



# 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



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

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

Arbaz, le 07 février 2017

Mesdames, Mesdemoiselles, Messieurs,

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

**MARDI 28 FEVRIER 2017 A 19H00**

**ORDRE DU JOUR**

1. Procès-verbal de l'assemblée du 16 juin 2016
2. 3<sup>ème</sup> unité d'ultrafiltration – Crédit d'engagement y-compris les financements y afférents
3. Budget 2017
  - 3.1. Présentation
  - 3.2. Acceptation du budget
4. Présentation du plan financier quadriennal
5. Nomination des membres de la commission bourgeoise
6. Divers

ainsi qu'à l'assemblée primaire

**MARDI 28 FEVRIER 2017 A 19H45**

au foyer de la salle polyvalente.

**ORDRE DU JOUR**

1. Procès-verbal de l'assemblée du 16 juin 2016
2. Budget 2017
  - 2.1. Présentation
  - 2.2. Acceptation du budget
3. Présentation du plan financier quadriennal
4. Règlement sur les taxes de séjour et d'hébergement de la commune d'Arbaz
5. Divers

**Les budgets de la municipalité, de la bourgeoisie et le règlement sur les taxes de séjour 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 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<sup>ère</sup> 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

<b>Résultat avant amortissements comptables</b>					
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
<b>Marge d'autofinancement (négative)</b>	= fr.	-	-	-	
<b>Marge d'autofinancement</b>	= fr.	<b>1'254'897.50</b>	<b>469'600.00</b>	<b>545'350.00</b>	<b>- 75'750.00</b>
<b>Résultat après amortissements comptables</b>					
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.	-	-	-	
<b>Excédent de charges</b>	= fr.	-	<b>262'100.00</b>	<b>193'300.00</b>	<b>+ -68'800.00</b>
<b>Excédent de revenus</b>	= fr.	<b>454'333.69</b>	-	-	

### 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
<b>Investissements nets</b>	= fr.	<b>1'021'563.81</b>	<b>1'138'750.00</b>	<b>1'297'900.00</b>	<b>+ 159'150.00</b>
<b>Investissements nets (négatifs)</b>	= 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.	-	-	-	
<b>Insuffisance de financement</b>	= fr.	-	<b>669'150.00</b>	<b>752'550.00</b>	<b>+ 83'400.00</b>
<b>Excédent de financement</b>	= fr.	<b>233'333.69</b>	-	-	

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
<b>Total des charges et des revenus</b>		<b>5'380'682.47</b>	<b>5'835'016.16</b>	<b>5'459'850.00</b>	<b>5'197'750.00</b>	<b>5'635'900.00</b>	<b>5'442'600.00</b>
<b>Excédent de charges</b>			-		<b>262'100.00</b>		<b>193'300.00</b>
<b>Excédent de revenus</b>		<b>454'333.69</b>		-		-	



**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
<b>Total des charges et des revenus</b>		<b>5'380'682.47</b>	<b>5'835'016.16</b>	<b>5'459'850.00</b>	<b>5'197'750.00</b>	<b>5'635'900.00</b>	<b>5'442'600.00</b>
<b>Excédent de charges</b>			-		<b>262'100.00</b>		<b>193'300.00</b>
<b>Excédent de revenus</b>		<b>454'333.69</b>		-		-	

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	-	-	-	-	-	-
<b>Total des dépenses et des recettes</b>		<b>1'071'561.16</b>	<b>49'997.35</b>	<b>1'156'250.00</b>	<b>17'500.00</b>	<b>1'332'900.00</b>	<b>35'000.00</b>
<b>Excédent de dépenses</b>			<b>1'021'563.81</b>		<b>1'138'750.00</b>		<b>1'297'900.00</b>
<b>Excédent de recettes</b>		-		-		-	

**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		-		-		-
<b>Total des dépenses et des recettes</b>		<b>1'071'561.16</b>	<b>49'997.35</b>	<b>1'156'250.00</b>	<b>17'500.00</b>	<b>1'332'900.00</b>	<b>35'000.00</b>
<b>Excédent de dépenses</b>			<b>1'021'563.81</b>		<b>1'138'750.00</b>		<b>1'297'900.00</b>
<b>Excédent de recettes</b>		-		-		-	

## Aperçu des indicateurs financiers

	Comptes	Budget	Budget	
<b>1. Degré d'autofinancement (I1)</b>	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
<b>2. Capacité d'autofinancement (I2)</b>				
(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
<b>3. Taux des amortissements ordinaires (I3)</b>				
(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
<b>4. Endettement net par habitant (I4)</b>				
(Dette brute moins PF réalisable par habitant)	876	1'423	2'002	1'441

