



BUDGETS 2019

Municipalité

&

Bourgeoisie

AUX CITOYENNES ET CITOYENS DE LIDDÉS

CONVOCATION

Les assemblées primaire et bourgeoisiale sont convoquées le

Mercredi 12 décembre 2018 à 20h00
à la salle communale

Ordre du jour de l'assemblée primaire :

1. Lecture du PV de la dernière assemblée
2. Budget 2019 de la Municipalité
 - 2.1. Présentation du budget 2019
 - 2.2. Approbation du budget 2019 de la Municipalité
3. Statuts de l'association des communes de Bagnes, Vollèges, Sembrancher, Orsières, Bovernier, Liddes et Bourg-St-Pierre pour le stand de tir du Mont-Brun
4. Divers

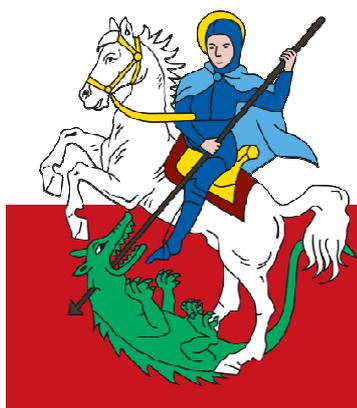
Ordre du jour de l'assemblée bourgeoisiale :

1. Lecture du PV de la dernière assemblée
2. Rénovation de la Cabane de la Tsissette
 - 2.1. Présentation du projet
 - 2.2. Approbation du projet
3. Budget 2019 de la Bourgeoisie
 - 3.1. Présentation du budget 2019
 - 3.2. Approbation du budget 2019 de la Bourgeoisie
4. Divers

Le fascicule des budgets de la municipalité et de la bourgeoisie est à disposition des citoyens au bureau communal et sur le site de la commune liddes.ch.

l'Administration communale

MUNICIPALITE



COMMUNE DE

LIDDES

Municipalité - message introductif – budget 2019

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi sur les communes du 5 février 2004, nous avons le plaisir de vous remettre, ci-après, la présentation du budget de l'exercice 2019.

Les recettes de fonctionnement s'élèvent à	Fr. 5'704'900.—
et les charges financières à	Fr. 5'169'650.—
Avec une marge d'autofinancement de	<u>Fr. 535'250.—</u>

A titre de comparaison, la marge d'autofinancement budgétée pour l'année 2018 s'élevait à Fr. 653'500.— et celle effective pour l'année 2017 s'élevait à Fr. 1'255'985.63.

D'autre part, les investissements nets budgétés 2018 se montent à	Fr. 1'236'300.—
Ce qui laisse apparaître un manco de financement de	Fr. 701'050.—
Avec des amortissements comptables de 10%	Fr. 672'000.—
Nous bouclons le budget avec une perte de	Fr. 136'750.—

Les recettes de fonctionnement sont supérieures de 5% par rapport au budget 2018, tandis que les charges de fonctionnement augmentent de 8% par rapport à ce même budget. Il en résulte donc une marge d'autofinancement budgétée inférieure de Fr. 118'250.— au budget 2018.

Après comptabilisation des amortissements comptables, la perte de Fr. 136'750.— modifiera directement la fortune de la commune qui devrait se situer au 31.12.2019 à Fr. 2'726'000.—. Quant à la dette nette par habitant, elle devrait se situer à Fr. 3'440.— au 31.12.2019.

Les principaux investissements budgétés de l'année 2019 sont les suivants :

- Le centre scolaire ERVEO pour Fr. 150'000.—
- Les aménagements des villages pour Fr. 200'000.—
- Les machines et véhicules pour Fr. 200'000.—
- Le réseau d'eau potable pour Fr. 100'000.— ainsi que le réseau d'égouts pour Fr. 120'000.—
- Le couvert du Martinet pour Fr. 180'000.—
- Le réseau électrique pour Fr. 150'000.—.

Nous vous souhaitons une bonne lecture du budget 2019 et vous présentons, **Mesdames, Messieurs**, nos salutations les meilleures.

Liddes, novembre 2018

Commune de Liddes
Stève Lattion
Président

Aperçu du compte administratif	Compte 2017	Budget 2018	Budget 2019
--------------------------------	----------------	----------------	----------------

Compte de fonctionnement			
--------------------------	--	--	--

Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- CHF	4'436'545.60	4'787'350.00	5'169'650.00
Revenus financiers	+ CHF	5'692'531.23	5'440'850.00	5'704'900.00
Marge d'autofinancement (négative)	= CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	= CHF	1'255'985.63	653'500.00	535'250.00
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	1'255'985.63	653'500.00	535'250.00
Amortissements ordinaires	- CHF	621'505.32	664'000.00	672'000.00
Amortissements complémentaires	- CHF	600'000.00	-	-
Amortissement du découvert au bilan	- CHF	-	-	-
Excédent de charges	= CHF	-	10'500.00	136'750.00
Excédent de revenus	= CHF	34'480.31	-	-

