



BUDGET 2018

Municipalité et Bourgeoisie

- Convocation page 02
- **Municipalité**
 - Message introductif page 03 à 07
 - Aperçu du compte administratif page 08
 - Compte de fonctionnement selon les tâches page 09
 - Compte de fonctionnement selon les natures page 10
 - Compte des investissements selon les tâches page 11
 - Compte des investissements selon les natures page 12
 - Aperçu des indicateurs financiers page 13
 - Graphique des indicateurs page 14
 - Compte de fonctionnement, récapitulation page 15
 - Compte des investissements, récapitulation page 16
 - Compte de fonctionnement, détail page 17 à 56
 - Compte des investissements, détail page 57 à 69
- **Bourgeoisie**
 - Message introductif page 70 et 72
 - Compte de fonctionnement selon les tâches page 73
 - Compte de fonctionnement selon les natures page 74 et 75
 - Compte des investissements selon les tâches page 76
 - Compte des investissements selon les natures page 77
 - Comptes de fonctionnement, détail page 78 à 83
 - Compte des investissements, détail page 84 à 85



Aux Bourgeoises et Bourgeois
de la commune d'Arbaz

Aux Citoyennes et Citoyens
de la commune d'Arbaz

Arbaz, le 28 novembre 2017

Mesdames, Mesdemoiselles, Messieurs,

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

MERCREDI 20 DECEMBRE 2017 A 19H00

ORDRE DU JOUR

1. Procès-verbal de l'assemblée du 26 juin 2017
2. Budget 2018
 - 2.1. Présentation
 - 2.2. Acceptation du budget
3. Présentation du plan financier quadriennal
4. Divers

ainsi qu'à l'assemblée primaire

MERCREDI 20 DECEMBRE 2017 A 19H45

au foyer de la salle polyvalente.

ORDRE DU JOUR

1. Procès-verbal de l'assemblée du 26 juin 2017
2. Présentation du travail de la commission « urbanisme »
3. Proposition d'acquisition d'un bien immobilier (Mariette Sermier) – Crédit d'engagement y-compris les financements y afférents
4. Budget 2018
 - 4.1. Présentation
 - 4.2. Acceptation du budget
5. Présentation du plan financier quadriennal
6. Information sur le règlement sur la gestion des déchets
7. Avenant au règlement intercommunal de l'état-major en cas de catastrophe – Modification de l'article 12. Répartition des frais
8. Divers

Les budgets de la municipalité, de la bourgeoisie et l'avenant au règlement intercommunal de l'état-major en cas de catastrophe 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 2018.

1. Préambule

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

La comparaison avec le budget 2017 et les comptes 2016 fait ressortir les principales évolutions qui vont caractériser notre prochaine année 2018.

2. Considérations générales

Le budget 2018 s'inscrit dans un environnement économique cantonal et national plus serein qu'il y a quelques années. Dans ses perspectives d'avril 2017, le FMI se veut optimiste et mise sur une accélération de la croissance mondiale.

Après une croissance freinée par l'appréciation de la monnaie nationale, l'économie suisse a affiché une reprise modérée en 2016. Au vu des principaux indicateurs, le SECO prévoit des croissances du produit intérieur brut en 2017 et 2018. La consommation devrait s'inscrire comme un pilier au même titre que les investissements dans la construction, notamment portés par la faiblesse du taux d'intérêt.

Selon l'indicateur économique de BCVs, l'économie valaisanne a progressé de 0,9% en 2016. Les domaines de la construction et de l'hébergement pénalisés respectivement par les restrictions de bâtir des résidences secondaires et la fermeté du franc suisse, ont enregistré des reculs partiellement compensés par le rétablissement de l'industrie des biens d'investissement. Nous espérons que le secteur touristique, qui a connu une année 2016 maussade, puisse renouer avec la croissance en 2017 et 2018, grâce à la dépréciation progressive du franc et l'embellie conjoncturelle internationale. L'année 2016 a été marquée également par un recul important de la valeur ajoutée réelle dans la construction et les perspectives pour 2018 ne sont pas réjouissantes. La progression des demandes de constructions et l'augmentation dynamique de la population résidente devraient toutefois permettre une relance.

Enfin, le taux de chômage en Valais affiche une tendance résolument baissière depuis l'été 2016. Il inscrit une baisse de 0,3 points par rapport à l'année précédente.

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

Malgré les perspectives de croissances prévues en Valais pour 2018, les dépenses dictées par des exigences extérieures aux décisions du conseil communal sont toujours en croissance également et le conseil s'efforce de maintenir les coûts de fonctionnement dans un volume stable et supportable.

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

Les simulations des recettes fiscales partent de données fiables qui remontent à 2015. Les recettes d'impôts enregistrées en 2016 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. 5'931'650, -- et un total de charges de Fr. 5'411'450, -- le compte de fonctionnement dégage une marge d'autofinancement de Fr. 520'200. --, légèrement inférieure au budget précédent.

Le compte des investissements prévoit des dépenses nettes de Fr. 2'133'900, -- qui, déduites de la marge d'autofinancement précitée, fait ressortir une insuffisance de financement de Fr. 1'613'700.--. L'emprunt de Fr. 1'000'000.-- accordé par l'assemblée primaire de juin 2017 pour le dépôt des travaux publics et les liquidités actuelles de la commune permettront de couvrir cet insuffisance de financement.

3. Variations significatives

Une variation des revenus de + 9 % (Fr. 490'000, --) et **une variation des charges** de + 10,5 % (Fr. 514'000, --), peuvent être constatées en comparaison du budget 2017. Si l'entrée en vigueur de la nouvelle taxe touristique, encaissement CHF 250'000.-- et redistribution de ce même montant à Anzère tourisme SA explique en partie ces augmentations, pour le solde les différences peuvent être constatées dans les postes suivants :

3.1 Le compte de fonctionnement

Dicastère	Commentaires	Ecart	
		Charges	Revenus
Administration	Réorganisation du secrétariat communal et de la conciergerie de la maison de commune (Engagement d'une employée à 60% - Nouvelle répartition des travaux de conciergerie avec imputations internes)	+ 57'000	
	Augmentation des frais pour les biens et services de l'administration (frais informatiques, frais de représentation, frais de ports, assurances, frais juridiques)	+ 17'500	
	Augmentation des frais pour les cadeaux aux jubilaires et les dons (8 personnes fêteront leur 90 ans en 2018)	+ 11'000	
	Augmentation des amortissements du patrimoine administratif liés aux investissements consentis pour le projet du centre du Village et l'acquisition de la maison de feu Mariette Sermier	+ 26'100	
Sécurité publique	Réévaluation du temps dévolu au teneur des registres de la commune et augmentation des frais de mise à jour du Service d'Information du Territoire SIT)	+ 26'000	

Dicastère	Commentaires	Ecart	
		Charges	Revenus
Sécurité publique	Augmentation de la participation communale à la police intercommunale (Dès septembre 2016, collaboration avec la ville de Sion et engagement d'un agent de sécurité avec la commune d'Ayent)	+ 10'000	
	Diminution de la contribution communale aux frais de l'Autorité de Protection de l'Enfant de de l'Adulte (Dès 2017 collaboration avec la ville de Sion)	- 20'000	
Enseignement et formation	Augmentation des frais d'entretien des bâtiments (Réfection des couloirs centre scolaire)	+ 36'000	
	Augmentation de la contribution communale aux salaires des enseignants liée à l'augmentation des élèves fréquentant les écoles enfantines et primaires	+ 30'000	
	Diminution des frais de transport, repas et écolage liée à la diminution des élèves fréquentant les cycles d'orientation	- 23'800	
Culture, loisirs et culte	Diminution des frais d'entretien des places et fontaines (2017 = place de jeux du Marais)	- 26'000	
	Augmentation des frais d'entretien des chemins pédestres	+ 15'000	
	Augmentation de la part communale aux frais pour la paroisse et pour l'entretien de l'église	+ 19'600	
Prévoyance sociale	Réorganisation de la conciergerie de l'UAPE et de la crèche (Nouvelle répartition des travaux de conciergerie avec imputations internes)	+ 23'200	
	Augmentation des frais d'entretien de la crèche et de l'UAPE (Store extérieur UAPE et divers aménagements intérieurs de la crèche)	+ 22'000	
	Augmentation des frais de repas liée à la fréquentation de la crèche et de l'UAPE et à l'adaptation du coût du repas facturé par le home	+ 15'000	
	Augmentation de la participation des parents aux frais de fréquentation et aux frais de repas de la crèche et de l'UAPE		+ 52'000
Trafic	Diminution de la part communale à l'entretien et à l'amortissement des routes cantonales	- 15'600	
	Diminution des frais d'entretien et d'électricité pour l'éclairage public	- 10'000	
	Augmentation des ventes de sels au service des routes du canton du Valais et à la commune d'Ayent		+ 10'000
	Augmentation des amortissements liés à la construction d'un dépôt pour les travaux publics	+ 62'000	
	Diminution des charges de personnel (nouvelle répartition des travaux de conciergerie, imputations internes)	- 49'800	

Dicastère	Commentaires	Ecart	
		Charges	Revenus
Trafic	Augmentation des imputations internes (travaux réalisés par les ouvriers des travaux publics pour les autres services)		+ 27'000
Protection et aménagement de l'environnement	Augmentation des frais d'entretien du réseau d'eaux usées	+ 9'500	
	Augmentation des frais pour le traitement des déchets (Entrée en vigueur de nouvelle la taxe au sac)	+ 18'500	
	Augmentation des frais d'entretien du cimetière (Agrandissement du columbarium)	+ 21'000	
	Diminution des frais d'entretien des cours d'eau	- 10'000	
	Augmentation des frais de mise à l'enquête pour permis de construire liée à l'augmentation des demandes d'autorisation de construire	+ 13'000	
	Augmentation des taxes d'autorisation de construire, permis d'habiter et contrôle d'implantation		+ 23'500
Economie publique	Augmentation de la part du trafic (ouvriers communaux) pour l'entretien du réseau d'irrigation	+ 20'000	
Finances et impôts	Augmentation des recettes d'impôts des personnes physiques		+ 147'000
	Augmentation de des Prestations distribuées aux Collectivités Publiques (PCP) par ESR SA		+ 10'000
	Diminution des intérêts de retard et frais récupérés		- 12'000

3.2 Le compte d'investissement

Durant l'exercice 2018, les principaux travaux que souhaite et/ou doit engager le Conseil, sont les suivants :

- ✓ La mise au concours du projet du centre du village (urbanisation et aménagement)
- ✓ L'acquisition de la maison et de la parcelle de feu Mme Mariette Sermier
- ✓ 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
- ✓ 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 réorganisation de la déchetterie suite à l'entrée en vigueur de la taxe au sac
- ✓ Le dossier de mise à l'enquête de la carte des dangers contre les cures et de l'espace réservés aux eaux (ERE)
- ✓ 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, suivi annuel

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 et l'intérêt de l'emprunt. Dans un deuxième temps ces coûts seront en partie compensés par les loyers versés pour les locaux utilisés actuellement.

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

Aucun autre coût induit n'est donc à signaler pour le budget 2018.

5. Considérations finales

L'emprunt de CHF 1'000'000,-- accordé par l'assemblée primaire de juin 17 et les liquidités disponibles permettront de réaliser les investissements prévus en 2018. Les charges de fonctionnement 2018 comptabilisent déjà un intérêt pour une partie de cet emprunt.

Les nouveaux éléments présentés devraient permettre de dégager en 2018 une marge d'autofinancement en diminution par rapport aux exercices précédents, mais légèrement inférieure au budget 2017.

Le résultat dégage un excédent de charges de Fr. 271'600, -- 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 5,6 millions au 31.12.2016 permet d'absorber cet excédent de dépenses.

En ce qui concerne les services autofinancés de l'approvisionnement en eau potable, de l'assainissement des eaux usées et du traitement des déchets, il peut être relevé que ces services sont légèrement déficitaires. Les inconnues de la nouvelle taxe au sac avec pour conséquence des prévisions très prudentes du Conseil et une augmentation des frais de traitement des eaux usées (STEP de Châteauneuf) justifient ce déficit prévisionnel.

