

COMPTES DE FONCTIONNEMENT COMPARES POUR LES COMPTES 2016 ET 2015

DESIGNATION	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
0 Administration générale	395'109.64	18'033.75	370'850.00	17'300.00	386'538.32	17'711.70
011.30 Charges du personnel législatif	1'810.20		2'300.00		1'669.30	
012.30 Charges du personnel exécutif	69'322.15		69'000.00		68'824.65	
029.30 Charges du personnel	183'577.75		178'800.00		179'266.50	
029.31 Biens, services et marchandises	87'934.14		89'700.00		91'402.12	
029.33 Amortissement	52'465.40		31'050.00		45'375.75	
029.43 Contributions de tiers		4'128.75		3'100.00		3'064.70
029.45 Participation de la Bourgeoisie aux frais		10'000.00		10'000.00		10'000.00
029.46 Participation taxation		405.00		700.00		1'147.00
029.49 Imputation interne (répartition salaires)		3'500.00		3'500.00		3'500.00
1 Sécurité publique	136'963.55	32'112.70	131'500.00	29'000.00	85'757.70	23'734.75
100 Cadastre	30'799.30	15'047.00	27'400.00	13'000.00	21'675.05	6'489.00
100.30 Teneur de cadastre	2'600.00		2'600.00		3'175.70	
100.31 Biens, services et marchandises	16'148.00		20'000.00		17'511.35	
100.33 Amortissements	12'051.30		4'800.00		988.00	
100.43 Emoluments cadastre		15'047.00		13'000.00		6'489.00
102 Police habitant et bureau des étrangers	3'408.70	7'399.00	4'000.00	6'000.00	2'861.40	6'246.00
102.31 Bien, services et marchandises	3'408.70		4'000.00		2'861.40	
102.43 Contributions		7'399.00		6'000.00		6'246.00
110 Police	10'000.00	196.00	10'000.00		10'000.00	70.00
119.35 Frais de police	10'000.00	196.00	10'000.00		10'000.00	70.00
120 Justice	15'569.05		18'100.00		18'363.75	
120.30 Charges du personnel / juge de commune	750.00		1'400.00		2'335.00	
121.31 Frais de fonct. Tribunal des districts	1'753.90		1'800.00		1'775.00	
122.35 Chambre pupillaire et tutélaire (APEA)	13'065.15		14'900.00		14'253.75	
140 Police du feu	76'364.30	9'470.70	71'100.00	10'000.00	32'024.05	10'929.75
140.30 Charges du personnel	28'186.70		13'700.00		19'693.70	
140.31 Biens, services et marchandises	12'511.45		9'400.00		5'630.35	
140.33 Amortissements	35'407.15		44'000.00		6'700.00	
140.35 Dédommagement versés aux collectivités publ.	259.00		4'000.00			
140.43 Contribution de tiers		9'470.70		10'000.00		10'929.75
150 Défense national militaire (stand de tir)	704.30		700.00		704.70	
150.31 Assurances stand de tir	704.30		700.00		704.70	
160 Protection civile	117.90		200.00		128.75	
160.31 Bien, services et marchandises	117.90		200.00		128.75	