Compte des investissements			
----------------------------	--	--	--

Dépenses	+ CHF	1'170'680.57	1'235'000.00	1'253'300.00
Recettes	- CHF	66'675.25	112'000.00	17'000.00
Investissements nets	= CHF	1'104'005.32	1'123'000.00	1'236'300.00
Investissements nets (négatifs)	= CHF	-	-	-

Financement			
-------------	--	--	--

Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	1'255'985.63	653'500.00	535'250.00
Investissements nets	- CHF	1'104'005.32	1'123'000.00	1'236'300.00
Investissements nets (négatifs)	+ CHF	-	-	-
Insuffisance de financement	= CHF	-	469'500.00	701'050.00
Excédent de financement	= CHF	151'980.31	-	-

Aperçu du compte annuel		Compte 2017		Budget 2018		Budget 2019	
Compte de fonctionnement		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)		5'658'050.92		5'451'350.00		5'841'650.00	
Total des revenus			5'692'531.23		5'440'850.00		5'704'900.00
Excédent de revenus		34'480.31		-		-	
Excédent de charges			-		10'500.00		136'750.00
Total		5'692'531.23	5'692'531.23	5'451'350.00	5'451'350.00	5'841'650.00	5'841'650.00
Compte des investissements		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan		1'170'680.57		1'235'000.00		1'253'300.00	
Total des recettes reportées au bilan			66'675.25		112'000.00		17'000.00
Investissements nets 3)			1'104'005.32		1'123'000.00		1'236'300.00
Total		1'170'680.57	1'170'680.57	1'235'000.00	1'235'000.00	1'253'300.00	1'253'300.00
Financement							
Report des investissements nets		1'104'005.32		1'123'000.00		1'236'300.00	
Report des amortissements ordinaires du patrimoine administratif			621'505.32		664'000.00		672'000.00
Report des amortissements complémentaires du patrimoine administratif			600'000.00		-		-
Report des amortissements du découvert du bilan			-		-		-
Excédent de revenus du compte de fonctionnement			34'480.31		-		-
Excédent de charges du compte de fonctionnement		-		10'500.00		136'750.00	
Excédent de financement		151'980.31		-		-	
Insuffisance de financement			-		469'500.00		701'050.00
Total		1'255'985.63	1'255'985.63	1'133'500.00	1'133'500.00	1'373'050.00	1'373'050.00
Modification du capital							
Report de l'excédent de financement			151'980.31		-		-
Report de l'insuffisance de financement		-		469'500.00		701'050.00	
Report des dépenses d'investissement au bilan			1'170'680.57		1'235'000.00		1'253'300.00
Report des recettes d'investissement au bilan		66'675.25		112'000.00		17'000.00	
Report des amortissements au bilan		1'221'505.32		664'000.00		672'000.00	
Augmentation de la fortune nette		34'480.31		-		-	
Diminution de la fortune nette			-		10'500.00		136'750.00
Total		1'322'660.88	1'322'660.88	1'245'500.00	1'245'500.00	1'390'050.00	1'390'050.00

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

Aperçu des indicateurs financiers

	Compte	Budget	Budget	
1. Degré d'autofinancement (I1)	2017	2018	2019	Moyenne
(Autofinancement en pour cent de l'investissement net)	113.8%	58.2%	43.3%	70.6%

Valeurs indicatives

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

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

	2017	2018	2019	Moyenne
2. Capacité d'autofinancement (I2)				
(Autofinancement en pour cent des revenus financiers)	22.2%	12.1%	9.5%	14.7%

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

	2017	2018	2019	Moyenne
3. Taux des amortissements ordinaires (I3)				
(Amortissements ordinaires en % du PA à amortir)	10.1%	11.0%	10.2%	10.4%

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

	2017	2018	2019	Moyenne
4. Endettement net par habitant (I4)				
(Dette brute moins PF réalisable par habitant)	1843	2443	3440	2575

