



**2
0
1
8**

Commune de St-Gingolph

BUDGET

CONVOCATION:

L'Assemblée primaire
est convoquée pour le
lundi 20 novembre 2017,
à 20.00 heures,
à la Salle polyvalente





St-Gingolph, le 27 octobre 2017

**Commune de St-Gingolph
(Valais)**

Aux citoyens de la commune de
1898 St-Gingolph

Budget 2018 de la Commune de St-Gingolph

Mesdames, Messieurs,

Conformément aux dispositions légales, nous vous transmettons, en annexe, le budget 2018 de la Municipalité de St-Gingolph.

L'ordre du jour de cette assemblée est le suivant :

1. Budget 2018

- 1.1. Présentation du budget
- 1.2. Approbation du budget

2. Aperçu de la planification financière 2019 / 2021

3. Information des décisions fiscales : coefficient et indexation

4. Divers

Le fascicule du budget peut être obtenu auprès du bureau communal.

Nous restons à votre entière disposition pour tous renseignements complémentaires que vous pourriez désirer.

En espérant vous rencontrer nombreux à cette occasion, nous vous présentons, Mesdames, Messieurs, nos salutations distinguées.

ADMINISTRATION COMMUNALE

COMPOSITION DES AUTORITES

NOM	PRENOM	FONCTION	DICASTERES / SECTEURS	INFORMATIONS
GRANGE	Werner	Président	- Administration générale - Relations extérieures - Communication - Finances et impôts - Economie publique - Droit de cité	E-mail : werner.grange@mac.com
DERIVAZ	Max-Alexandre	Vice-président	- Culture et loisirs - Economie publique	E-mail : max.derivaz@gmail.com
BENOZZI	Laurent	Conseillers / Conseillère	- Parcs publics - Trafic - Eaux, step et déchets	E-mail : laurent.benozzi@outlook.com
BREUSS	Michael		- Chemins pédestres - Aménagement du territoire - Sylviculture, agriculture	E-mail : michael.breuss@hotmail.com
CHAPERON	Joëlle		- Enseignement et formation - Culte - Santé - Prévoyance sociale	E-mail : jochaperon@gmail.com
MASI	Ferdinand		- Sécurité - Immeubles - Dangers naturels - Correction des eaux	E-mail : ferdinand.masi@bluewin.ch
STEIB	Marco		- Cadastre - Constructions	E-mail : marco.steib@bluewin.ch
ISLER	Henry	Juge	- Justice	E-mail : henry.w.isler@gmail.com
BERGUERAND	Daniel	Vice-juge		E-mail : danielberguerand@netplus.ch

COMPOSITION DU PERSONNEL COMMUNAL

COMMUNE DE ST-GINGOLPH	- Secrétariat	Téléphone : 024 482 70 22 Fax : 024 482 70 23
-------------------------------	---------------	--

NOM	PRENOM	FONCTION	DICASTERES / SECTEURS	INFORMATIONS
CHABLAIS	Catherine	Secrétaire	- Administration générale	E-mail : info@st-gingolph.ch
COPPEX	Ingrid	Auxiliaire de bureau		E-mail : ingrid.coppex@st-gingolph.ch
MARGUET	Pierre	Caissier-comptable	- Finances et impôts - Agence AVS	E-mail : pierre.marguet@st-gingolph.ch
CRETTENAND	Carine	Teneur	- Cadastre	Téléphone : 024 482 70 25 E-mail : carine.crettenand@st-gingolph.ch
CLAIVAZ	Rachel	Substitut		
DRILLON	Johann	Chargé de sécurité	- Police du feu	E-mail : charge.securite@st-gingolph.ch
MONNET	Nadine	Responsable	- Bibliothèque	Téléphone : 024 481 84 93 E-mail : bibliotheque1898@bluewin.ch
MOCELLINI	Sylvie	Substitut		
ERSHOVA	Viktoriia	Responsable	- UAPE	
FORNAY	Barbara	Concierge	- Bâtiments publics	
IMOHF	Daniel	Responsable	- Travaux publics	Téléphone : 024 481 81 49 E-mail : step-st-gingolph@bluewin.ch
OTTONELLO	Marc	Employé		
PACHOUD	Frédéric	Employé		

COMMUNE DE ST-GINGOLPH



BUDGET 2018

SOMMAIRE

p. 1	Convocation de l'assemblée primaire
p. 2	Ordre du jour
p. 3-4	Composition des autorités et du personnel communal
p. 5-7	Sommaire
p. 8-16	Message du Conseil Municipal
p. 17-21	Administration générale
p. 22-32	Sécurité publique
p. 33-39	Enseignement et formation
p. 40-49	Culture, loisirs et culte
p. 50-52	Santé
p. 53-61	Prévoyance sociale
p. 62-70	Trafic
p. 71-99	Protection et aménagement de l'environnement
p. 100-104	Services économiques
p. 105-112	Finances et impôts
p. 113-116	Récapitulatif du compte de fonctionnement
p. 117-120	Récapitulatif du compte de fonctionnement : variation budget 2018 / 2017
p. 121-124	Récapitulation du compte de fonctionnement : variation budget 2018 / comptes 2016
p. 125-126	Charges et revenus de fonctionnement par nature : budget 2018
p. 127-128	Charges et revenus de fonctionnement par nature : budget 2017
p. 129-130	Charges et revenus de fonctionnement par nature : comptes 2016

COMMUNE DE ST-GINGOLPH



BUDGET 2018

SOMMAIRE

p. 131	Récapitulatif des charges et revenus de fonctionnement par nature
p. 132	Récapitulatif des charges et revenus de fonctionnement par nature : variation budget 2018 / budget 2017
p. 133	Récapitulatif des charges et revenus de fonctionnement par nature : variation budget 2018 / comptes 2016
p. 134-138	Compte d'investissement
p. 139-140	Récapitulatif du compte d'investissement
p. 141-142	Récapitulatif du compte d'investissement : variation budget 2018 / budget 2017
p. 143-144	Récapitulatif du compte d'investissement : variation budget 2018 / comptes 2016
p. 145	Dépenses et recettes d'investissement par nature : budget 2018
p. 146	Dépenses et recettes d'investissement par nature : budget 2017
p. 147	Dépenses et recettes d'investissement par nature : comptes 2016
p. 148	Récapitulatif du compte d'investissement par nature
p. 149	Récapitulatif des dépenses et recettes d'investissement par nature : variation budget 2018 / budget 2017
p. 150	Récapitulatif des dépenses et recettes d'investissement par nature : variation budget 2018 / comptes 2016
p. 151-156	Actifs à amortir - Patrimoine administratif : amortissements comptables budget 2018
p. 157-161	Actifs à amortir - Patrimoine administratif : amortissements comptables budget 2017
p. 162-166	Actifs à amortir - Patrimoine administratif : amortissements comptables comptes 2016

COMMUNE DE ST-GINGOLPH



BUDGET 2018

SOMMAIRE

p. 167-168	Récapitulatif des amortissements comptables du patrimoine administratif
p. 169-172	Récapitulatif des amortissements comptables du patrimoine administratif : variation budget 2018 / budget 2017 - budget 2018 / comptes 2016
p. 163-174	Compte administratif - Compte des variations de la fortune nette
p. 175-176	Compte administratif - Compte des variations de la fortune nette : variation budget 2018 / budget 2017
p. 177-178	Compte administratif - Compte des variations de la fortune nette : variation budget 2018 / comptes 2016
p. 179-191	Compte du bilan : variation bilan 2016 / bilan 2015
p. 192	Compte du bilan récapitulatif : variation bilan 2016 / bilan 2015
p. 193	Définition du bilan
p. 194	Amortissements financiers
p. 195	Etat des emprunts au 31.12.2018 : budget 2018
p. 196	Etat des emprunts au 31.12.2017 : budget 2017
p. 197	Etat des emprunts au 31.12.2016 : comptes 2016
p. 198	Annexe 1 : caution et engagements en faveur de tiers
p. 199	Annexe 2 : titres et participations
p. 200	Planification financière 2019/2021
p. 201-227	Indicateurs financiers comparés
p. 228-238	Analyse financière : comptes 2012/2016 - budgets 2017/2018 - PF 2019/2021
p. 239-292	Commentaires sur le budget

MESSAGE DU CONSEIL MUNICIPAL

Mesdames, Messieurs, chères citoyennes, chers citoyens,

Conformément à l'article 17 al. 1 let. b de la Loi sur les communes (LCo), nous avons l'honneur de soumettre à votre examen et à votre approbation le budget 2018 tel qu'adopté par le Conseil municipal en séance du 30 octobre 2017.

Aperçu du compte administratif		Comptes 2016	Budget 2017	Budget 2018
Compte de fonctionnement				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- fr.	4'347'383.31	3'887'440.00	4'338'906.00
Revenus financiers	+ fr.	5'183'076.67	3'957'870.00	4'411'661.00
Marge d'autofinancement (négative)	= fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	= fr.	835'693.36	70'430.00	72'755.00
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	835'693.36	70'430.00	72'755.00
Amortissements ordinaires	- fr.	680'736.43	675'249.00	626'499.00
Amortissements complémentaires	- fr.	87'996.00	-	-
Amortissement du découvert au bilan	- fr.	-	-	-
Excédent de charges	= fr.	-	604'819.00	553'744.00
Excédent de revenus	= fr.	66'960.93	-	-
Compte des investissements				
Dépenses	+ fr.	3'238'557.01	813'000.00	674'500.00
Recettes	- fr.	1'064'773.40	302'750.00	278'000.00
Investissements nets	= fr.	2'173'783.61	510'250.00	396'500.00
Investissements nets (négatifs)	= fr.	-	-	-
Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	835'693.36	70'430.00	72'755.00
Investissements nets	- fr.	2'173'783.61	510'250.00	396'500.00
Investissements nets (négatifs)	+ fr.	-	-	-
Insuffisance de financement	= fr.	1'338'090.25	439'820.00	323'745.00
Excédent de financement	= fr.	-	-	-

Remarques préliminaires

Dans sa volonté de présenter la situation financière de la Commune de manière claire et transparente, l'administration municipale de St-Gingolph publie la présente brochure qui fournit le détail du budget de l'exercice sous examen.

La comparaison avec les comptes 2016 et le budget 2017 fait ressortir les principales évolutions qui caractérisent le budget présenté. La présentation respecte les dispositions de la loi sur les communes (LCo) du 5 février 2004 et de l'ordonnance sur la gestion financière des communes (Ofinco) du 16 juin 2004.

Considérations générales

Il est utile de rappeler que le budget 2018 est la sixième prévision établie sous le régime de la nouvelle péréquation et répartition des tâches entre le Canton et les Communes (RPT II – Valais) avec encore et toujours toutes les incertitudes que cela comprend.

Le Conseil municipal s'est réuni à plusieurs reprises afin de définir les lignes directrices et de fixer des priorités. Fort du constat des lourds investissements réalisés en 2016, notamment pour l'eau potable et son nouveau traitement par ultrafiltration qui a coûté Fr. 1.74 millions – pour rappel l'investissement net s'est élevé à un peu moins de Fr. 2.2 millions –, ainsi qu'une marge de manœuvre fortement réduite, conséquence de la RPT II, le Conseil communal a décidé de limiter les investissements en 2018, ce qui était également le cas pour ceux de 2017, afin de ne pas péjorer les finances communales, tout en sachant malgré tout que l'endettement net par habitant augmente d'année en année, passant de Fr. 1'919 en 2015 à respectivement Fr. 3'397 par habitant pour les comptes 2016, à Fr. 3'931 pour le budget 2017 et Fr. 4'197 pour le budget 2018.

Pour le budget 2018, le compte de fonctionnement dégage une marge d'autofinancement de Fr. 72'755 tandis que le compte d'investissement présente un excédent de dépenses de Fr. 396'500, ce qui provoque un déficit de financement de Fr. 323'745.

En tenant compte de ce manco de financement de Fr. 323'745, de l'investissement net de Fr. 396'500 et des amortissements comptables ordinaires de Fr. 626'499, l'exercice du budget 2018 boucle par un excédent de charges de Fr. 553'744.

TRAITEMENT DES DECHETS

L'année 2018 verra l'introduction de la taxe au sac au 1^{er} janvier 2018, celle-ci devant permettre d'autofinancer le compte du traitement des déchets.

Règlement sur la gestion des déchets

Pour financer les coûts d'élimination des déchets urbains, la législation fédérale impose de prélever une taxe auprès de ceux qui sont à l'origine de ces déchets (article 32a de la loi fédérale sur la protection de l'environnement du 7 octobre 1983). Selon le Tribunal fédéral (ATF 137 – 257), le principe du pollueur-payeur implique de calculer la taxe variable en fonction de la quantité (poids ou volume) de déchets produits, pour chaque pollueur, faute de quoi la taxe n'a pas d'effet incitatif et n'est pas conforme à la législation fédérale. La taxe variable doit être combinée avec une taxe de base.

Risque du statu quo

Dans ce cadre, les risques d'un statu quo sont les suivants :

- Risque d'annulation des règlements en vigueur ne correspondant pas aux exigences légales ;
- Risque d'invalidation des décisions de taxation, et par conséquent, de ne pas pouvoir encaisser la taxe ;
- Risque d'appel au non-paiement de la taxe actuelle dans les communes ne disposant pas d'un règlement conforme aux exigences légales ;
- Risque de pertes financières importantes ;
- Risque d'un système de taxation imposé par le Grand Conseil, avec une perte d'autonomie communale.

Rappel du projet

Sur la base de ce constat l'association Régions Valais Romand, qui regroupe l'ensemble des communes du Valais Romand, a désigné, en décembre 2013, un groupe de travail, dans lequel sont représentés les communes et les usines d'incinération et le service cantonal de la protection de l'environnement.

Son but a été de plancher sur une solution respectant la législation et la jurisprudence, ainsi que sur un projet de règlement type uniforme, avec des coûts et un temps de mise en œuvre rationnels, pour toutes les communes du Valais Romand.

Après analyse des différentes variantes possibles, le groupe de travail a rendu son rapport en mai 2015. Il recommande un processus unique et propose l'instauration simultanée d'une taxe au sac, combinée avec une taxe de base, pour toutes les communes du Valais Romand. Ce système a l'avantage de présenter une unité de philosophie avec ceux retenus aux frontières de la zone Valais Romand, à savoir dans le canton de Vaud et dans le Haut-Valais, ce qui limite les risques de tourisme des déchets.

Le règlement type présenté par le groupe de travail a reçu une approbation de principe du Canton du Valais, Service de protection de l'environnement, ainsi que la position positive de la Fédération des Communes Valaisannes le 10 juin 2015.

Le Conseil municipal de St-Gingolph a indiqué, dans son courrier du 3 décembre 2015 à l'Antenne Région Valais Romand, que lors de sa séance du 30 novembre 2015, celui-ci a pris connaissance du rapport du groupe de travail « taxe sur les déchets urbains » et du règlement type et indiquant que sous réserve de l'approbation de l'assemblée primaire, la taxe sur les déchets urbains sera introduite dans notre commune au 1^{er} janvier 2018.

Dès lors, la Commune de St-Gingolph a officiellement été informée par l'Antenne région Valais Romand le 3 mai 2016 du prix du sac de 35 litres qui serait de 1.90. Le 7 juin 2017, nous avons été informés des éléments pour le calcul du budget 2018 soit des montants qui seront rétrocédés aux communes soit Fr. 1.57 pour le sac de 35 litres et ainsi élaborer le budget et déterminer les montants de taxe.

C'est seulement à la fin septembre que le canton a reçu le retour de Monsieur Prix et a encore procédé à quelques ajustements notamment les fourchettes de taxes des règlements communaux.

Il a lieu de préciser que l'élaboration du règlement et sa traduction financière ont été laborieuses.

Néanmoins, nous avons un règlement cohérent qui a déjà été soumis à la vérification du service de l'environnement ainsi qu'à l'unité finances du service des communes.

Deal fiscal

Un travail assidu a été effectué durant l'été dans la direction d'un deal fiscal en préparant les trois règlements en un (déchets, eaux usées, eau potable), sur une stratégie unique « pollueur-payeur et consommateur-payeur », avec une taxe variable de quantité et une taxe de base calculée en fonction de la valeur fiscale des immeubles. Ainsi, on pouvait faire porter plus de 25% à la charge des résidences secondaires. De plus, la valeur fiscale est une donnée rationnelle, garantissant des recettes stables qui est connue contrairement aux nombres de pièces ou surfaces habitables.

Cependant, le préavis cantonal était défavorable à cette vision des choses et a donné un préavis négatif concernant l'imposition de la valeur fiscale pour la taxe déchets. Il est à relever l'incohérence de cette prise de position qui accepte ce calcul concernant l'eau usée et l'eau potable.

Le Conseil municipal, refusant de dépenser de l'argent pour des travaux d'études coûteux pour définir le nombre de pièces ou de surfaces et ne désirant pas introduire d'article transitoire, s'est prononcé pour une taxe par habitant. Concernant les entreprises, le Conseil communal a porté sa réflexion sur des catégories économiques et non sur le nombre d'employés.

La décision a été prise de compenser par une baisse fiscale les nouvelles recettes découlant de ces taxes et du principe d'autofinancement des services.

Il a lieu de rappeler certains éléments clés :

Entre l'eau potable, l'eau usée et les déchets, il y a un manque de recettes de plus de Fr. 550'000 couvert par l'impôt que paient les contribuables gingolais. Ce fait, explique le taux élevé de la fiscalité à St-Gingolph. La volonté du Conseil est de réduire cette fiscalité, le premier pas sera fait lors du budget 2018 avec une indexation qui passera de 125% à 130%, soit une réduction des recettes fiscales de près de Fr. 50'000. Ce geste fort montre que le Conseil municipal ne souhaite pas profiter, bien au contraire, de l'introduction de la taxe mais la retourner aux citoyens.

L'indexation fiscale sert à la compensation de la progression à froid de l'échelle fiscale soit plus l'indexation augmente moins le contribuable paiera d'impôts. En effet, l'indexation permet au contribuable d'adapter l'échelle fiscale à son revenu car plus les salaires progressent (indice des prix et la consommation, inflation) plus il montera dans l'échelle fiscale donc plus le contribuable perdra du pouvoir d'achat. Cette indexation fiscale est particulièrement favorable aux salariés ayant des revenus modestes et moyens selon la courbe de l'échelle fiscale qui est plus fortement progressive pour les revenus de moins de Fr. 200'000, ce qui est la grande majorité des citoyens.

Pour toutes ces raisons, le Conseil communal, qui a porté à l'unanimité ce projet équilibré, a demandé donc à l'Assemblée primaire de le soutenir également.

L'Assemblée primaire, en séance extraordinaire du 16 octobre 2017, a approuvé le nouveau règlement sur la gestion des déchets.

RINCIPALES CARACTERISTIQUES DU BUDGET 2018

Compte de fonctionnement

Les charges de fonctionnement, avant amortissements comptables, s'élèvent à Fr. 4'338'906 alors qu'en 2017, elles se montaient à Fr. 3'887'440 (Fr. +451'466, +11.61%), tandis que celles des comptes 2016 se chiffraient à Fr. 4'347'383 (Fr. -7'477, -0.17%).

Quant aux revenus de fonctionnement, ils s'élèvent à Fr. 4'411'661 alors qu'en 2017, ils se montaient à Fr. 3'957'870 (Fr. +453'791, 11.47%), tandis que ceux des comptes 2016 se chiffraient à Fr. 5'183'077 (Fr. -770'416, -14.86%).

Au vu de ce qui précède, la marge d'autofinancement s'élève à Fr. 72'755 alors qu'en 2017, elle se montait à Fr. 70'430 (Fr. +2'325, +3.30%), tandis que celle des comptes 2016 se chiffrait à Fr. 835'693 (Fr. -761'388, -91.11%).

Les principales variations entre le budget 2018 et 2017 (+/-) se présentent comme suit :

Charges

- Traitement du personnel administratif : +19'800 (+11.51%) ;
- Police Intercommunale du Haut-Lac (PIHL) : Fr. -35'500 (-24.57%) ;
- Frais de transport des écoles enfantines et primaires : Fr. +17'000 (+32.69%) ;
- Participation au financement des EMS : Fr. +28'000 (+30.43%) ;
- **Secours et assistance : Fr. +75'000 (+75.00%) ;**
- Intérêts passifs imputés de l'eau potable : Fr. -18'765 (-34.35%) ;
- Gestion du service de sécurité : Fr. +10'000 (+100.00%) ;
- Participation aux soins aux forêts protectrice : Fr. +10'000 (+100.00%) ;
- **Prise en charge du déficit de l'eau potable : Fr. +309'090 (+100.00%) ;**
- **Prise en charge du déficit des eaux usées : Fr. +68'291 (+100.00%).**

Revenus

- **Secours et assistance : Fr. +75'000 (+75.00%) ;**
- **Déficit de l'eau potable à charge des impôts : Fr. +309'090 (+100.00%) ;**
- **Déficit des eaux usées à charge des impôts : Fr. +68'291 (+100.00%) ;**
- Taxes de base des ordures ménagères : Fr. +71'700 (+130.36%) ;
- Taxes variable des ordures ménagères : Fr. +38'420 (+56.50%) ;
- Impôt sur le revenu des personnes physiques : Fr. -50'000 (-2.81%) ;
- Impôt global : Fr. +10'000 (+14.29%) ;
- Répartition du fonds de péréquation des ressources : Fr. -75'400 (-27.05%) ;
- Part de l'eau potable aux intérêts passifs : Fr. -18'765 (-34.35%).

Compte d'investissement

Les dépenses d'investissement s'élèvent à Fr. 674'500 alors qu'en 2017, elles se montaient à Fr. 813'000 (Fr. -138'500, -17.04%), tandis que celles des comptes 2016 se chiffraient à Fr. 3'238'557 (Fr. -2'564'057, -79.17%).

Quant aux recettes d'investissement, elles s'élèvent à Fr. 278'000 alors qu'en 2017, elles se montaient à Fr. 302'750 (Fr. -24'750, -8.18%), tandis que celles des comptes 2016 se chiffraient à Fr. 1'064'773 (Fr. -786'773, -73.89%).

Au vu de ce qui précède, l'investissement net s'élève à Fr. 396'500 alors qu'en 2017, il se montait à Fr. 510'250 (Fr. -113'750, -22.29%), tandis que celui des comptes 2016 se chiffrait à Fr. 2'173'784 (Fr. -1'777'284, -81.76%).

Les principales dépenses / recettes d'investissement se présentent comme suit :

- Aménagement pour mise en conformité de la place de jeux des enfants : Fr. 50'000 ;
- Participation aux travaux de construction / réfection des routes cantonales : Fr. 37'000 ;
- Installations de compteurs pour l'éclairage public et remplacement de l'armoire électrique au Port : Fr. 25'000 ;
- Compteurs des eaux usées de St-Gingolph et Novel (France) intégrés dans la supervision communale : Fr. 45'000 ./ refacturation de leur part à la Communauté de Communes du Pays d'Evian : Fr. 28'000, soit investissement net : Fr. 17'000 ;
- Facturation aux propriétaires de la taxe de raccordement de l'eau potable et des eaux usées : Fr. 30'000 ;
- Etude de faisabilité concernant le raccordement des eaux de la station d'épuration (step) de St-Gingolph à celle de Port-Valais : Fr. 50'000 ;
- Fourniture et équipement de moloks à verre pour le village : Fr. 35'000 ;
- Pose d'une rampe d'accès provisoire jusqu'à la passerelle, à l'embouche de la Morge, sur territoire suisse, et dans le prolongement, étude pour l'aménagement de la rive : Fr. 50'000 ;
- Projet des Belvédères sur la frontière, poursuite de l'aménagement du Belvédère de la place du Château : Fr. 290'000 ./ subvention fédérale (Interreg) : Fr. 137'000 ./ subvention cantonale (Canton du Valais) : Fr. 38'000 ./ subvention bourgeoisiale : Fr. 40'000 ./ autres subventions : Fr. 5'000, soit investissement net : Fr. 70'000.

Compte administratif

Avec une marge d'autofinancement de Fr. 72'755, à laquelle est soustrait l'investissement net de Fr. 396'500, le compte administratif dégage un découvert de financement de Fr. 323'745.

A titre comparatif avec le budget 2017, avec une marge d'autofinancement de Fr. 70'430, à laquelle est soustrait l'investissement net de Fr. 510'250, le compte administratif dégage un découvert de financement de Fr. 439'820 (Fr. -116'075, -26.39%).

Quant aux comptes 2016, avec une marge d'autofinancement de Fr. 835'693, à laquelle est soustrait l'investissement net de Fr. 2'173'784, le compte administratif dégage un découvert de financement de Fr. 1'338'090 (Fr. -1'014'345, -75.81%).

Compte de la variation de la fortune nette

Le résultat d'exercice présente une perte de Fr. 553'744 (diminution de la fortune nette).

A titre comparatif, le résultat d'exercice du budget 2017 fait ressortir également une perte mais à hauteur de Fr. 604'816 (Fr. -51'075, soit -8.44%, par rapport au budget 2018).

Quant aux comptes 2016, le résultat d'exercice dévoilait un bénéfice de l'ordre de Fr. 66'961 (Fr. +620'705, soit +926.97%, par rapport au budget 2018).

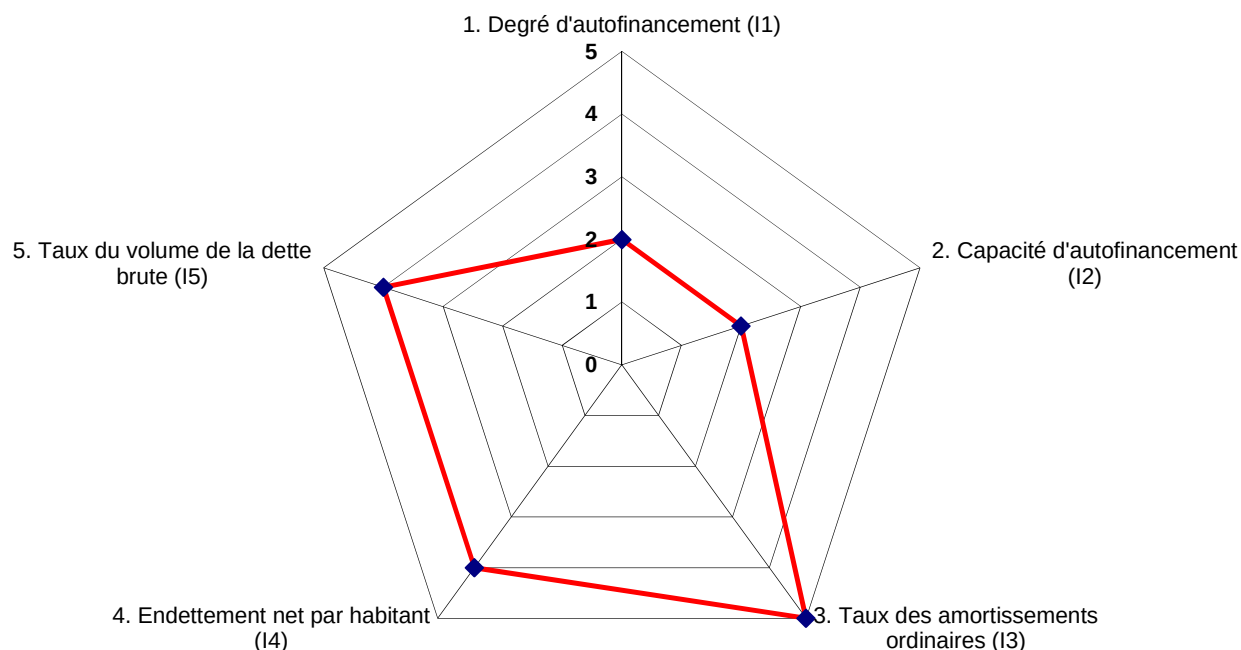
Indicateurs financiers

Analyse des ratios

Valeurs indicatives selon Canton VS

- Degré d'autofinancement (I1) : 18.3% Insuffisant
- Capacité d'autofinancement (I2) : 1.9% Insuffisant
- Taux des amortissements ordinaires (I3) : 10.0% Suffisant
- Endettement net par habitant (I4) : Fr. 4'197 Mesuré
- Taux du volume de la dette brut (I5) : 179.4% Bien

Graphique des indicateurs



Planification financière 2019-2021

La prudence doit être de mise lorsqu'il s'agit d'établir un plan financier. Demain, nous pouvons nous retrouver avec des surprises comme le débordement de la Morge durant la dernière législature avec toutes les conséquences que cela a impliqué. D'autre part, nous devons assurer les services obligatoires ainsi que l'entretien des équipements. Ce ne sont pas les projets qui manquent, mais bien la latitude financière donnée par le Canton du Valais...

La Municipalité a élaboré une planification financière pour les années 2019 à 2021. Le Conseil communal est conscient de la tâche qui lui incombe. Une réflexion approfondie a dès lors été menée sur les besoins de notre Commune, ce qui lui a permis de fixer les priorités.

Dans ce sens, le Conseil Municipal a planifié, au niveau des investissements, une enveloppe budgétaire de Fr. 1'761'000 (brut) – l'investissement net représente Fr. 1'636'000 –, montant qui sera réparti sur les années 2019 à 2021 selon le détail suivant :

Planification financière 2019-2021 (suite)

- Institutions handicapés / sociales	21'000
- Routes cantonales	150'000
- Rue du Lac (GC, EP, EU, ES)	470'000
- Compteurs d'eau potable	300'000
- Aménagements de la Morge (embouchure) et, dans le prolongement, aménagement des berges jusqu'au quai	800'000
- Loi sur l'aménagement du territoire (LAT)	20'000
- Taxes de raccordement (EP, EU)	-125'000
- Total	1'636'000

Aperçu de la planification financière : résultats	Budget	Planfin	Planfin	Planfin
	2018	2019	2020	2021

Prévisions compte de fonctionnement

Total des charges financières	4'338'906	4'446'000	4'536'000	4'586'000
Total des revenus financiers	4'411'661	4'510'000	4'590'000	4'640'000
Marge d'autofinancement	72'755	64'000	54'000	54'000
Amortissements ordinaires	626'499	620'500	625'500	602'500
Amortissements complémentaires	0	0	0	0
Amortissement découvert au bilan	0	0	0	0
Excédent revenus (+) charges (-)	-553'744	-556'500	-571'500	-548'500

Prévision du compte des investissements

Total des dépenses	674'500	612'000	692'000	457'000
Total des recettes	278'000	45'000	20'000	60'000
Investissements nets	396'500	567'000	672'000	397'000

Financement des investissements

Report des investissements nets	396 500	567 000	672 000	397 000
Marge d'autofinancement	72 755	64 000	54 000	54 000
Excédent (+) découvert (-) de financement	- 323 745	- 503 000	- 618 000	- 343 000

Modification de la fortune/découvert

Solde du compte de fonctionnement	-553'744	-556'500	-571'500	-548'500
Amortissement du découvert	0	0	0	0
Fortune nette (+) / découvert du bilan (-)	1'274'230	717'730	146'230	-402'270

Modification des engagements

Excédent (+) insuffisance (-) de financement	- 323 745	- 503 000	- 618 000	- 343 000
Engagements	7'029'786	7'532'786	8'150'786	8'493'786

Conclusion

Afin de dégager de nouvelles ressources, nous devons avoir le courage de modifier les paradigmes. Il faut stabiliser les recettes communales et réduire les charges ainsi que les investissements afin d'alléger la dette puis réduire la fiscalité disproportionnée à St-Gingolph par rapport à la région du Haut-Lac.

Nous avons ainsi prévu l'introduction des trois règlements concernant les prestations communales de gestion des déchets, de l'eau potable et des eaux usées. La législature présente tournera autour de ces trois domaines qui ont longtemps été mis en seconde position dans les priorités communales.

Nous avons en effet l'obligation de respecter certaines normes notamment au niveau de la station d'épuration. Ces investissements sont lourds mais deviendront obligatoires. C'est pourquoi l'introduction des différents règlements « consommateur-payeur et pollueur-payeur » deviendront indispensables pour financer ces coûts pour notre collectivité.

Il serait illusoire de ne pas assurer un financement solide dans ces domaines car une augmentation d'impôt deviendrait indispensable. Le Conseil municipal a clairement pris l'option de refuser l'augmentation d'impôt et d'aller dans la direction d'un financement par les taxes causales.

Nous espérons, notamment grâce à l'association des communes, améliorer les ratios financer à la fin de la législature. Le Conseil se dotera des outils nécessaires pour y parvenir et appliquera cette planification financière ambitieuse.

De nouveaux projets se présentent déjà mais les financements sont d'ores et déjà entre nos mains. Nous évoquons ici le parking souterrain, l'aménagement des quais ainsi que des rives de la Morge. Nous travaillons en étroite collaboration avec le Canton du Valais pour ficeler le paquet financier qui nous permettra de viser une amélioration de la circulation et de la mobilité à St-Gingolph.

Le potentiel de notre commune est toujours bien présent et dépend aussi de notre confiance dans l'avenir.

Le Conseil communal vous recommande d'approuver le budget 2018.

En vous remerciant de la confiance que vous nous témoignez et dans l'attente du plaisir de vous rencontrer lors de notre prochaine assemblée primaire, nous vous présentons, Mesdames, Messieurs, Chères Citoyennes, Chers Citoyens, nos cordiales salutations.

Approuvé en séance du Conseil communal du 30 octobre 2017.

ADMINISTRATION COMMUNALE DE ST-GINGOLPH

Le Conseil municipal

ADMINISTRATION GENERALE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
0	ADMINISTRATION GENERALE	533'223.97	115'865.00	479'750.00	73'600.00	507'890.00	62'600.00
01	LEGISLATIF ET EXECUTIF	61'300.50	824.20	55'630.00	0.00	58'610.00	0.00
011	<u>Législatif</u>	27'850.80	824.20	21'610.00	0.00	24'015.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	27'850.80	824.20	21'610.00	0.00	24'015.00	0.00
	Charges de fonctionnement	27'850.80		21'610.00		24'015.00	
011.30	Charges du personnel	14'184.95		11'410.00		12'785.00	
011.300.00	Commissions	4'174.90		4'300.00		4'520.00	
011.301.00	Traitement du personnel administratif	7'358.35		4'550.00		4'560.00	
011.301.02	Traitement du personnel conciergerie	807.70		1'000.00		1'800.00	
011.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	98.50		-		-	
011.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	745.10		630.00		700.00	
011.303.02	Charges sociales AF	359.30		300.00		340.00	
011.304.00	Charges sociales LPP	364.75		420.00		575.00	
011.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	207.35		160.00		200.00	
011.305.02	Charges sociales AMAL	69.00		50.00		90.00	
011.31	Biens, services et marchandises	13'665.85		10'200.00		11'230.00	
011.310.00	Matériel de votations et d'élections	777.60		-		-	
011.313.00	Frais de votations et élections	-		500.00		500.00	
011.317.00	Frais de déplacement	-		-		130.00	
011.318.00	Honoraires de l'organe de révision des comptes	6'976.25		7'000.00		7'200.00	
011.318.01	Promotion civique	2'323.80		-		-	
011.318.02	Frais d'affranchissement	3'546.00		2'600.00		3'300.00	
011.319.10	Frais divers	42.20		100.00		100.00	

ADMINISTRATION GENERALE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		824.20		0.00		0.00
011.43	Contributions de tiers		824.20		0.00		0.00
011.436.02	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		824.20		-		-
012	<u>Exécutif</u>	33'449.70	0.00	34'020.00	0.00	34'595.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	33'449.70	0.00	34'020.00	0.00	34'595.00	0.00
	Charges de fonctionnement	33'449.70		34'020.00		34'595.00	
012.3	Charges du personnel	33'449.70		34'020.00		34'595.00	
012.300.00	Honoraires du conseil	12'374.20		12'400.00		12'510.00	
012.301.00	Traitement du personnel administratif	13'441.50		16'400.00		16'470.00	
012.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	1'658.00		1'860.00		1'870.00	
012.303.02	Charges sociales AF	800.15		900.00		900.00	
012.304.00	Charges sociales LPP	1'062.60		1'060.00		1'305.00	
012.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	432.65		450.00		520.00	
012.305.02	Charges sociales AMAL	129.30		150.00		220.00	
012.309.00	Autres charges du personnel	3'551.30		800.00		800.00	

ADMINISTRATION GENERALE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
02	ADMINISTRATION GENERALE	471'923.47	115'040.80	424'120.00	73'600.00	449'280.00	62'600.00
029	<u>Administration générale, divers</u>	471'923.47	115'040.80	424'120.00	73'600.00	449'280.00	62'600.00
	FONCTIONNEMENT	471'923.47	115'040.80	424'120.00	73'600.00	449'280.00	62'600.00
	Charges de fonctionnement	471'923.47		424'120.00		449'280.00	
029.30	Charges du personnel	261'398.95		224'370.00		248'580.00	
029.300.00	Commissions	3'658.40		2'850.00		2'310.00	
029.301.00	Traitement du personnel administratif	171'135.80		172'000.00		191'800.00	
029.301.01	Personnel St-Gingolph Energia SA	15'191.40		-		-	
029.301.02	Traitement du personnel de conciergerie	24'565.65		12'000.00		11'340.00	
029.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	7'649.95		-		-	
029.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	11'968.55		12'050.00		13'160.00	
029.303.02	Charges sociales AF	5'717.75		5'780.00		6'350.00	
029.304.00	Charges sociales LPP	11'795.20		12'360.00		16'100.00	
029.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	3'869.65		3'860.00		4'670.00	
029.305.02	Charges sociales AMAL	1'458.20		1'470.00		2'350.00	
029.309.00	Autres charges du personnel	4'388.40		2'000.00		500.00	
029.31	Biens, services et marchandises	139'433.32		134'300.00		141'300.00	
029.310.00	Fournitures de bureau	5'597.00		6'000.00		6'000.00	
029.310.02	Photocopieuse	7'673.15		6'000.00		4'000.00	
029.310.04	Journaux, imprimés et annonces	1'178.60		1'000.00		1'000.00	
029.311.00	Matériel, mobilier et machines	1'351.10		2'000.00		2'000.00	
029.312.00	Electricité, chauffage	23'771.40		29'000.00		33'000.00	
029.313.00	Produits / Matériel de nettoyage et d'entretien	2'769.90		2'000.00		2'000.00	
029.313.01	Autres marchandises	436.10		1'000.00		1'000.00	
029.314.00	Entretien du bâtiment	18'479.65		9'000.00		8'000.00	

ADMINISTRATION GENERALE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
029.315.00	Entretien matériel, mobilier et machines	885.70		1'000.00		1'000.00	
029.315.10	Maintenance informatique et internet	35'078.15		30'000.00		32'000.00	
029.316.00	Loyers des locaux administratifs	7'800.00		7'800.00		7'800.00	
029.317.00	Frais de déplacement	853.50		1'500.00		2'000.00	
029.318.00	Téléphone, fax, internet, téléalarme	10'195.10		12'000.00		16'500.00	
029.318.02	Frais d'affranchissement	3'526.65		3'000.00		3'000.00	
029.318.04	Assurances choses, RC et protection juridique	13'680.35		14'000.00		14'000.00	
029.318.06	Frais de réception, représentation et manifestation	2'983.17		5'000.00		4'000.00	
029.319.00	Cotisations, dons à des associations	3'173.80		3'000.00		3'000.00	
029.319.10	Frais divers	-		1'000.00		1'000.00	
029.33	Amortissements	70'561.00		65'000.00		59'000.00	
029.331	Amortissements comptables ordinaires	70'561.00		65'000.00		59'000.00	
029.331.02	Bâtiment / Maison des Sœurs	56'561.00		50'000.00		45'000.00	
029.331.03	Mobilier, matériel et machines de bureau	14'000.00		15'000.00		13'000.00	
029.331.51	Cases postales	-		-		1'000.00	
029.332	Amortissements comptables ordinaires	0.00		0.00		0.00	
029.332.02	Bâtiment / Maison des Sœurs	-		-		-	
029.332.03	Mobilier, matériel et machines de bureau	-		-		-	
029.332.51	Cases postales	-		-		-	
029.364	Entreprises semi-publiques	190.20		200.00		200.00	
029.364.00	Subventions à des sociétés mixtes	190.20		200.00		200.00	
029.365	Institutions privées	340.00		250.00		200.00	
029.365.00	Subventions à des institutions privées	340.00		250.00		200.00	

ADMINISTRATION GENERALE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		115'040.80		73'600.00		62'600.00
029.43	Contributions de tiers		42'432.80		6'000.00		8'000.00
029.431.00	Emoluments administratifs		647.90		1'000.00		1'000.00
029.434.01	Location de personnel St-Gingolph Energia SA		15'191.40		-		-
029.434.02	Récupération de frais St-Gingolph Energia SA		1'500.00		-		-
029.436.02	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		21'066.00		-		-
029.439.00	Rabais acheminement énergie		4'027.50		5'000.00		7'000.00
029.46	Subventions acquises		608.00		600.00		600.00
029.461.00	Subv.cant.pour les tâches obligatoires des communes		608.00		600.00		600.00
029.49	Imputations internes		72'000.00		67'000.00		54'000.00
029.490.00	Part. eau potable aux frais d'administration		20'000.00		15'000.00		15'000.00
029.490.01	Part. eaux usées aux frais d'administration		15'000.00		15'000.00		10'000.00
029.490.02	Part. step aux frais d'administration		15'000.00		15'000.00		15'000.00
029.490.04	Part. traitement des déchets aux frais d'admin.		15'000.00		15'000.00		7'000.00
029.490.05	Part. immeuble Beau-Site aux frais d'admin.		7'000.00		7'000.00		7'000.00
	INVESTISSEMENT	12'561.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	12'561.00		20'000.00		0.00	
029.50	Investissements propres	12'561.00		20'000.00		0.00	
029.503.02	Bâtiment / Maison des Sœurs	12'561.00		-		-	
029.506.00	Mobilier, matériel et machines de bureau	-		20'000.00		-	
029.506.51	Cases postales	-		-		-	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
1	SECURITE PUBLIQUE	297'067.86	163'817.80	306'080.00	35'560.00	275'398.00	33'160.00
10	PROTECTION JURIDIQUE	30'314.45	17'508.00	38'520.00	20'500.00	35'360.00	18'500.00
100	<u>Cadastre, poids et mesures</u>	24'199.75	4'431.00	31'380.00	5'500.00	28'220.00	5'500.00
	FONCTIONNEMENT	24'199.75	4'431.00	31'380.00	5'500.00	28'220.00	5'500.00
	Charges de fonctionnement	24'199.75		31'380.00		28'220.00	
100.30	Charges du personnel	17'674.15		20'630.00		19'500.00	
100.300.00	Commissions	1'774.90		3'250.00		1'780.00	
100.301.00	Traitement du personnel administratif	13'236.10		14'200.00		14'200.00	
100.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	904.85		980.00		970.00	
100.303.02	Charges sociales AF	436.70		470.00		470.00	
100.304.00	Charges sociales LPP	906.50		1'270.00		1'540.00	
100.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	296.45		330.00		350.00	
100.305.02	Charges sociales AMAL	118.65		130.00		190.00	
100.31	Biens, services et marchandises	6'525.60		10'750.00		8'720.00	
100.310.00	Fourniture de bureau	80.10		100.00		100.00	
100.311.00	Matériel, mobilier et machines	1'724.00		-		-	
100.315.10	Maintenance informatique	49.95		-		-	
100.317.00	Frais de déplacement	141.60		250.00		220.00	
100.318.01	Frais de conservation du cadastre	4'329.95		10'000.00		8'000.00	
100.318.02	Frais d'affranchissement	100.00		100.00		100.00	
100.319.00	Cotisations, dons à des associations	100.00		100.00		100.00	
100.319.10	Frais divers	-		200.00		200.00	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		4'431.00		5'500.00		5'500.00
100.43	Contributions de tiers		4'431.00		5'500.00		5'500.00
100.431.00	Emoluments du cadastre		1'731.00		2'500.00		2'500.00
100.431.01	Part. aux frais d'immatriculation au Registre Foncier		2'700.00		3'000.00		3'000.00
102	<u>Police habitant et bureau étrangers</u>	6'114.70	13'077.00	7'140.00	15'000.00	7'140.00	13'000.00
	FONCTIONNEMENT	6'114.70	13'077.00	7'140.00	15'000.00	7'140.00	13'000.00
	Charges de fonctionnement	6'114.70		7'140.00		7'140.00	
102.31	Biens, services et marchandises	6'114.70		7'140.00		7'140.00	
102.318.00	Bureau des étrangers	4'292.50		5'000.00		5'000.00	
102.318.05	Documents d'identité	1'382.20		2'000.00		2'000.00	
102.319.00	Cotisations, dons à des associations	140.00		140.00		140.00	
102.319.10	Frais divers	300.00		-		-	
	Revenus de fonctionnement		13'077.00		15'000.00		13'000.00
102.43	Contributions de tiers		13'077.00		15'000.00		13'000.00
102.431.00	Emoluments du bureau des étrangers		7'977.00		9'000.00		8'000.00
102.431.05	Emoluments du contrôle de l'habitant		5'100.00		6'000.00		5'000.00

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
11	POLICE	162'659.76	2'670.75	144'830.00	100.00	110'465.00	200.00
113	<u>Corps de la police locale</u>	162'659.76	2'670.75	144'830.00	100.00	110'465.00	200.00
	 FONCTIONNEMENT	162'659.76	2'670.75	144'830.00	100.00	110'465.00	200.00
	Charges de fonctionnement	162'659.76		144'830.00		110'465.00	
113.30	Charges du personnel	18'332.65		230.00		845.00	
113.300.00	Commissions	199.80		200.00		750.00	
113.301.00	Traitement du chargé de sécurité	15'101.00		-		-	
113.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	864.20		15.00		50.00	
113.303.02	Charges sociales AF	416.80		10.00		30.00	
113.304.00	Charges sociales LPP	1'200.70		-		-	
113.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	278.90		5.00		15.00	
113.305.02	Charges sociales AMAL	92.25		-		-	
113.309.00	Autres charges du personnel	179.00		-		-	
113.31	Biens, services et marchandises	5'823.11		100.00		620.00	
113.310.03	Autorisations d'exploiter es manifestations publiques	100.00		-		100.00	
113.310.04	Autorisations d'exploiter établissements publics	218.16		-		200.00	
113.311.00	Matériel, mobilier et machines	389.50		-		-	
113.315.10	Maintenance informatique	149.85		-		-	
113.317.00	Frais de déplacements	56.60		100.00		320.00	
113.318.03	Honoraires et prestations de tiers	4'909.00		-		-	
113.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	138'504.00		144'500.00		109'000.00	
113.352.00	Police Intercommunale du Haut-Lac	138'504.00		144'500.00		109'000.00	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		2'670.75		100.00		200.00
113.41	Patentes & concessions		310.00		100.00		200.00
113.410.03	Permis de manifestations/prolongations d'ouverture		310.00		100.00		200.00
113.43	Contributions de tiers		2'360.75		0.00		0.00
113.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		1'712.15		-		-
113.437.00	Contraventions		648.60		-		-
12	JUSTICE	24'422.70	0.00	26'780.00	0.00	29'234.00	0.00
120	Juge de commune	3'736.40	0.00	6'520.00	0.00	6'375.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	3'736.40	0.00	6'520.00	0.00	6'375.00	0.00
	Charges de fonctionnement	3'736.40		6'520.00		6'375.00	
120.30	Charges du personnel	3'100.10		4'030.00		3'685.00	
120.300.00	Traitement du juge / vice-juge	3'076.50		4'000.00		3'600.00	
120.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	-		-		30.00	
120.303.02	Charges sociales AF	-		-		20.00	
120.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	23.60		30.00		35.00	
120.31	Biens, services et marchandises	636.30		2'490.00		2'690.00	
120.310.00	Fournitures de bureau	-		300.00		300.00	
120.310.04	Journaux, imprimés et annonces	85.00		90.00		90.00	
120.311.00	Matériel, mobilier et machines	451.30		-		-	
120.317.00	Frais de déplacement	-		2'000.00		2'200.00	
120.318.02	Frais d'affranchissement	100.00		100.00		100.00	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
121	<u>Juge de district</u>	3'325.00	0.00	4'100.00	0.00	5'999.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	3'325.00	0.00	4'100.00	0.00	5'999.00	0.00
	Charges de fonctionnement	3'325.00		4'100.00		5'999.00	
121.33	Amortissements	0.00		0.00		2'499.00	
121.331	Amortissements comptables ordinaires	0.00		0.00		2'499.00	
121.331.10	Tribunal de district de Monthey	-		-		2'499.00	
121.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
121.332.10	Tribunal de district de Monthey	-		-		-	
121.36	Subventions accordées	3'325.00		4'100.00		3'500.00	
121.362.00	Office du ministère public du Bas-Valais	1'051.30		1'100.00		1'100.00	
121.362.01	Tribunal de district de Monthey	2'273.70		3'000.00		2'400.00	
	INVESTISSEMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	2'500.00	0.00
	Dépenses d'investissement	0.00		0.00		2'500.00	
121.56	Subventions accordées	0.00		0.00		2'500.00	
121.562.10	Tribunal de district de Monthey	-		-		2'500.00	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
122	<u>Chambre pupillaire et tutélaire</u>	17'361.30	0.00	16'160.00	0.00	16'860.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	17'361.30	0.00	16'160.00	0.00	16'860.00	0.00
	Charges de fonctionnement	17'361.30		16'160.00		16'860.00	
122.30	Charges du personnel	2'647.20		2'660.00		3'160.00	
122.300.00	Commissions	2'400.00		2'400.00		450.00	
122.301.00	Traitement du personnel	-		-		2'400.00	
122.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	154.20		160.00		190.00	
122.303.02	Charges sociales AF	74.40		80.00		90.00	
122.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	18.60		20.00		30.00	
122.31	Biens, services et marchandises	0.00		0.00		200.00	
122.317.00	Frais de déplacement	-		-		200.00	
122.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	14'714.10		13'500.00		13'500.00	
122.352.01	Autorité de protection de l'enfant et de l'adulte (APEA)	14'714.10		13'500.00		13'500.00	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
14	POLICE DU FEU	66'790.95	143'639.05	84'150.00	14'460.00	83'240.00	14'460.00
140	<u>Police du feu</u>	66'790.95	143'639.05	84'150.00	14'460.00	83'240.00	14'460.00
	FONCTIONNEMENT	66'790.95	143'639.05	84'150.00	14'460.00	83'240.00	14'460.00
	Charges de fonctionnement	66'790.95		84'150.00		83'240.00	
140.30	Charges du personnel	2'302.55		18'000.00		19'390.00	
140.300.00	Commissions	-		-		450.00	
140.301.00	Traitement du personnel	1'911.10		15'050.00		15'520.00	
140.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	121.75		980.00		1'030.00	
140.303.02	Charges sociales AF	58.70		470.00		500.00	
140.304.00	Charges sociales LPP	158.15		1'070.00		1'390.00	
140.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	39.70		320.00		360.00	
140.305.02	Charges sociales AMAL	13.15		110.00		140.00	
140.31	Biens, services et marchandises	5'796.90		7'150.00		6'350.00	
140.314.00	Entretien bâtiments	-		1'000.00		1'000.00	
140.315.02	Entretien des bornes hydrantes	4'806.45		6'000.00		5'000.00	
140.318.04	Assurances bâtiment	143.45		150.00		200.00	
140.318.06	Frais de réception, représentation et manifestation	847.00		-		150.00	
140.33	Amortissements	6'620.30		5'000.00		5'000.00	
140.331	Amortissements comptables ordinaires	6'620.30		5'000.00		5'000.00	
140.331.05	Bornes hydrantes	6'620.30		5'000.00		5'000.00	
140.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
140.332.05	Bornes hydrantes	-		-		-	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
140.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	52'071.20		54'000.00		52'500.00	
140.352.00	Centre secours incendie (CSI) du Haut-Lac	52'071.20		54'000.00		52'500.00	
	Revenus de fonctionnement		143'639.05		14'460.00		14'460.00
140.42	Revenus des biens		4'860.00		4'860.00		4'860.00
140.427.00	Location CSI - Surfaces utilisées		4'860.00		4'860.00		4'860.00
140.43	Contributions de tiers		8'779.05		9'600.00		9'600.00
140.430.00	Taxe d'exemption du feu		8'560.00		9'600.00		9'600.00
140.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		219.05		-		-
140.46	Subventions acquises		130'000.00		0.00		0.00
140.461.00	Subv. cant. adduction eau pour la défense incendie		130'000.00		-		-
	INVESTISSEMENT	62'619.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	62'619.30		0.00		0.00	
140.50	Investissements propres	62'619.30		0.00		0.00	
140.503.05	Bornes hydrantes	62'619.30		-		-	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
15	DEFENSE NATIONALE MILITAIRE	1'409.40	0.00	500.00	0.00	5'499.00	0.00
150	<u>Administration</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	5'499.00	0.00
	 FONCTIONNEMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	5'499.00	0.00
	Charges de fonctionnement	0.00		0.00		5'499.00	
150.33	<i>Amortissements</i>	0.00		0.00		4'999.00	
150.331	<i>Amortissements comptables ordinaires</i>	0.00		0.00		4'999.00	
150.331.00	Stand de tir de Châble-Croix	-		-		4'999.00	
150.332	<i>Amortissements comptables complémentaires</i>	0.00		0.00		0.00	
150.332.00	Stand de tir de Châble-Croix	-		-		-	
150.36	<i>Subventions accordées</i>	0.00		0.00		500.00	
150.364.00	Stand de tir de Châble-Croix	-		-		500.00	
	 INVESTISSEMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	5'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	0.00		0.00		5'000.00	
150.56	<i>Subventions accordées</i>	0.00		0.00		5'000.00	
150.564.00	Stand de tir de Châble-Croix	-		-		5'000.00	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
151	<u>Instruction</u>	1'409.40	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	1'409.40	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
	Charges de fonctionnement	1'409.40		500.00		0.00	
151.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	951.50		0.00		0.00	
151.318.03	Honoraires et prestations de tiers	951.50		-		-	
151.35	<i>Dédommagements versés à des collectivités pub.</i>	457.90		500.00		0.00	
151.352.00	Stand de tir de Châble-Croix	457.90		500.00		-	
16	PROTECTION DE LA POPULATION ET DES BIENS CULTURELS	11'470.60	0.00	11'300.00	500.00	11'600.00	0.00
160	<u>Protection civile</u>	11'470.60	0.00	11'300.00	500.00	11'600.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	11'470.60	0.00	11'300.00	500.00	11'600.00	0.00
	Charges de fonctionnement	11'470.60		11'300.00		11'600.00	
160.30	<i>Charges du personnel</i>	97.90		0.00		0.00	
160.301.00	Traitement du personnel	84.20		-		-	
160.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	3.75		-		-	
160.303.02	Charges sociales AF	1.85		-		-	
160.304.00	Charges sociales LPP	6.45		-		-	
160.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	1.25		-		-	
160.305.02	Charges sociales AMAL	0.40		-		-	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
160.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	2'283.80		2'400.00		2'400.00	
160.318.00	Téléphone	455.30		500.00		500.00	
160.318.04	Assurances bâtiments et choses	1'828.50		1'900.00		1'900.00	
160.33	<i>Amortissements</i>	7'000.00		6'000.00		6'000.00	
160.331	<i>Amortissements comptables ordinaires</i>	7'000.00		6'000.00		6'000.00	
160.331.01	Abris PC	7'000.00		6'000.00		6'000.00	
160.332	<i>Amortissements comptables complémentaires</i>	0.00		0.00		0.00	
160.332.01	Abris PC	-		-		-	
160.35	<i>Dédommagements versés à des collectivités pub.</i>	2'088.90		2'900.00		3'200.00	
160.352.01	Etat-major Intercommunal de conduite (EMIC)	2'088.90		2'900.00		3'200.00	
	Revenus de fonctionnement		0.00		500.00		0.00
160.42	<i>Revenus de biens</i>		0.00		500.00		0.00
160.427.00	Location abris PC		-		500.00		-

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	958'848.06	51'854.00	916'770.00	22'100.00	917'440.00	19'500.00
21	ECOLE PUBLIQUE OBLIGATOIRE	935'480.75	43'608.55	890'670.00	13'100.00	890'040.00	10'500.00
210	<u>Ecoles enfantines et primaires</u>	599'689.75	39'494.85	551'670.00	7'100.00	573'540.00	4'500.00
	FONCTIONNEMENT	599'689.75	39'494.85	551'670.00	7'100.00	573'540.00	4'500.00
	Charges de fonctionnement	599'689.75		551'670.00		573'540.00	
210.30	Charges du personnel	87'122.95		72'320.00		92'140.00	
210.300.00	Commission scolaire	5'342.85		5'200.00		3'450.00	
210.301.00	Traitement du personnel	14'432.70		25'650.00		32'110.00	
210.301.01	Traitement du personnel conciergerie / Ecole	35'579.55		30'000.00		19'500.00	
210.301.02	Traitement conciergerie / Salle polyvalente	-		-		19'040.00	
210.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	23'831.15		-		1'500.00	
210.302.02	Traitement cours de piscine	551.80		550.00		550.00	
210.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	2'974.65		3'900.00		4'790.00	
210.303.02	Charges sociales AF	1'435.25		1'880.00		2'310.00	
210.304.00	Charges sociales LPP	1'123.30		3'430.00		5'890.00	
210.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	950.30		1'220.00		1'690.00	
210.305.02	Charges sociales AMAL	317.80		490.00		810.00	
210.309.00	Autres charges du personnel	583.60		-		500.00	

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
210.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	92'526.10		93'350.00		96'400.00	
210.310.00	Imprimés et matériel d'enseignement	15'024.70		13'000.00		13'000.00	
210.310.02	Photocopieuse	2'521.15		3'000.00		1'500.00	
210.311.00	Matériel, mobilier et machines / Ecole	1'032.00		2'000.00		2'000.00	
210.311.10	Matériel, mobilier et machines / Salle polyvalente	2'258.85		3'000.00		3'000.00	
210.312.00	Electricité, chauffage / Ecole et salle polyvalente	11'494.35		12'000.00		17'000.00	
210.313.00	Autres marchandises / Ecole	53.80		1'000.00		1'000.00	
210.313.01	Matériel et produits nettoyage, entretien / Ecole	2'698.50		4'000.00		4'000.00	
210.313.10	Autres marchandises / Salle polyvalente	442.45		1'000.00		1'000.00	
210.313.11	Mat. et prod. nettoyage, entretien / Salle polyvalente	6'301.15		8'000.00		7'000.00	
210.314.00	Entretien des bâtiments / Ecole	9'527.25		9'000.00		9'000.00	
210.314.10	Entretien des bâtiments / Salle polyvalente	11'919.45		6'000.00		8'000.00	
210.315.00	Entretien mobilier, matériel et machines / Ecole	3'711.15		4'000.00		4'000.00	
210.315.05	Maintenance informatique / Ecole	961.20		2'000.00		2'000.00	
210.315.10	Entretien mobilier, matériel et machines / Salle polyv.	2'284.25		1'500.00		2'000.00	
210.317.00	Frais de déplacement, représentation, manifestation	936.00		1'500.00		750.00	
210.318.00	Téléphone et Téléalarme / Ecole	521.25		600.00		600.00	
210.318.01	Téléphone / Salle polyvalente	307.00		350.00		350.00	
210.318.02	Frais d'affranchissement	100.00		100.00		100.00	
210.318.05	Assurances choses et RC / Ecole	3'148.10		3'200.00		3'100.00	
210.318.06	Activités sportives	9'955.70		9'000.00		9'000.00	
210.318.07	Activités culturelles	1'542.40		3'000.00		2'000.00	
210.318.11	Assurances choses et RC / Salle polyvalente	5'549.40		5'600.00		5'500.00	
210.319.00	Cotisations, dons à des associations	200.00		200.00		200.00	
210.319.10	Frais divers	36.00		300.00		300.00	

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
210.33	Amortissements	149'300.55		78'000.00		65'000.00	
210.331	Amortissements comptables ordinaires	89'301.55		78'000.00		65'000.00	
210.331.00	Bâtiment / Ecole	52'000.00		46'000.00		40'000.00	
210.331.02	Bâtiment / Salle polyvalente	30'301.55		26'000.00		25'000.00	
210.331.10	Machines, mobilier et matériel / Ecole	7'000.00		6'000.00		-	
210.332	Amortissements comptables complémentaires	59'999.00		0.00		0.00	
210.332.00	Bâtiment / Ecole	-		-		-	
210.332.02	Bâtiment / Salle polyvalente	-		-		-	
210.332.10	Machines, mobilier et matériel / Ecole	59'999.00		-		-	
210.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	28'798.20		28'000.00		31'000.00	
210.352.02	Part salaires direction des écoles du Haut-Lac	28'798.20		28'000.00		31'000.00	
210.36	Subventions accordées	241'941.95		280'000.00		289'000.00	
210.361.00	Traitement personnel enseignant primaire / Canton VS	202'120.25		228'000.00		220'000.00	
210.364.00	Frais de transport / Ecole - CarPostal	39'821.70		52'000.00		69'000.00	
	Revenus de fonctionnement		39'494.85		7'100.00		4'500.00
210.42	Revenus des biens		1'100.00		500.00		500.00
210.427.00	Produits des locations / Salle polyvalente		1'100.00		500.00		500.00
210.43	Contributions de tiers		35'121.25		3'400.00		4'000.00
210.433.02	Participation aux activités sportives		1'555.00		1'500.00		1'500.00
210.436.02	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		31'863.20		-		-
210.439.00	Rabais acheminement énergie		1'703.05		1'900.00		2'500.00
210.45	Restitutions de collectivités publiques		3'273.60		3'200.00		0.00
210.452.00	Part. frais de transport / Ecole		3'273.60		3'200.00		-

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	12'301.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	12'301.55		0.00		0.00	
210.50	Investissements propres	12'301.55		0.00		0.00	
210.503.02	Bâtiment / Salle polyvalente	12'301.55		-		-	
211	<u>Ecole secondaire du 1er degré - Cycle d'orientation</u>	327'324.90	0.00	329'000.00	1'000.00	306'500.00	1'000.00
	FONCTIONNEMENT	327'324.90	0.00	329'000.00	1'000.00	306'500.00	1'000.00
	Charges de fonctionnement	327'324.90		329'000.00		306'500.00	
211.31	Biens, services & marchandises	0.00		500.00		500.00	
211.318.12	Frais de contentieux	-		500.00		500.00	
211.33	Amortissements	0.00		0.00		0.00	
211.330	Amortissements financiers	0.00		0.00		0.00	
211.330.09	Pertes sur débiteurs	-		-		-	
211.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	199'015.95		204'500.00		192'000.00	
211.352.00	Contribution aux frais du C.O. de Vouvry	199'015.95		203'500.00		191'000.00	
211.352.01	Frais du CO de Vouvry / Ecolage et repas	-		1'000.00		1'000.00	
211.36	Subventions accordées	128'308.95		124'000.00		114'000.00	
211.361.00	Traitement personnel enseignant C.O. / Canton VS	109'369.35		104'000.00		94'000.00	
211.364.01	Frais de transport C.O. de Vouvry / CFF	18'939.60		20'000.00		20'000.00	

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		0.00		1'000.00		1'000.00
211.43	Contributions de tiers		0.00		1'000.00		1'000.00
211.433.01	Frais du CO de Vouvry / Part. écolage et repas		-		1'000.00		1'000.00
213	<u>Ecoles secondaire du 2ème degré - Ecole supérieure de commerce, collèges</u>	8'466.10	4'113.70	10'000.00	5'000.00	10'000.00	5'000.00
	FONCTIONNEMENT	8'466.10	4'113.70	10'000.00	5'000.00	10'000.00	5'000.00
	Charges de fonctionnement	8'466.10	4'113.70	10'000.00	5'000.00	10'000.00	5'000.00
213.36	Subventions accordées	8'466.10		10'000.00		10'000.00	
213.364.01	Frais de transport pour les étudiants / Rail-check	8'466.10		10'000.00		10'000.00	
	Revenus de fonctionnement		4'113.70		5'000.00		5'000.00
213.46	Subventions		4'113.70		5'000.00		5'000.00
213.461.01	Part. cantonale aux frais de transport pour les étudiants / Rail-check		4'113.70		5'000.00		5'000.00

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
22	ECOLES SPECIALISEES	11'896.41	2'510.00	13'100.00	2'500.00	14'400.00	2'500.00
220	Ecoles spécialisées	11'896.41	2'510.00	13'100.00	2'500.00	14'400.00	2'500.00
	FONCTIONNEMENT	11'896.41	2'510.00	13'100.00	2'500.00	14'400.00	2'500.00
	Charges de fonctionnement	11'896.41		13'100.00		14'400.00	
220.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	200.00		200.00		200.00	
220.319.00	Cotisations, dons à des associations	200.00		200.00		200.00	
220.35	<i>Dédommagements versés à des collectivités pub.</i>	3'476.00		4'500.00		2'500.00	
220.352.00	Ecoles spécialisées	3'476.00		4'500.00		2'500.00	
220.36	<i>Subventions accordées</i>	8'220.41		8'400.00		11'700.00	
220.361.00	Traitement du personnel enseignant ES	3'313.85		3'400.00		6'700.00	
220.361.01	Frais de transport élèves en situation de handicap	4'906.56		5'000.00		5'000.00	
	Revenus de fonctionnement		2'510.00		2'500.00		2'500.00
220.43	<i>Contributions de tiers</i>		2'510.00		2'500.00		2'500.00
220.436.00	Rbt des frais d'écoles spécialisées		2'510.00		2'500.00		2'500.00

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
23	FORMATION PROFESSIONNELLE	11'470.90	5'735.45	13'000.00	6'500.00	13'000.00	6'500.00
239	<u>Autres tâches liées à la formation professionnelle</u>	11'470.90	5'735.45	13'000.00	6'500.00	13'000.00	6'500.00
	FONCTIONNEMENT	11'470.90	5'735.45	13'000.00	6'500.00	13'000.00	6'500.00
	Charges de fonctionnement	11'470.90		13'000.00		13'000.00	
239.35 239.352.00	Dédommagements versés à des collectivités pub. Cours d'appui pour les apprentis	0.00 -		1'000.00 1'000.00		1'000.00 1'000.00	
239.36 239.364.01	Subventions accordées Frais de transport pour les apprentis / Rail-check	11'470.90 11'470.90		12'000.00 12'000.00		12'000.00 12'000.00	
	Revenus de fonctionnement		5'735.45		6'500.00		6'500.00
239.43 239.436.00	Contributions de tiers Cours d'appui pour les apprentis / Part. des parents		0.00 -		500.00 500.00		500.00 500.00
239.46 239.461.01	Subventions acquises Part. cant. aux frais de transport pour les apprentis / Rail-check		5'735.45 5'735.45		6'000.00 6'000.00		6'000.00 6'000.00

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
3	CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ	262'513.29	13'905.25	260'239.00	2'150.00	250'986.00	4'150.00
30	ENCOURAGEMENT A LA CULTURE	94'557.35	8'413.35	107'535.00	1'650.00	114'985.00	3'650.00
300	<u>Bibliothèque</u>	50'552.18	6'978.25	56'905.00	1'600.00	57'535.00	1'600.00
	FONCTIONNEMENT	50'552.18	6'978.25	56'905.00	1'600.00	57'535.00	1'600.00
	Charges de fonctionnement	50'552.18		56'905.00		57'535.00	
300.30	Charges du personnel	24'445.75		24'480.00		26'740.00	
300.300.00	Commissions	499.90		500.00		400.00	
300.301.00	Traitement du personnel	14'814.15		16'700.00		18'000.00	
300.301.02	Traitement du personnel conciergerie	6'201.45		3'350.00		3'400.00	
300.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	1'030.50		1'330.00		1'410.00	
300.303.02	Charges sociales AF	497.15		640.00		680.00	
300.304.00	Charges sociales LPP	936.95		1'360.00		2'070.00	
300.305.00	Charges sociales AAP/AANP	330.40		420.00		500.00	
300.305.02	Charges sociales AMAL	135.25		180.00		280.00	
300.31	Biens, services et marchandises	9'022.43		15'925.00		16'295.00	
300.310.00	Achat livres, revues, cd	2'685.43		4'000.00		4'000.00	
300.310.01	Fournitures de bureau	434.00		2'000.00		2'000.00	
300.311.00	Achat matériel et mobilier	-		2'000.00		2'000.00	
300.312.00	Electricité	2'365.15		2'000.00		2'500.00	
300.314.00	Entretien du bâtiment	-		1'000.00		1'000.00	
300.315.00	Entretien du matériel et mobilier	205.00		500.00		500.00	
300.315.10	Maintenance informatique	1'089.20		1'500.00		1'500.00	
300.317.00	Frais de déplacement	298.40		300.00		170.00	

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
300.318.00	Téléphone	1'240.25		1'300.00		1'300.00	
300.318.02	Frais d'affranchissement	100.00		100.00		100.00	
300.318.07	Activités culturelles	380.00		500.00		500.00	
300.319.00	Cotisations, dons à des associations	225.00		225.00		225.00	
300.319.10	Frais divers	-		500.00		500.00	
300.33	Amortissements	14'000.00		13'000.00		11'000.00	
300.331	Amortissements comptables ordinaires	14'000.00		13'000.00		11'000.00	
300.331.00	Bâtiment / Bibliothèque	14'000.00		13'000.00		11'000.00	
300.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
300.332.00	Bâtiment / Bibliothèque	-		-		-	
300.35	Dédommagements versés à des collectivités publ.	3'084.00		3'500.00		3'500.00	
300.352.00	Part. bibliothécaire / Commune de Collombey-Muraz	3'084.00		3'500.00		3'500.00	
	Revenus de fonctionnement		6'978.25		1'600.00		1'600.00
300.43	Contributions de tiers		5'849.25		500.00		500.00
300.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP		5'498.80		-		-
300.439.00	Rabais acheminement énergie		350.45		500.00		500.00
300.46	Subventions acquises		1'129.00		1'100.00		1'100.00
300.461.00	Subvention cantonale / Bibliothèque		1'129.00		1'100.00		1'100.00

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
303	<u>Sociétés locales</u>	30'167.27	1'157.25	38'900.00	0.00	36'630.00	2'000.00
	FONCTIONNEMENT	30'167.27	1'157.25	38'900.00	0.00	36'630.00	2'000.00
	Charges de fonctionnement	30'167.27		38'900.00		36'630.00	
303.30	Charges du personnel	7'805.70		9'100.00		8'060.00	
303.300.00	Commissions	2'930.65		2'850.00		1'580.00	
303.301.00	Traitement du personnel exposition / gardiennage	3'136.15		3'000.00		3'500.00	
303.301.02	Traitement du personnel conciergerie	807.90		2'200.00		1'800.00	
303.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	382.60		520.00		450.00	
303.303.02	Charges sociales AF	184.55		250.00		220.00	
303.304.00	Charges sociales LPP	56.50		130.00		140.00	
303.305.00	Charges sociales AAP/AANP	96.55		130.00		140.00	
303.305.02	Charges sociales AMAL	4.90		20.00		30.00	
303.309.00	Autres charges du personnel	205.90		-		200.00	
303.31	Biens, services et marchandises	7'761.57		14'800.00		13'970.00	
303.312.00	Electricité	-		200.00		200.00	
303.316.00	Redevances manifestations	34.15		-		-	
303.317.00	Frais de déplacement	801.80		1'300.00		670.00	
303.317.04	Exposition	940.05		2'000.00		2'000.00	
303.317.05	Animations / Soutiens culturels	-		1'000.00		1'000.00	
303.317.06	Animations / Soutiens jeunesse	-		1'000.00		1'000.00	
303.317.07	Animations / Soutiens musicaux	660.72		3'000.00		3'000.00	
303.317.08	Animations / Soutiens sportifs	-		1'000.00		1'000.00	
303.318.00	Téléphone, internet	588.00		600.00		600.00	
303.318.02	Frais d'affranchissement	374.65		500.00		500.00	
303.318.06	Frais de réception, représentation et manifestation	2'218.20		2'000.00		2'000.00	
303.319.00	Cotisations à des associations	2'144.00		2'200.00		2'000.00	

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
303.36	Subventions accordées	14'600.00		15'000.00		14'600.00	
303.365.00	Subventions aux sociétés locales	14'600.00		15'000.00		14'600.00	
	Revenus de fonctionnement		1'157.25		0.00		2'000.00
303.43	Contributions de tiers		1'157.25		0.00		2'000.00
303.436.01	Participation exposition		-		-		2'000.00
303.436.06	Refacturations diverses à des tiers		405.85		-		-
303.436.10	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP		751.40		-		-
309	Autres tâches culturels	13'837.90	277.85	11'730.00	50.00	20'820.00	50.00
	FONCTIONNEMENT	13'837.90	277.85	11'730.00	50.00	20'820.00	50.00
	Charges de fonctionnement	13'837.90		11'730.00		20'820.00	
309.30	Charges du personnel	4'206.90		4'480.00		11'640.00	
309.300.00	Commissions	25.00		250.00		430.00	
309.301.00	Traitement du personnel	2'981.90		3'000.00		9'130.00	
309.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	497.15		500.00		-	
309.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	234.75		240.00		620.00	
309.303.02	Charges sociales AF	113.05		120.00		300.00	
309.304.00	Charges sociales LPP	256.25		260.00		860.00	
309.305.00	Charges sociales AAP/AANP	74.70		80.00		215.00	
309.305.02	Charges sociales AMAL	24.10		30.00		85.00	

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
309.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	9'631.00		7'250.00		9'180.00	
309.312.00	Electricité	507.60		650.00		500.00	
309.317.00	Frais de déplacement	56.60		100.00		180.00	
309.318.00	Fête nationale du 1 ^{er} août	8'003.80		6'500.00		7'200.00	
309.318.01	Autres animations et manifestations	820.00		-		1'000.00	
309.318.02	Frais d'affranchissement	243.00		-		100.00	
309.319.00	Cotisations, dons à des associations	-		-		200.00	
	Revenus de fonctionnement		277.85		50.00		50.00
309.43	<i>Contributions de tiers</i>		277.85		50.00		50.00
309.435.00	Fête nationale 1er août		54.00		50.00		50.00
309.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP		223.85		-		-
32	MEDIAS	3'608.00	0.00	3'650.00	0.00	3'700.00	0.00
320	<u>Médias</u>	3'608.00	0.00	3'650.00	0.00	3'700.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	3'608.00	0.00	3'650.00	0.00	3'700.00	0.00
	Charges de fonctionnement	3'608.00		3'650.00		3'700.00	
320.36	<i>Subventions accordées</i>	3'608.00		3'650.00		3'700.00	
320.365.00	Subvention aux sociétés culturelles / Radio Chablais	3'608.00		3'650.00		3'700.00	

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
33	PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES	141'268.30	4'740.50	126'069.00	500.00	109'671.00	500.00
330	<u>Parcs publics et chemins pédestres</u>	141'268.30	4'740.50	126'069.00	500.00	109'671.00	500.00
	FONCTIONNEMENT	141'268.30	4'740.50	126'069.00	500.00	109'671.00	500.00
	Charges de fonctionnement	141'268.30		126'069.00		109'671.00	
330.30	Charges du personnel	86'363.55		86'620.00		75'240.00	
330.300.00	Commissions	799.60		800.00		750.00	
330.301.00	Traitement du personnel	56'184.60		54'750.00		50'590.00	
330.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	16'748.95		17'500.00		10'500.00	
330.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	4'275.15		4'710.00		3'980.00	
330.303.02	Charges sociales AF	2'062.90		2'280.00		1'920.00	
330.304.00	Charges sociales LPP	4'428.90		4'580.00		5'050.00	
330.305.00	Charges sociales AAP/AANP	1'400.15		1'500.00		1'400.00	
330.305.02	Charges sociales AMAL	463.30		500.00		550.00	
330.309.00	Autres charges du personnel	-		-		500.00	
330.31	Biens, services et marchandises	27'676.80		35'450.00		28'930.00	
330.311.04	Matériel et produits d'entretien	2'181.20		2'500.00		2'000.00	
330.313.00	Achats de matériel	3'218.25		1'000.00		1'000.00	
330.314.00	Décoration et entretien rues, parcs, places, jardins	21'147.50		28'000.00		22'000.00	
330.314.02	Jardin d'enfants	-		2'000.00		2'000.00	
330.317.00	Frais de déplacement	226.50		350.00		330.00	
330.318.00	Entretien des sentiers pédestres	803.35		1'000.00		1'000.00	
330.319.00	Cotisations, dons à des associations	100.00		100.00		100.00	
330.319.10	Frais divers	-		500.00		500.00	