Le plan financier 2018-2021, 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 2018 et le plan financier 2018-2021, 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, novembre 2017

Administration communale

Aperçu du compte administratif

Comptes
2016

Budget
2017

Budget
2018

Compte de fonctionnement

Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- fr.	5'755'507.84	4'897'250.00	5'411'450.00
Revenus financiers	+ fr.	6'397'806.27	5'442'600.00	5'931'650.00
Marge d'autofinancement (négative)	= fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	= fr.	642'298.43	545'350.00	520'200.00
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	642'298.43	545'350.00	520'200.00
Amortissements ordinaires	- fr.	772'539.94	738'650.00	791'800.00
Amortissements complémentaires	- fr.	-	-	-
Amortissement du découvert au bilan	- fr.	-	-	-
Excédent de charges	= fr.	130'241.51	193'300.00	271'600.00
Excédent de revenus	= fr.	-	-	-

Compte des investissements

Dépenses	+ fr.	755'420.44	1'332'900.00	2'187'900.00
Recettes	- fr.	101'880.50	35'000.00	54'000.00
Investissements nets	= fr.	653'539.94	1'297'900.00	2'133'900.00
Investissements nets (négatifs)	= fr.	-	-	-

Financement

Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	642'298.43	545'350.00	520'200.00
Investissements nets	- fr.	653'539.94	1'297'900.00	2'133'900.00
Investissements nets (négatifs)	+ fr.	-	-	-
Insuffisance de financement	= fr.	11'241.51	752'550.00	1'613'700.00
Excédent de financement	= fr.	-	-	-

Compte de fonctionnement selon les tâches

Comptes 2016

Budget 2017

Budget 2018

	Comptes 2016		Budget 2017		Budget 2018	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale	696'692.62	60'203.45	704'650.00	54'400.00	820'200.00	60'400.00
1 Sécurité publique	310'090.25	39'813.00	336'400.00	36'000.00	356'950.00	36'750.00
2 Enseignement et formation	1'082'243.11	39'807.85	939'400.00	41'200.00	978'300.00	39'800.00
3 Culture, loisirs et culte	422'344.65	-	359'100.00	12'000.00	371'800.00	12'000.00
4 Santé	78'459.95	-	81'500.00	-	88'100.00	-
5 Prévoyance sociale	718'445.34	207'725.50	705'300.00	192'300.00	766'900.00	230'900.00
6 Trafic	1'541'506.54	443'496.00	1'484'700.00	328'200.00	1'459'000.00	365'200.00
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	1'407'322.05	1'087'081.60	827'150.00	714'500.00	874'500.00	729'500.00
8 Economie publique, yc services industriels	148'760.45	23'525.65	84'400.00	23'200.00	371'600.00	275'200.00
9 Finances et impôts	122'182.82	4'496'153.22	113'300.00	4'040'800.00	115'900.00	4'181'900.00
Total des charges et des revenus	6'528'047.78	6'397'806.27	5'635'900.00	5'442'600.00	6'203'250.00	5'931'650.00
Excédent de charges		130'241.51		193'300.00		271'600.00
Excédent de revenus	-		-		-	

Compte de fonctionnement selon les natures

Comptes 2016

Budget 2017

Budget 2018

	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	1'093'365.65		1'299'950.00		1'354'350.00	
31 Biens, services et marchandises	2'416'360.85		1'507'200.00		1'614'300.00	
32 Intérêts passifs	56'214.55		41'500.00		38'000.00	
33 Amortissements	772'539.94		738'650.00		791'800.00	
34 Parts à des contributions sans affectation	30'766.55		24'500.00		30'000.00	
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	498'149.79		544'200.00		541'600.00	
36 Subventions accordées	1'310'450.45		1'206'900.00		1'528'900.00	
37 Subventions redistribuées	-		-		-	
38 Attributions aux financements spéciaux	-		-		-	
39 Imputations internes	350'200.00		273'000.00		304'300.00	
40 Impôts		4'217'836.60		3'775'000.00		3'928'000.00
41 Patentes et concessions		61'053.00		50'000.00		60'000.00
42 Revenus des biens		89'682.62		114'300.00		102'300.00
43 Contributions		1'018'827.35		888'600.00		1'216'200.00
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation		139'071.00		125'900.00		116'200.00
45 Restitutions de collectivités publiques		214'954.35		126'500.00		127'000.00
46 Subventions		306'181.35		89'300.00		77'650.00
47 Subventions à redistribuer		-		-		-
48 Prélèvements sur les financements spéciaux		-		-		-
49 Imputations internes		350'200.00		273'000.00		304'300.00
Total des charges et des revenus	6'528'047.78	6'397'806.27	5'635'900.00	5'442'600.00	6'203'250.00	5'931'650.00
Excédent de charges		130'241.51		193'300.00		271'600.00
Excédent de revenus		-		-		-

Compte des investissements selon les tâches

Comptes 2016

Budget 2017

Budget 2018

	Comptes 2016		Budget 2017		Budget 2018	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	-	16'815.00	10'000.00	-	450'000.00	-
1 Sécurité publique	61'028.35	-	9'000.00	-	14'000.00	-
2 Enseignement et formation	-	-	-	-	-	-
3 Culture, loisirs et culte	28'574.35	-	-	-	-	-
4 Santé	-	-	-	-	-	-
5 Prévoyance sociale	160'622.59	-	55'600.00	-	5'600.00	-
6 Trafic	321'139.70	-	1'030'000.00	-	1'410'000.00	-
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	144'055.45	64'065.50	163'300.00	35'000.00	303'300.00	54'000.00
8 Economie publique, yc services industriels	40'000.00	21'000.00	65'000.00	-	5'000.00	-
9 Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes	755'420.44	101'880.50	1'332'900.00	35'000.00	2'187'900.00	54'000.00
Excédent de dépenses		653'539.94		1'297'900.00		2'133'900.00
Excédent de recettes	-		-		-	

Compte des investissements selon les natures

Comptes 2016

Budget 2017

Budget 2018

	Comptes 2016		Budget 2017		Budget 2018	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres	709'261.10		1'185'000.00		2'135'000.00	
52 Prêts et participations permanentes	40'000.00		-		-	
56 Subventions accordées	6'159.34		147'900.00		52'900.00	
57 Subventions redistribuées	-		-		-	
58 Autres dépenses activables	-		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier		-		-		-
61 Contributions de tiers		64'065.50		35'000.00		35'000.00
62 Remboursement de prêts et participations permanentes		-		-		-
63 Facturation à des tiers		21'000.00		-		-
64 Remboursement de subventions acquises		-		-		-
66 Subventions acquises		16'815.00		-		19'000.00
67 Subventions à redistribuer		-		-		-
Total des dépenses et des recettes	755'420.44	101'880.50	1'332'900.00	35'000.00	2'187'900.00	54'000.00
Excédent de dépenses		653'539.94		1'297'900.00		2'133'900.00
Excédent de recettes	-		-		-	

Aperçu des indicateurs financiers

	Comptes	Budget	Budget	
1. Degré d'autofinancement (I1)	2016	2017	2018	Moyenne
(Autofinancement en pour cent de l'investissement net)	98.3%	42.0%	24.4%	41.8%

Valeurs indicatives

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

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

2. Capacité d'autofinancement (I2)	2016	2017	2018	Moyenne
(Autofinancement en pour cent des revenus financiers)	10.6%	10.5%	9.2%	10.1%

Valeurs indicatives

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

3. Taux des amortissements ordinaires (I3)	2016	2017	2018	Moyenne
(Amortissements ordinaires en % du PA à amortir)	11.6%	10.3%	9.2%	10.2%

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

4. Endettement net par habitant (I4)	2016	2017	2018	Moyenne
(Dette brute moins PF réalisable par habitant)	872	1'461	2'683	1'691

Valeurs indicatives

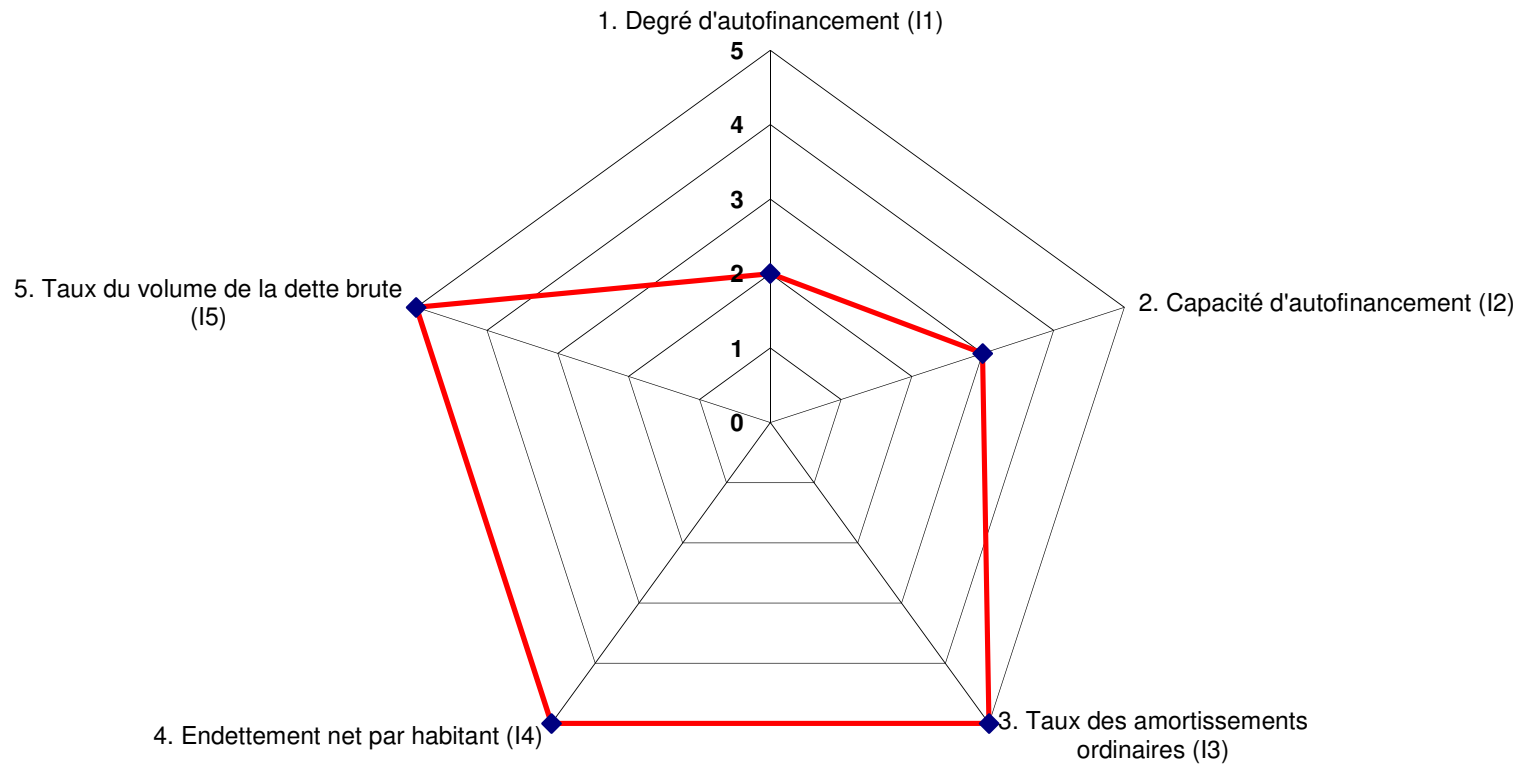
$I4 < 3'000$	5 - endettement faible
$3'000 \leq I4 < 5'000$	4 - endettement mesuré
$5'000 \leq I4 < 7'000$	3 - endettement important
$7'000 \leq I4 < 9'000$	2 - endettement très important
$I4 \geq 9'000$	1 - endettement excessif

5. Taux du volume de la dette brute (I5)	2016	2017	2018	Moyenne
(Dette brute en % des revenus financiers)	107.0%	139.7%	157.0%	133.8%

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 2016		Budget 2017		Budget 2018		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
0	ADMINISTRATION GENERALE	696,692.62	60,203.45	704,650.00	54,400.00	820,200.00	60,400.00
			636,489.17		650,250.00		759,800.00
1	SECURITE PUBLIQUE	310,090.25	39,813.00	336,400.00	36,000.00	356,950.00	36,750.00
			270,277.25		300,400.00		320,200.00
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	1,082,243.11	39,807.85	939,400.00	41,200.00	978,300.00	39,800.00
			1,042,435.26		898,200.00		938,500.00
3	CULTURE, LOISIRS ET CULTE	422,344.65		359,100.00	12,000.00	371,800.00	12,000.00
			422,344.65		347,100.00		359,800.00
4	SANTE	78,459.95		81,500.00		88,100.00	
			78,459.95		81,500.00		88,100.00
5	PREVOYANCE SOCIALE	718,445.34	207,725.50	705,300.00	192,300.00	766,900.00	230,900.00
			510,719.84		513,000.00		536,000.00
6	TRAFIC	1,541,506.54	443,496.00	1,484,700.00	328,200.00	1,459,000.00	365,200.00
			1,098,010.54		1,156,500.00		1,093,800.00
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	1,407,322.05	1,087,081.60	827,150.00	714,500.00	874,500.00	729,500.00
			320,240.45		112,650.00		145,000.00
8	ECONOMIE PUBLIQUE	148,760.45	23,525.65	84,400.00	23,200.00	371,600.00	275,200.00
			125,234.80		61,200.00		96,400.00
9	FINANCES ET IMPOTS	122,182.82	4,496,153.22	113,300.00	4,040,800.00	115,900.00	4,181,900.00
		4,373,970.40		3,927,500.00		4,066,000.00	
Total		6,528,047.78	6,397,806.27	5,635,900.00	5,442,600.00	6,203,250.00	5,931,650.00
			130,241.51		193,300.00		271,600.00

Avec crédits complémentaires

Budget d'investissement, récapitulation

Récapitulation	Comptes 2016		Budget 2017		Budget 2018		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
0	ADMINISTRATION GENERALE	16,815.00	16,815.00	10,000.00	10,000.00	450,000.00	450,000.00
1	SECURITE PUBLIQUE	61,028.35	61,028.35	9,000.00	9,000.00	14,000.00	14,000.00
3	CULTURE, LOISIRS ET CULTE	28,574.35	28,574.35				
5	PREVOYANCE SOCIALE	160,622.59	160,622.59	55,600.00	55,600.00	5,600.00	5,600.00
6	TRAFIC	321,139.70	321,139.70	1,030,000.00	1,030,000.00	1,410,000.00	1,410,000.00
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	144,055.45	64,065.50 79,989.95	163,300.00	35,000.00 128,300.00	303,300.00	54,000.00 249,300.00
8	ECONOMIE PUBLIQUE	40,000.00	21,000.00 19,000.00	65,000.00	65,000.00	5,000.00	5,000.00
9	FINANCES ET IMPOTS	101,880.50 653,539.94	755,420.44				
Total		857,300.94	857,300.94	1,332,900.00	35,000.00 1,297,900.00	2,187,900.00	54,000.00 2,133,900.00