### Valeurs indicatives

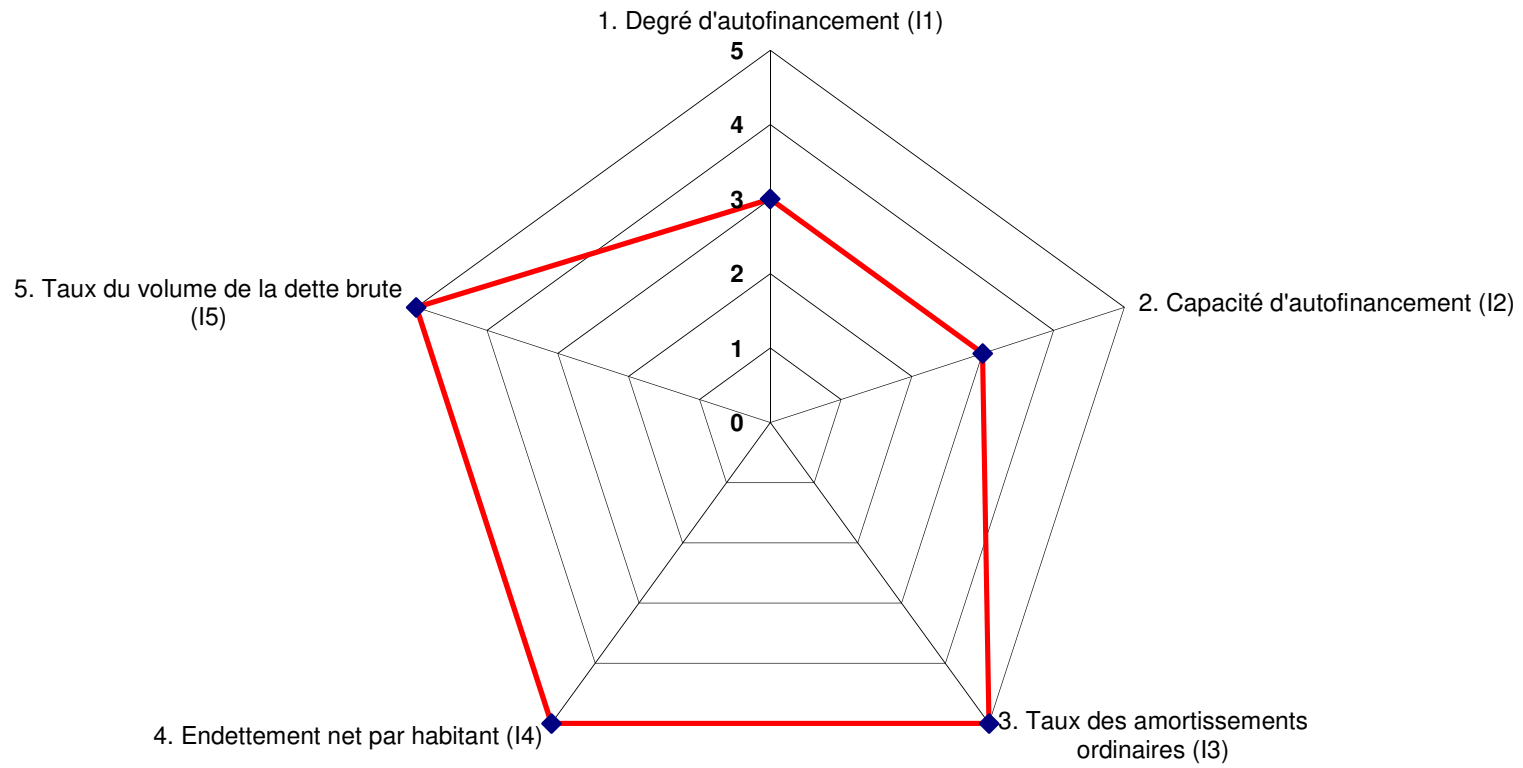
$I4 < 3'000$	5 - endettement faible
$3'000 \leq I4 < 5'000$	4 - endettement mesuré
$5'000 \leq I4 < 7'000$	3 - endettement important
$7'000 \leq I4 < 9'000$	2 - endettement très important
$I4 \geq 9'000$	1 - endettement excessif

	2015	2016	2017	Moyenne
<b>5. Taux du volume de la dette brute (I5)</b>				
(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	702,800.00	48,300.00	704,650.00	54,400.00
			729,468.41		654,500.00		650,250.00
1	SECURITE PUBLIQUE	245,222.85	39,255.50	265,600.00	36,000.00	336,400.00	36,000.00
			205,967.35		229,600.00		300,400.00
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	977,500.49	46,310.10	1,032,500.00	46,700.00	939,400.00	41,200.00
			931,190.39		985,800.00		898,200.00
3	CULTURE, LOISIRS ET CULTE	313,685.21		385,400.00		359,100.00	12,000.00
			313,685.21		385,400.00		347,100.00
4	SANTE	66,851.42		83,000.00		81,500.00	
			66,851.42		83,000.00		81,500.00
5	PREVOYANCE SOCIALE	627,853.95	160,266.00	564,000.00	134,850.00	705,300.00	192,300.00
			467,587.95		429,150.00		513,000.00
6	TRAFIC	1,290,188.76	357,288.15	1,380,500.00	285,200.00	1,484,700.00	328,200.00
			932,900.61		1,095,300.00		1,156,500.00
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	795,695.85	742,267.15	818,250.00	706,500.00	827,150.00	714,500.00
			53,428.70		111,750.00		112,650.00
8	ECONOMIE PUBLIQUE	141,115.23	23,498.45	86,600.00	22,700.00	84,400.00	23,200.00
			117,616.78		63,900.00		61,200.00
9	FINANCES ET IMPOTS	136,335.65	4,409,366.16	141,200.00	3,917,500.00	113,300.00	4,040,800.00
		4,273,030.51		3,776,300.00		3,927,500.00	
<b>Total</b>		<b>5,380,682.47</b>	<b>5,835,016.16</b>	<b>5,459,850.00</b>	<b>5,197,750.00</b>	<b>5,635,900.00</b>	<b>5,442,600.00</b>
		<b>454,333.69</b>			<b>262,100.00</b>		<b>193,300.00</b>

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 CULTTE	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					
<b>Total</b>		<b>1,121,558.51</b>	<b>1,121,558.51</b>	<b>1,156,250.00</b>	<b>17,500.00</b>	<b>1,332,900.00</b>	<b>35,000.00</b>
					<b>1,138,750.00</b>		<b>1,297,900.00</b>

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>0</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>			
786 233.06	702 800		<b>Charges</b>	<b>704 650</b>		<b>1 850 + 0.26</b>
56 764.65	48 300		<b>Revenus</b>		<b>54 400</b>	<b>6 100 + 12.63</b>
729 468.41 -	654 500 -		<b>Excédent de charges</b>		<b>650 250</b>	
		<b>01</b>	<b>LEGISLATIF ET EXECUTIF</b>			
133 869.40	136 800		<b>Charges</b>	<b>149 850</b>		<b>13 050 + 9.54</b>
133 869.40 -	136 800 -		<b>Revenus</b>		<b>149 850</b>	
			<b>Excédent de charges</b>			
		<b>011</b>	<b>LEGISLATIF</b>			
19 203.60	20 400		<b>Charges</b>	<b>19 850</b>		<b>550 - 2.70</b>
19 203.60 -	20 400 -		<b>Revenus</b>		<b>19 850</b>	
			<b>Excédent de charges</b>			
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
		<b>012</b>	<b>EXECUTIF</b>			
114 665.80	116 400		<b>Charges</b>	<b>130 000</b>		<b>13 600 + 11.68</b>
114 665.80 -	116 400 -		<b>Revenus</b>		<b>130 000</b>	
			<b>Excédent de charges</b>			
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
		<b>02</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>			
652 363.66	566 000		<b>Charges</b>	<b>554 800</b>		<b>11 200 - 1.98</b>
56 764.65	48 300		<b>Revenus</b>		<b>54 400</b>	<b>6 100 + 12.63</b>
595 599.01 -	517 700 -		<b>Excédent de charges</b>		<b>500 400</b>	



Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>020 ADMINISTRATION DES FINANCES ET DES CONTRIBUTIONS</b>				
<b>4 424.70</b>	<b>4 500</b>	<b>Charges</b>	<b>4 500</b>			
		<b>Revenus</b>				
<b>4 424.70 -</b>	<b>4 500 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>4 500</b>		
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			
		<b>029 ADMINISTRATION GENERALE, DIVERS</b>				
<b>647 938.96</b>	<b>561 500</b>	<b>Charges</b>	<b>550 300</b>		<b>11 200 -</b>	<b>1.99</b>
<b>56 764.65</b>	<b>48 300</b>	<b>Revenus</b>		<b>54 400</b>	<b>6 100 +</b>	<b>12.63</b>
<b>591 174.31 -</b>	<b>513 200 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>495 900</b>		
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.	%
		<b>029</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE, DIVERS</b>			
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.	%
		<b>1</b>	<b>SECURITE PUBLIQUE</b>			
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		
		<b>10</b>	<b>PROTECTION JURIDIQUE</b>			
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		
		<b>100</b>	<b>CADASTRE, POIDS ET MESURES</b>			
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 -	
		<b>101</b>	<b>JUSTICE DIVERS</b>			
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.	%
		<b>101 JUSTICE DIVERS</b>				
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		
		<b>11 POLICE</b>				
<b>51 483.10</b>	<b>51 000</b>	<b>Charges</b>	<b>111 500</b>		<b>60 500 +</b>	<b>118.63</b>
		<b>Revenus</b>				
<b>51 483.10 -</b>	<b>51 000 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>111 500</b>		
		<b>113 CORPS DE POLICE LOCALE</b>				
<b>51 483.10</b>	<b>51 000</b>	<b>Charges</b>	<b>111 500</b>		<b>60 500 +</b>	<b>118.63</b>
		<b>Revenus</b>				
<b>51 483.10 -</b>	<b>51 000 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>111 500</b>		
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
		<b>12 JUSTICE</b>				
<b>33 333.75</b>	<b>26 150</b>	<b>Charges</b>	<b>56 100</b>		<b>29 950 +</b>	<b>114.53</b>
<b>3 000.00</b>	<b>3 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>3 000</b>		
<b>30 333.75 -</b>	<b>23 150 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>53 100</b>		
		<b>120 JUGE DE COMMUNE</b>				
<b>4 860.40</b>	<b>6 150</b>	<b>Charges</b>	<b>6 100</b>		<b>50 -</b>	<b>0.81</b>
<b>3 000.00</b>	<b>3 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>3 000</b>		
<b>1 860.40 -</b>	<b>3 150 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>3 100</b>		
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.	%
		<b>122</b>	<b>CHAMBRE PUPILLAIRE ET TUTELAIRE</b>			
28 473.35	20 000		<b>Charges</b>	<b>50 000</b>	<b>30 000 +</b>	<b>150.00</b>
28 473.35 -	20 000 -		<b>Revenus</b>			
			<b>Excédent de charges</b>	<b>50 000</b>		
28 473.35	20 000	352.00	Chambre pupillaire intercommunale APEA	50 000	30 000 +	150.00
		<b>14</b>	<b>POLICE DU FEU</b>			
50 718.45	63 950		<b>Charges</b>	<b>64 900</b>	<b>950 +</b>	<b>1.49</b>
17 134.60	16 000		<b>Revenus</b>		<b>2 000 +</b>	<b>12.50</b>
33 583.85 -	47 950 -		<b>Excédent de charges</b>	<b>46 900</b>		
		<b>140</b>	<b>POLICE DU FEU</b>			
50 718.45	58 500		<b>Charges</b>	<b>59 000</b>	<b>500 +</b>	<b>0.85</b>
17 134.60	16 000		<b>Revenus</b>		<b>2 000 +</b>	<b>12.50</b>
33 583.85 -	42 500 -		<b>Excédent de charges</b>	<b>41 000</b>		
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		2 000 +	12.50
		<b>141</b>	<b>CELLULE CATASTROPHE</b>			
	<b>5 450</b>		<b>Charges</b>	<b>5 900</b>	<b>450 +</b>	<b>8.26</b>
	<b>5 450 -</b>		<b>Revenus</b>			
			<b>Excédent de charges</b>	<b>5 900</b>		
	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.	%
		<b>15</b>	<b>DEFENSE NATIONALE MILITAIRE</b>			
1 700.00	1 700		Charges	1 700		
			Revenus			
1 700.00 -	1 700 -		Excédent de charges		1 700	
		<b>150</b>	<b>ADMINISTRATION</b>			
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		
		<b>16</b>	<b>PROTECTION DE LA POPULATION ET DES BIENS CULTURELS</b>			
3 219.75	18 000		Charges	10 300	7 700 -	42.78
			Revenus			
3 219.75 -	18 000 -		Excédent de charges		10 300	
		<b>160</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>			
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.	%
		<b>2</b>	<b>ENSEIGNEMENT ET FORMATION</b>			
<b>977 500.49</b>	<b>1 032 500</b>		<b>939 400</b>		<b>93 100 -</b>	<b>9.02</b>
<b>46 310.10</b>	<b>46 700</b>			<b>41 200</b>	<b>5 500 -</b>	<b>11.78</b>
<b>931 190.39 -</b>	<b>985 800 -</b>			<b>898 200</b>		
		<b>21</b>	<b>ECOLES PUBLIQUES OBLIGATOIRES</b>			
<b>956 811.03</b>	<b>1 008 000</b>		<b>915 700</b>		<b>92 300 -</b>	<b>9.16</b>
<b>38 705.25</b>	<b>40 700</b>			<b>35 200</b>	<b>5 500 -</b>	<b>13.51</b>
<b>918 105.78 -</b>	<b>967 300 -</b>			<b>880 500</b>		
		<b>210</b>	<b>ECOLES ENFANTINES ET PRIMAIRES</b>			
<b>592 401.83</b>	<b>681 500</b>		<b>627 200</b>		<b>54 300 -</b>	<b>7.97</b>
<b>12 782.85</b>	<b>16 000</b>			<b>11 500</b>	<b>4 500 -</b>	<b>28.13</b>
<b>579 618.98 -</b>	<b>665 500 -</b>			<b>615 700</b>		
2 605.00	2 000	300.00	2 000			
54 040.10	61 100	301.00	72 400		11 300 +	18.49
5 220.00	7 200	302.00	7 000		200 -	2.78
3 686.70	4 400	303.00	4 900		500 +	11.36
1 771.85	2 100	303.01	2 500		400 +	19.05
4 486.30	5 100	304.00	8 000		2 900 +	56.86
690.25	700	305.00	1 000		300 +	42.86
1 052.50	1 300	305.01	1 500		200 +	15.38
22 188.35	17 000	310.00	22 000		5 000 +	29.41
4 400.50	17 500	311.00	10 000		7 500 -	42.86
12 986.10	20 000	312.00	14 400		5 600 -	28.00
10 998.35	13 000	312.01	11 000		2 000 -	15.38
12 629.66	9 000	313.00	11 000		2 000 +	22.22
19 577.97	121 000	314.00	52 000		69 000 -	57.02
7 618.80	7 600	318.00	5 900		1 700 -	22.37
6 245.40	8 900	318.01	7 000		1 900 -	21.35
3 368.55	3 100	318.02	3 100			
64 421.95	56 000	318.10	60 000		4 000 +	7.14
167.40		319.00	200		200 +	
84 000.00	68 000	331.00	59 800		8 200 -	12.06
8 351.70	16 500	351.00	16 500			