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
330.31	Amortissements	26'727.95		3'499.00		5'001.00	
330.331	Amortissements comptables ordinaires	2'729.95		3'499.00		5'001.00	
330.331.00	Places et parcs publics	-		-		5'001.00	
330.331.02	Chemins pédestres	2'247.05		3'499.00		-	
330.331.03	Sentier de rive	482.90		-		-	
330.332	Amortissements comptables complémentaires	23'998.00		0.00		0.00	
330.332.00	Places et parcs publics	-		-		-	
330.332.02	Chemins pédestres	19'999.00		-		-	
330.332.03	Sentier de rive	3'999.00		-		-	
330.39	Imputations internes	500.00		500.00		500.00	
330.390.02	Frais véhicules	500.00		500.00		500.00	
	Revenus de fonctionnement		4'740.50		500.00		500.00
330.43	Contributions de tiers		4'740.50		500.00		500.00
330.435.01	Vente de matériel		540.00		500.00		500.00
330.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP		4'200.50		-		-

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	48'046.80	21'318.85	0.00	0.00	75'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	48'046.80		0.00		75'000.00	
330.50	Investissements propres	48'046.80		0.00		75'000.00	
330.500.00	Places et parcs publics	-		-		50'000.00	
330.501.00	Chemins pédestres	43'564.90		-		10'000.00	
330.501.01	Sentier de rive	4'481.90		-		15'000.00	
	Recettes d'investissement		21'318.85		0.00		0.00
330.66	Subventions acquises		21'318.85		0.00		0.00
330.661.00	Subv. cant. chemins pédestres		21'318.85		-		-

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
39	EGLISE	23'079.64	751.40	22'985.00	0.00	22'630.00	0.00
390	<u>Eglise catholique romaine</u>	11'559.64	751.40	11'285.00	0.00	11'130.00	0.00
	 FONCTIONNEMENT	11'559.64	751.40	11'285.00	0.00	11'130.00	0.00
	Charges de fonctionnement	11'559.64		11'285.00		11'130.00	
390.30	Charges du personnel	845.15		335.00		230.00	
390.300.00	Commissions	-		300.00		200.00	
390.301.02	Traitement du personnel conciergerie Chapelle	807.80		-		-	
390.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	22.20		20.00		15.00	
390.303.02	Charges sociales AF	10.65		10.00		10.00	
390.305.00	Charges sociales AAP/AANP	4.15		5.00		5.00	
390.305.02	Charges sociales AMAL	0.35		-		-	
390.31	Biens, services et marchandises	9'175.00		9'250.00		9'200.00	
390.316.00	Location du domaine pastoral	9'090.00		9'100.00		9'100.00	
390.317.00	Frais de déplacement, représentation, manifestation	85.00		150.00		100.00	
390.36	Subventions accordées	1'539.49		1'700.00		1'700.00	
390.362.00	Part. à l'entretien de l'église catholique	1'539.49		1'700.00		1'700.00	
	Revenus de fonctionnement		751.40		0.00		0.00
390.43	Contributions de tiers		751.40		0.00		0.00
390.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP		751.40		-		-

CULTURE, LOISIRS ET CULTE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
391	<u>Eglise réformée évangélique</u>	11'520.00	0.00	11'700.00	0.00	11'500.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	11'520.00	0.00	11'700.00	0.00	11'500.00	0.00
	Charges de fonctionnement	11'520.00		11'700.00		11'500.00	
391.36	<i>Subventions accordées</i>	11'520.00		11'700.00		11'500.00	
391.362.00	Contribution à l'église réformée	11'520.00		11'700.00		11'500.00	

SANTÉ

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
4	SANTÉ	66'518.60	0.00	92'400.00	0.00	91'880.00	0.00
40	HOPITAUX	701.00	0.00	750.00	0.00	750.00	0.00
400	<u>Hôpitaux</u>	701.00	0.00	750.00	0.00	750.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	701.00	0.00	750.00	0.00	750.00	0.00
	Charges de fonctionnement	701.00		750.00		750.00	
400.31	Biens, services et marchandises	701.00		750.00		750.00	
400.319.00	Cotisations à des ligues médicales	701.00		750.00		750.00	
44	CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL	38'691.20	0.00	60'650.00	0.00	63'330.00	0.00
440	<u>Centre médico-social régional</u>	38'691.20	0.00	60'650.00	0.00	63'330.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	38'691.20	0.00	60'650.00	0.00	63'330.00	0.00
	Charges de fonctionnement	38'691.20		60'650.00		63'330.00	
440.30	Charges du personnel	442.40		450.00		230.00	
440.300.00	Commissions	400.00		400.00		200.00	
440.303.00	Charges sociales AVS/AC	25.70		30.00		15.00	
440.303.02	Charges sociales AF	12.40		15.00		10.00	
440.305.00	Charges sociales AAP	4.30		5.00		5.00	

SANTÉ

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
440.31	Biens, services et marchandises	113.30		200.00		100.00	
440.317.00	Frais de déplacement	113.30		200.00		100.00	
440.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	38'135.50		60'000.00		63'000.00	
440.352.00	Centre médico-social	38'135.50		60'000.00		63'000.00	
45	PROPHYLAXIE, LUTTE CONTRE LES MALADIES	2'736.25	0.00	5'000.00	0.00	2'500.00	0.00
450	<u>Lutte contre les maladies</u>	2'736.25	0.00	5'000.00	0.00	2'500.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	2'736.25	0.00	5'000.00	0.00	2'500.00	0.00
	Charges de fonctionnement	2'736.25		5'000.00		2'500.00	
450.36	Subventions accordées	2'736.25		5'000.00		2'500.00	
450.361.00	Financem. prise en charge ambulatoire des addictions	2'736.25		5'000.00		2'500.00	
46	SERVICE MEDICAL DES ECOLES	18'501.65	0.00	18'000.00	0.00	18'000.00	0.00
460	<u>Prophylaxie dentaire</u>	18'501.65	0.00	18'000.00	0.00	18'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	18'501.65	0.00	18'000.00	0.00	18'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	18'501.65		18'000.00		18'000.00	
460.36	Subventions accordées	18'501.65		18'000.00		18'000.00	
460.361.00	Financement de la santé scolaire	959.35		1'000.00		1'000.00	
460.366.00	Soins dentaires scolaires	17'542.30		17'000.00		17'000.00	

SANTÉ

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
49	AUTRES DEPENSES DE SANTE	5'888.50	0.00	8'000.00	0.00	7'300.00	0.00
490	<u>Autres dépenses de santé</u>	5'888.50	0.00	8'000.00	0.00	7'300.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	5'888.50	0.00	8'000.00	0.00	7'300.00	0.00
	Charges de fonctionnement	5'888.50		8'000.00		7'300.00	
490.36	<i>Subventions accordées</i>	5'888.50		8'000.00		7'300.00	
490.361.00	Financement du dispositif pré-hospitalier	5'888.50		8'000.00		7'300.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
5	PREVOYANCE SOCIALE	527'191.77	134'502.25	534'890.00	114'500.00	619'950.00	189'100.00
50	AVS ET AI	1'565.50	4'126.85	1'040.00	4'100.00	2'040.00	4'100.00
500	<u>Agence AVS</u>	1'565.50	4'126.85	1'040.00	4'100.00	2'040.00	4'100.00
	FONCTIONNEMENT	1'565.50	4'126.85	1'040.00	4'100.00	2'040.00	4'100.00
	Charges de fonctionnement	1'565.50		1'040.00		2'040.00	
500.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	1'565.50		1'040.00		2'040.00	
500.318.03	Honoraires et prestations de tiers	1'525.50		1'000.00		2'000.00	
500.319.00	Cotisations / Dons à des associations	40.00		40.00		40.00	
	Revenus de fonctionnement		4'126.85		4'100.00		4'100.00
500.45	<i>Restitutions de collectivités publiques</i>		4'126.85		4'100.00		4'100.00
500.451.00	Agence local AVS		4'126.85		4'100.00		4'100.00

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
52	ASSURANCE-MALADIE	16'431.35	0.00	17'000.00	0.00	17'000.00	0.00
520	<u>Assurance-maladie</u>	16'431.35	0.00	17'000.00	0.00	17'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	16'431.35	0.00	17'000.00	0.00	17'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	16'431.35		17'000.00		17'000.00	
520.36 520.366.00	<i>Subventions accordées</i> Subsides caisse-maladie	16'431.35 16'431.35		17'000.00 17'000.00		17'000.00 17'000.00	
53	AUTRES ASSURANCES SOCIALES	54'143.70	0.00	65'000.00	0.00	60'000.00	0.00
530	<u>Prestations complémentaires AVS / AI</u>	54'143.70	0.00	65'000.00	0.00	60'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	54'143.70	0.00	65'000.00	0.00	60'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	54'143.70		65'000.00		60'000.00	
530.36 530.361.00	<i>Subventions accordées</i> Prestations complémentaires AVS/AI + AF pour personnes sans activités	54'143.70 54'143.70		65'000.00 65'000.00		60'000.00 60'000.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
54	PROTECTION DE LA JEUNESSE	36'261.55	11'494.00	35'540.00	10'000.00	34'500.00	10'000.00
540	<u>Protection de la jeunesse</u>	8'165.65	0.00	6'000.00	0.00	5'500.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	8'165.65	0.00	6'000.00	0.00	5'500.00	0.00
	Charges de fonctionnement	8'165.65		6'000.00		5'500.00	
540.35 540.352.00	Dédommagements versés à des collectivités pub. Travailleurs sociaux hors murs (TSHM)	4'865.65 4'865.65		6'000.00 6'000.00		5'500.00 5'500.00	
540.36 540.361.00	Subventions accordées Curatelle éducative	3'300.00 3'300.00		0.00 -		0.00 -	
	Revenus de fonctionnement		0.00		0.00		0.00
540.43 540.436.00	Contributions de tiers Curatelle éducative / Part. des parents		0.00 -		0.00 -		0.00 -
541	<u>Garderies d'enfants, crèches</u>	0.00	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	0.00		1'000.00		1'000.00	
541.31 541.318.02	Biens, services et marchandises Frais d'affranchissement	0.00 -		0.00 -		0.00 -	
541.35 541.352.00	Dédommagements versés à des collectivités pub. Part. crèche-garderie Les Moussaillons (Port-Valais)	0.00 -		1'000.00 1'000.00		1'000.00 1'000.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
542	<u>Centre pour la jeunesse (UAPE)</u>	28'095.90	11'494.00	28'540.00	10'000.00	28'000.00	10'000.00
	FONCTIONNEMENT	28'095.90	11'494.00	28'540.00	10'000.00	28'000.00	10'000.00
	Charges de fonctionnement	28'095.90		28'540.00		28'000.00	
542.30	Charges du personnel	15'302.85		15'840.00		15'330.00	
542.300.00	Commissions	399.95		400.00		400.00	
542.301.00	Traitement du personnel	8'422.85		8'500.00		9'000.00	
542.301.02	Conciergerie	-		4'300.00		3'120.00	
542.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	4'205.50		-		-	
542.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	837.00		860.00		810.00	
542.303.02	Charges sociales AF	403.80		410.00		390.00	
542.304.00	Charges sociales LPP	664.20		790.00		970.00	
542.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	266.85		270.00		280.00	
542.305.02	Charges sociales AMAL	102.70		110.00		160.00	
542.309.00	Autres charges du personnel	-		200.00		200.00	
542.31	Biens, services et marchandises	12'793.05		12'700.00		12'670.00	
542.311.00	Matériel et mobilier	2'016.85		500.00		500.00	
542.311.02	Matériel éducatif	62.65		500.00		500.00	
542.311.04	Achat autres matériel	95.05		-		-	
542.313.00	Produits et matériel de nettoyage et d'entretien	1'112.00		1'000.00		1'000.00	
542.317.00	Frais de déplacement	113.30		200.00		170.00	
542.318.00	Frais d'affranchissement	50.00		-		-	
542.318.05	Frais de repas	9'243.00		10'000.00		10'000.00	
542.318.06	Frais de réception, de représ.et de manif.	100.20		-		-	
542.319.10	Frais divers	-		500.00		500.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		11'494.00		10'000.00		10'000.00
542.43	Contributions de tiers		11'494.00		10'000.00		10'000.00
542.434.00	Participation des parents aux frais de l'UAPE		11'494.00		10'000.00		10'000.00
55	HANDICAPES	99'083.30	0.00	111'600.00	0.00	111'100.00	0.00
550	Handicapés	99'083.30	0.00	111'600.00	0.00	111'100.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	99'083.30	0.00	111'600.00	0.00	111'100.00	0.00
	Charges de fonctionnement	99'083.30		111'600.00		111'100.00	
550.31	Biens, services et marchandises	0.00		100.00		100.00	
550.319.00	Cotisations / Dons à des associations	-		100.00		100.00	
550.33	Amortissements	4'866.40		1'500.00		1'000.00	
550.331	Amortissements comptables ordinaires	867.40		1'500.00		1'000.00	
550.331.00	Institutions handicapés / sociales	867.40		1'500.00		1'000.00	
550.332	Amortissements comptables complémentaires	3'999.00		0.00		0.00	
550.332.00	Institutions handicapés / sociales	3'999.00		-		-	
550.36	Dédommagements versés à des collectivités pub.	94'216.90		110'000.00		110'000.00	
550.361.00	Institutions handicapés / sociales	94'216.90		110'000.00		110'000.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	4'866.40	0.00	9'000.00	0.00	6'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	4'866.40		9'000.00		6'000.00	
550.56	<i>Investissements propres</i>	4'866.40		9'000.00		6'000.00	
550.561.00	Institutions handicapés / sociales	4'866.40		9'000.00		6'000.00	
57	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL (EMS)	96'705.90	0.00	92'000.00	0.00	120'000.00	0.00
570	<u>Etablissement médico-social (EMS)</u>	96'705.90	0.00	92'000.00	0.00	120'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	96'705.90	0.00	92'000.00	0.00	120'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	96'705.90		92'000.00		120'000.00	
570.36	<i>Subventions accordées</i>	96'705.90		92'000.00		120'000.00	
570.364.00	Financement EMS	96'705.90		92'000.00		120'000.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
58	ASSISTANCE	223'000.47	118'881.40	212'710.00	100'400.00	275'310.00	175'000.00
580	<u>Aide sociale individuelle</u>	183'299.00	118'776.40	169'865.00	100'000.00	239'830.00	175'000.00
	FONCTIONNEMENT	183'299.00	118'776.40	169'865.00	100'000.00	239'830.00	175'000.00
	Charges de fonctionnement	183'299.00		169'865.00		239'830.00	
580.30	Charges du personnel	1'105.85		1'115.00		230.00	
580.300.00	Commissions	999.80		1'000.00		200.00	
580.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	64.25		70.00		15.00	
580.303.02	Charges sociales AF	31.00		35.00		10.00	
580.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	10.80		10.00		5.00	
580.31	Biens, services et marchandises	783.20		950.00		600.00	
580.317.00	Frais de déplacement	283.20		450.00		100.00	
580.319.00	Cotisations, dons à des associations	500.00		500.00		500.00	
580.36	Subventions accordées	181'409.95		167'800.00		239'000.00	
580.366.00	Secours et assistance	119'176.40		100'000.00		175'000.00	
580.366.01	Aide sociale cantonale	58'230.55		63'000.00		60'000.00	
580.366.02	Recouvrement des pensions alimentaires	4'003.00		4'800.00		4'000.00	
	Revenus de fonctionnement		118'776.40		100'000.00		175'000.00
580.43	Contributions de tiers		118'776.40		100'000.00		175'000.00
580.436.00	Remboursement des frais d'assistance		118'776.40		100'000.00		175'000.00

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
582	<u>Fonds cantonal pour l'emploi</u>	14'818.95	0.00	19'800.00	0.00	14'500.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	14'818.95	0.00	19'800.00	0.00	14'500.00	0.00
	Charges de fonctionnement	14'818.95		19'800.00		14'500.00	
582.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	1'329.65		1'800.00		1'500.00	
582.352.00	Part. à l'ORP et au CIO	1'329.65		1'800.00		1'500.00	
582.36	Subventions accordées	13'489.30		18'000.00		13'000.00	
582.361.00	Fonds cantonal pour l'emploi	13'489.30		18'000.00		13'000.00	
589	<u>Autres tâches d'assistance</u>	24'882.52	105.00	23'045.00	400.00	20'980.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	24'882.52	105.00	23'045.00	400.00	20'980.00	0.00
	Charges de fonctionnement	24'882.52		23'045.00		20'980.00	
589.30	Charges du personnel	3'743.25		3'945.00		2'580.00	
589.300.00	Commissions	2'680.60		3'250.00		1'950.00	
589.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	111.20		115.00		70.00	
589.303.02	Charges sociales AF	53.65		55.00		40.00	
589.305.00	Charges sociales AAP/AANP	26.00		25.00		20.00	
589.305.02	Charges sociales AMAL	-		-		-	
589.309.00	Autres charges du personnel	871.80		500.00		500.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
589.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	16'079.97		13'700.00		13'000.00	
589.311.00	Matériel, mobilier et machines	4'407.60		1'000.00		1'000.00	
589.313.00	Actions à prix réduit	-		400.00		-	
589.317.00	Frais de déplacement	760.20		800.00		500.00	
589.318.00	3ème âge	9'846.07		10'000.00		10'000.00	
589.318.01	Animations sociales	-		500.00		500.00	
589.318.02	Frais d'affranchissement	369.60		500.00		500.00	
589.318.03	Téléphone	96.50		100.00		100.00	
589.319.00	Cotisations, dons à des associations	600.00		400.00		400.00	
589.35	<i>Dédommagements versés à des collectivités pub.</i>	3'873.00		4'000.00		4'000.00	
589.351.00	Participation à l'ARPAJ	3'873.00		4'000.00		4'000.00	
589.36	<i>Subventions accordées</i>	1'186.30		1'400.00		1'400.00	
589.362.00	Programme d'intégration cantonale (PIC)	1'186.30		1'400.00		1'400.00	
	Revenus de fonctionnement		105.00		400.00		0.00
589.43	<i>Contributions de tiers</i>		105.00		400.00		0.00
589.435.00	Vente de produits à prix réduit		-		400.00		-
589.439.01	Contributions, participation de tiers		105.00		-		-

TRAFIC

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
6	TRAFIC	404'432.35	41'126.75	417'125.00	35'700.00	413'379.00	35'700.00
61	ROUTES CANTONALES	94'897.60	0.00	95'000.00	0.00	88'000.00	0.00
610	<u>Routes cantonales</u>	94'897.60	0.00	95'000.00	0.00	88'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	94'897.60	0.00	95'000.00	0.00	88'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	94'897.60		95'000.00		88'000.00	
610.33	<i>Amortissements</i>	48'095.55		40'000.00		42'000.00	
610.331	<i>Amortissements comptables ordinaires</i>	48'095.55		40'000.00		42'000.00	
610.331.00	Part. aux corrections des routes cantonales	8'915.75		10'000.00		12'000.00	
610.331.20	St-Gingolph-Les Evouettes / Projet de déviation de St-Gingolph	7'000.00		5'000.00		5'000.00	
610.331.21	Route St-Gingolph-Novet	25'179.80		19'000.00		20'000.00	
610.331.22	Trottoirs de St-Gingolph	7'000.00		6'000.00		5'000.00	
610.332	<i>Amortissements comptables complémentaires</i>	0.00		0.00		0.00	
610.332.00	Part. aux corrections des routes cantonales	-		-		-	
610.332.20	St-Gingolph-Les Evouettes / Projet de déviation de St-Gingolph	-		-		-	
610.332.21	Route St-Gingolph / Novel	-		-		-	
610.332.22	Trottoirs de St-Gingolph	-		-		-	
610.36	<i>Subventions accordées</i>	46'802.05		55'000.00		46'000.00	
610.361.00	Part. à l'entretien des routes cantonales	46'802.05		55'000.00		46'000.00	

TRAFIC

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	37'095.35	0.00	11'000.00	0.00	37'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	37'095.35		11'000.00		37'000.00	
610.56	Subventions accordées	37'095.35		11'000.00		37'000.00	
610.561.00	Part. aux corrections des routes cantonales	2'915.55		11'000.00		37'000.00	
610.561.20	St-Gingolph-Les Evouettes / Projet de déviation de St-Gingolph	-		-		-	
610.561.21	Route St-Gingolph / Novel	34'179.80		-		-	
62	ROUTES COMMUNALES	230'067.80	41'126.75	243'950.00	35'700.00	247'734.00	35'700.00
620	Réseau des routes communales	211'398.40	16'477.55	216'501.00	7'700.00	220'060.00	7'700.00
	FONCTIONNEMENT	211'398.40	16'477.55	216'501.00	7'700.00	220'060.00	7'700.00
	Charges de fonctionnement	211'398.40		216'501.00		220'060.00	
620.30	Charges du personnel	56'187.10		57'200.00		61'390.00	
620.300.00	Commissions	456.45		450.00		1'450.00	
620.301.00	Traitement du personnel	39'568.70		39'900.00		44'030.00	
620.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	7'024.60		6'000.00		4'500.00	
620.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	2'720.60		2'990.00		3'170.00	
620.303.02	Charges sociales AF	1'312.70		1'440.00		1'530.00	
620.304.00	Charges sociales LPP	2'918.10		3'140.00		4'150.00	
620.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	898.00		960.00		1'120.00	
620.305.02	Charges sociales AMAL	297.00		320.00		440.00	
620.309.00	Autres charges du personnel	990.95		2'000.00		1'000.00	

TRAFIC

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
620.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	89'908.60		94'300.00		98'670.00	
620.311.00	Signalisation et marquage routier	3'498.55		3'000.00		3'000.00	
620.311.01	Achat mobilier, machines et véhicules	478.10		3'000.00		3'000.00	
620.311.02	Outillage et matériel	6'999.80		8'000.00		8'000.00	
620.311.04	Matériel et produits de nettoyage et d'entretien	4'723.10		3'000.00		3'000.00	
620.311.06	Matériel et produits d'entretien machines	489.00		1'000.00		1'000.00	
620.311.08	Matériel et produits d'entretien véhicules	645.35		2'000.00		2'000.00	
620.312.00	Electricité et éclairage public	23'617.15		22'000.00		24'000.00	
620.313.00	Essence des véhicules et des machines	2'332.85		2'500.00		2'500.00	
620.314.00	Entretien du réseau routier	14'740.55		10'000.00		10'000.00	
620.314.02	Entretien des locaux publics	4'173.55		3'000.00		3'000.00	
620.314.03	Entretien des talus, murs, places diverses	211.70		1'000.00		1'000.00	
620.314.04	Entretien éclairage public	1'738.80		2'000.00		2'000.00	
620.315.00	Entretien du matériel et des machines	958.70		2'000.00		2'000.00	
620.315.02	Entretien des véhicules et accessoires des véhicules	10'202.10		8'000.00		10'000.00	
620.315.06	Maintenance de l'éclairage public	8'767.45		8'800.00		9'000.00	
620.317.00	Frais de déplacements	122.20		200.00		270.00	
620.318.00	Déblaiement des neiges	-		8'000.00		8'000.00	
620.318.02	Frais d'affranchissement	300.00		300.00		300.00	
620.318.04	Assurances bâtiments et choses	1'263.65		1'300.00		1'300.00	
620.318.05	Assurances et taxes des véhicules	3'429.20		3'400.00		3'000.00	
620.318.06	Frais de réception et de représentation	-		-		500.00	
620.318.07	Téléphone	1'216.80		1'300.00		1'300.00	
620.319.10	Frais divers	-		500.00		500.00	

TRAFIC

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
620.33	Amortissements	65'302.70		65'001.00		60'000.00	
620.331	Amortissements comptables ordinaires	65'302.70		65'001.00		60'000.00	
620.331.00	Routes, chemins, ponts	8'000.00		7'000.00		6'000.00	
620.331.01	Routes des Rasses / Etalons	-		-		1'000.00	
620.331.04	Route du Plan du Baril	-		2'001.00		-	
620.331.08	Route de Gouillon	8'000.00		7'000.00		6'000.00	
620.331.13	Rue du Lac	-		-		-	
620.331.17	Route de la Chaux	-		4'000.00		3'000.00	
620.331.18	Chemin de la Provalle	-		1'000.00		1'000.00	
620.331.40	Electricité et éclairage public	24'302.70		22'000.00		23'000.00	
620.331.50	Local de voirie	10'000.00		9'000.00		8'000.00	
620.331.51	Bâtiment Zumthor	6'000.00		5'000.00		5'000.00	
620.331.70	Voirie / Machines et véhicules	9'000.00		8'000.00		7'000.00	
620.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
620.332.00	Routes, chemins, ponts	-		-		-	
620.332.01	Routes des Rasses / Etalons	-		-		-	
620.332.04	Route du Plan du Baril	-		-		-	
620.332.08	Route de Gouillon	-		-		-	
620.332.13	Rue du Lac	-		-		-	
620.332.17	Route de la Chaux	-		-		-	
620.332.18	Chemin de la Provalle	-		-		-	
620.332.40	Electricité et éclairage public	-		-		-	
620.332.50	Local de voirie	-		-		-	
620.332.51	Bâtiment Zumthor	-		-		-	
620.332.70	Voirie / Machines et véhicules	-		-		-	

TRAFIC

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Revenus de fonctionnement			16'477.55		7'700.00		7'700.00
620.42	Revenus des biens		1'500.00		1'500.00		1'500.00
620.427.00	Location de bâtiments		1'500.00		1'500.00		1'500.00
620.43	Contributions de tiers		13'977.55		5'200.00		5'200.00
620.434.00	Part. de tiers au déneigement		1'254.00		1'000.00		1'000.00
620.434.05	Location de matériel, machines et véhicules		2'600.00		2'000.00		2'000.00
620.435.00	Vente de sel et de chlorure		-		200.00		200.00
620.436.03	Facturations diverses à des tiers		1'182.50		-		-
620.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		5'354.85		-		-
620.439.00	Rabais acheminement énergie		3'586.20		2'000.00		2'000.00
620.49	Imputations internes		1'000.00		1'000.00		1'000.00
620.490.00	Part. parcs publics et chemins pédestres aux frais véhicules		500.00		500.00		500.00
620.490.01	Part. parking aux frais véhicules		500.00		500.00		500.00
INVESTISSEMENT		21'302.70	0.00	57'000.00	0.00	25'000.00	0.00
Dépenses d'investissement		21'302.70		57'000.00		25'000.00	
620.50	Investissements propres	21'302.70		57'000.00		25'000.00	
620.501.00	Routes, chemins, ponts	-		-		-	
620.501.04	Route du Plan du Baril	-		15'000.00		-	
620.501.13	Rue du Lac	-		-		-	
620.501.17	Route de la Chaux	-		35'000.00		-	
620.501.18	Chemin de la Provalle	-		7'000.00		-	
620.501.40	Electricité et éclairage public	21'302.70		-		25'000.00	

TRAFIC

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
621	<u>Parkings et places de stationnement</u>	18'669.40	24'649.20	27'449.00	28'000.00	27'674.00	28'000.00
	FONCTIONNEMENT	18'669.40	24'649.20	27'449.00	28'000.00	27'674.00	28'000.00
	Charges de fonctionnement	18'669.40		27'449.00		27'674.00	
621.30	Charges du personnel	10'379.50		12'750.00		12'965.00	
621.300.00	Commissions	1'174.80		200.00		250.00	
621.301.00	Traitement du personnel	5'865.85		4'700.00		8'950.00	
621.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	1'931.60		6'000.00		1'500.00	
621.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	509.65		710.00		690.00	
621.303.02	Charges sociales AF	245.95		340.00		340.00	
621.304.00	Charges sociales LPP	426.90		490.00		890.00	
621.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	170.95		230.00		245.00	
621.305.02	Charges sociales AMAL	53.80		80.00		100.00	
621.31	Biens, services et marchandises	7'789.90		10'200.00		10'210.00	
621.312.00	Electricité	98.50		100.00		100.00	
621.314.00	Entretien des places de parc, du parking souterrain	1'265.10		2'000.00		2'000.00	
621.315.00	Entretien horodateur	543.30		2'000.00		2'000.00	
621.316.00	Location des places de parc / Etat du VS-Bord du Lac	5'826.40		6'000.00		6'000.00	
621.317.00	Frais de déplacement	56.60		100.00		110.00	
621.33	Amortissements	0.00		3'999.00		3'999.00	
621.331	Amortissements comptables ordinaires	0.00		3'999.00		3'999.00	
621.331.05	Signalisation et marquage des places de stationnement	-		-		1'000.00	
621.331.60	Règlement de stationnement pour les parkings	-		3'999.00		2'999.00	
621.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
621.332.05	Signalisation et marquage des places de stationnement	-		-		-	
621.332.60	Règlement de stationnement pour les parkings	-		-		-	

TRAFIC

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
621.39	Imputations internes	500.00		500.00		500.00	
621.390.02	Frais véhicules	500.00		500.00		500.00	
	Revenus de fonctionnement		24'649.20		28'000.00		28'000.00
621.42	Revenus de biens		24'360.65		28'000.00		28'000.00
621.427.00	Location de places de parc		12'000.00		16'000.00		16'000.00
621.427.01	Horodateur		12'360.65		12'000.00		12'000.00
621.43	Contribution de tiers		288.55		0.00		0.00
621.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		288.55		-		-
	INVESTISSEMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	13'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	0.00		0.00		13'000.00	
621.58	Autres dépenses activables	0.00		0.00		13'000.00	
621.501.00	Signalisation et marquage des places de stationnement	-		-		13'000.00	
621.589.60	Règlement de stationnement pour les parkings	-		-		-	

TRAFIC

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
65	TRAFIC REGIONAL	79'466.95	0.00	78'175.00	0.00	77'645.00	0.00
650	<u>Entreprises de trafic régional</u>	79'466.95	0.00	78'175.00	0.00	77'645.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	79'466.95	0.00	78'175.00	0.00	77'645.00	0.00
	Charges de fonctionnement	79'466.95		78'175.00		77'645.00	
650.30	Charges du personnel	0.00		0.00		340.00	
650.300.00	Commissions	-		-		300.00	
650.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	-		-		20.00	
650.303.02	Charges sociales AF	-		-		10.00	
650.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	-		-		10.00	
650.31	Biens, services et marchandises	11'845.20		10'175.00		10'305.00	
650.312.00	Electricité	334.80		350.00		350.00	
650.314.00	Entretien des passages à niveau	9'720.00		9'750.00		9'750.00	
650.314.01	Entretien des bâtiments	1'760.40		-		-	
650.317.00	Frais de déplacement	-		-		130.00	
650.319.00	Cotisations, dons à des associations	30.00		75.00		75.00	
650.33	Amortissements	9'000.00		8'000.00		7'000.00	
650.331	Amortissements comptables ordinaires	9'000.00		8'000.00		7'000.00	
650.331.00	Passage à niveau	9'000.00		8'000.00		7'000.00	
650.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
650.332.00	Passage à niveau	-		-		-	

TRAFIC

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
650.36	Subventions accordées	58'621.75		60'000.00		60'000.00	
650.361.00	Participation au déficit régional des transports publics	56'703.05		58'000.00		58'000.00	
650.361.10	Projet mobilité sud Lémanique	895.00		1'000.00		1'000.00	
650.364.00	CarPostal / Service "Lunabus"	1'023.70		1'000.00		1'000.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	1'277'352.85	1'083'698.32	1'323'050.00	547'470.00	1'255'001.00	1'054'651.00
70	APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE	487'389.95	487'389.95	518'154.00	116'650.00	425'540.00	425'540.00
700	<u>Approvisionnement et alimentation en eau potable</u>	487'389.95	487'389.95	518'154.00	116'650.00	425'540.00	425'540.00
	FONCTIONNEMENT	487'389.95	487'389.95	518'154.00	116'650.00	425'540.00	425'540.00
	Charges de fonctionnement	487'389.95		518'154.00		425'540.00	
700.30	Charges du personnel	60'694.15		96'330.00		62'700.00	
700.300.00	Commissions	1'287.40		750.00		2'000.00	
700.301.00	Traitement du personnel	44'453.15		64'250.00		33'150.00	
700.301.01	Personnel St-Gingolph Energia SA	1'350.60		17'300.00		16'600.00	
700.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	4'314.60		-		1'500.00	
700.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	2'740.60		4'190.00		2'280.00	
700.303.02	Charges sociales AF	1'322.50		2'020.00		1'100.00	
700.304.00	Charges sociales LPP	3'330.70		3'730.00		2'950.00	
700.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	892.40		1'340.00		810.00	
700.305.02	Charges sociales AMAL	293.15		450.00		310.00	
700.309.00	Autres charges du personnel	709.05		2'300.00		2'000.00	
700.31	Biens, services et marchandises	128'003.45		108'200.00		113'480.00	
700.312.00	Eau, électricité	13'293.85		15'000.00		15'000.00	
700.313.00	Matériel et prod. d'entretien du réseau d'eau potable	3'770.90		4'000.00		4'000.00	
700.313.02	Matériel et produits d'entretien des fontaines	1'952.45		2'000.00		2'000.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
700.313.04	Essence des véhicules et des machines	2'225.45		2'000.00		2'000.00	
700.314.00	Entretien du réseau	41'992.00		40'000.00		45'000.00	
700.314.01	Entretien de l'appareillage et de la machinerie	13'588.20		15'000.00		15'000.00	
700.314.02	Entretien des fontaines	2'994.20		2'000.00		2'000.00	
700.315.02	Entretien des véhicules et des accessoires véhicules	467.10		1'000.00		2'000.00	
700.317.00	Frais de déplacement	162.60		200.00		280.00	
700.318.00	Téléphone, téléalarmes	1'436.60		2'000.00		2'000.00	
700.318.02	Frais d'affranchissement	1'122.85		600.00		500.00	
700.318.04	Assurances bâtiments et choses	4'198.60		4'300.00		4'200.00	
700.318.05	Assurances bât. / choses St-Gingolph Energia SA	9'527.35		10'000.00		9'500.00	
700.318.11	Analyses des eaux	5'546.30		5'000.00		5'000.00	
700.318.12	Frais juridiques et contentieux	-		100.00		-	
700.318.13	Honoraires et prestations de tiers	106.00		-		-	
700.318.20	Mise à jour des plans cadastraux	4'550.00		4'500.00		4'500.00	
700.319.10	Frais divers	135.55		500.00		500.00	
700.319.20	Ajustement TVA (ReDIP)	20'933.45		-		-	
700.33	Amortissements	236'182.35		243'999.00		198'500.00	
700.330	Amortissements financiers	0.00		0.00		0.00	
700.330.09	Pertes sur débiteurs	-		-		-	
700.331	Amortissements comptables ordinaires	236'182.35		243'999.00		198'500.00	
700.331.00	Réseau d'eau potable	-20'519.00		-		1'000.00	
700.331.02	Routes des Rasses / Etalons	19'000.00		3'000.00		1'500.00	
700.331.04	Route de la Chaux	-		4'000.00		4'000.00	
700.331.13	Rue du Lac	-		-		-	
700.331.19	Rue des Ouches	6'000.00		5'000.00		5'000.00	
700.331.20	Place de la Gare	4'000.00		4'000.00		3'000.00	
700.331.21	Rue de la Chapelle	4'000.00		3'000.00		3'000.00	
700.331.22	Cour du Château	2'342.05		-		-	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
700.331.30	Captage Tine / Aménagement hydroélectrique	6'000.00		6'000.00		5'000.00	
700.331.39	Connexion St-Gingolph / Bouveret	7'000.00		7'000.00		6'000.00	
700.331.41	Réalisations de traitements UV et UF	202'569.30		185'000.00		164'000.00	
700.331.42	Compteurs d'eau potable	-		15'000.00		-	
700.331.51	Réservoir d'eau du Croseau	-		3'000.00		3'000.00	
700.331.60	Règlement communal sur la distribution de l'eau	1'790.00		3'999.00		-	
700.331.61	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	4'000.00		5'000.00		3'000.00	
700.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
700.332.00	Réseau d'eau potable	-		-		-	
700.332.02	Routes des Rasses / Etalons	-		-		-	
700.332.04	Route de la Chaux	-		-		-	
700.332.13	Rue du Lac	-		-		-	
700.332.19	Rue des Ouches	-		-		-	
700.332.20	Place de la Gare	-		-		-	
700.332.21	Rue de la Chapelle	-		-		-	
700.332.22	Cour du Château	-		-		-	
700.332.30	Captage Tine / Aménagement hydroélectrique	-		-		-	
700.332.39	Connexion St-Gingolph / Bouveret	-		-		-	
700.332.41	Réalisations de traitements UV et UF	-		-		-	
700.332.42	Compteurs d'eau potable	-		-		-	
700.332.51	Réservoir d'eau du Croseau	-		-		-	
700.332.60	Règlement communal sur la distribution de l'eau	-		-		-	
700.332.61	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	-		-		-	
700.39	Imputations internes	62'510.00		69'625.00		50'860.00	
700.390.00	Frais administratifs imputés	20'000.00		15'000.00		15'000.00	
700.391.00	Intérêts passifs imputés	42'510.00		54'625.00		35'860.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Revenus de fonctionnement			487'389.95		116'650.00		425'540.00
700.43	Contributions de tiers		106'217.55		116'650.00		116'450.00
700.434.00	Taxes annuelles de l'eau potable		86'147.20		87'000.00		88'000.00
700.434.01	Location de personnel St-Gingolph Energia SA		1'350.60		17'300.00		16'600.00
700.434.02	Assurances bât. / choses St-Gingolph Energia SA		9'527.35		10'000.00		9'500.00
700.434.03	Récupération de frais St-Gingolph Energia SA		-		1'500.00		1'500.00
700.436.01	Refacturations diverses St-Gingolph Energia SA		2'700.00		-		-
700.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		4'806.70		-		-
700.439.00	Rabais acheminement énergie		1'685.70		850.00		850.00
700.49	Imputations internes		381'172.40		0.00		309'090.00
700.490.00	Déficit de l'eau potable à charge des impôts		381'172.40		-		309'090.00
INVESTISSEMENT		1'959'266.90	242'084.55	215'000.00	0.00	0.00	10'000.00
Dépenses d'investissement		1'959'266.90		215'000.00		0.00	
700.50	Investissements propres	1'957'476.90		215'000.00		0.00	
700.501.00	Réseau d'eau potable	21'565.55		-		-	
700.501.04	Route de la Chaux	-		40'000.00		-	
700.501.13	Rue du Lac	-		-		-	
700.501.22	Cour du Château	2'342.05		-		-	
700.501.41	Réalizations de traitements UV et UF	1'933'569.30		-		-	
700.503.00	Réservoir d'eau potable du Croseau	-		25'000.00		-	
700.506.42	Compteurs d'eau potable	-		150'000.00		-	
700.58	Autres dépenses activables	1'790.00		0.00		0.00	
700.589.60	Règlement communal sur la distribution de l'eau	1'790.00		-		-	
700.589.61	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	-		-		-	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Recettes d'investissement		242'084.55		0.00		10'000.00
700.61	Contributions de tiers		42'084.55		0.00		10'000.00
700.610.00	Taxes de raccordement de l'eau potable		42'084.55		-		10'000.00
700.66	Subventions acquises		200'000.00		0.00		0.00
700.669.41	Autres subv. / Parrainage CH Communes Montagne		200'000.00		-		-
71	ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES	295'348.92	295'348.92	316'064.00	245'300.00	319'590.00	321'591.00
710	<u>Assainissement des eaux usées</u>	99'781.95	175'211.12	112'069.00	145'800.00	90'820.00	219'091.00
	FONCTIONNEMENT	99'781.95	175'211.12	112'069.00	145'800.00	90'820.00	219'091.00
	Charges de fonctionnement	99'781.95		112'069.00		90'820.00	
710.30	Charges du personnel	15'997.00		21'140.00		14'790.00	
710.300.00	Commissions	499.90		550.00		1'380.00	
710.301.00	Traitement du personnel	12'521.60		17'200.00		10'590.00	
710.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	220.25		-		-	
710.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	832.30		1'150.00		730.00	
710.303.02	Charges sociales AF	401.35		550.00		350.00	
710.304.00	Charges sociales LPP	859.85		1'210.00		880.00	
710.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	266.15		360.00		260.00	
710.305.02	Charges sociales AMAL	86.55		120.00		100.00	
710.309.00	Autres charges du personnel	309.05		-		500.00	
710.31	Biens, services et marchandises	61'499.05		66'650.00		59'730.00	
710.312.00	Electricité	4'574.25		5'000.00		6'000.00	
710.313.04	Essence des véhicules et des machines	1'283.95		2'000.00		2'000.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
710.314.00	Entretien du réseau et des installations	49'899.45		50'000.00		45'000.00	
710.315.02	Entretien des véhicules et des accessoires véhicules	1'357.95		3'000.00		2'000.00	
710.317.00	Frais de déplacement	141.60		250.00		230.00	
710.318.00	Téléalarme des stations de pompage	846.15		900.00		900.00	
710.318.02	Frais d'affranchissement	408.55		700.00		500.00	
710.318.05	Assurance des véhicules	1'249.75		1'300.00		1'100.00	
710.319.20	Ajustement TVA (ReDIP)	1'737.40		3'500.00		2'000.00	
710.33	Amortissements	6'080.70		7'499.00		5'000.00	
710.330	Amortissements financiers	0.00		0.00		0.00	
710.330.09	Pertes sur débiteurs	-		-		-	
710.331	Amortissements comptables ordinaires	6'080.70		7'499.00		5'000.00	
710.331.00	Réseau des eaux usées	-58'918.30		-		-3'000.00	
710.331.05	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	15'000.00		2'000.00		8'000.00	
710.331.13	Rue du Lac	-		-		-	
710.331.14	Route de la Chaux	-		-		-	
710.331.43	Collecteur / Route du Frénay	49'999.00		2'000.00		-	
710.331.60	Règlement communal du réseau des eaux usées	-		3'499.00		-	
710.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
710.332.00	Réseau des eaux usées	-		-		-	
710.332.05	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	-		-		-	
710.332.13	Rue du Lac	-		-		-	
710.332.14	Route de la Chaux	-		-		-	
710.332.43	Collecteur de la Route du Frénay	-		-		-	
710.332.60	Règlement communal du réseau des eaux usées	-		-		-	
710.36	Subventions accordées	125.20		130.00		130.00	
710.363.00	CFF / Indemnités collecteurs Beau-Site	125.20		130.00		130.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
710.39	Imputations internes	16'080.00		16'650.00		11'170.00	
710.390.00	Frais administratifs imputés	15'000.00		15'000.00		10'000.00	
710.391.00	Intérêts passifs imputés	1'080.00		1'650.00		1'170.00	
	Revenus de fonctionnement		175'211.12		145'800.00		219'091.00
710.43	Contributions de tiers		138'854.35		145'800.00		150'800.00
710.434.00	Taxes annuelles des eaux usées		136'190.20		145'000.00		150'000.00
710.436.00	Travaux refacturés à des tiers		450.00		-		-
710.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		1'265.85		-		-
710.439.00	Rabais acheminement énergie		948.30		800.00		800.00
710.49	Imputations internes		36'356.77		0.00		68'291.00
710.490.00	Déficit des eaux usées à charge des impôts		36'356.77		-		68'291.00
	INVESTISSEMENT	0.00	58'918.30	0.00	0.00	45'000.00	48'000.00
	Dépenses d'investissement	0.00		0.00		45'000.00	
710.50	Investissements propres	0.00		0.00		45'000.00	
710.501.00	Réseau des eaux usées	-		-		45'000.00	
710.501.13	Rue du Lac	-		-		-	
710.58	Autres dépenses activables	0.00		0.00		0.00	
710.589.60	Règlement communal du réseau des eaux usées	-		-		-	
	Recettes d'investissement		58'918.30		0.00		48'000.00
710.61	Contributions de tiers		58'918.30		0.00		48'000.00
710.610.00	Taxes de raccordement aux eaux usées		58'918.30		-		20'000.00
710.610.01	Réseau des eaux usées		-		-		28'000.00

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
711	<u>Step</u>	175'337.22	120'137.80	191'395.00	99'500.00	208'770.00	102'500.00
	FONCTIONNEMENT	175'337.22	120'137.80	191'395.00	99'500.00	208'770.00	102'500.00
	Charges de fonctionnement	175'337.22		191'395.00		208'770.00	
711.30	Charges du personnel	53'035.15		57'370.00		60'120.00	
711.300.00	Commissions	400.00		500.00		550.00	
711.301.00	Traitement du personnel	42'908.70		47'550.00		47'150.00	
711.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	1'143.75		-		1'500.00	
711.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	2'732.60		3'100.00		3'170.00	
711.303.02	Charges sociales AF	1'318.85		1'490.00		1'530.00	
711.304.00	Charges sociales LPP	3'044.15		3'410.00		4'160.00	
711.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	884.70		990.00		1'120.00	
711.305.02	Charges sociales AMAL	293.40		330.00		440.00	
711.309.00	Autres charges du personnel	309.00		-		500.00	
711.31	Biens, services et marchandises	92'002.07		104'450.00		107'630.00	
711.311.00	Achat de matériel, mobilier et machines	1'360.60		2'000.00		2'000.00	
711.311.02	Matériel informatique	58.35		-		500.00	
711.312.00	Electricité	17'069.25		18'000.00		18'000.00	
711.313.00	Matériel et produits d'entretien	11'162.90		12'000.00		11'000.00	
711.313.01	Autres marchandises	73.15		-		1'000.00	
711.313.04	Essence des véhicules et des machines	1'459.50		2'000.00		1'500.00	
711.314.00	Entretien de la step	17'418.42		30'000.00		30'000.00	
711.315.02	Entretien des véhicules et des accessoires véhicules	-		-		2'000.00	
711.315.10	Maintenance informatique	962.60		-		1'000.00	
711.317.00	Frais de déplacement	113.30		250.00		230.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
711.318.00	Téléphone	1'288.60		1'400.00		1'400.00	
711.318.02	Frais d'affranchissement	300.00		300.00		300.00	
711.318.04	Assurances bâtiments et choses	2'584.35		2'600.00		2'600.00	
711.318.10	Evacuation, analyses et traitement des boues	22'346.05		20'000.00		20'000.00	
711.318.11	Taxe fédérale sur les micropolluants	15'705.00		15'800.00		16'000.00	
711.319.00	Cotisation, dons à des associations	100.00		100.00		100.00	
711.33	Amortissements	13'000.00		12'000.00		22'000.00	
711.331	Amortissements comptables ordinaires	13'000.00		12'000.00		22'000.00	
711.331.00	Step / Exutoire	13'000.00		12'000.00		22'000.00	
711.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
711.332.00	Step / Exutoire	-		-		-	
711.39	Imputations internes	17'300.00		17'575.00		19'020.00	
711.390.00	Frais administratifs imputés	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
711.391.00	Intérêts passifs imputés	2'300.00		2'575.00		4'020.00	
	Revenus de fonctionnement		120'137.80		99'500.00		102'500.00
711.43	Contributions de tiers		5'713.50		2'500.00		2'500.00
711.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		3'139.70		-		-
711.439.00	Rabais acheminement énergie		2'573.80		2'500.00		2'500.00
711.45	Restitutions de collectivités publiques		114'424.30		97'000.00		100'000.00
711.452.00	Participation à l'exploitation de la step / Communauté de Commune du Pays d'Evian		114'424.30		97'000.00		100'000.00

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	0.00		0.00		50'000.00	
711.50	Investissements propres	0.00		0.00		50'000.00	
711.501.00	Step / Exutoire	-		-		50'000.00	
	Recettes d'investissement		0.00		0.00		0.00
711.63	Facturation à des tiers		0.00		0.00		0.00
711.639.00	Participation aux investissements de la step / Communauté de Commune du Pays d'Evian		-		-		-
712	Evacuation des eaux de surface	20'229.75	0.00	12'600.00	0.00	20'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	20'229.75	0.00	12'600.00	0.00	20'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	20'229.75		12'600.00		20'000.00	
712.30	Charges du personnel	786.40		450.00		0.00	
712.300.00	Commissions	400.00		400.00		-	
712.301.00	Traitement du personnel	289.90		-		-	
712.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	-		-		-	
712.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	42.20		30.00		-	
712.303.02	Charges sociales AF	20.30		15.00		-	
712.304.00	Charges sociales LPP	22.50		-		-	
712.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	9.70		5.00		-	
712.305.02	Charges sociales AMAL	1.80		-		-	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
712.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	19'443.35		12'150.00		20'000.00	
712.314.00	Entretien du réseau d'évacuation des eaux de surface	19'330.05		12'000.00		20'000.00	
712.317.00	Frais de déplacement	113.30		150.00		-	
712.33	<i>Amortissements</i>	0.00		0.00		0.00	
712.331	<i>Amortissements comptables ordinaires</i>	0.00		0.00		0.00	
712.331.13	Rue du Lac	-		-		-	
712.332	<i>Amortissements comptables complémentaires</i>	0.00		0.00		0.00	
712.332.13	Rue du Lac	-		-		-	
	Revenus de fonctionnement		0.00		0.00		0.00
712.45	<i>Restitutions de collectivités publiques</i>		0.00		0.00		0.00
712.451.00	Participation entretien du réseau eau de surface		-		-		-
	INVESTISSEMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	0.00		0.00		0.00	
712.50	<i>Investissements propres</i>	0.00		0.00		0.00	
712.501.13	Rue du Lac	-		-		-	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
72	TRAITEMENT DES DECHETS	236'356.90	236'356.90	232'270.00	131'200.00	240'920.00	240'920.00
720	<u>Traitement des déchets</u>	194'621.95	236'356.90	188'170.00	131'200.00	195'820.00	240'920.00
	FONCTIONNEMENT	194'621.95	236'356.90	188'170.00	131'200.00	195'820.00	240'920.00
	Charges de fonctionnement	194'621.95		188'170.00		195'820.00	
720.30	Charges du personnel	77'917.20		66'030.00		73'020.00	
720.300.00	Commissions	1'387.25		1'050.00		2'280.00	
720.301.00	Traitement du personnel	53'932.35		54'100.00		57'950.00	
720.301.02	Traitement du personnel auxiliaire	11'273.70		-			
720.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	3'590.60		3'530.00		3'770.00	
720.303.02	Charges sociales AF	1'732.60		1'700.00		1'820.00	
720.304.00	Charges sociales LPP	4'135.30		4'140.00		4'830.00	
720.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	1'170.80		1'130.00		1'350.00	
720.305.02	Charges sociales AMAL	385.55		380.00		520.00	
720.309.00	Autres charges du personnel	309.05		-		500.00	
720.31	Biens, services et marchandises	89'314.75		95'500.00		97'580.00	
720.311.00	Matériel, mobilier et machines	-		-		1'000.00	
720.313.00	Achat de matériel	136.85		1'000.00		1'000.00	
720.313.04	Essence des véhicules et des machines	1'490.20		2'000.00		1'500.00	
720.314.02	Entretien de la déchetterie	-		2'000.00		2'000.00	
720.315.00	Entretien des containers, des bennes et des moloks	2'869.10		3'000.00		3'000.00	
720.315.02	Entretien des véhicules et des accessoires véhicules	1'390.50		2'000.00		2'000.00	
720.317.00	Frais de déplacement	127.40		250.00		230.00	
720.318.02	Frais d'affranchissement	703.50		700.00		700.00	
720.318.04	Assurances bâtiments et choses	235.05		250.00		250.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
720.318.20	Transport, ramassage des ordures	47'519.35		48'000.00		45'000.00	
720.318.22	Transport, ramassage du verre	5'005.90		6'000.00		7'000.00	
720.318.24	Transport, ramassage de la ferraille	-		500.00		500.00	
720.318.26	Transport, ramassage du papier	6'141.00		6'000.00		7'000.00	
720.318.28	Transport, ramassage des déchets encombrants	8'811.00		9'000.00		10'000.00	
720.318.30	Transport, ramassage des huiles usagées/hydrocarb.	312.35		800.00		1'000.00	
720.318.32	Transport, ramassage des déchets verts et gravats	7'246.10		7'000.00		7'000.00	
720.318.38	Transport, ramassage des restes alimentaires	2'440.00		2'500.00		3'000.00	
720.319.10	Frais divers	-		500.00		500.00	
720.319.20	Ajustement TVA (ReDIP)	4'886.45		4'000.00		4'900.00	
720.33	Amortissements	10'500.00		9'500.00		15'500.00	
720.330	Amortissements financiers	0.00		0.00		0.00	
720.330.09	Pertes sur débiteurs	-		-		-	
720.331	Amortissements comptables ordinaires	10'500.00		9'500.00		15'500.00	
720.331.02	Déchetterie	4'500.00		4'000.00		3'500.00	
720.331.51	Moloks	6'000.00		5'500.00		12'000.00	
720.331.60	Règlement communal du traitement des déchets	-		-		-	
720.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
720.332.02	Déchetterie	-		-		-	
720.332.51	Moloks	-		-		-	
720.332.60	Règlement communal du traitement des déchets	-		-		-	
720.39	Imputations internes	16'890.00		17'140.00		9'720.00	
720.390.00	Frais administratifs imputés	15'000.00		15'000.00		7'000.00	
720.391.00	Intérêts passifs imputés	1'890.00		2'140.00		2'720.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		236'356.90		131'200.00		240'920.00
720.43	Contributions de tiers		133'283.35		127'000.00		237'920.00
720.434.00	Taxes de base des ordures ménagères		55'601.70		55'000.00		126'700.00
720.434.01	Taxes variables des ordures ménagères		67'522.50		68'000.00		106'420.00
720.434.02	Part des déchets encombrants		821.60		800.00		800.00
720.434.03	Part du papier		1'130.90		700.00		1'000.00
720.434.05	Part recyclage PET		533.20		-		500.00
720.434.08	Part restes alimentaires		-		2'500.00		2'500.00
720.436.04	Encaissement APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		7'673.45		-		-
720.46	Subventions accordées		3'725.90		4'200.00		3'000.00
720.469.00	Subvention pour le recyclage du verre		3'725.90		4'200.00		3'000.00
720.49	Imputations internes		99'347.65		0.00		0.00
720.490.00	Déficit du traitement des déchets à charge des impôts		99'347.65		-		-
	INVESTISSEMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	35'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	0.00		0.00		35'000.00	
720.50	Investissements propres	0.00		0.00		35'000.00	
720.506.01	Moloks	-		-		35'000.00	
720.58	Autres dépenses activables	0.00		0.00		0.00	
720.589.60	Règlement communal du traitement des déchets	-		-		-	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
721	<u>Usine d'incinération des ordures ménagères</u>	41'734.95	0.00	44'100.00	0.00	45'100.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	41'734.95	0.00	44'100.00	0.00	45'100.00	0.00
	Charges de fonctionnement	41'734.95		44'100.00		45'100.00	
	Dédommagements versés à des collectivités pub.	41'734.95		44'100.00		45'100.00	
721.35							
721.352.00	Incinération des ordures (Satom)	25'876.45		27'000.00		27'000.00	
721.352.01	Incinération des objets encombrants (Satom)	7'994.60		9'000.00		10'000.00	
721.352.30	Traitement huiles usagées et hydrocarbures (Satom)	20.90		100.00		100.00	
721.352.32	Incinération des déchets verts (Satom)	7'843.00		8'000.00		8'000.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
74	CIMETIERES, CREMATOIRES, COLUMBARIUM	1'313.95	348.05	1'910.00	0.00	2'240.00	0.00
740	<u>Cimetières, crématoires, columbarium</u>	1'313.95	348.05	1'910.00	0.00	2'240.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	1'313.95	348.05	1'910.00	0.00	2'240.00	0.00
	Charges de fonctionnement	1'313.95		1'910.00		2'240.00	
740.30	Charges du personnel	1'313.95		910.00		1'240.00	
740.301.00	Traitement du personnel	1'086.50		800.00		1'000.00	
740.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	78.30		-		-	
740.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	32.45		20.00		70.00	
740.303.02	Charges sociales AF	15.50		10.00		40.00	
740.304.00	Charges sociales LPP	87.65		65.00		90.00	
740.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	10.10		10.00		30.00	
740.305.02	Charges sociales AMAL	3.45		5.00		10.00	
740.31	Biens, services et marchandises	0.00		500.00		500.00	
740.314.00	Entretien du cimetière	-		500.00		500.00	
740.36	Subventions accordées	0.00		500.00		500.00	
740.362.60	Part. à l'entretien du cimetière de St-Gingolph France	-		500.00		500.00	
	Revenus de fonctionnement		348.05		0.00		0.00
740.43	Contributions de tiers		348.05		0.00		0.00
740.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		348.05		-		-

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
75	CORRECTION DES EAUX	95'005.54	1'304.55	85'191.00	50.00	77'160.00	50.00
750	<u>Correction des eaux</u>	95'005.54	1'304.55	85'191.00	50.00	77'160.00	50.00
	FONCTIONNEMENT	95'005.54	1'304.55	85'191.00	50.00	77'160.00	50.00
	Charges de fonctionnement	95'005.54		85'191.00		77'160.00	
750.30	Charges du personnel	7'998.90		10'170.00		1'960.00	
750.300.00	Commissions	699.70		700.00		650.00	
750.301.00	Traitement du personnel	5'853.50		7'850.00		1'000.00	
750.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	249.95		-		-	
750.303.00	Charges sociales AVS/AC	390.75		550.00		110.00	
750.303.02	Charges sociales AF	188.60		270.00		60.00	
750.304.00	Charges sociales LPP	458.90		570.00		90.00	
750.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	119.80		170.00		40.00	
750.305.02	Charges sociales AMAL	37.70		60.00		10.00	
750.31	Biens, services et marchandises	21'616.35		11'820.00		14'700.00	
750.312.00	Electricité	122.85		200.00		200.00	
750.313.00	Essence des véhicules et des machines	179.05		-		-	
750.314.00	Entretien des bâtiments	4'847.05		-		-	
750.314.01	Entretien de la Morge et de la passerelle	1'710.70		-		3'000.00	
750.314.02	Entretien du quai, ponton et plage	13'093.90		10'000.00		10'000.00	
750.315.02	Entretien des véhicules et des accessoires véhicules	641.85		-		-	
750.317.00	Frais de déplacement	198.20		300.00		280.00	
750.318.02	Frais d'affranchissement	185.00		100.00		-	
750.318.04	Assurance bâtiments et choses	69.75		100.00		100.00	
750.318.11	Analyse des eaux du Lac	448.00		500.00		500.00	
750.319.00	Cotisations, dons à des associations	120.00		120.00		120.00	
750.319.10	Frais divers	-		500.00		500.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
750.33	Amortissements	64'374.55		62'001.00		59'000.00	
750.331	Amortissements comptables ordinaires	64'374.55		62'001.00		59'000.00	
750.331.00	Quai, ponton et plage	23'000.00		21'000.00		19'000.00	
750.331.01	Berges du lac Léman	22'000.00		20'000.00		20'000.00	
750.331.02	Aménagement de la Morge et de la passerelle	15'434.30		19'000.00		18'000.00	
750.331.05	3 ^{ème} correction du Rhône	2'000.00		1'001.00		1'000.00	
750.331.50	Sécurisation de la Morge	1'940.25		1'000.00		1'000.00	
750.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
750.332.00	Quai, ponton, passerelle et plage	-		-		-	
750.332.01	Berges du lac Léman	-		-		-	
750.332.02	Aménagement de la Morge et de la passerelle	-		-		-	
750.332.05	3 ^{ème} correction du Rhône	-		-		-	
750.332.50	Sécurisation de la Morge	-		-		-	
750.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	1'015.74		1'200.00		1'500.00	
750.352.00	Dranses et est lémanique	1'015.74		1'200.00		1'500.00	
	Revenus de fonctionnement		1'304.55		50.00		50.00
750.43	Contributions de tiers		449.20		50.00		50.00
750.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		407.80		-		-
750.439.00	Rabais acheminement énergie		41.40		50.00		50.00
750.46	Subventions acquises		855.35		0.00		0.00
750.461.02	Vallon de la Morge / Subvention cantonale		855.35		-		-

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	692'108.65	536'734.10	11'000.00	0.00	61'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	692'108.65		11'000.00		61'000.00	
750.50	Investissements propres	690'108.65		10'000.00		60'000.00	
750.501.00	Quai, ponton et plage	-		-		-	
750.501.01	Berges du lac Léman	-		10'000.00		10'000.00	
750.501.02	Aménagement de la Morge et de la passerelle	583'776.65		-		50'000.00	
750.509.50	Sécurisation de la Morge	106'332.00		-		-	
750.56	Subventions accordées	2'000.00		1'000.00		1'000.00	
750.561.05	3 ^{ème} correction du Rhône	2'000.00		1'000.00		1'000.00	
	Recettes d'investissement		536'734.10		0.00		0.00
750.66	Subventions acquises		536'734.10		0.00		0.00
750.660.02	Aménagement de la Morge et de la passerelle / Subvention fédérale		128'167.90		-		-
750.660.50	Sécurisation de la Morge / Subvention fédérale		40'459.85		-		-
750.661.02	Aménagement de la Morge et de la passerelle / Subvention cantonale		246'174.45		-		-
750.661.50	Sécurisation de la Morge / Subvention cantonale		52'931.90		-		-
750.669.02	Aménagement de la Morge et de la passerelle / La Mobilière Assurances		69'000.00		-		-

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
76	PROTECTION CONTRE LES AVALANCHES ET LES EBOULEMENTS	29'481.85	22'400.00	31'390.00	19'200.00	37'060.00	27'800.00
760	<u>Protection contre les avalanches et les éboulements</u>	29'481.85	22'400.00	31'390.00	19'200.00	37'060.00	27'800.00
	FONCTIONNEMENT	29'481.85	22'400.00	31'390.00	19'200.00	37'060.00	27'800.00
	Charges de fonctionnement	29'481.85	22'400.00	31'390.00	19'200.00	37'060.00	27'800.00
760.30	Charges du personnel	12'653.30		6'140.00		4'780.00	
760.300.00	Commissions	-		100.00		650.00	
760.301.00	Traitement du personnel	2'593.90		1'300.00		3'290.00	
760.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	52.15		-		-	
760.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	678.85		340.00		260.00	
760.303.02	Charges sociales AF	326.95		170.00		130.00	
760.304.00	Charges sociales LPP	159.20		80.00		335.00	
760.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	220.90		110.00		85.00	
760.305.02	Charges sociales AMAL	73.75		40.00		30.00	
760.308.00	Traitement du personnel temporaire	7'931.60		4'000.00		-	
760.309.00	Autres charges du personnel	616.00		-		-	
760.31	Biens, services et marchandises	15'802.75		21'000.00		31'280.00	
760.314.01	Gestion du service de sécurité	15'720.15		10'000.00		20'000.00	
760.314.02	Entretien des ouvrages de protection des Ravines	-		5'000.00		5'000.00	
760.314.04	Entretien La Chaumény	-		6'000.00		6'000.00	
760.317.00	Frais de déplacement	82.60		-		280.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
760.33	Amortissements	1'025.80		4'250.00		1'000.00	
760.331	Amortissements comptables ordinaires	1'025.80		4'250.00		1'000.00	
760.331.01	La Chaumény / Détecteurs avalanches	1'025.80		2'250.00		-	
760.331.02	Ouvrages de protection des Ravines	-		2'000.00		1'000.00	
760.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
760.332.01	La Chaumény / Détecteurs avalanches	-		-		-	
760.332.02	Ouvrages de protection des Ravines	-		-		-	
	Revenus de fonctionnement		22'400.00		19'200.00		27'800.00
760.43	Contributions de tiers		4'900.00		2'000.00		3'600.00
760.436.03	Gestion du service de sécurité / Participation de tiers		4'900.00		2'000.00		3'600.00
760.46	Subventions accordées		17'500.00		17'200.00		24'200.00
760.461.00	Station météo du Grammont / Subv. cant.		-		-		-
760.461.01	La Chaumény/Détecteur avalanches / Subv. cant.		-		5'700.00		5'700.00
760.461.02	Ouvrages de protection des Ravines / Subv. cant.		-		4'500.00		4'500.00
760.461.03	Gestion du service de sécurité / Subv. cant.		17'500.00		7'000.00		14'000.00

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	99'042.40	91'017.60	45'000.00	42'750.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	99'042.40		45'000.00		0.00	
760.50	Investissements propres	99'042.40		45'000.00		0.00	
760.501.01	La Chaumény / Détecteurs des avalanches	-		45'000.00		-	
760.501.02	Ouvrages de protection des Ravines	99'042.40		-		-	
	Recettes d'investissement		91'017.60		42'750.00		0.00
760.66	Subventions acquises		91'017.60		42'750.00		0.00
760.661.01	Subv. cant. La Chaumény / Détecteurs des avalanches		-		42'750.00		-
760.661.02	Subv. cant. ouvrages de protection des Ravines		91'017.60		-		-

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
77	PROTECTION DE LA NATURE	0.00	0.00	1'001.00	0.00	0.00	0.00
770	<u>Protection de la nature</u>	0.00	0.00	1'001.00	0.00	0.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	0.00	1'001.00	0.00	0.00	0.00
	Charges de fonctionnement	0.00		1'001.00		0.00	
770.33	<i>Amortissements</i>	0.00		1'001.00		0.00	
770.331	<i>Amortissements comptables ordinaires</i>	0.00		1'001.00		0.00	
770.331.50	Biotope à Nervau	-		1'001.00		-	
770.332	<i>Amortissements comptables complémentaires</i>	0.00		0.00		0.00	
770.332.50	Biotope à Nervau	-		-		-	
	INVESTISSEMENT	0.00	0.00	120'000.00	108'000.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	0.00		120'000.00		0.00	
770.50	<i>Investissements propres</i>	0.00		120'000.00		0.00	
770.500.50	Biotope à Nervau	-		120'000.00		-	
	Recettes d'investissement		0.00		108'000.00		0.00
770.66	<i>Subventions acquises</i>		0.00		108'000.00		0.00
770.661.50	Biotope à Nervau	-			108'000.00		-

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
78	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, AUTRES	11'322.65	529.55	15'690.00	50.00	17'430.00	50.00
780	<u>Toilettes publiques</u>	11'322.65	529.55	14'690.00	50.00	16'880.00	50.00
	FONCTIONNEMENT	11'322.65	529.55	14'690.00	50.00	16'880.00	50.00
	Charges de fonctionnement	11'322.65		14'690.00		16'880.00	
780.30	Charges du personnel	8'798.35		10'190.00		12'410.00	
780.300.00	Commissions	150.05		150.00		150.00	
780.301.00	Traitement du personnel	6'091.05		8'350.00		10'020.00	
780.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	1'153.85		-		-	
780.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	469.00		550.00		660.00	
780.303.02	Charges sociales AF	226.50		270.00		320.00	
780.304.00	Charges sociales LPP	507.10		630.00		940.00	
780.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	150.95		180.00		230.00	
780.305.02	Charges sociales AMAL	49.85		60.00		90.00	
780.31	Biens, services et marchandises	2'524.30		4'500.00		4'470.00	
780.312.00	Electricité	197.10		250.00		250.00	
780.313.00	Matériel et produits de nettoyage et d'entretien	1'922.95		2'000.00		2'000.00	
780.314.00	Entretien des WC publics	259.20		2'000.00		2'000.00	
780.317.00	Frais de déplacement	42.50		100.00		70.00	
780.318.04	Assurances bâtiments et choses	102.55		150.00		150.00	
	Revenus de fonctionnement		529.55		50.00		50.00
780.43	Contributions de tiers		529.55		50.00		50.00
780.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		476.05		-		-
780.439.00	Rabais acheminement énergie		53.50		50.00		50.00

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
781	<u>Enlèvement des dépouilles animales</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	550.00	0.00
	 FONCTIONNEMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	550.00	0.00
	Charges de fonctionnement	0.00		0.00		550.00	
	<i>781.38 Dédommagements versés à des collectivités pub.</i> <i>781.352.00 Centre des déchets carnés</i>	<i>0.00</i> -		<i>0.00</i> -		<i>550.00</i> 550.00	
789	<u>Lutte contre la pollution, autres</u>	0.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
	 FONCTIONNEMENT	0.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
	Charges de fonctionnement	0.00		1'000.00		0.00	
	<i>789.33 Amortissements</i>	<i>0.00</i>		<i>1'000.00</i>		<i>0.00</i>	
<i>789.331</i> <i>789.331.70</i>	<i>Amortissements comptables ordinaires</i> Plan agro-pastoral	<i>0.00</i> -		<i>1'000.00</i> 1'000.00		<i>0.00</i> -	
	<i>789.332</i> <i>789.332.70</i>	<i>0.00</i> -		<i>0.00</i> -		<i>0.00</i> -	
	 INVESTISSEMENT	0.00	0.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	0.00		5'000.00		0.00	
	<i>789.50 Investissements propres</i> <i>789.500.70 Plan agro-pastoral</i>	<i>0.00</i> -		<i>5'000.00</i> 5'000.00		<i>0.00</i> -	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
79	AMENAGEMENT	121'133.09	40'020.40	121'380.00	35'020.00	135'061.00	38'700.00
790	<u>Aménagement du territoire</u>	78'752.26	18'734.15	63'060.00	10'000.00	68'111.00	12'750.00
	FONCTIONNEMENT	78'752.26	18'734.15	63'060.00	10'000.00	68'111.00	12'750.00
	Charges de fonctionnement	78'752.26		63'060.00		68'111.00	
790.30	Charges du personnel	18'503.75		19'910.00		18'860.00	
790.300.00	Commissions	6'736.30		8'400.00		7'070.00	
790.301.00	Traitement du personnel	9'131.55		9'050.00		9'110.00	
790.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	920.90		940.00		940.00	
790.303.02	Charges sociales AF	444.25		460.00		460.00	
790.304.00	Charges sociales LPP	721.60		710.00		870.00	
790.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	262.25		260.00		280.00	
790.305.02	Charges sociales AMAL	82.00		90.00		130.00	
790.309.00	Autres charges du personnel	204.90		-		-	
790.31	Biens, services et marchandises	45'248.51		26'150.00		32'250.00	
790.315.10	Maintenance informatique Système info territoire (SIT)	7'163.90		7'500.00		10'500.00	
790.317.00	Frais de déplacement	1'377.00		2'100.00		2'200.00	
790.318.00	Autorisations de construire	10'564.00		6'000.00		6'000.00	
790.318.01	Mises à l'enquête publique	1'524.96		1'500.00		1'500.00	
790.318.02	Frais d'affranchissement	135.00		250.00		250.00	
790.318.03	Honoraires et prestation de tiers	23'987.15		3'000.00		6'000.00	
790.318.05	Téléphone	126.50		200.00		200.00	
790.318.08	Plan d'aménagement du territoire	270.00		4'000.00		4'000.00	
790.318.12	Honoraires et frais juridiques	-		1'000.00		1'000.00	
790.319.00	Cotisations, dons à des associations	100.00		100.00		100.00	
790.319.10	Frais divers	-		500.00		500.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
790.33	Amortissements	15'000.00		17'000.00		17'001.00	
790.331	Amortissements comptables ordinaires	15'000.00		17'000.00		17'001.00	
790.331.50	Bâtiment de la Source Clarive	15'000.00		13'000.00		13'000.00	
790.331.60	Règlement communal des constructions et de zone	-		4'000.00		2'000.00	
790.331.63	Plan directeur (développement du village)	-		-		1'001.00	
790.331.64	Aménagement du territoire selon la LAT	-		-		1'000.00	
790.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
790.332.50	Bâtiment de la Source Clarive	-		-		-	
790.332.60	Règlement communal des constructions et de zone	-		-		-	
790.332.63	Plan directeur (développement du village)	-		-		-	
790.332.64	Aménagement du territoire selon la LAT	-		-		-	
	Revenus de fonctionnement		18'734.15		10'000.00		12'750.00
790.43	Contributions de tiers		18'734.15		10'000.00		12'750.00
790.431.00	Autorisations de bâtir		15'035.00		8'000.00		10'000.00
790.431.01	Mises à l'enquête publique		944.65		1'000.00		2'000.00
790.431.02	Amendes de construction		-		-		-
790.431.04	Vente de règlements des constructions		280.00		500.00		250.00
790.431.06	Permis d'habiter		720.00		500.00		500.00
790.431.10	Refacturation honoraires et prestations de tiers		1'754.50		-		-
	INVESTISSEMENT	0.00	0.00	50'000.00	0.00	30'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	0.00		50'000.00		30'000.00	
790.58	Autres dépenses activables	0.00		50'000.00		30'000.00	
790.589.60	Règlement communal des constructions et de zone	-		50'000.00		10'000.00	
790.589.63	Plan directeur (développement du village)	-		-		10'000.00	
790.589.64	Aménagement du territoire selon la LAT	-		-		10'000.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
791	<u>Plans d'aménagement</u>	42'380.83	21'286.25	53'320.00	25'020.00	61'950.00	25'950.00
	FONCTIONNEMENT	42'380.83	21'286.25	53'320.00	25'020.00	61'950.00	25'950.00
	Charges de fonctionnement	42'380.83		53'320.00		61'950.00	
791.30	Charges du personnel	21'286.25		25'320.00		25'950.00	
791.300.00	Commissions	-		300.00		400.00	
791.301.00	Traitement du personnel	17'716.80		21'150.00		21'250.00	
791.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	294.40		-		-	
791.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	1'157.25		1'370.00		1'400.00	
791.303.02	Charges sociales AF	558.35		660.00		680.00	
791.304.00	Charges sociales LPP	1'057.60		1'250.00		1'530.00	
791.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	376.50		440.00		495.00	
791.305.02	Charges sociales AMAL	125.35		150.00		195.00	
791.33	Amortissements	21'094.58		28'000.00		36'000.00	
791.331	Amortissements comptables ordinaires	21'094.58		28'000.00		36'000.00	
791.331.00	Les Belvédères sur la frontière	15'069.29		28'000.00		30'000.00	
791.331.10	Ancienne Prison	6'025.29		-		6'000.00	
791.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
791.332.00	Les Belvédères sur la frontière	-		-		-	
791.332.10	Ancienne Prison	-		-		-	
	Revenus de fonctionnement		21'286.25		25'020.00		25'950.00
791.43	Contributions de tiers		21'286.25		25'020.00		25'950.00
791.438.00	Exécution des tâches par le personnel		21'286.25		25'020.00		25'950.00

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	289'345.96	114'700.00	270'000.00	152'000.00	290'000.00	220'000.00
	Dépenses d'investissement	289'345.96		270'000.00		290'000.00	
791.50	Investissements propres	289'345.96		270'000.00		290'000.00	
791.509.00	Les Belvédères sur la frontière	222'320.67		270'000.00		290'000.00	
791.509.10	Ancienne Prison	67'025.29		-		-	
	Recettes d'investissement		114'700.00		152'000.00		220'000.00
791.66	Subventions acquises		114'700.00		152'000.00		220'000.00
791.660.00	Les Belvédères sur la frontière / Subv. fédérale		-		70'000.00		137'000.00
791.661.00	Les Belvédères sur la frontière / Subv. cantonale		35'000.00		32'000.00		38'000.00
791.662.00	Les Belvédères sur la frontière / Subv. bourgeoisiale		-		-		40'000.00
791.669.00	Les Belvédères sur la frontière / Autres subventions		79'700.00		50'000.00		5'000.00
792	Constructions logements	0.00	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	0.00		5'000.00		5'000.00	
792.36	Subventions accordées	0.00		5'000.00		5'000.00	
792.366.00	Subvention à la rénovation de bâtiment	-		5'000.00		5'000.00	

ECONOMIE PUBLIQUE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
8	ECONOMIE PUBLIQUE	36'011.05	10'430.05	40'985.00	7'150.00	58'550.00	8'300.00
80	AGRICULTURE	0.00	0.00	0.00	0.00	1'550.00	0.00
800	<u>Agriculture</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	1'550.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	1'550.00	0.00
	Charges de fonctionnement	0.00		0.00		1'550.00	
800.30	<i>Charges du personnel</i>	0.00		0.00		1'140.00	
800.300.00	Commissions	-		-		1'000.00	
800.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	-		-		70.00	
800.303.02	Charges sociales AF	-		-		40.00	
800.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	-		-		30.00	
800.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	0.00		0.00		410.00	
800.317.00	Frais de déplacement	-		-		410.00	