Valeurs indicatives

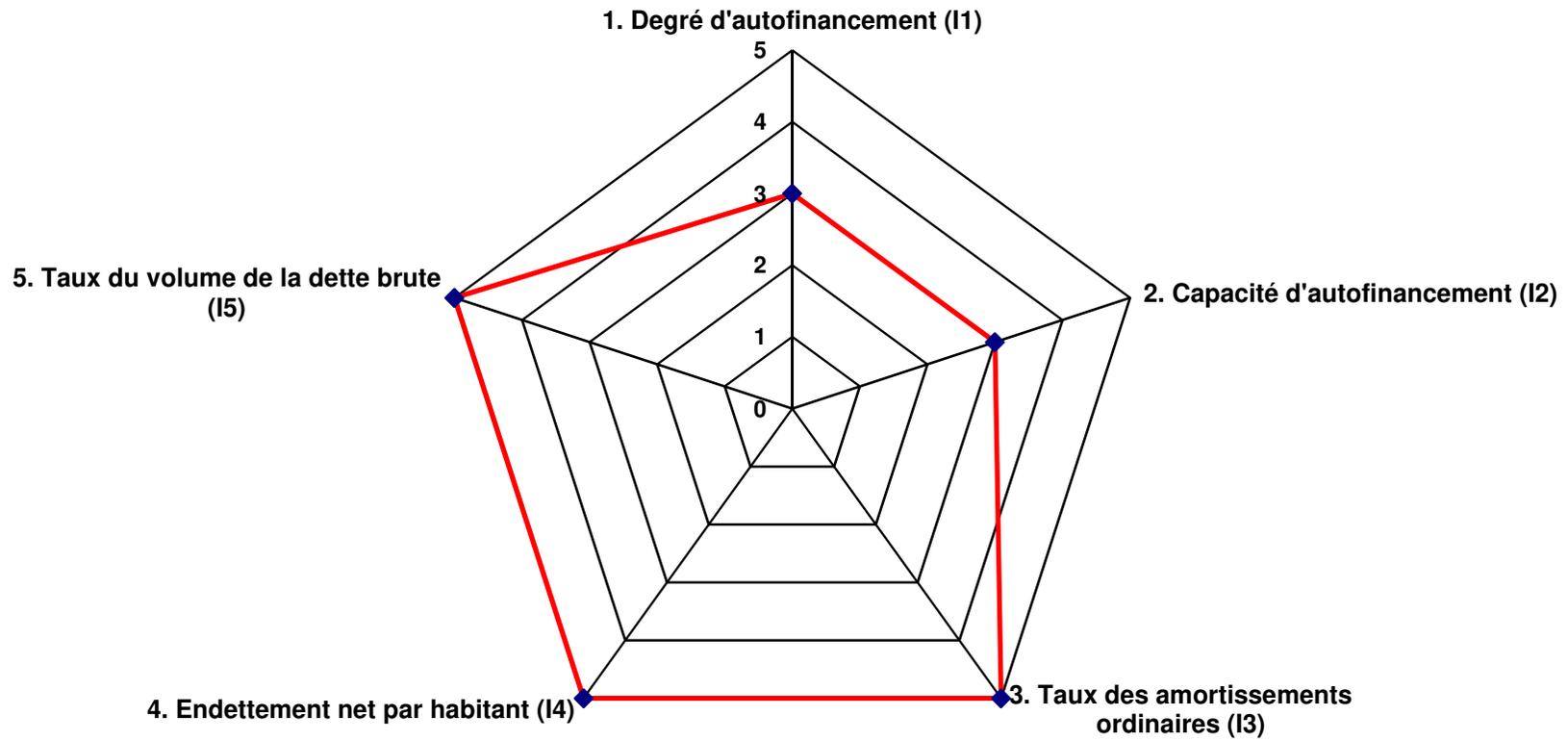
$I4 < 3'000$	5 - endettement faible
$3'000 \leq I4 < 5'000$	4 - endettement mesuré
$5'000 \leq I4 < 7'000$	3 - endettement important
$7'000 \leq I4 < 9'000$	2 - endettement très important
$I4 \geq 9'000$	1 - endettement excessif

	2017	2018	2019	Moyenne
5. Taux du volume de la dette brute (I5)				
(Dette brute en % des revenus financiers)	124.2%	139.3%	145.9%	136.4%

Valeurs indicatives

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

Graphique des indicateurs - moyenne des trois années



Compte de fonctionnement selon les tâches

Compte 2017

Budget 2018

Budget 2019

	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale	389'936.46	30'239.55	419'500.00	24'500.00	444'000.00	24'700.00
1 Sécurité publique	135'607.63	36'802.85	168'700.00	29'800.00	182'100.00	29'800.00
2 Enseignement et formation	992'365.11	32'085.70	825'600.00	30'900.00	780'000.00	28'600.00
3 Culture, loisirs et culte	149'844.47	12'700.00	155'500.00	12'500.00	155'900.00	13'000.00
4 Santé	91'334.35	-	88'900.00	-	93'000.00	-
5 Prévoyance sociale	287'974.80	96'198.80	308'300.00	82'350.00	295'900.00	52'350.00
6 Trafic	907'726.59	152'884.65	710'800.00	64'150.00	828'500.00	64'150.00
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	642'746.95	348'396.50	482'400.00	384'700.00	481'600.00	389'500.00
8 Economie publique, yc services industriels	1'887'879.06	2'241'332.88	2'074'800.00	2'209'550.00	2'373'800.00	2'480'000.00
9 Finances et impôts	172'635.50	2'741'890.30	216'850.00	2'602'400.00	206'850.00	2'622'800.00
Total des charges et des revenus	5'658'050.92	5'692'531.23	5'451'350.00	5'440'850.00	5'841'650.00	5'704'900.00
Excédent de charges		-		10'500.00		136'750.00
Excédent de revenus	34'480.31		-		-	

