



COMMUNE DE LEYTRON  
VILLAGE DE L'HUMAGNE

# Comptes 2018

## Bourgeoisie et Municipalité de Leytron





Crédits photographiques :

|            |   |                                                     |
|------------|---|-----------------------------------------------------|
| Couverture | : | Vue sur Ovronnaz et les Alpes depuis les Pointelles |
| Page 4     | : | Gypaète barbu                                       |
| Page 6     | : | Nivérolle alpine                                    |
| Page 16    | : | Grosbec casse-noyaux                                |
| Page 18    | : | Vol du lagopède alpin                               |
| Page 28    | : | Faucon crécerelle                                   |
| Page 52    | : | Bec-croisé des sapins                               |
| Page 57    | : | Monticole de roche                                  |

Tous ces oiseaux ont été photographiés dans la région d'Ovronnaz

Photos : Marie-Jo Maillard © Tous droits réservés

# Sommaire

|    |                                                   |
|----|---------------------------------------------------|
| 05 | <b>Organisation</b>                               |
| 07 | <b>Message du Conseil municipal</b>               |
| 17 | <b>Ordre du jour de l'assemblée primaire</b>      |
| 19 | <b>MUNICIPALITE : comptes annuels</b>             |
| 20 | Message sur les comptes et analyse du résultat    |
| 30 | <i>Bilan</i>                                      |
| 31 | <i>Récapitulation du compte administratif</i>     |
| 32 | <i>Compte de fonctionnement comparé</i>           |
| 33 | <i>Compte de fonctionnement détaillé</i>          |
| 42 | <i>Compte d'investissement détaillé</i>           |
| 45 | <i>Détail des investissements</i>                 |
| 46 | <i>Amortissements du patrimoine administratif</i> |
| 47 | <i>Indicateurs financiers</i>                     |
| 51 | <i>Rapport de révision</i>                        |
| 53 | <b>BOURGEOISIE : comptes annuels</b>              |
| 54 | <i>Bilan</i>                                      |
| 54 | <i>Compte de fonctionnement détaillé</i>          |
| 55 | <i>Compte d'investissement détaillé</i>           |
| 55 | <i>Compte financier et de clôture</i>             |
| 56 | <i>Rapport de révision</i>                        |
| 58 | <b>Statistiques de la population</b>              |



Gypaète barbu transportant un os  
Photographié à la Seya

# Organisation du Conseil municipal et bourgeoisial, période 2017 - 2020

## **Président**

### **Patrice MARTINET**

- Administration générale
- Finances
- Aménagement local
- Votations et élections

## **Vice-président**

### **Jean-Luc DENIS**

- Travaux publics
- Aménagements des torrents

## **Membres**

### **Alexandre CRETENAND**

- Education
- Tourisme
- Culture et Sports

### **Camille MABILLARD**

- Economie
- Affaires sociales
- Sécurité : Police, Pompiers, EMCC, Pci

### **Raymonde RITTMANN-BRIDY**

- Constructions
- Embellissement
- Enlèvement ordures / déchetteries
- Jeunesse et intégration

### **Serge RAMUZ**

- Bâtiments
- Forêts et alpages
- Agriculture et viticulture

### **Patrice VILLETZAZ**

- Energies renouvelables
- Routes cantonales
- Infrastructures souterraines  
(eau potable, égouts, éclairage public, irrigation)



Nivérolle alpine

# Message du Conseil municipal

## **Collaborations avec les communes voisines de Chamoson, Isérables, Riddes et Saillon**

Depuis le début de cette période administrative 2017-2020, les présidents des communes de Chamoson, Isérables, Riddes, Saillon et Leytron, lors de leurs rencontres, ont régulièrement abordé le thème relatif aux collaborations intercommunales et/ou à la fusion de communes. Le conseil a constaté l'existence de nombreuses collaborations intercommunales au niveau de la sécurité publique, de l'enseignement, du culte, de la santé publique, de la prévoyance sociale et de l'environnement.

De nombreux projets de fusions de communes sont en cours en Valais après les fusions en Anniviers et à Montana :

- Veyras, Miège et Venthône,
- Martigny et Charrat,
- Bagnes et Vollèges,
- Monthey et Collombey-Muraz,
- Sembrancher, Liddes, Orsières et Bourg-St-Pierre.

Le conseil a passé en revue les avantages et les inconvénients propres à une fusion. Actuellement, les communes de moins de 5'000 habitants peinent énormément à assumer seules certaines tâches.

Un bureau spécialisé, le bureau Fuzio, a été mandaté pour aider les communes dans leur réflexion. Il a été décidé de consulter la population et les employés :

- soirées consultatives publiques sur les cinq communes,
- consultation des collaborateurs communaux,
- questionnaire à toute la population.

Cette démarche permettra aux cinq exécutifs, d'une part, d'approfondir leur réflexion sur le développement des intercommunalités en vue d'améliorer les prestations communales et, d'autre part, d'aborder l'intérêt d'une éventuelle fusion.

## Aménagement du territoire : Plan directeur communal

En 2016, le conseil municipal a attribué au bureau Varone à Sion le mandat d'élaborer le plan directeur communal. Toutes les communes ont l'obligation d'établir leur PDcom selon la nouvelle loi sur l'aménagement du territoire.

Le bureau Varone a présenté au conseil municipal un premier document de travail (base du projet).

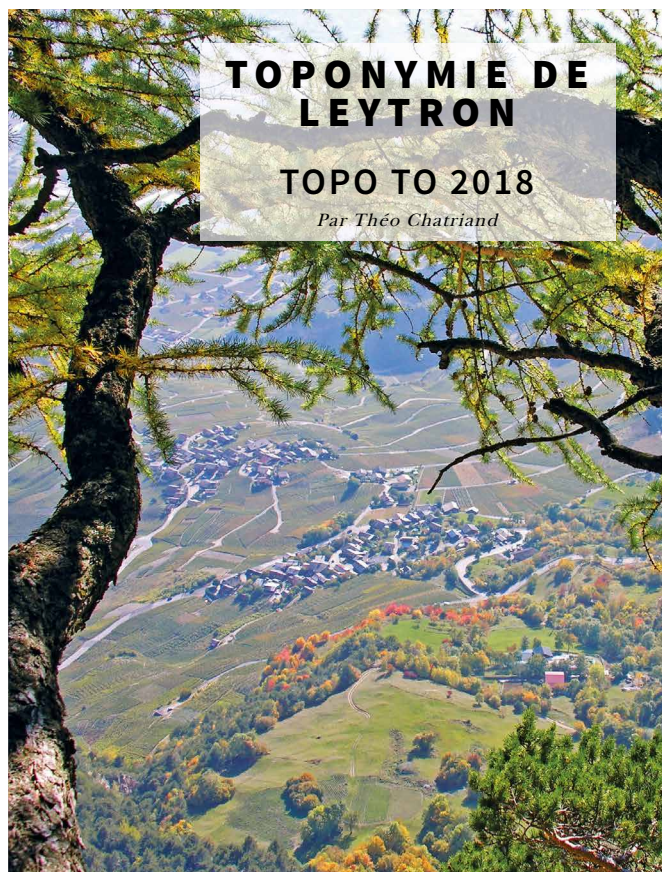
Pour le bureau, il est important de planifier les projets et de fixer les objectifs ainsi que les priorités. Tout ne pourra pas être réalisé à court terme. Les principaux thèmes sur lesquels la commune devra travailler sont les suivants :

- agriculture, paysage et environnement,
- urbanisation,
- mobilités,
- espaces publics et
- tourisme et culture.

Le bureau Varone présentera la base de ce projet lors d'une séance d'informations destinée à la population courant 2019.

## Ouvrage de Théo Chatriand sur la toponymie de Leytron

Un grand merci à Théo Chatriand pour son immense travail sur la toponymie de Leytron. Après le livre « Leytron ma commune », la création du SPL (sauvegarde du patrimoine de Leytron), c'est un grand cadeau qu'il offre à nouveau à toute la population de Leytron et aux jeunes générations en particulier.



## Cycle d'orientation de Leytron (CO)

Le comité de direction du CO se rencontre régulièrement. Les deux principaux dossiers occupant le comité de direction sont l'agrandissement de l'école et l'informatique. Le comité de direction se charge essentiellement de l'agrandissement de l'école alors que la gestion de l'informatique est déléguée à la commission scolaire.

### Comptes 2018 du CO (par élève)

|                                    |     |          |
|------------------------------------|-----|----------|
| Coût d'exploitation                | CHF | 2'864.95 |
| Coût d'investissement              | CHF | 316.85   |
| Coût d'amortissement de l'immeuble | CHF | 1'283.60 |

|                    |            |                 |
|--------------------|------------|-----------------|
| <b>Coût global</b> | <b>CHF</b> | <b>4'465.40</b> |
|--------------------|------------|-----------------|



## Agrandissement du local CSI (pompiers) et des travaux publics

L'inauguration de l'ensemble de ces locaux s'est déroulée le samedi 8 septembre 2018.

Le coût de la construction s'est élevé à CHF 2'948'677.25, montant auquel il faut déduire la subvention encaissée du canton de CHF 419'250.— (pour le CSI).

La commune est propriétaire du bâtiment du CSI et loue ces locaux aux membres de l'association du CSI pour un montant de CHF 72'000.— par année. Cette somme servira à couvrir l'amortissement de l'objet, l'assurance, l'entretien et les intérêts bancaires.

Pour mémoire, la commune de Leytron supporte le 36.2 % des charges totales du CSI, Riddes 32.35 %, Saillon 24.2 % et Isérables le 7.25 %.



## Agrandissement du bâtiment scolaire primaire

Le projet d'agrandissement du bâtiment scolaire communal a été initié en 2015 déjà par un mandat confié à la commission scolaire d'analyser les besoins futurs ainsi que les capacités d'accueil du site en nombre d'élèves.

Les conclusions de cette analyse font désormais l'unanimité : malgré un agrandissement en 2008 (3 salles de classe), le site construit en 1977 est actuellement occupé en totalité. De l'installation de containers à la transformation de l'ancien appartement du concierge, tout a été fait pour parer au plus pressant. Des mesures plus conséquentes doivent maintenant être retenues pour satisfaire aux besoins sans cesse croissants de notre jeunesse.

Sur la base de ce constat, l'assemblée primaire du 21 novembre 2018, puis l'Etat du Valais ont validé l'agrandissement de notre complexe scolaire et ainsi accepté la création de 9 unités (six unités sous forme de salles de classes et trois pour la bibliothèque).

Devisé à un demi-million de francs l'unité, le projet global est estimé à 4.5 millions de francs et bénéficie d'une subvention cantonale d'environ 1 million de francs.

L'agenda relatif à cet agrandissement a été fixé comme suit :

|                   |   |             |
|-------------------|---|-------------|
| Mise au concours  | = | début 2019  |
| Choix du Jury     | = | 07/08.2019  |
| Début des travaux | = | 2020 - 2021 |
| Fin des travaux   | = | 2022 - 2023 |

Le concours devra satisfaire les besoins de tous les intervenants, ceux des élèves et leurs enseignants comme ceux des utilisateurs de la bibliothèque, de l'UAPE et de la crèche. Il dispose pour ce faire de la totalité du complexe scolaire actuel de même que des espaces situés à proximité immédiate du site et acquis récemment par la commune.



## Déblaiement des neiges

Le conseil municipal a décidé de ne plus effectuer le déblaiement de la neige pour les privés sur la station d'Ovronnaz et le village de Dugny, à compter de la saison d'hiver 2018/2019.

Cette activité – qui ne relève d'ailleurs pas du domaine public – générerait en effet passablement de problèmes depuis quelques années, tant administratifs que techniques (dommages, stockage et évacuation de la neige, etc).

L'organe de contrôle avait mis en évidence cette situation dans son rapport à l'attention du Conseil municipal et invité la commune à mettre un terme à cette activité.



## Route cantonale Leytron-Ovronnaz

Des travaux importants ont été réalisés sur cette route cantonale en 2018 :

- Entrée d'Ovronnaz



- Traversée de Dugny



## Assainissement de l'éclairage public

Des travaux importants pour l'assainissement de l'éclairage public ont été effectués en 2018 pour un montant de CHF 496'870.50 :

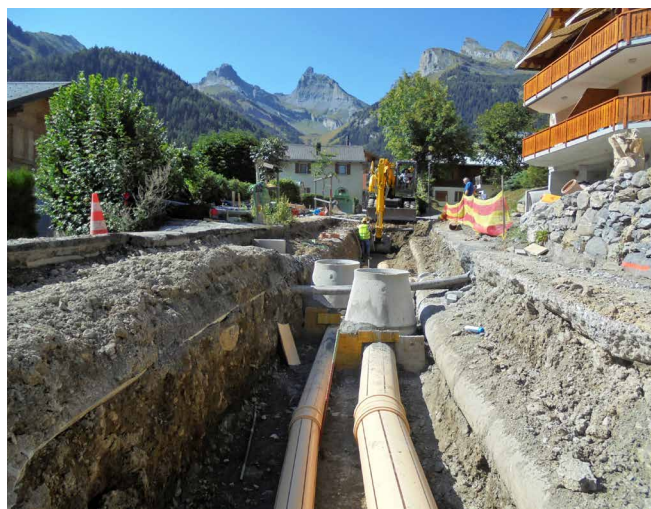
- Morthey-Fontaines
- Tourbillon
- Prés Bottet
- Leytron, entrée route cantonale Saillon



## Infrastructures souterraines

De nombreux investissements ont été réalisés en 2018 dans les infrastructures souterraines. La commune a notamment profité des travaux réalisés sur la route Leytron-Ovronnaz (Dugny et entrée d'Ovronnaz) pour assainir ses différents réseaux :

- canalisations d'eau potable CHF 537'302.70
- recherches d'eau potable CHF 97'905.95
- assainissement des captages CHF 191'870.85
- canalisations d'eaux usées CHF 259'829.70
- canalisations d'eaux de surface CHF 173'996.90



Entrée d'Ovronnaz



Entrée d'Ovronnaz

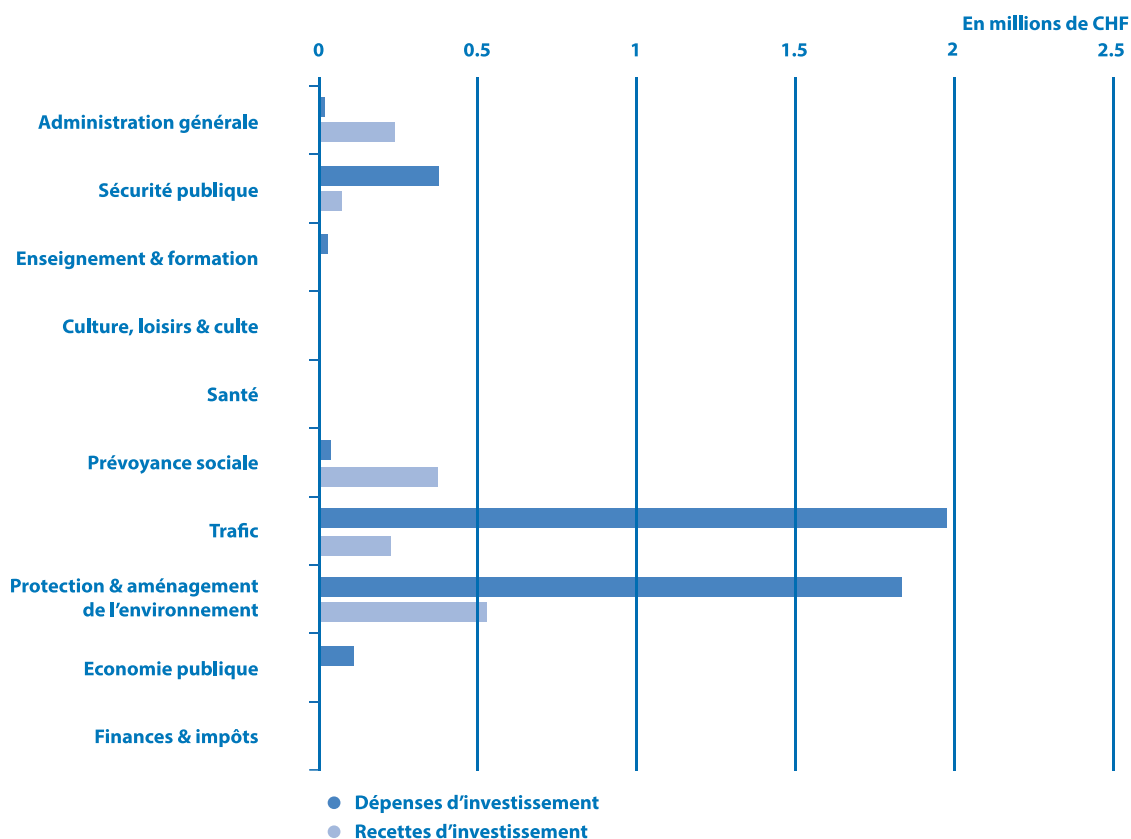


Recherches d'eau potable à Saille

## Projet de défense contre les glissements de terrain « Les Afforêts »

Lors de sa séance du 31 janvier 2018, le Conseil d'Etat a constaté que le projet de défense contre les glissements de terrain « Les Afforêts » présenté par la commune correspondait aux exigences techniques requises. Les travaux qui y sont prévus et estimés à CHF 625'000.— sont mis au bénéfice de la subvention d'investissement à fonds perdu. Ces travaux sont en cours de réalisation.

## Dépenses et recettes d'investissement 2018 par dicastère





Grosbec casse-noyaux

# Ordre du jour de l'Assemblée Primaire

## Convocation

L'assemblée primaire est convoquée pour le **mercredi 5 juin 2019** au réfectoire de l'école primaire pour :

### A. l'assemblée bourgeoise à 19 h 15 avec l'ordre du jour suivant :

1. Lecture du procès-verbal de la dernière assemblée du 21 novembre 2018
2. Présentation des comptes **2018**, rapport de l'organe de contrôle, approbation
3. Divers

### B. vers 19 h 30, l'assemblée municipale avec l'ordre du jour suivant :

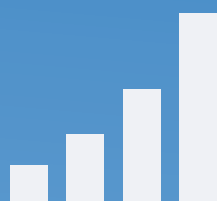
1. Lecture du procès-verbal de la dernière assemblée du 21 novembre 2018
2. Présentation des comptes **2018**, rapport de l'organe de contrôle, approbation
3. Divers

Conformément à l'article 15 de la loi sur les communes du 5 février 2004, les comptes sont à la disposition des citoyens et des bourgeois et peuvent être consultés au Greffe communal du lundi au vendredi de 08h00 à 11h00.

Les procès-verbaux des assemblées du 21 novembre 2018 peuvent également être consultés au Greffe communal.



Vol du lagopède alpin  
Photographié à la cabane Rambert



Municipalité  
de Leytron

---

Comptes annuels  
et résultats financiers

# Message sur les comptes

## Analyse du résultat

Le Conseil municipal a le plaisir de soumettre à l'approbation de l'assemblée primaire les comptes 2018 de la Municipalité.

### Compte de fonctionnement

Le compte de fonctionnement laisse apparaître **une marge d'autofinancement de CHF 3'097'145.87** (budget CHF 2'231'500.—). Par rapport à 2017, cette marge progresse de près de 40 %, soit +CHF 873'352.38.

*(voir graphique à droite)*

### Compte d'investissement

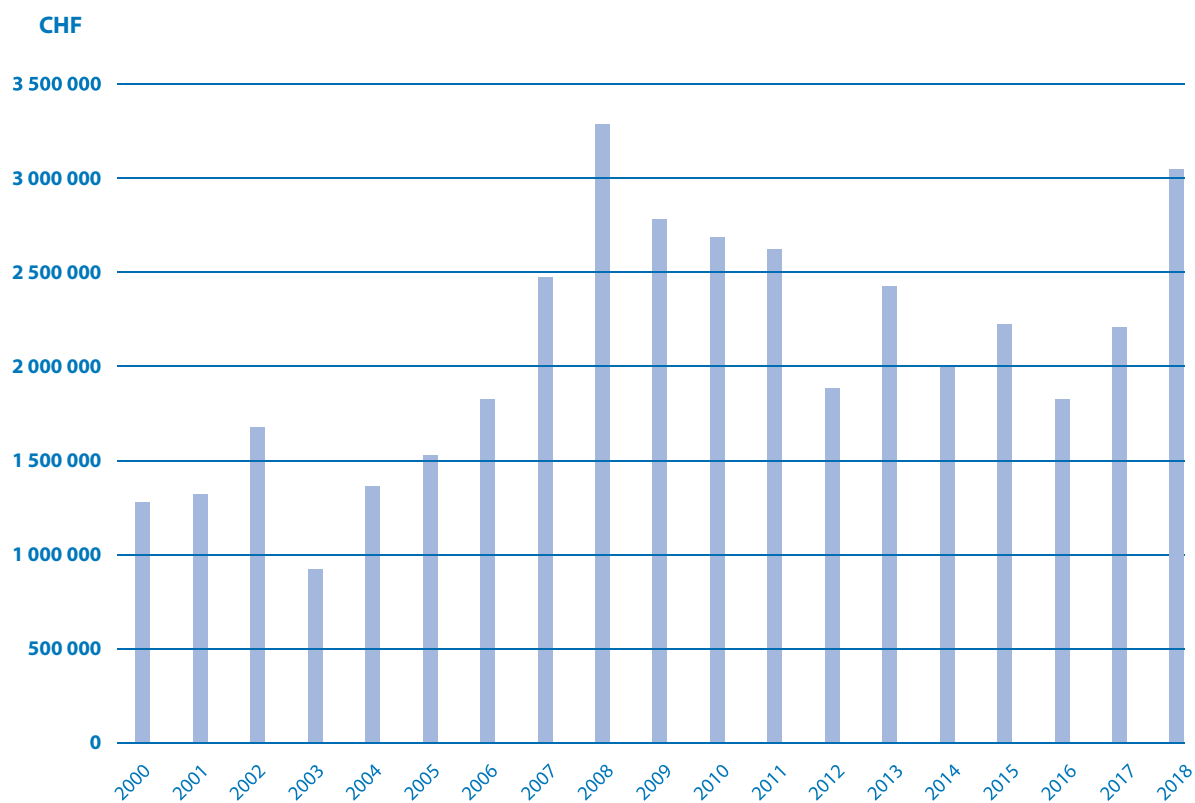
Le compte d'investissements enregistre **CHF 2'951'297.98 d'investissements nets** (budget CHF 1'678'5000.—).