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>210</b>	<b>ECOLES ENFANTINES ET PRIMAIRES</b>			
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		
		<b>211</b>	<b>CYCLE D'ORIENTATION</b>			
<b>336 195.00</b>	<b>296 000</b>	<b>Charges</b>	<b>259 000</b>		<b>37 000 -</b>	<b>12.50</b>
<b>11 690.00</b>	<b>10 200</b>	<b>Revenus</b>		<b>10 200</b>		
<b>324 505.00 -</b>	<b>285 800 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>248 800</b>		
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		
		<b>213</b>	<b>CYCLE D'ORIENTATION</b>			
<b>10 764.80</b>	<b>14 000</b>	<b>Charges</b>	<b>12 000</b>		<b>2 000 -</b>	<b>14.29</b>
<b>10 764.80 -</b>	<b>14 000 -</b>	<b>Revenus</b>		<b>12 000</b>		
		<b>Excédent de charges</b>				
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
		<b>219</b>	<b>AUTRES TACHES LIEES AUX ECOLES PUBLIQUES</b>			
<b>17 449.40</b>	<b>16 500</b>	<b>Charges</b>	<b>17 500</b>		<b>1 000 +</b>	<b>6.06</b>
<b>8 850.00</b>	<b>7 500</b>	<b>Revenus</b>		<b>7 500</b>		
<b>8 599.40 -</b>	<b>9 000 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>10 000</b>		
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.	%
		<b>219</b>	<b>AUTRES TACHES LIEES AUX ECOLES PUBLIQUES</b>				
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		
		<b>22</b>	<b>ECOLEES SPECIALISEES</b>				
<b>5 479.76</b>	<b>12 500</b>		<b>Charges</b>	<b>11 700</b>		<b>800 -</b>	<b>6.40</b>
			<b>Revenus</b>				
<b>5 479.76 -</b>	<b>12 500 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>11 700</b>		
		<b>220</b>	<b>ECOLEES SPECIALISEES</b>				
<b>5 479.76</b>	<b>12 500</b>		<b>Charges</b>	<b>11 700</b>		<b>800 -</b>	<b>6.40</b>
			<b>Revenus</b>				
<b>5 479.76 -</b>	<b>12 500 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>11 700</b>		
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
		<b>23</b>	<b>FORMATION PROFESSIONNELLE</b>				
<b>15 209.70</b>	<b>12 000</b>		<b>Charges</b>	<b>12 000</b>			
<b>7 604.85</b>	<b>6 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>6 000</b>		
<b>7 604.85 -</b>	<b>6 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>6 000</b>		
		<b>239</b>	<b>AUTRES TACHES LIEES A LA FORMATION</b>				
<b>15 209.70</b>	<b>12 000</b>		<b>Charges</b>	<b>12 000</b>			
<b>7 604.85</b>	<b>6 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>6 000</b>		
<b>7 604.85 -</b>	<b>6 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>6 000</b>		
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.	%
		<b>3</b>	<b>CULTURE, LOISIRS ET CULTE</b>			
313 685.21	385 400		359 100		26 300 -	6.82
				12 000	12 000 +	
313 685.21 -	385 400 -			347 100		
		<b>30</b>	<b>ENCOURAGEMENT A LA CULTURE</b>			
22 782.50	31 000		31 000			
					31 000	
22 782.50 -	31 000 -					
		<b>309</b>	<b>AUTRES TACHES CULTURELLES</b>			
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			
		<b>33</b>	<b>PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES</b>			
82 090.31	96 000		96 000			
					96 000	
82 090.31 -	96 000 -					
		<b>330</b>	<b>PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES</b>			
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.	%
		<b>34</b>				
		<b>SPORTS</b>				
47 870.45	58 300	Charges	58 600		300 +	0.51
47 870.45 -	58 300 -	Revenus		58 600		
		Excédent de charges				
		<b>340</b>				
		<b>PLACES DE SPORT</b>				
47 870.45	58 300	Charges	58 600		300 +	0.51
47 870.45 -	58 300 -	Revenus		58 600		
		Excédent de charges				
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			
		<b>39</b>				
		<b>EGLISES</b>				
160 941.95	200 100	Charges	173 500		26 600 -	13.29
160 941.95 -	200 100 -	Revenus		12 000	12 000 +	
		Excédent de charges		161 500		
		<b>390</b>				
		<b>EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE</b>				
152 741.95	191 600	Charges	164 500		27 100 -	14.14
152 741.95 -	191 600 -	Revenus		12 000	12 000 +	
		Excédent de charges		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.	%
		<b>391</b>				
		<b>EGLISE REFORMEE EVANGELIQUE</b>				
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.	%
		<b>4</b>	<b>SANTE</b>			
66 851.42	83 000		Charges	81 500	1 500 -	1.81
66 851.42 -	83 000 -		Revenus			
			Excédent de charges	81 500		
		<b>44</b>	<b>CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL</b>			
30 006.81	48 000		Charges	42 000	6 000 -	12.50
30 006.81 -	48 000 -		Revenus			
			Excédent de charges	42 000		
		<b>440</b>	<b>CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL</b>			
30 006.81	48 000		Charges	42 000	6 000 -	12.50
30 006.81 -	48 000 -		Revenus			
			Excédent de charges	42 000		
30 006.81	48 000	352.00	Service médico-social	42 000	6 000 -	12.50
		<b>450</b>	<b>CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL</b>			
2 568.21	3 000		Charges	3 000		
2 568.21 -	3 000 -		Revenus			
			Excédent de charges	3 000		
2 568.21	3 000	361.00	Financement addictions	3 000		
		<b>46</b>	<b>SERVICE MEDICAL DES ECOLES</b>			
24 394.05	22 000		Charges	26 500	4 500 +	20.45
24 394.05 -	22 000 -		Revenus			
			Excédent de charges	26 500		
		<b>460</b>	<b>PROPHYLAXIE DENTAIRE</b>			
24 394.05	22 000		Charges	26 500	4 500 +	20.45
24 394.05 -	22 000 -		Revenus			
			Excédent de charges	26 500		
24 394.05	22 000	361.00	Financement santé scolaire	1 500	1 500 +	
		364.00	Frais dentaires scolaires	25 000	3 000 +	13.64