Compte de fonctionnement selon les natures

Compte 2017

Budget 2018

Budget 2019

	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	756'271.05		802'300.00		906'900.00	
31 Biens, services et marchandises	2'210'657.38		2'393'300.00		2'634'200.00	
32 Intérêts passifs	77'730.90		102'000.00		92'000.00	
33 Amortissements	1'236'557.47		684'000.00		692'000.00	
34 Parts à des contributions sans affectation	7'554.00		8'000.00		8'000.00	
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	186'519.14		198'500.00		220'200.00	
36 Subventions accordées	1'144'246.97		1'220'700.00		1'245'600.00	
37 Subventions redistribuées	-		1'000.00		1'000.00	
38 Attributions aux financements spéciaux	9'306.61		700.00		3'900.00	
39 Imputations internes	29'207.40		40'850.00		37'850.00	
40 Impôts		1'739'028.30		1'586'000.00		1'595'000.00
41 Patentes et concessions		515'394.45		576'500.00		576'500.00
42 Revenus des biens		68'695.90		58'500.00		58'500.00
43 Contributions		2'720'861.13		2'692'200.00		2'952'150.00
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation		424'668.65		372'400.00		386'800.00
45 Restitutions de collectivités publiques		4'761.35		4'800.00		4'500.00
46 Subventions		182'437.60		95'600.00		66'100.00
47 Subventions à redistribuer		-		1'000.00		1'000.00
48 Prélèvements sur les financements spéciaux		7'476.45		13'000.00		26'500.00
49 Imputations internes		29'207.40		40'850.00		37'850.00
Total des charges et des revenus	5'658'050.92	5'692'531.23	5'451'350.00	5'440'850.00	5'841'650.00	5'704'900.00
Excédent de charges		-		10'500.00		136'750.00
Excédent de revenus	34'480.31		-		-	

Compte des investissements selon les tâches

Compte 2017

Budget 2018

Budget 2019

	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	13'327.30	-	10'000.00	-	10'000.00	-
1 Sécurité publique	27'225.05	-	112'000.00	-	17'100.00	-
2 Enseignement et formation	90'201.00	-	150'000.00	-	200'000.00	-
3 Culture, loisirs et culte	-	-	6'000.00	-	-	-
4 Santé	11'840.00	-	700.00	-	10'600.00	-
5 Prévoyance sociale	9'221.30	-	3'800.00	-	3'600.00	-
6 Trafic	411'788.38	-	315'000.00	-	420'000.00	-
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	452'649.89	34'193.75	477'500.00	105'000.00	262'000.00	10'000.00
8 Economie publique, yc services industriels	154'427.65	32'481.50	160'000.00	7'000.00	330'000.00	7'000.00
9 Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes	1'170'680.57	66'675.25	1'235'000.00	112'000.00	1'253'300.00	17'000.00
Excédent de dépenses		1'104'005.32		1'123'000.00		1'236'300.00
Excédent de recettes	-		-		-	

Compte des investissements selon les natures

Compte 2017

Budget 2018

Budget 2019

	Compte 2017		Budget 2018		Budget 2019	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres	1'131'374.47		1'123'000.00		1'224'100.00	
52 Prêts et participations permanentes	-		-		-	
56 Subventions accordées	39'306.10		112'000.00		29'200.00	
57 Subventions redistribuées	-		-		-	
58 Autres dépenses activables	-		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier		-		-		-
61 Contributions de tiers		51'145.50		17'000.00		17'000.00
62 Remboursement de prêts et participations permanentes		-		-		-
63 Facturation à des tiers		8'680.60		40'000.00		-
64 Remboursement de subventions acquises		-		-		-
66 Subventions acquises		6'849.15		55'000.00		-
67 Subventions à redistribuer		-		-		-
Total des dépenses et des recettes	1'170'680.57	66'675.25	1'235'000.00	112'000.00	1'253'300.00	17'000.00
Excédent de dépenses		1'104'005.32		1'123'000.00		1'236'300.00
Excédent de recettes	-		-		-	