*(voir graphique à droite)*

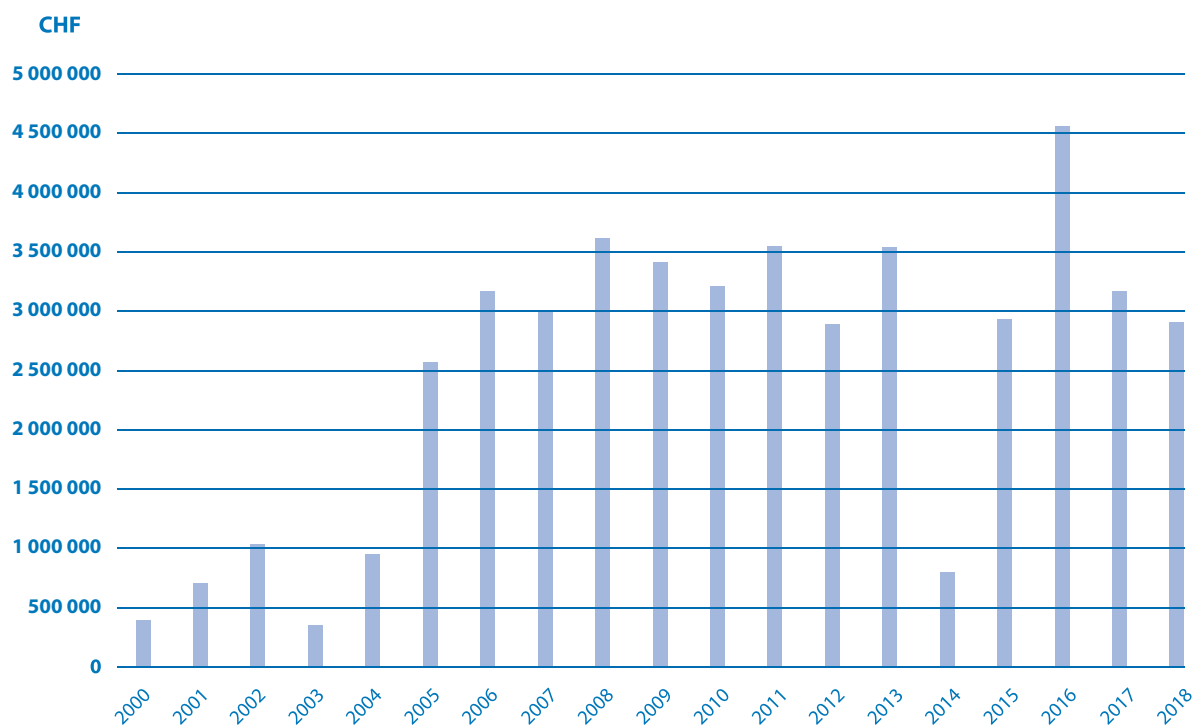
## Chiffres clés de l'exercice

|                                                                                    |               |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Total du bilan                                                                     | 30'597'150.03 |
| Fortune (excédents d'actifs)                                                       | 6'276'913.96  |
| Marge d'autofinancement                                                            | 3'097'145.87  |
| Investissements nets                                                               | 2'951'297.98  |
| Endettement net                                                                    | 10'474'169.49 |
| Endettement net par habitant<br>(selon indicateurs financiers de l'Etat du Valais) | 3'301.00      |

## Marge d'autofinancement



## Investissements nets



**L'endettement net par habitant s'élève à CHF 3'301.—**, selon les indicateurs financiers de l'Etat du Valais.

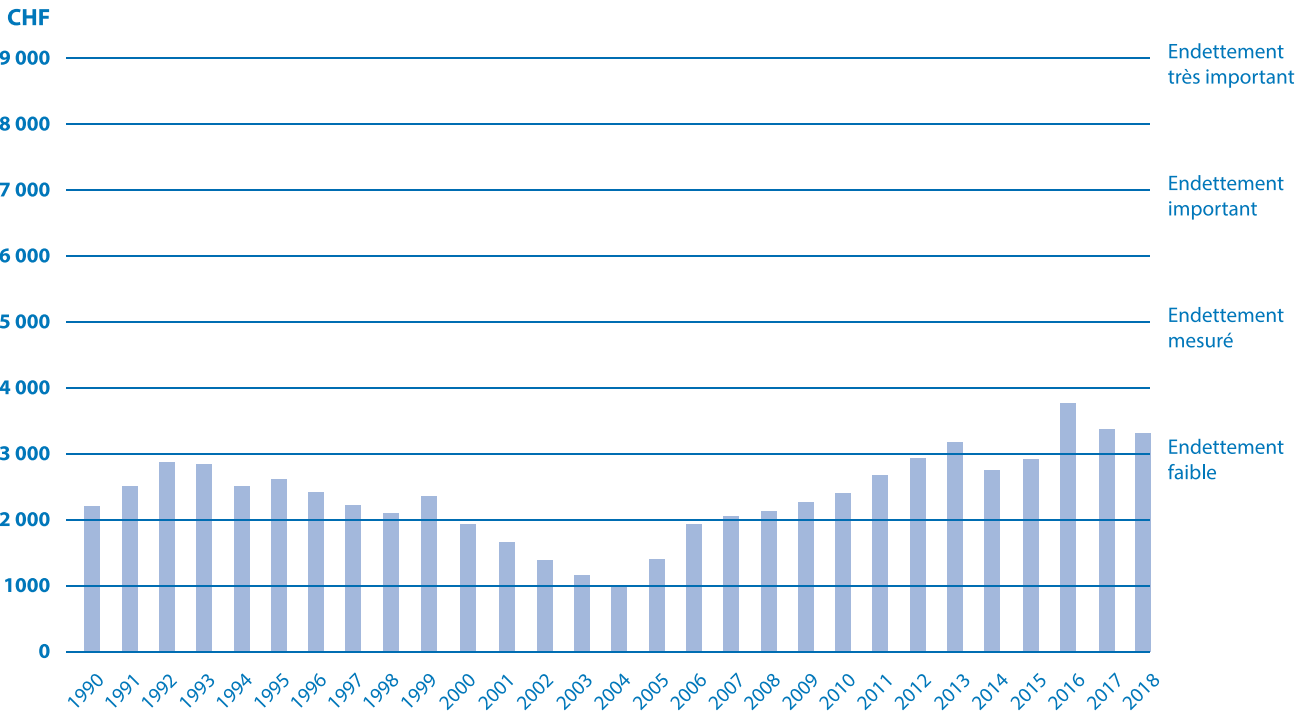
Cet endettement demeure « mesuré », selon la table ci-après de l'Etat du Valais :

Endettement

|         |                           |                            |
|---------|---------------------------|----------------------------|
| Jusqu'à | CHF 3'000.—               | endettement faible         |
| de      | CHF 3'001.— à CHF 5'000.— | endettement mesuré         |
| de      | CHF 5'001.— à CHF 7'000.— | endettement important      |
| de      | CHF 7'001.— à CHF 9'000.— | endettement très important |
| dès     | CHF 9'001.—               | endettement excessif       |

Le compte de variation de la fortune laisse apparaître un excédent de revenus de CHF 65'488.89, après enregistrement de CHF 3'031'656.98 d'amortissements comptables.

Endettement net par habitant



Concernant le compte de fonctionnement, nous relevons, ci-après, les principales différences en francs par rapport au budget 2018 (les positions négatives représentent des recettes) :

|                                | Comptes<br>2018 | Budget<br>2018 | Comptes<br>2017 |
|--------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <b>ADMINISTRATION GENERALE</b> |                 |                |                 |
| Frais pour l'informatique      | 124'150.15      | 90'000.00      | 137'163.45      |

- Le poste « Frais pour l'informatique » comprend le forfait de base payé à notre fournisseur informatique pour CHF 93'361.70 ainsi que diverses prestations annexes non comprises dans le forfait initial (nouvelles applications, formation, remplacement de matériel informatique).

|                                    | Comptes<br>2018 | Budget<br>2018 | Comptes<br>2017 |
|------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <b>SÉCURITÉ PUBLIQUE</b>           |                 |                |                 |
| Plaquettes des rues et bâtiments   | 46'052.65       |                | 13'019.95       |
| Loyers facturés au CSI des 2 Rives | -72'000.00      | -85'000.00     |                 |

- Durant l'année 2018, la commune a procédé à la signalisation ainsi qu'à la numérotation de nombreuses rues sur le territoire communal impliquant la commande de nouvelles plaquettes auprès de la FASA à Ardon.
- Depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les communes partenaires du Centre de Secours Incendie (CSI) des 2 Rives louent à la commune de Leytron le nouveau bâtiment des pompiers sis à la rue de l'Industrie, dont elle est propriétaire, pour CHF 72'000.— par année.

|                                                                   | Comptes<br>2018 | Budget<br>2018 | Comptes<br>2017 |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <b>ENSEIGNEMENT &amp; FORMATION</b>                               |                 |                |                 |
| Entretien des bâtiments scolaires                                 | 64'985.90       | 35'000.00      | 26'117.50       |
| Traitement du personnel enseignant, classes enfantine et primaire | 791'298.90      | 764'000.00     | 728'149.95      |
| Traitement du personnel enseignant, cycle d'orientation           | 256'862.00      | 234'500.00     | 216'634.50      |
| Frais du cycle d'orientation                                      | 148'102.45      | 300'000.00     | 222'066.85      |

- L'entretien des bâtiments scolaires de l'école primaire enregistre notamment le remplacement de luminaires dans 7 salles de classe pour CHF 43'545.25.
- Les frais de traitement du personnel enseignant des écoles enfantine et primaire sont reportés sur les communes par l'Etat du Valais. Le coût par élève, pour une année scolaire, s'élève à CHF 3'380.—. Ce poste varie d'une année à l'autre en fonction du nombre d'élèves domiciliés à Leytron au 31 décembre.
- Les frais de traitement du personnel enseignant du cycle d'orientation sont eux aussi reportés par l'Etat du Valais sur les communes. Le coût par élève, pour une année scolaire, s'élève à CHF 3'380.—. Ce poste fluctue d'une année à l'autre en fonction du nombre d'élèves domiciliés à Leytron au 31 décembre.
- Suite à la reprise du cycle d'orientation de Leytron par les communes de Leytron, Chamoson, Riddes, Iséables et Saillon au 1<sup>er</sup> janvier 2017, le coût global (frais d'exploitation, frais d'investissement et frais d'amortissement de l'immeuble) atteint CHF 4'465.— par élève. Une estimation excessive du solde des charges à payer pour l'année 2017 influe positivement sur les comptes 2018.

|                                       | Comptes<br>2018 | Budget<br>2018 | Comptes<br>2017 |
|---------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <b>CULTURE, LOISIRS &amp; CULTE</b>   |                 |                |                 |
| Entretien des installations sportives | 34'901.90       | 13'000.00      | 49'352.65       |

- Le compte « Entretien des installations sportives » enregistre principalement les frais de maintenance des terrains de football ainsi que le remplacement de buts.

|                                                           | Comptes<br>2018 | Budget<br>2018 | Comptes<br>2017 |
|-----------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <b>PREVOYANCE SOCIALE</b>                                 |                 |                |                 |
| Participation à la gratuité du télésiège pour les enfants |                 | 25'000.00      |                 |
| Traitement du personnel de l'UAPE                         | 245'116.60      | 210'500.00     | 235'868.10      |
| Participation des parents aux frais de garderie et d'UAPE | -385'996.50     | -338'500.00    | -341'124.00     |

- Notre participation à la gratuité du télésiège de Jorasse pour les enfants durant l'été 2018 figure désormais sous la rubrique « Economie publique, tourisme ».
- Le nombre sans cesse croissant d'enfants accueillis par l'Unité d'accueil pour les écoliers (UAPE) a nécessité une implication conséquente de notre personnel, d'où l'écart par rapport au budget.
- Une augmentation des tarifs de la garderie (depuis le 01.01.18) et de l'UAPE (depuis le 01.08.18) explique l'écart budgétaire du compte « Participation des parents aux frais de garderie et d'UAPE ».

|                                                   | Comptes<br>2018 | Budget<br>2018 | Comptes<br>2017 |
|---------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <b>TRAFIC</b>                                     |                 |                |                 |
| Participation à l'entretien des routes cantonales | 347'838.00      | 207'000.00     | 310'412.35      |
| Entretien des routes forestières                  | 123'461.25      | 60'000.00      | 24'843.70       |

- Notre participation à l'entretien des routes cantonales s'élève à CHF 347'838.— pour l'exercice sous revue.
- Le compte « Entretien des routes forestières » comprend principalement la remise en état de la route de la Scie à Dugny suite aux intempéries, ainsi que la ravine de la Billonnaire à Dugny et les frais de mise en décharge de la terre y relatifs.

|                                                        | Comptes<br>2018 | Budget<br>2018 | Comptes<br>2017 |
|--------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <b>PROTECTION &amp; AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT</b> |                 |                |                 |
| Incinération des ordures à l'UTO                       | 89'797.25       | 141'000.00     | 132'580.75      |
| Contributions de tiers - taxe au sac                   | -587'372.15     | -714'000.00    | -701'113.55     |
| Entretien des torrents-dépotoirs                       | 137'982.25      | 50'000.00      | 91'303.20       |
| Entretien de la Salentze et la Losentze                | 82'833.20       | 170'000.00     | 11'800.00       |
| Entretien des paravalanches                            | 120'694.55      | 500.00         | 478.90          |
| Subvention pour l'entretien des paravalanches          | -60'000.00      |                |                 |
| Recettes des autorisations de bâtir                    | -115'106.45     | -75'000.00     | -144'320.00     |
| Subvention pour le projet «Tétras»                     | -34'700.00      |                | -27'244.35      |

- Suite à l'introduction de la taxe au sac au 1<sup>er</sup> janvier 2018, les quantités d'ordures ménagères récoltées et acheminées à l'Usine de traitement des ordures (UTO) d'Uvrier ont subi un fort recul, passant de 883 tonnes en 2017 à 598 tonnes en 2018. En découle une diminution marquée de notre participation aux coûts d'incinération des ordures.
- Les contributions de tiers en lien avec la nouvelle taxe au sac sont inférieures au montant budgétisé en raison des changements de comportement de tri des usagers.
- Le poste « Entretien des torrents-dépotoirs » enregistre notamment une dépense non budgétisée concernant la réfection du lit du torrent du Grand-Chenal, secteur Perronne, pour un total de CHF 52'534.35.
- Le compte « Entretien de la Salentze et la Losentze » comprend les travaux de coupe et d'évacuation des bois chariés par l'avalanche à la Salentze pour CHF 50'833.20 ainsi que la sécurisation des berges de la Losentze pour CHF 32'000.—.
- Suite à une vision locale du service cantonal des forêts, du paysage et des cours d'eau en été 2018, nous avons dû procéder à un entretien urgent, non budgétisé, des paravalanches de Loutze. La subvention cantonale pour cet entretien devrait avoisiner les 70 %. N'ayant pas encore obtenu de décision définitive du canton, nous n'avons provisionné que la moitié du montant de la subvention cantonale à encaisser par mesure de prudence. Le solde éventuel sera enregistré dans les comptes 2019.
- Les recettes d'autorisations de bâtir sont largement supérieures aux attentes. Elles concernent principalement des réalisations effectuées en plaine.
- Le compte « Tétras » enregistre la subvention cantonale à recevoir, non prévue au budget, pour le projet « Tétras » (projet de compensation pour favoriser le biotope du petit tétras dans la zone de Bougnonne).

|                                                     | Comptes<br>2018 | Budget<br>2018 | Comptes<br>2017 |
|-----------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <b>ECONOMIE PUBLIQUE</b>                            |                 |                |                 |
| Dommages dus au gel                                 | 121'214.60      |                |                 |
| Personnel divers de l'Office du tourisme d'Ovronnaz | 67'992.30       | 11'000.00      | 8'529.90        |
| Entretien des sentiers pédestres d'hiver et d'été   | 117'597.37      | 20'000.00      | 51'183.00       |
| Recettes des taxes de séjour des professionnels     | -220'275.25     | -268'000.00    | -245'509.15     |

- Le compte « Dommages dus au gel d'avril 2017 » enregistre la ristourne des locations aux exploitants des portions bourgeoises ainsi que des indemnités versées à sept exploitations remplissant les critères d'octroi fixés par le conseil communal.
- Pour l'année 2018, l'entretien des sentiers pédestres d'hiver et d'été a nécessité l'engagement de personnel supplémentaire non budgétisé.
- Le compte « Entretien des sentiers pédestres d'hiver et d'été » concerne notamment la remise en état de plusieurs sentiers pédestres à Ovronnaz (Cabane Rambert ; bord de la Salentze, secteur Pré de l'Oncle ; Mayen Blanc ; chemin des Fontaines).
- Les recettes des taxes de séjour des hébergeurs professionnels sont en deçà des prévisions suite à une baisse des nuitées en station.

|                                                              | Comptes<br>2018 | Budget<br>2018 | Comptes<br>2017 |
|--------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <b>FINANCES &amp; IMPOTS</b>                                 |                 |                |                 |
| Impôts des personnes physiques y compris droits de mutations | -8'050'896.65   | -7'145'000.00  | -7'623'643.15   |
| Impôts des personnes morales                                 | -854'315.75     | -570'000.00    | -891'393.20     |
| Autres impôts                                                | -910'379.45     | -589'500.00    | -618'702.70     |
| Pertes sur débiteurs                                         | 125'675.45      | 90'000.00      | 101'675.64      |

- Les recettes fiscales des personnes physiques sont supérieures aux attentes.
- Il en va de même des recettes fiscales des personnes morales.
- Le compte « Autres impôts » enregistre les recettes provenant de l'impôt à la source, des gains immobiliers et des successions/donations. A relever que ledit compte bénéficie de quelques montants exceptionnels au niveau des impôts sur les successions/donations durant l'année sous revue.
- Le compte « Pertes sur débiteurs » est adapté aux postes ouverts au 31.12.18.

### Approbation

Ces comptes 2018 sont soumis à l'approbation de l'assemblée primaire, conformément aux dispositions légales en vigueur. Ils ont été adoptés en séance du Conseil municipal le 1<sup>er</sup> mai 2019 et présentés aux organes de contrôle prévus par la loi.

