

**COMMUNE DE  
MARTIGNY-COMBE**

COMPTES ANNUELS 2019

MUNICIPALITE

ET

SERVICE ELECTRIQUE





**COMMUNE DE  
MARTIGNY-COMBE**

Route de la Croix 32  
Case postale 25  
1921 Martigny-Croix

Martigny-Croix, le 1<sup>er</sup> septembre 2020

**A V I S**

**Séance de l'Assemblée primaire**

Chères Citoyennes, Chers Citoyens,

L'Assemblée primaire est convoquée le

**mardi 22 septembre 2020 à 20h00**

à la salle de l'Eau-Vive à Martigny-Croix.

**Ordre du jour**

1. Approbation du procès-verbal de la dernière assemblée.
2. Présentation et approbation des comptes 2019 de la Municipalité et du Service électrique.
3. Intégration du Service électrique et du télé-réseau de Martigny-Combe à Sinergy Infrastructure SA : présentation et décision.
4. Divers.

Le procès-verbal de l'assemblée du 12 décembre 2019, les comptes 2019 de la Municipalité et du Service électrique ainsi que les documents relatifs au projet d'intégration peuvent être consultés au bureau communal durant les heures d'ouverture et sur le site internet de la Commune ([www.martigny-combe.ch](http://www.martigny-combe.ch)).

En restant naturellement à votre disposition pour tout renseignement complémentaire, nous vous prions d'agréer, Chères Citoyennes, Chers Citoyens, nos salutations distinguées.

**Le Secrétaire**

  
Pascal Giroud

**La Présidente**

  
Florence Carron Darbellay



## Commune de Martigny-Combe

### MESSAGE INTRODUCTIF

Chères Citoyennes, Chers Citoyens,

Nous avons le plaisir de vous remettre, ci-après, les comptes annuels 2019 de la Municipalité et du Service électrique. Vous constaterez les nombreuses rubriques détaillées présentées au niveau du compte de fonctionnement et d'investissement avec, pour comparaison, le budget 2019 et l'exercice 2018.

### COMMENTAIRE GENERAL

#### Comptes 2019 de la Municipalité

##### Fonctionnement

Avec un total de dépenses de CHF 11'288'762.85 et un total de recettes de CHF 10'274'059.22, les comptes 2019 bouclent sur **un excédent de charges de CHF 1'014'703.63**.

Avant la prise en compte des amortissements ordinaires et complémentaires pour un montant de CHF 1'932'669.88, les comptes de fonctionnement dégagent **une marge d'autofinancement de CHF 917'966.25**, contre **CHF 1'869'513.72** en 2018.

Au niveau des investissements, l'exercice 2019 a enregistré des investissements bruts pour **CHF 5'651'599.18** et des recettes pour **CHF 504'400.-** portant ainsi les **dépenses nettes d'investissement à CHF 5'147'199.18**.

Les comptes 2019 présentés ci-après comportent toujours des incertitudes liées aux redevances hydrauliques des CFF.

En effet, un litige oppose encore les Communes concédantes de la vallée du Trient à l'Etat du Valais au niveau de la perception de l'impôt cantonal spécial sur les forces hydrauliques pour les années civiles 2010 à 2019. Le montant du litige se monte à CHF 137'472.- par année pour notre Commune, soit un montant total de CHF 1'374'720.- au 31 décembre 2019. Ce différent risque d'aboutir à un procès. Une provision de CHF 137'472.- est comptabilisée en vue de couvrir les risques liés à ce litige.

De plus, une provision a été comptabilisée concernant les recettes de pertes d'impôt CFF 2019 pour un montant de CHF 15'752.-. Le montant du litige se monte à CHF 15'752.- par année pour notre Commune depuis l'année 2014, soit un montant total de CHF 94'512.- au 31 décembre 2019. La constitution de ces provisions affecte le résultat des comptes 2019 de la Municipalité.

Les comptes 2019 enregistrent une augmentation des charges hors amortissements et une diminution importante des recettes d'impôt sur les personnes morales qui influencent de manière conséquente le résultat 2019. Malgré l'augmentation des recettes sur les personnes physiques de CHF 126'665.90 par rapport aux comptes 2018 et de CHF 424'660.65 par rapport au budget 2019, la diminution des recettes d'impôt sur les personnes morales de CHF 476'894.75 entre les comptes 2018 et 2019 réduit la marge d'autofinancement 2019.

Les variations les plus importantes entre les comptes 2018 et les comptes 2019 sont les suivantes :

|   |                 |
|---|-----------------|
| 210.331.00 Amortissement ordinaire                              | CHF +198'078.09 |
| 581.365.00 Contribution service d'aide sociale                  | CHF +66'396.75  |
| 610.361.00 Entretien des routes classées (Etat VS)              | CHF -76'613.15  |
| 700.380.00 Attributions aux financements spéciaux (eau potable) | CHF -84'149.63  |
| 860.351.20 FMMB - frais exploitation                            | CHF +109'145.33 |

|   |     |             |
|---|-----|-------------|
| 860.427.03 Vente d'énergie à des tiers                | CHF | +68'720.71  |
| 860.427.09 Extourne provision pour production énergie | CHF | -63'855.00  |
| 900.400.00 Revenu des personnes physiques             | CHF | +401'749.10 |
| 900.400.30 Impôt prélevé à la source                  | CHF | -146'123.10 |
| 901.401.00 Impôt sur le bénéfice                      | CHF | -337'559.45 |
| 901.401.10 Impôt sur le capital                       | CHF | -127'865.60 |

Les variations significatives du compte de fonctionnement entre le budget 2019 et les comptes 2019 sont les suivantes :

#### **Administration générale**

|                           |     |            |               |     |           |
|---------------------------|-----|------------|---------------|-----|-----------|
| • Autorités               | CHF | 143'786.55 | Diminution de | CHF | 16'213.45 |
| • Amortissement bâtiments | CHF | 40'682.05  | Diminution de | CHF | 25'817.95 |
| • Loyers appartements     | CHF | -13'200.00 | Diminution de | CHF | 15'300.00 |

#### **Sécurité publique**

|                                   |     |            |                 |     |           |
|-----------------------------------|-----|------------|-----------------|-----|-----------|
| • Levée de bâtiments              | CHF | 41'833.15  | Augmentation de | CHF | 22'333.15 |
| • Agent de police                 | CHF | 33'091.05  | Augmentation de | CHF | 10'091.05 |
| • Frais de formation              | CHF | 0.00       | Diminution de   | CHF | 10'000.00 |
| • Tribunal de police              | CHF | 15'290.05  | Augmentation de | CHF | 15'290.05 |
| • Recette Tribunal de police      | CHF | -27'322.00 | Augmentation de | CHF | 27'322.00 |
| • Service tutélaire intercommunal | CHF | 75'435.00  | Diminution de   | CHF | 12'565.00 |

#### **Enseignement et formation**

|                                       |     |            |                 |     |           |
|---------------------------------------|-----|------------|-----------------|-----|-----------|
| • Conciergerie & entr. bât. scolaires | CHF | 69'394.20  | Augmentation de | CHF | 23'894.20 |
| • Frais de chauffage et électricité   | CHF | 21'812.85  | Diminution de   | CHF | 26'687.15 |
| • Entretien & rénovation immeuble     | CHF | 14'992.75  | Augmentation de | CHF | 14'492.75 |
| • Frais de transports                 | CHF | 67'749.75  | Augmentation de | CHF | 29'749.75 |
| • Amortissement EP                    | CHF | 901'645.08 | Diminution de   | CHF | 59'354.92 |
| • Participation frais de scolarité    | CHF | 0.00       | Diminution de   | CHF | 27'500.00 |
| • Subv. degré primaire (Etat VS)      | CHF | -19'197.00 | Augmentation de | CHF | 14'197.00 |
| • Transport des élèves CO             | CHF | 12'923.25  | Diminution de   | CHF | 13'576.75 |
| • Frais exploitation du CO            | CHF | 317'476.55 | Augmentation de | CHF | 22'976.55 |
| • Contrib. comm. élèves CO            | CHF | 221'538.00 | Augmentation de | CHF | 36'538.00 |
| • Transport des élève CO              | CHF | -12'923.25 | Diminution de   | CHF | 13'576.75 |

#### **Culture, loisirs et culte**

|                                  |     |           |                 |     |           |
|----------------------------------|-----|-----------|-----------------|-----|-----------|
| • Bibliothécaires                | CHF | 50'396.65 | Augmentation de | CHF | 14'896.65 |
| • Amortissements complémentaires | CHF | 78'100.00 | Augmentation de | CHF | 78'100.00 |

#### **Santé**

|                             |     |           |                 |     |           |
|-----------------------------|-----|-----------|-----------------|-----|-----------|
| • Frais dentaires scolaires | CHF | 50'301.25 | Augmentation de | CHF | 13'801.25 |
|-----------------------------|-----|-----------|-----------------|-----|-----------|

#### **Prévoyance Sociale**

|                                    |     |             |                 |     |            |
|------------------------------------|-----|-------------|-----------------|-----|------------|
| • Prestations complémentaires      | CHF | 142'934.13  | Augmentation de | CHF | 15'434.13  |
| • Personnel crèche-garderie        | CHF | 485'946.30  | Diminution de   | CHF | 37'053.70  |
| • Amortissement ordinaire          | CHF | 34'455.90   | Diminution de   | CHF | 12'544.10  |
| • Amortissement complémentaire     | CHF | 105'000.00  | Augmentation de | CHF | 105'000.00 |
| • Crèche – participation parents   | CHF | -138'303.55 | Diminution de   | CHF | 16'696.45  |
| • UAPE – participation parents     | CHF | -157'682.80 | Augmentation de | CHF | 12'682.80  |
| • Crèche-garderie subv. cantonales | CHF | -129'956.20 | Diminution de   | CHF | 25'543.80  |

|                                     |     |             |                 |     |           |
|-------------------------------------|-----|-------------|-----------------|-----|-----------|
| • Institutions handicapés (Etat VS) | CHF | 241'700.93  | Augmentation de | CHF | 39'200.93 |
| • Part frais de fonctionnement EMS  | CHF | 144'203.62  | Augmentation de | CHF | 28'203.62 |
| • Dépenses secours et assistances   | CHF | 155'474.87  | Augmentation de | CHF | 18'974.87 |
| • Contributions du Canton           | CHF | -182'355.75 | Augmentation de | CHF | 85'355.75 |
| • Contrats AITS                     | CHF | -9'867.75   | Diminution de   | CHF | 16'132.25 |
| • Contribution service aide sociale | CHF | 215'053.20  | Augmentation de | CHF | 90'053.20 |

#### Trafic

|                                       |     |            |                 |     |           |
|---------------------------------------|-----|------------|-----------------|-----|-----------|
| • Entretien des routes classées       | CHF | 156'688.05 | Diminution de   | CHF | 54'811.95 |
| • Personnel travaux publics           | CHF | 511'470.20 | Diminution de   | CHF | 28'529.80 |
| • Eclairage public (énergie + maint.) | CHF | 52'855.37  | Diminution de   | CHF | 77'644.63 |
| • Prestations techn. et admin.        | CHF | 1'592.50   | Diminution de   | CHF | 34'907.50 |
| • Contributions frais personnels TP   | CHF | -55'794.50 | Augmentation de | CHF | 55'794.50 |
| • Amortissement ordinaire             | CHF | 33'227.53  | Augmentation de | CHF | 22'727.53 |
| • Bus interurbain                     | CHF | 50'367.95  | Augmentation de | CHF | 17'867.95 |

#### Protection et aménagement de l'environnement

|                                     |     |             |                 |     |           |
|-------------------------------------|-----|-------------|-----------------|-----|-----------|
| • Attribution financ. spéciaux (EP) | CHF | 17'978.78   | Augmentation de | CHF | 17'978.78 |
| • Prélèvement financ. spéciaux (EP) | CHF | 0.00        | Diminution de   | CHF | 13'500.00 |
| • Attribution financ. spéciaux (EU) | CHF | 218'166.18  | Augmentation de | CHF | 66'666.18 |
| • Taxes annuelles épuration         | CHF | -476'859.40 | Augmentation de | CHF | 37'359.40 |
| • Taxes de raccordement             | CHF | -34'000.00  | Augmentation de | CHF | 33'000.00 |
| • Part. à la STEP                   | CHF | 164'152.10  | Augmentation de | CHF | 10'152.10 |
| • Enlèvement ordures ménagères      | CHF | 69'307.85   | Augmentation de | CHF | 28'807.85 |
| • Enlèv. tri des déchets            | CHF | 99'637.40   | Augmentation de | CHF | 20'637.40 |
| • Ramassage vieux papiers           | CHF | 0.00        | Diminution de   | CHF | 21'500.00 |
| • Taxe enlèvement des ordures       | CHF | -241'884.51 | Diminution de   | CHF | 30'115.49 |
| • Prélèvement financ. spéciaux      | CHF | -47'089.87  | Augmentation de | CHF | 47'089.87 |
| • Amortissement ordinaire           | CHF | 17'254.00   | Diminution de   | CHF | 10'246.00 |
| • Prestations techn. et admin.      | CHF | 16'292.50   | Diminution de   | CHF | 20'207.50 |
| • Autorisations de construire       | CHF | -15'703.00  | Diminution de   | CHF | 11'797.00 |

#### Economie publique

|                                  |     |             |                 |     |            |
|----------------------------------|-----|-------------|-----------------|-----|------------|
| • Entretien du Bisse du Trient   | CHF | 29'748.90   | Augmentation de | CHF | 19'748.90  |
| • Frais rediffusion réseau câblé | CHF | 91'848.45   | Augmentation de | CHF | 14'348.45  |
| • Energie de restitution         | CHF | 136'326.89  | Augmentation de | CHF | 43'826.89  |
| • FMMB, frais exploitation       | CHF | 755'325.74  | Augmentation de | CHF | 35'325.74  |
| • Achat énergie à des tiers      | CHF | 185'972.30  | Diminution de   | CHF | 54'027.70  |
| • Vente énergie à des tiers      | CHF | -291'429.17 | Augmentation de | CHF | 14'429.17  |
| • Extourne provision énergie     | CHF | -138'128.00 | Diminution de   | CHF | 131'872.00 |
| • Energie gratuite               | CHF | -136'326.89 | Augmentation de | CHF | 43'826.89  |

#### Finances et impôts

|                                   |     |               |                 |     |            |
|-----------------------------------|-----|---------------|-----------------|-----|------------|
| • Pertes fiscales pers. physiques | CHF | 82'714.45     | Diminution de   | CHF | 17'285.55  |
| • Ipt s/imm. Bâties (188 LF)      | CHF | 111'422.50    | Augmentation de | CHF | 15'922.50  |
| • Revenu pers. physiques          | CHF | -4'091'095.75 | Augmentation de | CHF | 442'595.75 |

|   |     |             |                 |     |            |
|---|-----|-------------|-----------------|-----|------------|
| • Fortune pers. physiques                   | CHF | -597'072.80 | Augmentation de | CHF | 58'072.80  |
| • Ipt prélevé à la source                   | CHF | -98'518.25  | Diminution de   | CHF | 103'981.75 |
| • Ipt s/successions et donations            | CHF | -47'386.45  | Augmentation de | CHF | 27'386.45  |
| • Ipt s/bénéfice pers. morales              | CHF | 225'597.35  | Diminution de   | CHF | 350'597.35 |
| • Ipt s/capital pers. Morales               | CHF | -27'433.40  | Diminution de   | CHF | 25'566.60  |
| • Pmt impôt cantonal                        | CHF | 36'800.00   | Diminution de   | CHF | 31'200.00  |
| • Fds péréquation financière                | CHF | -597'026.00 | Augmentation de | CHF | 116'526.00 |
| • Redevances hydrauliques                   | CHF | -636'944.69 | Augmentation de | CHF | 55'444.69  |
| • Intérêts des c/c et placements (charges)  | CHF | 40'376.19   | Diminution de   | CHF | 39'623.81  |
| • Intérêts des c/c et placements (recettes) | CHF | -68'643.69  | Augmentation de | CHF | 15'643.69  |
| • Intérêts moratoires-compens.              | CHF | -44'285.05  | Diminution de   | CHF | 15'214.95  |

### Structure des comptes 2019

Au niveau de la présentation globale des comptes 2019 par rapport au budget 2019, il est à noter l'introduction des charges et recettes du Tribunal de police depuis l'année 2018 dans les comptes 113.318.50 et 113.438.00. Il y a également la modification de comptabilisation des salaires du personnel des travaux publics. La charge est comptabilisée dans le compte 620.301.00 et les recettes concernant la ventilation dans l'investissement des divers services dans le compte 620.452.00.

En ce qui concerne la présentation des charges et recettes des traitements déchets, tous les coûts liés au tri des déchets ainsi que les recettes s'y rapportant ont été rassemblés dans un seul compte tant au niveau des charges que des recettes dans les comptes 720.318.02 et 720.434.20.

### Aide sociale

Les comptes 2019 enregistrent une augmentation des coûts de l'aide sociale tant au niveau des comptes 2018 que du budget 2019. En effet, le montant du budget 2019 a été calculé sur la base des années précédentes. L'augmentation est de CHF 66'396.75 entre les comptes 2018 et 2019 et de CHF 90'053.20 entre le budget et les comptes 2019.

Au niveau du financement des régimes sociaux et d'insertion socio-professionnelle, les comptes 2019 restent stables par rapport au budget 2019 et aux comptes 2018.

### Achat et vente d'énergie

En comparaison avec le budget 2019, les comptes 2019 enregistrent une diminution du résultat de l'énergie de CHF 93'518.48. La diminution du résultat provient principalement de la diminution de l'extourne de la provision sur l'énergie. Globalement, sans tenir compte de l'extourne de la provision sur l'énergie, les charges de fonctionnement ont augmenté d'environ CHF 30'000.- et les recettes de CHF 68'500.- entre le budget 2019 et les comptes 2019. Le tarif de vente de l'énergie était de 4.40 ct/kWh alors que le prix de revient était de 5.30 ct/kWh durant l'année 2019.

### Recettes fiscales

#### *Personnes physiques*

Au niveau de la comparaison des comptes et du budget 2019, le résultat des recettes des personnes physiques est supérieur aux prévisions de CHF 424'660.65. En comparaison avec les comptes 2018, les recettes des personnes physiques augmentent de CHF 126'665.90.

En ce qui concerne les recettes sur le poste revenu des personnes physiques, l'augmentation de l'impôt sur le revenu est due à un dépassement des provisions pour les années 2017 et 2018 dans les comptes 2019. Le montant des revenus encaissés pour l'année fiscale 2017 se monte à CHF 3'608'295.45 contre CHF 3'406'201.85 pour l'année 2016. Il est supérieur à l'année 2016 de CHF 202'093.60. Cette augmentation des revenus est due principalement à une amélioration des revenus de certains contribuables durant cette période et à la taxation de certains contribuables dans l'impôt ordinaire au lieu de l'impôt à la source.

Pour rappel, l'impôt sur le revenu est resté stable depuis la perception des impôts notifiés pour les années 2009 à 2014 à un montant d'environ CHF 3'227'000.-. Depuis 2015 à 2018, la moyenne annuelle a augmenté à CHF 3'480'000.-. Dès lors, il est possible que l'année 2019 soit la dernière année à être dans la moyenne des années 2015 à 2018. Il n'est pas certain que les années suivantes enregistrent des recettes aussi élevées, d'autant plus actuellement avec les incidences dues au COVID-19. Les retombées fiscales de la pandémie actuelle ne seront connues que lors de l'établissement des comptes 2021. Au vu du nombre de déclarations fiscales de contribuables indépendants encore à taxer pour l'année 2018, il faudra attendre le budget 2021 pour avoir une situation définitive sur le montant des impôts 2018.

Au niveau de l'impôt sur la fortune, plusieurs déclarations spontanées ont eu lieu durant l'année fiscale 2017. Dès lors, des rattrapages d'impôt ont eu lieu sur l'exercice 2018. Il est constaté un retour à des chiffres plus proches de l'année 2016 pour l'année fiscale 2018. Le montant encaissé pour l'année 2016 est de CHF 501'100.- contre CHF 571'896.85.- pour l'année 2017.

Durant l'exercice 2019, il est à noter une diminution de l'impôt à la source. En effet, plusieurs contribuables ont été imposés selon la procédure ordinaire au lieu de l'impôt à la source.

### **Personnes morales**

Durant l'exercice 2019, l'impôt sur le bénéfice des personnes morales a diminué de CHF 337'559.45 par rapport aux comptes 2018. La diminution est due à l'ajustement d'une provision concernant les impôts de 2009 à 2015 d'une seule société ainsi qu'à la taxation définitive d'une autre société pour les années 2015 et 2016. Etant donné le faible nombre d'entreprises domiciliées sur la Commune, cet ajustement de provision a des conséquences très importantes sur le résultat global des entreprises. L'impôt sur le bénéfice des personnes morales se monte à CHF 83'046.35 pour l'année 2016 et à CHF 79'957.85 pour l'année 2017.

L'impôt sur le capital des personnes morales a diminué, tant en comparaison du budget 2019 que des comptes 2018. La diminution est due à des taxations définitives sur les années 2015 et 2016. L'impôt sur le capital des personnes morales se monte à CHF 63'328.45 pour l'année 2017 et à CHF 61'222.75 pour l'année 2018.

### **Péréquation financière**

Le montant perçu pour le fonds de péréquation financière est en augmentation par rapport au budget 2019, mais en légère diminution par rapport aux comptes 2018. En effet, les comptes 2018 comptabilisent un montant de CHF 642'144.- contre un montant de CHF 597'026.- pour les comptes 2019 et un montant de CHF 480'500.- pour le budget 2019.

### **Redevances hydrauliques**

Les recettes liées aux redevances hydrauliques ont légèrement diminué de CHF 9'821.71 entre les comptes 2018 et les comptes 2019. Toutefois, cette diminution ne tient pas compte du montant que réclame l'Etat du Valais concernant les redevances hydrauliques des CFF. Comme les CFF auraient changé de statut, l'Etat du Valais demande désormais une part de 60% des redevances hydrauliques des CFF. Des poursuites et des actions judiciaires ont été engagées auprès des CFF et de l'Etat du Valais afin de récupérer le montant des redevances hydrauliques 2012 à 2019 non versé à ce jour. Le montant en litige pour les comptes 2019 se monte à CHF 137'472.- pour les redevances hydrauliques et à CHF 15'752.- pour les pertes d'impôts 2019. Dès lors, un montant de CHF 153'224.- a été provisionné dans les charges afin d'éviter de péjorer la marge d'autofinancement en cas d'un règlement défavorable de ce litige.

En ce qui concerne le retour de concessions CFF, les comptes 2019 enregistrent le montant entier de la 3<sup>ème</sup> tranche d'indemnité de retour de concessions. Cette 3<sup>ème</sup> tranche est répartie en 80 tranches égales sur la durée des nouvelles concessions, soit CHF 103'318.80 par tranche. Le paiement de chaque tranche s'effectue le 1<sup>er</sup> août de chaque année. La première a été versée durant l'année 2017.

### **Amortissement**

Pour rappel, le total des amortissements se montait à CHF 1'598'180.16 pour 2018 et à CHF 1'932'669.88 pour l'exercice 2019, soit une différence de CHF 334'489.72. Les amortissements obligatoires de 10% ont été respectés et se montent à CHF 511'769.88 pour l'année en cours et à CHF 1'232'800.- pour les exercices antérieurs. Des amortissements complémentaires ont été comptabilisés sur l'exercice 2019 pour CHF 188'100.-. Ils concernent principalement l'amortissement des pavillons de la bibliothèque et de l'UAPE. En effet, l'autorisation d'utilisation arrivera à échéance en 2021.

## Perspective

Grâce à l'augmentation de la marge d'autofinancement des comptes 2019 par rapport au budget 2019 due en grande partie à l'augmentation des recettes fiscales des personnes physiques, la situation financière de la Municipalité reste saine à court terme. Toutefois, à moyen et long terme, au vu du coût des travaux de rénovation du Centre scolaire et de l'incertitude quant à la date de la perception de la 3<sup>ème</sup> tranche d'indemnité de retours de concession CFF, cette situation reste tendue.

En effet, l'augmentation des diverses taxes ne permet pas d'équilibrer les finances communales à long terme et cela même sans y inclure la rénovation du Centre scolaire pour un montant d'environ CHF 10'600'000. Toutefois, en tenant compte des bons résultats de ces dernières années et grâce à l'augmentation du coefficient d'impôt en 2019, la situation économique de la Municipalité devrait s'équilibrer lors des prochaines années. Cet équilibre pourra être trouvé par le passage en société anonyme du Service électrique afin de permettre d'augmenter de façon significative le montant de la fortune et ainsi d'attendre sereinement le prochain versement des retours de concessions, au plus tôt en 2022, au plus tard en 2027. Une proposition d'intégration à Sinergy Infrastructure SA sera soumise lors de l'assemblée primaire du 22 septembre 2020. Cette intégration du Service électrique et du télé-réseau, si elle est acceptée, devrait permettre d'augmenter la fortune de la Municipalité et permettre d'absorber les amortissements futurs des investissements actuels et à venir.

A rappeler qu'au 31 décembre 2019, **la fortune de la Municipalité s'élevait à CHF 6.0 mios**. Les actifs circulants (**CHF 10.0 mios**) et les actifs immobilisés (**CHF 15.5 mios**) étaient financés à hauteur de **CHF 20.4 mios** par des fonds étrangers, **soit 77.04%** et **CHF 6.0 mios** par des fonds propres, **soit 22.95%**.

## Investissement

Les dépenses d'investissement 2019 sont supérieures aux comptes 2018 mais légèrement inférieures au budget 2019. Les investissements suivants non pas été réalisés durant l'année 2019 :

- Achat de terrains et biens-fonds CHF 316'000.-
- Endiguement de la Dranse CHF 60'000.-

Les investissements nets 2019 s'élèvent à **CHF 5'147'199.18**.

Les dicastères concernant "Enseignement et formation", "Culture, loisirs et culte", "Trafic", et "Protection & aménagement de l'environnement" sont les dicastères les plus importants en termes d'investissement. Les dépenses nettes représentent au total CHF 4'747'058.81.

Les postes importants des investissements 2019 sont les suivants :

| <b>Administration générale</b>            |     |              |
|---|-----|--------------|
| • Equipement informatique                 | CHF | 25'308.90    |
| • Site internet                           | CHF | 12'825.35    |
| • Entretien et rénovation bâtiments       | CHF | 50'382.05    |
| <b>Enseignement et formation</b>          |     |              |
| • Centre scolaire de Martigny-Croix (net) | CHF | 2'708'165.33 |
| • Parc informatique                       | CHF | 18'979.75    |
| • Vente pavillons                         | CHF | -42'500.00   |
| • Participation investissement CO         | CHF | 10'979.35    |
| <b>Culture, loisirs et culte</b>          |     |              |
| • Prêt FC La Combe                        | CHF | 52'129.30    |
| • Vestiaire FC La Combe                   | CHF | 300'000.00   |
| • Salle de l'Eau-Vive                     | CHF | 47'146.50    |
| • Couvert Ravoire                         | CHF | 7'959.35     |
| • Remboursement prêt Administration mixte | CHF | -11'900.00   |



## Prévoyance Sociale

|                                    |     |           |
|------------------------------------|-----|-----------|
| • Immeuble crèche-garderie         | CHF | 24'055.90 |
| • Institutions handicapés/sociales | CHF | 13'041.40 |

## Trafic

|  |     |            |
|--|-----|------------|
| • Construction des routes classées (Etat VS) | CHF | -76'480.40 |
| • Participation routes cantonales (Etat VS)  | CHF | 46'248.80  |
| • Routes communales (investissement net)     | CHF | 666'091.74 |
| • Equipements, dépôt et ateliers             | CHF | 213'527.53 |

## Protection et aménagement de l'environnement

|  |     |            |
|--|-----|------------|
| • Approvisionnement et alimentation eau potable  | CHF | 461'961.49 |
| • Assainissement et traitement eaux usées-égouts | CHF | 199'930.32 |
| • Aménagement du territoire                      | CHF | 40'911.40  |
| • Répertoire ancien bâti                         | CHF | 60'000.00  |
| • Participation financière patrimoine            | CHF | 17'250.00  |

## Economie publique

|   |     |            |
|---|-----|------------|
| • Route forestière de l'Arpille           | CHF | 30'276.65  |
| • Amélioration du vignoble My-Combe et My | CHF | 32'256.00  |
| • Amélioration du téléréseau              | CHF | 204'323.17 |

A rappeler qu'au 31 décembre 2019, les actifs immobilisés s'élevaient à **CHF 15'499'700.-**. Les actifs immobilisés s'élevaient à 58.52% du bilan en 2019, contre 55.87% en 2018.

Au niveau du bilan, il est à relever que les actifs circulants représentaient le 37.87% du total du bilan et que la fortune de la Municipalité s'élevait à **CHF 6.0 Mios** au 31 décembre 2019.

## Comptes 2019 du Service électrique

### Fonctionnement

Avec un total de dépenses de CHF 1'897'570.03 et un total de recettes s'élevant à CHF 1'933'388.64, les comptes 2019 clôturent avec **un excédent de revenus de CHF 35'818.61**. Avant la prise en compte des amortissements ordinaires et complémentaires pour un montant de CHF 258'216.25, les comptes de fonctionnement dégagent **une marge d'autofinancement de CHF 294'034.86**.

Le volume des **investissements nets** s'est élevé à **CHF 533'616.25**. Il est légèrement inférieur au montant budgété.

Les variations les plus importantes entre les comptes 2018 et les comptes 2019 sont les suivantes :

### **Charges**

|   |     |             |
|---|-----|-------------|
| 01.312.01 Achat énergie                     | CHF | +19'048.13  |
| 01.314.01 Entretien du réseau électrique    | CHF | +127'671.54 |
| 01.314.04 Contrôle des installations (OIBT) | CHF | +52'395.75  |
| 01.314.08 Expertise réseau                  | CHF | +12'782.40  |
| 01.332.00 Amortissement complémentaire      | CHF | -200'000.00 |

### **Revenus**

|   |     |            |
|---|-----|------------|
| 01.430.01 Vente d'énergie                   | CHF | +25'956.80 |
| 01.430.05 Consommation Municipalité         | CHF | +13'261.45 |
| 01.431.00 Timbre réseau SI Martigny-Combe   | CHF | +61'942.21 |
| 01.435.02 Travaux de réseaux pour tiers     | CHF | +43'926.14 |
| 01.439.00 Prélèvement provision timbre SEMC | CHF | -92'048.00 |

Au niveau du compte de fonctionnement, la consommation électrique a été légèrement plus élevée de 1.72% en 2019 en comparaison avec 2018. Les variations significatives du compte de fonctionnement entre les comptes 2019 et le budget 2019 sont les suivantes :

#### **Charges**

|                                  |     |            |                 |     |            |
|----------------------------------|-----|------------|-----------------|-----|------------|
| • Timbre réseau amont            | CHF | 237'533.63 | Diminution de   | CHF | 11'966.37  |
| • Taxes énergie renouvelable     | CHF | 274'227.82 | Diminution de   | CHF | 11'272.18  |
| • Entretien du réseau électrique | CHF | 189'672.36 | Augmentation de | CHF | 76'172.36  |
| • Expertise réseau               | CHF | 25'000.00  | Augmentation de | CHF | 15'000.00  |
| • Amortissements                 | CHF | 258'216.25 | Diminution de   | CHF | 118'283.75 |

#### **Revenus**

|                                 |     |            |                 |     |           |
|---------------------------------|-----|------------|-----------------|-----|-----------|
| • Achat énergie photovoltaïque  | CHF | -19'063.01 | Diminution de   | CHF | 19'063.01 |
| • Timbre réseau SEMC            | CHF | 982'869.81 | Diminution de   | CHF | 55'130.19 |
| • Taxe énergie renouvelable     | CHF | 279'889.60 | Diminution de   | CHF | 13'110.40 |
| • Travaux de réseaux pour tiers | CHF | 49'056.14  | Augmentation de | CHF | 39'056.14 |

Durant l'année 2019, le Service électrique de Martigny-Combe a **augmenté le prix du kWh** par rapport à celui de 2018. En effet, le Service électrique a répercuté l'augmentation du prix du timbre d'acheminement et la diminution des services-systèmes sur la facture finale, pour un total de CHF 0.1432/kWh en 2018 à CHF 0.1454/kWh pour 2019, soit une augmentation de 1.54%.

#### **Investissement**

Les investissements nets 2019 se montent à **CHF 533'616.25**. Les postes des investissements 2019 sont les suivants :

|                             |     |            |
|-----------------------------|-----|------------|
| • MT-souterraine            | CHF | 25'813.15  |
| • MT-aérienne               | CHF | 22'901.90  |
| • BT-souterraine principale | CHF | 165'258.24 |
| • Station MT/BT sol         | CHF | 198'370.68 |
| • Compteurs                 | CHF | 33'235.98  |
| • Armoires                  | CHF | 88'036.30  |

La fortune du Service électrique au 31 décembre 2019 était de **CHF 107'637.52**. Les actifs circulants de **CHF 863'508.95** et les actifs immobilisés de **CHF 1.8 mios** étaient financés à hauteur de **CHF 2.5 mios** par des fonds étrangers, **soit 96.00%**.

#### **Comptes globaux 2019 (Municipalité et Service électrique)**

La fortune de la Municipalité et du Service électrique se monte à **CHF 6'186'488.06** au 31 décembre 2019 pour un total de bilan de **CHF 27'074'847.41**. Les fonds propres représentent ainsi le 22.85% du bilan consolidé.

#### **Indicateurs financiers**

Au niveau des indicateurs financiers déterminés par le Canton du Valais, nous relevons que l'indice 2019 concernant :

- le degré d'autofinancement est insuffisant ;
- la capacité d'autofinancement est satisfaisante ;
- le taux des amortissements ordinaires est suffisant ;
- l'endettement net par habitant est de CHF 4'266.- ;
- le taux du volume de la dette brute est bon.

## **Conclusions**

La situation financière de la Municipalité reste saine à court terme, conformément aux ratios des comptes indicateurs financiers de l'Etat du Valais annexés. Toutefois, l'endettement par habitant a fortement augmenté.

Plusieurs projets régionaux d'importance sont en voie de réalisation après plusieurs années d'étude et de négociation. On pense notamment aux travaux de sécurisation de la Dranse et à l'amélioration et à la sauvegarde du vignoble en terrasses.

En ce qui concerne l'amélioration et la sauvegarde du vignoble en terrasses, la Commune de Martigny-Combe devrait participer selon l'avancée des travaux à un subventionnement à hauteur de CHF 700'000.- dans les années à venir.

Les travaux concernant les aménagements extérieurs du Centre scolaire sont en cours. La réalisation du pump park et du terrain multisports est terminée et les aménagements extérieurs seront terminés pour la fin septembre 2020. Le Conseil communal continue à mettre tout en œuvre pour réaliser ce projet important en diminuant le plus possible les dépenses d'investissement.

L'aménagement extérieur autour de la maison communale se poursuit. Il est prévu de créer un escalier extérieur afin de sécuriser le passage des écoliers et d'ouvrir le nouveau centre du village en direction de la passerelle menant à l'église.

En ce qui concerne les bâtiments de l'UAPE et de la bibliothèque, l'autorisation provisoire des pavillons est arrivée à terme durant l'année 2019. Elle a été prolongée pour une durée de 3 ans. Dès lors, le Conseil communal est en train de réfléchir à diverses variantes dont la construction en dur d'une UAPE et de la bibliothèque.

Une étude est actuellement menée sur la rénovation et la remise aux normes énergétiques du bâtiment communal. Il s'agit en effet d'anticiper les nouvelles normes énergétiques qui pourraient être imposées ces prochaines années.

En ce qui concerne les travaux liés au PGEE, une remise à jour du dossier a été réalisée. Les projets et la planification des travaux ont été réalisés et les premiers travaux sur Ravoire devraient commencer durant l'année 2021. A la suite de ces projets importants et en tenant compte de la rénovation du Centre scolaire et du PGEE, l'endettement par habitant devrait augmenter de façon importante. Toutefois, l'augmentation du coefficient d'impôt pour l'année 2019 devrait permettre de conserver une marge d'autofinancement importante dans les comptes 2020 afin de ne pas épuiser de façon trop rapide la fortune de la Municipalité.

Afin de palier à une diminution trop rapide de la fortune communale dans les années à venir et afin de revaloriser, une proposition d'intégration des réseaux du service électrique et du télé-réseau au 1<sup>er</sup> janvier 2021 à la société Sinergy infrastructure SA est proposée lors de l'Assemblée primaire du 22 septembre 2020. Une réflexion identique est agendée pour le Service de l'eau potable.

Nous profitons de l'occasion qui nous est offerte pour vous remercier, Chères Citoyennes, Chers Citoyens, de votre collaboration et de la confiance que vous nous témoignez. Soyez assurés de notre motivation à vous garantir un service et des prestations de qualité et de continuer à répondre à vos attentes.

Nous tenons à remercier tous les membres des diverses commissions communales pour leur précieux soutien et leur bonne collaboration ainsi que tout le personnel communal pour l'excellent travail effectué en 2019.