ACTIF A AMORTIR

N° compte	Actifs à amortir	Valeurs au 01.01.2018	Augm. 2018	Dimin. 2018	Amort. 2018	Valeurs au 31.12.2018	Augm. 2019	Dimin. 2019	Valeurs au 31.12.2019 avant amortissements	Amort. 2019	Valeurs au 31.12.2019 après amortissements
140.00	Cimetière	48'000.00			5'000.00	43'000.00			43'000.00	5'000.00	38'000.00
140.01	Achat de terrain	47'000.00			5'000.00	42'000.00			42'000.00	5'000.00	37'000.00
140.02	R.P. urbain: la Chenoz	1.00				1.00			1.00		1.00
140.03	Remaniement parcellaire	1.00				1.00			1.00		1.00
141.10	Routes cantonales	100'000.00	20'000.00		14'000.00	106'000.00	20'000.00		126'000.00	13'000.00	113'000.00
141.30	Téléréseau	1.00				1.00			1.00		1.00
141.58	Routes diverses	12'000.00			2'000.00	10'000.00			10'000.00	1'000.00	9'000.00
141.59	Route de Chandonne	1.00				1.00			1.00		1.00
141.60	Route Dranse - Vichères	1.00				1.00			1.00		1.00
141.62	Route Vichères-Chapelet	1.00				1.00			1.00		1.00
141.63	Chemins pédestres	1.00				1.00			1.00		1.00
141.64	Aménagement des villages	560'000.00	220'000.00		96'000.00	684'000.00	200'000.00		884'000.00	89'000.00	795'000.00
141.65	Aménagement des villages - appel à contr	56'000.00			6'000.00	50'000.00			50'000.00	5'000.00	45'000.00
141.66	Route Dranse-Chez-Petit	1.00				1.00			1.00		1.00
141.67	Route de Fornex	1.00				1.00			1.00		1.00
141.68	Route Niord	1.00				1.00			1.00		1.00
141.69	Route Liddes-Fontaine	1.00				1.00			1.00		1.00
141.70	Plan d'aménagement abornements	3'000.00			1'000.00	2'000.00			2'000.00	1'000.00	1'000.00
141.71	Eclairage public	1.00				1.00			1.00		1.00
141.72	Route du Plan d'aménagement	22'000.00			3'000.00	19'000.00			19'000.00	2'000.00	17'000.00
141.73	Digue Rière-Ville et pare-avalanche	70'000.00	60'000.00	55'000.00	18'000.00	57'000.00			57'000.00	6'000.00	51'000.00
141.74	Plan d'aménagement	20'000.00	20'000.00		16'000.00	24'000.00	20'000.00		44'000.00	5'000.00	39'000.00
141.75	PGEE	27'000.00			3'000.00	24'000.00			24'000.00	3'000.00	21'000.00
141.76	Service des eaux	409'000.00	90'000.00	35'000.00	52'000.00	412'000.00	100'000.00	5'000.00	507'000.00	51'000.00	456'000.00
141.77	Egouts et STEP Martigny	339'000.00	125'000.00	15'000.00	50'000.00	399'000.00	137'000.00	5'000.00	531'000.00	53'000.00	478'000.00
141.80	Turbinage eaux Chandonne-Pallazuit-Combe de l'	63'000.00	10'000.00		5'000.00	68'000.00			68'000.00	7'000.00	61'000.00
141.81	Intérieur Fontaine-Dessous	1.00				1.00			1.00		1.00
141.82	Service électrique	858'000.00	150'000.00	7'000.00	102'000.00	899'000.00	150'000.00	7'000.00	1'042'000.00	104'000.00	938'000.00
143.00	Bâtiments communaux	63'000.00			7'000.00	56'000.00			56'000.00	6'000.00	50'000.00
143.10	Local Protection Civile	1.00				1.00			1.00		1.00
143.11	Abri P.C.	79'000.00			9'000.00	70'000.00			70'000.00	7'000.00	63'000.00
143.20	Ecole de Liddes	1.00				1.00			1.00		1.00
143.21	E.R.V.E.O.	406'000.00	150'000.00		66'000.00	490'000.00	150'000.00		640'000.00	64'000.00	576'000.00
143.22	Centre scolaire	562'000.00			67'000.00	495'000.00	50'000.00		545'000.00	55'000.00	490'000.00
143.30	Chapelle St-Laurent	1.00				1.00			1.00		1.00
143.31	Eglise St-Georges	16'000.00			2'000.00	14'000.00			14'000.00	2'000.00	12'000.00
143.70	Décharge Dranse - Rière-Aron	11'000.00			1'000.00	10'000.00			10'000.00	1'000.00	9'000.00
143.71	Déchetterie communale de Liddes	267'000.00	175'000.00		27'000.00	415'000.00			415'000.00	42'000.00	373'000.00
143.80	Cabane de Mille	55'000.00			1'000.00	54'000.00			54'000.00	6'000.00	48'000.00
143.81	Couvert Le Martinet	1.00			1'000.00	-999.00	180'000.00		179'001.00	18'000.00	161'001.00
143.82	Complexe polyvalent	1.00				1.00			1.00		1.00
143.83	Garage	1.00				1.00			1.00		1.00

