



Commune de St-Gingolph

BUDGET

CONVOCATION:

L'Assemblée primaire
est convoquée pour le

vendredi 1^{er} février 2019,
à 18.00 heures,
à la Salle polyvalente.





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

St-Gingolph, le 11 janvier 2019

Aux citoyens de la commune de
1898 St-Gingolph

Budget 2019 de la Commune de St-Gingolph

Mesdames, Messieurs,

Conformément à l'article 17 al. 1 let. b de la Loi sur les communes (LCo), nous avons l'honneur de soumettre à votre approbation le budget 2019 tel que confirmé par le Conseil municipal en séance du 10 décembre 2018.

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

- 1. Présentation de l'aménagement de la Morge et de la Passerelle**
- 2. Présentation de l'aménagement de la Step**
- 3. Présentation de l'aménagement de la Place de jeux**
- 4. Budget 2019**
 - 4.1. Présentation du budget
 - 4.2. Approbation du budget
- 5. Aperçu du plan financier 2020 / 2022**
- 6. Divers**

Le fascicule du budget est disponible sur le site internet communal : <http://www.st-gingolph.ch/administration/finance/comptes-et-budgets/>.

Quant au procès-verbal de la dernière Assemblée primaire, il peut être consulté auprès du bureau communal aux heures d'ouvertures habituelles du guichet.

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

ADMINISTRATION COMMUNALE

COMPOSITION DES AUTORITES

NOM	PRENOM	FONCTION	SERVICES	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
CHAPERON	Joëlle		- Enseignement et formation - Culte - Santé - Prévoyance sociale	E-mail : jochaperon@gmail.com
GREPT RIGAUD	Micheline		- Chemins pédestres - Aménagement du territoire - Sylviculture, agriculture	E-mail : grept.micheline@atelier-grept.ch
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

NOM	PRENOM	FONCTION	SERVICES	INFORMATIONS
CHABLAIS	Catherine	Secrétaire communale	- Administration générale / Secrétariat	Téléphone : 024 482 70 22 (n° principal) Fax : 024 482 70 23 (n° principal) E-mail : info@st-gingolph.ch
FAI	Sonia	Secrétaire communale ad interim		
COPPEX	Ingrid	Secrétaire administrative		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 : cadastre@st-gingolph.ch
CLAIVAZ	Rachel	Substitut		
IMOHF	Isabelle	Secrétaire	- Constructions	E-mail : constructions@st-gingolph.ch
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
PACHOUD	Christel	Substitut		
ERSHOVA	Viktoriia	Responsable	- UAPE	
PACHOUD	Christel	Substitut		
AMORIM DE MATOS VENTUZELO	Sandra	Concierge	- Salle polyvalente	
FORNAY	Barbara	Concierge	- Ecole - Maison des Sœurs	
IMOHF	Daniel	Responsable	- Travaux publics - Service technique	Téléphone : 024 481 81 49 E-mail : step@st-gingolph.ch
OTTONELLO	Marc	Employé	- Travaux publics	
PACHOUD	Frédéric	Employé		

COMMUNE DE ST-GINGOLPH



BUDGET 2019

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. 8-18	Message du Conseil Municipal
p. 19-23	Administration générale
p. 24-33	Sécurité publique
p. 34-40	Enseignement et formation
p. 41-49	Culture, loisirs et culte
p. 50-52	Santé
p. 53-61	Prévoyance sociale
p. 62-70	Trafic
p. 71-100	Protection et aménagement de l'environnement
p. 101-105	Services économiques
p. 106-113	Finances et impôts
p. 114-117	Récapitulatif du compte de fonctionnement
p. 118-121	Récapitulatif du compte de fonctionnement : variation budget 2019 / 2018
p. 122-125	Récapitulation du compte de fonctionnement : variation budget 2019 / comptes 2017
p. 126-127	Charges et revenus de fonctionnement par nature : budget 2019
p. 128-129	Charges et revenus de fonctionnement par nature : budget 2018
p. 130-131	Charges et revenus de fonctionnement par nature : comptes 2017

COMMUNE DE ST-GINGOLPH



BUDGET 2019

SOMMAIRE

p. 132	Récapitulatif des charges et revenus de fonctionnement par nature
p. 133	Récapitulatif des charges et revenus de fonctionnement par nature : variation budget 2019 / budget 2018
p. 134	Récapitulatif des charges et revenus de fonctionnement par nature : variation budget 2019 / comptes 2017
p. 135-139	Compte d'investissement
p. 140-141	Récapitulatif du compte d'investissement
p. 142-143	Récapitulatif du compte d'investissement : variation budget 2019 / budget 2018
p. 144-145	Récapitulatif du compte d'investissement : variation budget 2019 / comptes 2017
p. 146	Dépenses et recettes d'investissement par nature : budget 2019
p. 147	Dépenses et recettes d'investissement par nature : budget 2018
p. 148	Dépenses et recettes d'investissement par nature : comptes 2017
p. 149	Récapitulatif du compte d'investissement par nature
p. 150	Récapitulatif des dépenses et recettes d'investissement par nature : variation budget 2019 / budget 2018
p. 151	Récapitulatif des dépenses et recettes d'investissement par nature : variation budget 2019 / comptes 2017
p. 152-157	Actifs à amortir - Patrimoine administratif : amortissements comptables budget 2019
p. 158-162	Actifs à amortir - Patrimoine administratif : amortissements comptables budget 2018
p. 163-167	Actifs à amortir - Patrimoine administratif : amortissements comptables comptes 2017

COMMUNE DE ST-GINGOLPH



BUDGET 2019

SOMMAIRE

p. 168-169	Récapitulatif des amortissements comptables du patrimoine administratif
p. 170-173	Récapitulatif des amortissements comptables du patrimoine administratif : variation budget 2019 / budget 2018 - budget 2019 / comptes 2017
p. 174-175	Compte administratif - Compte des variations de la fortune nette
p. 176-177	Compte administratif - Compte des variations de la fortune nette : variation budget 2019 / budget 2018
p. 178-179	Compte administratif - Compte des variations de la fortune nette : variation budget 2019 / comptes 2017
p. 180-192	Compte du bilan : variation bilan 2017 / bilan 2016
p. 193	Compte du bilan récapitulatif : variation bilan 2017 / bilan 2016
p. 194	Définition du bilan
p. 195	Etat des emprunts au 31.12.2019 : budget 2019
p. 196	Etat des emprunts au 31.12.2018 : budget 2018
p. 197	Etat des emprunts au 31.12.2017 : comptes 2017
p. 198	Annexe 1 : caution et engagements en faveur de tiers
p. 199	Annexe 2 : titres et participations
p. 200	Plan financier 2020 / 2022
p. 201-229	Indicateurs financiers comparés
p. 230-239	Analyse financière : comptes 2013 / 2017 - budgets 2018 / 2019 - PF 2020 / 2022
p. 240-291	Commentaires sur le budget

MESSAGE DU CONSEIL MUNICIPAL

Mesdames, Messieurs, chères citoyennes, chers citoyens,

Conformément à l'art. 17 al. 1, let. b, de la loi sur les Communes (LCo) du 5 février 2004, nous avons l'honneur de soumettre à votre approbation le budget de l'exercice 2019 tel que confirmé par l'Exécutif communal en séance du 10 décembre 2018.

Compte administratif		Comptes	Budget	Budget
		2017	2018	2019

Compte de fonctionnement				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- fr.	4'262'008	4'338'906	4'544'242
Revenus financiers	+ fr.	4'958'122	4'411'661	4'595'142
Marge d'autofinancement (négative)	= fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	= fr.	696'114	72'755	50'900
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	696'114	72'755	50'900
Amortissements ordinaires	- fr.	638'796	626'499	615'695
Amortissements complémentaires	- fr.	-	-	-
Amortissement du découvert au bilan	- fr.	-	-	-
Excédent de charges	= fr.	-	553'744	564'795
Excédent de revenus	= fr.	57'318	-	-

Compte des investissements				
Dépenses	+ fr.	715'169	674'500	957'200
Recettes	- fr.	367'378	278'000	455'000
Investissements nets	= fr.	347'791	396'500	502'200
Investissements nets (négatifs)	= fr.	-	-	-

Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	696'114	72'755	50'900
Investissements nets	- fr.	347'791	396'500	502'200
Investissements nets (négatifs)	+ fr.	-	-	-
Insuffisance de financement	= fr.	-	323'745	451'300
Excédent de financement	= fr.	348'323	-	-

Compte de résultat	Comptes	Budget	Budget	
	2017	2018	2019	

Compte de fonctionnement				
Total des charges financières	- fr.	4'262'008	4'338'906	4'544'242
Total des revenus financiers	+ fr.	4'958'122	4'411'661	4'595'142
Marge d'autofinancement	= fr.	696'114	72'755	50'900
Amortissements ordinaires	- fr.	638'796	626'499	615'695
Amortissements complémentaires	- fr.	-	-	-
Amortissement du découvert du bilan	- fr.	-	-	-
Excédent de revenus (+) charges (-)	= fr.	57'318	-553'744	-564'795

Compte des investissements				
Total des dépenses	+ fr.	715'169	674'500	957'200
Total des recettes	- fr.	367'378	278'000	455'000
Investissements nets	= fr.	347'791	396'500	502'200

Financement des investissements				
Report des investissements nets	- fr.	347'791	396'500	502'200
Marge d'autofinancement	+ fr.	696'114	72'755	50'900
Excédent (+) découvert (-) de financement	= fr.	348'323	-323'745	-451'300

Modification de la fortune / découvert				
Fortune nette au 1 ^{er} janvier	+ fr.	2'432'793	2'490'111	1'936'367
Excédent de revenus (+) charges (-)	+ fr.	57'318	-553'744	-564'795
Fortune nette au 31 décembre	= fr.	2'490'111	1'936'367	1'371'572
Découvert au bilan au 31 décembre	= fr.	-	-	-

Modification des engagements				
Excédent (+) insuffisance (-) de financement	+ fr.	348'323	-323'745	-451'300
Engagements	= fr.	5'279'400	5'603'145	6'054'445

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 le budget 2018 et les comptes 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 budget 2019 est la huitième prévision établie sous le régime de la nouvelle péréquation et répartition des tâches entre le Canton et les Communes (RPT II – Valais) avec des charges cantonales qui pèsent toujours plus sur les finances communales.

Le Conseil municipal s'est réuni à plusieurs reprises afin de définir les lignes directrices et de fixer les 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 2019, ce qui était également le cas pour ceux de 2017 et 2018, le but étant :

- de ne pas péjorer les finances communales ;
- de ramener l'endettement net en dessous des Fr. 3'000, ce qui est considéré comme un endettement "faible" selon les critères cantonaux.

Pour le budget 2019, le compte de fonctionnement dégage une marge d'autofinancement de Fr. 50'900 tandis que l'investissement net s'élève à Fr. 502'200, ce qui provoque une insuffisance de financement de Fr. 451'300. Quant au résultat d'exercice, après amortissements comptables de Fr. 615'695, il présente un excédent de charges de Fr. 564'795.

MORGE

L'année 2019 verra le début des travaux de la Morge, à savoir l'élargissement du lit du cours d'eau, depuis la Route Cantonale (en aval du Pont) jusqu'à l'embouchure du Lac Léman.

Présentation du projet

La mise à l'enquête concerne la modification et la correction de l'embouchure de la Morge, côté Suisse, sur la commune de St-Gingolph.

L'établissement du projet a été piloté par l'entreprise SAFEGE Ingénieurs Conseils, basée en France.



Crue de mai 2015

Le projet découle principalement de l'importante crue de mai 2015, le dépôt de matériaux avait en effet rempli entièrement le canal entre le lac et le pont de la RD. L'écoulement, qui a alors quitté son lit, a provoqué un dépôt massif sur les berges (essentiellement en rive droite), avec des engravements atteignant 2m d'épaisseur sur la zone de parking et dans les bâtiments impactés.

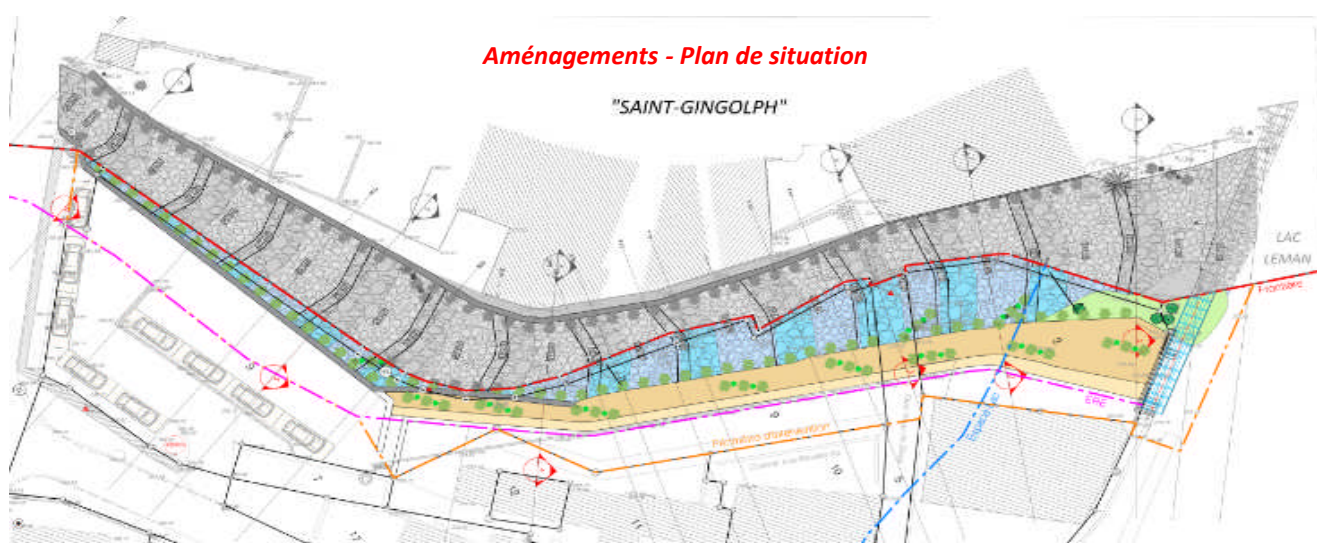


Mesures d'aménagement

La variante retenue consiste en l'élargissement du lit du cours d'eau en moyenne à 13 mètres accompagné d'une restauration du lit mineur, d'un aménagement paysager et écologique des berges, de la création de murs de protections, ainsi que du déplacement de la passerelle piétonne existante qui entravait fortement le gabarit hydraulique.

Ainsi, ces travaux permettront :

- de diminuer les hauteurs d'écoulement en augmentant la section hydraulique du lit,
- de diminuer les contraintes de cisaillement sur le fond et les berges,
- de proposer le meilleur compromis entre le transit de la charge de fond vers le lac et la capacité de stockage résiduelle sur ce tronçon.



PRINCIPALES CARACTERISTIQUES DU BUDGET 2019

Compte de fonctionnement

Les charges, avant amortissements comptables, s'élèvent à :

- Fr. 4'544'242 contre Fr. 4'338'906 pour le budget 2018 (variation : Fr. +205'336, +4.73%),
- Fr. 4'262'008 pour les comptes 2017 (variation : Fr. +282'234, +6.62%),

tandis que les revenus se montent à :

- Fr. 4'595'142 contre Fr. 4'411'661 pour le budget 2018 (variation : Fr. +183'481, +4.16%),
- Fr. 4'958'122 pour les comptes 2017 (variation : Fr. -362'980, -7.32%).

Le compte de fonctionnement dégage ainsi une marge d'autofinancement de :

- Fr. 50'900 contre Fr. 72'755 pour le budget 2018 (variation : Fr. -21'855, -30.04%),
- Fr. 696'114 pour les comptes 2017 (variation : Fr. -645'214, -92.69%).

Quant aux amortissements comptables, ils se présentent comme suit :

- Fr. 615'695, soit 10.02% des actifs à amortir, contre Fr. 626'499 pour le budget 2018 (variation : Fr. -10'804, -1.72%), soit 10.02% des actifs à amortir,
- Fr. 638'796 pour les comptes 2017 (variation : Fr. -23'101, -3.62%), soit 10.02% des actifs à amortir.

Les postes de fonctionnement qui enregistrent les plus fortes variations (comparaison : budget 2019 / budget 2018) se présentent comme suit :

Charges

- Traitement du personnel administratif (législatif, exécutif et administration générale, divers) : Fr. +86'780 (+40.77%) ;
- Centre de secours incendie (CSI) du Haut-Lac : Fr. +26'500 (+50.48%) ;
- Traitement du personnel enseignant primaire : Fr. +40'000 (+18.18%) ;
- Contribution aux frais du C.O. de Vouvry : Fr. -31'000 (-16.23%) ;
- Participation à l'entretien des routes cantonales : Fr. +33'500 (+72.83%) ;
- Ajustement TVA (ReDIP), eau potable : Fr. +20'000 (+100%) ;
- Traitement du personnel, traitement des déchets : Fr. +26'360 (+45.49%).

Revenus

- Encaissement APG/AMAL/AANP-AAP-AAC (législatif, exécutif et administration générale, divers) : Fr. 55'700 (+100.00%) ;
- Taxes de base des ordures ménagères : Fr. +68'330 (+53.93%) ;
- Taxes variable des ordures ménagères : Fr. -28'420 (-26.71%) ;
- Impôt sur le revenu des personnes physiques : Fr. +20'000 (+1.16%) ;
- Impôt à la source : Fr. +30'000 (+37.50%) ;
- Dividende St-Gingolph Energia SA : Fr. +30'000 (+50.00%).

Compte des investissements

Les dépenses d'investissements s'élèvent à :

- Fr. 957'200 contre Fr. 674'500 pour le budget 2018 (variation : Fr. +282'700, +41.91%),
- Fr. 715'169 pour les comptes 2017 (variation : Fr. 242'031, +33.84%),

alors que les recettes d'investissements se montent à :

- Fr. 455'000 contre Fr. 278'000 pour le budget 2018 (variation : Fr. +177'000, +63.67%),
- Fr. 367'378 pour les comptes 2017 (variation : Fr. +87'622, +23.85%),

Compte des investissements (suite)

ce qui ramène l'investissement net à :

- Fr. 502'200 contre Fr. 396'500 pour le budget 2018 (variation : Fr. +105'700, +26.66%),
- Fr. 347'791 pour les comptes 2017 (variation : Fr. +154'409, +44.40%).

Les principales dépenses et recettes d'investissements se présentent comme suit :

- Rénovation et réhabilitation du Château bourgeois : contribution communale selon décision du Conseil d'Etat du 29 mars 2017 pour Fr. 45'000 ;
- Aménagement de la place de jeux des enfants : mise en conformité pour Fr. 50'000 ;
- Réalisation d'une passerelle à l'embouchure de la Morge :
 - part communale pour Fr. 150'000,
 - ./. subvention cantonale de Fr. 100'000 (66.67%), soit un investissement net de Fr. 50'000 ;
- Raccordement des eaux de la station d'épuration (step) de St-Gingolph à celle de Port-Valais : étude de faisabilité pour Fr. 50'000 ;
- Moloks : achat et pose dans le village pour Fr. 50'000 ;
- Projet d'élargissement du lit du cours d'eau de la Morge :
 - part communale St-Gingolph Suisse (rive droite) pour Fr. 500'000,
 - ./. subvention cantonale de Fr. 325'000 (65%), soit un investissement net de Fr. 175'000 ;
- PAZ et LAT : étude, conception et réalisation du plan d'affectation de zone (PAZ) et provision pour le nouveau règlement du territoire selon la LAT pour Fr. 35'000.

Compte administratif

- Avec une marge d'autofinancement de Fr. 50'900,
- à laquelle sont soustraits les investissements nets de Fr. 502'200,
- le compte administratif prévoit une insuffisance de financement de Fr. 451'300 contre une insuffisance de financement Fr. 323'745 pour le budget 2018 (variation : Fr. +127'555, +39.40%),
- alors que les comptes 2017 dégageait un excédent de financement de Fr. 348'323 (variation : Fr. +799'623, soit +226.56%).

Compte de la variation de la fortune nette

- Le résultat d'exercice présente une perte de Fr. 564'795 (diminution de la fortune nette),
- celui du budget 2018 dévoile également une perte, de Fr. 553'744 (variation : Fr. +11'051, +2.00%),
- alors que les comptes 2017 boucle par un bénéfice de Fr. 57'318 (variation : Fr. +622'113, soit +1'085.37%).

Evolution de la fortune

- Les comptes 2017 présentaient un excédent de revenus de Fr. 57'318, ce qui augmentait la fortune nette à Fr. 2'490'111.
- Concernant le budget 2018, avec un excédent de charges de Fr. 553'744, la fortune nette diminue et se présente à Fr. 1'936'367.
- Quant au budget 2019, avec un excédent de charges de Fr. 564'795, il montre une nette baisse de la fortune, pour finalement s'établir à Fr. 1'371'572.

Evolution des engagements

- Les comptes 2017 présentaient un excédent de financement de Fr. 348'323, ce qui diminuait les engagements pour s'établir à Fr. 5'279'400.
- Concernant budget 2018, avec une insuffisance de financement de Fr. 323'745, les engagements augmentent et se présentent à Fr. 5'603'145.
- Quant au budget 2019, avec une insuffisance de financement de Fr. 451'300, il montre une hausse des engagements, pour finalement s'établir à Fr. 6'054'445.

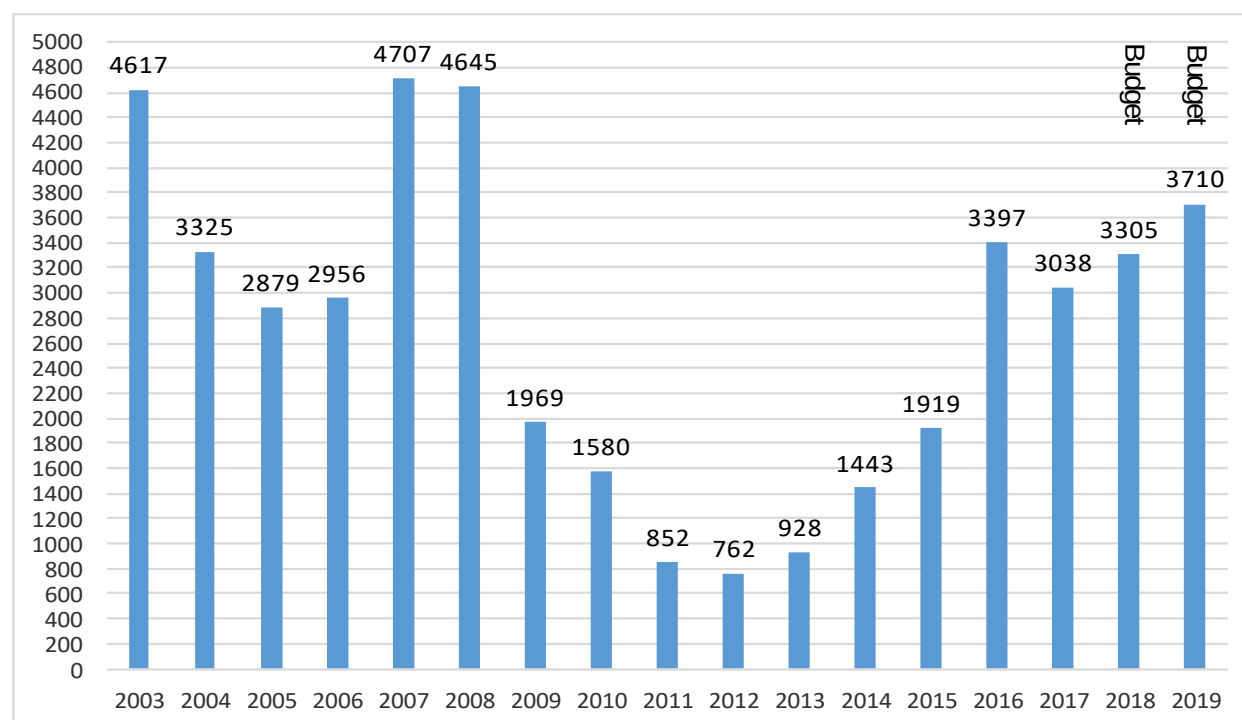
Indicateurs financiers

Analyse des ratios

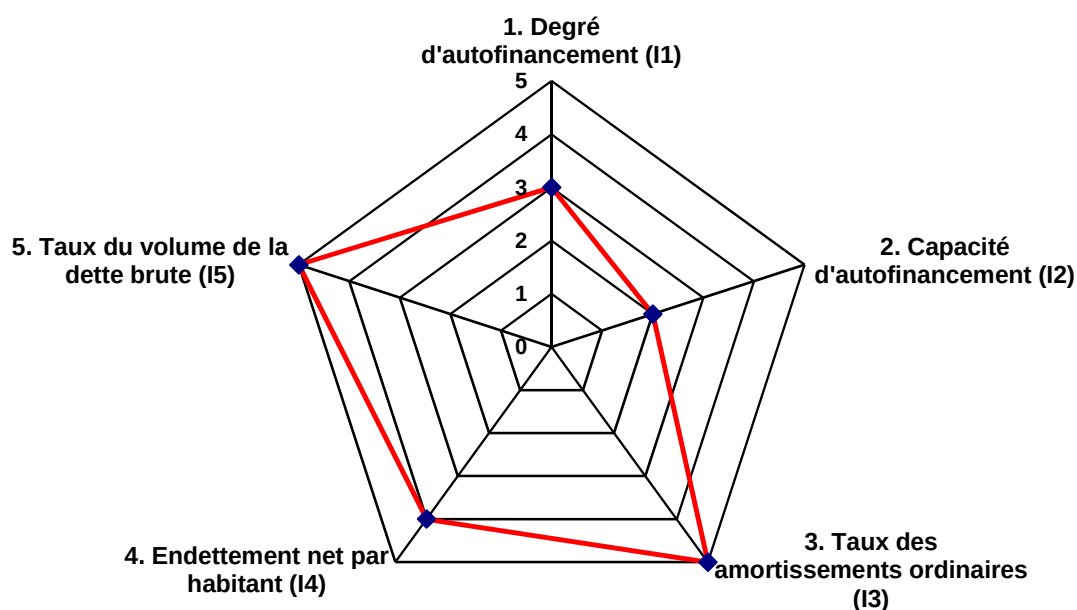
Valeurs indicatives selon Canton VS

- | | | | |
|---|-----------|-------------|---|
| ➤ Degré d'autofinancement (I1) : | 10.1% | Insuffisant | (2018 : 18.3%, insuffisant)
(2017 : 200.2%, très bien) |
| ➤ Capacité d'autofinancement (I2) : | 1.2% | Insuffisant | (2018 : 1.9%, insuffisant)
(2017 : 16.0%, bien) |
| ➤ Taux des amortissements ordinaires (I3) : | 10.2% | Suffisant | (2018 : 10.0%, suffisant)
(2017 : 10.0%, suffisant) |
| ➤ Endettement net par habitant (I4) : | Fr. 3'710 | Mesuré | (2018 : Fr. 3'305)
(2017 : Fr. 3'038) |
| ➤ Taux du volume de la dette brut (I5) : | 146.7% | Très bien | (2018 : 143%, très bien)
(2017 : 121.4%, très bien) |

Graphique de l'endettement net par habitant de 2003 à 2019



Graphique des indicateurs financiers



Plan financier 2020-2022

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 (consolidation de la Morge, construction d'un traitement de l'eau potable par ultrafiltration et renforcement des Berges du Lac Léman) et impliquera encore (élargissement de la Morge depuis la Route Cantonale (en aval du Pont), jusqu'à l'embouchure du Lac Léman).

En outre, 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 2020 à 2022. 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 en fonction de nos capacités financières.

Dans ce sens, le Conseil Municipal a planifié, au niveau des investissements, une enveloppe budgétaire de Fr. 2'430'000 (brut) – l'investissement net représente Fr. 1'700'000 –, montant qui sera réparti sur les années 2020 à 2022 selon le détail suivant :

➤ Aménagement des berges, de la passerelle au débarcadères	Fr.	50'000
➤ Institutions handicapés / sociales	Fr.	20'000
➤ Routes cantonales	Fr.	140'000
➤ Rue du Lac (génie civil, eaux potables, usées et de surface)	Fr.	500'000
➤ Compteurs d'eau potable	Fr.	300'000
➤ Station d'épuration (step)	Fr.	900'000
➤ Aménagement de la déchetterie	Fr.	400'000
➤ Aménagement de la Morge	Fr.	100'000
➤ Aménagement du territoire (selon la LAT)	Fr.	20'000
➤ Total	Fr.	<u>2'430'000</u>

Aperçu de la planification financière : résultats	Budget	Planfin	Planfin	Planfin
	2019	2020	2021	2022

Prévisions compte de fonctionnement					
Total des charges financières	- fr.	4'544'242	4'544'000	4'629'000	4'709'000
Total des revenus financiers	+ fr.	4'595'142	4'595'000	4'680'000	4'755'000
Marge d'autofinancement	= fr.	50'900	51'000	51'000	46'000
Amortissements ordinaires	- fr.	615'695	603'009	592'708	603'438
Amortissements complémentaires	- fr.	0	0	0	0
Amortissement découvert au bilan	- fr.	0	0	0	0
Excédent revenus (+) charges (-)	= fr.	-564'795	-552'009	-541'708	-557'438

Prévision du compte des investissements					
Total des dépenses	+ fr.	957'200	680'000	750'000	1'000'000
Total des recettes	- fr.	455'000	180'000	250'000	300'000
Investissements nets	= fr.	502'200	500'000	500'000	700'000

Financement des investissements					
Report des investissements nets	- fr.	502'200	500'000	500'000	700'000
Marge d'autofinancement	+ fr.	50'900	51'000	51'000	46'000
Excédent (+) découvert (-) de financement	= fr.	- 451 300	-449'000	-449'000	-654'000

Modification de la fortune / découvert					
Fortune nette au 1 ^{er} janvier	+ fr.	1'936'367	1'371'572	819'563	277'855
Excédent de revenus (+) charges (-)	+ fr.	-564'795	-552'009	-541'708	-557'438
Fortune nette au 31 décembre	= fr.	1'371'572	819'563	277'855	
Découvert au bilan au 31 décembre	= fr.	-	-	-	279'583

Modification des engagements					
Excédent (+) insuffisance (-) de financement	+ fr.	-451'300	-449'000	-449'000	-654'000
Engagements	= fr.	6'054'445	6'503'445	6'952'445	7'606'445

Au niveau du fonctionnement, la marge d'autofinancement s'élève à Fr. 51'000 pour 2020, Fr. 51'000 pour 2021 et Fr. 46'000 pour 2022.

A la lecture de ces chiffres, la planification financière boucle avec un manco de Fr. 449'000 pour 2020, de Fr. 449'000 pour 2021 et de Fr. 654'000 pour 2022.

Quant à la fortune nette, elle passerait de Fr. 2'490'111 (comptes 2017) à Fr. 1'936'367 (budget 2018), à Fr. 1'371'572 (budget 2019), à Fr. 819'563 (PF 2020), à Fr. 277'855 (PF 2021) et Fr. -279'583 (PF 2022).

En connaissance de cause, la majorité du Conseil municipal a pris l'option d'aller dans ce sens et trouvera les solutions sur le plan des recettes pour corriger cette évolution.

Conclusion

Malgré l'invalidation du budget 2019 par l'Assemblée primaire le 3 décembre 2018, le Conseil municipal a décidé de n'y apporter aucune modification, les objets contestés par les citoyens ayant été jugés responsables et indispensables pour notre village. Les investissements de l'aménagement de la place de jeux, de la Morge ainsi que de l'arrivée de la passerelle ont donc été maintenus dans ce budget.

Evidemment, nous devrions encore investir dans d'autres projets , mais nous avons dû faire des choix drastiques au vu des retards concernant les règlements de la taxe sur l'approvisionnement en eau potable et l'épuration de l'eau.

Il serait illusoire de ne pas assurer un financement solide dans ces deux domaines précités , car une augmentation d'impôt deviendrait dès lors indispensable. Comme le Conseil a clairement pris l'option de ne pas fusionner avec d'autres communes , l'autofinancement de la Commune sur le long terme est de sa responsabilité. Des solutions pour augmenter les recettes devront donc être trouvées à court terme.

L'Association des Communes du Haut-Lac (ACHL), créée depuis 1er janvier 2019, aura une incidence limitée sur le budget, étant donné qu'elle ne fait que reprendre les services déjà intercommunaux actuels.

Le budget 2019 élaboré par le Conseil municipal au niveau du fonctionnement et de l'investissement est cohérent et respecte l'équilibre financier. Le Conseil municipal vous recommande donc de l'approuver.

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.

