

COMPTES DE FONCTIONNEMENT COMPARES POUR LES COMPTES 2015 ET 2014

DESIGNATION	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
0 Administration générale	386'538.32	17'711.70	359'200.00	17'300.00	353'908.64	17'129.80
011.30 Charges du personnel législatif	1'669.30		1'500.00		804.15	
012.30 Charges du personnel exécutif	68'824.65		69'000.00		66'338.95	
029.30 Charges du personnel	179'266.50		177'200.00		189'767.40	
029.31 Biens, services et marchandises	91'402.12		84'800.00		78'813.44	
029.33 Amortissement	45'375.75		26'700.00		18'184.70	
029.43 Contributions de tiers		3'064.70		3'100.00		2'875.80
029.45 Participation de la Bourgeoisie aux frais		10'000.00		10'000.00		10'000.00
029.46 Participation taxation		1'147.00		700.00		754.00
029.49 Imputation interne (répartition salaires)		3'500.00		3'500.00		3'500.00
1 Sécurité publique	85'757.70	23'734.75	129'300.00	23'500.00	103'692.55	25'831.50
100 Cadastre	21'675.05	6'489.00	30'000.00	7'500.00	41'125.20	10'109.50
100.30 Teneur de cadastre	3'175.70		3'000.00		2'297.00	
100.31 Biens, services et marchandises	17'511.35		21'000.00		37'723.25	
100.33 Amortissements	988.00		6'000.00		1'104.95	
100.43 Emoluments cadastre		6'489.00		7'500.00		10'109.50
102 Police habitant et bureau des étrangers	12'861.40	6'316.00	14'000.00	7'000.00	13'729.25	5'649.50
102.31 Bien, services et marchandises	2'861.40		4'000.00		2'864.25	
102.43 Contributions		6'246.00		7'000.00		5'649.50
119.35 Frais de police	10'000.00	70.00	10'000.00		10'865.00	
120 Justice	18'363.75		16'900.00		17'667.10	
120.30 Charges du personnel / juge de commune	2'335.00		1'000.00		1'370.00	
121.31 Frais de fonct. Tribunal des districts	1'775.00		1'500.00		1'711.00	
122.35 Chambre pupillaire et tutélaire (APEA)	14'253.75		14'400.00		14'586.10	
140 Police du feu	32'024.05	10'929.75	67'800.00	9'000.00	28'828.30	10'072.50
140.30 Charges du personnel	19'693.70		13'700.00		16'411.05	
140.31 Biens, services et marchandises	5'630.35		11'100.00		6'847.25	
140.33 Amortissements	6'700.00		43'000.00		5'570.00	
140.43 Contribution de tiers		10'929.75		9'000.00		10'072.50
150 Défense national militaire (stand de tir)	704.70		600.00		2'190.70	
150.31 Bien, services et marchandises	704.70		600.00		704.70	
150.33 Amortissements					1'486.00	
160 Protection civile	128.75				152.00	
160.31 Bien, services et marchandises	128.75				152.00	