DESIGNATION	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
2 Enseignement et formation	850'825.85	45'617.20	873'800.00	29'750.00	885'116.05	29'398.60
210 Ecole primaire	617'874.10	28'537.00	623'900.00	19'000.00	667'162.75	17'875.10
210.30 Charges du personnel	33'320.80		37'000.00		30'775.85	
210.31 Biens, services et marchandises	172'181.65		149'600.00		168'678.85	
210.33 Amortissements	146'045.75		127'800.00		139'953.25	
210.36 Subventions accordées	266'325.90		309'500.00		327'754.80	
210.42 Revenus des biens (location salles)		3'025.00		2'500.00		3'075.10
210.43 Contribution des parents (cantine)		24'342.00		16'500.00		14'800.00
210.46 Subvention matériel scolaire		1'170.00				
211 Ecole secondaire 1er degré - C.O.	204'015.15	9'068.60	211'000.00	0.00	184'129.45	0.00
211.35 Frais cycles d'orientation	134'418.15		141'000.00		105'235.05	
211.36 Traitements degrés C.O.	69'597.00		70'000.00		78'894.40	
211.43 Contribution - péréquation transport C.O.		9'068.60				
213 Ecole secondaire 2e degré - Ecoles sup.	4'087.00	2'043.50	4'500.00	2'250.00	4'356.00	2'178.00
213.36 Participation transports 2e degré gén.	4'087.00		4'500.00		4'356.00	
213.46 Subvention transports 2e degré gén.		2'043.50		2'250.00		2'178.00
220 Ecoles spécialisées	8'268.40		13'400.00		10'289.25	
220.36 Subventions accordées	8'268.40		13'400.00		10'289.25	
239 Formation professionnelle	16'581.20	5'968.10	21'000.00	8'500.00	19'178.60	9'345.50
239.36 Frais itinéraires apprentis et étudiants	16'581.20		21'000.00		19'178.60	
239.46 Subventions (itinéraires)		5'968.10		8'500.00		9'345.50
3 Culture, loisirs et culte	131'955.10	16'745.00	131'280.00	15'950.00	134'927.65	16'300.10
303 Sociétés locales	8'955.00		9'200.00		8'657.50	
303.30 Charges du personnel	2'625.00		3'100.00		2'757.50	
303.36 Subventions accordées	6'330.00		6'100.00		5'900.00	
330 Chemins pédestres	6'507.60		8'500.00		8'977.05	
330.31 Entretien/balisage sentiers pédestres	4'461.85		7'000.00		8'291.25	
330.33 Amortissements	2'045.75		1'500.00		685.80	
340 Sports et autres loisirs	7'788.75	4'000.00	12'520.00	4'000.00	4'914.55	4'000.00
340.31 Entretien stade et assurance vestiaires FC	4'445.80		8'670.00		4'914.55	
340.42 Amortissements	3'342.95		3'850.00	4'000.00		4'000.00
340.42 Location FC du terrain Chétillon		4'000.00				
350 Couvert Chétillon et Observatoire	12'413.75	6'850.00	10'700.00	5'800.00	15'368.45	6'400.00
350.31 Entretien couvert et observatoire	3'125.75		8'000.00		5'398.45	
350.33 Amortissements	9'288.00		2'700.00		9'970.00	
350.42 Revenus des biens (locations)		6'850.00		5'800.00		6'400.00
390 Eglise catholique romaine	86'930.00	5'895.00	81'000.00	6'150.00	87'650.10	5'900.10
390.33 Amortissements	15'185.00		15'000.00		16'900.00	
390.35 Versement à la Paroisse	71'745.00		66'000.00		70'750.10	
390.42 Revenus des biens (locations)		150.00		150.00		150.00
390.43 Remboursement assurance Eglise		5'745.00		6'000.00		5'750.10
391 Eglise réformée évangélique	9'360.00		9'360.00		9'360.00	
390.35 Contribution à l'église réformée	9'360.00		9'360.00		9'360.00	

DESIGNATION	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4 Santé	44'581.17		51'950.00		51'742.87	
40 Hôpitaux	695.20		1'350.00		4'066.00	
400.30 Charges du personnel	625.00		1'350.00		400.00	
400.31 Achat matériel de santé	70.20				3'666.00	
44 Centre Médico-Social	20'730.15		30'900.00		28'657.80	
440.35 Dédommagement CMS et ligue	20'730.15		30'900.00		28'657.80	
45 Prophylaxie, lutte contre les maladies	1'680.87		2'000.00		1'799.87	
450.36 Prise en charge des addictions	1'680.87		2'000.00		1'799.87	
46 Service médical des écoles	16'880.10		12'000.00		11'488.70	
460.36 Frais dentaires scolaires et santé scolaire	16'880.10		12'000.00		11'488.70	
49 Autres dépenses de santé	4'594.85		5'700.00		5'730.50	
490.33 Amortissement	523.25					
490.36 Contrib.financement dispositif pré-hosp.	4'071.60		5'700.00		5'730.50	
5 Prévoyance sociale	247'759.93		270'480.00		247'646.38	
52 Assur. maladie & allocations famille	15'600.00		16'000.00		14'900.00	
520.36 Subventions accordées	15'600.00		16'000.00		14'900.00	
53 Prestations complémentaires AVS	33'260.11		35'500.00		34'089.00	
530.36 Subventions accordées	33'260.11		35'500.00		34'089.00	
54 Protection de la jeunesse	19'488.35		18'300.00		11'683.20	
540.36 Contribution - curatelle éducative	5'100.00		4'000.00			
541.31 Frais garderie d'enfants/APAC	14'388.35		14'300.00		11'683.20	
55 Handicapés	60'866.21		68'200.00		63'845.58	
550.33 Amortissements	2'989.41		3'200.00		3'705.59	
550.36 Participations homes handicapés	57'876.80		65'000.00		60'139.99	
57 Etablissement médico-social (EMS)	57'243.20		72'530.00		63'141.25	
570.35 Contribution au Home St-Jacques	12'030.00		12'030.00		11'967.00	
570.34 Participations EMS	45'213.20		60'500.00		51'174.25	
58 Assistance	61'302.06		59'950.00		59'987.35	
580.30 Vacation commission Prévoyance sociale	1'612.50		1'350.00		1'810.00	
580.36 Assistance sociale	45'000.04		43'800.00		39'918.00	
580.36 Contributions au fonds cantonal pour l'emploi	9'285.42		8'600.00		10'335.70	
589.31 Prestations en faveur des aînés	4'458.40		5'500.00		7'165.35	
589.36 Politique d'intégration	945.70		700.00		758.30	