**Le Conseil communal**



DINI  
CHAPPOT SA  
FIDUCIAIRE

Administration Communale  
de Martigny-Combe  
Conseil communal

**1921 MARTIGNY-COMBE**

Martigny, le 18 juin 2020 D/cr

## **Rapport du Réviseur sur les comptes annuels 2019**

Madame la Présidente,  
Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de réviseur, selon les articles 83 à 86 de la Loi sur les communes du Canton du Valais du 5 février 2004 (ci-après LCo) et selon les articles 72 à 75 de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes du 16 juin 2004 (ci-après Ofinco), nous avons effectué l'audit conformément au mandat qui nous a été confié des comptes annuels ci-joints de la Commune de Martigny-Combe, comprenant le bilan, le compte administratif (compte de fonctionnement et compte des investissements) et l'annexe pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2019.

### *Responsabilité du Conseil communal*

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels, conformément aux prescriptions des articles 74 et ss de la LCo ainsi que de l'Ofinco incombe au Conseil communal. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le maintien d'un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels afin que ceux-ci ne contiennent pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. En outre, le Conseil communal est responsable de l'application de méthodes comptables appropriées ainsi que des estimations comptables adéquates.

### *Responsabilité du réviseur*

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur les comptes annuels. Nous avons effectué notre audit conformément aux prescriptions de la LCo et de l'Ofinco et à la recommandation d'audit suisse 60 *Audit et rapport de l'auditeur de comptes communaux*. Selon cette recommandation d'audit, nous devons respecter les règles d'éthique professionnelle ainsi que planifier et réaliser l'audit de façon à pouvoir constater avec une assurance raisonnable que les comptes annuels ne contiennent pas d'anomalies significatives.

Un audit inclut la mise en œuvre de procédures d'audit en vue de recueillir des éléments probants concernant les valeurs et les informations fournies dans les comptes annuels. Le choix des procédures d'audit relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation des risques que les comptes annuels puissent contenir des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. Lors de l'évaluation de ces risques, l'auditeur prend en compte le système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels pour définir les procédures d'audit adaptées aux circonstances, et non pas dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité de celui-ci. Un audit comprend, en outre, une évaluation de l'adéquation des



méthodes comptables appliquées, du caractère plausible des estimations comptables effectuées ainsi qu'une appréciation de la présentation des comptes annuels dans leur ensemble. Nous estimons que les éléments probants recueillis constituent une base suffisante et adéquate pour former notre opinion d'audit.

*Opinion d'audit*

Selon notre appréciation, les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2019 sont conformes aux prescriptions légales (LCo et Ofinco) et aux règlements y relatifs.

**Rapport sur d'autres dispositions légales**

Nous attestons que nous remplissons les exigences légales de qualification et d'indépendance conformément aux prescriptions de l'art. 83 de la LCo et des articles 72 et 73 de l'Ofinco et qu'il n'existe aucun fait incompatible avec notre indépendance.

Dans le cadre de notre audit, nous relevons en outre que

- l'évaluation des participations et des autres éléments du patrimoine financier est appropriée ;
- le niveau des amortissements comptables est conforme aux dispositions de l'Ofinco ;
- l'endettement net de la Commune et du Service Electrique est considéré comme mesuré et que, durant l'exercice, il a augmenté par rapport à l'année précédente;
- l'équilibre financier à terme paraît assuré ;
- selon notre appréciation, la Commune est en mesure de faire face à ses engagements ;
- l'entretien final avec le Conseil communal a eu lieu ;

Nous recommandons d'approuver les comptes annuels qui vous sont soumis.

FIDUCIAIRE DINI & CHAPPOT SA

  
D. Dini  
Expert-réviseur agréé  
(Réviseur responsable)

  
C. Rama  
Experte-révisseuse agréée

**Municipalité de**  
**Martigny-Combe**  
**Comptes annuels**  
**2019**

## MUNICIPALITE DE MARTIGNY-COMBE

## BILANS COMPARES AUX 31 DECEMBRE 2019 ET 2018

|   | 31.12.2019           | 31.12.2018           |
|---|----------------------|----------------------|
|   | CHF                  | CHF                  |
| <b><u>ACTIF</u></b>                                     |                      |                      |
| <b><u>Patrimoine financier</u></b>                      |                      |                      |
| <b><u>Actifs circulants</u></b>                         |                      |                      |
| Caisse  | 4 862.35             | 2 736.20             |
| Poste   | 255 328.10           | 443 258.91           |
| Banques   | 86 922.70            | 125 311.37           |
| Services Industriels, compte courant                    | 2 097 047.63         | 1 643 315.75         |
| Débiteurs contribuables                                 | 1 794 409.42         | 1 885 715.88         |
| Débiteurs divers  | 1 802 361.94         | 1 481 663.46         |
| Ducroire  | (398 000.00)         | (395 000.00)         |
| Titres et participations                                | 200 812.00           | 200 812.00           |
| Actifs transitoires                                     | 4 177 675.91         | 3 467 216.95         |
| <b>Total actifs circulants</b>                          | <b>10 021 420.05</b> | <b>8 855 030.52</b>  |
| <b>Total patrimoine financier</b>                       | <b>10 021 420.05</b> | <b>8 855 030.52</b>  |
| <b><u>Patrimoine administratif</u></b>                  |                      |                      |
| <b><u>Actifs immobilisés</u></b>                        |                      |                      |
| Bâtiments administratifs et communaux                   | 491 500.00           | 457 700.00           |
| Cadastre, poids et mesures                              | 30 400.00            | 32 100.00            |
| Ecole enfantine et primaire                             | 8 265 200.00         | 6 488 000.00         |
| Loisirs   | 423 100.00           | 196 300.00           |
| Santé   | 0.00                 | 0.00                 |
| Garderie d'enfants, affaires sociales                   | 252 100.00           | 359 700.00           |
| Routes cantonales, communales, places de parc et dépôts | 2 205 200.00         | 1 600 900.00         |
| Réseau eau potable, eaux usées, traitement des déchets  | 2 887 400.00         | 2 407 600.00         |
| Agriculture, viticulture, télé-réseau                   | 944 800.00           | 783 100.00           |
| <b>Total actifs immobilisés</b>                         | <b>15 499 700.00</b> | <b>12 325 400.00</b> |
| <b><u>Prêt et participations permanentes</u></b>        |                      |                      |
| Prêt Forces Motrices Martigny-Bourg SA                  | 779 000.00           | 779 000.00           |
| Administration mixte                                    | 57 800.00            | 69 700.00            |
| Prêt FC La Combe  | 52 129.30            | 0.00                 |
| <b>Total prêt et participations</b>                     | <b>888 929.30</b>    | <b>848 700.00</b>    |
| <b>Total patrimoine administratif</b>                   | <b>16 388 629.30</b> | <b>13 174 100.00</b> |
| <b><u>Financements spéciaux</u></b>                     |                      |                      |
| Financements spéciaux                                   | 75 436.74            | 28 346.87            |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                                      | <b>26 485 486.09</b> | <b>22 057 477.39</b> |
| <b><u>PASSIF</u></b>                                    |                      |                      |
| <b><u>Fonds étrangers</u></b>                           |                      |                      |
| Créanciers  | 1 732 526.51         | 924 119.72           |
| Banques   | 12 000 000.00        | 8 000 000.00         |
| Bourgeoisie Martigny-Combe, compte courant              | 334 891.24           | 413 082.69           |
| Passifs transitoires                                    | 1 995 491.51         | 1 514 235.48         |
| Crédits LIM   | 10 000.00            | 30 000.00            |
| Provisions  | 2 108 962.00         | 2 093 866.00         |
| Fonds abris protection civile                           | 846 123.00           | 846 123.00           |
| Financements spéciaux                                   | 1 378 641.29         | 1 142 496.33         |
| <b>Total fonds étrangers</b>                            | <b>20 406 635.55</b> | <b>14 963 923.22</b> |
| <b><u>Fonds propres</u></b>                             |                      |                      |
| Fortune au début de l'exercice                          | 7 093 554.17         | 6 822 220.61         |
| Résultat de l'exercice                                  | (1 014 703.63)       | 271 333.56           |
| <b>Total fonds propres</b>                              | <b>6 078 850.54</b>  | <b>7 093 554.17</b>  |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>26 485 486.09</b> | <b>22 057 477.39</b> |

## ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

### ENGAGEMENT HORS BILAN AU 31 DECEMBRE 2019 ET 2018

|  | 31.12.2019    | 31.12.2018    |
|--|---------------|---------------|
| <b>1. Cautionnements, obligations de garantie et constitutions de gages en faveur de tiers</b> | <b>CHF</b>    | <b>CHF</b>    |
| Aucun cautionnements   | -             | -             |
| <b>2. Actif mis en gage ou cédés pour garantir des engagements de la Municipalité</b>          |               |               |
| Aucun actif mis en gage  | -             | -             |
| <b>3. Montant des dettes découlant de contrats de leasing non portées au bilan</b>             |               |               |
| Aucun contrat de leasing   | -             | -             |
| <b>4. Valeur d'assurance des immobilisations corporelles</b>                                   |               |               |
| Valeur d'assurance des bâtiments   | 24 358 500.00 | 24 358 500.00 |
| <b>5. Divers</b>   |               |               |

En ce qui concerne les redevances hydrauliques des CFF, un litige oppose les Communes concédantes de la vallée du Trient à l'Etat du Valais au niveau de la perception de l'impôt cantonal spécial sur les forces hydrauliques pour les années civiles 2010 à 2019. Le montant du litige se monte à CHF 137'472 par année pour notre Commune, soit un montant total de CHF 1'374'720 au 31 décembre 2019.

Ce différent risque d'aboutir à un procès. Une provision a été comptabilisée dans les comptes en vue de couvrir les risques liés à ce litige.



**Tableau synoptique des crédits d'engagement et complémentaires utilisés et encore disponibles**

**assemblée primaire**

**Ofinco, art. 30, al. 2, litt.d.e + art. 69bis et ter**

Exercice comptable 2019

| Compte                                       | Libellé, ouvrage               | Crédit initial             |                               | Crédit complémentaire |         |                                   |         | Crédit global | Crédit utilisé | Crédit disponible | Crédit valable jusqu'en |                                    |
|--|--------------------------------|----------------------------|-------------------------------|-----------------------|---------|-----------------------------------|---------|---------------|----------------|-------------------|-------------------------|------------------------------------|
|  |                                | Montant investissement net | Organe compétant: décision du |                       | Montant | Conseil municipal<br>décision du: | Montant |               |                |                   |                         | Assemblée Primaire<br>décision du: |
|  |                                |                            | Conseil Municipal             | Assemblée Primaire    |         |                                   |         |               |                |                   |                         |                                    |
| 210.503                                      | Centre scolaire                | 11 400 000                 |                               | 15.12.2015            |         | Néant                             |         | 11 400 000    | 10 521 557     | 878 443           | 30.06.2019              |                                    |
| 210.503                                      | Location pavillons provisoires | 1 000 000                  |                               | 15.12.2015            |         | Néant                             |         | 1 000 000     | 957 675        | 42 325            | 30.06.2019              |                                    |
| 340.501                                      |                                |                            |                               |                       |         |                                   |         |               |                |                   |                         |                                    |
| Les compétences de l'AP se montent à 574'900 |                                |                            |                               |                       |         |                                   |         |               |                |                   |                         |                                    |

Tableau des crédits budgétaires et supplémentaires  
**assemblée primaire**  
Ofinco, art. 69quater et quinquies

Exercice comptable 2019

| Compte | Libellé, ouvrage | Budget | Compte | Ecart en francs | Date d'information à l'assemblée primaire |
|--------|------------------|--------|--------|-----------------|---|
|        | Néant            |        |        |                 |   |

Les dépassements de crédit budgétaire inférieurs à 50'000 ne figurent pas dans ce tableau

Les dépassements de crédit budgétaire concernant des dépenses liées ne figurent pas dans ce tableau

# MUNICIPALITE DE MARTIGNY-COMBE

## VARIATION DE LA FORTUNE 2019 ET 2018

|  | 2019                  | 2018                 |
|--|-----------------------|----------------------|
|  | CHF                   | CHF                  |
| <b><u>A. Compte de fonctionnement</u></b>          |                       |                      |
| Recettes de fonctionnement                         | 10 274 059.22         | 10 749 667.26        |
| Dépenses de fonctionnement                         | -9 356 092.97         | -8 880 153.54        |
| <b>Excédent recettes de fonctionnement</b>         |                       |                      |
| <b>Marge d'autofinancement</b>                     | <b>917 966.25</b>     | <b>1 869 513.72</b>  |
| <b><u>B. Compte d'investissement</u></b>           |                       |                      |
| Dépenses d'investissement                          | -5 599 469.88         | -6 409 736.46        |
| Recettes d'investissement                          | 504 400.00            | 1 671 456.30         |
| <b>Excédent dépenses d'investissement</b>          | <b>-5 095 069.88</b>  | <b>-4 738 280.16</b> |
| Prêt et participation permanentes                  | -52 129.30            | 0.00                 |
| <b>Excédent ou insuffisance de financement</b>     | <b>-4 229 232.93</b>  | <b>-2 868 766.44</b> |
| Investissements portés à l'actif                   | 4 395 220.00          | 4 059 060.00         |
| <b>Amortissements investissements de l'année</b>   | <b>-699 849.88</b>    | <b>-679 220.16</b>   |
| <b><u>C. Compte d'immobilisation</u></b>           |                       |                      |
| Désinvestissement                                  | 11 900.00             | 11 900.00            |
| <u>Amortissements antérieurs immobilisations :</u> |                       |                      |
| Immobilisés  | -1 232 820.00         | -918 960.00          |
| <b>Total amortissements</b>                        | <b>-1 232 820.00</b>  | <b>-918 960.00</b>   |
| <b>Total des amortissements</b>                    | <b>-1 932 669.88</b>  | <b>-1 598 180.16</b> |
| <b>Variation fortune nette</b>                     | <b>(1 014 703.63)</b> | <b>271 333.56</b>    |

**COMPTES**

**DE**

**FONCTIONNEMENT**

**2019**

| Compte     | Désignation   | Comptes 2019        |                   | Budget 2019         |                   | Comptes 2018        |                   |
|------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|            |   | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| <b>0</b>   | <b>ADMINISTRATION GENERALE</b>                            | <b>1 044 122.35</b> | <b>122 074.55</b> | <b>1 161 600.00</b> | <b>136 500.00</b> | <b>1 056 972.17</b> | <b>120 162.10</b> |
| <b>01</b>  | <b>LEGISLATIF ET EXECUTIF</b>                             | <b>194 380.63</b>   | <b>2 745.50</b>   | <b>210 500.00</b>   | <b>1 000.00</b>   | <b>202 587.13</b>   | <b>1 533.50</b>   |
| <b>011</b> | <b>LEGISLATIF</b>   | <b>10 975.65</b>    |                   | <b>15 000.00</b>    |                   | <b>10 999.45</b>    |                   |
| 011.30     | CHARGES DE PERSONNEL                                      | 5 705.15            |                   | 8 500.00            |                   | 6 833.75            |                   |
| 011.300.00 | Bureaux de vote et élections                              | 5 175.15            |                   | 7 500.00            |                   | 6 417.50            |                   |
| 011.300.10 | Assemblées primaires                                      | 530.00              |                   | 1 000.00            |                   | 416.25              |                   |
| 011.31     | BIENS ET SERVICES   | 5 270.50            |                   | 6 500.00            |                   | 4 165.70            |                   |
| 011.313.20 | Matériel et frais mise sous pli                           | 470.50              |                   | 500.00              |                   | 465.70              |                   |
| 011.318.20 | Frais postaux   | 4 800.00            |                   | 6 000.00            |                   | 3 700.00            |                   |
| <b>012</b> | <b>EXECUTIF</b>   | <b>183 404.98</b>   | <b>2 745.50</b>   | <b>195 500.00</b>   | <b>1 000.00</b>   | <b>191 587.68</b>   | <b>1 533.50</b>   |
| 012.30     | CHARGES DE PERSONNEL                                      | 165 976.42          |                   | 178 500.00          |                   | 168 221.72          |                   |
| 012.300.00 | Autorités   | 143 786.55          |                   | 160 000.00          |                   | 147 768.15          |                   |
| 012.303.0  | Charges sociales  | 22 189.87           |                   | 18 000.00           |                   | 20 453.57           |                   |
| 012.309.00 | Formation et perfectionnement                             |                     |                   | 500.00              |                   |                     |                   |
| 012.31     | BIENS ET SERVICES   | 17 428.56           |                   | 17 000.00           |                   | 23 365.96           |                   |
| 012.317.00 | Frais de déplacements et débours                          | 17 428.56           |                   | 17 000.00           |                   | 15 151.00           |                   |
| 012.318.30 | Autre frais et divers                                     |                     |                   |                     |                   | 8 214.96            |                   |
| 012.43     | CONTRIBUTIONS DE TIERS                                    |                     | 1 745.50          |                     |                   |                     | 533.50            |
| 012.436.00 | Rbt salaires, APG, jetons stes                            |                     | 1 745.50          |                     |                   |                     | 533.50            |
| 012.45     | PARTICIPATIONS DE COLLECT. PUBLIQUES                      |                     | 1 000.00          |                     | 1 000.00          |                     | 1 000.00          |
| 012.452.10 | Participation Conseiller pour Bourgeoise                  |                     | 1 000.00          |                     | 1 000.00          |                     | 1 000.00          |
| <b>02</b>  | <b>ADMINISTRATION GENERALE</b>                            | <b>744 999.02</b>   | <b>22 129.05</b>  | <b>765 000.00</b>   | <b>23 000.00</b>  | <b>757 958.12</b>   | <b>21 428.60</b>  |
| <b>020</b> | <b>ADMIN. FINANCES ET CONTRIBUTIONS</b>                   | <b>19 763.39</b>    | <b>5 851.35</b>   | <b>28 000.00</b>    | <b>6 000.00</b>   | <b>28 458.60</b>    | <b>5 447.20</b>   |
| 020.30     | CHARGES DE PERSONNEL                                      | 460.00              |                   | 1 500.00            |                   | 1 241.00            |                   |
| 020.300.00 | Commission des finances                                   | 460.00              |                   | 1 500.00            |                   | 1 241.00            |                   |
| 020.31     | BIENS ET SERVICES   | 19 303.39           |                   | 26 500.00           |                   | 27 217.60           |                   |
| 020.310.00 | Matériel de bureau et imprimés                            | 3 000.00            |                   | 3 000.00            |                   | 3 000.00            |                   |
| 020.318.00 | Frais fiduciaire  | 7 754.40            |                   | 8 500.00            |                   | 7 646.70            |                   |
| 020.318.10 | Frais d'encaissements                                     | 8 548.99            |                   | 15 000.00           |                   | 16 570.90           |                   |
| 020.43     | CONTRIBUTIONS DE TIERS                                    |                     | 5 851.35          |                     | 6 000.00          |                     | 5 447.20          |
| 020.431.10 | Tâches facultatives s/contributions                       |                     | 1 175.00          |                     | 1 500.00          |                     | 1 477.00          |
| 020.431.20 | Rmbt frais de poursuites                                  |                     | 4 676.35          |                     | 4 500.00          |                     | 3 970.20          |
| <b>029</b> | <b>ADMIN. GENERALE ET DIVERS</b>                          | <b>725 235.63</b>   | <b>16 277.70</b>  | <b>737 000.00</b>   | <b>17 000.00</b>  | <b>729 499.52</b>   | <b>15 981.40</b>  |
| 029.30     | CHARGES DE PERSONNEL                                      | 396 636.62          |                   | 406 000.00          |                   | 409 915.79          |                   |
| 029.301.00 | Personnel de bureau                                       | 336 962.85          |                   | 343 500.00          |                   | 350 625.85          |                   |
| 029.303.0  | Charges sociales  | 60 673.77           |                   | 62 000.00           |                   | 59 020.69           |                   |
| 029.309.00 | Formation et perfectionnement                             |                     |                   | 500.00              |                   | 269.25              |                   |
| 029.31     | BIENS ET SERVICES   | 314 564.76          |                   | 321 000.00          |                   | 308 065.78          |                   |
| 029.310.00 | Fournitures bureau, journaux, B.O.                        | 4 188.95            |                   | 5 500.00            |                   | 6 477.65            |                   |
| 029.310.10 | Imprimés : Revue-règlements                               |                     |                   | 3 000.00            |                   | 2 724.85            |                   |
| 029.310.20 | Publications, journaux et annonces                        | 4 166.42            |                   | 2 500.00            |                   | 7 937.29            |                   |
| 029.311.00 | Mobilier & machines de bureau                             | 804.90              |                   | 1 000.00            |                   |                     |                   |
| 029.311.10 | Parc informatique - maintenance et licences               | 31 322.60           |                   | 29 000.00           |                   | 31 077.95           |                   |
| 029.315.00 | Photocopies + entretien copieurs                          | 6 670.67            |                   | 7 000.00            |                   | 6 139.10            |                   |
| 029.315.10 | Entretien mobilier-machines bureau                        | 1 790.00            |                   | 1 000.00            |                   |                     |                   |
| 029.317.00 | Frais de réceptions et représentations                    | 20 745.30           |                   | 22 500.00           |                   | 18 370.20           |                   |
| 029.317.10 | Frais de déplacements                                     | 318.00              |                   | 1 500.00            |                   | 879.20              |                   |
| 029.317.20 | Cadeaux aux nonagénaires et jubilaires, nouveaux citoyens | 5 075.35            |                   | 5 500.00            |                   | 2 990.80            |                   |
| 029.318.00 | Taxe au sac   | 70.55               |                   | 500.00              |                   | 112.15              |                   |
| 029.318.01 | Frais administratifs et juridiques                        | 153 224.00          |                   | 153 500.00          |                   | 153 224.00          |                   |
| 029.318.10 | Frais du CCP  | 4 235.97            |                   | 6 500.00            |                   | 5 126.66            |                   |
| 029.318.20 | Frais postaux   | 17 548.50           |                   | 19 500.00           |                   | 19 243.30           |                   |
| 029.318.30 | Frais de téléphone et concessions                         | 2 326.60            |                   | 3 000.00            |                   | 3 007.83            |                   |
| 029.318.40 | Assurances et RC  | 45 131.70           |                   | 43 500.00           |                   | 42 001.80           |                   |
| 029.318.50 | Frais d'actes et expertises                               | 12 130.75           |                   | 12 000.00           |                   | 4 012.45            |                   |
| 029.319.02 | Cotisations et subsides aux sociétés et associations      | 4 812.50            |                   | 4 000.00            |                   | 4 740.55            |                   |
| 029.33     | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                                 | 14 034.25           |                   | 10 000.00           |                   | 11 517.95           |                   |
| 029.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.                 | 14 034.25           |                   | 10 000.00           |                   | 11 517.95           |                   |
| 029.43     | CONTRIBUTIONS DE TIERS                                    |                     | 6 277.70          |                     | 7 000.00          |                     | 5 981.40          |
| 029.431.00 | Emoluments divers   |                     | 6 028.05          |                     | 5 000.00          |                     | 5 203.70          |
| 029.436.10 | Rmbt de salaires, APG                                     |                     | 249.65            |                     | 2 000.00          |                     | 777.70            |
| 029.45     | PARTICIPATIONS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES                 |                     | 10 000.00         |                     | 10 000.00         |                     | 10 000.00         |
| 029.452.00 | Gestion administrative SE                                 |                     | 8 000.00          |                     | 8 000.00          |                     | 8 000.00          |
| 029.452.10 | Gestion administrative Bourgeoise                         |                     | 2 000.00          |                     | 2 000.00          |                     | 2 000.00          |
| <b>09</b>  | <b>BATIMENTS ADMINISTRATIFS</b>                           | <b>104 742.70</b>   | <b>97 200.00</b>  | <b>126 000.00</b>   | <b>112 500.00</b> | <b>96 426.92</b>    | <b>97 200.00</b>  |
| <b>090</b> | <b>BATIMENTS ADMINISTRATIFS ET COMMUNAUX</b>              | <b>104 742.70</b>   | <b>97 200.00</b>  | <b>126 000.00</b>   | <b>112 500.00</b> | <b>96 426.92</b>    | <b>97 200.00</b>  |
| 090.30     | CHARGES DE PERSONNEL                                      | 44 234.27           |                   | 42 000.00           |                   | 37 748.83           |                   |
| 090.301.00 | Conciergerie bâtiments communaux                          | 35 926.10           |                   | 33 500.00           |                   | 30 694.35           |                   |
| 090.301.02 | Architecte conseil  |                     |                   | 3 000.00            |                   | 1 845.00            |                   |
| 090.303.0  | Charges sociales  | 8 308.17            |                   | 5 500.00            |                   | 5 209.48            |                   |
| 090.31     | BIENS ET SERVICES   | 19 826.38           |                   | 17 500.00           |                   | 19 115.50           |                   |
| 090.312.00 | Electricité et chauffage bâtiment                         | 10 764.40           |                   | 8 000.00            |                   | 8 028.85            |                   |
| 090.313.00 | Produits de nettoyage et entretien                        | 580.56              |                   | 1 000.00            |                   | 1 265.55            |                   |
| 090.314.00 | Entretien & rénovation d'immeubles                        | 8 410.87            |                   | 8 000.00            |                   | 9 708.95            |                   |
| 090.318.00 | Taxe au sac   | 70.55               |                   | 500.00              |                   | 112.15              |                   |
| 090.33     | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                                 | 40 682.05           |                   | 66 500.00           |                   | 39 562.59           |                   |
| 090.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.                 | 40 682.05           |                   | 66 500.00           |                   | 39 562.59           |                   |

| Compte     | Désignation            |
|------------|------------------------|
| 090.42     | REVENUS DES BIENS      |
| 090.427.00 | Loyers appartements    |
| 090.490.01 | Loyers crèche-garderie |

| Comptes 2019 |           |
|--------------|-----------|
| Charges      | Revenus   |
|              | 13 200.00 |
|              | 13 200.00 |
|              | 84 000.00 |

| Budget 2019 |           |
|-------------|-----------|
| Charges     | Revenus   |
|             | 28 500.00 |
|             | 28 500.00 |
|             | 84 000.00 |

| Comptes 2018 |           |
|--------------|-----------|
| Charges      | Revenus   |
|              | 13 200.00 |
|              | 13 200.00 |
|              | 84 000.00 |

| Compte     | Désignation                                    | Comptes 2019      |                   | Budget 2019       |                   | Comptes 2018      |                   |
|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|            |  | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| <b>1</b>   | <b>SECURITE PUBLIQUE</b>                       | <b>360 391.96</b> | <b>136 098.48</b> | <b>340 000.00</b> | <b>112 500.00</b> | <b>322 970.73</b> | <b>158 104.08</b> |
| <b>10</b>  | <b>PROTECTION JURIDIQUE</b>                    | <b>76 896.35</b>  | <b>52 264.50</b>  | <b>59 000.00</b>  | <b>57 000.00</b>  | <b>59 508.73</b>  | <b>56 236.15</b>  |
| <b>100</b> | <b>CADASTRE, POIDS ET MESURES</b>              | <b>60 832.56</b>  | <b>17 105.00</b>  | <b>43 500.00</b>  | <b>22 000.00</b>  | <b>43 578.88</b>  | <b>21 394.05</b>  |
| 100.30     | CHARGES DE PERSONNEL                           | 6 157.77          |                   | 7 500.00          |                   | 7 506.40          |                   |
| 100.300.00 | Commission cadastrale de taxation              | 260.10            |                   | 500.00            |                   | 256.05            |                   |
| 100.301.00 | Teneur du cadastre et substitut                | 5 297.40          |                   | 6 500.00          |                   | 6 444.70          |                   |
| 100.303.0  | Charges sociales                               | 609.27            |                   | 500.00            |                   | 805.65            |                   |
| 100.31     | BIENS ET SERVICES                              | 50 619.79         |                   | 31 500.00         |                   | 31 762.48         |                   |
| 100.310.00 | Matériel de bureau, imprimés                   | 742.39            |                   | 1 000.00          |                   | 1 052.54          |                   |
| 100.311.00 | Mobilier & machines de bureau                  |                   |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 100.311.10 | Parc informatique - maintenance et licences    | 2 654.75          |                   | 3 000.00          |                   | 5 369.65          |                   |
| 100.317.00 | Frais déplacement - représentations            | 200.00            |                   | 500.00            |                   | 200.00            |                   |
| 100.318.30 | Frais de téléphone et concessions              | 200.00            |                   | 500.00            |                   | 655.09            |                   |
| 100.318.31 | Frais de cadastre, levée de bâtiments          |                   |                   | 1 000.00          |                   | -831.60           |                   |
| 100.318.33 | Levée de bâtiments                             | 41 833.15         |                   | 19 500.00         |                   | 16 134.95         |                   |
| 100.318.35 | Mise à jour et hébergement SIT                 | 4 989.50          |                   | 4 500.00          |                   | 6 041.05          |                   |
| 100.318.50 | Frais de mensurations                          |                   |                   | 1 000.00          |                   | 3 140.80          |                   |
| 100.33     | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                      | 1 600.00          |                   | 2 000.00          |                   | 1 840.00          |                   |
| 100.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.      | 1 600.00          |                   | 2 000.00          |                   | 1 840.00          |                   |
| 100.35     | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES            | 2 455.00          |                   | 2 500.00          |                   | 2 470.00          |                   |
| 100.352.00 | Participations frais du Registre Foncier       | 2 455.00          |                   | 2 500.00          |                   | 2 470.00          |                   |
| 100.43     | CONTRIBUTIONS DE TIERS                         |                   | 17 105.00         |                   | 22 000.00         |                   | 21 394.05         |
| 100.431.00 | Mutations et attestations                      |                   | 11 055.00         |                   | 13 000.00         |                   | 12 644.05         |
| 100.431.10 | Levée de bâtiments                             |                   | 6 050.00          |                   | 9 000.00          |                   | 8 750.00          |
| <b>101</b> | <b>JUSTICE DIVERS</b>                          | <b>234.79</b>     | <b>700.00</b>     | <b>500.00</b>     | <b>1 000.00</b>   | <b>449.10</b>     | <b>1 730.60</b>   |
| 101.31     | BIENS ET SERVICES                              | 234.79            |                   | 500.00            |                   | 449.10            |                   |
| 101.318.10 | Frais de publications                          | 234.79            |                   | 500.00            |                   | 449.10            |                   |
| 101.41     | PATENTES ET CONCESSIONS                        |                   | 400.00            |                   | 500.00            |                   | 400.00            |
| 101.410.00 | Patentes commerces et automates                |                   | 400.00            |                   | 500.00            |                   | 400.00            |
| 101.43     | CONTRIBUTIONS DE TIERS                         |                   | 300.00            |                   | 500.00            |                   | 1 330.60          |
| 101.431.06 | Taxe prolongation ouverture café, bal, loto    |                   | 300.00            |                   | 500.00            |                   | 1 330.60          |
| <b>102</b> | <b>CONTROLE DE L'HABITANT ET DES ETRANGERS</b> | <b>15 829.00</b>  | <b>34 459.50</b>  | <b>15 000.00</b>  | <b>34 000.00</b>  | <b>15 480.75</b>  | <b>33 111.50</b>  |
| 102.31     | BIENS ET SERVICES                              | 1 200.00          |                   | 1 500.00          |                   | 1 530.00          |                   |
| 102.310.00 | Matériel de bureau                             | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 530.00            |                   |
| 102.318.20 | Frais postaux                                  | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 500.00            |                   |
| 102.318.30 | Frais de téléphone                             | 200.00            |                   | 500.00            |                   | 500.00            |                   |
| 102.35     | PARTICIPATIONS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES   | 14 629.00         |                   | 13 500.00         |                   | 13 950.75         |                   |
| 102.351.00 | Part. cantonale sur pièces d'identités         | 5 686.50          |                   | 5 500.00          |                   | 5 232.50          |                   |
| 102.351.10 | Part. cantonale sur permis de séjour           | 8 942.50          |                   | 8 000.00          |                   | 8 718.25          |                   |
| 102.43     | CONTRIBUTIONS DE TIERS                         |                   | 34 459.50         |                   | 34 000.00         |                   | 33 111.50         |
| 102.431.00 | Permis de séjour et d'établissement            |                   | 15 163.50         |                   | 14 000.00         |                   | 14 939.50         |
| 102.431.06 | Emoluments divers (attestations)               |                   | 10 467.00         |                   | 11 500.00         |                   | 9 703.00          |
| 102.431.10 | Pièces d'identité suisses                      |                   | 8 829.00          |                   | 8 500.00          |                   | 8 469.00          |
| <b>11</b>  | <b>POLICE</b>                                  | <b>63 434.83</b>  | <b>34 918.50</b>  | <b>45 000.00</b>  | <b>12 500.00</b>  | <b>45 505.80</b>  | <b>50 552.08</b>  |
| <b>113</b> | <b>SERVICE DE POLICE</b>                       | <b>63 434.83</b>  | <b>34 918.50</b>  | <b>45 000.00</b>  | <b>12 500.00</b>  | <b>45 505.80</b>  | <b>50 552.08</b>  |
| 113.30     | CHARGES DE PERSONNEL                           | 39 869.53         |                   | 37 500.00         |                   | 20 033.60         |                   |
| 113.300.00 | Commission de la sécurité                      | 811.00            |                   | 500.00            |                   | 976.00            |                   |
| 113.301.00 | Agent de police                                | 33 091.05         |                   | 23 000.00         |                   | 15 862.95         |                   |
| 113.303.0  | Charges sociales                               | 4 796.43          |                   | 3 500.00          |                   | 2 883.50          |                   |
| 113.306.00 | Vêtements de fonction                          | 1 171.05          |                   | 500.00            |                   | 311.15            |                   |
| 113.309.00 | Frais de formation-perfection.                 |                   |                   | 10 000.00         |                   |                   |                   |
| 113.31     | BIENS ET SERVICES                              | 18 754.85         |                   | 3 500.00          |                   | 23 653.75         |                   |
| 113.317.00 | Frais déplacement et débours                   | 2 620.50          |                   | 2 500.00          |                   | 2 985.15          |                   |
| 113.318.00 | Surveillance des lieux publics                 |                   |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 113.318.30 | Frais de téléphone                             | 844.30            |                   | 500.00            |                   | 600.00            |                   |
| 113.318.50 | Tribunal de police                             | 15 290.05         |                   |                   |                   | 20 068.60         |                   |
| 113.33     | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                      | 1 875.50          |                   | 500.00            |                   | 1 818.45          |                   |
| 113.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.      | 275.50            |                   | 500.00            |                   | 218.45            |                   |
| 113.332.00 | Amortissement compl.-patrimoine admin.         | 1 600.00          |                   |                   |                   | 1 600.00          |                   |
| 113.35     | PARTICIPATION A COLLECTIVITES PUBLIQUES        | 2 934.95          |                   | 3 500.00          |                   |                   |                   |
| 113.351.00 | Système Polycom                                | 2 934.95          |                   | 2 500.00          |                   |                   |                   |
| 113.352.00 | Police intercommunale/cantonale                |                   |                   | 1 000.00          |                   |                   |                   |
| 113.43     | CONTRIBUTIONS DE TIERS                         |                   | 34 918.50         |                   | 12 500.00         |                   | 50 552.08         |
| 113.435.00 | Vignettes parkings                             |                   | 5 251.20          |                   | 6 500.00          |                   | 6 075.90          |
| 113.436.00 | Rbt salaires, APG                              |                   | 1 105.30          |                   |                   |                   | 169.80            |
| 113.437.00 | Amendes  |                   | 1 240.00          |                   | 6 000.00          |                   | 5 010.00          |
| 113.438.00 | Recettes Tribunal de Police                    |                   | 27 322.00         |                   |                   |                   | 39 296.38         |
| <b>12</b>  | <b>JUSTICE</b>                                 | <b>121 835.06</b> | <b>10 296.70</b>  | <b>126 500.00</b> | <b>10 500.00</b>  | <b>113 996.91</b> | <b>9 276.05</b>   |
| <b>120</b> | <b>JUGE DE COMMUNE</b>                         | <b>14 248.26</b>  | <b>10 296.70</b>  | <b>14 000.00</b>  | <b>10 500.00</b>  | <b>11 657.56</b>  | <b>9 276.05</b>   |
| 120.30     | CHARGES DE PERSONNEL                           | 12 404.56         |                   | 11 500.00         |                   | 9 324.96          |                   |
| 120.301.00 | Juge et Vice-juge                              | 11 162.85         |                   | 10 500.00         |                   | 9 175.45          |                   |
| 120.303.0  | Charges sociales                               | 1 241.71          |                   | 1 000.00          |                   | 149.51            |                   |
| 120.31     | BIENS ET SERVICES                              | 1 843.70          |                   | 2 500.00          |                   | 2 332.60          |                   |
| 120.310.00 | Matériel de bureau, imprimés                   | 238.00            |                   | 500.00            |                   | 432.00            |                   |
| 120.317.00 | Frais déplacements                             | 500.00            |                   | 500.00            |                   | 500.00            |                   |
| 120.318.20 | Frais postaux et téléphone                     | 1 105.70          |                   | 1 500.00          |                   | 1 400.60          |                   |
| 120.43     | CONTRIBUTIONS DE TIERS                         |                   | 10 296.70         |                   | 10 500.00         |                   | 9 276.05          |
| 120.431.00 | Recettes et émoluments divers                  |                   | 10 296.70         |                   | 10 500.00         |                   | 9 276.05          |

