de charges		6 400		
	4 000	331.00 Amortissement Anzère tourisme SA	6 400		2 400 +	60.00
		839 AUTRES SOCIETES				
12 914.70	13 600	Charges	14 100		500 +	3.68
12 914.70 -	13 600 -	Revenus				
		Excédent de charges		14 100		

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart s 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		839	AUTRES SOCIETES			
9 482.70	10 000	365.00	Région VS central (anciennement ARS)	10 500	500 +	5.00
3 432.00	3 600	365.01	Déficit HES-SO (ancien NAT, SRT)	3 600		

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		9 FINANCES ET IMPOTS				
136 335.65	141 200	Charges	113 300		27 900 -	19.76
4 409 366.16	3 917 500	Revenus		4 040 800	123 300 +	3.15
4 273 030.51 +	3 776 300 +	Excédent de revenus	3 927 500			
		90 IMPOTS				
72 661.95	66 000	Charges	71 500		5 500 +	8.33
4 093 719.25	3 626 500	Revenus		3 775 000	148 500 +	4.09
4 021 057.30 +	3 560 500 +	Excédent de revenus	3 703 500			
		900 IMPOTS PERSONNES PHYSIQUES				
72 600.10	64 000	Charges	69 500		5 500 +	8.59
3 891 861.00	3 445 000	Revenus		3 547 000	102 000 +	2.96
3 819 260.90 +	3 381 000 +	Excédent de revenus	3 477 500			
48 089.10	35 000	319.00 Pertes sur débiteurs impôts	40 000		5 000 +	14.29
	5 000	319.01 Remises d'impôts	5 000			
24 511.00	24 000	340.00 Impôt sur immeubles bâtis (art. 188 LF)	24 500		500 +	2.08
2 545 771.30	2 300 000	400.00 Impôt sur le revenu des pers. physiques		2 400 000	100 000 +	4.35
585 921.60	585 000	400.01 Impôt sur la fortune des pers. physiques		600 000	15 000 +	2.56
49 594.40	80 000	400.02 Impôt prélevé à la source		50 000	30 000 -	37.50
13 301.70	13 000	400.03 Impôt personnel		13 000		
384 702.70	150 000	400.04 Impôt global		150 000		
191 354.10	194 000	402.00 Impôt foncier personnes physiques		198 000	4 000 +	2.06
25 908.10	23 000	402.01 Impôt sur immeubles bâtis (art. 188 LF)		26 000	3 000 +	13.04
48 675.75	60 000	403.00 Prestation en capital + bénéfice liquidation		60 000		
46 631.35	40 000	404.00 Impôt sur les droits de mutation		50 000	10 000 +	25.00
		901 IMPOTS PERSONNES MORALES				
130 994.70	115 000	Charges		134 000	19 000 +	16.52
130 994.70 +	115 000 +	Revenus				
		Excédent de revenus	134 000			
90 881.85	70 000	401.00 Impôt sur le bénéfice des stés capitaux		90 000	20 000 +	28.57
26 708.80	30 000	401.01 Impôt sur le capital des stés capitaux		30 000		
13 404.05	15 000	402.00 Impôt foncier personnes morales		14 000	1 000 -	6.67

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		909 AUTRES IMPOTS				
61.85	2 000	Charges	2 000			
70 863.55	66 500	Revenus		94 000	27 500 +	41.35
70 801.70 +	64 500 +	Excédent de revenus	92 000			
61.85	2 000	318.00 Impôt cantonal	2 000			
46 391.95	50 000	403.00 Impôt sur les gains immobiliers		70 000	20 000 +	40.00
16 681.60	10 000	405.00 Impôt sur les successions et donations		15 000	5 000 +	50.00
7 790.00	6 500	406.00 Impôts sur les chiens		9 000	2 500 +	38.46
		92 PEREQUATION FINANCIERE				
		Charges				
158 393.00	138 500	Revenus		125 100	13 400 -	9.68
158 393.00 +	138 500 +	Excédent de revenus	125 100			
		920 PEREQUATION FINANCIERE				
		Charges				
158 393.00	138 500	Revenus		125 100	13 400 -	9.68
158 393.00 +	138 500 +	Excédent de revenus	125 100			
16 502.00	5 300	444.00 Fonds de péréquation des ressources		1 700	3 600 -	67.92
141 891.00	133 200	444.01 Fonds de compensation des charges		123 400	9 800 -	7.36
		930 PARTS AUX RECETTES DE LA CONFEDERATION				
		Charges				
557.05	500	Revenus		500		
557.05 +	500 +	Excédent de revenus	500			
557.05	500	440.00 Parts à des recettes fédérales		500		
		932 PART DES COMMUNES AUX REGALES & PATENTES				
		Charges				
53 855.37	50 300	Revenus		50 300		
53 855.37 +	50 300 +	Excédent de revenus	50 300			