ADMINISTRATION COMMUNALE DE ST-GINGOLPH
Le Conseil municipal

ADMINISTRATION GENERALE

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
0	ADMINISTRATION GENERALE	536'397.12	100'399.05	507'890.00	62'600.00	610'950.00	119'300.00
01	LEGISLATIF ET EXECUTIF	62'910.80	4'694.20	58'610.00	0.00	71'110.00	14'120.00
011	<u>Législatif</u>	27'244.80	1'173.55	24'015.00	0.00	29'840.00	4'320.00
	FONCTIONNEMENT	27'244.80	1'173.55	24'015.00	0.00	29'840.00	4'320.00
	Charges de fonctionnement	27'244.80		24'015.00		29'840.00	
011.30	Charges du personnel	16'439.25		12'785.00		18'870.00	
011.300.00	Commissions	4'774.85		4'520.00		4'900.00	
011.301.00	Traitement du personnel administratif	9'503.55		4'560.00		10'250.00	
011.301.02	Traitement du personnel conciergerie	-		1'800.00		1'500.00	
011.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	126.50		-		-	
011.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	681.85		700.00		770.00	
011.303.02	Charges sociales AF	328.85		340.00		360.00	
011.304.00	Charges sociales LPP	498.05		575.00		770.00	
011.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	191.60		200.00		220.00	
011.305.02	Charges sociales AMAL	58.50		90.00		100.00	
011.309.00	Autres charges du personnel	275.50		-		-	
011.31	Biens, services et marchandises	10'805.55		11'230.00		10'970.00	
011.310.00	Matériel de votations et d'élections	-		-		500.00	
011.313.00	Frais de votations et élections	-		500.00		500.00	
011.317.00	Frais de déplacement	146.00		130.00		170.00	
011.318.00	Honoraires de l'organe de révision des comptes	7'163.65		7'200.00		7'000.00	
011.318.01	Promotion civique	-		-		-	
011.318.02	Frais d'affranchissement	3'382.90		3'300.00		2'700.00	
011.319.10	Frais divers	113.00		100.00		100.00	

ADMINISTRATION GENERALE

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		1'173.55		0.00		4'320.00
011.43	Contributions de tiers		1'173.55		0.00		4'320.00
011.436.02	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		1'173.55		-		4'320.00
012	Exécutif	35'666.00	3'520.65	34'595.00	0.00	41'270.00	9'800.00
	FONCTIONNEMENT	35'666.00	3'520.65	34'595.00	0.00	41'270.00	9'800.00
	Charges de fonctionnement	35'666.00		34'595.00		41'270.00	
012.3	Charges du personnel	35'585.00		34'595.00		41'270.00	
012.300.00	Honoraires du conseil	12'375.00		12'510.00		12'450.00	
012.301.00	Traitement du personnel administratif	16'940.85		16'470.00		23'680.00	
012.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	1'679.55		1'870.00		1'700.00	
012.303.02	Charges sociales AF	810.20		900.00		790.00	
012.304.00	Charges sociales LPP	1'196.60		1'305.00		1'220.00	
012.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	445.35		520.00		440.00	
012.305.02	Charges sociales AMAL	132.45		220.00		190.00	
012.309.00	Autres charges du personnel	2'005.00		800.00		800.00	
012.31	Biens, services et marchandises	81.00		0.00		0.00	
012.318.02	Frais d'affranchissement	81.00		-		-	
	Revenus de fonctionnement		3'520.65		0.00		9'800.00
012.43	Contributions de tiers		3'520.65		0.00		9'800.00
012.436.02	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		3'520.65		-		9'800.00

ADMINISTRATION GENERALE

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
02	ADMINISTRATION GENERALE	473'486.32	95'704.85	449'280.00	62'600.00	539'840.00	105'180.00
029	<u>Administration générale, divers</u>	473'486.32	95'704.85	449'280.00	62'600.00	539'840.00	105'180.00
	FONCTIONNEMENT	473'486.32	95'704.85	449'280.00	62'600.00	539'840.00	105'180.00
	Charges de fonctionnement	473'486.32		449'280.00		539'840.00	
029.30	Charges du personnel	269'826.33		248'580.00		326'690.00	
029.300.00	Commissions	2'445.90		2'310.00		2'740.00	
029.301.00	Traitement du personnel administratif	206'296.45		191'800.00		265'680.00	
029.301.02	Traitement du personnel de conciergerie	15'196.20		11'340.00		9'800.00	
029.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	4'028.65		-		-	
029.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	13'148.25		13'160.00		14'170.00	
029.303.02	Charges sociales AF	6'308.30		6'350.00		7'080.00	
029.304.00	Charges sociales LPP	14'019.80		16'100.00		19'070.00	
029.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	3'818.80		4'670.00		5'050.00	
029.305.02	Charges sociales AMAL	1'605.45		2'350.00		2'600.00	
029.309.00	Autres charges du personnel	2'958.53		500.00		500.00	
029.31	Biens, services et marchandises	134'878.54		141'300.00		140'800.00	
029.310.00	Fournitures de bureau	2'254.68		6'000.00		6'000.00	
029.310.02	Photocopieuse	8'299.85		4'000.00		6'000.00	
029.310.04	Journaux, imprimés et annonces	2'351.04		1'000.00		3'000.00	
029.311.00	Matériel, mobilier et machines	1'313.15		2'000.00		2'000.00	
029.312.00	Electricité, chauffage	24'404.05		33'000.00		29'000.00	
029.313.00	Produits / Matériel de nettoyage et d'entretien	2'769.45		2'000.00		2'000.00	
029.313.01	Autres marchandises	1'413.45		1'000.00		2'500.00	
029.314.00	Entretien du bâtiment	4'715.70		8'000.00		8'000.00	
029.315.00	Entretien matériel, mobilier et machines	1'376.00		1'000.00		1'000.00	

ADMINISTRATION GENERALE

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
029.315.10	Maintenance informatique et internet	32'989.00		32'000.00		35'000.00	
029.316.00	Loyers des locaux administratifs	7'800.00		7'800.00		7'800.00	
029.317.00	Frais de déplacement	1'004.30		2'000.00		1'000.00	
029.318.00	Téléphone, fax, internet, téléalarme	13'532.30		16'500.00		14'000.00	
029.318.02	Frais d'affranchissement	2'094.70		3'000.00		2'500.00	
029.318.03	Honoraires et prestations de tiers	6'715.05		-		-	
029.318.04	Assurances choses, RC et protection juridique	13'631.25		14'000.00		13'000.00	
029.318.06	Frais de réception, représentation et manifestation	5'300.87		4'000.00		4'000.00	
029.319.00	Cotisations, dons à des associations	2'913.70		3'000.00		3'000.00	
029.319.10	Frais divers	-		1'000.00		1'000.00	
029.33	Amortissements	68'416.85		59'000.00		59'000.00	
029.331	Amortissements comptables ordinaires	68'416.85		59'000.00		59'000.00	
029.331.01	Bâtiment / Château	1'003.80		-		5'001.00	
029.331.02	Bâtiment / Maison des Sœurs	47'000.00		45'000.00		32'000.00	
029.331.03	Mobilier, matériel et machines de bureau	14'966.20		13'000.00		12'000.00	
029.331.04	Informatique / Internet	3'490.00		-		-	
029.331.51	Cases postales	1'956.85		1'000.00		9'999.00	
029.332	Amortissements comptables ordinaires	0.00		0.00		0.00	
029.332.01	Bâtiment / Château	-		-		-	
029.332.02	Bâtiment / Maison des Sœurs	-		-		-	
029.332.03	Mobilier, matériel et machines de bureau	-		-		-	
029.332.04	Informatique / Internet	-		-		-	
029.332.51	Cases postales	-		-		-	
029.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	0.00		0.00		12'900.00	
029.352.00	Association Communes du Haut-Lac - Administration	-		-		12'900.00	
029.364	Entreprises semi-publiques	174.60		200.00		200.00	
029.364.00	Subventions à des sociétés mixtes	174.60		200.00		200.00	

ADMINISTRATION GENERALE

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
029.365	Institutions privées	190.00		200.00		250.00	
029.365.00	Subventions à des institutions privées	190.00		200.00		250.00	
	Revenus de fonctionnement		95'704.85		62'600.00		105'180.00
029.43	Contributions de tiers		23'100.85		8'000.00		60'580.00
029.431.00	Emoluments administratifs		790.30		1'000.00		1'000.00
029.436.02	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		18'042.45		-		41'580.00
029.439.00	Rabais acheminement énergie		4'268.10		7'000.00		4'500.00
029.439.05	Honoraires divers		-		-		13'500.00
029.46	Subventions acquises		604.00		600.00		600.00
029.461.00	Subv.cant.pour les tâches obligatoires des communes		604.00		600.00		600.00
029.49	Imputations internes		72'000.00		54'000.00		44'000.00
029.490.00	Part. eau potable aux frais d'administration		15'000.00		15'000.00		10'000.00
029.490.01	Part. eaux usées aux frais d'administration		15'000.00		10'000.00		10'000.00
029.490.02	Part. step aux frais d'administration		20'000.00		15'000.00		10'000.00
029.490.04	Part. traitement des déchets aux frais d'admin.		15'000.00		7'000.00		7'000.00
029.490.05	Part. immeuble Beau-Site aux frais d'admin.		7'000.00		7'000.00		7'000.00
	INVESTISSEMENT	45'415.85	0.00	0.00	0.00	45'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	45'415.85		0.00		45'000.00	
029.50	Investissements propres	45'415.85		0.00		45'000.00	
029.503.00	Bâtiment / Château bourgeoisial	8'002.80		-		45'000.00	
029.506.00	Mobilier, matériel et machines de bureau	19'966.20		-		-	
029.506.02	Informatique / Internet	3'490.00		-		-	
029.506.51	Cases postales	13'956.85		-		-	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
1	SECURITE PUBLIQUE	251'837.39	50'386.05	275'398.00	33'160.00	296'915.00	33'160.00
10	PROTECTION JURIDIQUE	31'126.95	20'832.00	35'360.00	18'500.00	35'980.00	18'500.00
100	<u>Cadastre, poids et mesures</u>	23'688.05	5'493.00	28'220.00	5'500.00	28'840.00	5'500.00
	FONCTIONNEMENT	23'688.05	5'493.00	28'220.00	5'500.00	28'840.00	5'500.00
	Charges de fonctionnement	23'688.05		28'220.00		28'840.00	
100.30	Charges du personnel	17'431.85		19'500.00		21'620.00	
100.300.00	Commissions	1'400.10		1'780.00		1'900.00	
100.301.00	Traitement du personnel administratif	12'935.65		14'200.00		15'800.00	
100.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	840.75		970.00		1'060.00	
100.303.02	Charges sociales AF	405.65		470.00		500.00	
100.304.00	Charges sociales LPP	1'237.95		1'540.00		1'790.00	
100.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	288.25		350.00		360.00	
100.305.02	Charges sociales AMAL	114.10		190.00		210.00	
100.309.00	Autres charges du personnel	209.40		-		-	
100.31	Biens, services et marchandises	6'256.20		8'720.00		7'220.00	
100.310.00	Fourniture de bureau	-		100.00		500.00	
100.317.00	Frais de déplacement	-		220.00		220.00	
100.318.01	Frais de conservation du cadastre	5'956.20		8'000.00		6'000.00	
100.318.02	Frais d'affranchissement	100.00		100.00		100.00	
100.319.00	Cotisations, dons à des associations	200.00		100.00		200.00	
100.319.10	Frais divers	-		200.00		200.00	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		5'493.00		5'500.00		5'500.00
100.43	Contributions de tiers		5'493.00		5'500.00		5'500.00
100.431.00	Emoluments du cadastre		3'343.00		2'500.00		2'500.00
100.431.01	Part. aux frais d'immatriculation au Registre Foncier		2'150.00		3'000.00		3'000.00
102	<u>Police habitant et bureau étrangers</u>	7'438.90	15'339.00	7'140.00	13'000.00	7'140.00	13'000.00
	 FONCTIONNEMENT	7'438.90	15'339.00	7'140.00	13'000.00	7'140.00	13'000.00
	Charges de fonctionnement	7'438.90		7'140.00		7'140.00	
102.31	Biens, services et marchandises	7'438.90		7'140.00		7'140.00	
102.318.00	Bureau des étrangers	5'270.50		5'000.00		5'000.00	
102.318.05	Documents d'identité	2'028.40		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	-		-		-	
	Revenus de fonctionnement		15'339.00		13'000.00		13'000.00
102.43	Contributions de tiers		15'339.00		13'000.00		13'000.00
102.431.00	Emoluments du bureau des étrangers		9'974.00		8'000.00		8'000.00
102.431.05	Emoluments du contrôle de l'habitant		5'365.00		5'000.00		5'000.00

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
11	POLICE	105'240.59	220.00	110'465.00	200.00	109'615.00	200.00
113	<u>Corps de la police locale</u>	105'240.59	220.00	110'465.00	200.00	109'615.00	200.00
	 FONCTIONNEMENT	105'240.59	220.00	110'465.00	200.00	109'615.00	200.00
	Charges de fonctionnement	105'240.59		110'465.00		109'615.00	
113.30	Charges du personnel	780.85		845.00		955.00	
113.300.00	Commissions	743.85		750.00		850.00	
113.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	19.25		50.00		60.00	
113.303.02	Charges sociales AF	9.30		30.00		30.00	
113.304.00	Charges sociales LPP	6.35		-		-	
113.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	2.10		15.00		15.00	
113.31	Biens, services et marchandises	414.70		620.00		660.00	
113.310.03	Autorisations d'exploiter es manifestations publiques	100.00		100.00		100.00	
113.310.04	Autorisations d'exploiter établissements publics	-		200.00		200.00	
113.317.00	Frais de déplacements	314.70		320.00		360.00	
113.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	104'045.04		109'000.00		108'000.00	
113.351.00	Réseau radiocommunication Polycom	-		-		1'000.00	
113.352.00	Police Intercommunale du Haut-Lac	104'045.04		109'000.00		107'000.00	
	Revenus de fonctionnement		220.00		200.00		200.00
113.41	Patentes & concessions		220.00		200.00		200.00
113.410.03	Permis de manifestations/prolongations d'ouverture		220.00		200.00		200.00

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
12	JUSTICE	26'066.85	0.00	29'234.00	0.00	30'920.00	0.00
120	<u>Juge de commune</u>	6'692.70	0.00	6'375.00	0.00	9'725.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	6'692.70	0.00	6'375.00	0.00	9'725.00	0.00
	Charges de fonctionnement	6'692.70		6'375.00		9'725.00	
120.30	Charges du personnel	3'639.85		3'685.00		4'035.00	
120.300.00	Traitement du juge / vice-juge	3'615.50		3'600.00		3'950.00	
120.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	-		30.00		30.00	
120.303.02	Charges sociales AF	-		20.00		15.00	
120.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	24.35		35.00		40.00	
120.31	Biens, services et marchandises	3'052.85		2'690.00		5'690.00	
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	-		-		-	
120.317.00	Frais de déplacement	2'188.85		2'200.00		2'200.00	
120.318.02	Frais d'affranchissement	100.00		100.00		100.00	
120.318.03	Honoraires et prestations de tiers	679.00		-		3'000.00	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
121	<u>Juge de district</u>	4'466.15	0.00	5'999.00	0.00	6'400.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	4'466.15	0.00	5'999.00	0.00	6'400.00	0.00
	Charges de fonctionnement	4'466.15		5'999.00		6'400.00	
121.33	Amortissements	928.75		2'499.00		2'700.00	
121.331	Amortissements comptables ordinaires	928.75		2'499.00		2'700.00	
121.331.10	Tribunal de district de Monthey	928.75		2'499.00		2'700.00	
121.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
121.332.10	Tribunal de district de Monthey	-		-		-	
121.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	3'537.40		0.00		3'700.00	
121.352.00	Office ministère public du Bas-Valais	1'048.25		-		1'100.00	
121.352.10	Tribunal de district de Monthey	2'489.15		-		2'600.00	
121.36	Subventions accordées	0.00		3'500.00		0.00	
121.362.00	Office du ministère public du Bas-Valais	-		1'100.00		-	
121.362.01	Tribunal de district de Monthey	-		2'400.00		-	
	INVESTISSEMENT	5'928.75	0.00	2'500.00	0.00	2'700.00	0.00
	Dépenses d'investissement	5'928.75		2'500.00		2'700.00	
121.56	Subventions accordées	5'928.75		2'500.00		2'700.00	
121.562.10	Tribunal de district de Monthey	5'928.75		2'500.00		2'700.00	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
122	<u>Chambre pupillaire et tutélaire</u>	14'908.00	0.00	16'860.00	0.00	14'795.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	14'908.00	0.00	16'860.00	0.00	14'795.00	0.00
	Charges de fonctionnement	14'908.00		16'860.00		14'795.00	
122.30	Charges du personnel	3'091.70		3'160.00		505.00	
122.300.00	Commissions	444.50		450.00		450.00	
122.301.00	Traitement du personnel	2'400.00		2'400.00		-	
122.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	154.20		190.00		30.00	
122.303.02	Charges sociales AF	74.40		90.00		15.00	
122.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	18.60		30.00		10.00	
122.31	Biens, services et marchandises	188.85		200.00		190.00	
122.317.00	Frais de déplacement	188.85		200.00		190.00	
122.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	11'627.45		13'500.00		14'100.00	
122.352.01	Autorité de protection de l'enfant et de l'adulte (APEA)	11'627.45		13'500.00		14'100.00	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
14	POLICE DU FEU	77'384.40	29'334.05	83'240.00	14'460.00	110'000.00	14'460.00
140	<u>Police du feu</u>	77'384.40	29'334.05	83'240.00	14'460.00	110'000.00	14'460.00
	FONCTIONNEMENT	77'384.40	29'334.05	83'240.00	14'460.00	110'000.00	14'460.00
	Charges de fonctionnement	77'384.40		83'240.00		110'000.00	
140.30	Charges du personnel	20'544.20		19'390.00		19'660.00	
140.300.00	Commissions	694.45		450.00		700.00	
140.301.00	Traitement du chargé de sécurité	16'423.25		15'520.00		15'650.00	
140.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	1'217.45		1'030.00		1'040.00	
140.303.02	Charges sociales AF	587.30		500.00		490.00	
140.304.00	Charges sociales LPP	1'146.35		1'390.00		1'280.00	
140.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	368.15		360.00		350.00	
140.305.02	Charges sociales AMAL	107.25		140.00		150.00	
140.31	Biens, services et marchandises	5'456.80		6'350.00		6'340.00	
140.314.00	Entretien bâtiments	-		1'000.00		1'000.00	
140.315.02	Entretien des bornes hydrantes	5'082.60		5'000.00		5'000.00	
140.317.00	Frais de déplacement	-		-		190.00	
140.318.00	Frais de déplacement	232.25		200.00		-	
140.318.04	Assurances bâtiment	141.95		150.00		150.00	
140.33	Amortissements	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
140.331	Amortissements comptables ordinaires	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
140.331.05	Bornes hydrantes	5'000.00		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 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
140.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	46'383.40		52'500.00		79'000.00	
140.352.00	Centre secours incendie (CSI) du Haut-Lac	46'383.40		52'500.00		79'000.00	
	Revenus de fonctionnement		29'334.05		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		8'130.05		9'600.00		9'600.00
140.430.00	Taxe d'exemption du feu		7'290.30		9'600.00		9'600.00
140.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		839.75		-		-
140.46	Subventions acquises		16'344.00		0.00		0.00
140.461.00	Subv. cant. adduction eau pour la défense incendie		16'344.00		-		-
15	DEFENSE NATIONALE MILITAIRE	1'049.10	0.00	5'499.00	0.00	500.00	0.00
150	<u>Administration</u>	0.00	0.00	5'499.00	0.00	500.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	0.00	5'499.00	0.00	500.00	0.00
	Charges de fonctionnement	0.00		5'499.00		500.00	
150.33	Amortissements	0.00		4'999.00		0.00	
150.331	Amortissements comptables ordinaires	0.00		4'999.00		0.00	
150.331.00	Stand de tir de Châble-Croix	-		4'999.00		-	
150.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
150.332.00	Stand de tir de Châble-Croix	-		-		-	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
150.36 150.364.00	Subventions accordées Stand de tir de Châble-Croix	0.00 -		500.00 500.00		500.00 500.00	
150.56 150.564.00	INVESTISSEMENT	0.00	0.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	0.00		5'000.00		0.00	
	Subventions accordées Stand de tir de Châble-Croix	0.00 -		5'000.00 5'000.00		0.00 -	
	Instruction	1'049.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	1'049.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Charges de fonctionnement	1'049.10		0.00		0.00	
151.35 151.352.00	Dédommagements versés à des collectivités pub. Stand de tir de Châble-Croix	1'049.10 1'049.10		0.00 -		0.00 -	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
16	PROTECTION DE LA POPULATION ET DES BIENS CULTURELS	10'969.50	0.00	11'600.00	0.00	9'900.00	0.00
160	<u>Protection civile</u>	10'969.50	0.00	11'600.00	0.00	9'900.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	10'969.50	0.00	11'600.00	0.00	9'900.00	0.00
	Charges de fonctionnement	10'969.50		11'600.00		9'900.00	
160.30	Charges du personnel	496.35		0.00		0.00	
160.301.00	Traitement du personnel	413.95		-		-	
160.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	26.45		-		-	
160.303.02	Charges sociales AF	12.75		-		-	
160.304.00	Charges sociales LPP	31.60		-		-	
160.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	8.75		-		-	
160.305.02	Charges sociales AMAL	2.85		-		-	
160.31	Biens, services et marchandises	2'257.15		2'400.00		2'300.00	
160.318.00	Téléphone	447.00		500.00		500.00	
160.318.04	Assurances bâtiments et choses	1'810.15		1'900.00		1'800.00	
160.33	Amortissements	6'000.00		6'000.00		5'000.00	
160.331	Amortissements comptables ordinaires	6'000.00		6'000.00		5'000.00	
160.331.01	Abris PC	6'000.00		6'000.00		5'000.00	
160.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
160.332.01	Abris PC	-		-		-	
160.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	2'216.00		3'200.00		2'600.00	
160.352.01	Etat-major Intercommunal de conduite (EMIC)	2'216.00		3'200.00		2'600.00	

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	838'103.32	22'746.95	917'440.00	19'500.00	886'450.00	24'500.00
21	ECOLE PUBLIQUE OBLIGATOIRE	804'484.42	11'977.00	890'040.00	10'500.00	848'750.00	10'500.00
210	<u>Ecoles enfantines et primaires</u>	566'415.12	6'290.25	573'540.00	4'500.00	571'250.00	4'500.00
	FONCTIONNEMENT	566'415.12	6'290.25	573'540.00	4'500.00	571'250.00	4'500.00
	Charges de fonctionnement	566'415.12		573'540.00		571'250.00	
210.30	Charges du personnel	75'621.95		92'140.00		57'750.00	
210.300.00	Commission scolaire	3'882.75		3'450.00		3'880.00	
210.301.00	Traitement du personnel	28'101.90		32'110.00		11'720.00	
210.301.01	Traitement du personnel conciergerie / Ecole	19'133.60		19'500.00		15'000.00	
210.301.02	Traitement conciergerie / Salle polyvalente	9'245.20		19'040.00		16'800.00	
210.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	2'732.85		1'500.00		-	
210.302.02	Traitement cours de piscine	568.90		550.00		570.00	
210.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	3'960.85		4'790.00		2'960.00	
210.303.02	Charges sociales AF	1'910.80		2'310.00		1'380.00	
210.304.00	Charges sociales LPP	4'302.05		5'890.00		3'420.00	
210.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	1'312.70		1'690.00		990.00	
210.305.02	Charges sociales AMAL	470.35		810.00		530.00	
210.309.00	Autres charges du personnel	-		500.00		500.00	

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
210.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	133'143.72		96'400.00		110'500.00	
210.310.00	Imprimés et matériel d'enseignement	14'721.65		13'000.00		18'000.00	
210.310.02	Photocopieuse	3'883.65		1'500.00		1'800.00	
210.311.00	Matériel, mobilier et machines / Ecole	4'959.85		2'000.00		2'000.00	
210.311.10	Matériel, mobilier et machines / Salle polyvalente	1'854.75		3'000.00		3'000.00	
210.312.00	Electricité, chauffage / Ecole et salle polyvalente	25'059.40		17'000.00		20'000.00	
210.313.00	Autres marchandises / Ecole	199.15		1'000.00		1'000.00	
210.313.01	Matériel et produits nettoyage, entretien / Ecole	6'555.55		4'000.00		4'000.00	
210.313.10	Autres marchandises / Salle polyvalente	147.45		1'000.00		1'000.00	
210.313.11	Mat. et prod. nettoyage, entretien / Salle polyvalente	7'769.30		7'000.00		7'000.00	
210.314.00	Entretien des bâtiments / Ecole	12'603.85		9'000.00		10'000.00	
210.314.10	Entretien des bâtiments / Salle polyvalente	20'521.25		8'000.00		8'000.00	
210.315.00	Entretien mobilier, matériel et machines / Ecole	3'298.15		4'000.00		4'000.00	
210.315.05	Maintenance informatique / Ecole	1'310.10		2'000.00		1'500.00	
210.315.10	Entretien mobilier, matériel et machines / Salle polyv.	1'953.60		2'000.00		2'000.00	
210.317.00	Frais de déplacement, représentation, manifestation	791.95		750.00		800.00	
210.318.00	Téléphone et Téléalarme / Ecole	4'826.60		600.00		4'500.00	
210.318.01	Téléphone / Salle polyvalente	327.90		350.00		700.00	
210.318.02	Frais d'affranchissement	110.20		100.00		100.00	
210.318.03	Honoraires et prestations de tiers	1'269.00		-		-	
210.318.05	Assurances choses et RC / Ecole	3'119.75		3'100.00		3'100.00	
210.318.06	Activités sportives	10'291.00		9'000.00		10'000.00	
210.318.07	Activités culturelles	1'598.75		2'000.00		2'000.00	
210.318.11	Assurances choses et RC / Salle polyvalente	5'498.05		5'500.00		5'300.00	
210.319.00	Cotisations, dons à des associations	200.00		200.00		200.00	
210.319.10	Frais divers	272.82		300.00		500.00	

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
210.33	Amortissements	75'349.75		65'000.00		63'000.00	
210.331	Amortissements comptables ordinaires	75'349.75		65'000.00		63'000.00	
210.331.00	Bâtiment / Ecole	47'143.75		40'000.00		38'000.00	
210.331.02	Bâtiment / Salle polyvalente	28'206.00		25'000.00		25'000.00	
210.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
210.332.00	Bâtiment / Ecole	-		-		-	
210.332.02	Bâtiment / Salle polyvalente	-		-		-	
210.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	30'249.90		31'000.00		30'000.00	
210.352.02	Part salaires direction des écoles du Haut-Lac	30'249.90		31'000.00		30'000.00	
210.36	Subventions accordées	252'049.80		289'000.00		310'000.00	
210.361.00	Traitement personnel enseignant primaire / Canton VS	204'046.00		220'000.00		260'000.00	
210.364.00	Frais de transport / Ecole - CarPostal	48'003.80		69'000.00		50'000.00	
	Revenus de fonctionnement		6'290.25		4'500.00		4'500.00
210.42	Revenus des biens		1'150.00		500.00		500.00
210.427.00	Produits des locations / Salle polyvalente		1'150.00		500.00		500.00
210.43	Contributions de tiers		5'140.25		4'000.00		4'000.00
210.433.02	Participation aux activités sportives		909.00		1'500.00		-
210.436.02	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		184.30		-		-
210.439.00	Rabais acheminement énergie		4'046.95		2'500.00		4'000.00

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	19'349.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	19'349.75		0.00		0.00	
210.50	Investissements propres	19'349.75		0.00		0.00	
210.503.00	Bâtiment / Ecole	9'143.75		-		-	
210.503.02	Bâtiment / Salle polyvalente	10'206.00		-		-	
211	<u>Ecole secondaire du 1er degré - Cycle d'orientation</u>	227'732.30	711.00	306'500.00	1'000.00	267'500.00	1'000.00
	FONCTIONNEMENT	227'732.30	711.00	306'500.00	1'000.00	267'500.00	1'000.00
	Charges de fonctionnement	227'732.30		306'500.00		267'500.00	
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.	131'752.50		192'000.00		161'000.00	
211.352.00	Contribution aux frais du C.O. de Vouvry	131'752.50		191'000.00		160'000.00	
211.352.01	Frais du CO de Vouvry / Ecolage et repas	-		1'000.00		1'000.00	
211.36	Subventions accordées	95'979.80		114'000.00		106'000.00	
211.361.00	Traitement personnel enseignant C.O. / Canton VS	80'679.80		94'000.00		86'000.00	
211.364.01	Frais de transport C.O. de Vouvry / CFF	15'300.00		20'000.00		20'000.00	

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		711.00		1'000.00		1'000.00
211.43	Contributions de tiers		711.00		1'000.00		1'000.00
211.433.01	Frais du CO de Vouvry / Part. écolage et repas		-		1'000.00		1'000.00
211.433.04	Part. au transport des élèves		711.00		-		-
213	<u>Ecoles secondaire du 2ème degré - Ecole supérieure de commerce, collèges</u>	10'337.00	4'975.75	10'000.00	5'000.00	10'000.00	5'000.00
	FONCTIONNEMENT	10'337.00	4'975.75	10'000.00	5'000.00	10'000.00	5'000.00
	Charges de fonctionnement	10'337.00	4'975.75	10'000.00	5'000.00	10'000.00	5'000.00
213.36	Subventions accordées	10'337.00		10'000.00		10'000.00	
213.364.01	Frais de transport pour les étudiants / Rail-check	10'337.00		10'000.00		10'000.00	
	Revenus de fonctionnement		4'975.75		5'000.00		5'000.00
213.46	Subventions		4'975.75		5'000.00		5'000.00
213.461.01	Part. cantonale aux frais de transport pour les étudiants / Rail-check		4'975.75		5'000.00		5'000.00

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
22	ECOLES SPECIALISEES	17'943.00	2'932.00	14'400.00	2'500.00	14'700.00	2'500.00
220	Ecoles spécialisées	17'943.00	2'932.00	14'400.00	2'500.00	14'700.00	2'500.00
	FONCTIONNEMENT	17'943.00	2'932.00	14'400.00	2'500.00	14'700.00	2'500.00
	Charges de fonctionnement	17'943.00		14'400.00		14'700.00	
220.31	Biens, services et marchandises	200.00		200.00		200.00	
220.319.00	Cotisations, dons à des associations	200.00		200.00		200.00	
220.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	2'932.00		2'500.00		2'500.00	
220.352.00	Ecoles spécialisées	2'932.00		2'500.00		2'500.00	
220.36	Subventions accordées	14'811.00		11'700.00		12'000.00	
220.361.00	Traitement du personnel enseignant ES	9'833.50		6'700.00		7'000.00	
220.361.01	Frais de transport élèves en situation de handicap	4'977.50		5'000.00		5'000.00	
	Revenus de fonctionnement		2'932.00		2'500.00		2'500.00
220.43	Contributions de tiers		2'932.00		2'500.00		2'500.00
220.436.00	Rbt des frais d'écoles spécialisées		2'932.00		2'500.00		2'500.00

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
23	FORMATION PROFESSIONNELLE	15'675.90	7'837.95	13'000.00	6'500.00	23'000.00	11'500.00
239	<u>Autres tâches liées à la formation professionnelle</u>	15'675.90	7'837.95	13'000.00	6'500.00	23'000.00	11'500.00
	FONCTIONNEMENT	15'675.90	7'837.95	13'000.00	6'500.00	23'000.00	11'500.00
	Charges de fonctionnement	15'675.90		13'000.00		23'000.00	
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	15'675.90 15'675.90		12'000.00 12'000.00		22'000.00 22'000.00	
	Revenus de fonctionnement		7'837.95		6'500.00		11'500.00
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		7'837.95 7'837.95		6'000.00 6'000.00		11'000.00 11'000.00

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
3	CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ	231'321.27	5'624.25	250'986.00	4'150.00	281'960.00	3'800.00
30	ENCOURAGEMENT A LA CULTURE	106'776.22	5'113.25	114'985.00	3'650.00	121'080.00	3'800.00
300	<u>Bibliothèque</u>	51'507.20	2'054.75	57'535.00	1'600.00	59'430.00	1'800.00
	FONCTIONNEMENT	51'507.20	2'054.75	57'535.00	1'600.00	59'430.00	1'800.00
	Charges de fonctionnement	51'507.20		57'535.00		59'430.00	
300.30	Charges du personnel	19'713.95		26'740.00		25'140.00	
300.300.00	Commissions	395.05		400.00		500.00	
300.301.00	Traitement du personnel	14'842.90		18'000.00		17'000.00	
300.301.02	Traitement du personnel conciergerie	1'308.20		3'400.00		3'000.00	
300.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	1'063.30		1'410.00		1'320.00	
300.303.02	Charges sociales AF	512.75		680.00		620.00	
300.304.00	Charges sociales LPP	1'102.40		2'070.00		1'990.00	
300.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	348.40		500.00		440.00	
300.305.02	Charges sociales AMAL	140.95		280.00		270.00	
300.31	Biens, services et marchandises	16'597.25		16'295.00		20'090.00	
300.310.00	Achat livres, revues, cd	3'476.65		4'000.00		4'000.00	
300.310.01	Fournitures de bureau	1'757.75		2'000.00		2'000.00	
300.311.00	Achat matériel et mobilier	1'510.00		2'000.00		4'000.00	
300.312.00	Electricité	5'156.40		2'500.00		4'000.00	
300.314.00	Entretien du bâtiment	-		1'000.00		1'000.00	
300.315.00	Entretien du matériel et mobilier	-		500.00		500.00	
300.315.10	Maintenance informatique	1'562.00		1'500.00		1'000.00	
300.317.00	Frais de déplacement	441.05		170.00		220.00	

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
300.318.00	Téléphone	1'868.40		1'300.00		2'000.00	
300.318.02	Frais d'affranchissement	100.00		100.00		100.00	
300.318.07	Activités culturelles	500.00		500.00		500.00	
300.319.00	Cotisations, dons à des associations	225.00		225.00		270.00	
300.319.10	Frais divers	-		500.00		500.00	
300.33	Amortissements	12'000.00		11'000.00		11'000.00	
300.331	Amortissements comptables ordinaires	12'000.00		11'000.00		11'000.00	
300.331.00	Bâtiment / Bibliothèque	12'000.00		11'000.00		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.	3'196.00		3'500.00		3'200.00	
300.352.00	Part. bibliothécaire / Commune de Collombey-Muraz	3'196.00		3'500.00		3'200.00	
	Revenus de fonctionnement		2'054.75		1'600.00		1'800.00
300.43	Contributions de tiers		832.75		500.00		500.00
300.439.00	Rabais acheminement énergie		832.75		500.00		500.00
300.46	Subventions acquises		1'222.00		1'100.00		1'300.00
300.461.00	Subvention cantonale / Bibliothèque		1'222.00		1'100.00		1'300.00

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
303	<u>Sociétés locales</u>	31'018.32	2'937.50	36'630.00	2'000.00	32'880.00	2'000.00
	FONCTIONNEMENT	31'018.32	2'937.50	36'630.00	2'000.00	32'880.00	2'000.00
	Charges de fonctionnement	31'018.32		36'630.00		32'880.00	
303.30	Charges du personnel	6'139.55		8'060.00		7'220.00	
303.300.00	Commissions	1'654.40		1'580.00		1'660.00	
303.301.00	Traitement du personnel exposition / gardiennage	3'271.65		3'500.00		3'000.00	
303.301.02	Traitement du personnel conciergerie	586.60		1'800.00		1'500.00	
303.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	25.20		-		-	
303.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	295.60		450.00		400.00	
303.303.02	Charges sociales AF	142.60		220.00		190.00	
303.304.00	Charges sociales LPP	55.95		140.00		120.00	
303.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	100.45		140.00		120.00	
303.305.02	Charges sociales AMAL	7.10		30.00		30.00	
303.309.00	Autres charges du personnel	-		200.00		200.00	
303.31	Biens, services et marchandises	6'375.50		13'970.00		10'660.00	
303.312.00	Electricité	-		200.00		-	
303.317.00	Frais de déplacement	667.45		670.00		660.00	
303.317.04	Exposition	1'144.55		2'000.00		1'500.00	
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	-		3'000.00		2'000.00	
303.317.08	Animations / Soutiens sportifs	500.00		1'000.00		1'000.00	
303.318.00	Téléphone, internet	588.00		600.00		-	
303.318.02	Frais d'affranchissement	303.45		500.00		500.00	
303.318.06	Frais de réception, représentation et manifestation	1'396.05		2'000.00		1'000.00	
303.319.00	Cotisations à des associations	1'776.00		2'000.00		2'000.00	

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
303.36	Subventions accordées	18'503.27		14'600.00		15'000.00	
303.362.00	Participation Cartel des Sociétés	2'642.34		-		-	
303.365.00	Subventions aux sociétés locales	14'860.93		14'600.00		15'000.00	
303.365.10	Subvention extraordinaire aux sociétés locales	1'000.00		-		-	
	Revenus de fonctionnement		2'937.50		2'000.00		2'000.00
303.43	Contributions de tiers	2'937.50		2'000.00		2'000.00	
303.436.01	Participation exposition	2'937.50		2'000.00		2'000.00	
309	Autres tâches culturelles	24'250.70	121.00	20'820.00	50.00	28'770.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	24'250.70	121.00	20'820.00	50.00	28'770.00	0.00
	Charges de fonctionnement	24'250.70		20'820.00		28'770.00	
309.30	Charges du personnel	10'056.35		11'640.00		8'650.00	
309.300.00	Commissions	445.05		430.00		550.00	
309.301.00	Traitement du personnel	6'504.20		9'130.00		6'610.00	
309.301.02	Traitement du personnel conciergerie	628.25		-		-	
309.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	919.80		-		-	
309.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	519.85		620.00		460.00	
309.303.02	Charges sociales AF	250.60		300.00		220.00	
309.304.00	Charges sociales LPP	560.55		860.00		590.00	
309.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	171.65		215.00		150.00	
309.305.02	Charges sociales AMAL	56.40		85.00		70.00	