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		0	ADMINISTRATION GENERALE			
696 692.62	704 650		820 200		115 550 +	16.40
60 203.45	54 400			60 400	6 000 +	11.03
636 489.17 -	650 250 -			759 800		
		01	LEGISLATIF ET EXECUTIF			
134 713.75	149 850		153 350		3 500 +	2.34
134 713.75 -	149 850 -			153 350		
		011	LEGISLATIF			
16 045.45	19 850		17 350		2 500 -	12.59
16 045.45 -	19 850 -			17 350		
		30	CHARGES DE PERSONNEL			
6 217.45	7 350		4 850		2 500 -	34.01
5 978.45	7 000	300.00	4 500		2 500 -	35.71
206.30	300	303.00	300			
32.70	50	305.00	50			
9 828.00	12 500	31	BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES			
9 828.00	12 500	318.00	12 500			
		012	EXECUTIF			
118 668.30	130 000		136 000		6 000 +	4.62
118 668.30 -	130 000 -			136 000		
		30	CHARGES DU PERSONNEL			
118 668.30	130 000		136 000		6 000 +	4.62
101 333.70	110 000	300.00	114 100		4 100 +	3.73
9 677.20	10 500	303.00	10 800		300 +	2.86
5 184.10	6 900	304.00	7 300		400 +	5.80
2 473.30	2 600	305.00	3 800		1 200 +	46.15

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		02 ADMINISTRATION GENERALE				
561 978.87	554 800	Charges	666 850		112 050 +	20.20
60 203.45	54 400	Revenus		60 400	6 000 +	11.03
501 775.42 -	500 400 -	Excédent de charges		606 450		
		020 ADMINISTRATION DES FINANCES ET DES CONTRIBUTIONS				
3 489.20	4 500	Charges	4 500			
3 489.20 -	4 500 -	Revenus		4 500		
		Excédent de charges				
261.60	500	30 CHARGES DE PERSONNEL	500			
250.00	500	300.00 Commission et contrôle de comptes	500			
9.60		303.00 Assurances sociales				
2.00		305.00 Assurance maladie et accidents				
3 227.60	4 000	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	4 000			
3 227.60	4 000	318.01 Frais d'encaissement	4 000			
		029 ADMINISTRATION GENERALE, DIVERS				
558 489.67	550 300	Charges	662 350		112 050 +	20.36
60 203.45	54 400	Revenus		60 400	6 000 +	11.03
498 286.22 -	495 900 -	Excédent de charges		601 950		
150 423.10	160 000	301.00 Personnel administratif	198 200		38 200 +	23.88
12 044.80	10 000	301.01 Conciergerie	20 650		10 650 +	106.50
10 455.25	11 000	303.00 Charges sociales AVS-AI-APG-AC	14 100		3 100 +	28.18
5 030.00	5 300	303.01 Charges sociales Civaf	6 800		1 500 +	28.30
13 219.00	20 100	304.00 Charges sociales caisse de retraite	21 000		900 +	4.48
6 355.40	7 100	305.00 Charges sociales ass. accident	9 200		2 100 +	29.58
3 330.60	3 500	305.01 Charges sociales caisse maladie	4 500		1 000 +	28.57
176 446.52	169 000	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	197 500		28 500 +	16.86
16 739.58	19 000	310.00 Fournitures de bureau et imprimés	19 000			
3 457.70	3 000	312.00 Electricité	3 500		500 +	16.67
15 377.45	8 500	314.00 Entretien maison de commune	10 000		1 500 +	17.65
6 653.20	7 000	315.00 Entretien mobilier et machines de bureau	14 000		7 000 +	100.00
28 613.20	30 000	316.00 Redevance d'utilisation ordinateurs	32 000		2 000 +	6.67

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		029 ADMINISTRATION GENERALE, DIVERS				
35 106.20	23 000	317.00 Frais de représentation, réceptions	23 000			
15 550.40	16 000	317.01 Frais de déplacement et débours	16 000			
4 649.55	4 000	318.00 Frais informatiques	5 000		1 000 +	25.00
12 252.54	11 000	318.01 Frais de ports et ccp	15 000		4 000 +	36.36
5 526.60	6 000	318.02 Frais de téléphone	6 000			
7 931.60	8 000	318.03 Ligne téléphonique pour ordinateur	8 000			
9 559.90	10 000	318.05 Assurances	16 500		6 500 +	65.00
3 895.90	10 000	318.10 Frais juridiques	5 000		5 000 -	50.00
4 377.65	10 000	319.00 Cotisations et frais divers	10 000			
6 755.05	3 500	319.01 Dons divers, jubilés	14 500		11 000 +	314.29
181 185.00	164 300	33 AMORTISSEMENTS	190 400		26 100 +	15.89
181 185.00	164 300	331.00 Amortissement patrimoine administratif	190 400		26 100 +	15.89
22 203.45	16 400	43 CONTRIBUTIONS		17 400	1 000 +	6.10
2 400.00	2 400	434.00 Arbaz tourisme - part frais des locaux		2 400		
14 749.75	9 000	439.00 Emoluments et contributions diverses		10 000	1 000 +	11.11
5 053.70	5 000	439.01 Rémunération agence AVS		5 000		
6 500.00	6 500	45 RESTITUTIONS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		7 000	500 +	7.69
6 500.00	6 500	452.00 Participation de la Bourgeoisie		7 000	500 +	7.69
31 500.00	31 500	49 IMPUTATIONS INTERNES		36 000	4 500 +	14.29
10 500.00	10 500	490.00 Part égouts aux frais d'administration		12 000	1 500 +	14.29
10 500.00	10 500	490.01 Part ordures aux frais d'administration		12 000	1 500 +	14.29
10 500.00	10 500	490.02 Part eau potable frais d'administratcion		12 000	1 500 +	14.29

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		1	SECURITE PUBLIQUE			
310 090.25	336 400		356 950		20 550 +	6.11
39 813.00	36 000			36 750	750 +	2.08
270 277.25 -	300 400 -			320 200		
		10	PROTECTION JURIDIQUE			
129 922.50	91 900		119 600		27 700 +	30.14
17 811.90	15 000			16 750	1 750 +	11.67
112 110.60 -	76 900 -			102 850		
		100	CADASTRE, POIDS ET MESURES			
123 692.00	86 900		114 600		27 700 +	31.88
7 720.90	5 000			5 750	750 +	15.00
115 971.10 -	81 900 -			108 850		
55 713.70	48 200	30	67 300		19 100 +	39.63
449.90	1 000	300.00	1 000			
44 282.80	37 200	301.00	52 000		14 800 +	39.78
2 704.10	2 400	303.00	3 300		900 +	37.50
1 299.70	1 200	303.01	1 600		400 +	33.33
5 668.60	5 100	304.00	7 300		2 200 +	43.14
452.80	500	305.00	1 000		500 +	100.00
855.80	800	305.01	1 100		300 +	37.50
67 978.30	38 700	31	47 300		8 600 +	22.22
6 284.45	6 000	310.00	6 000			
1 800.00	300	317.00	900		600 +	200.00
42 121.60	20 000	318.00	23 000		3 000 +	15.00
818.25	400	318.02	400			
16 954.00	12 000	319.00	17 000		5 000 +	41.67
5 470.90	5 000	43		5 500	500 +	10.00
5 470.90	5 000	431.00		5 500	500 +	10.00
250.00		46		250	250 +	
250.00		461.00		250	250 +	
2 000.00		49				
2 000.00		490.00				

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		101 JUSTICE DIVERS				
6 230.50	5 000	Charges	5 000			
10 091.00	10 000	Revenus		11 000	1 000 +	10.00
3 860.50 +	5 000 +	Excédent de revenus	6 000			
		31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	5 000			
6 230.50	5 000	318.00 Part. canton permis séjours et c.i.	5 000			
10 091.00	10 000	43 CONTRIBUTIONS		11 000	1 000 +	10.00
10 091.00	10 000	431.00 Permis de séjour et cartes d'identité		11 000	1 000 +	10.00
		11 POLICE				
64 665.60	111 500	Charges	121 500		10 000 +	8.97
64 665.60 -	111 500 -	Revenus		121 500		
		Excédent de charges				
		113 CORPS DE POLICE LOCALE				
64 665.60	111 500	Charges	121 500		10 000 +	8.97
64 665.60 -	111 500 -	Revenus		121 500		
		Excédent de charges				
		31 BIENS ET SERVICES	1 500			
1 500.00	1 500	319.00 Secours régional Anzère	1 500			
63 165.60	110 000	35 DEDOMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	120 000		10 000 +	9.09
63 165.60	110 000	352.00 Police intercommunale	120 000		10 000 +	9.09
		12 JUSTICE				
26 958.70	56 100	Charges	36 000		20 100 -	35.83
4 000.00	3 000	Revenus		3 000		
22 958.70 -	53 100 -	Excédent de charges		33 000		
		120 JUGE DE COMMUNE				
4 958.70	6 100	Charges	6 000		100 -	1.64
4 000.00	3 000	Revenus		3 000		
958.70 -	3 100 -	Excédent de charges		3 000		

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		120				
		JUGE DE COMMUNE				
4 629.20	5 500	30	5 500			
4 208.00	5 000	300.00	5 000			
378.40	450	303.00	450			
42.80	50	305.00	50			
329.50	600	31	500		100 -	16.67
78.00	200	310.00	200			
251.50	400	318.01	300		100 -	25.00
4 000.00	3 000	43		3 000		
4 000.00	3 000	431.00		3 000		
		122				
		CHAMBRE PUPILLAIRE ET TUTELAIRE				
22 000.00	50 000	Charges	30 000		20 000 -	40.00
22 000.00 -	50 000 -	Revenus				
		Excédent de charges		30 000		
22 000.00	50 000	35	30 000		20 000 -	40.00
22 000.00	50 000	352.00	30 000		20 000 -	40.00
		14				
		POLICE DU FEU				
76 545.60	64 900	Charges	68 450		3 550 +	5.47
18 001.10	18 000	Revenus		17 000	1 000 -	5.56
58 544.50 -	46 900 -	Excédent de charges		51 450		
		140				
		POLICE DU FEU				
71 204.70	59 000	Charges	62 550		3 550 +	6.02
18 001.10	18 000	Revenus		17 000	1 000 -	5.56
53 203.60 -	41 000 -	Excédent de charges		45 550		
1 502.30		30	1 050		1 050 +	
1 352.50		300.00	1 000		1 000 +	
129.10		303.00	50		50 +	
20.70		305.00				
19 141.45	2 500	31	4 500		2 000 +	80.00
		BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES				

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		140 POLICE DU FEU				
4 954.15	2 000	315.01 Achat et entretien bornes hydrantes	4 000		2 000 +	100.00
14 187.30	500	319.00 Cotisations et frais divers	500			
1 528.35	500	33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES	1 000		500 +	100.00
1 528.35	500	331.00 Amortissement service du feu	1 000		500 +	100.00
47 032.60	54 000	35 DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	54 000			
47 032.60	54 000	352.01 Service feu Adret + chargé de sécurité	54 000			
2 000.00	2 000	39 IMPUTATIONS INTERNES	2 000			
2 000.00	2 000	390.00 Part eau, lutte contre l'incendie	2 000			
18 001.10	18 000	43 CONTRIBUTIONS		17 000	1 000 -	5.56
18 001.10	18 000	430.00 Taxe d'exemption du service du feu		17 000	1 000 -	5.56
		141 CELLULE CATASTROPHE				
5 340.90	5 900	Charges	5 900			
5 340.90 -	5 900 -	Revenus		5 900		
		Excédent de charges				
	400	33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES	400			
	400	331.00 Amortissement Etat Major catastrophe	400			
5 340.90	5 500	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	5 500			
5 340.90	5 500	362.00 Etat Major catastrophe	5 500			
		15 DEFENSE NATIONALE MILITAIRE				
1 700.00	1 700	Charges	1 700			
1 700.00 -	1 700 -	Revenus		1 700		
		Excédent de charges				
		150 ADMINISTRATION				
1 700.00	1 700	Charges	1 700			
1 700.00 -	1 700 -	Revenus		1 700		
		Excédent de charges				

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		150 ADMINISTRATION				
1 700.00	1 700	35 DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	1 700			
1 700.00	1 700	352.00 Stand de tir	1 700			
		16 PROTECTION DE LA POPULATION ET DES BIENS CULTURELS				
10 297.85	10 300	Charges	9 700		600 -	5.83
10 297.85 -	10 300 -	Revenus		9 700		
		Excédent de charges				
		160 PROTECTION CIVILE				
10 297.85	10 300	Charges	9 700		600 -	5.83
10 297.85 -	10 300 -	Revenus		9 700		
		Excédent de charges				
3 797.85	4 900	31 BIENS, SERVICE ET MARCHANDISES	4 900			
600.00	600	312.00 Electricité protection civile	600			
	1 000	314.00 Entretien des abris p.c.	1 000			
3 000.00	3 000	318.00 Assurances	3 000			
197.85	300	318.02 Frais de téléphone, alarmes et sirènes	300			
6 500.00	5 400	33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES	4 800		600 -	11.11
6 500.00	5 400	331.00 Amortissement abris	4 800		600 -	11.11

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION			
1 082 243.11	939 400		Charges	978 300	38 900 +	4.14
39 807.85	41 200		Revenus	39 800	1 400 -	3.40
1 042 435.26 -	898 200 -		Excédent de charges	938 500		
		21	ECOLES PUBLIQUES OBLIGATOIRES			
1 064 823.07	915 700		Charges	955 900	40 200 +	4.39
34 387.75	35 200		Revenus	33 800	1 400 -	3.98
1 030 435.32 -	880 500 -		Excédent de charges	922 100		
		210	ECOLES ENFANTINES ET PRIMAIRES			
719 261.97	627 200		Charges	689 400	62 200 +	9.92
12 722.00	11 500		Revenus	8 300	3 200 -	27.83
706 539.97 -	615 700 -		Excédent de charges	681 100		
		30	CHARGES DE PERSONNEL			
82 148.30	99 300		Charges	99 200	100 -	0.10
2 285.00	2 000	300.00	Commission scolaire	2 500	500 +	25.00
60 102.60	72 400	301.00	Conciergerie	75 100	2 700 +	3.73
6 880.00	7 000	302.00	Traitement personnel enseignant primaire	4 000	3 000 -	42.86
4 227.30	4 900	303.00	Charges sociales AVS-AI-APG-AC	4 600	300 -	6.12
2 031.80	2 500	303.01	Charges sociales Civaf	2 300	200 -	8.00
4 675.00	8 000	304.00	Charges sociales caisse de retraite	7 900	100 -	1.25
708.00	1 000	305.00	Charges sociales ass. accident	1 400	400 +	40.00
1 238.60	1 500	305.01	Charges sociales caisse maladie	1 400	100 -	6.67
259 121.77	196 600	31	BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES		38 700 +	19.68
20 963.75	22 000	310.00	Fournitures scolaires, bureau, imprimés	22 000		
15 609.70	10 000	311.00	Achat de mobilier	13 500	3 500 +	35.00
10 681.50	14 400	312.00	Combustibles	14 400		
10 411.90	11 000	312.01	Electricité - internet - TV	11 000		
7 685.31	11 000	313.00	Produits de nettoyage et conciergerie	11 000		
111 276.61	52 000	314.00	Entretien des bâtiments	88 000	36 000 +	69.23
6 371.45	5 900	318.00	Assurances	4 100	1 800 -	30.51
11 569.75	7 000	318.01	Activités extrascolaires et sportives	8 000	1 000 +	14.29
2 350.80	3 100	318.02	Frais de téléphones + informatique	3 100		
60 298.00	60 000	318.10	Transport école primaire	60 000		
1 903.00	200	319.00	Frais divers	200		

