



BUDGET 2019

Municipalité et Bourgeoisie

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



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

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

Arbaz, le 28 novembre 2018

Mesdames, Mesdemoiselles, Messieurs,

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

MERCREDI 19 DECEMBRE 2018 A 19H00

ORDRE DU JOUR

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

ainsi qu'à l'assemblée primaire

MERCREDI 19 DECEMBRE 2018 A 20H00

au foyer de la salle polyvalente.

ORDRE DU JOUR

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

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

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

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

COMMUNE & BOURGEOISIE D'ARBAZ

Le Président

Le Secrétaire

Vincent REBSTEIN

John TORRENT

MESSAGE INTRODUCTIF

Mesdames, Messieurs,

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

1. Préambule

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

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

2. Considérations générales

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Ainsi, avec un total de revenus de Fr. 6'442'050, -- et un total de charges de Fr. 5'925'350, -- le compte de fonctionnement dégage une marge d'autofinancement de Fr. 516'700. --, légèrement inférieure au budget précédent.

Le compte des investissements prévoit des dépenses nettes de Fr. 2'304'300, -- qui, déduites de la marge d'autofinancement précitée, fait ressortir une insuffisance de financement de Fr. 1'787'600.--. L'emprunt de Fr. 1'000'000,-- accordé par l'assemblée primaire de juin 2017 pour le dépôt des travaux publics et les liquidités actuelles de la commune permettront de couvrir cet insuffisance de financement.

3. Variations significatives

Une variation des revenus de + 8.6 % (Fr. 510'000, --) et **une variation des charges** de + 9,5 % (Fr. 514'000, --), peuvent être constatées en comparaison du budget 2018. Les différences les plus importantes concernent les postes suivants :

3.1 Le compte de fonctionnement

Dicastère	Commentaires	Ecart	
		Charges	Revenus
Administration	Encaissement des loyers du raccard d'Onna et, suite à son acquisition par la commune, de la maison de feu Mariette Sermier, à la rue de la Chujale		+ 20'400
Enseignement et formation	Augmentation des charges de personnel (nouvelle répartition du temps de travail pour la conciergerie & engagement d'une enseignante à temps partiel)	+ 38'700	
	Diminution des frais d'entretien des bâtiments	- 39'000	
	Augmentation des frais de transport pour l'école enfantine et primaire	+ 15'000	
	Augmentation de la contribution communale aux salaires des enseignants liée à l'augmentation des élèves fréquentant les écoles enfantines et primaires	+ 35'000	
Culture, loisirs & culte	Subvention octroyée pour la modernisation et redynamisation de la bibliothèque communale	+ 12'000	
	Augmentation des imputations internes pour les travaux réalisés par les ouvriers des travaux publics pour l'entretien des places publiques et des places de sport	+ 25'000	

Dicastère	Commentaires	Ecart	
		Charges	Revenus
Culture, loisirs & culte	Nouvelles imputations internes pour les travaux réalisés par les ouvriers des travaux publics pour l'entretien des chemins pédestres	+ 80'000	
	Diminution des frais d'entretien de l'église (Investissements 2019 pris en charge par le fonds de rénovation de l'église)	- 25'000	
	Diminution de la part communale pour la paroisse	- 20'000	
	Augmentation du loyer de la cure (Location à des privés dès fin 2018) et du loyer du toit de l'église (Antenne Swisscom)		+ 11'100
Prévoyance sociale	Augmentation de la participation des parents aux frais de fréquentation et aux frais de repas de la crèche et de l'UAPE		+ 20'000
	Subvention année II de la Confédération pour l'ouverture de la crèche		+ 30'000
	Augmentation de la part communale au financement des EMS	+ 10'000	
	Augmentation des frais d'assistance et d'intégration	+ 14'800	
Trafic	Augmentation de la part communale à l'entretien et à l'amortissement des routes cantonales	+ 18'800	
	Augmentation des frais d'entretien, d'éclairage et d'amortissement des routes communales	+ 46'000	
	Augmentation des amortissements liés à la construction d'un dépôt pour les travaux publics	+ 42'200	
	Augmentation des charges de personnel (Engagement d'un collaborateur TP à 50%, d'un collaborateur et d'étudiants durant la saison estivale pour divers travaux d'entretien des chemins pédestres, places publiques etc...)	+ 84'700	
	Augmentation des frais de carburant, de leasing et de déplacement	+ 11'400	
	Diminution des heures effectuées par les ouvriers des travaux publics pour la bourgeoisie, Comba & Sionne SA		- 20'000
	Augmentation des imputations internes pour les travaux réalisés par les ouvriers des travaux publics pour les divers services communaux		+ 106'000
Protection et aménagement de l'environnement	Nouvelle redevance d'utilisation des conduites du réseau des eaux usées de la commune de Grimisuat	+ 21'500	
	Augmentation des frais d'entretien du territoire	+ 15'000	
	Augmentation des imputations internes pour les travaux réalisés par le technicien communal pour	+ 12'000	

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

3.2 Le compte d'investissement

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

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

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

4. Coûts induits

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

Dans un premier temps, le dépôt des travaux publics n'engagera pas de frais induits, si ce n'est les frais d'assurance de construction et l'intérêt de l'emprunt. Dans un deuxième temps ces coûts seront en partie compensés par les loyers versés pour les locaux utilisés actuellement. Pour le solde, ils feront partie intégrante du budget 2020.