**L'Administration communale de Leytron**

# Aperçu des indicateurs financiers

| 1. DEGRÉ D'AUTOFINANCEMENT (I1)                        | 2017  | 2018   | Moyenne |
|--------------------------------------------------------|-------|--------|---------|
| (Autofinancement en pour cent de l'investissement net) | 69.2% | 104.9% | 86.3%   |

## 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 supérieurs aux dépenses d'investissements), le ratio n'a pas de valeur indicative et c'est pourquoi il n'est pas pris en compte dans le calcul de la moyenne.

| 2. CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT (I2)                    | 2017  | 2018  | Moyenne |
|-------------------------------------------------------|-------|-------|---------|
| (Autofinancement en pour cent des revenus financiers) | 14.9% | 19.2% | 17.1%   |

## VALEURS INDICATIVES

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

| 3. TAUX DES AMORTISSEMENTS ORDINAIRES (I3)       | 2017  | 2018  | Moyenne |
|--------------------------------------------------|-------|-------|---------|
| (Amortissements ordinaires en % du PA à amortir) | 10.3% | 11.7% | 11%     |

## 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                              | 2017  | 2018 | Moyenne |
|-----------------------------------------------------------------|-------|------|---------|
| (Amort. + solde compte fonct. en % du PA à amortir + découvert) | 10.4% | 14%  | 12.3%   |

| 4. ENDETTEMENT NET PAR HABITANT (I4)           | 2017 | 2018 | Moyenne |
|------------------------------------------------|------|------|---------|
| (Dette brute moins PF réalisable par habitant) | 3392 | 3301 | 3346    |

## VALEURS INDICATIVES

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

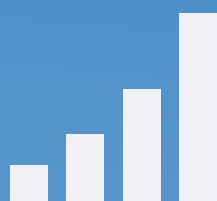
| 5. TAUX DU VOLUME DE LA DETTE BRUTE (I5)  | 2017   | 2018   | Moyenne |
|-------------------------------------------|--------|--------|---------|
| (Dette brute en % des revenus financiers) | 146.1% | 136.7% | 141.2%  |

## 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      |



Faucon crécerelle  
Photographié à Petit Pré



Municipalité  
de Leytron

---

Documents annuels

# Bilan

|                                              | Etat au<br>31.12.2018 | Etat au<br>31.12.2017 |
|----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>ACTIF</b>                                 |                       |                       |
| <b>PATRIMOINE FINANCIER</b>                  | <b>11'562'898.03</b>  | <b>11'158'801.00</b>  |
| Disponibilités                               | 3'314'052.26          | 2'191'556.10          |
| Avoirs                                       | 4'941'123.59          | 6'512'416.75          |
| Placements                                   | 1'592'942.00          | 1'479'502.00          |
| Actifs transitoires                          | 1'714'780.18          | 975'326.15            |
| <b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>              | <b>19'034'252.00</b>  | <b>19'114'611.00</b>  |
| Investissements                              | 19'034'252.00         | 19'114'611.00         |
| <b>TOTAL DE L'ACTIF</b>                      | <b>30'597'150.03</b>  | <b>30'273'412.00</b>  |
| <b>PASSIF</b>                                |                       |                       |
| <b>ENGAGEMENTS</b>                           | <b>22'037'067.52</b>  | <b>21'792'706.58</b>  |
| Engagements courants / dettes à court terme  | 1'871'761.77          | 2'198'199.43          |
| Dettes à moyen et long terme                 | 17'026'000.00         | 17'207'000.00         |
| Engagements envers des entités particulières | 440'501.00            | 452'351.00            |
| Provisions                                   | 385'000.00            | 345'000.00            |
| Passifs transitoires                         | 2'313'804.75          | 1'590'156.15          |
| <b>FINANCEMENTS SPÉCIAUX</b>                 | <b>2'283'168.55</b>   | <b>2'269'280.35</b>   |
| <b>FORTUNE NETTE</b>                         | <b>6'276'913.96</b>   | <b>6'211'425.07</b>   |
| <b>TOTAL DU PASSIF</b>                       | <b>30'597'150.03</b>  | <b>30'273'412.00</b>  |

# Engagements hors bilan

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Etat au<br>31.12.2018                    | Etat au<br>31.12.2017      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------|
| <b>CAUTIONNEMENTS ET ENGAGEMENTS EN FAVEUR DE TIERS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                          |                            |
| UTO (solidaire : 28 communes)<br>—> part de Leytron                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>6'763'038.55</b><br><b>174'368.15</b> | 7'516'209.05<br>159'366.05 |
| SEIC (solidaire : 13 communes)<br>—> part de Leytron                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>4'832'500.00</b><br><b>440'501.00</b> | 4'962'500.00<br>452'351.00 |
| Rénovation de la cabane Rambert                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>334'000.00</b>                        | 390'000.00                 |
| Consortage d'irrigation du Vignoble de Leytron                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>60'000.00</b>                         | 84'000.00                  |
| Téléovronnaz SA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>2'000'000.00</b>                      | -                          |
| Postfinance et UBS : dettes contractées au nom de la Commune de Leytron<br>mais pour le compte de la Fondation «Les Fleurs de Vigne», afin d'obtenir<br>un taux d'intérêt à long terme très intéressant.<br>Ces dettes initiales de CHF 8'000'000.— sont mentionnées au passif du bilan de la<br>Fondation «Les Fleurs de Vigne», selon détail ci-après : |                                          |                            |
| - Postfinance                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>3'000'000.00</b>                      | 3'000'000.00               |
| - UBS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>4'400'000.00</b>                      | 4'550'000.00               |

# Récapitulation du compte administratif

|                                             | Comptes 2018     |               | Budget 2018   |                  | Comptes 2017     |               |
|---------------------------------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|---------------|
|                                             | Charges          | Revenus       | Charges       | Revenus          | Charges          | Revenus       |
| <b>FONCTIONNEMENT</b>                       |                  |               |               |                  |                  |               |
| Administration générale                     | 1'468'984.03     | 168'908.10    | 1'352'000.00  | 140'500.00       | 1'443'073.37     | 137'513.25    |
| Sécurité publique                           | 1'331'511.91     | 771'419.65    | 1'351'000.00  | 795'500.00       | 1'209'407.05     | 634'219.05    |
| Enseignement & formation                    | 2'031'993.14     | 60'042.75     | 2'160'500.00  | 61'000.00        | 1'954'167.15     | 120'706.15    |
| Culture, loisirs & culte                    | 676'821.58       | 32'075.40     | 623'500.00    | 8'500.00         | 746'756.00       | 57'273.65     |
| Santé                                       | 240'987.15       |               | 248'500.00    |                  | 230'085.60       |               |
| Prévoyance sociale                          | 2'457'433.55     | 748'205.90    | 2'276'000.00  | 679'000.00       | 2'372'523.82     | 746'485.35    |
| Trafic                                      | 3'586'642.39     | 746'252.70    | 2'874'500.00  | 738'000.00       | 3'184'925.78     | 750'821.00    |
| Protection & aménagement de l'environnement | 2'964'815.17     | 2'436'878.80  | 2'845'500.00  | 2'481'500.00     | 2'764'415.77     | 2'198'859.15  |
| Economie publique                           | 1'658'854.93     | 1'339'916.70  | 1'378'000.00  | 1'418'500.00     | 1'404'450.95     | 1'289'311.95  |
| Finances & impôts                           | 550'728.28       | 10'730'561.02 | 494'000.00    | 9'189'500.00     | 498'355.55       | 9'898'956.60  |
|                                             | 16'968'772.13    | 17'034'261.02 | 15'603'500.00 | 15'512'000.00    | 15'808'161.04    | 15'834'146.15 |
| <b>Excédent de revenus ou de charges</b>    | <b>65'488.89</b> |               |               | <b>91'500.00</b> | <b>25'985.11</b> |               |
|                                             | 17'034'261.02    | 17'034'261.02 | 15'603'500.00 | 15'603'500.00    | 15'834'146.15    | 15'834'146.15 |

|                                             | Comptes 2018 |                     | Budget 2018  |                     | Comptes 2017 |                     |
|---------------------------------------------|--------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|---------------------|
|                                             | Dépenses     | Recettes            | Dépenses     | Recettes            | Dépenses     | Recettes            |
| <b>INVESTISSEMENTS</b>                      |              |                     |              |                     |              |                     |
| Administration générale                     | 20'124.25    | 241'656.00          |              |                     | 49'638.25    |                     |
| Sécurité publique                           | 376'584.70   | 71'965.60           | 240'000.00   | 75'500.00           | 890'600.30   | 381'170.90          |
| Enseignement & formation                    | 29'843.95    |                     | 105'000.00   |                     | 36'828.00    |                     |
| Culture, loisirs & culte                    |              |                     | 25'000.00    |                     | 129'621.55   |                     |
| Santé                                       |              |                     |              |                     |              |                     |
| Prévoyance sociale                          | 36'548.20    | 374'880.00          | 15'000.00    |                     | 16'074.45    |                     |
| Trafic                                      | 1'982'721.71 | 226'780.00          | 700'000.00   |                     | 1'942'930.50 | 367'618.00          |
| Protection & aménagement de l'environnement | 1'834'067.32 | 525'471.30          | 1'294'000.00 | 650'000.00          | 1'438'721.58 | 632'983.60          |
| Economie publique                           | 112'160.75   |                     | 25'000.00    |                     | 98'787.70    | 7'268.45            |
| Finances & impôts                           |              |                     |              |                     |              |                     |
|                                             | 4'392'050.88 | 1'440'752.90        | 2'404'000.00 | 725'500.00          | 4'603'202.33 | 1'389'040.95        |
| <b>Investissements nets</b>                 |              | <b>2'951'297.98</b> |              | <b>1'678'500.00</b> |              | <b>3'214'161.38</b> |
|                                             | 4'392'050.88 | 4'392'050.88        | 2'404'000.00 | 2'404'000.00        | 4'603'202.33 | 4'603'202.33        |

|                                                            | Comptes 2018 |                    | Budget 2018 |                    | Comptes 2017 |                   |
|------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|-------------|--------------------|--------------|-------------------|
|                                                            |              |                    |             |                    |              |                   |
| <b>FINANCEMENT DES INVESTISSEMENTS</b>                     |              |                    |             |                    |              |                   |
| Investissements nets                                       |              | 2'951'297.98       |             | 1'678'500.00       |              | 3'214'161.38      |
| Amortissements du patrimoine administratif                 |              | 2'579'757.98       |             | 2'323'000.00       |              | 2'197'808.38      |
| Amortissements complémentaires du patrimoine administratif |              | 451'899.00         |             |                    |              |                   |
| Excédent de revenus ou de charges de fonctionnement        |              | 65'488.89          |             | -91'500.00         |              | 25'985.11         |
| <b>Insuffisance / Excédent de financement</b>              |              | <b>-145'847.89</b> |             | <b>-553'000.00</b> |              | <b>990'367.89</b> |

|                                                       | Comptes 2018 |                     | Budget 2018 |                     | Comptes 2017 |                     |
|-------------------------------------------------------|--------------|---------------------|-------------|---------------------|--------------|---------------------|
|                                                       |              |                     |             |                     |              |                     |
| <b>MODIFICATION DU CAPITAL</b>                        |              |                     |             |                     |              |                     |
| Report au bilan des investissements nets              |              | 2'951'297.98        |             | 1'678'500.00        |              | 3'214'161.38        |
| Insuffisance / Excédent de financement                |              | -145'847.89         |             | -553'000.00         |              | 990'367.89          |
| Report des amortissements au bilan                    |              | 3'031'656.98        |             | 2'323'000.00        |              | 2'197'808.38        |
| <b>Augmentation ou diminution de la fortune nette</b> |              | <b>65'488.89</b>    |             | <b>-91'500.00</b>   |              | <b>25'985.11</b>    |
| <b>Marge d'autofinancement</b>                        |              | <b>3'097'145.87</b> |             | <b>2'231'500.00</b> |              | <b>2'223'793.49</b> |

# Compte de fonctionnement comparé

(sans les amortissements comptables)

|                                                            | Comptes 2018        |               | Comptes 2017        |               |
|------------------------------------------------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
|                                                            | Charges             | Revenus       | Charges             | Revenus       |
| <b>FONCTIONNEMENT</b>                                      |                     |               |                     |               |
| Administration générale                                    | 1'441'455.78        | 168'908.10    | 1'408'535.12        | 137'513.25    |
| Sécurité publique                                          | 1'241'192.81        | 771'419.65    | 1'132'177.65        | 634'219.05    |
| Enseignement & formation                                   | 1'766'750.19        | 60'042.75     | 1'746'839.15        | 120'706.15    |
| Culture, loisirs & culte                                   | 550'822.58          | 32'075.40     | 603'035.45          | 57'273.65     |
| Santé                                                      | 240'987.15          |               | 230'085.60          |               |
| Prévoyance sociale                                         | 2'167'085.35        | 748'205.90    | 2'074'449.37        | 746'485.35    |
| Trafic <sup>(1)</sup>                                      | 2'373'180.68        | 746'252.70    | 2'520'913.28        | 750'821.00    |
| Protection & aménagement de l'environnement <sup>(2)</sup> | 2'167'718.15        | 2'436'878.80  | 2'168'078.79        | 2'198'859.15  |
| Economie publique                                          | 1'437'194.18        | 1'339'916.70  | 1'227'882.70        | 1'289'311.95  |
| Finances & impôts                                          | 550'728.28          | 10'730'561.02 | 498'355.55          | 9'898'956.60  |
|                                                            | 13'937'115.15       | 17'034'261.02 | 13'610'352.66       | 15'834'146.15 |
| <b>Marge d'autofinancement</b>                             | <b>3'097'145.87</b> |               | <b>2'223'793.49</b> |               |
|                                                            | 17'034'261.02       | 17'034'261.02 | 15'834'146.15       | 15'834'146.15 |

<sup>(1)</sup> y compris déblaiement des neiges

<sup>(2)</sup> y compris eau, égouts, ordures

# Compte de fonctionnement détaillé

NB : le détail complet des comptes peut être téléchargé sur le site de Leytron, [www.leytron.ch](http://www.leytron.ch), rubrique «Téléchargement», puis «Comptes», «Comptes 2018»

|                                              | Comptes 2018        |                   | Budget 2018         |                   | Comptes 2017        |                   |
|----------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|                                              | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| <b>ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b>               |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
| CHARGES DU PERSONNEL                         |                     |                   | 1'000.00            |                   | 1'289.70            |                   |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES               | 20'977.65           |                   | 12'500.00           |                   | 22'723.35           |                   |
| <b>TOTAL LÉGISLATIF</b>                      | <b>20'977.65</b>    |                   | <b>13'500.00</b>    |                   | <b>24'013.05</b>    |                   |
| CHARGES DU PERSONNEL                         | 219'322.75          |                   | 226'000.00          |                   | 234'053.45          |                   |
| <b>TOTAL EXÉCUTIF</b>                        | <b>219'322.75</b>   |                   | <b>226'000.00</b>   |                   | <b>234'053.45</b>   |                   |
| <b>TOTAL LÉGISLATIF &amp; EXÉCUTIF</b>       | <b>240'300.40</b>   |                   | <b>239'500.00</b>   |                   | <b>258'066.50</b>   |                   |
| CHARGES DU PERSONNEL                         | 795'351.93          |                   | 733'500.00          |                   | 758'956.55          |                   |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES               | 405'803.45          |                   | 332'500.00          |                   | 391'512.07          |                   |
| AMORTISSEMENTS COMPTABLES                    | 27'528.25           |                   | 46'500.00           |                   | 34'538.25           |                   |
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                       |                     | 37'130.55         |                     | 15'500.00         |                     | 38'009.90         |
| RESTITUTION DE COLLECTIVITÉS PUBLIQUES       |                     | 10'000.00         |                     | 10'000.00         |                     | 10'000.00         |
| IMPUTATIONS INTERNES                         |                     | 109'647.55        |                     | 111'000.00        |                     | 81'000.00         |
| <b>TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE, DIVERS</b> | <b>1'228'683.63</b> | <b>156'778.10</b> | <b>1'112'500.00</b> | <b>136'500.00</b> | <b>1'185'006.87</b> | <b>129'009.90</b> |
| <b>TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b>         | <b>1'228'683.63</b> | <b>156'778.10</b> | <b>1'112'500.00</b> | <b>136'500.00</b> | <b>1'185'006.87</b> | <b>129'009.90</b> |
| REVENUS DES BIENS                            |                     | 12'130.00         |                     | 4'000.00          |                     | 8'503.35          |
| <b>TOTAL BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS</b>        |                     | <b>12'130.00</b>  |                     | <b>4'000.00</b>   |                     | <b>8'503.35</b>   |
| <b>TOTAL TÂCHES NON VENTILÉES</b>            |                     | <b>12'130.00</b>  |                     | <b>4'000.00</b>   |                     | <b>8'503.35</b>   |
| <b>TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b>         | <b>1'468'984.03</b> | <b>168'908.10</b> | <b>1'352'000.00</b> | <b>140'500.00</b> | <b>1'443'073.37</b> | <b>137'513.25</b> |

|                                                              | Comptes 2018      |                   | Budget 2018       |                   | Comptes 2017      |                   |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                              | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| <b>SÉCURITÉ PUBLIQUE</b>                                     |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| CHARGES DU PERSONNEL                                         | 89'508.90         |                   | 84'500.00         |                   | 87'857.00         |                   |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                               | 98'534.90         |                   | 52'500.00         |                   | 60'511.35         |                   |
| AMORTISSEMENTS COMPTABLES                                    | 51'007.70         |                   | 38'500.00         |                   | 13'495.80         |                   |
| DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES          | 3'484.00          |                   | 3'500.00          |                   | 3'486.00          |                   |
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                                       |                   | 58'843.05         |                   | 22'500.00         |                   | 23'271.00         |
| IMPUTATIONS INTERNES                                         |                   |                   |                   | 28'000.00         |                   | 35'750.00         |
| <b>TOTAL CADASTRE, POIDS &amp; MESURES</b>                   | <b>242'535.50</b> | <b>58'843.05</b>  | <b>179'000.00</b> | <b>50'500.00</b>  | <b>165'350.15</b> | <b>59'021.00</b>  |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                               | 17'323.07         |                   | 10'500.00         |                   | 38'611.38         |                   |
| DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES          | 11'722.24         |                   | 23'000.00         |                   | 23'447.18         |                   |
| PATENTES, CONCESSIONS                                        |                   | 2'686.00          |                   | 5'500.00          |                   | 9'075.00          |
| <b>TOTAL JUSTICE DIVERS</b>                                  | <b>29'045.31</b>  | <b>2'686.00</b>   | <b>33'500.00</b>  | <b>5'500.00</b>   | <b>62'058.56</b>  | <b>9'075.00</b>   |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                               | 20'179.50         |                   | 21'000.00         |                   | 21'787.70         |                   |
| PERMIS DE SÉJOUR & CARTES D'IDENTITÉ                         |                   | 41'813.00         |                   | 44'000.00         |                   | 44'270.00         |
| <b>TOTAL POLICE DE L'HABITANT &amp; BUREAU DES ÉTRANGERS</b> | <b>20'179.50</b>  | <b>41'813.00</b>  | <b>21'000.00</b>  | <b>44'000.00</b>  | <b>21'787.70</b>  | <b>44'270.00</b>  |
| <b>TOTAL PROTECTION JURIDIQUE</b>                            | <b>291'760.31</b> | <b>103'342.05</b> | <b>233'500.00</b> | <b>100'000.00</b> | <b>249'196.41</b> | <b>112'366.00</b> |
| CHARGES DU PERSONNEL                                         | 232'787.25        |                   | 225'500.00        |                   | 227'669.55        |                   |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                               | 18'965.35         |                   | 17'500.00         |                   | 19'540.25         |                   |
| PATENTES & CONCESSIONS                                       |                   | 200.00            |                   |                   |                   | 200.00            |
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                                       |                   | 29'840.30         |                   | 20'500.00         |                   | 36'562.50         |
| IMPUTATIONS INTERNES                                         |                   | 71'000.00         |                   | 60'000.00         |                   | 60'000.00         |
| <b>TOTAL CORPS DE POLICE</b>                                 | <b>251'752.60</b> | <b>101'040.30</b> | <b>243'000.00</b> | <b>80'500.00</b>  | <b>247'209.80</b> | <b>96'762.50</b>  |
| <b>TOTAL POLICE</b>                                          | <b>251'752.60</b> | <b>101'040.30</b> | <b>243'000.00</b> | <b>80'500.00</b>  | <b>247'209.80</b> | <b>96'762.50</b>  |
| CHARGES DU PERSONNEL                                         | 17'929.70         |                   | 18'500.00         |                   | 17'947.15         |                   |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                               |                   |                   | 500.00            |                   | 2'450.00          |                   |
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                                       |                   | 100.00            |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL JUGE DE COMMUNE</b>                                 | <b>17'929.70</b>  | <b>100.00</b>     | <b>19'000.00</b>  |                   | <b>20'397.15</b>  |                   |
| DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES          | 10'561.45         |                   | 9'500.00          |                   | 8'854.60          |                   |
| <b>TOTAL JUGE DE DISTRICT</b>                                | <b>10'561.45</b>  |                   | <b>9'500.00</b>   |                   | <b>8'854.60</b>   |                   |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                               | 9'671.20          |                   | 5'500.00          |                   | 8'264.10          |                   |
| DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES          | 77'538.15         |                   | 76'000.00         |                   | 65'500.00         |                   |
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                                       |                   | 1'143.80          |                   | 2'500.00          |                   | 613.50            |
| <b>TOTAL CHAMBRE PUPILLAIRE &amp; TUTÉLAIRE</b>              | <b>87'209.35</b>  | <b>1'143.80</b>   | <b>81'500.00</b>  | <b>2'500.00</b>   | <b>73'764.10</b>  | <b>613.50</b>     |
| <b>TOTAL JUSTICE</b>                                         | <b>115'700.50</b> | <b>1'243.80</b>   | <b>110'000.00</b> | <b>2'500.00</b>   | <b>103'015.85</b> | <b>613.50</b>     |
| CHARGES DU PERSONNEL                                         | 351'161.80        |                   | 349'000.00        |                   | 341'664.10        |                   |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                               | 255'346.65        |                   | 296'000.00        |                   | 162'125.40        |                   |
| AMORTISSEMENTS COMPTABLES                                    | 39'311.40         |                   | 72'500.00         |                   | 63'733.60         |                   |
| SUBVENTIONS ACCORDEES                                        | 2'266.45          |                   |                   |                   |                   |                   |
| IMPUTATIONS INTERNES                                         | 9'147.55          |                   | 16'000.00         |                   | 16'000.00         |                   |
| REVENUS DES BIENS                                            |                   | 72'000.00         |                   | 85'000.00         |                   |                   |
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                                       |                   | 110'754.40        |                   | 77'500.00         |                   | 102'132.20        |
| RECETTES ET CONTRIBUTIONS SANS AFFECTATION                   |                   | 69.30             |                   |                   |                   | 32.05             |
| RESTITUTION DE COLLECTIVITÉS PUBLIQUES                       |                   | 344'453.35        |                   | 381'500.00        |                   | 279'320.85        |
| SUBVENTIONS ACQUISES                                         |                   | 10'016.45         |                   | 15'000.00         |                   | 14'491.95         |
| IMPUTATIONS INTERNES                                         |                   | 25'000.00         |                   | 50'000.00         |                   | 25'000.00         |
| <b>TOTAL POLICE DU FEU</b>                                   | <b>657'233.85</b> | <b>562'293.50</b> | <b>733'500.00</b> | <b>609'000.00</b> | <b>583'523.10</b> | <b>420'977.05</b> |
| <b>TOTAL POLICE DU FEU</b>                                   | <b>657'233.85</b> | <b>562'293.50</b> | <b>733'500.00</b> | <b>609'000.00</b> | <b>583'523.10</b> | <b>420'977.05</b> |
| DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES          |                   |                   | 2'500.00          |                   | -2'281.75         |                   |
| <b>TOTAL INSTRUCTION</b>                                     |                   |                   | <b>2'500.00</b>   |                   | <b>-2'281.75</b>  |                   |
| <b>TOTAL DÉFENSE NATIONALE MILITAIRE</b>                     |                   |                   | <b>2'500.00</b>   |                   | <b>-2'281.75</b>  |                   |

|                                                              | Comptes 2018        |                   | Budget 2018         |                   | Comptes 2017        |                   |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|                                                              | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                               | 4'196.80            |                   | 9'000.00            |                   | 5'129.55            |                   |
| DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES          |                     |                   |                     |                   | 576.74              |                   |
| SUBVENTIONS ACQUISES                                         |                     | 3'500.00          |                     | 3'500.00          |                     | 3'500.00          |
| <b>TOTAL PROTECTION CIVILE</b>                               | <b>4'196.80</b>     | <b>3'500.00</b>   | <b>9'000.00</b>     | <b>3'500.00</b>   | <b>5'706.29</b>     | <b>3'500.00</b>   |
| CHARGES DU PERSONNEL                                         | 13.20               |                   | 3'500.00            |                   | 3'015.60            |                   |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                               | 10'542.65           |                   | 16'000.00           |                   | 19'781.75           |                   |
| DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES          | 312.00              |                   |                     |                   | 240.00              |                   |
| <b>TOTAL AUTRES TÂCHES CIVILES DE PROTECTION</b>             | <b>10'867.85</b>    |                   | <b>19'500.00</b>    |                   | <b>23'037.35</b>    |                   |
| <b>TOTAL PROTECTION POPULATION &amp; DES BIENS CULTURELS</b> | <b>15'064.65</b>    | <b>3'500.00</b>   | <b>28'500.00</b>    | <b>3'500.00</b>   | <b>28'743.64</b>    | <b>3'500.00</b>   |
| <b>TOTAL SÉCURITÉ PUBLIQUE</b>                               | <b>1'331'511.91</b> | <b>771'419.65</b> | <b>1'351'000.00</b> | <b>795'500.00</b> | <b>1'209'407.05</b> | <b>634'219.05</b> |