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		210	ECOLES ENFANTINES ET PRIMAIRES			
73 000.00	59 800	33	53 400		6 400 -	10.70
73 000.00	59 800	331.00	53 400		6 400 -	10.70
9 467.00	16 500	35	16 500			
9 467.00	16 500	351.00	16 500			
245 224.90	255 000	36	285 000		30 000 +	11.76
245 224.90	255 000	361.00	285 000		30 000 +	11.76
50 300.00		39				
50 300.00		390.00				
10 393.40	6 500	43		4 800	1 700 -	26.15
4 130.00	4 000	433.00		4 800	800 +	20.00
2 300.00	2 500	433.01			2 500 -	
3 963.40		436.00				
2 328.60	5 000	46		3 500	1 500 -	30.00
2 328.60	5 000	461.03		3 500	1 500 -	30.00
		211	CYCLE D'ORIENTATION			
320 338.60	259 000	Charges	237 000		22 000 -	8.49
10 425.00	10 200	Revenus		12 000	1 800 +	17.65
309 913.60 -	248 800 -	Excédent de charges		225 000		
62 158.00	61 000	31	52 000		9 000 -	14.75
62 158.00	61 000	318.00	52 000		9 000 -	14.75
135 562.00	100 000	35	85 000		15 000 -	15.00
135 562.00	100 000	352.00	85 000		15 000 -	15.00
122 618.60	98 000	36	100 000		2 000 +	2.04
122 618.60	98 000	361.00	100 000		2 000 +	2.04
10 425.00	10 200	43		12 000	1 800 +	17.65
10 425.00	10 200	433.00		12 000	1 800 +	17.65
		213	CYCLE D'ORIENTATION			
9 181.50	12 000	Charges	12 000			
		Revenus				
9 181.50 -	12 000 -	Excédent de charges		12 000		

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		213	CYCLE D'ORIENTATION			
9 181.50	12 000	36	SUBVENTIONS ACCORDEES		12 000	
9 181.50	12 000	364.00	Frais de transport 2ème degré général		12 000	
4 590.75	6 000	46	SUBVENTIONS ACQUISES		6 000	
4 590.75	6 000	461.00	Part canton frais transport secondaire 2		6 000	
		219	AUTRES TACHES LIEES AUX ECOLES PUBLIQUES			
16 041.00	17 500		Charges		17 500	
6 650.00	7 500		Revenus		7 500	
9 391.00 -	10 000 -		Excédent de charges		10 000	
1 241.00	1 500	31	BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES		1 500	
891.00	1 000	318.00	Assurance accidents des élèves		1 000	
350.00	500	319.00	Frais parascolaires et divers		500	
14 800.00	16 000	36	SUBVENTIONS ACCORDEES		16 000	
14 800.00	16 000	366.00	Subv. étudiants et apprentis		16 000	
6 650.00	7 500	42	REVENU DES BIENS		7 500	
6 650.00	7 500	427.00	Locations des salles		7 500	
		22	ECOLES SPECIALISEES			
6 579.84	11 700		Charges		10 400	1 300 - 11.11
6 579.84 -	11 700 -		Revenus		10 400	
			Excédent de charges			
		220	ECOLES SPECIALISEES			
6 579.84	11 700		Charges		10 400	1 300 - 11.11
6 579.84 -	11 700 -		Revenus		10 400	
			Excédent de charges			
6 579.84	11 700	36	SUBVENTIONS ACCORDEES		10 400	1 300 - 11.11
6 579.84	5 000	361.00	Part commune frais transport handicapés		7 000	2 000 + 40.00
	6 700	361.01	Contr. communale élèves en institutions		3 400	3 300 - 49.25

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		23	FORMATION PROFESSIONNELLE			
10 840.20	12 000		12 000			
5 420.10	6 000			6 000		
5 420.10 -	6 000 -			6 000		
		239	AUTRES TACHES LIEES A LA FORMATION			
10 840.20	12 000		12 000			
5 420.10	6 000			6 000		
5 420.10 -	6 000 -			6 000		
10 840.20	12 000	36	12 000			
10 840.20	12 000	364.00	12 000			
5 420.10	6 000	46		6 000		
5 420.10	6 000	461.00		6 000		

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		3	CULTURE, LOISIRS ET CULTE			
422 344.65	359 100		371 800		12 700 +	3.54
	12 000			12 000		
422 344.65 -	347 100 -			359 800		
		30	ENCOURAGEMENT A LA CULTURE			
29 824.35	31 000		31 000			
29 824.35 -	31 000 -			31 000		
		309	AUTRES TACHES CULTURELLES			
29 824.35	31 000		31 000			
29 824.35 -	31 000 -			31 000		
		30	CHARGES DU PERSONNEL			
	1 000		1 000			
	1 000	300.00	1 000			
17 592.05	17 000	31	BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES			
17 592.05	17 000	317.00	17 000			
12 232.30	13 000	36	SUBVENTIONS ACCORDEES			
12 232.30	13 000	365.00	13 000			
		33	PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES			
152 741.65	96 000		85 000		11 000 -	11.46
152 741.65 -	96 000 -			85 000		
		330	PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES			
152 741.65	96 000		85 000		11 000 -	11.46
152 741.65 -	96 000 -			85 000		
		31	BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES			
112 241.65	65 000		50 000		15 000 -	23.08
78 961.20	60 000	314.00	30 000		30 000 -	50.00
33 280.45	5 000	314.01	20 000		15 000 +	300.00
40 500.00	31 000	39	IMPUTATIONS INTERNES		4 000 +	12.90

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		330 PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES				
30 500.00	21 000	390.00 Trafic, entretien des places	25 000		4 000 +	19.05
10 000.00	10 000	390.01 Part eau fontaines	10 000			
		34 SPORTS				
55 910.75	58 600	Charges	62 700		4 100 +	7.00
		Revenus				
55 910.75 -	58 600 -	Excédent de charges		62 700		
		340 PLACES DE SPORT				
55 910.75	58 600	Charges	62 700		4 100 +	7.00
		Revenus				
55 910.75 -	58 600 -	Excédent de charges		62 700		
9 247.40	10 000	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	10 000			
9 247.40	10 000	314.00 Entretien des places de sport	10 000			
3 574.35	2 600	33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES	2 200		400 -	15.38
3 574.35	2 600	331.00 Amortissement couvert vestiaire FC	2 200		400 -	15.38
24 389.00	23 000	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	30 500		7 500 +	32.61
5 000.00	5 000	365.00 Sociétés sportives	5 500		500 +	10.00
19 389.00	18 000	366.00 Part. abonnements Télé Anzère + Spa	25 000		7 000 +	38.89
18 700.00	23 000	39 IMPUTATIONS INTERNES	20 000		3 000 -	13.04
18 700.00	23 000	390.00 Trafic, entretien des places de sport	20 000		3 000 -	13.04
		39 EGLISES				
183 867.90	173 500	Charges	193 100		19 600 +	11.30
	12 000	Revenus		12 000		
183 867.90 -	161 500 -	Excédent de charges		181 100		
		390 EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE				
175 367.90	164 500	Charges	184 100		19 600 +	11.91
	12 000	Revenus		12 000		
175 367.90 -	152 500 -	Excédent de charges		172 100		

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		390	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE			
50 531.45	50 500	31	BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES		7 000 +	13.86
4 577.10	5 000	312.00	Combustibles			
28 452.40	30 000	314.00	Entretien de l'église		5 000 +	16.67
11 970.65	10 000	317.00	Fêtes religieuses		2 000 +	20.00
5 531.30	5 500	318.00	Assurances			
5 000.00	4 000	33	AMORTISSEMENTS		400 -	10.00
5 000.00	4 000	331.00	Amortissement immeubles		400 -	10.00
119 836.45	110 000	36	SUBVENTIONS ACCORDEES		13 000 +	11.82
119 836.45	110 000	362.00	Part communale pour la paroisse		13 000 +	11.82
	12 000	42	REVENU DES BIENS			
	12 000	423.00	Location de la cure			
		391	EGLISE REFORMEE EVANGELIQUE			
8 500.00	9 000		Charges		9 000	
8 500.00 -	9 000 -		Revenus			
			Excédent de charges		9 000	
8 500.00	9 000	36	SUBVENTIONS ACCORDEES		9 000	
8 500.00	9 000	362.00	Contributions à l'église réformée		9 000	

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		4	SANTE			
78 459.95	81 500		88 100		6 600 +	8.10
78 459.95 -	81 500 -			88 100		
		44	CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL			
41 363.00	42 000		49 000		7 000 +	16.67
41 363.00 -	42 000 -			49 000		
		440	CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL			
41 363.00	42 000		49 000		7 000 +	16.67
41 363.00 -	42 000 -			49 000		
		35	DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES			
41 363.00	42 000		49 000		7 000 +	16.67
		352.00	49 000		7 000 +	16.67
41 363.00	42 000					
		450	CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL			
2 677.95	3 000		2 600		400 -	13.33
2 677.95 -	3 000 -			2 600		
		36	SUBVENTIONS ACCORDEES			
2 677.95	3 000		2 600		400 -	13.33
		361.00	2 600		400 -	13.33
2 677.95	3 000					
		46	SERVICE MEDICAL DES ECOLES			
26 947.75	26 500		26 500			
26 947.75 -	26 500 -			26 500		
		460	PROPHYLAXIE DENTAIRE			
26 947.75	26 500		26 500			
26 947.75 -	26 500 -			26 500		

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		460	PROPHYLAXIE DENTAIRE			
26 947.75	26 500	36	SUBVENTIONS ACCORDEES			
1 087.90	1 500	361.00	Financement santé scolaire		1 500	
25 859.85	25 000	364.00	Frais dentaires scolaires		25 000	
		49	AUTRES DEPENSES DE SANTE			
7 471.25	10 000		Charges		10 000	
			Revenus			
7 471.25 -	10 000 -		Excédent de charges			10 000
		490	AUTRES DEPENSES DE SANTE			
7 471.25	10 000		Charges		10 000	
			Revenus			
7 471.25 -	10 000 -		Excédent de charges			10 000
		36	SUBVENTIONS ACCORDEES			
7 471.25	10 000	361.00	Financement dispositif pré-hospitalier		10 000	
7 471.25	10 000					

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		5 PREVOYANCE SOCIALE				
718 445.34	705 300	Charges	766 900		61 600 +	8.73
207 725.50	192 300	Revenus		230 900	38 600 +	20.07
510 719.84 -	513 000 -	Excédent de charges		536 000		
		52 ASSURANCE-MALADIE				
17 776.60	18 500	Charges	18 500			
17 776.60 -	18 500 -	Revenus		18 500		
		Excédent de charges				
		520 ASSURANCE-MALADIE				
17 776.60	18 500	Charges	18 500			
17 776.60 -	18 500 -	Revenus		18 500		
		Excédent de charges				
17 776.60	18 500	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	18 500			
17 776.60	18 500	366.00 Assurance maladie	18 500			
		53 AUTRES ASSURANCES SOCIALES				
52 989.60	54 000	Charges	55 500		1 500 +	2.78
52 989.60 -	54 000 -	Revenus		55 500		
		Excédent de charges				
		530 PRESTATIONS COMPLEMENTAIRES AVS ET AI				
52 989.60	54 000	Charges	55 500		1 500 +	2.78
52 989.60 -	54 000 -	Revenus		55 500		
		Excédent de charges				
52 989.60	54 000	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	55 500		1 500 +	2.78
52 989.60	54 000	361.00 Prestations complémentaires AVS	55 500		1 500 +	2.78
		54 PROTECTION DE LA JEUNESSE				
231 878.04	284 800	Charges	343 400		58 600 +	20.58
99 144.10	132 300	Revenus		170 900	38 600 +	29.18
132 733.94 -	152 500 -	Excédent de charges		172 500		