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
309.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	10'794.35		9'180.00		20'120.00	
309.312.00	Electricité	-		500.00		-	
309.314.04	Entretien éclairage / électricité public	777.60		-		-	
309.316.00	Redevances manifestations	79.65		-		100.00	
309.317.00	Frais de déplacement	181.85		180.00		220.00	
309.318.00	Fête nationale du 1 ^{er} août	7'318.50		7'200.00		8'000.00	
309.318.01	Autres animations et manifestations	955.15		1'000.00		10'000.00	
309.318.02	Frais d'affranchissement	243.35		100.00		100.00	
309.318.06	Frais de réception, de représent. & de manifest.	1'078.25		-		1'500.00	
309.319.00	Cotisations, dons à des associations	160.00		200.00		200.00	
309.36	<i>Subventions accordées</i>	3'400.00		0.00		0.00	
309.362.00	Subv.autres animations et manifestations extraord.	2'400.00		-		-	
309.365.10	Subv.extraord.sociétés / associations diverses	1'000.00		-		-	
	Revenus de fonctionnement		121.00		50.00		0.00
309.43	<i>Contributions de tiers</i>		121.00		50.00		0.00
309.435.00	Fête nationale 1er août		42.00		50.00		-
309.436.00	Fête nationale 1 ^{er} août / Refacturations diverses		79.00		-		-
32	MEDIAS	3'492.00	0.00	3'700.00	0.00	3'500.00	0.00
320	<u>Médias</u>	3'492.00	0.00	3'700.00	0.00	3'500.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	3'492.00	0.00	3'700.00	0.00	3'500.00	0.00
	Charges de fonctionnement	3'492.00		3'700.00		3'500.00	
320.36	<i>Subventions accordées</i>	3'492.00		3'700.00		3'500.00	
320.365.00	Subvention aux sociétés culturelles / Radio Chablais	3'492.00		3'700.00		3'500.00	

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
33	PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES	98'705.80	511.00	109'671.00	500.00	135'060.00	0.00
330	<u>Parcs publics et chemins pédestres</u>	98'705.80	511.00	109'671.00	500.00	135'060.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	98'705.80	511.00	109'671.00	500.00	135'060.00	0.00
	Charges de fonctionnement	98'705.80		109'671.00		135'060.00	
330.30	<i>Charges du personnel</i>	72'442.35		75'240.00		87'210.00	
330.300.00	Commissions	1'941.20		750.00		2'550.00	
330.301.00	Traitement du personnel	43'074.55		50'590.00		69'750.00	
330.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	15'613.80		10'500.00		-	
330.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	3'791.40		3'980.00		4'460.00	
330.303.02	Charges sociales AF	1'829.50		1'920.00		2'080.00	
330.304.00	Charges sociales LPP	4'218.00		5'050.00		5'740.00	
330.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	1'259.25		1'400.00		1'520.00	
330.305.02	Charges sociales AMAL	405.65		550.00		610.00	
330.309.00	Autres charges du personnel	309.00		500.00		500.00	
330.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	25'763.45		28'930.00		30'350.00	
330.311.00	Achat mobilier, machines et véhicules	-		-		2'000.00	
330.311.04	Matériel et produits d'entretien	442.35		2'000.00		1'000.00	
330.313.00	Achats de matériel	526.55		1'000.00		1'000.00	
330.314.00	Décoration et entretien rues, parcs, places, jardins	20'938.50		22'000.00		22'000.00	
330.314.02	Jardin d'enfants	2'344.75		2'000.00		2'000.00	
330.317.00	Frais de déplacement	315.00		330.00		650.00	
330.318.00	Entretien des sentiers pédestres	975.90		1'000.00		1'000.00	
330.318.02	Frais d'affranchissement	-		-		100.00	
330.319.00	Cotisations, dons à des associations	100.00		100.00		100.00	
330.319.10	Frais divers	120.40		500.00		500.00	

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
330.31	Amortissements	0.00		5'001.00		17'000.00	
330.331	Amortissements comptables ordinaires	0.00		5'001.00		17'000.00	
330.331.00	Places et parcs publics	-		5'001.00		9'000.00	
330.331.02	Chemins pédestres	-		-		7'000.00	
330.331.03	Sentier de rive	-		-		1'000.00	
330.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
330.332.00	Places et parcs publics	-		-		-	
330.332.02	Chemins pédestres	-		-		-	
330.332.03	Sentier de rive	-		-		-	
330.39	Imputations internes	500.00		500.00		500.00	
330.390.02	Frais véhicules	500.00		500.00		500.00	
	Revenus de fonctionnement		511.00		500.00		0.00
330.43	Contributions de tiers		511.00		500.00		0.00
330.435.01	Vente de matériel		-		500.00		-
330.436.03	Facturations diverses à des tiers		328.00		-		-
330.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		183.00		-		-

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	0.00	0.00	75'000.00	0.00	200'000.00	100'000.00
	Dépenses d'investissement	0.00		75'000.00		200'000.00	
330.50	Investissements propres	0.00		75'000.00		200'000.00	
330.500.00	Places et parcs publics	-		50'000.00		50'000.00	
330.501.00	Chemins pédestres	-		10'000.00		150'000.00	
330.501.01	Sentier de rive	-		15'000.00		-	
	Recettes d'investissement		0.00		0.00		100'000.00
330.66	Subventions acquises		0.00		0.00		100'000.00
330.661.00	Subv. cant. chemins pédestres		-		-		100'000.00
39	EGLISE	22'347.25	0.00	22'630.00	0.00	22'320.00	0.00
390	<u>Eglise catholique romaine</u>	11'187.25	0.00	11'130.00	0.00	11'320.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	11'187.25	0.00	11'130.00	0.00	11'320.00	0.00
	Charges de fonctionnement	11'187.25		11'130.00		11'320.00	
390.30	Charges du personnel	250.15		230.00		230.00	
390.300.00	Commissions	197.35		200.00		200.00	
390.301.02	Traitement du personnel conciergerie Chapelle	-		-		-	
390.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	32.00		15.00		15.00	
390.303.02	Charges sociales AF	15.40		10.00		10.00	
390.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	5.40		5.00		5.00	
390.305.02	Charges sociales AMAL	-		-		-	

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
390.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	9'173.85		9'200.00		9'090.00	
390.316.00	Location du domaine pastoral	9'090.00		9'100.00		9'000.00	
390.317.00	Frais de déplacement, représentation, manifestation	83.85		100.00		90.00	
390.36	<i>Subventions accordées</i>	1'763.25		1'700.00		2'000.00	
390.362.00	Part. à l'entretien de l'église catholique	1'763.25		1'700.00		2'000.00	
391	<u>Eglise réformée évangélique</u>	11'160.00	0.00	11'500.00	0.00	11'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	11'160.00	0.00	11'500.00	0.00	11'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	11'160.00		11'500.00		11'000.00	
391.36	<i>Subventions accordées</i>	11'160.00		11'500.00		11'000.00	
391.362.00	Contribution à l'église réformée	11'160.00		11'500.00		11'000.00	

SANTÉ

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
4	SANTÉ	71'554.90	0.00	91'880.00	0.00	94'620.00	0.00
40	HOPITAUX	686.50	0.00	750.00	0.00	700.00	0.00
400	<u>Hôpitaux</u>	686.50	0.00	750.00	0.00	700.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	686.50	0.00	750.00	0.00	700.00	0.00
	Charges de fonctionnement	686.50		750.00		700.00	
400.31	Biens, services et marchandises	686.50		750.00		700.00	
400.319.00	Cotisations à des ligues médicales	686.50		750.00		700.00	
44	CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL	45'382.60	0.00	63'330.00	0.00	67'320.00	0.00
440	<u>Centre médico-social régional</u>	45'382.60	0.00	63'330.00	0.00	67'320.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	45'382.60	0.00	63'330.00	0.00	67'320.00	0.00
	Charges de fonctionnement	45'382.60		63'330.00		67'320.00	
440.30	Charges du personnel	218.30		230.00		230.00	
440.300.00	Commissions	197.35		200.00		200.00	
440.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	12.70		15.00		15.00	
440.303.02	Charges sociales AF	6.10		10.00		10.00	
440.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	2.15		5.00		5.00	

SANTÉ

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
440.31	Biens, services et marchandises	83.85		100.00		90.00	
440.317.00	Frais de déplacement	83.85		100.00		90.00	
440.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	45'080.45		63'000.00		67'000.00	
440.352.00	Centre médico-social	45'080.45		63'000.00		67'000.00	
45	PROPHYLAXIE, LUTTE CONTRE LES MALADIES	2'972.80	0.00	2'500.00	0.00	3'000.00	0.00
450	<u>Lutte contre les maladies</u>	2'972.80	0.00	2'500.00	0.00	3'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	2'972.80	0.00	2'500.00	0.00	3'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	2'972.80		2'500.00		3'000.00	
450.36	Subventions accordées	2'972.80		2'500.00		3'000.00	
450.361.00	Financem. prise en charge ambulatoire des addictions	2'972.80		2'500.00		3'000.00	
46	SERVICE MEDICAL DES ECOLES	15'165.00	0.00	18'000.00	0.00	16'000.00	0.00
460	<u>Prophylaxie dentaire</u>	15'165.00	0.00	18'000.00	0.00	16'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	15'165.00	0.00	18'000.00	0.00	16'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	15'165.00		18'000.00		16'000.00	
460.36	Subventions accordées	15'165.00		18'000.00		16'000.00	
460.361.00	Financement de la santé scolaire	998.15		1'000.00		1'000.00	
460.366.00	Soins dentaires scolaires	14'166.85		17'000.00		15'000.00	

SANTÉ

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
49	AUTRES DEPENSES DE SANTE	7'348.00	0.00	7'300.00	0.00	7'600.00	0.00
490	<u>Autres dépenses de santé</u>	7'348.00	0.00	7'300.00	0.00	7'600.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	7'348.00	0.00	7'300.00	0.00	7'600.00	0.00
	Charges de fonctionnement	7'348.00		7'300.00		7'600.00	
490.36	<i>Subventions accordées</i>	7'348.00		7'300.00		7'600.00	
490.361.00	Financement du dispositif pré-hospitalier	7'348.00		7'300.00		7'600.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
5	PREVOYANCE SOCIALE	629'816.10	200'850.35	619'950.00	189'100.00	657'645.00	198'100.00
50	AVS ET AI	796.00	4'169.70	2'040.00	4'100.00	40.00	4'100.00
500	<u>Agence AVS</u>	796.00	4'169.70	2'040.00	4'100.00	40.00	4'100.00
	FONCTIONNEMENT	796.00	4'169.70	2'040.00	4'100.00	40.00	4'100.00
	Charges de fonctionnement	796.00		2'040.00		40.00	
500.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	796.00		2'040.00		40.00	
500.318.03	Honoraires et prestations de tiers	756.00		2'000.00		-	
500.319.00	Cotisations / Dons à des associations	40.00		40.00		40.00	
	Revenus de fonctionnement		4'169.70		4'100.00		4'100.00
500.45	<i>Restitutions de collectivités publiques</i>		4'169.70		4'100.00		4'100.00
500.451.00	Agence local AVS		4'169.70		4'100.00		4'100.00

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
52	ASSURANCE-MALADIE	11'876.15	0.00	17'000.00	0.00	17'000.00	0.00
520	<u>Assurance-maladie</u>	11'876.15	0.00	17'000.00	0.00	17'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	11'876.15	0.00	17'000.00	0.00	17'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	11'876.15		17'000.00		17'000.00	
520.36 520.366.00	<i>Subventions accordées</i> Subsides caisse-maladie	11'876.15 11'876.15		17'000.00 17'000.00		17'000.00 17'000.00	
53	AUTRES ASSURANCES SOCIALES	66'412.50	0.00	60'000.00	0.00	70'000.00	0.00
530	<u>Prestations complémentaires AVS / AI</u>	66'412.50	0.00	60'000.00	0.00	70'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	66'412.50	0.00	60'000.00	0.00	70'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	66'412.50		60'000.00		70'000.00	
530.36 530.361.00	<i>Subventions accordées</i> Prestations complémentaires AVS/AI + AF pour personnes sans activités	66'412.50 66'412.50		60'000.00 60'000.00		70'000.00 70'000.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
54	PROTECTION DE LA JEUNESSE	32'704.65	19'260.10	34'500.00	10'000.00	38'090.00	14'000.00
540	<u>Protection de la jeunesse</u>	4'717.60	0.00	5'500.00	0.00	8'600.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	4'717.60	0.00	5'500.00	0.00	8'600.00	0.00
	Charges de fonctionnement	4'717.60		5'500.00		8'600.00	
540.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	4'717.60		5'500.00		5'000.00	
540.352.00	Travailleurs sociaux hors murs (TSHM)	4'717.60		5'500.00		5'000.00	
540.36	Subventions accordées	0.00		0.00		3'600.00	
540.361.00	Curatelle éducative	-		-		3'600.00	
	Revenus de fonctionnement		0.00		0.00		0.00
540.43	Contributions de tiers		0.00		0.00		0.00
540.436.00	Curatelle éducative / Part. des parents		-		-		-
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	
541.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	0.00		1'000.00		1'000.00	
541.352.00	Part. crèche-garderie Les Moussaillons (Port-Valais)	-		1'000.00		1'000.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
542	<u>Centre pour la jeunesse (UAPE)</u>	27'987.05	19'260.10	28'000.00	10'000.00	28'490.00	14'000.00
	FONCTIONNEMENT	27'987.05	19'260.10	28'000.00	10'000.00	28'490.00	14'000.00
	Charges de fonctionnement	27'987.05		28'000.00		28'490.00	
542.30	Charges du personnel	13'382.20		15'330.00		15'720.00	
542.300.00	Commissions	394.35		400.00		400.00	
542.301.00	Traitement du personnel	8'594.15		9'000.00		10'000.00	
542.301.02	Conciergerie	2'162.25		3'120.00		2'400.00	
542.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	-		-		-	
542.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	716.65		810.00		830.00	
542.303.02	Charges sociales AF	346.00		390.00		390.00	
542.304.00	Charges sociales LPP	841.25		970.00		1'050.00	
542.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	233.80		280.00		280.00	
542.305.02	Charges sociales AMAL	93.75		160.00		170.00	
542.309.00	Autres charges du personnel	-		200.00		200.00	
542.31	Biens, services et marchandises	14'604.85		12'670.00		12'770.00	
542.311.00	Matériel et mobilier	29.95		500.00		500.00	
542.311.02	Matériel éducatif	176.90		500.00		500.00	
542.311.04	Achat autres matériel	-		-		-	
542.313.00	Produits et matériel de nettoyage et d'entretien	1'114.30		1'000.00		1'000.00	
542.314.00	Entretien des bâtiments	2'963.30		-		-	
542.317.00	Frais de déplacement	167.55		170.00		170.00	
542.318.00	Frais d'affranchissement	117.85		-		100.00	
542.318.05	Frais de repas	10'035.00		10'000.00		10'000.00	
542.319.10	Frais divers	-		500.00		500.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		19'260.10		10'000.00		14'000.00
542.43	Contributions de tiers		13'272.00		10'000.00		14'000.00
542.434.00	Participation des parents aux frais de l'UAPE		13'272.00		10'000.00		14'000.00
542.46	Subventions acquises		5'988.10		0.00		0.00
542.460.00	Subv. féd. structures d'accueil parascolaire		5'988.10		-		-
55	HANDICAPES	108'552.35	0.00	111'100.00	0.00	112'100.00	0.00
550	Handicapés	108'552.35	0.00	111'100.00	0.00	112'100.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	108'552.35	0.00	111'100.00	0.00	112'100.00	0.00
	Charges de fonctionnement	108'552.35		111'100.00		112'100.00	
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	652.45		1'000.00		2'000.00	
550.331	Amortissements comptables ordinaires	652.45		1'000.00		2'000.00	
550.331.00	Institutions handicapés / sociales	652.45		1'000.00		2'000.00	
550.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
550.332.00	Institutions handicapés / sociales	-		-		-	
550.36	Dédommagements versés à des collectivités pub.	107'899.90		110'000.00		110'000.00	
550.361.00	Institutions handicapés / sociales	107'899.90		110'000.00		110'000.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	16'651.45	0.00	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	16'651.45		6'000.00		6'000.00	
550.56	Investissements propres	16'651.45		6'000.00		6'000.00	
550.561.00	Institutions handicapés / sociales	16'651.45		6'000.00		6'000.00	
57	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL (EMS)	118'340.95	0.00	120'000.00	0.00	125'000.00	0.00
570	<u>Etablissement médico-social (EMS)</u>	118'340.95	0.00	120'000.00	0.00	125'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	118'340.95	0.00	120'000.00	0.00	125'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	118'340.95		120'000.00		125'000.00	
570.36	Subventions accordées	118'340.95		120'000.00		125'000.00	
570.364.00	Financement EMS	118'340.95		120'000.00		125'000.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
58	ASSISTANCE	291'133.50	177'420.55	275'310.00	175'000.00	295'415.00	180'000.00
580	<u>Aide sociale individuelle</u>	256'642.00	177'420.55	239'830.00	175'000.00	258'320.00	180'000.00
	FONCTIONNEMENT	256'642.00	177'420.55	239'830.00	175'000.00	258'320.00	180'000.00
	Charges de fonctionnement	256'642.00		239'830.00		258'320.00	
580.30	<i>Charges du personnel</i>	218.30		230.00		230.00	
580.300.00	Commissions	197.35		200.00		200.00	
580.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	12.70		15.00		15.00	
580.303.02	Charges sociales AF	6.10		10.00		10.00	
580.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	2.15		5.00		5.00	
580.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	608.85		600.00		590.00	
580.317.00	Frais de déplacement	83.85		100.00		90.00	
580.318.02	Frais d'affranchissement	25.00		-		-	
580.319.00	Cotisations, dons à des associations	500.00		500.00		500.00	
580.36	<i>Subventions accordées</i>	255'814.85		239'000.00		257'500.00	
580.366.00	Secours et assistance	183'861.55		175'000.00		180'000.00	
580.366.01	Aide sociale cantonale	67'899.45		60'000.00		74'000.00	
580.366.02	Recouvrement des pensions alimentaires	4'053.85		4'000.00		3'500.00	
	Revenus de fonctionnement		177'420.55		175'000.00		180'000.00
580.43	<i>Contributions de tiers</i>		177'420.55		175'000.00		180'000.00
580.436.00	Remboursement des frais d'assistance		177'420.55		175'000.00		180'000.00

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
582	<u>Fonds cantonal pour l'emploi</u>	15'404.75	0.00	14'500.00	0.00	16'300.00	0.00
	 FONCTIONNEMENT	15'404.75	0.00	14'500.00	0.00	16'300.00	0.00
	Charges de fonctionnement	15'404.75		14'500.00		16'300.00	
582.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	1'322.40		1'500.00		1'300.00	
582.352.00	Centre d'Information et d'orientation (CIO)	1'322.40		1'500.00		1'300.00	
582.36	Subventions accordées	14'082.35		13'000.00		15'000.00	
582.361.00	Fonds cantonal pour l'emploi	14'082.35		13'000.00		15'000.00	
589	<u>Autres tâches d'assistance</u>	19'086.75	0.00	20'980.00	0.00	20'795.00	0.00
	 FONCTIONNEMENT	19'086.75	0.00	20'980.00	0.00	20'795.00	0.00
	Charges de fonctionnement	19'086.75		20'980.00		20'795.00	
589.30	Charges du personnel	2'542.00		2'580.00		2'545.00	
589.300.00	Commissions	1'836.00		1'950.00		1'860.00	
589.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	91.55		70.00		95.00	
589.303.02	Charges sociales AF	44.10		40.00		50.00	
589.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	23.15		20.00		30.00	
589.305.02	Charges sociales AMAL	3.80		-		10.00	
589.309.00	Autres charges du personnel	543.40		500.00		500.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
589.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	11'374.55		13'000.00		12'850.00	
589.311.00	Matériel, mobilier et machines	-		1'000.00		1'000.00	
589.317.00	Frais de déplacement	508.95		500.00		550.00	
589.318.00	3ème âge	10'167.45		10'000.00		10'000.00	
589.318.01	Animations sociales	-		500.00		500.00	
589.318.02	Frais d'affranchissement	392.55		500.00		500.00	
589.318.03	Téléphone	105.60		100.00		100.00	
589.319.00	Cotisations, dons à des associations	200.00		400.00		200.00	
589.35	<i>Dédommagements versés à des collectivités pub.</i>	3'819.30		4'000.00		4'000.00	
589.351.00	Participation à l'ARPAJ	3'819.30		4'000.00		4'000.00	
589.36	<i>Subventions accordées</i>	1'350.90		1'400.00		1'400.00	
589.362.00	Programme d'intégration cantonale (PIC)	1'350.90		1'400.00		1'400.00	

TRAFIC

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
6	TRAFIC	410'224.92	38'203.90	413'379.00	35'700.00	424'170.00	31'500.00
61	ROUTES CANTONALES	105'989.00	0.00	88'000.00	0.00	114'500.00	0.00
610	<u>Routes cantonales</u>	105'989.00	0.00	88'000.00	0.00	114'500.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	105'989.00	0.00	88'000.00	0.00	114'500.00	0.00
	Charges de fonctionnement	105'989.00		88'000.00		114'500.00	
610.33	<i>Amortissements</i>	<i>42'855.20</i>		<i>42'000.00</i>		<i>35'000.00</i>	
610.331	<i>Amortissements comptables ordinaires</i>	<i>42'855.20</i>		<i>42'000.00</i>		<i>35'000.00</i>	
610.331.00	Part. aux corrections des routes cantonales	8'855.20		12'000.00		10'000.00	
610.331.20	St-Gingolph-Les Evouettes / Projet déviation St-G.	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
610.331.21	Route St-Gingolph-Novel	23'000.00		20'000.00		15'000.00	
610.331.22	Trottoirs de St-Gingolph	6'000.00		5'000.00		5'000.00	
610.332	<i>Amortissements comptables complémentaires</i>	<i>0.00</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>	
610.332.00	Part. aux corrections des routes cantonales	-		-		-	
610.332.20	St-Gingolph-Les Evouettes / Projet déviation St-G.	-		-		-	
610.332.21	Route St-Gingolph / Novel	-		-		-	
610.332.22	Trottoirs de St-Gingolph	-		-		-	
610.36	<i>Subventions accordées</i>	<i>63'133.80</i>		<i>46'000.00</i>		<i>79'500.00</i>	
610.361.00	Part. à l'entretien des routes cantonales	63'133.80		46'000.00		79'500.00	

TRAFIC

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	4'855.20	0.00	37'000.00	0.00	5'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	4'855.20		37'000.00		5'000.00	
610.56	Subventions accordées	4'855.20		37'000.00		5'000.00	
610.561.00	Part. aux corrections des routes cantonales	4'855.20		37'000.00		5'000.00	
610.561.20	St-Gingolph-Les Evouettes / Projet déviation St-G.	-		-		-	
610.561.21	Route St-Gingolph / Novel	-		-		-	
62	ROUTES COMMUNALES	230'525.77	38'203.90	247'734.00	35'700.00	235'570.00	31'500.00
620	<u>Réseau des routes communales</u>	213'363.71	12'184.00	220'060.00	7'700.00	216'699.00	8'000.00
	FONCTIONNEMENT	213'363.71	12'184.00	220'060.00	7'700.00	216'699.00	8'000.00
	Charges de fonctionnement	213'363.71		220'060.00		216'699.00	
620.30	Charges du personnel	65'886.75		61'390.00		63'140.00	
620.300.00	Commissions	765.70		1'450.00		780.00	
620.301.00	Traitement du personnel	45'611.50		44'030.00		50'830.00	
620.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	7'396.15		4'500.00		-	
620.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	3'395.60		3'170.00		3'240.00	
620.303.02	Charges sociales AF	1'638.20		1'530.00		1'520.00	
620.304.00	Charges sociales LPP	3'439.70		4'150.00		4'220.00	
620.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	1'126.35		1'120.00		1'100.00	
620.305.02	Charges sociales AMAL	365.75		440.00		450.00	
620.309.00	Autres charges du personnel	2'147.80		1'000.00		1'000.00	

TRAFIC

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
620.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	83'296.31		98'670.00		95'560.00	
620.311.00	Signalisation et marquage routier	215.45		3'000.00		2'000.00	
620.311.01	Achat mobilier, machines et véhicules	2'305.00		3'000.00		2'000.00	
620.311.02	Outillage et matériel	6'471.71		8'000.00		7'000.00	
620.311.04	Matériel et produits de nettoyage et d'entretien	2'785.00		3'000.00		3'000.00	
620.311.06	Matériel et produits d'entretien machines	-		1'000.00		1'000.00	
620.311.08	Matériel et produits d'entretien véhicules	450.55		2'000.00		2'000.00	
620.312.00	Electricité et éclairage public	16'541.65		24'000.00		22'000.00	
620.313.00	Essence des véhicules et des machines	2'364.50		2'500.00		2'500.00	
620.314.00	Entretien du réseau routier	12'371.20		10'000.00		13'000.00	
620.314.02	Entretien des locaux publics	2'693.45		3'000.00		3'000.00	
620.314.03	Entretien des talus, murs, places diverses	-		1'000.00		-	
620.314.04	Entretien éclairage public	5'126.15		2'000.00		2'000.00	
620.315.00	Entretien du matériel et des machines	927.10		2'000.00		2'000.00	
620.315.02	Entretien des véhicules et accessoires des véhicules	12'803.65		10'000.00		10'000.00	
620.315.06	Maintenance de l'éclairage public	8'944.55		9'000.00		9'000.00	
620.317.00	Frais de déplacements	261.60		270.00		260.00	
620.318.00	Déblaiement des neiges	3'240.00		8'000.00		8'000.00	
620.318.02	Frais d'affranchissement	100.00		300.00		100.00	
620.318.04	Assurances bâtiments et choses	1'252.25		1'300.00		1'200.00	
620.318.05	Assurances et taxes des véhicules	2'991.65		3'000.00		3'200.00	
620.318.06	Frais de réception et de représentation	257.85		500.00		500.00	
620.318.07	Téléphone	1'193.00		1'300.00		1'300.00	
620.319.10	Frais divers	-		500.00		500.00	

TRAFIC

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
620.33	Amortissements	64'180.65		60'000.00		57'999.00	
620.331	Amortissements comptables ordinaires	64'180.65		60'000.00		57'999.00	
620.331.00	Routes, chemins, ponts	7'000.00		6'000.00		6'000.00	
620.331.01	Routes des Rasses / Etalons	-		1'000.00		-	
620.331.04	Route du Plan du Baril	974.40		-		2'000.00	
620.331.07	Chemin de l'Herbette	7'000.00		-		-	
620.331.08	Route de Gouillon	-		6'000.00		6'000.00	
620.331.13	Rue du Lac	555.85		-		-	
620.331.17	Route de la Chaux	1'480.05		3'000.00		3'000.00	
620.331.18	Chemin de la Provalle	5'611.35		1'000.00		4'999.00	
620.331.40	Electricité et éclairage public	-		23'000.00		15'000.00	
620.331.50	Local de voirie	23'000.00		8'000.00		7'000.00	
620.331.51	Bâtiment Zumthor	10'559.00		5'000.00		5'000.00	
620.331.70	Voirie / Machines et véhicules	8'000.00		7'000.00		9'000.00	
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	-		-		-	
620.332.07	Chemin de l'Herbette	-		-		-	
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 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		12'184.00		7'700.00		8'000.00
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		7'684.00		5'200.00		5'500.00
620.434.00	Part. de tiers au déneigement		462.00		1'000.00		1'000.00
620.434.05	Location de matériel, machines et véhicules		2'400.00		2'000.00		2'000.00
620.435.00	Vente de sel et de chlorure		-		200.00		-
620.435.01	Vente de matériel		36.95		-		-
620.436.03	Facturations diverses à des tiers		1'237.50		-		-
620.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		743.80		-		-
620.439.00	Rabais acheminement énergie		2'803.75		2'000.00		2'500.00
620.49	Imputations internes		3'000.00		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
620.490.06	Part. eaux de surface aux frais véhicules		2'000.00		-		-
	INVESTISSEMENT	45'180.65	0.00	25'000.00	0.00	27'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	45'180.65		25'000.00		27'000.00	
620.50	Investissements propres	45'180.65		25'000.00		27'000.00	
620.501.00	Routes, chemins, ponts	-		-		-	
620.501.04	Route du Plan du Baril	11'973.40		-		12'000.00	
620.501.13	Rue du Lac	555.85		-		-	
620.501.17	Route de la Chaux	18'480.05		-		-	
620.501.18	Chemin de la Provalle	5'612.35		-		-	
620.501.40	Electricité et éclairage public	-		25'000.00		15'000.00	
620.503.00	Local de voirie	8'559.00		-		-	

TRAFIC

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
621	<u>Parkings et places de stationnement</u>	17'162.06	26'019.90	27'674.00	28'000.00	18'871.00	23'500.00
	FONCTIONNEMENT	17'162.06	26'019.90	27'674.00	28'000.00	18'871.00	23'500.00
	Charges de fonctionnement	17'162.06		27'674.00		18'871.00	
621.30	Charges du personnel	12'720.25		12'965.00		8'360.00	
621.300.00	Commissions	547.05		250.00		550.00	
621.301.00	Traitement du personnel	8'321.55		8'950.00		6'440.00	
621.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	1'869.15		1'500.00		-	
621.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	662.00		690.00		430.00	
621.303.02	Charges sociales AF	319.60		340.00		210.00	
621.304.00	Charges sociales LPP	711.55		890.00		520.00	
621.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	219.35		245.00		150.00	
621.305.02	Charges sociales AMAL	70.00		100.00		60.00	
621.31	Biens, services et marchandises	3'190.60		10'210.00		8'010.00	
621.312.00	Electricité	98.10		100.00		100.00	
621.314.00	Entretien des places de parc, du parking souterrain	-		2'000.00		2'000.00	
621.315.00	Entretien horodateur	1'272.30		2'000.00		2'000.00	
621.316.00	Location des places de parc / Etat du VS-Bord du Lac	1'698.20		6'000.00		3'800.00	
621.317.00	Frais de déplacement	105.00		110.00		110.00	
621.318.02	Frais d'affranchissement	17.00		-		-	

TRAFIC

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
621.33	Amortissements	751.21		3'999.00		2'001.00	
621.331	Amortissements comptables ordinaires	751.21		3'999.00		2'001.00	
621.331.00	Parking "Pré de Cure"	-		-		1'001.00	
621.331.05	Signalisation et marquage des places de stationnement	-		1'000.00		1'000.00	
621.331.60	Règlement de stationnement pour les parkings	751.21		2'999.00		-	
621.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
621.332.00	Parking "Pré de Cure"	-		-		-	
621.332.05	Signalisation et marquage des places de stationnement	-		-		-	
621.332.60	Règlement de stationnement pour les parkings	-		-		-	
621.39	Imputations internes	500.00		500.00		500.00	
621.390.02	Frais véhicules	500.00		500.00		500.00	
	Revenus de fonctionnement		26'019.90		28'000.00		23'500.00
621.42	Revenus de biens		25'905.50		28'000.00		23'500.00
621.427.00	Location de places de parc		12'000.00		16'000.00		11'500.00
621.427.01	Horodateur		13'905.50		12'000.00		12'000.00
621.43	Contribution de tiers		114.40		0.00		0.00
621.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		114.40		-		-
	INVESTISSEMENT	752.21	0.00	13'000.00	0.00	15'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	752.21		13'000.00		15'000.00	
621.58	Autres dépenses activables	752.21		13'000.00		15'000.00	
621.501.00	Parking "Pré de Cure"	-		-		15'000.00	
621.501.05	Signalisation et marquage des places de stationnement	-		13'000.00		-	
621.589.60	Règlement de stationnement pour les parkings	752.21		-		-	

TRAFIC

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
65	TRAFIC REGIONAL	73'629.15	0.00	77'645.00	0.00	73'600.00	0.00
650	<u>Entreprises de trafic régional</u>	73'629.15	0.00	77'645.00	0.00	73'600.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	73'629.15	0.00	77'645.00	0.00	73'600.00	0.00
	Charges de fonctionnement	73'629.15		77'645.00		73'600.00	
650.30	Charges du personnel	336.40		340.00		455.00	
650.300.00	Commissions	299.35		300.00		400.00	
650.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	19.25		20.00		30.00	
650.303.02	Charges sociales AF	9.30		10.00		15.00	
650.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	6.40		10.00		10.00	
650.305.02	Charges sociales AMAL	2.10		-		-	
650.31	Biens, services et marchandises	10'180.65		10'305.00		10'745.00	
650.312.00	Electricité	334.80		350.00		800.00	
650.314.00	Entretien des passages à niveau	9'720.00		9'750.00		9'700.00	
650.314.01	Entretien des bâtiments	-		-		-	
650.317.00	Frais de déplacement	125.85		130.00		170.00	
650.319.00	Cotisations, dons à des associations	-		75.00		75.00	
650.33	Amortissements	8'000.00		7'000.00		6'000.00	
650.331	Amortissements comptables ordinaires	8'000.00		7'000.00		6'000.00	
650.331.00	Passage à niveau	8'000.00		7'000.00		6'000.00	
650.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
650.332.00	Passage à niveau	-		-		-	