#### ENSEIGNEMENT & FORMATION

|                                                            |                     |                  |                     |                  |                     |                   |
|------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                             | 700.00              |                  | 500.00              |                  | 700.00              |                   |
| <b>TOTAL ECOLES ENFANTINES</b>                             | <b>700.00</b>       |                  | <b>500.00</b>       |                  | <b>700.00</b>       |                   |
| <b>TOTAL ECOLES ENFANTINES</b>                             | <b>700.00</b>       |                  | <b>500.00</b>       |                  | <b>700.00</b>       |                   |
| CHARGES DU PERSONNEL                                       | 176'020.60          |                  | 171'000.00          |                  | 177'451.20          |                   |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                             | 274'734.74          |                  | 335'000.00          |                  | 238'154.38          |                   |
| AMORTISSEMENTS COMPTABLES                                  | 179'242.95          |                  | 151'500.00          |                  | 116'628.00          |                   |
| SUBVENTIONS ACCORDÉES                                      | 791'298.90          |                  | 764'000.00          |                  | 728'149.95          |                   |
| REVENUS DES BIENS                                          |                     |                  |                     |                  |                     | 3'600.00          |
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                                     |                     | 3'500.50         |                     | 2'000.00         |                     | 2'744.00          |
| SUBVENTIONS ACQUISES                                       |                     | 7'209.35         |                     | 6'500.00         |                     | 13'338.00         |
| IMPUTATIONS INTERNES                                       |                     | 5'500.00         |                     | 5'500.00         |                     | 17'726.50         |
| <b>TOTAL ECOLES PRIMAIRES</b>                              | <b>1'421'297.19</b> | <b>16'209.85</b> | <b>1'421'500.00</b> | <b>14'000.00</b> | <b>1'260'383.53</b> | <b>37'408.50</b>  |
| CHARGES DU PERSONNEL                                       |                     |                  |                     |                  | 15'839.80           |                   |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                             | 21'846.00           |                  | 17'500.00           |                  | 35'178.00           |                   |
| AMORTISSEMENTS COMPTABLES                                  | 86'000.00           |                  | 86'000.00           |                  | 90'700.00           |                   |
| DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES        | 148'102.45          |                  | 300'000.00          |                  | 222'066.85          |                   |
| SUBVENTIONS ACCORDÉES                                      | 256'862.00          |                  | 234'500.00          |                  | 216'634.50          |                   |
| IMPUTATIONS INTERNES                                       |                     |                  |                     |                  | 12'226.50           |                   |
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                                     |                     | 7'425.40         |                     | 10'000.00        |                     | 8'601.20          |
| RESTITUTION DE COLLECTIVITÉS PUBLIQUES                     |                     | 9'741.50         |                     | 10'000.00        |                     | 42'632.25         |
| <b>TOTAL CYCLE D'ORIENTATION</b>                           | <b>512'810.45</b>   | <b>17'166.90</b> | <b>638'000.00</b>   | <b>20'000.00</b> | <b>592'645.65</b>   | <b>51'233.45</b>  |
| SUBVENTIONS ACCORDÉES                                      | 29'326.50           |                  | 26'000.00           |                  | 29'698.25           |                   |
| SUBVENTIONS ACQUISES                                       |                     | 14'663.25        |                     | 13'000.00        |                     | 15'672.50         |
| <b>TOTAL ECOLE DE COMMERCE</b>                             | <b>29'326.50</b>    | <b>14'663.25</b> | <b>26'000.00</b>    | <b>13'000.00</b> | <b>29'698.25</b>    | <b>15'672.50</b>  |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                             | 10'891.70           |                  | 18'000.00           |                  | 13'013.10           |                   |
| <b>TOTAL ACTIVITÉS CRÉATRICES MANUELLES &amp; TEXTILES</b> | <b>10'891.70</b>    |                  | <b>18'000.00</b>    |                  | <b>13'013.10</b>    |                   |
| CHARGES DU PERSONNEL                                       | 11'085.65           |                  | 9'000.00            |                  | 4'874.45            |                   |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                             | 350.00              |                  |                     |                  | 400.00              |                   |
| <b>TOTAL AUTRES ACTIVITÉS SCOLAIRES</b>                    | <b>11'435.65</b>    |                  | <b>9'000.00</b>     |                  | <b>5'274.45</b>     |                   |
| <b>TOTAL ECOLES PUBLIQUES OBLIGATOIRES</b>                 | <b>1'985'761.49</b> | <b>48'040.00</b> | <b>2'112'500.00</b> | <b>47'000.00</b> | <b>1'901'014.98</b> | <b>104'314.45</b> |
| SUBVENTIONS ACCORDEES                                      | 22'681.15           |                  | 19'500.00           |                  | 20'330.27           |                   |
| <b>TOTAL ECOLES SPÉCIALISÉES</b>                           | <b>22'681.15</b>    |                  | <b>19'500.00</b>    |                  | <b>20'330.27</b>    |                   |
| <b>TOTAL ECOLES SPÉCIALISÉES</b>                           | <b>22'681.15</b>    |                  | <b>19'500.00</b>    |                  | <b>20'330.27</b>    |                   |

|                                                                 | Comptes 2018        |                  | Budget 2018         |                  | Comptes 2017        |                   |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|
|                                                                 | Charges             | Revenus          | Charges             | Revenus          | Charges             | Revenus           |
| SUBVENTIONS ACCORDÉES                                           | 22'850.50           |                  | 28'000.00           |                  | 32'121.90           |                   |
| SUBVENTIONS ACQUISES                                            |                     | 12'002.75        |                     | 14'000.00        |                     | 16'391.70         |
| <b>TOTAL AUTRES TÂCHES LIÉES À LA FORMATION PROFESSIONNELLE</b> | <b>22'850.50</b>    | <b>12'002.75</b> | <b>28'000.00</b>    | <b>14'000.00</b> | <b>32'121.90</b>    | <b>16'391.70</b>  |
| <b>TOTAL FORMATION PROFESSIONNELLE</b>                          | <b>22'850.50</b>    | <b>12'002.75</b> | <b>28'000.00</b>    | <b>14'000.00</b> | <b>32'121.90</b>    | <b>16'391.70</b>  |
| <b>TOTAL ENSEIGNEMENT &amp; FORMATION</b>                       | <b>2'031'993.14</b> | <b>60'042.75</b> | <b>2'160'500.00</b> | <b>61'000.00</b> | <b>1'954'167.15</b> | <b>120'706.15</b> |

#### CULTURE, LOISIRS & CULTÉ

|                                                     |                   |                  |                   |                 |                   |                  |
|-----------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|
| CHARGES DU PERSONNEL                                | 57'370.60         |                  | 49'000.00         |                 | 54'700.75         |                  |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                      | 29'353.93         |                  | 45'000.00         |                 | 24'964.35         |                  |
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                              |                   | 151.20           |                   | 500.00          |                   | 185.90           |
| SUBVENTIONS ACQUISES                                |                   | 5'654.00         |                   | 4'500.00        |                   | 5'430.00         |
| <b>TOTAL BIBLIOTHEQUE</b>                           | <b>86'724.53</b>  | <b>5'805.20</b>  | <b>94'000.00</b>  | <b>5'000.00</b> | <b>79'665.10</b>  | <b>5'615.90</b>  |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                      |                   |                  | 2'000.00          |                 |                   |                  |
| SUBVENTIONS ACCORDÉES                               | 51'776.70         |                  | 47'000.00         |                 | 53'399.80         |                  |
| <b>TOTAL SOCIÉTÉS LOCALES</b>                       | <b>51'776.70</b>  |                  | <b>49'000.00</b>  |                 | <b>53'399.80</b>  |                  |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                      | 41'177.95         |                  | 28'500.00         |                 | 63'753.40         |                  |
| SUBVENTIONS ACCORDÉES                               | 8'795.00          |                  | 2'000.00          |                 | 1'100.00          |                  |
| REVENUS DES BIENS                                   |                   | 172.00           |                   | 1'000.00        |                   |                  |
| <b>TOTAL AUTRES TÂCHES CULTURELLES</b>              | <b>49'972.95</b>  | <b>172.00</b>    | <b>30'500.00</b>  | <b>1'000.00</b> | <b>64'853.40</b>  |                  |
| <b>TOTAL ENCOURAGEMENT À LA CULTURE</b>             | <b>188'474.18</b> | <b>5'977.20</b>  | <b>173'500.00</b> | <b>6'000.00</b> | <b>197'918.30</b> | <b>5'615.90</b>  |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                      | 54'111.70         |                  | 58'000.00         |                 | 133'584.80        |                  |
| AMORTISSEMENTS COMPTABLES                           |                   |                  | 35'500.00         |                 | 41'199.00         |                  |
| IMPUTATIONS INTERNES                                | 31'600.00         |                  | 25'000.00         |                 | 24'000.00         |                  |
| RESTITUTION DE COLLECTIVITÉS PUBLIQUES              |                   | 1'598.20         |                   | 1'500.00        |                   | 30'657.75        |
| IMPUTATIONS INTERNES                                |                   | 20'000.00        |                   |                 |                   | 20'000.00        |
| <b>TOTAL PARCS PUBLICS &amp; CHEMINS PÉDESTRES</b>  | <b>85'711.70</b>  | <b>21'598.20</b> | <b>118'500.00</b> | <b>1'500.00</b> | <b>198'783.80</b> | <b>50'657.75</b> |
| <b>TOTAL PARCS PUBLICS &amp; CHEMINS PÉDESTRES</b>  | <b>85'711.70</b>  | <b>21'598.20</b> | <b>118'500.00</b> | <b>1'500.00</b> | <b>198'783.80</b> | <b>50'657.75</b> |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                      | 43'996.90         |                  | 13'000.00         |                 | 49'469.45         |                  |
| AMORTISSEMENTS COMPTABLES                           | 125'999.00        |                  | 91'000.00         |                 | 102'521.55        |                  |
| SUBVENTIONS ACCORDÉES                               | 7'982.50          |                  | 11'000.00         |                 | 6'280.00          |                  |
| IMPUTATIONS INTERNES                                | 8'400.00          |                  | 11'500.00         |                 | 10'900.00         |                  |
| REVENUS DES BIENS                                   |                   |                  |                   | 1'000.00        |                   | 1'000.00         |
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                              |                   | 4'500.00         |                   |                 |                   |                  |
| <b>TOTAL TERRAINS &amp; INSTALL. SPORTIVES</b>      | <b>186'378.40</b> | <b>4'500.00</b>  | <b>126'500.00</b> | <b>1'000.00</b> | <b>169'171.00</b> | <b>1'000.00</b>  |
| <b>TOTAL SPORTS</b>                                 | <b>186'378.40</b> | <b>4'500.00</b>  | <b>126'500.00</b> | <b>1'000.00</b> | <b>169'171.00</b> | <b>1'000.00</b>  |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                      | 928.45            |                  |                   |                 |                   |                  |
| SUBVENTIONS ACCORDÉES                               | 200'330.75        |                  | 190'000.00        |                 | 165'884.80        |                  |
| <b>TOTAL EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE</b>              | <b>201'259.20</b> |                  | <b>190'000.00</b> |                 | <b>165'884.80</b> |                  |
| DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES | 14'998.10         |                  | 15'000.00         |                 | 14'998.10         |                  |
| <b>TOTAL EGLISE RÉFORMÉE ÉVANGÉLIQUE</b>            | <b>14'998.10</b>  |                  | <b>15'000.00</b>  |                 | <b>14'998.10</b>  |                  |
| <b>TOTAL EGLISES</b>                                | <b>216'257.30</b> |                  | <b>205'000.00</b> |                 | <b>180'882.90</b> |                  |
| <b>TOTAL CULTURE, LOISIRS &amp; CULTÉ</b>           | <b>676'821.58</b> | <b>32'075.40</b> | <b>623'500.00</b> | <b>8'500.00</b> | <b>746'756.00</b> | <b>57'273.65</b> |

|                                                            | Comptes 2018      |         | Budget 2018       |         | Comptes 2017      |         |
|------------------------------------------------------------|-------------------|---------|-------------------|---------|-------------------|---------|
|                                                            | Charges           | Revenus | Charges           | Revenus | Charges           | Revenus |
| <b>SANTÉ</b>                                               |                   |         |                   |         |                   |         |
| DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES        | 150'989.75        |         | 150'000.00        |         | 138'419.30        |         |
| <b>TOTAL CENTRE MÉDICO-SOCIAL &amp; SOINS AMBULATOIRES</b> | <b>150'989.75</b> |         | <b>150'000.00</b> |         | <b>138'419.30</b> |         |
| <b>TOTAL CENTRE MÉDICO-SOCIAL &amp; SOINS AMBULATOIRES</b> | <b>150'989.75</b> |         | <b>150'000.00</b> |         | <b>138'419.30</b> |         |
| SUBVENTIONS ACCORDEES                                      | 6'722.85          |         | 6'500.00          |         | 7'229.75          |         |
| <b>TOTAL LUTTE CONTRE LES MALADIES</b>                     | <b>6'722.85</b>   |         | <b>6'500.00</b>   |         | <b>7'229.75</b>   |         |
| <b>TOTAL LUTTE CONTRE LES MALADIES</b>                     | <b>6'722.85</b>   |         | <b>6'500.00</b>   |         | <b>7'229.75</b>   |         |
| SUBVENTIONS ACCORDÉES                                      | 53'782.30         |         | 61'000.00         |         | 53'005.10         |         |
| <b>TOTAL PROPHYLAXIE DENTAIRE</b>                          | <b>53'782.30</b>  |         | <b>61'000.00</b>  |         | <b>53'005.10</b>  |         |
| <b>TOTAL SERVICE MÉDICAL ÉCOLES</b>                        | <b>53'782.30</b>  |         | <b>61'000.00</b>  |         | <b>53'005.10</b>  |         |
| SUBVENTIONS ACCORDÉES                                      | 29'492.25         |         | 31'000.00         |         | 31'431.45         |         |
| <b>TOTAL AUTRES DEPENSES DE SANTE</b>                      | <b>29'492.25</b>  |         | <b>31'000.00</b>  |         | <b>31'431.45</b>  |         |
| <b>TOTAL AUTRES DEPENSES DE SANTE</b>                      | <b>29'492.25</b>  |         | <b>31'000.00</b>  |         | <b>31'431.45</b>  |         |
| <b>TOTAL SANTÉ</b>                                         | <b>240'987.15</b> |         | <b>248'500.00</b> |         | <b>230'085.60</b> |         |

## PRÉVOYANCE SOCIALE

|                                                         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                                  |                   | 13'479.15         |                   | 12'500.00         |                   | 12'976.25         |
| <b>TOTAL AGENCE AVS</b>                                 |                   | <b>13'479.15</b>  |                   | <b>12'500.00</b>  |                   | <b>12'976.25</b>  |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                          | 4'317.00          |                   |                   |                   | 212.00            |                   |
| <b>TOTAL PART COMMUNALE À LA CONTRIBUTION DU CANTON</b> | <b>4'317.00</b>   |                   |                   |                   | <b>212.00</b>     |                   |
| <b>TOTAL AVS &amp; AI</b>                               | <b>4'317.00</b>   | <b>13'479.15</b>  |                   | <b>12'500.00</b>  | <b>212.00</b>     | <b>12'976.25</b>  |
| SUBVENTIONS ACCORDÉES                                   | 187'943.50        |                   | 155'000.00        |                   | 153'708.25        |                   |
| <b>TOTAL PRESTATIONS COMPLÉMENTAIRES AVS/AI</b>         | <b>187'943.50</b> |                   | <b>155'000.00</b> |                   | <b>153'708.25</b> |                   |
| <b>TOTAL AUTRES ASSURANCES SOCIALES</b>                 | <b>187'943.50</b> |                   | <b>155'000.00</b> |                   | <b>153'708.25</b> |                   |
| SUBVENTIONS ACCORDÉES                                   | 21'292.00         |                   | 52'000.00         |                   | 35'808.00         |                   |
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                                  |                   | 5'050.00          |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL PROTECTION DE L'ENFANCE</b>                    | <b>21'292.00</b>  | <b>5'050.00</b>   | <b>52'000.00</b>  |                   | <b>35'808.00</b>  |                   |
| CHARGES DU PERSONNEL                                    | 616'581.60        |                   | 571'000.00        |                   | 612'307.45        |                   |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                          | 165'508.05        |                   | 162'000.00        |                   | 179'902.12        |                   |
| AMORTISSEMENTS COMPTABLES                               | 17'600.00         |                   | 17'500.00         |                   | 19'600.00         |                   |
| DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES     | 46'028.40         |                   | 18'000.00         |                   | 17'158.10         |                   |
| IMPUTATIONS INTERNES                                    | 15'500.00         |                   | 15'500.00         |                   | 15'500.00         |                   |
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                                  |                   | 392'544.75        |                   | 338'500.00        |                   | 366'458.55        |
| SUBVENTIONS ACQUISES                                    |                   | 169'269.45        |                   | 167'000.00        |                   | 176'161.35        |
| <b>TOTAL GARDERIES, CRÈCHES &amp; UAPE</b>              | <b>861'218.05</b> | <b>561'814.20</b> | <b>784'000.00</b> | <b>505'500.00</b> | <b>844'467.67</b> | <b>542'619.90</b> |
| <b>TOTAL PROTECTION DE L'ENFANCE</b>                    | <b>882'510.05</b> | <b>566'864.20</b> | <b>836'000.00</b> | <b>505'500.00</b> | <b>880'275.67</b> | <b>542'619.90</b> |
| AMORTISSEMENTS COMPTABLES                               | 36'548.20         |                   | 15'000.00         |                   | 16'074.45         |                   |
| SUBVENTIONS ACCORDÉES                                   | 296'688.75        |                   | 274'500.00        |                   | 256'078.20        |                   |
| <b>TOTAL HANDICAPÉS</b>                                 | <b>333'236.95</b> |                   | <b>289'500.00</b> |                   | <b>272'152.65</b> |                   |
| <b>TOTAL HANDICAPÉS</b>                                 | <b>333'236.95</b> |                   | <b>289'500.00</b> |                   | <b>272'152.65</b> |                   |