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		932	PART DES COMMUNES AUX REGALES & PATENTES			
53 425.52	50 000	411.00		50 000		
429.85	300	441.00		300		
		94	GERANCE DE LA FORTUNE ET DES DETTES			
63 673.70	75 200		Charges	41 800	33 400 -	44.41
102 841.49	101 700		Revenus	89 900	11 800 -	11.60
39 167.79 +	26 500 +		Excédent de revenus	48 100		
		940	INTERETS			
63 673.70	75 200		Charges	41 800	33 400 -	44.41
102 841.49	101 700		Revenus	89 900	11 800 -	11.60
39 167.79 +	26 500 +		Excédent de revenus	48 100		
352.30	200	318.00	Frais bancaires	300	100 +	50.00
41 806.40	50 000	321.00	Intérêts des dettes	34 000	16 000 -	32.00
21 515.00	25 000	329.00	Intérêts rémunérateurs	7 500	17 500 -	70.00
46 253.89	42 000	421.00	Intérêts de retard et frais récupérés		42 000	
39 195.60	40 000	422.00	Intérêts comptes courants et placements		32 000	8 000 -
11 692.00	11 000	422.10	Intérêts prêt à Comba Energies SA		10 400	600 -
2 700.00	2 700	491.00	Intérêts service des égouts		2 500	200 -
3 000.00	6 000	491.01	Intérêts service des ordures		3 000	3 000 -

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		0	ADMINISTRATION GENERALE	
391 697.00	40 000	Dépenses	10 000	
		Recettes		
391 697.00 -	40 000 -	Investissements nets		10 000
		02	ADMINISTRATION GENERALE	
391 697.00	40 000	Dépenses	10 000	
		Recettes		
391 697.00 -	40 000 -	Investissements nets		10 000
		029	ADMINISTRATION GENERALE, DIVERS	
391 697.00	40 000	Dépenses	10 000	
		Recettes		
391 697.00 -	40 000 -	Investissements nets		10 000
391 697.00	40 000	50	INVESTISSEMENTS PROPRES	
329 725.65		- Terrains non bâtis		
61 971.35		- Installations solaires		
	40 000	- Projet centre du Village	10 000	

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		1	SECURITE PUBLIQUE	
2 865.85	141 750		9 000	
2 865.85 -	141 750 -			9 000
		14	POLICE DU FEU	
2 865.85	11 750		9 000	
2 865.85 -	11 750 -			9 000
		140	POLICE DU FEU	
2 865.85	10 000		5 000	
2 865.85 -	10 000 -			5 000
2 865.85				
		-		
	10 000	56	SUBVENTIONS ACCORDEES	
	10 000	-	5 000	
		141	CELLULE CATASTROPHE	
	1 750		4 000	
	1 750 -			4 000
		56	SUBVENTIONS ACCORDEES	
	1 750	-	4 000	
	1 750		4 000	
		16	PROTECTION DE LA POPULATION ET DES BIENS CULTURELS	
	130 000			
	130 000 -			

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.			Budget 2017 Charges Fr. Revenus Fr.	
		160	PROTECTION CIVILE		
	130 000		Dépenses		
	130 000 -		Recettes		
			Investissements nets		
	130 000	50	INVESTISSEMENTS PROPRES		
	100 000		- Aménagement abris (armée)		
	30 000		- Acquisition abris Central Side		

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017 Charges Fr. Revenus Fr.
		3	
		CULTURE, LOISIRS ET CULTE	
		Dépenses	
		Recettes	
		Investissements nets	
28 192.55	35 000		
28 192.55 -	35 000 -		
		340	
		PLACES DE SPORT	
		Dépenses	
		Recettes	
		Investissements nets	
	35 000		
	35 000 -		
	35 000	50	
	35 000	INVESTISSEMENTS PROPRES	
		- Couvert + vestiaire FC	
		39	
		EGLISES	
		Dépenses	
		Recettes	
		Investissements nets	
28 192.55			
28 192.55 -			
		390	
		EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE	
		Dépenses	
		Recettes	
		Investissements nets	
28 192.55			
28 192.55 -			
28 192.55		50	
28 192.55		INVESTISSEMENTS PROPRES	
		- Eglise	