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>49 AUTRES DEPENSES DE SANTE</b>				
9 882.35	10 000	Charges	10 000			
		Revenus				
9 882.35 -	10 000 -	Excédent de charges			10 000	
		<b>490 AUTRES DEPENSES DE SANTE</b>				
9 882.35	10 000	Charges	10 000			
		Revenus				
9 882.35 -	10 000 -	Excédent de charges			10 000	
9 882.35	10 000	361.00 Financement dispositif pré-hospitalier	10 000			

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>5</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>			
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	
		<b>52</b>	<b>ASSURANCE-MALADIE</b>			
18 949.85	18 500		Charges	18 500		
18 949.85 -	18 500 -		Revenus		18 500	
			Excédent de charges			
		<b>520</b>	<b>ASSURANCE-MALADIE</b>			
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		
		<b>53</b>	<b>AUTRES ASSURANCES SOCIALES</b>			
48 641.29	50 000		Charges	54 000		4 000 + 8.00
48 641.29 -	50 000 -		Revenus		54 000	
			Excédent de charges			
		<b>530</b>	<b>PRESTATIONS COMPLEMENTAIRES AVS ET AI</b>			
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
		<b>54</b>	<b>PROTECTION DE LA JEUNESSE</b>			
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.	%
		<b>540 PROTECTION DE LA JEUNESSE</b>				
<b>900.00</b>	<b>5 000</b>	<b>Charges</b>	<b>2 000</b>		<b>3 000 -</b>	<b>60.00</b>
<b>900.00 -</b>	<b>5 000 -</b>	<b>Revenus</b>		<b>2 000</b>		
		<b>Excédent de charges</b>				
900.00	5 000	361.00 Contr. communale curatelle éducative	2 000		3 000 -	60.00
		<b>541 GARDERIES D'ENFANTS, CRECHES</b>				
<b>214 188.60</b>	<b>183 200</b>	<b>Charges</b>	<b>282 800</b>		<b>99 600 +</b>	<b>54.37</b>
<b>87 843.90</b>	<b>94 850</b>	<b>Revenus</b>		<b>132 300</b>	<b>37 450 +</b>	<b>39.48</b>
<b>126 344.70 -</b>	<b>88 350 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>150 500</b>		
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.	%
		<b>55</b>	<b>HANDICAPES</b>			
91 100.66	93 000		94 600		1 600 +	1.72
91 100.66 -	93 000 -			94 600		
		<b>550</b>	<b>HANDICAPES</b>			
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
		<b>57</b>	<b>ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL</b>			
109 155.45	95 000		113 400		18 400 +	19.37
109 155.45 -	95 000 -			113 400		
		<b>570</b>	<b>ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL</b>			
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
		<b>58</b>	<b>ASSISTANCE</b>			
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		
		<b>580</b>	<b>ASSISTANCE SOCIALE INDIVIDUELLE</b>			
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.	%
		<b>580 ASSISTANCE SOCIALE INDIVIDUELLE</b>				
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
		<b>582 FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI</b>				
<b>12 907.09</b>	<b>11 000</b>	<b>Charges</b>	<b>12 000</b>		<b>1 000 +</b>	<b>9.09</b>
<b>12 907.09 -</b>	<b>11 000 -</b>	<b>Revenus</b>		<b>12 000</b>		
		<b>Excédent de charges</b>				
12 907.09	11 000	361.00 Fonds cantonal pour l'emploi	12 000		1 000 +	9.09
		<b>589 AUTRES TACHES D'ASSISTANCE</b>				
<b>6 810.30</b>	<b>6 300</b>	<b>Charges</b>	<b>8 800</b>		<b>2 500 +</b>	<b>39.68</b>
<b>6 810.30 -</b>	<b>6 300 -</b>	<b>Revenus</b>		<b>8 800</b>		
		<b>Excédent de charges</b>				
	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.	%
		<b>6 TRAFIC</b>				
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		
		<b>61 ROUTES CANTONALES</b>				
85 678.65	76 500	Charges	92 500		16 000 +	20.92
85 678.65 -	76 500 -	Revenus		92 500		
		Excédent de charges				
		<b>610 ROUTES CANTONALES</b>				
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
		<b>62 ROUTES COMMUNALES</b>				
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		
		<b>620 ROUTES COMMUNALES</b>				
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.	%
		<b>622 ROUTES COMMUNALES</b>				
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		
		<b>65 TRAFIC REGIONAL</b>				
80 111.90	83 400	Charges	85 900		2 500 +	3.00
80 111.90 -	83 400 -	Revenus		85 900		
		Excédent de charges				
		<b>650 ENTREPRISES DE TRAFIC REGIONAL</b>				
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
		<b>651 ENTREPRISES DE TRAFIC REGIONAL</b>				
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
		<b>69 AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC</b>				
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.	%
		<b>690</b>	<b>AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC</b>			
<b>613 119.39</b>	<b>653 100</b>		<b>Charges</b>	<b>662 900</b>		<b>9 800 + 1.50</b>
<b>324 731.95</b>	<b>251 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>284 000</b>	<b>33 000 + 13.15</b>
<b>288 387.44 -</b>	<b>402 100 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>378 900</b>	
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.	%
		<b>7</b>	<b>PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT</b>			
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		
		<b>70</b>	<b>APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE</b>			
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			
		<b>700</b>	<b>APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE</b>			
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		
		<b>71</b>	<b>ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES</b>			
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.	%
		<b>710</b>	<b>ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES</b>			
<b>176 536.60</b>	<b>189 650</b>	<b>Charges</b>	<b>180 800</b>		<b>8 850 -</b>	<b>4.67</b>
<b>146 853.25</b>	<b>157 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>148 000</b>	<b>9 000 -</b>	<b>5.73</b>
<b>29 683.35 -</b>	<b>32 650 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>32 800</b>		
2 407.20	3 000	312.00 Electricité	3 000			
44 175.90	30 000	314.00 Entretien du réseau et installations	40 000		10 000 +	33.33
424.30	450	318.00 Assurances	400		50 -	11.11
5 915.80	13 000	331.00 Amortissement réseau d'égouts	4 400		8 600 -	66.15
100 013.40	122 000	352.00 Exploitation STEP	110 000		12 000 -	9.84
10 500.00	10 500	390.00 Administration	10 500			
10 400.00	8 000	390.01 Trafic	10 000		2 000 +	25.00
2 700.00	2 700	391.00 Intérêts	2 500		200 -	7.41
146 853.25	157 000	434.00 Taxes annuelles d'égouts		148 000	9 000 -	5.73
		<b>72</b>	<b>TRAITEMENT DES DECHETS</b>			
<b>281 370.10</b>	<b>264 500</b>	<b>Charges</b>	<b>297 700</b>		<b>33 200 +</b>	<b>12.55</b>
<b>289 914.45</b>	<b>292 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>292 000</b>		
<b>8 544.35 +</b>	<b>27 500 +</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>5 700</b>		
		<b>720</b>	<b>TRAITEMENT DES DECHETS</b>			
<b>281 370.10</b>	<b>264 500</b>	<b>Charges</b>	<b>297 700</b>		<b>33 200 +</b>	<b>12.55</b>
<b>289 914.45</b>	<b>292 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>292 000</b>		
<b>8 544.35 +</b>	<b>27 500 +</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>5 700</b>		
	500	310.00 Fournitures de bureau et imprimés	500			
12 065.50	12 000	314.00 Entretien déchetterie et moloks	12 000			
208.55	200	318.00 Assurances	200			
30 888.70	31 000	318.05 Transport, ramassage des ordures ménagères	31 000			
12 722.40	14 500	318.10 Transport déchets verts	14 500			
23 287.70	20 000	318.11 Transport encombrant, fer, plastic, bois	22 000		2 000 +	10.00
6 699.70	7 000	318.12 Transport verres	7 000			
11 887.60	12 000	318.13 Transport papier	17 000		5 000 +	41.67
800.00	1 800	318.14 Transport béton + gravats	2 000		200 +	11.11