|                                            | Comptes 2018        |                   | Budget 2018         |                   | Comptes 2017        |                   |
|--------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|                                            | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           | Charges             | Revenus           |
| CHARGES DU PERSONNEL                       | 7'096.45            |                   | 5'500.00            |                   | 11'949.15           |                   |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES             | 13'207.50           |                   | 15'000.00           |                   | 14'179.00           |                   |
| AMORTISSEMENTS COMPTABLES                  | 236'200.00          |                   | 236'000.00          |                   | 262'400.00          |                   |
| SUBVENTIONS ACCORDÉES                      | 289'499.40          |                   | 314'500.00          |                   | 304'619.65          |                   |
| <b>TOTAL MAISON PERSONNES AGÉES / HOME</b> | <b>546'003.35</b>   |                   | <b>571'000.00</b>   |                   | <b>593'147.80</b>   |                   |
| <b>TOTAL EMS</b>                           | <b>546'003.35</b>   |                   | <b>571'000.00</b>   |                   | <b>593'147.80</b>   |                   |
| CHARGES DU PERSONNEL                       | 10'970.00           |                   | 12'500.00           |                   | 13'327.55           |                   |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES             | 19'138.70           |                   | 21'500.00           |                   | 17'870.50           |                   |
| SUBVENTIONS ACCORDÉES                      | 387'210.90          |                   | 329'500.00          |                   | 359'417.80          |                   |
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                     |                     | 46'774.10         |                     | 30'000.00         |                     | 21'375.30         |
| RESTITUTION DE COLLECTIVITÉS PUBLIQUES     |                     | 121'088.45        |                     | 131'000.00        |                     | 167'263.90        |
| SUBVENTIONS ACQUISES                       |                     |                   |                     |                   |                     | 2'250.00          |
| <b>TOTAL AIDE SOCIALE INDIVIDUELLE</b>     | <b>417'319.60</b>   | <b>167'862.55</b> | <b>363'500.00</b>   | <b>161'000.00</b> | <b>390'615.85</b>   | <b>190'889.20</b> |
| SUBVENTIONS ACCORDÉES                      | 32'363.50           |                   | 28'000.00           |                   | 38'922.15           |                   |
| <b>TOTAL FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI</b>  | <b>32'363.50</b>    |                   | <b>28'000.00</b>    |                   | <b>38'922.15</b>    |                   |
| SUBVENTIONS ACCORDÉES                      | 45'310.70           |                   | 28'000.00           |                   | 33'669.70           |                   |
| <b>TOTAL AUTRES TÂCHES ASSISTANCE</b>      | <b>45'310.70</b>    |                   | <b>28'000.00</b>    |                   | <b>33'669.70</b>    |                   |
| <b>TOTAL ASSISTANCE</b>                    | <b>494'993.80</b>   | <b>167'862.55</b> | <b>419'500.00</b>   | <b>161'000.00</b> | <b>463'207.70</b>   | <b>190'889.20</b> |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES             | 8'428.90            |                   | 5'000.00            |                   | 9'819.75            |                   |
| <b>TOTAL ACTIONS D'ENTRAIDE EN SUISSE</b>  | <b>8'428.90</b>     |                   | <b>5'000.00</b>     |                   | <b>9'819.75</b>     |                   |
| <b>TOTAL ACTIONS D'ENTRAIDE</b>            | <b>8'428.90</b>     |                   | <b>5'000.00</b>     |                   | <b>9'819.75</b>     |                   |
| <b>TOTAL PRÉVOYANCE SOCIALE</b>            | <b>2'457'433.55</b> | <b>748'205.90</b> | <b>2'276'000.00</b> | <b>679'000.00</b> | <b>2'372'523.82</b> | <b>746'485.35</b> |

## TRAFIC

|                                                     |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
|-----------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| AMORTISSEMENTS COMPTABLES                           | 487'126.65          |                   | 300'000.00          |                   | 203'992.80          |                   |
| SUBVENTIONS ACCORDÉES                               | 347'838.00          |                   | 207'000.00          |                   | 310'412.35          |                   |
| <b>TOTAL ROUTES CANTONALES</b>                      | <b>834'964.65</b>   |                   | <b>507'000.00</b>   |                   | <b>514'405.15</b>   |                   |
| <b>TOTAL ROUTES CANTONALES</b>                      | <b>834'964.65</b>   |                   | <b>507'000.00</b>   |                   | <b>514'405.15</b>   |                   |
| CHARGES DU PERSONNEL                                | 953'782.35          |                   | 929'000.00          |                   | 942'406.55          |                   |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                      | 938'608.23          |                   | 907'000.00          |                   | 1'102'556.13        |                   |
| AMORTISSEMENTS COMPTABLES                           | 726'335.06          |                   | 395'000.00          |                   | 460'019.70          |                   |
| IMPUTATIONS INTERNES                                | 57'100.00           |                   | 63'000.00           |                   | 91'200.00           |                   |
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                              |                     | 99'120.85         |                     | 118'000.00        |                     | 140'863.20        |
| RESTITUTION DE COLLECTIVITÉS PUBLIQUES              |                     | 39'701.85         |                     | 25'000.00         |                     | 5'717.80          |
| IMPUTATIONS INTERNES                                |                     | 583'800.00        |                     | 572'000.00        |                     | 570'900.00        |
| <b>TOTAL RÉSEAU ROUTES COMMUNALES</b>               | <b>2'675'825.64</b> | <b>722'622.70</b> | <b>2'294'000.00</b> | <b>715'000.00</b> | <b>2'596'182.38</b> | <b>717'481.00</b> |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                      | 77.00               |                   |                     |                   |                     |                   |
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                              |                     | 2'000.00          |                     |                   |                     | 10'000.00         |
| <b>TOTAL PARKINGS</b>                               | <b>77.00</b>        | <b>2'000.00</b>   |                     |                   |                     | <b>10'000.00</b>  |
| <b>TOTAL ROUTES COMMUNALES</b>                      | <b>2'675'902.64</b> | <b>724'622.70</b> | <b>2'294'000.00</b> | <b>715'000.00</b> | <b>2'596'182.38</b> | <b>727'481.00</b> |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                      | 33'884.45           |                   | 33'500.00           |                   | 33'855.00           |                   |
| DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES | 41'890.65           |                   | 40'000.00           |                   | 40'483.25           |                   |
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                              |                     | 21'630.00         |                     | 23'000.00         |                     | 23'340.00         |
| <b>TOTAL ENTREPRISES DE TRAFIC RÉGIONAL</b>         | <b>75'775.10</b>    | <b>21'630.00</b>  | <b>73'500.00</b>    | <b>23'000.00</b>  | <b>74'338.25</b>    | <b>23'340.00</b>  |
| <b>TOTAL TRAFIC RÉGIONAL</b>                        | <b>75'775.10</b>    | <b>21'630.00</b>  | <b>73'500.00</b>    | <b>23'000.00</b>  | <b>74'338.25</b>    | <b>23'340.00</b>  |
| <b>TOTAL TRAFIC</b>                                 | <b>3'586'642.39</b> | <b>746'252.70</b> | <b>2'874'500.00</b> | <b>738'000.00</b> | <b>3'184'925.78</b> | <b>750'821.00</b> |

|                                                                   | Comptes 2018      |                   | Budget 2018       |                   | Comptes 2017      |                   |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                   | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| <b>PROTECTION &amp; AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                                    | 200'333.88        |                   | 201'000.00        |                   | 336'172.25        |                   |
| AMORTISSEMENTS COMPTABLES                                         | 261'194.90        |                   | 217'000.00        |                   | 242'808.12        |                   |
| IMPUTATIONS INTERNES                                              | 174'990.00        |                   | 181'500.00        |                   | 151'250.00        |                   |
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                                            |                   | 726'415.05        |                   | 722'000.00        |                   | 581'410.65        |
| SUBVENTIONS ACQUISES                                              |                   | 7'970.00          |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL APPROVISIONNEMENT &amp; ALIMENTATION EAU POTABLE</b>     | <b>636'518.78</b> | <b>734'385.05</b> | <b>599'500.00</b> | <b>722'000.00</b> | <b>730'230.37</b> | <b>581'410.65</b> |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                                    | 5'362.85          |                   | 10'000.00         |                   | 12'924.00         |                   |
| <b>TOTAL STATION DE POMPAGE</b>                                   | <b>5'362.85</b>   |                   | <b>10'000.00</b>  |                   | <b>12'924.00</b>  |                   |
| <b>TOTAL APPROVISIONNEMENT &amp; ALIMENTATION EAU POTABLE (*)</b> | <b>641'881.63</b> | <b>734'385.05</b> | <b>609'500.00</b> | <b>722'000.00</b> | <b>743'154.37</b> | <b>581'410.65</b> |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                                    | 117'214.12        |                   | 135'000.00        |                   | 150'104.55        |                   |
| AMORTISSEMENTS COMPTABLES                                         | 62'437.70         |                   | 81'500.00         |                   | 50'128.10         |                   |
| IMPUTATIONS INTERNES                                              | 54'175.00         |                   | 42'000.00         |                   | 42'900.00         |                   |
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                                            |                   | 820'499.75        |                   | 817'000.00        |                   | 654'525.25        |
| <b>TOTAL ASSAINISSEMENT EAUX USÉES</b>                            | <b>233'826.82</b> | <b>820'499.75</b> | <b>258'500.00</b> | <b>817'000.00</b> | <b>243'132.65</b> | <b>654'525.25</b> |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                                    | 206'287.75        |                   | 269'500.00        |                   | 233'036.83        |                   |
| AMORTISSEMENTS COMPTABLES                                         | 22'900.00         |                   | 16'000.00         |                   | 26'900.00         |                   |
| IMPUTATIONS INTERNES                                              | 102'655.00        |                   | 104'500.00        |                   | 127'950.00        |                   |
| <b>TOTAL STEP</b>                                                 | <b>331'842.75</b> |                   | <b>390'000.00</b> |                   | <b>387'886.83</b> |                   |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                                    | 53'777.00         |                   | 36'000.00         |                   | 71'847.90         |                   |
| AMORTISSEMENTS COMPTABLES                                         | 113'906.90        |                   | 59'000.00         |                   | 109'339.45        |                   |
| IMPUTATIONS INTERNES                                              | 9'550.00          |                   | 10'000.00         |                   | 10'400.00         |                   |
| <b>TOTAL EVACUATION DES EAUX DE SURFACE</b>                       | <b>177'233.90</b> |                   | <b>105'000.00</b> |                   | <b>191'587.35</b> |                   |
| <b>TOTAL ASSAINISSEMENT EAUX USÉES (*)</b>                        | <b>742'903.47</b> | <b>820'499.75</b> | <b>753'500.00</b> | <b>817'000.00</b> | <b>822'606.83</b> | <b>654'525.25</b> |
| CHARGES DU PERSONNEL                                              | 1'879.00          |                   | 17'000.00         |                   | 18'776.90         |                   |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                                    | 227'476.60        |                   | 196'000.00        |                   | 174'083.15        |                   |
| AMORTISSEMENTS COMPTABLES                                         | 37'747.45         |                   | 67'500.00         |                   | 45'632.65         |                   |
| DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES               | 210'616.25        |                   | 263'000.00        |                   | 251'833.30        |                   |
| ATTRIBUTION AUX FINANCEMENTS SPECIAUX                             | 13'888.20         |                   |                   |                   |                   |                   |
| IMPUTATIONS INTERNES                                              | 100'800.00        |                   | 76'000.00         |                   | 81'000.00         |                   |
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                                            |                   | 587'372.15        |                   | 714'000.00        |                   | 701'113.55        |
| SUBVENTIONS ACQUISES                                              |                   | 3'535.35          |                   | 6'500.00          |                   | 5'986.15          |
| IMPUTATIONS INTERNES                                              |                   | 1'500.00          |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL TRAITEMENT DES DÉCHETS</b>                               | <b>592'407.50</b> | <b>592'407.50</b> | <b>619'500.00</b> | <b>720'500.00</b> | <b>571'326.00</b> | <b>707'099.70</b> |
| <b>TOTAL TRAITEMENT DES DÉCHETS (*)</b>                           | <b>592'407.50</b> | <b>592'407.50</b> | <b>619'500.00</b> | <b>720'500.00</b> | <b>571'326.00</b> | <b>707'099.70</b> |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                                    | 107.60            |                   | 20'500.00         |                   | 54'059.45         |                   |
| AMORTISSEMENTS COMPTABLES                                         | 45'136.30         |                   |                   |                   |                   |                   |
| IMPUTATIONS INTERNES                                              | 6'700.00          |                   | 13'000.00         |                   | 7'300.00          |                   |
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                                            |                   | 11'000.00         |                   | 8'000.00          |                   | 10'400.00         |
| <b>TOTAL CIMETIÈRES / COLUMBARIUM</b>                             | <b>51'943.90</b>  | <b>11'000.00</b>  | <b>33'500.00</b>  | <b>8'000.00</b>   | <b>61'359.45</b>  | <b>10'400.00</b>  |
| <b>TOTAL CIMETIÈRES / COLUMBARIUM</b>                             | <b>51'943.90</b>  | <b>11'000.00</b>  | <b>33'500.00</b>  | <b>8'000.00</b>   | <b>61'359.45</b>  | <b>10'400.00</b>  |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                                    | 227'777.45        |                   | 250'000.00        |                   | 114'148.25        |                   |
| AMORTISSEMENTS COMPTABLES                                         | 156'552.06        |                   | 95'500.00         |                   | 70'585.76         |                   |
| IMPUTATIONS INTERNES                                              | 42'300.00         |                   | 40'500.00         |                   | 33'100.00         |                   |
| SUBVENTIONS ACQUISES                                              |                   | 47'780.05         |                   | 127'000.00        |                   | 59'123.60         |
| <b>TOTAL CORRECTION DES EAUX</b>                                  | <b>426'629.51</b> | <b>47'780.05</b>  | <b>386'000.00</b> | <b>127'000.00</b> | <b>217'834.01</b> | <b>59'123.60</b>  |
| <b>TOTAL CORRECTION DES EAUX</b>                                  | <b>426'629.51</b> | <b>47'780.05</b>  | <b>386'000.00</b> | <b>127'000.00</b> | <b>217'834.01</b> | <b>59'123.60</b>  |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                                    | 147'120.31        |                   | 53'500.00         |                   | 3'976.50          |                   |
| AMORTISSEMENTS COMPTABLES                                         | 36'156.16         |                   | 37'500.00         |                   | 28'469.15         |                   |
| SUBVENTIONS ACQUISES                                              |                   | 81'000.00         |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL PROTECTION AVALANCHES &amp; ÉBOULEMENTS</b>              | <b>183'276.47</b> | <b>81'000.00</b>  | <b>91'000.00</b>  |                   | <b>32'445.65</b>  |                   |
| <b>TOTAL PROTECTION AVALANCHES &amp; ÉBOULEMENTS</b>              | <b>183'276.47</b> | <b>81'000.00</b>  | <b>91'000.00</b>  |                   | <b>32'445.65</b>  |                   |

|                                                              | Comptes 2018        |                     | Budget 2018         |                     | Comptes 2017        |                     |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                              | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| CHARGES DU PERSONNEL                                         | 74'841.45           |                     | 85'000.00           |                     | 86'099.75           |                     |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                               | 136'645.81          |                     | 127'000.00          |                     | 122'816.96          |                     |
| AMORTISSEMENTS COMPTABLES                                    | 61'065.55           |                     | 90'500.00           |                     | 22'473.75           |                     |
| DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES          | 28'419.88           |                     | 22'000.00           |                     | 24'149.00           |                     |
| IMPUTATIONS INTERNES                                         | 24'800.00           |                     | 28'000.00           |                     | 60'150.00           |                     |
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                                       |                     | 115'106.45          |                     | 75'000.00           |                     | 147'055.60          |
| SUBVENTIONS ACQUISES                                         |                     | 34'700.00           |                     |                     |                     | 27'244.35           |
| IMPUTATIONS INTERNES                                         |                     |                     |                     | 12'000.00           |                     | 12'000.00           |
| <b>TOTAL AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE</b>                       | <b>325'772.69</b>   | <b>149'806.45</b>   | <b>352'500.00</b>   | <b>87'000.00</b>    | <b>315'689.46</b>   | <b>186'299.95</b>   |
| <b>TOTAL AMÉNAGEMENT</b>                                     | <b>325'772.69</b>   | <b>149'806.45</b>   | <b>352'500.00</b>   | <b>87'000.00</b>    | <b>315'689.46</b>   | <b>186'299.95</b>   |
| <b>TOTAL PROTECTION &amp; AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT</b> | <b>2'964'815.17</b> | <b>2'436'878.80</b> | <b>2'845'500.00</b> | <b>2'481'500.00</b> | <b>2'764'415.77</b> | <b>2'198'859.15</b> |

## ÉCONOMIE PUBLIQUE

|                                                         |                     |                   |                     |                     |                     |                   |
|---------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| CHARGES DU PERSONNEL                                    | 11'441.50           |                   | 11'500.00           |                     | 11'442.05           |                   |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                          | 1'940.71            |                   | 3'000.00            |                     | 2'238.30            |                   |
| SUBVENTIONS ACCORDÉES                                   | 10'000.00           |                   | 5'000.00            |                     |                     |                   |
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                                  |                     | 836.00            |                     | 2'500.00            |                     | 2'487.10          |
| <b>TOTAL AGRICULTURE</b>                                | <b>23'382.21</b>    | <b>836.00</b>     | <b>19'500.00</b>    | <b>2'500.00</b>     | <b>13'680.35</b>    | <b>2'487.10</b>   |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                          | 25'490.21           |                   | 16'000.00           |                     | 43'149.25           |                   |
| IMPUTATIONS INTERNES                                    | 52'100.00           |                   | 49'000.00           |                     | 45'200.00           |                   |
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                                  |                     | 1'817.00          |                     | 2'000.00            |                     | 1'700.00          |
| RESTITUTION DE COLLECTIVITÉS PUBLIQUES                  |                     | 28'677.55         |                     | 20'000.00           |                     | 18'071.00         |
| <b>TOTAL IRRIGATION</b>                                 | <b>77'590.21</b>    | <b>30'494.55</b>  | <b>65'000.00</b>    | <b>22'000.00</b>    | <b>88'349.25</b>    | <b>19'771.00</b>  |
| SUBVENTIONS ACCORDEES                                   | 121'214.60          |                   |                     |                     |                     |                   |
| <b>TOTAL MESURES ECONOMIQUES EN FAVEUR DES CULTURES</b> | <b>121'214.60</b>   |                   |                     |                     |                     |                   |
| <b>TOTAL AGRICULTURE</b>                                | <b>222'187.02</b>   | <b>31'330.55</b>  | <b>84'500.00</b>    | <b>24'500.00</b>    | <b>102'029.60</b>   | <b>22'258.10</b>  |
| DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES     | 13'462.50           |                   | 13'500.00           |                     | 13'500.00           |                   |
| SUBVENTIONS ACCORDÉES                                   | 2'423.30            |                   | 15'000.00           |                     | 28'485.00           |                   |
| <b>TOTAL SYLVICULTURE EN GÉNÉRAL</b>                    | <b>15'885.80</b>    |                   | <b>28'500.00</b>    |                     | <b>41'985.00</b>    |                   |
| <b>TOTAL SYLVICULTURE</b>                               | <b>15'885.80</b>    |                   | <b>28'500.00</b>    |                     | <b>41'985.00</b>    |                   |
| CHARGES DU PERSONNEL                                    | 258'468.30          |                   | 192'500.00          |                     | 201'241.90          |                   |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                          | 577'357.61          |                   | 513'000.00          |                     | 541'432.80          |                   |
| AMORTISSEMENTS COMPTABLES                               | 114'280.15          |                   | 54'500.00           |                     | 97'168.25           |                   |
| SUBVENTIONS ACCORDÉES                                   | 125'738.60          |                   | 100'000.00          |                     | 131'346.65          |                   |
| IMPUTATIONS INTERNES                                    | 199'400.00          |                   | 235'000.00          |                     | 167'400.00          |                   |
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                                  |                     | 909'161.55        |                     | 1'018'000.00        |                     | 862'992.15        |
| <b>TOTAL ENCOURAGEMENT AU TOURISME</b>                  | <b>1'275'244.66</b> | <b>909'161.55</b> | <b>1'095'000.00</b> | <b>1'018'000.00</b> | <b>1'138'589.60</b> | <b>862'992.15</b> |
| <b>TOTAL TOURISME</b>                                   | <b>1'275'244.66</b> | <b>909'161.55</b> | <b>1'095'000.00</b> | <b>1'018'000.00</b> | <b>1'138'589.60</b> | <b>862'992.15</b> |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                          | 3'062.60            |                   | 5'500.00            |                     | 2'787.30            |                   |
| AMORTISSEMENTS COMPTABLES                               | 5'100.00            |                   | 49'000.00           |                     | 5'500.00            |                   |
| IMPUTATIONS INTERNES                                    | 1'590.00            |                   |                     |                     | 1'700.00            |                   |
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                                  |                     | 28'498.00         |                     | 25'000.00           |                     | 24'289.95         |
| <b>TOTAL ELECTRICITÉ</b>                                | <b>9'752.60</b>     | <b>28'498.00</b>  | <b>54'500.00</b>    | <b>25'000.00</b>    | <b>9'987.30</b>     | <b>24'289.95</b>  |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                          | 11'874.25           |                   | 13'000.00           |                     | 14'609.45           |                   |
| AMORTISSEMENTS COMPTABLES                               | 70'200.00           |                   | 70'000.00           |                     | 73'900.00           |                   |
| IMPUTATIONS INTERNES                                    | 21'630.00           |                   | 22'500.00           |                     | 23'350.00           |                   |
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                                  |                     | 370'926.60        |                     | 350'000.00          |                     | 379'771.75        |
| <b>TOTAL AUTRES ÉNERGIES</b>                            | <b>103'704.25</b>   | <b>370'926.60</b> | <b>105'500.00</b>   | <b>350'000.00</b>   | <b>111'859.45</b>   | <b>379'771.75</b> |
| <b>TOTAL ÉNERGIE</b>                                    | <b>113'456.85</b>   | <b>399'424.60</b> | <b>160'000.00</b>   | <b>375'000.00</b>   | <b>121'846.75</b>   | <b>404'061.70</b> |

|                                                             | Comptes 2018        |                     | Budget 2018         |                     | Comptes 2017        |                     |
|-------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             | Charges             | Revenus             |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES<br>AMORTISSEMENTS COMPTABLES | 32'080.60           |                     | 10'000.00           |                     |                     |                     |
| PATENTES & CONCESSIONS                                      |                     |                     |                     | 1'000.00            |                     |                     |
| <b>TOTAL EXPLOITATIONS ARTISANALES</b>                      | <b>32'080.60</b>    |                     | <b>10'000.00</b>    | <b>1'000.00</b>     |                     |                     |
| <b>TOTAL AUTRES EXPLOITATIONS ARTISANALES</b>               | <b>32'080.60</b>    |                     | <b>10'000.00</b>    | <b>1'000.00</b>     |                     |                     |
| <b>TOTAL ÉCONOMIE PUBLIQUE</b>                              | <b>1'658'854.93</b> | <b>1'339'916.70</b> | <b>1'378'000.00</b> | <b>1'418'500.00</b> | <b>1'404'450.95</b> | <b>1'289'311.95</b> |