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		540 PROTECTION DE LA JEUNESSE				
	2 000	Charges	2 000			
	2 000 -	Revenus				
		Excédent de charges		2 000		
	2 000	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	2 000			
	2 000	361.00 Contr. communale curatelle éducative	2 000			
		541 GARDERIES D'ENFANTS, CRECHES				
		Charges	341 400		58 600 +	20.72
		Revenus		170 900	38 600 +	29.18
		Excédent de charges		170 500		
231 878.04	282 800					
99 144.10	132 300					
132 733.94 -	150 500 -					
		30 CHARGES DE PERSONNEL	239 400		23 200 +	10.73
95 491.65	172 400	301.00 Personnel UAPE + crèche	168 700		3 700 -	2.15
8 392.40	8 800	301.01 Conciergerie	28 500		19 700 +	223.86
6 636.60	11 700	303.00 Charges sociales AVS-AI-APG-AC	12 700		1 000 +	8.55
3 189.60	5 600	303.02 Charges sociales Civaf	6 100		500 +	8.93
4 442.90	11 700	304.00 Charges sociales caisse de retraite	15 600		3 900 +	33.33
1 111.60	2 300	305.00 Charges sociales ass. accident	3 800		1 500 +	65.22
2 109.20	3 700	305.02 Charges sociales caisse maladie	4 000		300 +	8.11
41 408.35	37 500	31 BIENS ET SERVICES	79 100		41 600 +	110.93
606.30	1 500	310.00 matériel d'enseignements	1 500			
2 487.65	1 300	310.01 Matériel pédagogique	1 300			
1 751.65	2 000	311.00 Achat de mobilier	3 000		1 000 +	50.00
2 640.70	3 000	311.04 Frais de repas UAPE + crèche	3 500		500 +	16.67
2 500.00	6 200	312.00 Assurance, énergie, combustibles	8 800		2 600 +	41.94
787.75	2 000	314.00 Entretien des bâtiments	24 000		22 000 +	1100.00
22 146.00	20 000	318.00 Frais de repas home et transport	35 000		15 000 +	75.00
249.30	1 000	318.02 Frais de téléphones + Internet	1 000			
8 239.00	500	319.00 Frais divers	1 000		500 +	100.00
23 859.90	24 100	33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES	18 900		5 200 -	21.58
23 859.90	24 100	331.00 Amortissement crèche, garderie, UAPE	18 900		5 200 -	21.58
45 235.84	5 000	35 DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	4 000		1 000 -	20.00
45 235.84	5 000	352.00 Crèches et garderies intercommunales	4 000		1 000 -	20.00

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		541 GARDERIES D'ENFANTS, CRECHES				
71 883.85	75 000	43 CONTRIBUTIONS		119 000	44 000 +	58.67
39 110.95	50 000	436.00 Part parents, fréquentation UAPE		42 000	8 000 -	16.00
23 994.00	25 000	436.01 Part parents, repas UAPE		25 000		
1 667.70		436.02 Part CNA, APG, assurance maladie				
5 954.20		436.03 Part parents, fréquentation crèche		42 000	42 000 +	
1 157.00		436.04 Part parents, repas crèche		10 000	10 000 +	
27 260.25	57 300	46 SUBVENTIONS ACQUISES		51 900	5 400 -	9.42
26 340.45	56 000	461.00 Subv. canton s/salaires du personnel		50 600	5 400 -	9.64
919.80	1 300	461.01 Subv. canton s/matériel éducatif		1 300		
		55 HANDICAPES				
96 971.28	94 600	Charges	98 600		4 000 +	4.23
96 971.28 -	94 600 -	Revenus				
		Excédent de charges		98 600		
		550 HANDICAPES				
96 971.28	94 600	Charges	98 600		4 000 +	4.23
96 971.28 -	94 600 -	Revenus				
		Excédent de charges		98 600		
4 762.69	600	33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES	600			
4 762.69	600	331.00 Amortissement institutions handicapés	600			
92 208.59	94 000	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	98 000		4 000 +	4.26
92 208.59	94 000	361.00 Institutions handicapés / exploitations	98 000		4 000 +	4.26
		57 ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL				
130 966.30	113 400	Charges	112 100		1 300 -	1.15
130 966.30 -	113 400 -	Revenus				
		Excédent de charges		112 100		
		570 ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL				
130 966.30	113 400	Charges	112 100		1 300 -	1.15
130 966.30 -	113 400 -	Revenus				
		Excédent de charges		112 100		

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		570	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL			
15 000.00	18 400	33	12 100		6 300 -	34.24
15 000.00	18 400	331.00	12 100		6 300 -	34.24
115 966.30	95 000	36	100 000		5 000 +	5.26
115 966.30	95 000	364.00	100 000		5 000 +	5.26
		58	ASSISTANCE			
187 863.52	140 000		138 800		1 200 -	0.86
108 581.40	60 000			60 000		
79 282.12 -	80 000 -			78 800		
		580	ASSISTANCE SOCIALE INDIVIDUELLE			
162 997.83	119 200		119 000		200 -	0.17
107 581.40	60 000			60 000		
55 416.43 -	59 200 -			59 000		
162 997.83	119 200	36	119 000		200 -	0.17
57 166.59	55 000	366.00	55 500		500 +	0.91
3 917.69	4 200	366.01	3 500		700 -	16.67
101 913.55	60 000	366.02	60 000			
2 727.05		43				
2 727.05		436.00				
104 854.35	60 000	45		60 000		
104 854.35	60 000	451.00		60 000		
		582	FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI			
13 201.74	12 000		10 000		2 000 -	16.67
13 201.74 -	12 000 -			10 000		
13 201.74	12 000	36	10 000		2 000 -	16.67
13 201.74	12 000	361.00	10 000		2 000 -	16.67

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		589				
		AUTRES TACHES D'ASSISTANCE				
11 663.95	8 800	Charges	9 800		1 000 +	11.36
1 000.00		Revenus		9 800		
10 663.95 -	8 800 -	Excédent de charges				
	300	30	300			
	300	300.00	300			
		30 CHARGES DU PERSONNEL				
4 603.05	4 500	31	4 500			
4 603.05	4 500	317.00	4 500			
		31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES				
7 060.90	4 000	36	5 000		1 000 +	25.00
7 060.90	4 000	362.00	5 000		1 000 +	25.00
		36 SUBVENTIONS ACCORDEES				
1 000.00		46				
1 000.00		461.00				
		46 SUBVENTIONS ACQUISES				
		461.00				
		Subv intégration confédération + canton				

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		6 TRAFIC				
1 541 506.54	1 484 700	Charges	1 459 000		25 700 -	1.73
443 496.00	328 200	Revenus		365 200	37 000 +	11.27
1 098 010.54 -	1 156 500 -	Excédent de charges		1 093 800		
		61 ROUTES CANTONALES				
74 045.75	92 500	Charges	76 900		15 600 -	16.86
74 045.75 -	92 500 -	Revenus		76 900		
		Excédent de charges				
		610 ROUTES CANTONALES				
74 045.75	92 500	Charges	76 900		15 600 -	16.86
74 045.75 -	92 500 -	Revenus		76 900		
		Excédent de charges				
		33 AMORTISSEMENTS	27 100		8 900 -	24.72
25 396.65	36 000	331.00 Amortissement routes cantonales	27 100		8 900 -	24.72
25 396.65	36 000					
48 649.10	56 500	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	49 800		6 700 -	11.86
48 649.10	56 500	361.00 Part. à l'entretien des routes classées	49 800		6 700 -	11.86
		62 ROUTES COMMUNALES				
735 192.50	643 400	Charges	692 500		49 100 +	7.63
61 409.00	44 200	Revenus		54 200	10 000 +	22.62
673 783.50 -	599 200 -	Excédent de charges		638 300		
		620 ROUTES COMMUNALES				
718 406.70	553 300	Charges	540 400		12 900 -	2.33
57 209.00	40 000	Revenus		50 000	10 000 +	25.00
661 197.70 -	513 300 -	Excédent de charges		490 400		
		31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	330 500		5 000 -	1.49
494 449.45	335 500	312.00 Frais d'entretien éclairage public	20 000		20 000 -	50.00
44 078.70	40 000	312.01 Frais d'électricité éclairage public	10 000		10 000 +	
	500	313.00 Achat de numéros d'immeuble	500			
56 609.15	50 000	313.01 Sel à dégeler + gravier	55 000		5 000 +	10.00
10 176.75	10 000	314.00 Marquage et signalisation des routes	10 000			

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		620 ROUTES COMMUNALES				
183 136.85	75 000	314.01 Entretien du réseau routier	75 000			
200 448.00	160 000	314.02 Déblaiement des neiges	160 000			
223 957.25	217 800	33 AMORTISSEMENTS	209 900		7 900 -	3.63
223 957.25	217 800	331.00 Amort rtes communales + éclairage public	209 900		7 900 -	3.63
57 209.00	40 000	43 CONTRIBUTIONS		50 000	10 000 +	25.00
57 209.00	40 000	435.00 Ventes de sel		50 000	10 000 +	25.00
		622 ROUTES COMMUNALES				
16 785.80	90 100	Charges	152 100		62 000 +	68.81
16 785.80 -	90 100 -	Revenus		152 100		
		Excédent de charges				
16 785.80	90 100	33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES	152 100		62 000 +	68.81
16 785.80	90 100	331.00 Amortissement ateliers - dépôts	152 100		62 000 +	68.81
4 200.00	4 200	42 REVENU DES BIENS		4 200		
4 200.00	4 200	427.00 Loyer hangar		4 200		
		65 TRAFIC REGIONAL				
84 117.80	85 900	Charges	80 900		5 000 -	5.82
84 117.80 -	85 900 -	Revenus		80 900		
		Excédent de charges				
		650 ENTREPRISES DE TRAFIC REGIONAL				
19 717.80	20 900	Charges	20 900			
19 717.80 -	20 900 -	Revenus		20 900		
		Excédent de charges				
5 669.00	6 000	35 DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	6 000			
5 669.00	6 000	352.00 Lunabus	6 000			
14 048.80	14 900	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	14 900			
14 048.80	14 900	361.00 Part au déficit des transports publics	14 900			

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		651 ENTREPRISES DE TRAFIC REGIONAL				
64 400.00	65 000	Charges	60 000		5 000 -	7.69
64 400.00 -	65 000 -	Revenus		60 000		
		Excédent de charges				
64 400.00	65 000	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	60 000		5 000 -	7.69
64 400.00	65 000	364.00 CarPostal, lignes suppl. Arbaz - Grim	60 000		5 000 -	7.69
		69 AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC				
648 150.49	662 900	Charges	608 700		54 200 -	8.18
382 087.00	284 000	Revenus		311 000	27 000 +	9.51
266 063.49 -	378 900 -	Excédent de charges		297 700		
		690 AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC				
648 150.49	662 900	Charges	608 700		54 200 -	8.18
382 087.00	284 000	Revenus		311 000	27 000 +	9.51
266 063.49 -	378 900 -	Excédent de charges		297 700		
		30 CHARGES DE PERSONNEL	521 700		49 800 -	8.71
497 889.50	571 500	300.00 Commission	500			
250.00	500	301.00 Personnel d'exploitation	418 100		45 400 -	9.80
407 115.95	463 500	303.00 Charges sociales AVS-AI-APG-AC	26 500		2 800 -	9.56
24 265.10	29 300	303.01 Charges sociales Civaf	13 000		1 400 -	9.72
11 662.40	14 400	304.00 Charges sociales caisse de retraite	43 300		5 800 -	11.81
42 965.75	49 100	305.00 Charges sociales ass. accident	8 000		2 300 +	40.35
4 063.70	5 700	305.01 Charges sociales assurance maladie	8 300		700 -	7.78
7 566.60	9 000	309.00 Cours de perfectionnement, formation	4 000		4 000 +	
92 260.99	75 000	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	72 000		3 000 -	4.00
4 257.64	2 000	310.00 Fournitures de bureau et imprimés	1 000		1 000 -	50.00
9 492.35	14 000	311.00 Achats matériel et outillage	14 000			
11 752.45	14 000	313.00 Carburants	12 000		2 000 -	14.29
52 125.75	30 000	315.00 Entretien des véhicules et machines	30 000			
12 129.60	11 000	316.00 Loyer, charges dépôts voirie + silos	11 000			
2 503.20	4 000	318.02 Frais de téléphones	4 000			
58 000.00	16 400	33 AMORTISSEMENTS	15 000		1 400 -	8.54
58 000.00	16 400	331.00 Amortissements machines, véhicules	15 000		1 400 -	8.54

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart s 2018-2017		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	
		690	AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC				
		43	CONTRIBUTIONS				
29 387.00		436.00	Part. CNA, APG, assurance maladie				
53 600.00	60 000	45	RESTITUTIONS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES				
53 600.00	60 000	452.00	Part. de la Bourgeoisie + Comba + Sionne				
299 100.00	224 000	49	IMPUTATIONS INTERNES				27 000 + 12.05
31 300.00	12 000	490.00	Entretien cimetiè re et place Eglise				8 000 + 66.67
18 700.00	23 000	490.01	Entretien places de sport				3 000 - 13.04
30 500.00	21 000	490.02	Entretien des places				4 000 + 19.05
50 300.00	55 000	490.03	Enlèvement des ordures				5 000 + 9.09
7 900.00	10 000	490.04	Entretien réseau égouts - STEP				
48 600.00	30 000	490.05	Entretien réseau irrigation				20 000 + 66.67
	2 000	490.06	Prés fauchés				2 000
21 000.00	28 000	490.07	Entretien des cours d'eau				4 000 - 14.29
12 500.00	15 000	490.08	Entretien réseau d'eau				3 000 - 20.00
28 000.00	28 000	490.09	Edilité				
50 300.00		490.10	Bâtiments, conciergerie				

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT			
1 407 322.05	827 150		874 500		47 350 +	5.72
1 087 081.60	714 500			729 500	15 000 +	2.10
320 240.45 -	112 650 -			145 000		
		70	APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE			
238 958.70	202 900		203 800		900 +	0.44
213 828.15	214 000			214 000		
25 130.55 -	11 100 +		10 200			
		700	APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE			
238 958.70	202 900		203 800		900 +	0.44
213 828.15	214 000			214 000		
25 130.55 -	11 100 +		10 200			
106 267.35	72 500	31	74 000		1 500 +	2.07
38 950.00	39 000	312.00	39 000			
61 834.65	30 000	314.00	30 000			
5 482.70	3 500	315.00	5 000		1 500 +	42.86
53 985.50	51 900	33	49 800		2 100 -	4.05
53 985.50	51 900	331.00	49 800		2 100 -	4.05
55 705.85	53 000	36	56 000		3 000 +	5.66
55 705.85	53 000	366.00	56 000		3 000 +	5.66
23 000.00	25 500	39	24 000		1 500 -	5.88
10 500.00	10 500	390.00	12 000		1 500 +	14.29
12 500.00	15 000	390.01	12 000		3 000 -	20.00
201 828.15	202 000	43		202 000		
199 246.95	200 000	434.00		200 000		
2 581.20	2 000	436.00		2 000		
12 000.00	12 000	49		12 000		
2 000.00	2 000	490.00		2 000		