TRAFIC

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
650.36	Subventions accordées	55'112.10		60'000.00		56'400.00	
650.361.00	Participation au déficit régional des transports publics	53'290.70		58'000.00		54'000.00	
650.361.10	Projet mobilité sud Lémanique	859.00		1'000.00		1'000.00	
650.364.00	CarPostal / Service "Lunabus"	962.40		1'000.00		1'400.00	
69	AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC	81.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00
690	<u>Autres tâches relatives au trafic</u>	81.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	81.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00
	Charges de fonctionnement	81.00		0.00		500.00	
690.31	Biens, services et marchandises	81.00		0.00		500.00	
690.318.00	Achat de cartes journalières	-		-		500.00	
690.318.02	Frais d'affranchissement	81.00		-		-	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	1'254'127.09	1'087'219.21	1'255'001.00	1'054'651.00	1'296'755.00	1'076'197.00
70	APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE	437'263.86	437'263.86	425'540.00	425'540.00	416'398.00	416'398.00
700	<u>Approvisionnement et alimentation en eau potable</u>	437'263.86	437'263.86	425'540.00	425'540.00	416'398.00	416'398.00
	FONCTIONNEMENT	437'263.86	437'263.86	425'540.00	425'540.00	416'398.00	416'398.00
	Charges de fonctionnement	437'263.86		425'540.00		416'398.00	
700.30	Charges du personnel	56'739.35		62'700.00		72'620.00	
700.300.00	Commissions	1'258.85		2'000.00		1'270.00	
700.301.00	Traitement du personnel	28'808.50		33'150.00		46'170.00	
700.301.01	Personnel St-Gingolph Energia SA	14'700.00		16'600.00		14'700.00	
700.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	1'908.80		1'500.00		-	
700.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	2'958.05		2'280.00		3'020.00	
700.303.02	Charges sociales AF	1'427.35		1'100.00		1'410.00	
700.304.00	Charges sociales LPP	2'170.55		2'950.00		2'630.00	
700.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	978.05		810.00		1'000.00	
700.305.02	Charges sociales AMAL	312.60		310.00		420.00	
700.309.00	Autres charges du personnel	2'216.60		2'000.00		2'000.00	
700.31	Biens, services et marchandises	101'803.21		113'480.00		116'980.00	
700.312.00	Eau, électricité	5'698.35		15'000.00		12'000.00	
700.313.00	Matériel et prod. d'entretien du réseau d'eau potable	495.00		4'000.00		2'000.00	
700.313.02	Matériel et produits d'entretien des fontaines	-		2'000.00		2'000.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
700.313.04	Essence des véhicules et des machines	1'826.75		2'000.00		2'000.00	
700.314.00	Entretien du réseau	20'667.00		45'000.00		40'000.00	
700.314.01	Entretien de l'appareillage et de la machinerie	16'069.75		15'000.00		15'000.00	
700.314.02	Entretien des fontaines	939.85		2'000.00		2'000.00	
700.315.02	Entretien des véhicules et des accessoires véhicules	2'315.85		2'000.00		2'000.00	
700.317.00	Frais de déplacement	272.85		280.00		280.00	
700.318.00	Téléphone, téléalarmes	2'343.55		2'000.00		2'000.00	
700.318.02	Frais d'affranchissement	312.15		500.00		500.00	
700.318.04	Assurances bâtiments et choses	4'189.75		4'200.00		5'500.00	
700.318.05	Assurances bât. / choses St-Gingolph Energia SA	9'519.25		9'500.00		9'200.00	
700.318.11	Analyses des eaux	5'795.55		5'000.00		2'000.00	
700.318.20	Mise à jour des plans cadastraux	143.35		4'500.00		-	
700.319.10	Frais divers	-		500.00		500.00	
700.319.20	Ajustement TVA (ReDIP)	31'214.21		-		20'000.00	
700.33	Amortissements	223'621.30		198'500.00		183'998.00	
700.330	Amortissements financiers	150.00		0.00		1'000.00	
700.330.09	Pertes sur débiteurs	150.00		-		1'000.00	
700.331	Amortissements comptables ordinaires	223'471.30		198'500.00		182'998.00	
700.331.00	Réseau d'eau potable	1'506.90		1'000.00		4'999.00	
700.331.02	Routes des Rasses / Etalons	1'500.00		1'500.00		8'999.00	
700.331.04	Route de la Chaux	4'557.75		4'000.00		4'000.00	
700.331.08	Route de Gouillon	-		-		4'000.00	
700.331.13	Rue du Lac	514.70		-		-	
700.331.19	Rue des Ouches	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
700.331.20	Place de la Gare	4'000.00		3'000.00		3'000.00	
700.331.21	Rue de la Chapelle	3'000.00		3'000.00		3'000.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
700.331.30	Captage Tine / Aménagement hydroélectrique	6'000.00		5'000.00		5'000.00	
700.331.39	Connexion St-Gingolph / Bouveret	7'000.00		6'000.00		6'000.00	
700.331.41	Réalisations de traitements UV et UF	182'000.00		164'000.00		132'000.00	
700.331.42	Compteurs d'eau potable	-		-		-	
700.331.51	Réservoir d'eau du Croseau	3'465.10		3'000.00		3'000.00	
700.331.60	Règlement communal sur la distribution de l'eau	926.85		-		-	
700.331.61	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	4'000.00		3'000.00		4'000.00	
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	-		-		-	
700.332.08	Route de Gouillon	-		-		-	
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	-		-		-	
700.332.30	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	55'100.00		50'860.00		42'800.00	
700.390.00	Frais administratifs imputés	15'000.00		15'000.00		10'000.00	
700.391.00	Intérêts passifs imputés	40'100.00		35'860.00		32'800.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		437'263.86		425'540.00		416'398.00
700.43	Contributions de tiers		116'628.30		116'450.00		113'900.00
700.431.00	Emoluments administratifs		100.00		-		-
700.434.00	Taxes annuelles de l'eau potable		88'305.05		88'000.00		89'000.00
700.434.01	Location de personnel St-Gingolph Energia SA		16'550.50		16'600.00		14'700.00
700.434.02	Assurances bât. / choses St-Gingolph Energia SA		9'519.25		9'500.00		9'200.00
700.434.03	Récupération de frais St-Gingolph Energia SA		-		1'500.00		-
700.436.01	Refacturations diverses St-Gingolph Energia SA		1'500.00		-		-
700.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		57.30		-		-
700.439.00	Rabais acheminement énergie		596.20		850.00		1'000.00
700.49	Imputations internes		320'635.56		309'090.00		302'498.00
700.490.00	Déficit de l'eau potable à charge des impôts		320'635.56		309'090.00		302'498.00
	INVESTISSEMENT	102'967.30	0.00	0.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
	Dépenses d'investissement	102'967.30		0.00		10'000.00	
700.50	Investissements propres	97'041.45		0.00		10'000.00	
700.501.00	Réseau d'eau potable	17'505.90		-		10'000.00	
700.501.04	Route de la Chaux	41'556.75		-		-	
700.501.13	Rue du Lac	514.70		-		-	
700.503.00	Réservoir d'eau potable du Croseau	37'464.10		-		-	
700.506.42	Compteurs d'eau potable	-		-		-	
700.58	Autres dépenses activables	5'925.85		0.00		0.00	
700.589.60	Règlement communal sur la distribution de l'eau	5'925.85		-		-	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Recettes d'investissement		0.00		10'000.00		10'000.00
700.61	Contributions de tiers		0.00		10'000.00		10'000.00
700.610.00	Taxes de raccordement de l'eau potable		-		10'000.00		10'000.00
71	ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES	304'864.61	304'864.61	319'590.00	321'591.00	329'369.00	329'369.00
710	<u>Assainissement des eaux usées</u>	79'416.81	185'344.66	90'820.00	219'091.00	101'249.00	217'869.00
	FONCTIONNEMENT	79'416.81	185'344.66	90'820.00	219'091.00	101'249.00	217'869.00
	Charges de fonctionnement	79'416.81		90'820.00		101'249.00	
710.30	Charges du personnel	21'687.95		14'790.00		33'000.00	
710.300.00	Commissions	635.10		1'380.00		550.00	
710.301.00	Traitement du personnel	16'454.75		10'590.00		26'420.00	
710.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	667.60		-		-	
710.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	1'140.20		730.00		1'740.00	
710.303.02	Charges sociales AF	550.20		350.00		810.00	
710.304.00	Charges sociales LPP	1'154.30		880.00		2'170.00	
710.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	372.95		260.00		570.00	
710.305.02	Charges sociales AMAL	116.25		100.00		240.00	
710.309.00	Autres charges du personnel	596.60		500.00		500.00	
710.31	Biens, services et marchandises	35'729.36		59'730.00		54'240.00	
710.312.00	Electricité	3'412.25		6'000.00		5'000.00	
710.313.04	Essence des véhicules et des machines	1'883.80		2'000.00		2'000.00	
710.314.00	Entretien du réseau et des installations	21'294.80		45'000.00		40'000.00	
710.315.02	Entretien des véhicules et des accessoires véhicules	5'113.70		2'000.00		2'000.00	
710.317.00	Frais de déplacement	230.85		230.00		240.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
710.318.00	Téléalarme des stations de pompage	853.35		900.00		1'300.00	
710.318.02	Frais d'affranchissement	312.25		500.00		500.00	
710.318.05	Assurance des véhicules	1'062.15		1'100.00		1'200.00	
710.318.20	Mise à jour des plans cadastraux eaux usées	143.35		-		-	
710.319.20	Ajustement TVA (ReDIP)	1'422.86		2'000.00		2'000.00	
710.33	Amortissements	5'894.30		5'000.00		3'499.00	
710.330	Amortissements financiers	379.60		0.00		1'000.00	
710.330.09	Pertes sur débiteurs	379.60		-		1'000.00	
710.331	Amortissements comptables ordinaires	5'514.70		5'000.00		2'499.00	
710.331.00	Réseau des eaux usées	-		-3'000.00		-20'000.00	
710.331.05	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	5'000.00		8'000.00		12'500.00	
710.331.13	Rue du Lac	514.70		-		-	
710.331.42	SP / SR Lac, Quai Laval, Châble de la Roche	-		-		9'999.00	
710.331.60	Règlement communal du réseau des eaux usées	-		-		-	
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	-		-		-	
710.331.42	SP / SR Lac, Quai Laval, Châble de la Roche	-		-		-	
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	
710.39	Imputations internes	15'980.00		11'170.00		10'380.00	
710.390.00	Frais administratifs imputés	15'000.00		10'000.00		10'000.00	
710.391.00	Intérêts passifs imputés	980.00		1'170.00		380.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		185'344.66		219'091.00		217'869.00
710.43	Contributions de tiers		153'802.05		150'800.00		154'800.00
710.434.00	Taxes annuelles des eaux usées		152'973.20		150'000.00		154'000.00
710.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		27.50		-		-
710.439.00	Rabais acheminement énergie		801.35		800.00		800.00
710.49	Imputations internes		31'542.61		68'291.00		63'069.00
710.490.00	Déficit des eaux usées à charge des impôts		31'542.61		68'291.00		63'069.00
	INVESTISSEMENT	514.70	0.00	45'000.00	48'000.00	0.00	20'000.00
	Dépenses d'investissement	514.70		45'000.00		0.00	
710.50	Investissements propres	514.70		45'000.00		0.00	
710.501.00	Réseau des eaux usées	-		45'000.00		-	
710.501.13	Rue du Lac	514.70		-		-	
710.58	Autres dépenses activables	0.00		0.00		0.00	
710.589.60	Règlement communal du réseau des eaux usées	-		-		-	
	Recettes d'investissement		0.00		48'000.00		20'000.00
710.61	Contributions de tiers		0.00		48'000.00		20'000.00
710.610.00	Taxes de raccordement aux eaux usées		-		20'000.00		20'000.00
710.610.01	Réseau des eaux usées		-		28'000.00		-

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
711	<u>Step</u>	198'796.50	115'261.90	208'770.00	102'500.00	218'120.00	111'500.00
	FONCTIONNEMENT	198'796.50	115'261.90	208'770.00	102'500.00	218'120.00	111'500.00
	Charges de fonctionnement	198'796.50		208'770.00		218'120.00	
711.30	Charges du personnel	57'237.80		60'120.00		78'200.00	
711.300.00	Commissions	634.90		550.00		550.00	
711.301.00	Traitement du personnel	45'157.50		47'150.00		63'820.00	
711.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	1'767.65		1'500.00		-	
711.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	3'009.15		3'170.00		4'140.00	
711.303.02	Charges sociales AF	1'451.90		1'530.00		1'940.00	
711.304.00	Charges sociales LPP	3'254.95		4'160.00		5'300.00	
711.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	992.75		1'120.00		1'370.00	
711.305.02	Charges sociales AMAL	322.40		440.00		580.00	
711.309.00	Autres charges du personnel	646.60		500.00		500.00	
711.31	Biens, services et marchandises	100'989.20		107'630.00		108'140.00	
711.311.00	Achat de matériel, mobilier et machines	1'143.95		2'000.00		2'000.00	
711.311.02	Matériel informatique	-		500.00		500.00	
711.312.00	Electricité	15'708.55		18'000.00		15'000.00	
711.313.00	Matériel et produits d'entretien	7'679.65		11'000.00		9'000.00	
711.313.01	Autres marchandises	146.30		1'000.00		500.00	
711.313.04	Essence des véhicules et des machines	1'257.30		1'500.00		2'000.00	
711.314.00	Entretien de la step	27'735.95		30'000.00		30'000.00	
711.315.02	Entretien des véhicules et des accessoires véhicules	1'989.70		2'000.00		2'000.00	
711.315.10	Maintenance informatique	620.35		1'000.00		1'000.00	
711.317.00	Frais de déplacement	230.85		230.00		240.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
711.318.00	Téléphone	2'676.30		1'400.00		3'000.00	
711.318.02	Frais d'affranchissement	150.00		300.00		300.00	
711.318.04	Assurances bâtiments et choses	2'582.15		2'600.00		2'500.00	
711.318.10	Evacuation, analyses et traitement des boues	23'020.15		20'000.00		23'000.00	
711.318.11	Taxe fédérale sur les micropolluants	15'948.00		16'000.00		17'000.00	
711.319.00	Cotisation, dons à des associations	100.00		100.00		100.00	
711.33	Amortissements	17'479.50		22'000.00		18'000.00	
711.331	Amortissements comptables ordinaires	17'479.50		22'000.00		18'000.00	
711.331.00	Step / Exutoire	17'479.50		22'000.00		18'000.00	
711.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
711.332.00	Step / Exutoire	-		-		-	
711.39	Imputations internes	23'090.00		19'020.00		13'780.00	
711.390.00	Frais administratifs imputés	20'000.00		15'000.00		10'000.00	
711.391.00	Intérêts passifs imputés	3'090.00		4'020.00		3'780.00	
	Revenus de fonctionnement		115'261.90		102'500.00		111'500.00
711.43	Contributions de tiers		2'363.65		2'500.00		1'500.00
711.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		6.90		-		-
711.439.00	Rabais acheminement énergie		2'356.75		2'500.00		1'500.00
711.45	Restitutions de collectivités publiques		112'898.25		100'000.00		110'000.00
711.452.00	Participation à l'exploitation de la step / Communauté de Commune du Pays d'Evian		112'898.25		100'000.00		110'000.00

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	81'878.00	24'898.50	50'000.00	0.00	50'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	81'878.00		50'000.00		50'000.00	
711.50	Investissements propres	81'878.00		50'000.00		50'000.00	
711.501.00	Step / Exutoire	81'878.00		50'000.00		50'000.00	
	Recettes d'investissement		24'898.50		0.00		0.00
711.63	Facturation à des tiers		24'898.50		0.00		0.00
711.639.00	Participation aux investissements de la step / Communauté de Commune du Pays d'Evian		24'898.50		-		-
712	Evacuation des eaux de surface	26'651.30	4'258.05	20'000.00	0.00	10'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	26'651.30	4'258.05	20'000.00	0.00	10'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	26'651.30		20'000.00		10'000.00	
712.30	Charges du personnel	2'085.35		0.00		0.00	
712.300.00	Commissions	-		-		-	
712.301.00	Traitement du personnel	1'694.00		-		-	
712.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	69.40		-		-	
712.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	112.65		-		-	
712.303.02	Charges sociales AF	54.25		-		-	
712.304.00	Charges sociales LPP	105.50		-		-	
712.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	37.45		-		-	
712.305.02	Charges sociales AMAL	12.10		-		-	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
712.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	22'051.25		20'000.00		10'000.00	
712.314.00	Entretien du réseau d'évacuation des eaux de surface	21'907.90		20'000.00		10'000.00	
712.317.00	Frais de déplacement	-		-		-	
712.318.20	Mise à jour des plans cadastraux eaux usées	143.35		-		-	
712.33	<i>Amortissements</i>	514.70		0.00		0.00	
712.331	<i>Amortissements comptables ordinaires</i>	514.70		0.00		0.00	
712.331.13	Rue du Lac	514.70		-		-	
712.332	<i>Amortissements comptables complémentaires</i>	0.00		0.00		0.00	
712.332.13	Rue du Lac	-		-		-	
712.39	<i>Imputations internes</i>	2'000.00		0.00		0.00	
712.390.02	Frais véhicules	2'000.00		-		-	
	Revenus de fonctionnement		4'258.05		0.00		0.00
712.45	<i>Restitutions de collectivités publiques</i>		4'258.05		0.00		0.00
712.451.00	Participation entretien du réseau eau de surface		4'258.05		-		-
	INVESTISSEMENT	514.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	514.70		0.00		0.00	
712.50	<i>Investissements propres</i>	514.70		0.00		0.00	
712.501.13	Rue du Lac	514.70		-		-	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
72	TRAITEMENT DES DECHETS	251'744.89	251'744.89	240'920.00	240'920.00	283'830.00	283'830.00
720	<u>Traitement des déchets</u>	205'136.94	251'744.89	195'820.00	240'920.00	238'730.00	283'830.00
	FONCTIONNEMENT	205'136.94	251'744.89	195'820.00	240'920.00	238'730.00	283'830.00
	Charges de fonctionnement	205'136.94		195'820.00		238'730.00	
720.30	Charges du personnel	74'007.60		73'020.00		103'810.00	
720.300.00	Commissions	1'418.35		2'280.00		1'590.00	
720.301.00	Traitement du personnel	46'104.70		57'950.00		84'310.00	
720.301.02	Traitement du personnel auxiliaire	14'323.55		-		-	
720.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	3'845.20		3'770.00		5'420.00	
720.303.02	Charges sociales AF	1'855.50		1'820.00		2'530.00	
720.304.00	Charges sociales LPP	4'124.65		4'830.00		6'890.00	
720.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	1'276.05		1'350.00		1'820.00	
720.305.02	Charges sociales AMAL	413.00		520.00		750.00	
720.309.00	Autres charges du personnel	646.60		500.00		500.00	
720.31	Biens, services et marchandises	100'044.59		97'580.00		103'440.00	
720.311.00	Matériel, mobilier et machines	760.00		1'000.00		1'000.00	
720.313.00	Achat de matériel	-		1'000.00		1'000.00	
720.313.04	Essence des véhicules et des machines	1'506.70		1'500.00		1'500.00	
720.314.02	Entretien de la déchetterie	1'440.00		2'000.00		2'000.00	
720.315.00	Entretien des containers, des bennes et des moloks	3'355.85		3'000.00		4'000.00	
720.315.02	Entretien des véhicules et des accessoires véhicules	2'315.80		2'000.00		2'000.00	
720.317.00	Frais de déplacement	230.85		230.00		240.00	
720.318.02	Frais d'affranchissement	463.60		700.00		500.00	
720.318.03	Honoraires et prestations de tiers	208.00		-		-	
720.318.04	Assurances bâtiments et choses	235.05		250.00		200.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
720.318.20	Transport, ramassage des ordures	48'314.85		45'000.00		29'000.00	
720.318.22	Transport, ramassage du verre	6'091.65		7'000.00		8'000.00	
720.318.24	Transport, ramassage de la ferraille	-		500.00		500.00	
720.318.26	Transport, ramassage du papier	6'800.00		7'000.00		8'000.00	
720.318.28	Transport, ramassage des déchets encombrants	11'481.00		10'000.00		18'000.00	
720.318.30	Transport, ramassage des huiles usagées/hydrocarb.	836.95		1'000.00		1'000.00	
720.318.32	Transport, ramassage des déchets verts et gravats	7'408.75		7'000.00		5'000.00	
720.318.38	Transport, ramassage des restes alimentaires	2'655.00		3'000.00		4'000.00	
720.318.90	Sacs poubelle taxés	-		-		12'000.00	
720.319.10	Frais divers	-		500.00		500.00	
720.319.20	Ajustement TVA (ReDIP)	5'940.54		4'900.00		5'000.00	
720.33	Amortissements	13'754.75		15'500.00		21'000.00	
720.330	Amortissements financiers	400.00		0.00		1'000.00	
720.330.09	Pertes sur débiteurs	400.00		-		1'000.00	
720.331	Amortissements comptables ordinaires	13'354.75		15'500.00		20'000.00	
720.331.02	Déchetterie	5'000.00		3'500.00		4'000.00	
720.331.51	Moloks	8'354.75		12'000.00		16'000.00	
720.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
720.332.02	Déchetterie	-		-		-	
720.332.51	Moloks	-		-		-	
720.39	Imputations internes	17'330.00		9'720.00		10'480.00	
720.390.00	Frais administratifs imputés	15'000.00		7'000.00		7'000.00	
720.391.00	Intérêts passifs imputés	2'330.00		2'720.00		3'480.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		251'744.89		240'920.00		283'830.00
720.43	Contributions de tiers		129'207.35		237'920.00		281'830.00
720.434.00	Taxes de base des ordures ménagères		56'769.35		126'700.00		195'030.00
720.434.01	Taxes variables des ordures ménagères		69'728.45		106'420.00		78'000.00
720.434.02	Part des déchets encombrants		857.80		800.00		800.00
720.434.03	Part du papier		973.00		1'000.00		1'000.00
720.434.05	Part recyclage PET		489.65		500.00		500.00
720.434.08	Part restes alimentaires		-		2'500.00		2'500.00
720.435.90	Vente de sacs poubelle taxés		-		-		4'000.00
720.436.04	Encaissement APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		389.10		-		-
720.46	Subventions accordées		3'552.52		3'000.00		2'000.00
720.469.00	Subvention pour le recyclage du verre		3'552.52		3'000.00		2'000.00
720.49	Imputations internes		118'985.02		0.00		0.00
720.490.00	Déficit du traitement des déchets à charge des impôts		118'985.02		-		-
	INVESTISSEMENT	35'354.75	0.00	35'000.00	0.00	50'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	35'354.75		35'000.00		50'000.00	
720.50	Investissements propres	35'354.75		35'000.00		50'000.00	
720.506.01	Moloks	35'354.75		35'000.00		50'000.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

721		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	<u>Usine d'incinération des ordures ménagères</u>	46'607.95	0.00	45'100.00	0.00	45'100.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	46'607.95	0.00	45'100.00	0.00	45'100.00	0.00
	Charges de fonctionnement	46'607.95		45'100.00		45'100.00	
721.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	46'607.95		45'100.00		45'100.00	
721.352.00	Incinération des ordures (Satom)	29'088.45		27'000.00		18'000.00	
721.352.01	Incinération des objets encombrants (Satom)	9'032.80		10'000.00		18'000.00	
721.352.30	Traitement huiles usagées et hydrocarbures (Satom)	38.10		100.00		100.00	
721.352.32	Incinération des déchets verts (Satom)	8'448.60		8'000.00		9'000.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
74	CIMETIERES, CREMATOIRES, COLUMBARIUM	787.45	0.00	2'240.00	0.00	1'000.00	0.00
740	<u>Cimetières, crématoires, columbarium</u>	787.45	0.00	2'240.00	0.00	1'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	787.45	0.00	2'240.00	0.00	1'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	787.45		2'240.00		1'000.00	
740.30	Charges du personnel	593.05		1'240.00		0.00	
740.301.00	Traitement du personnel	490.30		1'000.00		-	
740.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	-		-		-	
740.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	31.35		70.00		-	
740.303.02	Charges sociales AF	14.95		40.00		-	
740.304.00	Charges sociales LPP	42.75		90.00		-	
740.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	10.35		30.00		-	
740.305.02	Charges sociales AMAL	3.35		10.00		-	
740.31	Biens, services et marchandises	194.40		500.00		500.00	
740.314.00	Entretien du cimetière	194.40		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		0.00		0.00		0.00
740.43	Contributions de tiers		0.00		0.00		0.00
740.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		-		-		-

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
75	CORRECTION DES EAUX	79'391.10	3'622.65	77'160.00	50.00	98'580.00	2'000.00
750	<u>Correction des eaux</u>	79'391.10	3'622.65	77'160.00	50.00	98'580.00	2'000.00
	FONCTIONNEMENT	79'391.10	3'622.65	77'160.00	50.00	98'580.00	2'000.00
	Charges de fonctionnement	79'391.10		77'160.00		98'580.00	
750.30	Charges du personnel	4'766.20		1'960.00		8'600.00	
750.300.00	Commissions	692.50		650.00		2'560.00	
750.301.00	Traitement du personnel	3'041.80		1'000.00		4'750.00	
750.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	334.95		-		-	
750.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	213.95		110.00		470.00	
750.303.02	Charges sociales AF	103.30		60.00		220.00	
750.304.00	Charges sociales LPP	235.15		90.00		420.00	
750.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	71.40		40.00		130.00	
750.305.02	Charges sociales AMAL	23.15		10.00		50.00	
750.309.00	Autres charges personnel	50.00		-		-	
750.31	Biens, services et marchandises	27'043.60		14'700.00		15'980.00	
750.312.00	Electricité	127.15		200.00		200.00	
750.314.00	Entretien des bâtiments	1'038.95		-		500.00	
750.314.01	Entretien du Vallon de la Morge	13'591.65		3'000.00		3'000.00	
750.314.02	Entretien du quai, ponton et plage	10'152.00		10'000.00		10'000.00	
750.314.04	Entretien des Berges du Lac Léman	1'198.80		-		-	
750.317.00	Frais de déplacement	273.00		280.00		1'060.00	
750.318.02	Frais d'affranchissement	25.00		-		-	
750.318.04	Assurance bâtiments et choses	69.05		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 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
750.33	Amortissements	46'170.85		59'000.00		72'500.00	
750.331	Amortissements comptables ordinaires	46'170.85		59'000.00		72'500.00	
750.331.00	Quai, ponton et plage	21'000.00		19'000.00		17'000.00	
750.331.01	Berges du lac Léman	20'000.00		20'000.00		18'000.00	
750.331.02	Vallon de la Morge	2'170.85		18'000.00		35'000.00	
750.331.05	3 ^{ème} correction du Rhône	2'000.00		1'000.00		1'500.00	
750.331.50	Sécurisation de la Morge	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
750.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
750.332.00	Quai, ponton et plage	-		-		-	
750.332.01	Berges du lac Léman	-		-		-	
750.332.02	Vallon de la Morge	-		-		-	
750.332.05	3 ^{ème} correction du Rhône	-		-		-	
750.332.50	Sécurisation de la Morge	-		-		-	
750.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	1'410.45		1'500.00		1'500.00	
750.352.00	Dranses et est lémanique	1'410.45		1'500.00		1'500.00	
	Revenus de fonctionnement		3'622.65		50.00		2'000.00
750.43	Contributions de tiers		42.20		50.00		50.00
750.439.00	Rabais acheminement énergie		42.20		50.00		50.00
750.46	Subventions acquises		3'580.45		0.00		1'950.00
750.461.02	Vallon de la Morge / Subvention cantonale		3'580.45		-		1'950.00

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	24'189.50	145'018.65	61'000.00	0.00	511'500.00	325'000.00
	Dépenses d'investissement	24'189.50		61'000.00		511'500.00	
750.50	Investissements propres	22'189.50		60'000.00		510'000.00	
750.501.01	Berges du lac Léman	-		10'000.00		10'000.00	
750.501.02	Vallon de la Morge	22'189.50		50'000.00		500'000.00	
750.56	Subventions accordées	2'000.00		1'000.00		1'500.00	
750.561.05	3 ^{ème} correction du Rhône	2'000.00		1'000.00		1'500.00	
	Recettes d'investissement		145'018.65		0.00		325'000.00
750.63	Facturations à des tiers		20'000.00		0.00		0.00
750.631.02	Participation de tiers Vallon de la Morge		20'000.00		-		-
750.66	Subventions acquises		125'018.65		0.00		325'000.00
750.660.02	Vallon de la Morge / Subvention fédérale		25'018.65		-		-
750.661.02	Vallon de la Morge / Subvention cantonale		-		-		325'000.00
750.669.01	Vallon de la Morge / Patenschaft		100'000.00		-		-

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
76	PROTECTION CONTRE LES AVALANCHES ET LES EBOULEMENTS	36'543.20	27'955.40	37'060.00	27'800.00	43'829.00	27'800.00
760	<u>Protection contre les avalanches et les éboulements</u>	36'543.20	27'955.40	37'060.00	27'800.00	43'829.00	27'800.00
	FONCTIONNEMENT	36'543.20	27'955.40	37'060.00	27'800.00	43'829.00	27'800.00
	Charges de fonctionnement	36'543.20	27'955.40	37'060.00	27'800.00	43'829.00	27'800.00
760.30	Charges du personnel	6'653.80		4'780.00		4'550.00	
760.300.00	Commissions	642.50		650.00		650.00	
760.301.00	Traitement du personnel	4'073.55		3'290.00		3'160.00	
760.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	1'012.95		-		-	
760.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	294.65		260.00		250.00	
760.303.02	Charges sociales AF	141.90		130.00		120.00	
760.304.00	Charges sociales LPP	358.75		335.00		260.00	
760.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	97.70		85.00		80.00	
760.305.02	Charges sociales AMAL	31.80		30.00		30.00	
760.309.00	Autres charges du personnel	-		-		-	
760.31	Biens, services et marchandises	26'420.70		31'280.00		31'280.00	
760.314.01	Gestion du service de sécurité	22'317.70		20'000.00		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	3'780.00		6'000.00		6'000.00	
760.317.00	Frais de déplacement	273.00		280.00		280.00	
760.318.02	Frais d'affranchissement	50.00		-		-	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
760.33	Amortissements	3'468.70		1'000.00		7'999.00	
760.331	Amortissements comptables ordinaires	3'468.70		1'000.00		7'999.00	
760.331.01	La Chaumény / Détecteurs avalanches	2'349.40		-		-	
760.331.02	Ouvrages de protection des Ravines	1'119.30		1'000.00		7'999.00	
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		27'955.40		27'800.00		27'800.00
760.43	Contributions de tiers		5'111.75		3'600.00		3'600.00
760.436.03	Gestion du service de sécurité / Participation de tiers		5'111.75		3'600.00		3'600.00
760.46	Subventions accordées		22'843.65		24'200.00		24'200.00
760.461.01	La Chaumény/Détecteur avalanches / Subv. cant.		3'515.40		5'700.00		5'700.00
760.461.02	Ouvrages de protection des Ravines / Subv. cant.		5'000.00		4'500.00		4'500.00
760.461.03	Gestion du service de sécurité / Subv. cant.		14'328.25		14'000.00		14'000.00

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	57'741.45	50'272.75	0.00	0.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	57'741.45		0.00		0.00	
760.50	Investissements propres	57'741.45		0.00		0.00	
760.501.01	La Chaumény / Détecteurs des avalanches	47'463.45		-		-	
760.501.02	Ouvrages de protection des Ravines	10'278.00		-		-	
	Recettes d'investissement		50'272.75		0.00		0.00
760.66	Subventions acquises		50'272.75		0.00		0.00
760.661.01	Subv. cant. La Chaumény / Détecteurs des avalanches		45'114.05		-		-
760.661.02	Subv. cant. ouvrages de protection des Ravines		5'158.70		-		-

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
77	PROTECTION DE LA NATURE	1'021.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
770	<u>Protection de la nature</u>	1'021.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	1'021.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Charges de fonctionnement	1'021.00		0.00		0.00	
770.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	1'021.00		0.00		0.00	
770.318.03	Honoraires et prestations de tiers	1'021.00		-		-	
770.33	<i>Amortissements</i>	0.00		0.00		0.00	
770.331	<i>Amortissements comptables ordinaires</i>	0.00		0.00		0.00	
770.331.50	Biotope à Nervau	-		-		-	
770.332	<i>Amortissements comptables complémentaires</i>	0.00		0.00		0.00	
770.332.50	Biotope à Nervau	-		-		-	
	INVESTISSEMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	0.00		0.00		0.00	
770.50	<i>Investissements propres</i>	0.00		0.00		0.00	
770.500.50	Biotope à Nervau	-		-		-	
	Recettes d'investissement		0.00		0.00		0.00
770.66	<i>Subventions acquises</i>		0.00		0.00		0.00
770.661.50	Biotope à Nervau	-		-		-	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
78	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, AUTRES	18'260.10	230.80	17'430.00	50.00	14'370.00	50.00
780	<u>Toilettes publiques</u>	17'286.95	230.80	16'880.00	50.00	13'820.00	50.00
	FONCTIONNEMENT	17'286.95	230.80	16'880.00	50.00	13'820.00	50.00
	Charges de fonctionnement	17'286.95		16'880.00		13'820.00	
780.30	Charges du personnel	13'465.15		12'410.00		9'400.00	
780.300.00	Commissions	148.25		150.00		150.00	
780.301.00	Traitement du personnel	9'250.05		10'020.00		7'600.00	
780.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	1'903.55		-		-	
780.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	718.10		660.00		500.00	
780.303.02	Charges sociales AF	346.45		320.00		240.00	
780.304.00	Charges sociales LPP	785.65		940.00		670.00	
780.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	236.35		230.00		170.00	
780.305.02	Charges sociales AMAL	76.75		90.00		70.00	
780.31	Biens, services et marchandises	3'821.80		4'470.00		4'420.00	
780.312.00	Electricité	163.10		250.00		250.00	
780.313.00	Matériel et produits de nettoyage et d'entretien	856.75		2'000.00		2'000.00	
780.314.00	Entretien des WC publics	2'637.35		2'000.00		2'000.00	
780.317.00	Frais de déplacement	63.00		70.00		70.00	
780.318.04	Assurances bâtiments et choses	101.60		150.00		100.00	
	Revenus de fonctionnement		230.80		50.00		50.00
780.43	Contributions de tiers		230.80		50.00		50.00
780.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		182.70		-		-
780.439.00	Rabais acheminement énergie		48.10		50.00		50.00