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

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

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

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

5. Considérations finales

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

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

Le résultat dégage un excédent de charges de Fr. 318'800, -- permettant de constater que la marge d'autofinancement ne couvre pas la totalité de l'amortissement légal.

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

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

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

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

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

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

Compte de fonctionnement

Résultat avant amortissements comptables					
Charges financières	- fr.	5'680'694.20	5'411'450.00	5'925'350.00	513'900.00
Revenus financiers	+ fr.	6'981'180.97	5'931'650.00	6'442'050.00	510'400.00
Marge d'autofinancement (négative)	= fr.	-	-	-	-
Marge d'autofinancement	= fr.	1'300'486.77	520'200.00	516'700.00	-3'500.00
Résultat après amortissements comptables					
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	1'300'486.77	520'200.00	516'700.00	-3'500.00
Amortissements ordinaires	- fr.	778'415.49	791'800.00	835'500.00	43'700.00
Amortissements complémentaires	- fr.	-	-	-	-
Amortissement du découvert au bilan	- fr.	-	-	-	-
Excédent de charges	= fr.	-	271'600.00	318'800.00	47'200.00
Excédent de revenus	= fr.	522'071.28	-	-	-

Compte des investissements

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

Financement

Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	1'300'486.77	520'200.00	516'700.00	-3'500.00
Investissements nets	- fr.	553'415.49	2'133'900.00	2'304'300.00	170'400.00
Investissements nets (négatifs)	+ fr.	-	-	-	-
Insuffisance de financement	= fr.	-	1'613'700.00	1'787'600.00	173'900.00
Excédent de financement	= fr.	747'071.28	-	-	-

Compte de fonctionnement selon les tâches		Compte 2017		Budget 2018		Budget 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration générale	809'263.69	97'616.35	820'200.00	60'400.00	832'250.00	75'600.00
1	Sécurité publique	352'527.15	57'604.80	356'950.00	36'750.00	366'850.00	36'750.00
2	Enseignement et formation	944'212.80	40'170.95	978'300.00	39'800.00	1'023'800.00	34'800.00
3	Culture, loisirs et culte	382'909.00	16'550.00	371'800.00	12'000.00	443'950.00	23'100.00
4	Santé	67'206.54	-	88'100.00	-	93'100.00	-
5	Prévoyance sociale	783'678.90	312'805.30	766'900.00	230'900.00	803'600.00	295'400.00
6	Trafic	1'700'270.03	403'585.25	1'459'000.00	365'200.00	1'663'800.00	451'200.00
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	876'951.28	828'605.30	874'500.00	729'500.00	919'550.00	733'000.00
8	Economie publique, yc services industriels	400'446.60	287'630.15	371'600.00	275'200.00	502'450.00	409'200.00
9	Finances et impôts	141'643.70	4'936'612.87	115'900.00	4'181'900.00	111'500.00	4'383'000.00
Total des charges et des revenus		6'459'109.69	6'981'180.97	6'203'250.00	5'931'650.00	6'760'850.00	6'442'050.00
Excédent de charges			-		271'600.00		318'800.00
Excédent de revenus		522'071.28		-		-	

Compte de fonctionnement selon les natures

Compte 2017

Budget 2018

Budget 2019

	Compte 2017		Budget 2018		Budget 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	1'369'693.37		1'354'350.00		1'493'800.00	
31 Biens, services et marchandises	1'780'228.59		1'569'300.00		1'620'700.00	
32 Intérêts passifs	43'927.95		38'000.00		28'000.00	
33 Amortissements	864'601.64		836'800.00		880'500.00	
34 Parts à des contributions sans affectation	36'533.25		30'000.00		35'000.00	
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	487'762.07		556'600.00		560'400.00	
36 Subventions accordées	1'513'812.92		1'513'900.00		1'732'250.00	
37 Subventions redistribuées	-		-		-	
38 Attributions aux financements spéciaux	52'049.90		-		-	
39 Imputations internes	310'500.00		304'300.00		410'200.00	
40 Impôts		4'658'394.00		3'928'000.00		4'114'000.00
41 Patentes et concessions		58'986.57		60'000.00		60'000.00
42 Revenus des biens		125'380.75		102'300.00		142'300.00
43 Contributions		1'478'183.75		1'216'200.00		1'363'000.00
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation		124'166.55		116'200.00		122'900.00
45 Restitutions de collectivités publiques		65'977.95		127'000.00		107'000.00
46 Subventions		159'591.40		77'650.00		122'650.00
47 Subventions à redistribuer		-		-		-
48 Prélèvements sur les financements spéciaux		-		-		-
49 Imputations internes		310'500.00		304'300.00		410'200.00
Total des charges et des revenus	6'459'109.69	6'981'180.97	6'203'250.00	5'931'650.00	6'760'850.00	6'442'050.00
Excédent de charges		-		271'600.00		318'800.00
Excédent de revenus	522'071.28		-		-	