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>720</b>	<b>TRAITEMENT DES DECHETS</b>			
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	
		<b>74</b>	<b>CIMETIERE, CREMATOIRES ET COLUMBARIUM</b>			
<b>16 241.65</b>	<b>30 000</b>		<b>Charges</b>	<b>22 000</b>		<b>8 000 - 26.67</b>
<b>3 150.00</b>	<b>4 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>4 000</b>	
<b>13 091.65 -</b>	<b>26 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>18 000</b>	
		<b>740</b>	<b>CIMETIERE, CREMATOIRES ET COLUMBARIUM</b>			
<b>16 241.65</b>	<b>30 000</b>		<b>Charges</b>	<b>22 000</b>		<b>8 000 - 26.67</b>
<b>3 150.00</b>	<b>4 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>4 000</b>	
<b>13 091.65 -</b>	<b>26 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>18 000</b>	
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	
		<b>75</b>	<b>CORRECTION DES EAUX</b>			
<b>44 447.95</b>	<b>58 000</b>		<b>Charges</b>	<b>63 400</b>		<b>5 400 + 9.31</b>
<b>20 317.75</b>	<b>17 500</b>		<b>Revenus</b>		<b>19 000</b>	<b>1 500 + 8.57</b>
<b>24 130.20 -</b>	<b>40 500 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>44 400</b>	



Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>750</b>	<b>CORRECTION DES EAUX</b>			
<b>44 447.95</b>	<b>58 000</b>		<b>63 400</b>		<b>5 400 +</b>	<b>9.31</b>
<b>20 317.75</b>	<b>17 500</b>			<b>19 000</b>	<b>1 500 +</b>	<b>8.57</b>
<b>24 130.20 -</b>	<b>40 500 -</b>			<b>44 400</b>		
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
		<b>77</b>	<b>PROTECTION DE LA NATURE</b>			
	<b>2 500</b>			<b>2 500</b>		
	<b>2 500 +</b>		<b>2 500</b>			
		<b>770</b>	<b>PROTECTION DE LA NATURE</b>			
	<b>2 500</b>			<b>2 500</b>		
	<b>2 500 +</b>		<b>2 500</b>			
	2 500	434.00		2 500		
		<b>79</b>	<b>AMENAGEMENT</b>			
<b>94 501.92</b>	<b>51 600</b>		<b>60 350</b>		<b>8 750 +</b>	<b>16.96</b>
<b>70 176.75</b>	<b>19 500</b>			<b>35 000</b>	<b>15 500 +</b>	<b>79.49</b>
<b>24 325.17 -</b>	<b>32 100 -</b>			<b>25 350</b>		
		<b>790</b>	<b>AMENAGEMENT DU TERRITOIRE</b>			
<b>94 501.92</b>	<b>51 600</b>		<b>60 350</b>		<b>8 750 +</b>	<b>16.96</b>
<b>70 176.75</b>	<b>19 500</b>			<b>35 000</b>	<b>15 500 +</b>	<b>79.49</b>
<b>24 325.17 -</b>	<b>32 100 -</b>			<b>25 350</b>		
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.	%
		<b>790</b>	<b>AMENAGEMENT DU TERRITOIRE</b>			
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.	%
		<b>8 ECONOMIE PUBLIQUE</b>				
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		
		<b>80 AGRICULTURE</b>				
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		
		<b>800 AGRICULTURE</b>				
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				
		<b>801 IRRIGATION</b>				
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
		<b>81 SYLVICULTURE</b>				
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.	%
		<b>810 SYLVICULTURE EN GENERAL</b>				
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			
		<b>82 CHASSE ET PECHE</b>				
1 540.00	1 500	Charges	1 500			
2 240.00	2 200	Revenus		2 200		
700.00 +	700 +	Excédent de revenus	700			
		<b>820 CHASSE ET PECHE</b>				
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		
		<b>83 TOURISME</b>				
12 914.70	17 600	Charges	20 500		2 900 +	16.48
12 914.70 -	17 600 -	Revenus				
		Excédent de charges		20 500		
		<b>830 SOCIETE DE DEVELOPPEMENT</b>				
	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
		<b>839 AUTRES SOCIETES</b>				
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 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>839</b>	<b>AUTRES SOCIETES</b>			
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.	%
		<b>9 FINANCES ET IMPOTS</b>				
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			
		<b>90 IMPOTS</b>				
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			
		<b>900 IMPOTS PERSONNES PHYSIQUES</b>				
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
		<b>901 IMPOTS PERSONNES MORALES</b>				
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.	%
		<b>909 AUTRES IMPOTS</b>				
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
		<b>92 PEREQUATION FINANCIERE</b>				
		Charges				
158 393.00	138 500	Revenus		125 100	13 400 -	9.68
158 393.00 +	138 500 +	Excédent de revenus	125 100			
		<b>920 PEREQUATION FINANCIERE</b>				
		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
		<b>930 PARTS AUX RECETTES DE LA CONFEDERATION</b>				
		Charges				
557.05	500	Revenus		500		
557.05 +	500 +	Excédent de revenus	500			
557.05	500	440.00 Parts à des recettes fédérales		500		
		<b>932 PART DES COMMUNES AUX REGALES &amp; PATENTES</b>				
		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.	%
		<b>932</b>	<b>PART DES COMMUNES AUX REGALES &amp; PATENTES</b>			
53 425.52	50 000	411.00		50 000		
429.85	300	441.00		300		
		<b>94</b>	<b>GERANCE DE LA FORTUNE ET DES DETTES</b>			
<b>63 673.70</b>	<b>75 200</b>		<b>Charges</b>	<b>41 800</b>	<b>33 400 -</b>	<b>44.41</b>
<b>102 841.49</b>	<b>101 700</b>		<b>Revenus</b>	<b>89 900</b>	<b>11 800 -</b>	<b>11.60</b>
<b>39 167.79 +</b>	<b>26 500 +</b>		<b>Excédent de revenus</b>	<b>48 100</b>		
		<b>940</b>	<b>INTERETS</b>			
<b>63 673.70</b>	<b>75 200</b>		<b>Charges</b>	<b>41 800</b>	<b>33 400 -</b>	<b>44.41</b>
<b>102 841.49</b>	<b>101 700</b>		<b>Revenus</b>	<b>89 900</b>	<b>11 800 -</b>	<b>11.60</b>
<b>39 167.79 +</b>	<b>26 500 +</b>		<b>Excédent de revenus</b>	<b>48 100</b>		
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 - 20.00
11 692.00	11 000	422.10	Intérêts prêt à Comba Energies SA		10 400	600 - 5.45
2 700.00	2 700	491.00	Intérêts service des égouts		2 500	200 - 7.41
3 000.00	6 000	491.01	Intérêts service des ordures		3 000	3 000 - 50.00



Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		<b>0</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	
391 697.00	40 000	Dépenses	10 000	
		Recettes		
391 697.00 -	40 000 -	Investissements nets		10 000
		<b>02</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	
391 697.00	40 000	Dépenses	10 000	
		Recettes		
391 697.00 -	40 000 -	Investissements nets		10 000
		<b>029</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE, DIVERS</b>	
391 697.00	40 000	Dépenses	10 000	
		Recettes		
391 697.00 -	40 000 -	Investissements nets		10 000
391 697.00	40 000	<b>50</b>	<b>INVESTISSEMENTS PROPRES</b>	
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.
		<b>1</b>	<b>SECURITE PUBLIQUE</b>	
2 865.85	141 750		9 000	
2 865.85 -	141 750 -			9 000
		<b>14</b>	<b>POLICE DU FEU</b>	
2 865.85	11 750		9 000	
2 865.85 -	11 750 -			9 000
		<b>140</b>	<b>POLICE DU FEU</b>	
2 865.85	10 000		5 000	
2 865.85 -	10 000 -			5 000
2 865.85				
		-		
	10 000	<b>56</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	
	10 000		5 000	
		-	5 000	
		<b>141</b>	<b>CELLULE CATASTROPHE</b>	
	1 750		4 000	
	1 750 -			4 000
	1 750	<b>56</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	
	1 750		4 000	
		-	4 000	
		<b>16</b>	<b>PROTECTION DE LA POPULATION ET DES BIENS CULTURELS</b>	
	130 000			
	130 000 -			

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

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

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

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

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		<b>6 TRAFIC</b>		
503 516.10	570 000	Dépenses	1 030 000	
503 516.10 -	570 000 -	Recettes		1 030 000
		Investissements nets		
		<b>61 ROUTES CANTONALES</b>		
50 209.15	70 000	Dépenses	70 000	
50 209.15 -	70 000 -	Recettes		70 000
		Investissements nets		
		<b>610 RESEAU DES ROUTES CANTONALES</b>		
50 209.15	70 000	Dépenses	70 000	
50 209.15 -	70 000 -	Recettes		70 000
		Investissements nets		
50 209.15	70 000	<b>56 SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	70 000	
50 209.15	70 000	- Part. à la correction rtes cantonales	70 000	
		<b>62 ROUTES COMMUNALES</b>		
453 306.95	500 000	Dépenses	960 000	
453 306.95 -	500 000 -	Recettes		960 000
		Investissements nets		
		<b>620 RESEAU DES ROUTES COMMUNALES</b>		
454 106.95	225 000	Dépenses	210 000	
454 106.95 -	225 000 -	Recettes		210 000
		Investissements nets		
454 106.95	225 000	<b>50 INVESTISSEMENTS PROPRES</b>	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	<b>622 ATELIERS</b>		
		<b>Dépenses</b>	750 000	
800.00 +	275 000 -	<b>Recettes</b>		
		<b>Investissements nets</b>		750 000
800.00 -	275 000	<b>50 INVESTISSEMENTS PROPRES</b>	750 000	
800.00 -	275 000	- Dépôts travaux publics + hangar	750 000	



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

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

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		<b>79 AMENAGEMENT</b>		
39 975.19	45 000	Dépenses	60 000	
39 975.19 -	45 000 -	Recettes		60 000
		Investissements nets		
		<b>790 AMENAGEMENT DU TERRITOIRE</b>		
39 975.19	45 000	Dépenses	60 000	
39 975.19 -	45 000 -	Recettes		60 000
		Investissements nets		
39 375.19	45 000	<b>50 INVESTISSEMENTS PROPRES</b>	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		<b>56 SUBVENTIONS ACCORDEES</b>		
600.00		- Pers. physiques (RRA économie énergie)		