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
781	<u>Enlèvement des dépouilles animales</u>	513.15	0.00	550.00	0.00	550.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	513.15	0.00	550.00	0.00	550.00	0.00
	Charges de fonctionnement	513.15		550.00		550.00	
	<i>Dédommagements versés à des collectivités pub.</i>	513.15		550.00		550.00	
781.38 781.352.00	Centre des déchets carnés	513.15		550.00		550.00	
789	<u>Lutte contre la pollution, autres</u>	460.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	460.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Charges de fonctionnement	460.00		0.00		0.00	
	<i>Amortissements</i>	460.00		0.00		0.00	
789.33 789.331 789.331.70	<i>Amortissements comptables ordinaires</i> Plan agro-pastoral	460.00 460.00		0.00 -		0.00 -	
789.332 789.332.70	<i>Amortissements comptables complémentaires</i> Plan agro-pastoral	0.00 -		0.00 -		0.00 -	
789.50 789.500.70	INVESTISSEMENT	5'460.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	5'460.00		0.00		0.00	
	<i>Investissements propres</i> Plan agro-pastoral	5'460.00 5'460.00		0.00 -		0.00 -	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
79	AMENAGEMENT	124'250.88	61'537.00	135'061.00	38'700.00	109'379.00	16'750.00
790	<u>Aménagement du territoire</u>	71'369.10	39'824.00	68'111.00	12'750.00	78'159.00	16'750.00
	FONCTIONNEMENT	71'369.10	39'824.00	68'111.00	12'750.00	78'159.00	16'750.00
	Charges de fonctionnement	71'369.10		68'111.00		78'159.00	
790.30	Charges du personnel	26'801.55		18'860.00		28'710.00	
790.300.00	Commissions	10'534.95		7'070.00		8'230.00	
790.301.00	Traitement du personnel	12'813.90		9'110.00		15'920.00	
790.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	1'045.90		940.00		1'390.00	
790.303.02	Charges sociales AF	685.65		460.00		650.00	
790.304.00	Charges sociales LPP	963.30		870.00		1'830.00	
790.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	395.80		280.00		450.00	
790.305.02	Charges sociales AMAL	112.05		130.00		240.00	
790.309.00	Autres charges du personnel	250.00		-		-	
790.31	Biens, services et marchandises	31'509.75		32'250.00		29'450.00	
790.310.00	Fournitures de bureau et imprimés	328.50		-		500.00	
790.311.00	Matériel, mobilier et machines	1'975.00		-		-	
790.315.10	Maintenance informatique Système info territoire (SIT)	7'163.90		10'500.00		10'000.00	
790.317.00	Frais de déplacement	2'370.30		2'200.00		1'400.00	
790.318.00	Autorisations de construire	5'472.05		6'000.00		6'000.00	
790.318.01	Mises à l'enquête publique	993.60		1'500.00		1'500.00	
790.318.02	Frais d'affranchissement	175.00		250.00		250.00	
790.318.03	Honoraires et prestation de tiers	11'432.00		6'000.00		5'000.00	
790.318.05	Téléphone	-		200.00		200.00	
790.318.06	Frais de réception, de représentation et manifestation	576.00		-		-	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
790.318.08	Plan d'aménagement du territoire	473.40		4'000.00		3'000.00	
790.318.12	Honoraires et frais juridiques	450.00		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	
790.33	Amortissements	13'057.80		17'001.00		19'999.00	
790.331	Amortissements comptables ordinaires	13'057.80		17'001.00		19'999.00	
790.331.03	Mensurations fédérales / Lot 6	461.80		-		-	
790.331.50	Bâtiment de la Source Clarive	7'000.00		13'000.00		4'000.00	
790.331.60	Règlement communal des constructions et de zone (RCCZ) et plan d'affectation des zones (PAZ)	2'796.00		2'000.00		5'000.00	
790.331.63	Plan directeur (développement du village)	2'800.00		1'001.00		8'999.00	
790.331.64	Aménagement du territoire selon la LAT	-		1'000.00		2'000.00	
790.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
790.332.03	Mensurations fédérales / Lot 6	-		-		-	
790.332.50	Bâtiment de la Source Clarive	-		-		-	
790.332.60	Règlement communal des constructions et de zone (RCCZ) et plan d'affectation des zones (PAZ)	-		-		-	
790.332.63	Plan directeur (développement du village)	-		-		-	
790.332.64	Aménagement du territoire selon la LAT	-		-		-	
	Revenus de fonctionnement		39'824.00		12'750.00		16'750.00
790.43	Contributions de tiers		39'824.00		12'750.00		16'750.00
790.431.00	Autorisations de bâtir		13'588.80		10'000.00		15'000.00
790.431.01	Mises à l'enquête publique		820.05		2'000.00		1'000.00
790.431.02	Amendes de construction		20'128.05		-		-
790.431.04	Vente de règlements des constructions		340.00		250.00		250.00
790.431.06	Permis d'habiter		2'600.00		500.00		500.00
790.436.02	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAC		2'347.10		-		-

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	10'057.80	0.00	30'000.00	0.00	35'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	10'057.80		30'000.00		35'000.00	
790.50	Investissements propres	4'461.80		0.00		0.00	
790.509.03	Mensurations fédérales / Lot 6	4'461.80		-			
790.58	Autres dépenses activables	5'596.00		30'000.00		35'000.00	
790.589.60	Règlement communal des constructions et de zone (RCCZ) et plan d'affectation des zones (PAZ)	2'796.00		10'000.00		25'000.00	
790.589.63	Plan directeur (développement du village)	2'800.00		10'000.00		-	
790.589.64	Aménagement du territoire selon la LAT	-		10'000.00		10'000.00	
791	Plans d'aménagement	52'881.78	21'713.00	61'950.00	25'950.00	26'220.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	52'881.78	21'713.00	61'950.00	25'950.00	26'220.00	0.00
	Charges de fonctionnement	52'881.78		61'950.00		26'220.00	
791.30	Charges du personnel	21'713.00		25'950.00		0.00	
791.300.00	Commissions	395.05		400.00		-	
791.301.00	Traitement du personnel	18'003.85		21'250.00		-	
791.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	-		-		-	
791.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	1'182.05		1'400.00		-	
791.303.02	Charges sociales AF	570.35		680.00		-	
791.304.00	Charges sociales LPP	1'054.45		1'530.00		-	
791.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	379.20		495.00		-	
791.305.02	Charges sociales AMAL	128.05		195.00		-	
791.31	Biens, services et marchandises	0.00		0.00		220.00	
791.318.04	Assurance bâtiment et choses	-		-		220.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
791.33	Amortissements	31'168.78		36'000.00		26'000.00	
791.331	Amortissements comptables ordinaires	31'168.78		36'000.00		26'000.00	
791.331.00	Les Belvédères sur la frontière	24'433.78		30'000.00		21'000.00	
791.331.10	Ancienne Prison	6'735.00		6'000.00		5'000.00	
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		21'713.00		25'950.00		0.00
791.43	Contributions de tiers		21'713.00		25'950.00		0.00
791.438.00	Exécution des tâches par le personnel		21'713.00		25'950.00		-
	INVESTISSEMENT	258'356.53	147'187.75	290'000.00	220'000.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	258'356.53		290'000.00		0.00	
791.50	Investissements propres	258'356.53		290'000.00		0.00	
791.509.00	Les Belvédères sur la frontière	256'621.53		290'000.00		-	
791.509.10	Ancienne Prison	1'735.00		-		-	
	Recettes d'investissement		147'187.75		220'000.00		0.00
791.66	Subventions acquises		147'187.75		220'000.00		0.00
791.660.00	Les Belvédères sur la frontière / Subv. fédérale		72'187.75		137'000.00		-
791.661.00	Les Belvédères sur la frontière / Subv. cantonale		30'000.00		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		45'000.00		5'000.00		-

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
792	<u>Constructions logements</u>	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 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
8	ECONOMIE PUBLIQUE	39'979.30	9'199.96	58'550.00	8'300.00	57'995.00	16'565.00
80	AGRICULTURE	1'705.20	0.00	1'550.00	0.00	1'125.00	0.00
800	<u>Agriculture</u>	1'705.20	0.00	1'550.00	0.00	1'125.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	1'705.20	0.00	1'550.00	0.00	1'125.00	0.00
	Charges de fonctionnement	1'705.20		1'550.00		1'125.00	
800.30	<i>Charges du personnel</i>	999.85		1'140.00		685.00	
800.300.00	Commissions	944.00		1'000.00		650.00	
800.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	31.75		70.00		15.00	
800.303.02	Charges sociales AF	15.30		40.00		10.00	
800.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	8.80		30.00		10.00	
800.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	705.35		410.00		440.00	
800.317.00	Frais de déplacement	275.05		410.00		90.00	
800.318.00	Frais de téléphone	186.80		-		100.00	
800.318.06	Frais de réception et de représentation	193.50		-		200.00	
800.319.00	Cotisations / Dons à des associations	50.00		-		50.00	

ECONOMIE PUBLIQUE

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
81	SYLVICULTURE	16'596.90	0.00	30'445.00	0.00	29'690.00	0.00
810	<u>Sylviculture en général</u>	16'596.90	0.00	30'445.00	0.00	29'690.00	0.00
	 FONCTIONNEMENT	16'596.90	0.00	30'445.00	0.00	29'690.00	0.00
	Charges de fonctionnement	16'596.90		30'445.00		29'690.00	
810.30	Charges du personnel	3'557.00		5'185.00		2'550.00	
810.300.00	Commissions	493.90		500.00		200.00	
810.301.00	Traitement du personnel	2'407.15		3'780.00		1'900.00	
810.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	100.25		-		-	
810.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	191.45		280.00		140.00	
810.303.02	Charges sociales AF	92.45		140.00		70.00	
810.304.00	Charges sociales LPP	196.25		350.00		170.00	
810.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	58.05		95.00		50.00	
810.305.02	Charges sociales AMAL	17.50		40.00		20.00	
810.31	Biens, services et marchandises	259.85		2'260.00		2'140.00	
810.314.00	Entretien de la Châtaigneraie	-		2'000.00		2'000.00	
810.317.00	Frais de déplacement	209.85		210.00		90.00	
810.319.00	Cotisations, dons à des associations	50.00		50.00		50.00	
810.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	12'780.05		23'000.00		0.00	
810.352.00	Police de la forêt	12'780.05		13'000.00		-	
810.352.01	Participation aux soins aux forêts protectrices	-		10'000.00		-	
810.36	Dédommagements versés à des collectivités pub.	0.00		0.00		25'000.00	
810.362.00	Police de la forêt	-		-		15'000.00	
810.362.01	Participation aux soins aux forêts protectrices	-		-		10'000.00	

ECONOMIE PUBLIQUE

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
83	TOURISME	16'998.20	8'399.96	21'485.00	7'500.00	26'085.00	16'565.00
830	<u>Société de développement</u>	16'998.20	8'399.96	21'485.00	7'500.00	26'085.00	16'565.00
	 FONCTIONNEMENT	16'998.20	8'399.96	21'485.00	7'500.00	26'085.00	16'565.00
	Charges de fonctionnement	16'998.20		21'485.00		26'085.00	
830.30	Charges du personnel	9'134.35		9'175.00		14'065.00	
830.300.00	Commissions	1'294.30		1'200.00		600.00	
830.301.00	Traitement de l'Office du Tourisme	6'892.50		7'000.00		12'000.00	
830.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	521.25		530.00		810.00	
830.303.02	Charges sociales AF	251.40		260.00		380.00	
830.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	169.10		185.00		270.00	
830.305.02	Charges sociales AMAL	5.80		-		5.00	
830.31	Biens, services et marchandises	2'391.85		6'810.00		1'520.00	
830.314.00	Entretien des bâtiments	-		4'000.00		-	
830.317.00	Frais de déplacements	503.85		510.00		220.00	
830.318.02	Frais d'affranchissement	81.70		-		-	
830.318.06	Promotion du tourisme	360.80		1'000.00		-	
830.319.00	Cotisations, dons à des associations	1'255.00		1'300.00		1'300.00	
830.319.10	Frais divers	190.50		-		-	
830.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	5'472.00		5'500.00		10'500.00	
830.352.00	Association Région Bas-Valais (ARBV)	5'472.00		5'500.00		5'500.00	
830.352.01	St-Gingolph Promotion	-		-		5'000.00	

ECONOMIE PUBLIQUE

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		8'399.96		7'500.00		16'565.00
830.43	Contributions de tiers		8'399.96		7'500.00		16'565.00
830.431.00	Participation St-Promotion/Musée au salaire de l'OT		5'768.26		5'000.00		14'065.00
830.431.01	Participation Société Générale d'Affichage (SGA)		2'550.00		2'500.00		2'500.00
830.439.00	Refacturations diverses à des tiers		81.70		-		-
84	INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE	4'479.00	800.00	4'870.00	800.00	895.00	0.00
840	<u>Industrie, artisanat et commerce</u>	4'479.00	800.00	4'870.00	800.00	895.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	4'479.00	800.00	4'870.00	800.00	895.00	0.00
	Charges de fonctionnement	4'479.00		4'870.00		895.00	
840.30	Charges du personnel	2'303.80		2'800.00		675.00	
840.300.00	Commissions	495.40		400.00		600.00	
840.301.00	Traitement du personnel	1'441.10		1'900.00		-	
840.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	25.65		-		-	
840.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	120.75		180.00		40.00	
840.303.02	Charges sociales AF	58.35		100.00		20.00	
840.304.00	Charges sociales LPP	115.75		160.00		-	
840.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAC	36.35		40.00		10.00	
840.305.02	Charges sociales AMAL	10.45		20.00		5.00	
840.31	Biens, services et marchandises	2'175.20		670.00		220.00	
840.312.00	Electricité	-		500.00		-	
840.317.00	Frais de déplacement	168.00		-		220.00	
840.318.00	Publicité	2'007.20		-		-	
840.318.02	Frais d'affranchissement	-		170.00		-	

ECONOMIE PUBLIQUE

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
840.36	Subventions accordées	0.00		1'400.00		0.00	
840.362.00	Marché franco-suisse	-		1'400.00		-	
	Revenus de fonctionnement		800.00		800.00		0.00
840.41	Patentes et concessions		0.00		800.00		0.00
840.410.00	Patentes marché franco-suisse		-		800.00		-
840.43	Contributions de tiers		800.00		0.00		0.00
840.436.00	Refacturations diverses à des tiers		800.00		-		-
86	ENERGIE	200.00	0.00	200.00	0.00	200.00	0.00
862	<u>Chauffage à distance</u>	200.00	0.00	200.00	0.00	200.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	200.00	0.00	200.00	0.00	200.00	0.00
	Charges de fonctionnement	200.00		200.00		200.00	
862.31	Biens, services et marchandises	200.00		200.00		200.00	
862.319.00	Cotisations, dons à des associations	200.00		200.00		200.00	

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
9	FINANCES ET IMPOTS	637'442.34	3'443'492.30	574'931.00	3'004'500.00	552'477.00	3'092'020.00
90	IMPÔTS	67'095.75	2'891'996.65	86'800.00	2'469'000.00	80'800.00	2'542'000.00
900	<u>Impôts personnes physiques</u>	60'716.60	2'760'612.25	79'800.00	2'384'000.00	73'800.00	2'447'000.00
	FONCTIONNEMENT	60'716.60	2'760'612.25	79'800.00	2'384'000.00	73'800.00	2'447'000.00
	Charges de fonctionnement	60'716.60		79'800.00		73'800.00	
900.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	4'943.50		7'800.00		7'800.00	
900.313.00	Achat de marchandises	75.60		100.00		100.00	
900.318.02	Frais d'affranchissement	1'735.55		2'000.00		2'000.00	
900.318.06	Frais de réception et de représentation	80.50		100.00		100.00	
900.318.12	Frais juridiques et contentieux	2'951.85		5'000.00		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>	34'509.75		54'000.00		44'000.00	
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	34'509.75		50'000.00		40'000.00	
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>	21'263.35		18'000.00		22'000.00	
900.341.00	Impôt payé sur les immeubles bâtis, art. 188 LF	21'263.35		18'000.00		22'000.00	

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		2'760'612.25		2'384'000.00		2'447'000.00
900.40	Impôts		2'759'063.45		2'380'000.00		2'443'000.00
900.400	Impôt sur le revenu et sur la fortune		2'346'223.80		2'169'500.00		2'224'500.00
900.400.00	Impôt sur le revenu des personnes physiques		1'831'187.00		1'730'000.00		1'750'000.00
900.400.01	Impôt sur la fortune des personnes physiques		280'450.70		275'000.00		270'000.00
900.400.02	Impôt à la source des personnes physiques		119'876.45		80'000.00		110'000.00
900.400.03	Impôt global		109'522.70		80'000.00		90'000.00
900.400.04	Impôt personnel		5'186.95		4'500.00		4'500.00
900.402	Impôt foncier		143'414.75		119'000.00		119'000.00
900.402.00	Impôt fonciers sur les personnes physiques		108'482.70		85'000.00		85'000.00
900.402.02	Impôt sur les immeubles bâtis (art. 188 LF)		34'932.05		34'000.00		34'000.00
900.403	Impôt sur les gains en capital		140'731.65		52'000.00		55'000.00
900.403.00	Impôt sur les prestations en capital provenant de la prévoyance		60'936.25		25'000.00		25'000.00
900.403.01	Impôt sur les gains immobiliers		79'436.50		27'000.00		30'000.00
900.403.02	Impôt sur les bénéfices des liquidation		-		-		-
900.403.03	Impôt sur les gains de loterie		358.90		-		-
900.404	Impôts sur les droits de mutations et de timbre		88'589.05		25'000.00		30'000.00
900.404.00	Impôts additionnel sur les mutations d'immeubles		88'589.05		25'000.00		30'000.00
900.405	Impôts sur les successions et les donations		33'639.20		10'000.00		10'000.00
900.405.00	Impôt sur les successions et les donations		33'639.20		10'000.00		10'000.00
900.406	Impôts sur la propriété et sur la dépense		5'665.00		4'500.00		4'500.00
900.406.00	Impôt sur les chiens		5'665.00		4'500.00		4'500.00

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
900.407	Amendes fiscales		800.00		0.00		0.00
900.407.00	Amendes fiscales des personnes physiques		800.00		-		-
900.43	Contributions de tiers		1'548.80		4'000.00		4'000.00
900.431.02	Frais de recouvrements récupérés		1'548.80		4'000.00		4'000.00
901	<u>Impôts personnes morales</u>	110.00	131'384.40	1'000.00	85'000.00	1'000.00	95'000.00
	FONCTIONNEMENT	110.00	131'384.40	1'000.00	85'000.00	1'000.00	95'000.00
	Charges de fonctionnement	110.00		1'000.00		1'000.00	
901.31	Biens, services et marchandises	110.00		1'000.00		1'000.00	
901.318.02	Frais d'affranchissement	110.00		500.00		500.00	
901.318.12	Frais juridiques et contentieux	-		500.00		500.00	
	Revenus de fonctionnement		131'384.40		85'000.00		95'000.00
901.40	Impôts		131'384.40		85'000.00		95'000.00
901.401	Impôt sur le bénéfice et sur le capital		111'748.30		65'000.00		75'000.00
901.401.00	Impôt sur le bénéfice des personnes morales		75'430.20		40'000.00		50'000.00
901.401.02	Impôt sur le capital des personnes morales		36'318.10		25'000.00		25'000.00
901.402	Impôt foncier		19'636.10		20'000.00		20'000.00
901.402.00	Impôt fonciers sur les personnes morales		19'636.10		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 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
909	<u>Autres impôts</u>	6'269.15	0.00	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	6'269.15	0.00	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	6'269.15		6'000.00		6'000.00	
909.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	6'269.15		6'000.00		6'000.00	
909.318.00	Paielement de l'impôt cantonal	6'269.15		6'000.00		6'000.00	
92	PEREQUATION FINANCIERE	0.00	262'313.00	0.00	220'700.00	0.00	211'000.00
920	<u>Péréquation financière</u>	0.00	262'313.00	0.00	220'700.00	0.00	211'000.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	262'313.00	0.00	220'700.00	0.00	211'000.00
	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		262'313.00		220'700.00		211'000.00
920.44	<i>Parts à des recettes et contributions sans affectation</i>		262'313.00		220'700.00		211'000.00
920.444.10	Répartition du fonds de péréquation des ressources		251'231.00		203'300.00		196'000.00
920.444.11	Répartition du fonds de compensation des charges		11'082.00		17'400.00		15'000.00

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
93	QUOTES-PARTS AUX RECETTES	0.00	51'384.75	0.00	50'500.00	0.00	51'000.00
930	<u>Parts aux recettes de la Confédération</u>	0.00	574.90	0.00	500.00	0.00	1'000.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	574.90	0.00	500.00	0.00	1'000.00
	Revenus de fonctionnement		574.90		500.00		1'000.00
930.44	<i>Parts à des recettes et contributions sans affectation</i>		574.90		500.00		1'000.00
930.440.00	Redistribution de la taxe du CO ₂		574.90		500.00		1'000.00
932	<u>Part des communes aux régales et patentes</u>	0.00	50'809.85	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	50'809.85	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00
	Revenus de fonctionnement		50'809.85		50'000.00		50'000.00
932.41	<i>Patentes et concessions</i>		49'581.95		49'000.00		49'000.00
932.411.00	Redevances électriques de Bas-Valais Energie SA		49'581.95		49'000.00		49'000.00
932.44	<i>Parts à des recettes et contributions sans affectation</i>		1'227.90		1'000.00		1'000.00
932.441.00	Part aux patentes des établissements publics		1'227.90		1'000.00		1'000.00

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
94	GERANCE DE LA FORTUNE ET DES DETTES	570'346.59	237'797.90	488'131.00	264'300.00	471'677.00	288'020.00
940	Intérêts	527'051.84	91'966.05	438'081.00	97'545.00	423'317.00	92'215.00
	FONCTIONNEMENT	527'051.84	91'966.05	438'081.00	97'545.00	423'317.00	92'215.00
	Charges de fonctionnement	527'051.84		438'081.00		423'317.00	
940.31	Biens, services et marchandises	2'686.40		2'700.00		2'750.00	
940.318.00	Frais CCP	2'465.70		2'500.00		2'500.00	
940.318.01	Frais bancaires	220.70		200.00		250.00	
940.32	Intérêts passifs	53'202.25		58'000.00		55'000.00	
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	1'859.20		3'000.00		2'000.00	
940.329.00	Intérêts rémunérateurs sur les acomptes payées de manière anticipées	496.80		1'000.00		1'000.00	
940.329.01	Intérêts de remboursement sur les montants facturés et payés en trop	11'846.25		15'000.00		13'000.00	
940.39	Imputations internes	471'163.19		377'381.00		365'567.00	
940.390.10	Prise en charge du déficit de l'eau potable	320'635.56		309'090.00		302'498.00	
940.390.12	Prise en charge du déficit des eaux usées	31'542.61		68'291.00		63'069.00	
940.390.14	Prise en charge du déficit du traitement des déchets	118'985.02		-		-	

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		91'966.05		97'545.00		92'215.00
940.42	Revenus de biens		27'796.05		36'100.00		34'100.00
940.421.00	Intérêts compensatoires		1'507.55		4'000.00		4'000.00
940.421.01	Intérêts moratoires sur les acomptes impayés ou payés tardivement		26'287.00		32'000.00		30'000.00
940.421.05	Intérêts des comptes courants et placements		1.50		100.00		100.00
940.49	Imputations internes		64'170.00		61'445.00		58'115.00
940.491.00	Part eau potable aux intérêts passifs		40'100.00		35'860.00		32'800.00
940.491.02	Part eaux usées aux intérêts passifs		980.00		1'170.00		380.00
940.491.04	Part step aux intérêts passifs		3'090.00		4'020.00		3'780.00
940.491.06	Part traitement ordures aux intérêts passifs		2'330.00		2'720.00		3'480.00
940.491.08	Part imm. Beau-Site aux intérêts passifs		17'670.00		17'675.00		17'675.00
942	Immeubles du patrimoine financier	43'294.75	145'831.85	50'050.00	166'755.00	48'360.00	195'805.00
	FONCTIONNEMENT	43'294.75	145'831.85	50'050.00	166'755.00	48'360.00	195'805.00
	Charges de fonctionnement	43'294.75		50'050.00		48'360.00	
942.30	Charges du personnel	4'574.30		10'920.00		7'280.00	
942.300.00	Commissions	467.40		480.00		460.00	
942.301.00	Traitement du personnel	3'355.35		8'580.00		5'620.00	
942.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	126.20		-		-	
942.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	213.55		590.00		390.00	
942.303.02	Charges sociales AF	102.90		285.00		190.00	
942.304.00	Charges sociales LPP	215.55		705.00		430.00	
942.305.00	Charges sociales AAP/AANP/AAP	70.65		200.00		130.00	
942.305.02	Charges sociales AMAL	22.70		80.00		60.00	

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
942.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	14'050.45		14'455.00		16'405.00	
942.312.00	Electricité	821.30		600.00		600.00	
942.312.01	Combustible	6'579.95		6'000.00		8'000.00	
942.312.02	Frais des communs	107.65		105.00		105.00	
942.314.00	Frais d'entretien de l'immeuble	4'805.60		6'000.00		6'000.00	
942.317.00	Frais de déplacement	198.60		200.00		200.00	
942.318.04	Assurances bâtiment et choses	1'537.35		1'550.00		1'500.00	
942.39	<i>Imputations internes</i>	24'670.00		24'675.00		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		17'675.00		17'675.00	
	Revenus de fonctionnement		145'831.85		166'755.00		195'805.00
942.42	<i>Revenus de biens</i>		145'831.85		166'755.00		195'805.00
942.422.00	Produits des actions BCVs		300.00		250.00		300.00
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		6.00		4.00		4.00
942.422.04	Dividende de St-Gingolph Energia SA		42'000.00		60'000.00		90'000.00
942.423.00	Produits des immeubles		84'006.85		87'000.00		86'000.00
942.423.01	Location de parcelles		5'596.00		5'596.00		5'596.00
942.43	<i>Contributions de tiers</i>		0.00		0.00		0.00
942.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAP		-		-		-

RECAPITULATION DU COMPTE FONCTIONNEMENT

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
0	Administration générale	536'397.12	100'399.05	507'890.00	62'600.00	610'950.00	119'300.00
011	Législatif	27'244.80	1'173.55	24'015.00	-	29'840.00	4'320.00
012	Exécutif	35'666.00	3'520.65	34'595.00	-	41'270.00	9'800.00
029	Administration générale, divers	473'486.32	95'704.85	449'280.00	62'600.00	539'840.00	105'180.00
1	Sécurité publique	251'837.39	50'386.05	275'398.00	33'160.00	296'915.00	33'160.00
100	Cadastre, poids et mesures	23'688.05	5'493.00	28'220.00	5'500.00	28'840.00	5'500.00
102	Police habitant et bureau étrangers	7'438.90	15'339.00	7'140.00	13'000.00	7'140.00	13'000.00
113	Corps de la police locale	105'240.59	220.00	110'465.00	200.00	109'615.00	200.00
120	Juge de commune	6'692.70	-	6'375.00	-	9'725.00	-
121	Juge de district	4'466.15	-	5'999.00	-	6'400.00	-
122	Chambre pupillaire et tuteur	14'908.00	-	16'860.00	-	14'795.00	-
140	Police du feu	77'384.40	29'334.05	83'240.00	14'460.00	110'000.00	14'460.00
150	Administration	-	-	5'499.00	-	500.00	-
151	Instruction	1'049.10	-	-	-	-	-
160	Protection civile	10'969.50	-	11'600.00	-	9'900.00	-
2	Enseignement et formation	838'103.32	22'746.95	917'440.00	19'500.00	886'450.00	24'500.00
210	Ecoles enfantines et primaires	566'415.12	6'290.25	573'540.00	4'500.00	571'250.00	4'500.00
211	Ecole secondaire du 1 ^{er} degré - Cycle d'orientation	227'732.30	711.00	306'500.00	1'000.00	267'500.00	1'000.00
213	Ecole secondaire du 2 ^{ème} degré - ESC, collèges	10'337.00	4'975.75	10'000.00	5'000.00	10'000.00	5'000.00
220	Ecoles spécialisées	17'943.00	2'932.00	14'400.00	2'500.00	14'700.00	2'500.00
239	Autres tâches liées à la formation professionnelle	15'675.90	7'837.95	13'000.00	6'500.00	23'000.00	11'500.00
3	Culture, loisirs et culte	231'321.27	5'624.25	250'986.00	4'150.00	281'960.00	3'800.00
300	Bibliothèque	51'507.20	2'054.75	57'535.00	1'600.00	59'430.00	1'800.00
303	Sociétés locales	31'018.32	2'937.50	36'630.00	2'000.00	32'880.00	2'000.00
309	Autres tâches culturelles	24'250.70	121.00	20'820.00	50.00	28'770.00	-
320	Médias	3'492.00	-	3'700.00	-	3'500.00	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	98'705.80	511.00	109'671.00	500.00	135'060.00	-
390	Eglise catholique romaine	11'187.25	-	11'130.00	-	11'320.00	-
391	Eglise réformée évangélique	11'160.00	-	11'500.00	-	11'000.00	-

RECAPITULATION DU COMPTE FONCTIONNEMENT

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
4	Santé	71'554.90	0.00	91'880.00	0.00	94'620.00	0.00
400	Hôpitaux	686.50	-	750.00	-	700.00	-
440	Centre médico-social régional	45'382.60	-	63'330.00	-	67'320.00	-
450	Lutte contre les maladies	2'972.80	-	2'500.00	-	3'000.00	-
460	Prophylaxie dentaire	15'165.00	-	18'000.00	-	16'000.00	-
490	Autres dépenses de santé	7'348.00	-	7'300.00	-	7'600.00	-
5	Prévoyance sociale	629'816.10	200'850.35	619'950.00	189'100.00	657'645.00	198'100.00
500	Agence AVS	796.00	4'169.70	2'040.00	4'100.00	40.00	4'100.00
520	Assurance-maladie	11'876.15	-	17'000.00	-	17'000.00	-
530	Prestations complémentaires AVS / AI	66'412.50	-	60'000.00	-	70'000.00	-
540	Protection de la jeunesse	4'717.60	-	5'500.00	-	8'600.00	-
541	Garderies d'enfants, crèches	-	-	1'000.00	-	1'000.00	-
542	Centre pour la jeunesse (UAPE)	27'987.05	19'260.10	28'000.00	10'000.00	28'490.00	14'000.00
550	Handicapés	108'552.35	-	111'100.00	-	112'100.00	-
570	Etablissement médico-social (EMS)	118'340.95	-	120'000.00	-	125'000.00	-
580	Aide sociale individuelle	256'642.00	177'420.55	239'830.00	175'000.00	258'320.00	180'000.00
582	Fonds cantonal pour l'emploi	15'404.75	-	14'500.00	-	16'300.00	-
589	Autres tâches d'assistance	19'086.75	-	20'980.00	-	20'795.00	-
6	Trafic	410'224.92	38'203.90	413'379.00	35'700.00	424'170.00	31'500.00
610	Routes cantonales	105'989.00	-	88'000.00	-	114'500.00	-
620	Réseau des routes communales	213'363.71	12'184.00	220'060.00	7'700.00	216'699.00	8'000.00
621	Parking	17'162.06	26'019.90	27'674.00	28'000.00	18'871.00	23'500.00
650	Entreprises de trafic régional	73'629.15	-	77'645.00	-	73'600.00	-
690	Autres tâches relatives au trafic	81.00	-	-	-	500.00	-

RECAPITULATION DU COMPTE FONCTIONNEMENT

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
7	Protection et aménagement de l'environnement	1'254'127.09	1'087'219.21	1'255'001.00	1'054'651.00	1'296'755.00	1'076'197.00
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	437'263.86	437'263.86	425'540.00	425'540.00	416'398.00	416'398.00
710	Assainissement des eaux usées	79'416.81	185'344.66	90'820.00	219'091.00	101'249.00	217'869.00
711	Step	198'796.50	115'261.90	208'770.00	102'500.00	218'120.00	111'500.00
712	Evacuation des eaux de surface	26'651.30	4'258.05	20'000.00	-	10'000.00	-
720	Traitement des déchets	205'136.94	251'744.89	195'820.00	240'920.00	238'730.00	283'830.00
721	Usine d'incinération des ordures ménagères	46'607.95	-	45'100.00	-	45'100.00	-
740	Cimetières, crématoires et columbarium	787.45	-	2'240.00	-	1'000.00	-
750	Correction des eaux	79'391.10	3'622.65	77'160.00	50.00	98'580.00	2'000.00
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	36'543.20	27'955.40	37'060.00	27'800.00	43'829.00	27'800.00
770	Protection de la nature	1'021.00	-	-	-	-	-
780	Toilettes publiques	17'286.95	230.80	16'880.00	50.00	13'820.00	50.00
781	Enlèvement des dépouilles animales	513.15	-	550.00	-	550.00	-
789	Lutte contre la pollution, autres	460.00	-	-	-	-	-
790	Aménagement du territoire	71'369.10	39'824.00	68'111.00	12'750.00	78'159.00	16'750.00
791	Plans de développement	52'881.78	21'713.00	61'950.00	25'950.00	26'220.00	-
792	Constructions logements	-	-	5'000.00	-	5'000.00	-
8	Economie publique	39'979.30	9'199.96	58'550.00	8'300.00	57'995.00	16'565.00
800	Agriculture	1'705.20	-	1'550.00	-	1'125.00	-
810	Sylviculture en général	16'596.90	-	30'445.00	-	29'690.00	-
830	Société de développement	16'998.20	8'399.96	21'485.00	7'500.00	26'085.00	16'565.00
840	Industrie, artisanat et commerce	4'479.00	800.00	4'870.00	800.00	895.00	-
862	Chauffage à distance	200.00	-	200.00	-	200.00	-

RECAPITULATION DU COMPTE FONCTIONNEMENT

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
9	<i>Finances et impôts</i>	637'442.34	3'443'492.30	574'931.00	3'004'500.00	552'477.00	3'092'020.00
900	Impôt personnes physiques	60'716.60	2'760'612.25	79'800.00	2'384'000.00	73'800.00	2'447'000.00
901	Impôt personnes morales	110.00	131'384.40	1'000.00	85'000.00	1'000.00	95'000.00
909	Autres impôts	6'269.15	-	6'000.00	-	6'000.00	-
920	Péréquation financière	-	262'313.00	-	220'700.00	-	211'000.00
930	Parts aux recettes de la Confédération	-	574.90	-	500.00	-	1'000.00
932	Part des communes aux réales et patentes	-	50'809.85	-	50'000.00	-	50'000.00
940	Intérêts	527'051.84	91'966.05	438'081.00	97'545.00	423'317.00	92'215.00
942	Immeubles du patrimoine financier	43'294.75	145'831.85	50'050.00	166'755.00	48'360.00	195'805.00
	Total des charges / revenus de fonctionnement	4'900'803.75	4'958'122.02	4'965'405.00	4'411'661.00	5'159'937.00	4'595'142.00
	Excédent de charges / revenus de fonctionnement	57'318.27			553'744.00		564'795.00
		4'958'122.02	4'958'122.02	4'965'405.00	4'965'405.00	5'159'937.00	5'159'937.00
	Déduction des amortissements comptables ordinaires et complémentaires du compte de fonctionnement	638'795.94		626'499.00		615'695.00	
	Marge d'autofinancement	696'114.21		72'755.00		50'900.00	

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2019 / BUDGET 2018

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2018		BUDGET 2019		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
0	Administration générale	507'890.00	62'600.00	610'950.00	119'300.00	103'060.00	56'700.00	20.29	90.58
011	Législatif	24'015.00	-	29'840.00	4'320.00	5'825.00	4'320.00	24.26	100.00
012	Exécutif	34'595.00	-	41'270.00	9'800.00	6'675.00	9'800.00	19.29	100.00
029	Administration générale, divers	449'280.00	62'600.00	539'840.00	105'180.00	90'560.00	42'580.00	20.16	68.02
1	Sécurité publique	275'398.00	33'160.00	296'915.00	33'160.00	21'517.00	0.00	7.81	0.00
100	Cadastre, poids et mesures	28'220.00	5'500.00	28'840.00	5'500.00	620.00	-	2.20	-
102	Police habitant et bureau étrangers	7'140.00	13'000.00	7'140.00	13'000.00	-	-	-	-
113	Corps de la police locale	110'465.00	200.00	109'615.00	200.00	-850.00	-	-0.77	-
120	Juge de commune	6'375.00	-	9'725.00	-	3'350.00	-	52.55	-
121	Juge de district	5'999.00	-	6'400.00	-	401.00	-	6.68	-
122	Chambre pupillaire et tutélaire	16'860.00	-	14'795.00	-	-2'065.00	-	-12.25	-
140	Police du feu	83'240.00	14'460.00	110'000.00	14'460.00	26'760.00	-	32.15	-
150	Administration	5'499.00	-	500.00	-	-4'999.00	-	-90.91	-
151	Instruction	-	-	-	-	-	-	-	-
160	Protection civile	11'600.00	-	9'900.00	-	-1'700.00	-	-14.66	-
2	Enseignement et formation	917'440.00	19'500.00	886'450.00	24'500.00	-30'990.00	5'000.00	-3.38	25.64
210	Ecoles enfantines et primaires	573'540.00	4'500.00	571'250.00	4'500.00	-2'290.00	-	-0.40	-
211	Ecole secondaire du 1 ^{er} degré - Cycle d'orientation	306'500.00	1'000.00	267'500.00	1'000.00	-39'000.00	-	-12.72	-
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	14'400.00	2'500.00	14'700.00	2'500.00	300.00	-	2.08	-
239	Autres tâches liées à la formation professionnelle	13'000.00	6'500.00	23'000.00	11'500.00	10'000.00	5'000.00	76.92	76.92
3	Culture, loisirs et culte	250'986.00	4'150.00	281'960.00	3'800.00	30'974.00	-350.00	12.34	-8.43
300	Bibliothèque	57'535.00	1'600.00	59'430.00	1'800.00	1'895.00	200.00	3.29	12.50
303	Sociétés locales	36'630.00	2'000.00	32'880.00	2'000.00	-3'750.00	-	-10.24	-
309	Autres tâches culturelles	20'820.00	50.00	28'770.00	-	7'950.00	-50.00	38.18	-100.00
320	Médias	3'700.00	-	3'500.00	-	-200.00	-	-5.41	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	109'671.00	500.00	135'060.00	-	25'389.00	-500.00	23.15	-100.00
390	Eglise catholique romaine	11'130.00	-	11'320.00	-	190.00	-	1.71	-
391	Eglise réformée évangélique	11'500.00	-	11'000.00	-	-500.00	-	-4.35	-