Compte des investissements selon les tâches

Compte 2017

Budget 2018

Budget 2019

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

Compte des investissements selon les natures

Compte 2017

Budget 2018

Budget 2019

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

Aperçu des indicateurs financiers

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

1. Degré d'autofinancement (I1)	2017	2018	2019	Moyenne
(Autofinancement en pour cent de l'investissement net)	235.0%	24.4%	22.4%	46.8%

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)	2017	2018	2019	Moyenne
(Autofinancement en pour cent des revenus financiers)	19.5%	9.2%	8.6%	12.8%

Valeurs indicatives

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

3. Taux des amortissements ordinaires (I3)	2017	2018	2019	Moyenne
(Amortissements ordinaires en % du PA à amortir)	12.0%	10.1%	8.9%	10.2%

Valeurs indicatives

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

4. Endettement net par habitant (I4)	2017	2018	2019	Moyenne
(Dettes brutes moins PF réalisables par habitant)	-679	623	2005	673

Valeurs indicatives

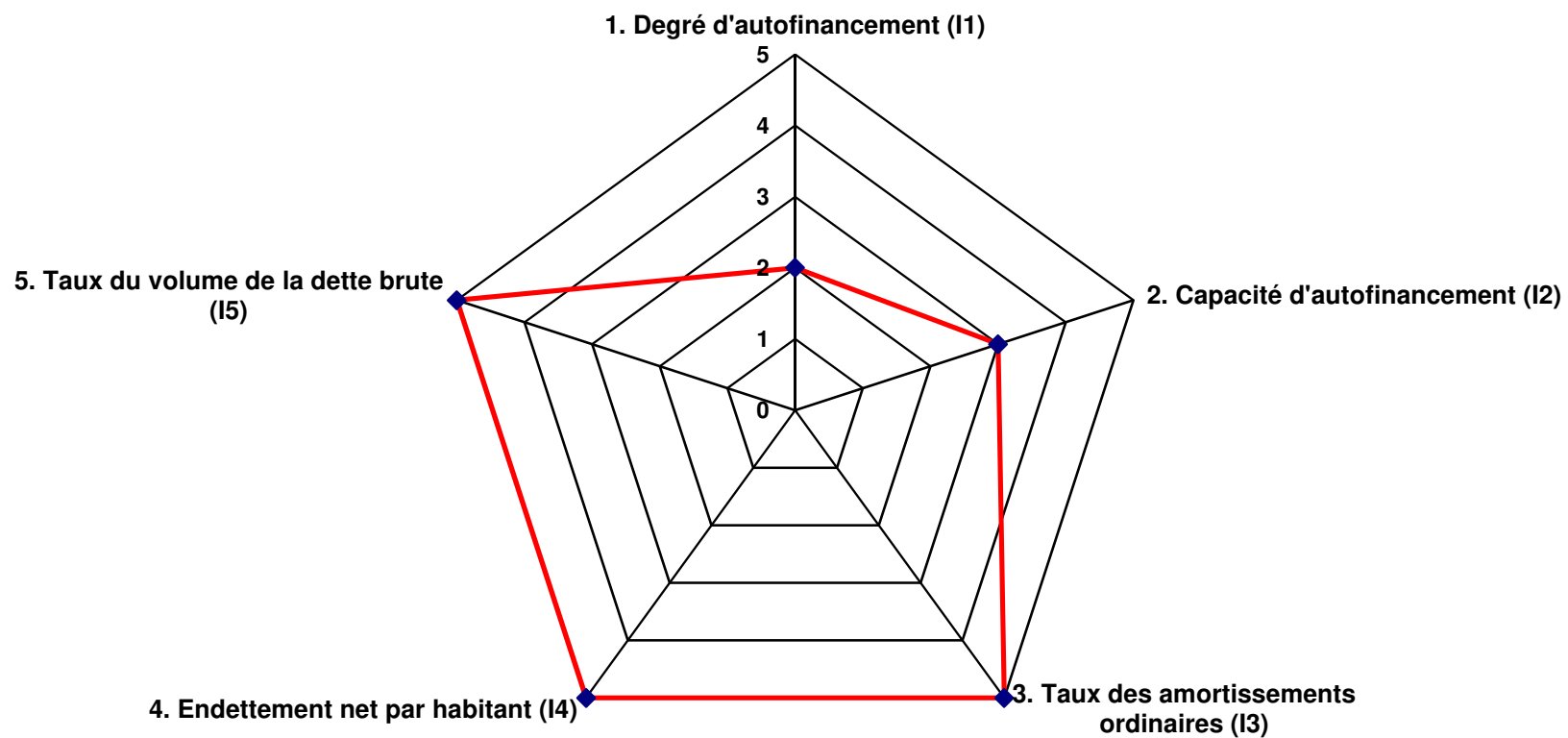
$I4 < 3'000$	5 - endettement faible
$3'000 \leq I4 < 5'000$	4 - endettement mesuré
$5'000 \leq I4 < 7'000$	3 - endettement important
$7'000 \leq I4 < 9'000$	2 - endettement très important
$I4 \geq 9'000$	1 - endettement excessif