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		700 APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE				
10 000.00	10 000	490.01 Eau, fontaines		10 000		
		71 ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES				
124 299.45	180 800	Charges	192 300		11 500 +	6.36
149 093.90	148 000	Revenus		150 000	2 000 +	1.35
	32 800 -	Excédent de charges		42 300		
24 794.45 +		Excédent de revenus				
		710 ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES				
124 299.45	180 800	Charges	192 300		11 500 +	6.36
149 093.90	148 000	Revenus		150 000	2 000 +	1.35
	32 800 -	Excédent de charges		42 300		
24 794.45 +		Excédent de revenus				
12 206.60	43 400	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	28 400		15 000 -	34.56
2 536.45	3 000	312.00 Electricité	3 000			
9 286.90	40 000	314.00 Entretien du réseau et installations	25 000		15 000 -	37.50
383.25	400	318.00 Assurances	400			
7 526.35	4 400	33 AMORTISSEMENTS	12 200		7 800 +	177.27
7 526.35	4 400	331.00 Amortissement réseau d'égouts	12 200		7 800 +	177.27
83 566.50	110 000	35 PUBLIQUES	127 400		17 400 +	15.82
83 566.50	110 000	352.00 Exploitation STEP	127 400		17 400 +	15.82
21 000.00	23 000	39 IMPUTATIONS INTERNES	24 300		1 300 +	5.65
10 500.00	10 500	390.00 Administration	12 000		1 500 +	14.29
7 900.00	10 000	390.01 Trafic	10 000			
2 600.00	2 500	391.00 Intérêts	2 300		200 -	8.00
149 093.90	148 000	43 CONTRIBUTIONS		150 000	2 000 +	1.35
149 093.90	148 000	434.00 Taxes annuelles d'égouts		150 000	2 000 +	1.35

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		72				
			TRAITEMENT DES DECHETS			
285 726.05	297 700		310 700		13 000 +	4.37
296 739.60	292 000			286 500	5 500 -	1.88
	5 700 -			24 200		
11 013.55 +						
		720				
			TRAITEMENT DES DECHETS			
285 726.05	297 700		310 700		13 000 +	4.37
296 739.60	292 000			286 500	5 500 -	1.88
	5 700 -			24 200		
11 013.55 +						
168 656.15	173 200	31	175 400		2 200 +	1.27
	500	310.00	500			
16 921.70	12 000	314.00	12 000			
215.30	200	318.00	200			
29 013.60	31 000	318.05	30 000		1 000 -	3.23
10 860.00	14 500	318.10	14 500			
21 560.95	22 000	318.11	25 000		3 000 +	13.64
6 912.55	7 000	318.12	24 000		17 000 +	242.86
17 230.40	17 000	318.13			17 000 -	
1 200.00	2 000	318.14	1 200		800 -	40.00
27 529.00	30 000	318.20	35 000		5 000 +	16.67
25 483.00	25 000	318.21	25 000			
2 510.00	2 000	318.24	2 000			
9 219.65	10 000	318.25	6 000		4 000 -	40.00
18 737.65	16 000	33	21 300		5 300 +	33.13
18 737.65	16 000	331.00	21 300		5 300 +	33.13
34 532.25	40 000	35	39 000		1 000 -	2.50
34 532.25	40 000	352.00	39 000		1 000 -	2.50
63 800.00	68 500	39	75 000		6 500 +	9.49
10 500.00	10 500	390.00	12 000		1 500 +	14.29
50 300.00	55 000	390.01	60 000		5 000 +	9.09
3 000.00	3 000	391.00	3 000			
296 739.60	292 000	43		286 500	5 500 -	1.88
295 166.25	291 000	434.00		195 000	96 000 -	32.99

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		720	TRAITEMENT DES DECHETS			
		434.01		90 000	90 000 +	
1 573.35	1 000	439.00		1 500	500 +	50.00
		74	CIMETIERE, CREMATOIRES ET COLUMBARIUM			
57 978.25	22 000		Charges	43 000	21 000 +	95.45
5 000.00	4 000		Revenus	4 000		
52 978.25 -	18 000 -		Excédent de charges	39 000		
		740	CIMETIERE, CREMATOIRES ET COLUMBARIUM			
57 978.25	22 000		Charges	43 000	21 000 +	95.45
5 000.00	4 000		Revenus	4 000		
52 978.25 -	18 000 -		Excédent de charges	39 000		
26 678.25	10 000	31	BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES		13 000 +	130.00
2 589.65	3 000	311.00		3 000		
20 248.60	2 000	314.00		15 000	13 000 +	650.00
3 840.00	5 000	318.00		5 000		
31 300.00	12 000	39	IMPUTATIONS INTERNES		8 000 +	66.67
31 300.00	12 000	390.00		20 000	8 000 +	66.67
5 000.00	4 000	43	CONTRIBUTIONS		4 000	
5 000.00	4 000	434.00		4 000		
		75	CORRECTION DES EAUX			
67 502.25	63 400		Charges	49 100	14 300 -	22.56
29 331.65	19 000		Revenus	14 000	5 000 -	26.32
38 170.60 -	44 400 -		Excédent de charges	35 100		
		750	CORRECTION DES EAUX			
67 502.25	63 400		Charges	49 100	14 300 -	22.56
29 331.65	19 000		Revenus	14 000	5 000 -	26.32
38 170.60 -	44 400 -		Excédent de charges	35 100		

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		750 CORRECTION DES EAUX				
46 502.25	30 000	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	20 000		10 000 -	33.33
46 502.25	30 000	314.00 Entretien des cours d'eau	20 000		10 000 -	33.33
	5 400	33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES	5 100		300 -	5.56
	5 400	331.00 Amortissement corrections cours d'eau	5 100		300 -	5.56
21 000.00	28 000	39 IMPUTATIONS INTERNES	24 000		4 000 -	14.29
21 000.00	28 000	390.00 Trafic, entretien des cours d'eau	24 000		4 000 -	14.29
4 000.00	4 000	42 REVENU DES BIENS		4 000		
4 000.00	4 000	423.00 Utilisation dessableur de la Sionne		4 000		
25 331.65	15 000	46 SUBVENTIONS		10 000	5 000 -	33.33
25 331.65	15 000	461.00 Entretien des cours d'eau		10 000	5 000 -	33.33
		76 PROTECT. CONTRE AVALANCHES & EBOULEMENTS				
521 450.05		Charges	3 000		3 000 +	
340 000.00		Revenus				
181 450.05 -		Excédent de charges		3 000		
		760 PROTECT. CONTRE AVALANCHES & EBOULEMENTS				
521 450.05		Charges	3 000		3 000 +	
340 000.00		Revenus				
181 450.05 -		Excédent de charges		3 000		
521 450.05		31 BIENS ET SERVICES	3 000		3 000 +	
521 450.05		314.00 Glissement de la Brune	3 000		3 000 +	
50 000.00		43 CONTRIBUTIONS				
50 000.00		436.00 Part Télé Anzère SA				
50 000.00		45 PUBLIQUES				
50 000.00		452.00 Part commune d'Ayent				
240 000.00		46 SUBVENTIONS ACQUISES				
240 000.00		461.00 Subvention cantonale				

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		77 PROTECTION DE LA NATURE				
	2 500	Charges				
	2 500 +	Revenus		2 500		
		Excédent de revenus	2 500			
		770 PROTECTION DE LA NATURE				
	2 500	Charges				
	2 500 +	Revenus		2 500		
		Excédent de revenus	2 500			
	2 500	43 CONTRIBUTIONS		2 500		
	2 500	434.00 Fauchage des prés		2 500		
		79 AMENAGEMENT				
111 407.30	60 350	Charges	72 600		12 250 +	20.30
53 088.30	35 000	Revenus		58 500	23 500 +	67.14
58 319.00 -	25 350 -	Excédent de charges		14 100		
		790 AMENAGEMENT DU TERRITOIRE				
111 407.30	60 350	Charges	72 600		12 250 +	20.30
53 088.30	35 000	Revenus		58 500	23 500 +	67.14
58 319.00 -	25 350 -	Excédent de charges		14 100		
4 103.20	2 600	30 CHARGES DE PERSONNEL	2 600			
3 912.20	2 500	300.00 Commissions	2 500			
158.80	100	303.00 Assurances sociales	100			
32.20		305.00 Assurance maladie et accidents				
23 563.65	20 500	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	34 000		13 500 +	65.85
	500	310.00 Fournitures de bureau et imprimés	500			
20 229.15	17 000	318.00 Mise à l'enquête, permis de construire	30 000		13 000 +	76.47
3 334.50	3 000	318.01 Contrôle implantation, levé de profils	3 500		500 +	16.67
53 740.45	7 250	33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES	6 000		1 250 -	17.24
53 740.45	7 250	331.00 Amortissement aménagement territoire	6 000		1 250 -	17.24
30 000.00	30 000	39 IMPUTATIONS INTERNES	30 000			
28 000.00	28 000	390.00 Trafic, édilité	28 000			
2 000.00	2 000	390.01 Trafic, cadastre, fauchage des prés	2 000			

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018	Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr. %
		790 AMENAGEMENT DU TERRITOIRE			
53 088.30	35 000	43 CONTRIBUTIONS		58 500	23 500 + 67.14
39 168.30	28 000	431.00 Taxe autorisation de construire		40 000	12 000 + 42.86
1 700.00	1 000	431.01 Permis d'habiter		2 500	1 500 + 150.00
12 220.00	6 000	431.02 Contrôle implantation, levé de profils		16 000	10 000 + 166.67

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		8 ECONOMIE PUBLIQUE				
148 760.45	84 400	Charges	371 600		287 200 +	340.28
23 525.65	23 200	Revenus		275 200	252 000 +	1086.21
125 234.80 -	61 200 -	Excédent de charges		96 400		
		80 AGRICULTURE				
89 559.95	53 400	Charges	76 400		23 000 +	43.07
21 285.65	21 000	Revenus		23 000	2 000 +	9.52
68 274.30 -	32 400 -	Excédent de charges		53 400		
		800 AGRICULTURE				
	3 900	Charges	2 800		1 100 -	28.21
	3 900 -	Revenus		2 800		
		Excédent de charges				
	500	30 CHARGES DE PERSONNEL	500			
	500	300.00 Commission et inspecteur du bétail	500			
	3 400	33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES	2 300		1 100 -	32.35
	3 400	331.00 Réseau écologique	2 300		1 100 -	32.35
		801 IRRIGATION				
89 559.95	49 500	Charges	73 600		24 100 +	48.69
21 285.65	21 000	Revenus		23 000	2 000 +	9.52
68 274.30 -	28 500 -	Excédent de charges		50 600		
40 959.95	16 000	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	20 000		4 000 +	25.00
40 959.95	16 000	314.00 Entretien réseau irrigation	20 000		4 000 +	25.00
	3 500	33 AMORTISSEMENTS	3 600		100 +	2.86
	3 500	331.00 Amortissement	3 600		100 +	2.86
48 600.00	30 000	39 IMPUTATIONS INTERNES	50 000		20 000 +	66.67
48 600.00	30 000	390.00 Trafic, réseau irrigation	50 000		20 000 +	66.67
21 285.65	21 000	43 CONTRIBUTIONS		23 000	2 000 +	9.52
21 285.65	21 000	434.00 Taxe d'irrigation		23 000	2 000 +	9.52

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		81 SYLVICULTURE				
8 856.00	9 000	Charges	9 000			
8 856.00 -	9 000 -	Revenus				
		Excédent de charges		9 000		
		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	35 DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	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	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	1 500			
1 540.00	1 500	316.00 Location des étangs	1 500			
2 240.00	2 200	42 REVENU DES BIENS		2 200		
2 240.00	2 200	423.00 Location des étangs		2 200		
		83 TOURISME				
48 804.50	20 500	Charges	284 700		264 200 +	1288.78
48 804.50 -	20 500 -	Revenus		250 000	250 000 +	
		Excédent de charges		34 700		

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		830 SOCIETE DE DEVELOPPEMENT				
34 900.00	6 400	Charges	270 000		263 600 +	4118.75
34 900.00 -	6 400 -	Revenus		250 000	250 000 +	
		Excédent de charges		20 000		
	6 400	33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES			6 400 -	
	6 400	331.00 Amortissement Anzère tourisme SA			6 400 -	
34 900.00		36 SUBVENTIONS ACCORDEES	270 000		270 000 +	
34 900.00		364.00 Anzère tourisme SA	20 000		20 000 +	
		364.01 Anzère tourisme SA, rétrocession taxes	250 000		250 000 +	
		43 CONTRIBUTIONS		250 000	250 000 +	
		434.00 Taxes touristiques		250 000	250 000 +	
		839 AUTRES SOCIETES				
13 904.50	14 100	Charges	14 700		600 +	4.26
13 904.50 -	14 100 -	Revenus		14 700		
		Excédent de charges				
13 904.50	14 100	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	14 700		600 +	4.26
10 319.50	10 500	365.00 Région VS central (anciennement ARS)	11 000		500 +	4.76
3 585.00	3 600	365.01 Déficit HES-SO (ancien NAT, SRT)	3 700		100 +	2.78