| Compte     | Désignation   | Comptes 2019      |                  | Budget 2019       |                  | Comptes 2018     |                  |
|------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
|            |   | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges          | Revenus          |
| <b>121</b> | <b>JUGE DE DISTRICT</b>                                   | <b>6 971.80</b>   |                  | <b>6 500.00</b>   |                  | <b>7 022.35</b>  |                  |
| 121.35     | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES                       | 6 971.80          |                  | 6 500.00          |                  | 7 022.35         |                  |
| 121.352.00 | Participation frais du Tribunal de District               | 6 971.80          |                  | 6 500.00          |                  | 7 022.35         |                  |
| <b>122</b> | <b>CHAMBRE PUPILLAIRE</b>                                 | <b>100 615.00</b> |                  | <b>106 000.00</b> |                  | <b>95 317.00</b> |                  |
| 122.31     | BIENS ET SERVICES   | 25 180.00         |                  | 18 000.00         |                  | 19 600.00        |                  |
| 122.318.60 | Rémunération tutelle                                      | 25 180.00         |                  | 18 000.00         |                  | 19 600.00        |                  |
| 122.35     | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES                       | 75 435.00         |                  | 88 000.00         |                  | 75 717.00        |                  |
| 122.352.00 | Service tutélaire intercommunal                           | 75 435.00         |                  | 88 000.00         |                  | 75 717.00        |                  |
| <b>14</b>  | <b>POLICE DU FEU</b>                                      | <b>87 857.82</b>  | <b>32 086.35</b> | <b>90 500.00</b>  | <b>27 000.00</b> | <b>90 136.64</b> | <b>32 036.35</b> |
| <b>140</b> | <b>POLICE DU FEU</b>                                      | <b>87 857.82</b>  | <b>32 086.35</b> | <b>90 500.00</b>  | <b>27 000.00</b> | <b>90 136.64</b> | <b>32 036.35</b> |
| 140.30     | CHARGES DE PERSONNEL                                      | 17 652.10         |                  | 22 000.00         |                  | 42 297.20        |                  |
| 140.301.00 | Responsable service du feu et chargé de sécurité          | 17 652.10         |                  | 22 000.00         |                  | 20 080.60        |                  |
| 140.301.30 | Corps SP-indemnité et solde                               |                   |                  |                   |                  | 22 216.60        |                  |
| 140.31     | BIENS ET SERVICES   | 5 370.17          |                  | 7 500.00          |                  | 22 537.61        |                  |
| 140.310.00 | Matériel de bureau  |                   |                  |                   |                  | 500.00           |                  |
| 140.311.10 | Equipement et matériel SP                                 |                   |                  |                   |                  | 4 346.60         |                  |
| 140.312.00 | Electricité et chauffage bâtiment                         |                   |                  | 1 000.00          |                  |                  |                  |
| 140.314.00 | Entretien & rénovation d'immeubles                        | 350.00            |                  | 500.00            |                  | 500.00           |                  |
| 140.314.10 | Contrôle sécurité bâtiments publics                       |                   |                  | 1 000.00          |                  | 4 620.40         |                  |
| 140.315.20 | Entretien, essence, impôts véhicules                      | 4 398.82          |                  | 5 000.00          |                  | 6 795.46         |                  |
| 140.316.00 | Radio et SMTP   |                   |                  |                   |                  | 1 397.90         |                  |
| 140.317.00 | Frais de réception et représentation                      | 138.35            |                  |                   |                  | 1 402.50         |                  |
| 140.318.10 | Interventions pour sinistres                              |                   |                  |                   |                  | 1 775.00         |                  |
| 140.318.30 | Frais de téléphone  | 483.00            |                  |                   |                  | 543.45           |                  |
| 140.319.02 | Cotisations diverses                                      |                   |                  |                   |                  | 656.30           |                  |
| 140.33     | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                                 | 1 870.00          |                  | 3 000.00          |                  | 1 821.83         |                  |
| 140.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.                 | 1 870.00          |                  | 3 000.00          |                  | 1 821.83         |                  |
| 140.35     | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES                       | 62 965.55         |                  | 58 000.00         |                  | 23 480.00        |                  |
| 140.351.00 | e-Alarme - Système d'alarme (Etat Vs)                     | 236.00            |                  |                   |                  | 240.00           |                  |
| 140.352.00 | Centre de Secours Incendie - Martigny                     | 62 729.55         |                  | 58 000.00         |                  | 23 240.00        |                  |
| 140.43     | CONTRIBUTIONS DE TIERS                                    |                   | 32 086.35        |                   | 27 000.00        |                  | 32 036.35        |
| 140.430.00 | Taxe d'exemption du service du feu                        |                   | 30 426.35        |                   | 27 000.00        |                  | 29 760.35        |
| 140.434.00 | Interventions   |                   |                  |                   |                  |                  | 2 276.00         |
| 140.439.00 | Recettes diverses, subventions                            |                   | 1 680.00         |                   |                  |                  |                  |
| <b>16</b>  | <b>PROTECTION DE LA POPULATION ET DES BIENS CULTURELS</b> | <b>10 367.90</b>  | <b>6 532.43</b>  | <b>19 000.00</b>  | <b>5 500.00</b>  | <b>13 822.65</b> | <b>10 003.45</b> |
| <b>160</b> | <b>PROTECTION CIVILE</b>                                  | <b>2 270.70</b>   | <b>2 550.00</b>  | <b>4 000.00</b>   | <b>2 500.00</b>  | <b>879.90</b>    | <b>2 550.00</b>  |
| 160.31     | BIENS ET SERVICES   | 2 270.70          |                  | 4 000.00          |                  | 879.90           |                  |
| 160.310.00 | Fournitures bureau - petit matériel                       |                   |                  | 500.00            |                  | 500.00           |                  |
| 160.311.10 | Equipements   |                   |                  | 1 000.00          |                  |                  |                  |
| 160.312.00 | Contrôle abris PC   | 1 615.50          |                  | 1 000.00          |                  |                  |                  |
| 160.312.10 | Frais d'électricité                                       | 272.20            |                  | 1 000.00          |                  | 256.95           |                  |
| 160.314.00 | Entretien & rénovation abris PC                           |                   |                  | 500.00            |                  |                  |                  |
| 160.318.30 | Frais de téléphone et concessions                         | 383.00            |                  |                   |                  | 122.95           |                  |
| 160.42     | REVENUS DE BIENS  |                   | 2 550.00         |                   | 2 500.00         |                  | 2 550.00         |
| 160.427.00 | Location abris PC & subv. PCI                             |                   | 2 550.00         |                   | 2 500.00         |                  | 2 550.00         |
| <b>161</b> | <b>PROTECTION DE LA POPULATION</b>                        | <b>8 097.20</b>   | <b>3 982.43</b>  | <b>15 000.00</b>  | <b>3 000.00</b>  | <b>12 942.75</b> | <b>7 453.45</b>  |
| 161.30     | CHARGES DE PERSONNEL                                      | 4 474.50          |                  | 9 000.00          |                  | 9 615.25         |                  |
| 161.301.01 | Personnel de l'Etat Major                                 |                   |                  | 3 000.00          |                  | 2 610.00         |                  |
| 161.303.0  | Charges sociales  |                   |                  | 500.00            |                  |                  |                  |
| 161.307.00 | Frais de formation, perfection. EM                        |                   |                  | 2 500.00          |                  |                  |                  |
| 161.308.00 | Colonne de secours  | 4 474.50          |                  | 3 000.00          |                  | 7 005.25         |                  |
| 161.31     | BIENS ET SERVICES   | 3 622.70          |                  | 6 000.00          |                  | 1 827.50         |                  |
| 161.310.00 | Contrôle et entretien des sirènes                         | 436.85            |                  | 1 000.00          |                  | 347.55           |                  |
| 161.310.20 | Système évacuation et infos voisinage                     |                   |                  | 500.00            |                  |                  |                  |
| 161.310.40 | Acquisitions de matériel                                  | 1 124.80          |                  | 1 000.00          |                  | 12.45            |                  |
| 161.312.00 | Electricité et chauffage bâtiment                         | 1 886.05          |                  | 2 000.00          |                  | 1 467.50         |                  |
| 161.314.10 | Système annonce météo GPS                                 |                   |                  | 1 000.00          |                  |                  |                  |
| 161.317.10 | Frais de déplacements                                     | 175.00            |                  | 500.00            |                  |                  |                  |
| 161.33     | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                                 |                   |                  |                   |                  | 1 500.00         |                  |
| 161.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.                 |                   |                  |                   |                  | 200.00           |                  |
| 161.332.00 | Amortissement compl.-patrimoine admin.                    |                   |                  |                   |                  | 1 300.00         |                  |
| 161.43     | CONTRIBUTIONS DE TIERS                                    |                   | 2 141.63         |                   |                  |                  | 4 296.95         |
| 161.439.00 | Colonne de secours  |                   | 2 141.63         |                   |                  |                  | 4 296.95         |
| 161.45     | PARTICIPATIONS DE COLLECT. PUBLIQUES                      |                   | 1 840.80         |                   | 3 000.00         |                  | 3 156.50         |
| 161.451.10 | Participation Commune Bovermier                           |                   | 1 840.80         |                   | 3 000.00         |                  | 3 156.50         |



| Compte     | Désignation  | Comptes 2019        |                  | Budget 2019         |                  | Comptes 2018        |                  |
|------------|--|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
|            |  | Charges             | Revenus          | Charges             | Revenus          | Charges             | Revenus          |
| <b>2</b>   | <b>ENSEIGNEMENT ET FORMATION</b>                             | <b>2 712 956.31</b> | <b>64 284.80</b> | <b>2 711 000.00</b> | <b>57 000.00</b> | <b>2 448 681.73</b> | <b>45 810.90</b> |
| <b>21</b>  | <b>ECOLE PUBLIQUE OBLIGATOIRE</b>                            | <b>2 653 009.41</b> | <b>49 698.35</b> | <b>2 652 500.00</b> | <b>42 500.00</b> | <b>2 372 876.38</b> | <b>32 519.85</b> |
| <b>210</b> | <b>ECOLE ENFANTINE ET PRIMAIRE</b>                           | <b>2 058 167.16</b> | <b>21 904.10</b> | <b>2 098 000.00</b> | <b>5 500.00</b>  | <b>1 830 937.77</b> | <b>7 285.55</b>  |
| 210.30     | CHARGES DE PERSONNEL   | 210 909.16          |                  | 174 500.00          |                  | 187 984.28          |                  |
| 210.301.20 | Conciergerie & entr. bât. scolaires                          | 69 394.20           |                  | 45 500.00           |                  | 40 681.70           |                  |
| 210.301.30 | Transport scolaire   | 58 540.85           |                  | 56 500.00           |                  | 62 280.75           |                  |
| 210.301.40 | Charges sociales   | 23 632.54           |                  | 19 000.00           |                  | 19 432.43           |                  |
| 210.301.50 | Déménagement Centre scolaire                                 |                     |                  |                     |                  | 7 593.10            |                  |
| 210.302.05 | Directeur école primaire                                     | 41 659.67           |                  | 43 000.00           |                  | 43 268.00           |                  |
| 210.302.10 | Sécurisation passages piétons et charges sociales            | 17 681.90           |                  | 10 500.00           |                  | 14 728.30           |                  |
| 210.31     | BIENS ET SERVICES  | 236 529.87          |                  | 220 000.00          |                  | 220 417.10          |                  |
| 210.310.00 | Matériel et fournitures scolaires                            | 37 998.99           |                  | 39 000.00           |                  | 23 889.60           |                  |
| 210.310.10 | Petites fournitures affaires scolaires                       | 1 853.45            |                  | 1 000.00            |                  | 1 040.35            |                  |
| 210.311.00 | Achat et entretien mobilier & machines                       | 936.60              |                  | 2 000.00            |                  |                     |                  |
| 210.311.10 | Parc informatique - maintenance                              | 3 205.90            |                  | 2 500.00            |                  | 3 608.00            |                  |
| 210.312.00 | Frais de chauffage et électricité                            | 21 812.85           |                  | 48 500.00           |                  | 24 298.65           |                  |
| 210.313.00 | Produits entretien+contrat sanitaires                        | 10 038.41           |                  | 5 500.00            |                  | 9 976.29            |                  |
| 210.314.00 | Entretien & rénovation d'immeubles                           | 14 992.75           |                  | 500.00              |                  | 3 062.55            |                  |
| 210.314.58 | Maintenance et rénovation installations sportives            | 2 690.30            |                  | 2 500.00            |                  |                     |                  |
| 210.315.10 | Photocopies + entretien copieurs                             | 12 207.27           |                  | 11 500.00           |                  | 9 876.36            |                  |
| 210.315.20 | Entretien véhicules  | 4 163.00            |                  | 8 500.00            |                  | 6 627.05            |                  |
| 210.315.25 | Essence véhicules  | 6 771.90            |                  | 7 500.00            |                  | 7 532.55            |                  |
| 210.315.30 | Impôts, assurances véhicules                                 | 4 960.85            |                  | 6 000.00            |                  | 4 891.80            |                  |
| 210.315.35 | Formation chauffeurs   | 535.00              |                  | 500.00              |                  | 8 153.50            |                  |
| 210.317.00 | Frais réceptions et représentations                          | 3 546.15            |                  | 3 500.00            |                  | 4 039.35            |                  |
| 210.318.00 | Taxe au sac  | 141.10              |                  | 1 000.00            |                  | 276.80              |                  |
| 210.318.10 | Frais de transports  | 67 749.75           |                  | 38 000.00           |                  | 68 838.30           |                  |
| 210.318.20 | Activité sportives et culturelles                            | 42 029.60           |                  | 40 000.00           |                  | 41 936.85           |                  |
| 210.318.30 | Frais de téléphone et concessions                            | 196.00              |                  | 1 000.00            |                  | 1 819.10            |                  |
| 210.318.50 | Cours de sensibilisation                                     | 700.00              |                  | 500.00              |                  | 550.00              |                  |
| 210.318.60 | Echanges linguistiques                                       |                     |                  | 500.00              |                  |                     |                  |
| 210.33     | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                                    | 901 645.08          |                  | 961 000.00          |                  | 703 566.99          |                  |
| 210.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.                    | 901 645.08          |                  | 961 000.00          |                  | 703 566.99          |                  |
| 210.36     | SUBVENTIONS ACCORDEES  | 709 083.05          |                  | 742 500.00          |                  | 718 969.40          |                  |
| 210.361.10 | Participation aux frais de scolarité des élèves EE et EP     | 709 083.05          |                  | 715 000.00          |                  | 692 269.40          |                  |
| 210.362.00 | Participation aux frais de scolarité (Commune)               |                     |                  | 27 500.00           |                  | 26 700.00           |                  |
| 210.43     | CONTRIBUTIONS DE TIERS                                       |                     | 1 265.40         |                     |                  |                     | 3 890.55         |
| 210.436.10 | Rbt de salaires (APG. maladie) (Etat VS)                     |                     | 1 265.40         |                     |                  |                     | 3 890.55         |
| 210.46     | SUBVENTIONS ACQUISES   | 20 638.70           |                  |                     | 5 500.00         |                     | 3 395.00         |
| 210.461.00 | Transport des élèves   |                     | 100.00           |                     |                  |                     | 100.00           |
| 210.461.10 | Matériel + activités scolaires                               |                     | 1 341.70         |                     |                  |                     |                  |
| 210.461.20 | Subv. degré primaire (Etat VS)                               |                     | 19 197.00        |                     | 5 000.00         |                     | 3 295.00         |
| 210.461.50 | Subvention échange linguistiques (Etat VS)                   |                     |                  |                     | 500.00           |                     |                  |
| <b>211</b> | <b>CYCLE D'ORIENTATION</b>                                   | <b>571 088.20</b>   | <b>19 223.25</b> | <b>524 500.00</b>   | <b>26 500.00</b> | <b>517 231.41</b>   | <b>16 464.55</b> |
| 211.31     | BIENS ET SERVICES  | 12 973.25           |                  | 26 500.00           |                  | 12 936.95           |                  |
| 211.318.10 | Transport des élèves, cars postaux                           | 12 923.25           |                  | 26 500.00           |                  | 12 786.95           |                  |
| 211.318.20 | Activité sportives et culturelles                            | 50.00               |                  |                     |                  | 150.00              |                  |
| 211.33     | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                                    | 16 779.35           |                  | 16 000.00           |                  | 17 415.10           |                  |
| 211.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.                    | 16 779.35           |                  | 16 000.00           |                  | 17 415.10           |                  |
| 211.35     | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES                          | 319 797.60          |                  | 297 000.00          |                  | 301 566.96          |                  |
| 211.352.10 | Frais exploitation du CO                                     | 317 476.55          |                  | 294 500.00          |                  | 299 463.25          |                  |
| 211.352.20 | Location CIO   | 2 321.05            |                  | 2 500.00            |                  | 2 103.71            |                  |
| 211.36     | SUBVENTIONS ACCORDEES  | 221 538.00          |                  | 185 000.00          |                  | 185 312.40          |                  |
| 211.361.00 | Frais de repas des élèves                                    |                     |                  |                     |                  | 6 336.00            |                  |
| 211.361.10 | Contribution communale pour les élèves du CO (Etat VS)       | 221 538.00          |                  | 185 000.00          |                  | 178 976.40          |                  |
| 211.46     | SUBVENTIONS ACQUISES   |                     | 19 223.25        |                     | 26 500.00        |                     | 16 464.55        |
| 211.461.00 | Transport des élèves   |                     | 12 923.25        |                     | 26 500.00        |                     | 12 778.95        |
| 211.461.10 | Repas des élèves   |                     |                  |                     |                  |                     | 3 685.60         |
| 211.461.20 | Subv. degré CO (Etat VS)                                     |                     | 6 300.00         |                     |                  |                     |                  |
| <b>213</b> | <b>ECOLE SUPERIEURE DE COMMERCE, COLLEGES</b>                | <b>17 544.25</b>    | <b>8 571.00</b>  | <b>21 500.00</b>    | <b>10 500.00</b> | <b>18 592.50</b>    | <b>8 769.75</b>  |
| 213.36     | SUBVENTIONS ACCORDEES  | 17 544.25           |                  | 21 500.00           |                  | 18 592.50           |                  |
| 213.364.00 | Frais de transport pour les étudiants                        | 17 544.25           |                  | 21 500.00           |                  | 18 592.50           |                  |
| 213.46     | SUBVENTIONS ACQUISES   |                     | 8 571.00         |                     | 10 500.00        |                     | 8 769.75         |
| 213.461.00 | Participation du Canton pour frais transport des étudiants   |                     | 8 571.00         |                     | 10 500.00        |                     | 8 769.75         |
| <b>215</b> | <b>ACTIVITES CREATRICES MANUELLES ET TEXTILES</b>            | <b>6 209.80</b>     |                  | <b>8 500.00</b>     |                  | <b>6 114.70</b>     |                  |
| 215.31     | BIENS ET SERVICES  | 6 209.80            |                  | 8 500.00            |                  | 6 114.70            |                  |
| 215.310.00 | Fournitures et matériel                                      | 6 209.80            |                  | 7 000.00            |                  | 3 563.50            |                  |
| 215.311.00 | Mobilier & machines  |                     |                  | 1 500.00            |                  | 2 551.20            |                  |
| <b>22</b>  | <b>ECOLES SPECIALISEES</b>                                   | <b>24 438.50</b>    | <b>180.00</b>    | <b>20 500.00</b>    |                  | <b>40 526.15</b>    |                  |
| <b>220</b> | <b>ECOLES SPECIALISEES</b>                                   | <b>24 438.50</b>    | <b>180.00</b>    | <b>20 500.00</b>    |                  | <b>40 526.15</b>    |                  |
| 220.35     | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES                          | 923.00              |                  |                     |                  | 938.00              |                  |
| 220.351.00 | Ecoles spécialisées  | 923.00              |                  |                     |                  | 938.00              |                  |
| 220.36     | SUBVENTIONS ACCORDEES  | 23 515.50           |                  | 20 500.00           |                  | 39 588.15           |                  |
| 220.361.10 | Frais de transport des élèves en sit. de handicap (Etat VS)  | 16 806.90           |                  | 13 500.00           |                  | 26 114.95           |                  |
| 220.361.30 | Enseignement et thérapie en institution scolaire spécialisée | 6 708.60            |                  | 7 000.00            |                  | 13 473.20           |                  |

| Compte     | Désignation   | Comptes 2019     |                  | Budget 2019      |                  | Comptes 2018     |                  |
|------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|            |   | Charges          | Revenus          | Charges          | Revenus          | Charges          | Revenus          |
| 220.46     | SUBVENTIONS ACQUISES                                      |                  | 180.00           |                  |                  |                  |                  |
| 220.461.20 | Subv. institutions spécialisées (Etat VS)                 |                  | 180.00           |                  |                  |                  |                  |
| <b>23</b>  | <b>FORMATION PROFESSIONNELLE</b>                          | <b>33 446.90</b> | <b>14 406.45</b> | <b>34 500.00</b> | <b>14 500.00</b> | <b>28 918.85</b> | <b>13 291.05</b> |
| <b>230</b> | <b>FORMATION PROFESSIONNELLE</b>                          | <b>3 751.00</b>  |                  | <b>5 000.00</b>  |                  | <b>2 240.50</b>  |                  |
| 230.30     | CHARGES DE PERSONNEL                                      | 551.00           |                  | 500.00           |                  | 285.50           |                  |
| 230.300.00 | Commission des apprentis                                  | 551.00           |                  | 500.00           |                  | 285.50           |                  |
| 230.31     | BIENS ET SERVICES   | 3 200.00         |                  | 4 500.00         |                  | 1 955.00         |                  |
| 230.318.10 | Cours d'appui pour apprentis                              |                  |                  | 1 500.00         |                  | 1 755.00         |                  |
| 230.319.10 | Cadeaux aux diplômés                                      | 3 200.00         |                  | 3 000.00         |                  | 200.00           |                  |
| <b>239</b> | <b>AUTRES TÂCHES LIEES A LA FORMATION PROFESSIONNELLE</b> | <b>29 695.90</b> | <b>14 406.45</b> | <b>29 500.00</b> | <b>14 500.00</b> | <b>26 678.35</b> | <b>13 291.05</b> |
| 239.36     | SUBVENTIONS ACCORDEES                                     | 29 695.90        |                  | 29 500.00        |                  | 26 678.35        |                  |
| 239.364.00 | Frais de transport pour les apprentis                     | 29 695.90        |                  | 29 500.00        |                  | 26 678.35        |                  |
| 239.46     | SUBVENTIONS   |                  | 14 406.45        |                  | 14 500.00        |                  | 13 291.05        |
| 239.461.00 | Participation du Canton pour les frais des transports     |                  | 14 406.45        |                  | 14 500.00        |                  | 13 291.05        |
| <b>29</b>  | <b>AUTRES TACHES D'ENSEIGNEMENT</b>                       | <b>2 061.50</b>  |                  | <b>3 500.00</b>  |                  | <b>6 360.35</b>  |                  |
| <b>290</b> | <b>ADMINISTRATION</b>                                     | <b>2 061.50</b>  |                  | <b>3 500.00</b>  |                  | <b>6 360.35</b>  |                  |
| 290.30     | CHARGES DE PERSONNEL                                      | 1 061.50         |                  | 2 500.00         |                  | 5 360.35         |                  |
| 290.300.00 | Commission scolaire                                       | 1 061.50         |                  | 2 000.00         |                  | 1 487.00         |                  |
| 290.301.00 | Commission agrandissement centre scolaire                 |                  |                  | 500.00           |                  | 3 873.35         |                  |
| 290.31     | BIENS ET SERVICES   | 1 000.00         |                  | 1 000.00         |                  | 1 000.00         |                  |
| 290.310.00 | Publications, journaux et annonces                        | 500.00           |                  | 500.00           |                  | 500.00           |                  |
| 290.317.00 | Frais réceptions et représentations                       | 500.00           |                  | 500.00           |                  | 500.00           |                  |

| Compte     | Désignation                                       | Comptes 2019      |                  | Budget 2019       |                  | Comptes 2018      |                  |
|------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|            |   | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| <b>3</b>   | <b>CULTURE, LOISIRS ET CULTE</b>                  | <b>538 127.77</b> | <b>32 469.70</b> | <b>464 000.00</b> | <b>25 500.00</b> | <b>420 709.73</b> | <b>27 372.75</b> |
| <b>30</b>  | <b>ENCOURAGEMENT A LA CULTURE</b>                 | <b>220 526.49</b> | <b>15 839.70</b> | <b>173 000.00</b> | <b>8 500.00</b>  | <b>196 085.48</b> | <b>11 492.75</b> |
| <b>300</b> | <b>BIBLIOTHEQUE</b>                               | <b>147 938.17</b> | <b>15 489.70</b> | <b>91 500.00</b>  | <b>8 500.00</b>  | <b>149 753.73</b> | <b>10 452.75</b> |
| 300.30     | CHARGES DE PERSONNEL                              | 60 397.36         |                  | 43 000.00         |                  | 49 010.55         |                  |
| 300.301.00 | Bibliothécaires                                   | 50 396.65         |                  | 35 500.00         |                  | 38 806.40         |                  |
| 300.301.02 | Conciergerie & entr. bât.                         | 2 447.85          |                  |                   |                  | 2 550.90          |                  |
| 300.303.0  | Charges sociales                                  | 7 073.61          |                  | 6 500.00          |                  | 5 714.65          |                  |
| 300.309.00 | Formation et perfectionnement                     | 479.25            |                  | 1 000.00          |                  | 1 938.60          |                  |
| 300.31     | BIENS ET SERVICES                                 | 29 113.11         |                  | 31 500.00         |                  | 26 664.13         |                  |
| 300.310.00 | Cotisations annuelles et abonnements              | 4 335.10          |                  | 4 500.00          |                  | 3 592.95          |                  |
| 300.310.10 | Fournitures et matériel bureaux                   | 1 765.63          |                  | 3 000.00          |                  | 3 634.25          |                  |
| 300.310.20 | Achats livres et matériel                         | 13 736.65         |                  | 13 000.00         |                  | 11 660.67         |                  |
| 300.310.40 | Animations et divers                              | 3 795.22          |                  | 3 500.00          |                  | 1 560.00          |                  |
| 300.311.00 | Mobilier & machines                               | 989.55            |                  | 2 000.00          |                  | 505.55            |                  |
| 300.312.00 | Electricité                                       | 2 284.00          |                  | 1 000.00          |                  | 1 808.75          |                  |
| 300.314.00 | Maintenance & rénovation des locaux               | 37.58             |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 300.315.00 | Entretien mobilier & machines                     |                   |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 300.315.10 | Entretien copieur-photocopies                     | 1 441.78          |                  | 1 500.00          |                  | 1 637.19          |                  |
| 300.316.00 | Contrat sanitaire                                 | 443.35            |                  | 1 000.00          |                  | 875.36            |                  |
| 300.317.00 | Frais de déplacement et de représentations        | 174.25            |                  | 500.00            |                  | 414.60            |                  |
| 300.318.80 | Frais de téléphone et concessions                 | 200.00            |                  | 500.00            |                  | 974.81            |                  |
| 300.33     | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                         | 58 427.70         |                  | 17 000.00         |                  | 74 079.05         |                  |
| 300.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.         | 11 527.70         |                  | 17 000.00         |                  | 18 479.05         |                  |
| 300.332.00 | Amortissement compl.-patrimoine admin.            | 46 900.00         |                  |                   |                  | 55 600.00         |                  |
| 300.43     | CONTRIBUTIONS DE TIERS                            |                   | 7 721.70         |                   | 500.00           |                   | 3 304.75         |
| 300.436.00 | Rbt salaires, APG, jetons stes                    |                   | 7 685.70         |                   |                  |                   | 3 179.00         |
| 300.437.00 | Recettes diverses                                 |                   | 36.00            |                   | 500.00           |                   | 125.75           |
| 300.46     | SUBVENTIONS ACQUISES                              |                   | 7 768.00         |                   | 8 000.00         |                   | 7 148.00         |
| 300.461.00 | Gestion de la bibliothèque                        |                   | 7 768.00         |                   | 8 000.00         |                   | 7 148.00         |
| <b>303</b> | <b>SOCIETES LOCALES</b>                           | <b>30 886.95</b>  |                  | <b>32 500.00</b>  |                  | <b>26 367.85</b>  |                  |
| 303.31     | BIENS ET SERVICES                                 | 236.95            |                  | 500.00            |                  | 194.85            |                  |
| 303.312.00 | Consommation électrique "La Comberintze"          | 236.95            |                  | 500.00            |                  | 194.85            |                  |
| 303.36     | SUBVENTIONS ACCORDEES                             | 30 650.00         |                  | 32 000.00         |                  | 26 173.00         |                  |
| 303.365.00 | Sociétés et associations communales               | 24 940.00         |                  | 25 500.00         |                  | 20 453.00         |                  |
| 303.365.10 | Sociétés et associations régionales et cantonales | 5 710.00          |                  | 6 500.00          |                  | 5 720.00          |                  |
| <b>309</b> | <b>AUTRES TACHES CULTURELLES</b>                  | <b>41 791.37</b>  | <b>350.00</b>    | <b>49 000.00</b>  |                  | <b>19 963.90</b>  | <b>1 040.00</b>  |
| 309.30     | CHARGES DE PERSONNEL                              | 21 167.25         |                  | 29 000.00         |                  | 11 401.80         |                  |
| 309.300.00 | Commission culture, sport et jeunesse             | 5 167.25          |                  | 6 000.00          |                  | 5 862.00          |                  |
| 309.300.15 | Archives communales                               | 16 000.00         |                  | 23 000.00         |                  | 5 539.80          |                  |
| 309.31     | BIENS ET SERVICES                                 | 20 534.12         |                  | 20 000.00         |                  | 8 562.10          |                  |
| 309.311.00 | Fête villageoise                                  | 11 452.51         |                  | 10 000.00         |                  |                   |                  |
| 309.311.10 | Concept sécurité                                  | 1 007.00          |                  | 1 000.00          |                  | 2 310.15          |                  |
| 309.312.00 | Animations socio-culturelles                      | 5 909.50          |                  | 7 000.00          |                  | 4 251.95          |                  |
| 309.317.00 | Manifestations et réceptions                      | 2 165.11          |                  | 2 000.00          |                  | 2 000.00          |                  |
| 309.43     | CONTRIBUTIONS DE TIERS                            |                   | 150.00           |                   |                  |                   | 240.00           |
| 309.435.00 | Vente livre Martigny-Combe                        |                   | 150.00           |                   |                  |                   | 240.00           |
| 309.46     | SUBVENTIONS ACQUISES                              |                   | 200.00           |                   |                  |                   | 800.00           |
| 309.460.00 | Subventions fédérales                             |                   | 134.00           |                   |                  |                   | 533.00           |
| 309.461.00 | Subventions cantonales                            |                   | 66.00            |                   |                  |                   | 267.00           |
| <b>32</b>  | <b>JUMELAGE</b>                                   | <b>7 783.09</b>   |                  | <b>10 000.00</b>  |                  | <b>1 273.50</b>   |                  |
| <b>320</b> | <b>JUMELAGE</b>                                   | <b>7 783.09</b>   |                  | <b>10 000.00</b>  |                  | <b>1 273.50</b>   |                  |
| 320.31     | BIENS ET SERVICES                                 | 7 783.09          |                  | 10 000.00         |                  | 1 273.50          |                  |
| 320.317.00 | Frais réceptions et manifestations                | 7 783.09          |                  | 10 000.00         |                  | 1 273.50          |                  |
| <b>33</b>  | <b>PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES</b>         | <b>10 562.05</b>  |                  | <b>14 000.00</b>  |                  | <b>9 312.45</b>   |                  |
| <b>330</b> | <b>PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES</b>         | <b>10 562.05</b>  |                  | <b>14 000.00</b>  |                  | <b>9 312.45</b>   |                  |
| 330.31     | BIENS ET SERVICES                                 | 9 139.40          |                  | 10 500.00         |                  | 6 812.45          |                  |
| 330.314.00 | Entretien des chemins pédestres                   | 4 975.90          |                  | 5 000.00          |                  | 4 308.45          |                  |
| 330.314.01 | Entretien parcs-places publiques                  | 3 263.55          |                  | 5 000.00          |                  | 2 504.00          |                  |
| 330.314.02 | Entretien itinéraires cyclo-sportifs              | 899.95            |                  |                   |                  |                   |                  |
| 330.317.10 | Frais de déplacements et réceptions               |                   |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 330.33     | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                         | 1 422.65          |                  | 3 500.00          |                  | 2 500.00          |                  |
| 330.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.         | 222.65            |                  | 3 500.00          |                  | 300.00            |                  |
| 330.332.00 | Amortissement compl.-patrimoine admin.            | 1 200.00          |                  |                   |                  | 2 200.00          |                  |
| <b>34</b>  | <b>SPORTS</b>                                     | <b>117 826.08</b> |                  | <b>80 000.00</b>  |                  | <b>48 311.16</b>  |                  |
| <b>340</b> | <b>SPORTS</b>                                     | <b>117 826.08</b> |                  | <b>80 000.00</b>  |                  | <b>48 311.16</b>  |                  |
| 340.31     | BIENS ET SERVICES                                 | 57 226.08         |                  | 49 500.00         |                  | 47 611.16         |                  |
| 340.312.00 | Consommation électrique "FC La Combe"             | 8 363.80          |                  | 5 500.00          |                  | 5 362.10          |                  |
| 340.314.00 | Maintenance/rénovation terrains et immeubles      |                   |                  |                   |                  | 715.05            |                  |
| 340.314.51 | Terrains de football                              | 30 000.00         |                  | 30 000.00         |                  | 30 000.00         |                  |
| 340.314.52 | Local pétanque "Les Cadets"                       | 8 611.35          |                  | 5 000.00          |                  | 3 006.95          |                  |
| 340.314.53 | Mérites sportifs et culturels                     | 2 315.45          |                  | 2 000.00          |                  | 1 600.00          |                  |
| 340.314.55 | UTMB MCC  | 7 935.48          |                  | 7 000.00          |                  | 6 927.06          |                  |
| 340.33     | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                         | 60 600.00         |                  | 30 500.00         |                  | 700.00            |                  |
| 340.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.         | 30 600.00         |                  | 30 500.00         |                  | 700.00            |                  |
| 340.332.00 | Amortissement compl.-patrimoine admin.            | 30 000.00         |                  |                   |                  |                   |                  |

| Compte     | Désignation                               | Comptes 2019      |                  | Budget 2019       |                  | Comptes 2018      |                  |
|------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|            |   | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          |
| <b>35</b>  | <b>AUTRES LOISIRS</b>                     | <b>66 555.66</b>  | <b>16 630.00</b> | <b>66 000.00</b>  | <b>12 000.00</b> | <b>50 955.99</b>  | <b>15 880.00</b> |
| <b>351</b> | <b>LOISIRS</b>                            | <b>66 555.66</b>  | <b>16 630.00</b> | <b>66 000.00</b>  | <b>12 000.00</b> | <b>50 955.99</b>  | <b>15 880.00</b> |
| 351.30     | CHARGES DE PERSONNEL                      | 22 570.92         |                  | 25 500.00         |                  | 21 454.19         |                  |
| 351.301.00 | Personnel de maintenance et conciergerie  | 19 570.85         |                  | 22 000.00         |                  | 18 689.15         |                  |
| 351.303.0  | Charges sociales                          | 3 000.07          |                  | 3 500.00          |                  | 2 765.04          |                  |
| 351.31     | BIENS ET SERVICES                         | 30 378.89         |                  | 30 500.00         |                  | 20 463.35         |                  |
| 351.312.00 | Electricité Eau-Vive et Couvert Ravoire   | 23 538.15         |                  | 24 500.00         |                  | 16 998.45         |                  |
| 351.313.00 | Produits nettoyage et entretien           | 703.65            |                  | 500.00            |                  | 617.00            |                  |
| 351.313.10 | Achat et entretien matériel et mobilier   | 859.20            |                  | 500.00            |                  |                   |                  |
| 351.314.34 | Frais et entretien salle Eau-Vive         | 3 755.54          |                  | 2 500.00          |                  | 1 506.75          |                  |
| 351.314.35 | Frais et entretien couvert Ravoire        | 1 222.35          |                  | 1 000.00          |                  | 1 041.15          |                  |
| 351.318.00 | Taxe au sac                               |                   |                  | 1 000.00          |                  |                   |                  |
| 351.318.30 | Frais de téléphone                        | 300.00            |                  | 500.00            |                  | 300.00            |                  |
| 351.33     | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                 | 13 605.85         |                  | 10 000.00         |                  | 9 038.45          |                  |
| 351.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin. | 13 605.85         |                  | 10 000.00         |                  | 9 038.45          |                  |
| 351.42     | REVENUS DE BIENS                          |                   | 16 630.00        |                   | 12 000.00        |                   | 15 880.00        |
| 351.427.00 | Location Eau-Vive                         |                   | 8 250.00         |                   | 2 000.00         |                   | 4 600.00         |
| 351.427.01 | Location couvert Ravoire                  |                   | 8 380.00         |                   | 10 000.00        |                   | 11 280.00        |
| <b>39</b>  | <b>EGLISES</b>                            | <b>114 874.40</b> |                  | <b>121 000.00</b> | <b>5 000.00</b>  | <b>114 771.15</b> |                  |
| <b>390</b> | <b>EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE</b>          | <b>96 348.80</b>  |                  | <b>102 500.00</b> | <b>5 000.00</b>  | <b>96 245.55</b>  |                  |
| 390.31     | BIENS ET SERVICES                         | 2 448.80          |                  | 2 500.00          |                  | 1 945.55          |                  |
| 390.312.00 | Electricité et chauffage                  | 1 948.80          |                  | 2 000.00          |                  | 1 445.55          |                  |
| 390.319.02 | Subv. et cotisations diverses             | 500.00            |                  | 500.00            |                  | 500.00            |                  |
| 390.35     | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES       | 93 900.00         |                  | 100 000.00        |                  | 94 300.00         |                  |
| 390.352.00 | Part. à l'Administration mixte            | 73 000.00         |                  | 70 000.00         |                  | 69 900.00         |                  |
| 390.352.10 | Part. aux frais du cimetière              | 20 900.00         |                  | 24 500.00         |                  | 24 400.00         |                  |
| 390.352.20 | Part. paroisse Martigny-Combe             |                   |                  | 5 500.00          |                  |                   |                  |
| 390.43     | CONTRIBUTIONS DE TIERS                    |                   |                  |                   | 5 000.00         |                   |                  |
| 390.436.05 | Contribution Conseil mixte (Martigny)     |                   |                  |                   | 5 000.00         |                   |                  |
| <b>391</b> | <b>EGLISE REFORMEE EVANGELIQUE</b>        | <b>18 525.60</b>  |                  | <b>18 500.00</b>  |                  | <b>18 525.60</b>  |                  |
| 391.35     | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES       | 18 525.60         |                  | 18 500.00         |                  | 18 525.60         |                  |
| 391.352.00 | Eglise réformée de Martigny               | 18 525.60         |                  | 18 500.00         |                  | 18 525.60         |                  |