5. Taux du volume de la dette brute (I5)	2017	2018	2019	Moyenne
(Dette brute en % des revenus financiers)	72.5%	114.6%	136.5%	106.5%

Valeurs indicatives

$I5 < 150\%$	5 - très bien
$150\% \leq I5 < 200\%$	4 - bien
$200\% \leq I5 < 250\%$	3 - satisfaisant
$250\% \leq I5 < 300\%$	2 - insuffisant
$I5 \geq 300\%$	1 - mauvais

Graphique des indicateurs - moyenne des trois années



Avec crédits complémentaires

Budget de fonctionnement, récapitulation

Récapitulation		Comptes 2017		Budget 2018		Budget 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION GENERALE	809,263.69	97,616.35 711,647.34	820,200.00	60,400.00 759,800.00	832,250.00	75,600.00 756,650.00
1	SECURITE PUBLIQUE	352,527.15	57,604.80 294,922.35	356,950.00	36,750.00 320,200.00	366,850.00	36,750.00 330,100.00
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	944,212.80	40,170.95 904,041.85	978,300.00	39,800.00 938,500.00	1,023,800.00	34,800.00 989,000.00
3	CULTURE, LOISIRS ET CULTE	382,909.00	16,550.00 366,359.00	371,800.00	12,000.00 359,800.00	443,950.00	23,100.00 420,850.00
4	SANTE	67,206.54	67,206.54	88,100.00	88,100.00	93,100.00	93,100.00
5	PREVOYANCE SOCIALE	783,678.90	312,805.30 470,873.60	766,900.00	230,900.00 536,000.00	803,600.00	295,400.00 508,200.00
6	TRAFIC	1,700,270.03	403,585.25 1,296,684.78	1,459,000.00	365,200.00 1,093,800.00	1,663,800.00	451,200.00 1,212,600.00
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	876,951.28	828,605.30 48,345.98	874,500.00	729,500.00 145,000.00	919,550.00	733,000.00 186,550.00
8	ECONOMIE PUBLIQUE	400,446.60	287,630.15 112,816.45	371,600.00	275,200.00 96,400.00	502,450.00	409,200.00 93,250.00
9	FINANCES ET IMPOTS	141,643.70 4,794,969.17	4,936,612.87	115,900.00 4,066,000.00	4,181,900.00	111,500.00 4,271,500.00	4,383,000.00
Total		6,459,109.69 522,071.28	6,981,180.97	6,203,250.00	5,931,650.00 271,600.00	6,760,850.00	6,442,050.00 318,800.00