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		9 FINANCES ET IMPOTS				
122 182.82	113 300	Charges	115 900		2 600 +	2.29
4 496 153.22	4 040 800	Revenus		4 181 900	141 100 +	3.49
4 373 970.40 +	3 927 500 +	Excédent de revenus	4 066 000			
		90 IMPOTS				
65 485.80	71 500	Charges	77 400		5 900 +	8.25
4 217 836.60	3 775 000	Revenus		3 928 000	153 000 +	4.05
4 152 350.80 +	3 703 500 +	Excédent de revenus	3 850 600			
		900 IMPOTS PERSONNES PHYSIQUES				
60 687.35	69 500	Charges	75 000		5 500 +	7.91
3 967 912.65	3 547 000	Revenus		3 694 000	147 000 +	4.14
3 907 225.30 +	3 477 500 +	Excédent de revenus	3 619 000			
		31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	45 000			
29 920.80	45 000					
29 920.80	40 000	319.00 Pertes sur débiteurs impôts	40 000			
	5 000	319.01 Remises d'impôts	5 000			
30 766.55	24 500	34 PARTS A DES CONTRIBUTIONS SANS AFFECTATION	30 000		5 500 +	22.45
30 766.55	24 500	340.00 Impôt sur immeubles bâtis (art. 188 LF)	30 000		5 500 +	22.45
3 967 912.65	3 547 000	40 IMPOTS		3 694 000	147 000 +	4.14
2 561 955.20	2 400 000	400.00 Impôt sur le revenu des pers. physiques		2 500 000	100 000 +	4.17
654 234.00	600 000	400.01 Impôt sur la fortune des pers. physiques		620 000	20 000 +	3.33
71 090.30	50 000	400.02 Impôt prélevé à la source		50 000		
13 567.90	13 000	400.03 Impôt personnel		13 000		
246 218.10	150 000	400.04 Impôt global		150 000		
218 990.45	198 000	402.00 Impôt foncier personnes physiques		210 000	12 000 +	6.06
31 547.85	26 000	402.01 Impôt sur immeubles bâtis (art. 188 LF)		31 000	5 000 +	19.23
96 099.05	60 000	403.00 Prestation en capital + bénéfice liquidation		60 000		
71 891.80	50 000	404.00 Impôt sur les droits de mutation		60 000	10 000 +	20.00
2 318.00		407.00 Amendes fiscales				

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		901 IMPOTS PERSONNES MORALES				
		Charges				
155 659.85	134 000	Revenus		140 000	6 000 +	4.48
155 659.85 +	134 000 +	Excédent de revenus	140 000			
		40 IMPOTS		140 000	6 000 +	4.48
155 659.85	134 000	401.00 Impôt sur le bénéfice des stés capitaux		95 000	5 000 +	5.56
116 088.30	90 000	401.01 Impôt sur le capital des stés capitaux		30 000		
26 293.80	30 000	402.00 Impôt foncier personnes morales		15 000	1 000 +	7.14
13 277.75	14 000					
		909 AUTRES IMPOTS				
		Charges	2 400		400 +	20.00
4 798.45	2 000	Revenus		94 000		
94 264.10	94 000	Excédent de revenus	91 600			
89 465.65 +	92 000 +					
		31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	2 400		400 +	20.00
4 798.45	2 000	318.00 Impôt cantonal	2 400		400 +	20.00
		40 IMPOTS		94 000		
94 264.10	94 000	403.00 Impôt sur les gains immobiliers		70 000		
84 994.10	70 000	405.00 Impôt sur les successions et donations		15 000		
	15 000	406.00 Impôts sur les chiens		9 000		
9 270.00	9 000					
		92 PEREQUATION FINANCIERE				
		Charges				
138 166.00	125 100	Revenus		115 400	9 700 -	7.75
138 166.00 +	125 100 +	Excédent de revenus	115 400			
		920 PEREQUATION FINANCIERE				
		Charges				
138 166.00	125 100	Revenus		115 400	9 700 -	7.75
138 166.00 +	125 100 +	Excédent de revenus	115 400			
		44 PARTS A DES RECETTES ET CONTRIBUTIONS SANS AFFECTATION		115 400	9 700 -	7.75
5 106.00	1 700	444.00 Fonds de péréquation des ressources		900	800 -	47.06
133 060.00	123 400	444.01 Fonds de compensation des charges		114 500	8 900 -	7.21

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		930 PARTS AUX RECETTES DE LA CONFEDERATION				
		Charges				
545.00	500	Revenus		500		
545.00 +	500 +	Excédent de revenus	500			
		44 AFFECTATIONS		500		
545.00	500	440.00 Parts à des recettes fédérales		500		
545.00	500					
		932 PART DES COMMUNES AUX REGALES & PATENTES				
		Charges				
61 413.00	50 300	Revenus		60 300	10 000 +	19.88
61 413.00 +	50 300 +	Excédent de revenus	60 300			
61 053.00	50 000	411.00 Concessions		60 000	10 000 +	20.00
360.00	300	441.00 Parts à des recettes cantonales		300		
		94 GERANCE DE LA FORTUNE ET DES DETTES				
		Charges	38 500		3 300 -	7.89
56 697.02	41 800	Revenus		77 700	12 200 -	13.57
78 192.62	89 900	Excédent de revenus	39 200			
21 495.60 +	48 100 +					
		940 INTERETS				
		Charges	38 500		3 300 -	7.89
56 697.02	41 800	Revenus		77 700	12 200 -	13.57
78 192.62	89 900	Excédent de revenus	39 200			
21 495.60 +	48 100 +					
		31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	500		200 +	66.67
482.47	300	318.00 Frais bancaires	500		200 +	66.67
482.47	300					
56 214.55	41 500	32 INTERETS PASSIFS	38 000		3 500 -	8.43
36 963.25	34 000	321.00 Intérêts des dettes	33 000		1 000 -	2.94
19 251.30	7 500	329.00 Intérêts rémunérateurs	5 000		2 500 -	33.33
72 592.62	84 400	42 REVENU DES BIENS		72 400	12 000 -	14.22
30 097.12	42 000	421.00 Intérêts de retard et frais récupérés		30 000	12 000 -	28.57

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart s 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		940 INTERETS				
31 467.10	32 000	422.00 Intérêts comptes courants et placements		32 000		
11 028.40	10 400	422.10 Intérêts prêt à Comba Energies SA		10 400		
5 600.00	5 500	49 IMPUTATIONS INTERNES		5 300	200 -	3.64
2 600.00	2 500	491.00 Intérêts service des égouts		2 300	200 -	8.00
3 000.00	3 000	491.01 Intérêts service des ordures		3 000		

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		0	ADMINISTRATION GENERALE	
	10 000	Dépenses	450 000	
16 815.00		Recettes		
16 815.00 +	10 000 -	Investissements nets		450 000
		02	ADMINISTRATION GENERALE	
	10 000	Dépenses	450 000	
16 815.00		Recettes		
16 815.00 +	10 000 -	Investissements nets		450 000
		029	ADMINISTRATION GENERALE, DIVERS	
	10 000	Dépenses	450 000	
16 815.00		Recettes		
16 815.00 +	10 000 -	Investissements nets		450 000
	10 000	50	INVESTISSEMENTS PROPRES	
	10 000	- Projet centre du Village	100 000	
		- Bâtiment Mariette Sermier	350 000	
16 815.00		66	SUBVENTIONS ACQUISES	
16 815.00		- Rétribution Swissgrid		

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		1	SECURITE PUBLIQUE	
61 028.35	9 000		14 000	
61 028.35 -	9 000 -			14 000
		14	POLICE DU FEU	
1 528.35	9 000		14 000	
1 528.35 -	9 000 -			14 000
		140	POLICE DU FEU	
1 528.35	5 000		10 000	
1 528.35 -	5 000 -			10 000
1 528.35				
	5 000	56	10 000	
	5 000		10 000	
		141	CELLULE CATASTROPHE	
	4 000		4 000	
	4 000 -			4 000
		56	4 000	
	4 000		4 000	
		16	PROTECTION DE LA POPULATION ET DES BIENS CULTURELS	
59 500.00				
59 500.00 -				

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018 Charges Fr. Revenus Fr.	
59 500.00		160 PROTECTION CIVILE Dépenses Recettes Investissements nets		
59 500.00 -		50 INVESTISSEMENTS PROPRES - Acquisition abris Central Side		
59 500.00 59 500.00				

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		3	CULTURE, LOISIRS ET CULTURE	
			Dépenses	
28 574.35			Recettes	
28 574.35 -			Investissements nets	
		340	PLACES DE SPORT	
			Dépenses	
28 574.35			Recettes	
28 574.35 -			Investissements nets	
		50	INVESTISSEMENTS PROPRES	
28 574.35			- Couvert + vestiaire FC	
28 574.35				

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		5 PREVOYANCE SOCIALE		
160 622.59	55 600	Dépenses	5 600	
160 622.59 -	55 600 -	Recettes		5 600
		Investissements nets		
		54 PROTECTION DE LA JEUNESSE		
155 859.90		Dépenses		
155 859.90 -		Recettes		
		Investissements nets		
		541 GARDERIES D'ENFANTS, CRECHES		
155 859.90		Dépenses		
155 859.90 -		Recettes		
		Investissements nets		
		50 INVESTISSEMENTS PROPRES		
155 859.90		- Crèche et garderie		
155 859.90				
		55 HANDICAPES		
4 762.69	5 600	Dépenses	5 600	
4 762.69 -	5 600 -	Recettes		5 600
		Investissements nets		
		550 HANDICAPES		
4 762.69	5 600	Dépenses	5 600	
4 762.69 -	5 600 -	Recettes		5 600
		Investissements nets		
4 762.69	5 600	56 SUBVENTIONS ACCORDEES	5 600	
4 762.69	5 600	- Institutions handicapés / Investissement	5 600	
		57 ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL		
	50 000	Dépenses		
	50 000 -	Recettes		
		Investissements nets		

<u>Comptes 2016</u> Fr.	<u>Budget 2017</u> Fr.			<u>Budget 2018</u>	
				<u>Charges</u> Fr.	<u>Revenus</u> Fr.
		570	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL		
	50 000		Dépenses		
	50 000 -		Recettes		
			Investissements nets		
	50 000	56	SUBVENTIONS ACCORDEES		
	50 000		- Home les Crêtes		

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		6 TRAFIC		
321 139.70	1 030 000	Dépenses	1 410 000	
321 139.70 -	1 030 000 -	Recettes		1 410 000
		Investissements nets		
		61 ROUTES CANTONALES		
1 396.65	70 000	Dépenses	30 000	
1 396.65 -	70 000 -	Recettes		30 000
		Investissements nets		
		610 RESEAU DES ROUTES CANTONALES		
1 396.65	70 000	Dépenses	30 000	
1 396.65 -	70 000 -	Recettes		30 000
		Investissements nets		
1 396.65	70 000	56 SUBVENTIONS ACCORDEES	30 000	
1 396.65	70 000	- Part. à la correction rtes cantonales	30 000	
		62 ROUTES COMMUNALES		
319 743.05	960 000	Dépenses	1 380 000	
319 743.05 -	960 000 -	Recettes		1 380 000
		Investissements nets		
		620 RESEAU DES ROUTES COMMUNALES		
251 957.25	210 000	Dépenses	130 000	
251 957.25 -	210 000 -	Recettes		130 000
		Investissements nets		
251 957.25	210 000	50 INVESTISSEMENTS PROPRES	130 000	
127 101.00	100 000	- Routes communales	100 000	
124 856.25	80 000	- Eclairage public	30 000	
	30 000	- Machines, véhicules		

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		622 ATELIERS		
67 785.80	750 000	Dépenses	1 250 000	
67 785.80 -	750 000 -	Recettes		1 250 000
		Investissements nets		
67 785.80	750 000	50 INVESTISSEMENTS PROPRES	1 250 000	
67 785.80	750 000	- Dépôts travaux publics + hangar	1 250 000	

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		7 PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT		
144 055.45	163 300	Dépenses	303 300	
64 065.50	35 000	Recettes		54 000
79 989.95 -	128 300 -	Investissements nets		249 300
		70 APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE		
36 310.30	35 000	Dépenses	70 000	
38 324.80	20 000	Recettes		20 000
2 014.50 +	15 000 -	Investissements nets		50 000
		700 APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE		
36 310.30	35 000	Dépenses	70 000	
38 324.80	20 000	Recettes		20 000
2 014.50 +	15 000 -	Investissements nets		50 000
36 310.30	35 000	50 INVESTISSEMENTS PROPRES	70 000	
36 310.30	35 000	- Réseau d'eau potable	70 000	
38 324.80	20 000	61 CONTRIBUTIONS DE TIERS		20 000
38 324.80	20 000	- Taxes de raccordement eau		20 000
		71 ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES		
51 267.05	35 000	Dépenses	60 000	
25 740.70	15 000	Recettes		15 000
25 526.35 -	20 000 -	Investissements nets		45 000
		710 ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES		
51 267.05	35 000	Dépenses	60 000	
25 740.70	15 000	Recettes		15 000
25 526.35 -	20 000 -	Investissements nets		45 000
51 267.05	35 000	50 INVESTISSEMENTS PROPRES	60 000	
51 267.05	35 000	- Réseau d'eaux usées	60 000	

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		710 ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES		
25 740.70	15 000	61 CONTRIBUTIONS DE TIERS		15 000
25 740.70	15 000	- Taxes de raccordement égouts		15 000
		72 TRAITEMENT DES DECHETS		
49 737.65		Dépenses	70 000	
		Recettes		
49 737.65 -		Investissements nets		70 000
		720 TRAITEMENT DES DECHETS		
49 737.65		Dépenses	70 000	
		Recettes		
49 737.65 -		Investissements nets		70 000
		50 INVESTISSEMENTS PROPRES	70 000	
49 737.65		- Déchetterie, Moloks	70 000	
49 737.65				
		75 CORRECTION DES EAUX		
6 740.45	33 300	Dépenses	43 300	
		Recettes		19 000
6 740.45 -	33 300 -	Investissements nets		24 300
		750 CORRECTION DES EAUX		
6 740.45	33 300	Dépenses	43 300	
		Recettes		19 000
6 740.45 -	33 300 -	Investissements nets		24 300
		50 INVESTISSEMENTS PROPRES	40 000	
6 740.45	30 000	- Correction des eaux Sionne		
6 740.45	30 000	- Carte des dangers eaux	20 000	
		- Espace réservé eaux	20 000	
	3 300	56 SUBVENTIONS ACCORDEES	3 300	
	3 300	- 3ème correction du Rhône	3 300	