## FINANCES ET IMPÔTS

|                                                         |                   |                      |                   |                     |                   |                     |
|---------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| IMPÔTS                                                  |                   | 8'050'896.65         |                   | 7'145'000.00        |                   | 7'623'643.15        |
| REVENUS DES BIENS                                       |                   | 12'074.80            |                   | 5'000.00            |                   | 6'747.10            |
| <b>TOTAL IMPÔT PERSONNES PHYSIQUES</b>                  |                   | <b>8'062'971.45</b>  |                   | <b>7'150'000.00</b> |                   | <b>7'630'390.25</b> |
| IMPÔTS                                                  |                   | 854'315.75           |                   | 570'000.00          |                   | 891'393.20          |
| <b>TOTAL IMPÔT PERSONNES MORALES</b>                    |                   | <b>854'315.75</b>    |                   | <b>570'000.00</b>   |                   | <b>891'393.20</b>   |
| IMPÔTS                                                  |                   | 910'379.45           |                   | 589'500.00          |                   | 618'702.70          |
| <b>TOTAL AUTRES IMPÔTS</b>                              |                   | <b>910'379.45</b>    |                   | <b>589'500.00</b>   |                   | <b>618'702.70</b>   |
| <b>TOTAL IMPÔTS</b>                                     |                   | <b>9'827'666.65</b>  |                   | <b>8'309'500.00</b> |                   | <b>9'140'486.15</b> |
| PÉRÉQUATION FINANCIÈRE                                  |                   | 429'353.00           |                   | 434'500.00          |                   | 297'255.00          |
| <b>TOTAL PÉRÉQUATION FINANCIÈRE</b>                     |                   | <b>429'353.00</b>    |                   | <b>434'500.00</b>   |                   | <b>297'255.00</b>   |
| <b>TOTAL PÉRÉQUATION FINANCIÈRE</b>                     |                   | <b>429'353.00</b>    |                   | <b>434'500.00</b>   |                   | <b>297'255.00</b>   |
| RECETTES ET CONTRIBUTIONS SANS<br>AFFECTATION           |                   | 4'537.45             |                   | 2'000.00            |                   | 2'189.65            |
| <b>TOTAL PARTS AUX RECETTES DE LA<br/>CONFÉDÉRATION</b> |                   | <b>4'537.45</b>      |                   | <b>2'000.00</b>     |                   | <b>2'189.65</b>     |
| DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES<br>COLLECTIVITÉS PUBLIQUES  | 64'988.70         |                      | 58'000.00         |                     | 58'183.60         |                     |
| <b>TOTAL PART COMMUNALE AUX IMPÔTS<br/>CANTONAUX</b>    | <b>64'988.70</b>  |                      | <b>58'000.00</b>  |                     | <b>58'183.60</b>  |                     |
| CONCESSIONS + PATENTES                                  |                   | 191'394.40           |                   | 210'000.00          |                   | 204'928.65          |
| RECETTES ET CONTRIBUTIONS SANS<br>AFFECTATION           |                   | 5'305.15             |                   | 8'000.00            |                   | 6'905.15            |
| <b>TOTAL PART COMMUNALE AUX REGALES ET<br/>PATENTES</b> |                   | <b>196'699.55</b>    |                   | <b>218'000.00</b>   |                   | <b>211'833.80</b>   |
| <b>TOTAL QUOTES-PARTS AUX RECETTES</b>                  | <b>64'988.70</b>  | <b>201'237.00</b>    | <b>58'000.00</b>  | <b>220'000.00</b>   | <b>58'183.60</b>  | <b>214'023.45</b>   |
| INTÉRÊTS PASSIFS                                        | 329'235.40        |                      | 327'000.00        |                     | 314'613.57        |                     |
| REVENUS DES BIENS                                       |                   | 114'002.52           |                   | 98'500.00           |                   | 113'970.85          |
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                                  |                   | 1'618.85             |                   |                     |                   | 1'818.15            |
| IMPUTATIONS INTERNES                                    |                   | 95'990.00            |                   | 94'500.00           |                   | 99'150.00           |
| <b>TOTAL INTÉRÊTS</b>                                   | <b>329'235.40</b> | <b>211'611.37</b>    | <b>327'000.00</b> | <b>193'000.00</b>   | <b>314'613.57</b> | <b>214'939.00</b>   |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                          | 156'504.18        |                      | 109'000.00        |                     | 125'558.38        |                     |
| REVENUS DES BIENS                                       |                   | 60'693.00            |                   | 32'500.00           |                   | 32'253.00           |
| <b>TOTAL IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER</b>             | <b>156'504.18</b> | <b>60'693.00</b>     | <b>109'000.00</b> | <b>32'500.00</b>    | <b>125'558.38</b> | <b>32'253.00</b>    |
| <b>TOTAL GÉRANCE DE LA FORTUNE &amp; DES<br/>DETTES</b> | <b>485'739.58</b> | <b>272'304.37</b>    | <b>436'000.00</b> | <b>225'500.00</b>   | <b>440'171.95</b> | <b>247'192.00</b>   |
| <b>TOTAL FINANCES ET IMPÔTS</b>                         | <b>550'728.28</b> | <b>10'730'561.02</b> | <b>494'000.00</b> | <b>9'189'500.00</b> | <b>498'355.55</b> | <b>9'898'956.60</b> |
| Total compte de fonctionnement                          | 16'968'772.13     | 17'034'261.02        | 15'603'500.00     | 15'512'000.00       | 15'808'161.04     | 15'834'146.15       |
| <b>Excédent de revenus ou de charges</b>                | <b>65'488.89</b>  |                      |                   | <b>91'500.00</b>    | <b>25'985.11</b>  |                     |

(\*) = services autofinancés

# Compte d'investissement détaillé

NB : le détail complet des comptes peut être téléchargé sur le site de Leytron, [www.leytron.ch](http://www.leytron.ch), rubrique «Téléchargement», puis «Comptes», «Comptes 2018»

|                                      | Comptes 2018     |                   | Budget 2018 |          | Comptes 2017     |          |
|--------------------------------------|------------------|-------------------|-------------|----------|------------------|----------|
|                                      | Dépenses         | Recettes          | Dépenses    | Recettes | Dépenses         | Recettes |
| <b>ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b>       |                  |                   |             |          |                  |          |
| ADMINISTRATION GÉNÉRALE              | 20'124.25        | 241'656.00        |             |          | 49'638.25        |          |
| <b>TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b> | <b>20'124.25</b> | <b>241'656.00</b> |             |          | <b>49'638.25</b> |          |
| <b>TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b> | <b>20'124.25</b> | <b>241'656.00</b> |             |          | <b>49'638.25</b> |          |

## SÉCURITÉ PUBLIQUE

|                                   |                   |                  |                   |                  |                   |                   |
|-----------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| CADASTRE, POIDS & MESURES         | 51'007.70         |                  | 34'500.00         |                  | 13'495.80         |                   |
| <b>TOTAL PROTECTION JURIDIQUE</b> | <b>51'007.70</b>  |                  | <b>34'500.00</b>  |                  | <b>13'495.80</b>  |                   |
| POLICE DU FEU                     | 325'577.00        | 71'965.60        | 205'500.00        | 75'500.00        | 877'104.50        | 381'170.90        |
| <b>TOTAL POLICE DU FEU</b>        | <b>325'577.00</b> | <b>71'965.60</b> | <b>205'500.00</b> | <b>75'500.00</b> | <b>877'104.50</b> | <b>381'170.90</b> |
| <b>TOTAL SÉCURITÉ PUBLIQUE</b>    | <b>376'584.70</b> | <b>71'965.60</b> | <b>240'000.00</b> | <b>75'500.00</b> | <b>890'600.30</b> | <b>381'170.90</b> |

## ENSEIGNEMENT & FORMATION

|                                            |                  |  |                   |  |                  |  |
|--------------------------------------------|------------------|--|-------------------|--|------------------|--|
| ÉCOLES PRIMAIRES                           | 29'843.95        |  | 105'000.00        |  | 36'828.00        |  |
| <b>TOTAL ECOLES PUBLIQUES OBLIGATOIRES</b> | <b>29'843.95</b> |  | <b>105'000.00</b> |  | <b>36'828.00</b> |  |
| <b>TOTAL ENSEIGNEMENT &amp; FORMATION</b>  | <b>29'843.95</b> |  | <b>105'000.00</b> |  | <b>36'828.00</b> |  |

|                                                     | Comptes 2018 |          | Budget 2018      |          | Comptes 2017      |          |
|-----------------------------------------------------|--------------|----------|------------------|----------|-------------------|----------|
|                                                     | Dépenses     | Recettes | Dépenses         | Recettes | Dépenses          | Recettes |
| <b>CULTURE, LOISIRS &amp; CULTÉ</b>                 |              |          |                  |          |                   |          |
| PARCS PUBLICS & CHEMINS PÉDESTRES                   |              |          | 25'000.00        |          |                   |          |
| <b>TOTAL PARCS PUBLICS &amp; CHEMINS PÉDESTRES</b>  |              |          | <b>25'000.00</b> |          |                   |          |
| TERRAINS & INSTALLATIONS SPORTIVES                  |              |          |                  |          | 129'621.55        |          |
| <b>TOTAL TERRAINS &amp; INSTALLATIONS SPORTIVES</b> |              |          |                  |          | <b>129'621.55</b> |          |
| <b>TOTAL CULTURE, LOISIRS &amp; CULTÉ</b>           |              |          | <b>25'000.00</b> |          | <b>129'621.55</b> |          |

#### PRÉVOYANCE SOCIALE

|                                 |                  |                   |                  |  |                  |  |
|---------------------------------|------------------|-------------------|------------------|--|------------------|--|
| HANDICAPÉS                      | 36'548.20        |                   | 15'000.00        |  | 16'074.45        |  |
| <b>TOTAL HANDICAPÉS</b>         | <b>36'548.20</b> |                   | <b>15'000.00</b> |  | <b>16'074.45</b> |  |
| MAISON PERSONNES AGEES / HOME   |                  | 374'880.00        |                  |  |                  |  |
| <b>TOTAL EMS</b>                |                  | <b>374'880.00</b> |                  |  |                  |  |
| <b>TOTAL PRÉVOYANCE SOCIALE</b> | <b>36'548.20</b> | <b>374'880.00</b> | <b>15'000.00</b> |  | <b>16'074.45</b> |  |

#### TRAFIC

|                                      |                           |                   |                   |  |                           |                   |
|--------------------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|--|---------------------------|-------------------|
| ROUTES CANTONALES                    | 650'716.65                | 163'590.00        | 300'000.00        |  | 203'992.80                |                   |
| <b>TOTAL ROUTES CANTONALES</b>       | <b>650'716.65</b>         | <b>163'590.00</b> | <b>300'000.00</b> |  | <b>203'992.80</b>         |                   |
| RÉSEAU ROUTES COMMUNALES<br>PARKINGS | 1'320'126.41<br>11'878.65 | 63'190.00         | 400'000.00        |  | 1'715'515.60<br>23'422.10 | 367'618.00        |
| <b>TOTAL ROUTES COMMUNALES</b>       | <b>1'332'005.06</b>       | <b>63'190.00</b>  | <b>400'000.00</b> |  | <b>1'738'937.70</b>       | <b>367'618.00</b> |
| <b>TOTAL TRAFIC</b>                  | <b>1'982'721.71</b>       | <b>226'780.00</b> | <b>700'000.00</b> |  | <b>1'942'930.50</b>       | <b>367'618.00</b> |

#### PROTECTION & AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

|                                                                     |                                       |                         |                   |                  |                         |                   |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------|-------------------|------------------|-------------------------|-------------------|
| APPROVISIONNEMENT & ALIMENTATION EAU POTABLE                        | 827'079.50                            | 151'185.60              | 250'000.00        | 50'000.00        | 449'963.67              | 142'254.55        |
| <b>TOTAL APPROVISIONNEMENT &amp; ALIMENTATION EAU POTABLE</b>       | <b>827'079.50</b>                     | <b>151'185.60</b>       | <b>250'000.00</b> | <b>50'000.00</b> | <b>449'963.67</b>       | <b>142'254.55</b> |
| ASSAINISSEMENT EAUX USÉES<br>STEP<br>ÉVACUATION DES EAUX DE SURFACE | 259'829.70<br>60'800.00<br>173'996.90 | 127'192.00<br>33'590.00 | 50'000.00         | 50'000.00        | 136'544.85<br>71'839.45 | 57'516.75         |
| <b>TOTAL ASSAINISSEMENT EAUX USÉES</b>                              | <b>494'626.60</b>                     | <b>160'782.00</b>       | <b>50'000.00</b>  | <b>50'000.00</b> | <b>208'384.30</b>       | <b>57'516.75</b>  |

|                                                              | Comptes 2018        |                   | Budget 2018         |                   | Comptes 2017        |                   |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|                                                              | Dépenses            | Recettes          | Dépenses            | Recettes          | Dépenses            | Recettes          |
| TRAITEMENT DES DÉCHETS                                       | 6'047.45            |                   | 180'500.00          |                   | 186'232.65          |                   |
| <b>TOTAL TRAITEMENT DES DÉCHETS</b>                          | <b>6'047.45</b>     |                   | <b>180'500.00</b>   |                   | <b>186'232.65</b>   |                   |
| CIMETIERES / COLUMBARIUM                                     | 45'136.30           |                   |                     |                   |                     |                   |
| <b>TOTAL CIMETIERES / COLUMBARIUM</b>                        | <b>45'136.30</b>    |                   |                     |                   |                     |                   |
| CORRECTION DES EAUX                                          | 272'651.76          | 131'799.70        | 513'500.00          | 375'000.00        | 283'798.06          | 190'212.30        |
| <b>TOTAL CORRECTION DES EAUX</b>                             | <b>272'651.76</b>   | <b>131'799.70</b> | <b>513'500.00</b>   | <b>375'000.00</b> | <b>283'798.06</b>   | <b>190'212.30</b> |
| PROTECTION AVALANCHES & EBOULEMENTS                          | 85'860.16           | 42'004.00         | 250'000.00          | 175'000.00        | 56'969.15           |                   |
| <b>TOTAL PROTECTION AVALANCHES &amp; EBOULEMENTS</b>         | <b>85'860.16</b>    | <b>42'004.00</b>  | <b>250'000.00</b>   | <b>175'000.00</b> | <b>56'969.15</b>    |                   |
| AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE                                    | 102'665.55          | 39'700.00         | 50'000.00           |                   | 253'373.75          | 243'000.00        |
| <b>TOTAL AMÉNAGEMENT</b>                                     | <b>102'665.55</b>   | <b>39'700.00</b>  | <b>50'000.00</b>    |                   | <b>253'373.75</b>   | <b>243'000.00</b> |
| <b>TOTAL PROTECTION &amp; AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT</b> | <b>1'834'067.32</b> | <b>525'471.30</b> | <b>1'294'000.00</b> | <b>650'000.00</b> | <b>1'438'721.58</b> | <b>632'983.60</b> |

#### ÉCONOMIE PUBLIQUE

|                                        |                   |                     |                  |                     |                  |                     |
|----------------------------------------|-------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| ENCOURAGEMENT AU TOURISME              | 80'080.15         |                     | 25'000.00        |                     | 98'787.70        | 7'268.45            |
| <b>TOTAL TOURISME</b>                  | <b>80'080.15</b>  |                     | <b>25'000.00</b> |                     | <b>98'787.70</b> | <b>7'268.45</b>     |
| EXPLOITATIONS ARTISANALES              | 32'080.60         |                     |                  |                     |                  |                     |
| <b>TOTAL EXPLOITATIONS ARTISANALES</b> | <b>32'080.60</b>  |                     |                  |                     |                  |                     |
| <b>TOTAL ÉCONOMIE PUBLIQUE</b>         | <b>112'160.75</b> |                     | <b>25'000.00</b> |                     | <b>98'787.70</b> | <b>7'268.45</b>     |
| Total compte d'investissement          | 4'392'050.88      | 1'440'752.90        | 2'404'000.00     | 725'500.00          | 4'603'202.33     | 1'389'040.95        |
| <b>Investissements nets</b>            |                   | <b>2'951'297.98</b> |                  | <b>1'678'500.00</b> |                  | <b>3'214'161.38</b> |

# Détail des investissements

|                                                                       | Investissements     | Subventions,<br>participations | Investissements<br>nets |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------|-------------------------|
| <b>ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b>                                        |                     |                                |                         |
| Bâtiment administratif                                                | 20'124.25           | -3'096.00                      | <b>17'028.25</b>        |
| Transfert de terrains au patrimoine financier                         |                     | -238'560.00                    | <b>-238'560.00</b>      |
| <b>SÉCURITÉ PUBLIQUE</b>                                              |                     |                                |                         |
| CSIB : transformation du local du feu de Leytron                      | 300'470.00          | -50'450.00                     | <b>250'020.00</b>       |
| CSIB : matériel pompiers et véhicule                                  | 25'107.00           | -21'515.60                     | <b>3'591.40</b>         |
| Mensuration officielle et information géographique                    | 35'000.00           |                                | <b>35'000.00</b>        |
| SIT : système d'information du territoire                             | 16'007.70           |                                | <b>16'007.70</b>        |
| <b>ENSEIGNEMENT &amp; FORMATION</b>                                   |                     |                                |                         |
| Agrandissement des bâtiments de l'école primaire                      | 12'891.65           |                                | <b>12'891.65</b>        |
| Mobilier de l'école primaire                                          | 16'952.30           |                                | <b>16'952.30</b>        |
| <b>CULTURE, LOISIRS &amp; CULTÉ</b>                                   |                     |                                |                         |
| Néant                                                                 |                     |                                |                         |
| <b>SANTÉ</b>                                                          |                     |                                |                         |
| Néant                                                                 |                     |                                |                         |
| <b>PRÉVOYANCE SOCIALE</b>                                             |                     |                                |                         |
| Institutions cantonales handicapés / sociales                         | 36'548.20           |                                | <b>36'548.20</b>        |
| Transfert de terrains au patrimoine financier                         |                     | -374'880.00                    | <b>-374'880.00</b>      |
| <b>TRAFIC</b>                                                         |                     |                                |                         |
| Correction des routes cantonales                                      | 650'716.65          | -163'590.00                    | <b>487'126.65</b>       |
| Achat de terrains                                                     | 57'280.00           |                                | <b>57'280.00</b>        |
| Eclairage public                                                      | 496'870.50          | -48'590.00                     | <b>448'280.50</b>       |
| Transformation du dépôt des travaux publics de Leytron                | 534'171.40          |                                | <b>534'171.40</b>       |
| Véhicules et machines des travaux publics                             | 8'000.00            |                                | <b>8'000.00</b>         |
| Routes communales (Prés Bottet, Dorman, Dugny, Prés Maître, Plongier) | 217'084.01          |                                | <b>217'084.01</b>       |
| REP : remise en état périodique des routes agricoles                  |                     | -14'600.00                     | <b>-14'600.00</b>       |
| Concept de circulation en zone à bâtir                                | 6'720.50            |                                | <b>6'720.50</b>         |
| Aménagement de places de parc                                         | 11'878.65           |                                | <b>11'878.65</b>        |
| <b>PROTECTION &amp; AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT</b>                |                     |                                |                         |
| Réseau d'eau potable                                                  | 827'079.50          | -151'185.60                    | <b>675'893.90</b>       |
| Réseau d'égouts                                                       | 259'829.70          | -127'192.00                    | <b>132'637.70</b>       |
| Réseau d'eaux de surface                                              | 173'996.90          | -33'590.00                     | <b>140'406.90</b>       |
| Achat de terrains (à proximité de la STEP)                            | 60'800.00           |                                | <b>60'800.00</b>        |
| Aménagement d'Ecopoints (moloks)                                      | 6'047.45            |                                | <b>6'047.45</b>         |
| Amélioration du cimetière                                             | 45'136.30           |                                | <b>45'136.30</b>        |
| Correction des torrents                                               | 259'151.76          | -131'799.70                    | <b>127'352.06</b>       |
| 3 <sup>ème</sup> correction du Rhône                                  | 13'500.00           |                                | <b>13'500.00</b>        |
| Protection contre les éboulements de l'Ardèche                        | 85'860.16           | -42'004.00                     | <b>43'856.16</b>        |
| Plan d'aménagement du territoire & études urbaines                    | 102'665.55          | -39'700.00                     | <b>62'965.55</b>        |
| <b>SERVICES ÉCONOMIQUES</b>                                           |                     |                                |                         |
| Participation à l'économie touristique                                | 80'080.15           |                                | <b>80'080.15</b>        |
| Aménagement de la gravière de la Losentze                             | 32'080.60           |                                | <b>32'080.60</b>        |
| <b>FINANCE &amp; IMPÔTS</b>                                           |                     |                                |                         |
| Néant                                                                 |                     |                                |                         |
| <b>Total</b>                                                          | <b>4'392'050.88</b> | <b>-1'440'752.90</b>           | <b>2'951'297.98</b>     |