Avec crédits complémentaires

Budget d'investissement, récapitulation

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

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

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

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

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

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		1	SECURITE PUBLIQUE			
352 527.15	356 950		366 850		9 900 +	2.77
57 604.80	36 750			36 750		
294 922.35 -	320 200 -			330 100		
		10	PROTECTION JURIDIQUE			
111 313.50	119 600		127 300		7 700 +	6.44
18 926.55	16 750			16 750		
92 386.95 -	102 850 -			110 550		
		100	CADASTRE, POIDS ET MESURES			
105 224.40	114 600		122 300		7 700 +	6.72
6 168.55	5 750			5 750		
99 055.85 -	108 850 -			116 550		
59 273.10	67 300	30	CHARGES DE PERSONNEL	67 800	500 +	0.74
676.25	1 000	300.00	Commissions taxes cadastrales et mensurations	1 000		
45 839.40	52 000	301.00	Teneur du cadastre	52 800	800 +	1.54
3 155.00	3 300	303.00	Charges sociales AVS-AI-APG-AC	3 400	100 +	3.03
1 522.20	1 600	303.01	Charges sociales Civaf	1 600		
6 463.15	7 300	304.00	Charges sociales caisse de retraite	7 400	100 +	1.37
615.40	1 000	305.00	Charges sociales ass. accident	500	500 -	50.00
1 001.70	1 100	305.01	Charges sociales caisse maladie	1 100		
45 951.30	47 300	31	BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	54 500	7 200 +	15.22
5 683.40	6 000	310.00	Fournitures de bureau et imprimés	6 000		
1 050.00	900	317.00	Frais de déplacement	900		
30 912.95	23 000	318.00	Conservation du cadastre, mensurations	30 000	7 000 +	30.43
650.95	400	318.02	Frais de téléphone	600	200 +	50.00
7 654.00	17 000	319.00	Frais de mise à jour SIT + divers	17 000		
6 168.55	5 500	43	CONTRIBUTIONS			
6 168.55	5 500	431.00	Emoluments cadastraux			
	250	46	SUBVENTIONS	5 500		
	250	461.00	Subv. Canton culture des champs	250		

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

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

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

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION			
944 212.80	978 300		1 023 800		45 500 +	4.65
40 170.95	39 800			34 800	5 000 -	12.56
904 041.85 -	938 500 -			989 000		
		21	ECOLES PUBLIQUES OBLIGATOIRES			
925 258.30	955 900		999 900		44 000 +	4.60
34 108.25	33 800			28 300	5 500 -	16.27
891 150.05 -	922 100 -			971 600		
		210	ECOLES ENFANTINES ET PRIMAIRES			
667 748.55	689 400		725 400		36 000 +	5.22
12 709.65	8 300			5 800	2 500 -	30.12
655 038.90 -	681 100 -			719 600		
141 555.95	99 200	30	CHARGES DE PERSONNEL		38 700 +	39.01
2 812.50	2 500	300.00	1 500		1 000 -	40.00
107 995.70	75 100	301.00	94 100		19 000 +	25.30
5 560.00	4 000	302.00	16 000		12 000 +	300.00
6 913.30	4 600	303.00	7 100		2 500 +	54.35
3 335.60	2 300	303.01	3 400		1 100 +	47.83
11 587.65	7 900	304.00	12 500		4 600 +	58.23
1 270.50	1 400	305.00	1 100		300 -	21.43
2 080.70	1 400	305.01	2 200		800 +	57.14
200 632.05	235 300	31	BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES		32 700 -	13.90
24 558.25	22 000	310.00	20 500		1 500 -	6.82
		310.01	3 200		3 200 +	
8 563.00	13 500	311.00	2 000		11 500 -	85.19
19 908.90	14 400	312.00	11 200		3 200 -	22.22
6 780.10	11 000	312.01	8 200		2 800 -	25.45
2 960.10		312.02	3 000		3 000 +	
12 210.75	11 000	313.00	11 000			
44 246.50	88 000	314.00	49 000		39 000 -	44.32
4 160.00		315.00	3 200		3 200 +	
6 266.90	4 100	318.00	4 100			
7 156.20	8 000	318.01	8 900		900 +	11.25

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		210 ECOLES ENFANTINES ET PRIMAIRES				
2 993.00	3 100	318.02 Frais de téléphones + informatique	3 100			
60 269.00	60 000	318.10 Transport école primaire	75 000		15 000 +	25.00
559.35	200	319.00 Frais divers	200			
69 000.00	53 400	33 AMORTISSEMENTS	48 400		5 000 -	9.36
69 000.00	53 400	331.00 Amortissement bât. scolaire + cour école	48 400		5 000 -	9.36
10 334.30	16 500	35 PUBLIQUES	16 500			
10 334.30	16 500	351.00 Direction des écoles, part canton	16 500			
246 226.25	285 000	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	320 000		35 000 +	12.28
246 226.25	285 000	361.00 Contribution communale élèves EE et EP	320 000		35 000 +	12.28
10 248.50	4 800	43 CONTRIBUTIONS		2 300	2 500 -	52.08
5 495.00	4 800	433.00 Part des parents mat. scolaire		2 300	2 500 -	52.08
1 300.00		433.01 Part des parents étude				
3 453.50		436.00 Récupération pertes de gain				
2 461.15	3 500	46 SUBVENTIONS		3 500		
2 461.15	3 500	461.03 Participation Canton direction école		3 500		
		211 CYCLE D'ORIENTATION				
232 249.55	237 000	Charges	245 000		8 000 +	3.38
8 379.00	12 000	Revenus		9 000	3 000 -	25.00
223 870.55 -	225 000 -	Excédent de charges		236 000		
46 615.00	52 000	31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	52 000			
46 615.00	52 000	318.00 Repas et transport C.O.	52 000			
88 819.00	100 000	35 DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	108 000		8 000 +	8.00
88 819.00	100 000	352.00 Cycle d'orientation	108 000		8 000 +	8.00
96 815.55	85 000	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	85 000			
96 815.55	85 000	361.00 Contribution communale élèves CO	85 000			
8 379.00	12 000	43 CONTRIBUTIONS		9 000	3 000 -	25.00
8 379.00	12 000	433.00 Part des parents aux repas		9 000	3 000 -	25.00