ECONOMIE PUBLIQUE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
81	SYLVICULTURE	13'103.05	0.00	16'015.00	0.00	30'445.00	0.00
810	<u>Sylviculture en général</u>	13'103.05	0.00	16'015.00	0.00	30'445.00	0.00
	 FONCTIONNEMENT	13'103.05	0.00	16'015.00	0.00	30'445.00	0.00
	Charges de fonctionnement	13'103.05		16'015.00		30'445.00	
810.30	Charges du personnel	332.05		335.00		5'185.00	
810.300.00	Commissions	300.10		300.00		500.00	
810.301.00	Traitement du personnel	-		-		3'780.00	
810.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	19.35		20.00		280.00	
810.303.02	Charges sociales AF	9.30		10.00		140.00	
810.304.00	Charges sociales LPP	-		-		350.00	
810.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	3.30		5.00		95.00	
810.305.02	Charges sociales AMAL	-		-		40.00	
810.31	Biens, services et marchandises	135.00		2'680.00		2'260.00	
810.314.00	Entretien de la Châtaigneraie	-		2'500.00		2'000.00	
810.317.00	Frais de déplacement	85.00		130.00		210.00	
810.319.00	Cotisations, dons à des associations	50.00		50.00		50.00	
810.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	12'636.00		13'000.00		23'000.00	
810.352.00	Police de la forêt	12'636.00		13'000.00		13'000.00	
810.352.01	Participation aux soins aux forêts protectrices	-		-		10'000.00	

ECONOMIE PUBLIQUE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
83	TOURISME	20'325.85	9'702.70	20'110.00	6'350.00	21'485.00	7'500.00
830	<u>Société de développement</u>	20'325.85	9'702.70	20'110.00	6'350.00	21'485.00	7'500.00
	 FONCTIONNEMENT	20'325.85	9'702.70	20'110.00	6'350.00	21'485.00	7'500.00
	Charges de fonctionnement	20'325.85		20'110.00		21'485.00	
830.30	Charges du personnel	12'695.15		10'960.00		9'175.00	
830.300.00	Commissions	801.75		800.00		1'200.00	
830.301.00	Traitement de l'office du Tourisme	10'425.75		9'000.00		7'000.00	
830.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	720.45		640.00		530.00	
830.303.02	Charges sociales AF	347.35		310.00		260.00	
830.304.00	Charges sociales LPP	143.40		-		-	
830.305.00	Charges sociales AAP/AANP	234.65		210.00		185.00	
830.305.02	Charges sociales AMAL	21.80		-		-	
830.31	Biens, services et marchandises	2'128.70		3'650.00		6'810.00	
830.314.00	Entretien des bâtiments	-		1'000.00		4'000.00	
830.317.00	Frais de déplacements	229.80		350.00		510.00	
830.318.02	Frais d'affranchissement	278.10		-		-	
830.318.06	Promotion du tourisme	360.80		1'000.00		1'000.00	
830.319.00	Cotisations, dons à des associations	1'260.00		1'300.00		1'300.00	
830.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	5'502.00		5'500.00		5'500.00	
830.352.00	Association Région Bas-Valais (ARBV)	5'502.00		5'500.00		5'500.00	

ECONOMIE PUBLIQUE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		9'702.70		6'350.00		7'500.00
830.43	Contributions de tiers		9'702.70		6'350.00		7'500.00
830.431.00	Participation SD au salaire de l'OT		7'167.10		4'500.00		5'000.00
830.431.01	Participation Société Générale d'Affichage (SGA)		2'257.50		1'850.00		2'500.00
830.439.00	Refacturations diverses à des tiers		278.10		-		-
84	INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE	2'270.65	727.35	4'660.00	800.00	4'870.00	800.00
840	<u>Industrie, artisanat et commerce</u>	2'270.65	727.35	4'660.00	800.00	4'870.00	800.00
	FONCTIONNEMENT	2'270.65	727.35	4'660.00	800.00	4'870.00	800.00
	Charges de fonctionnement	2'270.65		4'660.00		4'870.00	
840.30	Charges du personnel	2'016.85		2'160.00		2'800.00	
840.300.00	Commissions	-		100.00		400.00	
840.301.00	Traitement du personnel	1'774.40		1'800.00		1'900.00	
840.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	48.50		50.00		180.00	
840.303.02	Charges sociales AF	23.20		30.00		100.00	
840.304.00	Charges sociales LPP	149.55		150.00		160.00	
840.305.00	Charges sociales AAP/AANP	16.05		20.00		40.00	
840.305.02	Charges sociales AMAL	5.15		10.00		20.00	
840.31	Biens, services et marchandises	253.80		1'100.00		670.00	
840.312.00	Electricité	172.80		1'000.00		500.00	
840.318.02	Frais d'affranchissement	81.00		100.00		170.00	
840.36	Subventions accordées	0.00		1'400.00		1'400.00	
840.362.00	Marché franco-suisse	-		1'400.00		1'400.00	

ECONOMIE PUBLIQUE

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		727.35		800.00		800.00
840.41	Patentes et concessions		270.00		800.00		800.00
840.410.00	Patentes marché franco-suisse		270.00		800.00		800.00
840.43	Contributions de tiers		457.35		0.00		0.00
840.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP		457.35		-		-
86	ENERGIE	311.50	0.00	200.00	0.00	200.00	0.00
862	<u>Chauffage à distance</u>	311.50	0.00	200.00	0.00	200.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	311.50	0.00	200.00	0.00	200.00	0.00
	Charges de fonctionnement	311.50		200.00		200.00	
862.31	Biens, services et marchandises	311.50		200.00		200.00	
862.318.06	Frais de réception, de représent.et de manifestation	111.50		-		-	
862.319.00	Cotisations, dons à des associations	200.00		200.00		200.00	

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
9	FINANCES ET IMPOTS	752'955.94	3'567'877.25	191'400.00	3'119'640.00	574'931.00	3'004'500.00
90	IMPÔTS	132'875.90	3'050'045.95	78'300.00	2'497'000.00	86'800.00	2'469'000.00
900	<u>Impôts personnes physiques</u>	127'117.90	2'926'653.30	71'800.00	2'427'000.00	79'800.00	2'384'000.00
	FONCTIONNEMENT	127'117.90	2'926'653.30	71'800.00	2'427'000.00	79'800.00	2'384'000.00
	Charges de fonctionnement	127'117.90		71'800.00		79'800.00	
900.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	6'292.20		8'800.00		7'800.00	
900.313.00	Achat de marchandises	81.00		100.00		100.00	
900.318.02	Frais d'affranchissement	1'852.30		2'000.00		2'000.00	
900.318.06	Frais de réception et de représentation	-		100.00		100.00	
900.318.12	Frais juridiques et contentieux	4'258.90		6'000.00		5'000.00	
900.319.00	Cotisations, dons à des associations	100.00		100.00		100.00	
900.319.10	Frais divers	-		500.00		500.00	
900.330	<i>Amortissements financiers</i>	103'233.45		49'000.00		54'000.00	
900.330.08	Remises d'impôts	-		2'000.00		2'000.00	
900.330.09	Pertes fiscales sur le revenu / la fortune des personnes physiques	103'233.45		45'000.00		50'000.00	
900.330.10	Pertes fiscales, autres impôts des personnes physiques	-		2'000.00		2'000.00	
900.34	<i>Parts à des contributions sans affectation</i>	17'592.25		14'000.00		18'000.00	
900.341.00	Impôt payé sur les immeubles bâtis, art. 188 LF	17'592.25		14'000.00		18'000.00	

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		2'926'653.30		2'427'000.00		2'384'000.00
900.40	Impôts		2'919'935.90		2'423'000.00		2'380'000.00
900.400	Impôt sur le revenu et sur la fortune		2'471'792.65		2'209'500.00		2'169'500.00
900.400.00	Impôt sur le revenu des personnes physiques		1'925'503.95		1'780'000.00		1'730'000.00
900.400.01	Impôt sur la fortune des personnes physiques		344'585.20		275'000.00		275'000.00
900.400.02	Impôt à la source des personnes physiques		107'929.50		80'000.00		80'000.00
900.400.03	Impôt global		88'212.85		70'000.00		80'000.00
900.400.04	Impôt personnel		5'561.15		4'500.00		4'500.00
900.402	Impôt foncier		124'794.40		122'000.00		119'000.00
900.402.00	Impôt fonciers sur les personnes physiques		90'633.55		85'000.00		85'000.00
900.402.02	Impôt sur les immeubles bâtis (art. 188 LF)		34'160.85		37'000.00		34'000.00
900.403	Impôt sur les gains en capital		53'122.00		52'000.00		52'000.00
900.403.00	Impôt sur les prestations en capital provenant de la prévoyance		10'276.00		25'000.00		25'000.00
900.403.01	Impôt sur les gains immobiliers		42'846.00		27'000.00		27'000.00
900.403.02	Impôt sur les bénéfices des liquidation		-		-		-
900.403.03	Impôt sur les gains de loterie		-		-		-
900.404	Impôts sur les droits de mutations et de timbre		35'618.30		25'000.00		25'000.00
900.404.00	Impôts additionnel sur les mutations d'immeubles		35'618.30		25'000.00		25'000.00
900.405	Impôts sur les successions et les donations		229'238.55		10'000.00		10'000.00
900.405.00	Impôt sur les successions et les donations		229'238.55		10'000.00		10'000.00
900.406	Impôts sur la propriété et sur la dépense		5'370.00		4'500.00		4'500.00
900.406.00	Impôt sur les chiens		5'370.00		4'500.00		4'500.00

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
900.407	Amendes fiscales		0.00		0.00		0.00
900.407.00	Amendes fiscales des personnes physiques		-		-		-
900.43	Contributions de tiers		6'717.40		4'000.00		4'000.00
900.431.02	Frais de recouvrements récupérés		6'717.40		4'000.00		4'000.00
901	<u>Impôts personnes morales</u>	100.00	123'392.65	1'000.00	70'000.00	1'000.00	85'000.00
	FONCTIONNEMENT	100.00	123'392.65	1'000.00	70'000.00	1'000.00	85'000.00
	Charges de fonctionnement	100.00		1'000.00		1'000.00	
901.31	Biens, services et marchandises	100.00		1'000.00		1'000.00	
901.318.02	Frais d'affranchissement	100.00		500.00		500.00	
901.318.12	Frais juridiques et contentieux	-		500.00		500.00	
	Revenus de fonctionnement		123'392.65		70'000.00		85'000.00
901.40	Impôts		123'392.65		70'000.00		85'000.00
901.401	Impôt sur le bénéfice et sur le capital		96'766.20		50'000.00		65'000.00
901.401.00	Impôt sur le bénéfice des personnes morales		65'964.80		30'000.00		40'000.00
901.401.02	Impôt sur le capital des personnes morales		30'801.40		20'000.00		25'000.00
901.402	Impôt foncier		26'626.45		20'000.00		20'000.00
901.402.00	Impôt fonciers sur les personnes morales		26'626.45		20'000.00		20'000.00
901.407	Amendes fiscales		0.00		0.00		0.00
901.407.00	Amendes fiscales des personnes morales		-		-		-

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
909	<u>Autres impôts</u>	5'658.00	0.00	5'500.00	0.00	6'000.00	0.00
	 FONCTIONNEMENT	5'658.00	0.00	5'500.00	0.00	6'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	5'658.00		5'500.00		6'000.00	
909.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	5'658.00		5'500.00		6'000.00	
909.318.00	Paie ment de l'impôt cantonal	5'658.00		5'500.00		6'000.00	
92	PEREQUATION FINANCIERE	0.00	232'291.00	0.00	290'200.00	0.00	220'700.00
920	<u>Péréquation financière</u>	0.00	232'291.00	0.00	290'200.00	0.00	220'700.00
	 FONCTIONNEMENT	0.00	232'291.00	0.00	290'200.00	0.00	220'700.00
	Charges de fonctionnement	0.00		0.00		0.00	
920.34	<i>Parts à des contributions sans affectation</i>	0.00		0.00		0.00	
920.341.00	Alimentation du fonds de péréquation	-		-		-	
	Revenus de fonctionnement		232'291.00		290'200.00		220'700.00
920.44	<i>Parts à des recettes et contributions sans affectation</i>		232'291.00		290'200.00		220'700.00
920.444.10	Répartition du fonds de péréquation des ressources		227'877.00		278'700.00		203'300.00
920.444.11	Répartition du fonds de compensation des charges		4'414.00		11'500.00		17'400.00

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
93	QUOTES-PARTS AUX RECETTES	0.00	47'172.10	0.00	46'500.00	0.00	50'500.00
930	<u>Parts aux recettes de la Confédération</u>	0.00	487.30	0.00	500.00	0.00	500.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	487.30	0.00	500.00	0.00	500.00
	Revenus de fonctionnement		487.30		500.00		500.00
930.44	<i>Parts à des recettes et contributions sans affectation</i>		487.30		500.00		500.00
930.440.00	Redistribution de la taxe du CO ₂		487.30		500.00		500.00
932	<u>Part des communes aux régales et patentes</u>	0.00	46'684.80	0.00	46'000.00	0.00	50'000.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	46'684.80	0.00	46'000.00	0.00	50'000.00
	Revenus de fonctionnement		46'684.80		46'000.00		50'000.00
932.41	<i>Patentes et concessions</i>		45'660.45		45'000.00		49'000.00
932.411.00	Redevances électriques de BVE SA		45'660.45		45'000.00		49'000.00
932.44	<i>Parts à des recettes et contributions sans affectation</i>		1'024.35		1'000.00		1'000.00
932.441.00	Part aux patentes des établissements publics		1'024.35		1'000.00		1'000.00

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
94	GERANCE DE LA FORTUNE ET DES DETTES	620'080.04	238'368.20	113'100.00	285'940.00	488'131.00	264'300.00
940	Intérêts	576'770.15	104'085.30	60'750.00	119'185.00	438'081.00	97'545.00
	FONCTIONNEMENT	576'770.15	104'085.30	60'750.00	119'185.00	438'081.00	97'545.00
	Charges de fonctionnement	576'770.15		60'750.00		438'081.00	
940.31	Biens, services et marchandises	2'640.39		2'750.00		2'700.00	
940.318.00	Frais CCP	2'432.59		2'500.00		2'500.00	
940.318.01	Frais bancaires	207.80		250.00		200.00	
940.32	Intérêts passifs	57'252.94		58'000.00		58'000.00	
940.321.00	Dettes à court terme / Intérêts	-		-		-	
940.322.00	Dettes à moyen et long terme / Intérêts	39'000.00		39'000.00		39'000.00	
940.323.00	Dettes envers des entités particulières / Intérêts	1'034.59		3'000.00		3'000.00	
940.329.00	Intérêts rémunérateurs sur les acomptes payées de manière anticipées	1'450.65		1'000.00		1'000.00	
940.329.01	Intérêts de remboursement sur les montants facturés et payés en trop	15'767.70		15'000.00		15'000.00	
940.39	Imputations internes	516'876.82		0.00		377'381.00	
940.390.10	Prise en charge du déficit de l'eau potable	381'172.40		-		309'090.00	
940.390.12	Prise en charge du déficit des eaux usées	36'356.77		-		68'291.00	
940.390.14	Prise en charge du déficit du traitement des déchets	99'347.65		-		-	

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		104'085.30		119'185.00		97'545.00
940.42	Revenus de biens		38'635.30		36'100.00		36'100.00
940.421.00	Intérêts compensatoires		5'030.50		4'000.00		4'000.00
940.421.01	Intérêts moratoires sur les acomptes impayés ou payés tardivement		33'604.45		32'000.00		32'000.00
940.421.05	Intérêts des comptes courants et placements		0.35		100.00		100.00
940.49	Imputations internes		65'450.00		83'085.00		61'445.00
940.491.00	Part eau potable aux intérêts passifs		42'510.00		54'625.00		35'860.00
940.491.02	Part eaux usées aux intérêts passifs		1'080.00		1'650.00		1'170.00
940.491.04	Part step aux intérêts passifs		2'300.00		2'575.00		4'020.00
940.491.06	Part traitement ordures aux intérêts passifs		1'890.00		2'140.00		2'720.00
940.491.08	Part imm. Beau-Site aux intérêts passifs		17'670.00		22'095.00		17'675.00
942	Immeubles du patrimoine financier	43'309.89	134'282.90	52'350.00	166'755.00	50'050.00	166'755.00
	FONCTIONNEMENT	43'309.89	134'282.90	52'350.00	166'755.00	50'050.00	166'755.00
	Charges de fonctionnement	43'309.89		52'350.00		50'050.00	
942.30	Charges du personnel	3'937.90		6'850.00		10'920.00	
942.300.00	Commissions	199.80		200.00		480.00	
942.301.00	Traitement du personnel	3'083.10		5'550.00		8'580.00	
942.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	45.95		-		-	
942.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	213.45		370.00		590.00	
942.303.02	Charges sociales AF	103.10		180.00		285.00	
942.304.00	Charges sociales LPP	201.60		390.00		705.00	
942.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAP	68.40		120.00		200.00	
942.305.02	Charges sociales AMAL	22.50		40.00		80.00	

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
942.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	14'701.99		16'405.00		14'455.00	
942.312.00	Electricité	545.65		600.00		600.00	
942.312.01	Combustible	5'433.00		8'000.00		6'000.00	
942.312.02	Frais des communs	107.65		105.00		105.00	
942.314.00	Frais d'entretien de l'immeuble	4'523.99		6'000.00		6'000.00	
942.317.00	Frais de déplacement	56.60		100.00		200.00	
942.318.04	Assurances bâtiment et choses	1'553.70		1'600.00		1'550.00	
942.318.12	Honoraires et prestations de tiers	2'481.40		-		-	
942.39	<i>Imputations internes</i>	24'670.00		29'095.00		24'675.00	
942.390.00	Frais administratifs imputés	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
942.391.00	Intérêts passifs imputés	17'670.00		22'095.00		17'675.00	
	Revenus de fonctionnement		134'282.90		166'755.00		166'755.00
942.42	<i>Revenus de biens</i>		134'149.90		166'755.00		166'755.00
942.422.00	Produits des actions BCVs		1'064.15		250.00		250.00
942.422.01	Produits des actions BVE		12'768.00		12'750.00		12'750.00
942.422.02	Produits des actions FMV		1'155.00		1'155.00		1'155.00
942.422.03	Produits des parts sociales BR du Haut-Léman		4.00		4.00		4.00
942.422.04	Dividende de St-Gingolph Energia SA		21'000.00		60'000.00		60'000.00
942.423.00	Produits des immeubles		88'662.75		87'000.00		87'000.00
942.423.01	Location de parcelles		5'596.00		5'596.00		5'596.00
942.424.09	Parcelles diverses		3'900.00		-		-
942.43	<i>Contributions de tiers</i>		133.00		0.00		0.00
942.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAP		133.00		-		-

RECAPITULATION DU COMPTE FONCTIONNEMENT

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
0	Administration générale	533'223.97	115'865.00	479'750.00	73'600.00	507'890.00	62'600.00
011	Législatif	27'850.80	824.20	21'610.00	-	24'015.00	-
012	Exécutif	33'449.70	-	34'020.00	-	34'595.00	-
029	Administration générale, divers	471'923.47	115'040.80	424'120.00	73'600.00	449'280.00	62'600.00
1	Sécurité publique	297'067.86	163'817.80	306'080.00	35'560.00	275'398.00	33'160.00
100	Cadastre, poids et mesures	24'199.75	4'431.00	31'380.00	5'500.00	28'220.00	5'500.00
102	Police habitant et bureau étrangers	6'114.70	13'077.00	7'140.00	15'000.00	7'140.00	13'000.00
113	Corps de la police locale	162'659.76	2'670.75	144'830.00	100.00	110'465.00	200.00
120	Juge de commune	3'736.40	-	6'520.00	-	6'375.00	-
121	Juge de district	3'325.00	-	4'100.00	-	5'999.00	-
122	Chambre pupillaire et tutélaire	17'361.30	-	16'160.00	-	16'860.00	-
140	Police du feu	66'790.95	143'639.05	84'150.00	14'460.00	83'240.00	14'460.00
150	Administration	-	-	-	-	5'499.00	-
151	Instruction	1'409.40	-	500.00	-	-	-
160	Protection civile	11'470.60	-	11'300.00	500.00	11'600.00	-
2	Enseignement et formation	958'848.06	51'854.00	916'770.00	22'100.00	917'440.00	19'500.00
210	Ecoles enfantines et primaires	599'689.75	39'494.85	551'670.00	7'100.00	573'540.00	4'500.00
211	Ecole secondaire du 1 ^{er} degré - Cycle d'orientation	327'324.90	-	329'000.00	1'000.00	306'500.00	1'000.00
213	Ecole secondaire du 2 ^{ème} degré - ESC, collèges	8'466.10	4'113.70	10'000.00	5'000.00	10'000.00	5'000.00
220	Ecoles spécialisées	11'896.41	2'510.00	13'100.00	2'500.00	14'400.00	2'500.00
239	Autres tâches liées à la formation professionnelle	11'470.90	5'735.45	13'000.00	6'500.00	13'000.00	6'500.00
3	Culture, loisirs et culte	262'513.29	13'905.25	260'239.00	2'150.00	250'986.00	4'150.00
300	Bibliothèque	50'552.18	6'978.25	56'905.00	1'600.00	57'535.00	1'600.00
303	Sociétés locales	30'167.27	1'157.25	38'900.00	-	36'630.00	2'000.00
309	Autres tâches culturelles	13'837.90	277.85	11'730.00	50.00	20'820.00	50.00
320	Médias	3'608.00	-	3'650.00	-	3'700.00	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	141'268.30	4'740.50	126'069.00	500.00	109'671.00	500.00
390	Eglise catholique romaine	11'559.64	751.40	11'285.00	-	11'130.00	-
391	Eglise réformée évangélique	11'520.00	-	11'700.00	-	11'500.00	-

RECAPITULATION DU COMPTE FONCTIONNEMENT

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
4	Santé	66'518.60	0.00	92'400.00	0.00	91'880.00	0.00
400	Hôpitaux	701.00	-	750.00	-	750.00	-
440	Centre médico-social régional	38'691.20	-	60'650.00	-	63'330.00	-
450	Lutte contre les maladies	2'736.25	-	5'000.00	-	2'500.00	-
460	Prophylaxie dentaire	18'501.65	-	18'000.00	-	18'000.00	-
490	Autres dépenses de santé	5'888.50	-	8'000.00	-	7'300.00	-
5	Prévoyance sociale	527'191.77	134'502.25	534'890.00	114'500.00	619'950.00	189'100.00
500	Agence AVS	1'565.50	4'126.85	1'040.00	4'100.00	2'040.00	4'100.00
520	Assurance-maladie	16'431.35	-	17'000.00	-	17'000.00	-
530	Prestations complémentaires AVS / AI	54'143.70	-	65'000.00	-	60'000.00	-
540	Protection de la jeunesse	8'165.65	-	6'000.00	-	5'500.00	-
541	Garderies d'enfants, crèches	-	-	1'000.00	-	1'000.00	-
542	Centre pour la jeunesse (UAPE)	28'095.90	11'494.00	28'540.00	10'000.00	28'000.00	10'000.00
550	Handicapés	99'083.30	-	111'600.00	-	111'100.00	-
570	Etablissement médico-social (EMS)	96'705.90	-	92'000.00	-	120'000.00	-
580	Aide sociale individuelle	183'299.00	118'776.40	169'865.00	100'000.00	239'830.00	175'000.00
582	Fonds cantonal pour l'emploi	14'818.95	-	19'800.00	-	14'500.00	-
589	Autres tâches d'assistance	24'882.52	105.00	23'045.00	400.00	20'980.00	-
6	Trafic	404'432.35	41'126.75	417'125.00	35'700.00	413'379.00	35'700.00
610	Routes cantonales	94'897.60	-	95'000.00	-	88'000.00	-
620	Réseau des routes communales	211'398.40	16'477.55	216'501.00	7'700.00	220'060.00	7'700.00
621	Parking	18'669.40	24'649.20	27'449.00	28'000.00	27'674.00	28'000.00
650	Entreprises de trafic régional	79'466.95	-	78'175.00	-	77'645.00	-

RECAPITULATION DU COMPTE FONCTIONNEMENT

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
7	<i>Protection et aménagement de l'environnement</i>	1'277'352.85	1'083'698.32	1'323'050.00	547'470.00	1'255'001.00	1'054'651.00
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	487'389.95	487'389.95	518'154.00	116'650.00	425'540.00	425'540.00
710	Assainissement des eaux usées	99'781.95	175'211.12	112'069.00	145'800.00	90'820.00	219'091.00
711	Step	175'337.22	120'137.80	191'395.00	99'500.00	208'770.00	102'500.00
712	Evacuation des eaux de surface	20'229.75	-	12'600.00	-	20'000.00	-
720	Traitement des déchets	194'621.95	236'356.90	188'170.00	131'200.00	195'820.00	240'920.00
721	Usine d'incinération des ordures ménagères	41'734.95	-	44'100.00	-	45'100.00	-
740	Cimetières, crématoires et columbarium	1'313.95	348.05	1'910.00	-	2'240.00	-
750	Correction des eaux	95'005.54	1'304.55	85'191.00	50.00	77'160.00	50.00
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	29'481.85	22'400.00	31'390.00	19'200.00	37'060.00	27'800.00
770	Protection de la nature	-	-	1'001.00	-	-	-
780	Toilettes publiques	11'322.65	529.55	14'690.00	50.00	16'880.00	50.00
781	Enlèvement des dépouilles animales	-	-	-	-	550.00	-
789	Lutte contre la pollution, autres	-	-	1'000.00	-	-	-
790	Aménagement du territoire	78'752.26	18'734.15	63'060.00	10'000.00	68'111.00	12'750.00
791	Plans de développement	42'380.83	21'286.25	53'320.00	25'020.00	61'950.00	25'950.00
792	Constructions logements	-	-	5'000.00	-	5'000.00	-
8	<i>Economie publique</i>	36'011.05	10'430.05	40'985.00	7'150.00	58'550.00	8'300.00
800	Agriculture	-	-	-	-	1'550.00	-
810	Sylviculture en général	13'103.05	-	16'015.00	-	30'445.00	-
830	Société de développement	20'325.85	9'702.70	20'110.00	6'350.00	21'485.00	7'500.00
840	Industrie, artisanat et commerce	2'270.65	727.35	4'660.00	800.00	4'870.00	800.00
862	Chauffage à distance	311.50	-	200.00	-	200.00	-

RECAPITULATION DU COMPTE FONCTIONNEMENT

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
9	<i>Finances et impôts</i>	752'955.94	3'567'877.25	191'400.00	3'119'640.00	574'931.00	3'004'500.00
900	Impôt personnes physiques	127'117.90	2'926'653.30	71'800.00	2'427'000.00	79'800.00	2'384'000.00
901	Impôt personnes morales	100.00	123'392.65	1'000.00	70'000.00	1'000.00	85'000.00
909	Autres impôts	5'658.00	-	5'500.00	-	6'000.00	-
920	Péréquation financière	-	232'291.00	-	290'200.00	-	220'700.00
930	Parts aux recettes de la Confédération	-	487.30	-	500.00	-	500.00
932	Part des communes aux réales et patentes	-	46'684.80	-	46'000.00	-	50'000.00
940	Intérêts	576'770.15	104'085.30	60'750.00	119'185.00	438'081.00	97'545.00
942	Immeubles du patrimoine financier	43'309.89	134'282.90	52'350.00	166'755.00	50'050.00	166'755.00
	Total des charges / revenus de fonctionnement	5'116'115.74	5'183'076.67	4'562'689.00	3'957'870.00	4'965'405.00	4'411'661.00
	Excédent de charges / revenus de fonctionnement	66'960.93			604'819.00		553'744.00
		5'183'076.67	5'183'076.67	4'562'689.00	4'562'689.00	4'965'405.00	4'965'405.00
	Déduction des amortissements comptables ordinaires et complémentaires du compte de fonctionnement	768'732.43		675'249.00		626'499.00	
	Marge d'autofinancement	835'693.36		70'430.00		72'755.00	

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2018 / BUDGET 2017

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2017		BUDGET 2018		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
0	Administration générale	479'750.00	73'600.00	507'890.00	62'600.00	28'140.00	-11'000.00	5.87	-14.95
011	Législatif	21'610.00	-	24'015.00	-	2'405.00	-	11.13	-
012	Exécutif	34'020.00	-	34'595.00	-	575.00	-	1.69	-
029	Administration générale, divers	424'120.00	73'600.00	449'280.00	62'600.00	25'160.00	-11'000.00	5.93	-14.95
1	Sécurité publique	306'080.00	35'560.00	275'398.00	33'160.00	-30'682.00	-2'400.00	-10.02	-6.75
100	Cadastre, poids et mesures	31'380.00	5'500.00	28'220.00	5'500.00	-3'160.00	-	-10.07	-
102	Police habitant et bureau étrangers	7'140.00	15'000.00	7'140.00	13'000.00	-	-2'000.00	-	-13.33
113	Corps de la police locale	144'830.00	100.00	110'465.00	200.00	-34'365.00	100.00	-23.73	100.00
120	Juge de commune	6'520.00	-	6'375.00	-	-145.00	-	-2.22	-
121	Juge de district	4'100.00	-	5'999.00	-	1'899.00	-	46.32	-
122	Chambre pupillaire et tutélaire	16'160.00	-	16'860.00	-	700.00	-	4.33	-
140	Police du feu	84'150.00	14'460.00	83'240.00	14'460.00	-910.00	-	-1.08	-
150	Administration	-	-	5'499.00	-	5'499.00	-	100.00	-
151	Instruction	500.00	-	-	-	-500.00	-	-100.00	-
160	Protection civile	11'300.00	500.00	11'600.00	-	300.00	-500.00	2.65	-100.00
2	Enseignement et formation	916'770.00	22'100.00	917'440.00	19'500.00	670.00	-2'600.00	0.07	-11.76
210	Ecoles enfantines et primaires	551'670.00	7'100.00	573'540.00	4'500.00	21'870.00	-2'600.00	3.96	-36.62
211	Ecole secondaire du 1 ^{er} degré - Cycle d'orientation	329'000.00	1'000.00	306'500.00	1'000.00	-22'500.00	-	-6.84	-
213	Ecoles secondaire du 2 ^{ème} degré - Ecole supérieure de	10'000.00	5'000.00	10'000.00	5'000.00	0	-	-	-
220	Ecoles spécialisées	13'100.00	2'500.00	14'400.00	2'500.00	1'300.00	-	9.92	-
239	Autres tâches liées à la formation professionnelle	13'000.00	6'500.00	13'000.00	6'500.00	-	-	-	-
3	Culture, loisirs et culte	260'239.00	2'150.00	250'986.00	4'150.00	-9'253.00	2'000.00	-3.56	93.02
300	Bibliothèque	56'905.00	1'600.00	57'535.00	1'600.00	630.00	-	1.11	-
303	Sociétés locales	38'900.00	-	36'630.00	2'000.00	-2'270.00	2'000.00	-5.84	100.00
309	Autres tâches culturelles	11'730.00	50.00	20'820.00	50.00	9'090.00	-	77.49	-
320	Médias	3'650.00	-	3'700.00	-	50.00	-	1.37	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	126'069.00	500.00	109'671.00	500.00	-16'398.00	-	-13.01	-
390	Eglise catholique romaine	11'285.00	-	11'130.00	-	-155.00	-	-1.37	-
391	Eglise réformée évangélique	11'700.00	-	11'500.00	-	-200.00	-	-1.71	-

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2018 / BUDGET 2017

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2017		BUDGET 2018		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
4	Santé	92'400.00	0.00	91'880.00	0.00	-520.00	0.00	-0.56	0.00
400	Hôpitaux	750.00	-	750.00	-	-	-	-	-
440	Centre médico-social régional	60'650.00	-	63'330.00	-	2'680.00	-	4.42	-
450	Lutte contre les maladies	5'000.00	-	2'500.00	-	-2'500.00	-	-50.00	-
460	Prophylaxie dentaire	18'000.00	-	18'000.00	-	-	-	-	-
490	Autres dépenses de santé	8'000.00	-	7'300.00	-	-700.00	-	-8.75	-
5	Prévoyance sociale	534'890.00	114'500.00	619'950.00	189'100.00	85'060.00	74'600.00	15.90	65.15
500	Agence AVS	1'040.00	4'100.00	2'040.00	4'100.00	1'000.00	-	96.15	-
520	Assurance-maladie	17'000.00	-	17'000.00	-	-	-	-	-
530	Prestations complémentaires AVS / AI	65'000.00	-	60'000.00	-	-5'000.00	-	-7.69	-
540	Protection de la jeunesse	6'000.00	-	5'500.00	-	-500.00	-	-8.33	-
541	Garderies d'enfants, crèches	1'000.00	-	1'000.00	-	-	-	-	-
542	Centre pour la jeunesse (UAPE)	28'540.00	10'000.00	28'000.00	10'000.00	-540.00	-	-1.89	-
550	Handicapés	111'600.00	-	111'100.00	-	-500.00	-	-0.45	-
570	Etablissement médico-social (EMS)	92'000.00	-	120'000.00	-	28'000.00	-	30.43	-
580	Aide sociale individuelle	169'865.00	100'000.00	239'830.00	175'000.00	69'965.00	75'000.00	41.19	75.00
582	Fonds cantonal pour l'emploi	19'800.00	-	14'500.00	-	-5'300.00	-	-26.77	-
589	Autres tâches d'assistance	23'045.00	400.00	20'980.00	-	-2'065.00	-400.00	-8.96	-100.00
6	Trafic	417'125.00	35'700.00	413'379.00	35'700.00	-3'746.00	0.00	-0.90	0.00
610	Routes cantonales	95'000.00	-	88'000.00	-	-7'000.00	-	-7.37	-
620	Réseau des routes communales	216'501.00	7'700.00	220'060.00	7'700.00	3'559.00	-	1.64	-
621	Parking	27'449.00	28'000.00	27'674.00	28'000.00	225.00	-	0.82	-
650	Entreprises de trafic régional	78'175.00	-	77'645.00	-	-530.00	-	-0.68	-

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2018 / BUDGET 2017

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2017		BUDGET 2018		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
7	Protection et aménagement de l'environnement	1'323'050.00	547'470.00	1'255'001.00	1'054'651.00	-68'049.00	507'181.00	-5.14	92.64
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	518'154.00	116'650.00	425'540.00	425'540.00	-92'614.00	308'890.00	-17.87	264.80
710	Assainissement des eaux usées	112'069.00	145'800.00	90'820.00	219'091.00	-21'249.00	73'291.00	-18.96	50.27
711	Step	191'395.00	99'500.00	208'770.00	102'500.00	17'375.00	3'000.00	9.08	3.02
712	Evacuation des eaux de surface	12'600.00	-	20'000.00	-	7'400.00	-	58.73	-
720	Traitement des déchets	188'170.00	131'200.00	195'820.00	240'920.00	7'650.00	109'720.00	4.07	83.63
721	Usine d'incinération des ordures ménagères	44'100.00	-	45'100.00	-	1'000.00	-	2.27	-
740	Cimetières, crématoires et columbarium	1'910.00	-	2'240.00	-	330.00	-	17.28	-
750	Correction des eaux	85'191.00	50.00	77'160.00	50.00	-8'031.00	-	-9.43	-
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	31'390.00	19'200.00	37'060.00	27'800.00	5'670.00	8'600.00	18.06	44.79
770	Protection de la nature	1'001.00	-	-	-	-1'001.00	-	-100.00	-
780	Toilettes publiques	14'690.00	50.00	16'880.00	50.00	2'190.00	-	14.91	-
781	Enlèvement des dépouilles animales	-	-	550.00	-	550.00	-	100.00	-
789	Lutte contre la pollution, autres	1'000.00	-	-	-	-1'000.00	-	-100.00	-
790	Aménagement du territoire	63'060.00	10'000.00	68'111.00	12'750.00	5'051.00	2'750.00	8.01	27.50
791	Plans de développement	53'320.00	25'020.00	61'950.00	25'950.00	8'630.00	930.00	16.19	3.72
792	Constructions logements	5'000.00	-	5'000.00	-	-	-	-	-
8	Economie publique	40'985.00	7'150.00	58'550.00	8'300.00	17'565.00	1'150.00	42.86	16.08
800	Agriculture	-	-	1'550.00	-	1'550.00	-	100.00	-
810	Sylviculture en général	16'015.00	-	30'445.00	-	14'430.00	-	90.10	-
830	Société de développement	20'110.00	6'350.00	21'485.00	7'500.00	1'375.00	1'150.00	6.84	18.11
840	Industrie, artisanat et commerce	4'660.00	800.00	4'870.00	800.00	210.00	-	4.51	-
862	Chauffage à distance	200.00	-	200.00	-	-	-	-	-

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2018 / BUDGET 2017

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2017		BUDGET 2018		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
9	Finances et impôts	191'400.00	3'119'640.00	574'931.00	3'004'500.00	383'531.00	-115'140.00	200.38	-3.69
900	Impôt personnes physiques	71'800.00	2'427'000.00	79'800.00	2'384'000.00	8'000.00	-43'000.00	11.14	-1.77
901	Impôt personnes morales	1'000.00	70'000.00	1'000.00	85'000.00	-	15'000.00	-	21.43
909	Autres impôts	5'500.00	-	6'000.00	-	500.00	-	9.09	-
920	Péréquation financière	-	290'200.00	-	220'700.00	-	-69'500.00	-	-23.95
930	Parts aux recettes de la Confédération	-	500.00	-	500.00	-	-	-	-
932	Part des communes aux récales et patentes	-	46'000.00	-	50'000.00	-	4'000.00	-	8.70
940	Intérêts	60'750.00	119'185.00	438'081.00	97'545.00	377'331.00	-21'640.00	621.12	-18.16
942	Immeubles du patrimoine financier	52'350.00	166'755.00	50'050.00	166'755.00	-2'300.00	-	-4.39	-
	Total des charges / revenus de fonctionnement	4'562'689.00	3'957'870.00	4'965'405.00	4'411'661.00	402'716.00	453'791.00	8.83	11.47
	Excédent de charges / revenus de fonctionnement		604'819.00		553'744.00		-51'075.00		-8.44
		4'562'689.00	4'562'689.00	4'965'405.00	4'965'405.00	402'716.00	402'716.00		
	Déduction des amortissements comptables ordinaires et complémentaires du compte de fonctionnement	675'249.00		626'499.00		-48'750.00		-7.22	
	Marge d'autofinancement	70'430.00		72'755.00		2'325.00		3.30	

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2018 / COMPTES 2016

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2016		BUDGET 2018		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
0	Administration générale	533'223.97	115'865.00	507'890.00	62'600.00	-25'333.97	-53'265.00	-4.75	-45.97
011	Législatif	27'850.80	824.20	24'015.00	-	-3'835.80	-824.20	-13.77	-100.00
012	Exécutif	33'449.70	-	34'595.00	-	1'145.30	-	3.42	-
029	Administration générale, divers	471'923.47	115'040.80	449'280.00	62'600.00	-22'643.47	-52'440.80	-4.80	-45.58
1	Sécurité publique	297'067.86	163'817.80	275'398.00	33'160.00	-21'669.86	-130'657.80	-7.29	-79.76
100	Cadastre, poids et mesures	24'199.75	4'431.00	28'220.00	5'500.00	4'020.25	1'069.00	16.61	24.13
102	Police habitant et bureau étrangers	6'114.70	13'077.00	7'140.00	13'000.00	1'025.30	-77.00	16.77	-0.59
113	Corps de la police locale	162'659.76	2'670.75	110'465.00	200.00	-52'194.76	-2'470.75	-32.09	-92.51
120	Juge de commune	3'736.40	-	6'375.00	-	2'638.60	-	70.62	-
121	Juge de district	3'325.00	-	5'999.00	-	2'674.00	-	80.42	-
122	Chambre pupillaire et tutélaire	17'361.30	-	16'860.00	-	-501.30	-	-2.89	-
140	Police du feu	66'790.95	143'639.05	83'240.00	14'460.00	16'449.05	-129'179.05	24.63	-89.93
150	Administration	-	-	5'499.00	-	5'499.00	-	100.00	-
151	Instruction	1'409.40	-	-	-	-1'409.40	-	-100.00	-
160	Protection civile	11'470.60	-	11'600.00	-	129.40	-	1.13	-
2	Enseignement et formation	958'848.06	51'854.00	917'440.00	19'500.00	-41'408.06	-32'354.00	-4.32	-62.39
210	Ecoles enfantines et primaires	599'689.75	39'494.85	573'540.00	4'500.00	-26'149.75	-34'994.85	-4.36	-88.61
211	Ecole secondaire du 1 ^{er} degré - Cycle d'orientation	327'324.90	-	306'500.00	1'000.00	-20'824.90	1'000.00	-6.36	100.00
213	Ecoles secondaire du 2 ^{ème} degré - Ecole supérieure de	8'466.10	4'113.70	10'000.00	5'000.00	1533.9	886.30	18.12	21.55
220	Ecoles spécialisées	11'896.41	2'510.00	14'400.00	2'500.00	2'503.59	-10.00	21.04	-0.40
239	Autres tâches liées à la formation professionnelle	11'470.90	5'735.45	13'000.00	6'500.00	1'529.10	764.55	13.33	13.33
3	Culture, loisirs et culte	262'513.29	13'905.25	250'986.00	4'150.00	-11'527.29	-9'755.25	-4.39	-70.16
300	Bibliothèque	50'552.18	6'978.25	57'535.00	1'600.00	6'982.82	-5'378.25	13.81	-77.07
303	Sociétés locales	30'167.27	1'157.25	36'630.00	2'000.00	6'462.73	842.75	21.42	72.82
309	Autres tâches culturelles	13'837.90	277.85	20'820.00	50.00	6'982.10	-227.85	50.46	-82.00
320	Médias	3'608.00	-	3'700.00	-	92.00	-	2.55	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	141'268.30	4'740.50	109'671.00	500.00	-31'597.30	-4'240.50	-22.37	-89.45
390	Eglise catholique romaine	11'559.64	751.40	11'130.00	-	-429.64	-751.40	-3.72	-100.00
391	Eglise réformée évangélique	11'520.00	-	11'500.00	-	-20.00	-	-0.17	-

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2018 / COMPTES 2016

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2016		BUDGET 2018		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
4	Santé	66'518.60	0.00	91'880.00	0.00	25'361.40	0.00	38.13	0.00
400	Hôpitaux	701.00	-	750.00	-	49.00	-	6.99	-
440	Centre médico-social régional	38'691.20	-	63'330.00	-	24'638.80	-	63.68	-
450	Lutte contre les maladies	2'736.25	-	2'500.00	-	-236.25	-	-8.63	-
460	Prophylaxie dentaire	18'501.65	-	18'000.00	-	-501.65	-	-2.71	-
490	Autres dépenses de santé	5'888.50	-	7'300.00	-	1'411.50	-	23.97	-
5	Prévoyance sociale	527'191.77	134'502.25	619'950.00	189'100.00	92'758.23	54'597.75	17.59	40.59
500	Agence AVS	1'565.50	4'126.85	2'040.00	4'100.00	474.50	-26.85	30.31	-0.65
520	Assurance-maladie	16'431.35	-	17'000.00	-	568.65	-	3.46	-
530	Prestations complémentaires AVS / AI	54'143.70	-	60'000.00	-	5'856.30	-	10.82	-
540	Protection de la jeunesse	8'165.65	-	5'500.00	-	-2'665.65	-	-32.64	-
541	Garderies d'enfants, crèches	-	-	1'000.00	-	1'000.00	-	100.00	-
542	Centre pour la jeunesse (UAPE)	28'095.90	11'494.00	28'000.00	10'000.00	-95.90	-1'494.00	-0.34	-13.00
550	Handicapés	99'083.30	-	111'100.00	-	12'016.70	-	12.13	-
570	Etablissement médico-social (EMS)	96'705.90	-	120'000.00	-	23'294.10	-	24.09	-
580	Aide sociale individuelle	183'299.00	118'776.40	239'830.00	175'000.00	56'531.00	56'223.60	30.84	47.34
582	Fonds cantonal pour l'emploi	14'818.95	-	14'500.00	-	-318.95	-	-2.15	-
589	Autres tâches d'assistance	24'882.52	105.00	20'980.00	-	-3'902.52	-105.00	-15.68	-100.00
6	Trafic	404'432.35	41'126.75	413'379.00	35'700.00	8'946.65	-5'426.75	2.21	-13.20
610	Routes cantonales	94'897.60	-	88'000.00	-	-6'897.60	-	-7.27	-
620	Réseau des routes communales	211'398.40	16'477.55	220'060.00	7'700.00	8'661.60	-8'777.55	4.10	-53.27
621	Parking	18'669.40	24'649.20	27'674.00	28'000.00	9'004.60	3'350.80	48.23	13.59
650	Entreprises de trafic régional	79'466.95	-	77'645.00	-	-1'821.95	-	-2.29	-

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2018 / COMPTES 2016

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2016		BUDGET 2018		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
7	Protection et aménagement de l'environnement	1'277'352.85	1'083'698.32	1'255'001.00	1'054'651.00	-22'351.85	-29'047.32	-1.75	-2.68
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	487'389.95	487'389.95	425'540.00	425'540.00	-61'849.95	-61'849.95	-12.69	-12.69
710	Assainissement des eaux usées	99'781.95	175'211.12	90'820.00	219'091.00	-8'961.95	43'879.88	-8.98	25.04
711	Step	175'337.22	120'137.80	208'770.00	102'500.00	33'432.78	-17'637.80	19.07	-14.68
712	Evacuation des eaux de surface	20'229.75	-	20'000.00	-	-229.75	-	-1.14	-
720	Traitement des déchets	194'621.95	236'356.90	195'820.00	240'920.00	1'198.05	4'563.10	0.62	1.93
721	Usine d'incinération des ordures ménagères	41'734.95	-	45'100.00	-	3'365.05	-	8.06	-
740	Cimetières, crématoires et columbarium	1'313.95	348.05	2'240.00	-	926.05	-348.05	70.48	-100.00
750	Correction des eaux	95'005.54	1'304.55	77'160.00	50.00	-17'845.54	-1'254.55	-18.78	-96.17
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	29'481.85	22'400.00	37'060.00	27'800.00	7'578.15	5'400.00	25.70	24.11
770	Protection de la nature	-	-	-	-	-	-	-	-
780	Toilettes publiques	11'322.65	529.55	16'880.00	50.00	5'557.35	-479.55	49.08	-90.56
781	Enlèvement des dépouilles animales	-	-	550.00	-	550.00	-	100.00	-
789	Lutte contre la pollution, autres	-	-	-	-	-	-	-	-
790	Aménagement du territoire	78'752.26	18'734.15	68'111.00	12'750.00	-10'641.26	-5'984.15	-13.51	-31.94
791	Plans de développement	42'380.83	21'286.25	61'950.00	25'950.00	19'569.17	4'663.75	46.17	21.91
792	Constructions logements	-	-	5'000.00	-	5'000.00	-	100.00	-
8	Economie publique	36'011.05	10'430.05	57'000.00	8'300.00	20'988.95	-2'130.05	58.28	-20.42
800	Agriculture	-	-	1'550.00	-	1'550.00	-	100.00	-
810	Sylviculture en général	13'103.05	-	30'445.00	-	17'341.95	-	132.35	-
830	Société de développement	20'325.85	9'702.70	21'485.00	7'500.00	1'159.15	-2'202.70	5.70	-22.70
840	Industrie, artisanat et commerce	2'270.65	727.35	4'870.00	800.00	2'599.35	72.65	114.48	9.99
862	Chauffage à distance	311.50	-	200.00	-	-111.50	-	-35.79	-

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2018 / COMPTES 2016

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2016		BUDGET 2018		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
9	Finances et impôts	752'955.94	3'567'877.25	574'931.00	3'004'500.00	-178'024.94	-563'377.25	-23.64	-15.79
900	Impôt personnes physiques	127'117.90	2'926'653.30	79'800.00	2'384'000.00	-47'317.90	-542'653.30	-37.22	-18.54
901	Impôt personnes morales	100.00	123'392.65	1'000.00	85'000.00	900.00	-38'392.65	900.00	-31.11
909	Autres impôts	5'658.00	-	6'000.00	-	342.00	-	6.04	-
920	Péréquation financière	-	232'291.00	-	220'700.00	-	-11'591.00	-	-4.99
930	Parts aux recettes de la Confédération	-	487.30	-	500.00	-	12.70	-	2.61
932	Part des communes aux récales et patentes	-	46'684.80	-	50'000.00	-	3'315.20	-	7.10
940	Intérêts	576'770.15	104'085.30	438'081.00	97'545.00	-138'689.15	-6'540.30	-24.05	-6.28
942	Immeubles du patrimoine financier	43'309.89	134'282.90	50'050.00	166'755.00	6'740.11	32'472.10	15.56	24.18
	Total des charges / revenus de fonctionnement	5'116'115.74	5'183'076.67	4'963'855.00	4'411'661.00	-152'260.74	-771'415.67	-2.98	-14.88
	Excédent de charges / revenus de fonctionnement	66'960.93			552'194.00		619'154.93		924.65
		5'183'076.67	5'183'076.67	4'963'855.00	4'963'855.00	-152'260.74	-152'260.74		
	Déduction des amortissements comptables ordinaires et complémentaires du compte de fonctionnement	768'732.43		626'499.00		-142'233.43		-18.50	
	Marge d'autofinancement	835'693.36		74'305.00		-761'388.36		-91.11	

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE - BUDGET 2018

Classe	Charges de fonctionnement par nature	TOTAL GENERAL	Administration générale	Sécurité publique	Enseignement et formation	Culture, loisirs et culte	Santé	Prévoyance sociale	Trafic	Protection et amén. de l'environ.	Economie publique	Finances et impôts
3	CHARGES	4'965'405.00	507'890.00	275'398.00	917'440.00	250'986.00	91'880.00	619'950.00	413'379.00	1'255'001.00	58'550.00	574'931.00
30	Charges du personnel	954'705.00	295'960.00	46'580.00	92'140.00	121'910.00	230.00	18'140.00	74'695.00	275'830.00	18'300.00	10'920.00
300	Autorités et commissions	56'640.00	19'340.00	7'030.00	3'450.00	3'360.00	200.00	2'550.00	2'000.00	15'130.00	3'100.00	480.00
301	Personnel administratif et d'exploitation	733'630.00	225'970.00	32'120.00	72'150.00	96'920.00	-	12'120.00	58'980.00	214'110.00	12'680.00	8'580.00
302	Personnel enseignant	550.00	-	-	550.00	-	-	-	-	-	-	-
303	Assurances sociales	72'880.00	23'320.00	3'380.00	7'100.00	9'605.00	25.00	1'335.00	5'760.00	19'880.00	1'600.00	875.00
304	Caisses de pensions et de prévoyance	58'820.00	17'980.00	2'930.00	5'890.00	8'120.00	-	970.00	5'040.00	16'675.00	510.00	705.00
305	Assurance maladie et accident	24'485.00	8'050.00	1'120.00	2'500.00	3'205.00	5.00	465.00	1'915.00	6'535.00	410.00	280.00
308	Personnel temporaire	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
309	Autres charges du personnel	7'700.00	1'300.00	-	500.00	700.00	-	700.00	1'000.00	3'500.00	-	-
31	Biens, services et marchandises	1'027'695.00	152'530.00	28'120.00	97'100.00	77'575.00	850.00	28'410.00	119'185.00	481'620.00	10'350.00	31'955.00
310	Fournitures scolaires, de bureau et imprimés	32'290.00	11'000.00	790.00	14'500.00	6'000.00	-	-	-	-	-	-
311	Mobilier, véhicules et machines	36'500.00	2'000.00	-	5'000.00	4'000.00	-	2'000.00	20'000.00	3'500.00	-	-
312	Eau, énergie et combustibles	124'305.00	33'000.00	-	17'000.00	3'200.00	-	-	24'450.00	39'450.00	500.00	6'705.00
313	Autres marchandises	49'100.00	3'500.00	-	13'000.00	1'000.00	-	1'000.00	2'500.00	28'000.00	-	100.00
314	Entretien d'immeubles, routes et divers	296'250.00	8'000.00	1'000.00	17'000.00	25'000.00	-	-	27'750.00	205'500.00	6'000.00	6'000.00
315	Entretien d'objets mobiliers	93'500.00	33'000.00	5'000.00	8'000.00	2'000.00	-	-	23'000.00	22'500.00	-	-
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	22'900.00	7'800.00	-	-	9'100.00	-	-	6'000.00	-	-	-
317	Dédommagements	21'780.00	2'130.00	2'940.00	750.00	9'450.00	100.00	770.00	510.00	3'800.00	1'130.00	200.00
318	Honoraires et prestations de services	328'070.00	48'000.00	17'950.00	21'150.00	14'300.00	-	23'100.00	14'400.00	169'650.00	1'170.00	18'350.00
319	Frais divers	23'000.00	4'100.00	440.00	700.00	3'525.00	750.00	1'540.00	575.00	9'220.00	1'550.00	600.00
32	Intérêts passifs	58'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	58'000.00
321	Dettes à court terme	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
322	Dettes à moyen et long terme	39'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39'000.00
323	Dettes envers des entités particulières	3'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3'000.00
329	Autres intérêts passifs	16'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16'000.00
33	Amortissements	680'499.00	59'000.00	18'498.00	65'000.00	16'001.00	0.00	1'000.00	112'999.00	354'001.00	0.00	54'000.00
330	Amortissements patrimoine financier	54'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	54'000.00
331	Amortissements ordinaires patrimoine administratif	626'499.00	59'000.00	18'498.00	65'000.00	16'001.00	-	1'000.00	112'999.00	354'001.00	-	-
332	Amortissements complémentaires patrimoine administratif	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	Parts et contributions sans affectation	18'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18'000.00
341	Canton	18'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18'000.00
35	Dédommagements à des collectivités publiques	558'850.00	0.00	178'200.00	226'500.00	3'500.00	63'000.00	12'000.00	0.00	47'150.00	28'500.00	0.00
351	Canton	4'000.00	-	-	-	-	-	4'000.00	-	-	-	-
352	Communes	554'850.00	-	178'200.00	226'500.00	3'500.00	63'000.00	8'000.00	-	47'150.00	28'500.00	-
36	Subventions accordées	1'173'830.00	400.00	4'000.00	436'700.00	31'500.00	27'800.00	560'400.00	106'000.00	5'630.00	1'400.00	0.00
361	Cantons	624'500.00	-	-	325'700.00	-	10'800.00	183'000.00	105'000.00	-	-	-
362	Communes	20'000.00	-	3'500.00	-	13'200.00	-	1'400.00	-	500.00	1'400.00	-
363	Etablissements communaux	130.00	-	-	-	-	-	-	-	130.00	-	-
364	Entreprises semi-publiques	232'700.00	200.00	500.00	111'000.00	-	-	120'000.00	1'000.00	-	-	-
365	Institutions privées	18'500.00	200.00	-	-	18'300.00	-	-	-	-	-	-
366	Personnes physiques	278'000.00	-	-	-	-	17'000.00	256'000.00	-	5'000.00	-	-
38	Attributions aux financements spéciaux	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
380	Attributions aux financements spéciaux	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39	Imputations internes	493'826.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	500.00	90'770.00	0.00	402'056.00
390	Charges imputées	432'381.00	-	-	-	500.00	-	-	500.00	47'000.00	-	384'381.00
391	Intérêts imputés	61'445.00	-	-	-	-	-	-	-	43'770.00	-	17'675.00

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE - BUDGET 2018

Classe	Revenus de fonctionnement par nature	TOTAL GENERAL	Administration générale	Sécurité publique	Enseignement et formation	Culture, loisirs et culte	Santé	Prévoyance sociale	Trafic	Protection et amén. de l'environ.	Economie publique	Finances et impôts
4	REVENUS	4'411'661.00	62'600.00	33'160.00	19'500.00	4'150.00	0.00	189'100.00	35'700.00	1'054'651.00	8'300.00	3'004'500.00
40	Impôts	2'465'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'465'000.00
400	Impôts sur le revenu et la fortune	2'169'500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2'169'500.00
401	Impôts sur le bénéfice et le capital	65'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65'000.00
402	Impôts fonciers	139'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	139'000.00
403	Impôts sur les gains immobiliers	52'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	52'000.00
404	Impôts sur les droits de mutations et de timbre	25'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25'000.00
405	Impôts sur les successions et donations	10'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10'000.00
406	Impôts sur la propriété et sur la dépense	4'500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4'500.00
407	Amendes fiscales	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
409	Autres impôts	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
41	Patentes, concessions	50'000.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	800.00	49'000.00
410	Patentes	1'000.00	-	200.00	-	-	-	-	-	-	800.00	-
411	Concessions	49'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49'000.00
42	Revenus des biens	237'715.00	0.00	4'860.00	500.00	0.00	0.00	0.00	29'500.00	0.00	0.00	202'855.00
421	Créances	36'100.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36'100.00
422	Placements du patrimoine financiers	74'159.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	74'159.00
423	Immeubles du patrimoine financier	92'596.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	92'596.00
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
427	Immeubles du patrimoine administratif	34'860.00	-	4'860.00	500.00	-	-	-	29'500.00	-	-	-
43	Contributions	798'920.00	8'000.00	28'100.00	8'000.00	3'050.00	0.00	185'000.00	5'200.00	550'070.00	7'500.00	4'000.00
430	Contributions de remplacement	9'600.00	-	9'600.00	-	-	-	-	-	-	-	-
431	Emoluments administratifs	43'750.00	1'000.00	18'500.00	-	-	-	-	-	12'750.00	7'500.00	4'000.00
433	Ecolage	2'500.00	-	-	2'500.00	-	-	-	-	-	-	-
434	Redevances d'utilisation et prestations de service	516'520.00	-	-	-	-	-	10'000.00	3'000.00	503'520.00	-	-
435	Ventes	750.00	-	-	-	550.00	-	-	200.00	-	-	-
436	Dédommagements de tiers	183'600.00	-	-	3'000.00	2'000.00	-	175'000.00	-	3'600.00	-	-
437	Amendes	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
438	Propres prestations pour les investissements	25'950.00	-	-	-	-	-	-	-	25'950.00	-	-
439	Autres dédommagements	16'250.00	7'000.00	-	2'500.00	500.00	-	-	2'000.00	4'250.00	-	-
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation	222'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	222'200.00
440	Parts à des recettes fédérales	500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	500.00
441	Parts à des recettes cantonales	1'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1'000.00
444	Prestations de la péréquation financière	220'700.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	220'700.00
45	Dédommagements de collectivités publiques	104'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'100.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00
451	Cantons	4'100.00	-	-	-	-	-	4'100.00	-	-	-	-
452	Communes	100'000.00	-	-	-	-	-	-	-	100'000.00	-	-
46	Subventions acquises	39'900.00	600.00	0.00	11'000.00	1'100.00	0.00	0.00	0.00	27'200.00	0.00	0.00
460	Confédération	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
461	Cantons	36'900.00	600.00	-	11'000.00	1'100.00	-	-	-	24'200.00	-	-
462	Communes	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
469	Autres subventions acquises	3'000.00	-	-	-	-	-	-	-	3'000.00	-	-
49	Imputations internes	493'826.00	54'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'000.00	377'381.00	0.00	61'445.00
490	Revenus imputés	432'381.00	54'000.00	-	-	-	-	-	1'000.00	377'381.00	-	-
491	Intérêts imputés	61'445.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61'445.00

TABEAU DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE - BUDGET 2017

Classe	Charges de fonctionnement par nature	TOTAL GENERAL	Administration générale	Sécurité publique	Enseignement et formation	Culture, loisirs et culte	Santé	Prévoyance sociale	Trafic	Protection et amén. de l'environ.	Economie publique	Finances et impôts
3	CHARGES	4'562'689.00	479'750.00	306'080.00	916'770.00	260'239.00	92'400.00	534'890.00	417'125.00	1'323'050.00	40'985.00	191'400.00
30	Charges du personnel	938'250.00	269'800.00	45'550.00	72'320.00	125'015.00	450.00	20'900.00	69'950.00	313'960.00	13'455.00	6'850.00
300	Autorités et commissions	59'300.00	19'550.00	9'850.00	5'200.00	4'700.00	400.00	4'650.00	650.00	12'900.00	1'200.00	200.00
301	Personnel administratif et d'exploitation	726'500.00	205'950.00	29'250.00	55'650.00	101'000.00	-	12'800.00	56'600.00	248'900.00	10'800.00	5'550.00
302	Personnel enseignant	550.00	-	-	550.00	-	-	-	-	-	-	-
303	Assurances sociales	72'650.00	21'520.00	3'165.00	5'780.00	10'120.00	45.00	1'545.00	5'480.00	23'385.00	1'060.00	550.00
304	Caisses de pensions et de prévoyance	46'695.00	13'840.00	2'340.00	3'430.00	6'330.00	-	790.00	3'630.00	15'795.00	150.00	390.00
305	Assurance maladie et accident	20'755.00	6'140.00	945.00	1'710.00	2'865.00	5.00	415.00	1'590.00	6'680.00	245.00	160.00
308	Personnel temporaire	4'000.00	-	-	-	-	-	-	-	4'000.00	-	-
309	Autres charges du personnel	7'800.00	2'800.00	-	-	-	-	700.00	2'000.00	2'300.00	-	-
31	Biens, services et marchandises	988'375.00	144'500.00	30'030.00	94'050.00	82'675.00	950.00	28'490.00	114'675.00	450'920.00	7'630.00	34'455.00
310	Fournitures scolaires, de bureau et imprimés	35'490.00	13'000.00	490.00	16'000.00	6'000.00	-	-	-	-	-	-
311	Mobilier, véhicules et machines	35'500.00	2'000.00	-	5'000.00	4'500.00	-	2'000.00	20'000.00	2'000.00	-	-
312	Eau, énergie et combustibles	114'455.00	29'000.00	-	12'000.00	2'850.00	-	-	22'450.00	38'450.00	1'000.00	8'705.00
313	Autres marchandises	51'500.00	3'500.00	-	14'000.00	1'000.00	-	1'400.00	2'500.00	29'000.00	-	100.00
314	Entretien d'immeubles, routes et divers	277'750.00	9'000.00	1'000.00	15'000.00	31'000.00	-	-	27'750.00	184'500.00	3'500.00	6'000.00
315	Entretien d'objets mobiliers	83'800.00	31'000.00	6'000.00	7'500.00	2'000.00	-	-	20'800.00	16'500.00	-	-
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	22'900.00	7'800.00	-	-	9'100.00	-	-	6'000.00	-	-	-
317	Dédommagements	21'680.00	1'500.00	2'350.00	1'500.00	10'200.00	200.00	1'450.00	300.00	3'600.00	480.00	100.00
318	Honoraires et prestations de services	321'700.00	43'600.00	19'750.00	22'350.00	12'500.00	-	22'100.00	14'300.00	167'050.00	1'100.00	18'950.00
319	Frais divers	23'600.00	4'100.00	440.00	700.00	3'525.00	750.00	1'540.00	575.00	9'820.00	1'550.00	600.00
32	Intérêts passifs	58'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	58'000.00
321	Dettes à court terme	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
322	Dettes à moyen et long terme	39'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39'000.00
323	Dettes envers des entités particulières	3'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3'000.00
329	Autres intérêts passifs	16'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16'000.00
33	Amortissements	724'249.00	65'000.00	11'000.00	78'000.00	16'499.00	0.00	1'500.00	117'000.00	386'250.00	0.00	49'000.00
330	Amortissements patrimoine financier	49'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49'000.00
331	Amortissements ordinaires patrimoine administratif	675'249.00	65'000.00	11'000.00	78'000.00	16'499.00	-	1'500.00	117'000.00	386'250.00	-	-
332	Amortissements complémentaires patrimoine administratif	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	Parts et contributions sans affectation	14'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14'000.00
341	Canton	14'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14'000.00
35	Dédommagements à des collectivités publiques	593'500.00	0.00	215'400.00	238'000.00	3'500.00	60'000.00	12'800.00	0.00	45'300.00	18'500.00	0.00
351	Canton	4'000.00	-	-	-	-	-	4'000.00	-	-	-	-
352	Communes	589'500.00	-	215'400.00	238'000.00	3'500.00	60'000.00	8'800.00	-	45'300.00	18'500.00	-
36	Subventions accordées	1'095'230.00	450.00	4'100.00	434'400.00	32'050.00	31'000.00	471'200.00	115'000.00	5'630.00	1'400.00	0.00
361	Cantons	661'400.00	-	-	340'400.00	-	14'000.00	193'000.00	114'000.00	-	-	-
362	Communes	20'800.00	-	4'100.00	-	13'400.00	-	1'400.00	-	500.00	1'400.00	-
363	Etablissements communaux	130.00	-	-	-	-	-	-	-	130.00	-	-
364	Entreprises semi-publiques	187'200.00	200.00	-	94'000.00	-	-	92'000.00	1'000.00	-	-	-
365	Institutions privées	18'900.00	250.00	-	-	18'650.00	-	-	-	-	-	-
366	Personnes physiques	206'800.00	-	-	-	-	17'000.00	184'800.00	-	5'000.00	-	-
38	Attributions aux financements spéciaux	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
380	Attributions aux financements spéciaux	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39	Imputations internes	151'085.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	500.00	120'990.00	0.00	29'095.00
390	Charges imputées	68'000.00	-	-	-	500.00	-	-	500.00	60'000.00	-	7'000.00
391	Intérêts imputés	83'085.00	-	-	-	-	-	-	-	60'990.00	-	22'095.00

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE - BUDGET 2017

Classe	Revenus de fonctionnement par nature	TOTAL GENERAL	Administration générale	Sécurité publique	Enseignement et formation	Culture, loisirs et culte	Santé	Prévoyance sociale	Trafic	Protection et amén. de l'environ.	Economie publique	Finances et impôts
4	REVENUS	3'957'870.00	73'600.00	35'560.00	22'100.00	2'150.00	0.00	114'500.00	35'700.00	547'470.00	7'150.00	3'119'640.00
40	Impôts	2'493'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'493'000.00
400	Impôts sur le revenu et la fortune	2'209'500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2'209'500.00
401	Impôts sur le bénéfice et le capital	50'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50'000.00
402	Impôts fonciers	142'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	142'000.00
403	Impôts sur les gains immobiliers	52'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	52'000.00
404	Impôts sur les droits de mutations et de timbre	25'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25'000.00
405	Impôts sur les successions et donations	10'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10'000.00
406	Impôts sur la propriété et sur la dépense	4'500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4'500.00
407	Amendes fiscales	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
409	Autres impôts	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
41	Patentes, concessions	45'900.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	800.00	45'000.00
410	Patentes	900.00	-	100.00	-	-	-	-	-	-	800.00	-
411	Concessions	45'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45'000.00
42	Revenus des biens	238'215.00	0.00	5'360.00	500.00	0.00	0.00	0.00	29'500.00	0.00	0.00	202'855.00
421	Créances	36'100.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36'100.00
422	Placements du patrimoine financiers	74'159.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	74'159.00
423	Immeubles du patrimoine financier	92'596.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	92'596.00
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
427	Immeubles du patrimoine administratif	35'360.00	-	5'360.00	500.00	-	-	-	29'500.00	-	-	-
43	Contributions	599'570.00	6'000.00	30'100.00	7'400.00	1'050.00	0.00	110'400.00	5'200.00	429'070.00	6'350.00	4'000.00
430	Contributions de remplacement	9'600.00	-	9'600.00	-	-	-	-	-	-	-	-
431	Emoluments administratifs	41'850.00	1'000.00	20'500.00	-	-	-	-	-	10'000.00	6'350.00	4'000.00
433	Ecolage	2'500.00	-	-	2'500.00	-	-	-	-	-	-	-
434	Redevances d'utilisation et prestations de service	400'800.00	-	-	-	-	-	10'000.00	3'000.00	387'800.00	-	-
435	Ventes	1'150.00	-	-	-	550.00	-	400.00	200.00	-	-	-
436	Dédommagements de tiers	105'000.00	-	-	3'000.00	-	-	100'000.00	-	2'000.00	-	-
437	Amendes	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
438	Propres prestations pour les investissements	25'020.00	-	-	-	-	-	-	-	25'020.00	-	-
439	Autres dédommagements	13'650.00	5'000.00	-	1'900.00	500.00	-	-	2'000.00	4'250.00	-	-
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation	291'700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	291'700.00
440	Parts à des recettes fédérales	500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	500.00
441	Parts à des recettes cantonales	1'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1'000.00
444	Prestations de la péréquation financière	290'200.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	290'200.00
45	Dédommagements de collectivités publiques	104'300.00	0.00	0.00	3'200.00	0.00	0.00	4'100.00	0.00	97'000.00	0.00	0.00
451	Cantons	4'100.00	-	-	-	-	-	4'100.00	-	-	-	-
452	Communes	100'200.00	-	-	3'200.00	-	-	-	-	97'000.00	-	-
46	Subventions acquises	34'100.00	600.00	0.00	11'000.00	1'100.00	0.00	0.00	0.00	21'400.00	0.00	0.00
460	Confédération	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
461	Cantons	29'900.00	600.00	-	11'000.00	1'100.00	-	-	-	17'200.00	-	-
462	Communes	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
469	Autres subventions acquises	4'200.00	-	-	-	-	-	-	-	4'200.00	-	-
49	Imputations internes	151'085.00	67'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	83'085.00
490	Revenus imputés	68'000.00	67'000.00	-	-	-	-	-	1'000.00	-	-	-
491	Intérêts imputés	83'085.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	83'085.00

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE - COMPTES 2016

Classe	Charges de fonctionnement par nature	TOTAL GENERAL	Administration générale	Sécurité publique	Enseignement et formation	Culture, loisirs et culte	Santé	Prévoyance sociale	Trafic	Protection et amén. de l'environ.	Economie publique	Finances et impôts
3	CHARGES	5'116'115.74	533'223.97	297'067.86	958'848.06	262'513.29	66'518.60	527'191.77	404'432.35	1'277'352.85	36'011.05	752'955.94
30	Charges du personnel	949'105.45	309'033.60	44'154.55	87'122.95	123'667.05	442.40	20'151.95	66'566.60	278'984.40	15'044.05	3'937.90
300	Autorités et commissions	56'230.55	20'207.50	7'451.20	5'342.85	4'255.15	400.00	4'080.35	1'631.25	11'560.60	1'101.85	199.80
301	Personnel administratif et d'exploitation	745'663.55	240'248.85	30'332.40	73'843.40	102'180.05	-	12'628.35	54'390.75	216'710.55	12'200.15	3'129.05
302	Personnel enseignant	551.80	-	-	551.80	-	-	-	-	-	-	-
303	Assurances sociales	65'465.30	21'248.85	3'037.20	4'409.90	8'813.50	38.10	1'500.90	4'788.90	20'143.25	1'168.15	316.55
304	Caisses de pensions et de prévoyance	41'184.55	13'222.55	2'271.80	1'123.30	5'678.60	-	664.20	3'345.00	14'384.55	292.95	201.60
305	Assurance maladie et accident	18'850.10	6'166.15	882.95	1'268.10	2'533.85	4.30	406.35	1'419.75	5'796.80	280.95	90.90
308	Personnel temporaire	7'931.60	-	-	-	-	-	-	-	7'931.60	-	-
309	Autres charges du personnel	13'228.00	7'939.70	179.00	583.60	205.90	-	871.80	990.95	2'457.05	-	-
31	Biens, services et marchandises	986'479.86	153'099.17	28'131.91	92'726.10	63'266.80	814.30	31'221.72	109'543.70	475'454.58	2'829.00	29'392.58
310	Fournitures scolaires, de bureau et imprimés	36'374.89	15'226.35	483.26	17'545.85	3'119.43	-	-	-	-	-	-
311	Mobilier, véhicules et machines	34'222.95	1'351.10	2'564.80	3'290.85	2'181.20	-	6'582.15	16'833.90	1'418.95	-	-
312	Eau, énergie et combustibles	103'705.35	23'771.40	-	11'494.35	2'872.75	-	-	24'050.45	35'257.30	172.80	6'086.30
313	Autres marchandises	45'103.35	3'206.00	-	9'495.90	3'218.25	-	1'112.00	2'332.85	25'657.35	-	81.00
314	Entretien d'immeubles, routes et divers	280'061.26	18'479.65	-	21'446.70	21'147.50	-	-	33'610.10	180'853.32	-	4'523.99
315	Entretien d'objets mobiliers	84'545.45	35'963.85	5'006.25	6'956.60	1'294.20	-	-	20'471.55	14'853.00	-	-
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	22'750.55	7'800.00	-	-	9'124.15	-	-	5'826.40	-	-	-
317	Dédommagements	9'235.47	853.50	198.20	936.00	3'069.07	113.30	1'156.70	178.80	2'358.50	314.80	56.60
318	Honoraires et prestations de services	332'325.74	43'231.32	19'339.40	21'123.85	14'771.25	-	21'230.87	6'209.65	187'043.31	831.40	18'544.69
319	Frais divers	38'154.85	3'216.00	540.00	436.00	2'469.00	701.00	1'140.00	30.00	28'012.85	1'510.00	100.00
32	Intérêts passifs	57'252.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57'252.94
321	Dettes à court terme	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
322	Dettes à moyen et long terme	39'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39'000.00
323	Dettes envers des entités particulières	1'034.59	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1'034.59
329	Autres intérêts passifs	17'218.35	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17'218.35
33	Amortissements	871'965.88	70'561.00	13'620.30	149'300.55	40'727.95	0.00	4'866.40	122'398.25	367'257.98	0.00	103'233.45
330	Amortissements patrimoine financier	103'233.45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	103'233.45
331	Amortissements ordinaires patrimoine administratif	680'736.43	70'561.00	13'620.30	89'301.55	16'729.95	-	867.40	122'398.25	367'257.98	-	-
332	Amortissements complémentaires patrimoine administratif	87'996.00	-	-	59'999.00	23'998.00	-	3'999.00	-	-	-	-
34	Parts et contributions sans affectation	17'592.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17'592.25
341	Canton	17'592.25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17'592.25
35	Dédommagements à des collectivités publiques	551'302.74	0.00	207'836.10	231'290.15	3'084.00	38'135.50	10'068.30	0.00	42'750.69	18'138.00	0.00
351	Canton	3'873.00	-	-	-	-	-	3'873.00	-	-	-	-
352	Communes	547'429.74	-	207'836.10	231'290.15	3'084.00	38'135.50	6'195.30	-	42'750.69	18'138.00	-
36	Subventions accordées	1'027'089.80	530.20	3'325.00	398'408.31	31'267.49	27'126.40	460'883.40	105'423.80	125.20	0.00	0.00
361	Cantons	598'844.11	-	-	319'710.01	-	9'584.10	165'149.90	104'400.10	-	-	-
362	Communes	17'570.79	-	3'325.00	-	13'059.49	-	1'186.30	-	-	-	-
363	Etablissements communaux	125.20	-	-	-	-	-	-	-	125.20	-	-
364	Entreprises semi-publiques	176'618.10	190.20	-	78'698.30	-	-	96'705.90	1'023.70	-	-	-
365	Institutions privées	18'548.00	340.00	-	-	18'208.00	-	-	-	-	-	-
366	Personnes physiques	215'383.60	-	-	-	-	17'542.30	197'841.30	-	-	-	-
38	Attributions aux financements spéciaux	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
380	Attributions aux financements spéciaux	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39	Imputations internes	655'326.82	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	500.00	112'780.00	0.00	541'546.82
390	Charges imputées	589'876.82	-	-	-	500.00	-	-	500.00	65'000.00	-	523'876.82
391	Intérêts imputés	65'450.00	-	-	-	-	-	-	-	47'780.00	-	17'670.00