| Compte     | Désignation  | Comptes 2019      |         | Budget 2019       |         | Comptes 2018      |         |
|------------|--|-------------------|---------|-------------------|---------|-------------------|---------|
|            |  | Charges           | Revenus | Charges           | Revenus | Charges           | Revenus |
| <b>4</b>   | <b>SANTE</b>   | <b>175 789.08</b> |         | <b>168 500.00</b> |         | <b>152 136.03</b> |         |
| <b>40</b>  | <b>HOPITAUX</b>  |                   |         | <b>500.00</b>     |         |                   |         |
| <b>400</b> | <b>HOPITAUX</b>  |                   |         | <b>500.00</b>     |         |                   |         |
| 400.35     | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES                    |                   |         | 500.00            |         |                   |         |
| 400.352.10 | Postes sanitaires Montagnier                           |                   |         | 500.00            |         |                   |         |
| <b>44</b>  | <b>CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL</b>                   | <b>96 352.45</b>  |         | <b>107 500.00</b> |         | <b>88 341.05</b>  |         |
| <b>440</b> | <b>CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL</b>                   | <b>96 352.45</b>  |         | <b>107 500.00</b> |         | <b>88 341.05</b>  |         |
| 440.33     | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                              |                   |         | 500.00            |         |                   |         |
| 440.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.              |                   |         | 500.00            |         |                   |         |
| 440.35     | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES                    | 96 352.45         |         | 107 000.00        |         | 88 341.05         |         |
| 440.352.00 | Centre médico-social régional de Martigny              | 96 352.45         |         | 106 000.00        |         | 88 341.05         |         |
| 440.352.10 | Foyer de jour Chantovernt                              |                   |         | 1 000.00          |         |                   |         |
| <b>45</b>  | <b>PROPHYLAXIE, LUTTE CONTRE LES MALADIES</b>          | <b>5 688.68</b>   |         | <b>5 500.00</b>   |         | <b>4 891.33</b>   |         |
| <b>450</b> | <b>LUTTE CONTRE LES MALADIES</b>                       | <b>5 688.68</b>   |         | <b>5 500.00</b>   |         | <b>4 891.33</b>   |         |
| 450.36     | SUBVENTIONS ACCORDEES                                  | 5 688.68          |         | 5 500.00          |         | 4 891.33          |         |
| 450.361.00 | Financement prise en charge ambulatoire des addictions | 5 688.68          |         | 5 500.00          |         | 4 891.33          |         |
| <b>46</b>  | <b>SERVICE MEDICAL DES ECOLES</b>                      | <b>53 759.45</b>  |         | <b>39 000.00</b>  |         | <b>40 353.10</b>  |         |
| <b>460</b> | <b>PROPHYLAXIE DENTAIRE</b>                            | <b>53 759.45</b>  |         | <b>39 000.00</b>  |         | <b>40 353.10</b>  |         |
| 460.36     | SUBVENTIONS ACCORDEES                                  | 53 759.45         |         | 39 000.00         |         | 40 353.10         |         |
| 460.361.00 | Financement santé scolaire                             | 3 458.20          |         | 2 500.00          |         | 2 712.90          |         |
| 460.365.08 | Frais dentaires scolaires                              | 50 301.25         |         | 36 500.00         |         | 37 640.20         |         |
| <b>47</b>  | <b>CONTROLE DES DENREES ALIMENTAIRES</b>               | <b>70.00</b>      |         | <b>1 000.00</b>   |         |                   |         |
| <b>470</b> | <b>CONTROLE DES DENREES ALIMENTAIRES</b>               | <b>70.00</b>      |         | <b>1 000.00</b>   |         |                   |         |
| 470.31     | BIENS ET SERVICES                                      | 70.00             |         | 1 000.00          |         |                   |         |
| 470.319.02 | Cotisations sociétés et associations                   |                   |         | 500.00            |         |                   |         |
| 470.319.03 | Stérilisation des chats errants                        | 70.00             |         | 500.00            |         |                   |         |
| <b>49</b>  | <b>AUTRES DEPENSES DE SANTE</b>                        | <b>19 918.50</b>  |         | <b>15 000.00</b>  |         | <b>18 550.55</b>  |         |
| <b>490</b> | <b>AUTRES DEPENSES DE SANTE</b>                        | <b>19 918.50</b>  |         | <b>15 000.00</b>  |         | <b>18 550.55</b>  |         |
| 490.31     | BIENS ET SERVICES                                      |                   |         | 500.00            |         |                   |         |
| 490.319.02 | Cotisations diverses                                   |                   |         | 500.00            |         |                   |         |
| 490.33     | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                              | 1 728.45          |         |                   |         | 4 405.95          |         |
| 490.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.              | 328.45            |         |                   |         | 505.95            |         |
| 490.332.00 | Amortissement compl.-patrimoine admin.                 | 1 400.00          |         |                   |         | 3 900.00          |         |
| 490.36     | SUBVENTIONS ACCORDEES                                  | 18 190.05         |         | 14 500.00         |         | 14 144.60         |         |
| 490.361.00 | Financement du dispositif pré-hospitalier              | 18 190.05         |         | 14 500.00         |         | 14 144.60         |         |

| Compte     | Désignation  | Comptes 2019        |                   | Budget 2019         |                   | Comptes 2018        |                   |
|------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|            |  | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| <b>5</b>   | <b>PREVOYANCE SOCIALE</b>                                  | <b>2 018 589.51</b> | <b>638 451.10</b> | <b>1 782 500.00</b> | <b>593 000.00</b> | <b>1 908 647.07</b> | <b>659 199.44</b> |
| <b>50</b>  | <b>AVS ET AI</b>   | <b>9 418.40</b>     | <b>9 387.05</b>   | <b>9 500.00</b>     | <b>9 000.00</b>   | <b>9 677.92</b>     | <b>9 444.15</b>   |
| <b>500</b> | <b>AGENCE AVS</b>  | <b>9 418.40</b>     | <b>9 387.05</b>   | <b>9 500.00</b>     | <b>9 000.00</b>   | <b>9 677.92</b>     | <b>9 444.15</b>   |
| 500.30     | CHARGES DE PERSONNEL                                       | 9 418.40            |                   | 9 000.00            |                   | 9 582.42            |                   |
| 500.301.00 | Personnel agence AVS                                       | 9 315.60            |                   | 8 500.00            |                   | 9 277.20            |                   |
| 500.303.0  | Charges sociales   | 102.80              |                   | 500.00              |                   | 305.22              |                   |
| 500.31     | BIENS ET SERVICES  |                     |                   | 500.00              |                   | 95.50               |                   |
| 500.317.00 | Frais divers et cotisations                                |                     |                   | 500.00              |                   | 95.50               |                   |
| 500.45     | PARTICIPATIONS DE COLLECT. PUBLIQUES                       |                     | 9 387.05          |                     | 9 000.00          |                     | 9 444.15          |
| 500.451.00 | Rmbt salaire agent AVS                                     |                     | 9 315.60          |                     | 8 500.00          |                     | 9 277.20          |
| 500.452.00 | Rmbt frais divers  |                     | 71.45             |                     | 500.00            |                     | 166.95            |
| <b>53</b>  | <b>AUTRES ASSURANCES SOCIALES</b>                          | <b>142 934.13</b>   |                   | <b>127 500.00</b>   |                   | <b>127 906.29</b>   |                   |
| <b>530</b> | <b>PRESTATIONS COMPL. A L'AVS ET L'AI</b>                  | <b>142 934.13</b>   |                   | <b>127 500.00</b>   |                   | <b>127 906.29</b>   |                   |
| 530.36     | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES                        | 142 934.13          |                   | 127 500.00          |                   | 127 906.29          |                   |
| 530.361.00 | Prestations complémentaires AVS/AI (Etat VS)               | 142 934.13          |                   | 127 500.00          |                   | 127 906.29          |                   |
| <b>54</b>  | <b>PROTECTION DE LA JEUNESSE</b>                           | <b>1 049 863.20</b> | <b>433 462.60</b> | <b>1 001 500.00</b> | <b>456 000.00</b> | <b>1 068 723.18</b> | <b>512 557.55</b> |
| <b>540</b> | <b>PROTECTION DE LA JEUNESSE</b>                           | <b>56 751.00</b>    |                   | <b>43 500.00</b>    | <b>500.00</b>     | <b>47 708.00</b>    |                   |
| 540.36     | SUBVENTIONS ACCORDEES                                      | 56 751.00           |                   | 43 500.00           |                   | 47 708.00           |                   |
| 540.361.00 | Autorité intercomm. de protect. de l'enfant et de l'adulte | 43 251.00           |                   | 39 500.00           |                   | 41 108.00           |                   |
| 540.361.10 | Prise en charges des mesures d'assistance éducative        | 13 500.00           |                   | 4 000.00            |                   | 6 600.00            |                   |
| 540.43     | CONTRIBUTIONS DE TIERS                                     |                     |                   |                     | 500.00            |                     |                   |
| 540.436.10 | Contributions des particuliers                             |                     |                   |                     | 500.00            |                     |                   |
| <b>541</b> | <b>GARDERIES D'ENFANTS, CRECHES</b>                        | <b>993 112.20</b>   | <b>433 462.60</b> | <b>958 000.00</b>   | <b>455 500.00</b> | <b>1 021 015.18</b> | <b>512 557.55</b> |
| 541.30     | CHARGES DE PERSONNEL                                       | 620 638.50          |                   | 659 500.00          |                   | 593 860.99          |                   |
| 541.301.00 | Personnel crèche-garderie                                  | 485 946.30          |                   | 523 000.00          |                   | 479 131.55          |                   |
| 541.301.02 | Personnel conciergerie                                     | 42 671.05           |                   | 43 000.00           |                   | 37 541.15           |                   |
| 541.303.0  | Charges sociales   | 82 117.02           |                   | 84 500.00           |                   | 77 478.29           |                   |
| 541.307.00 | Frais de formation-perfection.                             | 9 904.13            |                   | 9 000.00            |                   | -290.00             |                   |
| 541.31     | BIENS ET SERVICES  | 147 077.50          |                   | 163 500.00          |                   | 159 977.32          |                   |
| 541.310.00 | Frais de publications, abts                                | 150.00              |                   | 1 500.00            |                   | 977.26              |                   |
| 541.310.10 | Fournitures de bureau                                      | 1 502.12            |                   | 2 500.00            |                   | 1 069.77            |                   |
| 541.311.00 | Crèche - Mobilier/équipement                               | 5 113.25            |                   | 7 000.00            |                   | 4 400.75            |                   |
| 541.311.10 | Informatique   | 34.95               |                   | 2 000.00            |                   |                     |                   |
| 541.312.00 | Nettoyage et entretien bâtiment                            | 202.70              |                   | 2 000.00            |                   |                     |                   |
| 541.312.01 | Chauffage/électricité/eau                                  | 5 671.10            |                   | 2 500.00            |                   | 4 744.00            |                   |
| 541.313.00 | Matériel+contrat sanitaires                                | 10 362.94           |                   | 11 000.00           |                   | 12 789.80           |                   |
| 541.313.02 | Crèche - Matériel éducatif subv.                           | 6 906.13            |                   | 7 000.00            |                   | 6 693.06            |                   |
| 541.314.00 | Crèche - maintenance/rénovation                            | 237.38              |                   | 5 000.00            |                   | 1 836.95            |                   |
| 541.314.03 | Crèche - frais de repas                                    | 111 658.28          |                   | 112 500.00          |                   | 120 137.55          |                   |
| 541.314.20 | Produit nettoyage - divers et imprévu                      | 1 492.90            |                   | 3 000.00            |                   | 1 381.33            |                   |
| 541.317.00 | Frais de représentation et déplacement                     | 1 814.65            |                   | 2 000.00            |                   | 1 995.50            |                   |
| 541.317.20 | Animations culturelles et sensibilisation                  | 406.85              |                   | 1 500.00            |                   | 1 500.00            |                   |
| 541.318.00 | Taxe au sac  | 141.15              |                   | 1 000.00            |                   | 234.80              |                   |
| 541.318.30 | Frais de téléphone   | 440.00              |                   | 2 000.00            |                   | 1 391.85            |                   |
| 541.319.02 | Cotisations et subsides aux stés et associations           | 943.10              |                   | 1 000.00            |                   | 824.70              |                   |
| 541.33     | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                                  | 139 455.90          |                   | 47 000.00           |                   | 181 801.92          |                   |
| 541.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.                  | 34 455.90           |                   | 47 000.00           |                   | 50 301.92           |                   |
| 541.332.00 | Amortissement compl.-patrimoine admin.                     | 105 000.00          |                   |                     |                   | 131 500.00          |                   |
| 541.36     | SUBVENTIONS ACCORDEES                                      | 1 940.30            |                   | 4 000.00            |                   | 1 374.95            |                   |
| 541.364.01 | Subventions garderies                                      | 1 940.30            |                   | 4 000.00            |                   | 1 374.95            |                   |
| 541.39     | IMPUTATIONS INTERNES                                       | 84 000.00           |                   | 84 000.00           |                   | 84 000.00           |                   |
| 541.390.01 | Loyer crèche   | 84 000.00           |                   | 84 000.00           |                   | 84 000.00           |                   |
| 541.43     | CONTRIBUTIONS DE TIERS                                     |                     | 303 506.40        |                     | 300 000.00        |                     | 346 449.80        |
| 541.434.01 | Crèche - participation parents                             |                     | 138 303.55        |                     | 155 000.00        |                     | 179 948.95        |
| 541.434.10 | UAPE - participation parents                               |                     | 157 682.80        |                     | 145 000.00        |                     | 156 202.10        |
| 541.435.00 | Rmbt matériels   |                     |                   |                     |                   |                     | 80.00             |
| 541.436.00 | Rmbt de salaires, APG                                      |                     | 7 520.05          |                     |                   |                     | 10 218.75         |
| 541.46     | SUBVENTIONS ACQUISES                                       |                     | 129 956.20        |                     | 155 500.00        |                     | 166 107.75        |
| 541.461.10 | Crèche-garderie-subv. cantonales                           |                     | 129 956.20        |                     | 155 500.00        |                     | 166 107.75        |
| <b>55</b>  | <b>AIDE SOCIALE INDIVIDUELLE</b>                           | <b>246 942.33</b>   |                   | <b>207 000.00</b>   |                   | <b>221 497.72</b>   |                   |
| <b>550</b> | <b>AIDE SOCIALE INDIVIDUELLE</b>                           | <b>246 942.33</b>   |                   | <b>207 000.00</b>   |                   | <b>221 497.72</b>   |                   |
| 550.33     | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                                  | 5 241.40            |                   | 4 500.00            |                   | 4 420.03            |                   |
| 550.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.                  | 5 241.40            |                   | 4 500.00            |                   | 4 420.03            |                   |
| 550.36     | SUBVENTIONS ACCORDEES                                      | 241 700.93          |                   | 202 500.00          |                   | 217 077.69          |                   |
| 550.361.00 | Institutions handicapés/sociales (Etat VS)                 | 241 700.93          |                   | 202 500.00          |                   | 217 077.69          |                   |
| <b>57</b>  | <b>ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL (EMS)</b>                   | <b>144 203.62</b>   |                   | <b>116 000.00</b>   |                   | <b>140 509.09</b>   |                   |
| <b>570</b> | <b>ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL (EMS)</b>                   | <b>144 203.62</b>   |                   | <b>116 000.00</b>   |                   | <b>140 509.09</b>   |                   |
| 570.36     | SUBVENTIONS ACCORDEES                                      | 144 203.62          |                   | 116 000.00          |                   | 140 509.09          |                   |
| 570.364.00 | Part frais de fonctionnement                               | 144 203.62          |                   | 116 000.00          |                   | 140 509.09          |                   |
| <b>58</b>  | <b>ASSISTANCE</b>  | <b>425 227.83</b>   | <b>195 601.45</b> | <b>321 000.00</b>   | <b>128 000.00</b> | <b>340 332.87</b>   | <b>137 197.74</b> |
| <b>580</b> | <b>AIDE SOCIALE INDIVIDUELLE</b>                           | <b>163 945.25</b>   | <b>195 601.45</b> | <b>148 000.00</b>   | <b>128 000.00</b> | <b>147 902.92</b>   | <b>137 197.74</b> |
| 580.31     | BIENS ET SERVICES  | 300.00              |                   | 5 000.00            |                   | 150.00              |                   |
| 580.318.00 | Assistance ponctuelle communale                            |                     |                   | 5 000.00            |                   | 150.00              |                   |
| 580.318.04 | Soutien aux familles                                       | 300.00              |                   |                     |                   |                     |                   |

| Compte     | Désignation                                  | Comptes 2019      |            | Budget 2019       |            | Comptes 2018      |            |
|------------|--|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|------------|
|            |  | Charges           | Revenus    | Charges           | Revenus    | Charges           | Revenus    |
| 580.36     | SUBVENTIONS ACCORDEES                        | 163 645.25        |            | 143 000.00        |            | 147 752.92        |            |
| 580.366.98 | Recouvrement pensions alimentaires (Etat VS) | 8 170.38          |            | 6 500.00          |            | 7 982.46          |            |
| 580.366.99 | Dépenses secours et assistances (Etat VS)    | 155 474.87        |            | 136 500.00        |            | 139 770.46        |            |
| 580.43     | CONTRIBUTIONS DE TIERS                       |                   | 3 377.95   |                   | 5 000.00   |                   |            |
| 580.436.10 | Contributions des particuliers               |                   | 3 377.95   |                   | 5 000.00   |                   |            |
| 580.45     | PARTICIPATIONS DE COLLECT. PUBLIQUES         |                   | 192 223.50 |                   | 123 000.00 |                   | 137 197.74 |
| 580.451.00 | Contributions du Canton et Région (Etat VS)  |                   | 182 355.75 |                   | 97 000.00  |                   | 123 322.74 |
| 580.451.10 | Contrats AITS                                |                   | 9 867.75   |                   | 26 000.00  |                   | 13 875.00  |
| <b>581</b> | <b>SUBVENTIONS AUX INSTITUTIONS SOCIALES</b> | <b>224 951.15</b> |            | <b>136 000.00</b> |            | <b>159 443.70</b> |            |
| 581.31     | BIENS ET SERVICES                            | 2 000.00          |            | 2 500.00          |            | 2 300.00          |            |
| 581.319.02 | Cotisations diverses et dons                 | 2 000.00          |            | 2 500.00          |            | 2 300.00          |            |
| 581.36     | SUBVENTIONS ACCORDEES                        | 222 951.15        |            | 133 500.00        |            | 157 143.70        |            |
| 581.365.00 | Contribution service d'aide sociale          | 215 053.20        |            | 125 000.00        |            | 148 656.45        |            |
| 581.365.20 | Soutien aux personnes âgées                  | 7 897.95          |            | 8 500.00          |            | 8 487.25          |            |
| <b>582</b> | <b>FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI</b>          | <b>25 333.91</b>  |            | <b>27 000.00</b>  |            | <b>22 698.63</b>  |            |
| 582.36     | SUBVENTIONS ACCORDEES                        | 25 333.91         |            | 27 000.00         |            | 22 698.63         |            |
| 582.361.00 | Fonds cantonal pour l'emploi (Etat VS)       | 25 333.91         |            | 27 000.00         |            | 22 698.63         |            |
| <b>589</b> | <b>AUTRES TACHES D'ASSISTANCE</b>            | <b>10 997.52</b>  |            | <b>10 000.00</b>  |            | <b>10 287.62</b>  |            |
| 589.36     | SUBVENTIONS ACCORDEES                        | 10 997.52         |            | 10 000.00         |            | 10 287.62         |            |
| 589.362.00 | Intégration des personnes étrangères         | 4 453.00          |            | 1 000.00          |            | 4 453.00          |            |
| 589.366.00 | Mesure sociales gestion des déchets          | 6 544.52          |            | 9 000.00          |            | 5 834.62          |            |

| Compte     | Désignation   | Comptes 2019        |                  | Budget 2019         |                  | Comptes 2018        |                   |
|------------|---|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|
|            |   | Charges             | Revenus          | Charges             | Revenus          | Charges             | Revenus           |
| <b>6</b>   | <b>TRAFIC</b>                                       | <b>1 319 971.88</b> | <b>93 767.75</b> | <b>1 517 500.00</b> | <b>30 500.00</b> | <b>1 229 650.15</b> | <b>128 293.25</b> |
| <b>61</b>  | <b>ROUTES CANTONALES</b>                            | <b>197 556.45</b>   | <b>2 813.20</b>  | <b>258 000.00</b>   |                  | <b>282 162.35</b>   | <b>5 638.40</b>   |
| <b>610</b> | <b>ROUTES CANTONALES</b>                            | <b>197 556.45</b>   | <b>2 813.20</b>  | <b>258 000.00</b>   |                  | <b>282 162.35</b>   | <b>5 638.40</b>   |
| 610.33     | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                           | 40 868.40           |                  | 46 500.00           |                  | 48 861.15           |                   |
| 610.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.           | 40 868.40           |                  | 46 500.00           |                  | 48 861.15           |                   |
| 610.36     | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES                 | 156 688.05          |                  | 211 500.00          |                  | 233 301.20          |                   |
| 610.361.00 | Entretien des routes classées (Etat VS)             | 156 688.05          |                  | 211 500.00          |                  | 233 301.20          |                   |
| 610.46     | SUBVENTIONS ACQUISES                                |                     | 2 813.20         |                     |                  |                     | 5 638.40          |
| 610.461.10 | Subv. pour déneigement                              |                     | 2 813.20         |                     |                  |                     | 5 638.40          |
| <b>62</b>  | <b>ROUTES COMMUNALES</b>                            | <b>1 032 739.13</b> | <b>90 954.55</b> | <b>1 194 000.00</b> | <b>30 500.00</b> | <b>858 140.30</b>   | <b>122 654.85</b> |
| <b>620</b> | <b>ROUTES COMMUNALES</b>                            | <b>881 387.70</b>   | <b>76 054.55</b> | <b>1 053 000.00</b> | <b>18 500.00</b> | <b>758 505.63</b>   | <b>110 654.85</b> |
| 620.30     | CHARGES DE PERSONNEL                                | 599 249.08          |                  | 633 000.00          |                  | 547 923.83          |                   |
| 620.301.00 | Personnel travaux publics                           | 511 470.20          |                  | 540 000.00          |                  | 470 748.90          |                   |
| 620.303.0  | Charges sociales                                    | 87 778.88           |                  | 93 000.00           |                  | 77 174.93           |                   |
| 620.31     | BIENS ET SERVICES                                   | 111 146.88          |                  | 249 500.00          |                  | 94 593.10           |                   |
| 620.311.00 | Décoration des rues et places                       | 2 432.05            |                  | 500.00              |                  | 962.55              |                   |
| 620.312.00 | Eclairage public (énergie+maintenance)              | 52 855.37           |                  | 130 500.00          |                  | 42 358.75           |                   |
| 620.313.10 | Frais divers du personnel                           | 4 719.35            |                  | 10 000.00           |                  | 7 595.75            |                   |
| 620.314.00 | Entretien des routes et chemins communaux           | 23 312.87           |                  | 31 000.00           |                  | 10 407.05           |                   |
| 620.314.01 | Prestations techniques et administratives           | 1 592.50            |                  | 36 500.00           |                  | 6 378.75            |                   |
| 620.314.10 | Signalisation routière                              | 896.95              |                  | 3 000.00            |                  | 1 233.70            |                   |
| 620.314.20 | Places parcs/jardins/fontaines/murs                 | 653.20              |                  | 5 000.00            |                  | 619.95              |                   |
| 620.317.00 | Frais de déplacement et débours                     | 8 591.30            |                  | 13 000.00           |                  | 6 670.00            |                   |
| 620.318.00 | Déblaiement des neiges et salage                    | 11 956.30           |                  | 15 000.00           |                  | 14 419.80           |                   |
| 620.318.10 | Taxe au sac   | 701.09              |                  | 1 000.00            |                  | 434.30              |                   |
| 620.318.30 | Frais de téléphone et concessions                   | 3 435.90            |                  | 4 000.00            |                  | 3 512.50            |                   |
| 620.33     | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                           | 170 991.74          |                  | 170 500.00          |                  | 115 988.70          |                   |
| 620.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.           | 170 991.74          |                  | 170 500.00          |                  | 115 988.70          |                   |
| 620.43     | CONTRIBUTIONS DE TIERS                              |                     | 17 760.05        |                     | 16 000.00        |                     | 20 204.10         |
| 620.434.00 | Participation pour travaux                          |                     | 9 019.80         |                     | 5 000.00         |                     | 1 356.50          |
| 620.434.10 | Déneigement pour tiers                              |                     | 6 330.00         |                     | 5 000.00         |                     | 5 120.00          |
| 620.436.00 | Rbt salaires, APG                                   |                     | 2 410.55         |                     | 6 000.00         |                     | 13 727.60         |
| 620.45     | PARTICIPATIONS DE COLLECT. PUBLIQUES                |                     | 58 294.50        |                     | 2 500.00         |                     | 90 450.75         |
| 620.452.10 | Contributions frais personnels à la Bourgeoisie     |                     | 2 500.00         |                     | 2 500.00         |                     | 2 500.00          |
| 620.452.20 | Contributions frais personnels TP à divers services |                     | 55 794.50        |                     |                  |                     | 87 950.75         |
| <b>622</b> | <b>EQUIPEMENTS, DEPOTS ET ATELIERS</b>              | <b>151 351.43</b>   | <b>2 900.00</b>  | <b>140 000.00</b>   |                  | <b>99 634.67</b>    |                   |
| 622.30     | CHARGES DE PERSONNEL                                | 12 079.10           |                  | 14 000.00           |                  | 10 871.55           |                   |
| 622.306.00 | Vêtements de fonction                               | 8 106.25            |                  | 10 000.00           |                  | 9 682.05            |                   |
| 622.307.00 | Sécurité au travail et frais divers                 | 3 972.85            |                  | 4 000.00            |                  | 1 189.50            |                   |
| 622.31     | BIENS ET SERVICES                                   | 106 044.80          |                  | 115 500.00          |                  | 75 595.77           |                   |
| 622.310.00 | Matériel de bureau, imprimés                        | 38.30               |                  | 500.00              |                  | 44.25               |                   |
| 622.311.00 | Outils et machines                                  | 3 914.70            |                  | 13 000.00           |                  | 2 375.13            |                   |
| 622.312.00 | Electricité et chauffage                            | 16 481.90           |                  | 11 000.00           |                  | 11 512.00           |                   |
| 622.315.00 | Maintenance/réparation machines                     | 11 323.20           |                  | 18 500.00           |                  | 3 121.00            |                   |
| 622.315.20 | Entretien véhicules                                 | 35 565.35           |                  | 30 000.00           |                  | 19 737.45           |                   |
| 622.315.25 | Essence véhicules                                   | 18 784.55           |                  | 15 000.00           |                  | 17 626.64           |                   |
| 622.315.30 | Impôts, assurances véhicules                        | 18 585.05           |                  | 22 000.00           |                  | 19 495.25           |                   |
| 622.315.40 | Entretien hangar et dépôts communaux                | 1 351.75            |                  | 5 500.00            |                  | 1 684.05            |                   |
| 622.33     | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                           | 33 227.53           |                  | 10 500.00           |                  | 13 167.35           |                   |
| 622.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.           | 33 227.53           |                  | 10 500.00           |                  | 13 167.35           |                   |
| 622.43     | CONTRIBUTIONS DE TIERS                              |                     | 2 900.00         |                     |                  |                     |                   |
| 622.434.10 | Vente de véhicules et machines                      |                     | 2 900.00         |                     |                  |                     |                   |
| <b>629</b> | <b>PLACES DE PARC</b>                               |                     | <b>12 000.00</b> | <b>1 000.00</b>     | <b>12 000.00</b> |                     | <b>12 000.00</b>  |
| 629.33     | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                           |                     |                  | 1 000.00            |                  |                     |                   |
| 629.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.           |                     |                  | 1 000.00            |                  |                     |                   |
| 629.436.06 | Location places de parc                             |                     | 12 000.00        |                     | 12 000.00        |                     | 12 000.00         |
| <b>69</b>  | <b>TRAFIC REGIONAL</b>                              | <b>89 676.10</b>    |                  | <b>65 500.00</b>    |                  | <b>89 347.50</b>    |                   |
| <b>690</b> | <b>TRAFIC REGIONAL</b>                              | <b>89 676.10</b>    |                  | <b>65 500.00</b>    |                  | <b>89 347.50</b>    |                   |
| 690.36     | SUBVENTIONS ACCORDEES                               | 89 676.10           |                  | 65 500.00           |                  | 89 347.50           |                   |
| 690.361.00 | Trafic régional (Etat VS)                           | 39 308.15           |                  | 33 000.00           |                  | 32 202.45           |                   |
| 690.361.01 | Bus interurbain                                     | 50 367.95           |                  | 32 500.00           |                  | 57 145.05           |                   |



| Compte     | Désignation   | Comptes 2019        |                     | Budget 2019         |                     | Comptes 2018        |                     |
|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|            |   | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| <b>7</b>   | <b>PROTECTION &amp; AMENAG. ENVIRONNEMENT</b>         | <b>1 358 783.29</b> | <b>1 135 511.93</b> | <b>1 321 500.00</b> | <b>1 065 500.00</b> | <b>1 359 349.92</b> | <b>1 170 424.88</b> |
| <b>70</b>  | <b>APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EAU POTABLE</b>  | <b>284 103.00</b>   | <b>284 103.00</b>   | <b>288 000.00</b>   | <b>288 000.00</b>   | <b>322 776.15</b>   | <b>322 776.15</b>   |
| <b>700</b> | <b>APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EAU POTABLE</b>  | <b>284 103.00</b>   | <b>284 103.00</b>   | <b>288 000.00</b>   | <b>288 000.00</b>   | <b>322 776.15</b>   | <b>322 776.15</b>   |
| 700.30     | CHARGES DE PERSONNEL                                  | 60 935.42           |                     | 64 000.00           |                     | 61 353.99           |                     |
| 700.300.00 | Commission  |                     |                     | 500.00              |                     |                     |                     |
| 700.301.00 | Personnel exploitation et administration              | 51 928.00           |                     | 54 000.00           |                     | 52 591.85           |                     |
| 700.303.0  | Charges sociales                                      | 9 007.42            |                     | 9 500.00            |                     | 8 762.14            |                     |
| 700.31     | BIENS ET SERVICES                                     | 46 427.31           |                     | 60 000.00           |                     | 34 200.21           |                     |
| 700.311.00 | Outillage et matériel                                 | 987.80              |                     | 2 000.00            |                     | 250.00              |                     |
| 700.312.00 | Consommation électrique Station filtration            | 473.00              |                     | 1 000.00            |                     | 125.25              |                     |
| 700.312.01 | Consommation électrique pompage Emosson               |                     |                     | 2 500.00            |                     |                     |                     |
| 700.312.02 | Station de filtration - Ravoire                       | 10 976.24           |                     | 11 000.00           |                     | 11 644.39           |                     |
| 700.312.03 | Consommation électrique La Caffé, Les Fratzen         | 1 532.20            |                     | 2 500.00            |                     | 875.50              |                     |
| 700.312.04 | Chloration diverses, La Caffé, Borgeaud, Meylan       | 2 639.23            |                     | 2 500.00            |                     | 2 213.54            |                     |
| 700.314.00 | Entretien du réseau                                   | 7 534.65            |                     | 7 000.00            |                     | 2 894.56            |                     |
| 700.314.10 | Prestation techniques et administratives              |                     |                     | 1 500.00            |                     |                     |                     |
| 700.317.10 | Frais de déplacements, repas, divers                  |                     |                     | 500.00              |                     | 550.00              |                     |
| 700.318.00 | Frais d'analyses                                      | 10 514.08           |                     | 5 500.00            |                     | 5 950.63            |                     |
| 700.318.26 | Programme informatique de suivi de réseau             |                     |                     | 4 000.00            |                     |                     |                     |
| 700.318.30 | Frais de téléphone et concessions                     | 4 698.01            |                     | 5 000.00            |                     | 4 696.34            |                     |
| 700.318.35 | Entretien des réservoirs                              | 872.10              |                     | 10 000.00           |                     |                     |                     |
| 700.319.00 | Frais de véhicule                                     | 6 200.00            |                     | 5 000.00            |                     | 5 000.00            |                     |
| 700.33     | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                             | 158 761.49          |                     | 164 000.00          |                     | 125 093.54          |                     |
| 700.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.             | 158 761.49          |                     | 164 000.00          |                     | 125 093.54          |                     |
| 700.38     | ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX                | 17 978.78           |                     |                     |                     | 102 128.41          |                     |
| 700.380.00 | Attributions aux financements spéciaux                | 17 978.78           |                     |                     |                     | 102 128.41          |                     |
| 700.43     | CONTRIBUTIONS DE TIERS                                |                     | 284 103.00          |                     | 274 500.00          |                     | 322 776.15          |
| 700.434.00 | Taxes annuelles d'eau potable                         |                     | 277 303.00          |                     | 272 500.00          |                     | 318 269.10          |
| 700.434.20 | Interventions diverses                                |                     |                     |                     | 1 000.00            |                     | 225.50              |
| 700.434.30 | Taxes raccordements                                   |                     | 6 800.00            |                     | 1 000.00            |                     | 3 850.00            |
| 700.436.00 | Rbt salaires, APG                                     |                     |                     |                     |                     |                     | 431.55              |
| 700.48     | PRELEVEMENT SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX             |                     |                     |                     | 13 500.00           |                     |                     |
| 700.480.00 | Prélèvements sur les financements spéciaux            |                     |                     |                     | 13 500.00           |                     |                     |
| <b>71</b>  | <b>ASSAINISSEMENT ET TRAITEMENT EAUX USEES-EGOUTS</b> | <b>510 859.40</b>   | <b>510 859.40</b>   | <b>441 000.00</b>   | <b>441 000.00</b>   | <b>526 936.50</b>   | <b>526 936.50</b>   |
| <b>710</b> | <b>ASSAINISSEMENT ET TRAITEMENT EAUX USEES-EGOUTS</b> | <b>294 025.40</b>   | <b>510 859.40</b>   | <b>234 500.00</b>   | <b>441 000.00</b>   | <b>301 595.70</b>   | <b>526 936.50</b>   |
| 710.30     | CHARGES DE PERSONNEL                                  | 11 457.00           |                     | 10 500.00           |                     | 5 276.89            |                     |
| 710.300.00 | Commissions   |                     |                     | 500.00              |                     |                     |                     |
| 710.301.00 | Personnel exploitation et administration              | 9 764.50            |                     | 8 500.00            |                     | 4 507.75            |                     |
| 710.303.0  | Charges sociales                                      | 1 692.50            |                     | 1 500.00            |                     | 769.14              |                     |
| 710.31     | BIENS ET SERVICES                                     | 9 853.80            |                     | 21 000.00           |                     | 29 541.89           |                     |
| 710.311.00 | Outillage et machines                                 | 250.00              |                     | 2 000.00            |                     | 250.00              |                     |
| 710.312.00 | Consommation électrique pompe les Creusats            | 450.50              |                     | 500.00              |                     | 410.30              |                     |
| 710.314.00 | Entretien du réseau                                   | 1 679.50            |                     | 5 000.00            |                     | 21 975.89           |                     |
| 710.317.00 | Frais de réception et représentations                 |                     |                     | 500.00              |                     | 80.00               |                     |
| 710.318.25 | Frais informatique-suivi du réseau                    |                     |                     | 2 000.00            |                     | 1 200.00            |                     |
| 710.318.27 | Maintenance débitmètre Les Creusats                   | 1 016.70            |                     | 4 000.00            |                     | 625.70              |                     |
| 710.318.28 | Entretien ou remplacement pompe                       |                     |                     | 2 000.00            |                     |                     |                     |
| 710.318.40 | Frais administratifs et juridiques                    | 257.10              |                     |                     |                     |                     |                     |
| 710.319.00 | Frais de véhicule                                     | 6 200.00            |                     | 5 000.00            |                     | 5 000.00            |                     |
| 710.33     | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                             | 54 548.42           |                     | 51 500.00           |                     | 47 525.04           |                     |
| 710.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.             | 54 548.42           |                     | 51 500.00           |                     | 47 525.04           |                     |
| 710.38     | ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX                | 218 166.18          |                     | 151 500.00          |                     | 219 251.88          |                     |
| 710.380.00 | Attributions aux financements spéciaux                | 218 166.18          |                     | 151 500.00          |                     | 219 251.88          |                     |
| 710.43     | CONTRIBUTIONS DE TIERS                                |                     | 510 859.40          |                     | 441 000.00          |                     | 526 936.50          |
| 710.434.00 | Taxes annuelles d'épuration                           |                     | 476 859.40          |                     | 439 500.00          |                     | 507 800.15          |
| 710.434.30 | Taxes de raccordement                                 |                     | 34 000.00           |                     | 1 000.00            |                     | 19 000.00           |
| 710.434.40 | Participation travaux pour tiers                      |                     |                     |                     | 500.00              |                     |                     |
| 710.436.00 | Rbt salaires, APG                                     |                     |                     |                     |                     |                     | 136.35              |
| <b>711</b> | <b>STATIONS D'EPURATION DES EAUX USEES</b>            | <b>216 834.00</b>   |                     | <b>206 500.00</b>   |                     | <b>225 340.80</b>   |                     |
| 711.33     | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                             | 52 681.90           |                     | 52 500.00           |                     | 49 408.95           |                     |
| 711.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.             | 52 681.90           |                     | 52 500.00           |                     | 49 408.95           |                     |
| 711.35     | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES                   | 164 152.10          |                     | 154 000.00          |                     | 175 931.85          |                     |
| 711.352.10 | Part. à la STEP - Martigny                            | 164 152.10          |                     | 154 000.00          |                     | 175 931.85          |                     |
| <b>72</b>  | <b>TRAITEMENT DES DECHETS</b>                         | <b>304 136.38</b>   | <b>304 136.38</b>   | <b>289 500.00</b>   | <b>289 500.00</b>   | <b>285 494.98</b>   | <b>285 494.98</b>   |
| <b>720</b> | <b>TRAITEMENT DES DECHETS</b>                         | <b>304 136.38</b>   | <b>304 136.38</b>   | <b>289 500.00</b>   | <b>289 500.00</b>   | <b>285 494.98</b>   | <b>285 494.98</b>   |
| 720.30     | CHARGES DE PERSONNEL                                  | 70 935.67           |                     | 80 000.00           |                     | 80 272.90           |                     |
| 720.300.00 | Commission salubrité et hygiène publique              | 754.50              |                     | 1 000.00            |                     | 119.00              |                     |
| 720.301.00 | Personnel déchetterie / voirie                        | 59 078.65           |                     | 66 500.00           |                     | 67 426.35           |                     |
| 720.303.0  | Charges sociales                                      | 11 102.52           |                     | 12 500.00           |                     | 12 078.50           |                     |
| 720.306.00 | Vêtements de fonction                                 |                     |                     |                     |                     | 259.05              |                     |
| 720.307.00 | Frais de formation-perfection.                        |                     |                     |                     |                     | 390.00              |                     |
| 720.31     | BIENS ET SERVICES                                     | 216 533.71          |                     | 192 000.00          |                     | 187 522.24          |                     |
| 720.311.00 | Informatique  |                     |                     |                     |                     | 2 446.95            |                     |
| 720.312.00 | Consommation électrique déchetterie                   | 1 307.90            |                     | 1 500.00            |                     | 1 037.00            |                     |
| 720.314.00 | Entretien de la déchetterie                           | 1 558.83            |                     | 1 500.00            |                     | 4 296.26            |                     |
| 720.314.10 | Entretien des moloks                                  | 5 778.02            |                     | 7 000.00            |                     | 4 471.00            |                     |
| 720.314.30 | Communications et informations                        |                     |                     | 5 000.00            |                     | 500.00              |                     |
| 720.318.00 | Enlèvement des ordures ménagères                      | 69 307.85           |                     | 40 500.00           |                     | 35 205.46           |                     |