ACTIF A AMORTIR

N° compte	Actifs à amortir	Valeurs au 01.01.2018	Augm. 2018	Dimin. 2018	Amort. 2018	Valeurs au 31.12.2018	Augm. 2019	Dimin. 2019	Valeurs au 31.12.2019 avant amortissements	Amort. 2019	Valeurs au 31.12.2019 après amortissements
143.88	Place de marché à Vollèges	1.00				1.00			1.00		1.00
143.89	Hydrants	35'000.00	15'000.00		5'000.00	45'000.00			45'000.00	5'000.00	40'000.00
143.90	Stand de tir	0.00	80'000.00		10'000.00	70'000.00			70'000.00	7'000.00	63'000.00
146.00	Mobilier, machines de bureau	1.00				1.00			1.00		1.00
146.01	Ordinateur, matériel informatique	21'000.00	10'000.00		3'000.00	28'000.00	10'000.00		38'000.00	4'000.00	34'000.00
146.02	Matériel informatique scolaire	32'000.00			3'000.00	29'000.00			29'000.00	3'000.00	26'000.00
146.10	Matériel Service du Feu	26'000.00	17'000.00		6'000.00	37'000.00	17'100.00		54'100.00	6'000.00	48'100.00
146.11	Véhicule Service du Feu	6'000.00			1'000.00	5'000.00			5'000.00	1'000.00	4'000.00
146.20	Bus scolaire	95'000.00			2'000.00	93'000.00			93'000.00	9'000.00	84'000.00
146.30	DRA Torrent d'Aron	5'000.00			1'000.00	4'000.00			4'000.00	1'000.00	3'000.00
146.62	Véhicules (Jeep - Tracteur)	282'000.00	75'000.00		38'000.00	319'000.00	200'000.00		519'000.00	52'000.00	467'000.00
146.80	Dameuse piste de fond	1.00				1.00			1.00		1.00
146.90	Tableaux Mégard	1.00				1.00			1.00		1.00
146.91	Place de jeux	16'000.00	6'000.00		3'000.00	19'000.00			19'000.00	2'000.00	17'000.00
149.10	Mensurations officielles lot n° III et IV	7'000.00			1'000.00	6'000.00			6'000.00	1'000.00	5'000.00
149.11	Mensurations officielles lot SAU	19'000.00			2'000.00	17'000.00			17'000.00	2'000.00	15'000.00
149.12	Part. EMS Orsières	158'000.00			16'000.00	142'000.00	10'000.00		152'000.00	15'000.00	137'000.00
149.30	Orgue Ahlborn Hymnus III	1.00				1.00			1.00		1.00
149.31	Réfection du clocher	1.00				1.00			1.00		1.00
149.70	Intempéries 2000	1.00				1.00			1.00		1.00
149.71	Aménagement du territoire	0.00				0.00			0.00		0.00
149.72	Cartes de dangers	15'000.00			2'000.00	13'000.00			13'000.00	2'000.00	11'000.00
149.73	Chute de pierres les Moulins	4'000.00			1'000.00	3'000.00			3'000.00	1'000.00	2'000.00
149.74	Institutions handicapés/sociales - inv.	18'000.00	3'800.00		2'000.00	19'800.00	3'600.00		23'400.00	2'000.00	21'400.00
149.75	APEA Entremont - investissements	1.00				1.00			1.00		1.00
149.76	PDR agricole + réseau agro-environnemental	0.00				0.00			0.00		0.00
149.77	Remembrement zone Château	0.00				0.00			0.00		0.00
149.78	Correction du Rhône	30'000.00	7'500.00		4'000.00	33'500.00	5'000.00		38'500.00	4'000.00	34'500.00
149.79	Service médico-social	10'000.00			1'000.00	9'000.00			9'000.00	1'000.00	8'000.00
149.80	Financement dispositif pré-hospitalier	0.00	700.00			700.00	600.00		1'300.00		1'300.00
154.00	Participation dans société de turbinage	33'000.00			4'000.00	29'000.00			29'000.00	3'000.00	26'000.00
155.00	Télévichères-Liddes SA	1.00				1.00			1.00		1.00
		4'905'028.00	1'235'000.00	112'000.00	664'000.00	5'364'028.00	1'253'300.00	17'000.00	6'600'328.00	672'000.00	5'928'328.00

BOURGEOISIE



COMMUNE DE

LIDDES

Bourgeoisie - message introductif – budget 2019

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi sur les communes du 5 février 2004, nous avons le plaisir de vous remettre, ci-après, la présentation du budget de l'exercice 2019.

Les recettes de fonctionnement s'élèvent à	Fr. 362'400.—
et les charges financières à	Fr. 334'700.—
Avec une marge d'autofinancement de	<u>Fr. 27'700.—</u>

A titre de comparaison, la marge d'autofinancement budgétée pour l'année 2018 s'élevait à Fr. 64'700.— et celle effective pour l'année 2017 s'élevait à Fr. 32'370.17.

D'autre part, les investissements nets budgétés 2019 se montent à	Fr. 350'000.—
Ce qui laisse apparaître un manco de financement de	Fr. 322'300.—
Avec des amortissements comptables de	Fr. 49'000.—
Nous bouclons le budget avec une perte de	Fr. 21'300.—

Après comptabilisation des amortissements comptables, la perte de Fr. 21'300.— modifiera directement la fortune nette de la bourgeoisie qui devrait se situer au 31.12.2019 à Fr. 136'800.—.

Le principal investissement budgété de l'année 2019 est le suivant :

- La rénovation du bâtiment de la Tsissette pour Fr. 500'000.--, subventionnée à hauteur de Fr. 150'000.—.

Nous vous souhaitons une bonne lecture du budget 2019 et vous présentons, **Mesdames, Messieurs**, nos salutations les meilleures.