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		5 PREVOYANCE SOCIALE		
5 287.47	79 500	Dépenses	55 600	
5 287.47 -	79 500 -	Recettes		55 600
		Investissements nets		
		54 PROTECTION DE LA JEUNESSE		
	75 000	Dépenses		
	75 000 -	Recettes		
		Investissements nets		
		541 GARDERIES D'ENFANTS, CRECHES		
	75 000	Dépenses		
	75 000 -	Recettes		
		Investissements nets		
	75 000	50 INVESTISSEMENTS PROPRES		
	75 000	- Crèche et garderie		
		55 HANDICAPES		
5 287.47	4 500	Dépenses	5 600	
5 287.47 -	4 500 -	Recettes		5 600
		Investissements nets		
		550 HANDICAPES		
5 287.47	4 500	Dépenses	5 600	
5 287.47 -	4 500 -	Recettes		5 600
		Investissements nets		
5 287.47	4 500	56 SUBVENTIONS ACCORDEES	5 600	
5 287.47	4 500	- Institutions handicapés / Investissement	5 600	
		57 ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL		
		Dépenses	50 000	
		Recettes		50 000
		Investissements nets		

<u>Comptes 2015</u> Fr.	<u>Budget 2016</u> Fr.		<u>Budget 2017</u>	
			<u>Charges</u> Fr.	<u>Revenus</u> Fr.
		570 ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL		
		Dépenses	50 000	
		Recettes		
		Investissements nets		50 000
		56 SUBVENTIONS ACCORDEES	50 000	
		- Home les Crêtes	50 000	

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		6 TRAFIC		
503 516.10	570 000	Dépenses	1 030 000	
503 516.10 -	570 000 -	Recettes		1 030 000
		Investissements nets		
		61 ROUTES CANTONALES		
50 209.15	70 000	Dépenses	70 000	
50 209.15 -	70 000 -	Recettes		70 000
		Investissements nets		
		610 RESEAU DES ROUTES CANTONALES		
50 209.15	70 000	Dépenses	70 000	
50 209.15 -	70 000 -	Recettes		70 000
		Investissements nets		
50 209.15	70 000	56 SUBVENTIONS ACCORDEES	70 000	
50 209.15	70 000	- Part. à la correction rtes cantonales	70 000	
		62 ROUTES COMMUNALES		
453 306.95	500 000	Dépenses	960 000	
453 306.95 -	500 000 -	Recettes		960 000
		Investissements nets		
		620 RESEAU DES ROUTES COMMUNALES		
454 106.95	225 000	Dépenses	210 000	
454 106.95 -	225 000 -	Recettes		210 000
		Investissements nets		
454 106.95	225 000	50 INVESTISSEMENTS PROPRES	210 000	
255 231.15	125 000	- Routes communales	100 000	
38 875.80	100 000	- Eclairage public	80 000	
160 000.00		- Machines, véhicules	30 000	

<u>Comptes 2015</u> Fr.	<u>Budget 2016</u> Fr.		<u>Budget 2017</u>	
			<u>Charges</u> Fr.	<u>Revenus</u> Fr.
800.00 -	275 000	622 ATELIERS		
		Dépenses	750 000	
800.00 +	275 000 -	Recettes		
		Investissements nets		750 000
800.00 -	275 000	50 INVESTISSEMENTS PROPRES	750 000	
800.00 -	275 000	- Dépôts travaux publics + hangar	750 000	

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		7 PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT		
140 002.19	234 000	Dépenses	163 300	
28 997.35	17 500	Recettes		35 000
111 004.84 -	216 500 -	Investissements nets		128 300
		70 APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE		
44 526.55	35 000	Dépenses	35 000	
15 913.15	10 000	Recettes		20 000
28 613.40 -	25 000 -	Investissements nets		15 000
		700 APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE		
44 526.55	35 000	Dépenses	35 000	
15 913.15	10 000	Recettes		20 000
28 613.40 -	25 000 -	Investissements nets		15 000
44 526.55	35 000	50 INVESTISSEMENTS PROPRES	35 000	
44 526.55	35 000	- Réseau d'eau potable	35 000	
15 913.15	10 000	61 CONTRIBUTIONS DE TIERS		20 000
15 913.15	10 000	- Taxes de raccordement eau		20 000
		71 ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES		
	75 000	Dépenses	35 000	
13 084.20	7 500	Recettes		15 000
13 084.20 +	67 500 -	Investissements nets		20 000
		710 ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES		
	75 000	Dépenses	35 000	
13 084.20	7 500	Recettes		15 000
13 084.20 +	67 500 -	Investissements nets		20 000
	75 000	50 INVESTISSEMENTS PROPRES	35 000	
	75 000	- Réseau d'eaux usées	35 000	