| Compte     | Désignation   | Comptes 2019      |                   | Budget 2019       |                   | Comptes 2018      |                   |
|------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|            |   | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| 720.318.02 | Enlèv. déchets lourds-spéciaux/Transp.bennes/Tri déchets  | 99 637.40         |                   | 79 000.00         |                   | 106 119.99        |                   |
| 720.318.03 | Ramassage vieux papiers                                   |                   |                   | 21 500.00         |                   |                   |                   |
| 720.318.20 | Incinération des ordures ménagères Satom                  | 32 378.71         |                   | 30 500.00         |                   | 27 898.58         |                   |
| 720.318.30 | Frais administratifs et juridiques                        | 365.00            |                   | 500.00            |                   | 547.00            |                   |
| 720.319.00 | Frais de véhicule   | 6 200.00          |                   | 5 000.00          |                   | 5 000.00          |                   |
| 720.33     | <b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>                          | <b>16 667.00</b>  |                   | <b>17 000.00</b>  |                   | <b>17 699.84</b>  |                   |
| 720.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.                 | 16 667.00         |                   | 17 000.00         |                   | 17 699.84         |                   |
| 720.36     | <b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>                              |                   |                   | <b>500.00</b>     |                   |                   |                   |
| 720.365.40 | Achat matériel de compostage                              |                   |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 720.43     | <b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>                             |                   | <b>257 046.51</b> |                   | <b>289 500.00</b> |                   | <b>257 148.11</b> |
| 720.434.10 | Taxe enlèvement des ordures                               |                   | 241 884.51        |                   | 272 000.00        |                   | 238 540.84        |
| 720.434.20 | Récupération ferrailles, gros appareils, déchets spéciaux |                   | 15 162.00         |                   | 8 500.00          |                   | 17 327.42         |
| 720.434.29 | Récupération PET  |                   |                   |                   | 1 000.00          |                   |                   |
| 720.434.30 | Taxes décharge communale                                  |                   |                   |                   | 1 500.00          |                   |                   |
| 720.434.40 | Indemnité collecte du verre                               |                   |                   |                   | 6 500.00          |                   |                   |
| 720.436.00 | Rbt salaires, APG   |                   |                   |                   |                   |                   | 1 279.85          |
| 720.48     | <b>PRELEVEMENT SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX</b>          |                   | <b>47 089.87</b>  |                   |                   |                   | <b>28 346.87</b>  |
| 720.480.00 | Prélèvements sur les financements spéciaux                |                   | 47 089.87         |                   |                   |                   | 28 346.87         |
| <b>75</b>  | <b>CORRECTION DES EAUX</b>                                | <b>65 834.75</b>  | <b>11 774.35</b>  | <b>65 500.00</b>  | <b>9 000.00</b>   | <b>55 979.42</b>  | <b>7 143.50</b>   |
| <b>750</b> | <b>CORRECTION DES EAUX</b>                                | <b>65 834.75</b>  | <b>11 774.35</b>  | <b>65 500.00</b>  | <b>9 000.00</b>   | <b>55 979.42</b>  | <b>7 143.50</b>   |
| 750.31     | <b>BIENS ET SERVICES</b>                                  | <b>48 580.75</b>  |                   | <b>38 000.00</b>  |                   | <b>37 586.17</b>  |                   |
| 750.314.00 | Entretien des cours d'eau (Etat VS)                       | 25 032.10         |                   | 20 000.00         |                   | 19 787.40         |                   |
| 750.314.20 | Entretien des torrents                                    | 23 548.65         |                   | 18 000.00         |                   | 14 405.52         |                   |
| 750.314.50 | Projet ERE Dranse   |                   |                   |                   |                   | 3 393.25          |                   |
| 750.33     | <b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>                          | <b>17 254.00</b>  |                   | <b>27 500.00</b>  |                   | <b>18 393.25</b>  |                   |
| 750.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.                 | 17 254.00         |                   | 27 500.00         |                   | 18 393.25         |                   |
| 750.46     | <b>SUBVENTIONS ACQUISES</b>                               |                   | <b>11 774.35</b>  |                   | <b>9 000.00</b>   |                   | <b>7 143.50</b>   |
| 750.461.20 | Entretien des cours d'eau                                 |                   | 11 774.35         |                   | 9 000.00          |                   | 7 143.50          |
| <b>76</b>  | <b>PROTECTION AVALANCHES ET EBOULEMENTS</b>               |                   |                   | <b>6 000.00</b>   |                   | <b>2 400.00</b>   |                   |
| <b>760</b> | <b>PROTECTION AVALANCHES ET EBOULEMENTS</b>               |                   |                   | <b>6 000.00</b>   |                   | <b>2 400.00</b>   |                   |
| 760.30     | <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                               |                   |                   | <b>5 500.00</b>   |                   |                   |                   |
| 760.301.00 | Coordinateur des dangers naturels                         |                   |                   | 5 000.00          |                   |                   |                   |
| 760.303.0  | Charges sociales  |                   |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 760.33     | <b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>                          |                   |                   | <b>500.00</b>     |                   | <b>2 400.00</b>   |                   |
| 760.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.                 |                   |                   | 500.00            |                   | 240.00            |                   |
| 760.332.00 | Amortissement compl.-patrimoine admin.                    |                   |                   |                   |                   | 2 160.00          |                   |
| <b>79</b>  | <b>AMENAGEMENT</b>  | <b>193 849.76</b> | <b>24 638.80</b>  | <b>231 500.00</b> | <b>38 000.00</b>  | <b>165 762.87</b> | <b>28 073.75</b>  |
| <b>790</b> | <b>AMENAGEMENT DU TERRITOIRE</b>                          | <b>193 849.76</b> | <b>24 638.80</b>  | <b>231 500.00</b> | <b>38 000.00</b>  | <b>165 762.87</b> | <b>28 073.75</b>  |
| 790.30     | <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                               | <b>133 560.78</b> |                   | <b>137 500.00</b> |                   | <b>104 108.05</b> |                   |
| 790.300.00 | Commission aménagement plan de zone                       | 1 671.00          |                   | 1 500.00          |                   | 2 141.75          |                   |
| 790.300.10 | Commission des constructions                              | 2 613.50          |                   | 5 000.00          |                   | 3 320.50          |                   |
| 790.301.00 | Personnel technique administratif                         | 108 976.95        |                   | 110 500.00        |                   | 83 728.20         |                   |
| 790.303.0  | Charges sociales  | 19 539.33         |                   | 19 500.00         |                   | 14 817.60         |                   |
| 790.307.00 | Frais de formation-perfection.                            | 750.00            |                   | 1 000.00          |                   | 100.00            |                   |
| 790.31     | <b>BIENS ET SERVICES</b>                                  | <b>32 794.08</b>  |                   | <b>64 500.00</b>  |                   | <b>44 549.32</b>  |                   |
| 790.310.00 | Fournitures bureau et imprimés                            | 3 967.04          |                   | 4 000.00          |                   | 4 023.76          |                   |
| 790.314.01 | Prestations techniques et administratives                 | 16 292.50         |                   | 36 500.00         |                   | 6 378.75          |                   |
| 790.317.00 | Frais réceptions et représentations                       | 252.70            |                   | 1 000.00          |                   | 9.60              |                   |
| 790.318.00 | Frais pour plan de zone                                   |                   |                   | 500.00            |                   | 608.00            |                   |
| 790.318.10 | Frais de mise à l'enquête                                 | 6 862.89          |                   | 9 500.00          |                   | 7 483.46          |                   |
| 790.318.15 | Ancien bâti   | 5 048.40          |                   | 12 000.00         |                   | 24 837.25         |                   |
| 790.318.20 | Taxe au sac   | 70.55             |                   | 500.00            |                   | 112.15            |                   |
| 790.318.30 | Frais de téléphone  | 300.00            |                   |                   |                   | 841.45            |                   |
| 790.318.50 | Frais d'étude   |                   |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| 790.319.02 | Cotisations diverses                                      |                   |                   |                   |                   | 254.90            |                   |
| 790.33     | <b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>                          | <b>21 248.40</b>  |                   | <b>19 000.00</b>  |                   | <b>9 767.75</b>   |                   |
| 790.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.                 | 21 248.40         |                   | 19 000.00         |                   | 9 767.75          |                   |
| 790.35     | <b>PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES</b>                | <b>3 106.50</b>   |                   | <b>10 500.00</b>  |                   | <b>7 337.75</b>   |                   |
| 790.351.10 | Part. cant. autorisations de construire                   | 3 106.50          |                   | 10 500.00         |                   | 7 337.75          |                   |
| 790.36     | <b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>                              | <b>3 150.00</b>   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 790.366.00 | Subventions protection des sites                          | 3 150.00          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 790.43     | <b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>                             |                   | <b>24 638.80</b>  |                   | <b>38 000.00</b>  |                   | <b>28 073.75</b>  |
| 790.431.10 | Autorisations de construire                               |                   | 15 793.00         |                   | 27 500.00         |                   | 24 327.00         |
| 790.431.20 | Emoluments mise à l'enquête                               |                   | 4 500.00          |                   | 6 000.00          |                   | 4 400.00          |
| 790.431.30 | Emoluments divers   |                   | 2 616.00          |                   | 4 500.00          |                   | -1 866.45         |
| 790.436.00 | Rbt salaires, APG   |                   | 1 819.80          |                   |                   |                   | 1 213.20          |

| Compte     | Désignation   | Comptes 2019        |                     | Budget 2019         |                     | Comptes 2018        |                     |
|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|            |   | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| <b>8</b>   | <b>ECONOMIE PUBLIQUE</b>                                  | <b>1 446 001.23</b> | <b>1 385 894.06</b> | <b>1 385 000.00</b> | <b>1 456 590.00</b> | <b>1 284 244.35</b> | <b>1 377 274.14</b> |
| <b>80</b>  | <b>AGRICULTURE</b>  | <b>47 837.82</b>    | <b>21 539.90</b>    | <b>35 000.00</b>    | <b>21 000.00</b>    | <b>23 551.84</b>    | <b>23 745.40</b>    |
| <b>800</b> | <b>AGRICULTURE</b>  | <b>47 837.82</b>    | <b>21 539.90</b>    | <b>35 000.00</b>    | <b>21 000.00</b>    | <b>23 551.84</b>    | <b>23 745.40</b>    |
| 800.30     | CHARGES DE PERSONNEL                                      | 11 064.87           |                     | 12 000.00           |                     | 15 259.79           |                     |
| 800.300.00 | Commission de l'agriculture                               |                     |                     | 500.00              |                     |                     |                     |
| 800.301.00 | Inspecteur du bétail                                      |                     |                     | 500.00              |                     |                     |                     |
| 800.301.10 | Préposé à la culture des champs                           |                     |                     | 500.00              |                     | 161.75              |                     |
| 800.301.20 | Personnel entretien du bisse du Trient                    | 11 061.60           |                     | 10 000.00           |                     | 14 007.00           |                     |
| 800.303.0  | Charges sociales  | 3.27                |                     | 500.00              |                     | 1 091.04            |                     |
| 800.31     | BIENS ET SERVICES   | 33 572.95           |                     | 15 000.00           |                     | 4 798.40            |                     |
| 800.314.00 | Entretien du réseau d'irrigation                          | 3 824.05            |                     | 3 500.00            |                     | 633.35              |                     |
| 800.314.10 | Entretien du Bisse du Trient                              | 29 748.90           |                     | 10 000.00           |                     | 2 620.95            |                     |
| 800.317.10 | Frais de déplacements                                     |                     |                     | 1 500.00            |                     | 1 544.10            |                     |
| 800.33     | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                                 | 3 000.00            |                     | 7 500.00            |                     | 3 293.65            |                     |
| 800.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.                 | 3 000.00            |                     | 7 500.00            |                     | 3 293.65            |                     |
| 800.36     | SUBVENTIONS ACCORDEES                                     | 200.00              |                     | 500.00              |                     | 200.00              |                     |
| 800.365.10 | Cotisations diverses                                      | 200.00              |                     | 500.00              |                     | 200.00              |                     |
| 800.43     | CONTRIBUTIONS DE TIERS                                    |                     | 21 539.90           |                     | 21 000.00           |                     | 23 745.40           |
| 800.430.00 | Redevance Consortage du bisse du Trient                   |                     | 21 539.90           |                     | 21 000.00           |                     | 23 465.40           |
| 800.431.00 | Rmbt assurance RC   |                     |                     |                     |                     |                     | 280.00              |
| <b>81</b>  | <b>SYLVICULTURE</b>                                       | <b>43 476.05</b>    |                     | <b>41 000.00</b>    |                     | <b>46 876.25</b>    |                     |
| <b>810</b> | <b>SYLVICULTURE</b>                                       | <b>43 476.05</b>    |                     | <b>41 000.00</b>    |                     | <b>46 876.25</b>    |                     |
| 810.31     | BIENS ET SERVICES   | 24 724.40           |                     | 25 500.00           |                     | 27 668.65           |                     |
| 810.312.00 | Electricité couvert forestier                             | 77.85               |                     | 500.00              |                     | 78.25               |                     |
| 810.314.00 | Entretien des forêts                                      | 23 062.50           |                     | 23 000.00           |                     | 25 964.05           |                     |
| 810.314.10 | Entretien des rtes forestières                            | 1 564.05            |                     | 2 000.00            |                     | 1 626.35            |                     |
| 810.33     | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                                 | 3 076.65            |                     |                     |                     | 3 532.60            |                     |
| 810.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.                 | 3 076.65            |                     |                     |                     | 3 532.60            |                     |
| 810.36     | SUBVENTIONS ACCORDEES                                     | 15 675.00           |                     | 15 500.00           |                     | 15 675.00           |                     |
| 810.362.00 | Participation garde forestier                             | 15 675.00           |                     | 15 500.00           |                     | 15 675.00           |                     |
| <b>82</b>  | <b>VITICULTURE</b>  | <b>20 783.89</b>    | <b>8 348.90</b>     | <b>27 000.00</b>    | <b>1 000.00</b>     | <b>19 639.49</b>    | <b>8 332.30</b>     |
| <b>820</b> | <b>VITICULTURE</b>  | <b>20 783.89</b>    | <b>8 348.90</b>     | <b>27 000.00</b>    | <b>1 000.00</b>     | <b>19 639.49</b>    | <b>8 332.30</b>     |
| 820.30     | CHARGES DE PERSONNEL                                      |                     |                     | 500.00              |                     |                     |                     |
| 820.300.00 | Commission de la viticulture                              |                     |                     | 500.00              |                     |                     |                     |
| 820.31     | BIENS ET SERVICES   | 627.89              |                     | 1 500.00            |                     | 810.34              |                     |
| 820.314.10 | Entretien des vignes communales                           | 627.89              |                     | 1 500.00            |                     | 810.34              |                     |
| 820.33     | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                                 | 20 156.00           |                     | 22 500.00           |                     | 18 829.15           |                     |
| 820.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.                 | 20 156.00           |                     | 22 500.00           |                     | 18 829.15           |                     |
| 820.36     | SUBVENTIONS ACCORDEES                                     |                     |                     | 2 500.00            |                     |                     |                     |
| 820.365.50 | Traitements ver de la grappe                              |                     |                     | 2 500.00            |                     |                     |                     |
| 820.43     | CONTRIBUTIONS DE TIERS                                    |                     | 8 348.90            |                     | 1 000.00            |                     | 8 332.30            |
| 820.432.10 | Irrigation du vignoble                                    |                     | 1 471.40            |                     | 1 000.00            |                     | 2 983.35            |
| 820.435.00 | Réfection murs en pierres sèches                          |                     | 6 877.50            |                     |                     |                     | 5 348.95            |
| <b>83</b>  | <b>TOURISME</b>   | <b>32 151.00</b>    |                     | <b>29 500.00</b>    |                     | <b>27 632.10</b>    |                     |
| <b>830</b> | <b>TOURISME</b>   | <b>32 151.00</b>    |                     | <b>29 500.00</b>    |                     | <b>27 632.10</b>    |                     |
| 830.33     | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                                 | 2 297.00            |                     |                     |                     | 3 192.00            |                     |
| 830.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.                 | 297.00              |                     |                     |                     | 392.00              |                     |
| 830.332.00 | Amortissement compl.-patrimoine admin.                    | 2 000.00            |                     |                     |                     | 2 800.00            |                     |
| 830.36     | SUBVENTIONS ACCORDEES                                     | 29 854.00           |                     | 29 500.00           |                     | 24 440.10           |                     |
| 830.362.00 | Parc naturel Vallée du Trient                             | 6 572.00            |                     | 6 500.00            |                     | 1 110.10            |                     |
| 830.365.00 | Cotisations office tourisme, Valais tourisme              | 23 282.00           |                     | 23 000.00           |                     | 23 330.00           |                     |
| <b>86</b>  | <b>ENERGIE</b>  | <b>1 301 752.47</b> | <b>1 356 005.26</b> | <b>1 252 500.00</b> | <b>1 434 500.00</b> | <b>1 166 544.67</b> | <b>1 345 196.44</b> |
| <b>860</b> | <b>ELECTRICITE et TELERESEAU</b>                          | <b>1 301 752.47</b> | <b>1 356 005.26</b> | <b>1 248 500.00</b> | <b>1 434 500.00</b> | <b>1 166 544.67</b> | <b>1 337 406.44</b> |
| 860.30     | CHARGES DE PERSONNEL                                      | 5 665.03            |                     | 2 000.00            |                     | 2 454.02            |                     |
| 860.301.00 | Part travaux publics et administratifs                    | 5 088.05            |                     | 1 500.00            |                     | 2 158.95            |                     |
| 860.303.0  | Charges sociales  | 576.98              |                     | 500.00              |                     | 295.07              |                     |
| 860.31     | BIENS ET SERVICES   | 275 866.23          |                     | 214 000.00          |                     | 281 081.58          |                     |
| 860.314.00 | Entretien & rénovation télé-réseau                        | 15 887.49           |                     | 15 500.00           |                     | 6 995.87            |                     |
| 860.314.01 | Prestations techniques et administratives                 | 2 148.40            |                     | 3 500.00            |                     | 7 215.59            |                     |
| 860.314.02 | Suivi Informatique télé-réseau                            | 22 000.00           |                     | 22 000.00           |                     | 22 000.00           |                     |
| 860.314.10 | Frais de rediffusion du réseau câblé (Sinergy-Suissimage) | 91 848.45           |                     | 77 500.00           |                     | 97 023.80           |                     |
| 860.317.00 | Frais de déplacements                                     |                     |                     | 500.00              |                     | 48.00               |                     |
| 860.317.10 | Frais de représentations et cotisations                   | 1 750.00            |                     | 2 000.00            |                     | 1 715.00            |                     |
| 860.318.30 | Frais de téléphone  |                     |                     | 500.00              |                     |                     |                     |
| 860.318.40 | Energie de restitution                                    | 136 326.89          |                     | 92 500.00           |                     | 140 008.35          |                     |
| 860.318.60 | Frais calcul et expertise énergie                         | 4 995.00            |                     |                     |                     | 6 074.97            |                     |
| 860.318.70 | Redevances Radio-TV                                       | 910.00              |                     |                     |                     |                     |                     |
| 860.33     | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                                 | 78 923.17           |                     | 72 500.00           |                     | 65 038.88           |                     |
| 860.331.00 | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.                 | 78 923.17           |                     | 72 500.00           |                     | 65 038.88           |                     |
| 860.35     | PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES                       | 941 298.04          |                     | 960 000.00          |                     | 817 970.19          |                     |
| 860.351.20 | FMMB-frais exploitation                                   | 755 325.74          |                     | 720 000.00          |                     | 646 180.41          |                     |
| 860.352.30 | Achat énergie à des tiers                                 | 185 972.30          |                     | 240 000.00          |                     | 171 789.78          |                     |
| 860.42     | REVENUS DE BIENS  |                     | 1 163 101.45        |                     | 1 226 500.00        |                     | 1 135 876.12        |
| 860.420.00 | Intérêts des c/c et placements                            |                     | 7 790.00            |                     | 8 000.00            |                     |                     |
| 860.427.01 | Vente énergie à tiers                                     |                     | 291 429.17          |                     | 277 000.00          |                     | 222 708.46          |
| 860.427.03 | Vente d'énergie SE Martigny-Combe                         |                     | 555 159.47          |                     | 546 000.00          |                     | 536 111.34          |
| 860.427.06 | RPC - injections producteurs                              |                     | 34 267.92           |                     | 33 000.00           |                     | 35 064.97           |

| Compte        | Désignation                                |
|---------------|--|
| 860.427.09    | Extourne provision pour production énergie |
| 860.427.10    | Energie gratuite                           |
| <b>860.43</b> | <b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>              |
| 860.431.50    | Taxe raccordement téléreseau               |
| 860.431.60    | Part. de tiers pour travaux                |
| 860.431.70    | Taxes abonnement téléreseau                |
| <b>861</b>    | <b>GAZ</b>                                 |
| 861.33        | AMORTISSEMENTS COMPTABLES                  |
| 861.331.00    | Amortissement ordinaire-patrimoine admin.  |
| 861.42        | GAZ  |
| 861.420.00    | Intérêts des c/c et placements             |

| Comptes 2019 |            |
|--------------|------------|
| Charges      | Revenus    |
|              | 138 128.00 |
|              | 136 326.89 |
|              | 192 903.81 |
|              | 31 714.70  |
|              | -500.00    |
|              | 161 689.11 |

| Budget 2019     |            |
|-----------------|------------|
| Charges         | Revenus    |
|                 | 270 000.00 |
|                 | 92 500.00  |
|                 | 208 000.00 |
|                 | 40 500.00  |
|                 | 2 500.00   |
|                 | 165 000.00 |
| <b>4 000.00</b> |            |
| 4 000.00        |            |
| 4 000.00        |            |

| Comptes 2018 |                 |
|--------------|-----------------|
| Charges      | Revenus         |
|              | 201 983.00      |
|              | 140 008.35      |
|              | 201 530.32      |
|              | 30 478.26       |
|              | 171 052.06      |
|              | <b>7 790.00</b> |
|              | 7 790.00        |
|              | 7 790.00        |

| Compte     | Désignation   | Comptes 2019      |                     | Budget 2019       |                     | Comptes 2018      |                     |
|------------|---|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
|            |   | Charges           | Revenus             | Charges           | Revenus             | Charges           | Revenus             |
| <b>9</b>   | <b>FINANCES ET IMPOTS</b>                                 | <b>314 029.67</b> | <b>6 665 506.85</b> | <b>379 500.00</b> | <b>6 432 000.00</b> | <b>294 971.82</b> | <b>7 063 025.72</b> |
| <b>90</b>  | <b>IMPOTS</b>   | <b>245 544.20</b> | <b>5 170 976.95</b> | <b>264 500.00</b> | <b>5 112 000.00</b> | <b>218 255.27</b> | <b>5 489 775.50</b> |
| <b>900</b> | <b>IMPOTS PERSONNES PHYSIQUES</b>                         | <b>207 194.60</b> | <b>5 277 855.25</b> | <b>196 500.00</b> | <b>4 842 500.00</b> | <b>175 818.55</b> | <b>5 119 813.30</b> |
| 900.33     | PERTES CREANCES FISCALES                                  | 94 566.95         |                     | 100 500.00        |                     | 67 459.20         |                     |
| 900.330.00 | Remises d'impôts  | 8 852.50          |                     | 500.00            |                     | 12 820.15         |                     |
| 900.330.11 | Ajustement pertes s/débiteurs                             | 3 000.00          |                     |                   |                     | -55 000.00        |                     |
| 900.330.30 | Pertes fiscales s/revenu et fortune personnes physiques   | 82 714.45         |                     | 100 000.00        |                     | 109 639.05        |                     |
| 900.34     | PARTS ET CONTRIB. SANS AFFECTATION                        | 112 627.65        |                     | 96 000.00         |                     | 108 359.35        |                     |
| 900.341.00 | Impôts s/immeubles bâtis (188 LF 2.5 0/00)                | 111 422.50        |                     | 95 500.00         |                     | 107 035.70        |                     |
| 900.342.00 | Achat et entretien robidog                                | 1 205.15          |                     | 500.00            |                     | 1 323.65          |                     |
| 900.40     | IMPOTS  |                   | 5 277 855.25        |                   | 4 842 500.00        |                   | 5 119 813.30        |
| 900.400.00 | Revenu des personnes physiques                            |                   | 4 091 095.75        |                   | 3 648 500.00        |                   | 3 689 346.65        |
| 900.400.10 | Fortune des personnes physiques                           |                   | 597 072.80          |                   | 539 000.00          |                   | 670 178.20          |
| 900.400.30 | Impôt prélevé à la source                                 |                   | 98 518.25           |                   | 202 500.00          |                   | 244 641.35          |
| 900.400.40 | Impôt personnel   |                   | 28 966.40           |                   | 28 000.00           |                   | 30 654.45           |
| 900.400.50 | Impôt recouvré  |                   | 412.25              |                   |                     |                   | 6 980.40            |
| 900.402.01 | Impôt foncier bâtiment personnes physiques                |                   | 176 224.15          |                   | 175 000.00          |                   | 192 320.05          |
| 900.402.02 | Impôt foncier biens-fonds personnes physiques             |                   | 35 841.40           |                   | 37 500.00           |                   | 38 185.05           |
| 900.402.10 | Impôt s/immeuble bâtis (188 LF 2.5 0/00)                  |                   | 60 616.40           |                   | 55 500.00           |                   | 62 157.90           |
| 900.403.00 | Impôt sur les gains immobiliers                           |                   | 63 891.25           |                   | 63 000.00           |                   | 57 506.30           |
| 900.404.00 | Impôt sur les droits de mutations                         |                   | 62 420.15           |                   | 56 500.00           |                   | 43 946.75           |
| 900.405.00 | Impôt sur successions et donations                        |                   | 47 386.45           |                   | 20 000.00           |                   | 67 796.20           |
| 900.406.00 | Impôt sur les chiens                                      |                   | 15 160.00           |                   | 16 500.00           |                   | 15 700.00           |
| 900.407.00 | Amendes fiscales  |                   | 250.00              |                   | 500.00              |                   | 400.00              |
| <b>901</b> | <b>IMPOTS PERSONNES MORALES</b>                           | <b>54.25</b>      | <b>-122 630.30</b>  |                   | <b>253 500.00</b>   |                   | <b>354 210.20</b>   |
| 901.33     | PERTES CREANCES FISCALES                                  | 54.25             |                     |                   |                     |                   |                     |
| 901.330.11 | Pertes fiscales des impôts des personnes morales          | 54.25             |                     |                   |                     |                   |                     |
| 901.40     | IMPOTS  |                   | -122 630.30         |                   | 253 500.00          |                   | 354 210.20          |
| 901.401.00 | Impôt sur le bénéfice                                     |                   | -225 597.35         |                   | 125 000.00          |                   | 111 962.10          |
| 901.401.10 | Impôt sur le capital                                      |                   | 27 433.40           |                   | 53 000.00           |                   | 155 299.00          |
| 901.402.00 | Impôt foncier bâtiment-biens-fonds personnes morales      |                   | 75 533.65           |                   | 75 000.00           |                   | 86 949.10           |
| 901.407.00 | Amendes fiscales  |                   |                     |                   | 500.00              |                   |                     |
| <b>909</b> | <b>AUTRES IMPOTS</b>                                      | <b>38 295.35</b>  | <b>15 752.00</b>    | <b>68 000.00</b>  | <b>16 000.00</b>    | <b>42 436.72</b>  | <b>15 752.00</b>    |
| 909.31     | BIENS ET SERVICES   | 38 295.35         |                     | 68 000.00         |                     | 42 436.72         |                     |
| 909.318.00 | Paiement de l'impôt cantonal                              | 36 800.00         |                     | 68 000.00         |                     | 41 753.00         |                     |
| 909.318.20 | Honoraires s/études concession CFF                        | 1 495.35          |                     |                   |                     | 683.72            |                     |
| 909.40     | IMPOTS  |                   | 15 752.00           |                   | 16 000.00           |                   | 15 752.00           |
| 909.401.10 | Impôts CFF  |                   | 15 752.00           |                   | 16 000.00           |                   | 15 752.00           |
| <b>92</b>  | <b>PEREQUATION FINANCIERE</b>                             |                   | <b>615 810.00</b>   |                   | <b>499 000.00</b>   |                   | <b>663 014.00</b>   |
| <b>920</b> | <b>PEREQUATION FINANCIERE</b>                             |                   | <b>615 810.00</b>   |                   | <b>499 000.00</b>   |                   | <b>663 014.00</b>   |
| 920.44     | PARTS A DES RECETTES ET CONTRIBUTIONS SANS AFFECTATION    |                   | 615 810.00          |                   | 499 000.00          |                   | 663 014.00          |
| 920.444.00 | Fonds de péréquation financière (Etat VS)                 |                   | 597 026.00          |                   | 480 500.00          |                   | 642 144.00          |
| 920.444.10 | Aide transit. du fds de compens. cas de rigueur (Etat VS) |                   | 18 784.00           |                   | 18 500.00           |                   | 20 870.00           |
| <b>93</b>  | <b>QUOTES-PARTS AUX RECETTES</b>                          |                   | <b>742 545.84</b>   |                   | <b>687 500.00</b>   |                   | <b>752 056.20</b>   |
| <b>932</b> | <b>PART COMMUNALE AUX REGALS ET PATENTES</b>              |                   | <b>742 545.84</b>   |                   | <b>687 500.00</b>   |                   | <b>752 056.20</b>   |
| 932.41     | PATENTES ET CONCESSIONS                                   |                   | 740 263.49          |                   | 685 000.00          |                   | 750 085.20          |
| 932.411.01 | Redevances hydrauliques                                   |                   | 636 944.69          |                   | 581 500.00          |                   | 646 766.40          |
| 932.411.10 | Retour concessions CFF                                    |                   | 103 318.80          |                   | 103 500.00          |                   | 103 318.80          |
| 932.44     | PARTS A DES RECETTES ET CONTRIBUTIONS SANS AFFECTATION    |                   | 2 282.35            |                   | 2 500.00            |                   | 1 971.00            |
| 932.441.00 | Parts aux régals et patentes (Etat VS)                    |                   | 2 282.35            |                   | 2 500.00            |                   | 1 971.00            |
| <b>94</b>  | <b>GERANCE DE LA FORTUNE ET DES DETTES</b>                | <b>68 485.47</b>  | <b>136 174.06</b>   | <b>115 000.00</b> | <b>133 500.00</b>   | <b>76 716.55</b>  | <b>158 180.02</b>   |
| <b>940</b> | <b>INTERETS</b>   | <b>68 485.47</b>  | <b>136 174.06</b>   | <b>115 000.00</b> | <b>133 500.00</b>   | <b>76 716.55</b>  | <b>158 180.02</b>   |
| 940.31     | BIENS ET SERVICES   | 3 513.63          |                     | 6 000.00          |                     | 6 180.39          |                     |
| 940.318.00 | Frais d'emprunts  | 2 730.64          |                     | 5 000.00          |                     | 5 288.32          |                     |
| 940.318.25 | Frais bancaires   | 782.99            |                     | 1 000.00          |                     | 892.07            |                     |
| 940.32     | INTERETS PASSIFS  | 64 971.84         |                     | 109 000.00        |                     | 70 536.16         |                     |
| 940.321.00 | Intérêts des c/c et placements                            | 40 376.19         |                     | 80 000.00         |                     | 33 464.16         |                     |
| 940.329.00 | Intérêts rémunérateurs-remboursement                      | 24 595.65         |                     | 29 000.00         |                     | 37 072.00         |                     |
| 940.42     | REVENUS DE BIENS  |                   | 136 174.06          |                   | 133 500.00          |                   | 158 180.02          |
| 940.420.00 | Intérêts des c/c et placements                            |                   | 68 643.69           |                   | 53 000.00           |                   | 58 842.62           |
| 940.421.00 | Intérêts moratoires-compensatoires                        |                   | 44 285.05           |                   | 59 500.00           |                   | 74 968.85           |
| 940.422.00 | Intérêts de retard et frais de rappel                     |                   | 18 504.67           |                   | 14 500.00           |                   | 17 657.55           |
| 940.422.20 | Dividendes & Int. parts sociales                          |                   | 4 740.65            |                   | 6 500.00            |                   | 6 711.00            |

## Aperçu du compte administratif

Compte  
2018Budget  
2019Compte  
2019

## Compte de fonctionnement

## Résultat avant amortissements comptables

|   |       |                     |                   |                   |
|---|-------|---------------------|-------------------|-------------------|
| Charges financières                       | - CHF | 8 880 153.54        | 9 332 000.00      | 9 356 092.97      |
| Revenus financiers                        | + CHF | 10 749 667.26       | 9 909 000.00      | 10 274 059.22     |
| <b>Marge d'autofinancement (négative)</b> | = CHF | -                   | -                 | -                 |
| <b>Marge d'autofinancement</b>            | = CHF | <b>1 869 513.72</b> | <b>577 000.00</b> | <b>917 966.25</b> |

## Résultat après amortissements comptables

|                                     |       |                   |                     |                     |
|-------------------------------------|-------|-------------------|---------------------|---------------------|
| Marge d'autofinancement (négative)  | - CHF | -                 | -                   | -                   |
| Marge d'autofinancement             | + CHF | 1 869 513.72      | 577 000.00          | 917 966.25          |
| Amortissements ordinaires           | - CHF | 1 397 120.16      | 1 839 000.00        | 1 744 569.88        |
| Amortissements complémentaires      | - CHF | 201 060.00        | -                   | 188 100.00          |
| Amortissement du découvert au bilan | - CHF | -                 | -                   | -                   |
| <b>Excédent de charges</b>          | = CHF | -                 | <b>1 262 000.00</b> | <b>1 014 703.63</b> |
| <b>Excédent de revenus</b>          | = CHF | <b>271 333.56</b> | -                   | -                   |