Liddes, novembre 2018

Bourgeoisie de Liddes
Stève Lattion
Président

Aperçu du compte administratif	Compte 2017	Budget 2018	Budget 2019
--------------------------------	----------------	----------------	----------------

Compte de fonctionnement			
--------------------------	--	--	--

Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- CHF	287'398.53	315'700.00	334'700.00
Revenus financiers	+ CHF	319'768.70	380'400.00	362'400.00
Marge d'autofinancement (négative)	= CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	= CHF	32'370.17	64'700.00	27'700.00
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	32'370.17	64'700.00	27'700.00
Amortissements ordinaires	- CHF	35'107.90	38'000.00	49'000.00
Amortissements complémentaires	- CHF	-	-	-
Amortissement du découvert au bilan	- CHF	-	-	-
Excédent de charges	= CHF	2'737.73	-	21'300.00
Excédent de revenus	= CHF	-	26'700.00	-

Compte des investissements			
----------------------------	--	--	--

Dépenses	+ CHF	469'007.90	307'000.00	500'000.00
Recettes	- CHF	327'900.00	237'000.00	150'000.00
Investissements nets	= CHF	141'107.90	70'000.00	350'000.00
Investissements nets (négatifs)	= CHF	-	-	-

Financement			
-------------	--	--	--

Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	32'370.17	64'700.00	27'700.00
Investissements nets	- CHF	141'107.90	70'000.00	350'000.00
Investissements nets (négatifs)	+ CHF	-	-	-
Insuffisance de financement	= CHF	108'737.73	5'300.00	322'300.00
Excédent de financement	= CHF	-	-	-

Aperçu du compte annuel		Compte 2017		Budget 2018		Budget 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Compte de fonctionnement							
Total des charges (amortissements inclus)	322'506.43		353'700.00		383'700.00		
Total des revenus		319'768.70		380'400.00		362'400.00	
Excédent de revenus	-		26'700.00		-		
Excédent de charges		2'737.73		-		21'300.00	
Total	322'506.43	322'506.43	380'400.00	380'400.00	383'700.00	383'700.00	
Compte des investissements							
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	
Total des dépenses reportées au bilan	469'007.90		307'000.00		500'000.00		
Total des recettes reportées au bilan		327'900.00		237'000.00		150'000.00	
Investissements nets 3)		141'107.90		70'000.00		350'000.00	
Total	469'007.90	469'007.90	307'000.00	307'000.00	500'000.00	500'000.00	
Financement							
Report des investissements nets	141'107.90		70'000.00		350'000.00		
Report des amortissements ordinaires du patrimoine administratif		35'107.90		38'000.00		49'000.00	
Report des amortissements complémentaires du patrimoine administratif		-		-		-	
Report des amortissements du découvert du bilan		-		-		-	
Excédent de revenus du compte de fonctionnement		-		26'700.00		-	
Excédent de charges du compte de fonctionnement	2'737.73		-			21'300.00	
Excédent de financement	-		-			-	
Insuffisance de financement		108'737.73		5'300.00		322'300.00	
Total	143'845.63	143'845.63	70'000.00	70'000.00	371'300.00	371'300.00	
Modification du capital							
Report de l'excédent de financement		-		-		-	
Report de l'insuffisance de financement	108'737.73		5'300.00		322'300.00		
Report des dépenses d'investissement au bilan		469'007.90		307'000.00		500'000.00	
Report des recettes d'investissement au bilan	327'900.00		237'000.00		150'000.00		
Report des amortissements au bilan	35'107.90		38'000.00		49'000.00		
Augmentation de la fortune nette	-		26'700.00		-		
Diminution de la fortune nette		2'737.73		-		21'300.00	
Total	471'745.63	471'745.63	307'000.00	307'000.00	521'300.00	521'300.00	

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

Compte de fonctionnement selon les tâches

Compte 2017

Budget 2018

Budget 2019

	Compte 2017		Budget 2018		Budget 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale	10'625.60	-	12'000.00	-	12'000.00	-
1 Sécurité publique	-	-	-	-	-	-
2 Enseignement et formation	-	-	-	-	-	-
3 Culture, loisirs et culte	-	-	-	-	-	-
4 Santé	-	-	-	-	-	-
5 Prévoyance sociale	-	-	-	-	-	-
6 Trafic	-	-	-	-	-	-
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	-	-	-	-	-	-
8 Economie publique, yc services industriels	311'714.18	319'768.70	341'200.00	380'400.00	371'200.00	362'400.00
9 Finances et impôts	166.65	-	500.00	-	500.00	-
Total des charges et des revenus	322'506.43	319'768.70	353'700.00	380'400.00	383'700.00	362'400.00
Excédent de charges		2'737.73		-		21'300.00
Excédent de revenus	-		26'700.00		-	

Compte de fonctionnement selon les natures

Compte 2017

Budget 2018

Budget 2019

	Compte 2017		Budget 2018		Budget 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	37'763.25		47'600.00		47'600.00	
31 Biens, services et marchandises	225'676.65		267'600.00		286'600.00	
32 Intérêts passifs	-		-		-	
33 Amortissements	35'107.90		38'000.00		49'000.00	
34 Parts à des contributions sans affectation	-		-		-	
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	-		-		-	
36 Subventions accordées	-		-		-	
37 Subventions redistribuées	-		-		-	
38 Attributions aux financements spéciaux	23'958.63		500.00		500.00	
39 Imputations internes	-		-		-	
40 Impôts		-		-		-
41 Patentes et concessions		5'080.00		5'000.00		5'000.00
42 Revenus des biens		37'575.65		36'800.00		36'800.00
43 Contributions		76'584.05		81'100.00		79'600.00
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation		-		-		-
45 Restitutions de collectivités publiques		-		-		-
46 Subventions		198'654.90		235'000.00		241'000.00
47 Subventions à redistribuer		-		-		-
48 Prélèvements sur les financements spéciaux		1'874.10		22'500.00		-
49 Imputations internes		-		-		-
Total des charges et des revenus	322'506.43	319'768.70	353'700.00	380'400.00	383'700.00	362'400.00
Excédent de charges		2'737.73		-		21'300.00
Excédent de revenus	-		26'700.00		-	