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		750 CORRECTION DES EAUX		
		66 SUBVENTIONS ACQUISES		19 000
		- Subventions cantonales cartes danger		19 000
		79 AMENAGEMENT		
	60 000	Dépenses	60 000	
	60 000 -	Recettes		
		Investissements nets		60 000
		790 AMENAGEMENT DU TERRITOIRE		
	60 000	Dépenses	60 000	
	60 000 -	Recettes		
		Investissements nets		60 000
	60 000	50 INVESTISSEMENTS PROPRES	60 000	
	30 000	- Etude aménagement territoire (LAT)	30 000	
	30 000	- Règlement communal construction & zone	30 000	

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		8 ECONOMIE PUBLIQUE		
40 000.00	65 000	Dépenses	5 000	
21 000.00		Recettes		
19 000.00 -	65 000 -	Investissements nets		5 000
		80 AGRICULTURE		
	55 000	Dépenses	5 000	
		Recettes		
	55 000 -	Investissements nets		5 000
		800 AGRICULTURE		
	20 000	Dépenses	5 000	
		Recettes		
	20 000 -	Investissements nets		5 000
	20 000	50 INVESTISSEMENTS PROPRES	5 000	
	20 000	- Réseau écologique	5 000	
		801 IRRIGATION		
	35 000	Dépenses		
		Recettes		
	35 000 -	Investissements nets		
	35 000	50 INVESTISSEMENTS PROPRES		
	35 000	- Réseau d'irrigation		
		830 SOCIETE DE DEVELOPPEMENT		
40 000.00	10 000	Dépenses		
40 000.00 -	10 000 -	Recettes		
		Investissements nets		
40 000.00		52 PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES		
40 000.00		- Anzère tourisme SA		
	10 000	56 SUBVENTIONS ACCORDEES		
	10 000	- Anzère Tourisme SA		

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
21 000.00 21 000.00 +		869 SOCIETE DE DEVELOPPEMENT 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 2018

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

2. Considérations générales

Avec un total de revenus de Fr. 422'750, -- et un total de charges de Fr. 233'100, -- le compte de fonctionnement dégage une marge d'autofinancement de Fr. 199'650, -- supérieure aux comptes 2016 et au budget 2017.

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

3. Variations significatives

La comparaison avec le budget 2017 et les comptes 2016 fait ressortir les principales évolutions qui vont caractériser notre prochaine année 2018.

Les travaux de construction de la conduite de raccordement entre la turbine de la Sionne et le réseau de la Ville de Sion se terminent en cette fin d'année. Ce qui permettra à la Bourgeoisie de vendre une quantité plus importante d'eau à la ville de Sion.

Une variation des revenus de + 13.5 % (Fr. 50'000, --) et **une variation des charges** de + 12.8 % (Fr. 43'650, --) qui peuvent être constatées, pour l'essentiel et en regard au budget 2017, dans les postes suivants :

3.1 Le compte de fonctionnement

Dicastère	Commentaires	Ecart	
		Charges	Revenus
Administration	Augmentation des frais d'entretien de la maison bourgeoisie	+ 3'000	
	Augmentation des amortissements liés aux investissements consentis pour la maison bourgeoisie et l'entretien des alpages	+ 7'000	
	Augmentation des frais de gestion, des intérêts et des amortissements suite à la mise en service de la 3 ^{ème} unité d'ultrafiltration UF3	+ 35'700	
Eau potable	Augmentation des ventes d'eau à la ville de Sion et à la commune de Grimisuat		+ 50'000

3.2 Le compte d'investissement

Durant l'exercice 2018 les principaux investissements que souhaite engager le Conseil, sont les suivants :

- ✓ Le règlement de la facture définitive de l'UF3
- ✓ La réfection du tableau de commande des réservoirs
- ✓ La 1^{ère} phase de rénovation de la maison bourgeoisie
- ✓ La 1^{ère} étape du projet d'entretien des alpages

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

4. Coûts induits

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

La 3^{ème} unité d'ultrafiltration a nécessité la conclusion d'un emprunt de CHF 550'000,-- qui générera des intérêts. Les frais courants d'entretien et les amortissements augmentent les coûts de fonctionnement de la bourgeoisie.

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

5. Considérations finales

L'amortissement légal est couvert par la marge d'autofinancement, le capital augmente et le résultat dégage un excédent de revenu de Fr. 37'800, --. L'emprunt accordé par l'assemblée bourgeoise de CHF 550'000,-- permet à la bourgeoisie de faire face aux investissements prévus en 2017 et 2018.

Le plan financier 2018-2021, conformément aux dispositions de la loi sur les communes du 5 février 2004 et de l'ordonnance sur la gestion financière des communes du 16 juin 2004 sera présenté à l'assemblée primaire.

Arbaz, novembre 2017.

Votre Administration Bourgeoise

Avec crédits complémentaires

Budget de fonctionnement selon les tâches

Récapitulation	Comptes 2016		Budget 2017		Budget 2018		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
20	ADMINISTRATION GENERALE	47,045.40	10,957.80 36,087.60	42,100.00	10,950.00 31,150.00	52,600.00	10,950.00 41,650.00
21	VIGNES	665.00 1,659.00	2,324.00	700.00 1,600.00	2,300.00	650.00 1,650.00	2,300.00
22	ALPAGES	2,800.00	2,800.00	2,800.00	2,800.00	2,800.00	2,800.00
23	FORETS	200.00	80.00 120.00	5,000.00	100.00 4,900.00	3,000.00	100.00 2,900.00
24	EAU POTABLE STATION	250,229.40 9,975.40	260,204.80	261,500.00 26,500.00	288,000.00	297,200.00 40,800.00	338,000.00
25	TURBINAGE EAU POTABLE	36,587.55 36,110.55	72,698.10	32,000.00 36,200.00	68,200.00	31,500.00 37,100.00	68,600.00
Total		334,727.35 14,337.35	349,064.70	341,300.00 31,050.00	372,350.00	384,950.00 37,800.00	422,750.00

Avec crédits complémentaires

Budget de fonctionnement selon les natures

Services 20 à 99

Récapitulation

Nature	Libellé	Comptes 2016	Budget 2017	Budget 2018	Ecart
3	CHARGES	334,727.35	341,300.00	384,950.00	6,572.65-
30	CHARGES DE PERSONNEL	261.60	1,500.00	1,000.00	1,238.40-
31	BIENS ET SERVICES	100,457.50	76,100.00	99,600.00	24,357.50
32	INTERETS PASSIFS	31,563.50	30,000.00	33,500.00	1,563.50
33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES	120,700.00	145,700.00	161,850.00	25,000.00-
35	PARTICIPATIONS A DES COLLECTIVITES	60,100.00	66,500.00	67,000.00	6,400.00-
36	SUBVENTIONS ACCORDEES	21,644.75	21,500.00	22,000.00	144.75

Avec crédits complémentaires

Budget de fonctionnement selon les natures

Services 20 à 99

Récapitulation

Nature	Libellé	Comptes 2016	Budget 2017	Budget 2018	Ecart
4	REVENUS	349,064.70	372,350.00	422,750.00	23,285.30-
42	REVENU DES BIENS	45,259.90	41,150.00	41,150.00	4,109.90
43	CONTRIBUTIONS	303,804.80	331,200.00	381,600.00	27,395.20-

Avec crédits complémentaires

Budget d'investissement selon les tâches

	Comptes 2015		Budget 2017		Budget 2018	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Récapitulation						
20	ADMINISTRATION GENERALE				70,000.00	70,000.00
24	EAU POTABLE STATION		370,000.00		300,000.00	300,000.00
				370,000.00		300,000.00
Total			370,000.00	370,000.00	370,000.00	370,000.00

Avec crédits complémentaires

Budget d'investissement selon les natures

Services 20 à 99

Récapitulation

Nature	Libellé	Comptes 2016	Budget 2017	Budget 2018	Ecart
5	DEPENSES		370,000.00	370,000.00	370,000.00-
50	INVESTISSEMENTS PROPRES		370,000.00	370,000.00	370,000.00-

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		20 ADMINISTRATION GENERALE				
47 045.40	42 100	Charges	52 600		10 500 +	24.94
10 957.80	10 950	Revenus		10 950		
36 087.60 -	31 150 -	Excédent de charges		41 650		
261.60	1 500	30 CHARGES DE PERSONNEL	1 000		500 -	33.33
261.60	1 500	300.0 Comissions	1 000		500 -	33.33
18 639.05	12 600	31 BIENS ET SERVICES	15 600		3 000 +	23.81
10 466.50	2 000	314.0 Entretien des immeubles	5 000		3 000 +	150.00
1 731.35	3 000	317.2 Dons et utilisation de vin	3 000			
2 268.00	2 300	318.0 Honoraires fiduciaire	2 300			
3 941.20	4 300	318.4 Impôts et assurances	4 300			
232.00	1 000	319.0 Frais divers	1 000			
		33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES	7 000		7 000 +	
		330.0 Amortissement	7 000		7 000 +	
6 500.00	6 500	35 PUBLIQUES	7 000		500 +	7.69
6 500.00	6 500	352.0 Contribution aux frais d'administration	7 000		500 +	7.69
21 644.75	21 500	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	22 000		500 +	2.33
21 644.75	21 500	366.1 Répartitions bourgeoisiales	22 000		500 +	2.33
5 957.80	5 950	42 REVENU DES BIENS		5 950		
7.80		422.0 Intérêts bancaires				
5 950.00	5 950	427.0 Location des terrains et du bâtiment		5 950		
5 000.00	5 000	43 CONTRIBUTIONS		5 000		
5 000.00	5 000	436.0 Part. Comba & Sionne (administration)		5 000		

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		21 VIGNES				
665.00	700	Charges	650		50 -	7.14
2 324.00	2 300	Revenus		2 300		
1 659.00 +	1 600 +	Excédent de revenus	1 650			
165.00	200	31 BIENS ET SERVICES	200			
165.00	200	314.0 Entretien des vignes	200			
500.00	500	33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES	450		50 -	10.00
500.00	500	330.0 Amortissement	450		50 -	10.00
2 324.00	2 300	42 REVENU DES BIENS		2 300		
2 324.00	2 300	427.0 Location des vignes		2 300		

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		22				
			ALPAGES			
			Charges			
			Revenus			
			Excédent de revenus			
2 800.00	2 800					
2 800.00 +	2 800 +		2 800	2 800		
2 800.00	2 800	42	REVENU DES BIENS			
2 800.00	2 800	427.0	Location alpage de Métal		2 800	

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		23 FORETS				
200.00	5 000	Charges	3 000		2 000 -	40.00
80.00	100	Revenus		100		
120.00 -	4 900 -	Excédent de charges		2 900		
200.00	5 000	31 BIENS ET SERVICES	3 000		2 000 -	40.00
200.00	5 000	318.2 Frais divers	3 000		2 000 -	40.00
80.00	100	42 REVENU DES BIENS		100		
80.00	100	422.0 Intérêts fonds du triage		100		

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		24	EAU POTABLE STATION			
250 229.40	261 500		Charges	297 200		35 700 + 13.65
260 204.80	288 000		Revenus		338 000	50 000 + 17.36
9 975.40 +	26 500 +		Excédent de revenus	40 800		
81 453.45	58 300	31	BIENS ET SERVICES			22 500 + 38.59
7 033.35	7 500	312.0	Electricité	10 000		2 500 + 33.33
73 702.50	50 000	314.0	Gestion du réseau	70 000		20 000 + 40.00
717.60	800	318.0	Télétransmission	800		
23 975.95	23 000	32	INTERETS PASSIFS			4 000 + 17.39
23 975.95	23 000	322.0	Intérêts	27 000		4 000 + 17.39
120 200.00	145 200	33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES			9 200 + 6.34
120 200.00	145 200	330.0	Amortissement	154 400		9 200 + 6.34
24 600.00	35 000	35	PUBLIQUES			
24 600.00	35 000	352.0	Municipalité, trafic	35 000		
260 204.80	288 000	43	CONTRIBUTIONS			50 000 + 17.36
222 204.80	250 000	434.0	Vente eau potable		338 000	50 000 + 20.00
38 000.00	38 000	434.1	Vente eau Municipalité		38 000	

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.		Budget 2018		Ecart 2018-2017	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		25	TURBINAGE EAU POTABLE			
36 587.55	32 000		31 500		500 -	1.56
72 698.10	68 200			68 600	400 +	0.59
36 110.55 +	36 200 +		37 100			
		32	6 500		500 -	7.14
7 587.55	7 000					
7 587.55	7 000	322.0	6 500		500 -	7.14
29 000.00	25 000		25 000			
29 000.00	25 000	352.0				
34 098.10	30 000			30 000		
14 850.00	15 000	422.0		15 000		
19 248.10	15 000	429.0		15 000		
38 600.00	38 200			38 600	400 +	1.05
38 600.00	38 200	436.0		38 600	400 +	1.05
		35				
		35				
		352.0				
		42				
		422.0				
		429.0				
		43				
		436.0				

Comptes 2016 Fr.	Budget 2017 Fr.	20 ADMINISTRATION GENERALE	Budget 2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		Dépenses	70 000	
		Recettes		
		Investissements nets		70 000
		50 INVESTISSEMENTS PROPRES	70 000	
		- Immeubles non bâtis	20 000	
		- Immeubles bâtis	50 000	

<u>Comptes 2016</u> Fr.	<u>Budget 2017</u> Fr.		<u>Budget 2018</u> <u>Charges</u> Fr.	<u>Revenus</u> Fr.
		24 EAU POTABLE STATION		
	370 000	Dépenses	300 000	
		Recettes		
	370 000 -	Investissements nets		300 000
	370 000	50 INVESTISSEMENTS PROPRES	300 000	
	20 000	- Sources, captation		
		- Conduites	50 000	
	350 000	- Station de filtrage	250 000	