## Compte des investissements

|  |       |                     |                     |                     |
|--|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Dépenses                               | + CHF | 6 409 736.46        | 6 279 500.00        | 5 651 599.18        |
| Recettes                               | - CHF | 1 671 456.30        | 1 072 000.00        | 504 400.00          |
| <b>Investissements nets</b>            | = CHF | <b>4 738 280.16</b> | <b>5 207 500.00</b> | <b>5 147 199.18</b> |
| <b>Investissements nets (négatifs)</b> | = CHF | -                   | -                   | -                   |

## Financement

|                                    |       |                     |                     |                     |
|------------------------------------|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Marge d'autofinancement (négative) | - CHF | -                   | -                   | -                   |
| Marge d'autofinancement            | + CHF | 1 869 513.72        | 577 000.00          | 917 966.25          |
| Investissements nets               | - CHF | 4 738 280.16        | 5 207 500.00        | 5 147 199.18        |
| Investissements nets (négatifs)    | + CHF | -                   | -                   | -                   |
| <b>Insuffisance de financement</b> | = CHF | <b>2 868 766.44</b> | <b>4 630 500.00</b> | <b>4 229 232.93</b> |
| <b>Excédent de financement</b>     | = CHF | -                   | -                   | -                   |

| Aperçu du bilan et du financement |   | Etat 31.12.2018      | Etat 31.12.2019      | Provenance des fonds                                 | Emploi de fonds                                      |
|-----------------------------------|---|----------------------|----------------------|--|--|
| <b>1</b>                          | <b>Actif</b>  | <b>22 057 477.39</b> | <b>26 485 486.09</b> | (diminution des actifs,<br>augmentation des passifs) | (augmentation des actifs,<br>diminution des passifs) |
|                                   | <b>Patrimoine financier</b>                         | <b>8 855 030.52</b>  | <b>10 021 420.05</b> |  |  |
| 10                                | Disponibilités                                      | 571 306.48           | 347 113.15           | 224 193.33   | -  |
| 11                                | Avoirs  | -190 789.31          | -155 390.41          | -  | 35 398.90  |
| 12                                | Placements  | 200 812.00           | 200 812.00           | -  | -  |
| 13                                | Actifs transitoires                                 | 8 273 701.35         | 9 628 885.31         | -  | 1 355 183.96   |
|                                   | <b>Patrimoine administratif</b>                     | <b>13 174 100.00</b> | <b>16 388 629.30</b> |  |  |
| 14                                | Investissements propres                             | 12 325 400.00        | 15 499 700.00        |  |  |
| 15                                | Prêts et participations permanentes                 | 848 700.00           | 888 929.30           |  |  |
| 16                                | Subventions d'investissement                        | -                    | -                    |  |  |
| 17                                | Autres dépenses activables                          | -                    | -                    |  |  |
|                                   | <b>Financements spéciaux</b>                        | <b>28 346.87</b>     | <b>75 436.74</b>     |  |  |
| 18                                | Avances aux financements spéciaux                   | 28 346.87            | 75 436.74            | -  | 47 089.87  |
|                                   | <b>Découvert</b>                                    | <b>-</b>             | <b>-</b>             |  |  |
| 19                                | Découvert du bilan                                  | -                    | -                    |  |  |
| <b>2</b>                          | <b>Passif</b>                                       | <b>22 057 477.39</b> | <b>26 485 486.09</b> |  |  |
|                                   | <b>Engagement</b>                                   | <b>12 975 303.89</b> | <b>18 181 871.26</b> |  |  |
| 20                                | Engagements courants                                | 924 119.72           | 1 732 526.51         | 808 406.79   | -  |
| 21                                | Dettes à court terme                                | 4 413 082.69         | 8 334 891.24         | 3 921 808.55   | -  |
| 22                                | Dettes à moyen et à long terme                      | 4 030 000.00         | 4 010 000.00         | -  | 20 000.00  |
| 23                                | Engagements envers des entités particulières        | -                    | -                    | -  | -  |
| 24                                | Provisions  | 2 093 866.00         | 2 108 962.00         | 15 096.00  | -  |
| 25                                | Passifs transitoires                                | 1 514 235.48         | 1 995 491.51         | 481 256.03   | -  |
|                                   | <b>Financements spéciaux</b>                        | <b>1 988 619.33</b>  | <b>2 224 764.29</b>  |  |  |
| 28                                | Engagements envers les financements spéciaux        | 1 988 619.33         | 2 224 764.29         | 236 144.96   | -  |
|                                   | <b>Fortune</b>                                      | <b>7 093 554.17</b>  | <b>6 078 850.54</b>  |  |  |
| 29                                | Fortune nette                                       | 7 093 554.17         | 6 078 850.54         |  |  |
|                                   | Excédent de financement du compte administratif     |                      |                      | -  |  |
|                                   | Insuffisance de financement du compte administratif |                      |                      |  | 4 229 232.93   |
|                                   |   |                      |                      | 5 686 905.66   | 5 686 905.66   |

## Compte de fonctionnement selon les tâches

Compte 2018

Budget 2019

Compte 2019

|   | Compte 2018          |                      | Budget 2019          |                     | Compte 2019          |                      |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
|   | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus             | Charges              | Revenus              |
| 0 Administration générale   | 1 056 972.17         | 120 162.10           | 1 101 500.00         | 136 500.00          | 1 044 122.35         | 122 074.55           |
| 1 Sécurité publique   | 322 970.73           | 158 104.08           | 340 000.00           | 112 500.00          | 360 391.96           | 136 098.48           |
| 2 Enseignement et formation   | 2 448 681.73         | 45 810.90            | 2 711 000.00         | 57 000.00           | 2 712 956.31         | 64 284.80            |
| 3 Culture, loisirs et culte   | 420 709.73           | 27 372.75            | 464 000.00           | 25 500.00           | 538 127.77           | 32 469.70            |
| 4 Santé   | 152 136.03           | -                    | 168 500.00           | -                   | 175 789.08           | -                    |
| 5 Prévoyance sociale  | 1 908 647.07         | 659 199.44           | 1 782 500.00         | 593 000.00          | 2 018 589.51         | 638 451.10           |
| 6 Trafic  | 1 229 650.15         | 128 293.25           | 1 517 500.00         | 30 500.00           | 1 319 971.68         | 93 767.75            |
| 7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets | 1 359 349.92         | 1 170 424.88         | 1 321 500.00         | 1 065 500.00        | 1 358 783.29         | 1 135 511.93         |
| 8 Economie publique, yc services industriels                            | 1 284 244.35         | 1 377 274.14         | 1 385 000.00         | 1 456 500.00        | 1 446 001.23         | 1 385 894.06         |
| 9 Finances et impôts  | 294 971.82           | 7 063 025.72         | 379 500.00           | 6 432 000.00        | 314 029.67           | 6 665 506.85         |
| <b>Total des charges et des revenus</b>                                 | <b>10 478 333.70</b> | <b>10 749 667.26</b> | <b>11 171 000.00</b> | <b>9 909 000.00</b> | <b>11 288 762.85</b> | <b>10 274 059.22</b> |
| <b>Excédent de charges</b>  |                      | -                    |                      | <b>1 262 000.00</b> |                      | <b>1 014 703.63</b>  |
| <b>Excédent de revenus</b>  | <b>271 333.56</b>    |                      | -                    |                     | -                    |                      |



## Compte de fonctionnement selon les natures

Compte 2018

Budget 2019

Compte 2019

|   | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus             | Charges              | Revenus              |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 30 Charges de personnel                                   | 2 419 199.60         |                      | 2 626 500.00         |                     | 2 545 221.96         |                      |
| 31 Biens, services et marchandises                        | 1 871 541.92         |                      | 2 122 500.00         |                     | 1 999 692.93         |                      |
| 32 Intérêts passifs                                       | 70 536.16            |                      | 109 000.00           |                     | 64 971.84            |                      |
| 33 Amortissements   | 1 665 639.36         |                      | 1 939 500.00         |                     | 2 027 291.08         |                      |
| 34 Parts à des contributions sans affectation             | 108 359.35           |                      | 96 000.00            |                     | 112 627.65           |                      |
| 35 Dédommagements versés à des collectivités publiques    | 1 627 551.50         |                      | 1 819 500.00         |                     | 1 803 446.59         |                      |
| 36 Subventions accordées                                  | 2 310 125.52         |                      | 2 222 500.00         |                     | 2 415 365.84         |                      |
| 37 Subventions redistribuées                              | -                    |                      | -                    |                     | -                    |                      |
| 38 Attributions aux financements spéciaux                 | 321 380.29           |                      | 151 500.00           |                     | 236 144.96           |                      |
| 39 Imputations internes                                   | 84 000.00            |                      | 84 000.00            |                     | 84 000.00            |                      |
| 40 Impôts   |                      | 5 489 775.50         |                      | 5 112 000.00        |                      | 5 170 976.95         |
| 41 Patentes et concessions                                |                      | 750 485.20           |                      | 685 500.00          |                      | 740 663.49           |
| 42 Revenus des biens                                      |                      | 1 333 476.14         |                      | 1 403 000.00        |                      | 1 331 655.51         |
| 43 Contributions  |                      | 1 918 591.41         |                      | 1 731 500.00        |                      | 1 793 304.05         |
| 44 Parts à des recettes et contributions sans affectation |                      | 664 985.00           |                      | 501 500.00          |                      | 618 092.35           |
| 45 Restitutions de collectivités publiques                |                      | 251 249.14           |                      | 148 500.00          |                      | 272 745.85           |
| 46 Subventions  |                      | 228 758.00           |                      | 229 500.00          |                      | 215 531.15           |
| 47 Subventions à redistribuer                             |                      | -                    |                      | -                   |                      | -                    |
| 48 Prélèvements sur les financements spéciaux             |                      | 28 346.87            |                      | 13 500.00           |                      | 47 089.87            |
| 49 Imputations internes                                   |                      | 84 000.00            |                      | 84 000.00           |                      | 84 000.00            |
| <b>Total des charges et des revenus</b>                   | <b>10 478 333.70</b> | <b>10 749 667.26</b> | <b>11 171 000.00</b> | <b>9 909 000.00</b> | <b>11 288 762.85</b> | <b>10 274 059.22</b> |
| <b>Excédent de charges</b>                                |                      | -                    |                      | <b>1 262 000.00</b> |                      | <b>1 014 703.63</b>  |
| <b>Excédent de revenus</b>                                | <b>271 333.56</b>    |                      |                      |                     |                      |                      |



Municipalité

Tableau des amortissements

| Fonctions  | 01.01.2019           | Investissements     | Désinvestissement | Total avant amortissements | Amortissements      | 31.12.2019           |
|--|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------------|---------------------|----------------------|
| Administration Générale                          | 457 700.00           | 88 516.30           | 0.00              | 546 216.30                 | 54 716.30           | 491 500.00           |
| Sécurité publique                                | 32 100.00            | 3 645.50            | 0.00              | 35 745.50                  | 5 345.50            | 30 400.00            |
| Enseignement & formation                         | 6 488 000.00         | 3 188 124.43        | 492 500.00        | 9 183 624.43               | 918 424.43          | 8 265 200.00         |
| Cultures, loisirs et culte                       | 196 300.00           | 360 856.20          | 0.00              | 557 156.20                 | 134 056.20          | 423 100.00           |
| Santé  | 0.00                 | 1 728.45            | 0.00              | 1 728.45                   | 1 728.45            | 0.00                 |
| Prévoyance sociale                               | 359 700.00           | 37 097.30           | 0.00              | 396 797.30                 | 144 697.30          | 252 100.00           |
| Trafic   | 1 600 900.00         | 849 387.67          | 0.00              | 2 450 287.67               | 245 087.67          | 2 205 200.00         |
| Protection/aménagement environnement             | 2 407 600.00         | 800 961.21          | 0.00              | 3 208 561.21               | 321 161.21          | 2 887 400.00         |
| Economie publique                                | 783 100.00           | 269 152.82          | 0.00              | 1 052 252.82               | 107 452.82          | 944 800.00           |
| Finances et Impôts (patrimoine financier)        | 0.00                 | 0.00                | 0.00              | 0.00                       | 0.00                | 0.00                 |
| <b>Total investissements propres</b>             | <b>12 325 400.00</b> | <b>5 599 469.88</b> | <b>492 500.00</b> | <b>17 432 369.88</b>       | <b>1 932 669.88</b> | <b>15 499 700.00</b> |
| Prêts et participations permanentes              | 848 700.00           | 52 129.30           | 11 900.00         | 888 929.30                 | 0.00                | 888 929.30           |
| <b>Total prêts et participations permanentes</b> | <b>848 700.00</b>    | <b>52 129.30</b>    | <b>11 900.00</b>  | <b>888 929.30</b>          | <b>0.00</b>         | <b>888 929.30</b>    |



Municipalité

Tableau des amortissements

| Fonctions                                 | Investissements nets | Amortissements 10% | Amortissements complémentaires | Amortissements exercices antérieurs 10% | Total               |
|---|----------------------|--------------------|--------------------------------|---|---------------------|
| Administration Générale                   | 88 516.30            | 8 916.30           | 0.00                           | 45 800.00                               | 54 716.30           |
| Sécurité publique                         | 3 645.50             | 445.50             | 1 600.00                       | 3 300.00                                | 5 345.50            |
| Enseignement & formation                  | 2 695 624.43         | 269 624.43         | 0.00                           | 648 800.00                              | 918 424.43          |
| Cultures, loisirs et culte                | 360 856.20           | 36 256.20          | 78 100.00                      | 19 700.00                               | 134 056.20          |
| Santé                                     | 1 728.45             | 328.45             | 1 400.00                       | 0.00                                    | 1 728.45            |
| Prévoyance sociale                        | 37 097.30            | 3 697.30           | 105 000.00                     | 36 000.00                               | 144 697.30          |
| Trafic                                    | 849 387.67           | 84 987.67          | 0.00                           | 160 100.00                              | 245 087.67          |
| Protection/aménagement environnement      | 800 961.21           | 80 361.21          | 0.00                           | 240 800.00                              | 321 161.21          |
| Economie publique                         | 269 152.82           | 27 152.82          | 2 000.00                       | 78 300.00                               | 107 452.82          |
| Finances et Impôts (patrimoine financier) | 0.00                 | 0.00               | 0.00                           | 0.00                                    | 0.00                |
| <b>Sous-total</b>                         | <b>5 106 969.88</b>  | <b>511 769.88</b>  | <b>188 100.00</b>              | <b>1 232 800.00</b>                     | <b>1 932 669.88</b> |
| Prêts et participations permanentes       | 52 129.30            | 0.00               | 0.00                           | 0.00                                    | 52 129.30           |
| <b>Total</b>                              | <b>5 159 099.18</b>  | <b>511 769.88</b>  | <b>188 100.00</b>              | <b>1 232 800.00</b>                     | <b>1 984 799.18</b> |

## Aperçu des indicateurs financiers

| 1. Degré d'autofinancement (I1)                        | 2018  | 2019  | Moyenne |
|--|-------|-------|---------|
| (Autofinancement en pour cent de l'investissement net) | 39.5% | 17.8% | 28.2%   |

### 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)                    | 2018  | 2019 | Moyenne |
|---|-------|------|---------|
| (Autofinancement en pour cent des revenus financiers) | 17.6% | 9.1% | 13.4%   |

### 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)       | 2018  | 2019  | Moyenne |
|--|-------|-------|---------|
| (Amortissements ordinaires en % du PA à amortir) | 10.0% | 10.0% | 10.0%   |

### 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 |

| 3.2 Taux global des amortissements                              | 2018  | 2019 | Moyenne |
|---|-------|------|---------|
| (Amort. + solde compte fonct. en % du PA à amortir + découvert) | 13.4% | 5.3% | 8.9%    |

| 4. Endettement net par habitant (I4)           | 2018 | 2019 | Moyenne |
|--|------|------|---------|
| (Dette brute moins PF réalisable par habitant) | 1794 | 3525 | 2663    |

### Valeurs indicatives

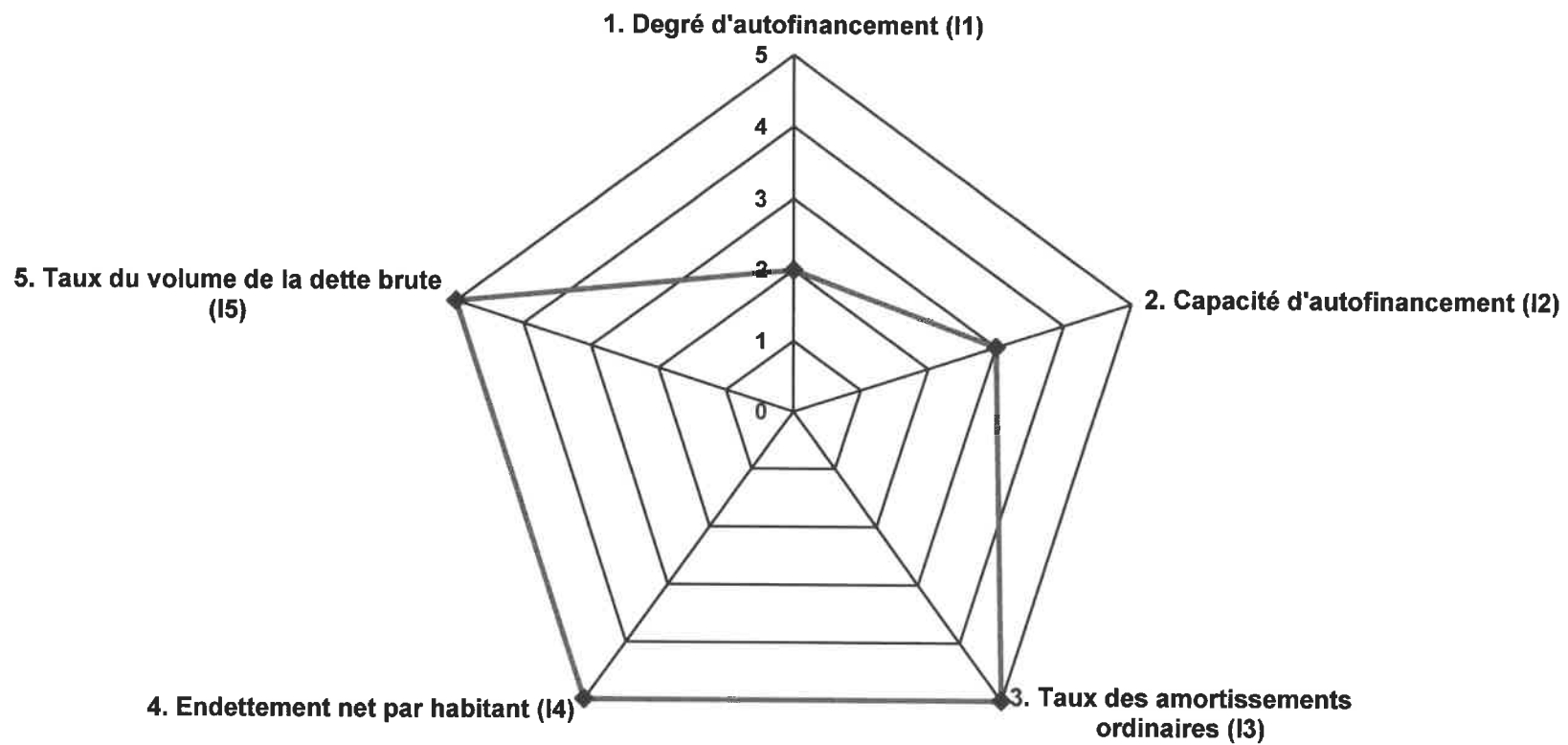
|                         |                                |
|-------------------------|--------------------------------|
| $I4 < 3'000$            | 5 - endettement faible         |
| $3'000 \leq I4 < 5'000$ | 4 - endettement mesuré         |
| $5'000 \leq I4 < 7'000$ | 3 - endettement important   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

| 5. Taux du volume de la dette brute (I5)  | 2018   | 2019   | Moyenne |
|---|--------|--------|---------|
| (Dette brute en % des revenus financiers) | 122.0% | 179.3% | 149.9%  |

### Valeurs indicatives

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

Graphique des indicateurs - moyenne des années 2018 et 2019



**COMPTES**

**D'INVESTISSEMENT**

**2019**

| Compte        | Désignation   | Comptes 2019     |         | Budget 2019       |                   | Comptes 2018     |         |
|---------------|---|------------------|---------|-------------------|-------------------|------------------|---------|
|               |   | Charges          | Revenus | Charges           | Revenus           | Charges          | Revenus |
| <b>0</b>      | <b>ADMINISTRATION GENERALE</b>                      | <b>88 516.30</b> |         | <b>497 000.00</b> | <b>194 000.00</b> | <b>76 480.54</b> |         |
| <b>01</b>     | <b>LEGISLATIF ET EXECUTIF</b>                       |                  |         |                   |                   |                  |         |
| <b>02</b>     | <b>ADMINISTRATION GENERALE</b>                      | <b>38 134.25</b> |         | <b>16 500.00</b>  |                   | <b>57 117.95</b> |         |
| <b>029</b>    | <b>ADMIN. GENERALE ET DIVERS</b>                    | <b>38 134.25</b> |         | <b>16 500.00</b>  |                   | <b>57 117.95</b> |         |
| <i>029.50</i> | <i>INVESTISSEMENTS PROPRES</i>                      | <i>38 134.25</i> |         | <i>16 500.00</i>  |                   | <i>57 117.95</i> |         |
| 029.506.00    | Equipement informatique                             | 25 308.90        |         | 7 000.00          |                   | 48 011.90        |         |
| 029.506.10    | Site internet                                       | 12 825.35        |         | 8 000.00          |                   | 9 106.05         |         |
| 029.506.20    | Mobiliers   |                  |         | 1 500.00          |                   |                  |         |
| <b>09</b>     | <b>BATIMENTS ADMINISTRATIFS</b>                     | <b>50 382.05</b> |         | <b>480 500.00</b> | <b>194 000.00</b> | <b>19 362.59</b> |         |
| <b>090</b>    | <b>BATIMENTS ADMINISTRATIFS ET COMMUNAUX</b>        | <b>50 382.05</b> |         | <b>480 500.00</b> | <b>194 000.00</b> | <b>19 362.59</b> |         |
| <i>090.50</i> | <i>BATIMENTS ADMINISTRATIFS ET COMMUNAUX</i>        | <i>50 382.05</i> |         | <i>480 500.00</i> |                   | <i>19 362.59</i> |         |
| 090.500.00    | Achat de bâtiments-agrandissement bureaux communaux |                  |         |                   |                   | 3 000.00         |         |
| 090.500.20    | Achat de terrains et biens-fonds                    |                  |         | 316 000.00        |                   |                  |         |
| 090.501.00    | Entretien et rénovation bâtiments                   | 50 382.05        |         | 164 500.00        |                   | 16 362.59        |         |
| <i>090.61</i> | <i>CONTRIBUTIONS DE TIERS</i>                       |                  |         |                   | <i>194 000.00</i> |                  |         |
| 090.611.00    | Appel à plus-value Arbignon                         |                  |         |                   | 194 000.00        |                  |         |

| Compte        | Désignation                           | Comptes 2019    |         | Budget 2019      |         | Comptes 2018     |         |
|---------------|---------------------------------------|-----------------|---------|------------------|---------|------------------|---------|
|               |                                       | Charges         | Revenus | Charges          | Revenus | Charges          | Revenus |
| <b>1</b>      | <b>SECURITE PUBLIQUE</b>              | <b>3 645.50</b> |         | <b>36 000.00</b> |         | <b>15 280.28</b> |         |
| <b>10</b>     | <b>PROTECTION JURIDIQUE</b>           |                 |         | <b>6 000.00</b>  |         | <b>5 940.00</b>  |         |
| <b>100</b>    | <b>CADASTRE, POIDS ET MESURES</b>     |                 |         | <b>6 000.00</b>  |         | <b>5 940.00</b>  |         |
| <i>100.50</i> | <i>INVESTISSEMENTS PROPRES</i>        |                 |         | <i>6 000.00</i>  |         | <i>5 940.00</i>  |         |
| 100.501.00    | Amélioration et nouvelles couches SIT |                 |         | 6 000.00         |         | 5 940.00         |         |
| <b>11</b>     | <b>POLICE</b>                         | <b>1 875.50</b> |         | <b>2 500.00</b>  |         | <b>1 818.45</b>  |         |
| <b>113</b>    | <b>SERVICE DE POLICE</b>              | <b>1 875.50</b> |         | <b>2 500.00</b>  |         | <b>1 818.45</b>  |         |
| <i>113.50</i> | <i>INVESTISSEMENTS PROPRES</i>        | <i>1 875.50</i> |         | <i>2 500.00</i>  |         | <i>1 818.45</i>  |         |
| 113.501.10    | Matériel et habits                    | 1 875.50        |         | 2 500.00         |         | 1 818.45         |         |
| <b>14</b>     | <b>POLICE DU FEU</b>                  | <b>1 770.00</b> |         | <b>21 500.00</b> |         | <b>7 521.83</b>  |         |
| <b>140</b>    | <b>POLICE DU FEU</b>                  | <b>1 770.00</b> |         | <b>21 500.00</b> |         | <b>7 521.83</b>  |         |
| <i>140.50</i> | <i>INVESTISSEMENTS PROPRES</i>        | <i>1 770.00</i> |         | <i>21 500.00</i> |         | <i>5 000.00</i>  |         |
| 140.501.10    | Bornes hydrantes                      | 1 770.00        |         | 5 000.00         |         | 5 000.00         |         |
| 140.506.20    | Equipement service du feu             |                 |         | 16 500.00        |         |                  |         |
| <i>140.56</i> | <i>SUBVENTIONS ACCORDES</i>           |                 |         |                  |         | <i>2 521.83</i>  |         |
| 140.561.00    | Concept incendie                      |                 |         |                  |         | 2 521.83         |         |



| Compte        | Désignation                        | Comptes 2019        |                   | Budget 2019         |                   | Comptes 2018        |                     |
|---------------|------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
|               |                                    | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus             |
| <b>2</b>      | <b>ENSEIGNEMENT ET FORMATION</b>   | <b>3 188 124.43</b> | <b>492 500.00</b> | <b>3 026 000.00</b> | <b>616 500.00</b> | <b>5 139 082.09</b> | <b>1 650 000.00</b> |
| <b>21</b>     | <b>ECOLE PUBLIQUE OBLIGATOIRE</b>  | <b>3 188 124.43</b> | <b>492 500.00</b> | <b>3 026 000.00</b> | <b>616 500.00</b> | <b>5 139 082.09</b> | <b>1 650 000.00</b> |
| <b>210</b>    | <b>ECOLE ENFANTINE ET PRIMAIRE</b> | <b>3 177 145.08</b> | <b>492 500.00</b> | <b>3 015 000.00</b> | <b>616 500.00</b> | <b>5 122 866.99</b> | <b>1 650 000.00</b> |
| <i>210.50</i> | <i>INVESTISSEMENTS PROPRES</i>     | <i>3 177 145.08</i> |                   | <i>3 015 000.00</i> |                   | <i>5 122 866.99</i> |                     |
| 210.503.40    | Centre scolaire de Martigny-Croix  | 3 158 165.33        |                   | 3 000 000.00        |                   | 5 104 053.34        |                     |
| 210.506.10    | Parc informatique                  | 18 979.75           |                   | 15 000.00           |                   | 18 813.65           |                     |
| <i>210.61</i> | <i>CONTRIBUTIONS DE TIERS</i>      |                     | <i>42 500.00</i>  |                     |                   |                     |                     |
| 210.610.20    | Vente pavillons                    |                     | 42 500.00         |                     |                   |                     |                     |
| <i>210.66</i> | <i>SUBVENTIONS ACQUISES</i>        |                     | <i>450 000.00</i> |                     | <i>616 500.00</i> |                     | <i>1 650 000.00</i> |
| 210.661.10    | Subv. cantonales                   |                     | 450 000.00        |                     | 616 500.00        |                     | 1 650 000.00        |
| <b>211</b>    | <b>CYCLE D'ORIENTATION</b>         | <b>10 979.35</b>    |                   | <b>11 000.00</b>    |                   | <b>16 215.10</b>    |                     |
| <i>211.50</i> | <i>INVESTISSEMENTS PROPRES</i>     | <i>10 979.35</i>    |                   | <i>11 000.00</i>    |                   | <i>16 215.10</i>    |                     |
| 211.500.00    | Participation investissement CO    | 10 979.35           |                   | 11 000.00           |                   | 16 215.10           |                     |

| Compte        | Désignation   | Comptes 2019      |                  | Budget 2019       |                  | Comptes 2018     |                  |
|---------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
|               |   | Charges           | Revenus          | Charges           | Revenus          | Charges          | Revenus          |
| <b>3</b>      | <b>CULTURE, LOISIRS ET CULTE</b>                            | <b>412 985.50</b> | <b>11 900.00</b> | <b>381 500.00</b> | <b>12 000.00</b> | <b>40 117.50</b> | <b>11 900.00</b> |
| <b>30</b>     | <b>ENCOURAGEMENT A LA CULTURE</b>                           | <b>4 327.70</b>   |                  | <b>2 500.00</b>   |                  | <b>3 679.05</b>  |                  |
| <b>300</b>    | <b>BIBLIOTHEQUE</b>   | <b>4 327.70</b>   |                  | <b>2 500.00</b>   |                  | <b>3 679.05</b>  |                  |
| <i>300.50</i> | <i>INVESTISSEMENTS PROPRES</i>                              | <i>4 327.70</i>   |                  | <i>2 500.00</i>   |                  | <i>3 679.05</i>  |                  |
| 300.503.00    | Migration Net biblio  |                   |                  |                   |                  |                  |                  |
| 300.503.90    | Mobilier bibliothèque                                       | 4 327.70          |                  | 2 500.00          |                  | 3 679.05         |                  |
| <b>33</b>     | <b>PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES</b>                   | <b>1 422.65</b>   |                  | <b>31 000.00</b>  |                  |                  |                  |
| <b>330</b>    | <b>PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES</b>                   | <b>1 422.65</b>   |                  | <b>31 000.00</b>  |                  |                  |                  |
| <i>330.50</i> | <i>INVESTISSEMENTS PROPRES</i>                              | <i>1 422.65</i>   |                  | <i>31 000.00</i>  |                  |                  |                  |
| 330.506.80    | Amélioration et marquage chemins pédestres                  |                   |                  |                   |                  |                  |                  |
| 330.506.90    | Amélioration pistes VTT                                     | 1 422.65          |                  | 31 000.00         |                  |                  |                  |
| <b>34</b>     | <b>SPORTS</b>   | <b>352 129.30</b> |                  | <b>300 000.00</b> |                  |                  |                  |
| <b>340</b>    | <b>SPORTS</b>   | <b>352 129.30</b> |                  | <b>300 000.00</b> |                  |                  |                  |
| <i>340.52</i> | <i>PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES</i>                  | <i>52 129.30</i>  |                  |                   |                  |                  |                  |
| 340.525.00    | Prêt FC La Combe  | 52 129.30         |                  |                   |                  |                  |                  |
| <i>340.56</i> | <i>SUBVENTIONS ACCORDES</i>                                 | <i>300 000.00</i> |                  | <i>300 000.00</i> |                  |                  |                  |
| 340.564.00    | Vestiaires FC La Combe                                      | 300 000.00        |                  | 300 000.00        |                  |                  |                  |
| <b>35</b>     | <b>AUTRES LOISIRS</b>                                       | <b>55 105.85</b>  |                  | <b>48 000.00</b>  |                  | <b>36 438.45</b> |                  |
| <b>351</b>    | <b>LOISIRS</b>  | <b>55 105.85</b>  |                  | <b>48 000.00</b>  |                  | <b>36 438.45</b> |                  |
| <i>351.50</i> | <i>INVESTISSEMENTS PROPRES</i>                              | <i>55 105.85</i>  |                  | <i>48 000.00</i>  |                  | <i>36 438.45</i> |                  |
| 351.501.20    | Salle de l'Eau-Vive   | 47 146.50         |                  | 46 000.00         |                  | 24 441.20        |                  |
| 351.501.30    | Couvert Ravoire   | 7 959.35          |                  | 2 000.00          |                  | 11 997.25        |                  |
| <b>39</b>     | <b>EGLISES</b>  |                   | <b>11 900.00</b> |                   | <b>12 000.00</b> |                  | <b>11 900.00</b> |
| <b>390</b>    | <b>EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE</b>                            |                   | <b>11 900.00</b> |                   | <b>12 000.00</b> |                  | <b>11 900.00</b> |
| <i>390.62</i> | <i>REMBOURSEMENT DE PRÊTS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES</i> |                   | <i>11 900.00</i> |                   | <i>12 000.00</i> |                  | <i>11 900.00</i> |
| 390.624.00    | Remboursement prêt administration mixte                     |                   | 11 900.00        |                   | 12 000.00        |                  | 11 900.00        |

| Compte     | Désignation                                | Comptes 2019    |         | Budget 2019     |         | Comptes 2018    |         |
|------------|--|-----------------|---------|-----------------|---------|-----------------|---------|
|            |  | Charges         | Revenus | Charges         | Revenus | Charges         | Revenus |
| 4          | <b>SANTE</b>                               | <b>1 728.45</b> |         | <b>3 000.00</b> |         | <b>1 805.95</b> |         |
| 44         | <b>CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL</b>       |                 |         | <b>3 000.00</b> |         |                 |         |
| 440        | <b>CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL</b>       |                 |         | <b>3 000.00</b> |         |                 |         |
| 440.56     | <i>SUBVENTIONS ACCORDES</i>                |                 |         | <i>3 000.00</i> |         |                 |         |
| 440.564.00 | Centre médico-social régional de Martigny  |                 |         | 3 000.00        |         |                 |         |
| 49         | <b>AUTRES DEPENSES DE SANTE</b>            | <b>1 728.45</b> |         |                 |         | <b>1 805.95</b> |         |
| 490        | <b>AUTRES DEPENSES DE SANTE</b>            | <b>1 728.45</b> |         |                 |         | <b>1 805.95</b> |         |
| 490.56     | <i>SUBVENTIONS ACCORDES</i>                | <i>1 728.45</i> |         |                 |         | <i>1 805.95</i> |         |
| 490.561.00 | Financement communal des secours sanitaire | <b>1 728.45</b> |         |                 |         | <b>1 805.95</b> |         |

| Compte     | Désignation                                | Comptes 2019 |         | Budget 2019 |         | Comptes 2018 |         |
|------------|--|--------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
|            |  | Charges      | Revenus | Charges     | Revenus | Charges      | Revenus |
| 5          | PREVOYANCE SOCIALE                         | 37 097.30    |         | 49 500.00   |         | 60 521.95    |         |
| 54         | PROTECTION DE LA JEUNESSE                  | 24 055.90    |         | 43 000.00   |         | 52 901.92    |         |
| 541        | GARDERIES D'ENFANTS, CRECHES               | 24 055.90    |         | 43 000.00   |         | 52 901.92    |         |
| 541.50     | INVESTISSEMENTS PROPRES                    | 24 055.90    |         | 43 000.00   |         | 52 901.92    |         |
| 541.501.10 | Immeuble crèche-garderie                   | 24 055.90    |         | 43 000.00   |         | 52 901.92    |         |
| 55         | AIDE SOCIALE INDIVIDUELLE                  | 13 041.40    |         | 6 500.00    |         | 7 620.03     |         |
| 550        | AIDE SOCIALE INDIVIDUELLE                  | 13 041.40    |         | 6 500.00    |         | 7 620.03     |         |
| 550.56     | SUBVENTIONS ACCORDES                       | 13 041.40    |         | 6 500.00    |         | 7 620.03     |         |
| 550.561.00 | Institutions handicapés/sociales (Etat VS) | 13 041.40    |         | 6 500.00    |         | 7 620.03     |         |