Compte des investissements selon les tâches

Compte 2017

Budget 2018

Budget 2019

	Compte 2017		Budget 2018		Budget 2019	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	-	-	-	-	-	-
1 Sécurité publique	-	-	-	-	-	-
2 Enseignement et formation	-	-	-	-	-	-
3 Culture, loisirs et culte	-	-	-	-	-	-
4 Santé	-	-	-	-	-	-
5 Prévoyance sociale	-	-	-	-	-	-
6 Trafic	-	-	-	-	-	-
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	-	-	-	-	-	-
8 Economie publique, yc services industriels	469'007.90	327'900.00	307'000.00	237'000.00	500'000.00	150'000.00
9 Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes	469'007.90	327'900.00	307'000.00	237'000.00	500'000.00	150'000.00
Excédent de dépenses		141'107.90		70'000.00		350'000.00
Excédent de recettes	-		-		-	

Compte des investissements selon les natures

Compte 2017

Budget 2018

Budget 2019

	Compte 2017		Budget 2018		Budget 2019	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres	469'007.90		307'000.00		500'000.00	
52 Prêts et participations permanentes	-		-		-	
56 Subventions accordées	-		-		-	
57 Subventions redistribuées	-		-		-	
58 Autres dépenses activables	-		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier		-		-		-
61 Contributions de tiers		-		-		-
62 Remboursement de prêts et participations permanentes		-		-		-
63 Facturation à des tiers		-		-		-
64 Remboursement de subventions acquises		-		-		-
66 Subventions acquises		327'900.00		237'000.00		150'000.00
67 Subventions à redistribuer		-		-		-
Total des dépenses et des recettes	469'007.90	327'900.00	307'000.00	237'000.00	500'000.00	150'000.00
Excédent de dépenses		141'107.90		70'000.00		350'000.00
Excédent de recettes	-		-		-	

ACTIF A AMORTIR

N° compte	Actifs à amortir	Valeurs au 01.01.2018	Augm. 2018	Dimin. 2018	Amort. 2018	Valeurs au 31.12.2018	Augm. 2019	Dimin. 2019	Valeurs au 31.12.2019 avant amortissements	Amort. 2019	Valeurs au 31.12.2019 après amortissements
150.00	Bâtiments	80'000.00			8'000.00	72'000.00			72'000.00	8'000.00	64'000.00
150.01	Biens-fonds	954'375.00				954'375.00			954'375.00		954'375.00
150.02	Actions Télésvichères-Liddes SA	1.00				1.00			1.00		1.00
150.03	Contributions au RP	1.00				1.00			1.00		1.00
150.05	Usine de pâte à papier - Evionnaz	1.00				1.00			1.00		1.00
150.06	Alpage du Cœur	29'000.00			3'000.00	26'000.00			26'000.00	3'000.00	23'000.00
150.07	Piste de Fornex-Vichères	1.00				1.00			1.00		1.00
150.08	Cabane de l'A	13'000.00	10'000.00		2'000.00	21'000.00	500'000.00	350'000.00	171'000.00	17'000.00	154'000.00
150.10	Route de la Niord-Rare	1.00				1.00			1.00		1.00
150.11	Projet Morion-Alèves	1.00				1.00			1.00		1.00
150.12	Projet Nazet-Deuve-Vernay	1.00				1.00			1.00		1.00
150.13	Gravière de Cornet	1.00				1.00			1.00		1.00
150.14	Véhicules et machines	1.00				1.00			1.00		1.00
150.15	Cabane de Vouasse	1.00				1.00			1.00		1.00
150.17	Bois flottant	1.00				1.00			1.00		1.00
150.18	Effor 2	1.00				1.00			1.00		1.00
150.19	Route forestière "Le Verney"	1.00				1.00			1.00		1.00
150.20	Projet Biodiversité	1.00				1.00			1.00		1.00
150.21	Route forestière "Le Coeur"	171'000.00	150'000.00	105'000.00	23'000.00	193'000.00			193'000.00	19'000.00	174'000.00
150.22	Revitalisation de l'habitat du Tétras lyre	0.00	147'000.00	132'000.00	2'000.00	13'000.00			13'000.00	2'000.00	11'000.00
260.00	Fonds d'amortissements	-376'270.00				-376'270.00			-376'270.00		-376'270.00
		871'119.00	307'000.00	237'000.00	38'000.00	903'119.00	500'000.00	350'000.00	1'053'119.00	49'000.00	1'004'119.00