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE - COMPTES 2016

Classe	Revenus de fonctionnement par nature	TOTAL GENERAL	Administration générale	Sécurité publique	Enseignement et formation	Culture, loisirs et culte	Santé	Prévoyance sociale	Trafic	Protection et amén. de l'environ.	Economie publique	Finances et impôts
4	REVENUS	5'183'076.67	115'865.00	163'817.80	51'854.00	13'905.25	0.00	134'502.25	41'126.75	1'083'698.32	10'430.05	3'567'877.25
40	Impôts	3'043'328.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'043'328.55
400	Impôts sur le revenu et la fortune	2'471'792.65	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2'471'792.65
401	Impôts sur le bénéfice et le capital	96'766.20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	96'766.20
402	Impôts fonciers	151'420.85	-	-	-	-	-	-	-	-	-	151'420.85
403	Impôts sur les gains immobiliers	53'122.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	53'122.00
404	Impôts sur les droits de mutations et de timbre	35'618.30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35'618.30
405	Impôts sur les successions et donations	229'238.55	-	-	-	-	-	-	-	-	-	229'238.55
406	Impôts sur la propriété et sur la dépense	5'370.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5'370.00
407	Amendes fiscales	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
409	Autres impôts	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
41	Patentes, concessions	46'240.45	0.00	310.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	270.00	45'660.45
410	Patentes	580.00	-	310.00	-	-	-	-	-	-	270.00	-
411	Concessions	45'660.45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45'660.45
42	Revenus des biens	204'605.85	0.00	4'860.00	1'100.00	0.00	0.00	0.00	25'860.65	0.00	0.00	172'785.20
421	Créances	38'635.30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38'635.30
422	Placements du patrimoine financiers	35'991.15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35'991.15
423	Immeubles du patrimoine financier	94'258.75	-	-	-	-	-	-	-	-	-	94'258.75
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	3'900.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3'900.00
427	Immeubles du patrimoine administratif	31'820.65	-	4'860.00	1'100.00	-	-	-	25'860.65	-	-	-
43	Contributions	714'280.20	43'257.00	28'647.80	37'631.25	12'776.25	0.00	130'375.40	14'266.10	430'315.95	10'160.05	6'850.40
430	Contributions de remplacement	8'560.00	-	8'560.00	-	-	-	-	-	-	-	-
431	Emoluments administratifs	53'032.05	647.90	17'508.00	-	-	-	-	-	18'734.15	9'424.60	6'717.40
433	Ecolage	1'555.00	-	-	1'555.00	-	-	-	-	-	-	-
434	Redevances d'utilisation et prestations de service	390'864.65	16'691.40	-	-	-	-	11'494.00	3'854.00	358'825.25	-	-
435	Ventes	594.00	-	-	-	594.00	-	-	-	-	-	-
436	Dédommagements de tiers	222'386.65	21'890.20	1'931.20	34'373.20	11'831.80	-	118'776.40	6'825.90	26'167.60	457.35	133.00
437	Amendes	648.60	-	648.60	-	-	-	-	-	-	-	-
438	Propres prestations pour les investissements	21'286.25	-	-	-	-	-	-	-	21'286.25	-	-
439	Autres dédommagements	15'353.00	4'027.50	-	1'703.05	350.45	-	105.00	3'586.20	5'302.70	278.10	-
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation	233'802.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	233'802.65
440	Parts à des recettes fédérales	487.30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	487.30
441	Parts à des recettes cantonales	1'024.35	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1'024.35
444	Prestations de la péréquation financière	232'291.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	232'291.00
45	Dédommagements de collectivités publiques	121'824.75	0.00	0.00	3'273.60	0.00	0.00	4'126.85	0.00	114'424.30	0.00	0.00
451	Cantons	4'126.85	-	-	-	-	-	4'126.85	-	-	-	-
452	Communes	117'697.90	-	-	3'273.60	-	-	-	-	114'424.30	-	-
46	Subventions acquises	163'667.40	608.00	130'000.00	9'849.15	1'129.00	0.00	0.00	0.00	22'081.25	0.00	0.00
460	Confédération	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
461	Cantons	159'941.50	608.00	130'000.00	9'849.15	1'129.00	-	-	-	18'355.35	-	-
462	Communes	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
469	Autres subventions acquises	3'725.90	-	-	-	-	-	-	-	3'725.90	-	-
49	Imputations internes	655'326.82	72'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'000.00	516'876.82	0.00	65'450.00
490	Revenus imputés	589'876.82	72'000.00	-	-	-	-	-	1'000.00	516'876.82	-	-
491	Intérêts imputés	65'450.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65'450.00

RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

CLASS E	DESIGNATION	COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
30	Charges du personnel	949'105.45		938'250.00		954'705.00	
31	Biens, services et marchandises	986'479.86		988'375.00		1'027'695.00	
32	Intérêts passifs	57'252.94		58'000.00		58'000.00	
33	Amortissements	871'965.88		724'249.00		680'499.00	
34	Parts et contributions sans affectation	17'592.25		14'000.00		18'000.00	
35	Dédommagements à des collectivités publiques	551'302.74		593'500.00		558'850.00	
36	Subventions accordées	1'027'089.80		1'095'230.00		1'173'830.00	
38	Attributions aux financements spéciaux	-		-		-	
39	Imputations internes	655'326.82		151'085.00		493'826.00	
40	Impôts		3'043'328.55		2'493'000.00		2'465'000.00
41	Patentes, concessions		46'240.45		45'900.00		50'000.00
42	Revenus des biens		204'605.85		238'215.00		237'715.00
43	Contributions		714'280.20		599'570.00		798'920.00
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation		233'802.65		291'700.00		222'200.00
45	Dédommagements de collectivités publiques		121'824.75		104'300.00		104'100.00
46	Subventions acquises		163'667.40		34'100.00		39'900.00
49	Imputations internes		655'326.82		151'085.00		493'826.00
	Total des charges / revenus	5'116'115.74	5'183'076.67	4'562'689.00	3'957'870.00	4'965'405.00	4'411'661.00
	Excédent des charges / revenus	66'960.93			604'819.00		553'744.00
		5'183'076.67	5'183'076.67	4'562'689.00	4'562'689.00	4'965'405.00	4'965'405.00

RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

VARIATION BUDGET 2018 / BUDGET 2017

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2017		BUDGET 2018		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
30	Charges du personnel	938'250.00		954'705.00		16'455.00		1.75	
31	Biens, services et marchandises	988'375.00		1'027'695.00		39'320.00		3.98	
32	Intérêts passifs	58'000.00		58'000.00		-		-	
33	Amortissements	724'249.00		680'499.00		-43'750.00		-6.04	
34	Parts et contributions sans affectation	14'000.00		18'000.00		4'000.00		28.57	
35	Dédommagements à des collectivités publiques	593'500.00		558'850.00		-34'650.00		-5.84	
36	Subventions accordées	1'095'230.00		1'173'830.00		78'600.00		7.18	
38	Attributions aux financements spéciaux	-		-		-		-	
39	Imputations internes	151'085.00		493'826.00		342'741.00		226.85	
40	Impôts		2'493'000.00		2'465'000.00		-28'000.00		-1.12
41	Patentes, concessions		45'900.00		50'000.00		4'100.00		8.93
42	Revenus des biens		238'215.00		237'715.00		-500.00		-0.21
43	Contributions		599'570.00		798'920.00		199'350.00		33.25
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation		291'700.00		222'200.00		-69'500.00		-23.83
45	Dédommagements de collectivités publiques		104'300.00		104'100.00		-200.00		-0.19
46	Subventions acquises		34'100.00		39'900.00		5'800.00		17.01
49	Imputations internes		151'085.00		493'826.00		342'741.00		226.85
Total des charges / revenus		4'562'689.00	3'957'870.00	4'965'405.00	4'411'661.00	402'716.00	453'791.00	8.83	11.47
Excédent des charges / revenus			604'819.00		553'744.00		-51'075.00		-8.44
		4'562'689.00	4'562'689.00	4'965'405.00	4'965'405.00	402'716.00	402'716.00		

RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

VARIATION BUDGET 2018 / COMPTES 2016

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2016		BUDGET 2018		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
30	Charges du personnel	949'105.45		954'705.00		5'599.55		0.59	
31	Biens, services et marchandises	986'479.86		1'027'695.00		41'215.14		4.18	
32	Intérêts passifs	57'252.94		58'000.00		747.06		1.30	
33	Amortissements	871'965.88		680'499.00		-191'466.88		-21.96	
34	Parts et contributions sans affectation	17'592.25		18'000.00		407.75		2.32	
35	Dédommagements à des collectivités publiques	551'302.74		558'850.00		7'547.26		1.37	
36	Subventions accordées	1'027'089.80		1'173'830.00		146'740.20		14.29	
38	Attributions aux financements spéciaux	-		-		-		-	
39	Imputations internes	655'326.82		493'826.00		-161'500.82		-24.64	
40	Impôts		3'043'328.55		2'465'000.00		-578'328.55		-19.00
41	Patentes, concessions		46'240.45		50'000.00		3'759.55		8.13
42	Revenus des biens		204'605.85		237'715.00		33'109.15		16.18
43	Contributions		714'280.20		798'920.00		84'639.80		11.85
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation		233'802.65		222'200.00		-11'602.65		-4.96
45	Dédommagements de collectivités publiques		121'824.75		104'100.00		-17'724.75		-14.55
46	Subventions acquises		163'667.40		39'900.00		-123'767.40		-75.62
49	Imputations internes		655'326.82		493'826.00		-161'500.82		-24.64
	Total des charges / revenus	5'116'115.74	5'183'076.67	4'965'405.00	4'411'661.00	-150'710.74	-771'415.67	-2.95	-14.88
	Excédent des charges / revenus	66'960.93			553'744.00		620'704.93		926.97
		5'183'076.67	5'183'076.67	4'965'405.00	4'965'405.00	-150'710.74	-150'710.74		

COMPTE D'INVESTISSEMENTS

COMPTES		DESIGNATION	COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
Dépenses	Recettes		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°	N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
		<u>INVESTISSEMENT PROPRES</u>						
0		<u>ADMINISTRATION GENERALE</u>	12'561.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00
029		<i>Administration générale, divers</i>	12'561.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00
029.500.00	-	Terrains	-	-	-	-	-	-
029.503.00	-	Bâtiment / Château	-	-	-	-	-	-
029.503.02	-	Bâtiment / Maison des Soeurs	12'561.00	-	-	-	-	-
029.506.00	-	Mobilier, matériel et machines de bureau	-	-	20'000.00	-	-	-
029.506.02	-	Informatique / Internet	-	-	-	-	-	-
1		<u>SECURITE PUBLIQUE</u>	62'619.30	0.00	0.00	0.00	7'500.00	0.00
121		<i>Juge de district</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	2'500.00	0.00
121.562.10	-	Tribunal de district de Monthey	-	-	-	-	2'500.00	-
140		<i>Police du feu</i>	62'619.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
140.503.05	-	Bornes hydrantes	62'619.30	-	-	-	-	-
150		<i>Administration</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	5'000.00	0.00
150.564.00	-	Stand de tir Châble-Croix	-	-	-	-	5'000.00	-
2		<u>ENSEIGNEMENT ET FORMATION</u>	12'301.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210		<i>Ecoles enfantines et primaires</i>	12'301.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210.503.00	-	Bâtiment / Ecole	-	-	-	-	-	-
210.503.02	-	Bâtiment / Salle polyvalente	12'301.55	-	-	-	-	-
210.506.02	-	Mobilier et matériel / Ecole	-	-	-	-	-	-
3		<u>CULTURE, LOISIRS ET CULTE</u>	48'046.80	21'318.85	0.00	0.00	75'000.00	0.00
330		<i>Parcs publics et chemins pédestres</i>	48'046.80	21'318.85	0.00	0.00	75'000.00	0.00
330.500.00	-	Places et parcs publics	-	-	-	-	50'000.00	-
330.501.00	330.661.00	Chemins pédestres	43'564.90	21'318.85	-	-	10'000.00	-
330.501.01	-	Sentier des rives	4'481.90	-	-	-	15'000.00	-

COMPTE D'INVESTISSEMENTS

COMPTES		DESIGNATION	COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
Dépenses	Recettes		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°	N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
		<u>INVESTISSEMENT PROPRES</u>						
4		<u>SANTE</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5		<u>PREVOYANCE SOCIALE</u>	4'866.40	0.00	9'000.00	0.00	6'000.00	0.00
550		<i>Institutions handicapés / sociales</i>	4'866.40	0.00	9'000.00	0.00	6'000.00	0.00
550.561.00	-	Institutions handicapés / sociales	4'866.40	-	9'000.00	-	6'000.00	-
6		<u>TRAFIC</u>	58'398.05	0.00	68'000.00	0.00	75'000.00	0.00
610		<i>Routes cantonales</i>	37'095.35	0.00	11'000.00	0.00	37'000.00	0.00
610.561.00	-	Corrections des routes cantonales	2'915.55	-	11'000.00	-	37'000.00	-
610.561.20	-	St-Gingolph-Les Evouettes / Projet de déviation de St-Gingolph	-	-	-	-	-	-
610.561.21	-	Route St-Gingolph-Novet	34'179.80	-	-	-	-	-
620		<i>Réseau des routes communales</i>	21'302.70	0.00	57'000.00	0.00	25'000.00	0.00
620.501.04	-	Route du Plan du Baril	-	-	15'000.00	-	-	-
620.501.13	-	Rue du Lac	-	-	-	-	-	-
620.501.17	-	Route de la Chaux	-	-	35'000.00	-	-	-
620.501.18	-	Chemin de la Provalle	-	-	7'000.00	-	-	-
620.501.40	-	Électricité et éclairage public	21'302.70	-	-	-	25'000.00	-
621		<i>Parkings et places de stationnement</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	13'000.00	0.00
621.501.05	-	Signalisation et marquage des places de stationnement	-	-	-	-	13'000.00	-
621.589.60	-	Règlement de stationnement pour les parkings	-	-	-	-	-	-

COMPTE D'INVESTISSEMENTS

COMPTES		DESIGNATION	COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
Dépenses	Recettes		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°	N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
		<u>INVESTISSEMENT PROPRES</u>						
7		<u>PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT</u>	3'039'763.91	1'043'454.55	716'000.00	302'750.00	511'000.00	278'000.00
700		<i>Approvisionnement et alimentation eau potable</i>	1'959'266.90	242'084.55	215'000.00	0.00	0.00	10'000.00
700.501.00	700.610.00	Réseau d'eau potable	21'565.55	42'084.55	-	-	-	10'000.00
700.501.04	-	Route de la Chaux	-	-	40'000.00	-	-	-
700.501.13	-	Rue du Lac	-	-	-	-	-	-
700.501.22	-	Cour du Château	2'342.05	-	-	-	-	-
700.501.41	-	Réalisations de traitements UV et UF	1'933'569.30	200'000.00	-	-	-	-
700.503.00	-	Réservoir d'eau potable du Croseau	-	-	25'000.00	-	-	-
700.506.42	-	Compteurs d'eau potable	-	-	150'000.00	-	-	-
700.589.60	-	Règlement communal sur la distribution de l'eau	1'790.00	-	-	-	-	-
700.589.61	-	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	-	-	-	-	-	-
710		<i>Assainissement des eaux usées</i>	0.00	58'918.30	0.00	0.00	45'000.00	48'000.00
710.501.00	710.610.00	Réseau des eaux usées	-	58'918.30	-	-	45'000.00	20'000.00
	710.610.01	Réseau des eaux usées	-	-	-	-	-	28'000.00
710.501.13	-	Rue du Lac	-	-	-	-	-	-
710.589.60	-	Règlement communal réseau eaux usées	-	-	-	-	-	-
711		<i>Step</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00
711.501.00	-	Step / Exutoire	-	-	-	-	50'000.00	-
712		<i>Evacuation des eaux de surface</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
712.501.13	-	Rue du Lac	-	-	-	-	-	-
720		<i>Traitement des déchets</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	35'000.00	0.00
720.506.01	-	Moloks	-	-	-	-	35'000.00	-
720.589.60	-	Règlement communal traitement des déchets	-	-	-	-	-	-

COMPTE D'INVESTISSEMENTS

COMPTES		DESIGNATION	COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
Dépenses	Recettes		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°	N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
		<u>INVESTISSEMENT PROPRES</u>						
750		<i>Correction des eaux</i>	692'108.65	536'734.10	11'000.00	0.00	61'000.00	0.00
750.501.00	-	Quai, ponton et plage	-	-	10'000.00	-	-	-
750.501.01	-	Berges du Lac Léman	-	-	-	-	10'000.00	-
750.501.02	750.660.02	Aménagement de la Morge et de la passerelle	583'776.65	128'167.90	-	-	50'000.00	-
-	750.661.02	Aménagement de la Morge et de la passerelle	-	246'174.45	-	-	-	-
-	750.669.02	Aménagement de la Morge et de la passerelle	-	69'000.00	-	-	-	-
750.509.50	750.660.50	Sécurisation de la Morge	106'332.00	40'459.85	-	-	-	-
-	750.661.50	Sécurisation de la Morge	-	52'931.90	-	-	-	-
750.561.05	-	3 ^{ème} correction du Rhône	2'000.00	-	1'000.00	-	1'000.00	-
760		<i>Protection contre avalanches et éboulements</i>	99'042.40	91'017.60	45'000.00	42'750.00	0.00	0.00
760.501.01	760.661.01	La Chaumény / Détecteurs des avalanches	-	-	45'000.00	42'750.00	-	-
760.501.02	760.661.02	Ouvrages de protection des Ravines	99'042.40	91'017.60	-	-	-	-
770		<i>Protection de la nature</i>	0.00	0.00	120'000.00	108'000.00	0.00	0.00
770.500.50	770.661.50	Biotopé à Nervau	-	-	120'000.00	108'000.00	-	-
789		<i>Lutte contre la pollution, autres</i>	0.00	0.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00
789.500.70	-	Plan agro-pastoral	-	-	5'000.00	-	-	-
790		<i>Aménagement du territoire</i>	0.00	0.00	50'000.00	0.00	30'000.00	0.00
790.589.60	-	Règlement communal des constructions et de zone	-	-	50'000.00	-	10'000.00	-
790.589.63	-	Plan directeur (développement du village)	-	-	-	-	10'000.00	-
790.589.64	-	Aménagement du territoire selon la LAT	-	-	-	-	10'000.00	-
791		<i>Plans de développement</i>	289'345.96	114'700.00	270'000.00	152'000.00	290'000.00	220'000.00
791.509.00	791.660.00	Les belvédères sur la frontière	222'320.67	-	270'000.00	70'000.00	290'000.00	137'000.00
-	791.661.00	Les belvédères sur la frontière	-	35'000.00	-	32'000.00	-	38'000.00
-	791.662.00	Les belvédères sur la frontière	-	-	-	-	-	40'000.00
-	791.669.00	Les belvédères sur la frontière	-	79'700.00	-	50'000.00	-	5'000.00
791.509.10	-	Ancienne Prison	67'025.29	-	-	-	-	-

COMPTE D'INVESTISSEMENTS

COMPTES		DESIGNATION	COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
Dépenses	Recettes		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°	N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
		<u>INVESTISSEMENT PROPRES</u>						
8		<u>ECONOMIE PUBLIQUE</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9		<u>FINANCES ET IMPOTS</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		Total des dépenses / recettes d'investissement	3'238'557.01	1'064'773.40	813'000.00	302'750.00	674'500.00	278'000.00
		EXCEDENT DE DEPENSES D'INVESTISSEMENTS : INVESTISSEMENT NET		2'173'783.61		510'250.00		396'500.00
			3'238'557.01	3'238'557.01	813'000.00	813'000.00	674'500.00	674'500.00

RECAPITULATION DU COMPTE D'INVESTISSEMENT

CLASSE N°	DESIGNATION	COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
	<u>INVESTISSEMENT NOUVEAU</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
0	Administration générale	12'561.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00
029	Administration générale, divers	12'561.00	-	20'000.00	-	-	-
1	Sécurité publique	62'619.30	0.00	0.00	0.00	7'500.00	0.00
121	Juge de district	-	-	-	-	2'500.00	-
140	Police du feu	62'619.30	-	-	-	-	-
150	Administration	-	-	-	-	5'000.00	-
2	Enseignement et formation	12'301.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	Ecoles enfantines et primaires	12'301.55	-	-	-	-	-
3	Culture, loisirs et culte	48'046.80	21'318.85	0.00	0.00	75'000.00	0.00
330	Parcs publics et chemins pédestres	48'046.80	21'318.85	-	-	75'000.00	-
4	Santé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	4'866.40	0.00	9'000.00	0.00	6'000.00	0.00
550	Institutions handicapés / sociales	4'866.40	-	9'000.00	-	6'000.00	-
6	Trafic	58'398.05	0.00	68'000.00	0.00	75'000.00	0.00
610	Routes cantonales	37'095.35	-	11'000.00	-	37'000.00	-
620	Réseau des routes communales	21'302.70	-	57'000.00	-	25'000.00	-
621	Parkings et places de stationnement	-	-	-	-	13'000.00	-

RECAPITULATION DU COMPTE D'INVESTISSEMENT

CLASSE N°	DESIGNATION	COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
	<u>INVESTISSEMENT NOUVEAU</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
7	<i>Protection et aménagement de l'environnement</i>	3'039'763.91	1'043'454.55	716'000.00	302'750.00	511'000.00	278'000.00
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	1'959'266.90	242'084.55	215'000.00	-	-	10'000.00
710	Assainissement des eaux usées	-	58'918.30	-	-	45'000.00	48'000.00
711	Step	-	-	-	-	50'000.00	-
712	Evacuation des eaux de surface	-	-	-	-	-	-
720	Traitement des déchets	-	-	-	-	35'000.00	-
750	Correction des eaux	692'108.65	536'734.10	11'000.00	-	61'000.00	-
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	99'042.40	91'017.60	45'000.00	42'750.00	-	-
770	Protection de la nature	-	-	120'000.00	108'000.00	-	-
789	Lutte contre la pollution autres	-	-	5'000.00	-	-	-
790	Aménagement du territoire	-	-	50'000.00	-	30'000.00	-
791	Plans de développement	289'345.96	114'700.00	270'000.00	152'000.00	290'000.00	220'000.00
8	<i>Economie publique</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	<i>Finances et impôts</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total des dépenses / recettes d'investissement	3'238'557.01	1'064'773.40	813'000.00	302'750.00	674'500.00	278'000.00
	EXCEDENT DE DEPENSES D'INVESTISSEMENT : INVESTISSEMENT NET		2'173'783.61		510'250.00		396'500.00
		3'238'557.01	3'238'557.01	813'000.00	813'000.00	674'500.00	674'500.00

RECAP. DU COMPTE D'INVESTISSEMENT - VARIATION BUDGET 2018 / BUDGET 2017

CLASSE N°	DESIGNATION	BUDGET 2017		BUDGET 2018		VARIATION			
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
	INVESTISSEMENT NOUVEAU	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
0	Administration générale	20'000.00	0.00	0.00	0.00	-20'000.00	0.00	-100.00	0.00
029	Administration générale, divers	20'000.00	-	-	-	-20'000.00	-	-100.00	-
1	Sécurité publique	0.00	0.00	7'500.00	0.00	7'500.00	0.00	100.00	0.00
121	Juge de district	-	-	2'500.00	-	2'500.00	-	100.00	-
140	Police du feu	-	-	-	-	-	-	-	-
150	Administration	-	-	5'000.00	-	5'000.00	-	100.00	-
2	Enseignement et formation	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	Ecoles enfantines et primaires	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Culture, loisirs et culte	0.00	0.00	75'000.00	0.00	75'000.00	0.00	100.00	0.00
330	Parcs publics et chemins pédestres	-	-	75'000.00	-	75'000.00	-	100.00	-
4	Santé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	9'000.00	0.00	6'000.00	0.00	-3'000.00	0.00	-33.33	0.00
550	Institutions handicapés / sociales	9'000.00	-	6'000.00	-	-3'000.00	-	-33.33	-
6	Trafic	68'000.00	0.00	75'000.00	0.00	7'000.00	0.00	10.29	0.00
610	Routes cantonales	11'000.00	-	37'000.00	-	26'000.00	-	236.36	-
620	Réseau des routes communales	57'000.00	-	25'000.00	-	-32'000.00	-	-56.14	-
621	Parkings et places de stationnement	-	-	13'000.00	-	13'000.00	-	100.00	-

RECAP. DU COMPTE D'INVESTISSEMENT - VARIATION BUDGET 2018 / BUDGET 2017

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2017		BUDGET 2018		VARIATION			
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°	INVESTISSEMENT NOUVEAU	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
7	Protection et aménagement de l'environnement	716'000.00	302'750.00	511'000.00	278'000.00	-205'000.00	-24'750.00	-28.63	-8.18
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	215'000.00	-	-	10'000.00	-215'000.00	10'000.00	-100.00	100.00
710	Assainissement des eaux usées	-	-	45'000.00	48'000.00	45'000.00	48'000.00	100.00	100.00
711	Step	-	-	50'000.00	-	50'000.00	-	100.00	-
712	Evacuation des eaux de surface	-	-	-	-	-	-	-	-
720	Traitement des déchets	-	-	35'000.00	-	35'000.00	-	100.00	-
750	Correction des eaux	11'000.00	-	61'000.00	-	50'000.00	-	454.55	-
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	45'000.00	42'750.00	-	-	-45'000.00	-42'750.00	-100.00	-100.00
770	Protection de la nature	120'000.00	108'000.00	-	-	-120'000.00	-108'000.00	-100.00	-100.00
789	Lutte contre la pollution autres	5'000.00	-	-	-	-5'000.00	-	-100.00	-
790	Aménagement du territoire	50'000.00	-	30'000.00	-	-20'000.00	-	-40.00	-
791	Plans de développement	270'000.00	152'000.00	290'000.00	220'000.00	20'000.00	68'000.00	7.41	44.74
8	Economie publique	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finances et impôts	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total dépenses / recettes d'investissement	813'000.00	302'750.00	674'500.00	278'000.00	-138'500.00	-24'750.00	-17.04	-8.18
	EXCEDENT DE DEPENSES D'INVESTISSEMENT : INVESTISSEMENT NET		510'250.00		396'500.00		-113'750.00		-22.29
		813'000.00	813'000.00	674'500.00	674'500.00	-138'500.00	-138'500.00		

RECAP. DU COMPTE D'INVESTISSEMENT - VARIATION BUDGET 2018/ COMPTES 2016

CLASSE N°	DESIGNATION	COMPTES 2016		BUDGET 2018		VARIATION			
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
	INVESTISSEMENT NOUVEAU	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
0	Administration générale	12'561.00	0.00	0.00	0.00	-12'561.00	0.00	-100.00	0.00
029	Administration générale, divers	12'561.00	-	-	-	-12'561.00	-	-100.00	-
1	Sécurité publique	62'619.30	0.00	7'500.00	0.00	-55'119.30	0.00	-88.02	0.00
121	Juge de district	-	-	2'500.00	-	2'500.00	-	100.00	-
140	Police du feu	62'619.30	-	-	-	-62'619.30	-	-100.00	-
150	Administration	-	-	5'000.00	-	5'000.00	-	100.00	-
2	Enseignement et formation	12'301.55	0.00	0.00	0.00	-12'301.55	0.00	-100.00	0.00
210	Ecoles enfantines et primaires	12'301.55	-	-	-	-12'301.55	-	-100.00	-
3	Culture, loisirs et culte	48'046.80	21'318.85	75'000.00	0.00	26'953.20	-21'318.85	56.10	-100.00
330	Parcs publics et chemins pédestres	48'046.80	21'318.85	75'000.00	-	26'953.20	-21'318.85	56.10	-100.00
4	Santé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	4'866.40	0.00	6'000.00	0.00	1'133.60	0.00	23.29	0.00
550	Institutions handicapés / sociales	4'866.40	-	6'000.00	-	1'133.60	-	23.29	-
6	Trafic	58'398.05	0.00	75'000.00	0.00	16'601.95	0.00	28.43	0.00
610	Routes cantonales	37'095.35	-	37'000.00	-	-95.35	-	-0.26	-
620	Réseau des routes communales	21'302.70	-	25'000.00	-	3'697.30	-	17.36	-
621	Parkings	-	-	13'000.00	-	13'000.00	-	100.00	-

RECAP. DU COMPTE D'INVESTISSEMENT - VARIATION BUDGET 2018/ COMPTES 2016

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2016		BUDGET 2018		VARIATION			
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°	<u>INVESTISSEMENT NOUVEAU</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
7	<i>Protection et aménagement de l'environnement</i>	3'039'763.91	1'043'454.55	511'000.00	278'000.00	-2'528'763.91	-765'454.55	-83.19	-73.36
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	1'959'266.90	242'084.55	-	10'000.00	-1'959'266.90	-232'084.55	-100.00	-95.87
710	Assainissement des eaux usées	-	58'918.30	45'000.00	48'000.00	45'000.00	-10'918.30	100.00	-18.53
711	Step	-	-	50'000.00	-	50'000.00	-	100.00	-
712	Evacuation des eaux de surface	-	-	-	-	-	-	-	-
720	Traitement des déchets	-	-	35'000.00	-	35'000.00	-	100.00	-
750	Correction des eaux	692'108.65	536'734.10	61'000.00	-	-631'108.65	-536'734.10	-91.19	-100.00
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	99'042.40	91'017.60	-	-	-99'042.40	-91'017.60	-100.00	-100.00
770	Protection de la nature	-	-	-	-	-	-	-	-
789	Lutte contre la pollution autres	-	-	-	-	-	-	-	-
790	Aménagement du territoire	-	-	30'000.00	-	30'000.00	-	100.00	-
791	Plans de développement	289'345.96	114'700.00	290'000.00	220'000.00	654.04	105'300.00	0.23	91.80
8	<i>Economie publique</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	<i>Finances et impôts</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total dépenses / recettes d'investissement	3'238'557.01	1'064'773.40	674'500.00	278'000.00	-2'564'057.01	-786'773.40	-79.17	-73.89
	EXCEDENT DE DEPENSES D'INVESTISSEMENT : INVESTISSEMENT NET		2'173'783.61		396'500.00		-1'777'283.61		-81.76
		3'238'557.01	3'238'557.01	674'500.00	674'500.00	-2'564'057.01	-2'564'057.01		

TABLEAU DES DEPENSES ET ECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE - BUDGET 2018

Clas se	Dépenses et recettes d'investissement par nature	TOTAL GENERAL	Administration générale	Sécurité publique	Enseignement et formation	Culture, loisirs et culte	Santé	Prévoyance sociale	Trafic	Protection et amén. de l'environ.	Economie publique	Finances et impôts
5	DEPENSES	674'500.00	0.00	7'500.00	0.00	75'000.00	0.00	6'000.00	75'000.00	511'000.00	0.00	0.00
50	Investissements propres	593'000.00	0.00	0.00	0.00	75'000.00	0.00	0.00	38'000.00	480'000.00	0.00	0.00
500	Terrains non bâtis	50'000.00	-	-	-	50'000.00	-	-	-	-	-	-
501	Ouvrages de génie civil	218'000.00	-	-	-	25'000.00	-	-	38'000.00	155'000.00	-	-
503	Terrains bâtis	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
506	Mobilier, machines et véhicules	35'000.00	-	-	-	-	-	-	-	35'000.00	-	-
509	Autres investissements propres	290'000.00	-	-	-	-	-	-	-	290'000.00	-	-
52	Prêts et participations permanentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
524	Entreprises semi-publiques	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
56	Subventions accordées	51'500.00	0.00	7'500.00	0.00	0.00	0.00	6'000.00	37'000.00	1'000.00	0.00	0.00
561	Cantons	44'000.00	-	-	-	-	-	6'000.00	37'000.00	1'000.00	-	-
562	Communes	2'500.00	-	2'500.00	-	-	-	-	-	-	-	-
564	Entreprises semi-publiques	5'000.00	-	5'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
58	Autres dépenses activables	30'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30'000.00	0.00	0.00
589	Autres dépenses d'investissement	30'000.00	-	-	-	-	-	-	-	30'000.00	-	-
6	RECETTES	278'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	278'000.00	0.00	0.00
60	Transferts au patrimoine financier	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
601	Ouvrages de génie civil	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
61	Contributions de tiers	58'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	58'000.00	0.00	0.00
610	Subventions acquises de tiers	58'000.00	-	-	-	-	-	-	-	58'000.00	-	-
63	Facturation à des tiers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
630	Participation de tiers	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
631	Ouvrages de génie civil	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
639	Autres investissements propres	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
66	Subventions acquises	220'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	220'000.00	0.00	0.00
660	Confédération	137'000.00	-	-	-	-	-	-	-	137'000.00	-	-
661	Canton	38'000.00	-	-	-	-	-	-	-	38'000.00	-	-
662	Communes	40'000.00	-	-	-	-	-	-	-	40'000.00	-	-
669	Autres subventions acquises	5'000.00	-	-	-	-	-	-	-	5'000.00	-	-

TABLEAU DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE - BUDGET 2017

Clas se	Dépenses et recettes d'investissement par nature	TOTAL GENERAL	Administration générale	Sécurité publique	Enseignement et formation	Culture, loisirs et culte	Santé	Prévoyance sociale	Trafic	Protection et amén. de l'environ.	Economie publique	Finances et impôts
5	DEPENSES	813'000.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9'000.00	68'000.00	716'000.00	0.00	0.00
50	Investissements propres	742'000.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57'000.00	665'000.00	0.00	0.00
500	Terrains non bâtis	125'000.00	-	-	-	-	-	-	-	125'000.00	-	-
501	Ouvrages de génie civil	152'000.00	-	-	-	-	-	-	57'000.00	95'000.00	-	-
503	Terrains bâtis	25'000.00	-	-	-	-	-	-	-	25'000.00	-	-
506	Mobilier, machines et véhicules	170'000.00	20'000.00	-	-	-	-	-	-	150'000.00	-	-
509	Autres investissements propres	270'000.00	-	-	-	-	-	-	-	270'000.00	-	-
52	Prêts et participations permanentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
524	Entreprises semi-publiques	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
56	Subventions accordées	21'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9'000.00	11'000.00	1'000.00	0.00	0.00
561	Cantons	21'000.00	-	-	-	-	-	9'000.00	11'000.00	1'000.00	-	-
562	Communes	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
564	Entreprises semi-publiques	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
58	Autres dépenses activables	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00
589	Autres dépenses d'investissement	50'000.00	-	-	-	-	-	-	-	50'000.00	-	-
6	RECETTES	302'750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	302'750.00	0.00	0.00
60	Transferts au patrimoine financier	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
601	Ouvrages de génie civil	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
61	Contributions de tiers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
610	Subventions acquises de tiers	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
63	Facturation à des tiers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
630	Participation de tiers	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
631	Ouvrages de génie civil	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
639	Autres investissements propres	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
66	Subventions acquises	302'750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	302'750.00	0.00	0.00
660	Confédération	70'000.00	-	-	-	-	-	-	-	70'000.00	-	-
661	Canton	182'750.00	-	-	-	-	-	-	-	182'750.00	-	-
662	Communes	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
669	Autres subventions acquises	50'000.00	-	-	-	-	-	-	-	50'000.00	-	-

TABLEAU DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE - COMPTES 2016

Clas se	Dépenses et recettes d'investissement par nature	TOTAL GENERAL	Administration générale	Sécurité publique	Enseignement et formation	Culture, loisirs et culte	Santé	Prévoyance sociale	Trafic	Protection et amén. de l'environ.	Economie publique	Finances et impôts
5	DEPENSES	3'238'557.01	12'561.00	62'619.30	12'301.55	48'046.80	0.00	4'866.40	58'398.05	3'039'763.91	0.00	0.00
50	Investissements propres	3'192'805.26	12'561.00	62'619.30	12'301.55	48'046.80	0.00	0.00	21'302.70	3'035'973.91	0.00	0.00
500	Terrains non bâtis	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
501	Ouvrages de génie civil	2'709'645.45	-	-	-	48'046.80	-	-	21'302.70	2'640'295.95	-	-
503	Terrains bâtis	87'481.85	12'561.00	62'619.30	12'301.55	-	-	-	-	-	-	-
506	Mobilier, machines et véhicules	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
509	Autres investissements propres	395'677.96	-	-	-	-	-	-	-	395'677.96	-	-
52	Prêts et participations permanentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
524	Entreprises semi-publiques	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
56	Subventions accordées	43'961.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'866.40	37'095.35	2'000.00	0.00	0.00
561	Cantons	43'961.75	-	-	-	-	-	4'866.40	37'095.35	2'000.00	-	-
562	Communes	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
564	Entreprises semi-publiques	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
58	Autres dépenses activables	1'790.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'790.00	0.00	0.00
589	Autres dépenses d'investissement	1'790.00	-	-	-	-	-	-	-	1'790.00	-	-
6	RECETTES	1'064'773.40	0.00	0.00	0.00	21'318.85	0.00	0.00	0.00	1'043'454.55	0.00	0.00
60	Transferts au patrimoine financier	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
601	Ouvrages de génie civil	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
61	Contributions de tiers	101'002.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	101'002.85	0.00	0.00
610	Subventions acquises de tiers	101'002.85	-	-	-	-	-	-	-	101'002.85	-	-
63	Facturation à des tiers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
630	Participation de tiers	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
631	Ouvrages de génie civil	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
639	Autres investissements propres	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
66	Subventions acquises	963'770.55	0.00	0.00	0.00	21'318.85	0.00	0.00	0.00	942'451.70	0.00	0.00
660	Confédération	168'627.75	-	-	-	-	-	-	-	168'627.75	-	-
661	Canton	446'442.80	-	-	-	21'318.85	-	-	-	425'123.95	-	-
662	Communes	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
669	Autres subventions acquises	348'700.00	-	-	-	-	-	-	-	348'700.00	-	-

RECAPITULATION DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
50	Investissements propres	3'192'805.26		742'000.00		593'000.00	
56	Subventions accordées	43'961.75		21'000.00		51'500.00	
58	Autres dépenses activables	1'790.00		50'000.00		30'000.00	
61	Contributions de tiers		101'002.85		-		58'000.00
63	Facturations à des tiers		-		-		-
66	Subventions acquises		963'770.55		302'750.00		220'000.00
	Total des dépenses / recettes	3'238'557.01	1'064'773.40	813'000.00	302'750.00	674'500.00	278'000.00
	Excédent des dépenses / recettes		2'173'783.61		510'250.00		396'500.00
		3'238'557.01	3'238'557.01	813'000.00	813'000.00	674'500.00	674'500.00

RECAPITULATION DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE

VARIATION BUDGET 2018 / BUDGET 2017

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2017		BUDGET 2018		VARIATION			
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
50	Investissements propres	742'000.00		593'000.00		-149'000.00		-20.08	
56	Subventions accordées	21'000.00		51'500.00		30'500.00		145.24	
58	Autres dépenses activables	50'000.00		30'000.00		-20'000.00		-40.00	
61	Contributions de tiers		-		58'000.00		58'000.00		100.00
63	Facturations à des tiers		-		-		-		-
66	Subventions acquises		302'750.00		220'000.00		-82'750.00		-27.33
	Total des dépenses / recettes	813'000.00	302'750.00	674'500.00	278'000.00	-138'500.00	-24'750.00	-17.04	-8.18
	Excédent des dépenses / recettes		510'250.00		396'500.00		-113'750.00		-22.29
		813'000.00	813'000.00	674'500.00	674'500.00	-138'500.00	-138'500.00		

RECAPITULATION DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE

VARIATION BUDGET 2018 / COMPTES 2016

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2016		BUDGET 2018		VARIATION			
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
50	Investissements propres	3'192'805.26		593'000.00		-2'599'805.26		-81.43	
56	Subventions accordées	43'961.75		51'500.00		7'538.25		17.15	
58	Autres dépenses activables	1'790.00		30'000.00		28'210.00		1'575.98	
61	Contributions de tiers		101'002.85		58'000.00		-43'002.85		-42.58
63	Facturations à des tiers		-		-		-		-
66	Subventions acquises		963'770.55		220'000.00		-743'770.55		-77.17
	Total des dépenses / recettes	3'238'557.01	1'064'773.40	674'500.00	278'000.00	-2'564'057.01	-786'773.40	-79.17	-73.89
	Excédent des dépenses / recettes		2'173'783.61		396'500.00		-1'777'283.61		-448.24
		3'238'557.01	3'238'557.01	674'500.00	674'500.00	-2'564'057.01	-2'564'057.01		

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2018

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2018	2018	2018	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2018	AU 31.12.2018	31.12.2018
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
0		B	<u>Administration générale</u>	603'004.00	0.00	0.00	603'004.00	9.78	0.00	59'000.00	0.00	544'004.00
029			<u>Administration générale, divers</u>	603'004.00	0.00	0.00	603'004.00	9.78	0.00	59'000.00	0.00	544'004.00
029.331.00	029.332.00	B11.140.000	Terrains	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
029.331.01	029.332.01	B11.143.000	Bâtiment / Château	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
029.331.02	029.332.02	B11.143.002	Bâtiment / Maison des Sœurs	456'000.00	-	-	456'000.00	9.87	-	45'000.00	-	411'000.00
029.331.03	029.332.03	B11.146.010	Mobilier, matériel et machines de bureau	135'000.00	-	-	135'000.00	9.63	-	13'000.00	-	122'000.00
029.331.04	029.332.04	B11.146.000	Informatique / Internet	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
029.331.50	029.332.50	B11.146.050	Numérotation des rues	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
029.331.51	029.332.51	B11.146.051	Cases postales	12'000.00	-	-	12'000.00	8.33	-	1'000.00	-	11'000.00
1			<u>Sécurité publique</u>	107'003.00	7'500.00	0.00	114'503.00	16.16	0.00	18'498.00	0.00	96'005.00
121			<u>Juge de district</u>	0.00	2'500.00	0.00	2'500.00	99.96	0.00	2'499.00	0.00	1.00
121.331.10	121.332.10	B11.162.10	Tribunal de district de Monthey	-	2'500.00	-	2'500.00	99.96	-	2'499.00	-	1.00
140			<u>Police du feu</u>	51'003.00	0.00	0.00	51'003.00	9.80	0.00	5'000.00	0.00	46'003.00
140.331.00	140.332.00	B11.143.050	Local du feu	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
140.331.05	140.332.05	B11.141.000	Bornes hydrantes	51'000.00	-	-	51'000.00	9.80	-	5'000.00	-	46'000.00
140.331.10	140.332.10	B11.146.100	Véhicules et équipement véhicules	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
140.331.12	140.332.12	B11.146.110	Matériel et équipement sapeurs-pompiers	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
150			<u>Administration</u>	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	99.98	0.00	4'999.00	0.00	1.00
150.331.00	150.332.00	B11.164.00	Stand de tir Châble-Croix	-	5'000.00	-	5'000.00	99.98	-	4'999.00	-	1.00
160			<u>Protection civile</u>	56'000.00	0.00	0.00	56'000.00	10.71	0.00	6'000.00	0.00	50'000.00
160.331.01	160.332.01	B11.143.100	Abris PC	56'000.00	-	-	56'000.00	10.71	-	6'000.00	-	50'000.00
2			<u>Enseignement et formation</u>	675'002.00	0.00	0.00	675'002.00	9.63	0.00	65'000.00	0.00	610'002.00
210			<u>Ecoles enfantines et primaires</u>	675'002.00	0.00	0.00	675'002.00	9.63	0.00	65'000.00	0.00	610'002.00
210.331.00	210.332.00	B11.143.200	Bâtiment / Ecole	422'000.00	-	-	422'000.00	9.48	-	40'000.00	-	382'000.00
210.331.02	210.332.02	B11.143.250	Bâtiment / Salle polyvalente	253'000.00	-	-	253'000.00	9.88	-	25'000.00	-	228'000.00
210.331.10	210.332.10	B11.146.200	Mobilier et matériel / Ecole	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
210.331.12	210.332.12	B11.146.250	Mobilier et matériel / Salle polyvalente	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
3			<u>Culture, loisirs et culte</u>	116'008.00	75'000.00	0.00	191'008.00	8.38	0.00	16'001.00	0.00	175'007.00
300			<u>Bibliothèque</u>	116'002.00	0.00	0.00	116'002.00	9.48	0.00	11'000.00	0.00	105'002.00
300.331.00	300.332.00	B11.143.270	Bâtiment / Bibliothèque	116'000.00	-	-	116'000.00	9.48	-	11'000.00	-	105'000.00
300.331.10	300.332.10	B11.146.270	Mobilier et matériel / Bibliothèque	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
300.331.15	300.332.15	B11.146.275	Informatisation / Bibliothèque	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
303			<u>Sociétés locales</u>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
303.331.00	303.332.00	B11.146.300	Biens culturels / Tableaux	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2018

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2018	2018	2018	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2018	AU 31.12.2018	31.12.2018
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
330			Parcs publics et chemins pédestres	4.00	75'000.00	0.00	75'004.00	6.67	0.00	5'001.00	0.00	70'003.00
330.331.00	330.332.00	B11.141.020	Places et parcs publics	1.00	50'000.00	-	50'001.00	10.00	-	5'001.00	-	45'000.00
330.331.02	330.332.02	B11.141.025	Chemins pédestres	1.00	10'000.00	-	10'001.00	-	-	-	-	10'001.00
330.331.03	330.332.03	B11.141.026	Sentier de rive	1.00	15'000.00	-	15'001.00	-	-	-	-	15'001.00
330.331.10	330.332.10	B11.146.350	Décoration village	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
390			Eglise catholique romaine	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
390.331.00	390.332.00	B11.143.300	Bâtiment / Eglise	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
5			Prévoyance sociale	8'000.00	6'000.00	0.00	14'000.00	7.14	0.00	1'000.00	0.00	13'000.00
550			Handicapés	8'000.00	6'000.00	0.00	14'000.00	7.14	0.00	1'000.00	0.00	13'000.00
550.331.00	550.332.00	B11.161.40	Institutions handicapés / sociales	8'000.00	6'000.00	-	14'000.00	7.14	-	1'000.00	-	13'000.00
6			Trafic	1'052'021.00	75'000.00	0.00	1'127'021.00	10.03	0.00	112'999.00	0.00	1'014'022.00
610			Routes cantonales	393'002.00	37'000.00	0.00	430'002.00	9.77	0.00	42'000.00	0.00	388'002.00
610.331.00	610.332.00	B11.161.00	Part. aux corrections des routes cantonales	83'000.00	37'000.00	-	120'000.00	10.00	-	12'000.00	-	108'000.00
610.331.01	610.332.01	B11.161.01	Routes des Rasses / Etalons	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
610.331.08	610.332.08	B11.161.08	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
610.331.20	610.332.20	B11.161.20	St-Gingolph-Les Evouettes / Projet déviation St-G.	51'000.00	-	-	51'000.00	9.80	-	5'000.00	-	46'000.00
610.331.21	610.332.21	B11.161.21	Route St-Gingolph-Novet	206'000.00	-	-	206'000.00	9.71	-	20'000.00	-	186'000.00
610.331.22	610.332.22	B11.161.22	Trottoirs de St-Gingolph	53'000.00	-	-	53'000.00	9.43	-	5'000.00	-	48'000.00
620			Réseau des routes communales	581'018.00	25'000.00	0.00	606'018.00	9.90	0.00	60'000.00	0.00	546'018.00
620.331.00	620.332.00	B11.141.030	Routes, chemins, ponts	63'000.00	-	-	63'000.00	9.52	-	6'000.00	-	57'000.00
620.331.01	620.332.01	B11.141.031	Routes des Rasses / Etalons	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.02	620.332.02	B11.141.032	Route Beau-Site	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.03	620.332.03	B11.141.033	Route forestière / "Les Esserts"	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.04	620.332.04	B11.141.034	Route du Plan du Baril	10'000.00	-	-	10'000.00	10.00	-	1'000.00	-	9'000.00
620.331.06	620.332.06	B11.141.036	Route de la Forêt	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.07	620.332.07	B11.141.037	Chemin de l'Herbette	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.08	620.332.08	B11.141.038	Route de Gouillon	66'000.00	-	-	66'000.00	9.09	-	6'000.00	-	60'000.00
620.331.10	620.332.10	B11.141.040	Route de Gardavelle (Ancienne route du Frenay)	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.12	620.332.12	B11.141.042	Rue du Stand	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.13	620.332.13	B11.141.043	Rue du Lac	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.15	620.332.15	B11.141.045	Route accès réservoir eau et turbine du Croseau	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.16	620.332.16	B11.141.047	Rue de la Chapelle	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.17	620.332.17	B11.141.048	Route de la Chaux	31'000.00	-	-	31'000.00	9.68	-	3'000.00	-	28'000.00
620.331.18	620.332.18	B11.141.049	Chemin de la Provalle	6'000.00	-	-	6'000.00	16.67	-	1'000.00	-	5'000.00
620.331.20	620.332.20	B11.141.060	Place de la Gare	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.28	620.332.28	B11.141.080	Marquage et signalisation routière	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.29	620.332.29	B11.141.110	Dépotoirs / Eboulements	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.30	620.332.30	B11.141.111	Mur de la douane	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.35	620.332.35	B11.141.160	Alpage de l'Au de Morge	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.40	620.332.40	B11.141.130	Electricité et éclairage public	202'000.00	25'000.00	-	227'000.00	10.13	-	23'000.00	-	204'000.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2018

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2018	2018	2018	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2018	AU 31.12.2018	31.12.2018
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
620			<i>Réseau des routes communales (suite)</i>									
620.331.41	620.332.41	B11.141.131	Eclairage digue	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.50	620.332.50	B11.143.400	Local de voirie	79'000.00	-	-	79'000.00	10.13	-	8'000.00	-	71'000.00
620.331.51	620.332.51	B11.143.401	Bâtiment Zumthor	51'000.00	-	-	51'000.00	9.80	-	5'000.00	-	46'000.00
620.331.52	620.332.52	B11.143.402	Bâtiment la Clesettaz	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.70	620.332.70	B11.146.400	Machines et véhicules / Voirie	73'000.00	-	-	73'000.00	9.59	-	7'000.00	-	66'000.00
620.331.71	620.332.71	B11.146.401	Matériel / Local de voirie	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
621			<i>Parkings et places de stationnement</i>	3'001.00	13'000.00	0.00	16'001.00	24.99	0.00	3'999.00	0.00	12'002.00
621.331.00	621.332.00	B11.141.100	Parking "Pré de Cure"	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
621.331.05	621.332.05	B11.141.105	Signalisation et marquage des places de stationnement	-	13'000.00	-	13'000.00	7.69	-	1'000.00	-	12'000.00
621.331.60	621.332.60	B11.179.14	Règlement de stationnement pour les parkings	3'000.00	-	-	3'000.00	99.97	-	2'999.00	-	1.00
650			<i>Entreprises de trafic régional</i>	75'000.00	0.00	0.00	75'000.00	9.33	0.00	7'000.00	0.00	68'000.00
650.331.00	650.332.00	B11.141.180	Passage à niveau	75'000.00	-	-	75'000.00	9.33	-	7'000.00	-	68'000.00
7			<u>Protection et aménagement de l'environnement</u>	3'296'551.00	511'000.00	278'000.00	3'529'551.00	10.03	0.00	354'001.00	0.00	3'175'550.00
700			<i>Approvisionnement et alimentation eau potable</i>	1'992'515.00	0.00	10'000.00	1'982'515.00	10.01	0.00	198'500.00	0.00	1'784'015.00
700.331.00	700.332.00	B11.141.200	Réseau d'eau potable	16'000.00	-	10'000.00	6'000.00	16.67	-	1'000.00	-	5'000.00
700.331.02	700.332.02	B11.141.202	Routes des Rasses / Etalons	10'500.00	-	-	10'500.00	14.29	-	1'500.00	-	9'000.00
700.331.03	700.332.03	B11.141.203	Quartier de Lucerne	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.04	700.332.04	B11.141.204	Route de la Chaux	36'000.00	-	-	36'000.00	11.11	-	4'000.00	-	32'000.00
700.331.05	700.332.05	B11.141.201	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.07	700.332.07	B11.141.209	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.08	700.332.08	B11.141.208	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.11	700.332.11	B11.141.206	Le Grand Chemin	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.12	700.332.12	B11.141.205	Rue du Stand	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.13	700.332.13	B11.142.214	Rue du Lac	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.15	700.332.15	B11.141.211	Route accès réservoir eau et turbine du Croseau	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.16	700.332.16	B11.141.210	Chemin du Nipay	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.19	700.332.19	B11.141.212	Rue des Ouches	48'000.00	-	-	48'000.00	10.42	-	5'000.00	-	43'000.00
700.331.20	700.332.20	B11.141.230	Place de la Gare	32'000.00	-	-	32'000.00	9.38	-	3'000.00	-	29'000.00
700.331.21	700.332.21	B11.141.213	Rue de la Chapelle	32'000.00	-	-	32'000.00	9.38	-	3'000.00	-	29'000.00
700.331.22	700.332.22	B11.141.231	Cour du Château	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.30	700.332.30	B11.141.270	Captage Tine / Aménagement hydroélectrique	52'000.00	-	-	52'000.00	9.62	-	5'000.00	-	47'000.00
700.331.31	700.332.31	B11.141.273	Clarive-Frenay / Aménagement hydroélectrique	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.32	700.332.32	B11.141.271	Clarive et Tine	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.39	700.332.39	B11.141.259	Connexion St-Gingolph / Bouveret	61'000.00	-	-	61'000.00	9.84	-	6'000.00	-	55'000.00
700.331.40	700.332.40	B11.141.260	Installation de chlorage	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.41	700.332.41	B11.141.261	Réalisations de traitements UV et UF	1'643'000.00	-	-	1'643'000.00	9.98	-	164'000.00	-	1'479'000.00
700.331.42	700.332.42	B11.146.742	Compteurs d'eau potable	-	-	-	-	-	-	-	-	-
700.331.50	700.332.50	B11.141.280	Fontaines	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.51	700.332.51	B11.143.450	Réservoir d'eau potable du Croseau	28'000.00	-	-	28'000.00	10.71	-	3'000.00	-	25'000.00
700.331.60	700.332.60	B11.179.00	Règlement communal sur la distribution de l'eau	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.61	700.332.61	B11.179.01	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	34'000.00	-	-	34'000.00	8.82	-	3'000.00	-	31'000.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2018

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2018	2018	2018	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2018	AU 31.12.2018	31.12.2018
N°	N°	N°	INVESTISSEMENTS PROPRES	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
710			Assainissement des eaux usées	48'514.00	45'000.00	48'000.00	45'514.00	10.99	0.00	5'000.00	0.00	40'514.00
710.331.00	710.332.00	B11.141.300	Réseau des eaux usées	1.00	45'000.00	48'000.00	-2'999.00	100.03	-	-3'000.00	-	1.00
710.331.01	710.332.01	B11.141.305	Routes des Rasses / Etalons	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.02	710.332.02	B11.141.302	Fenalet / Réhabilitation conduites eaux usées	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.04	710.332.04	B11.141.304	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.05	710.332.05	B11.141.301	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	48'500.00	-	-	48'500.00	16.49	-	8'000.00	-	40'500.00
710.331.08	710.332.08	B11.141.308	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.13	710.332.13	B11.142.315	Rue du Lac	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.14	710.332.14	B11.141.316	Route de la Chaux	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.22	710.332.22	B11.141.331	Cour du Château	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.40	710.332.40	B11.141.350	Collecteur du Beau-Sîte	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.41	710.332.41	B11.141.351	Collecteur de la Morge	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.42	710.332.42	B11.141.352	SP / SR Lac, Quai Laval, Châble de la Roche	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.43	710.332.43	B11.141.353	Collecteur de la Route du Frénay	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.44	710.332.44	B11.141.354	Collecteur de la plage	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.60	710.332.60	B11.179.10	Règlement communal du réseau des eaux usées	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
711			Step	173'000.00	50'000.00	0.00	223'000.00	9.87	0.00	22'000.00	0.00	201'000.00
711.331.00	711.332.00	B11.141.400	Step / Exutoire	173'000.00	50'000.00	-	223'000.00	9.87	-	22'000.00	-	201'000.00
712			Evacuation des eaux de surface	5.00	0.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00
712.331.04	712.332.04	B11.141.534	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
712.331.07	712.332.07	B11.141.537	Chemin de l'Herbette	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
712.331.10	712.332.10	B11.141.540	Route de Gardavelle (Ancienne route du Frenay)	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
712.331.13	712.332.13	B11.142.541	Rue du Lac	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
712.331.50	712.332.50	B11.141.500	PGEE - Plan général d'évacuation des eaux	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
720			Traitement des déchets	116'501.00	35'000.00	0.00	151'501.00	10.23	0.00	15'500.00	0.00	136'001.00
720.331.02	720.332.02	B11.141.700	Déchetterie	36'500.00	-	-	36'500.00	9.59	-	3'500.00	-	33'000.00
720.331.50	720.332.50	B11.141.720	Containers / Bennes	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
720.331.51	720.332.51	B11.141.721	Moloks	80'000.00	35'000.00	-	115'000.00	10.43	-	12'000.00	-	103'000.00
720.331.60	720.332.60	B11.179.12	Règlement communal du traitement des déchets	-	-	-	-	-	-	-	-	-
740			Cimetières, crématoires et columbarium	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
740.331.60	740.332.60	B11.162.60	Cimetière de St-Gingolph France	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
750			Correction des eaux	526'003.00	61'000.00	0.00	587'003.00	10.05	0.00	59'000.00	0.00	528'003.00
750.331.00	750.332.00	B11.141.800	Quai, ponton et plage	190'000.00	-	-	190'000.00	10.00	-	19'000.00	-	171'000.00
750.331.01	750.332.01	B11.141.801	Berges du lac Léman	191'000.00	10'000.00	-	201'000.00	9.95	-	20'000.00	-	181'000.00
750.331.02	750.332.02	B11.141.810	Aménagement de la Morge et de la passerelle	135'000.00	50'000.00	-	185'000.00	9.73	-	18'000.00	-	167'000.00
750.331.03	750.332.03	B11.141.811	Torrent le Riau	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
750.331.05	750.332.05	B11.161.50	3 ^{ème} correction du Rhône	1.00	1'000.00	-	1'001.00	99.90	-	1'000.00	-	1.00
750.331.10	750.332.10	B11.141.815	Bases des danges	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
750.331.50	750.332.50	B11.149.700	Sécurisaton de la Morge	10'000.00	-	-	10'000.00	10.00	-	1'000.00	-	9'000.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2018

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2018	2018	2018	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2018	AU 31.12.2018	31.12.2018
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
760			Protection contre avalanches et éboulements	9'002.00	0.00	0.00	9'002.00	11.11	0.00	1'000.00	0.00	8'002.00
760.331.00	760.332.00	B11.141.850	Station météo du Grammont	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
760.331.01	760.332.01	B11.141.851	La Chaumény / Détecteurs avalanches	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
760.331.02	760.332.02	B11.141.852	Ouvrages de protection des Ravines	9'000.00	-	-	9'000.00	11.11	-	1'000.00	-	8'000.00
770			Protection de la nature	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
770.331.50	770.332.50	B11.140.050	Biotope à Nervau	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
780			Toilettes publics	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
780.331.00	780.332.00	B11.143.500	WC publics	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
789			Lutte contre la pollution, autres	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
789.331.70	789.332.70	B11.140.070	Plan agro-pastoral	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790			Aménagement du territoire	145'007.00	30'000.00	0.00	175'007.00	9.71	0.00	17'001.00	0.00	158'006.00
790.331.00	790.332.00	B11.149.001	Mensurations fédérales / Lot 4	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.01	790.332.01	B11.149.002	Mensurations fédérales / Lot 5	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.02	790.332.02	B11.149.000	Mensurations fédérales / Lot 3	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.03	790.332.03	B11.149.003	Mensurations fédérales / Lot 6	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.10	790.332.10	B11.145.000	Cadaastre forestier	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.50	790.332.50	B11.143.550	Bâtiment de la Source de Clarive	129'000.00	-	-	129'000.00	10.08	-	13'000.00	-	116'000.00
790.331.60	790.332.60	B11.179.20	Règlement communal des constructions et de zone	16'000.00	10'000.00	-	26'000.00	7.69	-	2'000.00	-	24'000.00
790.331.61	790.332.61	B11.179.21	Plan d'équipement de parcelle	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.62	790.332.62	B11.179.22	Règlement d'appel à plus-value	-	-	-	-	-	-	-	-	-
790.331.63	790.332.63	B11.179.23	Plan directeur (développement du village)	1.00	10'000.00	-	10'001.00	10.01	-	1'001.00	-	9'000.00
790.331.64	790.332.64	B11.179.24	Aménagement du territoire selon la LAT	-	10'000.00	-	10'000.00	10.00	-	1'000.00	-	9'000.00
791			Plans de développement	286'000.00	290'000.00	220'000.00	356'000.00	10.11	0.00	36'000.00	0.00	320'000.00
791.331.00	791.332.00	B11.149.900	Les Belvédères sur la frontière	230'000.00	290'000.00	220'000.00	300'000.00	10.00	-	30'000.00	-	270'000.00
791.331.10	791.332.10	B11.149.910	Ancienne Prison	56'000.00	-	-	56'000.00	10.71	-	6'000.00	-	50'000.00
8			<u>Service économiques</u>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
830			Tourisme	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
830.331.10	830.332.10	B11.149.100	Achat de titres	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
TOTAL I				5'857'590.00	674'500.00	278'000.00	6'254'090.00	10.02	0.00	626'499.00	0.00	5'627'591.00
TOTAL II				5'857'590.00	396'500.00		6'254'090.00	10.02	0.00	626'499.00		5'627'591.00

ACTIFS A AMORTIR

PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2018

Remarques sur les amortissements comptables

Lorsqu'une collectivité établit le budget d'une année (A), il est d'usage que le solde des amortissements au 01.01 (A) ne corresponde pas à celui du budget de l'année précédente au 31.12 (A-1). Ceci est dû aux divers événements survenus en cours d'année qui s'écartent de la panification budgétaire effectuée l'année précédente.

En effet, d'une part, certains investissements réalisés n'ont pas été budgétisés, d'autres ont été budgétisés mais pas réalisés. D'autre part, il n'est pas exclu également qu'une plus-value, voire une moins-value a été constatée par rapport au budget initial, ce qui signifie une augmentation ou une diminution des investissements.

En conséquence, nous avons tenu compte de tous ces éléments en corrigeant les amortissements budgétisés l'année précédente (A-1) de sorte que le solde d'actifs à amortir, respectivement au 31.12 (A-1) et au 01.01 (A), reflète la réalité du moment. Dès lors, le budget de l'année actuel (A) (report du solde des actifs à amortir au 01.01, amortissements et solde des actifs à amortir au 31.12) ne s'en trouve pas faussé.

A = année 2018

A-1 = année 2017

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2017

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2017	2017	2017	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2017	AU 31.12.2017	31.12.2017
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
0		B	<u>Administration générale</u>	640'004.00	20'000.00	0.00	660'004.00	9.85	0.00	65'000.00	0.00	595'004.00
029			<u>Administration générale, divers</u>	640'004.00	20'000.00	0.00	660'004.00	9.85	0.00	65'000.00	0.00	595'004.00
029.331.00	029.332.00	B11.140.000	Terrains	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
029.331.01	029.332.01	B11.143.000	Bâtiment / Château	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
029.331.02	029.332.02	B11.143.002	Bâtiment / Maison des Sœurs	510'000.00	-	-	510'000.00	9.80	-	50'000.00	-	460'000.00
029.331.03	029.332.03	B11.146.010	Mobilier, matériel et machines de bureau	130'000.00	20'000.00	-	150'000.00	10.00	-	15'000.00	-	135'000.00
029.331.04	029.332.04	B11.146.000	Informatique / Internet	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
029.331.50	029.332.50	B11.146.050	Numérotation des rues	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
029.331.51	029.332.51	B11.146.051	Cases postales	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1			<u>Sécurité publique</u>	119'003.00	0.00	0.00	119'003.00	9.24	0.00	11'000.00	0.00	108'003.00
121			<u>Juge de district</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
121.331.10	121.332.10	B11.162.10	Tribunal de district de Monthey	-	-	-	-	-	-	-	-	-
140			<u>Police du feu</u>	57'003.00	0.00	0.00	57'003.00	8.77	0.00	5'000.00	0.00	52'003.00
140.331.00	140.332.00	B11.143.050	Local du feu	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
140.331.05	140.332.05	B11.141.000	Bornes hydrantes	57'000.00	-	-	57'000.00	8.77	-	5'000.00	-	52'000.00
140.331.10	140.332.10	B11.146.100	Véhicules et équipement véhicules	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
140.331.12	140.332.12	B11.146.110	Matériel et équipement sapeurs-pompiers	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
150			<u>Administration</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
150.331.00	150.332.00	B11.164.00	Stand de tir Châble-Croix	-	-	-	-	-	-	-	-	-
160			<u>Protection civile</u>	62'000.00	0.00	0.00	62'000.00	9.68	0.00	6'000.00	0.00	56'000.00
160.331.01	160.332.01	B11.143.100	Abris PC	62'000.00	-	-	62'000.00	9.68	-	6'000.00	-	56'000.00
2			<u>Enseignement et formation</u>	795'001.00	0.00	0.00	795'001.00	9.81	0.00	78'000.00	0.00	717'001.00
210			<u>Ecoles enfantines et primaires</u>	795'001.00	0.00	0.00	795'001.00	9.81	0.00	78'000.00	0.00	717'001.00
210.331.00	210.332.00	B11.143.200	Bâtiment / Ecole	468'000.00	-	-	468'000.00	9.83	-	46'000.00	-	422'000.00
210.331.02	210.332.02	B11.143.250	Bâtiment / Salle polyvalente	267'000.00	-	-	267'000.00	9.74	-	26'000.00	-	241'000.00
210.331.10	210.332.10	B11.146.200	Mobilier et matériel / Ecole	60'000.00	-	-	60'000.00	10.00	-	6'000.00	-	54'000.00
210.331.12	210.332.12	B11.146.250	Mobilier et matériel / Salle polyvalente	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
3			<u>Culture, loisirs et culte</u>	152'506.00	0.00	0.00	152'506.00	10.82	0.00	16'499.00	0.00	136'007.00
300			<u>Bibliothèque</u>	129'002.00	0.00	0.00	129'002.00	10.08	0.00	13'000.00	0.00	116'002.00
300.331.00	300.332.00	B11.143.270	Bâtiment / Bibliothèque	129'000.00	-	-	129'000.00	10.08	-	13'000.00	-	116'000.00
300.331.10	300.332.10	B11.146.270	Mobilier et matériel / Bibliothèque	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
300.331.15	300.332.15	B11.146.275	Informatisation / Bibliothèque	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
303			<u>Sociétés locales</u>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
303.331.00	303.332.00	B11.146.300	Biens culturels / Tableaux	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2017

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2017	2017	2017	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2017	AU 31.12.2017	31.12.2017
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
330			<i>Parcs publics et chemins pédestres</i>	23'502.00	0.00	0.00	23'502.00	14.89	0.00	3'499.00	0.00	20'003.00
330.331.00	330.332.00	B11.141.020	Places et parcs publics	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
330.331.02	330.332.02	B11.141.025	Chemins pédestres	20'000.00	-	-	20'000.00	-	-	-	-	20'000.00
330.331.03	330.332.03	B11.141.026	Sentier de rive	3'500.00	-	-	3'500.00	99.97	-	3'499.00	-	1.00
330.331.10	330.332.10	B11.146.350	Décoration village	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
390			<i>Eglise catholique romaine</i>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
390.331.00	390.332.00	B11.143.300	Bâtiment / Eglise	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
5			<u>Prévoyance sociale</u>	4'500.00	9'000.00	0.00	13'500.00	11.11	0.00	1'500.00	0.00	12'000.00
550			<i>Handicapés</i>	4'500.00	9'000.00	0.00	13'500.00	11.11	0.00	1'500.00	0.00	12'000.00
550.331.00	550.332.00	B11.161.40	Institutions handicapés / sociales	4'500.00	9'000.00	-	13'500.00	11.11	-	1'500.00	-	12'000.00
6			<u>Trafic</u>	1'081'022.00	68'000.00	0.00	1'149'022.00	10.18	0.00	117'000.00	0.00	1'032'022.00
610			<i>Routes cantonales</i>	403'002.00	11'000.00	0.00	414'002.00	9.66	0.00	40'000.00	0.00	374'002.00
610.331.00	610.332.00	B11.161.00	Part. aux corrections des routes cantonales	88'000.00	11'000.00	-	99'000.00	10.10	-	10'000.00	-	89'000.00
610.331.01	610.332.01	B11.161.01	Routes des Rasses / Etalons	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
610.331.08	610.332.08	B11.161.08	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
610.331.20	610.332.20	B11.161.20	St-Gingolph-Les Evouettes / Projet déviation St-G.	58'000.00	-	-	58'000.00	8.62	-	5'000.00	-	53'000.00
610.331.21	610.332.21	B11.161.21	Route St-Gingolph-Novet	197'000.00	-	-	197'000.00	9.64	-	19'000.00	-	178'000.00
610.331.22	610.332.22	B11.161.22	Trottoirs de St-Gingolph	60'000.00	-	-	60'000.00	10.00	-	6'000.00	-	54'000.00
620			<i>Réseau des routes communales</i>	591'019.00	57'000.00	0.00	648'019.00	10.03	0.00	65'001.00	0.00	583'018.00
620.331.00	620.332.00	B11.141.030	Routes, chemins, ponts	70'000.00	-	-	70'000.00	10.00	-	7'000.00	-	63'000.00
620.331.01	620.332.01	B11.141.031	Routes des Rasses / Etalons	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.02	620.332.02	B11.141.032	Route Beau-Site	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.03	620.332.03	B11.141.033	Route forestière / "Les Esserts"	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.04	620.332.04	B11.141.034	Route du Plan du Baril	1.00	15'000.00	-	15'001.00	13.34	-	2'001.00	-	13'000.00
620.331.06	620.332.06	B11.141.036	Route de la Forêt	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.07	620.332.07	B11.141.037	Chemin de l'Herbette	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.08	620.332.08	B11.141.038	Route de Gouillon	73'000.00	-	-	73'000.00	9.59	-	7'000.00	-	66'000.00
620.331.10	620.332.10	B11.141.040	Route de Gardavelle (Ancienne route du Frenay)	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.12	620.332.12	B11.141.042	Rue du Stand	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.13	620.332.13	B11.141.043	Rue du Lac	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.15	620.332.15	B11.141.045	Route accès réservoir eau et turbine du Croseau	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.16	620.332.16	B11.141.047	Rue de la Chapelle	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.17	620.332.17	B11.141.048	Route de la Chaux	-	35'000.00	-	35'000.00	-	-	4'000.00	-	31'000.00
620.331.18	620.332.18	B11.141.049	Chemin de la Provalle	-	7'000.00	-	7'000.00	-	-	1'000.00	-	6'000.00
620.331.20	620.332.20	B11.141.060	Place de la Gare	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.28	620.332.28	B11.141.080	Marquage et signalisation routière	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.29	620.332.29	B11.141.110	Dépotoirs / Eboulements	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.30	620.332.30	B11.141.111	Mur de la douane	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.35	620.332.35	B11.141.160	Alpage de l'Au de Morges	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.40	620.332.40	B11.141.130	Electricité et éclairage public	223'000.00	-	-	223'000.00	9.87	-	22'000.00	-	201'000.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2017

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2017	2017	2017	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2017	AU 31.12.2017	31.12.2017
N°	N°	N°	INVESTISSEMENTS PROPRES	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
620			Réseau des routes communales (suite)									
620.331.41	620.332.41	B11.141.131	Eclairage digue	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.50	620.332.50	B11.143.400	Local de voirie	88'000.00	-	-	88'000.00	10.23	-	9'000.00	-	79'000.00
620.331.51	620.332.51	B11.143.401	Bâtiment Zumthor	56'000.00	-	-	56'000.00	8.93	-	5'000.00	-	51'000.00
620.331.52	620.332.52	B11.143.402	Bâtiment la Clesettaz	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.70	620.332.70	B11.146.400	Machines et véhicules / Voirie	81'000.00	-	-	81'000.00	9.88	-	8'000.00	-	73'000.00
620.331.71	620.332.71	B11.146.401	Matériel / Local de voirie	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
621			Parkings et places de stationnement	4'001.00	0.00	0.00	4'001.00	99.95	0.00	3'999.00	0.00	2.00
621.331.00	621.332.00	B11.141.100	Parking "Pré de Cure"	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
621.331.05	621.332.05	B11.141.105	Signalisation et marquage des places de stationnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-
621.331.60	621.332.60	B11.179.14	Règlement de stationnement pour les parkings	4'000.00	-	-	4'000.00	99.98	-	3'999.00	-	1.00
650			Entreprises de trafic régional	83'000.00	0.00	0.00	83'000.00	9.64	0.00	8'000.00	0.00	75'000.00
650.331.00	650.332.00	B11.141.180	Passage à niveau	83'000.00	-	-	83'000.00	9.64	-	8'000.00	-	75'000.00
7			Protection et aménagement de l'environnement	3'440'550.00	716'000.00	302'750.00	3'853'800.00	10.02	0.00	386'250.00	0.00	3'467'550.00
700			Approvisionnement et alimentation eau potable	2'214'017.00	215'000.00	0.00	2'429'017.00	10.05	0.00	243'999.00	0.00	2'185'018.00
700.331.00	700.332.00	B11.141.200	Réseau d'eau potable	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.02	700.332.02	B11.141.202	Routes des Rasses / Etalons	29'000.00	-	-	29'000.00	10.34	-	3'000.00	-	26'000.00
700.331.03	700.332.03	B11.141.203	Quartier de Lucerne	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.04	700.332.04	B11.141.204	Route de la Chaux	1.00	40'000.00	-	40'001.00	10.00	-	4'000.00	-	36'001.00
700.331.05	700.332.05	B11.141.201	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.07	700.332.07	B11.141.209	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.08	700.332.08	B11.141.208	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.11	700.332.11	B11.141.206	Le Grand Chemin	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.12	700.332.12	B11.141.205	Rue du Stand	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.13	700.332.13	B11.142.214	Rue du Lac	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.15	700.332.15	B11.141.211	Route accès réservoir eau et turbine du Croseau	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.16	700.332.16	B11.141.210	Chemin du Niplay	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.19	700.332.19	B11.141.212	Rue des Ouches	53'000.00	-	-	53'000.00	9.43	-	5'000.00	-	48'000.00
700.331.20	700.332.20	B11.141.230	Place de la Gare	36'000.00	-	-	36'000.00	11.11	-	4'000.00	-	32'000.00
700.331.21	700.332.21	B11.141.213	Rue de la Chapelle	35'000.00	-	-	35'000.00	8.57	-	3'000.00	-	32'000.00
700.331.22	700.332.22	B11.141.231	Cour du Château	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.30	700.332.30	B11.141.270	Captage Tine / Aménagement hydroélectrique	58'000.00	-	-	58'000.00	10.34	-	6'000.00	-	52'000.00
700.331.31	700.332.31	B11.141.273	Clarive-Frenay / Aménagement hydroélectrique	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.32	700.332.32	B11.141.271	Clarive et Tine	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.39	700.332.39	B11.141.259	Connexion St-Gingolph / Bouveret	67'000.00	-	-	67'000.00	-	-	7'000.00	-	60'000.00
700.331.40	700.332.40	B11.141.260	Installation de chlorage	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.41	700.332.41	B11.141.261	Réalisations de traitements UV et UF	1'894'000.00	-	-	1'894'000.00	9.77	-	185'000.00	-	1'709'000.00
700.331.42	700.332.42	B11.146.742	Réservoir d'eau potable du Croseau	-	150'000.00	-	150'000.00	10.00	-	15'000.00	-	135'000.00
700.331.50	700.332.50	B11.141.280	Fontaines	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.51	700.332.51	B11.143.450	Réservoir d'eau communal du Croseau	1.00	25'000.00	-	25'001.00	12.00	-	3'000.00	-	22'001.00
700.331.60	700.332.60	B11.179.00	Règlement communal sur la distribution de l'eau	4'000.00	-	-	4'000.00	99.98	-	3'999.00	-	1.00
700.331.61	700.332.61	B11.179.01	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	38'000.00	-	-	38'000.00	13.16	-	5'000.00	-	33'000.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2017