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

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

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		3	CULTURE, LOISIRS ET CULTE			
382 909.00	371 800		Charges	443 950		72 150 + 19.41
16 550.00	12 000		Revenus		23 100	11 100 + 92.50
366 359.00 -	359 800 -		Excédent de charges		420 850	
		30	ENCOURAGEMENT A LA CULTURE			
24 118.40	31 000		Charges	43 050		12 050 + 38.87
24 118.40 -	31 000 -		Revenus		43 050	
			Excédent de charges			
		309	AUTRES TACHES CULTURELLES			
24 118.40	31 000		Charges	43 050		12 050 + 38.87
24 118.40 -	31 000 -		Revenus		43 050	
			Excédent de charges			
		30	CHARGES DU PERSONNEL			
979.00	1 000			1 050		50 + 5.00
897.50	1 000	300.00	Commissions	1 000		
71.20		303.00	Assurances sociales	50		50 +
10.30		305.00	Assurance maladie et accidents			
10 102.70	17 000	31	BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES			
10 102.70	17 000	317.00	Manifestations	17 000		
13 036.70	13 000	36	SUBVENTIONS ACCORDEES			
13 036.70	13 000	365.00	Sociétés culturelles et diverses	25 000		12 000 + 92.31
		33	PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES			
125 203.45	85 000		Charges	177 000		92 000 + 108.24
125 203.45 -	85 000 -		Revenus		177 000	
			Excédent de charges			
		330	PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES			
125 203.45	85 000		Charges	177 000		92 000 + 108.24
125 203.45 -	85 000 -		Revenus		177 000	
			Excédent de charges			
		31	BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES			
62 003.45	50 000			47 000		3 000 - 6.00
58 779.75	30 000	314.00	Entretien des places et fontaines	30 000		

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

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

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

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

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

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		540	PROTECTION DE LA JEUNESSE			
600.00	2 000		Charges	2 000		
			Revenus			
600.00 -	2 000 -		Excédent de charges		2 000	
600.00	2 000	36	SUBVENTIONS ACCORDEES	2 000		
600.00	2 000	361.00	Contr. communale curatelle éducative	2 000		
		541	GARDERIES D'ENFANTS, CRECHES			
342 965.70	341 400		Charges	349 100	7 700 +	2.26
259 279.95	170 900		Revenus		64 500 +	37.74
83 685.75 -	170 500 -		Excédent de charges		113 700	
224 475.00	239 400	30	CHARGES DE PERSONNEL	244 000	4 600 +	1.92
166 375.20	168 700	301.00	Personnel UAPE + crèche	179 900	11 200 +	6.64
18 890.20	28 500	301.01	Conciergerie	20 800	7 700 -	27.02
11 710.50	12 700	303.00	Charges sociales AVS-AI-APG-AC	12 900	200 +	1.57
5 650.20	6 100	303.02	Charges sociales Civaf	6 200	100 +	1.64
14 446.30	15 600	304.00	Charges sociales caisse de retraite	16 000	400 +	2.56
2 284.10	3 800	305.00	Charges sociales ass. accident	2 100	1 700 -	44.74
3 736.40	4 000	305.02	Charges sociales caisse maladie	4 100	100 +	2.50
1 382.10		309.00	Autres charges du personnel	2 000	2 000 +	
79 960.70	79 100	31	BIENS ET SERVICES	78 100	1 000 -	1.26
1 133.95	1 500	310.00	matériel d'enseignements	1 500		
1 931.15	1 300	310.01	Matériel pédagogique	1 400	100 +	7.69
1 439.70	3 000	311.00	Achat de mobilier	10 500	7 500 +	250.00
3 181.80	3 500	311.04	Frais de repas UAPE + crèche	3 500		
5 479.85	8 800	312.00	Assurance, énergie, combustibles	5 500	3 300 -	37.50
1 695.05		312.01	Electricité	2 200	2 200 +	
10 069.95	24 000	314.00	Entretien des bâtiments	8 000	16 000 -	66.67
36 596.00	35 000	318.00	Frais de repas home et transport	40 000	5 000 +	14.29
279.30	1 000	318.02	Frais de téléphones + Internet	1 000		
15 537.95		318.03	Frais informatiques	2 000	2 000 +	
2 616.00	1 000	319.00	Frais divers	2 500	1 500 +	150.00
21 000.00	18 900	33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES	17 000	1 900 -	10.05