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2019 / BUDGET 2018

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2018		BUDGET 2019		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
4	Santé	91'880.00	0.00	94'620.00	0.00	2'740.00	0.00	2.98	0.00
400	Hôpitaux	750.00	-	700.00	-	-50.00	-	-6.67	-
440	Centre médico-social régional	63'330.00	-	67'320.00	-	3'990.00	-	6.30	-
450	Lutte contre les maladies	2'500.00	-	3'000.00	-	500.00	-	20.00	-
460	Prophylaxie dentaire	18'000.00	-	16'000.00	-	-2'000.00	-	-11.11	-
490	Autres dépenses de santé	7'300.00	-	7'600.00	-	300.00	-	4.11	-
5	Prévoyance sociale	619'950.00	189'100.00	657'645.00	198'100.00	37'695.00	9'000.00	6.08	4.76
500	Agence AVS	2'040.00	4'100.00	40.00	4'100.00	-2'000.00	-	-98.04	-
520	Assurance-maladie	17'000.00	-	17'000.00	-	-	-	-	-
530	Prestations complémentaires AVS / AI	60'000.00	-	70'000.00	-	10'000.00	-	16.67	-
540	Protection de la jeunesse	5'500.00	-	8'600.00	-	3'100.00	-	56.36	-
541	Garderies d'enfants, crèches	1'000.00	-	1'000.00	-	-	-	-	-
542	Centre pour la jeunesse (UAPE)	28'000.00	10'000.00	28'490.00	14'000.00	490.00	4'000.00	1.75	40.00
550	Handicapés	111'100.00	-	112'100.00	-	1'000.00	-	0.90	-
570	Etablissement médico-social (EMS)	120'000.00	-	125'000.00	-	5'000.00	-	4.17	-
580	Aide sociale individuelle	239'830.00	175'000.00	258'320.00	180'000.00	18'490.00	5'000.00	7.71	2.86
582	Fonds cantonal pour l'emploi	14'500.00	-	16'300.00	-	1'800.00	-	12.41	-
589	Autres tâches d'assistance	20'980.00	-	20'795.00	-	-185.00	-	-0.88	-
6	Trafic	413'379.00	35'700.00	424'170.00	31'500.00	10'791.00	-4'200.00	2.61	-11.76
610	Routes cantonales	88'000.00	-	114'500.00	-	26'500.00	-	30.11	-
620	Réseau des routes communales	220'060.00	7'700.00	216'699.00	8'000.00	-3'361.00	300.00	-1.53	3.90
621	Parking	27'674.00	28'000.00	18'871.00	23'500.00	-8'803.00	-4'500.00	-31.81	-16.07
650	Entreprises de trafic régional	77'645.00	-	73'600.00	-	-4'045.00	-	-5.21	-
690	Autres tâches relatives au trafic	-	-	500.00	-	500.00	-	100.00	-

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2019 / BUDGET 2018

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2018		BUDGET 2019		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	1'255'001.00	1'054'651.00	1'296'755.00	1'076'197.00	41'754.00	21'546.00	3.33	2.04
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	425'540.00	425'540.00	416'398.00	416'398.00	-9'142.00	-9'142.00	-2.15	-2.15
710	Assainissement des eaux usées	90'820.00	219'091.00	101'249.00	217'869.00	10'429.00	-1'222.00	11.48	-0.56
711	Step	208'770.00	102'500.00	218'120.00	111'500.00	9'350.00	9'000.00	4.48	8.78
712	Evacuation des eaux de surface	20'000.00	-	10'000.00	-	-10'000.00	-	-50.00	-
720	Traitement des déchets	195'820.00	240'920.00	238'730.00	283'830.00	42'910.00	42'910.00	21.91	17.81
721	Usine d'incinération des ordures ménagères	45'100.00	-	45'100.00	-	-	-	-	-
740	Cimetières, crématoires et columbarium	2'240.00	-	1'000.00	-	-1'240.00	-	-55.36	-
750	Correction des eaux	77'160.00	50.00	98'580.00	2'000.00	21'420.00	1'950.00	27.76	3'900.00
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	37'060.00	27'800.00	43'829.00	27'800.00	6'769.00	-	18.26	-
770	Protection de la nature	-	-	-	-	-	-	-	-
780	Toilettes publiques	16'880.00	50.00	13'820.00	50.00	-3'060.00	-	-18.13	-
781	Enlèvement des dépouilles animales	550.00	-	550.00	-	-	-	-	-
789	Lutte contre la pollution, autres	-	-	-	-	-	-	-	-
790	Aménagement du territoire	68'111.00	12'750.00	78'159.00	16'750.00	10'048.00	4'000.00	14.75	31.37
791	Plans de développement	61'950.00	25'950.00	26'220.00	-	-35'730.00	-25'950.00	-57.68	-100.00
792	Constructions logements	5'000.00	-	5'000.00	-	-	-	-	-
8	Economie publique	58'550.00	8'300.00	57'995.00	16'565.00	-555.00	8'265.00	-0.95	99.58
800	Agriculture	1'550.00	-	1'125.00	-	-425.00	-	-27.42	-
810	Sylviculture en général	30'445.00	-	29'690.00	-	-755.00	-	-2.48	-
830	Société de développement	21'485.00	7'500.00	26'085.00	16'565.00	4'600.00	9'065.00	21.41	120.87
840	Industrie, artisanat et commerce	4'870.00	800.00	895.00	-	-3'975.00	-800.00	-81.62	-100.00
862	Chauffage à distance	200.00	-	200.00	-	-	-	-	-

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2019 / BUDGET 2018

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2018		BUDGET 2019		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
9	Finances et impôts	574'931.00	3'004'500.00	552'477.00	3'092'020.00	-22'454.00	87'520.00	-3.91	2.91
900	Impôt personnes physiques	79'800.00	2'384'000.00	73'800.00	2'447'000.00	-6'000.00	63'000.00	-7.52	2.64
901	Impôt personnes morales	1'000.00	85'000.00	1'000.00	95'000.00	-	10'000.00	-	11.76
909	Autres impôts	6'000.00	-	6'000.00	-	-	-	-	-
920	Péréquation financière	-	220'700.00	-	211'000.00	-	-9'700.00	-	-4.40
930	Parts aux recettes de la Confédération	-	500.00	-	1'000.00	-	500.00	-	100.00
932	Part des communes aux récales et patentes	-	50'000.00	-	50'000.00	-	-	-	-
940	Intérêts	438'081.00	97'545.00	423'317.00	92'215.00	-14'764.00	-5'330.00	-3.37	-5.46
942	Immeubles du patrimoine financier	50'050.00	166'755.00	48'360.00	195'805.00	-1'690.00	29'050.00	-3.38	17.42
	Total des charges / revenus de fonctionnement	4'965'405.00	4'411'661.00	5'159'937.00	4'595'142.00	194'532.00	183'481.00	3.92	4.16
	Excédent de charges / revenus de fonctionnement		553'744.00		564'795.00		11'051.00		2.00
		4'965'405.00	4'965'405.00	5'159'937.00	5'159'937.00	194'532.00	194'532.00		
	Déduction des amortissements comptables ordinaires et complémentaires du compte de fonctionnement	626'499.00		615'695.00		-10'804.00		-1.72	
	Marge d'autofinancement	72'755.00		50'900.00		-21'855.00		-30.04	

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2019 / COMPTES 2017

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2017		BUDGET 2019		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
0	Administration générale	536'397.12	100'399.05	610'950.00	119'300.00	74'552.88	18'900.95	13.90	18.83
011	Législatif	27'244.80	1'173.55	29'840.00	4'320.00	2'595.20	3'146.45	9.53	268.11
012	Exécutif	35'666.00	3'520.65	41'270.00	9'800.00	5'604.00	6'279.35	15.71	178.36
029	Administration générale, divers	473'486.32	95'704.85	539'840.00	105'180.00	66'353.68	9'475.15	14.01	9.90
1	Sécurité publique	251'837.39	50'386.05	296'915.00	33'160.00	45'077.61	-17'226.05	17.90	-34.19
100	Cadastre, poids et mesures	23'688.05	5'493.00	28'840.00	5'500.00	5'151.95	7.00	21.75	0.13
102	Police habitant et bureau étrangers	7'438.90	15'339.00	7'140.00	13'000.00	-298.90	-2'339.00	-4.02	-15.25
113	Corps de la police locale	105'240.59	220.00	109'615.00	200.00	4'374.41	-20.00	4.16	100.00
120	Juge de commune	6'692.70	-	9'725.00	-	3'032.30	-	45.31	-
121	Juge de district	4'466.15	-	6'400.00	-	1'933.85	-	43.30	-
122	Chambre pupillaire et tutélaire	14'908.00	-	14'795.00	-	-113.00	-	-0.76	-
140	Police du feu	77'384.40	29'334.05	110'000.00	14'460.00	32'615.60	-14'874.05	42.15	-50.71
150	Administration	-	-	500.00	-	500.00	-	100.00	-
151	Instruction	1'049.10	-	-	-	-1'049.10	-	-100.00	-
160	Protection civile	10'969.50	-	9'900.00	-	-1'069.50	-	-9.75	-
2	Enseignement et formation	838'103.32	22'746.95	886'450.00	24'500.00	48'346.68	1'753.05	5.77	7.71
210	Ecoles enfantines et primaires	566'415.12	6'290.25	571'250.00	4'500.00	4'834.88	-1'790.25	0.85	-28.46
211	Ecole secondaire du 1 ^{er} degré - Cycle d'orientation	227'732.30	711.00	267'500.00	1'000.00	39'767.70	289.00	17.46	40.65
213	Ecoles secondaire du 2 ^{ème} degré - Ecole supérieure de	10'337.00	4'975.75	10'000.00	5'000.00	-337	24.25	-3.26	0.49
220	Ecoles spécialisées	17'943.00	2'932.00	14'700.00	2'500.00	-3'243.00	-432.00	-18.07	-14.73
239	Autres tâches liées à la formation professionnelle	15'675.90	7'837.95	23'000.00	11'500.00	7'324.10	3'662.05	46.72	46.72
3	Culture, loisirs et culte	231'321.27	5'624.25	281'960.00	3'800.00	50'638.73	-1'824.25	21.89	-32.44
300	Bibliothèque	51'507.20	2'054.75	59'430.00	1'800.00	7'922.80	-254.75	15.38	-12.40
303	Sociétés locales	31'018.32	2'937.50	32'880.00	2'000.00	1'861.68	-937.50	6.00	-31.91
309	Autres tâches culturelles	24'250.70	121.00	28'770.00	-	4'519.30	-121.00	18.64	-100.00
320	Médias	3'492.00	-	3'500.00	-	8.00	-	0.23	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	98'705.80	511.00	135'060.00	-	36'354.20	-511.00	36.83	-100.00
390	Eglise catholique romaine	11'187.25	-	11'320.00	-	132.75	-	1.19	-
391	Eglise réformée évangélique	11'160.00	-	11'000.00	-	-160.00	-	-1.43	-

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2019 / COMPTES 2017

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2017		BUDGET 2019		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
4	Santé	71'554.90	0.00	94'620.00	0.00	23'065.10	0.00	32.23	0.00
400	Hôpitaux	686.50	-	700.00	-	13.50	-	1.97	-
440	Centre médico-social régional	45'382.60	-	67'320.00	-	21'937.40	-	48.34	-
450	Lutte contre les maladies	2'972.80	-	3'000.00	-	27.20	-	0.91	-
460	Prophylaxie dentaire	15'165.00	-	16'000.00	-	835.00	-	5.51	-
490	Autres dépenses de santé	7'348.00	-	7'600.00	-	252.00	-	3.43	-
5	Prévoyance sociale	629'816.10	200'850.35	657'645.00	198'100.00	27'828.90	-2'750.35	4.42	-1.37
500	Agence AVS	796.00	4'169.70	40.00	4'100.00	-756.00	-69.70	-94.97	-1.67
520	Assurance-maladie	11'876.15	-	17'000.00	-	5'123.85	-	43.14	-
530	Prestations complémentaires AVS / AI	66'412.50	-	70'000.00	-	3'587.50	-	5.40	-
540	Protection de la jeunesse	4'717.60	-	8'600.00	-	3'882.40	-	82.30	-
541	Garderies d'enfants, crèches	-	-	1'000.00	-	1'000.00	-	100.00	-
542	Centre pour la jeunesse (UAPE)	27'987.05	19'260.10	28'490.00	14'000.00	502.95	-5'260.10	1.80	-27.31
550	Handicapés	108'552.35	-	112'100.00	-	3'547.65	-	3.27	-
570	Etablissement médico-social (EMS)	118'340.95	-	125'000.00	-	6'659.05	-	5.63	-
580	Aide sociale individuelle	256'642.00	177'420.55	258'320.00	180'000.00	1'678.00	2'579.45	0.65	1.45
582	Fonds cantonal pour l'emploi	15'404.75	-	16'300.00	-	895.25	-	5.81	-
589	Autres tâches d'assistance	19'086.75	-	20'795.00	-	1'708.25	-	8.95	-
6	Trafic	410'224.92	38'203.90	424'170.00	31'500.00	13'945.08	-6'703.90	3.40	-17.55
610	Routes cantonales	105'989.00	-	114'500.00	-	8'511.00	-	8.03	-
620	Réseau des routes communales	213'363.71	12'184.00	216'699.00	8'000.00	3'335.29	-4'184.00	1.56	-34.34
621	Parking	17'162.06	26'019.90	18'871.00	23'500.00	1'708.94	-2'519.90	9.96	-9.68
650	Entreprises de trafic régional	73'629.15	-	73'600.00	-	-29.15	-	-0.04	-
690	Autres tâches relatives au trafic	81.00	-	500.00	-	419.00	-	517.28	-

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2019 / COMPTES 2017

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2017		BUDGET 2019		VARIATION			
		Charges	Revenus	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>	1'254'127.09	1'087'219.21	1'296'755.00	1'076'197.00	42'627.91	-11'022.21	3.40	-1.01
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	437'263.86	437'263.86	416'398.00	416'398.00	-20'865.86	-20'865.86	-4.77	-4.77
710	Assainissement des eaux usées	79'416.81	185'344.66	101'249.00	217'869.00	21'832.19	32'524.34	27.49	17.55
711	Step	198'796.50	115'261.90	218'120.00	111'500.00	19'323.50	-3'761.90	9.72	-3.26
712	Evacuation des eaux de surface	26'651.30	4'258.05	10'000.00	-	-16'651.30	-4'258.05	-62.48	-100.00
720	Traitement des déchets	205'136.94	251'744.89	238'730.00	283'830.00	33'593.06	32'085.11	16.38	12.75
721	Usine d'incinération des ordures ménagères	46'607.95	-	45'100.00	-	-1'507.95	-	-3.24	-
740	Cimetières, crématoires et columbarium	787.45	-	1'000.00	-	212.55	-	26.99	-
750	Correction des eaux	79'391.10	3'622.65	98'580.00	2'000.00	19'188.90	-1'622.65	24.17	-44.79
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	36'543.20	27'955.40	43'829.00	27'800.00	7'285.80	-155.40	19.94	-0.56
770	Protection de la nature	1'021.00	-	-	-	-1'021.00	-	-100.00	-
780	Toilettes publiques	17'286.95	230.80	13'820.00	50.00	-3'466.95	-180.80	-20.06	-78.34
781	Enlèvement des dépouilles animales	513.15	-	550.00	-	36.85	-	7.18	-
789	Lutte contre la pollution, autres	460.00	-	-	-	-460.00	-	-100.00	-
790	Aménagement du territoire	71'369.10	39'824.00	78'159.00	16'750.00	6'789.90	-23'074.00	9.51	-57.94
791	Plans de développement	52'881.78	21'713.00	26'220.00	-	-26'661.78	-21'713.00	-50.42	-100.00
792	Constructions logements	-	-	5'000.00	-	5'000.00	-	100.00	-
8	<i>Economie publique</i>	39'979.30	9'199.96	57'995.00	16'565.00	18'015.70	7'365.04	45.06	80.06
800	Agriculture	1'705.20	-	1'125.00	-	-580.20	-	-34.03	-
810	Sylviculture en général	16'596.90	-	29'690.00	-	13'093.10	-	78.89	-
830	Société de développement	16'998.20	8'399.96	26'085.00	16'565.00	9'086.80	8'165.04	53.46	97.20
840	Industrie, artisanat et commerce	4'479.00	800.00	895.00	-	-3'584.00	-800.00	-80.02	-100.00
862	Chauffage à distance	200.00	-	200.00	-	-	-	-	-

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2019 / COMPTES 2017

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2017		BUDGET 2019		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	637'442.34	3'443'492.30	552'477.00	3'092'020.00	-84'965.34	-351'472.30	-13.33	-10.21
900	Impôt personnes physiques	60'716.60	2'760'612.25	73'800.00	2'447'000.00	13'083.40	-313'612.25	21.55	-11.36
901	Impôt personnes morales	110.00	131'384.40	1'000.00	95'000.00	890.00	-36'384.40	809.09	-27.69
909	Autres impôts	6'269.15	-	6'000.00	-	-269.15	-	-4.29	-
920	Péréquation financière	-	262'313.00	-	211'000.00	-	-51'313.00	-	-19.56
930	Parts aux recettes de la Confédération	-	574.90	-	1'000.00	-	425.10	-	73.94
932	Part des communes aux récales et patentes	-	50'809.85	-	50'000.00	-	-809.85	-	-1.59
940	Intérêts	527'051.84	91'966.05	423'317.00	92'215.00	-103'734.84	248.95	-19.68	0.27
942	Immeubles du patrimoine financier	43'294.75	145'831.85	48'360.00	195'805.00	5'065.25	49'973.15	11.70	34.27
	Total des charges / revenus de fonctionnement	4'900'803.75	4'958'122.02	5'159'937.00	4'595'142.00	259'133.25	-362'980.02	5.29	-7.32
	Excédent de charges / revenus de fonctionnement	57'318.27			564'795.00		622'113.27		1'085.37
		4'958'122.02	4'958'122.02	5'159'937.00	5'159'937.00	259'133.25	259'133.25		
	Déduction des amortissements comptables ordinaires et complémentaires du compte de fonctionnement	638'795.94		615'695.00		-23'100.94		-3.62	
	Marge d'autofinancement	696'114.21		50'900.00		-645'214.21		-92.69	

TABEAU DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE - BUDGET 2019

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	5'159'937.00	610'950.00	296'915.00	886'450.00	281'960.00	94'620.00	657'645.00	424'170.00	1'296'755.00	57'995.00	552'477.00
30	Charges du personnel	1'074'630.00	386'830.00	46'775.00	57'750.00	128'450.00	230.00	18'495.00	71'955.00	338'890.00	17'975.00	7'280.00
300	Autorités et commissions	59'730.00	20'090.00	7'850.00	3'880.00	5'460.00	200.00	2'460.00	1'730.00	15'550.00	2'050.00	460.00
301	Personnel administratif et d'exploitation	842'780.00	310'910.00	31'450.00	43'520.00	100'860.00	-	12'400.00	57'270.00	266'850.00	13'900.00	5'620.00
302	Personnel enseignant	570.00	-	-	570.00	-	-	-	-	-	-	-
303	Assurances sociales	76'030.00	24'870.00	3'270.00	4'340.00	9'775.00	25.00	1'390.00	5'445.00	24'850.00	1'485.00	580.00
304	Caisses de pensions et de prévoyance	62'550.00	21'060.00	3'070.00	3'420.00	8'440.00	-	1'050.00	4'740.00	20'170.00	170.00	430.00
305	Assurance maladie et accident	25'270.00	8'600.00	1'135.00	1'520.00	3'215.00	5.00	495.00	1'770.00	7'970.00	370.00	190.00
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	1'037'900.00	151'770.00	29'540.00	111'200.00	90'310.00	790.00	26'350.00	114'815.00	474'650.00	4'520.00	33'955.00
310	Fournitures scolaires, de bureau et imprimés	42'990.00	15'500.00	1'190.00	19'800.00	6'000.00	-	-	-	500.00	-	-
311	Mobilier, véhicules et machines	36'500.00	2'000.00	-	5'000.00	7'000.00	-	2'000.00	17'000.00	3'500.00	-	-
312	Eau, énergie et combustibles	117'055.00	29'000.00	-	20'000.00	4'000.00	-	-	22'900.00	32'450.00	-	8'705.00
313	Autres marchandises	46'600.00	5'000.00	-	13'000.00	1'000.00	-	1'000.00	2'500.00	24'000.00	-	100.00
314	Entretien d'immeubles, routes et divers	275'700.00	8'000.00	1'000.00	18'000.00	25'000.00	-	-	29'700.00	186'000.00	2'000.00	6'000.00
315	Entretien d'objets mobiliers	96'000.00	36'000.00	5'000.00	7'500.00	1'500.00	-	-	23'000.00	23'000.00	-	-
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	20'700.00	7'800.00	-	-	9'100.00	-	-	3'800.00	-	-	-
317	Dédommagements	19'540.00	1'170.00	3'160.00	800.00	8'340.00	90.00	810.00	540.00	3'810.00	620.00	200.00
318	Honoraires et prestations de services	339'570.00	43'200.00	18'650.00	26'200.00	24'800.00	-	21'200.00	14'800.00	172'070.00	300.00	18'350.00
319	Frais divers	43'245.00	4'100.00	540.00	900.00	3'570.00	700.00	1'340.00	575.00	29'320.00	1'600.00	600.00
32	Intérêts passifs	55'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55'000.00
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	2'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2'000.00
329	Autres intérêts passifs	14'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14'000.00
33	Amortissements	662'695.00	59'000.00	12'700.00	63'000.00	28'000.00	0.00	2'000.00	101'000.00	352'995.00	0.00	44'000.00
330	Amortissements patrimoine financier	47'000.00	-	-	-	-	-	-	-	3'000.00	-	44'000.00
331	Amortissements ordinaires patrimoine administratif	615'695.00	59'000.00	12'700.00	63'000.00	28'000.00	-	2'000.00	101'000.00	349'995.00	-	-
332	Amortissements complémentaires patrimoine administratif	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	Parts et contributions sans affectation	22'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22'000.00
341	Canton	22'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22'000.00
35	Dédommagements à des collectivités publiques	553'950.00	12'900.00	207'400.00	194'500.00	3'200.00	67'000.00	11'300.00	0.00	47'150.00	10'500.00	0.00
351	Canton	5'000.00	-	1'000.00	-	-	-	4'000.00	-	-	-	-
352	Communes	548'950.00	12'900.00	206'400.00	194'500.00	3'200.00	67'000.00	7'300.00	-	47'150.00	10'500.00	-
36	Subventions accordées	1'285'080.00	450.00	500.00	460'000.00	31'500.00	26'600.00	599'500.00	135'900.00	5'630.00	25'000.00	0.00
361	Cantons	702'700.00	-	-	358'000.00	-	11'600.00	198'600.00	134'500.00	-	-	-
362	Communes	39'900.00	-	-	-	13'000.00	-	1'400.00	-	500.00	25'000.00	-
363	Etablissements communaux	130.00	-	-	-	-	-	-	-	130.00	-	-
364	Entreprises semi-publiques	229'100.00	200.00	500.00	102'000.00	-	-	125'000.00	1'400.00	-	-	-
365	Institutions privées	18'750.00	250.00	-	-	18'500.00	-	-	-	-	-	-
366	Personnes physiques	294'500.00	-	-	-	-	15'000.00	274'500.00	-	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	468'682.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	500.00	77'440.00	0.00	390'242.00
390	Charges imputées	410'567.00	-	-	-	500.00	-	-	500.00	37'000.00	-	372'567.00
391	Intérêts imputés	58'115.00	-	-	-	-	-	-	-	40'440.00	-	17'675.00

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE - BUDGET 2019

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	4'595'142.00	119'300.00	33'160.00	24'500.00	3'800.00	0.00	198'100.00	31'500.00	1'076'197.00	16'565.00	3'092'020.00
40	Impôts	2'538'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'538'000.00
400	Impôts sur le revenu et la fortune	2'224'500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2'224'500.00
401	Impôts sur le bénéfice et le capital	75'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75'000.00
402	Impôts fonciers	139'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	139'000.00
403	Impôts sur les gains immobiliers	55'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55'000.00
404	Impôts sur les droits de mutations et de timbre	30'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30'000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
41	Patentes, concessions	49'200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49'000.00
410	Patentes	200.00	-	200.00	-	-	-	-	-	-	-	-
411	Concessions	49'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49'000.00
42	Revenus des biens	260'265.00	0.00	4'860.00	500.00	0.00	0.00	0.00	25'000.00	0.00	0.00	229'905.00
421	Créances	34'100.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34'100.00
422	Placements du patrimoine financiers	104'209.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	104'209.00
423	Immeubles du patrimoine financier	91'596.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	91'596.00
427	Immeubles du patrimoine administratif	30'360.00	-	4'860.00	500.00	-	-	-	25'000.00	-	-	-
43	Contributions	905'845.00	74'700.00	28'100.00	8'000.00	2'500.00	0.00	194'000.00	5'500.00	572'480.00	16'565.00	4'000.00
430	Contributions de remplacement	9'600.00	-	9'600.00	-	-	-	-	-	-	-	-
431	Emoluments administratifs	56'815.00	1'000.00	18'500.00	-	-	-	-	-	16'750.00	16'565.00	4'000.00
433	Ecolage	1'000.00	-	-	1'000.00	-	-	-	-	-	-	-
434	Redevances d'utilisation et prestations de service	561'730.00	-	-	-	-	-	14'000.00	3'000.00	544'730.00	-	-
435	Ventes	4'000.00	-	-	-	-	-	-	-	4'000.00	-	-
436	Dédommagements de tiers	244'300.00	55'700.00	-	3'000.00	2'000.00	-	180'000.00	-	3'600.00	-	-
437	Amendes	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
438	Propres prestations pour les investissements	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
439	Autres dédommagements	28'400.00	18'000.00	-	4'000.00	500.00	-	-	2'500.00	3'400.00	-	-
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation	213'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	213'000.00
440	Parts à des recettes fédérales	1'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1'000.00
441	Parts à des recettes cantonales	1'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1'000.00
444	Prestations de la péréquation financière	211'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	211'000.00
45	Dédommagements de collectivités publiques	114'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'100.00	0.00	110'000.00	0.00	0.00
451	Cantons	4'100.00	-	-	-	-	-	4'100.00	-	-	-	-
452	Communes	110'000.00	-	-	-	-	-	-	-	110'000.00	-	-
46	Subventions acquises	46'050.00	600.00	0.00	16'000.00	1'300.00	0.00	0.00	0.00	28'150.00	0.00	0.00
460	Confédération	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
461	Cantons	44'050.00	600.00	-	16'000.00	1'300.00	-	-	-	26'150.00	-	-
462	Communes	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
469	Autres subventions acquises	2'000.00	-	-	-	-	-	-	-	2'000.00	-	-
49	Imputations internes	468'682.00	44'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'000.00	365'567.00	0.00	58'115.00
490	Revenus imputés	410'567.00	44'000.00	-	-	-	-	-	1'000.00	365'567.00	-	-
491	Intérêts imputés	58'115.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	58'115.00

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
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

TABEAU 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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
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

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE - COMPTES 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	4'900'803.75	536'397.12	251'837.39	838'103.32	231'321.27	71'554.90	629'816.10	410'224.92	1'254'127.09	39'979.30	637'442.34
30	Charges du personnel	953'683.98	321'850.58	45'984.80	75'621.95	108'602.35	218.30	16'142.50	78'943.40	285'750.80	15'995.00	4'574.30
300	Autorités et commissions	59'302.55	19'595.75	6'898.40	3'882.75	4'633.05	197.35	2'427.70	1'612.10	16'360.45	3'227.60	467.40
301	Personnel administratif et d'exploitation	741'138.05	252'092.20	32'172.85	59'213.55	86'775.15	-	10'756.40	63'198.35	222'581.35	10'866.65	3'481.55
302	Personnel enseignant	568.90	-	-	568.90	-	-	-	-	-	-	-
303	Assurances sociales	71'261.20	22'957.00	3'347.50	5'871.65	8'453.00	18.80	1'217.10	6'043.95	21'753.05	1'282.70	316.45
304	Caisses de pensions et de prévoyance	48'145.70	15'714.45	2'422.25	4'302.05	5'936.90	-	841.25	4'151.25	14'250.00	312.00	215.55
305	Assurance maladie et accident	20'412.55	6'252.15	934.40	1'783.05	2'495.25	2.15	356.65	1'789.95	6'399.55	306.05	93.35
309	Autres charges du personnel	12'855.03	5'239.03	209.40	-	309.00	-	543.40	2'147.80	4'406.40	-	-
31	Biens, services et marchandises	982'202.43	145'765.09	25'065.45	133'343.72	68'704.40	770.35	27'384.25	96'748.56	450'628.86	5'732.25	28'059.50
310	Fournitures scolaires, de bureau et imprimés	37'258.77	12'905.57	185.00	18'605.30	5'234.40	-	-	-	328.50	-	-
311	Mobilier, véhicules et machines	26'393.61	1'313.15	-	6'814.60	1'952.35	-	206.85	12'227.71	3'878.95	-	-
312	Eau, énergie et combustibles	104'212.70	24'404.05	-	25'059.40	5'156.40	-	-	16'974.55	25'109.40	-	7'508.90
313	Autres marchandises	38'587.55	4'182.90	-	14'671.45	526.55	-	1'114.30	2'364.50	15'652.25	-	75.60
314	Entretien d'immeubles, routes et divers	264'547.45	4'715.70	-	33'125.10	24'060.85	-	2'963.30	29'910.80	164'966.10	-	4'805.60
315	Entretien d'objets mobiliers	94'394.20	34'365.00	5'082.60	6'561.85	1'562.00	-	-	23'947.60	22'875.15	-	-
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	18'667.85	7'800.00	-	-	9'169.65	-	-	1'698.20	-	-	-
317	Dédommagements	14'605.10	1'150.30	2'692.40	791.95	3'333.75	83.85	760.35	492.45	3'944.70	1'156.75	198.60
318	Honoraires et prestations de services	334'944.67	51'901.72	16'765.45	27'041.25	15'327.05	-	21'599.45	9'132.75	174'976.20	2'830.00	15'370.80
319	Frais divers	48'590.53	3'026.70	340.00	672.82	2'381.40	686.50	740.00	-	38'897.61	1'745.50	100.00
32	Intérêts passifs	53'202.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53'202.25
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	1'859.20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1'859.20
329	Autres intérêts passifs	12'343.05	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12'343.05
33	Amortissements	674'235.29	68'416.85	11'928.75	75'349.75	12'000.00	0.00	652.45	115'787.06	355'590.68	0.00	34'509.75
330	Amortissements patrimoine financier	35'439.35	-	-	-	-	-	-	-	929.60	-	34'509.75
331	Amortissements ordinaires patrimoine administratif	638'795.94	68'416.85	11'928.75	75'349.75	12'000.00	-	652.45	115'787.06	354'661.08	-	-
332	Amortissements complémentaires patrimoine administratif	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	Parts et contributions sans affectation	21'263.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21'263.35
341	Canton	21'263.35	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21'263.35
35	Dédommagements à des collectivités publiques	458'712.14	0.00	168'858.39	164'934.40	3'196.00	45'080.45	9'859.30	0.00	48'531.55	18'252.05	0.00
351	Canton	3'819.30	-	-	-	-	-	3'819.30	-	-	-	-
352	Communes	454'892.84	-	168'858.39	164'934.40	3'196.00	45'080.45	6'040.00	-	48'531.55	18'252.05	-
36	Subventions accordées	1'147'171.12	364.60	0.00	388'853.50	38'318.52	25'485.80	575'777.60	118'245.90	125.20	0.00	0.00
361	Cantons	616'534.00	-	-	299'536.80	-	11'318.95	188'394.75	117'283.50	-	-	-
362	Communes	19'316.49	-	-	-	17'965.59	-	1'350.90	-	-	-	-
363	Etablissements communaux	125.20	-	-	-	-	-	-	-	125.20	-	-
364	Entreprises semi-publiques	208'794.65	174.60	-	89'316.70	-	-	118'340.95	962.40	-	-	-
365	Institutions privées	20'542.93	190.00	-	-	20'352.93	-	-	-	-	-	-
366	Personnes physiques	281'857.85	-	-	-	-	14'166.85	267'691.00	-	-	-	-
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	610'333.19	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	500.00	113'500.00	0.00	495'833.19
390	Charges imputées	546'163.19	-	-	-	500.00	-	-	500.00	67'000.00	-	478'163.19
391	Intérêts imputés	64'170.00	-	-	-	-	-	-	-	46'500.00	-	17'670.00