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		710 ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES		
13 084.20	7 500	61 CONTRIBUTIONS DE TIERS		15 000
13 084.20	7 500	- Taxes de raccordement égouts		15 000
		72 TRAITEMENT DES DECHETS		
40 521.10	60 000	Dépenses		
40 521.10 -	60 000 -	Recettes		
		Investissements nets		
		720 TRAITEMENT DES DECHETS		
40 521.10	60 000	Dépenses		
40 521.10 -	60 000 -	Recettes		
		Investissements nets		
40 521.10	60 000	50 INVESTISSEMENTS PROPRES		
40 521.10	60 000	- Déchetterie, Moloks		
		75 CORRECTION DES EAUX		
14 979.35	19 000	Dépenses	33 300	
14 979.35 -	19 000 -	Recettes		33 300
		Investissements nets		
		750 CORRECTION DES EAUX		
14 979.35	19 000	Dépenses	33 300	
14 979.35 -	19 000 -	Recettes		33 300
		Investissements nets		
14 979.35	19 000	50 INVESTISSEMENTS PROPRES	30 000	
14 979.35	19 000	- Correction des eaux Sionne	30 000	
		56 SUBVENTIONS ACCORDEES	3 300	
		- 3ème correction du Rhône	3 300	

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		79 AMENAGEMENT		
39 975.19	45 000	Dépenses	60 000	
39 975.19 -	45 000 -	Recettes		60 000
		Investissements nets		
		790 AMENAGEMENT DU TERRITOIRE		
39 975.19	45 000	Dépenses	60 000	
39 975.19 -	45 000 -	Recettes		60 000
		Investissements nets		
39 375.19	45 000	50 INVESTISSEMENTS PROPRES	60 000	
	30 000	- Etude aménagement territoire (LAT)	30 000	
	15 000	- Règlement communal construction & zone	30 000	
39 375.19		- Etude plan directeur urbanisme		
600.00		56 SUBVENTIONS ACCORDEES		
600.00		- Pers. physiques (RRA économie énergie)		

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		8 ECONOMIE PUBLIQUE		
	56 000	Dépenses	65 000	
21 000.00		Recettes		65 000
21 000.00 +	56 000 -	Investissements nets		
		80 AGRICULTURE		
	16 000	Dépenses	55 000	
		Recettes		
	16 000 -	Investissements nets		55 000
		800 AGRICULTURE		
	16 000	Dépenses	20 000	
		Recettes		
	16 000 -	Investissements nets		20 000
	16 000	50 INVESTISSEMENTS PROPRES	20 000	
	16 000	- Réseau écologique	20 000	
		801 IRRIGATION		
		Dépenses	35 000	
		Recettes		
		Investissements nets		35 000
		50 INVESTISSEMENTS PROPRES	35 000	
		- Réseau d'irrigation	35 000	
		830 IRRIGATION		
	40 000	Dépenses	10 000	
		Recettes		
	40 000 -	Investissements nets		10 000
	40 000	56 SUBVENTIONS ACCORDEES	10 000	
	40 000	- Anzère Tourisme SA	10 000	

<u>Comptes 2015</u> Fr.	<u>Budget 2016</u> Fr.		<u>Budget 2017</u>	
			<u>Charges</u> Fr.	<u>Revenus</u> Fr.
21 000.00 21 000.00 +		869 IRRIGATION Dépenses Recettes Investissements nets		
21 000.00 21 000.00		62 PARTICIPATIONS PERMANENTES - 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 2017

Aperçu du compte administratif		2017
Compte de fonctionnement		
Résultat avant amortissements comptables		
Charges financières		195'600.00
Revenus financiers		<u>372'350.00</u>
Marge d'autofinancement		<u>176'750.00</u>
Résultat après amortissements comptables		
Marge d'autofinancement		176'750.00
Amortissements ordinaires		<u>145'700.00</u>
Excédents de revenus		<u>31'050.00</u>
Comptes des investissements		
Dépenses		370'000.00
Recettes		<u>0.00</u>
Investissements nets		<u>370'000.00</u>
Financement		
Marge d'autofinancement		176'750.00
Investissements nets		<u>370'000.00</u>
Insuffisance de financement		<u>193'250.00</u>

2. Considérations générales

Avec un total de revenus de Fr. 372'350, -- et un total de charges de Fr. 195'600, -- le compte de fonctionnement dégage une marge d'autofinancement de Fr. 176'750, --.