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

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		570	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL			
135 020.77	112 100		Charges	120 800	8 700 +	7.76
			Revenus			
135 020.77 -	112 100 -		Excédent de charges	120 800		
14 000.00	12 100	33	AMORTISSEMENTS	10 800	1 300 -	10.74
14 000.00	12 100	331.00	Amortissement home	10 800	1 300 -	10.74
121 020.77	100 000	36	SUBVENTIONS ACCORDEES	110 000	10 000 +	10.00
121 020.77	100 000	364.00	Financement des EMS	110 000	10 000 +	10.00
		58	ASSISTANCE			
134 309.14	138 800		Charges	153 600	14 800 +	10.66
53 525.35	60 000		Revenus	60 000		
80 783.79 -	78 800 -		Excédent de charges	93 600		
		580	ASSISTANCE SOCIALE INDIVIDUELLE			
116 100.78	119 000		Charges	123 000	4 000 +	3.36
53 275.35	60 000		Revenus	60 000		
62 825.43 -	59 000 -		Excédent de charges	63 000		
116 100.78	119 000	36	SUBVENTIONS ACCORDEES	123 000	4 000 +	3.36
56 188.75	55 500	366.00	Intégration et aide sociale (LIAS)	60 000	4 500 +	8.11
3 336.78	3 500	366.01	Pensions alimentaires	3 000	500 -	14.29
56 575.25	60 000	366.02	Aide sociale	60 000		
42 897.40		43	CONTRIBUTIONS			
42 897.40		436.00	Part. particuliers aux frais assistance			
10 377.95	60 000	45	PUBLIQUES	60 000		
10 377.95	60 000	451.00	Restitution cantonale d'avances aide sociale	60 000		
		582	FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI			
11 591.31	10 000		Charges	10 500	500 +	5.00
			Revenus			
11 591.31 -	10 000 -		Excédent de charges	10 500		
11 591.31	10 000	36	SUBVENTIONS ACCORDEES	10 500	500 +	5.00
11 591.31	10 000	361.00	Fonds cantonal pour l'emploi	10 500	500 +	5.00

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

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

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

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

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

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

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		720				
		TRAITEMENT DES DECHETS				
281 496.30	310 700	Charges	314 500		3 800 +	1.22
300 193.10	286 500	Revenus		296 500	10 000 +	3.49
	24 200 -	Excédent de charges		18 000		
18 696.80 +		Excédent de revenus				
167 990.45	175 400	31	192 400		17 000 +	9.69
	500	310.00	500			
12 646.75	12 000	314.00	20 000		8 000 +	66.67
215.00	200	318.00	200			
29 093.70	30 000	318.05	23 000		7 000 -	23.33
		318.06	3 500		3 500 +	
12 312.00	14 500	318.10	20 000		5 500 +	37.93
18 577.30	25 000	318.11	26 000		1 000 +	4.00
24 877.00	24 000	318.12	28 000		4 000 +	16.67
	1 200	318.14	1 200			
37 584.00	35 000	318.20	35 000			
23 257.10	25 000	318.21	28 000		3 000 +	12.00
2 898.70	2 000	318.24	1 000		1 000 -	50.00
6 528.90	6 000	318.25	6 000			
16 436.80	21 300	33	27 100		5 800 +	27.23
16 436.80	21 300	331.00	27 100		5 800 +	27.23
33 669.05	39 000	35	30 000		9 000 -	23.08
33 669.05	39 000	352.00	30 000		9 000 -	23.08
63 400.00	75 000	39	65 000		10 000 -	13.33
10 500.00	12 000	390.00	12 000			
49 900.00	60 000	390.01	50 000		10 000 -	16.67
3 000.00	3 000	391.00	3 000			
300 193.10	286 500	43		296 500	10 000 +	3.49
298 406.80	195 000	434.00		195 000		
	90 000	434.01		100 000	10 000 +	11.11
1 786.30	1 500	439.00		1 500		

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

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

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

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

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

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		801 IRRIGATION				
20 441.35	23 000	434.00 Taxe d'irrigation		27 000	4 000 +	17.39
		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		

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

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

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

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

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

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

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

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

<u>Comptes 2017</u> Fr.	<u>Budget 2018</u> Fr.		<u>Budget 2019</u>	
			<u>Charges</u> Fr.	<u>Revenus</u> Fr.
		2		
		ENSEIGNEMENT ET FORMATION		
		Dépenses	10 000	
		Recettes		
		Investissements nets		10 000
		21		
		ECOLES PUBLIQUES OBLIGATOIRES		
		Dépenses	10 000	
		Recettes		
		Investissements nets		10 000
		210		
		ECOLES PRIMAIRES ET ENFANTINES		
		Dépenses	10 000	
		Recettes		
		Investissements nets		10 000
		50		
		INVESTISSEMENTS PROPRES	10 000	
		- Equipement informatique	10 000	