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE - COMPTES 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	4'958'122.02	100'399.05	50'386.05	22'746.95	5'624.25	0.00	200'850.35	38'203.90	1'087'219.21	9'199.96	3'443'492.30
40	Impôts	2'890'447.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'890'447.85
400	Impôts sur le revenu et la fortune	2'346'223.80	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2'346'223.80
401	Impôts sur le bénéfice et le capital	111'748.30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	111'748.30
402	Impôts fonciers	163'050.85	-	-	-	-	-	-	-	-	-	163'050.85
403	Impôts sur les gains immobiliers	140'731.65	-	-	-	-	-	-	-	-	-	140'731.65
404	Impôts sur les droits de mutations et de timbre	88'589.05	-	-	-	-	-	-	-	-	-	88'589.05
405	Impôts sur les successions et donations	33'639.20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33'639.20
406	Impôts sur la propriété et sur la dépense	5'665.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5'665.00
407	Amendes fiscales	800.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	800.00
41	Patentes, concessions	49'801.95	0.00	220.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49'581.95
410	Patentes	220.00	-	220.00	-	-	-	-	-	-	-	-
411	Concessions	49'581.95	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49'581.95
42	Revenus des biens	207'043.40	0.00	4'860.00	1'150.00	0.00	0.00	0.00	27'405.50	0.00	0.00	173'627.90
421	Créances	27'796.05	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27'796.05
422	Placements du patrimoine financiers	56'229.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56'229.00
423	Immeubles du patrimoine financier	89'602.85	-	-	-	-	-	-	-	-	-	89'602.85
427	Immeubles du patrimoine administratif	33'415.50	-	4'860.00	1'150.00	-	-	-	27'405.50	-	-	-
43	Contributions	748'105.41	27'795.05	28'962.05	8'783.25	4'402.25	0.00	190'692.55	7'798.40	468'923.10	9'199.96	1'548.80
430	Contributions de remplacement	7'290.30	-	7'290.30	-	-	-	-	-	-	-	-
431	Emoluments administratifs	69'066.26	790.30	20'832.00	-	-	-	-	-	37'576.90	8'318.26	1'548.80
433	Ecolage	1'620.00	-	-	1'620.00	-	-	-	-	-	-	-
434	Redevances d'utilisation et prestations de service	412'300.25	-	-	-	-	-	13'272.00	2'862.00	396'166.25	-	-
435	Ventes	78.95	-	-	-	42.00	-	-	36.95	-	-	-
436	Dédommagements de tiers	220'158.80	22'736.65	839.75	3'116.30	3'527.50	-	177'420.55	2'095.70	9'622.35	800.00	-
437	Amendes	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
438	Propres prestations pour les investissements	21'713.00	-	-	-	-	-	-	-	21'713.00	-	-
439	Autres dédommagements	15'877.85	4'268.10	-	4'046.95	832.75	-	-	2'803.75	3'844.60	81.70	-
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation	264'115.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	264'115.80
440	Parts à des recettes fédérales	574.90	-	-	-	-	-	-	-	-	-	574.90
441	Parts à des recettes cantonales	1'227.90	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1'227.90
444	Prestations de la péréquation financière	262'313.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	262'313.00
45	Dédommagements de collectivités publiques	121'326.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'169.70	0.00	117'156.30	0.00	0.00
451	Cantons	8'427.75	-	-	-	-	-	4'169.70	-	4'258.05	-	-
452	Communes	112'898.25	-	-	-	-	-	-	-	112'898.25	-	-
46	Subventions acquises	66'948.42	604.00	16'344.00	12'813.70	1'222.00	0.00	5'988.10	0.00	29'976.62	0.00	0.00
460	Confédération	5'988.10	-	-	-	-	-	5'988.10	-	-	-	-
461	Cantons	57'407.80	604.00	16'344.00	12'813.70	1'222.00	-	-	-	26'424.10	-	-
462	Communes	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
469	Autres subventions acquises	3'552.52	-	-	-	-	-	-	-	3'552.52	-	-
49	Imputations internes	610'333.19	72'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'000.00	471'163.19	0.00	64'170.00
490	Revenus imputés	546'163.19	72'000.00	-	-	-	-	-	3'000.00	471'163.19	-	-
491	Intérêts imputés	64'170.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64'170.00

RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

CLASS E	DESIGNATION	COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
30	Charges du personnel	953'683.98		954'705.00		1'074'630.00	
31	Biens, services et marchandises	982'202.43		1'027'695.00		1'037'900.00	
32	Intérêts passifs	53'202.25		58'000.00		55'000.00	
33	Amortissements	674'235.29		680'499.00		662'695.00	
34	Parts et contributions sans affectation	21'263.35		18'000.00		22'000.00	
35	Dédommagements à des collectivités publiques	458'712.14		558'850.00		553'950.00	
36	Subventions accordées	1'147'171.12		1'173'830.00		1'285'080.00	
38	Attributions aux financements spéciaux	-		-		-	
39	Imputations internes	610'333.19		493'826.00		468'682.00	
40	Impôts		2'890'447.85		2'465'000.00		2'538'000.00
41	Patentes, concessions		49'801.95		50'000.00		49'200.00
42	Revenus des biens		207'043.40		237'715.00		260'265.00
43	Contributions		748'105.41		798'920.00		905'845.00
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation		264'115.80		222'200.00		213'000.00
45	Dédommagements de collectivités publiques		121'326.00		104'100.00		114'100.00
46	Subventions acquises		66'948.42		39'900.00		46'050.00
49	Imputations internes		610'333.19		493'826.00		468'682.00
	Total des charges / revenus	4'900'803.75	4'958'122.02	4'965'405.00	4'411'661.00	5'159'937.00	4'595'142.00
	Excédent des charges / revenus	57'318.27			553'744.00		564'795.00
		4'958'122.02	4'958'122.02	4'965'405.00	4'965'405.00	5'159'937.00	5'159'937.00

RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

VARIATION BUDGET 2019 / BUDGET 2018

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2018		BUDGET 2019		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
30	Charges du personnel	954'705.00		1'074'630.00		119'925.00		12.56	
31	Biens, services et marchandises	1'027'695.00		1'037'900.00		10'205.00		0.99	
32	Intérêts passifs	58'000.00		55'000.00		-3'000.00		-5.17	
33	Amortissements	680'499.00		662'695.00		-17'804.00		-2.62	
34	Parts et contributions sans affectation	18'000.00		22'000.00		4'000.00		22.22	
35	Dédommagements à des collectivités publiques	558'850.00		553'950.00		-4'900.00		-0.88	
36	Subventions accordées	1'173'830.00		1'285'080.00		111'250.00		9.48	
38	Attributions aux financements spéciaux	-		-		-		-	
39	Imputations internes	493'826.00		468'682.00		-25'144.00		-5.09	
40	Impôts		2'465'000.00		2'538'000.00		73'000.00		2.96
41	Patentes, concessions		50'000.00		49'200.00		-800.00		-1.60
42	Revenus des biens		237'715.00		260'265.00		22'550.00		9.49
43	Contributions		798'920.00		905'845.00		106'925.00		13.38
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation		222'200.00		213'000.00		-9'200.00		-4.14
45	Dédommagements de collectivités publiques		104'100.00		114'100.00		10'000.00		9.61
46	Subventions acquises		39'900.00		46'050.00		6'150.00		15.41
49	Imputations internes		493'826.00		468'682.00		-25'144.00		-5.09
Total des charges / revenus		4'965'405.00	4'411'661.00	5'159'937.00	4'595'142.00	194'532.00	183'481.00	3.92	4.16
Excédent des charges / revenus			553'744.00		564'795.00		11'051.00		2.00
		4'965'405.00	4'965'405.00	5'159'937.00	5'159'937.00	194'532.00	194'532.00		

RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

VARIATION BUDGET 2019 / COMPTES 2017

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2017		BUDGET 2019		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
30	Charges du personnel	953'683.98		1'074'630.00		120'946.02		12.68	
31	Biens, services et marchandises	982'202.43		1'037'900.00		55'697.57		5.67	
32	Intérêts passifs	53'202.25		55'000.00		1'797.75		3.38	
33	Amortissements	674'235.29		662'695.00		-11'540.29		-1.71	
34	Parts et contributions sans affectation	21'263.35		22'000.00		736.65		3.46	
35	Dédommagements à des collectivités publiques	458'712.14		553'950.00		95'237.86		20.76	
36	Subventions accordées	1'147'171.12		1'285'080.00		137'908.88		12.02	
38	Attributions aux financements spéciaux	-		-		-		-	
39	Imputations internes	610'333.19		468'682.00		-141'651.19		-23.21	
40	Impôts		2'890'447.85		2'538'000.00		-352'447.85		-12.19
41	Patentes, concessions		49'801.95		49'200.00		-601.95		-1.21
42	Revenus des biens		207'043.40		260'265.00		53'221.60		25.71
43	Contributions		748'105.41		905'845.00		157'739.59		21.09
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation		264'115.80		213'000.00		-51'115.80		-19.35
45	Dédommagements de collectivités publiques		121'326.00		114'100.00		-7'226.00		-5.96
46	Subventions acquises		66'948.42		46'050.00		-20'898.42		-31.22
49	Imputations internes		610'333.19		468'682.00		-141'651.19		-23.21
Total des charges / revenus		4'900'803.75	4'958'122.02	5'159'937.00	4'595'142.00	259'133.25	-362'980.02	5.29	-7.32
Excédent des charges / revenus		57'318.27			564'795.00		622'113.27		1'085.37
		4'958'122.02	4'958'122.02	5'159'937.00	5'159'937.00	259'133.25	259'133.25		

COMPTE D'INVESTISSEMENTS

COMPTES		DESIGNATION	COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
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>	45'415.85	0.00	0.00	0.00	45'000.00	0.00
029		<i>Administration générale, divers</i>	45'415.85	0.00	0.00	0.00	45'000.00	0.00
029.503.00	-	Bâtiment / Château bourgeoisial	8'002.80	-	-	-	45'000.00	-
029.503.02	-	Bâtiment / Maison des Soeurs	-	-	-	-	-	-
029.506.00	-	Mobilier, matériel et machines de bureau	19'966.20	-	-	-	-	-
029.506.02	-	Informatique / Internet	3'490.00	-	-	-	-	-
029.506.51	-	Cases postales	13'956.85	-	-	-	-	-
1		<u>SECURITE PUBLIQUE</u>	5'928.75	0.00	7'500.00	0.00	2'700.00	0.00
121		<i>Juge de district</i>	5'928.75	0.00	2'500.00	0.00	2'700.00	0.00
121.562.10	-	Tribunal de district de Monthey	5'928.75	-	2'500.00	-	2'700.00	-
150		<i>Administration</i>	0.00	0.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00
150.564.00	-	Stand de tir Châble-Croix	-	-	5'000.00	-	-	-
2		<u>ENSEIGNEMENT ET FORMATION</u>	19'349.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210		<i>Ecoles enfantines et primaires</i>	19'349.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210.503.00	-	Bâtiment / Ecole	9'143.75	-	-	-	-	-
210.503.02	-	Bâtiment / Salle polyvalente	10'206.00	-	-	-	-	-
210.506.02	-	Mobilier et matériel / Ecole	-	-	-	-	-	-
3		<u>CULTURE, LOISIRS ET CULTE</u>	0.00	0.00	75'000.00	0.00	200'000.00	100'000.00
330		<i>Parcs publics et chemins pédestres</i>	0.00	0.00	75'000.00	0.00	200'000.00	100'000.00
330.500.00	-	Places et parcs publics	-	-	50'000.00	-	50'000.00	-
330.501.00	330.661.00	Chemins pédestres	-	-	10'000.00	-	150'000.00	100'000.00
330.501.01	-	Sentier des rives	-	-	15'000.00	-	-	-

COMPTE D'INVESTISSEMENTS

COMPTES		DESIGNATION	COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
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>	16'651.45	0.00	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00
550		<i>Institutions handicapés / sociales</i>	16'651.45	0.00	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00
550.561.00	-	Institutions handicapés / sociales	16'651.45	-	6'000.00	-	6'000.00	-
6		<u>TRAFIC</u>	50'788.06	0.00	75'000.00	0.00	47'000.00	0.00
610		<i>Routes cantonales</i>	4'855.20	0.00	37'000.00	0.00	5'000.00	0.00
610.561.00	-	Corrections des routes cantonales	4'855.20	-	37'000.00	-	5'000.00	-
610.561.20	-	St-Gingolph-Les Evouettes / Projet de déviation de St-Gingolph	-	-	-	-	-	-
610.561.21	-	Route St-Gingolph-Novet	-	-	-	-	-	-
620		<i>Réseau des routes communales</i>	45'180.65	0.00	25'000.00	0.00	27'000.00	0.00
620.501.04	-	Route du Plan du Baril	11'973.40	-	-	-	12'000.00	-
620.501.13	-	Rue du Lac	555.85	-	-	-	-	-
620.501.17	-	Route de la Chaux	18'480.05	-	-	-	-	-
620.501.18	-	Chemin de la Provalle	5'612.35	-	-	-	-	-
620.501.40	-	Électricité et éclairage public	-	-	25'000.00	-	15'000.00	-
620.503.00	-	Local de voirie	8'559.00	-	-	-	-	-
621		<i>Parkings et places de stationnement</i>	752.21	0.00	13'000.00	0.00	15'000.00	0.00
621.501.00		Parking "Pré de Cure"	-	-	-	-	15'000.00	-
621.501.05	-	Signalisation et marquage des places de stationnement	-	-	13'000.00	-	-	-
621.589.60	-	Règlement de stationnement pour les parkings	752.21	-	-	-	-	-

COMPTE D'INVESTISSEMENTS

COMPTES		DESIGNATION	COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
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>	577'034.73	367'377.65	511'000.00	278'000.00	656'500.00	355'000.00
700		<i>Approvisionnement et alimentation eau potable</i>	102'967.30	0.00	0.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
700.501.00	700.610.00	Réseau d'eau potable	17'505.90	-	-	10'000.00	10'000.00	10'000.00
700.501.04	-	Route de la Chaux	41'556.75	-	-	-	-	-
700.501.13	-	Rue du Lac	514.70	-	-	-	-	-
700.501.22	-	Cour du Château	-	-	-	-	-	-
700.501.41	-	Réalisations de traitements UV et UF	-	-	-	-	-	-
700.503.00	-	Réservoir d'eau potable du Croseau	37'464.10	-	-	-	-	-
700.506.42	-	Compteurs d'eau potable	-	-	-	-	-	-
700.589.60	-	Règlement communal sur la distribution de l'eau	5'925.85	-	-	-	-	-
710		<i>Assainissement des eaux usées</i>	514.70	0.00	45'000.00	48'000.00	0.00	20'000.00
710.501.00	710.610.00	Réseau des eaux usées	-	-	45'000.00	20'000.00	-	20'000.00
	710.610.01	Réseau des eaux usées	-	-	-	28'000.00	-	-
710.501.13	-	Rue du Lac	514.70	-	-	-	-	-
710.589.60	-	Règlement communal réseau eaux usées	-	-	-	-	-	-
711		<i>Step</i>	81'878.00	24'898.50	50'000.00	0.00	50'000.00	0.00
711.501.00	711.639.00	Step / Exutoire	81'878.00	24'898.50	50'000.00	-	50'000.00	-
712		<i>Evacuation des eaux de surface</i>	514.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
712.501.13	-	Rue du Lac	514.70	-	-	-	-	-
720		<i>Traitement des déchets</i>	35'354.75	0.00	35'000.00	0.00	50'000.00	0.00
720.506.01	-	Moloks	35'354.75	-	35'000.00	-	50'000.00	-

COMPTE D'INVESTISSEMENTS

COMPTES		DESIGNATION	COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
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>	24'189.50	145'018.65	61'000.00	0.00	511'500.00	325'000.00
750.501.00	-	Quai, ponton et plage	-	-	-	-	-	-
750.501.01	-	Berges du Lac Léman	-	-	10'000.00	-	10'000.00	-
750.501.02	750.631.02	Vallon de la Morge	22'189.50	20'000.00	50'000.00	-	500'000.00	-
-	750.660.02	Vallon de la Morge	-	25'018.65	-	-	-	-
-	750.661.02	Vallon de la Morge	-	-	-	-	-	325'000.00
-	750.669.01	Vallon de la Morge	-	100'000.00	-	-	-	-
750.561.05	-	3 ^{ème} correction du Rhône	2'000.00	-	1'000.00	-	1'500.00	-
760		<i>Protection contre avalanches et éboulements</i>	57'741.45	50'272.75	0.00	0.00	0.00	0.00
760.501.01	760.661.01	La Chaumény / Détecteurs des avalanches	47'463.45	45'114.05	-	-	-	-
760.501.02	760.661.02	Ouvrages de protection des Ravines	10'278.00	5'158.70	-	-	-	-
770		<i>Protection de la nature</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
770.500.50	770.661.50	Biotopie à Nervau	-	-	-	-	-	-
789		<i>Lutte contre la pollution, autres</i>	5'460.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
789.500.70	-	Plan agro-pastoral	5'460.00	-	-	-	-	-
790		<i>Aménagement du territoire</i>	10'057.80	0.00	30'000.00	0.00	35'000.00	0.00
790.509.03	-	Mensurations fédérales / Lot 6	4'461.80	-	-	-	-	-
790.589.60	-	Règlement communal des constructions et de zone (RCCZ) et plan d'affectation des zones (PAZ)	2'796.00	-	10'000.00	-	25'000.00	-
790.589.63	-	Plan directeur (développement du village)	2'800.00	-	10'000.00	-	-	-
790.589.64	-	Aménagement du territoire selon la LAT	-	-	10'000.00	-	10'000.00	-

COMPTE D'INVESTISSEMENTS

COMPTES		DESIGNATION	COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
Dépenses	Recettes		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°	N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
791		<u>INVESTISSEMENT PROPRES</u>						
		<i>Plans de développement</i>	258'356.53	147'187.75	290'000.00	220'000.00	0.00	0.00
791.509.00	791.660.00	Les belvédères sur la frontière	256'621.53	72'187.75	290'000.00	137'000.00	-	-
-	791.661.00	Les belvédères sur la frontière	-	30'000.00	-	38'000.00	-	-
-	791.662.00	Les belvédères sur la frontière	-	-	-	40'000.00	-	-
-	791.669.00	Les belvédères sur la frontière	-	45'000.00	-	5'000.00	-	-
791.509.10	-	Ancienne Prison	1'735.00	-	-	-	-	-
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			715'168.59	367'377.65	674'500.00	278'000.00	957'200.00	455'000.00
EXCEDENT DE DEPENSES D'INVESTISSEMENTS : INVESTISSEMENT NET				347'790.94		396'500.00		502'200.00
			715'168.59	715'168.59	674'500.00	674'500.00	957'200.00	957'200.00

RECAPITULATION DU COMPTE D'INVESTISSEMENT

CLASSE N°	DESIGNATION	COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
	<u>INVESTISSEMENT NOUVEAU</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
0	Administration générale	45'415.85	0.00	0.00	0.00	45'000.00	0.00
029	Administration générale, divers	45'415.85	-	-	-	45'000.00	-
1	Sécurité publique	5'928.75	0.00	7'500.00	0.00	2'700.00	0.00
121	Juge de district	5'928.75	-	2'500.00	-	2'700.00	-
150	Administration	-	-	5'000.00	-	-	-
2	Enseignement et formation	19'349.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	Ecoles enfantines et primaires	19'349.75	-	-	-	-	-
3	Culture, loisirs et culte	0.00	0.00	75'000.00	0.00	200'000.00	100'000.00
330	Parcs publics et chemins pédestres	-	-	75'000.00	-	200'000.00	100'000.00
4	Santé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	16'651.45	0.00	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00
550	Institutions handicapés / sociales	16'651.45	-	6'000.00	-	6'000.00	-
6	Trafic	50'788.06	0.00	75'000.00	0.00	47'000.00	0.00
610	Routes cantonales	4'855.20	-	37'000.00	-	5'000.00	-
620	Réseau des routes communales	45'180.65	-	25'000.00	-	27'000.00	-
621	Parkings et places de stationnement	752.21	-	13'000.00	-	15'000.00	-

RECAPITULATION DU COMPTE D'INVESTISSEMENT

CLASSE N°	DESIGNATION	COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		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>	577'034.73	367'377.65	511'000.00	278'000.00	656'500.00	355'000.00
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	102'967.30	-	-	10'000.00	10'000.00	10'000.00
710	Assainissement des eaux usées	514.70	-	45'000.00	48'000.00	-	20'000.00
711	Step	81'878.00	24'898.50	50'000.00	-	50'000.00	-
712	Evacuation des eaux de surface	514.70	-	-	-	-	-
720	Traitement des déchets	35'354.75	-	35'000.00	-	50'000.00	-
750	Correction des eaux	24'189.50	145'018.65	61'000.00	-	511'500.00	325'000.00
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	57'741.45	50'272.75	-	-	-	-
770	Protection de la nature	-	-	-	-	-	-
789	Lutte contre la pollution autres	5'460.00	-	-	-	-	-
790	Aménagement du territoire	10'057.80	-	30'000.00	-	35'000.00	-
791	Plans de développement	258'356.53	147'187.75	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	715'168.59	367'377.65	674'500.00	278'000.00	957'200.00	455'000.00
	EXCEDENT DE DEPENSES D'INVESTISSEMENT : INVESTISSEMENT NET		347'790.94		396'500.00		502'200.00
		715'168.59	715'168.59	674'500.00	674'500.00	957'200.00	957'200.00

RECAP. DU COMPTE D'INVESTISSEMENT - VARIATION BUDGET 2019 / BUDGET 2018

CLASSE N°	DESIGNATION	BUDGET 2018		BUDGET 2019		VARIATION			
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
	INVESTISSEMENT NOUVEAU	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
0	Administration générale	0.00	0.00	45'000.00	0.00	45'000.00	0.00	100.00	0.00
029	Administration générale, divers	-	-	45'000.00	-	45'000.00	-	100.00	-
1	Sécurité publique	7'500.00	0.00	2'700.00	0.00	-4'800.00	0.00	-64.00	0.00
121	Juge de district	2'500.00	-	2'700.00	-	200.00	-	8.00	-
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	75'000.00	0.00	200'000.00	100'000.00	125'000.00	100'000.00	166.67	100.00
330	Parcs publics et chemins pédestres	75'000.00	-	200'000.00	100'000.00	125'000.00	100'000.00	166.67	100.00
4	Santé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
550	Institutions handicapés / sociales	6'000.00	-	6'000.00	-	-	-	-	-
6	Trafic	75'000.00	0.00	47'000.00	0.00	-28'000.00	0.00	-37.33	0.00
610	Routes cantonales	37'000.00	-	5'000.00	-	-32'000.00	-	-86.49	-
620	Réseau des routes communales	25'000.00	-	27'000.00	-	2'000.00	-	8.00	-
621	Parkings et places de stationnement	13'000.00	-	15'000.00	-	2'000.00	-	15.38	-

RECAP. DU COMPTE D'INVESTISSEMENT - VARIATION BUDGET 2019 / BUDGET 2018

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2018		BUDGET 2019		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	511'000.00	278'000.00	656'500.00	355'000.00	145'500.00	77'000.00	28.47	27.70
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	-	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	-	100.00	-
710	Assainissement des eaux usées	45'000.00	48'000.00	-	20'000.00	-45'000.00	-28'000.00	-100.00	-58.33
711	Step	50'000.00	-	50'000.00	-	-	-	-	-
712	Evacuation des eaux de surface	-	-	-	-	-	-	-	-
720	Traitement des déchets	35'000.00	-	50'000.00	-	15'000.00	-	42.86	-
750	Correction des eaux	61'000.00	-	511'500.00	325'000.00	450'500.00	325'000.00	738.52	100.00
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	-	-	-	-	-	-	-	-
770	Protection de la nature	-	-	-	-	-	-	-	-
789	Lutte contre la pollution autres	-	-	-	-	-	-	-	-
790	Aménagement du territoire	30'000.00	-	35'000.00	-	5'000.00	-	16.67	-
791	Plans de développement	290'000.00	220'000.00	-	-	-290'000.00	-220'000.00	-100.00	-100.00
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	674'500.00	278'000.00	957'200.00	455'000.00	282'700.00	177'000.00	41.91	63.67
	EXCEDENT DE DEPENSES D'INVESTISSEMENT : INVESTISSEMENT NET		396'500.00		502'200.00		105'700.00		26.66
		674'500.00	674'500.00	957'200.00	957'200.00	282'700.00	282'700.00		

RECAP. DU COMPTE D'INVESTISSEMENT - VARIATION BUDGET 2019/ COMPTES 2017

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2017		BUDGET 2019		VARIATION			
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°	<u>INVESTISSEMENT NOUVEAU</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
0	Administration générale	45'415.85	0.00	45'000.00	0.00	-415.85	0.00	-0.92	0.00
029	Administration générale, divers	45'415.85	-	45'000.00	-	-415.85	-	-0.92	-
1	Sécurité publique	5'928.75	0.00	2'700.00	0.00	-3'228.75	0.00	-54.46	0.00
121	Juge de district	5'928.75	-	2'700.00	-	-3'228.75	-	-54.46	-
150	Administration	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Enseignement et formation	19'349.75	0.00	0.00	0.00	-19'349.75	0.00	-100.00	0.00
210	Ecoles enfantines et primaires	19'349.75	-	-	-	-19'349.75	-	-100.00	-
3	Culture, loisirs et culte	0.00	0.00	200'000.00	100'000.00	200'000.00	100'000.00	100.00	100.00
330	Parcs publics et chemins pédestres	-	-	200'000.00	100'000.00	200'000.00	100'000.00	100.00	100.00
4	Santé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	16'651.45	0.00	6'000.00	0.00	-10'651.45	0.00	-63.97	0.00
550	Institutions handicapés / sociales	16'651.45	-	6'000.00	-	-10'651.45	-	-63.97	-
6	Trafic	50'788.06	0.00	47'000.00	0.00	-3'788.06	0.00	-7.46	0.00
610	Routes cantonales	4'855.20	-	5'000.00	-	144.80	-	2.98	-
620	Réseau des routes communales	45'180.65	-	27'000.00	-	-18'180.65	-	-40.24	-
621	Parkings	752.21	-	15'000.00	-	14'247.79	-	1'894.12	-

RECAP. DU COMPTE D'INVESTISSEMENT - VARIATION BUDGET 2019/ COMPTES 2017

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2017		BUDGET 2019		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	577'034.73	367'377.65	656'500.00	355'000.00	79'465.27	-12'377.65	13.77	-3.37
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	102'967.30	-	10'000.00	10'000.00	-92'967.30	10'000.00	-90.29	100.00
710	Assainissement des eaux usées	514.70	-	-	20'000.00	-514.70	20'000.00	-100.00	100.00
711	Step	81'878.00	24'898.50	50'000.00	-	-31'878.00	-24'898.50	-38.93	-100.00
712	Evacuation des eaux de surface	514.70	-	-	-	-514.70	-	-100.00	-
720	Traitement des déchets	35'354.75	-	50'000.00	-	14'645.25	-	41.42	-
750	Correction des eaux	24'189.50	145'018.65	511'500.00	325'000.00	487'310.50	179'981.35	2'014.55	124.11
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	57'741.45	50'272.75	-	-	-57'741.45	-50'272.75	-100.00	-100.00
770	Protection de la nature	-	-	-	-	-	-	-	-
789	Lutte contre la pollution autres	5'460.00	-	-	-	-5'460.00	-	-100.00	-
790	Aménagement du territoire	10'057.80	-	35'000.00	-	24'942.20	-	247.99	-
791	Plans de développement	258'356.53	147'187.75	-	-	-258'356.53	-147'187.75	-100.00	-100.00
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		715'168.59	367'377.65	957'200.00	455'000.00	242'031.41	87'622.35	33.84	23.85
EXCEDENT DE DEPENSES D'INVESTISSEMENT : INVESTISSEMENT NET			347'790.94		502'200.00		154'409.06		44.40
		715'168.59	715'168.59	957'200.00	957'200.00	242'031.41	242'031.41		

TABLEAU DES DEPENSES ET ECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE - BUDGET 2019

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	957'200.00	45'000.00	2'700.00	0.00	200'000.00	0.00	6'000.00	47'000.00	656'500.00	0.00	0.00
50	Investissements propres	907'000.00	45'000.00	0.00	0.00	200'000.00	0.00	0.00	42'000.00	620'000.00	0.00	0.00
500	Terrains non bâtis	50'000.00	-	-	-	50'000.00	-	-	-	-	-	-
501	Ouvrages de génie civil	762'000.00	-	-	-	150'000.00	-	-	42'000.00	570'000.00	-	-
503	Terrains bâtis	45'000.00	45'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
505	Forêts	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
506	Mobilier, machines et véhicules	50'000.00	-	-	-	-	-	-	-	50'000.00	-	-
509	Autres investissements propres	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	15'200.00	0.00	2'700.00	0.00	0.00	0.00	6'000.00	5'000.00	1'500.00	0.00	0.00
561	Cantons	12'500.00	-	-	-	-	-	6'000.00	5'000.00	1'500.00	-	-
562	Communes	2'700.00	-	2'700.00	-	-	-	-	-	-	-	-
564	Entreprises semi-publiques	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
58	Autres dépenses activables	35'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35'000.00	0.00	0.00
589	Autres dépenses d'investissement	35'000.00	-	-	-	-	-	-	-	35'000.00	-	-
6	RECETTES	455'000.00	0.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00	355'000.00	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	30'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30'000.00	0.00	0.00
610	Subventions acquises de tiers	30'000.00	-	-	-	-	-	-	-	30'000.00	-	-
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	425'000.00	0.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00	325'000.00	0.00	0.00
660	Confédération	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
661	Canton	425'000.00	-	-	-	100'000.00	-	-	-	325'000.00	-	-
662	Communes	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
669	Autres subventions acquises	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

TABEAU DES DEPENSES ET RECETTES 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
505	Forêts	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 - COMPTES 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	715'168.59	45'415.85	5'928.75	19'349.75	0.00	0.00	16'651.45	50'788.06	577'034.73	0.00	0.00
50	Investissements propres	673'459.13	45'415.85	0.00	19'349.75	0.00	0.00	0.00	45'180.65	563'512.88	0.00	0.00
500	Terrains non bâtis	5'460.00	-	-	-	-	-	-	-	5'460.00	-	-
501	Ouvrages de génie civil	259'037.35	-	-	-	-	-	-	36'621.65	222'415.70	-	-
503	Terrains bâtis	73'375.65	8'002.80	-	19'349.75	-	-	-	8'559.00	37'464.10	-	-
505	Forêts	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
506	Mobilier, machines et véhicules	72'767.80	37'413.05	-	-	-	-	-	-	35'354.75	-	-
509	Autres investissements propres	262'818.33	-	-	-	-	-	-	-	262'818.33	-	-
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	29'435.40	0.00	5'928.75	0.00	0.00	0.00	16'651.45	4'855.20	2'000.00	0.00	0.00
561	Cantons	23'506.65	-	-	-	-	-	16'651.45	4'855.20	2'000.00	-	-
562	Communes	5'928.75	-	5'928.75	-	-	-	-	-	-	-	-
564	Entreprises semi-publiques	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
58	Autres dépenses activables	12'274.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	752.21	11'521.85	0.00	0.00
589	Autres dépenses d'investissement	12'274.06	-	-	-	-	-	-	752.21	11'521.85	-	-
6	RECETTES	367'377.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	367'377.65	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	44'898.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44'898.50	0.00	0.00
630	Participation de tiers	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
631	Ouvrages de génie civil	20'000.00	-	-	-	-	-	-	-	20'000.00	-	-
639	Autres investissements propres	24'898.50	-	-	-	-	-	-	-	24'898.50	-	-
66	Subventions acquises	322'479.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	322'479.15	0.00	0.00
660	Confédération	97'206.40	-	-	-	-	-	-	-	97'206.40	-	-
661	Canton	80'272.75	-	-	-	-	-	-	-	80'272.75	-	-
662	Communes	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
669	Autres subventions acquises	145'000.00	-	-	-	-	-	-	-	145'000.00	-	-

RECAPITULATION DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
50	Investissements propres	673'459.13		593'000.00		907'000.00	
56	Subventions accordées	29'435.40		51'500.00		15'200.00	
58	Autres dépenses activables	12'274.06		30'000.00		35'000.00	
61	Contributions de tiers		-		58'000.00		30'000.00
63	Facturations à des tiers		44'898.50		-		-
66	Subventions acquises		322'479.15		220'000.00		425'000.00
	Total des dépenses / recettes	715'168.59	367'377.65	674'500.00	278'000.00	957'200.00	455'000.00
	Excédent des dépenses / recettes		347'790.94		396'500.00		502'200.00
		715'168.59	715'168.59	674'500.00	674'500.00	957'200.00	957'200.00

RECAPITULATION DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE

VARIATION BUDGET 2019 / BUDGET 2018

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2018		BUDGET 2019		VARIATION			
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
50	Investissements propres	593'000.00		907'000.00		314'000.00		52.95	
56	Subventions accordées	51'500.00		15'200.00		-36'300.00		-70.49	
58	Autres dépenses activables	30'000.00		35'000.00		5'000.00		16.67	
61	Contributions de tiers		58'000.00		30'000.00		-28'000.00		-48.28
63	Facturations à des tiers		-		-		-		-
66	Subventions acquises		220'000.00		425'000.00		205'000.00		93.18
	Total des dépenses / recettes	674'500.00	278'000.00	957'200.00	455'000.00	282'700.00	177'000.00	41.91	63.67
	Excédent des dépenses / recettes		396'500.00		502'200.00		105'700.00		26.66
		674'500.00	674'500.00	957'200.00	957'200.00	282'700.00	282'700.00		

RECAPITULATION DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE

VARIATION BUDGET 2019 / COMPTES 2017

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2017		BUDGET 2019		VARIATION			
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
50	Investissements propres	673'459.13		907'000.00		233'540.87		34.68	
56	Subventions accordées	29'435.40		15'200.00		-14'235.40		-48.36	
58	Autres dépenses activables	12'274.06		35'000.00		22'725.94		185.15	
61	Contributions de tiers		-		30'000.00		30'000.00		100.00
63	Facturations à des tiers		44'898.50		-		-44'898.50		-100.00
66	Subventions acquises		322'479.15		425'000.00		102'520.85		31.79
	Total des dépenses / recettes	715'168.59	367'377.65	957'200.00	455'000.00	242'031.41	87'622.35	33.84	23.85
	Excédent des dépenses / recettes		347'790.94		502'200.00		154'409.06		30.75
		715'168.59	715'168.59	957'200.00	957'200.00	242'031.41	242'031.41		

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2019

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2019	2019	2019	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2019	AU 31.12.2019	31.12.2019
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
0		B	<u>Administration générale</u>	542'004.00	45'000.00	0.00	587'004.00	10.05	0.00	59'000.00	0.00	528'004.00
029			<u>Administration générale, divers</u>	542'004.00	45'000.00	0.00	587'004.00	10.05	0.00	59'000.00	0.00	528'004.00
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 bourgeoisial	1.00	45'000.00	-	45'001.00	11.11	-	5'001.00	-	40'000.00
029.331.02	029.332.02	B11.143.002	Bâtiment / Maison des Sœurs	411'000.00	-	-	411'000.00	7.79	-	32'000.00	-	379'000.00
029.331.03	029.332.03	B11.146.010	Mobilier, matériel et machines de bureau	121'000.00	-	-	121'000.00	9.92	-	12'000.00	-	109'000.00
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	10'000.00	-	-	10'000.00	99.99	-	9'999.00	-	1.00
1			<u>Sécurité publique</u>	97'005.00	2'700.00	0.00	99'705.00	12.74	0.00	12'700.00	0.00	87'005.00
121			<u>Juge de district</u>	1.00	2'700.00	0.00	2'701.00	99.96	0.00	2'700.00	0.00	1.00
121.331.10	121.332.10	B11.162.10	Tribunal de district de Monthey	1.00	2'700.00	-	2'701.00	99.96	-	2'700.00	-	1.00
140			<u>Police du feu</u>	46'003.00	0.00	0.00	46'003.00	10.87	0.00	5'000.00	0.00	41'003.00
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	46'000.00	-	-	46'000.00	10.87	-	5'000.00	-	41'000.00
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>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
150.331.00	150.332.00	B11.164.00	Stand de tir Châble-Croix	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
160			<u>Protection civile</u>	51'000.00	0.00	0.00	51'000.00	9.80	0.00	5'000.00	0.00	46'000.00
160.331.01	160.332.01	B11.143.100	Abris PC	51'000.00	-	-	51'000.00	9.80	-	5'000.00	-	46'000.00
2			<u>Enseignement et formation</u>	625'002.00	0.00	0.00	625'002.00	10.08	0.00	63'000.00	0.00	562'002.00
210			<u>Ecoles enfantines et primaires</u>	625'002.00	0.00	0.00	625'002.00	10.08	0.00	63'000.00	0.00	562'002.00
210.331.00	210.332.00	B11.143.200	Bâtiment / Ecole	382'000.00	-	-	382'000.00	9.95	-	38'000.00	-	344'000.00
210.331.02	210.332.02	B11.143.250	Bâtiment / Salle polyvalente	243'000.00	-	-	243'000.00	10.29	-	25'000.00	-	218'000.00
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>	182'005.00	200'000.00	100'000.00	282'005.00	9.93	0.00	28'000.00	0.00	254'005.00
300			<u>Bibliothèque</u>	105'002.00	0.00	0.00	105'002.00	10.48	0.00	11'000.00	0.00	94'002.00
300.331.00	300.332.00	B11.143.270	Bâtiment / Bibliothèque	105'000.00	-	-	105'000.00	10.48	-	11'000.00	-	94'000.00
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 2019