Le compte des investissements prévoit des dépenses nettes de Fr. 370'000,--.

3. Variations significatives

La comparaison avec le budget 2016 et les comptes 2015 fait ressortir les principales évolutions qui vont caractériser notre prochaine année 2017.

Le budget de fonctionnement n'apporte pas de commentaire particulier, il est quasi copie conforme à celui de 2016.

Les retombées des turbines de Comba Enregies SA et de Sionne Energies SA se retrouvent dans le budget 2017 de la bourgeoisie qui demeure toujours dans l'attente de la construction de la conduite de raccordement entre la turbine de la Sionne et le réseau de la Ville de Sion. Par conséquent, les volumes d'eau vendus à la Ville de Sion sont maintenus à la baisse pour le budget 2017, et pénalisent toujours un peu la marge d'autofinancement budgétée.

Une variation des revenus de – 2.6 % (Fr. 10'000, --) et **une variation des charges** de – 2.6 % (Fr. 10'000, --) qui peuvent être constatées, pour l'essentiel et en regard au budget 2016, dans les postes suivants :

3.1 Le compte de fonctionnement

Dicastère	Commentaires	Ecart	
		Charges	Revenus
Administration	Diminution des frais d'entretien de la maison bourgeoisie	- 13'000	
Eau potable	Diminution des ventes d'eau à la ville de Sion dans l'attente de la conduite de raccordement au réseau de la Ville de Sion		- 10'000

3.2 Le compte d'investissement

Durant l'exercice 2017 les principaux investissements que souhaitent engager le Conseil, sont les suivants :

- ✓ La réfection des bâtiments de captation
- ✓ L'acquisition de nouveaux filtres pour la station de filtration
- ✓ L'installation d'une 3^{ème} unité d'ultrafiltration (1^{ère} phase)

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, la 3^{ème} unité d'ultrafiltration nécessitera l'octroi d'un emprunt qui générera des intérêts. D'autre part, une assurance de construction devra être contractée.

Dès sa mise en production, des frais courants d'entretien augmenteront les frais de fonctionnement de la bourgeoisie.

Toutefois les possibilités de recettes supplémentaires de vente d'eau et de turbinage par les paliers respectifs de Comba et de Sionne couvriront ces frais.

Ces charges ne seront effectives que lors de la mise en production de cette nouvelle unité, prévue dans le courant 2018.

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. 31'050, --. La dette devrait augmenter d'environ Fr. 200'000,--.

Le plan financier 2017-2020, 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, février 2017.

Votre Administration Bourgeoisiale

Avec crédits complémentaires

Budget de fonctionnement selon les tâches

Récapitulation	Comptes 2015		Budget 2016		Budget 2017		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
20	ADMINISTRATION GENERALE	48,722.70	11,459.00	54,300.00	10,950.00	42,100.00	10,950.00
			37,263.70		43,350.00		31,150.00
21	VIGNES	535.30	2,323.40	600.00	2,000.00	700.00	2,300.00
		1,788.10		1,400.00		1,600.00	
22	ALPAGES		2,800.00		2,800.00		2,800.00
		2,800.00		2,800.00		2,800.00	
23	FORETS	9,200.00	5,545.70	3,500.00	600.00	5,000.00	100.00
			3,654.30		2,900.00		4,900.00
24	EAU POTABLE STATION	246,043.75	259,516.35	259,300.00	298,000.00	261,500.00	288,000.00
		13,472.60		38,700.00		26,500.00	
25	TURBINAGE EAU POTABLE	29,206.30	57,965.80	33,200.00	67,700.00	32,000.00	68,200.00
		28,759.50		34,500.00		36,200.00	
Total		333,708.05	339,610.25	350,900.00	382,050.00	341,300.00	372,350.00
		5,902.20		31,150.00		31,050.00	

Avec crédits complémentaires

Budget de fonctionnement selon les natures

Services 20 à 99

Récapitulation

Nature	Libellé	Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017	Ecart
3	CHARGES	333,708.05	350,900.00	341,300.00	17,191.95-
30	CHARGES DE PERSONNEL	706.20	500.00	1,500.00	206.20
31	BIENS ET SERVICES	83,674.40	92,200.00	76,100.00	8,525.60-
32	INTERETS PASSIFS	33,441.40	32,200.00	30,000.00	1,241.40
33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES	135,200.00	138,000.00	145,700.00	2,800.00-
35	PARTICIPATIONS A DES COLLECTIVITES	58,500.00	66,500.00	66,500.00	8,000.00-
36	SUBVENTIONS ACCORDEES	22,186.05	21,500.00	21,500.00	686.05