| Compte        | Désignation                                   | Comptes 2019      |         | Budget 2019       |                   | Comptes 2018      |                 |
|---------------|---|-------------------|---------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
|               |   | Charges           | Revenus | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus         |
| <b>6</b>      | <b>TRAFIC</b>                                 | <b>849 387.67</b> |         | <b>862 000.00</b> | <b>134 500.00</b> | <b>278 573.50</b> | <b>9 556.30</b> |
| <b>61</b>     | <b>ROUTES CANTONALES</b>                      | <b>-30 231.60</b> |         | <b>66 500.00</b>  |                   | <b>82 861.15</b>  |                 |
| <b>610</b>    | <b>ROUTES CANTONALES</b>                      | <b>-30 231.60</b> |         | <b>66 500.00</b>  |                   | <b>82 861.15</b>  |                 |
| <i>610.56</i> | <i>SUBVENTIONS ACCORDES</i>                   | <i>-30 231.60</i> |         | <i>66 500.00</i>  |                   | <i>82 861.15</i>  |                 |
| 610.561.00    | Construction des routes classées (Etat VS)    | -76 480.40        |         | 66 500.00         |                   | 61 891.05         |                 |
| 610.561.10    | Participation routes cantonales (Etat VS)     | 46 248.80         |         |                   |                   | 20 970.10         |                 |
| <b>62</b>     | <b>ROUTES COMMUNALES</b>                      | <b>879 619.27</b> |         | <b>795 500.00</b> | <b>134 500.00</b> | <b>195 712.35</b> | <b>9 556.30</b> |
| <b>620</b>    | <b>ROUTES COMMUNALES</b>                      | <b>666 091.74</b> |         | <b>795 500.00</b> | <b>134 500.00</b> | <b>179 145.00</b> | <b>9 556.30</b> |
| <i>620.50</i> | <i>INVESTISSEMENTS PROPRES</i>                | <i>666 091.74</i> |         | <i>795 500.00</i> |                   | <i>179 145.00</i> |                 |
| 620.501.00    | Création et réfection des routes et chemins   | 438 731.66        |         | 444 000.00        |                   | 94 881.90         |                 |
| 620.501.01    | Création desserte Arbignon                    | 48 993.00         |         | 134 500.00        |                   |                   |                 |
| 620.501.10    | Extension éclairage public                    | 70 806.73         |         | 123 000.00        |                   | 18 352.00         |                 |
| 620.501.20    | Sécurisation des routes, trottoirs, barrières | 7 860.65          |         | 19 000.00         |                   |                   |                 |
| 620.501.30    | Chemins forestiers et viticoles               |                   |         |                   |                   | 5 454.50          |                 |
| 620.501.40    | Murs et empierrement                          | 15 400.00         |         | 50 000.00         |                   | 21 163.05         |                 |
| 620.501.60    | Signalisation routière                        |                   |         | 15 000.00         |                   |                   |                 |
| 620.501.80    | Projets/études                                | 58 419.20         |         |                   |                   | 29 670.00         |                 |
| 620.501.90    | Aménagement des rues et places                | 25 880.50         |         | 10 000.00         |                   | 9 623.55          |                 |
| <i>620.61</i> | <i>CONTRIBUTIONS DE TIERS</i>                 |                   |         |                   | <i>134 500.00</i> |                   | <i>3 636.30</i> |
| 620.610.00    | Participations de tiers                       |                   |         |                   |                   |                   | 3 636.30        |
| 620.611.00    | Appel à plus-value Arbignon                   |                   |         |                   | 134 500.00        |                   |                 |
| <i>620.66</i> | <i>SUBVENTIONS ACQUISES</i>                   |                   |         |                   |                   |                   | <i>5 920.00</i> |
| 620.661.10    | Subv. mise en valeur talus Plan-Cerisier      |                   |         |                   |                   |                   | 5 920.00        |
| <b>622</b>    | <b>EQUIPEMENTS, DEPOTS ET ATELIERS</b>        | <b>213 527.53</b> |         |                   |                   | <b>16 567.35</b>  |                 |
| <i>622.50</i> | <i>INVESTISSEMENTS PROPRES</i>                | <i>213 527.53</i> |         |                   |                   | <i>16 567.35</i>  |                 |
| 622.503.10    | Hangar et dépôts communaux                    | 21 214.98         |         |                   |                   | 7 067.35          |                 |
| 622.506.30    | Véhicules et machines                         | 192 312.55        |         |                   |                   | 9 500.00          |                 |

| Compte        | Désignation   | Comptes 2019      |         | Budget 2019         |                   | Comptes 2018      |         |
|---------------|---|-------------------|---------|---------------------|-------------------|-------------------|---------|
|               |   | Charges           | Revenus | Charges             | Revenus           | Charges           | Revenus |
| <b>7</b>      | <b>PROTECTION &amp; AMENAG. ENVIRONNEMENT</b>         | <b>800 961.21</b> |         | <b>1 110 500.00</b> | <b>115 000.00</b> | <b>511 688.37</b> |         |
| <b>70</b>     | <b>APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EAU POTABLE</b>  | <b>461 961.49</b> |         | <b>663 500.00</b>   | <b>42 500.00</b>  | <b>170 193.54</b> |         |
| <b>700</b>    | <b>APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EAU POTABLE</b>  | <b>461 961.49</b> |         | <b>663 500.00</b>   | <b>42 500.00</b>  | <b>170 193.54</b> |         |
| <i>700.50</i> | <i>INVESTISSEMENTS PROPRES</i>                        | <i>461 961.49</i> |         | <i>663 500.00</i>   |                   | <i>170 193.54</i> |         |
| 700.501.00    | Station de filtration et automatisation               | 99 470.34         |         | 20 000.00           |                   |                   |         |
| 700.501.04    | Monitoring  |                   |         |                     |                   | 15 030.00         |         |
| 700.501.06    | Réservoirs  | 4 229.99          |         | 65 000.00           |                   |                   |         |
| 700.501.20    | Amélioration et réfection réseau d'eau                | 69 056.02         |         | 210 500.00          |                   | 99 959.11         |         |
| 700.501.21    | Conduite d'eau potable Mayens Basses - La Caffé       | 277 605.34        |         | 368 000.00          |                   |                   |         |
| 700.501.70    | Etudes et projets                                     |                   |         |                     |                   | 53 724.25         |         |
| 700.509.20    | Informatisation du réseau eau potable                 | 11 599.80         |         |                     |                   | 1 480.18          |         |
| <i>700.61</i> | <i>CONTRIBUTIONS DE TIERS</i>                         |                   |         |                     | <i>42 500.00</i>  |                   |         |
| 700.611.00    | Appel à plus-value Arbignon                           |                   |         |                     | 42 500.00         |                   |         |
| <b>71</b>     | <b>ASSAINISSEMENT ET TRAITEMENT EAUX USEES-EGOUTS</b> | <b>199 930.32</b> |         | <b>230 000.00</b>   | <b>60 500.00</b>  | <b>190 633.99</b> |         |
| <b>710</b>    | <b>ASSAINISSEMENT ET TRAITEMENT EAUX USEES-EGOUTS</b> | <b>117 948.42</b> |         | <b>145 000.00</b>   | <b>60 500.00</b>  | <b>118 025.04</b> |         |
| <i>710.50</i> | <i>INVESTISSEMENTS PROPRES</i>                        | <i>117 948.42</i> |         | <i>145 000.00</i>   |                   | <i>118 025.04</i> |         |
| 710.501.10    | Nouveaux collecteurs                                  | 80 974.47         |         | 80 500.00           |                   |                   |         |
| 710.501.20    | Réseau eaux pluviales-séparateurs                     | 36 973.95         |         | 64 500.00           |                   | 94 368.76         |         |
| 710.501.50    | Informatisation                                       |                   |         |                     |                   | 3 404.41          |         |
| 710.501.70    | Etudes et projets                                     |                   |         |                     |                   | 20 251.87         |         |
| <i>710.61</i> | <i>CONTRIBUTIONS DE TIERS</i>                         |                   |         |                     | <i>60 500.00</i>  |                   |         |
| 710.611.00    | Appel à plus-value Arbignon                           |                   |         |                     | 60 500.00         |                   |         |
| <b>711</b>    | <b>STATIONS D'EPURATION DES EAUX USEES</b>            | <b>81 981.90</b>  |         | <b>85 000.00</b>    |                   | <b>72 608.95</b>  |         |
| <i>711.50</i> | <i>INVESTISSEMENTS PROPRES</i>                        | <i>81 981.90</i>  |         | <i>85 000.00</i>    |                   | <i>72 608.95</i>  |         |
| 711.506.70    | STEP-Martigny   | 81 981.90         |         | 85 000.00           |                   | 72 608.95         |         |
| <b>72</b>     | <b>TRAITEMENT DES DECHETS</b>                         | <b>7 867.00</b>   |         | <b>40 000.00</b>    |                   | <b>49 799.84</b>  |         |
| <b>720</b>    | <b>TRAITEMENT DES DECHETS</b>                         | <b>7 867.00</b>   |         | <b>40 000.00</b>    |                   | <b>49 799.84</b>  |         |
| <i>720.50</i> | <i>INVESTISSEMENTS PROPRES</i>                        | <i>7 867.00</i>   |         | <i>40 000.00</i>    |                   | <i>49 799.84</i>  |         |
| 720.501.00    | Aménagement déchetterie                               | 1 467.00          |         | 25 000.00           |                   | 49 799.84         |         |
| 720.506.00    | Achat et pose Moloks                                  | 6 400.00          |         | 15 000.00           |                   |                   |         |
| <b>75</b>     | <b>CORRECTION DES EAUX</b>                            | <b>6 554.00</b>   |         | <b>66 000.00</b>    |                   | <b>10 893.25</b>  |         |
| <b>750</b>    | <b>CORRECTION DES EAUX</b>                            | <b>6 554.00</b>   |         | <b>66 000.00</b>    |                   | <b>10 893.25</b>  |         |
| <i>750.50</i> | <i>INVESTISSEMENTS PROPRES</i>                        |                   |         | <i>60 000.00</i>    |                   | <i>10 893.25</i>  |         |
| 750.501.93    | Endiguement de la Dranse                              |                   |         | 60 000.00           |                   |                   |         |
| 750.501.94    | Amélioration Durnand                                  |                   |         |                     |                   | 10 893.25         |         |
| <i>750.56</i> | <i>SUBVENTIONS ACCORDES</i>                           | <i>6 554.00</i>   |         | <i>6 000.00</i>     |                   |                   |         |
| 750.561.00    | Amélioration Rhône                                    | 6 554.00          |         | 6 000.00            |                   |                   |         |
| <b>76</b>     | <b>PROTECTION AVALANCHES ET EBOULEMENTS</b>           |                   |         | <b>1 000.00</b>     |                   |                   |         |
| <b>760</b>    | <b>PROTECTION AVALANCHES ET EBOULEMENTS</b>           |                   |         | <b>1 000.00</b>     |                   |                   |         |
| <i>760.50</i> | <i>INVESTISSEMENTS PROPRES</i>                        |                   |         | <i>1 000.00</i>     |                   |                   |         |
| 760.501.10    | Plan d'alarme avalanche                               |                   |         | 1 000.00            |                   |                   |         |
| <b>79</b>     | <b>AMENAGEMENT</b>                                    | <b>124 648.40</b> |         | <b>110 000.00</b>   | <b>12 000.00</b>  | <b>90 167.75</b>  |         |
| <b>790</b>    | <b>AMENAGEMENT DU TERRITOIRE</b>                      | <b>124 648.40</b> |         | <b>110 000.00</b>   | <b>12 000.00</b>  | <b>90 167.75</b>  |         |
| <i>790.50</i> | <i>INVESTISSEMENTS PROPRES</i>                        | <i>107 398.40</i> |         | <i>110 000.00</i>   |                   | <i>90 167.75</i>  |         |
| 790.500.00    | Aménagement du territoire                             | 40 911.40         |         | 20 000.00           |                   | 26 290.55         |         |
| 790.501.00    | Plan de quartier                                      | 487.00            |         | 10 000.00           |                   | 3 877.20          |         |
| 790.501.10    | Répertoire ancien bâti                                | 60 000.00         |         | 60 000.00           |                   | 60 000.00         |         |
| 790.501.20    | Etude développement territorial                       |                   |         | 20 000.00           |                   |                   |         |
| 790.509.30    | Carte des dangers                                     | 6 000.00          |         |                     |                   |                   |         |
| <i>790.56</i> | <i>SUBVENTIONS ACCORDES</i>                           | <i>17 250.00</i>  |         |                     |                   |                   |         |
| 790.566.00    | Participation financière patrimoine                   | 17 250.00         |         |                     |                   |                   |         |
| <i>790.66</i> | <i>SUBVENTIONS ACQUISES</i>                           |                   |         |                     | <i>12 000.00</i>  |                   |         |
| 790.661.15    | Subvention répertoire ancien bâti                     |                   |         |                     | 12 000.00         |                   |         |

| Compte        | Désignation                                       | Comptes 2019      |         | Budget 2019       |         | Comptes 2018      |         |
|---------------|---|-------------------|---------|-------------------|---------|-------------------|---------|
|               |   | Charges           | Revenus | Charges           | Revenus | Charges           | Revenus |
| <b>8</b>      | <b>ECONOMIE PUBLIQUE</b>                          | <b>269 162.82</b> |         | <b>320 000.00</b> |         | <b>286 186.28</b> |         |
| <b>80</b>     | <b>AGRICULTURE</b>                                |                   |         | <b>45 500.00</b>  |         | <b>7 493.65</b>   |         |
| <b>800</b>    | <b>AGRICULTURE</b>                                |                   |         | <b>45 500.00</b>  |         | <b>7 493.65</b>   |         |
| <i>800.50</i> | <i>INVESTISSEMENTS PROPRES</i>                    |                   |         | <i>45 500.00</i>  |         | <i>7 493.65</i>   |         |
| 800.501.10    | Irrigation Martigny-Croix                         |                   |         |                   |         | 4 393.65          |         |
| 800.501.91    | Aide financière amélioration alpestre             |                   |         | 5 500.00          |         | 3 100.00          |         |
| 800.507.00    | Route forestières de l'Arpille                    |                   |         | 40 000.00         |         |                   |         |
| <b>81</b>     | <b>SYLVICULTURE</b>                               | <b>30 276.65</b>  |         |                   |         | <b>3 532.60</b>   |         |
| <b>810</b>    | <b>SYLVICULTURE</b>                               | <b>30 276.65</b>  |         |                   |         | <b>3 532.60</b>   |         |
| <i>810.50</i> | <i>INVESTISSEMENTS PROPRES</i>                    | <i>30 276.65</i>  |         |                   |         | <i>3 532.60</i>   |         |
| 810.506.90    | Route forestière de l'Arpille                     | 30 276.65         |         |                   |         | 3 532.60          |         |
| <b>82</b>     | <b>VITICULTURE</b>                                | <b>32 256.00</b>  |         | <b>55 000.00</b>  |         | <b>66 029.15</b>  |         |
| <b>820</b>    | <b>VITICULTURE</b>                                | <b>32 256.00</b>  |         | <b>55 000.00</b>  |         | <b>66 029.15</b>  |         |
| <i>820.50</i> | <i>INVESTISSEMENTS PROPRES</i>                    | <i>32 256.00</i>  |         | <i>55 000.00</i>  |         | <i>66 029.15</i>  |         |
| 820.501.20    | Aménagement-entretien vignoble                    |                   |         |                   |         | 9 965.05          |         |
| 820.501.30    | Amélioration du vignoble My-Combe et My           | 32 256.00         |         | 55 000.00         |         | 56 064.10         |         |
| <b>83</b>     | <b>TOURISME</b>                                   | <b>2 297.00</b>   |         |                   |         | <b>3 192.00</b>   |         |
| <b>830</b>    | <b>TOURISME</b>                                   | <b>2 297.00</b>   |         |                   |         | <b>3 192.00</b>   |         |
| <i>830.50</i> | <i>INVESTISSEMENTS PROPRES</i>                    | <i>2 297.00</i>   |         |                   |         | <i>3 192.00</i>   |         |
| 830.501.10    | Agglomération Coude du Rhône                      | 2 297.00          |         |                   |         | 3 192.00          |         |
| <b>86</b>     | <b>ENERGIE</b>                                    | <b>204 323.17</b> |         | <b>219 500.00</b> |         | <b>205 938.88</b> |         |
| <b>860</b>    | <b>ELECTRICITE et TELERESEAU</b>                  | <b>204 323.17</b> |         | <b>182 000.00</b> |         | <b>205 938.88</b> |         |
| <i>860.50</i> | <i>INVESTISSEMENTS PROPRES</i>                    | <i>204 323.17</i> |         | <i>182 000.00</i> |         | <i>205 938.88</i> |         |
| 860.501.00    | Informatisation du télé-réseau                    |                   |         |                   |         | 8 437.02          |         |
| 860.506.00    | Raccordements télé-réseau nouvelles constructions | 19 264.69         |         | 15 000.00         |         | 4 311.70          |         |
| 860.506.10    | Amélioration du télé-réseau                       | 185 058.48        |         | 167 000.00        |         | 193 190.16        |         |
| <b>861</b>    | <b>GAZ</b>  |                   |         | <b>37 500.00</b>  |         |                   |         |
| <i>861.50</i> | <i>INVESTISSEMENTS PROPRES</i>                    |                   |         | <i>37 500.00</i>  |         |                   |         |
| 861.501.00    | Réseau gaz  |                   |         | 37 500.00         |         |                   |         |

## Compte des investissements selon les tâches

Compte 2018

Budget 2019

Compte 2019

|   | Compte 2018         |                     | Budget 2019         |                     | Compte 2019         |                     |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|   | Dépenses            | Recettes            | Dépenses            | Recettes            | Dépenses            | Recettes            |
| 0 Administration générale   | 76 480.54           | -                   | 497 000.00          | 194 000.00          | 88 516.30           | -                   |
| 1 Sécurité publique   | 15 280.28           | -                   | 30 000.00           | -                   | 3 645.50            | -                   |
| 2 Enseignement et formation   | 5 139 082.09        | 1 650 000.00        | 3 026 000.00        | 616 500.00          | 3 188 124.43        | 492 500.00          |
| 3 Culture, loisirs et culte   | 40 117.50           | 11 900.00           | 381 500.00          | 12 000.00           | 412 985.50          | 11 900.00           |
| 4 Santé   | 1 805.95            | -                   | 3 000.00            | -                   | 1 728.45            | -                   |
| 5 Prévoyance sociale  | 60 521.95           | -                   | 49 500.00           | -                   | 37 097.30           | -                   |
| 6 Trafic  | 278 573.50          | 9 556.30            | 862 000.00          | 134 500.00          | 849 387.67          | -                   |
| 7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets | 511 688.37          | -                   | 1 110 500.00        | 115 000.00          | 800 961.21          | -                   |
| 8 Economie publique, yc services industriels                            | 286 186.28          | -                   | 320 000.00          | -                   | 269 152.82          | -                   |
| 9 Finances et impôts  | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| <b>Total des dépenses et des recettes</b>                               | <b>6 409 736.46</b> | <b>1 671 456.30</b> | <b>6 279 500.00</b> | <b>1 072 000.00</b> | <b>5 651 599.18</b> | <b>504 400.00</b>   |
| <b>Excédent de dépenses</b>   |                     | <b>4 738 280.16</b> |                     | <b>5 207 500.00</b> |                     | <b>5 147 199.18</b> |
| <b>Excédent de recettes</b>   | -                   |                     | -                   |                     | -                   |                     |



## Compte des investissements selon les natures

Compte 2018

Budget 2019

Compte 2019

|   | Compte 2018         |                     | Budget 2019         |                     | Compte 2019         |                     |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|   | Dépenses            | Recettes            | Dépenses            | Recettes            | Dépenses            | Recettes            |
| 50 Investissements propres                              | 6 314 927.50        |                     | 5 897 500.00        |                     | 5 291 127.63        |                     |
| 52 Prêts et participations permanentes                  | -                   |                     | -                   |                     | 52 129.30           |                     |
| 56 Subventions accordées                                | 94 808.96           |                     | 382 000.00          |                     | 308 342.25          |                     |
| 57 Subventions redistribuées                            | -                   |                     | -                   |                     | -                   |                     |
| 58 Autres dépenses activables                           | -                   |                     | -                   |                     | -                   |                     |
| 60 Transferts au patrimoine financier                   |                     | -                   |                     | -                   |                     | -                   |
| 61 Contributions de tiers                               |                     | 3 636.30            |                     | 431 500.00          |                     | 42 500.00           |
| 62 Remboursement de prêts et participations permanentes |                     | 11 900.00           |                     | 12 000.00           |                     | 11 900.00           |
| 63 Facturation à des tiers                              |                     | -                   |                     | -                   |                     | -                   |
| 64 Remboursement de subventions acquises                |                     | -                   |                     | -                   |                     | -                   |
| 66 Subventions acquises                                 |                     | 1 655 920.00        |                     | 628 500.00          |                     | 450 000.00          |
| 67 Subventions à redistribuer                           |                     | -                   |                     | -                   |                     | -                   |
| <b>Total des dépenses et des recettes</b>               | <b>6 409 736.46</b> | <b>1 671 456.30</b> | <b>6 279 500.00</b> | <b>1 072 000.00</b> | <b>5 651 599.18</b> | <b>504 400.00</b>   |
| <b>Excédent de dépenses</b>                             |                     | <b>4 738 280.16</b> |                     | <b>5 207 500.00</b> |                     | <b>5 147 199.18</b> |
| <b>Excédent de recettes</b>                             | <b>-</b>            |                     | <b>-</b>            |                     | <b>-</b>            |                     |

**Service Electrique**

**de**

**Martigny-Combe**

**Comptes annuels**

**2019**

# SERVICE ELECTRIQUE DE MARTIGNY-COMBE

BILANS COMPARES AUX 31 DECEMBRE 2019 ET 2018

| DESIGNATION                            | 31.12.2019          | 31.12.2018          |
|--|---------------------|---------------------|
|  | CHF                 | CHF                 |
| <b><u>ACTIF</u></b>                    |                     |                     |
| <b><u>Patrimoine financier</u></b>     |                     |                     |
| <b><u>Actifs circulants</u></b>        |                     |                     |
| Poste                                  | 74 414.00           | 91 905.56           |
| Avoirs, c/c                            | 9 079.75            | 19 490.97           |
| Débiteurs                              | 833 184.46          | 496 442.09          |
| Ducroire                               | (73 000.00)         | (66 500.00)         |
| Actifs transitoires                    | 19 830.74           | 11 667.75           |
| <b>Total actifs circulants</b>         | <b>863 508.95</b>   | <b>553 006.37</b>   |
| <b>Total patrimoine financier</b>      | <b>863 508.95</b>   | <b>553 006.37</b>   |
| <br>                                   |                     |                     |
| <b><u>Patrimoine administratif</u></b> |                     |                     |
| <b><u>Actifs immobilisés</u></b>       |                     |                     |
| Réseau électrique                      | 1 822 900.00        | 1 547 500.00        |
| <b>Total actifs immobilisés</b>        | <b>1 822 900.00</b> | <b>1 547 500.00</b> |
| <b>Total patrimoine administratif</b>  | <b>1 822 900.00</b> | <b>1 547 500.00</b> |
| <br>                                   |                     |                     |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                     | <b>2 686 408.95</b> | <b>2 100 506.37</b> |
| <br>                                   |                     |                     |
| <b><u>PASSIF</u></b>                   |                     |                     |
| <br>                                   |                     |                     |
| <b><u>Fonds étrangers</u></b>          |                     |                     |
| Municipalité, c/c                      | 2 097 047.63        | 1 643 315.75        |
| Créanciers                             | 472 393.55          | 363 052.80          |
| Passifs transitoires                   | 9 330.25            | 22 318.91           |
| <b>Total fonds étrangers</b>           | <b>2 578 771.43</b> | <b>2 028 687.46</b> |
| <br>                                   |                     |                     |
| <b><u>Fonds propres</u></b>            |                     |                     |
| Fortune au début de l'exercice         | 71 818.91           | 53 687.80           |
| Bénéfice de l'exercice                 | 35 818.61           | 18 131.11           |
| <b>Total fonds propres</b>             | <b>107 637.52</b>   | <b>71 818.91</b>    |
| <br>                                   |                     |                     |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                    | <b>2 686 408.95</b> | <b>2 100 506.37</b> |

# SERVICE ELECTRIQUE DE MARTIGNY-COMBE

## VARIATION DE LA FORTUNE 2019 ET 2018

|   | 2019               | 2018               |
|---|--------------------|--------------------|
|   | CHF                | CHF                |
| <b><u>A. Compte de fonctionnement</u></b>                 |                    |                    |
| Recettes de fonctionnement                                | 1 933 388.64       | 1 879 286.45       |
| Dépenses de fonctionnement                                | -1 639 353.78      | -1 411 321.91      |
| <b>Excédent recettes de fonctionnement</b>                |                    |                    |
| <b>Marge d'autofinancement</b>                            | <b>294 034.86</b>  | <b>467 964.54</b>  |
| <b><u>B. Compte d'investissement</u></b>                  |                    |                    |
| Dépenses d'investissement                                 | -533 616.25        | -462 633.43        |
| Recettes d'investissement                                 | 0.00               | 0.00               |
| <b>Excédent dépenses d'investissement</b>                 | <b>-533 616.25</b> | <b>-462 633.43</b> |
| <b>Excédent ou insuffisance et de financement</b>         | <b>-239 581.39</b> | <b>5 331.11</b>    |
| Investissements portés à l'actif                          | 430 200.00         | 166 300.00         |
| Amortissement réseau électrique                           | -103 416.25        | -296 333.43        |
| <b>Total amortissements</b>                               | <b>-103 416.25</b> | <b>-296 333.43</b> |
| <b><u>C. Compte d'immobilisation</u></b>                  |                    |                    |
| <b><u>Amortissements antérieurs immobilisations :</u></b> |                    |                    |
| Réseau électrique   | -154 800.00        | -153 500.00        |
| <b>Total amortissements</b>                               | <b>-154 800.00</b> | <b>-153 500.00</b> |
| <b>Total des amortissements</b>                           | <b>-258 216.25</b> | <b>-449 833.43</b> |
| <b>Variation fortune nette</b>                            | <b>35 818.61</b>   | <b>18 131.11</b>   |

**COMPTES**

**DE**

**FONCTIONNEMENT**

**2019**

| Compte    | Désignation   | Comptes 2019        |              | Budget 2019         |              | Comptes 2018        |              |
|-----------|---|---------------------|--------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
|           |   | Charges             | Revenus      | Charges             | Revenus      | Charges             | Revenus      |
| 0         | Service électrique                                  | 1 897 570.03        | 1 933 388.64 | 1 960 500.00        | 1 976 500.00 | 1 861 155.34        | 1 879 286.45 |
| 01        | Service électrique                                  | 1 897 570.03        | 1 933 388.64 | 1 960 500.00        | 1 976 500.00 | 1 861 155.34        | 1 879 286.45 |
| 01.3      | <b>CHARGES</b>                                      | <b>1 897 570.03</b> |              | <b>1 960 500.00</b> |              | <b>1 861 155.34</b> |              |
| 01.30     | <i>CHARGES DE PERSONNEL</i>                         | 14 109.20           |              | 24 500.00           |              | 14 611.55           |              |
| 01.300.00 | Personnel service électrique                        | 12 228.45           |              | 21 000.00           |              | 12 536.15           |              |
| 01.303.0  | Service électrique                                  | 1 880.75            |              | 3 500.00            |              | 2 075.40            |              |
| 01.31     | <i>BIENS, SERVICES, MARCHANDISES</i>                | 1 539 391.28        |              | 1 474 500.00        |              | 1 323 219.16        |              |
| 01.310.01 | Fournitures de bureau, BO                           | 1 960.00            |              | 2 000.00            |              | 1 800.00            |              |
| 01.311.01 | Frais outillage, machines et véhicules              |                     |              | 5 000.00            |              | 6 276.20            |              |
| 01.311.04 | Programme informatique                              |                     |              | 500.00              |              |                     |              |
| 01.312.01 | Achat énergie                                       | 555 159.47          |              | 548 500.00          |              | 536 111.34          |              |
| 01.312.03 | Timbre réseau amont                                 | 237 533.63          |              | 249 500.00          |              | 239 399.35          |              |
| 01.312.04 | Service système                                     | 28 784.03           |              | 30 000.00           |              | 37 476.31           |              |
| 01.312.05 | Taxe énergie renouvelable                           | 274 227.82          |              | 285 500.00          |              | 267 628.51          |              |
| 01.314.00 | Prestations techniques et administratives           | 104 670.15          |              | 107 500.00          |              | 103 723.10          |              |
| 01.314.01 | Entretien du réseau électrique                      | 189 672.36          |              | 113 500.00          |              | 62 000.82           |              |
| 01.314.02 | Suivi informatique réseau électrique et télé-réseau | 16 560.00           |              | 16 500.00           |              | 14 070.00           |              |
| 01.314.03 | Etalonnage et sondage des compteurs                 | 4 009.25            |              | 3 500.00            |              | 2 798.55            |              |
| 01.314.04 | Contrôle des installations (OIBT)                   | 53 948.00           |              | 50 000.00           |              | 1 552.25            |              |
| 01.314.07 | Calcul du timbre                                    | 6 725.02            |              | 6 000.00            |              | 6 000.00            |              |
| 01.314.08 | Expertise réseau                                    | 25 000.00           |              | 10 000.00           |              | 12 217.60           |              |
| 01.317.01 | Frais de déplacements                               | 14.35               |              | 500.00              |              |                     |              |
| 01.318.01 | Assurance choses et RC                              | 16 000.00           |              | 16 000.00           |              | 16 000.00           |              |
| 01.318.02 | Frais de port                                       | 7 756.00            |              | 10 000.00           |              | 6 851.85            |              |
| 01.318.03 | Frais du CCP  | 2 329.11            |              | 3 000.00            |              | 2 988.58            |              |
| 01.318.04 | Frais de rappel et poursuites                       |                     |              | 1 000.00            |              | 704.05              |              |
| 01.318.05 | Formation continue                                  | 200.00              |              |                     |              |                     |              |
| 01.319.03 | Cotisations diverses                                | 1 610.00            |              | 1 000.00            |              | 700.00              |              |
| 01.319.04 | Pertes sur débiteurs                                | 6 732.09            |              | 15 000.00           |              | 6 420.65            |              |
| 01.319.05 | Ajustement provision pertes s/débiteurs             | 6 500.00            |              |                     |              | -1 500.00           |              |
| 01.32     | <i>INTERETS PASSIFS</i>                             | 61 313.00           |              | 55 500.00           |              | 53 523.40           |              |
| 01.321.01 | Charges d'intérêt                                   | 61 313.00           |              | 55 500.00           |              | 53 523.40           |              |
| 01.33     | <i>AMORTISSEMENTS</i>                               | 258 216.25          |              | 376 500.00          |              | 449 833.43          |              |
| 01.330.01 | Amortissement ordinaire                             | 208 216.25          |              | 236 500.00          |              | 199 833.43          |              |
| 01.332.00 | Amortissement complémentaire                        | 50 000.00           |              | 140 000.00          |              | 250 000.00          |              |
| 01.35     | <i>PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES</i>          | 24 540.30           |              | 29 500.00           |              | 19 967.80           |              |
| 01.352.01 | Imputations internes salaires travaux publics       |                     |              | 1 500.00            |              |                     |              |
| 01.352.02 | Imputations internes salaires administration        | 8 000.00            |              | 8 000.00            |              | 8 000.00            |              |
| 01.352.03 | Municipalité pour autorités communales              | 10 000.00           |              | 10 000.00           |              | 10 000.00           |              |
| 01.352.04 | Imputations internes salaires TP (investissement)   | 6 540.30            |              | 10 000.00           |              | 1 967.80            |              |

| Compte       | Désignation                       |
|--------------|-----------------------------------|
| <b>01.4</b>  | <b>PRODUITS</b>                   |
| <i>01.43</i> | <i>CONTRIBUTIONS</i>              |
| 01.430.01    | Vente d'énergie                   |
| 01.430.02    | Achat énergie photovoltaïque      |
| 01.430.05    | Consommation Municipalité         |
| 01.430.06    | Divers                            |
| 01.430.08    | Locations compteurs               |
| 01.430.10    | Taxes raccordement électrique     |
| 01.431.00    | Timbre réseau SI Martigny-Combe   |
| 01.431.02    | Service système                   |
| 01.431.03    | Taxe énergie renouvelable         |
| 01.431.06    | Frais de rappel et poursuites     |
| 01.435.02    | Travaux de réseaux pour tiers     |
| 01.438.00    | Prestation TP pour investissement |
| 01.439.00    | Prélèvement provision timbre SEMC |

| Comptes 2019 |                     |
|--------------|---------------------|
| Charges      | Revenus             |
|              | <b>1 933 388.64</b> |
|              | <i>1 933 388.64</i> |
|              | 527 616.85          |
|              | -19 053.01          |
|              | 67 161.95           |
|              | 186.95              |
|              |                     |
|              | 5 900.00            |
|              | 982 869.81          |
|              | 31 769.95           |
|              | 279 889.60          |
|              |                     |
|              | 49 056.14           |
|              | 6 540.30            |
|              | 1 461.00            |

| Budget 2019 |                     |
|-------------|---------------------|
| Charges     | Revenus             |
|             | <b>1 976 500.00</b> |
|             | <i>1 976 500.00</i> |
|             | 523 500.00          |
|             |                     |
|             | 63 000.00           |
|             | 500.00              |
|             | 3 000.00            |
|             | 4 000.00            |
|             | 1 038 000.00        |
|             | 30 500.00           |
|             | 293 000.00          |
|             | 1 000.00            |
|             | 10 000.00           |
|             | 10 000.00           |

| Comptes 2018 |                     |
|--------------|---------------------|
| Charges      | Revenus             |
|              | <b>1 879 286.45</b> |
|              | <i>1 879 286.45</i> |
|              | 501 660.05          |
|              | -15 841.75          |
|              | 53 900.50           |
|              | 227.90              |
|              |                     |
|              | 4 420.00            |
|              | 920 927.60          |
|              | 42 505.35           |
|              | 270 534.10          |
|              | 345.90              |
|              | 5 130.00            |
|              | 1 967.80            |
|              | 93 509.00           |

## Aperçu du compte administratif

Compte  
2018Budget  
2019Compte  
2019

## Compte de fonctionnement

## Résultat avant amortissements comptables

|   |       |                   |                   |                   |
|---|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Charges financières                       | - CHF | 1 411 321.91      | 1 584 000.00      | 1 639 353.78      |
| Revenus financiers                        | + CHF | 1 879 286.45      | 1 976 500.00      | 1 933 388.64      |
| <b>Marge d'autofinancement (négative)</b> | = CHF | -                 | -                 | -                 |
| <b>Marge d'autofinancement</b>            | = CHF | <b>467 964.54</b> | <b>392 500.00</b> | <b>294 034.86</b> |

## Résultat après amortissements comptables

|                                     |       |                  |                  |                  |
|-------------------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|
| Marge d'autofinancement (négative)  | - CHF | -                | -                | -                |
| Marge d'autofinancement             | + CHF | 467 964.54       | 392 500.00       | 294 034.86       |
| Amortissements ordinaires           | - CHF | 199 833.43       | 236 500.00       | 208 216.25       |
| Amortissements complémentaires      | - CHF | 250 000.00       | 140 000.00       | 50 000.00        |
| Amortissement du découvert au bilan | - CHF | -                | -                | -                |
| <b>Excédent de charges</b>          | = CHF | -                | -                | -                |
| <b>Excédent de revenus</b>          | = CHF | <b>18 131.11</b> | <b>16 000.00</b> | <b>35 818.61</b> |

## Compte des investissements

|  |       |                   |                   |                   |
|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Dépenses                               | + CHF | 462 633.43        | 550 000.00        | 533 616.25        |
| Recettes                               | - CHF | -                 | -                 | -                 |
| <b>Investissements nets</b>            | = CHF | <b>462 633.43</b> | <b>550 000.00</b> | <b>533 616.25</b> |
| <b>Investissements nets (négatifs)</b> | = CHF | -                 | -                 | -                 |

## Financement

|                                    |       |                 |                   |                   |
|------------------------------------|-------|-----------------|-------------------|-------------------|
| Marge d'autofinancement (négative) | - CHF | -               | -                 | -                 |
| Marge d'autofinancement            | + CHF | 467 964.54      | 392 500.00        | 294 034.86        |
| Investissements nets               | - CHF | 462 633.43      | 550 000.00        | 533 616.25        |
| Investissements nets (négatifs)    | + CHF | -               | -                 | -                 |
| <b>Insuffisance de financement</b> | = CHF | -               | <b>157 500.00</b> | <b>239 581.39</b> |
| <b>Excédent de financement</b>     | = CHF | <b>5 331.11</b> | -                 | -                 |



| Aperçu du bilan et du financement |   | Etat 31.12.2018     | Etat 31.12.2019     | Provenance des fonds                                 | Emploi de fonds                                      |
|-----------------------------------|---|---------------------|---------------------|--|--|
| <b>1</b>                          | <b>Actif</b>  | <b>2 100 506.37</b> | <b>2 686 408.95</b> | (diminution des actifs,<br>augmentation des passifs) | (augmentation des actifs,<br>diminution des passifs) |
|                                   | <b>Patrimoine financier</b>                         | <b>553 006.37</b>   | <b>863 508.95</b>   |  |  |
| 10                                | Disponibilités                                      | 91 905.56           | 74 414.00           | 17 491.56  | -  |
| 11                                | Avoirs  | 449 433.06          | 769 264.21          | -  | 319 831.15   |
| 12                                | Placements  | -                   | -                   | -  | -  |
| 13                                | Actifs transitoires                                 | 11 667.75           | 19 830.74           | -  | 8 162.99   |
|                                   | <b>Patrimoine administratif</b>                     | <b>1 547 500.00</b> | <b>1 822 900.00</b> |  |  |
| 14                                | Investissements propres                             | 1 547 500.00        | 1 822 900.00        |  |  |
| 15                                | Prêts et participations permanentes                 | -                   | -                   |  |  |
| 16                                | Subventions d'investissement                        | -                   | -                   |  |  |
| 17                                | Autres dépenses activables                          | -                   | -                   |  |  |
|                                   | <b>Financements spéciaux</b>                        | <b>-</b>            | <b>-</b>            |  |  |
| 18                                | Avances aux financements spéciaux                   | -                   | -                   | -  | -  |
|                                   | <b>Découvert</b>                                    | <b>-</b>            | <b>-</b>            |  |  |
| 19                                | Découvert du bilan                                  | -                   | -                   |  |  |
| <b>2</b>                          | <b>Passif</b>                                       | <b>2 100 506.37</b> | <b>2 686 408.95</b> |  |  |
|                                   | <b>Engagement</b>                                   | <b>2 028 687.46</b> | <b>2 578 771.43</b> |  |  |
| 20                                | Engagements courants                                | 363 052.80          | 472 393.55          | 109 340.75   | -  |
| 21                                | Dettes à court terme                                | -                   | -                   | -  | -  |
| 22                                | Dettes à moyen et à long terme                      | -                   | -                   | -  | -  |
| 23                                | Engagements envers des entités particulières        | 1 643 315.75        | 2 097 047.63        | 453 731.88   | -  |
| 24                                | Provisions  | -                   | -                   | -  | -  |
| 25                                | Passifs transitoires                                | 22 318.91           | 9 330.25            | -  | 12 988.66  |
|                                   | <b>Financements spéciaux</b>                        | <b>-</b>            | <b>-</b>            |  |  |
| 28                                | Engagements envers les financements spéciaux        | -                   | -                   | -  | -  |
|                                   | <b>Fortune</b>                                      | <b>71 818.91</b>    | <b>107 637.52</b>   |  |  |
| 29                                | Fortune nette                                       | 71 818.91           | 107 637.52          |  |  |
|                                   | Excédent de financement du compte administratif     |                     |                     | -  |  |
|                                   | Insuffisance de financement du compte administratif |                     |                     |  | 239 581.39   |
|                                   |   |                     |                     | 580 564.19   | 580 564.19   |