DESIGNATION	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
6 Trafic	272'939.15	150.00	283'300.00	150.00	348'723.35	150.00
61 Routes cantonales	32'922.35		40'300.00		54'777.10	
610.33 Amortissements	0.00		3'000.00		15'885.75	
610.36 Participation à l'entretien routes cantonales	32'922.35		37'300.00		38'891.35	
62 Routes communales	232'349.55	150.00	236'000.00	150.00	286'529.45	150.00
620.30 Vacations commission trafic	3'085.00		3'100.00		2'500.00	
620.31 Entretien des routes et éclairage public	104'946.40		100'200.00		104'146.85	
620.33 Amortissements	124'318.15		132'700.00		179'882.60	
621.43 Locations places de parc		150.00		150.00		150.00
65 Trafic régional	7'667.25		7'000.00		7'416.80	
650.35 Part. coûts déficit trafic régional voyageurs	7'667.25		7'000.00		7'416.80	
7 Protection et amén. environnement	375'244.85	307'019.58	342'285.00	277'600.00	303'907.45	280'845.83
70 Approvisionnement/aliment. eau potable	84'432.25	91'976.45	87'850.00	86'300.00	85'877.00	91'358.55
700.30 Charges du personnel	3'245.00		3'150.00		4'002.50	
700.31 Entretien réseau eau potable	15'641.60		17'000.00		31'965.50	
700.33 Amortissements	57'245.65		52'700.00		36'609.00	
700.39 Imputations internes (administration + intérêts)	8'300.00		15'000.00		13'300.00	
700.43 Contributions		91'976.45		86'300.00		91'358.55
71 Assainissement des eaux usées	73'939.55	84'502.60	51'050.00	80'000.00	36'203.20	83'636.70
710.30 Charges du personnel	1'520.00		1'650.00		1'510.00	
710.31 Entretien réseau égouts	2'795.20		10'500.00		1'411.45	
710.33 Amortissements	36'308.75		3'500.00		7'519.20	
710.35 Frais exploitations step Daviaz et St-Maurice	31'505.60		33'600.00		23'902.55	
710.39 Imputations internes (administr. + intérêts)	1'810.00		1'800.00		1'860.00	
710.43 Taxes annuelles d'égouts		84'502.60		80'000.00		83'636.70
72 Traitement des déchets	104'310.20	85'905.38	109'200.00	83'400.00	103'893.15	82'987.78
720.30 Charges du personnel	3'275.00		2'700.00		2'742.50	
720.31 Biens, services et marchandises	75'082.15		81'000.00		76'720.65	
720.33 Amortissements	1'203.30				700.00	
720.35 Recyclage des ordures ménagères	24'749.75		25'500.00		23'730.00	
720.43 Contributions		85'905.38		83'400.00		82'987.78
74 Cimetières, crématoires et columbarium	1'207.00	6'710.40	2'000.00	1'300.00	2'467.10	1'641.60
740.31 Biens, services et marchandises	1'207.00		2'000.00		2'467.10	
740.43 Taxes inhumations et poses monuments		6'710.40		1'300.00		1'641.60