DESIGNATION	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
2 Enseignement et formation	885'116.05	29'398.60	769'090.00	15'700.00	718'359.57	22'894.80
210 Ecole primaire	667'162.75	17'875.10	542'540.00	6'000.00	583'891.52	6'210.00
210.30 Charges du personnel	30'775.85		31'500.00		30'911.50	
210.31 Biens, services et marchandises	168'678.85		144'600.00		142'446.22	
210.33 Amortissements	139'953.25		131'700.00		144'713.80	
210.36 Subventions accordées	327'754.80		234'740.00		265'820.00	
210.42 Revenus des biens (location salles)		3'075.10		3'000.00		3'950.00
210.43 Contribution des parents (cantine)		14'800.00		3'000.00		2'260.00
211 Ecole secondaire 1er degré - C.O.	184'129.45		193'400.00	1'200.00	116'892.65	6'237.60
211.35 Frais cycles d'orientation	105'235.05		127'000.00		85'585.25	
211.36 Traitements dégrés C.O.	78'894.40		66'400.00		31'307.40	
211.43 Contributions des parents (pension CO)				1'200.00		6'237.60
213 Ecole secondaire 2e degré - Ecoles sup.	4'356.00	2'178.00				
213.36 Participation transport 2e degrés gén.	4'356.00	2'178.00				
220 Ecoles spécialisées	10'289.25		16'150.00		-6'720.00	
220.36 Subventions accordées	10'289.25		16'150.00		-6'720.00	
239 Formation professionnelle	19'178.60	9'345.50	17'000.00	8'500.00	24'295.40	10'447.20
239.36 Frais itinéraires apprentis et étudiants	19'178.60		17'000.00		24'295.40	
239.46 Subventions (itinéraires)		9'345.50		8'500.00		10'447.20
3 Culture, loisirs et culte	134'927.65	16'300.10	127'910.00	9'950.00	118'495.00	5'950.00
303 Sociétés locales	8'657.50		8'700.00		8'700.00	
303.30 Charges du personnel	2'757.50		3'100.00		2'850.00	
303.36 Subventions accordées	5'900.00		5'600.00		5'850.00	
330 Chemins pédestres	8'977.05		14'000.00		7'529.75	
330.31 Entretien/balisage sentiers pédestres	8'291.25		14'000.00		7'529.75	
330.33 Amortissements	685.80					
340-350 Sports et autres loisirs	20'283.00	10'400.00	13'850.00	9'800.00	10'686.15	5'800.00
340.31 Entretien stade et assurance vestiaires FC	4'914.55		7'150.00		6'785.20	
340.42 Location FC du terrain Chétillon		4'000.00		4'000.00		
350.31 Entretien couvert et observatoire	5'398.45		6'700.00		2'789.70	
350.33 Amortissements	9'970.00				1'111.25	
350.42 Revenus des biens (locations)		6'400.00		5'800.00		5'800.00
390 Eglise catholique romaine	87'650.10	5'900.10	82'000.00	150.00	82'500.10	150.00
390.33 Amortissements	16'900.00		17'000.00		18'750.00	
390.35 Versement à la Paroisse	70'750.10		65'000.00		63'750.10	
390.42 Revenus des biens (locations)		150.00		150.00		150.00
390.43 Remboursement assurance Eglise		5'750.10				
391 Eglise réformée évangélique	9'360.00		9'360.00		9'079.00	
390.35 Contribution à l'église réformée	9'360.00		9'360.00		9'079.00	

DESIGNATION	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4 Santé	51'742.87		42'250.00		43'147.30	
40 Hôpitaux	4'066.00		750.00		1'303.75	
400.30 Charges du personnel	400.00		750.00		1'303.75	
400.31 Achat matériel de santé	3'666.00					
44 Centre Médico-Social	28'657.80		29'500.00		29'398.20	
440.35 Dédommagement CMS et ligue	28'657.80		29'500.00		29'398.20	
45 Prophylaxie, lutte contre les maladies	1'799.87					
450.36 Prise en charge des addictions	1'799.87					
46 Service médical des écoles	11'488.70		12'000.00		12'445.35	
460.36 Frais dentaires scolaires	11'488.70		12'000.00		12'445.35	
49 Autres dépenses de santé	5'730.50					
490.36 Contrib.financement dispositif pré-hosp.	5'730.50					
5 Prévoyance sociale	247'646.38		250'200.00		217'784.15	
52 Assur. maladie & allocations famille	14'900.00		17'000.00		14'640.00	
520.36 Subventions accordées	14'900.00		17'000.00		14'640.00	
53 Prestations complémentaires AVS	34'089.00		31'300.00		35'602.95	
530.36 Subventions accordées	34'089.00		31'300.00		35'602.95	
54 Protection de la jeunesse	11'683.20		17'500.00		14'651.55	
540.36 Contribution - curatelle éducative			3'900.00			
541.31 Frais garderie d'enfants/APAC	11'683.20		13'600.00		14'651.55	
55 Handicapés	63'845.58		58'400.00		67'452.48	
550.33 Amortissements	3'705.59		3'400.00		3'382.73	
550.36 Participations homes handicapés	60'139.99		55'000.00		64'069.75	
57 Etablissement médico-social (EMS)	63'141.25		77'100.00		22'781.00	
570.35 Contribution au Home St-Jacques	11'967.00		17'400.00		22'781.00	
570.34 Participations EMS	51'174.25		59'700.00			
58 Assistance	59'987.35		48'900.00		62'656.17	
580.30 Vacation commission Prévoyance sociale	1'810.00		1'700.00		1'307.50	
580.36 Assistance sociale	39'918.00		30'100.00		43'306.35	
580.36 Contributions au fonds cantonal pour l'emploi	10'335.70		9'700.00		10'732.82	
589.31 Prestations en faveur des aînés	7'165.35		6'800.00		7'309.50	
589.36 Politique d'intégration	758.30		600.00			