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2017	2017	2017	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2017	AU 31.12.2017	31.12.2017
N°	N°	N°	INVESTISSEMENTS PROPRES	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
710			Assainissement des eaux usées	73'512.00	0.00	0.00	73'512.00	10.20	0.00	7'499.00	0.00	66'013.00
710.331.00	710.332.00	B11.141.300	Réseau des eaux usées	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.01	710.332.01	B11.141.305	Routes des Rasses / Etalons	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.02	710.332.02	B11.141.302	Fenalet / Réhabilitation conduites eaux usées	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.04	710.332.04	B11.141.304	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.05	710.332.05	B11.141.301	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	47'000.00	-	-	47'000.00	4.26	-	2'000.00	-	45'000.00
710.331.08	710.332.08	B11.141.308	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.13	710.332.13	B11.142.315	Rue du Lac	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.14	710.332.14	B11.141.316	Route de la Chaux	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.22	710.332.22	B11.141.331	Cour du Château	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.40	710.332.40	B11.141.350	Collecteur du Beau-Sîte	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.41	710.332.41	B11.141.351	Collecteur de la Morge	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.42	710.332.42	B11.141.352	SP / SR Lac, Quai Laval, Châble de la Roche	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.43	710.332.43	B11.141.353	Collecteur de la Route du Frénay	23'000.00	-	-	23'000.00	8.70	-	2'000.00	-	21'000.00
710.331.44	710.332.44	B11.141.354	Collecteur de la plage	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.60	710.332.60	B11.179.10	Règlement communal du réseau des eaux usées	3'500.00	-	-	3'500.00	99.97	-	3'499.00	-	1.00
711			Step	115'000.00	0.00	0.00	115'000.00	10.43	0.00	12'000.00	0.00	103'000.00
711.331.00	711.332.00	B11.141.400	Step / Exutoire	115'000.00	-	-	115'000.00	10.43	-	12'000.00	-	103'000.00
712			Evacuation des eaux de surface	5.00	0.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00
712.331.04	712.332.04	B11.141.534	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
712.331.07	712.332.07	B11.141.537	Chemin de l'Herbette	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
712.331.10	712.332.10	B11.141.540	Route de Gardavelle (Ancienne route du Frenay)	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
712.331.13	712.332.13	B11.142.541	Rue du Lac	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
712.331.50	712.332.50	B11.141.500	PGEE - Plan général d'évacuation des eaux	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
720			Traitement des déchets	95'001.00	0.00	0.00	95'001.00	10.00	0.00	9'500.00	0.00	85'501.00
720.331.02	720.332.02	B11.141.700	Déchetterie	41'000.00	-	-	41'000.00	9.76	-	4'000.00	-	37'000.00
720.331.50	720.332.50	B11.141.720	Containers / Bennes	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
720.331.51	720.332.51	B11.141.721	Moloks	54'000.00	-	-	54'000.00	10.19	-	5'500.00	-	48'500.00
720.331.60	720.332.60	B11.179.12	Règlement communal du traitement des déchets	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!	-	-	-
740			Cimetières, crématoires et columbarium	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
740.331.60	740.332.60	B11.162.60	Cimetière de St-Gingolph France	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
750			Correction des eaux	617'003.00	11'000.00	0.00	628'003.00	9.87	0.00	62'001.00	0.00	566'002.00
750.331.00	750.332.00	B11.141.800	Quai, ponton et plage	211'000.00	-	-	211'000.00	9.95	-	21'000.00	-	190'000.00
750.331.01	750.332.01	B11.141.801	Berges du lac Léman	202'000.00	10'000.00	-	212'000.00	9.43	-	20'000.00	-	192'000.00
750.331.02	750.332.02	B11.141.810	Aménagement de la Morge et de la passerelle	193'000.00	-	-	193'000.00	9.84	-	19'000.00	-	174'000.00
750.331.03	750.332.03	B11.141.811	Torrent le Riau	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
750.331.05	750.332.05	B11.161.50	3 ^{ème} correction du Rhône	1.00	1'000.00	-	1'001.00	100.00	-	1'001.00	-	-
750.331.10	750.332.10	B11.141.815	Bases des danges	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
750.331.50	750.332.50	B11.149.700	Sécurisaton de la Morge	11'000.00	-	-	11'000.00	-	-	1'000.00	-	10'000.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2017

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2017	2017	2017	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2017	AU 31.12.2017	31.12.2017
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
760			Protection contre avalanches et éboulements	25'002.00	45'000.00	42'750.00	27'252.00	15.60	0.00	4'250.00	0.00	23'002.00
760.331.00	760.332.00	B11.141.850	Station météo du Grammont	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
760.331.01	760.332.01	B11.141.851	La Chaumény / Détecteurs avalanches	1.00	45'000.00	42'750.00	2'251.00	99.96	-	2'250.00	-	1.00
760.331.02	760.332.02	B11.141.852	Ouvrages de protection des Ravines	25'000.00	-	-	25'000.00	8.00	-	2'000.00	-	23'000.00
770			Protection de la nature	1.00	120'000.00	108'000.00	12'001.00	8.34	0.00	1'001.00	0.00	11'000.00
770.331.50	770.332.50	B11.140.050	Biotope à Nervau	1.00	120'000.00	108'000.00	12'001.00	8.34	-	1'001.00	-	11'000.00
780			Toilettes publics	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
780.331.00	780.332.00	B11.143.500	WC publics	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
789			Lutte contre la pollution, autres	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	0.00	1'000.00	0.00	4'000.00
789.331.70	789.332.70	B11.140.070	Plan agro-pastoral	-	5'000.00	-	5'000.00	-	-	1'000.00	-	4'000.00
790			Aménagement du territoire	137'007.00	50'000.00	0.00	187'007.00	9.09	0.00	17'000.00	0.00	170'007.00
790.331.00	790.332.00	B11.149.001	Mensurations fédérales / Lot 4	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.01	790.332.01	B11.149.002	Mensurations fédérales / Lot 5	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.02	790.332.02	B11.149.000	Mensurations fédérales / Lot 3	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.03	790.332.03	B11.149.003	Mensurations fédérales / Lot 6	-	-	-	-	-	-	-	-	-
790.331.10	790.332.10	B11.145.000	Cadaastre forestier	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.50	790.332.50	B11.143.550	Bâtiment de la Source de Clarive	137'000.00	-	-	137'000.00	9.49	-	13'000.00	-	124'000.00
790.331.60	790.332.60	B11.179.20	Règlement communal des constructions et de zone	1.00	50'000.00	-	50'001.00	8.00	-	4'000.00	-	46'001.00
790.331.61	790.332.61	B11.179.21	Plan d'équipement de parcelle	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.62	790.332.62	B11.179.22	Règlement d'appel à plus-value	-	-	-	-	-	-	-	-	-
790.331.63	790.332.63	B11.179.23	Plan directeur (développement du village)	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.64	790.332.64	B11.179.24	Aménagement du territoire selon la LAT	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!	-	-	-
791			Plans de développement	164'000.00	270'000.00	152'000.00	282'000.00	9.93	0.00	28'000.00	0.00	254'000.00
791.331.00	791.332.00	B11.149.900	Les Belvédères sur la frontière	164'000.00	270'000.00	152'000.00	282'000.00	9.93	-	28'000.00	-	254'000.00
791.331.10	791.332.10	B11.149.910	Ancienne Prison	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8			<u>Service économiques</u>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
830			Tourisme	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
830.331.10	830.332.10	B11.149.100	Achat de titres	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
TOTAL I				6'232'587.00	813'000.00	302'750.00	6'742'837.00	10.01	0.00	675'249.00	0.00	6'067'588.00
TOTAL II				6'232'587.00	510'250.00		6'742'837.00	10.01	0.00	675'249.00		6'067'588.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - COMPTES 2016

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2016	2016	2016	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2016	AU 31.12.2016	31.12.2016
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
0		B	<u>Administration générale</u>	694'004.00	12'561.00	0.00	706'565.00	9.99	0.00	70'561.00	0.00	636'004.00
029			<u>Administration générale, divers</u>	694'004.00	12'561.00	0.00	706'565.00	9.99	0.00	70'561.00	0.00	636'004.00
029.331.00	029.332.00	B11.140.000	Terrains	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
029.331.01	029.332.01	B11.143.000	Bâtiment / Château	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
029.331.02	029.332.02	B11.143.002	Bâtiment / Maison des Sœurs	550'000.00	12'561.00	-	562'561.00	10.05	-	56'561.00	-	506'000.00
029.331.03	029.332.03	B11.146.010	Mobilier, matériel et machines de bureau	144'000.00	-	-	144'000.00	9.72	-	14'000.00	-	130'000.00
029.331.04	029.332.04	B11.146.000	Informatique / Internet	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
029.331.50	029.332.50	B11.146.050	Numérotation des rues	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
029.331.51	029.332.51	B11.146.051	Cases postales	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1			<u>Sécurité publique</u>	69'004.00	62'619.30	0.00	131'623.30	10.35	0.00	13'620.30	0.00	118'003.00
121			<u>Juge de district</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
121.331.10	121.332.10	B11.162.10	Tribunal de district de Monthey	-	-	-	-	-	-	-	-	-
140			<u>Police du feu</u>	4.00	62'619.30	0.00	62'623.30	10.57	0.00	6'620.30	0.00	56'003.00
140.331.00	140.332.00	B11.143.050	Local du feu	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
140.331.05	140.332.05	B11.141.000	Bornes hydrantes	1.00	62'619.30	-	62'620.30	10.57	-	6'620.30	-	56'000.00
140.331.10	140.332.10	B11.146.100	Véhicules et équipement véhicules	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
140.331.12	140.332.12	B11.146.110	Matériel et équipement sapeurs-pompiers	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
150			<u>Administration</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
150.331.00	150.332.00	B11.164.00	Stand de tir Châble-Croix	-	-	-	-	-	-	-	-	-
160			<u>Protection civile</u>	69'000.00	0.00	0.00	69'000.00	10.14	0.00	7'000.00	0.00	62'000.00
160.331.01	160.332.01	B11.143.100	Abris PC	69'000.00	-	-	69'000.00	10.14	-	7'000.00	-	62'000.00
2			<u>Enseignement et formation</u>	876'001.00	12'301.55	0.00	888'302.55	10.05	6.75	89'301.55	59'999.00	739'002.00
210			<u>Ecoles enfantines et primaires</u>	876'001.00	12'301.55	0.00	888'302.55	10.05	6.75	89'301.55	59'999.00	739'002.00
210.331.00	210.332.00	B11.143.200	Bâtiment / Ecole	520'000.00	-	-	520'000.00	10.00	-	52'000.00	-	468'000.00
210.331.02	210.332.02	B11.143.250	Bâtiment / Salle polyvalente	289'000.00	12'301.55	-	301'301.55	10.06	-	30'301.55	-	271'000.00
210.331.10	210.332.10	B11.146.200	Mobilier et matériel / Ecole	67'000.00	-	-	67'000.00	10.45	89.55	7'000.00	59'999.00	1.00
210.331.12	210.332.12	B11.146.250	Mobilier et matériel / Salle polyvalente	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
3			<u>Culture, loisirs et culte</u>	143'008.00	48'046.80	21'318.85	169'735.95	9.86	14.14	16'729.95	23'998.00	129'008.00
300			<u>Bibliothèque</u>	143'002.00	0.00	0.00	143'002.00	9.79	0.00	14'000.00	0.00	129'002.00
300.331.00	300.332.00	B11.143.270	Bâtiment / Bibliothèque	143'000.00	-	-	143'000.00	9.79	-	14'000.00	-	129'000.00
300.331.10	300.332.10	B11.146.270	Mobilier et matériel / Bibliothèque	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
300.331.15	300.332.15	B11.146.275	Informatisation / Bibliothèque	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
303			<u>Sociétés locales</u>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
303.331.00	303.332.00	B11.146.300	Biens culturels / Tableaux	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - COMPTES 2016

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2016	2016	2016	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2016	AU 31.12.2016	31.12.2016
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
330			<i>Parcs publics et chemins pédestres</i>	4.00	48'046.80	21'318.85	26'731.95	10.21	89.77	2'729.95	23'998.00	4.00
330.331.00	330.332.00	B11.141.020	Places et parcs publics	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
330.331.02	330.332.02	B11.141.025	Chemins pédestres	1.00	43'564.90	21'318.85	22'247.05	10.10	89.90	2'247.05	19'999.00	1.00
330.331.03	330.332.03	B11.141.026	Sentier de rive	1.00	4'481.90	-	4'482.90	10.77	89.21	482.90	3'999.00	1.00
330.331.10	330.332.10	B11.146.350	Décoration village	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
390			<i>Eglise catholique romaine</i>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
390.331.00	390.332.00	B11.143.300	Bâtiment / Eglise	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
5			<u>Prévoyance sociale</u>	1.00	4'866.40	0.00	4'867.40	17.82	82.16	867.40	3'999.00	1.00
550			<i>Handicapés</i>	1.00	4'866.40	0.00	4'867.40	17.82	82.16	867.40	3'999.00	1.00
550.331.00	550.332.00	B11.161.40	Institutions handicapés / sociales	1.00	4'866.40	-	4'867.40	17.82	82.16	867.40	3'999.00	1.00
6			<u>Trafic</u>	1'164'022.20	58'398.05	0.00	1'222'420.25	10.01	0.00	122'398.25	0.00	1'100'022.00
610			<i>Routes cantonales</i>	436'002.20	37'095.35	0.00	473'097.55	10.17	0.00	48'095.55	0.00	425'002.00
610.331.00	610.332.00	B11.161.00	Part. aux corrections des routes cantonales	87'000.20	2'915.55	-	89'915.75	9.92	-	8'915.75	-	81'000.00
610.331.01	610.332.01	B11.161.01	Routes des Rasses / Etalons	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
610.331.08	610.332.08	B11.161.08	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
610.331.20	610.332.20	B11.161.20	St-Gingolph-Les Evouettes / Projet déviation St-G.	64'000.00	-	-	64'000.00	10.94	-	7'000.00	-	57'000.00
610.331.21	610.332.21	B11.161.21	Route St-Gingolph-Novel	219'000.00	34'179.80	-	253'179.80	9.95	-	25'179.80	-	228'000.00
610.331.22	610.332.22	B11.161.22	Trottoirs de St-Gingolph	66'000.00	-	-	66'000.00	10.61	-	7'000.00	-	59'000.00
620			<i>Réseau des routes communales</i>	636'019.00	21'302.70	0.00	657'321.70	9.93	0.00	65'302.70	0.00	592'019.00
620.331.00	620.332.00	B11.141.030	Routes, chemins, ponts	78'000.00	-	-	78'000.00	10.26	-	8'000.00	-	70'000.00
620.331.01	620.332.01	B11.141.031	Routes des Rasses / Etalons	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.02	620.332.02	B11.141.032	Route Beau-Site	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.03	620.332.03	B11.141.033	Route forestière / "Les Esserts"	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.04	620.332.04	B11.141.034	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.06	620.332.06	B11.141.036	Route de la Forêt	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.07	620.332.07	B11.141.037	Chemin de l'Herbette	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.08	620.332.08	B11.141.038	Route de Gouillon	81'000.00	-	-	81'000.00	9.88	-	8'000.00	-	73'000.00
620.331.10	620.332.10	B11.141.040	Route de Gardavelle (Ancienne route du Frenay)	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.12	620.332.12	B11.141.042	Rue du Stand	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.13	620.332.13	B11.141.043	Rue du Lac	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.15	620.332.15	B11.141.045	Route accès réservoir eau et turbine du Croseau	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.16	620.332.16	B11.141.047	Rue de la Chapelle	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.17	620.332.17	B11.141.048	Route de la Chaux	-	-	-	-	-	-	-	-	-
620.331.18	620.332.18	B11.141.049	Chemin de la Provalle	-	-	-	-	-	-	-	-	-
620.331.20	620.332.20	B11.141.060	Place de la Gare	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.28	620.332.28	B11.141.080	Marquage et signalisation routière	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.29	620.332.29	B11.141.110	Dépotoirs / Eboulements	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.30	620.332.30	B11.141.111	Mur de la douane	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.35	620.332.35	B11.141.160	Alpage de l'Au de Morge	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.40	620.332.40	B11.141.130	Electricité et éclairage public	227'000.00	21'302.70	-	248'302.70	9.79	-	24'302.70	-	224'000.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - COMPTES 2016

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2016	2016	2016	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2016	AU 31.12.2016	31.12.2016
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
620			<i>Réseau des routes communales (suite)</i>									
620.331.41	620.332.41	B11.141.131	Eclairage digue	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.50	620.332.50	B11.143.400	Local de voirie	98'000.00	-	-	98'000.00	10.20	-	10'000.00	-	88'000.00
620.331.51	620.332.51	B11.143.401	Bâtiment Zumthor	62'000.00	-	-	62'000.00	9.68	-	6'000.00	-	56'000.00
620.331.52	620.332.52	B11.143.402	Bâtiment la Clesettaz	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.70	620.332.70	B11.146.400	Machines et véhicules / Voirie	90'000.00	-	-	90'000.00	10.00	-	9'000.00	-	81'000.00
620.331.71	620.332.71	B11.146.401	Matériel / Local de voirie	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
621			<i>Parkings et places de stationnement</i>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
621.331.00	621.332.00	B11.141.100	Parking "Pré de Cure"	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
621.331.05	621.332.05	B11.141.105	Signalisation et marquage des places de stationnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-
621.331.60	621.332.60	B11.179.14	Règlement de stationnement pour les parkings	-	-	-	-	-	-	-	-	-
650			<i>Entreprises de trafic régional</i>	92'000.00	0.00	0.00	92'000.00	9.78	0.00	9'000.00	0.00	83'000.00
650.331.00	650.332.00	B11.141.180	Passage à niveau	92'000.00	-	-	92'000.00	9.78	-	9'000.00	-	83'000.00
7			<u>Protection et aménagement de l'environnement</u>	1'678'001.62	3'039'763.91	1'043'454.55	3'674'310.98	10.00	0.00	367'257.98	0.00	3'307'053.00
700			<i>Approvisionnement et alimentation eau potable</i>	644'518.00	1'959'266.90	242'084.55	2'361'700.35	10.00	0.00	236'182.35	0.00	2'125'518.00
700.331.00	700.332.00	B11.141.200	Réseau d'eau potable	1.00	21'565.55	42'084.55	-20'518.00	100.00	-	-20'519.00	-	1.00
700.331.02	700.332.02	B11.141.202	Routes des Rasses / Etalons	31'500.00	-	-	31'500.00	60.32	-	19'000.00	-	12'500.00
700.331.03	700.332.03	B11.141.203	Quartier de Lucerne	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.04	700.332.04	B11.141.204	Route de la Chaux	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.05	700.332.05	B11.141.201	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.07	700.332.07	B11.141.209	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.08	700.332.08	B11.141.208	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.11	700.332.11	B11.141.206	Le Grand Chemin	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.12	700.332.12	B11.141.205	Rue du Stand	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.13	700.332.13	B11.141.214	Rue du Lac	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.15	700.332.15	B11.141.211	Route accès réservoir eau et turbine du Croseau	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.16	700.332.16	B11.141.210	Chemin du Nipay	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.19	700.332.19	B11.141.212	Rue des Ouches	59'000.00	-	-	59'000.00	10.17	-	6'000.00	-	53'000.00
700.331.20	700.332.20	B11.141.230	Place de la Gare	40'000.00	-	-	40'000.00	10.00	-	4'000.00	-	36'000.00
700.331.21	700.332.21	B11.141.213	Rue de la Chapelle	39'000.00	-	-	39'000.00	10.26	-	4'000.00	-	35'000.00
700.331.22	700.332.22	B11.141.231	Cour du Château	1.00	2'342.05	-	2'343.05	99.96	-	2'342.05	-	1.00
700.331.30	700.332.30	B11.141.270	Captage Tine / Aménagement hydroélectrique	64'000.00	-	-	64'000.00	9.38	-	6'000.00	-	58'000.00
700.331.31	700.332.31	B11.141.273	Clarive-Frenay / Aménagement hydroélectrique	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.32	700.332.32	B11.141.271	Clarive et Tine	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.39	700.332.39	B11.141.259	Connexion St-Gingolph / Bouveret	75'000.00	-	-	75'000.00	9.33	-	7'000.00	-	68'000.00
700.331.40	700.332.40	B11.141.260	Installation de chlorage	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.41	700.332.41	B11.141.261	Réalisations de traitements UV et UF	294'000.00	1'933'569.30	200'000.00	2'027'569.30	9.99	-	202'569.30	-	1'825'000.00
700.331.42	700.332.42	B11.146.742	Compteurs d'eau potable	-	-	-	-	-	-	-	-	-
700.331.50	700.332.50	B11.141.280	Fontaines	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.51	700.332.51	B11.143.450	Réservoir d'eau potable du Croseau	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.60	700.332.60	B11.179.00	Règlement communal sur la distribution de l'eau	1.00	1'790.00	-	1'791.00	99.94	-	1'790.00	-	1.00
700.331.61	700.332.61	B11.179.01	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	42'000.00	-	-	42'000.00	9.52	-	4'000.00	-	38'000.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - COMPTES 2016

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2016	2016	2016	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2016	AU 31.12.2016	31.12.2016
N°	N°	N°	INVESTISSEMENTS PROPRES	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
710			Assainissement des eaux usées	119'013.00	0.00	58'918.30	60'094.70	10.12	0.00	6'080.70	0.00	54'014.00
710.331.00	710.332.00	B11.141.300	Réseau des eaux usées	1.00	-	58'918.30	-58'917.30	100.00	-	-58'918.30	-	1.00
710.331.01	710.332.01	B11.141.305	Routes des Rasses / Etalons	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.02	710.332.02	B11.141.302	Fenalet / Réhabilitation conduites eaux usées	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.04	710.332.04	B11.141.304	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.05	710.332.05	B11.141.301	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	69'000.00	-	-	69'000.00	21.74	-	15'000.00	-	54'000.00
710.331.08	710.332.08	B11.141.308	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.13	710.332.13	B11.141.313	Rue du Lac	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.14	710.332.14	B11.141.316	Route de la Chaux	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.22	710.332.22	B11.141.331	Cour du Château	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.40	710.332.40	B11.141.350	Collecteur du Beau-Sîte	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.41	710.332.41	B11.141.351	Collecteur de la Morge	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.42	710.332.42	B11.141.352	SP / SR Lac, Quai Laval, Châble de la Roche	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.43	710.332.43	B11.141.353	Collecteur de la Route du Frénay	50'000.00	-	-	50'000.00	100.00	-	49'999.00	-	1.00
710.331.44	710.332.44	B11.141.354	Collecteur de la plage	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.60	710.332.60	B11.179.10	Règlement communal du réseau des eaux usées	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
711			Step	128'000.00	0.00	0.00	128'000.00	10.16	0.00	13'000.00	0.00	115'000.00
711.331.00	711.332.00	B11.141.400	Step / Exutoire	128'000.00	-	-	128'000.00	10.16	-	13'000.00	-	115'000.00
712			Evacuation des eaux de surface	5.00	0.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00
712.331.04	712.332.04	B11.141.534	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
712.331.07	712.332.07	B11.141.537	Chemin de l'Herbette	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
712.331.10	712.332.10	B11.141.540	Route de Gardavelle (Ancienne route du Frenay)	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
712.331.13	712.332.13	B11.141.541	Rue du Lac	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
712.331.50	712.332.50	B11.141.500	PGEE - Plan général d'évacuation des eaux	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
720			Traitement des déchets	105'001.00	0.00	0.00	105'001.00	10.00	0.00	10'500.00	0.00	94'501.00
720.331.02	720.332.02	B11.141.700	Déchetterie	45'000.00	-	-	45'000.00	10.00	-	4'500.00	-	40'500.00
720.331.50	720.332.50	B11.141.720	Containers / Bennes	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
720.331.51	720.332.51	B11.141.721	Moloks	60'000.00	-	-	60'000.00	10.00	-	6'000.00	-	54'000.00
720.331.60	720.332.60	B11.179.12	Règlement communal du traitement des déchets	-	-	-	-	-	-	-	-	-
740			Cimetières, crématoires et columbarium	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
740.331.60	740.332.60	B11.141.690.	Cimetière de St-Gingolph France	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
750			Correction des eaux	485'003.00	692'108.65	536'734.10	640'377.55	10.05	0.00	64'374.55	0.00	576'003.00
750.331.00	750.332.00	B11.141.800	Quai, ponton et plage	234'000.00	-	-	234'000.00	9.83	-	23'000.00	-	211'000.00
750.331.01	750.332.01	B11.141.801	Berges du lac Léman	224'000.00	-	-	224'000.00	9.82	-	22'000.00	-	202'000.00
750.331.02	750.332.02	B11.141.810	Aménagement de la Morge et de la passerelle	27'000.00	583'776.65	443'342.35	167'434.30	9.22	-	15'434.30	-	152'000.00
750.331.03	750.332.03	B11.141.811	Torrent le Riau	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
750.331.05	750.332.05	B11.161.50	3 ^{ème} correction du Rhône	1.00	2'000.00	-	2'001.00	99.95	-	2'000.00	-	1.00
750.331.10	750.332.10	B11.141.815	Bases des danges	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
750.331.50	750.332.50	B11.149.700	Sécurisaton de la Morge	-	106'332.00	93'391.75	12'940.25	-	-	1'940.25	-	11'000.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - COMPTES 2016

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2016	2016	2016	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2016	AU 31.12.2016	31.12.2016
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
760			Protection contre avalanches et éboulements	3.00	99'042.40	91'017.60	8'027.80	12.78	0.00	1'025.80	0.00	7'002.00
760.331.00	760.332.00	B11.141.850	Station météo du Grammont	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
760.331.01	760.332.01	B11.141.851	La Chaumény / Détecteurs avalanches	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
760.331.02	760.332.02	B11.141.852	Ouvrages de protection des Ravines	1.00	99'042.40	91'017.60	8'025.80	12.78	-	1'025.80	-	7'000.00
770			Protection de la nature	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
770.331.50	770.332.50	B11.140.050	Biotope à Nervau	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
780			Toilettes publics	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
780.331.00	780.332.00	B11.143.500	WC publics	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
789			Lutte contre la pollution, autres	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
789.331.70	789.332.70	B11.140.070	Plan agro-pastoral	-	-	-	-	-	-	-	-	-
790			Aménagement du territoire	152'007.00	0.00	0.00	152'007.00	9.87	0.00	15'000.00	0.00	137'007.00
790.331.00	790.332.00	B11.149.001	Mensurations fédérales / Lot 4	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.01	790.332.01	B11.149.002	Mensurations fédérales / Lot 5	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.02	790.332.02	B11.149.000	Mensurations fédérales / Lot 3	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.03	790.332.03	B11.149.003	Mensurations fédérales / Lot 6	-	-	-	-	-	-	-	-	-
790.331.10	790.332.10	B11.145.000	Cadaastre forestier	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.50	790.332.50	B11.143.550	Bâtiment de la Source de Clarive	152'000.00	-	-	152'000.00	9.87	-	15'000.00	-	137'000.00
790.331.60	790.332.60	B11.179.20	Règlement communal des constructions et de zone	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.61	790.332.61	B11.179.21	Plan d'équipement de parcelle	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.62	790.332.62	B11.179.22	Règlement d'appel à plus-value	-	-	-	-	-	-	-	-	-
790.331.63	790.332.63	B11.179.23	Plan directeur (développement du village)	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.64	790.332.64	B11.179.24	Aménagement du territoire selon la LAT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
791			Plans de développement	44'448.62	289'345.96	114'700.00	219'094.58	9.63	0.00	21'094.58	0.00	198'000.00
791.331.00	791.332.00	B11.149.900	Les Belvédères sur la frontière	44'448.62	222'320.67	114'700.00	152'069.29	9.91	-	15'069.29	-	137'000.00
791.331.10	791.332.10	B11.149.910	Ancienne Prison	-	67'025.29	-	67'025.29	8.99	-	6'025.29	-	61'000.00
8			<u>Service économiques</u>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
830			Tourisme	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
830.331.10	830.332.10	B11.149.100	Achat de titres	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
TOTAL I				4'624'042.82	3'238'557.01	1'064'773.40	6'797'826.43	10.01	1.29	680'736.43	87'996.00	6'029'094.00
TOTAL II				4'624'042.82	2'173'783.61		6'797'826.43	11.31		768'732.43		6'029'094.00

RECAPITULATION DU COMPTE D'AMORTISSEMENT / PATRIMOINE ADMINISTRATIF

CLASSE	DESIGNATION	Comptes 2016	BUDGET 2017	BUDGET 2018
N°		Fr.	Fr.	Fr.
	<u>AMORTISSEMENTS COMPTABLES ORDINAIRES</u>			
0	Administration générale	70'561.00	65'000.00	59'000.00
029	Administration générale, divers	70'561.00	65'000.00	59'000.00
1	Sécurité publique	13'620.30	11'000.00	18'498.00
121	Juge de district	-	-	2'499.00
140	Police du feu	6'620.30	5'000.00	5'000.00
150	Administration	-	-	4'999.00
160	Protection civile	7'000.00	6'000.00	6'000.00
2	Enseignement et formation	89'301.55	78'000.00	65'000.00
210	Ecoles enfantines et primaires	89'301.55	78'000.00	65'000.00
3	Culture, loisirs et culte	16'729.95	16'499.00	16'001.00
300	Bibliothèque	14'000.00	13'000.00	11'000.00
303	Sociétés locales	-	-	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	2'729.95	3'499.00	5'001.00
390	Eglise catholique romaine	-	-	-
4	Santé	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	867.40	1'500.00	1'000.00
550	Institutions handicapés / sociales	867.40	1'500.00	1'000.00
6	Trafic	122'398.25	117'000.00	112'999.00
610	Routes cantonales	48'095.55	40'000.00	42'000.00
620	Réseau des routes communales	65'302.70	65'001.00	60'000.00
621	Parking	-	3'999.00	3'999.00
650	Entreprises de trafic régional	9'000.00	8'000.00	7'000.00
7	Protection et aménagement de l'environnement	367'257.98	386'250.00	354'001.00
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	236'182.35	243'999.00	198'500.00
710	Assainissement des eaux usées	6'080.70	7'499.00	5'000.00
711	Step	13'000.00	12'000.00	22'000.00
712	Evacuation des eaux de surface	-	-	-
720	Traitement des déchets	10'500.00	9'500.00	15'500.00
740	Cimetières, crématoires et columbarium	-	-	-
750	Correction des eaux	64'374.55	62'001.00	59'000.00
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	1'025.80	4'250.00	1'000.00
770	Protection de la nature	-	1'001.00	-
780	Toilettes publiques	-	-	-
789	Lutte contre la pollution, autres	-	1'000.00	-
790	Aménagement du territoire	15'000.00	17'000.00	17'001.00
791	Plan de développement	21'094.58	28'000.00	36'000.00
8	Economie publique	0.00	0.00	0.00
9	Finances et impôts	0.00	0.00	0.00
	Total des amortissements comptables ordinaires	680'736.43	675'249.00	626'499.00

RECAPITULATION DU COMPTE D'AMORTISSEMENT / PATRIMOINE ADMINISTRATIF

CLASSE	DESIGNATION	Comptes 2016	BUDGET 2017	BUDGET 2018
N°		Fr.	Fr.	Fr.
	<u>AMORTISSEMENTS COMPTABLES COMPLEMENTAIRES</u>			
0	Administration générale	0.00	0.00	0.00
029	Administration générale, divers	-	-	-
1	Sécurité publique	0.00	0.00	0.00
121	Juge de district	-	-	-
140	Police du feu	-	-	-
150	Administration	-	-	-
160	Protection civile	-	-	-
2	Enseignement et formation	59'999.00	0.00	0.00
210	Ecoles enfantines et primaires	59'999.00	-	-
3	Culture, loisirs et culte	23'998.00	0.00	0.00
300	Bibliothèque	-	-	-
303	Sociétés locales	-	-	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	23'998.00	-	-
390	Eglise catholique romaine	-	-	-
4	Santé	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	3'999.00	0.00	0.00
550	Institutions handicapés / sociales	3'999.00	-	-
6	Trafic	0.00	0.00	0.00
610	Routes cantonales	-	-	-
620	Réseau des routes communales	-	-	-
621	Parking	-	-	-
650	Entreprises de trafic régional	-	-	-
7	Protection et aménagement de l'environnement	0.00	0.00	0.00
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	-	-	-
710	Assainissement des eaux usées	-	-	-
711	Step	-	-	-
712	Evacuation des eaux de surface	-	-	-
720	Traitement des déchets	-	-	-
740	Cimetières, crématoires et columbarium	-	-	-
750	Correction des eaux	-	-	-
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	-	-	-
770	Protection de la nature	-	-	-
780	Toilettes publiques	-	-	-
789	Lutte contre la pollution, autres	-	-	-
790	Aménagement du territoire	-	-	-
791	Plan de développement	-	-	-
8	Economie publique	0.00	0.00	0.00
9	Finances et impôts	0.00	0.00	0.00
	Total des amortissements comptables complémentaires	87'996.00	0.00	0.00
TOTAL DES AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF		768'732.43	675'249.00	626'499.00

RECAPITULATION DU COMPTE D'AMORTISSEMENT - PATRIMOINE ADMINISTRATIF

VARIATION BUDGET 2018 / BUDGET 2017 - BUDGET 2018 / COMPTES 2016

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2016	BUDGET 2017	BUDGET 2018	VARIATION BUDGET 2018 / 2017		VARIATION BUDGET 2018 / COMPTES 2016	
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	Fr.	%
	<u>AMORTISSEMENTS COMPTABLES ORDINAIRES</u>							
0	Administration générale	70'561.00	65'000.00	59'000.00	-6'000.00	-9.23	-11'561.00	-16.38
029	Administration générale, divers	70'561.00	65'000.00	59'000.00	-6'000.00	-9.23	-11'561.00	-16.38
1	Sécurité publique	13'620.30	11'000.00	18'498.00	7'498.00	68.16	4'877.70	35.81
121	Juge de district	-	-	2'499.00	2'499.00	100.00	2'499.00	100.00
140	Police du feu	6'620.30	5'000.00	5'000.00	-	-	-1'620.30	-24.47
150	Administration	-	-	4'999.00	4'999.00	100.00	4'999.00	100.00
160	Protection civile	7'000.00	6'000.00	6'000.00	-	-	-1'000.00	-14.29
2	Enseignement et formation	89'301.55	78'000.00	65'000.00	-13'000.00	-16.67	-24'301.55	-27.21
210	Ecoles enfantines et primaires	89'301.55	78'000.00	65'000.00	-13'000.00	-16.67	-24'301.55	-27.21
3	Culture, loisirs et culte	16'729.95	16'499.00	16'001.00	-498.00	-3.02	-728.95	-4.36
300	Bibliothèque	14'000.00	13'000.00	11'000.00	-2'000.00	-15.38	-3'000.00	-21.43
303	Sociétés locales	-	-	-	-	-	-	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	2'729.95	3'499.00	5'001.00	1'502.00	42.93	2'271.05	83.19
390	Eglise catholique romaine	-	-	-	-	-	-	-
4	Santé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	867.40	1'500.00	1'000.00	-500.00	-33.33	132.60	15.29
550	Institutions handicapés / sociales	867.40	1'500.00	1'000.00	-500.00	-33.33	132.60	15.29
6	Trafic	122'398.25	117'000.00	112'999.00	-4'001.00	-3.42	-9'399.25	-7.68
610	Routes cantonales	48'095.55	40'000.00	42'000.00	2'000.00	5.00	-6'095.55	-12.67
620	Réseau des routes communales	65'302.70	65'001.00	60'000.00	-5'001.00	-7.69	-5'302.70	-8.12
621	Parking	-	3'999.00	3'999.00	-	-	3'999.00	100.00
650	Entreprises de trafic régional	9'000.00	8'000.00	7'000.00	-1'000.00	-12.50	-2'000.00	-22.22

RECAPITULATION DU COMPTE D'AMORTISSEMENT - PATRIMOINE ADMINISTRATIF

VARIATION BUDGET 2018 / BUDGET 2017 - BUDGET 2018 / COMPTES 2016

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2016	BUDGET 2017	BUDGET 2018	VARIATION BUDGET 2018 / 2017		VARIATION BUDGET 2018 / COMPTES 2016	
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	Fr.	%
	<u>AMORTISSEMENTS COMPTABLES ORDINAIRES</u>							
7	<i>Protection et aménagement de l'environnement</i>	367'257.98	386'250.00	354'001.00	-32'249.00	-8.35	-13'256.98	-3.61
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	236'182.35	243'999.00	198'500.00	-45'499.00	-18.65	-37'682.35	-15.95
710	Assainissement des eaux usées	6'080.70	7'499.00	5'000.00	-2'499.00	-33.32	-1'080.70	-17.77
711	Step	13'000.00	12'000.00	22'000.00	10'000.00	83.33	9'000.00	69.23
712	Evacuation des eaux de surface	-	-	-	-	-	-	-
720	Traitement des déchets	10'500.00	9'500.00	15'500.00	6'000.00	63.16	5'000.00	47.62
740	Cimetières, crématoires et columbarium	-	-	-	-	-	-	-
750	Correction des eaux	64'374.55	62'001.00	59'000.00	-3'001.00	-4.84	-5'374.55	-8.35
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	1'025.80	4'250.00	1'000.00	-3'250.00	-76.47	-25.80	-2.52
770	Protection de la nature	-	1'001.00	-	-1'001.00	-100.00	-	-
780	Toilettes publiques	-	-	-	-	-	-	-
789	Lutte contre la pollution, autres	-	1'000.00	-	-1'000.00	-100.00	-	-
790	Aménagement du territoire	15'000.00	17'000.00	17'001.00	1.00	0.01	2'001.00	13.34
791	Plans de développement	21'094.58	28'000.00	36'000.00	8'000.00	28.57	14'905.42	70.66
8	<i>Economie publique</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	<i>Finances et impôts</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total des amortissements comptables ordinaires	680'736.43	675'249.00	626'499.00	-48'750.00	-7.22	-54'237.43	-7.97

RECAPITULATION DU COMPTE D'AMORTISSEMENT - PATRIMOINE ADMINISTRATIF

VARIATION BUDGET 2018 / BUDGET 2017 - BUDGET 2018 / COMPTES 2016

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2016	BUDGET 2017	BUDGET 2018	VARIATION BUDGET 2018 / 2017		VARIATION BUDGET 2018 / COMPTES 2016	
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	Fr.	%
	<u>AMORTISSEMENTS COMPTABLES COMPLEMENTAIRES</u>							
0	Administration générale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
029	Administration générale, divers	-	-	-	-	-	-	-
1	Sécurité publique	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
121	Juge de district	-	-	-	-	-	-	-
140	Police du feu	-	-	-	-	-	-	-
150	Administration	-	-	-	-	-	-	-
160	Protection civile	-	-	-	-	-	-	-
2	Enseignement et formation	59'999.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-59'999.00	-100.00
210	Ecoles enfantines et primaires	59'999.00	-	-	-	-	-59'999.00	-100.00
3	Culture, loisirs et culte	23'998.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-23'998.00	-100.00
300	Bibliothèque	-	-	-	-	-	-	-
303	Sociétés locales	-	-	-	-	-	-	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	23'998.00	-	-	-	-	-23'998.00	-100.00
390	Eglise catholique romaine	-	-	-	-	-	-	-
4	Santé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	3'999.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3'999.00	-100.00
550	Institutions handicapés / sociales	3'999.00	-	-	-	-	-3'999.00	-100.00
6	Trafic	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
610	Routes cantonales	-	-	-	-	-	-	-
620	Réseau des routes communales	-	-	-	-	-	-	-
621	Parking	-	-	-	-	-	-	-
650	Entreprises de trafic régional	-	-	-	-	-	-	-

RECAPITULATION DU COMPTE D'AMORTISSEMENT - PATRIMOINE ADMINISTRATIF

VARIATION BUDGET 2018 / BUDGET 2017 - BUDGET 2018 / COMPTES 2016

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2016	BUDGET 2017	BUDGET 2018	VARIATION BUDGET 2018 / 2017		VARIATION BUDGET 2018 / COMPTES 2016	
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	Fr.	%
	<u>AMORTISSEMENTS COMPTABLES COMPLEMENTAIRES</u>							
7	<i>Protection et aménagement de l'environnement</i>	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	-	-	-	-	-	-	-
710	Assainissement des eaux usées	-	-	-	-	-	-	-
711	Step	-	-	-	-	-	-	-
712	Evacuation des eaux de surface	-	-	-	-	-	-	-
720	Traitement des déchets	-	-	-	-	-	-	-
740	Cimetières, crématoires et columbarium	-	-	-	-	-	-	-
750	Correction des eaux	-	-	-	-	-	-	-
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	-	-	-	-	-	-	-
770	Protection de la nature	-	-	-	-	-	-	-
780	Toilettes publiques	-	-	-	-	-	-	-
789	Lutte contre la pollution, autres	-	-	-	-	-	-	-
790	Aménagement du territoire	-	-	-	-	-	-	-
791	Plans de développement	-	-	-	-	-	-	-
8	<i>Economie publique</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	<i>Finances et impôts</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total des amortissements comptables complémentaires	87'996.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-87'996.00	-100.00
	TOTAL DES AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	768'732.43	675'249.00	626'499.00	-48'750.00	-7.22	-142'233.43	-18.50

COMPTE ADMINISTRATIF

DESIGNATION	COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
<u>Compte de fonctionnement</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Marge d'autofinancement <i>(Excédent de revenus de fonctionnement)</i>		835'693.36		70'430.00		72'755.00
<u>Compte d'investissement</u>						
Investissement net	2'173'783.61		510'250.00		396'500.00	
	2'173'783.61	835'693.36	510'250.00	70'430.00	396'500.00	72'755.00
Boni / manco de financement <i>(ou excédent / déficit de financement)</i>		1'338'090.25		439'820.00		323'745.00
	2'173'783.61	2'173'783.61	510'250.00	510'250.00	396'500.00	396'500.00

Compte administratif (ou compte de financement)

Le compte de fonctionnement enregistre les charges et les revenus qui influence la fortune nette ou le découvert (opérations de consommation).

Le compte d'investissement comprend les dépenses et les recettes qui créent ou annihilent les biens du patrimoine administratif (opérations d'équipement).

La marge d'autofinancement représente la part de financement dégagée par la municipalité permettant de financer de nouveaux investissements sans recourir à l'emprunt.

COMPTE DES VARIATIONS DE LA FORTUNE NETTE

DESIGNATION	COMPTES 2016		BUDGET 2017		BUDGET 2018	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
<u>Compte de variation de la fortune nette</u>						
Boni / manco de financement	1'338'090.25		439'820.00		323'745.00	
Mise à l'actif des investissements bruts		3'238'557.01		813'000.00		674'500.00
Mise au passif des subventions et part de tiers	1'064'773.40		302'750.00		278'000.00	
Amortissements comptables ordinaires PA	680'736.43		675'249.00		626'499.00	
Amortissements comptables complémentaires PA	87'996.00		-		-	
	3'171'596.08	3'238'557.01	1'417'819.00	813'000.00	1'228'244.00	674'500.00
Résultat de l'exercice (boni / manco)	66'960.93			604'819.00		553'744.00
	3'238'557.01	3'238'557.01	1'417'819.00	1'417'819.00	1'228'244.00	1'228'244.00

Dans le compte de la variation de la fortune nette, les mises à l'actif des investissements bruts sont portées en regard des mises au passif des subventions d'équipement, des amortissements et de l'excédent de financement.

En d'autres termes, le compte de variation de la fortune fait ressortir **le résultat de l'exercice**.

COMPTE ADMINISTRATIF - VARIATION BUDGET 2018 / BUDGET 2017

DESIGNATION	BUDGET 2017		BUDGET 2018		VARIATION BUDGET 2018 / 2017			
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
<u>Compte de fonctionnement</u>								
Marge d'autofinancement <i>(Excédent de revenus de fonctionnement)</i>		70'430.00		72'755.00		2'325.00		3.30
<u>Compte d'investissement</u>								
Investissement	510'250.00		396'500.00		-113'750.00		-22.29	
	510'250.00	70'430.00	396'500.00	72'755.00	-113'750.00	2'325.00	-22.29	3.30
Boni / manco de financement <i>(ou excédent / déficit de financement)</i>		439'820.00		323'745.00		-116'075.00		-26.39
	510'250.00	510'250.00	396'500.00	396'500.00	-113'750.00	-113'750.00		

COMPTE VARIATIONS LA FORTUNE NETTE - VARIATION BUDGET 2018 / BUDGET 2017

DESIGNATION	BUDGET 2017		BUDGET 2018		VARIATION BUDGET 2018 / 2017			
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
<u>Compte des variations de la fortune nette</u>								
Boni / manco de financement	439'820.00		323'745.00		-116'075.00		-26.39	
Mise à l'actif des investissements bruts		813'000.00		674'500.00		-138'500.00		-17.04
Mise au passif des subventions et part de tiers	302'750.00		278'000.00		-24'750.00		-8.18	
Amortissements comptables ordinaires PA	675'249.00		626'499.00		-48'750.00		-7.22	
Amortissements comptables complémentaires PA	-		-		-		-	
	1'417'819.00	813'000.00	1'228'244.00	674'500.00	-189'575.00	-138'500.00	-13.37	-17.04
Résultat de l'exercice (boni / manco)		604'819.00		553'744.00		-51'075.00		-8.44
	1'417'819.00	1'417'819.00	1'228'244.00	1'228'244.00	-189'575.00	-189'575.00		

COMPTE ADMINISTRATIF - VARIATION BUDGET 2018 / COMPTES 2016

DESIGNATION	COMPTES 2016		BUDGET 2018		VARIATION BUDGET 2018 / COMPTES 2016			
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
<u>Compte de fonctionnement</u>								
Marge d'autofinancement <i>(Excédent de revenus de fonctionnement)</i>		835'693.36		72'755.00		-762'938.36		-91.29
<u>Compte d'investissement</u>								
Investissement	2'173'783.61		396'500.00		-1'777'283.61		-81.76	
	2'173'783.61	835'693.36	396'500.00	72'755.00	-1'777'283.61	-762'938.36	-81.76	-91.29
Boni / manco de financement <i>(ou excédent / déficit de financement)</i>		1'338'090.25		323'745.00		-1'014'345.25		-75.81
	2'173'783.61	2'173'783.61	396'500.00	396'500.00	-1'777'283.61	-1'777'283.61		

COMPTE VARIATIONS FORTUNE NETTE - VARIATION BUDGET 2018 / COMPTES 2016

DESIGNATION	COMPTES 2016		BUDGET 2018		VARIATION BUDGET 2018 / COMPTES 2016			
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
<u>Compte des variations de la fortune nette</u>								
Boni / manco de financement	1'338'090.25		323'745.00		323'745.00		24.19	
Mise à l'actif des investissements bruts		3'238'557.01		674'500.00		-2'564'057.01		-79.17
Mise au passif des subventions et part de tiers	1'064'773.40		278'000.00		-786'773.40		-73.89	
Amortissements comptables ordinaires PA	680'736.43		626'499.00		-54'237.43		-7.97	
Amortissements comptables complémentaires PA	87'996.00		-		-87'996.00		-100.00	
	3'171'596.08	3'238'557.01	1'228'244.00	674'500.00	-605'261.83	-2'564'057.01	-19.08	-79.17
Résultat de l'exercice (boni / manco)	66'960.93			553'744.00		620'704.93		926.97
	3'238'557.01	3'238'557.01	1'228'244.00	1'228'244.00	-605'261.83	-1'943'352.08		

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	31.12.2015	31.12.2016	VARIATION BILAN 2016 / 2015	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<u>ACTIF</u>	6'739'554.36	9'197'261.63	2'457'707.27	36.47
	<u>PATRIMOINE FINANCIER</u>	2'115'511.54	3'168'167.63	1'052'656.09	49.76
B10.10	<u>DISPONIBILITES</u>	289'474.26	343'761.13	54'286.87	18.75
B10.100	<u>Caisses</u>	17'593.36	18'200.46	607.10	3.45
B10.100.00	Caisse	17'593.36	18'200.46	607.10	3.45
B10.101	<u>Comptes postaux</u>	249'744.16	318'789.73	69'045.57	27.65
B10.101.00	CCP 19-564-0 / Ménage	238'325.71	307'826.03	69'500.32	29.16
B10.101.02	CCP 19-4235-5 / Beau-Site	11'418.45	10'963.70	-454.75	-3.98
B10.102	<u>Banques</u>	22'136.74	6'770.94	-15'365.80	-69.41
B10.102.00	BCVs Z 0100.57.61	17'586.65	2'379.25	-15'207.40	-86.47
B10.102.02	BCVs K 0100.57.71	632.15	582.80	-49.35	-7.81
B10.102.04	UBS 501.426.B1K	1'462.19	1'382.19	-80.00	-5.47
B10.102.06	BR 60136.23 - c/épargne	506.40	509.25	2.85	0.56
B10.102.07	BR 60136.74 - c/c pour collectivités de droit public	1'949.35	1'917.45	-31.90	-1.64
B10.11	<u>AVOIRS</u>	805'426.27	920'897.40	115'471.13	14.34
B10.112	<u>Impôts à encaisser</u>	506'752.82	580'141.55	73'388.73	14.48
B10.112.00	Débiteurs-contribuables	-1'363'247.18	-1'394'858.45	-31'611.27	2.32
B10.112.02	Impôts à notifier / Provisions	1'870'000.00	1'975'000.00	105'000.00	5.61
B10.115	<u>Autres débiteurs</u>	298'673.45	340'755.85	42'082.40	14.09
B10.115.00	Débiteurs-taxes	19'314.10	14'007.55	-5'306.55	-27.48
B10.115.01	Autres débiteurs	279'359.35	326'748.30	47'388.95	16.96

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	31.12.2015	31.12.2016	VARIATION BILAN 2016 / 2015	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
B10.12	PLACEMENTS	977'914.95	978'814.95	900.00	0.09
B10.121	<u>Actions et parts sociales</u>	70'001.00	70'001.00	0.00	0.00
B10.121.00	Titres	1.00	1.00	-	-
B10.121.01	Actions St-Gingolph Energia SA	70'000.00	70'000.00	-	-
B10.123	<u>Immeubles</u>	883'703.60	883'703.60	0.00	0.00
B10.123.00	Immeuble Beau-Sîte	883'701.60	883'701.60	-	-
B10.123.01	St-Gingolph Energia SA / Installations turbinage	1.00	1.00	-	-
B10.123.02	Routes des Rasses / Etalons	1.00	1.00	-	-
B10.124	<u>Mobilier, machines et véhicules</u>	24'210.35	25'110.35	900.00	3.72
B10.124.00	Biens culturels / Tableaux	24'210.35	25'110.35	900.00	3.72
B10.13	ACTIFS TRANSITOIRES	42'696.06	924'694.15	881'998.09	2'065.76
B10.139	<u>Actifs transitoires</u>	42'696.06	924'694.15	881'998.09	2'065.76
B10.139.02	Produits à recevoir	14'409.80	773'193.40	758'783.60	5'265.75
B10.139.03	Impôt anticipé	17'219.91	12'318.95	-4'900.96	-28.46
B10.139.04	Compte de liaison (salaires)	-1'937.20	-	1'937.20	-100.00
B10.139.20	TVA à récupérer	13'003.55	139'181.80	126'178.25	970.34

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	31.12.2015	31.12.2016	VARIATION BILAN 2016 / 2015	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<u>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</u>	4'624'042.82	6'029'094.00	1'405'051.18	30.39
B11.14	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	4'146'032.62	5'566'084.00	1'420'051.38	34.25
B11.140	<u>Terrains non bâtis</u>	2.00	2.00	0.00	0.00
	<u>Administration générale</u>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.140.000	Terrains	1.00	1.00	-	-
	<u>Protection de la nature</u>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.140.050	Biotopie à Nervau	1.00	1.00	-	-
	<u>Lutte contre la pollution, autres</u>	0.00	0.00	0.00	0.00
B11.140.070	Plan agro-pastoral	-	-	-	-
B11.141	<u>Ouvrages de génie civil</u>	1'917'561.00	3'429'060.00	1'511'499.00	78.82
	<u>Police du feu</u>	1.00	56'000.00	55'999.00	5'599'900.00
B11.141.000	Bornes hydrantes	1.00	56'000.00	55'999.00	5'599'900.00
	<u>Parcs publics et chemins pédestres</u>	3.00	3.00	0.00	0.00
B11.141.020	Places et parcs publics	1.00	1.00	-	-
B11.141.025	Chemins pédestres	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.141.026	Sentiers de rives	1.00	1.00	-0.00	-0.00

BILAN

<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>		31.12.2015	31.12.2016	VARIATION BILAN 2016 / 2015	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<i>Réseau des routes communales</i>	386'018.00	367'018.00	-19'000.00	-4.92
B11.141.030	Routes, chemins, ponts	78'000.00	70'000.00	-8'000.00	-10.26
B11.141.031	Route des Etalons / Les Rasses	1.00	1.00	-	-
B11.141.032	Route du Beau-Sîte	1.00	1.00	-	-
B11.141.033	Routes Forestière / Les Esserts	1.00	1.00	-	-
B11.141.034	Route du Plan du Baril	1.00	1.00	-	-
B11.141.036	Route de la Forêt	1.00	1.00	-	-
B11.141.037	Quartier de l'Herbette	1.00	1.00	-	-
B11.141.038	Route de Gouillon	81'000.00	73'000.00	-8'000.00	-9.88
B11.141.040	Route de Gardavelle (Ancienne route du Frenay)	1.00	1.00	-	-
B11.141.042	Rue du Stand	1.00	1.00	-	-
B11.141.043	Rue du Lac	1.00	1.00	-	-
B11.141.045	Route accès réservoir eau et centrale Croseau	1.00	1.00	-	-
B11.141.047	Rue de la Chapelle	1.00	1.00	-	-
B11.141.048	Route de la Chaux	-	-	-	-
B11.141.049	Chemin de la Provalle	-	-	-	-
B11.141.060	Place de la Gare	1.00	1.00	-	-
B11.141.080	Marquage et signalisation routière	1.00	1.00	-	-
B11.141.100	Parking "Pré de Cure"	1.00	1.00	-	-
B11.141.105	Signalisation et marquage des places de stationnement	-	-	-	-
B11.141.110	Dépotoirs / Eboulements (Routes)	1.00	1.00	-	-
B11.141.111	Mur de la douane	1.00	1.00	-	-
B11.141.130	Electricité et éclairage public	227'000.00	224'000.00	-3'000.00	-1.32
B11.141.131	Eclairage digue	1.00	1.00	-	-
B11.141.160	Alpage Eau de Morge	1.00	1.00	-	-
	<i>Entreprise de trafic régional</i>	92'000.00	83'000.00	-9'000.00	-9.78
B11.141.180	Passages à niveau	92'000.00	83'000.00	-9'000.00	-9.78

BILAN

<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>		31.12.2015	31.12.2016	VARIATION BILAN 2016 / 2015	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
<i>Approvisionnement et alimentation en eau potable</i>		602'516.00	2'087'516.00	1'485'000.00	246.47
B11.141.200	Réseau d'eau potable	1.00	1.00	-0.00	-0.00
B11.141.201	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	1.00	1.00	-	-
B11.141.202	Route des Etalons / Les Rasses	31'500.00	12'500.00	-19'000.00	-60.32
B11.141.203	Quartier de Lucerne	1.00	1.00	-	-
B11.141.204	Route de la Chaux	1.00	1.00	-	-
B11.141.205	Rue du Stand	1.00	1.00	-	-
B11.141.206	Le Grand-Chemin	1.00	1.00	-	-
B11.141.208	Route de Gouillon	1.00	1.00	-	-
B11.141.209	Route du Plan Baril	1.00	1.00	-	-
B11.141.210	Chemin du Niplay	1.00	1.00	-	-
B11.141.211	Route d'accès réservoir eau et Centrale Croseau	1.00	1.00	-	-
B11.141.212	Rue des Ouches	59'000.00	53'000.00	-6'000.00	-10.17
B11.141.213	Rue de la Chapelle	39'000.00	35'000.00	-4'000.00	-10.26
B11.141.214	Rue du Lac	1.00	1.00	-	-
B11.141.230	Place de la Gare	40'000.00	36'000.00	-4'000.00	-10.00
B11.141.231	Cour du Château	1.00	1.00	-	-
B11.141.259	Connexion St-Gingolph / Bouveret	75'000.00	68'000.00	-7'000.00	-9.33
B11.141.260	Installations de chlorage	1.00	1.00	-	-
B11.141.261	Réalisation d'un traitement UV et UF	294'000.00	1'825'000.00	1'531'000.00	520.75
B11.141.270	Captage Tine / Aménagement hydroélectrique	64'000.00	58'000.00	-6'000.00	-9.38
B11.141.271	Clarive / Tine	1.00	1.00	-	-
B11.141.273	Clarive - Frenay / Aménagement hydroélectrique	1.00	1.00	-	-
B11.141.280	Fontaines	1.00	1.00	-	-

BILAN

<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>		31.12.2015	31.12.2016	VARIATION BILAN 2016 / 2015	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
<i>Assainissement des eaux usées</i>		119'012.00	54'013.00	-64'999.00	-54.62
B11.141.300	Réseau des eaux usées	1.00	1.00	-	-
B11.141.301	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	69'000.00	54'000.00	-15'000.00	-21.74
B11.141.302	Fenalet / Réhabilitation conduites des eaux usées	1.00	1.00	-	-
B11.141.304	Route du Plan du Baril	1.00	1.00	-	-
B11.141.305	Route des Rasses / Etalons	1.00	1.00	-	-
B11.141.308	Route de Gouillon	1.00	1.00	-	-
B11.141.315	Rue du Lac	1.00	1.00	-	-
B11.141.316	Route de la Chaux	1.00	1.00	-	-
B11.141.331	Cour du Château	1.00	1.00	-	-
B11.141.350	Collecteur Beau-Sîte	1.00	1.00	-	-
B11.141.351	Collecteur de la Morge	1.00	1.00	-	-
B11.141.352	Stations de pompage Lac / Quai Laval / Châble de la Roche	1.00	1.00	-	-
B11.141.353	Collecteur de la Route du Frénay	50'000.00	1.00	-49'999.00	-100.00
B11.141.354	Collecteur de la plage	1.00	1.00	-	-
<i>STEP</i>		128'000.00	115'000.00	-13'000.00	-10.16
B11.141.400	Step / Exutoire	128'000.00	115'000.00	-13'000.00	-10.16
<i>Evacuation des eaux de surface</i>		5.00	5.00	0.00	0.00
B11.141.500	PGEE (Plan général d'évacuation des eaux)	1.00	1.00	-	-
B11.141.534	Route du Plan du Baril	1.00	1.00	-	-
B11.141.537	Chemin de l'Herbette	1.00	1.00	-	-
B11.141.540	Route de Gardavelle (Ancienne route du Frenay)	1.00	1.00	-	-
B11.141.541	Rue du Lac	1.00	1.00	-	-
<i>Traitement des déchets</i>		105'001.00	94'501.00	-10'500.00	-10.00
B11.141.700	Déchetterie	45'000.00	40'500.00	-4'500.00	-10.00
B11.141.720	Containers / Bennes / Aménagement place	1.00	1.00	-	-
B11.141.721	Moloks	60'000.00	54'000.00	-6'000.00	-10.00

BILAN

<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>		31.12.2015	31.12.2016	VARIATION BILAN 2016 / 2015	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<i>Correction des eaux</i>	485'002.00	565'002.00	80'000.00	16.49
B11.141.800	Quai, ponton et plage	234'000.00	211'000.00	-23'000.00	-9.83
B11.141.801	Berges du lac Léman	224'000.00	202'000.00	-22'000.00	-9.82
B11.141.810	Aménagement de la Morge et de la passerelle	27'000.00	152'000.00	125'000.00	462.96
B11.141.811	Torrent le Riau	1.00	1.00	-	-
B11.141.815	Bases des dangers	1.00	1.00	-	-
	<i>Protection contre les avalanches et les éboulements</i>	3.00	7'002.00	6'999.00	233'300.00
B11.141.850	Station météo du Grammont	1.00	1.00	-	-
B11.141.851	La Chaumény / Détecteur des avalanches	1.00	1.00	-	-
B11.141.852	Ouvrages de protection des Ravines	1.00	7'000.00	6'999.00	699'900.00
B11.143	<i>Terrains bâtis</i>	1'883'006.00	1'717'006.00	-166'000.00	-8.82
	<i>Administration générale</i>	550'001.00	506'001.00	-44'000.00	-8.00
B11.143.000	Bâtiment / Château	1.00	1.00	-	-
B11.143.002	Bâtiment / Maison des Sœurs	550'000.00	506'000.00	-44'000.00	-8.00
	<i>Police du feu</i>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.143.050	Local du feu	1.00	1.00	-	-
	<i>Protection civile</i>	69'000.00	62'000.00	-7'000.00	-10.14
B11.143.100	Abris PC	69'000.00	62'000.00	-7'000.00	-10.14
	<i>Ecoles enfantines, primaires et cycle d'orientation</i>	809'000.00	739'000.00	-70'000.00	-8.65
B11.143.200	Bâtiment / Ecole enfantine et primaire	520'000.00	468'000.00	-52'000.00	-10.00
B11.143.250	Bâtiment / Salle Polyvalente	289'000.00	271'000.00	-18'000.00	-6.23
	<i>Bibliothèque</i>	143'000.00	129'000.00	-14'000.00	-9.79
B11.143.270	Bâtiment / Bibliothèque	143'000.00	129'000.00	-14'000.00	-9.79
	<i>Eglise catholique romaine</i>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.143.300	Bâtiment / Eglise	1.00	1.00	-	-

BILAN

<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>		31.12.2015	31.12.2016	VARIATION BILAN 2016 / 2015	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<i>Réseau routes communales</i>	160'001.00	144'001.00	-16'000.00	-10.00
B11.143.400	Local voirie	98'000.00	88'000.00	-10'000.00	-10.20
B11.143.401	Bâtiment Zumthor	62'000.00	56'000.00	-6'000.00	-9.68
B11.143.402	Bâtiment La Clesettaz	1.00	1.00	-	-
	<i>Approvisionnement et alimentation eau potable</i>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.143.450	Réservoir d'eau potable du Croseau	1.00	1.00	-	-
	<i>Toilettes publics</i>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.143.500	Bâtiment / WC publics	1.00	1.00	-	-
	<i>Aménagement du territoire</i>	152'000.00	137'000.00	-15'000.00	-9.87
B11.143.550	Bâtiment de la Source de Clarive	152'000.00	137'000.00	-15'000.00	-9.87
B11.145	<u>Forêts</u>	1.00	1.00	0.00	0.00
	<i>Aménagement du territoire</i>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.145.000	Cadastre forestier	1.00	1.00	-	-
B11.146	<u>Mobilier, machines et véhicules</u>	301'010.00	211'011.00	-89'999.00	-29.90
	<i>Administration générale</i>	144'002.00	130'002.00	-14'000.00	-9.72
B11.146.000	Informatique	1.00	1.00	-	-
B11.146.010	Mobilier et machines de bureau	144'000.00	130'000.00	-14'000.00	-9.72
B11.146.050	Numérotation des rues	1.00	1.00	-	-
B11.146.051	Cases postales	-	-	-	-
	<i>Police du feu</i>	2.00	2.00	0.00	0.00
B11.146.100	Véhicules et équipement véhicules	1.00	1.00	-	-
B11.146.110	Matériel et équipement sapeurs-pompiers	1.00	1.00	-	-
	<i>Ecoles enfantines, primaires et cycle d'orientation</i>	67'001.00	2.00	-66'999.00	-100.00
B11.146.200	Mobilier et matériel / Ecole enfantine primaire	67'000.00	1.00	-66'999.00	-100.00
B11.146.250	Mobilier et matériel / Salle Polyvalente	1.00	1.00	-	-

BILAN

<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>		31.12.2015	31.12.2016	VARIATION BILAN 2016 / 2015	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<i>Bibliothèque</i>	2.00	2.00	0.00	0.00
B11.146.270	Mobilier et matériel / Bibliothèque	1.00	1.00	-	-
B11.146.275	Informatisation / Bibliothèque	1.00	1.00	-	-
	<i>Sociétés locales</i>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.146.300	Biens culturels / Tableaux	1.00	1.00	-	-
	<i>Parcs publics et chemins pédestres</i>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.146.350	Décoration village	1.00	1.00	-	-
	<i>Réseau routes communales</i>	90'001.00	81'001.00	-9'000.00	-10.00
B11.146.400	Machines et véhicules / Voirie	90'000.00	81'000.00	-9'000.00	-10.00
B11.146.401	Matériel / Local de voirie	1.00	1.00	-	-
	<i>Approvisionnement et alimentation eau potable</i>	0.00	0.00	0.00	0.00
B11.146.742	Compteurs d'eau potable	-	-	-	-
B11.149	<u>Autres investissements propres</u>	44'452.62	209'004.00	164'551.38	370.17
	<i>Aménagement du territoire</i>	44'451.62	209'003.00	164'551.38	370.18
B11.149.000	Mensurations fédérales / Lot 3	1.00	1.00	-	-
B11.149.001	Mensurations fédérales / Lot 4	1.00	1.00	-	-
B11.149.002	Mensurations fédérales / Lot 5	1.00	1.00	-	-
B11.149.003	Mensurations fédérales / Lot 6	-	-	-	-
B11.149.700	Sécurisaton de la Morge	-	11'000.00	11'000.00	100.00
B11.149.900	Les Belvédères sur la frontière	44'448.62	137'000.00	92'551.38	208.22
B11.149.910	Ancienne prison	-	61'000.00	61'000.00	100.00
	<i>Tourisme</i>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.149.100	Achat de titres	1.00	1.00	-	-

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	31.12.2015	31.12.2016	VARIATION BILAN 2016 / 2015	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
B11.16	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	436'005.20	425'005.00	-11'000.20	-2.52
B11.161	<u>Canton</u>	436'004.20	425'004.00	-11'000.20	-2.52
	<i>Handicapés</i>	1.00	1.00	-0.00	-0.00
B11.161.40	Institutions handicapés / sociales	1.00	1.00	-0.00	-0.00
	<i>Routes cantonales</i>	436'002.20	425'002.00	-11'000.20	-2.52
B11.161.00	Part. aux corrections des routes cantonales	87'000.20	81'000.00	-6'000.20	-6.90
B11.161.01	Routes des Etalons / Les Rasses	1.00	1.00	-	-
B11.161.08	Route de Gouillon	1.00	1.00	-	-
B11.161.20	St-Gingolph-Les Evouettes / Projet déviation St-G.	64'000.00	57'000.00	-7'000.00	-10.94
B11.161.21	Route St-Gingolph-Novel	219'000.00	228'000.00	9'000.00	4.11
B11.161.22	Trottoirs de St-Gingolph	66'000.00	59'000.00	-7'000.00	-10.61
	<i>Correction des eaux</i>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.161.50	3 ^{ème} correction du Rhône	1.00	1.00	-	-
B11.162	<u>Communes</u>	1.00	1.00	0.00	0.00
	<i>Cimetières, crématoires et columbarium</i>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.162.10	Tribunal de district	-	-	-	-
B11.162.60	Cimetière de St-Gingolph France	1.00	1.00	-	-
B11.164	<u>Entreprises semi-publiques</u>	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Administration</i>	0.00	0.00	0.00	0.00
B11.164.00	Stand de tir Châble-Croix	-	-	-	-

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	31.12.2015	31.12.2016	VARIATION BILAN 2016 / 2015	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
B11.17	AUTRES DEPENSES ACTIVABLES	42'005.00	38'005.00	-4'000.00	-9.52
B11.179	<u>Autres dépenses activables</u>	42'005.00	38'005.00	-4'000.00	-9.52
	<i>Parking</i>	0.00	0.00	0.00	0.00
B11.179.14	Règlement de stationnement pour les parkings	-	-	-	-
	<i>Approvisionnement et alimentation en eau potable</i>	42'001.00	38'001.00	-4'000.00	-9.52
B11.179.00	Règlement communal sur la distribution de l'eau	1.00	1.00	-	-
B11.179.01	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	42'000.00	38'000.00	-4'000.00	-9.52
	<i>Assainissement des eaux usées</i>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.179.10	Règlement communal des eaux usées	1.00	1.00	-	-
	<i>Traitement des déchets</i>	0.00	0.00	0.00	0.00
B11.179.12	Règlement communal du traitement des déchets	-	-	-	-
	<i>Aménagement du territoire</i>	3.00	3.00	0.00	0.00
B11.179.20	Règlement communal des constructions et de zone (RCCZ)	1.00	1.00	-	-
B11.179.21	Plan d'équipement de parcelles	1.00	1.00	-	-
B11.179.22	Règlement d'appel à plus-value	-	-	-	-
B11.179.23	Plan directeur (développement du village)	1.00	1.00	-	-
B11.179.24	Aménagement du territoire selon la LAT	-	-	-	-

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	31.12.2015	31.12.2016	VARIATION BILAN 2016 / 2015	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<u>PASSIF</u>	6'739'554.36	9'197'261.63	2'457'707.27	36.47
	<u>ENGAGEMENT</u>	3'875'474.24	6'266'220.58	2'390'746.34	61.69
B20.20	ENGAGEMENTS COURANTS	499'728.09	529'543.77	29'815.68	5.97
B20.200	<u>Créanciers</u>	484'516.05	510'397.87	25'881.82	5.34
B20.200.00	Créanciers	485'951.25	515'004.62	29'053.37	5.98
B20.200.14	Créanciers LPP	-1'435.20	-5'142.90	-3'707.70	258.34
B20.200.20	Créanciers IS	-	536.15	536.15	100.00
B20.206	<u>Comptes courants</u>	15'212.04	19'145.90	3'933.86	25.86
B20.206.01	TVA due sur eaux usées	13'672.54	14'477.00	804.46	5.88
B20.206.02	TVA due sur déchets	1'539.50	4'668.90	3'129.40	203.27
B20.22	DETTES A MOYEN TERME ET A LONG TERME	3'365'011.15	5'720'000.00	2'354'988.85	69.98
B20.220	<u>Emprunts hypothécaires</u>	2'000'011.15	2'000'000.00	-11.15	-0.00
B20.220.07	BCGe C 5031.221.07 - Emprunt à taux fixe 1.95%	2'000'000.00	2'000'000.00	-	-
B20.220.08	BCVs102.211.10.00 - Emprunt rénovation Maison Sœurs	11.15	-	-11.15	-100.00
B20.221	<u>Emprunts garantis par reconnaissance de dette</u>	1'000'000.00	3'410'000.00	2'410'000.00	241.00
B20.221.00	CP FPP-Maison des Soeurs Avance à terme fixe 0.10%	1'000'000.00	-	-1'000'000.00	-100.00
B20.221.01	RG AVS-Traitement EP UF Avance à terme fixe 0.04%	-	2'050'000.00	2'050'000.00	100.00
B20.221.02	RG AVS-Morge Avance à terme fixe 0.04%	-	500'000.00	500'000.00	100.00
B20.221.03	RG AVS-Maison des Soeurs Avance à terme fixe 0.04%	-	860'000.00	860'000.00	100.00
B20.229	<u>Prêts LIM</u>	365'000.00	310'000.00	-55'000.00	-15.07
B20.229.01	LIM - captage des eaux potables / Prêt cantonal	-	-	-	-
B20.229.03	LIM - Centre scolaire / Prêt fédéral	365'000.00	310'000.00	-55'000.00	-15.07

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	31.12.2015	31.12.2016	VARIATION BILAN 2016 / 2015	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
B20.25	PASSIFS TRANSITOIRES	10'735.00	16'676.81	5'941.81	55.35
B20.259	<u>Passifs transitoires</u>	10'735.00	16'676.81	5'941.81	55.35
B20.259.00	Charges à payer	10'305.00	16'246.81	5'941.81	57.66
B20.259.02	Produits reçus d'avance	430.00	430.00	-	-
	<u>FINANCEMENTS SPECIAUX</u>	498'248.06	498'248.06	0.00	0.00
B20.28	ENGAGEMENTS ENVERS LES FINANCEMENTS SPÉCIAUX	498'248.06	498'248.06	0.00	0.00
B20.280	<u>Financements spéciaux fondés sur le droit supérieur</u>	498'248.06	498'248.06	0.00	0.00
B20.280.00	Fonds pour abris PC	498'248.06	498'248.06	-	-
	<u>FORTUNE</u>	2'365'832.06	2'432'792.99	66'960.93	2.83
B20.29	FORTUNE NETTE	2'365'832.06	2'432'792.99	66'960.93	2.83
	(voir détail dans variation fortune nette)				
B20.290	<u>Fortune nette</u>	2'301'267.88	2'365'832.06	64'564.18	2.81
B20.290.00	Capital	2'301'267.88	2'365'832.06	64'564.18	2.81
	+ bénéfice de l'exercice	64'564.18	66'960.93	2'396.75	0.02
	<u>BALANCE</u>	0.00	0.00	0.00	0.00
	<u>Bilan - clôture</u>	0.00	0.00	0.00	0.00
	Bénéfice de l'exercice / Compte du bilan	64'564.18	66'960.93	2'396.75	3.71
	Bénéfice de l'exercice / Compte de clôture	64'564.18	66'960.93	2'396.75	3.71

RECAPITULATIF DU BILAN

APERCU DU BILAN ET DU FINANCEMENT		31.12.2015	31.12.2016	Provenance des fonds	Emploi de fonds	VARIATION BILAN 2016 / 2015	
		Fr.	Fr.			Fr.	%
	ACTIF	6'739'554.36	9'197'261.63			2'457'707.27	36.47
	<i>Patrimoine financier</i>	<i>2'115'511.54</i>	<i>3'168'167.63</i>			<i>1'052'656.09</i>	<i>49.76</i>
B10.10	Disponibilités	289'474.26	343'761.13	-	54'286.87	54'286.87	18.75
B10.11	Avoirs	805'426.27	920'897.40	-	115'471.13	115'471.13	14.34
B10.12	Placements	977'914.95	978'814.95	-	900.00	900.00	0.09
B10.13	Actifs transitoires	42'696.06	924'694.15	-	881'998.09	881'998.09	2'065.76
	<i>Patrimoine administratif</i>	<i>4'624'042.82</i>	<i>6'029'094.00</i>			<i>1'405'051.18</i>	<i>30.39</i>
B11.14	Investissement propre	4'146'032.62	5'566'084.00			1'420'051.38	34.25
B11.15	Prêts et participations permanentes	-	-			-	-
B11.16	Subventions d'investissement	436'005.20	425'005.00			-11'000.20	-2.52
B11.17	Autres dépenses activables	42'005.00	38'005.00			-4'000.00	-9.52
	<i>Financements spéciaux</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
B11.18	Avances aux financements spéciaux	-	-	-	-	-	-
	<i>Découvert</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
B11.19	Découvert du bilan	-	-			-	-
	PASSIF	6'739'554.36	9'197'261.63			2'457'707.27	36.47
	<i>Engagement</i>	<i>3'875'474.24</i>	<i>6'266'220.58</i>			<i>2'390'746.34</i>	<i>61.69</i>
B20.20	Engagement courants	499'728.09	529'543.77	29'815.68	-	29'815.68	5.97
B20.21	Dettes à court terme	-	-	-	-	-	-
B20.22	Dettes à moyen et long terme	3'365'011.15	5'720'000.00	2'354'988.85	-	2'354'988.85	69.98
B20.23	Engagements envers des entités particulières	-	-	-	-	-	-
B20.24	Provisions	-	-	-	-	-	-
B20.25	Passifs transitoires	10'735.00	16'676.81	5'941.81	-	5'941.81	55.35
	<i>Financements spéciaux</i>	<i>498'248.06</i>	<i>498'248.06</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
B20.28	Engagements envers les financements spéciaux	498'248.06	498'248.06	-	-	-	-
	<i>Fortune</i>	<i>2'365'832.06</i>	<i>2'432'792.99</i>			<i>66'960.93</i>	<i>2.83</i>
B20.29	Fortune nette	2'365'832.06	2'432'792.99			66'960.93	2.83
				2'390'746.34	1'052'656.09		
Excédent de financement du compte administratif				-			
Insuffisance de financement du compte administratif					1'338'090.25		
				2'390'746.34	2'390'746.34		

Compte du bilan : explicatif

Le bilan représente la situation patrimoniale d'une collectivité à la date du bouclage. Il est composé de l'actif: "ce que possède la collectivité" et du passif: "ce que doit la collectivité".

Actif du bilan

Les actifs du bilan correspondent aux avoirs que possède la collectivité. Ils sont de deux natures : ***les actifs circulants et les actifs immobilisés (ou immobilisations)***.