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

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

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

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

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

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

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

MESSAGE INTRODUCTIF

1. Aperçu général

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

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

2. Considérations générales

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

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

3. Variations significatives

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

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

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

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

3.1 Le compte de fonctionnement

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

3.2 Le compte d'investissement

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

- ✓ La 1^{ère} phase de rénovation de la maison bourgeoise (Fr. 100'000)
- ✓ La 1^{ère} étape du projet d'entretien des alpages (Fr. 20'000)
- ✓ La réfection des réservoirs de Pragy et de Taillaz (Fr.150'000)

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

4. Coûts induits

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

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

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

5. Considérations finales

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

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

Arbaz, novembre 2018.

Votre Administration Bourgeoise

Avec crédits complémentaires

Budget de fonctionnement selon les tâches

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

Avec crédits complémentaires

Budget de fonctionnement par natures

Services 20 à 25

Récapitulation

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

Avec crédits complémentaires

Budget de fonctionnement par natures

Services 20 à 25

Récapitulation

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

Avec crédits complémentaires

Budget d'investissement selon les tâches

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

Avec crédits complémentaires

Budget d'investissement selon les natures

Services 20 à 25

Récapitulation

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

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		20 ADMINISTRATION GENERALE				
45 345.96	52 600	Charges	58 300		5 700 +	10.84
10 954.40	10 950	Revenus		10 950		
34 391.56 -	41 650 -	Excédent de charges		47 350		
368.30	1 000	30 CHARGES DE PERSONNEL	2 000		1 000 +	100.00
368.30	1 000	300.0 Comissions	2 000		1 000 +	100.00
15 827.71	15 600	31 BIENS ET SERVICES	17 300		1 700 +	10.90
3 611.95	5 000	314.0 Entretien des immeubles	5 000			
2 597.05	3 000	317.2 Dons et utilisation de vin	3 000			
2 268.00	2 300	318.0 Honoraires fiduciaire	2 300			
7 112.95	4 300	318.4 Impôts et assurances	6 000		1 700 +	39.53
237.76	1 000	319.0 Frais divers	1 000			
	7 000	33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES	10 000		3 000 +	42.86
	7 000	330.0 Amortissement	10 000		3 000 +	42.86
6 500.00	7 000	35 PUBLIQUES	7 000			
6 500.00	7 000	352.0 Contribution aux frais d'administration	7 000			
22 649.95	22 000	36 SUBVENTIONS ACCORDEES	22 000			
22 649.95	22 000	366.1 Répartitions bourgeoisiales	22 000			
5 954.40	5 950	42 REVENU DES BIENS		5 950		
4.40		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 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		21 VIGNES				
670.40	650	Charges	600		50 -	7.69
2 324.00	2 300	Revenus		2 300		
1 653.60 +	1 650 +	Excédent de revenus	1 700			
		31 BIENS ET SERVICES	200			
170.40	200	314.0 Entretien des vignes	200			
500.00	450	33 AMORTISSEMENTS COMPTABLES	400		50 -	11.11
500.00	450	330.0 Amortissement	400		50 -	11.11
2 324.00	2 300	42 REVENU DES BIENS		2 300		
2 324.00	2 300	427.0 Location des vignes		2 300		

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

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

Comptes 2017 Fr.	Budget 2018 Fr.		Budget 2019		Ecart 2019-2018	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		24	EAU POTABLE STATION			
236 033.54	297 200		297 400		200 +	0.07
273 462.30	338 000			318 000	20 000 -	5.92
37 428.76 +	40 800 +		20 600			
		31	BIENS ET SERVICES			
42 782.39	80 800		83 000		2 200 +	2.72
9 065.28	10 000	312.0	12 000		2 000 +	20.00
32 827.14	70 000	314.0	70 000			
889.97	800	318.0	1 000		200 +	25.00
22 720.50	27 000	32	26 200		800 -	2.96
22 720.50	27 000	322.0	26 200		800 -	2.96
143 530.65	154 400	33	158 200		3 800 +	2.46
143 530.65	154 400	330.0	158 200		3 800 +	2.46
27 000.00	35 000	35	30 000		5 000 -	14.29
27 000.00	35 000	352.0	30 000		5 000 -	14.29
273 462.30	338 000	43		318 000	20 000 -	5.92
235 462.30	300 000	434.0		280 000	20 000 -	6.67
38 000.00	38 000	434.1		38 000		

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

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

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