DESIGNATION	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
6 Trafic	348'723.35	150.00	294'316.00	150.00	313'126.95	150.00
61 Routes cantonales	54'777.10		50'016.00		64'177.80	
610.33 Amortissements	15'885.75		8'016.00		25'366.00	
610.36 Participation à l'entretien routes cantonales	38'891.35		42'000.00		38'811.80	
62 Routes communales	286'529.45	150.00	237'800.00	150.00	241'606.70	150.00
620.30 Vacations commission trafic	2'500.00		3'100.00		3'075.00	
620.31 Entretien des routes et éclairage public	104'146.85		107'000.00		108'497.10	
620.33 Amortissements	179'882.60		127'700.00		130'034.60	
621.43 Locations places de parc		150.00		150.00		150.00
65 Trafic régional	7'416.80		6'500.00		7'342.45	
650.35 Part. coûts déficit trafic régional voyageurs	7'416.80		6'500.00		7'342.45	
7 Protection et amén. environnement	303'907.45	280'845.83	328'985.00	271'600.00	306'609.80	275'298.95
70 Approvisionnement/aliment. eau potable	85'877.00	91'358.55	96'450.00	82'700.00	87'928.77	86'992.40
700.30 Charges du personnel	4'002.50		3'150.00		3'062.25	
700.31 Entretien réseau eau potable	31'965.50		33'000.00		50'190.20	
700.33 Amortissements	36'609.00		45'300.00		19'176.32	
700.39 Imputations internes (administration + intérêts)	13'300.00		15'000.00		15'500.00	
700.43 Contributions		91'358.55		82'700.00		86'992.40
71 Assainissement des eaux usées	36'203.20	83'636.70	44'750.00	76'500.00	43'657.83	79'782.70
710.30 Charges du personnel	1'510.00		1'650.00		1'562.75	
710.31 Entretien réseau égoûts	1'411.45		11'000.00		4'936.60	
710.33 Amortissements	7'519.20		3'800.00		8'477.43	
710.35 Frais exploitations step Daviaz et St-Maurice	23'902.55		26'300.00		26'681.05	
710.39 Imputations internes (administr. + intérêts)	1'860.00		2'000.00		2'000.00	
710.43 Taxes annuelles d'égoûts		83'636.70		76'500.00		79'782.70
72 Traitement des déchets	103'893.15	82'987.78	108'200.00	80'300.00	107'008.85	82'699.65
720.30 Charges du personnel	2'742.50		2'700.00		2'850.00	
720.31 Biens, services et marchandises	76'720.65		80'000.00		76'947.10	
720.33 Amortissements	700.00				1'986.10	
720.35 Recyclage des ordures ménagères	23'730.00		25'500.00		25'225.65	
720.43 Contributions		82'987.78		80'300.00		82'699.65
74 Cimetières, crématoires et columbarium	2'467.10	1'641.60	1'500.00	500.00	1'281.60	1'050.00
740.31 Biens, services et marchandises	2'467.10		1'500.00		1'281.60	
740.43 Taxes inhumations et poses monuments		1'641.60		500.00		1'050.00

DESIGNATION	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
75 Correction des eaux	12'957.60	2'067.20	24'585.00	5'800.00	14'086.65	5'909.20
750.31 Entretien des torrents et fontaines	4'084.40		11'600.00		9'899.60	
750.33 Amortissements	8'873.20		12'985.00		4'187.05	
750.43 Contributions (droits d'eau)		800.00		800.00		800.00
750.46 Subventions entretien des cours d'eau		1'267.20		5'000.00		5'109.20
78 Protection de l'environnement	525.00		5'000.00		265.00	
789.31 Mesures incitatives pour l'énergie	525.00		5'000.00		265.00	
79 Aménagement du territoire	61'984.40	19'154.00	48'500.00	25'800.00	52'381.10	18'865.00
790.30 Vacations commissions constructions	5'887.50		4'000.00		4'537.50	
790.31 Biens, services et marchandises	25'709.90		15'000.00		22'000.55	
790.33 Amortissements	30'387.00		29'500.00		25'843.05	
790.43 Contributions		19'154.00		25'800.00		18'865.00
8 Economie publique	82'777.25	74'535.80	101'900.00	69'200.00	29'167.85	980.00
80 Agriculture	8'726.70		11'900.00		4'938.30	
800.30 Charges du personnel	700.00		900.00		965.00	
800.36 Subventions accordées	8'026.70		11'000.00		3'973.30	
81 Sylviculture	68'779.55	74'535.80	84'500.00	69'200.00	18'971.55	980.00
810.31 Frais exploitations forêts protectrices	37'930.60		67'500.00		9'156.70	
810.35 Contributions aux frais triage forestier + soins	30'848.95		17'000.00		9'814.85	
810.43 Ventes coupes de bois		27'495.80		30'000.00		
810.46 Subventions forêts protectrices		47'040.00		39'200.00		980.00
83 Tourisme	5'271.00		5'500.00		5'258.00	
839.36 Diverses contributions versées	5'271.00		5'500.00		5'258.00	