# Amortissements du patrimoine administratif

|                                                         | Valeur au<br>01.01.2018 | Invest.<br>2018     | Subventions<br>Participations | Invest.<br>nets 2018 | Valeur à<br>amortir au<br>31.12.2018 | Amort.<br>2018       | Valeur<br>comptable<br>au 31.12.2018 |
|---------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------------|----------------------|--------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|
| <b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>                         |                         |                     |                               |                      |                                      |                      |                                      |
| Total administration générale                           | 2'004'197.00            | 20'124.25           | -241'656.00                   | -221'531.75          | 1'782'665.25                         | -27'528.25           | 1'755'137.00                         |
| Total sécurité publique                                 | 464'406.00              | 376'584.70          | -71'965.60                    | 304'619.10           | 769'025.10                           | -90'319.10           | 678'706.00                           |
| Total enseignement &<br>formation                       | 2'806'127.00            | 29'843.95           |                               | 29'843.95            | 2'835'970.95                         | -265'242.95          | 2'570'728.00                         |
| Total culture, loisirs & culte                          | 1'040'808.00            |                     |                               |                      | 1'040'808.00                         | -125'999.00          | 914'809.00                           |
| Total prévoyance sociale                                | 2'913'081.00            | 36'548.20           | -374'880.00                   | -338'331.80          | 2'574'749.20                         | -290'348.20          | 2'284'401.00                         |
| Total trafic                                            | 2'923'483.00            | 1'982'721.71        | -226'780.00                   | 1'755'941.71         | 4'679'424.71                         | -1'213'461.71        | 3'465'963.00                         |
| Total protection &<br>aménagement de<br>l'environnement | 5'250'805.00            | 1'834'067.32        | -525'471.30                   | 1'308'596.02         | 6'559'401.02                         | -797'097.02          | 5'762'304.00                         |
| Total services économiques                              | 1'711'704.00            | 112'160.75          |                               | 112'160.75           | 1'823'864.75                         | -221'660.75          | 1'602'204.00                         |
| <b>Total</b>                                            | <b>19'114'611.00</b>    | <b>4'392'050.88</b> | <b>-1'440'752.90</b>          | <b>2'951'297.98</b>  | <b>22'065'908.98</b>                 | <b>-3'031'656.98</b> | <b>19'034'252.00</b>                 |

## Remarques :

Les positions inférieures à CHF 50'000.— ont été complètement amorties.

En application de l'article 51 al. 1 Ofinco, le patrimoine administratif doit être amorti à raison de 10 % de sa valeur résiduelle.

|                                      |       |
|--------------------------------------|-------|
| Taux moyen des amortissements 2018 : | 13.7% |
| Taux moyen des amortissements 2017 : | 10.3% |
| Taux moyen des amortissements 2016 : | 10.0% |
| Taux moyen des amortissements 2015 : | 12.6% |
| Taux moyen des amortissements 2014 : | 11.8% |

# Indicateurs financiers

## Aperçu du compte annuel

|                                           | Comptes 2017         |                      | Budget 2018          |                      | Comptes 2018         |                      |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                           | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              |
| <b>COMPTE DE FONCTIONNEMENT</b>           |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| Total des charges (amortissements inclus) | 15'808'161.04        |                      | 15'603'500.00        |                      | 16'968'772.13        |                      |
| Total des revenus                         |                      | 15'834'146.15        |                      | 15'512'000.00        |                      | 17'034'261.02        |
| <b>Excédent de revenus</b>                | <b>25'985.11</b>     |                      |                      |                      | <b>65'488.89</b>     |                      |
| <b>Excédent de charges</b>                |                      |                      |                      | <b>91'500.00</b>     |                      |                      |
| <b>Total</b>                              | <b>15'834'146.15</b> | <b>15'834'146.15</b> | <b>15'603'500.00</b> | <b>15'603'500.00</b> | <b>17'034'261.02</b> | <b>17'034'261.02</b> |

|                                       | Dépenses            | Recettes            | Dépenses            | Recettes            | Dépenses            | Recettes            |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                       |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>COMPTE DES INVESTISSEMENTS</b>     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| Total des dépenses reportées au bilan | 4'603'202.33        |                     | 2'404'000.00        |                     | 4'392'050.88        |                     |
| Total des recettes reportées au bilan |                     | 1'389'040.95        |                     | 725'500.00          |                     | 1'440'752.90        |
| <b>Investissements nets 3)</b>        |                     | <b>3'214'161.38</b> |                     | <b>1'678'500.00</b> |                     | <b>2'951'297.98</b> |
| <b>Total</b>                          | <b>4'603'202.33</b> | <b>4'603'202.33</b> | <b>2'404'000.00</b> | <b>2'404'000.00</b> | <b>4'392'050.88</b> | <b>4'392'050.88</b> |

## FINANCEMENT

|                                                                       |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Report des investissements nets                                       | 3'214'161.38        |                     | 1'678'500.00        |                     | 2'951'297.98        |                     |
| Report des amortissements ordinaires du patrimoine administratif      |                     | 2'197'808.38        |                     | 2'323'000.00        |                     | 2'579'757.98        |
| Report des amortissements complémentaires du patrimoine administratif |                     |                     |                     |                     |                     | 451'899.00          |
| Report des amortissements du découvert du bilan                       |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| Excédent de revenus du compte de fonctionnement                       |                     | 25'985.11           |                     |                     |                     | 65'488.89           |
| Excédent de charges du compte de fonctionnement                       |                     |                     | 91'500.00           |                     |                     |                     |
| <b>Excédent de financement</b>                                        |                     |                     | <b>553'000.00</b>   |                     | <b>145'847.89</b>   |                     |
| <b>Insuffisance de financement</b>                                    |                     | <b>990'367.89</b>   |                     |                     |                     |                     |
| <b>Total</b>                                                          | <b>3'214'161.38</b> | <b>3'214'161.38</b> | <b>2'323'000.00</b> | <b>2'323'000.00</b> | <b>3'097'145.87</b> | <b>3'097'145.87</b> |

## MODIFICATION DU CAPITAL

|                                               |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Report de l'excédent de financement           |                     |                     |                     | 553'000.00          |                     | 145'847.89          |
| Report de l'insuffisance de financement       | 990'367.89          |                     |                     |                     |                     |                     |
| Report des dépenses d'investissement au bilan |                     | 4'603'202.33        |                     | 2'404'000.00        |                     | 4'392'050.88        |
| Report des recettes d'investissement au bilan | 1'389'040.95        |                     | 725'500.00          |                     | 1'440'752.90        |                     |
| Report des amortissements au bilan            | 2'197'808.38        |                     | 2'323'000.00        |                     | 3'031'656.98        |                     |
| <b>Augmentation de la fortune nette</b>       | <b>25'985.11</b>    |                     |                     |                     | <b>65'488.89</b>    |                     |
| <b>Diminution de la fortune nette</b>         |                     |                     |                     | <b>91'500.00</b>    |                     |                     |
| <b>Total</b>                                  | <b>4'603'202.33</b> | <b>4'603'202.33</b> | <b>3'048'500.00</b> | <b>3'048'500.00</b> | <b>4'537'898.77</b> | <b>4'537'898.77</b> |

3) Remarque: si négatif = excédent de recettes du compte des investissements

## Aperçu du bilan et du financement

|                                                     | Etat<br>31.12.2017   | Etat<br>31.12.2018   | Provenance<br>des fonds                           | Emploi de<br>fonds                                |
|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| <b>Actif</b>                                        |                      |                      |                                                   |                                                   |
| <b>Actif</b>                                        | <b>30'273'412.00</b> | <b>30'597'150.03</b> | (diminution des actifs, augmentation des passifs) | (augmentation des actifs, diminution des passifs) |
| <b>Patrimoine financier</b>                         | <b>11'158'801.00</b> | <b>11'562'898.03</b> |                                                   |                                                   |
| Disponibilités                                      | 2'191'556.10         | 3'314'052.26         |                                                   | 1'122'496.16                                      |
| Avoirs                                              | 6'512'416.75         | 4'941'123.59         | 1'571'293.16                                      |                                                   |
| Placements                                          | 1'479'502.00         | 1'592'942.00         |                                                   | 113'440.00                                        |
| Actifs transitoires                                 | 975'326.15           | 1'714'780.18         |                                                   | 739'454.03                                        |
| <b>Patrimoine administratif</b>                     | <b>19'114'611.00</b> | <b>19'034'252.00</b> |                                                   |                                                   |
| Investissements propres                             | 19'114'611.00        | 19'034'252.00        |                                                   |                                                   |
| Prêts et participations permanentes                 |                      |                      |                                                   |                                                   |
| Subventions d'investissement                        |                      |                      |                                                   |                                                   |
| Autres dépenses activables                          |                      |                      |                                                   |                                                   |
| <b>Financements spéciaux</b>                        |                      |                      |                                                   |                                                   |
| Avances aux financements spéciaux                   |                      |                      |                                                   |                                                   |
| <b>Découvert</b>                                    |                      |                      |                                                   |                                                   |
| Découvert du bilan                                  |                      |                      |                                                   |                                                   |
| <b>Passif</b>                                       |                      |                      |                                                   |                                                   |
| <b>Passif</b>                                       | <b>30'273'412.00</b> | <b>30'597'150.03</b> |                                                   |                                                   |
| <b>Engagement</b>                                   | <b>21'792'706.58</b> | <b>22'037'067.52</b> |                                                   |                                                   |
| Engagements courants                                | 2'199'038.73         | 1'872'703.57         |                                                   | 326'335.16                                        |
| Dettes à court terme                                | -839.30              | -941.80              |                                                   | 102.50                                            |
| Dettes à moyen et à long terme                      | 17'207'000.00        | 17'026'000.00        |                                                   | 181'000.00                                        |
| Engagements envers des entités particulières        | 452'351.00           | 440'501.00           |                                                   | 11'850.00                                         |
| Provisions                                          | 345'000.00           | 385'000.00           | 40'000.00                                         |                                                   |
| Passifs transitoires                                | 1'590'156.15         | 2'313'804.75         | 723'648.60                                        |                                                   |
| <b>Financements spéciaux</b>                        | <b>2'269'280.35</b>  | <b>2'283'168.55</b>  |                                                   |                                                   |
| Engagements envers les financements spéciaux        | 2'269'280.35         | 2'283'168.55         | 13'888.20                                         |                                                   |
| <b>Fortune</b>                                      | <b>6'211'425.07</b>  | <b>6'276'913.96</b>  |                                                   |                                                   |
| Fortune nette                                       | 6'211'425.07         | 6'276'913.96         |                                                   |                                                   |
| Excédent de financement du compte administratif     |                      |                      | <b>145'847.89</b>                                 |                                                   |
| Insuffisance de financement du compte administratif |                      |                      | <b>2'494'677.85</b>                               |                                                   |
|                                                     |                      |                      | <b>2'494'677.85</b>                               |                                                   |

## Compte de fonctionnement selon les tâches

|                                                                       | Comptes 2017         |                      | Budget 2018          |                      | Comptes 2018         |                      |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                       | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              |
| Administration générale                                               | 1'443'073.37         | 137'513.25           | 1'352'000.00         | 140'500.00           | 1'468'984.03         | 168'908.10           |
| Sécurité publique                                                     | 1'209'407.05         | 634'219.05           | 1'351'000.00         | 795'500.00           | 1'331'511.91         | 771'419.65           |
| Enseignement et formation                                             | 1'954'167.15         | 120'706.15           | 2'160'500.00         | 61'000.00            | 2'031'993.14         | 60'042.75            |
| Culture, loisirs et culte                                             | 746'756.00           | 57'273.65            | 623'500.00           | 8'500.00             | 676'821.58           | 32'075.40            |
| Santé                                                                 | 230'085.60           |                      | 248'500.00           |                      | 240'987.15           |                      |
| Prévoyance sociale                                                    | 2'372'523.82         | 746'485.35           | 2'276'000.00         | 679'000.00           | 2'457'433.55         | 748'205.90           |
| Trafic                                                                | 3'184'925.78         | 750'821.00           | 2'874'500.00         | 738'000.00           | 3'586'642.39         | 746'252.70           |
| Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets | 2'764'415.77         | 2'198'859.15         | 2'845'500.00         | 2'481'500.00         | 2'964'815.17         | 2'436'878.80         |
| Economie publique, yc services industriels                            | 1'404'450.95         | 1'289'311.95         | 1'378'000.00         | 1'418'500.00         | 1'658'854.93         | 1'339'916.70         |
| Finances et impôts                                                    | 498'355.55           | 9'898'956.60         | 494'000.00           | 9'189'500.00         | 550'728.28           | 10'730'561.02        |
| <b>Total des charges et des revenus</b>                               | <b>15'808'161.04</b> | <b>15'834'146.15</b> | <b>15'603'500.00</b> | <b>15'512'000.00</b> | <b>16'968'772.13</b> | <b>17'034'261.02</b> |
| <b>Excédent de charges</b>                                            |                      |                      |                      | <b>91'500.00</b>     |                      |                      |
| <b>Excédent de revenus</b>                                            | <b>25'985.11</b>     |                      |                      |                      | <b>65'488.89</b>     |                      |

## Compte de fonctionnement selon les natures

|                                                        | Comptes 2017         |                      | Budget 2018          |                      | Comptes 2018         |                      |
|--------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                                        | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              | Charges              | Revenus              |
| Charges de personnel                                   | 3'822'870.60         |                      | 3'694'500.00         |                      | 3'885'613.03         |                      |
| Biens, services et marchandises                        | 4'672'994.20         |                      | 4'403'000.00         |                      | 4'620'206.90         |                      |
| Intérêts passifs                                       | 314'613.57           |                      | 327'000.00           |                      | 329'235.40           |                      |
| Amortissements                                         | 2'197'808.38         |                      | 2'323'000.00         |                      | 3'031'656.98         |                      |
| Parts à des contributions sans affectation             |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| Dédommagements versés à des collectivités publiques    | 880'614.27           |                      | 994'000.00           |                      | 823'114.52           |                      |
| Subventions accordées                                  | 2'997'733.52         |                      | 2'929'000.00         |                      | 3'352'619.55         |                      |
| Subventions redistribuées                              |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| Attributions aux financements spéciaux                 |                      |                      |                      |                      | 13'888.20            |                      |
| Imputations internes                                   | 921'526.50           |                      | 933'000.00           |                      | 912'437.55           |                      |
| Impôts                                                 |                      | 9'133'739.05         |                      | 8'304'500.00         |                      | 9'815'591.85         |
| Patentes et concessions                                |                      | 214'203.65           |                      | 216'500.00           |                      | 194'280.40           |
| Revenus des biens                                      |                      | 166'074.30           |                      | 227'000.00           |                      | 270'900.32           |
| Contributions                                          |                      | 4'198'967.65         |                      | 4'450'500.00         |                      | 4'449'224.45         |
| Parts à des recettes et contributions sans affectation |                      | 306'381.85           |                      | 444'500.00           |                      | 439'264.90           |
| Restitutions de collectivités publiques                |                      | 553'663.55           |                      | 579'000.00           |                      | 555'260.90           |
| Subventions                                            |                      | 339'589.60           |                      | 357'000.00           |                      | 397'300.65           |
| Subventions à redistribuer                             |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| Prélèvements sur les financements spéciaux             |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| Imputations internes                                   |                      | 921'526.50           |                      | 933'000.00           |                      | 912'437.55           |
| <b>Total des charges et des revenus</b>                | <b>15'808'161.04</b> | <b>15'834'146.15</b> | <b>15'603'500.00</b> | <b>15'512'000.00</b> | <b>16'968'772.13</b> | <b>17'034'261.02</b> |
| <b>Excédent de charges</b>                             |                      |                      |                      | <b>91'500.00</b>     |                      |                      |
| <b>Excédent de revenus</b>                             | <b>25'985.11</b>     |                      |                      |                      | <b>65'488.89</b>     |                      |

## Compte des investissements selon les tâches

|                                                                       | Comptes 2017        |                     | Budget 2018         |                     | Comptes 2018        |                     |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                                       | Dépenses            | Recettes            | Dépenses            | Recettes            | Dépenses            | Recettes            |
| Administration générale                                               | 49'638.25           |                     |                     |                     | 20'124.25           | 241'656.00          |
| Sécurité publique                                                     | 890'600.30          | 381'170.90          | 240'000.00          | 75'500.00           | 376'584.70          | 71'965.60           |
| Enseignement et formation                                             | 36'828.00           |                     | 105'000.00          |                     | 29'843.95           |                     |
| Culture, loisirs et culte                                             | 129'621.55          |                     | 25'000.00           |                     |                     |                     |
| Santé                                                                 |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| Prévoyance sociale                                                    | 16'074.45           |                     | 15'000.00           |                     | 36'548.20           | 374'880.00          |
| Trafic                                                                | 1'942'930.50        | 367'618.00          | 700'000.00          |                     | 1'982'721.71        | 226'780.00          |
| Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets | 1'438'721.58        | 632'983.60          | 1'294'000.00        | 650'000.00          | 1'834'067.32        | 525'471.30          |
| Economie publique, yc services industriels                            | 98'787.70           | 7'268.45            | 25'000.00           |                     | 112'160.75          |                     |
| Finances et impôts                                                    |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>Total des dépenses et des recettes</b>                             | <b>4'603'202.33</b> | <b>1'389'040.95</b> | <b>2'404'000.00</b> | <b>725'500.00</b>   | <b>4'392'050.88</b> | <b>1'440'752.90</b> |
| <b>Excédent de dépenses</b>                                           |                     | <b>3'214'161.38</b> |                     | <b>1'678'500.00</b> |                     | <b>2'951'297.98</b> |
| <b>Excédent de recettes</b>                                           |                     |                     |                     |                     |                     |                     |

## Compte des investissements selon les natures

|                                                      | Comptes 2017        |                     | Budget 2018         |                     | Comptes 2018        |                     |
|------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                      | Dépenses            | Recettes            | Dépenses            | Recettes            | Dépenses            | Recettes            |
| Investissements propres                              | 4'368'966.23        |                     | 2'075'500.00        |                     | 3'656'286.03        |                     |
| Prêts et participations permanentes                  |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| Subventions accordées                                | 234'236.10          |                     | 328'500.00          |                     | 735'764.85          |                     |
| Subventions redistribuées                            |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| Autres dépenses activables                           |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| Transferts au patrimoine financier                   |                     |                     |                     |                     |                     | 613'440.00          |
| Contributions de tiers                               |                     | 393'987.05          |                     | 131'000.00          |                     | 400'477.10          |
| Remboursement de prêts et participations permanentes |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| Facturation à des tiers                              |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| Remboursement de subventions acquises                |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| Subventions acquises                                 |                     | 995'053.90          |                     | 594'500.00          |                     | 426'835.80          |
| Subventions à redistribuer                           |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>Total des dépenses et des recettes</b>            | <b>4'603'202.33</b> | <b>1'389'040.95</b> | <b>2'404'000.00</b> | <b>725'500.00</b>   | <b>4'392'050.88</b> | <b>1'440'752.90</b> |
| <b>Excédent de dépenses</b>                          |                     | <b>3'214'161.38</b> |                     | <b>1'678'500.00</b> |                     | <b>2'951'297.98</b> |
| <b>Excédent de recettes</b>                          |                     |                     |                     |                     |                     |                     |

## Aperçu du compte administratif

|                                           |   | Comptes 2017        | Budget 2018         | Comptes 2018        |
|-------------------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>COMPTE DE FONCTIONNEMENT</b>           |   |                     |                     |                     |
| Résultat avant amortissements comptables  |   |                     |                     |                     |
| Charges financières                       | - | 13'610'352.66       | 13'280'500.00       | 13'937'115.15       |
| Revenus financiers                        | + | 15'834'146.15       | 15'512'000.00       | 17'034'261.02       |
| <b>Marge d'autofinancement (négative)</b> | = |                     |                     |                     |
| <b>Marge d'autofinancement</b>            | = | <b>2'223'793.49</b> | <b>2'231'500.00</b> | <b>3'097'145.87</b> |
| Résultat après amortissements comptables  |   |                     |                     |                     |
| Marge d'autofinancement (négative)        | - |                     |                     |                     |
| Marge d'autofinancement                   | + | 2'223'793.49        | 2'231'500.00        | 3'097'145.87        |
| Amortissements ordinaires                 | - | 2'197'808.38        | 2'323'000.00        | 2'579'757.98        |
| Amortissements complémentaires            | - |                     |                     | 451'899.00          |
| Amortissement du découvert au bilan       | - |                     |                     |                     |
| <b>Excédent de charges</b>                | = |                     | <b>91'500.00</b>    |                     |
| <b>Excédent de revenus</b>                | = | <b>25'985.11</b>    |                     | <b>65'488.89</b>    |
| <b>COMPTE DES INVESTISSEMENTS</b>         |   |                     |                     |                     |
| Dépenses                                  | + | 4'603'202.33        | 2'404'000.00        | 4'392'050.88        |
| Recettes                                  | - | 1'389'040.95        | 725'500.00          | 1'440'752.90        |
| <b>Investissements nets</b>               | = | <b>3'214'161.38</b> | <b>1'678'500.00</b> | <b>2'951'297.98</b> |
| <b>Investissements nets (négatifs)</b>    | = |                     |                     |                     |
| <b>FINANCEMENT</b>                        |   |                     |                     |                     |
| Marge d'autofinancement (négative)        | - |                     |                     |                     |
| Marge d'autofinancement                   | + | 2'223'793.49        | 2'231'500.00        | 3'097'145.87        |
| Investissements nets                      | - | 3'214'161.38        | 1'678'500.00        | 2'951'297.98        |
| Investissements nets (négatifs)           | + |                     |                     |                     |
| <b>Insuffisance de financement</b>        | = | <b>990'367.89</b>   |                     |                     |
| <b>Excédent de financement</b>            | = |                     | <b>553'000.00</b>   | <b>145'847.89</b>   |

**RAPPORT DU REVISEUR  
A L'ASSEMBLEE PRIMAIRE DE LA  
COMMUNE DE LEYTRON**



Rue des Cèdres 10  
CP 1163  
1950 Sion  
T. 027 327 30 30  
F. 027 327 30 31  
[www.nofival.ch](http://www.nofival.ch)

En notre qualité de réviseur, nous avons vérifié, conformément aux articles 83 à 86 de la Loi sur les communes du Canton du Valais et aux articles 72 à 75 de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes, la comptabilité et les comptes annuels (le bilan, le compte administratif et l'annexe) de l'exercice arrêté au 31 décembre 2018.