## Compte de fonctionnement selon les tâches

Compte 2018

Budget 2019

Compte 2019

|   | Compte 2018         |                     | Budget 2019         |                     | Compte 2019         |                     |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|   | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| 0 Administration générale   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| 1 Sécurité publique   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| 2 Enseignement et formation   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| 3 Culture, loisirs et culte   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| 4 Santé   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| 5 Prévoyance sociale  | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| 6 Trafic  | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| 7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| 8 Economie publique, yc services industriels                            | 1 861 155.34        | 1 879 286.45        | 1 960 500.00        | 1 976 500.00        | 1 897 570.03        | 1 933 388.64        |
| 9 Finances et impôts  | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| <b>Total des charges et des revenus</b>                                 | <b>1 861 155.34</b> | <b>1 879 286.45</b> | <b>1 960 500.00</b> | <b>1 976 500.00</b> | <b>1 897 570.03</b> | <b>1 933 388.64</b> |
| <b>Excédent de charges</b>  |                     | -                   |                     | -                   |                     | -                   |
| <b>Excédent de revenus</b>  | <b>18 131.11</b>    |                     | <b>16 000.00</b>    |                     | <b>35 818.61</b>    |                     |

## Compte de fonctionnement selon les natures

Compte 2018

Budget 2019

Compte 2019

|   | Compte 2018         |                     | Budget 2019         |                     | Compte 2019         |                     |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|   | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| 30 Charges de personnel                                   | 14 611.55           |                     | 24 500.00           |                     | 14 109.20           |                     |
| 31 Biens, services et marchandises                        | 1 323 219.16        |                     | 1 474 500.00        |                     | 1 539 391.28        |                     |
| 32 Intérêts passifs                                       | 53 523.40           |                     | 55 500.00           |                     | 61 313.00           |                     |
| 33 Amortissements   | 449 833.43          |                     | 376 500.00          |                     | 258 216.25          |                     |
| 34 Parts à des contributions sans affectation             | -                   |                     | -                   |                     | -                   |                     |
| 35 Dédommagements versés à des collectivités publiques    | 19 967.80           |                     | 29 500.00           |                     | 24 540.30           |                     |
| 36 Subventions accordées                                  | -                   |                     | -                   |                     | -                   |                     |
| 37 Subventions redistribuées                              | -                   |                     | -                   |                     | -                   |                     |
| 38 Attributions aux financements spéciaux                 | -                   |                     | -                   |                     | -                   |                     |
| 39 Imputations internes                                   | -                   |                     | -                   |                     | -                   |                     |
| 40 Impôts   |                     | -                   |                     | -                   |                     | -                   |
| 41 Patentes et concessions                                |                     | -                   |                     | -                   |                     | -                   |
| 42 Revenus des biens                                      |                     | -                   |                     | -                   |                     | -                   |
| 43 Contributions  |                     | 1 879 286.45        |                     | 1 976 500.00        |                     | 1 933 388.64        |
| 44 Parts à des recettes et contributions sans affectation |                     | -                   |                     | -                   |                     | -                   |
| 45 Restitutions de collectivités publiques                |                     | -                   |                     | -                   |                     | -                   |
| 46 Subventions  |                     | -                   |                     | -                   |                     | -                   |
| 47 Subventions à redistribuer                             |                     | -                   |                     | -                   |                     | -                   |
| 48 Prélèvements sur les financements spéciaux             |                     | -                   |                     | -                   |                     | -                   |
| 49 Imputations internes                                   |                     | -                   |                     | -                   |                     | -                   |
| <b>Total des charges et des revenus</b>                   | <b>1 861 155.34</b> | <b>1 879 286.45</b> | <b>1 960 500.00</b> | <b>1 976 500.00</b> | <b>1 897 570.03</b> | <b>1 933 388.64</b> |
| <b>Excédent de charges</b>                                |                     | -                   |                     | -                   |                     | -                   |
| <b>Excédent de revenus</b>                                | <b>18 131.11</b>    |                     | <b>16 000.00</b>    |                     | <b>35 818.61</b>    |                     |



## Commune de Martigny-Combe

### Service Electrique

#### Tableau des amortissements

| <b>Actifs Immobilisés</b> | <b>01.01.2019</b>   | <b>Investissements</b> | <b>Total avant amortissements</b> | <b>Amortissements</b> | <b>31.12.2019</b>   |
|---------------------------|---------------------|------------------------|-----------------------------------|-----------------------|---------------------|
| Réseau électrique         | 1 547 500.00        | 533 616.25             | 2 081 116.25                      | 258 216.25            | 1 822 900.00        |
| <b>Total</b>              | <b>1 547 500.00</b> | <b>533 616.25</b>      | <b>2 081 116.25</b>               | <b>258 216.25</b>     | <b>1 822 900.00</b> |



Service Electrique

Tableau des amortissements

| Fonctions         | Investissements nets | Amortissements 10% | Amortissements complémentaires | Amortissements exercices antérieurs 10% | Total             |
|-------------------|----------------------|--------------------|--------------------------------|---|-------------------|
| Réseau électrique | 533 616.25           | 53 416.25          | 50 000.00                      | 154 800.00                              | 258 216.25        |
| <b>Total</b>      | <b>533 616.25</b>    | <b>53 416.25</b>   | <b>50 000.00</b>               | <b>154 800.00</b>                       | <b>258 216.25</b> |

## Aperçu des indicateurs financiers

| 1. Degré d'autofinancement (I1)                        | 2018   | 2019  | Moyenne |
|--|--------|-------|---------|
| (Autofinancement en pour cent de l'investissement net) | 101.2% | 55.1% | 76.5%   |

### 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)                    | 2018  | 2019  | Moyenne |
|---|-------|-------|---------|
| (Autofinancement en pour cent des revenus financiers) | 24.9% | 15.2% | 20.0%   |

### 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)       | 2018  | 2019  | Moyenne |
|--|-------|-------|---------|
| (Amortissements ordinaires en % du PA à amortir) | 10.0% | 10.0% | 10.0%   |

### 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 |

| 3.2 Taux global des amortissements                              | 2018  | 2019  | Moyenne |
|---|-------|-------|---------|
| (Amort. + solde compte fonct. en % du PA à amortir + découvert) | 23.4% | 14.1% | 18.7%   |

| 4. Endettement net par habitant (I4)           | 2018 | 2019 | Moyenne |
|--|------|------|---------|
| (Dette brute moins PF réalisable par habitant) | 642  | 741  | 692     |

### Valeurs indicatives

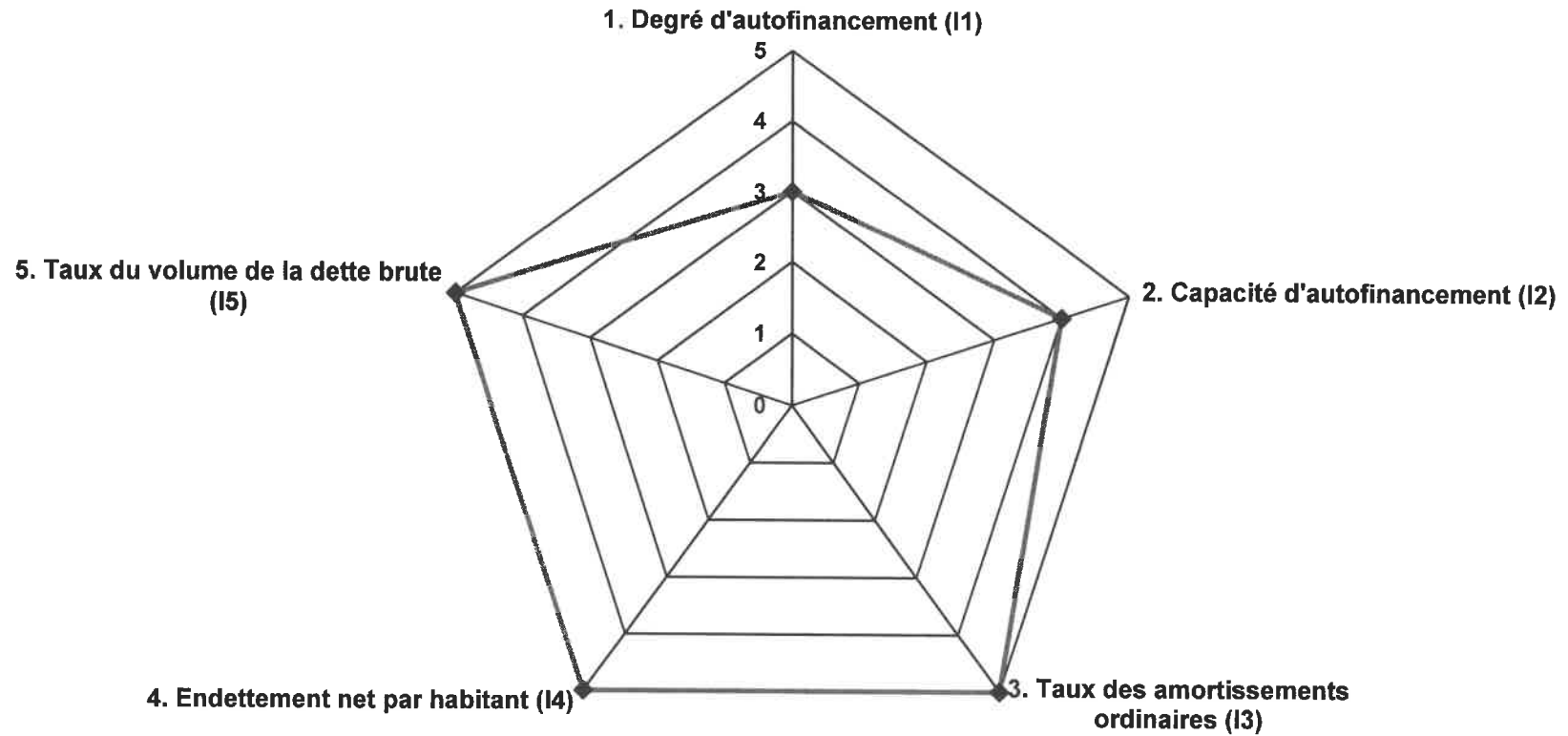
|                         |                                |
|-------------------------|--------------------------------|
| $I4 < 3'000$            | 5 - endettement faible         |
| $3'000 \leq I4 < 5'000$ | 4 - endettement mesuré         |
| $5'000 \leq I4 < 7'000$ | 3 - endettement important   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

| 5. Taux du volume de la dette brute (I5)  | 2018   | 2019   | Moyenne |
|---|--------|--------|---------|
| (Dette brute en % des revenus financiers) | 107.9% | 133.4% | 120.8%  |

### Valeurs indicatives

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

Graphique des indicateurs - moyenne des années 2018 et 2019



**COMPTES**

**D'INVESTISSEMENT**

**2019**



| Compte    | Désignation               | Comptes 2019 |         | Budget 2019 |         | Comptes 2018 |         |
|-----------|---------------------------|--------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
|           |                           | Charges      | Revenus | Charges     | Revenus | Charges      | Revenus |
| 0         | Service électrique        | 533 616.25   |         | 550 000.00  |         | 462 633.43   |         |
| 01        | Service électrique        | 533 616.25   |         | 550 000.00  |         | 462 633.43   |         |
| 01.5      | INVESTISSEMENTS           | 533 616.25   |         | 550 000.00  |         | 462 633.43   |         |
| 01.50     | INVESTISSEMENTS PROPRES   | 533 616.25   |         | 550 000.00  |         | 462 633.43   |         |
| 01.500.00 | MT-souterraine            | 25 813.15    |         | 40 000.00   |         |              |         |
| 01.500.10 | MT-aérienne               | 22 901.90    |         |             |         | 5 962.30     |         |
| 01.501.10 | BT-aérienne principale    |              |         |             |         | 2 822.05     |         |
| 01.501.20 | BT-souterraine principale | 165 258.24   |         | 490 000.00  |         | 206 310.05   |         |
| 01.502.15 | Station MT/BT sol         | 198 370.68   |         |             |         | 150 031.60   |         |
| 01.503.10 | Compteurs                 | 33 235.98    |         |             |         | 32 278.81    |         |
| 01.503.20 | Armoires                  | 88 036.30    |         | 20 000.00   |         | 43 075.26    |         |
| 01.505.10 | Divers dans timbre        |              |         |             |         | 22 153.36    |         |

Compte des investissements selon les tâches

Compte 2018

Budget 2019

Compte 2019

|   | Compte 2018       |                   | Budget 2019       |                   | Compte 2019       |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | Dépenses          | Recettes          | Dépenses          | Recettes          | Dépenses          | Recettes          |
| 0 Administration générale   | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 1 Sécurité publique   | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 2 Enseignement et formation   | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 3 Culture, loisirs et culte   | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 4 Santé   | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 5 Prévoyance sociale  | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 6 Trafic  | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 8 Economie publique, yc services industriels                            | 462 633.43        | -                 | 550 000.00        | -                 | 533 616.25        | -                 |
| 9 Finances et impôts  | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>Total des dépenses et des recettes</b>                               | <b>462 633.43</b> | <b>-</b>          | <b>550 000.00</b> | <b>-</b>          | <b>533 616.25</b> | <b>-</b>          |
| <b>Excédent de dépenses</b>   |                   | <b>462 633.43</b> |                   | <b>550 000.00</b> |                   | <b>533 616.25</b> |
| <b>Excédent de recettes</b>   | <b>-</b>          |                   | <b>-</b>          |                   | <b>-</b>          |                   |

| Compte des investissements selon les natures            | Compte 2018       |                   | Budget 2019       |                   | Compte 2019       |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | Dépenses          | Recettes          | Dépenses          | Recettes          | Dépenses          | Recettes          |
| 50 Investissements propres                              | 462 633.43        |                   | 550 000.00        |                   | 533 616.25        |                   |
| 52 Prêts et participations permanentes                  | -                 |                   | -                 |                   | -                 |                   |
| 56 Subventions accordées                                | -                 |                   | -                 |                   | -                 |                   |
| 57 Subventions redistribuées                            | -                 |                   | -                 |                   | -                 |                   |
| 58 Autres dépenses activables                           | -                 |                   | -                 |                   | -                 |                   |
| 60 Transferts au patrimoine financier                   |                   | -                 |                   | -                 |                   | -                 |
| 61 Contributions de tiers                               |                   | -                 |                   | -                 |                   | -                 |
| 62 Remboursement de prêts et participations permanentes |                   | -                 |                   | -                 |                   | -                 |
| 63 Facturation à des tiers                              |                   | -                 |                   | -                 |                   | -                 |
| 64 Remboursement de subventions acquises                |                   | -                 |                   | -                 |                   | -                 |
| 66 Subventions acquises                                 |                   | -                 |                   | -                 |                   | -                 |
| 67 Subventions à redistribuer                           |                   | -                 |                   | -                 |                   | -                 |
| <b>Total des dépenses et des recettes</b>               | <b>462 633.43</b> | <b>-</b>          | <b>550 000.00</b> | <b>-</b>          | <b>533 616.25</b> | <b>-</b>          |
| <b>Excédent de dépenses</b>                             |                   | <b>462 633.43</b> |                   | <b>550 000.00</b> |                   | <b>533 616.25</b> |
| <b>Excédent de recettes</b>                             | <b>-</b>          |                   | <b>-</b>          |                   | <b>-</b>          |                   |

**Bilan consolidé 2019**

**Municipalité**

**et**

**Service Electrique**

**de**

**Martigny-Combe**

**BILAN CONSOLIDE, MUNICIPALITE ET SERVICE ELECTRIQUE AU 31 DECEMBRE 2019**

| <b>ACTIF</b>                                | <b>SE</b>           | <b>MUNICIPALITE</b>  | <b>31.12.2019</b>    |
|---|---------------------|----------------------|----------------------|
|   | CHF                 | CHF                  | CHF                  |
| <b><i>Patrimoine financier</i></b>          | <b>863 508.95</b>   | <b>7 924 372.42</b>  | <b>8 787 881.37</b>  |
| Disponibilités                              | 74 414.00           | 347 113.15           | 421 527.15           |
| Avoirs                                      | 769 264.21          | 3 198 771.36         | 3 968 035.57         |
| Titres et participations                    | 0.00                | 200 812.00           | 200 812.00           |
| Actifs transitoires                         | 19 830.74           | 4 177 675.91         | 4 197 506.65         |
| <b><i>Patrimoine administratif</i></b>      | <b>1 822 900.00</b> | <b>16 388 629.30</b> | <b>18 211 529.30</b> |
| Prêts et participations permanentes         | 0.00                | 888 929.30           | 888 929.30           |
| Immobilisés                                 | 1 822 900.00        | 15 499 700.00        | 17 322 600.00        |
| Financements spéciaux                       | 0.00                | 75 436.74            | 75 436.74            |
| <b>TOTAL DE L'ACTIF</b>                     | <b>2 686 408.95</b> | <b>24 388 438.46</b> | <b>27 074 847.41</b> |
| <b>PASSIF</b>                               | <b>SE</b>           | <b>MUNICIPALITE</b>  | <b>31.12.2019</b>    |
|   | CHF                 | CHF                  | CHF                  |
| Dettes à court terme                        | 472 393.55          | 10 067 417.75        | 10 539 811.30        |
| Dettes à long terme et fonds spéciaux       | 0.00                | 8 333 726.29         | 8 333 726.29         |
| Municipalité c/c - Services Industriels c/c | 2 097 047.63        | -2 097 047.63        | 0.00                 |
| Passifs transitoires                        | 9 330.25            | 1 995 491.51         | 2 004 821.76         |
| Crédits LIM                                 | 0.00                | 10 000.00            | 10 000.00            |
| <b>TOTAL DES FONDS ETRANGERS</b>            | <b>2 578 771.43</b> | <b>18 309 587.92</b> | <b>20 888 359.35</b> |
| <b>CAPITAL</b>                              |                     |                      |                      |
| Fortune nette                               | 71 818.91           | 7 093 554.17         | 7 165 373.08         |
| Résultat de l'exercice 2019                 | 35 818.61           | -1 014 703.63        | -978 885.02          |
| <b>TOTAL DES FONDS PROPRES</b>              | <b>107 637.52</b>   | <b>6 078 850.54</b>  | <b>6 186 488.06</b>  |
| <b>TOTAL DU PASSIF</b>                      | <b>2 686 408.95</b> | <b>24 388 438.46</b> | <b>27 074 847.41</b> |

**ENGAGEMENT HORS BILAN : selon fascicule imprimé**

## Aperçu du compte administratif

Compte  
2018Budget  
2019Compte  
2019

## Compte de fonctionnement

## Résultat avant amortissements comptables

|   |       |                     |                   |                     |
|---|-------|---------------------|-------------------|---------------------|
| Charges financières                       | - CHF | 9 694 186.11        | 10 306 500.00     | 10 370 974.28       |
| Revenus financiers                        | + CHF | 12 031 664.37       | 11 276 000.00     | 11 582 975.39       |
| <b>Marge d'autofinancement (négative)</b> | = CHF | -                   | -                 | -                   |
| <b>Marge d'autofinancement</b>            | = CHF | <b>2 337 478.26</b> | <b>969 500.00</b> | <b>1 212 001.11</b> |

## Résultat après amortissements comptables

|                                     |       |                   |                     |                   |
|-------------------------------------|-------|-------------------|---------------------|-------------------|
| Marge d'autofinancement (négative)  | - CHF | -                 | -                   | -                 |
| Marge d'autofinancement             | + CHF | 2 337 478.26      | 969 500.00          | 1 212 001.11      |
| Amortissements ordinaires           | - CHF | 1 596 953.59      | 2 075 500.00        | 1 952 786.13      |
| Amortissements complémentaires      | - CHF | 451 060.00        | 140 000.00          | 238 100.00        |
| Amortissement du découvert au bilan | - CHF | -                 | -                   | -                 |
| <b>Excédent de charges</b>          | = CHF | -                 | <b>1 246 000.00</b> | <b>978 885.02</b> |
| <b>Excédent de revenus</b>          | = CHF | <b>289 464.67</b> | -                   | -                 |

## Compte des investissements

|  |       |                     |                     |                     |
|--|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Dépenses                               | + CHF | 6 872 369.89        | 6 829 500.00        | 6 185 215.43        |
| Recettes                               | - CHF | 1 671 456.30        | 1 072 000.00        | 504 400.00          |
| <b>Investissements nets</b>            | = CHF | <b>5 200 913.59</b> | <b>5 757 500.00</b> | <b>5 680 815.43</b> |
| <b>Investissements nets (négatifs)</b> | = CHF | -                   | -                   | -                   |

## Financement

|                                    |       |                     |                     |                     |
|------------------------------------|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Marge d'autofinancement (négative) | - CHF | -                   | -                   | -                   |
| Marge d'autofinancement            | + CHF | 2 337 478.26        | 969 500.00          | 1 212 001.11        |
| Investissements nets               | - CHF | 5 200 913.59        | 5 757 500.00        | 5 680 815.43        |
| Investissements nets (négatifs)    | + CHF | -                   | -                   | -                   |
| <b>Insuffisance de financement</b> | = CHF | <b>2 863 435.33</b> | <b>4 788 000.00</b> | <b>4 468 814.32</b> |
| <b>Excédent de financement</b>     | = CHF | -                   | -                   | -                   |

| Aperçu du bilan et du financement |   | Etat 31.12.2018      | Etat 31.12.2019      | Provenance des fonds                                 | Emploi de fonds                                      |
|-----------------------------------|---|----------------------|----------------------|--|--|
| <b>1</b>                          | <b>Actif</b>  | <b>22 514 668.01</b> | <b>27 074 847.41</b> | (diminution des actifs,<br>augmentation des passifs) | (augmentation des actifs,<br>diminution des passifs) |
|                                   | <b>Patrimoine financier</b>                         | <b>7 764 721.14</b>  | <b>8 787 881.37</b>  |  |  |
| 10                                | Disponibilités                                      | 663 212.04           | 421 527.15           | 241 684.89   | -  |
| 11                                | Avoirs  | 3 421 812.40         | 3 968 035.57         | -  | 546 223.17   |
| 12                                | Placements  | 200 812.00           | 200 812.00           | -  | -  |
| 13                                | Actifs transitoires                                 | 3 478 884.70         | 4 197 506.65         | -  | 718 621.95   |
|                                   | <b>Patrimoine administratif</b>                     | <b>14 721 600.00</b> | <b>18 211 529.30</b> |  |  |
| 14                                | Investissements propres                             | 13 872 900.00        | 17 322 600.00        |  |  |
| 15                                | Prêts et participations permanentes                 | 848 700.00           | 888 929.30           |  |  |
| 16                                | Subventions d'investissement                        | -                    | -                    |  |  |
| 17                                | Autres dépenses activables                          | -                    | -                    |  |  |
|                                   | <b>Financements spéciaux</b>                        | <b>28 346.87</b>     | <b>75 436.74</b>     |  |  |
| 18                                | Avances aux financements spéciaux                   | 28 346.87            | 75 436.74            | -  | 47 089.87  |
|                                   | <b>Découvert</b>                                    | <b>-</b>             | <b>-</b>             |  |  |
| 19                                | Découvert du bilan                                  | -                    | -                    |  |  |
| <b>2</b>                          | <b>Passif</b>                                       | <b>22 514 668.01</b> | <b>27 074 847.41</b> |  |  |
|                                   | <b>Engagement</b>                                   | <b>13 360 675.60</b> | <b>18 663 595.06</b> |  |  |
| 20                                | Engagements courants                                | 1 287 172.52         | 2 204 920.06         | 917 747.54   | -  |
| 21                                | Dettes à court terme                                | 4 413 082.69         | 8 334 891.24         | 3 921 808.55   | -  |
| 22                                | Dettes à moyen et à long terme                      | 4 030 000.00         | 4 010 000.00         | -  | 20 000.00  |
| 23                                | Engagements envers des entités particulières        | -                    | -                    | -  | -  |
| 24                                | Provisions  | 2 093 866.00         | 2 108 962.00         | 15 096.00  | -  |
| 25                                | Passifs transitoires                                | 1 536 554.39         | 2 004 821.76         | 468 267.37   | -  |
|                                   | <b>Financements spéciaux</b>                        | <b>1 988 619.33</b>  | <b>2 224 764.29</b>  |  |  |
| 28                                | Engagements envers les financements spéciaux        | 1 988 619.33         | 2 224 764.29         | 236 144.96   | -  |
|                                   | <b>Fortune</b>                                      | <b>7 165 373.08</b>  | <b>6 186 488.06</b>  |  |  |
| 29                                | Fortune nette                                       | 7 165 373.08         | 6 186 488.06         |  |  |
|                                   | Excédent de financement du compte administratif     |                      |                      | -  |  |
|                                   | Insuffisance de financement du compte administratif |                      |                      |  | 4 468 814.32   |
|                                   |   |                      |                      | 5 800 749.31   | 5 800 749.31   |

## Compte de fonctionnement selon les tâches

Compte 2018

Budget 2019

Compte 2019

|   | Compte 2018          |                      | Budget 2019          |                      | Compte 2019          |                      |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|   | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              |
| 0 Administration générale   | 1 056 972.17         | 112 162.10           | 1 101 500.00         | 128 500.00           | 1 044 122.35         | 114 074.55           |
| 1 Sécurité publique   | 322 970.73           | 158 104.08           | 340 000.00           | 112 500.00           | 360 391.96           | 136 098.48           |
| 2 Enseignement et formation   | 2 448 681.73         | 45 810.90            | 2 711 000.00         | 57 000.00            | 2 712 956.31         | 64 284.80            |
| 3 Culture, loisirs et culte   | 420 709.73           | 27 372.75            | 464 000.00           | 25 500.00            | 538 127.77           | 32 469.70            |
| 4 Santé   | 152 136.03           | -                    | 168 500.00           | -                    | 175 789.08           | -                    |
| 5 Prévoyance sociale  | 1 908 647.07         | 659 199.44           | 1 782 500.00         | 593 000.00           | 2 018 589.51         | 638 451.10           |
| 6 Trafic  | 1 229 650.15         | 128 293.25           | 1 517 500.00         | 30 500.00            | 1 319 971.68         | 93 767.75            |
| 7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets | 1 359 349.92         | 1 170 424.88         | 1 321 500.00         | 1 065 500.00         | 1 358 783.29         | 1 135 511.93         |
| 8 Economie publique, yc services industriels                            | 2 548 110.35         | 2 720 449.25         | 2 736 000.00         | 2 884 500.00         | 2 719 098.79         | 2 764 123.23         |
| 9 Finances et impôts  | 294 971.82           | 7 009 847.72         | 379 500.00           | 6 379 000.00         | 314 029.67           | 6 604 193.85         |
| <b>Total des charges et des revenus</b>                                 | <b>11 742 199.70</b> | <b>12 031 664.37</b> | <b>12 522 000.00</b> | <b>11 276 000.00</b> | <b>12 561 860.41</b> | <b>11 582 975.39</b> |
| <b>Excédent de charges</b>  |                      | -                    |                      | <b>1 246 000.00</b>  |                      | <b>978 885.02</b>    |
| <b>Excédent de revenus</b>  | <b>289 464.67</b>    |                      | -                    |                      | -                    |                      |



## Compte de fonctionnement selon les natures

Compte 2018

Budget 2019

Compte 2019

|   | Compte 2018          |                      | Budget 2019          |                      | Compte 2019          |                      |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|   | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              |
| 30 Charges de personnel                                   | 2 433 811.15         |                      | 2 651 000.00         |                      | 2 559 331.16         |                      |
| 31 Biens, services et marchandises                        | 2 658 649.74         |                      | 3 048 500.00         |                      | 2 983 924.74         |                      |
| 32 Intérêts passifs                                       | 70 881.56            |                      | 111 500.00           |                      | 64 971.84            |                      |
| 33 Amortissements   | 2 115 472.79         |                      | 2 316 000.00         |                      | 2 285 507.33         |                      |
| 34 Parts à des contributions sans affectation             | 108 359.35           |                      | 96 000.00            |                      | 112 627.65           |                      |
| 35 Dédommagements versés à des collectivités publiques    | 1 639 519.30         |                      | 1 841 000.00         |                      | 1 819 986.89         |                      |
| 36 Subventions accordées                                  | 2 310 125.52         |                      | 2 222 500.00         |                      | 2 415 365.84         |                      |
| 37 Subventions redistribuées                              | -                    |                      | -                    |                      | -                    |                      |
| 38 Attributions aux financements spéciaux                 | 321 380.29           |                      | 151 500.00           |                      | 236 144.96           |                      |
| 39 Imputations internes                                   | 84 000.00            |                      | 84 000.00            |                      | 84 000.00            |                      |
| 40 Impôts   |                      | 5 489 775.50         |                      | 5 112 000.00         |                      | 5 170 976.95         |
| 41 Patentes et concessions                                |                      | 750 485.20           |                      | 685 500.00           |                      | 740 663.49           |
| 42 Revenus des biens                                      |                      | 744 186.80           |                      | 801 500.00           |                      | 715 183.04           |
| 43 Contributions  |                      | 3 797 877.86         |                      | 3 708 000.00         |                      | 3 726 692.69         |
| 44 Parts à des recettes et contributions sans affectation |                      | 664 985.00           |                      | 501 500.00           |                      | 618 092.35           |
| 45 Restitutions de collectivités publiques                |                      | 243 249.14           |                      | 140 500.00           |                      | 264 745.85           |
| 46 Subventions  |                      | 228 758.00           |                      | 229 500.00           |                      | 215 531.15           |
| 47 Subventions à redistribuer                             |                      | -                    |                      | -                    |                      | -                    |
| 48 Prélèvements sur les financements spéciaux             |                      | 28 346.87            |                      | 13 500.00            |                      | 47 089.87            |
| 49 Imputations internes                                   |                      | 84 000.00            |                      | 84 000.00            |                      | 84 000.00            |
| <b>Total des charges et des revenus</b>                   | <b>11 742 199.70</b> | <b>12 031 664.37</b> | <b>12 522 000.00</b> | <b>11 276 000.00</b> | <b>12 561 860.41</b> | <b>11 582 975.39</b> |
| <b>Excédent de charges</b>                                |                      | -                    |                      | <b>1 246 000.00</b>  |                      | <b>978 885.02</b>    |
| <b>Excédent de revenus</b>                                | <b>289 464.67</b>    |                      | -                    |                      |                      |                      |

## Compte des investissements selon les tâches

Compte 2018

Budget 2019

Compte 2019

|   | Compte 2018         |                     | Budget 2019         |                     | Compte 2019         |                     |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|   | Dépenses            | Recettes            | Dépenses            | Recettes            | Dépenses            | Recettes            |
| 0 Administration générale   | 76 480.54           | -                   | 497 000.00          | 194 000.00          | 88 516.30           | -                   |
| 1 Sécurité publique   | 15 280.28           | -                   | 30 000.00           | -                   | 3 645.50            | -                   |
| 2 Enseignement et formation   | 5 139 082.09        | 1 650 000.00        | 3 026 000.00        | 616 500.00          | 3 188 124.43        | 492 500.00          |
| 3 Culture, loisirs et culte   | 40 117.50           | 11 900.00           | 381 500.00          | 12 000.00           | 412 985.50          | 11 900.00           |
| 4 Santé   | 1 805.95            | -                   | 3 000.00            | -                   | 1 728.45            | -                   |
| 5 Prévoyance sociale  | 60 521.95           | -                   | 49 500.00           | -                   | 37 097.30           | -                   |
| 6 Trafic  | 278 573.50          | 9 556.30            | 862 000.00          | 134 500.00          | 849 387.67          | -                   |
| 7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets | 511 688.37          | -                   | 1 110 500.00        | 115 000.00          | 800 961.21          | -                   |
| 8 Economie publique, yc services industriels                            | 748 819.71          | -                   | 870 000.00          | -                   | 802 769.07          | -                   |
| 9 Finances et impôts  | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| <b>Total des dépenses et des recettes</b>                               | <b>6 872 369.89</b> | <b>1 671 456.30</b> | <b>6 829 500.00</b> | <b>1 072 000.00</b> | <b>6 185 215.43</b> | <b>504 400.00</b>   |
| <b>Excédent de dépenses</b>   |                     | <b>5 200 913.59</b> |                     | <b>5 757 500.00</b> |                     | <b>5 680 815.43</b> |
| <b>Excédent de recettes</b>   | -                   |                     | -                   |                     | -                   |                     |

## Compte des investissements selon les natures

Compte 2018

Budget 2019

Compte 2019

|   | Compte 2018         |                     | Budget 2019         |                     | Compte 2019         |                     |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|   | Dépenses            | Recettes            | Dépenses            | Recettes            | Dépenses            | Recettes            |
| 50 Investissements propres                              | 6 777 560.93        |                     | 6 447 500.00        |                     | 5 824 743.88        |                     |
| 52 Prêts et participations permanentes                  | -                   |                     | -                   |                     | 52 129.30           |                     |
| 56 Subventions accordées                                | 94 808.96           |                     | 382 000.00          |                     | 308 342.25          |                     |
| 57 Subventions redistribuées                            | -                   |                     | -                   |                     | -                   |                     |
| 58 Autres dépenses activables                           | -                   |                     | -                   |                     | -                   |                     |
| 60 Transferts au patrimoine financier                   |                     | -                   |                     | -                   |                     | -                   |
| 61 Contributions de tiers                               |                     | 3 636.30            |                     | 431 500.00          |                     | 42 500.00           |
| 62 Remboursement de prêts et participations permanentes |                     | 11 900.00           |                     | 12 000.00           |                     | 11 900.00           |
| 63 Facturation à des tiers                              |                     | -                   |                     | -                   |                     | -                   |
| 64 Remboursement de subventions acquises                |                     | -                   |                     | -                   |                     | -                   |
| 66 Subventions acquises                                 |                     | 1 655 920.00        |                     | 628 500.00          |                     | 450 000.00          |
| 67 Subventions à redistribuer                           |                     | -                   |                     | -                   |                     | -                   |
| <b>Total des dépenses et des recettes</b>               | <b>6 872 369.89</b> | <b>1 671 456.30</b> | <b>6 829 500.00</b> | <b>1 072 000.00</b> | <b>6 185 215.43</b> | <b>504 400.00</b>   |
| <b>Excédent de dépenses</b>                             |                     | <b>5 200 913.59</b> |                     | <b>5 757 500.00</b> |                     | <b>5 680 815.43</b> |
| <b>Excédent de recettes</b>                             | -                   |                     | -                   |                     | -                   |                     |

## Aperçu des indicateurs financiers

| 1. Degré d'autofinancement (I1)                        | 2018  | 2019  | Moyenne |
|--|-------|-------|---------|
| (Autofinancement en pour cent de l'investissement net) | 44.9% | 21.3% | 32.6%   |

### Valeurs indicatives

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

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

| 2. Capacité d'autofinancement (I2)                    | 2018  | 2019  | Moyenne |
|---|-------|-------|---------|
| (Autofinancement en pour cent des revenus financiers) | 19.6% | 10.6% | 15.2%   |

### 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)       | 2018  | 2019  | Moyenne |
|--|-------|-------|---------|
| (Amortissements ordinaires en % du PA à amortir) | 10.0% | 10.0% | 10.0%   |

### 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 |

| 3.2 Taux global des amortissements                              | 2018  | 2019 | Moyenne |
|---|-------|------|---------|
| (Amort. + solde compte fonct. en % du PA à amortir + découvert) | 14.7% | 6.2% | 10.0%   |

| 4. Endettement net par habitant (I4)           | 2018 | 2019 | Moyenne |
|--|------|------|---------|
| (Dette brute moins PF réalisable par habitant) | 2436 | 4266 | 3355    |

### 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)  | 2018   | 2019   | Moyenne |
|---|--------|--------|---------|
| (Dette brute en % des revenus financiers) | 112.1% | 163.0% | 137.0%  |

### 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 années 2018 et 2019