Actifs circulants (patrimoine financier) : Les actifs circulants n'ont pas vocation à rester de manière durable dans la collectivité. Ils se renouvellent régulièrement et se transforment en liquidités. Ils sont principalement constitués de créances (sommes dues par les débiteurs ou autres organismes) et de disponibilités (placements à court terme et avoirs sur comptes bancaires).

Actifs immobilisés ou immobilisations (patrimoine administratif) : Les immobilisations sont des éléments qui sont destinés à servir de façon durable à l'activité de la collectivité et relèvent exclusivement de la tâche publique. Ils sont destinés à durer pendant plusieurs années.

Ces biens subissent chaque année une perte traduite de manière comptable par un amortissement. D'autres subissent une perte de valeur pour laquelle une provision pour dépréciation peut être constituée. Dans ces 2 cas, ces pertes de valeur diminuent la valeur du patrimoine de la collectivité.

Passif du bilan

Le passif du bilan est l'image de ce que doit la collectivité. Il est constitué de deux grandes composantes : ***les capitaux propres (ou fonds propres) et les capitaux étrangers (ou dettes)***.

Capitaux propres (ou fonds propres) : Ils déterminent la valeur de la collectivité et assurent son équilibre financier.

Capitaux étrangers (ou dettes) : Le bilan scinde les dettes en deux catégories: les dettes financières et les créanciers divers.

- les dettes financières (à long, moyen et court terme) sont obtenues auprès d'établissements de crédit
- les autres créanciers représentent les charges à payer en fin d'exercice.

AMORTISSEMENTS FINANCIERS

COMPTES	DESIGNATION	ETABLISSEMENT INSTITUTION	Comptes 2016	Budget 2017	Budget 2018
			AMORTI AU OU A AMORTIR AU		
			31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	<u>DETTES A MOYEN TERME ET A LONG TERME</u>		Fr.	Fr.	Fr.
	<u>Emprunts hypothécaire</u>				
B20.221.07	Captage et turbinage des eaux potables de la Tine et de Clarive	BCGe	-	-	-
	<u>Prêt LIM</u>				
B20.229.03	Centre scolaire enfantine et primaire Prêt fédéral	CONFEDERATION	55'000.00	55'000.00	55'000.00
	Total des amortissements financiers		55'000.00	55'000.00	55'000.00

Remarque

¹ Le crédit LIM (Canton du Valais) de Fr. 495'000.00 pour le captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive a été entièrement soldé au 31.12.2015 ; la dernière tranche de Fr. 45'000.00 a été payée le 16.02.2015.

ETAT DES EMPRUNTS AU 31.12.2018 - BUDGET 2018

Etablissement	Affectation	N° compte	Taux %	Durée		Emprunt initial	Solde au	Augmentation emprunt 2018	Amortiss. obligatoire	Amortissements financiers		Solde au
				Début	Échéance		01.01.2018			2018	cumulés	31.12.2018
BCGe	Captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive	B20.220.07	1.950	03.02.2012	08.02.2027	2'000'000.00	2'000'000.00	-	NON	-	-	2'000'000.00
Rentes Genevoises ¹	Ultrafiltration (UF)	B20.221.01	0.04	01.02.2016	30.11.2017	2'050'000.00	1'775'000.00	-	NON	130'000.00	405'000.00	1'645'000.00
Rentes Genevoises ²	Morge	B20.221.02	0.04	15.12.2016	31.05.2017	500'000.00	-	-	NON	-	500'000.00	-
Rentes Genevoises ³	Maison des Sœurs	B20.221.03	0.04	01.12.2016	28.02.2017	860'000.00	860'000.00	-	NON	-	-	860'000.00
LIM (CH)	Centre scolaire enfantine et primaire	B20.229.03	-	31.12.2009	31.12.2022	750'000.00	255'000.00	-	OUI	55'000.00	550'000.00	200'000.00
					TOTAL	6'160'000.00	4'890'000.00	0.00		185'000.00	1'455'000.00	4'705'000.00

Remarques

¹ Reconnaissance de dette auprès des Rentes Genevoises à Genève.

² Reconnaissance de dette auprès des Rentes Genevoises à Genève, laquelle a été intégralement remboursée le 26.04.2017.

³ Reconnaissance de dette auprès des Rentes Genevoises à Genève.

ETAT DES EMPRUNTS AU 31.12.2017 - BUDGET 2017

Etablissement	Affectation	N° compte	Taux %	Durée		Emprunt initial	Solde au	Augmentation emprunt 2017	Amortiss. obligatoire	Amortissements financiers		Solde au
				Début	Échéance		01.01.2017			2017	cumulés	31.12.2017
BCGe	Captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive	B20.220.07	1.950	03.02.2012	08.02.2027	2'000'000.00	2'000'000.00	-	NON	-	-	2'000'000.00
Rentes Genevoises ¹	Ultrafiltration (UF)	B20.221.01	0.04	01.02.2016	30.11.2017	2'050'000.00	2'050'000.00	-	NON	275'000.00	275'000.00	1'775'000.00
Rentes Genevoises ²	Morge	B20.221.02	0.04	15.12.2016	31.05.2017	500'000.00	500'000.00	-	NON	500'000.00	500'000.00	-
Rentes Genevoises ³	Maison des Sœurs	B20.221.03	0.04	01.12.2016	30.11.2017	860'000.00	860'000.00	-	NON	-	-	860'000.00
LIM (CH)	Centre scolaire enfantine et primaire	B20.229.03	-	31.12.2009	31.12.2022	750'000.00	310'000.00	-	OUI	55'000.00	495'000.00	255'000.00
					TOTAL	6'160'000.00	5'720'000.00	0.00		830'000.00	1'270'000.00	4'890'000.00

Remarques

¹ Nouvelle reconnaissance de dette auprès des Rentes Genevoises à Genève.

² Nouvelle reconnaissance de dette auprès des Rentes Genevoises à Genève, laquelle a été intégralement remboursée le 26.04.2017.

³ Nouvelle reconnaissance de dette auprès des Rentes Genevoises à Genève.

ETAT DES EMPRUNTS AU 31.12.2016 - COMPTES 2016

Etablissement	Affectation	N° compte	Taux %	Durée		Emprunt initial	Solde au	Augmentation emprunt 2016	Amortiss. obligatoire	Amortissements financiers		Solde au
				Début	Échéance		01.01.2016			2016	cumulés	31.12.2016
BCGe	Captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive	B20.220.07	1.950	03.02.2012	08.02.2027	2'000'000.00	2'000'000.00	-	NON	-	-	2'000'000.00
BCVs ¹	Maison des Sœurs	B20.220.08	0.70			1'000'011.15	11.15	60.45	NON	71.60	1'000'071.60	0.00
CPFPP (GE) ²	Maison des Sœurs	B20.221.00	0.10	03.09.2015	30.11.2016	1'000'000.00	1'000'000.00	-	NON	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00
Rentes Genevoises ³	Ultrafiltration (UF)	B20.221.01	0.04	01.02.2016	31.05.2017	-	-	2'050'000.00	NON	-	-	2'050'000.00
Rentes Genevoises ⁴	Morge	B20.221.02	0.04	15.12.2016	31.05.2017	-	-	500'000.00	NON	-	-	500'000.00
Rentes Genevoises ⁵	Maison des Sœurs	B20.221.03	0.04	01.12.2016	31.05.2017	-	-	860'000.00	NON	-	-	860'000.00
LIM (VS) ⁶	Captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive	B20.229.01	-	31.01.2005	31.01.2015	495'000.00	-	-	OUI	-	495'000.00	0.00
LIM (CH)	Centre scolaire enfantine et primaire	B20.229.03	-	31.12.2009	31.12.2022	750'000.00	365'000.00	-	OUI	55'000.00	440'000.00	310'000.00
					TOTAL	5'245'011.15	3'365'011.15	3'410'060.45		1'055'071.60	2'935'071.60	5'720'000.00

Remarques

¹ Le compte de construction de la Maison des Sœurs auprès de la Banque Cantonale du Valais a été soldé et bouclé le 14.03.2016.

² La reconnaissance de dette auprès de la CP des Fonctionnaires de Police et de la Prison à Genève a été remboursée le 28.11.2016

³ Nouvelle reconnaissance de dette auprès des Rentes Genevoises à Genève.

⁴ Nouvelle reconnaissance de dette auprès des Rentes Genevoises à Genève, laquelle sera intégralement remboursée dès que les subventions cantonales/fédérales et les aides financières

⁵ Nouvelle reconnaissance de dette auprès des Rentes Genevoises à Genève.

⁶ Le crédit LIM (VS) de Fr. 495'000.00 pour le captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive a entièrement soldé au 31.12.2015.

ANNEXE 1

Désignation	Montant initial	Comptes au 31.12.2016	Budget au 31.12.2017	Budget au 31.12.2018
<u>Cautions et engagements en faveur de tiers</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Société de sauvetage, caution simple (crédit LIM-CH)	35'000.00	7'500.00	5'000.00	2'500.00
Société de sauvetage, caution simple (crédit LIM-Canton VS)	35'000.00	7'500.00	5'000.00	2'500.00
Triage forestier du Haut-Lac (tracteur débardage)	53'698.00	13'424.45	6'712.45	0.45
Triage forestier du Haut-Lac (grue manutention)	10'802.00	6'751.35	5'401.35	4'051.35
St-Gingolph Energia SA (crédit à terme fixe), caution solidaire	4'000'000.00	2'880'000.00	2'720'000.00	2'560'000.00
Groupeement régional pour le CO du Haut-Lac, caution solidaire ¹		26'602'500.00	26'460'500.00	26'318'500.00
Total des cautions et engagements en faveur de tiers	4'134'500.00	29'517'675.80	29'202'613.80	28'887'551.80

Remarques

¹ La construction du cycle d'orientation du Haut-Lac, regroupant les 4 municipalités du Chablais valaisan, à savoir Vionnaz, Vouvry, Port-Valais et St-Gingolph, est achevée. Le coût final de construction n'est à ce jour pas encore arrêté. Les 4 communes se sont toutes portées caution solidaire pour la totalité du crédit de construction.

ANNEXE 2

Désignation	Nombre	Valeur	Part détenue	Comptes au 31.12.2016		Budget au 31.12.2017		Budget au 31.12.2018	
				Valeur nominale	Valeur au bilan	Valeur nominale	Valeur au bilan	Valeur nominale	Valeur au bilan
<u>Titres et participations</u>				Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Association des Amis de Torgon, parts	2	250.00	-	500.00		500.00		500.00	
Banque Cantonale du Valais, actions au porteur	10	100.00	-	-		-		-	
Banque Cantonale du Valais, actions nominatives ¹	100	10.00	-	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
Banque Raiffeisen du Haut-Léman, part sociale	1	200.00	-	200.00		200.00		200.00	
Centrale d'émission communes suisses, action ²	1	1'000.00	-	-		-		-	
CFF SA (Sodeval), actions	3	50.00	-	150.00		150.00		150.00	
CGN, actions	80	100.00	-	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
Chablais Tourisme SA en liquidation, actions ³	8	250.00	-	-	1.00	-	1.00	-	1.00
Coopérative Textura, part	1	1'000.00	-	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
FMV, actions	1155	100.00	-	115'500.00		115'500.00		115'500.00	
Satom, actions	36	100.00	-	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
Bas-Valais Energie SA	336	1'000.00	-	336'000.00		336'000.00		336'000.00	
Télé-Torgon SA, actions	20	50.00	-	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
TPC SA, actions	500	10.00	-	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
Valais Incoming SA, action	1	1'000.00	-	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
St-Gingolph Energia SA, actions	7000	10.00	-	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00
Total des titres et participations				542'950.00	70'001.00	542'950.00	70'001.00	542'950.00	70'001.00

Remarques

¹ L'Assemblée générale extraordinaire et l'Assemblée spéciale des titulaires d'actions au porteur de la Banque Cantonale du Valais (BCVs) du 17.12.2015 ont approuvé la conversion et le split des actions au porteur en actions nominatives "A" d'une valeur nominale de CHF 10.00 (1 action au porteur = 10 nouvelles actions nominatives). Les deux Assemblées ont également approuvé la suppression du dividende privilégié des actions au porteur, moyennant l'octroi de droits d'achat négociables en bourse permettant aux titulaires d'actions au porteur d'acquérir des actions nominatives "A" de la BCVs à un prix préférentiel de CHF 30.00 par action. Les actions nominatives "A" qui seront acquises par l'exercice des droits bénéficieront du dividende privilégié versé pour l'exercice 2015.

² La Centrale d'émission des communes suisses a été dissoute par décision de l'AG du 19 mai 2011 et l'action de Fr. 1'000.00 a été remboursée à la Commune de St-Gingolph.

³ La Société Chablais Tourisme SA a été dissoute par décision de l'AG du 3 mai 2013. Selon décision du Conseil communal du 21.10.2013, la somme de Fr. 2'000.00 a été transféré au fonds touristique et sera utilisée pour des projets en relation avec le tourisme.

A l'exception des actions de St-Gingolph Energia SA pour Fr. 70'000.00, tous les autres titres et participations ont été amortis à une valeur de Fr. 1.00 au bilan.

PLANIFICATION FINANCIERE

Résultats		Comptes	Comptes	Comptes	Comptes	Comptes	Budget	Budget	Plan fin.	Plan fin.	Plan fin.
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Prévisions compte de fonctionnement											
Total des charges financières		3'479'911.69	3'503'486.76	3'617'257.13	3'844'892.66	4'347'383.31	3'887'440.00	4'338'906.00	4'446'000.00	4'536'000.00	4'586'000.00
Total des revenus financiers		4'229'567.42	4'236'279.23	4'219'869.11	4'546'565.99	5'183'076.67	3'957'870.00	4'411'661.00	4'510'000.00	4'590'000.00	4'640'000.00
Marge d'autofinancement		749'655.73	732'792.47	602'611.98	701'673.33	835'693.36	70'430.00	72'755.00	64'000.00	54'000.00	54'000.00
Amortissements ordinaires		406'434.79	427'530.80	472'186.17	527'112.15	680'736.43	675'249.00	626'499.00	620'500.00	625'500.00	602'500.00
Amortissements complémentaires		275'281.00	236'860.00	65'994.00	109'997.00	87'996.00	-	-	-	-	-
Amortissement découvert au bilan		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Excédent revenus (+) charges (-)		67'939.94	68'401.67	64'431.81	64'564.18	66'960.93	-604'819.00	-553'744.00	-556'500.00	-571'500.00	-548'500.00
Prévision du compte des investissements											
Total des dépenses		863'786.89	1'050'397.00	1'334'249.47	1'416'419.67	3'238'557.01	813'000.00	674'500.00	612'000.00	692'000.00	457'000.00
Total des recettes		192'561.10	157'002.25	227'063.25	327'359.70	1'064'773.40	302'750.00	278'000.00	45'000.00	20'000.00	60'000.00
Investissements/désinvestissements nets		671'225.79	893'394.75	1'107'186.22	1'089'059.97	2'173'783.61	510'250.00	396'500.00	567'000.00	672'000.00	397'000.00
Financement des investissements											
Report des investissements nets		671'225.79	893'394.75	1'107'186.22	1'089'059.97	2'173'783.61	510'250.00	396'500.00	567'000.00	672'000.00	397'000.00
Marge d'autofinancement		749'655.73	732'792.47	602'611.98	701'673.33	835'693.36	70'430.00	72'755.00	64'000.00	54'000.00	54'000.00
Excédent (+) découvert (-) de financement		78'429.94	-160'602.28	-504'574.24	-387'386.64	-1'338'090.25	-439'820.00	-323'745.00	-503'000.00	-618'000.00	-343'000.00
Modification de la fortune/découvert											
Excédent revenus (+) charges (-)		67'939.94	68'401.67	64'431.81	64'564.18	66'960.93	-604'819.00	-553'744.00	-556'500.00	-571'500.00	-548'500.00
Fortune nette (+) / découvert du bilan (-)	2'100'494.46	2'168'434.40	2'236'836.07	2'301'267.88	2'365'832.06	2'432'792.99	1'827'973.99	1'274'229.99	717'729.99	146'229.99	-402'270.01

Budget et planification financière

Indicateurs financiers

Commune

St-Gingolph

Année du budget

2018

Données

Comptes

Plan financier

Amortissements

Aperçu du compte administratif

Aperçu du compte annuel

Aperçu du compte de fonctionnement selon les tâches

Aperçu du compte de fonctionnement selon les natures

Aperçu du compte des investissements selon les tâches

Aperçu du compte des investissements selon les natures

Graphiques

Comptes de fonctionnement selon les natures, charges

Comptes de fonctionnement selon les natures, revenus

Comptes de fonctionnement selon les tâches, charges

Comptes de fonctionnement selon les tâches, revenus

Comptes des investissements selon les tâches, dépenses

Comptes des investissements selon les tâches, recettes

Indicateurs

1. Degré d'autofinancement (I1)

2. Capacité d'autofinancement (I2)

3. Taux des amortissements ordinaires (I3)

4. Endettement net par habitant (I4)

5. Taux du volume de la dette brute (I5)

Aperçu des indicateurs financiers

Graphique des indicateurs - moyenne des trois années

Evolution indicateurs

217.07.24

☐ Saisie simplifiée du plan financier		Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
Nombre d'habitant (population ESPOP/STATPOP année N-1)		912	900	920	950	960	990
Bilan							
1	Actif	9'197'261.63					
	Patrimoine financier	3'168'167.63					
10	Disponibilités	343'761.13					
11	Avoirs	920'897.40					
12	Placements	978'814.95					
13	Actifs transitoires	924'694.15					
	Patrimoine administratif	6'029'094.00	5'864'095.00	5'634'096.00	5'580'596.00	5'627'096.00	5'421'596.00
14	Investissements propres	5'566'084.00					
15	Prêts et participations permanentes	-	-	-	-	-	-
16	Subventions d'investissement	425'005.00					
17	Autres dépenses activables	38'005.00					
	Financements spéciaux	-					
18	Avances aux financements spéciaux	-					
	Découvert	-	-	-	-	-	402'270.01
2	Passif	9'197'261.63					
	Engagement	6'266'220.58					
20	Engagements courants	529'543.77					
21	Dettes à court terme	-					
22	Dettes à moyen et à long terme	5'720'000.00					
23	Engagements envers des entités particulières	-					
24	Provisions	-					
25	Passifs transitoires	16'676.81					
	Financements spéciaux	498'248.06					
28	Engagements envers les financements spéciaux	498'248.06					
	Fortune	2'432'792.99					
29	Fortune nette	2'432'792.99	1'827'973.99	1'274'229.99	717'729.99	146'229.99	-
Compte de fonctionnement selon les natures							
3	Charges	5'116'115.74	4'562'689.00	4'965'405.00	5'066'500.00	5'161'500.00	5'188'500.00
30	Charges de personnel	949'105.45	938'250.00	954'705.00	960'000.00	965'000.00	970'000.00
31	Biens, services et marchandises	986'479.86	988'375.00	1'027'695.00	1'045'000.00	1'060'000.00	1'075'000.00
32	Intérêts passifs	57'252.94	58'000.00	58'000.00	58'000.00	58'000.00	58'000.00
321	Dettes à court terme	-					
322	Dettes à moyen et à long terme	39'000.00					
323	Dettes envers des entités particulières	1'034.59					
329	Autres intérêts passifs	17'218.35					
33	Amortissements	871'965.88	724'249.00	680'499.00	675'500.00	680'500.00	657'500.00
330	Patrimoine financier	103'233.45	49'000.00	54'000.00	55'000.00	55'000.00	55'000.00
3300	Amortissement du patrimoine financier	-	-	-	-	-	-
3301	Pertes sur créances fiscales	103'233.45	49'000.00	54'000.00	55'000.00	55'000.00	55'000.00
3302	Provisions pour créances fiscales	-	-	-	-	-	-
3303	Pertes sur autres débiteurs	-	-	-	-	-	-
331	Patrimoine administratif - amortissements ordinaires	680'736.43	675'249.00	626'499.00	620'500.00	625'500.00	602'500.00
3310	Amortissements ordinaires sans prêts et participations	680'736.43	675'249.00	626'499.00	620'500.00	625'500.00	602'500.00
3311	Amortissements ordinaires des prêts et participations	-	-	-	-	-	-

☐ Saisie simplifiée du plan financier		Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
332	Patrimoine administratif - amortissements complémentaires	87'996.00	-	-	-	-	-
3320	Amortissements complémentaires sans prêts et participations	87'996.00	-	-	-	-	-
3321	Amortissements complémentaires des prêts et participations	-	-	-	-	-	-
333	Découvert du bilan	-	-	-	-	-	-
34	Parts à des contributions sans affectation	17'592.25	14'000.00	18'000.00	18'000.00	18'000.00	18'000.00
35	Dédommagements versés à des collectivités publiques	551'302.74	593'500.00	558'850.00	580'000.00	600'000.00	620'000.00
36	Subventions accordées	1'027'089.80	1'095'230.00	1'173'830.00	1'200'000.00	1'225'000.00	1'250'000.00
37	Subventions redistribuées	-	-	-	-	-	-
38	Attributions aux financements spéciaux	-	-	-	-	-	-
39	Imputations internes	655'326.82	151'085.00	493'826.00	530'000.00	555'000.00	540'000.00
4	Revenus	5'183'076.67	3'957'870.00	4'411'661.00	4'510'000.00	4'590'000.00	4'640'000.00
40	Impôts	3'043'328.55	2'493'000.00	2'465'000.00	2'485'000.00	2'510'000.00	2'540'000.00
41	Patentes et concessions	46'240.45	45'900.00	50'000.00	55'000.00	55'000.00	60'000.00
42	Revenus des biens	204'605.85	238'215.00	237'715.00	240'000.00	240'000.00	240'000.00
420	Banques	-					
421	Créances	38'635.30					
422	Placements du patrimoine financier	35'991.15					
423	Immeubles du patrimoine financier	94'258.75					
424	Gains comptables sur placements du patrimoine financier	3'900.00					
425	Prêts du patrimoine administratif	-					
426	Participations permanentes du patrimoine administratif	-					
427	Immeubles du patrimoine administratif	31'820.65					
429	Autres revenus des biens	-					
43	Contributions	714'280.20	599'570.00	798'920.00	810'000.00	820'000.00	830'000.00
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation	233'802.65	291'700.00	222'200.00	235'000.00	245'000.00	255'000.00
45	Restitutions de collectivités publiques	121'824.75	104'300.00	104'100.00	105'000.00	105'000.00	105'000.00
46	Subventions	163'667.40	34'100.00	39'900.00	50'000.00	60'000.00	70'000.00
47	Subventions à redistribuer	-	-	-	-	-	-
48	Prélèvements sur les financements spéciaux	-	-	-	-	-	-
49	Imputations internes	655'326.82	151'085.00	493'826.00	530'000.00	555'000.00	540'000.00
	Compte des investissements selon les natures						
5	Dépenses	3'238'557.01	813'000.00	674'500.00	612'000.00	692'000.00	457'000.00
50	Investissements propres	3'192'805.26	742'000.00	593'000.00	535'000.00	635'000.00	400'000.00
52	Prêts et participations permanentes	-	-	-			
56	Subventions accordées	43'961.75	21'000.00	51'500.00	57'000.00	57'000.00	57'000.00
57	Subventions redistribuées	-	-	-			
58	Autres dépenses activables	1'790.00	50'000.00	30'000.00	20'000.00	-	-
6	Recettes	1'064'773.40	302'750.00	278'000.00	45'000.00	20'000.00	60'000.00
60	Transferts au patrimoine financier	-	-	-	-	-	
61	Contributions de tiers	101'002.85	-	58'000.00	45'000.00	20'000.00	60'000.00
62	Remboursement de prêts et participations permanentes	-	-	-	-	-	-
63	Facturation à des tiers	-	-	-	-	-	-
64	Remboursement de subventions acquises	-	-	-	-	-	-
66	Subventions acquises	963'770.55	302'750.00	220'000.00	-	-	-
67	Subventions à redistribuer	-	-	-	-	-	-

☐ Saisie simplifiée du plan financier		Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
Comptes de fonctionnement par tâche							
Charges		5'116'115.74	4'562'689.00	4'965'405.00			
CF0	Administration générale	533'223.97	479'750.00	507'890.00			
CF1	Sécurité publique	297'067.86	306'080.00	275'398.00			
CF2	Enseignement et formation	958'848.06	916'770.00	917'440.00			
CF3	Culture, loisirs et culte	262'513.29	260'239.00	250'986.00			
CF4	Santé	66'518.60	92'400.00	91'880.00			
CF5	Prévoyance sociale	527'191.77	534'890.00	619'950.00			
CF6	Trafic	404'432.35	417'125.00	413'379.00			
CF7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	1'277'352.85	1'323'050.00	1'255'001.00			
CF8	Economie publique, yc services industriels	36'011.05	40'985.00	58'550.00			
CF9	Finances et impôts	752'955.94	191'400.00	574'931.00			
Revenus		5'183'076.67	3'957'870.00	4'411'661.00			
CF0	Administration générale	115'865.00	73'600.00	62'600.00			
CF1	Sécurité publique	163'817.80	35'560.00	33'160.00			
CF2	Enseignement et formation	51'854.00	22'100.00	19'500.00			
CF3	Culture, loisirs et culte	13'905.25	2'150.00	4'150.00			
CF4	Santé	-	-	-			
CF5	Prévoyance sociale	134'502.25	114'500.00	189'100.00			
CF6	Trafic	41'126.75	35'700.00	35'700.00			
CF7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	1'083'698.32	547'470.00	1'054'651.00			
CF8	Economie publique, yc services industriels	10'430.05	7'150.00	8'300.00			
CF9	Finances et impôts	3'567'877.25	3'119'640.00	3'004'500.00			
Compte des investissements selon les tâches							
Dépenses		3'238'557.01	813'000.00	674'500.00			
CI0	Administration générale	12'561.00	20'000.00	-			
CI1	Sécurité publique	62'619.30	-	7'500.00			
CI2	Enseignement et formation	12'301.55	-	-			
CI3	Culture, loisirs et culte	48'046.80	-	75'000.00			
CI4	Santé	-	-	-			
CI5	Prévoyance sociale	4'866.40	9'000.00	6'000.00			
CI6	Trafic	58'398.05	68'000.00	75'000.00			
CI7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	3'039'763.91	716'000.00	511'000.00			
CI8	Economie publique, yc services industriels	-	-	-			
CI9	Finances et impôts	-	-	-			
Recettes		1'064'773.40	302'750.00	278'000.00			
CI0	Administration générale	-	-	-			
CI1	Sécurité publique	-	-	-			
CI2	Enseignement et formation	-	-	-			
CI3	Culture, loisirs et culte	21'318.85	-	-			
CI4	Santé	-	-	-			
CI5	Prévoyance sociale	-	-	-			
CI6	Trafic	-	-	-			
CI7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	1'043'454.55	302'750.00	278'000.00			
CI8	Economie publique, yc services industriels	-	-	-			
CI9	Finances et impôts	-	-	-			

☐ Saisie simplifiée du plan financier	Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Indication ! Des valeurs en ROUGE signifient le non-respect de la loi communale						
Validation (le résultat doit être 0)						
Comptes de fonctionnement: Comparaison subventions redistribuées (37/47)	-	-	-	-	-	-
Comptes de fonctionnement: Comparaison imputations internes (39/49)	-	-	-	-	-	-
Comptes de fonctionnement: Comparaison charges par natures et par tâches	-	-	-			
Comptes de fonctionnement: Comparaison revenus par natures et par tâches	-	-	-			
Compte des investissements: Comparaison dépenses par natures et par tâches	-	-	-			
Compte des investissements: Comparaison recettes par natures et par tâches	-	-	-			
Recettes brutes déterminantes	4'527'749.85					

Plan financier

Résultat	Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier	
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	

Prévisions compte de fonctionnement

Total des charges financières	4'347'383	3'887'440	4'338'906	4'446'000	4'536'000	4'586'000
Total des revenus financiers	5'183'077	3'957'870	4'411'661	4'510'000	4'590'000	4'640'000
Marge d'autofinancement	835'693	70'430	72'755	64'000	54'000	54'000
Amortissements ordinaires	680'736	675'249	626'499	620'500	625'500	602'500
Amortissements complémentaires	87'996	-	-	-	-	-
Amortissement du découvert au bilan	-	-	-	-	-	-
Excédent revenus (+) charges (-)	66'961	-604'819	-553'744	-556'500	-571'500	-548'500

Prévision du compte des investissements

Total des dépenses	3'238'557	813'000	674'500	612'000	692'000	457'000
Total des recettes	1'064'773	302'750	278'000	45'000	20'000	60'000
Investissements nets	2'173'784	510'250	396'500	567'000	672'000	397'000

Financement des investissements

Report des investissements nets	2'173'784	510'250	396'500	567'000	672'000	397'000
Marge d'autofinancement	835'693	70'430	72'755	64'000	54'000	54'000
Excédent (+) découvert (-) de financement	-1'338'090	-439'820	-323'745	-503'000	-618'000	-343'000

Modification de la fortune/découvert

Excédent revenus (+) charges (-)	66'961	-604'819	-553'744	-556'500	-571'500	-548'500
Fortune nette	2'432'793	1'827'974	1'274'230	717'730	146'230	-
Découvert au bilan	-	-	-	-	-	402'270

Modification des engagements

Excédent (+) insuffisance (-) de financement	-1'338'090	-439'820	-323'745	-503'000	-618'000	-343'000
Engagements	6'266'221	6'706'041	7'029'786	7'532'786	8'150'786	8'493'786

Amortissements de la planification	Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Patrimoine administratif de l'année précédente sans les prêts et participations permanentes		6'029'094.00	5'864'095.00	5'634'096.00	5'580'596.00	5'627'096.00
Investissements nets sans les prêts et participations permanentes (selon le budget des investissements)	+	510'250.00	396'500.00	567'000.00	672'000.00	397'000.00
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)	=	6'797'826.43	6'539'344.00	6'260'595.00	6'201'096.00	6'024'096.00
Amortissements ordinaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes	-	680'736.43	675'249.00	626'499.00	620'500.00	625'500.00
Amortissements complémentaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes	-	87'996.00	-	-	-	-
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (après les amortissements)	=	6'029'094.00	5'864'095.00	5'634'096.00	5'580'596.00	5'627'096.00
Contrôle des amortissements ordinaires selon le loi						
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)		6'797'826.43	6'539'344.00	6'260'595.00	6'201'096.00	6'024'096.00
10 % amortissements ordinaires du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)		679'782.64	653'934.40	626'059.50	620'109.60	625'259.60
Ecart par rapport aux amortissements ordinaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes		953.79	21'314.60	439.50	390.40	240.40

Aperçu du compte administratif		Comptes 2016	Budget 2017	Budget 2018
Compte de fonctionnement				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- fr.	4'347'383.31	3'887'440.00	4'338'906.00
Revenus financiers	+ fr.	5'183'076.67	3'957'870.00	4'411'661.00
Marge d'autofinancement (négative)	= fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	= fr.	835'693.36	70'430.00	72'755.00
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	835'693.36	70'430.00	72'755.00
Amortissements ordinaires	- fr.	680'736.43	675'249.00	626'499.00
Amortissements complémentaires	- fr.	87'996.00	-	-
Amortissement du découvert au bilan	- fr.	-	-	-
Excédent de charges	= fr.	-	604'819.00	553'744.00
Excédent de revenus	= fr.	66'960.93	-	-
Compte des investissements				
Dépenses	+ fr.	3'238'557.01	813'000.00	674'500.00
Recettes	- fr.	1'064'773.40	302'750.00	278'000.00
Investissements nets	= fr.	2'173'783.61	510'250.00	396'500.00
Investissements nets (négatifs)	= fr.	-	-	-
Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	835'693.36	70'430.00	72'755.00
Investissements nets	- fr.	2'173'783.61	510'250.00	396'500.00
Investissements nets (négatifs)	+ fr.	-	-	-
Insuffisance de financement	= fr.	1'338'090.25	439'820.00	323'745.00
Excédent de financement	= fr.	-	-	-

Aperçu du compte annuel		Comptes 2016		Budget 2017		Budget 2018	
Compte de fonctionnement		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)		5'116'115.74		4'562'689.00		4'965'405.00	
Total des revenus			5'183'076.67		3'957'870.00		4'411'661.00
Excédent de revenus		66'960.93		-		-	
Excédent de charges			-		604'819.00		553'744.00
Total		5'183'076.67	5'183'076.67	4'562'689.00	4'562'689.00	4'965'405.00	4'965'405.00
Compte des investissements		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan		3'238'557.01		813'000.00		674'500.00	
Total des recettes reportées au bilan			1'064'773.40		302'750.00		278'000.00
Investissements nets 3)			2'173'783.61		510'250.00		396'500.00
Total		3'238'557.01	3'238'557.01	813'000.00	813'000.00	674'500.00	674'500.00
Financement							
Report des investissements nets		2'173'783.61		510'250.00		396'500.00	
Report des amortissements ordinaires du patrimoine administratif			680'736.43		675'249.00		626'499.00
Report des amortissements complémentaires du patrimoine administratif			87'996.00		-		-
Report des amortissements du découvert du bilan			-		-		-
Excédent de revenus du compte de fonctionnement			66'960.93		-		-
Excédent de charges du compte de fonctionnement		-		604'819.00		553'744.00	
Excédent de financement		-		-		-	
Insuffisance de financement			1'338'090.25		439'820.00		323'745.00
Total		2'173'783.61	2'173'783.61	1'115'069.00	1'115'069.00	950'244.00	950'244.00
Modification du capital							
Report de l'excédent de financement			-		-		-
Report de l'insuffisance de financement		1'338'090.25		439'820.00		323'745.00	
Report des dépenses d'investissement au bilan			3'238'557.01		813'000.00		674'500.00
Report des recettes d'investissement au bilan		1'064'773.40		302'750.00		278'000.00	
Report des amortissements au bilan		768'732.43		675'249.00		626'499.00	
Augmentation de la fortune nette		66'960.93		-		-	
Diminution de la fortune nette			-		604'819.00		553'744.00
Total		3'238'557.01	3'238'557.01	1'417'819.00	1'417'819.00	1'228'244.00	1'228'244.00

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

Compte de fonctionnement selon les tâches		Comptes 2016		Budget 2017		Budget 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration générale	533'223.97	115'865.00	479'750.00	73'600.00	507'890.00	62'600.00
1	Sécurité publique	297'067.86	163'817.80	306'080.00	35'560.00	275'398.00	33'160.00
2	Enseignement et formation	958'848.06	51'854.00	916'770.00	22'100.00	917'440.00	19'500.00
3	Culture, loisirs et culte	262'513.29	13'905.25	260'239.00	2'150.00	250'986.00	4'150.00
4	Santé	66'518.60	-	92'400.00	-	91'880.00	-
5	Prévoyance sociale	527'191.77	134'502.25	534'890.00	114'500.00	619'950.00	189'100.00
6	Trafic	404'432.35	41'126.75	417'125.00	35'700.00	413'379.00	35'700.00
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	1'277'352.85	1'083'698.32	1'323'050.00	547'470.00	1'255'001.00	1'054'651.00
8	Economie publique, yc services industriels	36'011.05	10'430.05	40'985.00	7'150.00	58'550.00	8'300.00
9	Finances et impôts	752'955.94	3'567'877.25	191'400.00	3'119'640.00	574'931.00	3'004'500.00
Total des charges et des revenus		5'116'115.74	5'183'076.67	4'562'689.00	3'957'870.00	4'965'405.00	4'411'661.00
Excédent de charges			-		604'819.00		553'744.00
Excédent de revenus		66'960.93		-		-	

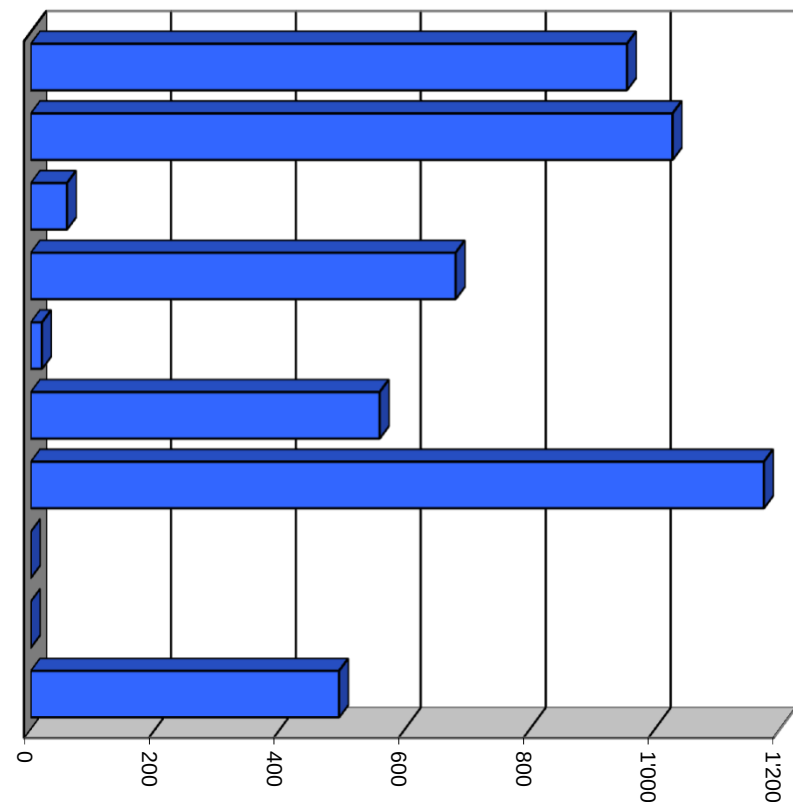
Compte de fonctionnement selon les natures		Comptes 2016		Budget 2017		Budget 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel		949'105.45		938'250.00		954'705.00	
31 Biens, services et marchandises		986'479.86		988'375.00		1'027'695.00	
32 Intérêts passifs		57'252.94		58'000.00		58'000.00	
33 Amortissements		871'965.88		724'249.00		680'499.00	
34 Parts à des contributions sans affectation		17'592.25		14'000.00		18'000.00	
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques		551'302.74		593'500.00		558'850.00	
36 Subventions accordées		1'027'089.80		1'095'230.00		1'173'830.00	
37 Subventions redistribuées		-		-		-	
38 Attributions aux financements spéciaux		-		-		-	
39 Imputations internes		655'326.82		151'085.00		493'826.00	
40 Impôts			3'043'328.55		2'493'000.00		2'465'000.00
41 Patentes et concessions			46'240.45		45'900.00		50'000.00
42 Revenus des biens			204'605.85		238'215.00		237'715.00
43 Contributions			714'280.20		599'570.00		798'920.00
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation			233'802.65		291'700.00		222'200.00
45 Restitutions de collectivités publiques			121'824.75		104'300.00		104'100.00
46 Subventions			163'667.40		34'100.00		39'900.00
47 Subventions à redistribuer			-		-		-
48 Prélèvements sur les financements spéciaux			-		-		-
49 Imputations internes			655'326.82		151'085.00		493'826.00
Total des charges et des revenus		5'116'115.74	5'183'076.67	4'562'689.00	3'957'870.00	4'965'405.00	4'411'661.00
Excédent de charges			-		604'819.00		553'744.00
Excédent de revenus		66'960.93		-		-	

Compte des investissements selon les tâches		Comptes 2016		Budget 2017		Budget 2018	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0	Administration générale	12'561.00	-	20'000.00	-	-	-
1	Sécurité publique	62'619.30	-	-	-	7'500.00	-
2	Enseignement et formation	12'301.55	-	-	-	-	-
3	Culture, loisirs et culte	48'046.80	21'318.85	-	-	75'000.00	-
4	Santé	-	-	-	-	-	-
5	Prévoyance sociale	4'866.40	-	9'000.00	-	6'000.00	-
6	Trafic	58'398.05	-	68'000.00	-	75'000.00	-
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	3'039'763.91	1'043'454.55	716'000.00	302'750.00	511'000.00	278'000.00
8	Economie publique, yc services industriels	-	-	-	-	-	-
9	Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes		3'238'557.01	1'064'773.40	813'000.00	302'750.00	674'500.00	278'000.00
Excédent de dépenses			2'173'783.61		510'250.00		396'500.00
Excédent de recettes		-		-		-	

Compte des investissements selon les natures		Comptes 2016		Budget 2017		Budget 2018	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres		3'192'805.26		742'000.00		593'000.00	
52 Prêts et participations permanentes		-		-		-	
56 Subventions accordées		43'961.75		21'000.00		51'500.00	
57 Subventions redistribuées		-		-		-	
58 Autres dépenses activables		1'790.00		50'000.00		30'000.00	
60 Transferts au patrimoine financier			-		-		-
61 Contributions de tiers			101'002.85		-		58'000.00
62 Remboursement de prêts et participations permanentes			-		-		-
63 Facturation à des tiers			-		-		-
64 Remboursement de subventions acquises			-		-		-
66 Subventions acquises			963'770.55		302'750.00		220'000.00
67 Subventions à redistribuer			-		-		-
Total des dépenses et des recettes		3'238'557.01	1'064'773.40	813'000.00	302'750.00	674'500.00	278'000.00
Excédent de dépenses			2'173'783.61		510'250.00		396'500.00
Excédent de recettes		-		-		-	

Comptes de fonctionnement selon les natures, charges

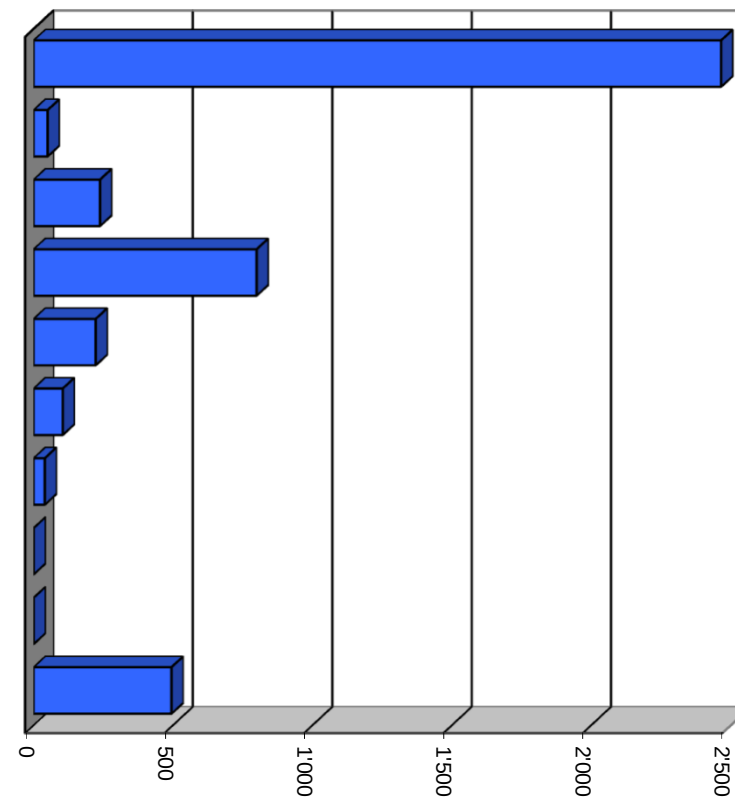
30 Charges de personnel	19.2%	954'705
31 Biens, services et marchandises	20.7%	1'027'695
32 Intérêts passifs	1.2%	58'000
33 Amortissements	13.7%	680'499
34 Parts à des contributions sans affectation	0.4%	18'000
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	11.3%	558'850
36 Subventions accordées	23.6%	1'173'830
37 Subventions redistribuées	0.0%	0
38 Attributions aux financements spéciaux	0.0%	0
39 Imputations internes	9.9%	493'826
Total		4'965'405



Milliers

Comptes de fonctionnement selon les natures, revenus

40 Impôts	55.9%	2'465'000
41 Patentes et concessions	1.1%	50'000
42 Revenus des biens	5.4%	237'715
43 Contributions	18.1%	798'920
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation	5.0%	222'200
45 Restitutions de collectivités publiques	2.4%	104'100
46 Subventions	0.9%	39'900
47 Subventions à redistribuer	0.0%	0
48 Prélèvements sur les financements spéciaux	0.0%	0
49 Imputations internes	11.2%	493'826
Total		4'411'661



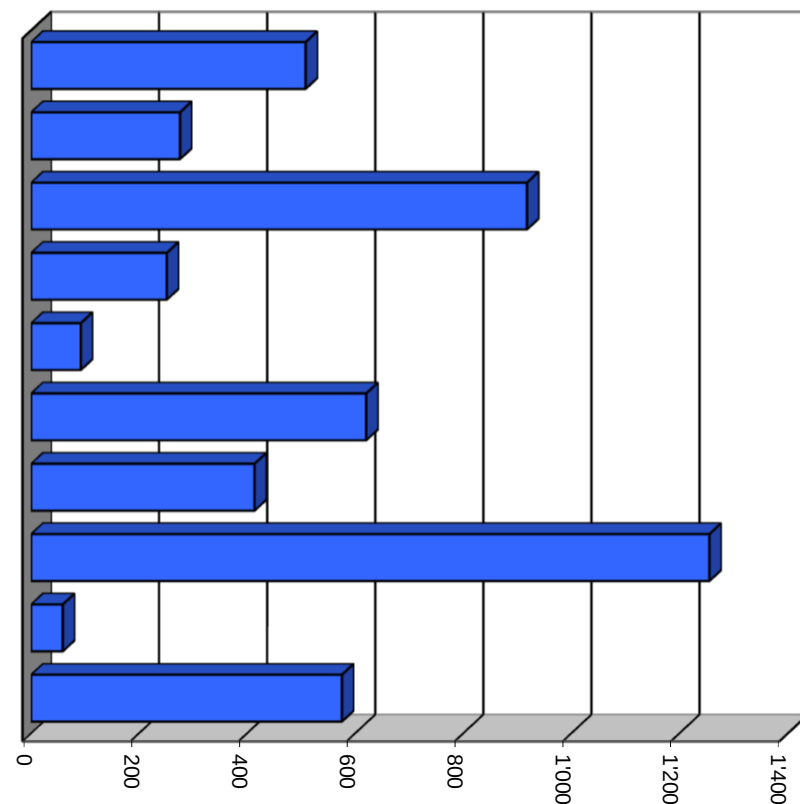
Milliers

Comptes de fonctionnement selon les tâches, charges

0	Administration générale	10.2%	507'890
1	Sécurité publique	5.5%	275'398
2	Enseignement et formation	18.5%	917'440
3	Culture, loisirs et culte	5.1%	250'986
4	Santé	1.9%	91'880
5	Prévoyance sociale	12.5%	619'950
6	Trafic	8.3%	413'379
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	25.3%	1'255'001
8	Economie publique, yc services industriels	1.2%	58'550
9	Finances et impôts	11.6%	574'931

Total

4'965'405

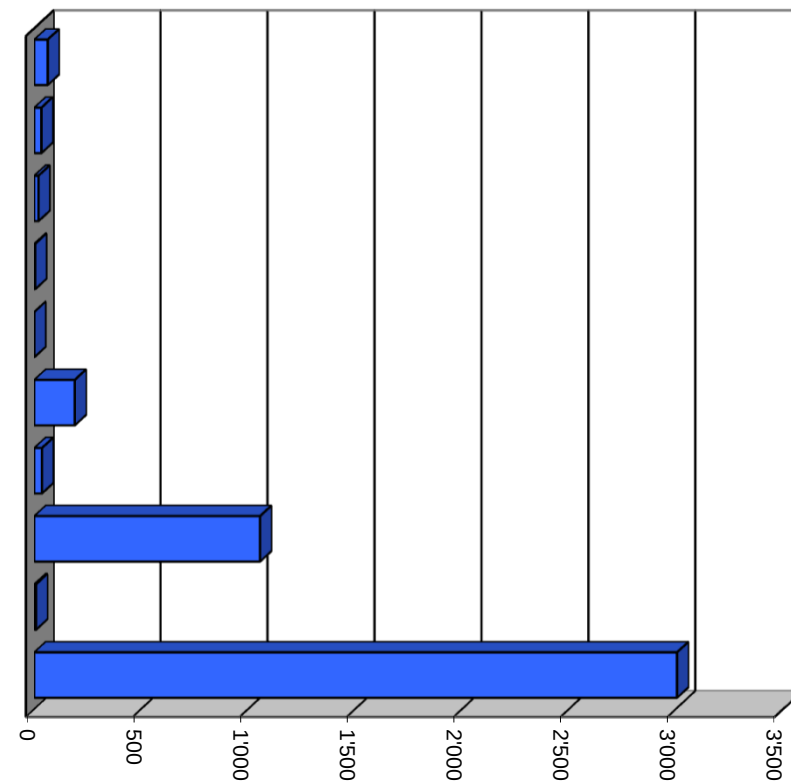


Milliers

Comptes de fonctionnement selon les tâches, revenus

0	Administration générale	1.4%	62'600
1	Sécurité publique	0.8%	33'160
2	Enseignement et formation	0.4%	19'500
3	Culture, loisirs et culte	0.1%	4'150
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	4.3%	189'100
6	Trafic	0.8%	35'700
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	23.9%	1'054'651
8	Economie publique, yc services industriels	0.2%	8'300
9	Finances et impôts	68.1%	3'004'500

Total **4'411'661**

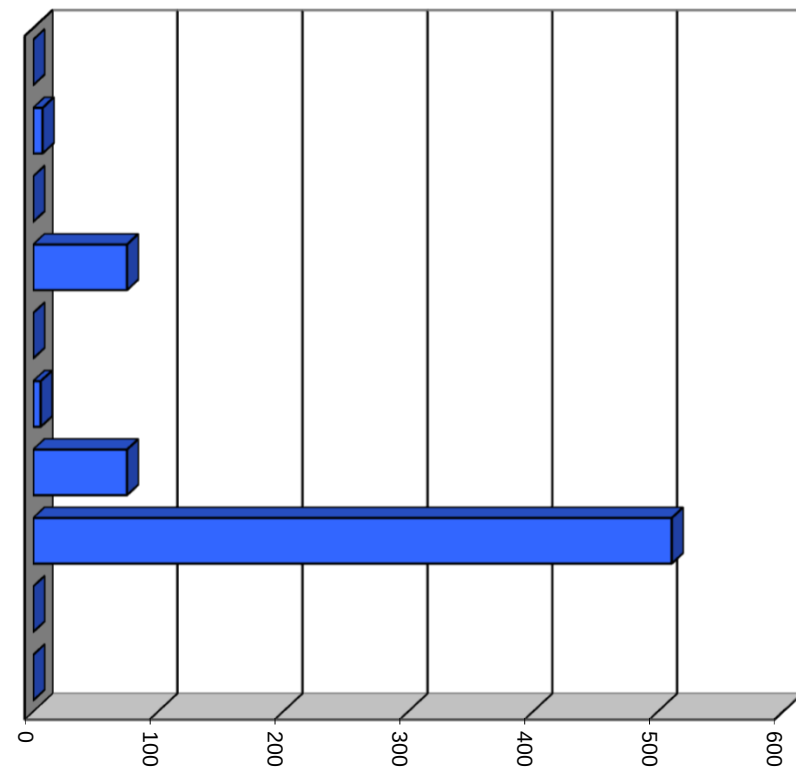


Milliers

Comptes des investissements selon les tâches, dépenses

0	Administration générale	0.0%	0
1	Sécurité publique	1.1%	7'500
2	Enseignement et formation	0.0%	0
3	Culture, loisirs et culte	11.1%	75'000
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	0.9%	6'000
6	Trafic	11.1%	75'000
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	75.8%	511'000
8	Economie publique, yc services industriels	0.0%	0
9	Finances et impôts	0.0%	0

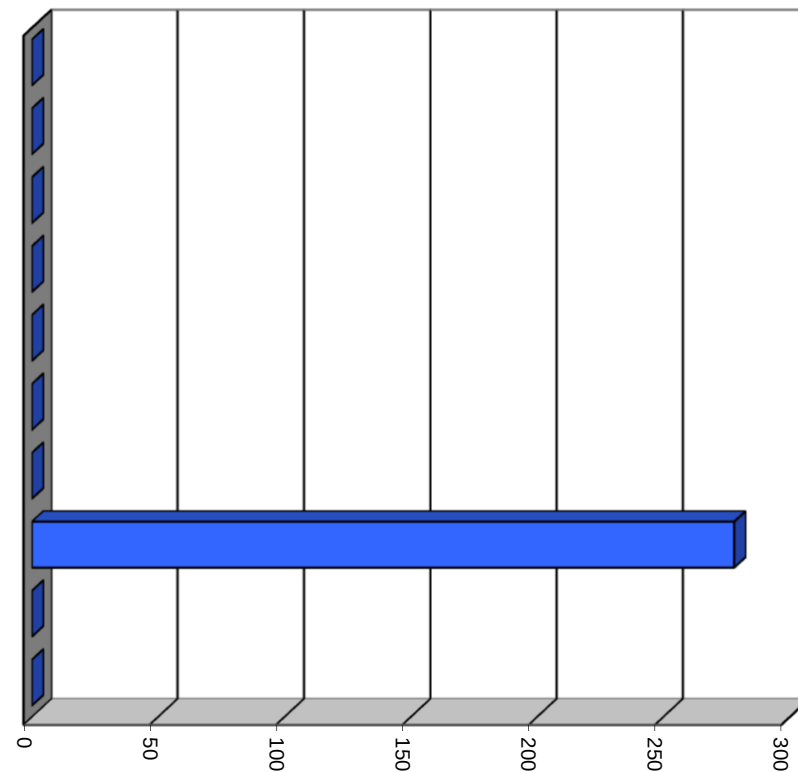
Total **674'500**



Milliers

Comptes des investissements selon les tâches, recettes

0	Administration générale	0.0%	0
1	Sécurité publique	0.0%	0
2	Enseignement et formation	0.0%	0
3	Culture, loisirs et culte	0.0%	0
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	0.0%	0
6	Trafic	0.0%	0
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	100.0%	278'000
8	Economie publique, yc services industriels	0.0%	0
9	Finances et impôts	0.0%	0
Total			278'000



Milliers

1. Degré d'autofinancement (I1)		MCH	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+	fr.	66'960.93	-	-	-	-	-
Excédent de charges du compte de fonctionnement	-	fr.	-	604'819.00	553'744.00	556'500.00	571'500.00	548'500.00
Amortissements du patrimoine administratif	331	+	fr.	680'736.43	675'249.00	626'499.00	620'500.00	602'500.00
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+	fr.	87'996.00	-	-	-	-
Amortissement du découvert du bilan	333	+	fr.	-	-	-	-	-
Autofinancement	=	fr.	835'693.36	70'430.00	72'755.00	64'000.00	54'000.00	54'000.00
Dépenses d'investissement reportées au bilan	5	+	fr.	3'238'557.01	813'000.00	674'500.00	612'000.00	692'000.00
Recettes d'investissement reportées au bilan	6	-	fr.	1'064'773.40	302'750.00	278'000.00	45'000.00	20'000.00
Investissements nets	=	fr.	2'173'783.61	510'250.00	396'500.00	567'000.00	672'000.00	397'000.00
Autofinancement x 100								
Investissements nets								
=			38.4%	13.8%	18.3%	11.3%	8.0%	13.6%

Valeurs indicatives

I1 ≥ 100%	5 - très bien
80% ≤ I1 < 100%	4 - bien
60% ≤ I1 < 80%	3 - satisfaisant (à court terme)
0% ≤ I1 < 60%	2 - insuffisant
I1 < 0%	1 - très mauvais

2. Capacité d'autofinancement (I2)		MCH	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+	fr.	66'960.93	-	-	-	-	-
Excédent de charges du compte de fonctionnement	-	fr.	-	604'819.00	553'744.00	556'500.00	571'500.00	548'500.00
Amortissements du patrimoine administratif	331	+	fr.	680'736.43	675'249.00	626'499.00	620'500.00	625'500.00
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+	fr.	87'996.00	-	-	-	-
Amortissement du découvert du bilan	333	+	fr.	-	-	-	-	-
Autofinancement	=	fr.	835'693.36	70'430.00	72'755.00	64'000.00	54'000.00	54'000.00
Revenus du compte de fonctionnement	4	+	fr.	5'183'076.67	3'957'870.00	4'411'661.00	4'510'000.00	4'590'000.00
Subventions redistribuées	47	-	fr.	-	-	-	-	-
Prélèvements sur les financements spéciaux	48	-	fr.	-	-	-	-	-
Imputations internes	49	-	fr.	655'326.82	151'085.00	493'826.00	530'000.00	555'000.00
Revenus financiers		fr.	4'527'749.85	3'806'785.00	3'917'835.00	3'980'000.00	4'035'000.00	4'100'000.00
Autofinancement x 100								
		=	18.5%	1.9%	1.9%	1.6%	1.3%	1.3%
Revenus financiers								

Valeurs indicatives

I2	≥	20%	5 - très bien
15%	≤	I2 < 20%	4 - bien
8%	≤	I2 < 15%	3 - satisfaisant
0%	≤	I2 < 8%	2 - insuffisant
I2	<	0%	1 - très mauvais

3. Taux des amortissements ordinaires (I3)		MCH	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Patrimoine administratif avant amortissement	+	fr.	6'797'826.43	6'539'344.00	6'260'595.00	6'201'096.00	6'252'596.00	6'024'096.00
Prêts et participations permanentes avant amortissement	-	fr.	-	-	-	-	-	-
Patrimoine administratif à amortir	=	fr.	6'797'826.43	6'539'344.00	6'260'595.00	6'201'096.00	6'252'596.00	6'024'096.00
Amortissements ordinaires du patrimoine administratif	3310	=	fr. 680'736.43	675'249.00	626'499.00	620'500.00	625'500.00	602'500.00
Amortissements x 100		=	10.0%	10.3%	10.0%	10.0%	10.0%	10.0%
Patrimoine administratif à amortir								

Amortissements ordinaires:

minimum 10 % du patrimoine administratif en application de l'art. 51, al. 1 de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes du 16 juin 2004

Valeurs indicatives

I3	≥	10%	5 - amortissements suffisants
8%	≤	I3 < 10%	4 - amortissements moyens (à court terme)
5%	≤	I3 < 8%	3 - amortissements faibles
2%	≤	I3 < 5%	2 - amortissements insuffisants
I3	<	2%	1 - amortissements nettement insuffisants

4. Endettement net par habitant (I4)		MCH	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Engagements courants	20	+	fr.	529'543.77				
Dettes à court terme	21	+	fr.	-				
Dettes à moyen et à long terme	22	+	fr.	5'720'000.00				
Engagements envers des entités particulières	23	+	fr.	-				
Provisions	24	+	fr.	-				
Passifs transitoires	25	+	fr.	16'676.81				
Dette brute	=		fr.	6'266'220.58				
Ou								
Total des passifs	2	+	fr.	9'197'261.63				
Fortune nette	29	-	fr.	2'432'792.99				
Financements spéciaux	28	-	fr.	498'248.06				
Dette brute	=		fr.	6'266'220.58	6'706'040.58	7'029'785.58	7'532'785.58	8'150'785.58
Disponibilités	10		fr.	343'761.13				
Avoir	11	+	fr.	920'897.40				
Placements	12	+	fr.	978'814.95				
Actifs transitoires	13	+	fr.	924'694.15				
Patrimoine financier réalisable	=		fr.	3'168'167.63	3'168'167.63	3'168'167.63	3'168'167.63	3'168'167.63
Endettement net				3'098'052.95	3'537'872.95	3'861'617.95	4'364'617.95	4'982'617.95
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)				912	900	920	950	960
								990
Dette brute – Patrimoine financier réalisable		=		3'397	3'931	4'197	4'594	5'190
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)								5'379

Valeurs indicatives

I4 < 3'000	5 - endettement faible
3'000 ≤ I4 < 5'000	4 - endettement mesuré
5'000 ≤ I4 < 7'000	3 - endettement important
7'000 ≤ I4 < 9'000	2 - endettement très important
I4 ≥ 9'000	1 - endettement excessif

5. Taux du volume de la dette brute (I5)		MCH	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Engagements courants	20 + fr.		529'543.77					
Dettes à court terme	21 + fr.		-					
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.		5'720'000.00					
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.		-					
Provisions	24 + fr.		-					
Passifs transitoires	25 + fr.		16'676.81					
Dette brute	= fr.		6'266'220.58					
Ou								
Total des passifs	2 + fr.		9'197'261.63					
Fortune nette	29 - fr.		2'432'792.99					
Financements spéciaux	28 - fr.		498'248.06					
Dette brute	= fr.		6'266'220.58	6'706'040.58	7'029'785.58	7'532'785.58	8'150'785.58	8'493'785.58
Revenus du compte de fonctionnement	4 + fr.		5'183'076.67	3'957'870.00	4'411'661.00	4'510'000.00	4'590'000.00	4'640'000.00
Subventions redistribuées	47 - fr.		-	-	-	-	-	-
Prélèvements sur les financements spéciaux	48 - fr.		-	-	-	-	-	-
Imputations internes	49 - fr.		655'326.82	151'085.00	493'826.00	530'000.00	555'000.00	540'000.00
Revenus financiers	= fr.		4'527'749.85	3'806'785.00	3'917'835.00	3'980'000.00	4'035'000.00	4'100'000.00
Dette brute x100								
		=	138.4%	176.2%	179.4%	189.3%	202.0%	207.2%
Revenus financiers								

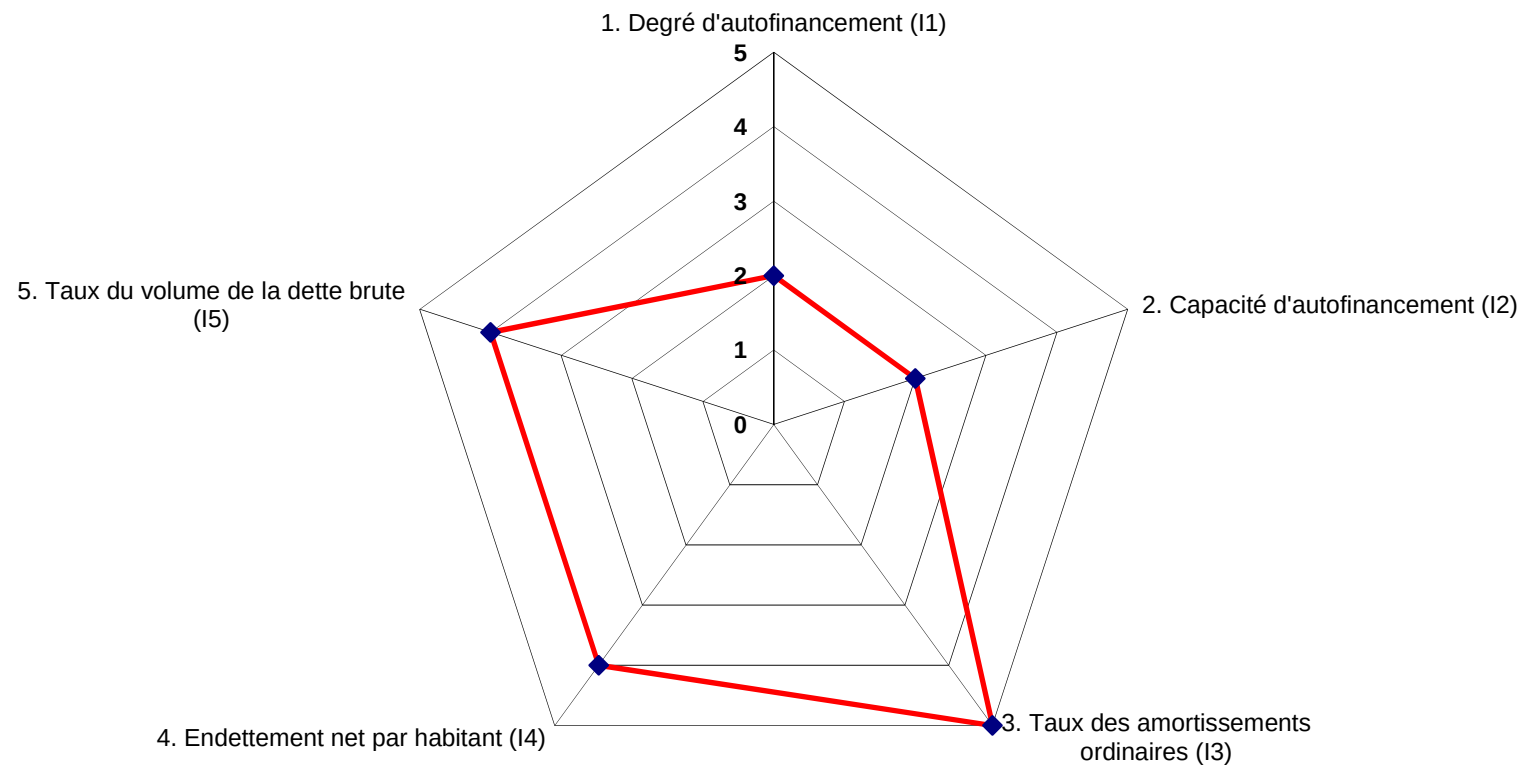
Valeurs indicatives

I5	< 150%	5 - très bien
150% ≤ I5	< 200%	4 - bien
200% ≤ I5	< 250%	3 - satisfaisant
250% ≤ I5	< 300%	2 - insuffisant
I5	≥ 300%	1 - mauvais

Aperçu des indicateurs financiers

		Comptes	Budget	Budget	
1. Degré d'autofinancement (I1)		2016	2017	2018	Moyenne
(Autofinancement en pour cent de l'investissement net)		38.4%	13.8%	18.3%	31.8%
Valeurs indicatives					
	I1 ≥ 100%	5 - très bien			
80%	≤ I1 < 100%	4 - bien			
60%	≤ I1 < 80%	3 - satisfaisant (à court terme)			
0%	≤ I1 < 60%	2 - insuffisant			
I1	< 0%	1 - très mauvais			
NB : Si les investissements nets sont négatifs (recettes d'investissements supérieures aux dépenses d'investissements), le ratio n'a pas de valeur indicative et c'est pourquoi il n'est pas pris en compte dans le calcul de la moyenne.					
2. Capacité d'autofinancement (I2)		2016	2017	2018	Moyenne
(Autofinancement en pour cent des revenus financiers)		18.5%	1.9%	1.9%	8.0%
Valeurs indicatives					
	I2 ≥ 20%	5 - très bien			
15%	≤ I2 < 20%	4 - bien			
8%	≤ I2 < 15%	3 - satisfaisant			
0%	≤ I2 < 8%	2 - insuffisant			
I2	< 0%	1 - très mauvais			
3. Taux des amortissements ordinaires (I3)		2016	2017	2018	Moyenne
(Amortissements ordinaires en % du PA à amortir)		10.0%	10.3%	10.0%	10.1%
Valeurs indicatives					
	I3 ≥ 10%	5 - amortissements suffisants			
8%	≤ I3 < 10%	4 - amortissements moyens (à court terme)			
5%	≤ I3 < 8%	3 - amortissements faibles			
2%	≤ I3 < 5%	2 - amortissements insuffisants			
I3	< 2%	1 - amortissements nettement insuffisants			
4. Endettement net par habitant (I4)		2016	2017	2018	Moyenne
(Dette brute moins PF réalisable par habitant)		3'397	3'931	4'197	3'842
Valeurs indicatives					
	I4 < 3'000	5 - endettement faible			
3'000	≤ I4 < 5'000	4 - endettement mesuré			
5'000	≤ I4 < 7'000	3 - endettement important			
7'000	≤ I4 < 9'000	2 - endettement très important			
I4	≥ 9'000	1 - endettement excessif			
5. Taux du volume de la dette brute (I5)		2016	2017	2018	Moyenne
(Dette brute en % des revenus financiers)		138.4%	176.2%	179.4%	163.3%
Valeurs indicatives					
	I5 < 150%	5 - très bien			
150%	≤ I5 < 200%	4 - bien			
200%	≤ I5 < 250%	3 - satisfaisant			
250%	≤ I5 < 300%	2 - insuffisant			
I5	≥ 300%	1 - mauvais			

Graphique des indicateurs - moyenne des trois années



Evolution indicateurs	Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1. Degré d'autofinancement (I1)	38.4%	13.8%	18.3%	11.3%	8.0%	13.6%
	insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant
2. Capacité d'autofinancement (I2)	18.5%	1.9%	1.9%	1.6%	1.3%	1.3%
	bien	insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant
3. Taux des amortissements ordinaires (I3)	10.0%	10.3%	10.0%	10.0%	10.0%	10.0%
	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant
4. Endettement net par habitant (I4)	3'397	3'931	4'197	4'594	5'190	5'379
	mesuré	mesuré	mesuré	mesuré	important	important
5. Taux du volume de la dette brute (I5)	138.4%	176.2%	179.4%	189.3%	202.0%	207.2%
	très bien	bien	bien	bien	satisfaisant	satisfaisant



Commune de St-Gingolph
(Valais)

Complément au budget 2018

Municipalité de St-Gingolph

Ofs 163

Analyse financière

Comptes 2012 - 2016

Budgets 2017 - 2018

Plan financier 2019- 2021

cliquer et
choisir ou
effacer-->

Municipalité de	St-Gingolph	Ofs 163	objet
-----------------	-------------	---------	-------

cliquer et choisir --->

à remplir ou à choisir		Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Compte 2015	Compte 2016	Budget 2017	Budget 2018	Planfin 2019	Planfin 2020	Planfin 2021
ANNEES ESPOP -1		932	939	951	917	912	900	920	950	960	990
10	Disponibilités	993 853	642 983	74 377	289 474	343 761					
11	Avoirs	613 630	675 472	643 653	805 426	920 897					
12	Placements	938 401	940 135	955 576	977 915	978 815					
13	Actifs transitoires	7 757	23 691	288 561	42 696	924 694					
Total patrimoine administratif (PA) 31.12.		3 374 082	3 603 086	4 172 092	4 624 043	6 029 094	5 864 095	5 634 096	5 580 596	5 627 096	5 421 596
15	Prêts et participations permanentes										
PA avant amortissement dont prêts et part. avant amort.		4 055 798	4 267 477	4 710 272	5 261 152	6 797 826	6 539 344	6 260 595	6 201 096	6 252 596	6 024 096
19	Découvert au bilan										402 270
2	Total passif	5 927 723	5 885 367	6 134 260	6 739 554	9 197 262					
20	Engagements courants	508 190	543 002	868 630	499 728	529 544					
21	Dettes à court terme										
22	Dettes à moyen et à long terme	2 755 000	2 610 000	2 465 000	3 365 011	5 720 000					
23	Engagements envers des entités particulières										
24	Provisions										
25	Passifs transitoires	1 000	430	1 114	10 735	16 677					
28	Engagements envers des financements spéciaux	495 098	495 098	498 248	498 248	498 248					
29	Fortune nette	2 100 494	2 168 434	2 236 836	2 365 832	2 432 793	1 827 974	1 274 230	717 730	146 230	- 402 270
3	Total des charges (manuellement, sans 3310, 3311, 3320, 3321, 3330, 3331, 3332, 3333)	3 512 372	3 503 487	3 614 107	3 844 893	4 347 383	3 887 440	4 338 906	4 446 000	4 536 000	4 586 000
30	Charges de personnel	894 118	874 023	849 475	902 898	949 105	938 250	954 705	960 000	965 000	970 000
31	Biens, services et marchandises	959 194	988 210	921 492	998 792	986 480	988 375	1 027 695	1 045 000	1 060 000	1 075 000
32	Intérêts passifs	59 375	55 865	57 017	54 619	57 253	58 000	58 000	58 000	58 000	58 000
330	Amortissements patrimoine financier	71 453	20 648	68 930	57 121	103 233	49 000	54 000	55 000	55 000	55 000
3310	Amortissements ordinaires PA sans prêts et part.	406 435	427 531	472 186	527 112	680 736	675 249	626 499	620 500	625 500	602 500
3311	Amortissements ordinaires PA prêts et part.										
3320	Amortissements complémentaires PA sans prêts et part.	275 281	236 860	65 994	109 997	87 996					
3321	Amortissements complémentaires PA prêts et part.										
333	Amortissements découvert au bilan										
34	Parts à des contributions sans affectation	11 457	10 298	9 119	11 189	17 592	14 000	18 000	18 000	18 000	18 000
35	Dédommagements versés à des collectivités publiques	382 087	422 342	507 696	579 654	551 303	593 500	558 850	580 000	600 000	620 000
36	Subventions accordées	1 020 788	1 002 201	1 065 029	1 125 620	1 027 090	1 095 230	1 173 830	1 200 000	1 225 000	1 250 000
37	Subventions redistribuées										
38	Attributions aux financements spéciaux	- 32 460		3 150							
39	Imputations internes	113 900	129 900	135 350	115 000	655 327	151 085	493 826	530 000	555 000	540 000
3	Total des charges	4 161 627	4 167 878	4 155 437	4 482 002	5 116 116	4 562 689	4 965 405	5 066 500	5 161 500	5 188 500

cliquer et
choisir ou
effacer-->

Municipalité de **St-Gingolph**

Ofs **163**

objet

cliquer et choisir --->

à remplir ou à choisir		Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Compte 2015	Compte 2016	Budget 2017	Budget 2018	Planfin 2019	Planfin 2020	Planfin 2021
ANNEES ESPOP -1		932	939	951	917	912	900	920	950	960	990
4	Total des revenus (manuellement, sans 48)	4 229 567	4 236 279	4 219 869	4 546 566	5 183 077	3 957 870	4 411 661	4 510 000	4 590 000	4 640 000
40	Impôts	2 926 624	2 861 676	2 871 755	3 096 946	3 043 329	2 493 000	2 465 000	2 485 000	2 510 000	2 540 000
41	Patentes et concessions	49 536	53 384	52 668	49 139	46 240	45 900	50 000	55 000	55 000	60 000
42	Revenus des biens	188 574	185 729	191 927	210 997	204 606	238 215	237 715	240 000	240 000	240 000
43	Contributions	706 002	575 866	697 588	683 819	714 280	599 570	798 920	810 000	820 000	830 000
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation	91 844	139 561	110 503	185 981	233 803	291 700	222 200	235 000	245 000	255 000
45	Restitutions de collectivités publiques	103 562	99 944	107 371	107 267	121 825	104 300	104 100	105 000	105 000	105 000
46	Subventions	49 525	190 219	52 707	97 418	163 667	34 100	39 900	50 000	60 000	70 000
47	Subventions à redistribuer										
48	Prélèvements sur les financements spéciaux										
49	Imputations internes	113 900	129 900	135 350	115 000	655 327	151 085	493 826	530 000	555 000	540 000
4	Total des revenus	4 229 567	4 236 279	4 219 869	4 546 566	5 183 077	3 957 870	4 411 661	4 510 000	4 590 000	4 640 000
	Marge d'autofinancement	749 656	732 792	602 612	701 673	835 693	70 430	72 755	64 000	54 000	54 000
5	Total des dépenses (investissements)	863 787	1 050 397	1 334 249	1 416 420	3 238 557	813 000	674 500	612 000	692 000	457 000
52	Prêts et participations permanentes										
6	Total des recettes (investissements)	192 561	157 002	227 063	327 360	1 064 773	302 750	278 000	45 000	20 000	60 000
62	Remboursements de prêts et participations permanentes										
	Investissements nets dont prêts et participations	671 226	893 395	1 107 186	1 089 060	2 173 784	510 250	396 500	567 000	672 000	397 000

Résultats	Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Compte 2015	Compte 2016	Budget 2017	Budget 2018	Planfin 2019	Planfin 2020	Planfin 2021
-----------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	-----------------	-----------------	-----------------

Prévisions compte de fonctionnement

Total des charges financières	3 479 912	3 503 487	3 617 257	3 844 893	4 347 383	3 887 440	4 338 906	4 446 000	4 536 000	4 586 000
Total des revenus financiers	4 229 567	4 236 279	4 219 869	4 546 566	5 183 077	3 957 870	4 411 661	4 510 000	4 590 000	4 640 000
Marge d'autofinancement	749 656	732 792	602 612	701 673	835 693	70 430	72 755	64 000	54 000	54 000
Amortissements ordinaires	406 435	427 531	472 186	527 112	680 736	675 249	626 499	620 500	625 500	602 500
Amortissements complémentaires	275 281	236 860	65 994	109 997	87 996	0	0	0	0	0
Amortissement découvert au bilan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Excédent revenus (+) charges (-)	67 940	68 402	64 432	64 564	66 961	- 604 819	- 553 744	- 556 500	- 571 500	- 548 500