*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'OGFCo 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 de l'organe de révision*

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'OGFCo 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 2018 sont conformes aux prescriptions légales (LCo et OGFCo) et aux règlements y relatifs.

*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'OGFCo et qu'il n'existe aucun fait incompatible avec notre indépendance.

Conformément aux dispositions légales et à la Norme d'audit suisse 890, nous constatons que la Commune ne dispose pas d'un système de contrôle interne formalisé. Cependant la Commune a défini des règles de compétences financières et le principe de signature collective à deux pour le contrôle et le règlement des dépenses est en place.

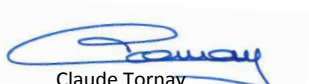
De plus, nous précisons que :

- l'entretien final avec le Conseil communal a eu lieu
- l'endettement net de la Commune est considéré comme mesuré et que durant l'exercice, par rapport à l'exercice suivant, il a diminué
- le niveau des amortissements comptables est conforme aux dispositions de l'OGFCo
- selon notre appréciation la Commune est en mesure de faire face à ses engagements.

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

Martigny, le 1<sup>er</sup> mai 2019

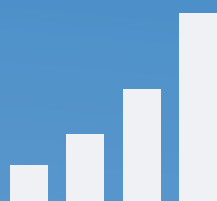
**NOFIVAL SA**

  
Claude Tornay  
Expert-réviseur agréé  
Réviseur responsable

  
Dimitri Vernay  
Expert-réviseur agréé



Bec-croisé des sapins  
Photographié à Quieu



Bourgeoisie  
de Leytron

---

Comptes annuels  
et résultats financiers

# Bilan

|                                             | Etat au<br>31.12.2018 | Etat au<br>31.12.2017 |
|---------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>ACTIF</b>                                |                       |                       |
| <b>PATRIMOINE FINANCIER</b>                 | <b>395'076.08</b>     | <b>391'852.20</b>     |
| Disponibilités                              | 244'124.98            | 230'878.40            |
| Avoirs                                      | 140'548.30            | 155'972.40            |
| Actifs transitoires                         | 10'402.80             | 5'001.40              |
| <b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>             | <b>1'213'401.00</b>   | <b>1'277'001.00</b>   |
| Investissements (bourgeoisie et alpages)    | 1'001'401.00          | 1'065'001.00          |
| Investissements (forêts)                    | 212'000.00            | 212'000.00            |
| <b>TOTAL DE L'ACTIF</b>                     | <b>1'608'477.08</b>   | <b>1'668'853.20</b>   |
| <b>PASSIF</b>                               |                       |                       |
| <b>ENGAGEMENTS</b>                          | <b>28'147.35</b>      | <b>129'082.05</b>     |
| Engagements courants / dettes à court terme | 28'147.35             | 128'116.85            |
| Passifs transitoires                        |                       | 965.20                |
| <b>FINANCEMENTS SPÉCIAUX</b>                | <b>119'562.73</b>     | <b>119'438.10</b>     |
| <b>FORTUNE NETTE</b>                        | <b>1'460'767.00</b>   | <b>1'420'333.05</b>   |
| <b>TOTAL DU PASSIF</b>                      | <b>1'608'477.08</b>   | <b>1'668'853.20</b>   |

# Compte de fonctionnement

|                                                     | Comptes 2018      |                   | Budget 2018       |                   | Comptes 2017      |                   |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                     | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           | Charges           | Revenus           |
| <b>ADMINISTRATION BOURGEOISIALE / ALPAGES</b>       |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| CHARGES DE PERSONNEL                                | 941.80            |                   | 3'800.00          |                   | 839.30            |                   |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                      | 102'874.35        |                   | 96'500.00         |                   | 81'502.40         |                   |
| AMORTISSEMENTS COMPTABLES                           | 68'600.00         |                   | 51'000.00         |                   | 87'169.85         |                   |
| PARTICIPATION A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES         | 8'000.00          |                   | 8'000.00          |                   | 8'000.00          |                   |
| REVENUS DES BIENS                                   |                   | 181'543.25        |                   | 169'700.00        |                   | 178'309.95        |
| CONTRIBUTIONS DE TIERS                              |                   | 39'813.80         |                   | 40'000.00         |                   | 39'344.50         |
| <b>TOTAL ADMINISTRATION BOURGEOISIALE / ALPAGES</b> | <b>180'416.15</b> | <b>221'357.05</b> | <b>159'300.00</b> | <b>209'700.00</b> | <b>177'511.55</b> | <b>217'654.45</b> |
| <b>SERVICE FORESTIER</b>                            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| BIENS, SERVICES & MARCHANDISES                      | 3'506.95          |                   | 1'500.00          |                   | 97.05             |                   |
| PARTICIPATION A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES         | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                   | 2'000.00          |                   |
| ATTRIBUTION AUX FONDS SPECIAUX                      | 124.63            |                   | 500.00            |                   | 169.25            |                   |
| REVENUS DES BIENS                                   |                   | 5'124.63          |                   | 5'500.00          |                   | 5'169.25          |
| <b>TOTAL SERVICE FORESTIER</b>                      | <b>5'631.58</b>   | <b>5'124.63</b>   | <b>4'000.00</b>   | <b>5'500.00</b>   | <b>2'266.30</b>   | <b>5'169.25</b>   |
| Total compte de fonctionnement                      | 186'047.73        | 226'481.68        | 163'300.00        | 215'200.00        | 179'777.85        | 222'823.70        |
| <b>Excédent de revenus</b>                          | <b>40'433.95</b>  |                   | <b>51'900.00</b>  |                   | <b>43'045.85</b>  |                   |

# Compte d'investissement

|                                           | Comptes 2018    |                 | Budget 2018 |          | Comptes 2017      |                   |
|-------------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------|----------|-------------------|-------------------|
|                                           | Dépenses        | Recettes        | Dépenses    | Recettes | Dépenses          | Recettes          |
| <b>ADMINISTRATION &amp; ALPAGES</b>       |                 |                 |             |          |                   |                   |
| <b>TOTAL INVESTISSEMENTS PROPRES</b>      | 5'000.00        |                 |             |          | 125'169.85        |                   |
| <b>TOTAL ADMINISTRATION &amp; ALPAGES</b> | <b>5'000.00</b> |                 |             |          | <b>125'169.85</b> |                   |
| Total compte d'investissement             | 5'000.00        |                 |             |          | 125'169.85        |                   |
| <b>Investissements nets</b>               |                 | <b>5'000.00</b> |             |          |                   | <b>125'169.85</b> |

# Compte financier et de clôture

|                                                 | Comptes 2018      | Comptes 2017     |
|-------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>COMPTE FINANCIER</b>                         |                   |                  |
| Marge d'autofinancement                         | 109'033.95        | 130'215.70       |
| Excédent des dépenses d'investissement          | -5'000.00         | -125'169.85      |
| <b>Découvert (-) ou excédent de financement</b> | <b>104'033.95</b> | <b>5'045.85</b>  |
| <b>COMPTE DE CLÔTURE</b>                        |                   |                  |
| Découvert (-) ou excédent du compte financier   | 104'033.95        | 5'045.85         |
| Report au bilan des investissements             | 5'000.00          | 125'169.85       |
|                                                 | 109'033.95        | 130'215.70       |
| Amortissements à déduire                        | -68'600.00        | -87'169.85       |
| <b>Excédent de revenu de fonctionnement</b>     | <b>40'433.95</b>  | <b>43'045.85</b> |

NB : le détail complet des comptes peut être téléchargé sur le site de Leytron, [www.leytron.ch](http://www.leytron.ch), rubrique «Téléchargement», puis «Comptes», «Comptes 2018»

**RAPPORT DU RÉVISEUR  
A L'ASSEMBLEE PRIMAIRE DE LA  
BOURGEOISIE DE LEYTRON**



Rue du Rhône 5A  
CP 759  
1920 Martigny  
T. 027 722 47 57  
F. 027 722 71 54  
[www.nofival.ch](http://www.nofival.ch)

En notre qualité de réviseur, nous avons vérifié, conformément aux articles 83 à 86 de la Loi sur les communes du Canton du Valais et aux articles 72 à 75 de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes, la comptabilité et les comptes annuels (le bilan, le compte administratif et l'annexe) de l'exercice arrêté au 31 décembre 2018.

*Responsabilité du Conseil bourgeoisial, respectivement 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'OGFCo incombe au Conseil bourgeoisial, respectivement 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 bourgeoisial, respectivement le Conseil communal est responsable de l'application de méthodes comptables appropriées ainsi que des estimations comptables adéquates.

*Responsabilité de l'organe de révision*

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'OGFCo 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 2018 sont conformes aux prescriptions légales (LCo et OGFCo) et aux règlements y relatifs.

*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'OGFCo et qu'il n'existe aucun fait incompatible avec notre indépendance.

Conformément aux dispositions légales et à la Norme d'audit suisse 890, nous constatons que la Bourgeoisie ne dispose pas d'un système de contrôle interne formalisé. Cependant la Bourgeoisie a défini des règles de compétences financières et le principe de signature collective à deux pour le contrôle et le règlement des dépenses est en place.

De plus, nous précisons que :

- l'entretien final avec le Conseil bourgeoisial a eu lieu,
- l'endettement net de la Bourgeoisie est considéré comme faible et que durant l'exercice, par rapport à l'exercice suivant, il a diminué,
- le niveau des amortissements comptables est conforme aux dispositions de l'OGFCo,
- selon notre appréciation la Bourgeoisie est en mesure de faire face à ses engagements.

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

Martigny, le 1<sup>er</sup> mai 2019

**NOFIVAL SA**

Claude Tornay  
Expert-réviseur agréé  
Réviseur responsable

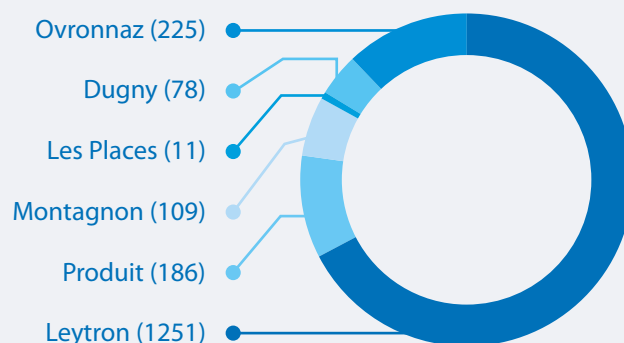
Dimitri Vernay  
Expert-réviseur agréé



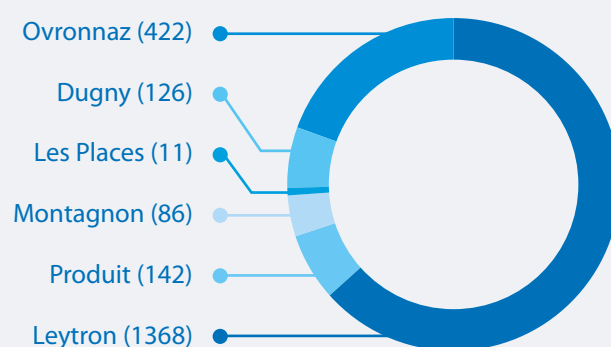
Monticole de roche  
Photographié au Grand Château

# Statistiques de la population

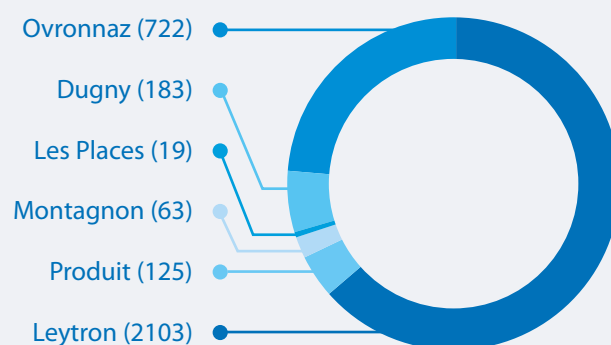
**Population par village au 31.12.1985**  
Total : 1'860 habitants



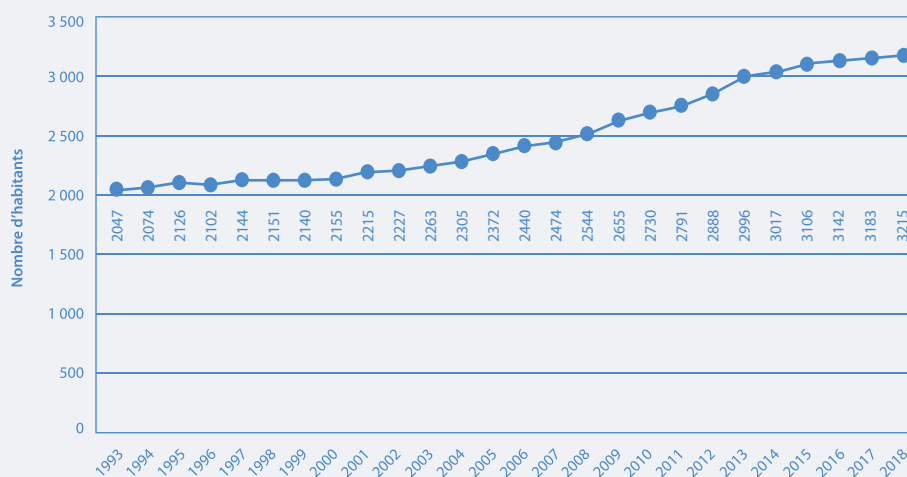
**Population par village au 31.12.2000**  
Total : 2'155 habitants



**Population par village au 31.12.2018**  
Total : 3'215 habitants



**Evolution du nombre d'habitants**  
(situation au 31.12.)



## Statistiques comparées de la population de Leytron

|                           | 31.12.2010  | 31.12.2011  | 31.12.2012  | 31.12.2013  | 31.12.2014  | 31.12.2015  | 31.12.2016  | 31.12.2017  | 31.12.2018  |
|---------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>POPULATION TOTALE</b>  | <b>2730</b> | <b>2791</b> | <b>2888</b> | <b>2996</b> | <b>3017</b> | <b>3106</b> | <b>3142</b> | <b>3183</b> | <b>3215</b> |
| Bourgeois                 | 1179        | 1170        | 1147        | 1108        | 1098        | 1061        | 1038        | 1012        | 987         |
| Valaisans & Confédérés    | 1066        | 1128        | 1209        | 1300        | 1339        | 1406        | 1494        | 1586        | 1656        |
| Hors-Pays, Permis "B" "C" | 431         | 445         | 463         | 513         | 504         | 570         | 559         | 525         | 524         |
| Permis séjour "L"         | 54          | 48          | 69          | 75          | 76          | 69          | 51          | 60          | 48          |

|                                  |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
|----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>MENAGES</b>                   | <b>1230</b> | <b>1272</b> | <b>1330</b> | <b>1374</b> | <b>1398</b> | <b>1460</b> | <b>1491</b> | <b>1520</b> | <b>1540</b> |
| Bourgeois                        | 547         | 554         | 547         | 547         | 547         | 543         | 550         | 543         | 537         |
| Valaisans & Confédérés           | 473         | 503         | 540         | 568         | 587         | 625         | 669         | 712         | 741         |
| Hors-Pays, Permis "B" "C" et "L" | 210         | 215         | 243         | 259         | 264         | 292         | 272         | 265         | 262         |

### MOUVEMENTS

|            |     |     |     |     |     |     |     |     |     |
|------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| Naissances | 18  | 27  | 24  | 32  | 22  | 34  | 26  | 36  | 39  |
| Décès      | 26  | 20  | 21  | 19  | 23  | 22  | 33  | 33  | 16  |
| Arrivées   | 281 | 269 | 319 | 330 | 284 | 323 | 293 | 363 | 288 |
| Départs    | 198 | 215 | 225 | 235 | 263 | 246 | 250 | 325 | 279 |

|                 |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|-----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| <b>MARIAGES</b> | <b>19</b> | <b>17</b> | <b>16</b> | <b>23</b> | <b>13</b> | <b>21</b> | <b>15</b> | <b>20</b> | <b>15</b> |
|-----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|

### REPARTITION PAR HAMEAUX

|                                    | Leytron | Produit | Montagnon | Les Places | Dugny | Ovronnaz | Totaux |
|------------------------------------|---------|---------|-----------|------------|-------|----------|--------|
| POPULATION TOTALE<br>au 31.12.2017 | 2052    | 126     | 70        | 20         | 181   | 734      | 3183   |
| au 31.12.2018                      | 2103    | 125     | 63        | 19         | 183   | 722      | 3215   |

### REPARTITION PAR HAMEAUX

|                     | Leytron |      | Produit |    | Montagnon |    | Les Places |    | Dugny |    | Ovronnaz |     | Totaux |      |
|---------------------|---------|------|---------|----|-----------|----|------------|----|-------|----|----------|-----|--------|------|
| POPULATION PAR SEXE | H       | F    | H       | F  | H         | F  | H          | F  | H     | F  | H        | F   | H      | F    |
| au 31.12.2017       | 1008    | 1044 | 65      | 61 | 33        | 37 | 8          | 12 | 87    | 94 | 356      | 378 | 1557   | 1626 |
| au 31.12.2018       | 1030    | 1073 | 66      | 59 | 29        | 34 | 7          | 12 | 88    | 95 | 349      | 373 | 1569   | 1646 |

### REPARTITION PAR HAMEAUX

|                          | Leytron | Produit | Montagnon | Les Places | Dugny | Ovronnaz | Totaux |
|--------------------------|---------|---------|-----------|------------|-------|----------|--------|
| MENAGES<br>au 31.12.2017 | 915     | 59      | 31        | 8          | 77    | 430      | 1520   |
| au 31.12.2018            | 937     | 60      | 31        | 8          | 77    | 427      | 1540   |

### RELIGION

|               | Catholique | Protestant | Indéterminé |
|---------------|------------|------------|-------------|
| au 31.12.2018 | 2432       | 203        | 558         |

#### **Editeur**

Administration communale de Leytron  
Pl. de la Maison de Commune 1  
Case Postale 63  
1912 Leytron  
[www.leytron.ch](http://www.leytron.ch)

#### **Réalisation graphique & mise en page**

Imprimerie de la Tour à Saillon  
[info@imprimeriedelatour.ch](mailto:info@imprimeriedelatour.ch)

#### **Photographies**

Commune de Leytron  
Marie-Jo Maillard © Tous droits réservés

#### **Publication**

Mai 2019

Ce document est disponible  
on-line sur [www.leytron.ch](http://www.leytron.ch)  
Scannez le code QR