DESIGNATION	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
75 Correction des eaux	43'570.85	3'125.75	33'585.00	5'800.00	12'957.60	2'067.20
750.31 Entretien des torrents et fontaines	19'342.90		11'600.00		4'084.40	
750.33 Amortissements	24'227.95		21'985.00		8'873.20	
750.43 Contributions (droits d'eau)		800.00		800.00		800.00
750.46 Subventions entretien des cours d'eau		2'325.75		5'000.00		1'267.20
78 Protection de l'environnement	0.00		2'500.00		525.00	
789.31 Mesures incitatives pour l'énergie	0.00		2'500.00		525.00	
79 Aménagement du territoire	67'785.00	34'799.00	56'100.00	20'800.00	61'984.40	19'154.00
790.30 Vacations commissions constructions	5'350.00		4'500.00		5'887.50	
790.31 Biens, services et marchandises	33'843.85		27'000.00		25'709.90	
790.33 Amortissements	28'591.15		24'600.00		30'387.00	
790.43 Contributions		34'799.00		20'800.00		19'154.00
8 Economie publique	93'875.65	67'916.85	94'700.00	70'000.00	82'777.25	74'535.80
80 Agriculture	1'680.00		2'200.00		8'726.70	
800.30 Charges du personnel	680.00		1'200.00		700.00	
800.36 Subventions accordées	1'000.00		1'000.00		8'026.70	
81 Sylviculture	86'844.65	67'916.85	87'000.00	70'000.00	68'779.55	74'535.80
810.31 Frais exploitations forêts protectrices	67'961.15		70'000.00		37'930.60	
810.35 Contrib. salaire triage forestier + soins forest.	18'883.50		17'000.00		30'848.95	
810.43 Ventes coupes de bois		24'127.85		27'500.00		27'495.80
810.46 Subventions forêts protectrices		43'789.00		42'500.00		47'040.00
83 Tourisme	5'351.00		5'500.00		5'271.00	
839.36 Diverses contributions versées	5'351.00		5'500.00		5'271.00	

DESIGNATION	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
9 Finances et impôts	68'475.37	2'405'779.85	74'200.00	2'189'496.00	140'538.55	2'410'776.78
900 Impôts personnes physiques	11'185.67	1'743'677.00	16'000.00	1'523'500.00	74'352.85	1'757'571.40
900.31 Non-valeurs et pertes sur débiteurs	14.97		5'000.00		62'317.60	
900.34 Impôts payés sur les immeubles bâtis (art.188LF)	11'170.70		11'000.00		12'035.25	
900.40 Impôts		1'743'677.00		1'523'500.00		1'757'571.40
901 Impôts personnes morales		70'437.60		70'000.00		61'687.35
901.40 Impôts		70'437.60		70'000.00		61'687.35
909 Autres impôts	166.65	8'760.00	200.00	8'000.00	166.65	8'010.00
909.31 Impôt cantonal	166.65		200.00		166.65	
909.40 Impôt sur les chiens		8'760.00		8'000.00		8'010.00
920 Péréquation financière		516'844.00		516'596.00		508'771.00
920.44 Péréquation financière		516'844.00		516'596.00		508'771.00
930 Qotes-parts aux recettes		179.35		150.00		164.75
930.44 Produits taxe s/CO2		179.35		150.00		164.75
932 Parts comm. aux régales et patentes		22'893.90		23'350.00		22'365.00
930.41 Concessions		23'003.00		23'350.00		22'365.00
932.44 Patentes pour vente de boissons alcoolisées		-109.10				
940 Intérêts	57'123.05	26'476.00	58'000.00	26'500.00	66'019.05	30'645.28
940.32 Intérêts passifs	57'123.05		58'000.00		66'019.05	
940.42 Revenus des biens		26'476.00		26'500.00		30'645.28
942 Immeuble du patrimoine financier		16'512.00		21'400.00		21'562.00
942.42 Diverses locations		9'902.00		8'100.00		9'902.00
942.49 Intérêts services autofinancés		6'610.00		13'300.00		11'660.00
Total	2'617'730.26	2'893'374.93	2'624'345.00	2'629'246.00	2'667'675.57	2'853'453.56
Boni de l'exercice		275'644.67		4'901.00		185'777.99

MARGE D'AUTOFINANCEMENT (CASH-FLOW)

	Comptes 2016	Budget 2016	Comptes 2015
Revenu	2'893'374.93	2'629'246.00	2'853'453.56
./. Charges	2'617'730.26	2'624'345.00	2'667'675.57
à déduire amortissement	-551'238.91	-472'385.00	-504'135.14
Solde Charges	2'066'491.35	2'151'960.00	2'163'540.43
Marge d'autofinancement	826'883.58	477'286.00	689'913.13

COMPTES FINANCIER ET DE CLOTURE

Désignation	Montants
<u>Compte financier</u>	
Marges d'autofinancement	Fr. 826'883.58
A déduire : Investissements nets	Fr. 1'070'805.66
Excédent des dépenses du compte financier (augmentation de l'endettement)	<u>Fr. -243'922.08</u>
 <u>Compte de clôture</u>	
Marge d'autofinancement	Fr. 826'883.58
A déduire : investissement nets	Fr. 1'070'805.66
Insuffisance de financement	Fr. -243'922.08
 A ajouter : Report au bilan des investissements nets	 Fr. 1'070'805.66
Total	<u>Fr. 826'883.58</u>
 A déduire : Amortissements comptables selon tableau des amortissements	 <u>Fr. -551'238.91</u>
 BONI DE L'EXERCICE	 <u>Fr. 275'644.67</u>