Prévision du compte des investissements

Total des dépenses	863 787	1 050 397	1 334 249	1 416 420	3 238 557	813 000	674 500	612 000	692 000	457 000
Total des recettes	192 561	157 002	227 063	327 360	1 064 773	302 750	278 000	45 000	20 000	60 000
Investissements nets	671 226	893 395	1 107 186	1 089 060	2 173 784	510 250	396 500	567 000	672 000	397 000

Financement des investissements

Report des investissements nets	671 226	893 395	1 107 186	1 089 060	2 173 784	510 250	396 500	567 000	672 000	397 000
Marge d'autofinancement	749 656	732 792	602 612	701 673	835 693	70 430	72 755	64 000	54 000	54 000
Excédent (+) découvert (-) de financement	78 430	- 160 602	- 504 574	- 387 387	- 1 338 090	- 439 820	- 323 745	- 503 000	- 618 000	- 343 000

Modification de la fortune/découvert

Solde du compte de fonctionnement	67 940	68 402	64 432	64 564	66 961	- 604 819	- 553 744	- 556 500	- 571 500	- 548 500
Amortissement du découvert	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fortune nette (+) / découvert du bilan (-)	2 168 434	2 236 836	2 301 268	2 365 832	2 432 793	1 827 974	1 274 230	717 730	146 230	- 402 270

Calcul des amortissements de la planification financière

Municipalité de St-Gingolph Ofs 163		Budget	Budget	Planfin	Planfin	Planfin
	n	2017	2018	2019	2020	2021
	n-1	2016	2017	2018	2019	2020
	n-2	2015	2016	2017	2018	2019
Patrimoine administratif de l'année précédente sans les prêts et participations permanentes		6 029 094	5 864 095	5 634 096	5 580 596	5 627 096
Investissements nets sans les prêts et participations permanentes (selon le budget des investissements)	+	510 250	396 500	567 000	672 000	397 000
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)	=	6 539 344	6 260 595	6 201 096	6 252 596	6 024 096
Amortissements ordinaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes	-	675 249	626 499	620 500	625 500	602 500
Amortissements complémentaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes	-	0	0	0	0	0
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (après les amortissements)	=	5 864 095	5 634 096	5 580 596	5 627 096	5 421 596

Contrôle des amortissements ordinaires selon le loi

Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)		6 539 344	6 260 595	6 201 096	6 252 596	6 024 096
10 % amortissements ordinaires du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)		653 934	626 060	620 110	625 260	602 410
<i>Ecart par rapport aux amortissements ordinaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes</i> <i>(nég. = insuffisant)</i>	=	21 315	440	390	240	90

1. Degré d'autofinancement	MCH	Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Compte 2015	Compte 2016	Budget 2017	Budget 2018	Planfin 2019	Planfin 2020	Planfin 2021
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+ fr.	67 940	68 402	64 432	64 564	66 961	0	0	0	0	0
Excédent de charges du compte de fonctionnement	- fr.	0	0	0	0	0	604 819	553 744	556 500	571 500	548 500
Amortissements du patrimoine administratif	331 + fr.	406 435	427 531	472 186	527 112	680 736	675 249	626 499	620 500	625 500	602 500
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332 + fr.	275 281	236 860	65 994	109 997	87 996	0	0	0	0	0
Amortissement du découvert du bilan	333 + fr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autofinancement	=	749 656	732 792	602 612	701 673	835 693	70 430	72 755	64 000	54 000	54 000
Dépenses d'investissement reportées au bilan	5 + fr.	863 787	1 050 397	1 334 249	1 416 420	3 238 557	813 000	674 500	612 000	692 000	457 000
Recettes d'investissement reportées au bilan	6 - fr.	192 561	157 002	227 063	327 360	1 064 773	302 750	278 000	45 000	20 000	60 000
Investissements nets	=	671 226	893 395	1 107 186	1 089 060	2 173 784	510 250	396 500	567 000	672 000	397 000
Autofinancement x 100		111.7%	82.0%		64.4%						
Investissements nets	=			54.4%		38.4%	13.8%	18.3%	11.3%	8.0%	13.6%

Municipalité de St-Gingolph Ofs 163

Valeurs indicatives	
VI ≥ 100%	très bien
80% ≤ VI < 100%	bien
60% ≤ VI < 80%	satisfaisant (à court terme)
0% ≤ VI < 60%	insuffisant
VI < 0%	très mauvais

2. Capacité d'autofinancement		MCH	Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Compte 2015	Compte 2016	Budget 2017	Budget 2018	Planfin 2019	Planfin 2020	Planfin 2021
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+	fr.	67 940	68 402	64 432	64 564	66 961	0	0	0	0	0
Excédent de charges du compte de fonctionnement	-	fr.	0	0	0	0	0	604 819	553 744	556 500	571 500	548 500
Amortissements du patrimoine administratif	331	+	fr.	406 435	427 531	472 186	527 112	680 736	675 249	626 499	620 500	625 500
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+	fr.	275 281	236 860	65 994	109 997	87 996	0	0	0	0
Amortissement du découvert du bilan	333	+	fr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autofinancement	=			749 656	732 792	602 612	701 673	835 693	70 430	72 755	64 000	54 000
Revenus du compte de fonctionnement	4	+	fr.	4 229 567	4 236 279	4 219 869	4 546 566	5 183 077	3 957 870	4 411 661	4 510 000	4 590 000
Subventions redistribuées	47	-	fr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prélèvements sur les financements spéciaux	48	-	fr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Imputations internes	49	-	fr.	113 900	129 900	135 350	115 000	655 327	151 085	493 826	530 000	555 000
Revenus financiers	=			4 115 667	4 106 379	4 084 519	4 431 566	4 527 750	3 806 785	3 917 835	3 980 000	4 035 000
Autofinancement x 100				18.2%	17.8%	14.8%	15.8%	18.5%				
Revenus financiers									1.9%	1.9%	1.6%	1.3%

Municipalité de St-Gingolph Ofs 163

Valeurs indicatives		
VI	≥ 20%	très bien
15% ≤ VI	< 20%	bien
8% ≤ VI	< 15%	satisfaisant
0% ≤ VI	< 8%	insuffisant
VI	< 0%	très mauvais

3.1 Taux des amortissements ordinaires	MCH	Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Compte 2015	Compte 2016	Budget 2017	Budget 2018	Planfin 2019	Planfin 2020	Planfin 2021
Patrimoine administratif avant amortissement	+ fr.	4 055 798	4 267 477	4 710 272	5 261 152	6 797 826	6 539 344	6 260 595	6 201 096	6 252 596	6 024 096
Prêts et participations permanentes avant amortissement	- fr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Patrimoine administratif à amortir	=	4 055 798	4 267 477	4 710 272	5 261 152	6 797 826	6 539 344	6 260 595	6 201 096	6 252 596	6 024 096
Amortissements ordinaires du patrimoine administratif	3310 =	406 435	427 531	472 186	527 112	680 736	675 249	626 499	620 500	625 500	602 500
Amortissements x 100		10.0%	10.0%	10.0%	10.0%	10.0%	10.3%	10.0%	10.0%	10.0%	10.0%
Patrimoine administratif à amortir	=										

Municipalité de St-Gingolph Ofs 163

Valeurs indicatives		
VI	≥ 10%	Amortissements suffisants
8% ≤ VI	< 10%	Amortissements moyens (à court terme)
5% ≤ VI	< 8%	Amortissements faibles
2% ≤ VI	< 5%	Amortissements insuffisants
VI	< 2%	Amortissements nettement insuffisants

4. Endettement net par habitant		MCH	Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Compte 2015	Compte 2016	Budget 2017	Budget 2018	Planfin 2019	Planfin 2020	Planfin 2021
Engagements courants	20	+	fr.	508 190	543 002	868 630	499 728	529 544				
Dettes à court terme	21	+	fr.									
Dettes à moyen et long termes	22	+	fr.	2 755 000	2 610 000	2 465 000	3 365 011	5 720 000				
Engagements envers des entités particulières	23	+	fr.									
Provisions	24	+	fr.									
Passifs transitoires	25	+	fr.	1 000	430	1 114	10 735	16 677				
Dette brute	=			3 264 190	3 153 432	3 334 744	3 875 474	6 266 221				
Ou												
Total des passifs	2	+	fr.	5 927 723	5 885 367	6 134 260	6 739 554	9 197 262				
Fortune nette	29	-	fr.	2 168 434	2 236 836	2 301 268	2 365 832	2 432 793				
Financements spéciaux	28	-	fr.	495 098	495 098	498 248	498 248	498 248				
Dette brute	=			3 264 190	3 153 432	3 334 744	3 875 474	6 266 221	6 706 041	7 029 786	7 532 786	8 150 786
												8 493 786
Disponibilités	10	fr.		993 853	642 983	74 377	289 474	343 761				
Avoir	11	+	fr.	613 630	675 472	643 653	805 426	920 897				
Placements (seulement les actifs réalisables)	12	+	fr.	938 401	940 135	955 576	977 915	978 815				
Actifs transitoires	13	+	fr.	7 757	23 691	288 561	42 696	924 694				
Patrimoine financier réalisable	=			2 553 641	2 282 281	1 962 168	2 115 512	3 168 168	3 168 168	3 168 168	3 168 168	3 168 168
Endettement net (+) / Fortune nette (-)				710 549	871 151	1 372 576	1 759 963	3 098 053	3 537 873	3 861 618	4 364 618	5 325 618
Nombre d'habitant (population ESPOP année N-1)				932	939	951	917	912	900	920	950	990
Dette brute – Patrimoine financier réalisable				762	928	1'443	1'919	3'397	3'931	4'197	4'594	5'190
Nombre d'habitant (population ESPOP année N-1)												5'379

Municipalité de St-Gingolph Ofs 163

Valeurs indicatives		
VI	< 3'000	Endettement faible
3'000	≤ VI < 5'000	Endettement mesuré
5'000	≤ VI < 7'000	Endettement important
7'000	≤ VI < 9'000	Endettement très important
	VI ≥ 9'000	Endettement excessif

5. Taux du volume de la dette brute		MCH	Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Compte 2015	Compte 2016	Budget 2017	Budget 2018	Planfin 2019	Planfin 2020	Planfin 2021
Engagements courants	20	+	fr.	508 190	543 002	868 630	499 728	529 544				
Dettes à court terme	21	+	fr.									
Dettes à moyen et long termes	22	+	fr.	2 755 000	2 610 000	2 465 000	3 365 011	5 720 000				
Engagements envers des entités particulières	23	+	fr.									
Provisions	24	+	fr.									
Passifs transitoires	25	+	fr.	1 000	430	1 114	10 735	16 677				
Dette brute	=			3 264 190	3 153 432	3 334 744	3 875 474	6 266 221				
Ou												
Total des passifs	2	+	fr.	5 927 723	5 885 367	6 134 260	6 739 554	9 197 262				
Fortune nette	29	-	fr.	2 168 434	2 236 836	2 301 268	2 365 832	2 432 793				
Financements spéciaux	28	-	fr.	495 098	495 098	498 248	498 248	498 248				
Dette brute	=			3 264 190	3 153 432	3 334 744	3 875 474	6 266 221	6 706 041	7 029 786	7 532 786	8 150 786
Revenus du compte de fonctionnement	4	+	fr.	4 229 567	4 236 279	4 219 869	4 546 566	5 183 077	3 957 870	4 411 661	4 510 000	4 590 000
Subventions redistribuées	47	-	fr.									4 640 000
Prélèvements sur les financements spéciaux	48	-	fr.									
Imputations internes	49	-	fr.	113 900	129 900	135 350	115 000	655 327	151 085	493 826	530 000	555 000
Revenus financiers	=			4 115 667	4 106 379	4 084 519	4 431 566	4 527 750	3 806 785	3 917 835	3 980 000	4 035 000
Dette brute x100				79.3%	76.8%	81.6%	87.5%	138.4%	176.2%	179.4%	189.3%	202.0%
Revenus financiers		=										207.2%

Municipalité de St-Gingolph Ofs 163

Valeurs indicatives	
VI < 150%	très bien
150% ≤ VI < 200%	bien
200% ≤ VI < 250%	satisfaisant
250% ≤ VI < 300%	insuffisant
VI ≥ 300%	mauvais

Municipalité de St-Gingolph Ofs 163

objet

Indicateurs - récapitulatif	Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Compte 2015	Compte 2016	Budget 2017	Budget 2018	Planfin 2019	Planfin 2020	Planfin 2021
1. Degré d'autofinancement	111.7%	82.0%		64.4%						
			54.4%		38.4%	13.8%	18.3%	11.3%	8.0%	13.6%
2. Capacité d'autofinancement	18.2%	17.8%	14.8%	15.8%	18.5%					
						1.9%	1.9%	1.6%	1.3%	1.3%
3.1 Taux des amortissements ordinaires	10.0%	10.0%	10.0%	10.0%	10.0%	10.3%	10.0%	10.0%	10.0%	10.0%
4. Endettement net par habitant	762	928	1'443	1'919	3'397	3'931	4'197	4'594	5'190	5'379
5. Taux du volume de la dette brute	79.3%	76.8%	81.6%	87.5%	138.4%	176.2%	179.4%	189.3%	202.0%	207.2%

Municipalité de St-Gingolph Ofs 163

objet

Indicateurs - récapitulatif	Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Compte 2015	Compte 2016	Budget 2017	Budget 2018	Planfin 2019	Planfin 2020	Planfin 2021
1. Degré d'autofinancement	très bien	bien		satisfaisant						
			insuffisant		insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant
2. Capacité d'autofinancement	bien	bien	satisfaisant	bien	bien					
						insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant
3.1 Taux des amortissements ordinaires	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant
4. Endettement net par habitant	faible	faible	faible	faible	mesuré	mesuré	mesuré	mesuré	important	important
5. Taux du volume de la dette brute	très bien	très bien	très bien	très bien	très bien	bien	bien	bien	satisfaisant	satisfaisant

COMMENTAIRES SUR LE BUDGET 2018

PREAMBULE

Acceptation du budget de l'exercice précédent

Le procès-verbal de l'assemblée primaire du 20.02.2017 confirme, au chiffre 2.2, l'acceptation du budget 2017.

Extrait in parte qua de l'Assemblée primaire du 20.02.2017

Présence : La séance débute à 20.00 heures, sous la présidence de M. Werner Grange, et en présence de M. Max-Alexandre Derivaz, Vice-Président, Mme Joëlle Chaperon, conseillère, MM. Laurent Benozzi et Marco Steib conseillers. M. Michael Breuss, en déplacement à l'étranger, est excusé.

53 personnes assistent à cette séance, dont 4 sans droit de vote.

Budget 2017

2.1 : M. Werner Grange, en charge du dicastère des finances, procède à la lecture du budget 2017 comme suit :

<u>Compte de fonctionnement</u>	CHF
Total des charges :	4'562'689.00
Total des revenus :	3'957'870.00
Excédent de charges :	-604'819.00
Amortissements comptables :	675'249.00
Marge d'autofinancement :	70'430.00

<u>Compte d'investissement</u>	
Total des dépenses :	813'000.00
Total des recettes :	302'750.00
Investissement net :	510'250.00

<u>Compte des variations de la fortune nette</u>	
Manco de financement :	439'820.00
Investissement net :	510'250.00
Amortissements comptables :	675'249.00

Résultat de l'exercice :	-604'819.00
(diminution de la fortune)	

Le conseil communal a décidé de limiter les investissements en 2017 afin de ne pas péjorer les finances communales. L'endettement net par habitant est en forte hausse, passant de CHF 1'919.00 en 2015 à respectivement plus de CHF 4'000.00 par habitant en 2016 et de CHF 4'533.00 en 2017. Selon les appréciations cantonales, il s'agit d'un endettement « mesuré ».

2.2 : L'assemblée passe au vote et le budget 2017 est accepté comme suit :

Oui : 46 Non : 0 Abstention : 3

Pour l'année 2018, nous avons l'honneur de vous présenter le budget en format écrit et chiffré avec les commentaires suivants :

LE COMPTE ADMINISTRATIF

Le compte administratif comprend :

Le compte de fonctionnement enregistre les charges et les revenus qui influencent la fortune nette ou le découvert (opérations de consommation).

Le compte des investissements comprend les dépenses et recettes qui créent ou annihilent les biens du patrimoine administratif (opérations d'équipement).

Récapitulation des comptes de fonctionnement et d'investissements

	Budget 2017		Budget 2018		Variation	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes		
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Compte de fonctionnement</u>						
Marge d'autofinancement (Excédent des recettes de fonctionnement)		70'430		72'755	2'325	3.30
<u>Compte des investissements</u>						
Investissements nets	510'250		396'500		-113'750	-22.29
	510'250	70'430	396'500	72'755		
Manco de financement		439'820		323'745	-116'075	-26.39
	510'250	510'250	396'500	396'500	-113'750	-22.29

La marge d'autofinancement représente la part de financement dégagée par la Municipalité permettant de financer de nouveaux investissements sans recourir à l'emprunt.

En 2018, l'investissement net prévu de Fr. 396'500 est supérieur à la marge d'autofinancement qui s'élève à Fr. 72'755, provoquant ainsi un **manco de financement** de Fr. 323'745.

En comparaison avec le budget de 2017, la marge d'autofinancement s'élevait à Fr. 70'430 (variation : Fr. +2'325, +3.30%) alors que l'investissement net représentait Fr. 510'250 (variation : Fr. -113'750, -22.29%), provoquant aussi un manco de financement de Fr. 439'820 (variation : Fr. -116'075, -26.39%).

LE COMPTE DES VARIATIONS DE LA FORTUNE NETTE

Dans ce compte, les mises à l'actif des investissements bruts sont portées en regard des mises au passif des subventions d'équipement, des amortissements et de l'excédent de financement. En d'autres termes, le compte des variations de la fortune fait ressortir le résultat de l'exercice.

Compte des variations de la fortune

	Budget 2017		Budget 2018		Variation	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Fr.	%
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		
Manco de financement	439'820		323'745		-116'075	-26.39
Investissements bruts (augmentation des immobilisations)		813'000		674'500	-138'500	-17.04
Subventions et part de tiers (diminution des immobilisations)	302'750		278'000		-24'750	-8.18
Amortissements comptables ordinaires	675'249		626'499		-48'750	-7.22
	1'417'819	813'000	1'228'244	674'500		
Perte de l'exercice		604'819		553'744	-51'075	-8.44
	1'417'819	1'417'819	1'228'244	1'228'244	-189'575	-13.37

Tout comme le budget 2017, dont la perte d'exercice s'élevait à Fr. 604'819, le budget 2018 boucle également avec un manco, de l'ordre de Fr. 553'744 (variation : Fr. -51'075, soit -8.44%).

Quant aux amortissements comptables ordinaires, qui sont inférieurs de Fr. 48'750 (-7.22%) à ceux budgétisés en 2017 (Fr. 675'249), ils s'élèvent à Fr. 626'499.

Comme à son habitude, le Conseil municipal a été particulièrement prudent pour le compte de fonctionnement en raison des charges toujours croissantes liées à la RPT II. Dès lors, il est aisé de constater que la faible marge d'autofinancement de Fr. 72'755 ne couvre pas les investissements nets de Fr. 396'500, ainsi que les amortissements comptables ordinaires de Fr. 626'499, d'où cette perte d'exercice, donc une diminution de la fortune nette, de Fr. 553'744 (perte nette pour le budget 2017 : Fr. 604'819).

Compte de la fortune nette

Compte	Compte au 31.12.2016	Budget au 31.12.2017	Budget au 31.12.2018
	Fr.	Fr.	Fr.
Capital	2'365'832.06	2'432'792.99	1'827'973.99
Bénéfice (+) / Perte (-) de l'exercice	66'960.93	-604'819.00	-553'744.00
Fortune nette	2'432'792.99	1'827'973.99	1'274'229.99

LE COMPTE DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENTS

Afin de pouvoir mieux analyser la situation, le compte financier est subdivisé, d'une part, en charges et revenus de fonctionnement, et, d'autre part, en dépenses et recettes d'investissements.

LE COMPTE DE FONCTIONNEMENT : ANALYSE

Résumé en chiffres du compte de fonctionnement (après amortissements) par dicastères :

Dicastère	Charges 2018		Revenus 2018	
	Fr.	%	Fr.	%
Administration générale	507'890	10.23	62'600	1.42
Sécurité publique	275'398	5.55	33'160	0.75
Enseignement et formation	917'440	18.48	19'500	0.44
Culture, loisirs et culte	250'986	5.05	4'150	0.09
Santé	91'880	1.85	-	-
Prévoyance sociale	619'950	12.49	189'100	4.29
Trafic	413'379	8.33	35'700	0.81
Protection et aménagement de l'environnement	1'255'001	25.27	1'054'651	23.91
Economie publique	58'550	1.18	8'300	0.19
Finances et impôts	574'931	11.58	3'004'500	68.10
	4'965'405	100.00	4'411'661	100.00
Déduction des amortissements	-626'499			
Marge d'autofinancement (Excédent des revenus du compte de fonctionnement)	72'755			
	4'411'661		4'411'661	

Résumé en chiffres du compte de fonctionnement (avant amortissements) par dicastères :

Dicastère	Charges 2018		Revenus 2018	
	Fr.	%	Fr.	%
Administration générale	448'890	10.35	62'600	1.42
Sécurité publique	256'900	5.92	33'160	0.75
Enseignement et formation	852'440	19.65	19'500	0.44
Culture, loisirs et culte	234'985	5.42	4'150	0.09
Santé	91'880	2.12	-	-
Prévoyance sociale	618'950	14.27	189'100	4.29
Trafic	300'380	6.92	35'700	0.81
Protection et aménagement de l'environnement	901'000	20.77	1'054'651	23.91
Economie publique	58'550	1.35	8'300	0.19
Finances et impôts	574'931	13.25	3'004'500	68.10
	4'338'906	100.00	4'411'661	100.00
Marge d'autofinancement (Excédent des revenus du compte de fonctionnement)	72'755			
	4'411'661		4'411'661	

Le compte de fonctionnement du budget 2018 met en évidence une **marge d'autofinancement (excédent de revenus)** de **Fr. 72'755**, contre Fr. 70'430 (variation : Fr. +452'466, soit +11.64%), par rapport à l'année précédente.

Dans le détail, les charges (avant amortissements) se montent à **Fr. 4'338'906** et les **revenus** à **Fr. 4'411'661**, contre des charges de Fr. 3'887'440 et des revenus de Fr. 3'957'870 pour le budget 2017, soit une hausse respectivement de Fr. 451'466 (11.61%) et de Fr. 453'791 (+11.47%).

Ces importantes augmentations des charges et des revenus sont essentiellement dues au déficit de l'eau potable et des eaux usées pris en charge par les impôts pour Fr. 378'381.00 ainsi que les secours et assistance pour les cas sociaux pour Fr. 75'000.00.

Les tableaux et graphiques ci-dessous illustrent parfaitement les différents postes des comptes de fonctionnement.

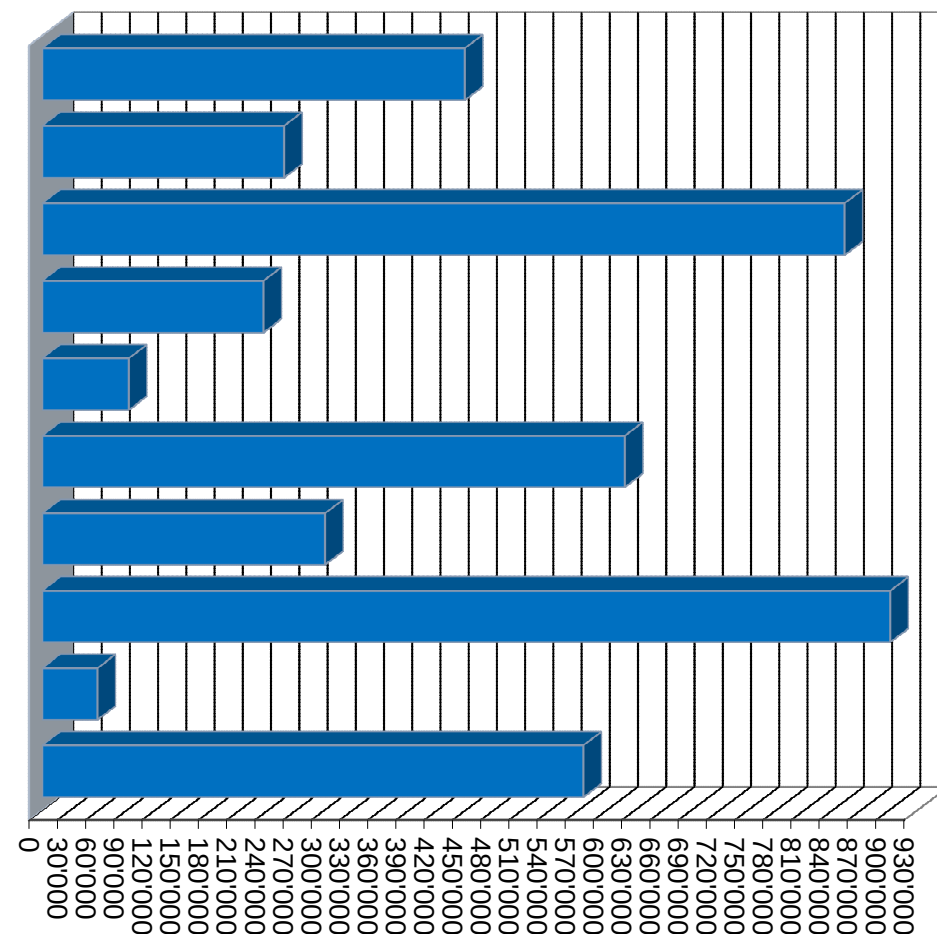
Comparaison des charges du compte de fonctionnement (avant amortissements)

En comparaison à l'année précédente, les charges de fonctionnement évoluent de la manière suivante :

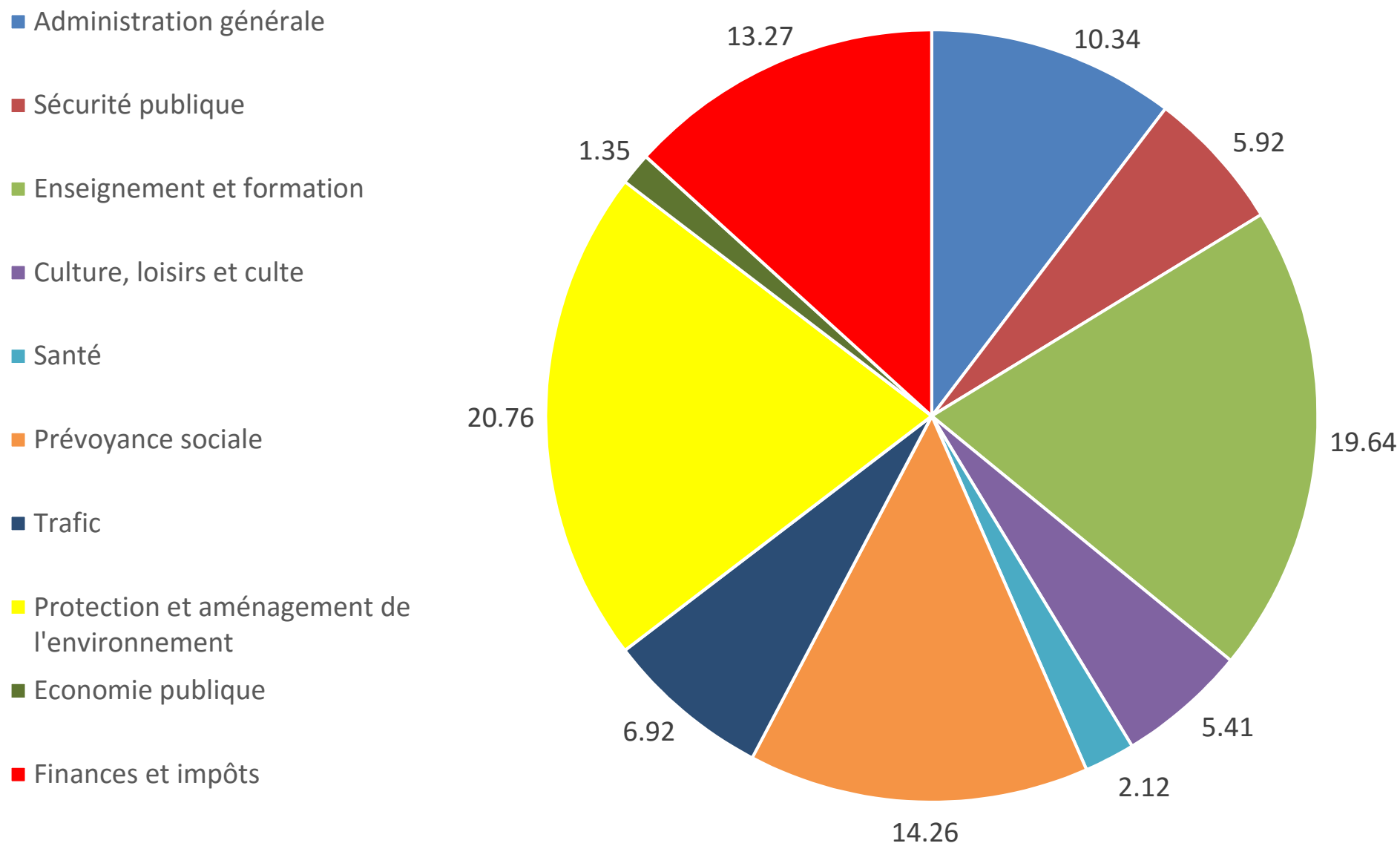
Dicastère	Charges 2017		Charges 2018		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
Administration générale	414'750	10.67	448'890	10.35	34'140	8.23
Sécurité publique	295'080	7.59	256'900	5.92	-38'180	-12.94
Enseignement et formation	838'770	21.58	852'440	19.65	13'670	1.63
Culture, loisirs et culte	243'740	6.27	234'985	5.42	-8'755	-3.59
Santé	92'400	2.38	91'880	2.12	-520	-0.56
Prévoyance sociale	533'390	13.72	618'950	14.27	85'560	16.04
Trafic	300'125	7.72	303'380	6.99	3'255	1.08
Protection et aménagement de l'environnement	936'800	24.10	901'000	20.77	-35'800	-3.82
Economie publique	40'985	1.05	55'550	1.28	14'565	35.54
Finances et impôts	191'400	4.92	574'931	13.25	383'531	200.38
	3'887'440	100.00	4'338'906	100.00	451'466	11.61

Graphique des charges de fonctionnement 2018

Dicastère	Taux %	Montant Fr.
0 Administration générale	10.35	448'890
1 Sécurité publique	5.92	256'900
2 Enseignement et formation	19.65	852'440
3 Culture, loisirs et culte	5.42	234'985
4 Santé	2.12	91'880
5 Prévoyance sociale	14.27	618'950
6 Trafic	6.92	300'380
7 Protection et aménagement de l'environnement	20.77	901'000
8 Economie publique	1.35	58'550
9 Finances et impôts	13.25	574'931
Total	100.00	4'338'906



Graphique des charges de fonctionnement 2018



En comparaison du budget de l'année précédente, les principales variations des charges de fonctionnement sont constatées dans les dicastères suivants :

1. Administration générale (0)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2017	2018		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
029.301.00	Traitement personnel administratif	172'000	191'800	19'800	11.51
029.304.00	Charges sociales LPP	12'360	16'100	3'740	30.26
029.312.00	Electricité, chauffage	29'000	33'000	4'000	13.79
029.318.00	Téléphone, fax, internet, téléalarme	12'000	16'500	4'500	37.50

Administration générale, divers (029)

Traitement du personnel administratif : augmentation du temps de travail (50% à 80%) de la nouvelle employée de bureau.

Charges sociales LPP : hausse liée à l'augmentation du temps de travail (50% à 80%) de la nouvelle employée de bureau.

Electricité, chauffage : augmentation de ce poste, due à la Maison des Sœurs.

Téléphone, fax, internet, téléalarme : hausse de ce poste, liée au nouveau réseau informatique de SEIC-Télédis SA.

2. Sécurité publique (1)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2017	2018		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
113.352.00	PIHL du Haut-Lac	144'500	109'000	-35'500	-24.57

Corps de la police locale (113)

Police Intercommunale du Haut-Lac (PIHL) : diminution de notre participation, due essentiellement à la baisse de la population gingolaise.

3. Enseignement et formation (2)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2017	2018		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
210.301.00	Traitement du personnel	25'650	32'110	6'460	25.19
210.301.01	Traitement du personnel de conciergerie / Ecole	30'000	19'500	-10'500	-35.00
210.301.02	Traitement du personnel de conciergerie / Salle polyvalente	-	19'040	19'040	100.00
210.312.00	Electricité, chauffage / Ecole+SPV	12'000	17'000	5'000	41.67
210.361.00	Trait. pers. enseignant primaire	228'000	220'000	-8'000	-3.51
210.364.00	Frais de transport école	52'000	69'000	17'000	32.69
211.352.00	Contrib. frais du C.O. de Vouvry	203'500	191'000	-12'500	-6.14
211.361.00	Trait. personnel enseignant C.O.	104'000	94'000	-10'000	-9.62
220.361.00	Trait. personnel enseignant E.S.	3'400	6'700	3'300	97.06

Ecoles enfantines et primaires (210)

Traitement du personnel, Traitement du personnel de conciergerie / Ecole, Traitement du personnel de conciergerie / salle polyvalente : entre 2016 et début 2017, arrêt de travail de la concierge de la salle polyvalente. Cet arrêt de travail avait été compensé par le personnel des travaux publics et l'auxiliaire d'été (prolongation de contrat). Au 1^{er} avril 2017, tout est rentré dans l'ordre, la concierge a repris son travail à 100% à l'école, une nouvelle concierge a été engagée pour la salle polyvalente tandis que le personnel des travaux publics a retrouvé son activité usuelle.

Pour information, lors de l'établissement du budget 2017 en automne 2016, nous n'avions pas connaissance de la durée d'indisponibilité de la concierge de la salle polyvalente.

Electricité, chauffage / Ecole et salle polyvalente : augmentation des coûts d'énergie par rapport à l'année la précédente.

Traitement du personnel enseignant primaire : part communale par élève au coût moyen annuel du traitement du personnel de la scolarité obligatoire / contribution sur la base des élèves domiciliés sur le territoire communal au 31 décembre selon détail ci-dessous (facture cantonale).

Contribution	Année	Nombre d'élèves	Coût moyen	Montant net	Montant arrondi
			Fr.	Fr.	Fr.
Contribution provisoire	2017	68	3'350	227'800	228'000
Contribution provisoire	2018	65	3'350	217'750	220'000
Variation		-3	-	-10'050	-8'000

Constatation : nombre d'élèves en très légère diminution et coût moyen par élève identique.

Frais de transport école enfantine/primaire : coût du transport de CarPostal Suisse SA en hausse en raison d'une course supplémentaire.

Ecole secondaire du 1^{er} degré – Cycle d'orientation (211)

Contribution aux frais du C.O. de Vouvry : frais de fonctionnement répartis en fonction du nombre d'élèves domiciliés sur le territoire communal au 31 décembre selon le détail ci-dessous (facture intercommunale).

Contribution	Année	Nombre d'élèves	Coût moyen	Montant net	Montant arrondi
			Fr.	Fr.	Fr.
Contribution provisoire	2017	31	6'560	203'360	203'500
Contribution provisoire	2018	30	6'350	190'500	191'000
Variation		-1	-210	-12'860	-12'500

Constatation : coût moyen par élève en baisse en raison essentiellement de l'échéance du contrat de leasing du matériel informatique (économie : CHF 60'000). A noter que les trois autres Communes, à savoir Port-Valais, Vouvry et Vionnaz, ont également vu leur participation diminuer.

Traitement du personnel enseignant C.O. : part communale par élève au coût moyen annuel du traitement du personnel de la scolarité obligatoire / contribution sur la base des élèves domiciliés sur le territoire communal au 31 décembre selon détail ci-dessous (facture cantonale).

Contribution	Année	Nombre d'élèves	Coût moyen	Montant net	Montant arrondi
			Fr.	Fr.	Fr.
Contribution provisoire	2017	31	3'350	103'850	104'000
Contribution provisoire	2018	28	3'350	93'800	94'000
Variation		-3	-	-10'050	-10'000

Constatation : nombre d'élèves en diminution et coût moyen par élève identique.

Ecoles spécialisées (220)

Traitement du personnel enseignant des institutions spécialisées : part communale par élève au coût moyen annuel du traitement du personnel de la scolarité obligatoire / contribution sur la base des élèves domiciliés sur le territoire communal au 31 décembre selon détail ci-dessous (facture cantonale).

Contribution	Année	Nombre d'élèves	Coût moyen	Montant net	Montant arrondi
			Fr.	Fr.	Fr.
Contribution provisoire	2017	1	3'350	3'350	3'400
Contribution provisoire	2018	2	3'350	6'700	6'700
Variation		1	-	3'350	3'300

Constatation : nombre d'élèves en très légère hausse et coût moyen par élève identique.

4. Culture, loisirs et culte (3)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2017	2018	Fr.	%
		Fr.	Fr.	Fr.	
309.301.00	Traitement du personnel	3'000	9'130	6'130	204.33
330.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	17'500	10'500	-7'000	-40.00
330.314.00	Décoration et entretien rues, parcs, places, jardins	28'000	22'000	-6'000	-21.43

Autres tâches culturels (309)

Traitement du personnel : ventilation différente des salaires par rapport à l'année précédente.

Parcs publics et chemins pédestres (330)

Traitement du personnel auxiliaire : ventilation différente des salaires par rapport à l'année précédente.

Décoration et entretien rues, parcs, places, jardins : coût de la décoration florale estivale moins onéreuse que l'année précédente.

5. Santé (4)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2017	2018		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
440.352.00	Centre médico-social	60'000	63'000	3'000	5.00

Centre médico-social régional (440)

Centre médico-social : poste en légère hausse par rapport à l'année précédente.

6. Prévoyance sociale (5)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2017	2018		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
530.361.00	PC AVS/AI + AF pers. sans AL	65'000	60'000	-5'000	-7.69
570.364.00	Financement des EMS	92'000	120'000	28'000	30.43
580.366.00	Secours et assistance	100'000	175'000	75'000	75.00
582.361.00	Fonds cantonal pour l'emploi	18'000	13'000	-5'000	-27.78

Prestations complémentaires AVS/AI (530)

Prestations complémentaires AVS/AI + personnes sans activité lucrative : la participation à ce poste est répartie comme suit : 70% à charge du Canton du Valais et 30% à charge des Communes ; pour rappel, ces nouveaux taux de répartition s'appliquent dès le 1^{er} janvier 2015. A noter que les Communes n'ont aucune maîtrise sur ces coûts, leur part étant facturée par le Cantons du Valais.

Etablissement médico-social (EMS) (570)

Financement des établissements médico-sociaux (EMS) : En date du 14.09.2011, la loi sur les soins de longues durées avait été acceptée par le Parlement. Elle prévoyait une participation des assurés aux coûts des soins en EMS et une répartition du financement résiduel des soins de longue durée (EMS, soins à domicile, structures de soins de jour) entre le Canton (70%) et les Communes (30%).

Il était prévu que cette loi entre en vigueur au 01.01.2012. Cependant, un référendum avait été déposé, impliquant la non-entrée en vigueur de la nouvelle répartition des tâches Canton – Communes prévue par le paquet « santé et social » de la RPT II. Lors de la votation du 18 mai 2014, le peuple a accepté cette loi. Ainsi, la loi sur les soins de longue durée est entrée en vigueur au 1^{er} janvier 2015.

A noter que le montant de participation des Communes dépend du nombre d'aînés fréquentant un EMS et de leur fortune respective ; les Communes n'ont aucune maîtrise sur ces coûts, leur part étant facturée par le Cantons du Valais.

Aide sociale individuelle (580)

Secours et assistance : hausse des cas d'assistance sociale par rapport à l'année précédente, d'où une augmentation des aides sociales individuelles versées par la Commune de St-Gingolph au CMS subrégional de Vouvry. Ce poste de charges est très aléatoire car il varie en fonction des cas sociaux qui se présentent au cours de l'année.

Fonds cantonal pour l'emploi (582)

Fonds cantonal pour l'emploi : la participation à ce poste est répartie comme suit : 70% à charge du Canton du Valais et 30% à charge des Communes ; ces nouveaux taux de répartition s'appliquent dès le 1^{er} janvier 2015. A noter que les Communes n'ont aucune maîtrise sur ces coûts, leur part étant facturée par le Cantons du Valais.

7. Trafic (6)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2017	2018		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
610.361.00	Participation à l'entretien des routes cantonales	55'000	46'000	-9'000	-16.36

Routes cantonales (610)

Participation à l'entretien des routes cantonales : ce poste est réparti en fonction de la force financière des communes. A noter que les Communes n'ont aucune maîtrise sur ces coûts, leur part étant facturée par le Cantons du Valais.

8. Protection et aménagement de l'environnement (7)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2017	2018		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
700.301.00	Traitement du personnel	64'250	33'150	-31'100	-48.40
700.314.00	Entretien du réseau EP	40'000	45'000	5'000	12.50
700.391.00	Intérêts passifs imputés EP	54'625	35'860	-18'765	-34.35
710.301.00	Traitement du personnel	17'200	10'590	-6'610	-38.43
710.314.00	Entretien réseau + installations EU	50'000	45'000	-5'000	-10.00
710.390.00	Frais administratifs imputés EU	15'000	10'000	-5'000	-33.33
712.314.00	Entretien réseau évacuation ES	12'000	20'000	8'000	66.67
720.390.00	Frais administratifs imputés TD	15'000	7'000	-8'000	-53.33
750.301.00	Traitement du personnel	7'850	1'000	-6'850	-87.26
750.314.01	Entretien de la Morge et de la passerelle	-	3'000	3'000	100.00
760.314.01	Gestion du service de sécurité	10'000	20'000	10'000	100.00
790.315.10	Maintenance informatique				
	Système info territoire (SIT)	7'500	10'500	3'000	40.00
790.318.03	Honoraires et prestation de tiers	3'000	6'000	3'000	100.00

Approvisionnement et alimentation en eau potable (700)

Traitement du personnel : ventilation différente des salaires par rapport à l'année précédente.

Entretien du réseau de l'eau potable : hausse de ce poste, liée à la réparation des canalisations suite à des fuites d'eau.

Intérêts passifs imputés de l'eau potable : intérêts passifs (taux moyen de 2.0%) calculés sur le solde des actifs à amortir au 31.12.2018 (solde des actifs à amortir au 01.01.2018 + mouvements 2018 – amortissements = solde au 31.12.2018). Les importants investissements réalisés en 2016 dans l'eau potable (ultrafiltration) ont pour conséquence des intérêts passifs imputés très conséquents. La contrepartie s'inscrit dans les revenus de fonctionnement, compte 940.491.00 (Finances et impôts – Intérêts – Imputations internes).

Assainissement des eaux usées (710)

Traitement du personnel : ventilation différente des salaires par rapport à l'année précédente.

Entretien du réseau et des installations des eaux usées : augmentation de ce poste, liée à la réparation du réseau et des stations de pompage.

Frais administratifs imputés des eaux usées : ajustement de ce poste au regard de la charge de travail administrative liée à ce secteur. La contrepartie s'inscrit dans les revenus de fonctionnement, compte 029.490.01 (Administration générale – Administration générale, divers – Imputations internes).

Evacuation des eaux de surface (712)

Entretien du réseau d'évacuation des eaux de surface : ajustement des frais de ce poste, au regard des charges des années précédentes.

Traitement des déchets (720)

Frais administratifs imputés du traitement des déchets : ajustement de ce poste au regard de la charge de travail administrative liée à ce secteur. La contrepartie s'inscrit dans les revenus de fonctionnement, compte 029.490.04 (Administration générale – Administration générale, divers – Imputations internes).

Correction des eaux (750)

Traitement du personnel : ventilation différente des salaires par rapport à l'année précédente.

Entretien de la Morge et de la passerelle : ajustement de ce poste en raison des événements de ces dernières années (intempéries, tempêtes, orages).

Protection contre les avalanches et les éboulements (760)

Gestion du service de sécurité : concept d'observation et des mesures de prévention pour la sécurité hivernale et estivale pour lesquels la Commune de St-Gingolph n'a pas la maîtrise des coûts. Ce dossier, géré et subventionné à 70% par le Canton du Valais, Service des forêts et du paysage (revenu de fonctionnement, subventions accordées, compte N° 760.461.03), s'intitule « Gestion du service de sécurité des Communes de Vouvry, Port-Valais et St-Gingolph ».

Pour rappel, un contrat type d'observation et de prévention avait été signé. En outre, des cartes de dangers géologiques et nivologiques, ainsi qu'une liste des secteurs potentiellement dangereux avaient été établies.

Au niveau comptable, la Commune de St-Gingolph s'acquitte dans un premier temps des frais, puis refacture (revenu de fonctionnement, contributions de tiers, compte N° 760.436.03) la part aux entités concernées par ce dossier, à savoir les CFF (10%), les Communes de Vouvry (8%) et Port-Valais (4%), le solde (8%) étant à la charge St-Gingolph.

Aménagement du territoire (790)

Maintenance informatique Système info territoire (SIT) : hausse de ce poste selon explications ci-dessous.

SITCO, Groupement pour les Systèmes d'Information du Territoire Communaux, pour Adresse : Jean-Michel Vuadens à Monthey.

Courrier d'information du 06.10.2011, GéoWEB, le petit frère du GéoServeur, par Philippe Vuadens à Monthey.

Depuis de nombreuses années déjà, les collaborateurs des administrations communales des Communes de Champéry, Val d'Illiez, Troistorrents, Vionnaz, Vouvry, Port-Valais et de St-Gingolph utilisent régulièrement le GéoServeur.

Ce système d'information du territoire permet de consulter les données cadastrales, les noms et adresses des propriétaires, mais également toutes sortes de données relatives au territoire,

comme par exemple : le plan de zones, le plan de numérotation des rues, le plan d'alignement des constructions, le plan d'ensemble, les orthophotos, les mutations cadastrales en cours, les plans de mise à l'enquête publique, etc.

Cet outil, qui dans un premier temps était utilisé uniquement par les techniciens communaux, s'est ouvert aux autres collaborateurs des administrations communales. Actuellement, pas moins de 75 postes de travail sont reliés au serveur de votre bureau de géomètres.

Suite à la demande de plusieurs administrations communales concernant une mise à disposition plus large d'une partie de ces données, nous avons développé, en collaboration avec la société SITTEL Consulting, une solution de consultation des données géographiques communales par Internet : GéoWEB.

Cette solution permet à tous les citoyens de consulter les données communales (par exemple : Plan de zone, cadastre, plan de numérotation des rues, etc. Bien entendu, les communes peuvent choisir quelles données seront susceptibles d'être diffusées via cette solution.

Ce nouveau module vient ainsi compléter l'offre actuelle du GéoServeur et permet une utilisation croissante des données géographiques communales. Une plus large diffusion des données géographiques permet également de mieux utiliser les investissements déjà consentis par les communes pour acquérir, mettre à jour et gérer l'ensemble de ces données.

Offre financière :

L'offre financière comprend 2 parties : 1 montant unique pour financer les frais de développement et un montant annuel pour financer les frais d'hébergement Internet.

- Frais de développement: montant unique de Fr 1'500.00
- Frais d'hébergement : montant annuel de Fr 1'500.00.

A la lecture de ce qui précède, CHF 3'000.00 ont été budgétisés pour 2018.

Honoraires et prestation de tiers : ajustement de ce poste en fonction des dépenses des années précédentes.

9. Economie publique (8)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2017	2018		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
810.352.01	Participation aux soins aux forêts protectrices	-	10'000	10'000	100.00
830.314.00	Entretien des bâtiments	1'000	4'000	3'000	300.00

Sylviculture (810)

Participation aux soins aux forêts protectrices : nouveau poste selon explications ci-dessous.

Triage forestier du Haut-Lac à Muraz

Courrier du 03.10.2017, participation communale 2018 aux soins aux forêts protectrices par Cédric Vuadens, Président, et François Rouiller, garde forestier

Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs les Conseillers communaux,

En date du 13 novembre 2012, un courrier vous a été transmis par le Service des forêts et du paysage, cosigné par Forêts-Valais, mentionnant la participation que les Communes municipales doivent accorder pour l'entretien des forêts de protection.

Cette participation est fixée selon l'article 48 de la nouvelle loi forestière à 10% des frais reconnus par le SFCEP (CHF 12'500.00/hectare), soit CHF 1'250.00/ha de forêts entretenues.

Le programme des surfaces de forêts entretenues variant d'année en année, nous vous proposons d'inclure dans votre budget 2018, une projection des hectares traités en 2017 qui seront facturés selon le décompte effectif en mars 2018.

Pour votre Commune, cela représente :

➤ Commune de St-Gingolph : 8 hectares à CHF 1'250.00, soit CHF 10'000.00 pour l'année 2018.

Tout en restant à votre disposition pour de plus amples renseignements, nous vous prions d'agréer, Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs les Conseillers communaux, nos salutations les meilleures.

A la lecture de ce qui précède, CHF 10'000.00 ont été budgétisés pour 2018.

Société de développement (830)

Entretien des bâtiments : aménagement de l'ancien local de l'Office du tourisme et, en contrepartie, versement d'une location, pour laquelle aucun chiffre n'a encore été avancé, par RégionAlpes.

10. Finances et impôts (9)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2017	2018	Fr.	%
		Fr.	Fr.	Fr.	%
900.330.09	Pertes fiscales sur le revenu / la fortune des personnes physiques	45'000	50'000	5'000	11.11
900.341.00	Impôt payé sur les immeubles bâtis, art. 188 LF	14'000	18'000	4'000	28.57
940.390.10	Prise en charge du déficit de l'eau potable	-	309'090	309'090	100.00
940.390.12	Prise en charge du déficit des eaux usées	-	68'291	68'291	100.00
942.301.00	Traitement du personnel	5'550	8'580	3'030	54.59
942.391.00	Intérêts passifs imputés	22'095	17'675	-4'420	-20.00

Impôts personnes physiques (900)

Pertes fiscales sur le revenu / la fortune des personnes physiques : ajustement des charges de ce poste au regard des pertes fiscales de l'année précédente et des cas en cours.

Impôt payé sur les immeubles bâtis, art. 188 de la Loi fiscale : voir explications sous les revenus de fonctionnement, impôts, compte 900.402.02 [impôt perçu sur les immeubles bâtis (art. 188 LF)].

Intérêts (940)

Prise en charge du déficit de l'eau potable et des eaux usées : afin d'équilibrer les comptes dits « autofinancés » et de présenter une comptabilité transparente, les pertes sont dorénavant portées dans les « finances et impôts », ceux-ci couvrant en effet leur déficit depuis des années (voir écritures ci-après).

Finances et impôts	Prot./amén. environn.	Libellés	Comptes		Variations	
			2017	2018	Fr.	%
			Fr.	Fr.	Fr.	%
	N ^{os} comptes					
940.390.10	700.490.00	Virem. déficit eau potable	-	309'090.00	309'090.00	100.00
940.390.12	710.490.00	Virem. déficit eaux usées	-	68'291.00	68'291.00	100.00
Total			-	377'381.00	377'381.00	100.00

Immeubles du patrimoine financier (942)

Traitement du personnel : ventilation différente des salaires par rapport à l'année précédente.

Intérêts passifs imputés de l'eau potable : intérêts passifs (taux moyen de 2.0%) calculés sur la valeur au bilan au 31.12.2016 de l'Immeuble le Beau-Site (actif du bilan, patrimoine financier : CHF 883'701.60). La contrepartie se trouve dans les revenus de fonctionnement, compte 940.491.08 (Finances et impôts – Intérêts – Imputations internes).

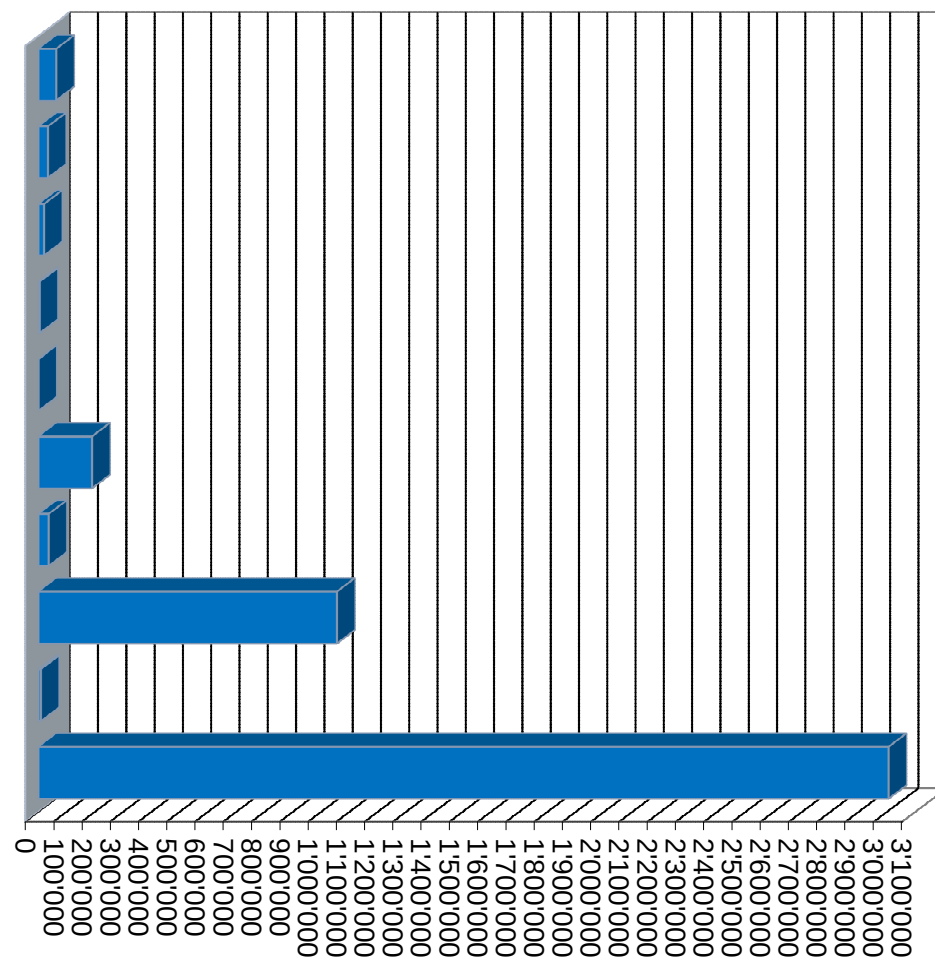
Comparaison des revenus du compte de fonctionnement.

En comparaison à l'année précédente, les revenus de fonctionnement évoluent de la manière suivante :

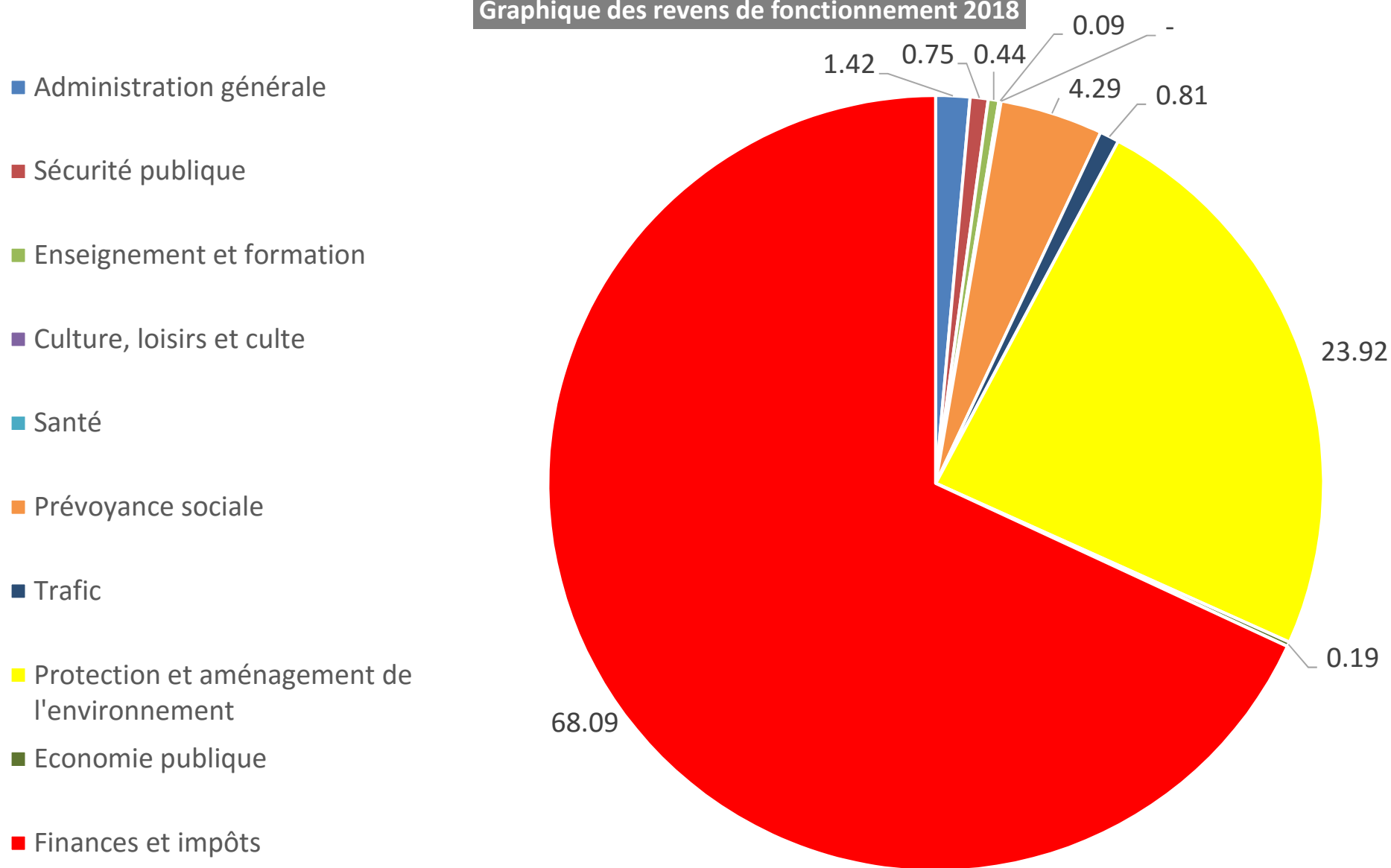
Dicastère	Revenus 2017		Revenus 2018		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
Administration générale	73'600	1.86	62'600	1.42	-11'000	-14.95
Sécurité publique	35'560	0.90	33'160	0.75	-2'400	-6.75
Enseignement et formation	22'100	0.56	19'500	0.44	-2'600	-11.76
Culture, loisirs et culte	2'150	0.05	4'150	0.09	2'000	93.02
Santé	-	-	-	-	-	-
Prévoyance sociale	114'500	2.89	189'100	4.29	74'600	65.15
Trafic	35'700	0.90	35'700	0.81	-	-
Protection et aménagement de l'environnement	547'470	13.83	1'054'651	23.91	507'181	92.64
Economie publique	7'150	0.18	8'300	0.19	1'150	16.08
Finances et impôts	3'119'640	78.82	3'004'500	68.10	-115'140	-3.69
	3'957'870	100.00	4'411'661	100.00	453'791	11.47

Graphique des revenus de fonctionnement 2018

Dicastère	Taux %	Montant Fr.
0 Administration générale	1.42	62'600
1 Sécurité publique	0.75	33'160
2 Enseignement et formation	0.44	19'500
3 Culture, loisirs et culte	0.09	4'150
4 Santé	-	-
5 Prévoyance sociale	4.29	189'100
6 Trafic	0.81	35'700
7 Protection et aménagement de l'environnement	23.91	1'054'651
8 Economie publique	0.19	8'300
9 Finances et impôts	68.10	3'004'500
Total	100.00	4'411'661



Graphique des revens de fonctionnement 2018



En comparaison au budget de l'année précédente, les principales variations des revenus de fonctionnement sont constatées dans les dicastères suivants :

1. Administration générale (0)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2017	2018		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
029.490.01	Part. eaux usées aux frais d'administration	15'000	10'000	-5'000	-33.33
029.490.04	Part. traitement des déchets aux frais d'administration	15'000	7'000	-8'000	-53.33

Administration générale, divers (029)

Participation des eaux usées aux frais d'administration : ajustement de ce poste au regard de la charge de travail administrative liée à ce secteur. La contrepartie s'inscrit dans les charges de fonctionnement, compte 710.390.00 (Protection et aménagement du territoire – Assainissement des eaux usées – Imputations internes).

Participation du traitement des déchets aux frais d'administration : ajustement de ce poste au regard de la charge de travail administrative liée à ce secteur. La contrepartie s'inscrit dans les charges de fonctionnement, compte 720.390.00 (Protection et aménagement du territoire – Traitement des déchets – Imputations internes).

2. Sécurité publique (1)

Aucune remarque particulière concernant les revenus de ce dicastère.

3. Enseignement et formation (2)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2017	2018		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
210.452.00	Part. frais de transport école	3'200	-	-3'200	-100.00

Ecoles enfantines et primaires (210)

Participation aux frais de transport école : suppression de la participation de la Commune de Port-Valais selon explications ci-dessous.

La Commune de Port-Valais, par courriel du 17 juin 2016, avait adressé à la Commune de St-Gingolph, une demande formelle de pouvoir utiliser notre course « à vide » pour leurs besoins entre Les Evouettes et Bouveret-Village pour l'année scolaire 2016/2017, en s'adaptant naturellement à nos horaires. En effet, il se trouvait que la course de 07.50 heures au départ des Evouettes était en « surcharge » d'un élève. Cette façon de faire fonctionnait comme doublure optimale.

La Commune de St-Gingolph, par courrier du 29 juin 2016, avait accepté que le minibus, qui effectuait le transport scolaire au départ de l'Ecole des Missions à 07.50 heures, prenne en charge les huit élèves des Evouettes selon le tarif suivant : 8 élèves à Fr. 2.20 = Fr. 17.60 par jour, soit donc 186 jours à Fr. 17.60 = Fr. 3'273.60 pour toute une année scolaire.

Pour l'année scolaire 2017/2018, la Commune de Port-Valais n'a pas réitéré cette demande. Ce revenu a donc été supprimée du budget 2018.

4. Culture, loisirs et culte (3)

Aucune remarque particulière concernant les revenus de ce dicastère.

5. Santé (4)

Aucun revenu dans ce dicastère.

6. Prévoyance sociale (5)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2017	2018		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
580.436.00	Secours et assistance	100'000	175'000	75'000	75.00

Aide sociale individuelle (580)

Remboursement des frais d'assistance : hausse des cas d'assistance sociale par rapport à l'année précédente, d'où une augmentation des aides sociales individuelles versées tout au long de l'année par la Commune de St-Gingolph au CMS subrégional de Vouvry, celles-ci étant par la suite déduites de la facture cantonale « financement des régimes sociaux ». Même remarque que pour les charges d'assistance, ce poste de revenus est très aléatoire car il varie en fonction des cas sociaux qui se présentent au cours de l'année.

7. Trafic (6)

Aucune remarque particulière concernant les revenus de ce dicastère.

8. Protection et aménagement de l'environnement (7)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2017	2018		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
700.490.00	Déficit EP à charge des impôts	-	309'090.00	309'090.00	100.00
710.490.00	Déficit EU à charge des impôts	-	68'291.00	68'291.00	100.00
720.434.00	Taxes de base des ordures ménagères	55'000	126'700	71'700	130.36
720.434.01	Taxes variables des ordures ménagères	68'000	106'420	38'420	56.50
760.461.03	Gestion du service de sécurité / Subvention cantonale	7'000	14'000	7'000	100.00

Approvisionnement et alimentation en eau potable (700)

Déficit de l'eau potable à charge des impôts : voir commentaires dans les charges de fonctionnement, compte 940.390.10 (Finances et impôts – Intérêts – Imputations internes).

Assainissement des eaux usées (710)

Déficit des eaux usées à charge des impôts : voir commentaires dans les charges de fonctionnement, compte 940.390.12 (Finances et impôts – Intérêts – Imputations internes).

Traitement des déchets (720)

Taxes de base et variables des ordures ménagères : voir commentaires dans le message introductif du Conseil municipal.

Protection contre les avalanches et les éboulements (760)

Gestion du service de sécurité / Subvention cantonale : hausse des revenus liés de ce poste, voir commentaires dans les charges de fonctionnement (biens, services et marchandises, compte N° 760.314.01).

9. Tourisme (8)

Aucune remarque particulière concernant les revenus de ce dicastère.

10. Finances et impôts (9)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2017	2018		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
900.400.00	Impôt sur le revenu des PP	1'780'000	1'730'000	-50'000	-2.81
900.400.03	Impôt global des PP	70'000	80'000	10'000	14.29
900.402.02	Impôt s/imm. bâtis (art. 188 LF)	37'000	34'000	-3'000	-8.11
901.401.00	Impôt sur le bénéfice des PM	30'000	40'000	10'000	33.33
901.401.02	Impôt sur le capital des PM	20'000	25'000	5'000	25.00
920.444.10	Rép. fonds péréq. des ressources	278'700	203'300	-75'400	-27.05
920.444.11	Rép.fonds compens. des charges	11'500	17'400	5'900	51.30
932.411.00	Redevances électriques BVE SA	45'000	49'000	4'000	8.89
940.491.00	Part EP aux intérêts passifs	54'625	35'860	-18'765	-34.35
940.491.08	Part Imm. BS aux intérêts passifs	22'095	17'675	-4'420	-20.00

Impôts personnes physiques (900)

Impôt sur le revenu des personnes physiques : diminution de l'impôt par rapport à l'année précédente. Cette baisse est une compensation par rapport à l'augmentation des taxes sur le traitement des déchets (voir commentaires dans le message introductif du Conseil municipal).

Impôt global des personnes physiques : ajustement de l'impôt au regard du montant encaissé en 2016.

Impôt perçu sur les immeubles bâtis (art. 188 LF) : le taux appliqué jusqu'au 31.12.2015 est de 2‰ ; au 01.01.2016, celui-ci passe à 2.5‰. Cette répartition intercommunale du produit de la fortune et du rendement des immeubles bâtis va augmenter tant la charge payée que les revenus encaissés. L'incidence globale ou plus précisément le montant transféré entre les Municipalités a été estimé à Fr. 650'000 à un taux de 2.25‰. L'impôt supplémentaire pour la Commune de St-Gingolph est estimé à Fr. 8'000 sur une valeur fiscale globale des bâtiments bâtis d'environ Fr. 14 mios (hors-communes ayant un bien sur St-Gingolph).

Extrait de la lettre d'information N° 38M/2016 du 13 septembre 2016 – Aux communes municipales.

Département des finances et des institutions, Service des affaires intérieures et communales, Section des finances communales, par M. Francis Gasser, Chef de section.

900 Loi fiscale

Le Grand Conseil a accepté une modification de la loi fiscale.

La seule incidence significative touche l'impôt perçu sur les immeubles bâtis, art. 188 de la loi fiscale.

900.341/402 Impôt perçu sur les immeubles bâtis, art. 188 LF

Le Grand Conseil a modifié l'art. 188 de la loi fiscale lors des séances du jeudi 10 septembre 2015 et du 09 mars 2016 :

Art. 188 al. 1 4. Imposition de la fortune et de son rendement

¹Si l'assujettissement dans le canton existe en vertu d'un rattachement personnel, la fortune et son rendement sont imposables dans la commune du domicile ou du séjour. Cette commune verse à la commune de situation des immeubles bâtis une part d'impôt égale à 2.5% de la valeur fiscale de ces immeubles.

Le présent acte législatif est soumis au référendum facultatif.

L'entrée en vigueur du présent acte législatif est fixée rétroactivement au 1er janvier 2016.

L'ancien taux appliqué était de 2‰.

Lors de l'établissement du budget 2017, nous avons tenu compte de l'impôt supplémentaire de Fr. 8'000.00 estimé. Après avoir facturé l'impôt aux Communes en 2016, il s'est avéré que l'estimation était trop optimiste. De ce fait, un ajustement de l'impôt perçu sur les immeubles bâtis a été apporté pour le budget 2018.

Impôts personnes morales (901)

Impôt sur le bénéfice des personnes morales : ajustement de l'impôt au regard du montant encaissé en 2016.

Impôt sur le capital des personnes morales : ajustement de l'impôt au vu du montant encaissé en 2016.

Péréquation financière (920)

Répartition du fonds de péréquation des ressources : le fonds de péréquation des ressources, basé sur les impôts et les redevances hydrauliques et calculé selon l'indice de ressources, est établi par le Canton du Valais. La Commune n'a donc aucune maîtrise sur le montant qui lui est alloué.

Répartition du fonds de compensation des charges : le fonds de compensation des charges, basé sur la population, sur la surface productive par habitant et sur le nombre de logements par habitant, calculé selon l'indice synthétique des charges de notre Commune, est établi par le Canton du Valais. La Commune n'a donc aucune maîtrise sur le montant qui lui est alloué.

Part des communes aux régales et patentes (932)

Redevances électriques Bas-Valais Energie SA : ajustement de la taxe pour usage du sol communal conformément aux prévisions relatées par Bas-Valais Energie SA.

Intérêts (940)

Part de l'eau potable aux intérêts passifs : revenus liés aux intérêts passifs (taux moyen de 2.0%) calculés sur le solde des actifs à amortir au 31.12.2018 (solde des actifs à amortir au 01.01.2018 + mouvements 2018 – amortissements = solde au 31.12.2018). Les importants investissements réalisés en 2016 dans l'eau potable (ultrafiltration) ont pour conséquence des intérêts passifs imputés très importants. La contrepartie se trouve dans les charges de fonctionnement, compte 700.391.00 (Protection et aménagement de l'environnement – Approvisionnement et alimentation en eau potable).

Part de l'immeuble le Beau-Site aux intérêts passifs : intérêts passifs (taux moyen de 2.0%) calculés sur la valeur au bilan au 31.12.2016 de l'Immeuble le Beau-Site (actif du bilan, patrimoine financier : Fr. 883'701.60). La contrepartie se trouve dans les charges de fonctionnement, compte 942.391.00 (Finances et impôts – Immeubles du patrimoine financier – Imputations internes).

Le compte de fonctionnement par nature : analyse

Le compte de fonctionnement par nature est une présentation par fonction. Dans ce cas, les charges et produits sont présentés par catégories.

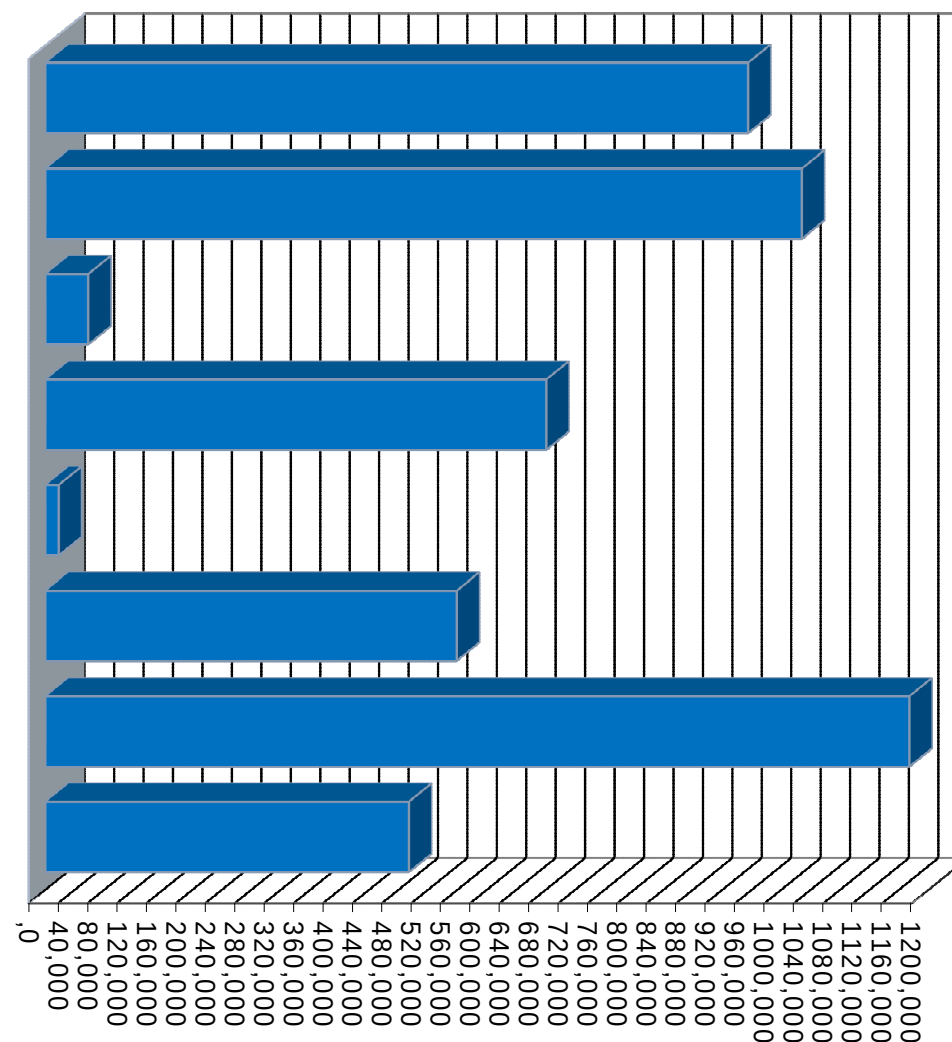
Catégorie	Charges 2018		Revenus 2018	
	Fr.	%	Fr.	%
30 Charges du personnel	954'705	19.23		
31 Biens, services et marchandises	1'027'695	20.70		
32 Intérêts passifs	58'000	1.17		
33 Amortissements	680'499	13.70		
34 Parts et contributions sans affectation	18'000	0.36		
35 Dédomm. à des collectivités publiques	558'850	11.25		
36 Subventions accordées	1'173'830	23.64		
39 Imputations internes	493'826	9.95		
40 Impôts			2'465'000	55.87
41 Patentes, concessions			50'000	1.13
42 Revenus des biens			237'715	5.39
43 Contributions			798'920	18.11
44 Parts recettes et contrib. sans affectation			222'200	5.04
45 Dédomm. de collectivités publiques			104'100	2.36
46 Subventions acquises			39'900	0.90
49 Imputations internes			493'826	11.19
	4'965'405	100.00	4'411'661	100.00
Excédent de charges			553'744	
	4'965'405		4'965'405	

Résumé en chiffres du compte des charges de fonctionnement par nature :

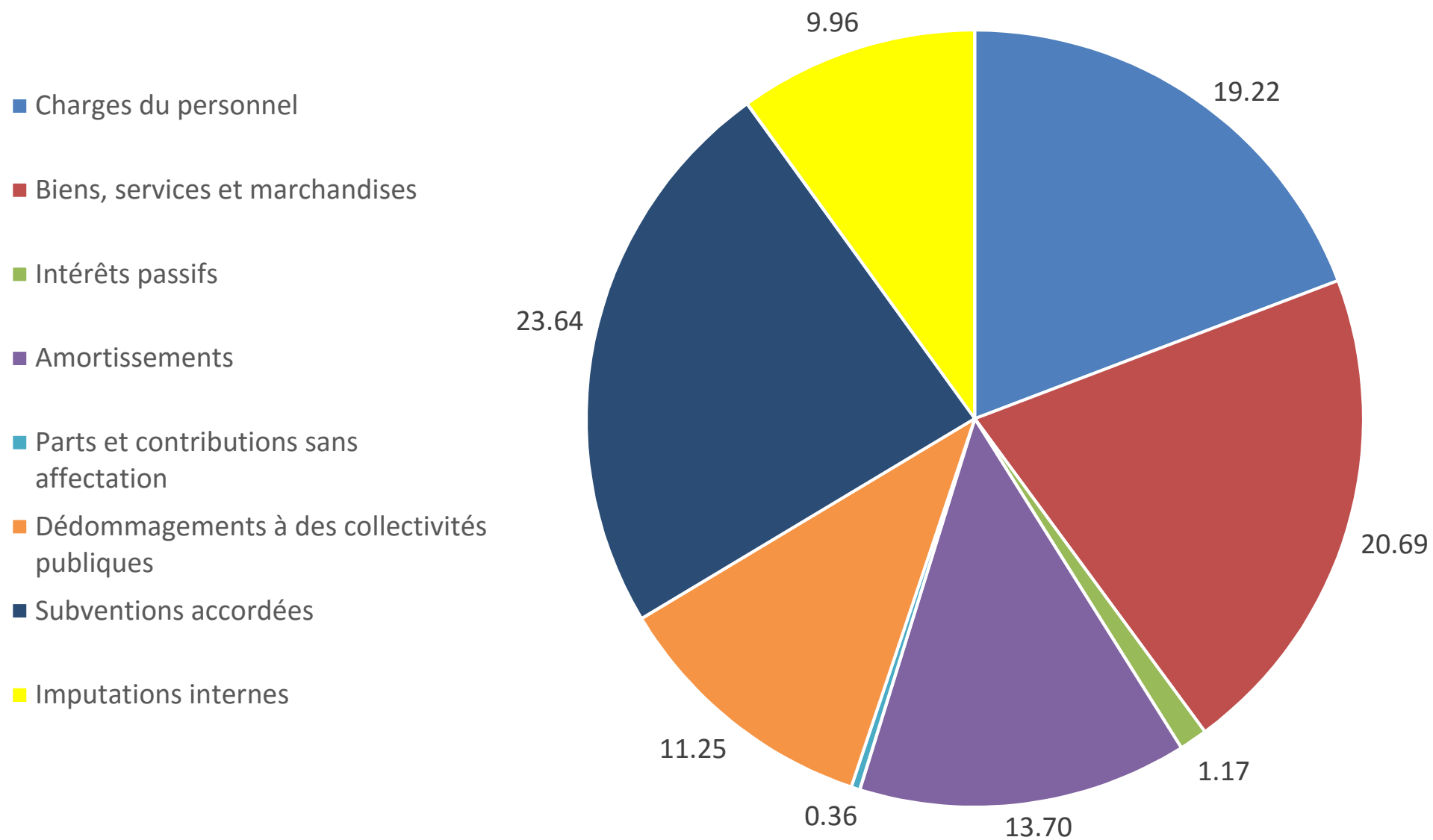
Catégorie	Charges 2017		Charges 2018		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
30 Charges du personnel	938'250	18.90	954'705	19.23	16'455	1.75
31 Biens, services et marchandises	988'375	19.91	1'027'695	20.70	39'320	3.98
32 Intérêts passifs	58'000	1.17	58'000	1.17	-	-
33 Amortissements	724'249	14.59	680'499	13.70	-43'750	-6.04
34 Parts et contributions sans affectation	14'000	0.28	18'000	0.36	4'000	28.57
35 Dédommagements à des collectivités publiques	593'500	11.95	558'850	11.25	-34'650	-5.84
36 Subventions accordées	1'095'230	22.06	1'173'830	23.64	78'600	7.18
39 Imputations internes	151'085	3.04	493'826	9.95	342'741	226.85
	4'562'689	91.89	4'965'405	100.00	402'716	8.83

Graphique des charges de fonctionnement par nature 2018

Catégorie	Taux %	Montant Fr.
30 Charges du personnel	19.23	954'705
31 Biens, services et marchandises	20.70	1'027'695
32 Intérêts passifs	1.17	58'000
33 Amortissements	13.70	680'499
34 Parts et contributions sans affectation	0.36	18'000
35 Dédommagements à des collectivités publiques	11.25	558'850
36 Subventions accordées	23.64	1'173'830
39 Imputations internes	9.95	493'826
Total	100.00	4'965'405



Graphique des charges de fonctionnement par nature 2018



Présentation, en chiffres, des variations des charges de fonctionnement par nature et par dicastère :

1. Charges du personnel (30)

Dicastère	Budget		Variations	
	2017	2018		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	269'800	295'960	26'160	9.70
Sécurité publique	45'550	46'580	1'030	2.26
Enseignement et formation	72'320	92'140	19'820	27.41
Culture, loisirs et culte	125'015	121'910	-3'105	-2.48
Santé	450	230	-220	-48.89
Prévoyance sociale	20'900	18'140	-2'760	-13.21
Trafic	69'950	74'695	4'745	6.78
Prot. et amén. de l'environnement	313'960	275'830	-38'130	-12.14
Economie publique	13'455	18'300	4'845	36.01
Finances et impôts	6'850	10'920	4'070	59.42
	938'250	954'705	16'455	1.75

Administration générale : administration générale, divers : hausse de la masse salariale et des charges sociales dues à l'augmentation du temps de travail (50% à 80%) de la nouvelle employée de bureau.