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		<b>8 ECONOMIE PUBLIQUE</b>		
	56 000	Dépenses	65 000	
21 000.00		Recettes		65 000
21 000.00 +	56 000 -	Investissements nets		
		<b>80 AGRICULTURE</b>		
	16 000	Dépenses	55 000	
		Recettes		
	16 000 -	Investissements nets		55 000
		<b>800 AGRICULTURE</b>		
	16 000	Dépenses	20 000	
		Recettes		
	16 000 -	Investissements nets		20 000
	16 000	<b>50 INVESTISSEMENTS PROPRES</b>	20 000	
	16 000	- Réseau écologique	20 000	
		<b>801 IRRIGATION</b>		
		Dépenses	35 000	
		Recettes		
		Investissements nets		35 000
		<b>50 INVESTISSEMENTS PROPRES</b>	35 000	
		- Réseau d'irrigation	35 000	
		<b>830 IRRIGATION</b>		
	40 000	Dépenses	10 000	
		Recettes		
	40 000 -	Investissements nets		10 000
	40 000	<b>56 SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	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 +		<b>869</b>	<b>IRRIGATION</b>		
21 000.00 21 000.00			Dépenses		
			Recettes		
			Investissements nets		
		<b>62</b>	<b>PARTICIPATIONS PERMANENTES</b>		
			- 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
<b>Compte de fonctionnement</b>		
Résultat avant amortissements comptables		
Charges financières		195'600.00
Revenus financiers		<u>372'350.00</u>
<b>Marge d'autofinancement</b>		<b><u>176'750.00</u></b>
<b>Résultat après amortissements comptables</b>		
Marge d'autofinancement		176'750.00
Amortissements ordinaires		<u>145'700.00</u>
<b>Excédents de revenus</b>		<b><u>31'050.00</u></b>
<b>Comptes des investissements</b>		
Dépenses		370'000.00
Recettes		<u>0.00</u>
<b>Investissements nets</b>		<b><u>370'000.00</u></b>
<b>Financement</b>		
Marge d'autofinancement		176'750.00
Investissements nets		<u>370'000.00</u>
<b>Insuffisance de financement</b>		<b><u>193'250.00</u></b>

## 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<sup>ème</sup> unité d'ultrafiltration (1<sup>ère</sup> 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<sup>ème</sup> 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	
<b>Total</b>		<b>333,708.05</b>	<b>339,610.25</b>	<b>350,900.00</b>	<b>382,050.00</b>	<b>341,300.00</b>	<b>372,350.00</b>
		<b>5,902.20</b>		<b>31,150.00</b>		<b>31,050.00</b>	

Avec crédits complémentaires

**Budget de fonctionnement selon les natures**

Services 20 à 99

**Récapitulation**

Nature	Libellé	Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017	Ecart
3	<b>CHARGES</b>	333,708.05	350,900.00	341,300.00	17,191.95-
30	<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	706.20	500.00	1,500.00	206.20
31	<b>BIENS ET SERVICES</b>	83,674.40	92,200.00	76,100.00	8,525.60-
32	<b>INTERETS PASSIFS</b>	33,441.40	32,200.00	30,000.00	1,241.40
33	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	135,200.00	138,000.00	145,700.00	2,800.00-
35	<b>PARTICIPATIONS A DES COLLECTIVITES</b>	58,500.00	66,500.00	66,500.00	8,000.00-
36	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	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			140,000.00		370,000.00	
				140,000.00		370,000.00
<b>Total</b>			<b>140,000.00</b>	<b>140,000.00</b>	<b>370,000.00</b>	<b>370,000.00</b>

Avec crédits complémentaires

**Budget d'investissement selon les natures**

Services 20 à 99

**Récapitulation**

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

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>20</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>			
<b>48 722.70</b>	<b>54 300</b>		<b>42 100</b>		<b>12 200 -</b>	<b>22.47</b>
<b>11 459.00</b>	<b>10 950</b>			<b>10 950</b>		
<b>37 263.70 -</b>	<b>43 350 -</b>			<b>31 150</b>		
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.	%
		<b>21</b>	<b>VIGNES</b>			
<b>535.30</b>	<b>600</b>		<b>Charges</b>	<b>700</b>	<b>100 +</b>	<b>16.67</b>
<b>2 323.40</b>	<b>2 000</b>		<b>Revenus</b>	<b>2 300</b>	<b>300 +</b>	<b>15.00</b>
<b>1 788.10 +</b>	<b>1 400 +</b>		<b>Excédent de revenus</b>	<b>1 600</b>		
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.	%
		<b>22 ALPAGES</b>				
		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.	%
		<b>23 FORETS</b>				
<b>9 200.00</b>	<b>3 500</b>	<b>Charges</b>	<b>5 000</b>		<b>1 500 +</b>	<b>42.86</b>
<b>5 545.70</b>	<b>600</b>	<b>Revenus</b>		<b>100</b>	<b>500 -</b>	<b>83.33</b>
<b>3 654.30 -</b>	<b>2 900 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>4 900</b>		
	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.	%
		<b>24</b>	<b>EAU POTABLE STATION</b>			
<b>246 043.75</b>	<b>259 300</b>		<b>Charges</b>	<b>261 500</b>		<b>2 200 + 0.85</b>
<b>259 516.35</b>	<b>298 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>288 000</b>	<b>10 000 - 3.36</b>
<b>13 472.60 +</b>	<b>38 700 +</b>		<b>Excédent de revenus</b>	<b>26 500</b>		
6 474.15	12 000	312.0	Electricité	7 500		4 500 - 37.50
48 155.50	50 000	314.0	Gestion du réseau	50 000		
717.60	800	318.0	Télétransmission	800		
25 096.50	24 000	322.0	Intérêts	23 000		1 000 - 4.17
134 600.00	137 500	330.0	Amortissement	145 200		7 700 + 5.60
31 000.00	35 000	352.0	Municipalité, trafic	35 000		
221 516.35	260 000	434.0	Vente eau potable		250 000	10 000 - 3.85
38 000.00	38 000	434.1	Vente eau Municipalité		38 000	

Comptes 2015 Fr.	Budget 2016 Fr.		Budget 2017		Ecart 2017-2016	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		<b>25</b>	<b>TURBINAGE EAU POTABLE</b>			
<b>29 206.30</b>	<b>33 200</b>		<b>32 000</b>		<b>1 200 -</b>	<b>3.61</b>
<b>57 965.80</b>	<b>67 700</b>			<b>68 200</b>	<b>500 +</b>	<b>0.74</b>
<b>28 759.50 +</b>	<b>34 500 +</b>		<b>36 200</b>			
8 206.30	8 200	322.0	7 000		1 200 -	14.63
21 000.00	25 000	352.0	25 000			
14 850.00	15 000	422.0		15 000		
14 915.80	14 500	429.0		15 000	500 +	3.45
28 200.00	38 200	436.0		38 200		

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