DESIGNATION	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
9 Finances et impôts	140'538.55	2'410'776.78	91'200.00	2'138'048.00	106'257.75	2'053'755.50
900 Impôts personnes physiques	74'352.85	1'757'571.40	15'000.00	1'479'700.00	29'894.00	1'351'025.35
900.31 Non-valeurs et pertes sur débiteurs	62'317.60		5'000.00		19'298.30	
900.34 Impôts payés sur les immeubles bâtis (art.188L	12'035.25		10'000.00		10'595.70	
900.40 Impôts		1'757'571.40		1'479'700.00		1'351'025.35
901 Impôts personnes morales		61'687.35		68'000.00		68'167.10
901.40 Impôts		61'687.35		68'000.00		68'167.10
909 Autres impôts	166.65	8'010.00	200.00	8'000.00	166.65	7'715.00
909.31 Impôt cantonal	166.65		200.00		166.65	
909.40 Impôt sur les chiens		8'010.00		8'000.00		7'715.00
920 Péréquation financière		508'771.00		508'398.00		551'710.00
920.44 Péréquation financière		508'771.00		508'398.00		551'710.00
930 Qotes-parts aux recettes		164.75		100.00		115.70
930.44 Produits taxe s/CO2		164.75		100.00		115.70
932 Parts comm. aux régales et patentes		22'365.00		23'350.00		23'778.75
930.41 Concessions		22'365.00		23'300.00		23'748.00
932.44 Patentes pour vente de boissons alcoolisées				50.00		30.75
940 Intérêts	66'019.05	30'645.28	76'000.00	27'000.00	76'197.10	27'941.60
940.32 Intérêts passifs	66'019.05		76'000.00		76'197.10	
940.42 Revenus des biens		30'645.28		27'000.00		27'941.60
942 Immeuble du patrimoine financier		21'562.00		23'500.00		23'302.00
942.42 Diverses locations		9'902.00		10'000.00		9'302.00
942.49 Intérêts services autofinancés		11'660.00		13'500.00		14'000.00
Total	2'667'675.57	2'853'453.56	2'494'351.00	2'545'448.00	2'310'549.56	2'401'990.55
Boni de l'exercice		185'777.99		51'097.00		91'440.99

MARGE D'AUTOFINANCEMENT (CASH-FLOW)

	Comptes 2015	Budget 2015	Comptes 2014
Revenu	2'853'453.56	2'545'448.00	2'401'990.55
./. Charges	2'667'675.57	2'494'351.00	2'310'549.56
à déduire amortissement	-504'135.14	-455'101.00	-409'373.98
Solde Charges	<u>2'163'540.43</u>	<u>2'039'250.00</u>	<u>1'901'175.58</u>
Marge d'autofinancement	<u>689'913.13</u>	<u>506'198.00</u>	<u>500'814.97</u>

COMPTES FINANCIER ET DE CLOTURE

<u>Désignation</u>	<u>Montants</u>
<u>Compte financier</u>	
Marges d'autofinancement	Fr. 689'913.13
A déduire : Investissements nets	Fr. 310'959.24
Excédent des recettes du compte financier (diminution de l'endettement)	<u>Fr. 378'953.89</u>
 <u>Compte de clôture</u>	
Marge d'autofinancement	Fr. 689'913.13
A déduire : investissement nets	Fr. 310'959.24
Excédent net des recettes	Fr. 378'953.89
 A ajouter : Report au bilan des investissements nets	 Fr. 310'959.24
Total	<u>Fr. 689'913.13</u>
 A déduire : Amortissements comptables selon tableau des amortissements	 Fr. 504'135.14
 BONI DE L'EXERCICE	 <u>Fr. 185'777.99</u>