Enseignement et formation : écoles enfantines et primaires : hausse de la masse salariale et des charges sociales liées aux postes de conciergerie de l'école et de la salle polyvalente ainsi qu'à ventilation différente de la masse salariale des employés des travaux publics par rapport à l'année précédente.

Protection et aménagement de l'environnement : approvisionnement et alimentation en eau potable, assainissement des eaux usées, traitement des déchets, correction des eaux : ventilation différente de la masse salariale des employés des travaux publics par rapport à l'année précédente.

2. Biens, services et marchandises (31)

Dicastère	Budget		Variations	
	2017	2018		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	144'500	152'530	8'030	5.56
Sécurité publique	30'030	28'120	-1'910	-6.36
Enseignement et formation	94'050	97'100	3'050	3.24
Culture, loisirs et culte	82'675	77'575	-5'100	-6.17
Santé	950	850	-100	-10.53
Prévoyance sociale	28'490	28'410	-80	-0.28
Trafic	114'675	119'185	4'510	3.93
Prot. et amén. de l'environnement	450'920	481'620	30'700	6.81
Economie publique	7'630	10'350	2'720	35.65
Finances et impôts	34'455	31'955	-2'500	-7.26
	988'375	1'027'695	39'320	3.98

Protection et aménagement de l'environnement : évacuation des eaux de surface, protection contre les avalanches et les éboulements : hausse liée essentiellement respectivement à l'entretien du réseau des eaux de surface (Fr. +10'000) et à la gestion du service de sécurité (Fr. +10'000).

3. Intérêts passifs (32)

Dicastère	Budget		Variations	
	2017	2018		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Finances et impôts	58'000	58'000	-	-
	58'000	58'000	-	-

Aucune remarque particulière concernant les charges par nature des intérêts passifs.

4. Amortissements (33)

Dicastère	Budget		Variations	
	2017	2018		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	65'000	59'000	-6'000	-9.23
Sécurité publique	11'000	18'498	7'498	68.16
Enseignement et formation	78'000	65'000	-13'000	-16.67
Culture, loisirs et culte	16'499	16'001	-498	-3.02
Prévoyance sociale	1'500	1'000	-500	-33.33
Trafic	117'000	112'999	-4'001	-3.42
Prot. et amén. de l'environnement	386'250	354'001	-32'249	-8.35
Finances et impôts	49'000	54'000	5'000	10.20
	724'249	680'499	-43'750	-6.04

Enseignement et formation : écoles enfantines et primaires : diminution des amortissements comptables ordinaires, principalement pour les postes suivants : bâtiment / école (Fr. -6'000) et machines, mobilier et matériel / école (Fr. -6'000).

Protection et aménagement de l'environnement : approvisionnement et alimentation en eau potable, step : augmentation / diminution des amortissements comptables ordinaires, principalement pour les postes suivants : réalisations de traitements UV et UF (Fr. -21'000), compteur d'eau potable (Fr. -15'000), step (Fr. +10'000).

5. Parts et contributions sans affectation (34)

Dicastère	Budget		Variations	
	2017	2018		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Finances et impôts	14'000	18'000	4'000	28.57
	14'000	18'000	4'000	28.57

Aucune remarque particulière concernant les charges par nature des parts et contributions sans affectation.

6. Dédommagements à des collectivités publiques (35)

Dicastère	Budget		Variations	
	2017	2018		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Sécurité publique	215'400	178'200	-37'200	-17.27
Enseignement et formation	238'000	226'500	-11'500	-4.83
Culture, loisirs et culte	3'500	3'500	-	-
Santé	60'000	63'000	3'000	5.00
Prévoyance sociale	12'800	12'000	-800	-6.25
Prot. et amén. de l'environnement	45'300	47'150	1'850	4.08
Economie publique	18'500	28'500	10'000	54.05
	593'500	558'850	-34'650	-5.84

Sécurité publique : corps de la police locale : diminution de notre participation à la Police Intercommunale du Haut-Lac (Fr. -35'500.00).

Economie publique : sylviculture en général : nouveau poste, participation aux soins aux forêts protectrices (Fr. +10'000).

7. Subventions accordées (36)

Dicastère	Budget		Variations	
	2017	2018		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	450	400	-50	-11.11
Sécurité publique	4'100	4'000	-100	-2.44
Enseignement et formation	434'400	436'700	2'300	0.53
Culture, loisirs et culte	32'050	31'500	-550	-1.72
Santé	31'000	27'800	-3'200	-10.32
Prévoyance sociale	471'200	560'400	89'200	18.93
Trafic	115'000	106'000	-9'000	-7.83
Prot. et amén. de l'environnement	5'630	5'630	-	-
Economie publique	1'400	1'400	-	-
	1'095'230	1'173'830	78'600	7.18

Prévoyance sociale : établissement médico-social (EMS), aide sociale individuelle, fonds cantonal pour l'emploi : hausse respectivement pour la participation au financement des EMS (Fr. +28'000) et pour les secours et assistance (Fr. +75'000).

8. Imputations internes (39)

Dicastère	Budget		Variations	
	2017	2018		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Culture, loisirs et culte	500	500	-	-
Trafic	500	500	-	-
Prot. et amén. de l'environnement	120'990	90'770	-30'220	-24.98
Finances et impôts	29'095	402'056	372'961	1'281.87
	151'085	493'826	342'741	226.85

Protection et aménagement de l'environnement : approvisionnement et alimentation en eau potable, traitement des déchets : baisse respectivement des intérêts passifs imputés (Fr. –18'700) et des frais administratifs imputés (Fr. –8'000).

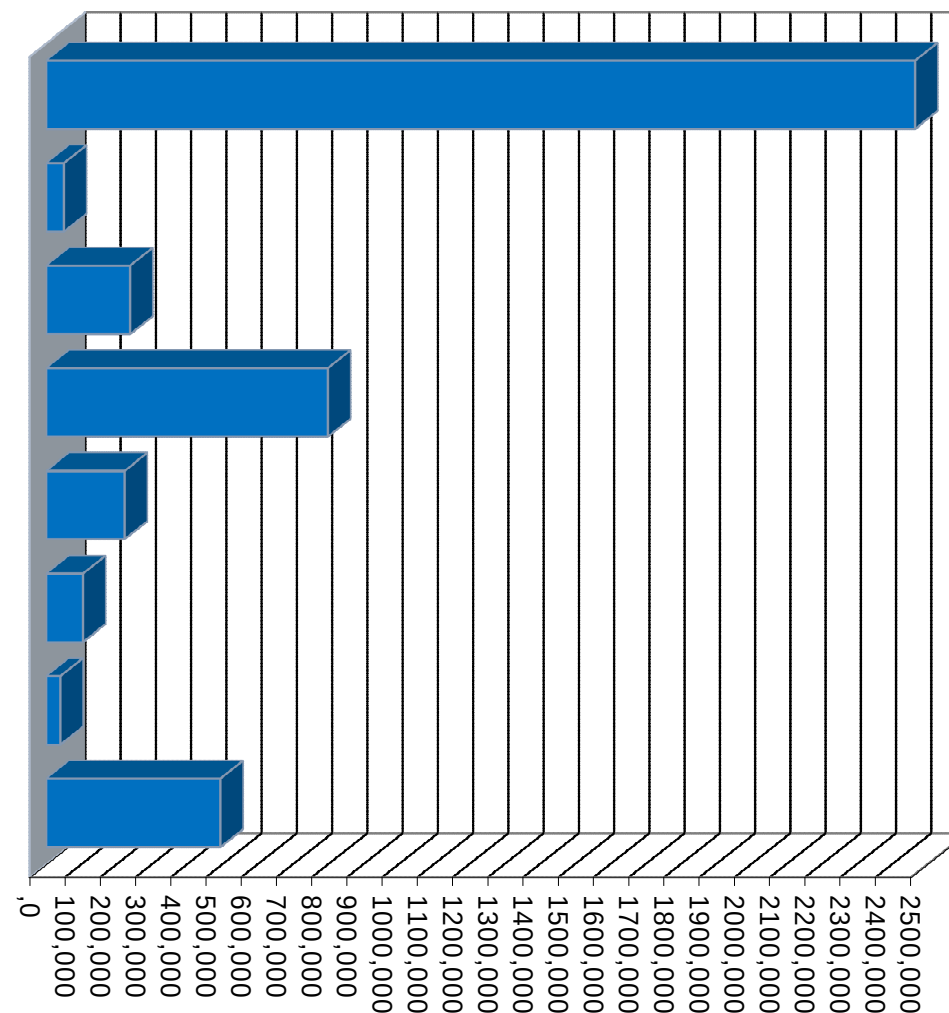
Finances et impôts : intérêts : prise en charge du déficit respectivement de l'eau potable (Fr. +309'000) et des eaux usées (Fr. +68'200).

Résumé en chiffres du compte des revenus de fonctionnement par nature :

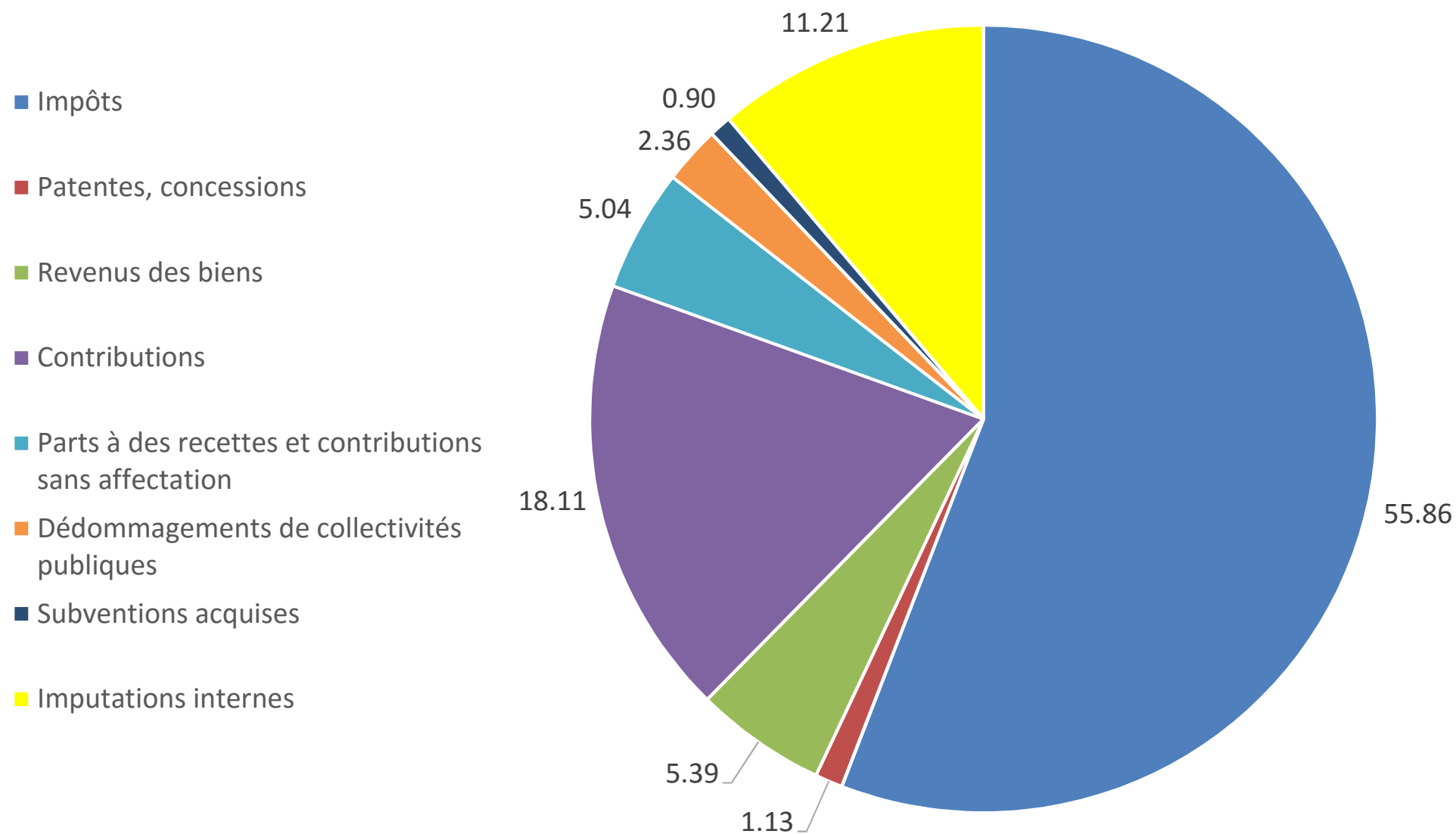
Catégorie	Revenus 2017		Revenus 2018		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
40 Impôts	2'493'000	56.51	2'465'000	55.87	-28'000	-1.12
41 Patentes, concessions	45'900	1.04	50'000	1.13	4'100	8.93
42 Revenus des biens	238'215	5.40	237'715	5.39	-500	-0.21
43 Contributions	599'570	13.59	798'920	18.11	199'350	33.25
44 Parts recettes et contrib. sans affectation	291'700	6.61	222'200	5.04	-69'500	-23.83
45 Dédommagements de collectivités publiques	104'300	2.36	104'100	2.36	-200	-0.19
46 Subventions acquises	34'100	0.77	39'900	0.90	5'800	17.01
49 Imputations internes	151'085	3.42	493'826	11.19	342'741	226.85
	3'957'870	89.71	4'411'661	100.00	453'791	11.47

Graphique des revenus de fonctionnement par nature 2018

Catégorie	Taux %	Montant Fr.
30 Charges du personnel	55.87	2'465'000
31 Biens, services et marchandises	1.13	50'000
32 Intérêts passifs	5.39	237'715
33 Amortissements	18.11	798'920
34 Parts et contributions sans affectation	5.04	222'200
35 Dédommagements à des collectivités publiques	2.36	104'100
36 Subventions accordées	0.90	39'900
39 Imputations internes	11.19	493'826
Total	100.00	4'411'661



Graphique des revenus de fonctionnement par nature 2018



Présentation, en chiffres, des variations des revenus de fonctionnement par nature et par dicastère :

1. Impôts (40)

Dicastère	Budget		Variations	
	2017	2018		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Finances et impôts	2'493'000	2'465'000	-28'000	-1.12
	2'493'000	2'465'000	-28'000	-1.12

Finances et impôts : impôts personnes physiques, impôts personnes morales : baisse / hausse de l'impôt respectivement sur le revenu des personnes physiques (Fr. -50'000) et global (Fr. +10'000) et hausse de l'impôt sur le bénéfice des personnes morales (Fr. +10'000).

2. Patentes, concessions (41)

Dicastère	Budget		Variations	
	2017	2018		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Sécurité publique	100	200	100	100.00
Economie publique	800	800	-	-
Finances et impôts	45'000	49'000	4'000	8.89
	45'900	50'000	4'100	8.93

Aucune remarque particulière concernant les revenus par nature des patentes, concessions.

3. Revenus des biens (42)

Dicastère	Budget		Variations	
	2017	2018		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Sécurité publique	5'360	4'860	-500	-9.33
Enseignement et formation	500	500	-	-
Trafic	29'500	29'500	-	-
Finances et impôts	202'855	202'855	-	-
	238'215	237'715	-500	-0.21

Aucune remarque particulière concernant les revenus par nature des revenus des biens.

4. Contributions (43)

Dicastère	Budget		Variations	
	2017	2018		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	6'000	8'000	2'000	33.33
Sécurité publique	30'100	28'100	-2'000	-6.64
Enseignement et formation	7'400	8'000	600	8.11
Culture, loisirs et culte	1'050	3'050	2'000	190.48
Prévoyance sociale	110'400	185'000	74'600	67.57
Trafic	5'200	5'200	-	-
Prot. et amén. de l'environnement	429'070	550'070	121'000	28.20
Economie publique	6'350	7'500	1'150	18.11
Finances et impôts	4'000	4'000	-	-
	599'570	798'920	199'350	33.25

Prévoyance sociale : aide sociale individuelle : hausse pour le poste secours et assistance (Fr. +75'000).

Protection et aménagement de l'environnement : traitement des déchets : : augmentation des taxes de base (Fr. +71'700) et variables (Fr. +38'400) des ordures ménagères.

5. Parts à des recettes et contributions sans affectation (44)

Dicastère	Budget		Variations	
	2017	2018		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Finances et impôts	291'700	222'200	-69'500	-23.83
	291'700	222'200	-69'500	-23.83

Finances et impôts : péréquation financière : hausse / baisse pour les postes respectivement de répartition du fonds de péréquation des ressources (-75'400) et de répartition du fonds de compensation des charges (+5'900).

6. Dédommagements de collectivités publiques (45)

Dicastère	Budget		Variations	
	2017	2018		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Enseignement et formation	3'200	-	-3'200	-100.00
Prévoyance sociale	4'100	4'100	-	-
Prot. et amén. de l'environnement	97'000	100'000	3'000	3.09
	104'300	104'100	-200	-0.19

Aucune remarque particulière concernant les revenus par nature des dédommagements de collectivités publiques.

7. Subventions acquises (46)

Dicastère	Budget		Variations	
	2017	2018		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	600	600	-	-
Enseignement et formation	11'000	11'000	-	-
Culture, loisirs et culte	1'100	1'100	-	-
Prot. et amén. de l'environnement	21'400	27'200	5'800	27.10
	34'100	39'900	5'800	17.01

Aucune remarque particulière concernant les revenus par nature des subventions acquises.

8. Imputations internes (49)

Dicastère	Budget		Variations	
	2017	2018		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	67'000	54'000	-13'000	-19.40
Trafic	1'000	1'000	-	-
Prot. et amén. de l'environnement	-	377'381	377'381	100.00
Finances et impôts	83'085	61'445	-21'640	-26.05
	151'085	493'826	342'741	226.85

Administration générale : administration générale, divers : baisse pour les postes de participation aux frais d'administration pour respectivement les eaux usées (Fr. -5'000) et le traitement des déchets (Fr. -8'000).

Protection et aménagement de l'environnement : approvisionnement et alimentation en eau potable, assainissement des eaux usées : déficit respectivement de l'eau potable (Fr. +309'000) et des eaux usées (Fr. +68'200).

Finances et impôts : intérêts : baisse des intérêts passifs imputés, respectivement pour l'eau potable (Fr. -18'700) et l'immeuble le Beau-Site (Fr. -4'400).

LE COMPTE D'INVESTISSEMENTS

Analyse du compte d'investissements

Résumé en chiffres du compte d'investissements pour les dicastères suivants :

Dicastères - Départements	Dépenses 2018	%	Recettes 2018	%
	Fr.		Fr.	
Administration générale	-	-	-	-
Sécurité publique	7'500	1.11	-	-
Enseignement et formation	-	-	-	-
Culture, loisirs et culte	75'000	11.12	-	-
Santé	-	-	-	-
Prévoyance sociale	6'000	0.89	-	-
Trafic	75'000	11.12	-	-
Protection et aménag. de l'environnement	511'000	75.76	278'000	100.00
Economie publique	-	-	-	-
Finances et impôts	-	-	-	-
	674'500	100.00	278'000	100.00
Excédent des dépenses du compte d'investissements (<i>Investissements nets</i>)			396'500	
	674'500		674'500	

Pour le budget 2018, les investissements nets représentent Fr. 396'500 contre Fr. 510'250 pour celui de 2017 soit une variation de Fr. -113'750 (-22.29%).

Tableau des dépenses du compte d'investissements : comparaison

Le comparatif des dépenses d'investissements avec l'année précédente montre l'évolution suivante :

Dicastères	Dépenses 2017	%	Dépenses 2018	%	Variations (+/-)	
	Fr.		Fr.		Fr.	%
Administration générale	20'000	2.46	-	-	-20'000	-100.00
Sécurité publique	-	-	7'500	1.11	7'500	100.00
Enseignement et formation	-	-	-	-	-	-
Culture, loisirs et culte	-	-	75'000	11.12	75'000	100.00
Santé	-	-	-	-	-	-
Prévoyance sociale	9'000	1.11	6'000	0.89	-3'000	-33.33
Trafic	68'000	8.36	75'000	11.12	7'000	10.29
Protection et aménagement de l'environnement	716'000	88.07	511'000	75.76	-205'000	-28.63
Economie publique	-	-	-	-	-	-
Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
	813'000	100.00	674'500	100.00	-138'500	-17.04

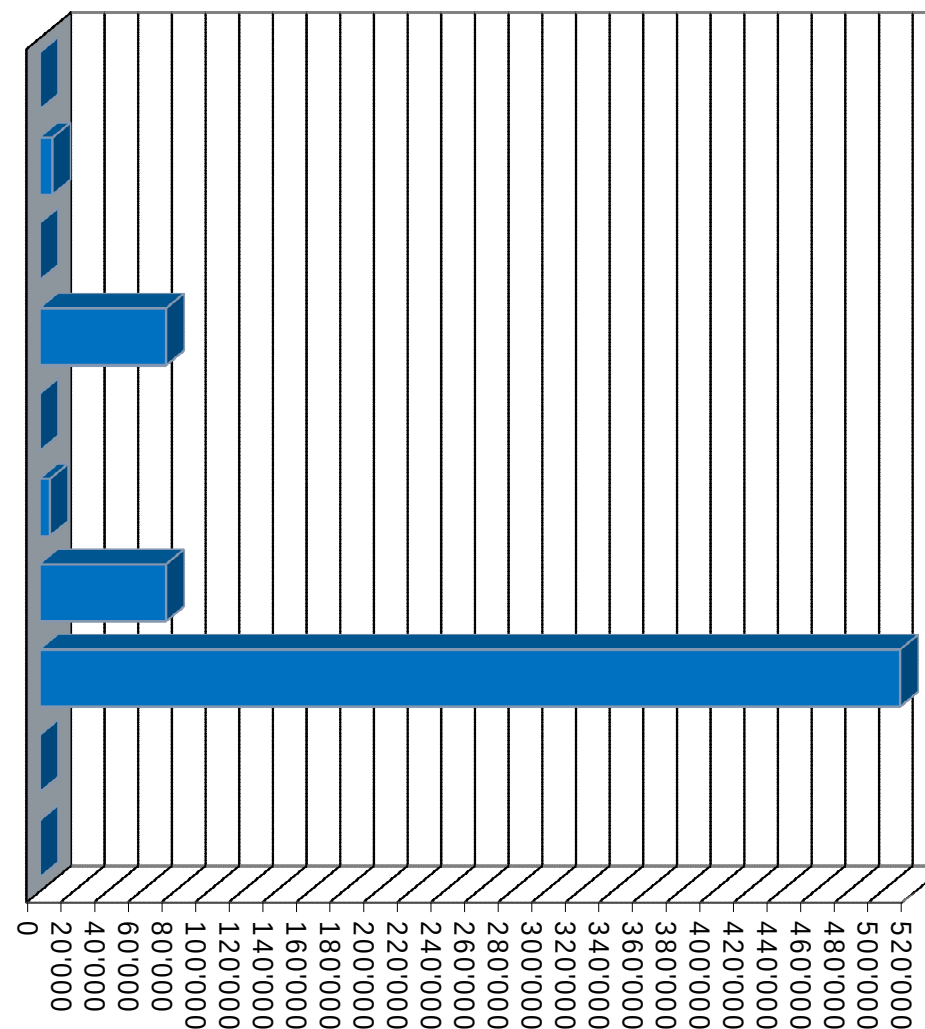
Les dépenses d'investissements budgétisés pour l'année 2018, qui s'élèvent à Fr. 674'000 contre Fr. 813'000 pour le budget 2017, ont globalement diminué de Fr. 138'500 (-17.04%).

Les principales dépenses d'investissements sont les suivants :

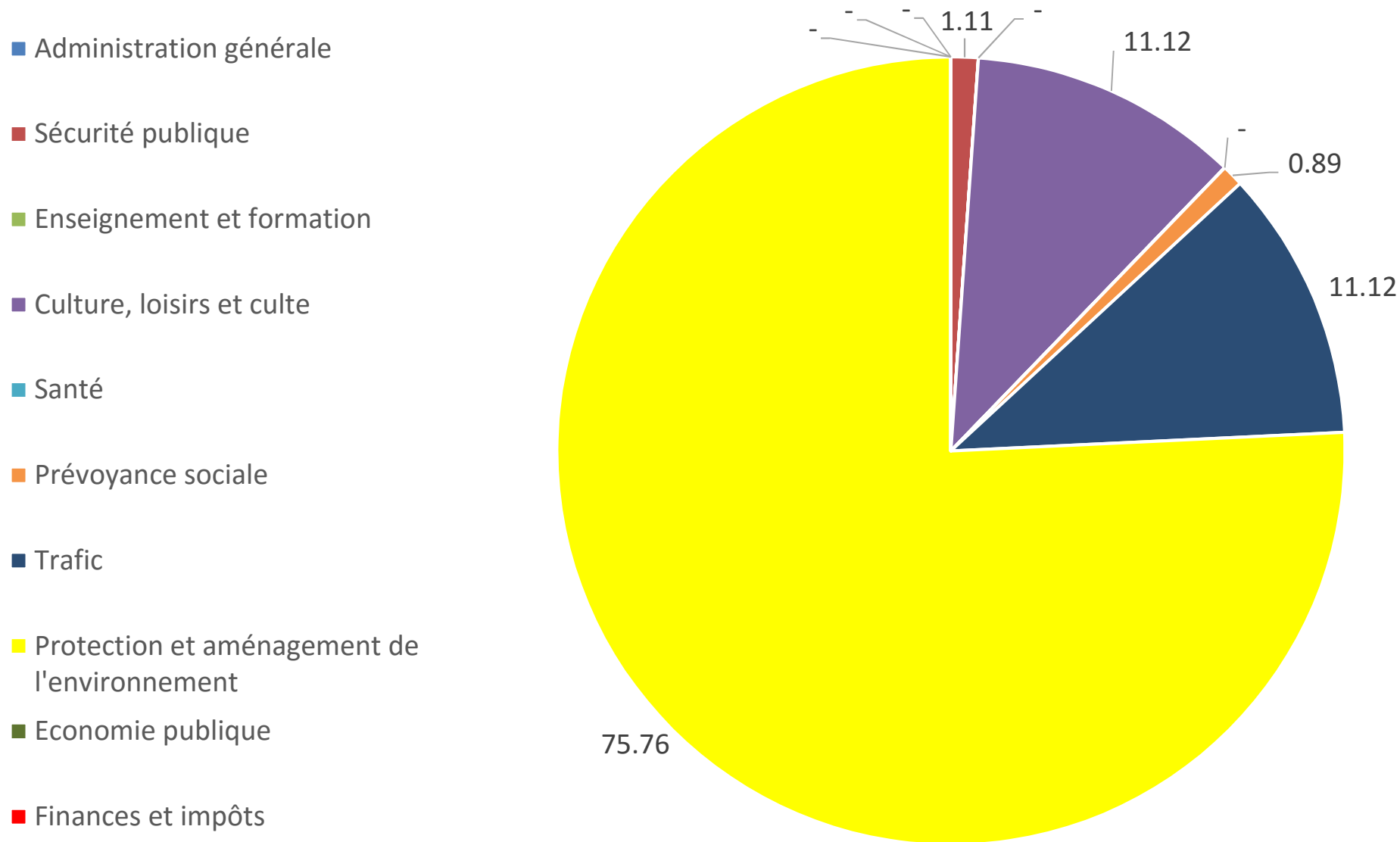
- Aménagement pour la mise en conformité de la place de jeux des enfants pour Fr. 50'000 ;
- Corrections des routes cantonales pour Fr. 37'000 ;
- Compteurs des eaux usées de St-Gingolph et Novel (France) intégrés dans la supervision communale pour CHF 45'000 ;
- Etude de faisabilité concernant le raccordement des eaux de la station d'épuration (step) de St-Gingolph à celle de Port-Valais, au Bouveret.
- Pose d'une rampe d'accès provisoire jusqu'à la passerelle, à l'embouche de la Morge, sur territoire suisse, et dans le prolongement, étude pour l'aménagement de la rive pour Fr. 50'000 ;
- Projet des Belvédères sur la frontière : poursuite de l'aménagement du Belvédère de la place du Château pour Fr. 290'000.

Graphique des dépenses d'investissements 2018

Dicastère	Taux %	Montant Fr.
0 Administration générale	-	-
1 Sécurité publique	1.11	7'500
2 Enseignement et formation	-	-
3 Culture, loisirs et culte	11.12	75'000
4 Santé	-	-
5 Prévoyance sociale	0.89	6'000
6 Trafic	11.12	75'000
7 Protection et aménagement de l'environnement	75.76	511'000
8 Economie publique	-	-
9 Finances et impôts	-	-
Total	100.00	674'500



Graphique des dépenses d'investissements 2018

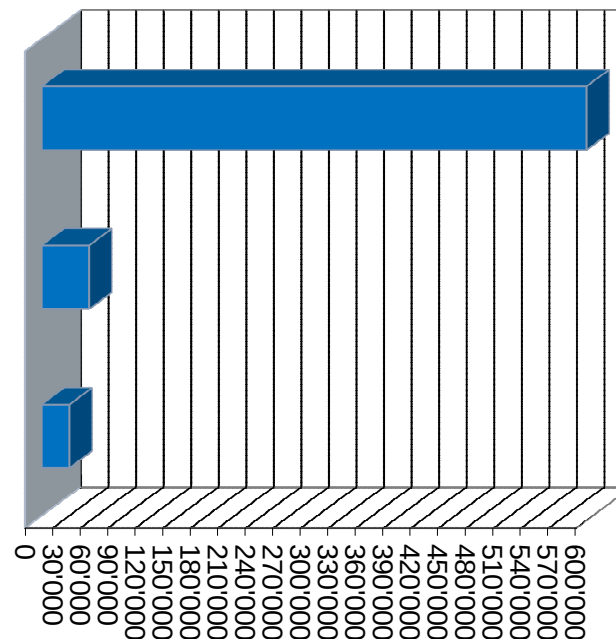


Résumé en chiffres du compte des dépenses d'investissements par nature :

Catégorie	Dépenses 2017		Dépenses 2018		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
50 Investissements propres	742'000	91.27	593'000	87.92	-149'000	-20.08
56 Subventions accordées	21'000	2.58	51'500	7.64	30'500	145.24
58 Autres dépenses activables	50'000	6.15	30'000	4.45	-20'000	-40.00
	813'000	100.00	674'500	100.00	-138'500	-17.04

Graphique des dépenses d'investissements par nature 2018

Catégorie	Taux %	Montant Fr.
50 Investissements propres	87.92	593'000.00
56 Subventions accordées	7.64	51'500.00
58 Autres dépenses activables	4.45	30'000.00
Total	100.00	674'500.00



Graphique des dépenses d'investissements par nature 2018

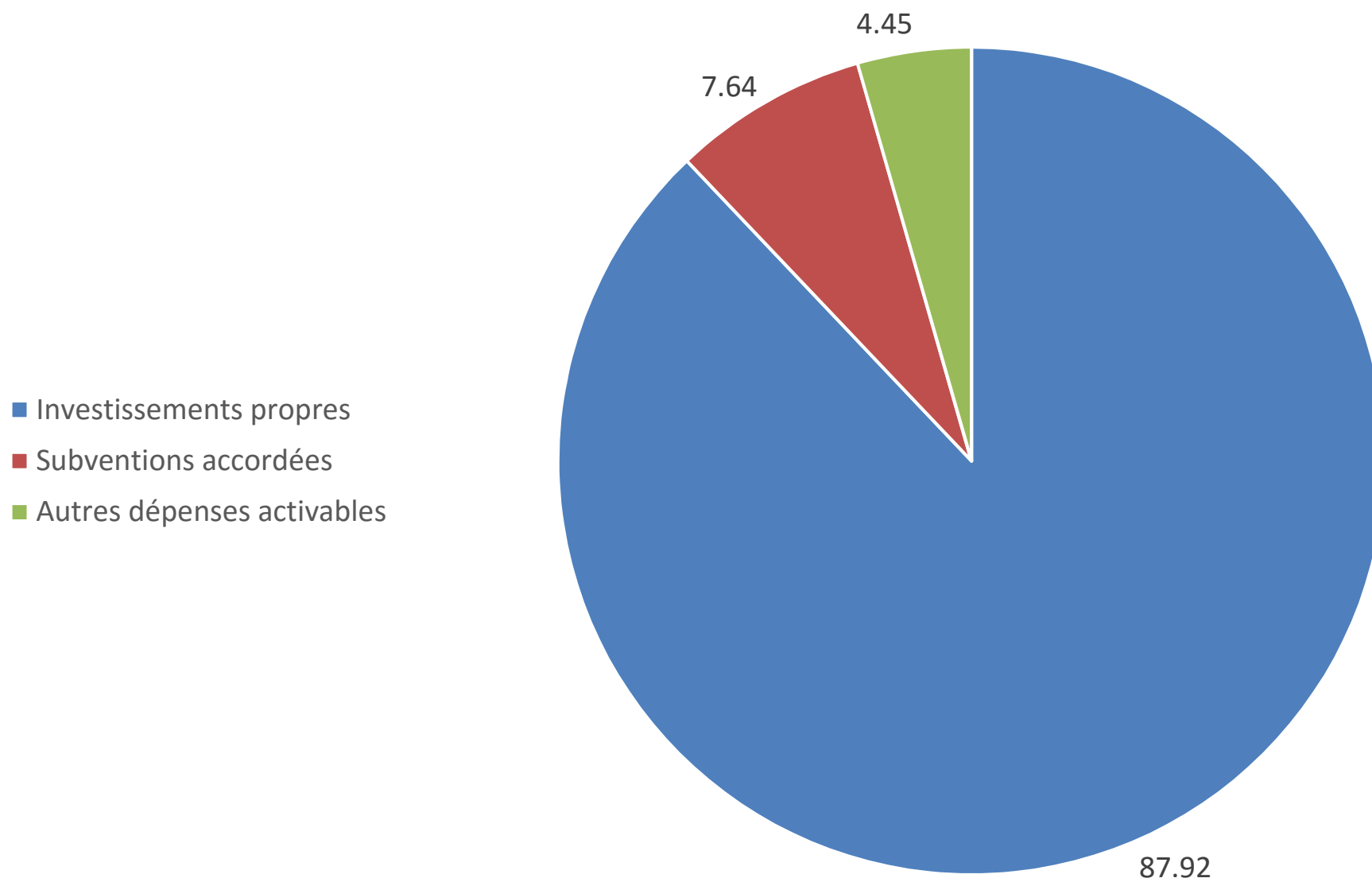


Tableau des recettes du compte d'investissements : comparaison

Le comparatif des recettes d'investissements avec l'année précédente montre l'évolution suivante :

Dicastères	Recettes 2017	%	Recettes 2018	%	Variations (+/-)	
	Fr.		Fr.		Fr.	%
Administration générale	-	-	-	-	-	-
Sécurité publique	-	-	-	-	-	-
Enseignement et formation	-	-	-	-	-	-
Culture, loisirs et culte	-	-	-	-	-	-
Santé	-	-	-	-	-	-
Prévoyance sociale	-	-	-	-	-	-
Trafic	-	-	-	-	-	-
Protection et aménagement de l'environnement	302'750.00	100.00	278'000.00	100.00	-24'750.00	-8.18
Economie publique	-	-	-	-	-	-
Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
	302'750.00	100.00	278'000.00	100.00	-24'750.00	-8.18

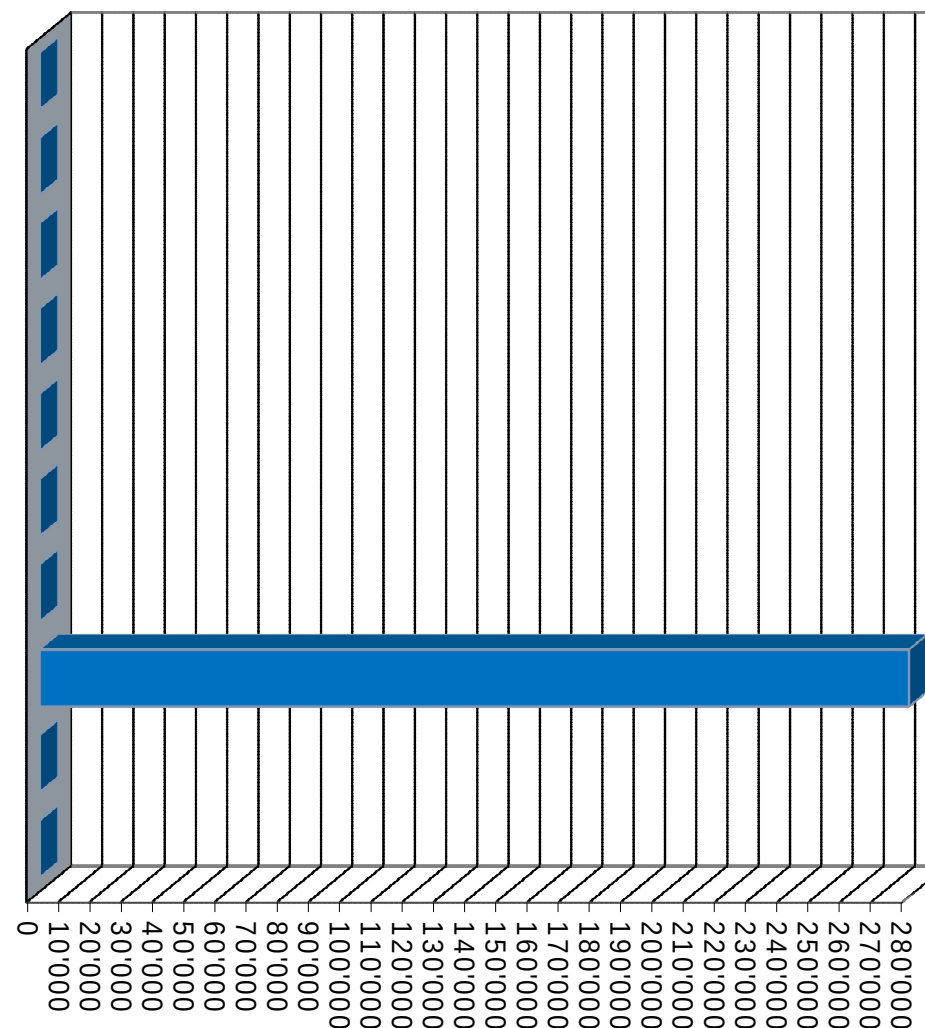
Les recettes d'investissements budgétisés pour l'année 2018, qui se chiffrent à Fr. 278'000 contre Fr. 302'750 pour le budget 2017, ont globalement diminué de Fr. 24'750 (-8.18%).

Les principales recettes d'investissements sont les suivants :

- Projet des Belvédères sur la Frontière : subventions fédérales, cantonales, bourgeoisiales et contributions financières de tiers pour Fr. 220'000.

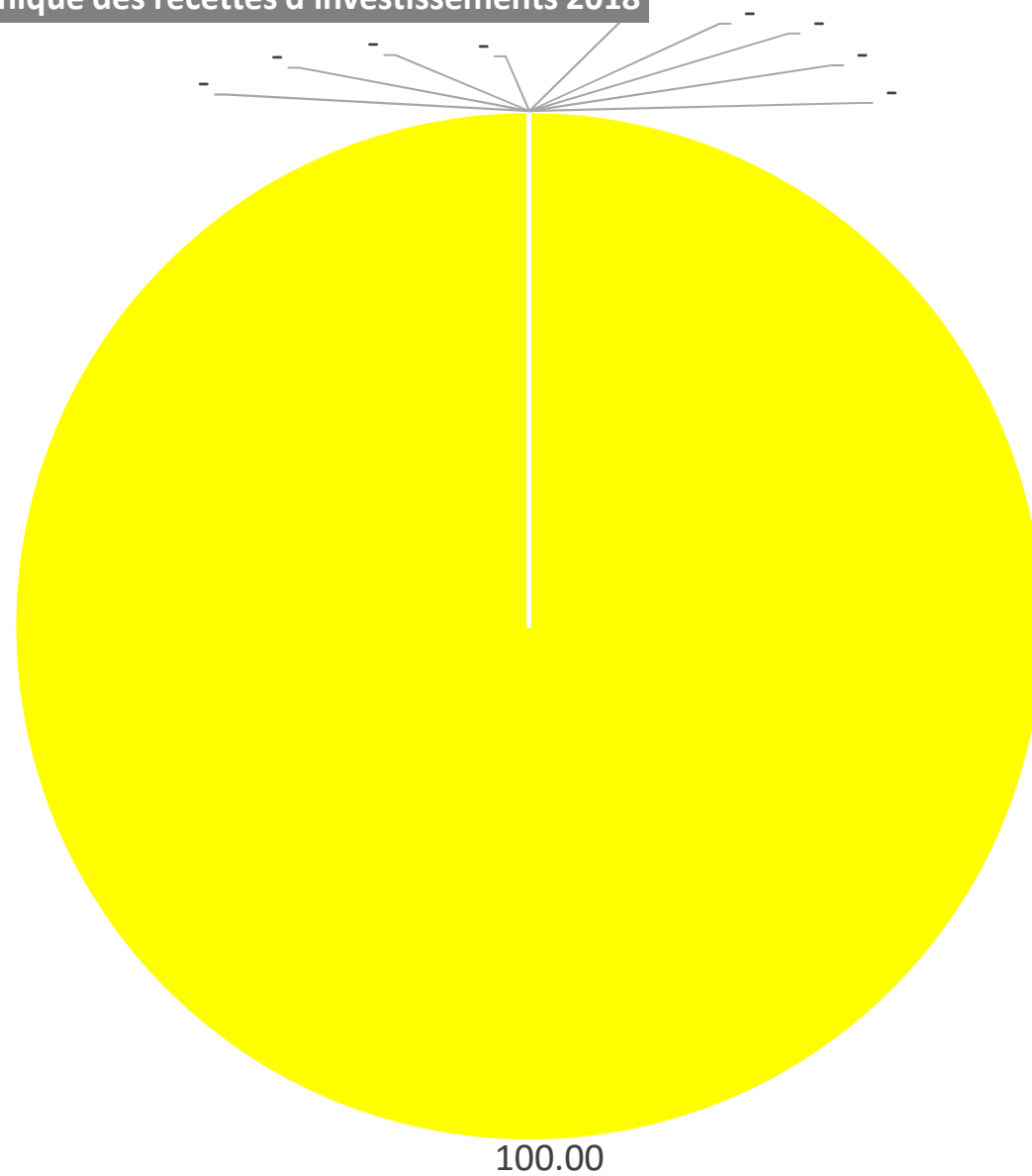
Graphique des recettes d'investissements 2018

Dicastère	Taux %	Montant Fr.
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	100.00	278'000
8 Economie publique	-	-
9 Finances et impôts	-	-
Total	100.00	278'000



Graphique des recettes d'investissements 2018

- Administration générale
- Sécurité publique
- Enseignement et formation
- Culture, loisirs et culte
- Santé
- Prévoyance sociale
- Trafic
- Protection et aménagement de l'environnement
- Economie publique
- Finances et impôts

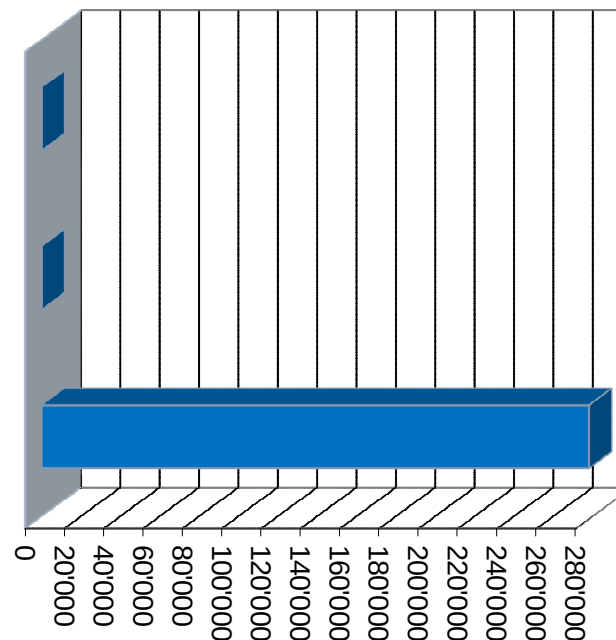


Résumé en chiffres du compte des recettes d'investissements par nature :

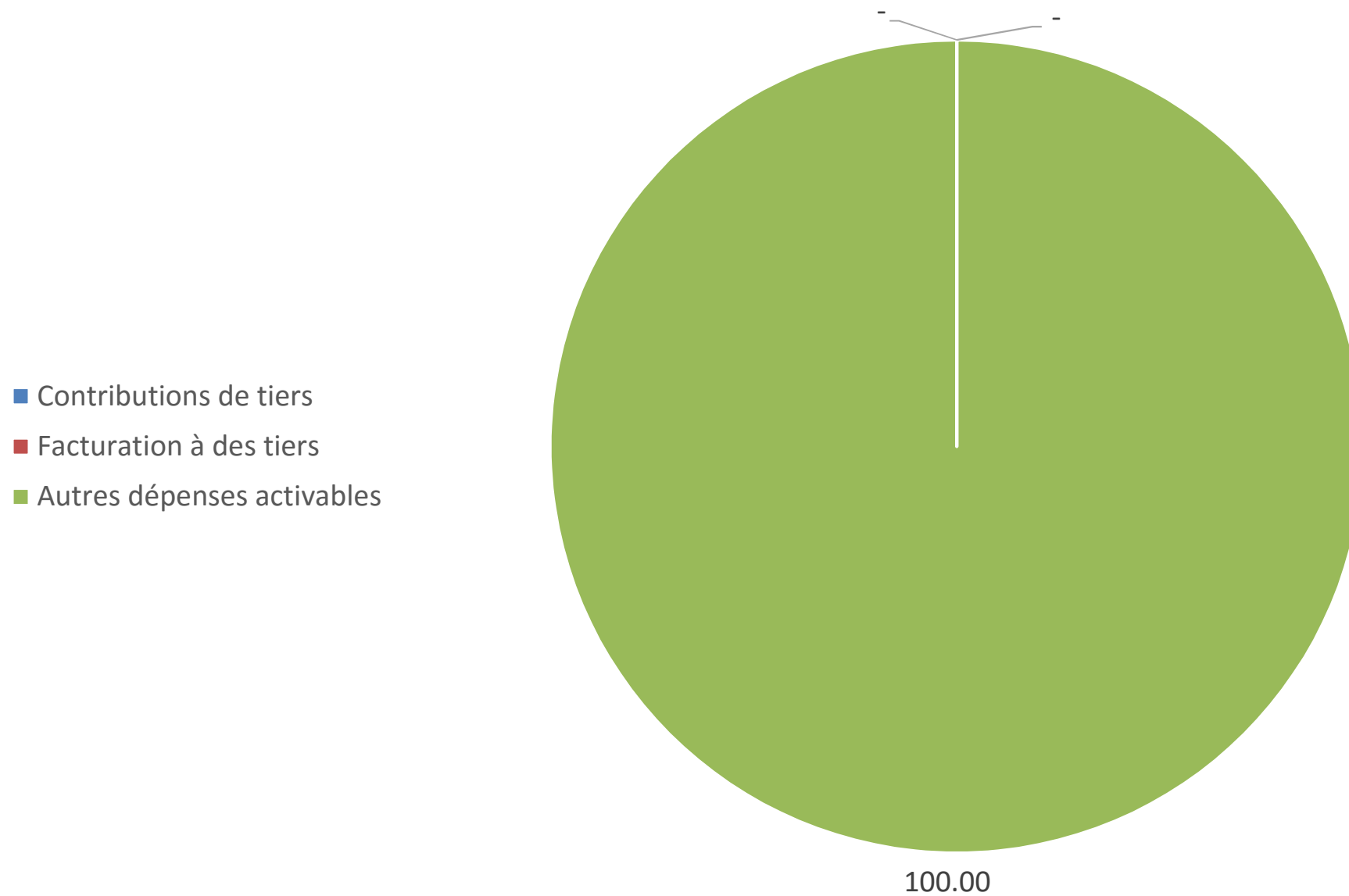
Catégorie	Recettes 2017		Recettes 2018		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
61 Contributions de tiers	-	-	-	-	-	-
63 Facturation à des tiers	-	-	-	-	-	-
66 Autres dépenses activables	302'750	100.00	278'000	100.00	-24'750	-8.18
	302'750	100.00	278'000	100.00	-24'750	-8.18

Graphique des recettes d'investissements par nature 2018

Catégorie	Taux %	Montant Fr.
61 Contributions de tiers	-	-
63 Facturation à des tiers	-	-
66 Autres dépenses activables	100.00	278'000.00
Total	100.00	278'000.00



Graphique des recettes d'investissements par nature 2018



Les investissements prévus pour le budget 2018 se présentent comme suit :

DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	Fr.	674'500.00
RECETTES D'INVESTISSEMENTS	Fr.	278'000.00
INVESTISSEMENT NET	Fr.	396'500.00

0	ADMINISTRATION GENERALE	DEPENSES	Fr.	0.00
		RECETTES	Fr.	0.00
		INVESTISSEMENT NET	Fr.	0.00

Aucun investissement budgétisé pour le dicastère l'administration générale.

1	SECURITE PUBLIQUE	DEPENSES	Fr.	7'500.00
		RECETTES	Fr.	0.00
		INVESTISSEMENT NET	Fr.	7'500.00

121	Juge de district	Dépenses	Fr.	2'500.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	2'500.00

121.562.00	Tribunal de district de Monthey	Dépenses	Fr.	2'500.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	2'500.00

Travaux de rénovation du Tribunal de district de Monthey : réaménagement des bureaux sis au deuxième étage du bâtiment. Coût total budgétisé : Fr. 180'000. Ce montant est à répartir entre les Communes de Champéry, Collombey-Muraz, Monthey, Port-Valais, St-Gingolph, Troistorrents, Val d'Illiez, Vionnaz et Vouvry.

Ce montant de Fr. 2'500 (pour 905 habitants) correspond donc à la contribution budgétisée pour la Commune de St-Gingolph.

150	Administration	Dépenses	Fr.	5'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	5'000.00

150.564.00	Stand de tir Châble-Croix	Dépenses	Fr.	5'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	5'000.00

Installation de caisson récupérateurs de balles pour Fr. 217'541.55 par l'entreprise Marep SA à Diessenhofen (TG). Ce montant est à répartir entre les Communes de Collombey-Muraz, Monthey, St-Gingolph, Vionnaz et Vouvry.

Le montant à charge de la Commune de St-Gingolph s'élève donc à Fr. 4'868.60 (2.24%).

2	ENSEIGNEMENT ET FORMATATION	DEPENSES	Fr.	0.00
		RECETTES	Fr.	0.00
		INVESTISSEMENT NET	Fr.	0.00

Aucun investissement budgétisé pour le dicastère de l'enseignement et la formation.

3	CULTURE, LOISIRS ET CULTURE	DEPENSES	Fr.	75'000.00
		RECETTES	Fr.	0.00
		INVESTISSEMENT NET	Fr.	75'000.00

330	Parcs publics et chemins pédestres	Dépenses	Fr.	75'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	75'000.00

330.500.00	Places et parcs publics	Dépenses	Fr.	50'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	50'000.00

Aménagement pour la mise en conformité de la place de jeux des enfants selon devis estimatif du Bureau d'ingénieurs Sollertia SA à Monthey.

330.501.00	Chemins pédestres	Dépenses	Fr.	10'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	10'000.00

Fourniture et installation de panneaux de signalisation par l'entreprise Print'Art Sàrl à Martigny.

330.501.01	Sentier des rives	Dépenses	Fr.	15'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	15'000.00

Poursuite de l'étude de faisabilité d'un sentier de rive en bordure du Lac Léman permettant de relier St-Gingolph au Bouveret par le Bureau d'urbanisme Priod Dayer Sàrl à Sion.

4	SANTE	DEPENSES	Fr.	0.00
		RECETTES	Fr.	0.00
		INVESTISSEMENT NET	Fr.	0.00

Aucun investissement budgétisé pour le dicastère de la santé.

5	PREVOYANCE SOCIALE	DEPENSES	Fr.	6'000.00
		RECETTES	Fr.	0.00
		INVESTISSEMENT NET	Fr.	6'000.00

550	Institutions handicapés / sociales	Dépenses	Fr.	6'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	6'000.00

550.561.00	Institutions handicapés / sociales	Dépenses	Fr.	6'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	6'000.00

Participation à des réalisations d'institutions handicapés/sociales à but cantonal. A noter que les Communes n'ont aucune maîtrise sur ces coûts, leur part étant facturée par le Canton du Valais.

6	TRAFIC	DEPENSES	Fr.	75'000.00
		RECETTES	Fr.	0.00
		INVESTISSEMENT NET	Fr.	75'000.00

610	Routes cantonales	Dépenses	Fr.	37'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	37'000.00

610.561.00	Corrections des routes cantonales	Dépenses	Fr.	37'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	37'000.00

Participation aux travaux de construction / réfection des routes cantonales. A noter que la Commune n'a aucune maîtrise sur ces coûts du fait que cette facture est établie par le Canton du Valais.

620	Routes communales	Dépenses	Fr.	25'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	25'000.00

620.501.40	Électricité et éclairage public	Dépenses	Fr.	25'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	25'000.00

Installations de compteurs pour l'éclairage public par Romande Energie SA à Morges pour Fr. 16'000.00 et remplacement de l'armoire électrique au Port par Fornay Claude Electricité SA pour Fr. 9'000.00.

621	Parkings et places de stationnement	Dépenses	Fr.	13'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	13'000.00

621.501.05	Signalisation et marquage des places de stationnement	Dépenses	Fr.	13'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	13'000.00

Signalisation et marquage des places de stationnement du village par l'entreprise Signalisation.ch SA à Martigny.

7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	DEPENSES	Fr.	511'000.00
		RECETTES	Fr.	278'000.00
		INVESTISSEMENT NET	Fr.	233'000.00

700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	Dépenses	Fr.	0.00
		Recettes	Fr.	10'000.00
		Investissement net	Fr.	-10'000.00

700.610.0	Réseau d'eau potable	Dépenses	Fr.	0.00
		Recettes	Fr.	10'000.00
		Investissement net	Fr.	-10'000.00

Facturation aux propriétaires de la taxe de raccordement de leur(s) bien(s) immobilier(s) au réseau communal d'eau potable.

710	Assainissement des eaux usées	Dépenses	Fr.	45'000.00
		Recettes	Fr.	48'000.00
		Investissement net	Fr.	-3'000.00

710.501.00	Réseau des eaux usées	Dépenses	Fr.	45'000.00
710.610.00	Réseau des eaux usées	Recettes	Fr.	28'000.00
710.610.01	Réseau des eaux usées	Recettes	Fr.	20'000.00
		Investissement net	Fr.	-3'000.00

Compteurs des eaux usées de St-Gingolph et Novel (France) intégrés dans la supervision communale, à savoir fourniture et automatisation des débitmètres, fourniture, configuration et mise en place d'un réseau informatique pour St-Gingolph France par les entreprise Endress+Hauser SA à Reinach (BL), Bureau Lami SA à Martigny et SEIC-Télédis SA à Vernayaz pour Fr. 45'000 et refacturation de leur part à la Communauté de Communes du Pays d'Evian pour Fr. 28'000.

Facturation aux propriétaires de la taxe de raccordement de leur(s) bien(s) immobilier(s) au réseau communal des eaux usées pour Fr. 20'000.

711	Step	Dépenses	Fr.	50'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	50'000.00

711.501.00	Step	Dépenses	Fr.	50'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	50'000.00

Etude de faisabilité concernant le raccordement des eaux de la station d'épuration (step) de St-Gingolph à celle de Port-Valais, au Bouveret, par le Bureau d'ingénieurs Sollertia SA à Monthey.

L'objectif de cette étude est d'examiner quels gains pourraient être attendus d'une réunification des deux STEP.

Le choix de la step de Port-Valais est immédiat compte tenu de ses capacités de traitement et du niveau de vétusté de celle de St-Gingolph.

720	Traitement des déchets	Dépenses	Fr.	35'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	35'000.00

720.506.01	Moloks	Dépenses	Fr.	35'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	35'000.00

Fourniture et équipement de moloks à verre pour le village.

750	Correction des eaux	Dépenses	Fr.	61'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	61'000.00

750.501.01	Berges du Lac Léman	Dépenses	Fr.	10'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	10'000.00

Provision pour notre participation (5%) aux travaux de consolidation des Berges du lac Léman.

750.501.02	Aménagement de la Morge et de la passerelle	Dépenses	Fr.	50'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	50'000.00

Pose d'une rampe d'accès provisoire jusqu'à la passerelle, à l'embouche de la Morge, sur territoire suisse, en collaboration avec l'Atelier Grept Sàrl à St-Gingolph pour Fr. 40'000, et dans le prolongement, étude pour l'aménagement de la rive en collaboration avec le Bureau d'ingénieurs Sollertia SA à Monthey pour Fr. 10'000.

750.561.05	3^{ème} correction du Rhône	Dépenses	Fr.	1'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	1'000.00

Participation solidaire à la 3^{ème} correction du Rhône. A noter que la Commune n'a aucune maîtrise sur ces coûts du fait que ce dossier est géré par le Canton du Valais.

790	Aménagement du territoire	Dépenses	Fr.	30'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	30'000.00

790.589.60	Règlement communal des constructions et de zone	Dépenses	Fr.	10'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	10'000.00

Provision pour la refonte du règlement des constructions (RCC) et des zones (RCCZ), en collaboration en collaboration avec le Bureau d'urbanisme Priod Dayer Sàrl à Sion., le juriste et le Service du développement territorial (SDT) du Canton du Valais, suite à la nouvelle Loi sur l'Aménagement du Territoire (LAT), la nouvelle Loi sur les Constructions (LC), la nouvelle Loi Cantonale sur l'Aménagement du Territoire (LCAT) et du Plan Directeur Cantonal (PDC).

790.589.63	Plan directeur (développement du village)	Dépenses	Fr.	10'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	10'000.00

Réflexion sur l'aménagement du cœur du village en collaboration avec le Bureau d'urbanisme Priod Dayer Sàrl à Sion.

790.589.64	Aménagement du territoire selon la LAT	Dépenses	Fr.	10'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	10'000.00

Provision pour le nouveau règlement du territoire selon la LAT en collaboration avec le Bureau d'urbanisme Priod Dayer Sàrl à Sion.

791	Plans de développement	Dépenses	Fr.	290'000.00
		Recettes	Fr.	220'000.00
		Investissement net	Fr.	70'000.00
791.509.00	Les belvédères sur la frontière	Dépenses	Fr.	290'000.00
791.660.00	Subvention fédérale	Recettes	Fr.	137'000.00
791.661.00	Subvention cantonale	Recettes	Fr.	38'000.00
791.662.00	Subvention bourgeoisiale	Recettes	Fr.	40'000.00
791.669.00	Autres subventions	Recettes	Fr.	5'000.00
		Investissement net	Fr.	70'000.00

Projet de développement de la carte touristique des Communes de St-Gingolph Suisse et France par la mise en place d'un circuit didactique transfrontalier pour raconter l'histoire du village avec le paysage, en collaboration avec Atelier Grept Sàrl à St-Gingolph, AnadeO à Vollèges et Bureau d'ingénieurs Sollertia à Monthey.

Ce projet, qui s'inscrit dans le programme Interreg V à France-Suisse 2014-2020, a débuté en 2015 par les études et s'achèvera en 2018 ; il est mis au bénéfice de la subvention fédérale (Interreg) et de la subvention cantonale (Etat du Valais). L'AXA Winterthur, la Bourgeoisie de St-Gingolph, la Fondation du Jubilé de la Mobilière Suisse Société Coopérative et St-Gingolph Energia SA ont confirmé leur soutien à ce projet. Nous poursuivons nos recherches afin de dénicher de nouveau partenaires.

L'étape 2018 consiste à la poursuite de l'aménagement du Belvédère de la place du Château.

ANALYSE DES INDICATEURS FINANCIERS

Considérations générales

La Municipalité de St-Gingolph a introduit le nouveau plan comptable harmonisé (MCH) dès le 1er janvier 2006. L'imputation fonctionnelle des comptes est bien maîtrisée par la Commune de St-Gingolph.

A relever ici l'importance à donner au respect du nouveau plan comptable (MCH) pour l'imputation des pièces comptables dans les comptes annuels ainsi que dans l'élaboration des budgets et des plans financiers qui doivent être établis sur la même base que les comptes annuels.

Les indicateurs financiers deviennent ainsi un moyen de contrôle et d'analyse des comptes annuels et un moyen de comparaison avec les autres collectivités publiques. Un résumé détaillé se trouve dans le message d'introduction du Conseil municipal.

Nous vous présentons, ci-dessous, l'analyse des indicateurs financiers pour le budget 2018, comparé à celui de 2017 :

Analyse des ratios

Le degré d'autofinancement

Le degré d'autofinancement de l'investissement net est un indicateur classique d'appréciation de la situation financière communale, bien qu'il puisse varier fortement d'une année à l'autre. Il répond à la question de savoir dans quelle mesure les investissements sont financés par des ressources propres.

Le degré d'autofinancement exprime un nouvel endettement s'il est inférieur à 100% et un désendettement s'il est supérieur à 100%.

Pour la Commune de St-Gingolph, le degré d'autofinancement est de 18.3% (contre 13.8% pour l'année précédente), ce qui est dans les deux cas un résultat « insuffisant » selon les appréciations cantonales.

La capacité d'autofinancement

La capacité d'autofinancement renseigne sur la capacité financière de la Commune. Plus elle est importante, plus les possibilités de diminuer l'endettement ou de réaliser des investissements et d'en supporter les coûts augmentent.

Cet indicateur examine combien de liquidités restent à disposition pour financer les investissements (ou rembourser les dettes) sur Fr. 100.00 encaissés.

Avec une marge d'autofinancement faible, le budget débouche sur une capacité d'autofinancement de 1.9%, taux identique à l'année précédente, ce qui est « insuffisant » selon les critères cantonaux.

Le taux des amortissements ordinaires

Les Communes sont tenues d'amortir leur patrimoine administratif non rentable. Cette obligation vise en premier lieu à garantir un autofinancement suffisant afin d'éviter un endettement excessif. L'amortissement ordinaire doit être de 10% selon l'art. 51 al. 1 de l'Ordonnance sur la gestion financière des Communes.

L'amortissement ordinaire du budget, qui s'élève à 10% (contre 10.3% pour l'année précédente), répond aux exigences légales en vigueur (10.0%), avec comme valeur indicative, « amortissements suffisants ».

L'endettement net par habitant

L'endettement net par habitant est une donnée utilisée pour apprécier l'endettement d'une commune. La qualité de cet indicateur dépend essentiellement de l'évaluation correcte du patrimoine financier réalisable et de la structure organisationnelle de la Commune. Il est par conséquent recommandé d'utiliser cet indicateur avec la plus grande prudence.

La comparaison de l'endettement net par habitant entre les Communes de différents types n'est pas probante et il est plutôt recommandé d'apprécier son évolution dans le temps.

La dette nette par habitant se calcule en soustrayant de la dette brute le patrimoine financier réalisable et en divisant le résultat ainsi obtenu par le nombre d'habitants au 31 décembre de l'année précédente.

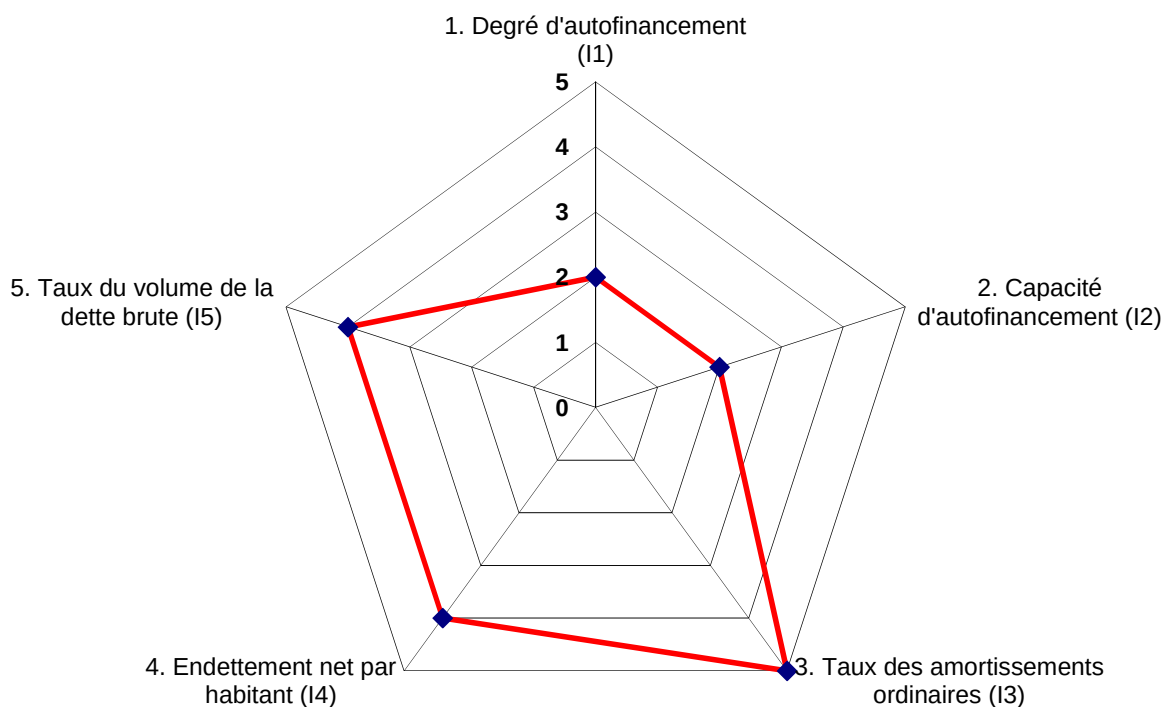
L'endettement net par habitant ressortant du budget s'élève à Fr. 4'197 (contre 3'931 l'année précédente). Selon les appréciations cantonales, il s'agit d'un endettement « mesuré ».

Le taux du volume de la dette brute

Le taux du volume de la dette brute constitue un indicateur très important. Il exprime le volume de la dette brute par rapport aux revenus courants de la Commune. Plus ce volume est élevé, plus la situation de la Commune est critique. Cet indicateur complète l'information fournie par celui relatif à l'endettement net par habitant.

Le taux de volume de la dette brute du budget s'élève à 179.4% (contre 176.2% pour l'année précédente). Selon les valeurs indicatives cantonales, l'appréciation est qualifiée de « bien ».

Graphique des indicateurs



PLANIFICATION FINANCIERE

La prudence doit être de mise lorsqu'il s'agit d'établir un plan financier. Demain, nous pouvons nous retrouver avec des surprises comme le débordement de la Morge durant la dernière législature avec toutes les conséquences que cela a impliqué. D'autre part, nous devons assurer les services obligatoires ainsi que l'entretien des équipements. Ce ne sont pas les projets qui manquent, mais bien la latitude financière donnée par le Canton du Valais...

La Municipalité a élaboré une planification financière pour les années 2019 à 2021. Le Conseil communal est conscient de la tâche qui lui incombe. Une réflexion approfondie a dès lors été menée sur les besoins de notre Commune, ce qui lui a permis de fixer les priorités.

Dans ce sens, le Conseil Municipal a planifié, au niveau des investissements, une enveloppe budgétaire de Fr. 1'761'000 (brut) – l'investissement net représente Fr. 1'636'000 –, montant qui sera réparti sur les années 2019 à 2021 selon le détail suivant :

➤ Institutions handicapés / sociales	Fr.	21'000
➤ Routes cantonales	Fr.	150'000
➤ Rue du Lac (GC, EP, EU, ES)	Fr.	470'000
➤ Compteurs d'eau potable	Fr.	300'000
➤ Aménagements de la Morge (embouchure) et, dans le prolongement, aménagement des berges jusqu'au quai	Fr.	800'000
➤ Loi sur l'aménagement du territoire (LAT)	Fr.	20'000
➤ Taxes de raccordement (EP, EU)	Fr.	<u>-125'000</u>
➤ Total	Fr.	<u>1'636'000</u>

Au niveau du fonctionnement, la marge d'autofinancement s'élève à Fr. 64'000 pour 2019, Fr. 54'000 pour 2020 et 2021.

A la lecture des chiffres présentés à la page précédente, la planification financière boucle avec un manco de Fr. 556'500 pour 2019, de Fr. 571'500 pour 2020 et de Fr. 548'500 pour 2021.

Quant à la fortune nette de la Commune de St-Gingolph, une diminution importante serait constatée, passant de Fr. 2'432'793 (comptes 2016) à Fr. 1'827'974 (budget 2017), à Fr. 1'274'230 (budget 2018), à Fr. 717'730 (PF 2019), à Fr. 146'230 (PF 2020) et Fr. -402'270 (PF 2021).

FISCALITE

Coefficient-indexation

En matière fiscale, l'exercice 2018 verra la taxation de l'année 2017. Le coefficient sera maintenu à 1.35 (dernière modification en 2001 : 1.40) tandis que le taux d'indexation passera de 125% à 130% selon explications dans le Message introductif de Conseil municipal (cf. Traitement des déchets, paragr. Deal fiscal).

Concernant les tranches de l'année 2018, elles seront notifiées au début du mois de février 2018. Quant à sa taxation définitive, elle n'interviendra et ne sera comptabilisée que sur l'exercice 2019.

CONCLUSIONS

Afin de dégager de nouvelles ressources, nous devons avoir le courage de modifier les paradigmes. Il faut stabiliser les recettes communales et réduire les charges ainsi que les investissements afin d'alléger la dette puis réduire la fiscalité disproportionnée à St-Gingolph par rapport à la région du Haut-Lac.

Nous avons ainsi prévu l'introduction des trois règlements concernant les prestations communales de gestion des déchets, de l'eau potable et des eaux usées. La législature présente tournera autour de ces trois domaines qui ont longtemps été mis en seconde position dans les priorités communales.

Nous avons en effet l'obligation de respecter certaines normes notamment au niveau de la station d'épuration. Ces investissements sont lourds mais deviendront obligatoires. C'est pourquoi l'introduction des différents règlements « consommateur-payeur et pollueur-payeur » deviendront indispensables pour financer ces coûts pour notre collectivité.

Il serait illusoire de ne pas assurer un financement solide dans ces domaines car une augmentation d'impôt deviendrait indispensable. Le Conseil municipal a clairement pris l'option de refuser l'augmentation d'impôt et d'aller dans la direction d'un financement par les taxes causales.

Nous espérons, notamment grâce à l'association des communes, améliorer les ratios financiers à la fin de la législature. Le Conseil se dotera des outils nécessaires pour y parvenir et appliquera cette planification financière ambitieuse.

De nouveaux projets se présentent déjà mais les financements sont d'ores et déjà entre nos mains. Nous évoquons ici le parking souterrain, l'aménagement des quais ainsi que des rives de la Morge. Nous travaillons en étroite collaboration avec le Canton du Valais pour ficeler le paquet financier qui nous permettra de viser une amélioration de la circulation et de la mobilité à St-Gingolph.

Le potentiel de notre commune est toujours bien présent et dépend aussi de notre confiance dans l'avenir.

En vous remerciant de la confiance que vous nous témoignez, nous vous présentons, Mesdames, Messieurs, Chères Citoyennes, Chers Citoyens, nos cordiales salutations.

ADMINISTRATION COMMUNALE DE ST-GINGOLPH

Au nom du Conseil communal

WERNER GRANGE
Président

PIERRE MARGUET
Comptable