Avec crédits complémentaires

Budget de fonctionnement selon les natures

Services 20 à 99

Récapitulation

Nature	Libellé	Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017	Ecart
4	REVENUS	339,610.25	382,050.00	372,350.00	42,439.75-
42	REVENU DES BIENS	40,928.20	40,350.00	41,150.00	578.20
43	CONTRIBUTIONS	293,216.35	341,700.00	331,200.00	48,483.65-
46	SUBVENTIONS ACQUISES	5,465.70			5,465.70

Avec crédits complémentaires

Budget d'investissement selon les tâches

	Comptes 2015		Budget 2016		Budget 2017	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
24 EAU POTABLE STATION			140,000.00		370,000.00	
				140,000.00		370,000.00
Total			140,000.00	140,000.00	370,000.00	370,000.00

Avec crédits complémentaires

Budget d'investissement selon les natures

Services 20 à 99

Récapitulation

Nature	Libellé	Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017	Ecart
5	DEPENSES		140,000.00	370,000.00	140,000.00-
50	INVESTISSEMENTS PROPRES		140,000.00	370,000.00	140,000.00-

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		20	ADMINISTRATION GENERALE			
48 722.70	54 300		42 100		12 200 -	22.47
11 459.00	10 950			10 950		
37 263.70 -	43 350 -			31 150		
706.20	500	300.0	1 500		1 000 +	200.00
5 101.35	16 500	314.0	2 000		14 500 -	87.88
2 422.15	3 000	317.2	3 000			
2 268.00	2 300	318.0	2 300			
9 190.35	3 000	318.4	4 300		1 300 +	43.33
210.00	1 000	319.0	1 000			
138.60		322.0				
6 500.00	6 500	352.0	6 500			
22 186.05	21 500	366.1	21 500			
9.00		422.0				
5 950.00	5 950	427.0		5 950		
2 500.00		431.0				
3 000.00	5 000	436.0		5 000		

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		21	VIGNES			
535.30	600		Charges	700	100 +	16.67
2 323.40	2 000		Revenus	2 300	300 +	15.00
1 788.10 +	1 400 +		Excédent de revenus	1 600		
64.70 -	100	314.0	Entretien des vignes	200	100 +	100.00
600.00	500	330.0	Amortissement	500		
2 323.40	2 000	427.0	Location des vignes		300 +	15.00

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		22 ALPAGES				
		Charges				
2 800.00	2 800	Revenus		2 800		
2 800.00 +	2 800 +	Excédent de revenus	2 800			
2 800.00	2 800	427.0 Location alpage de Métal		2 800		

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		23 FORETS				
9 200.00	3 500	Charges	5 000		1 500 +	42.86
5 545.70	600	Revenus		100	500 -	83.33
3 654.30 -	2 900 -	Excédent de charges		4 900		
	3 000	318.0 Frais de coupe et de transport			3 000 -	
9 200.00	500	318.2 Frais divers	5 000		4 500 +	900.00
80.00	100	422.0 Intérêts fonds du triage		100		
	500	435.0 Ventes de bois			500 -	
5 465.70		461.0 Subventions forêts				

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		24	EAU POTABLE STATION			
246 043.75	259 300		261 500		2 200 +	0.85
259 516.35	298 000			288 000	10 000 -	3.36
13 472.60 +	38 700 +		26 500			
6 474.15	12 000	312.0	7 500		4 500 -	37.50
48 155.50	50 000	314.0	50 000			
717.60	800	318.0	800			
25 096.50	24 000	322.0	23 000		1 000 -	4.17
134 600.00	137 500	330.0	145 200		7 700 +	5.60
31 000.00	35 000	352.0	35 000			
221 516.35	260 000	434.0		250 000	10 000 -	3.85
38 000.00	38 000	434.1		38 000		

<u>Comptes 2015</u> Fr.	<u>Budget 2016</u> Fr.		<u>Budget 2017</u>	
			<u>Charges</u> Fr.	<u>Revenus</u> Fr.
		24		
	140 000		370 000	
		Dépenses		
	140 000 -	Recettes		
		Investissements nets		370 000
	140 000	50	370 000	
	10 000	- Sources, captation	20 000	
	80 000	- Conduites		
	50 000	- Station de filtrage	350 000	