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2019	2019	2019	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2019	AU 31.12.2019	31.12.2019
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
330			<i>Parcs publics et chemins pédestres</i>	77'001.00	200'000.00	100'000.00	177'001.00	9.60	0.00	17'000.00	0.00	160'001.00
330.331.00	330.332.00	B11.141.020	Places et parcs publics	45'000.00	50'000.00	-	95'000.00	9.47	-	9'000.00	-	86'000.00
330.331.02	330.332.02	B11.141.025	Chemins pédestres	18'000.00	150'000.00	100'000.00	68'000.00	10.29	-	7'000.00	-	61'000.00
330.331.03	330.332.03	B11.141.026	Sentier de rive	14'000.00	-	-	14'000.00	7.14	-	1'000.00	-	13'000.00
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>	13'000.00	6'000.00	0.00	19'000.00	10.53	0.00	2'000.00	0.00	17'000.00
550			<i>Handicapés</i>	13'000.00	6'000.00	0.00	19'000.00	10.53	0.00	2'000.00	0.00	17'000.00
550.331.00	550.332.00	B11.161.40	Institutions handicapés / sociales	13'000.00	6'000.00	-	19'000.00	10.53	-	2'000.00	-	17'000.00
6			<u>Trafic</u>	1'036'022.00	47'000.00	0.00	1'083'022.00	9.33	0.00	101'000.00	0.00	982'022.00
610			<i>Routes cantonales</i>	388'002.00	5'000.00	0.00	393'002.00	8.91	0.00	35'000.00	0.00	358'002.00
610.331.00	610.332.00	B11.161.00	Part. aux corrections des routes cantonales	108'000.00	5'000.00	-	113'000.00	8.85	-	10'000.00	-	103'000.00
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.	46'000.00	-	-	46'000.00	10.87	-	5'000.00	-	41'000.00
610.331.21	610.332.21	B11.161.21	Route St-Gingolph-Novel	186'000.00	-	-	186'000.00	8.06	-	15'000.00	-	171'000.00
610.331.22	610.332.22	B11.161.22	Trottoirs de St-Gingolph	48'000.00	-	-	48'000.00	10.42	-	5'000.00	-	43'000.00
620			<i>Réseau des routes communales</i>	568'018.00	27'000.00	0.00	595'018.00	9.75	0.00	57'999.00	0.00	537'019.00
620.331.00	620.332.00	B11.141.030	Routes, chemins, ponts	57'000.00	-	-	57'000.00	10.53	-	6'000.00	-	51'000.00
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	9'000.00	12'000.00	-	21'000.00	9.52	-	2'000.00	-	19'000.00
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	60'000.00	-	-	60'000.00	10.00	-	6'000.00	-	54'000.00
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	28'000.00	-	-	28'000.00	10.71	-	3'000.00	-	25'000.00
620.331.18	620.332.18	B11.141.049	Chemin de la Provalle	5'000.00	-	-	5'000.00	99.98	-	4'999.00	-	1.00
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	204'000.00	15'000.00	-	219'000.00	6.85	-	15'000.00	-	204'000.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2019

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2019	2019	2019	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2019	AU 31.12.2019	31.12.2019
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	71'000.00	-	-	71'000.00	9.86	-	7'000.00	-	64'000.00
620.331.51	620.332.51	B11.143.401	Bâtiment Zumthor	46'000.00	-	-	46'000.00	10.87	-	5'000.00	-	41'000.00
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	88'000.00	-	-	88'000.00	10.23	-	9'000.00	-	79'000.00
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	12'002.00	15'000.00	0.00	27'002.00	7.41	0.00	2'001.00	0.00	25'001.00
621.331.00	621.332.00	B11.141.100	Parking "Pré de Cure"	1.00	15'000.00	-	15'001.00	6.67	-	1'001.00	-	14'000.00
621.331.05	621.332.05	B11.141.105	Signalisation et marquage des places de stationnement	12'000.00	-	-	12'000.00	8.33	-	1'000.00	-	11'000.00
621.331.60	621.332.60	B11.179.14	Règlement de stationnement pour les parkings	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
650			Entreprises de trafic régional	68'000.00	0.00	0.00	68'000.00	8.82	0.00	6'000.00	0.00	62'000.00
650.331.00	650.332.00	B11.141.180	Passage à niveau	68'000.00	-	-	68'000.00	8.82	-	6'000.00	-	62'000.00
7			Protection et aménagement de l'environnement	3'148'548.00	656'500.00	355'000.00	3'450'048.00	10.14	0.00	349'995.00	0.00	3'100'053.00
700			Approvisionnement et alimentation eau potable	1'823'014.00	10'000.00	10'000.00	1'823'014.00	10.04	0.00	182'998.00	0.00	1'640'016.00
700.331.00	700.332.00	B11.141.200	Réseau d'eau potable	5'000.00	10'000.00	10'000.00	5'000.00	99.98	-	4'999.00	-	1.00
700.331.02	700.332.02	B11.141.202	Routes des Rasses / Etalons	9'000.00	-	-	9'000.00	99.99	-	8'999.00	-	1.00
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	32'000.00	-	-	32'000.00	12.50	-	4'000.00	-	28'000.00
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	39'000.00	-	-	39'000.00	10.26	-	4'000.00	-	35'000.00
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	43'000.00	-	-	43'000.00	11.63	-	5'000.00	-	38'000.00
700.331.20	700.332.20	B11.141.230	Place de la Gare	29'000.00	-	-	29'000.00	10.34	-	3'000.00	-	26'000.00
700.331.21	700.332.21	B11.141.213	Rue de la Chapelle	29'000.00	-	-	29'000.00	10.34	-	3'000.00	-	26'000.00
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	47'000.00	-	-	47'000.00	10.64	-	5'000.00	-	42'000.00
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	55'000.00	-	-	55'000.00	10.91	-	6'000.00	-	49'000.00
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	1'479'000.00	-	-	1'479'000.00	8.92	-	132'000.00	-	1'347'000.00
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	25'000.00	-	-	25'000.00	12.00	-	3'000.00	-	22'000.00
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	31'000.00	-	-	31'000.00	12.90	-	4'000.00	-	27'000.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2019

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2019	2019	2019	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2019	AU 31.12.2019	31.12.2019
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
710			Assainissement des eaux usées	41'513.00	0.00	20'000.00	21'513.00	11.62	0.00	2'499.00	0.00	19'014.00
710.331.00	710.332.00	B11.141.300	Réseau des eaux usées	1.00	-	20'000.00	-19'999.00	100.01	-	-20'000.00	-	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	31'500.00	-	-	31'500.00	39.68	-	12'500.00	-	19'000.00
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	10'000.00	-	-	10'000.00	99.99	-	9'999.00	-	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	157'000.00	50'000.00	0.00	207'000.00	8.70	0.00	18'000.00	0.00	189'000.00
711.331.00	711.332.00	B11.141.400	Step / Exutoire	157'000.00	50'000.00	-	207'000.00	8.70	-	18'000.00	-	189'000.00
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	144'001.00	50'000.00	0.00	194'001.00	10.31	0.00	20'000.00	0.00	174'001.00
720.331.02	720.332.02	B11.141.700	Déchetterie	33'000.00	-	-	33'000.00	12.12	-	4'000.00	-	29'000.00
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	111'000.00	50'000.00	-	161'000.00	9.94	-	16'000.00	-	145'000.00
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	538'003.00	511'500.00	325'000.00	724'503.00	10.01	0.00	72'500.00	0.00	652'003.00
750.331.00	750.332.00	B11.141.800	Quai, ponton et plage	171'000.00	-	-	171'000.00	9.94	-	17'000.00	-	154'000.00
750.331.01	750.332.01	B11.141.801	Berges du lac Léman	171'000.00	10'000.00	-	181'000.00	9.94	-	18'000.00	-	163'000.00
750.331.02	750.332.02	B11.141.810	Vallon de la Morge	187'000.00	500'000.00	325'000.00	362'000.00	9.67	-	35'000.00	-	327'000.00
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	3ème correction du Rhône	1.00	1'500.00	-	1'501.00	99.93	-	1'500.00	-	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	9'000.00	-	-	9'000.00	11.11	-	1'000.00	-	8'000.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2019

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2019	2019	2019	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2019	AU 31.12.2019	31.12.2019
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
760			Protection contre avalanches et éboulements	8'002.00	0.00	0.00	8'002.00	99.96	0.00	7'999.00	0.00	3.00
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	8'000.00	-	-	8'000.00	99.99	-	7'999.00	-	1.00
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	157'006.00	35'000.00	0.00	192'006.00	10.42	0.00	19'999.00	0.00	172'007.00
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	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.10	790.332.10	B11.145.000	Cadastre forestier	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.50	790.332.50	B11.143.550	Bâtiment de la Source de Clarive	116'000.00	-	-	116'000.00	3.45	-	4'000.00	-	112'000.00
790.331.60	790.332.60	B11.179.20	Règlement communal des constructions et de zone (RCCZ) et plan d'affectation des zones (PAZ)	23'000.00	25'000.00	-	48'000.00	10.42	-	5'000.00	-	43'000.00
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)	9'000.00	-	-	9'000.00	99.99	-	8'999.00	-	1.00
790.331.64	790.332.64	B11.179.24	Aménagement du territoire selon la LAT	9'000.00	10'000.00	-	19'000.00	10.53	-	2'000.00	-	17'000.00
791			Plans de développement	280'000.00	0.00	0.00	280'000.00	9.29	0.00	26'000.00	0.00	254'000.00
791.331.00	79.332.00	B11.149.900	Les Belvédères sur la frontière	229'000.00	-	-	229'000.00	9.17	-	21'000.00	-	208'000.00
791.331.10	791.332.10	B11.149.910	Ancienne Prison	51'000.00	-	-	51'000.00	9.80	-	5'000.00	-	46'000.00
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				5'643'587.00	957'200.00	455'000.00	6'145'787.00	10.02	0.00	615'695.00	0.00	5'530'092.00
TOTAL II				5'643'587.00	502'200.00		6'145'787.00	10.02		615'695.00		5'530'092.00

ACTIFS A AMORTIR

PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2019

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 planification 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 2019

A-1 = année 2018

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 bourgeoisial	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			<i>Parcs publics et chemins pédestres</i>	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			<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>	8'000.00	6'000.00	0.00	14'000.00	7.14	0.00	1'000.00	0.00	13'000.00
550			<i>Handicapés</i>	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			<u>Trafic</u>	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			<i>Routes cantonales</i>	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			<i>Réseau des routes communales</i>	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 Morges	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°	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	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			Parkings et places de stationnement	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			Entreprises de trafic régional	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			Protection et aménagement de l'environnement	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			Approvisionnement et alimentation eau potable	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	-	-	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	Réservoir d'eau potable du Croseau	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	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
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	Vallon de la Morge	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	-	-	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	Cadastre 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 (RCCZ) et plan d'affectation des zones (PAZ)	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	79.332.00	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		626'499.00		5'627'591.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - COMPTES 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>	636'004.00	45'415.85	0.00	681'419.85	10.04	0.00	68'416.85	0.00	613'003.00
029			<u>Administration générale, divers</u>	636'004.00	45'415.85	0.00	681'419.85	10.04	0.00	68'416.85	0.00	613'003.00
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 bourgeoisial	1.00	8'002.80	-	8'003.80	12.54	-	1'003.80	-	7'000.00
029.331.02	029.332.02	B11.143.002	Bâtiment / Maison des Sœurs	506'000.00	-	-	506'000.00	9.29	-	47'000.00	-	459'000.00
029.331.03	029.332.03	B11.146.010	Mobilier, matériel et machines de bureau	130'000.00	19'966.20	-	149'966.20	9.98	-	14'966.20	-	135'000.00
029.331.04	029.332.04	B11.146.000	Informatique / Internet	1.00	3'490.00	-	3'491.00	99.97	-	3'490.00	-	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	-	13'956.85	-	13'956.85	-	-	1'956.85	-	12'000.00
1			<u>Sécurité publique</u>	118'003.00	5'928.75	0.00	123'931.75	9.63	0.00	11'928.75	0.00	112'003.00
121			<u>Juge de district</u>	0.00	5'928.75	0.00	5'928.75	15.67	0.00	928.75	0.00	5'000.00
121.331.10	121.332.10	B11.162.10	Tribunal de district de Monthey	-	5'928.75	-	5'928.75	15.67	-	928.75	-	5'000.00
140			<u>Police du feu</u>	56'003.00	0.00	0.00	56'003.00	8.93	0.00	5'000.00	0.00	51'003.00
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	56'000.00	-	-	56'000.00	8.93	-	5'000.00	-	51'000.00
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>	739'002.00	19'349.75	0.00	758'351.75	9.94	0.00	75'349.75	0.00	683'002.00
210			<u>Ecoles enfantines et primaires</u>	739'002.00	19'349.75	0.00	758'351.75	9.94	0.00	75'349.75	0.00	683'002.00
210.331.00	210.332.00	B11.143.200	Bâtiment / Ecole	468'000.00	9'143.75	-	477'143.75	9.88	-	47'143.75	-	430'000.00
210.331.02	210.332.02	B11.143.250	Bâtiment / Salle polyvalente	271'000.00	10'206.00	-	281'206.00	10.03	-	28'206.00	-	253'000.00
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>	129'008.00	0.00	0.00	129'008.00	9.30	0.00	12'000.00	0.00	117'008.00
300			<u>Bibliothèque</u>	129'002.00	0.00	0.00	129'002.00	9.30	0.00	12'000.00	0.00	117'002.00
300.331.00	300.332.00	B11.143.270	Bâtiment / Bibliothèque	129'000.00	-	-	129'000.00	9.30	-	12'000.00	-	117'000.00
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 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>	4.00	0.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
330.331.03	330.332.03	B11.141.026	Sentier de rive	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	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	16'651.45	0.00	16'652.45	3.92	0.00	652.45	0.00	16'000.00
550			<i>Handicapés</i>	1.00	16'651.45	0.00	16'652.45	3.92	0.00	652.45	0.00	16'000.00
550.331.00	550.332.00	B11.161.40	Institutions handicapés / sociales	1.00	16'651.45	-	16'652.45	3.92	-	652.45	-	16'000.00
6			<u>Trafic</u>	1'100'022.00	50'788.06	0.00	1'150'810.06	10.06	0.00	115'787.06	0.00	1'035'023.00
610			<i>Routes cantonales</i>	425'002.00	4'855.20	0.00	429'857.20	9.97	0.00	42'855.20	0.00	387'002.00
610.331.00	610.332.00	B11.161.00	Part. aux corrections des routes cantonales	81'000.00	4'855.20	-	85'855.20	10.31	-	8'855.20	-	77'000.00
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.	57'000.00	-	-	57'000.00	8.77	-	5'000.00	-	52'000.00
610.331.21	610.332.21	B11.161.21	Route St-Gingolph-Novel	228'000.00	-	-	228'000.00	10.09	-	23'000.00	-	205'000.00
610.331.22	610.332.22	B11.161.22	Trottoirs de St-Gingolph	59'000.00	-	-	59'000.00	10.17	-	6'000.00	-	53'000.00
620			<i>Réseau des routes communales</i>	592'019.00	45'180.65	0.00	637'199.65	10.07	0.00	64'180.65	0.00	573'019.00
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	11'973.40	-	11'974.40	8.14	-	974.40	-	11'000.00
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	555.85	-	556.85	99.82	-	555.85	-	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	-	18'480.05	-	18'480.05	8.01	-	1'480.05	-	17'000.00
620.331.18	620.332.18	B11.141.049	Chemin de la Provalle	-	5'612.35	-	5'612.35	99.98	-	5'611.35	-	1.00
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	224'000.00	-	-	224'000.00	10.27	-	23'000.00	-	201'000.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - COMPTES 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.
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	88'000.00	8'559.00	-	96'559.00	10.94	-	10'559.00	-	86'000.00
620.331.51	620.332.51	B11.143.401	Bâtiment Zumthor	56'000.00	-	-	56'000.00	-	-	-	-	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	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			<i>Parkings et places de stationnement</i>	1.00	752.21	0.00	753.21	99.73	0.00	751.21	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	-	752.21	-	752.21	99.87	-	751.21	-	1.00
650			<i>Entreprises de trafic régional</i>	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			<u>Protection et aménagement de l'environnement</u>	3'307'053.00	577'034.73	367'377.65	3'516'710.08	10.09	0.00	354'661.08	0.00	3'162'049.00
700			<i>Approvisionnement et alimentation eau potable</i>	2'125'518.00	102'967.30	0.00	2'228'485.30	10.03	0.00	223'471.30	0.00	2'005'014.00
700.331.00	700.332.00	B11.141.200	Réseau d'eau potable	1.00	17'505.90	-	17'506.90	8.61	-	1'506.90	-	16'000.00
700.331.02	700.332.02	B11.141.202	Routes des Rasses / Etalons	12'500.00	-	-	12'500.00	12.00	-	1'500.00	-	11'000.00
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	41'556.75	-	41'557.75	10.97	-	4'557.75	-	37'000.00
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	B11.141.214	Rue du Lac	1.00	514.70	-	515.70	99.81	-	514.70	-	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	68'000.00	-	-	68'000.00	10.29	-	7'000.00	-	61'000.00
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	1'825'000.00	-	-	1'825'000.00	9.97	-	182'000.00	-	1'643'000.00
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	37'464.10	-	37'465.10	9.25	-	3'465.10	-	34'000.00
700.331.60	700.332.60	B11.179.00	Règlement communal sur la distribution de l'eau	1.00	5'925.85	-	5'926.85	15.64	-	926.85	-	5'000.00
700.331.61	700.332.61	B11.179.01	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	38'000.00	-	-	38'000.00	10.53	-	4'000.00	-	34'000.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - COMPTES 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	54'014.00	514.70	0.00	54'528.70	10.11	0.00	5'514.70	0.00	49'014.00
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	54'000.00	-	-	54'000.00	9.26	-	5'000.00	-	49'000.00
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	514.70	-	515.70	99.81	-	514.70	-	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	115'000.00	81'878.00	24'898.50	171'979.50	10.16	0.00	17'479.50	0.00	154'500.00
711.331.00	711.332.00	B11.141.400	Step / Exutoire	115'000.00	81'878.00	24'898.50	171'979.50	10.16	-	17'479.50	-	154'500.00
712			Evacuation des eaux de surface	5.00	514.70	0.00	519.70	99.04	0.00	514.70	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	514.70	-	515.70	99.81	-	514.70	-	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	94'501.00	35'354.75	0.00	129'855.75	10.28	0.00	13'354.75	0.00	116'501.00
720.331.02	720.332.02	B11.141.700	Déchetterie	40'500.00	-	-	40'500.00	12.35	-	5'000.00	-	35'500.00
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	54'000.00	35'354.75	-	89'354.75	9.35	-	8'354.75	-	81'000.00
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	576'003.00	24'189.50	145'018.65	455'173.85	10.14	0.00	46'170.85	0.00	409'003.00
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	-	-	202'000.00	9.90	-	20'000.00	-	182'000.00
750.331.02	750.332.02	B11.141.810	Vallon de la Morge	152'000.00	22'189.50	145'018.65	29'170.85	7.44	-	2'170.85	-	27'000.00
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	3ème 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	11'000.00	-	-	11'000.00	9.09	-	1'000.00	-	10'000.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - COMPTES 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	7'002.00	57'741.45	50'272.75	14'470.70	23.97	0.00	3'468.70	0.00	11'002.00
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	47'463.45	45'114.05	2'350.40	99.96	-	2'349.40	-	1.00
760.331.02	760.332.02	B11.141.852	Ouvrages de protection des Ravines	7'000.00	10'278.00	5'158.70	12'119.30	9.24	-	1'119.30	-	11'000.00
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	5'460.00	0.00	5'460.00	8.42	0.00	460.00	0.00	5'000.00
789.331.70	789.332.70	B11.140.070	Plan agro-pastoral	-	5'460.00	-	5'460.00	8.42	-	460.00	-	5'000.00
790			Aménagement du territoire	137'007.00	10'057.80	0.00	147'064.80	8.88	0.00	13'057.80	0.00	134'007.00
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	-	4'461.80	-	4'461.80	10.35	-	461.80	-	4'000.00
790.331.10	790.332.10	B11.145.000	Cadastre 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	5.11	-	7'000.00	-	130'000.00
790.331.60	790.332.60	B11.179.20	Règlement communal des constructions et de zone (RCCZ) et plan d'affectation des zones (PAZ)	1.00	2'796.00	-	2'797.00	99.96	-	2'796.00	-	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	2'800.00	-	2'801.00	99.96	-	2'800.00	-	1.00
790.331.64	790.332.64	B11.179.24	Aménagement du territoire selon la LAT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
791			Plans de développement	198'000.00	258'356.53	147'187.75	309'168.78	10.08	0.00	31'168.78	0.00	278'000.00
791.331.00	79.332.00	B11.149.900	Les Belvédères sur la frontière	137'000.00	256'621.53	147'187.75	246'433.78	9.91	-	24'433.78	-	222'000.00
791.331.10	791.332.10	B11.149.910	Ancienne Prison	61'000.00	1'735.00	-	62'735.00	10.74	-	6'735.00	-	56'000.00
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				6'029'094.00	715'168.59	367'377.65	6'376'884.94	10.02	0.00	638'795.94	0.00	5'738'089.00
TOTAL II				6'029'094.00	347'790.94		6'376'884.94	10.02		638'795.94		5'738'089.00

RECAPITULATION DU COMPTE D'AMORTISSEMENT / PATRIMOINE ADMINISTRATIF

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2017	BUDGET 2018	BUDGET 2019
N°		Fr.	Fr.	Fr.
	<u>AMORTISSEMENTS COMPTABLES ORDINAIRES</u>			
0	Administration générale	68'416.85	59'000.00	59'000.00
029	Administration générale, divers	68'416.85	59'000.00	59'000.00
1	Sécurité publique	11'928.75	18'498.00	12'700.00
121	Juge de district	928.75	2'499.00	2'700.00
140	Police du feu	5'000.00	5'000.00	5'000.00
150	Administration	-	4'999.00	-
160	Protection civile	6'000.00	6'000.00	5'000.00
2	Enseignement et formation	75'349.75	65'000.00	63'000.00
210	Ecoles enfantines et primaires	75'349.75	65'000.00	63'000.00
3	Culture, loisirs et culte	12'000.00	16'001.00	28'000.00
300	Bibliothèque	12'000.00	11'000.00	11'000.00
303	Sociétés locales	-	-	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	-	5'001.00	17'000.00
390	Eglise catholique romaine	-	-	-
4	Santé	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	652.45	1'000.00	2'000.00
550	Institutions handicapés / sociales	652.45	1'000.00	2'000.00
6	Trafic	115'787.06	112'999.00	101'000.00
610	Routes cantonales	42'855.20	42'000.00	35'000.00
620	Réseau des routes communales	64'180.65	60'000.00	57'999.00
621	Parking	751.21	3'999.00	2'001.00
650	Entreprises de trafic régional	8'000.00	7'000.00	6'000.00
7	Protection et aménagement de l'environnement	354'661.08	354'001.00	349'995.00
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	223'471.30	198'500.00	182'998.00
710	Assainissement des eaux usées	5'514.70	5'000.00	2'499.00
711	Step	17'479.50	22'000.00	18'000.00
712	Evacuation des eaux de surface	514.70	-	-
720	Traitement des déchets	13'354.75	15'500.00	20'000.00
740	Cimetières, crématoires et columbarium	-	-	-
750	Correction des eaux	46'170.85	59'000.00	72'500.00
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	3'468.70	1'000.00	7'999.00
770	Protection de la nature	-	-	-
780	Toilettes publiques	-	-	-
789	Lutte contre la pollution, autres	460.00	-	-
790	Aménagement du territoire	13'057.80	17'001.00	19'999.00
791	Plan de développement	31'168.78	36'000.00	26'000.00
8	Economie publique	0.00	0.00	0.00
9	Finances et impôts	0.00	0.00	0.00
	Total des amortissements comptables ordinaires	638'795.94	626'499.00	615'695.00

RECAPITULATION DU COMPTE D'AMORTISSEMENT / PATRIMOINE ADMINISTRATIF

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2017	BUDGET 2018	BUDGET 2019
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	0.00	0.00	0.00
210	Ecoles enfantines et primaires	-	-	-
3	Culture, loisirs et culte	0.00	0.00	0.00
300	Bibliothèque	-	-	-
303	Sociétés locales	-	-	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	-	-	-
390	Eglise catholique romaine	-	-	-
4	Santé	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	0.00	0.00	0.00
550	Institutions handicapés / sociales	-	-	-
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	0.00	0.00	0.00
TOTAL DES AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF		638'795.94	626'499.00	615'695.00

RECAPITULATION DU COMPTE D'AMORTISSEMENT - PATRIMOINE ADMINISTRATIF

VARIATION BUDGET 2019 / BUDGET 2018 - BUDGET 2019/ COMPTES 2017

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2017	BUDGET 2018	BUDGET 2019	VARIATION BUDGET 2019 / 2018		VARIATION BUDGET 2019 / COMPTES 2017	
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	Fr.	%
	<u>AMORTISSEMENTS COMPTABLES ORDINAIRES</u>							
0	Administration générale	68'416.85	59'000.00	59'000.00	0.00	0.00	-9'416.85	-13.76
029	Administration générale, divers	68'416.85	59'000.00	59'000.00	-	-	-9'416.85	-13.76
1	Sécurité publique	11'928.75	18'498.00	12'700.00	-5'798.00	-31.34	771.25	6.47
121	Juge de district	928.75	2'499.00	2'700.00	201.00	8.04	1'771.25	190.71
140	Police du feu	5'000.00	5'000.00	5'000.00	-	-	-	-
150	Administration	-	4'999.00	-	-4'999.00	-100.00	-	-
160	Protection civile	6'000.00	6'000.00	5'000.00	-1'000.00	-16.67	-1'000.00	-16.67
2	Enseignement et formation	75'349.75	65'000.00	63'000.00	-2'000.00	-3.08	-12'349.75	-16.39
210	Ecoles enfantines et primaires	75'349.75	65'000.00	63'000.00	-2'000.00	-3.08	-12'349.75	-16.39
3	Culture, loisirs et culte	12'000.00	16'001.00	28'000.00	11'999.00	74.99	16'000.00	133.33
300	Bibliothèque	12'000.00	11'000.00	11'000.00	-	-	-1'000.00	-8.33
303	Sociétés locales	-	-	-	-	-	-	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	-	5'001.00	17'000.00	11'999.00	239.93	17'000.00	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	652.45	1'000.00	2'000.00	1'000.00	100.00	1'347.55	206.54
550	Institutions handicapés / sociales	652.45	1'000.00	2'000.00	1'000.00	100.00	1'347.55	206.54
6	Trafic	115'787.06	112'999.00	101'000.00	-11'999.00	-10.62	-14'787.06	-12.77
610	Routes cantonales	42'855.20	42'000.00	35'000.00	-7'000.00	-16.67	-7'855.20	-18.33
620	Réseau des routes communales	64'180.65	60'000.00	57'999.00	-2'001.00	-3.34	-6'181.65	-9.63
621	Parking	751.21	3'999.00	2'001.00	-1'998.00	-49.96	1'249.79	166.37
650	Entreprises de trafic régional	8'000.00	7'000.00	6'000.00	-1'000.00	-14.29	-2'000.00	-25.00

RECAPITULATION DU COMPTE D'AMORTISSEMENT - PATRIMOINE ADMINISTRATIF

VARIATION BUDGET 2019 / BUDGET 2018 - BUDGET 2019/ COMPTES 2017

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2017	BUDGET 2018	BUDGET 2019	VARIATION BUDGET 2019 / 2018		VARIATION BUDGET 2019 / COMPTES 2017	
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	Fr.	%
	<u>AMORTISSEMENTS COMPTABLES ORDINAIRES</u>							
7	<i>Protection et aménagement de l'environnement</i>	354'661.08	354'001.00	349'995.00	-4'006.00	-1.13	-4'666.08	-1.32
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	223'471.30	198'500.00	182'998.00	-15'502.00	-7.81	-40'473.30	-18.11
710	Assainissement des eaux usées	5'514.70	5'000.00	2'499.00	-2'501.00	-50.02	-3'015.70	-54.68
711	Step	17'479.50	22'000.00	18'000.00	-4'000.00	-18.18	520.50	2.98
712	Evacuation des eaux de surface	514.70	-	-	-	-	-514.70	-100.00
720	Traitement des déchets	13'354.75	15'500.00	20'000.00	4'500.00	29.03	6'645.25	49.76
740	Cimetières, crématoires et columbarium	-	-	-	-	-	-	-
750	Correction des eaux	46'170.85	59'000.00	72'500.00	13'500.00	22.88	26'329.15	57.03
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	3'468.70	1'000.00	7'999.00	6'999.00	699.90	4'530.30	130.61
770	Protection de la nature	-	-	-	-	-	-	-
780	Toilettes publiques	-	-	-	-	-	-	-
789	Lutte contre la pollution, autres	460.00	-	-	-	-	-460.00	-100.00
790	Aménagement du territoire	13'057.80	17'001.00	19'999.00	2'998.00	17.63	6'941.20	53.16
791	Plans de développement	31'168.78	36'000.00	26'000.00	-10'000.00	-27.78	-5'168.78	-16.58
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	638'795.94	626'499.00	615'695.00	-10'804.00	-1.72	-23'100.94	-3.62

RECAPITULATION DU COMPTE D'AMORTISSEMENT - PATRIMOINE ADMINISTRATIF

VARIATION BUDGET 2019 / BUDGET 2018 - BUDGET 2019/ COMPTES 2017

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2017	BUDGET 2018	BUDGET 2019	VARIATION BUDGET 2019 / 2018		VARIATION BUDGET 2019 / COMPTES 2017	
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	-	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
300	Bibliothèque	-	-	-	-	-	-	-
303	Sociétés locales	-	-	-	-	-	-	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	-	-	-	-	-	-	-
390	Eglise catholique romaine	-	-	-	-	-	-	-
4	Santé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
550	Institutions handicapés / sociales	-	-	-	-	-	-	-
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 2019 / BUDGET 2018 - BUDGET 2019/ COMPTES 2017

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2017	BUDGET 2018	BUDGET 2019	VARIATION BUDGET 2019 / 2018		VARIATION BUDGET 2019 / COMPTES 2017	
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DES AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF		638'795.94	626'499.00	615'695.00	-10'804.00	-1.72	-23'100.94	-3.62

COMPTE ADMINISTRATIF

DESIGNATION	COMPTES 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Compte de fonctionnement	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Marge d'autofinancement <i>(Excédent de revenus de fonctionnement)</i>		696'114.21		72'755.00		50'900.00
Compte d'investissement						
Investissement net	347'790.94		396'500.00		502'200.00	
	347'790.94	696'114.21	396'500.00	72'755.00	502'200.00	50'900.00
Boni / manco de financement <i>(ou excédent / déficit de financement)</i>	348'323.27			323'745.00		451'300.00
	696'114.21	696'114.21	396'500.00	396'500.00	502'200.00	502'200.00

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 2017		BUDGET 2018		BUDGET 2019	
	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		348'323.27	323'745.00		451'300.00	
Mise à l'actif des investissements bruts		715'168.59		674'500.00		957'200.00
Mise au passif des subventions et part de tiers	367'377.65		278'000.00		455'000.00	
Amortissements comptables ordinaires PA	638'795.94		626'499.00		615'695.00	
Amortissements comptables complémentaires PA	-		-		-	
	1'006'173.59	1'063'491.86	1'228'244.00	674'500.00	1'521'995.00	957'200.00
Résultat de l'exercice (boni / manco)	57'318.27			553'744.00		564'795.00
	1'063'491.86	1'063'491.86	1'228'244.00	1'228'244.00	1'521'995.00	1'521'995.00

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 2019 / BUDGET 2018

DESIGNATION	BUDGET 2018		BUDGET 2019		VARIATION			
	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>		72'755.00		50'900.00		-21'855.00		-30.04
<u>Compte d'investissement</u>								
Investissement	396'500.00		502'200.00		105'700.00		26.66	
	396'500.00	72'755.00	502'200.00	50'900.00	105'700.00	-21'855.00	26.66	-30.04
Boni / manco de financement <i>(ou excédent / déficit de financement)</i>		323'745.00		451'300.00		127'555.00		39.40
	396'500.00	396'500.00	502'200.00	502'200.00	105'700.00	105'700.00		

COMPTE VARIATIONS LA FORTUNE NETTE - VARIATION BUDGET 2019 / BUDGET 2018

DESIGNATION	BUDGET 2018		BUDGET 2019		VARIATION			
	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	323'745.00		451'300.00		127'555.00		39.40	
Mise à l'actif des investissements bruts		674'500.00		957'200.00		282'700.00		41.91
Mise au passif des subventions et part de tiers	278'000.00		455'000.00		177'000.00		63.67	
Amortissements comptables ordinaires PA	626'499.00		615'695.00		-10'804.00		-1.72	
Amortissements comptables complémentaires PA	-		-		-		-	
	1'228'244.00	674'500.00	1'521'995.00	957'200.00	293'751.00	282'700.00	23.92	41.91
Résultat de l'exercice (boni / manco)		553'744.00		564'795.00		11'051.00		2.00
	1'228'244.00	1'228'244.00	1'521'995.00	1'521'995.00	293'751.00	293'751.00		

COMPTE ADMINISTRATIF - VARIATION BUDGET 2019 / COMPTES 2017

DESIGNATION	COMPTES 2017		BUDGET 2019		VARIATION			
	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>		696'114.21		50'900.00		-645'214.21		-92.69
<u>Compte d'investissement</u>								
Investissement	347'790.94		502'200.00		154'409.06		44.40	
	347'790.94	696'114.21	502'200.00	50'900.00	154'409.06	-645'214.21	44.40	-92.69
Boni / manco de financement <i>(ou excédent / déficit de financement)</i>	348'323.27			451'300.00		799'623.27		229.56
	696'114.21	696'114.21	502'200.00	502'200.00	154'409.06	154'409.06		

COMPTE VARIATIONS FORTUNE NETTE - VARIATION BUDGET 2019 / COMPTES 2017

DESIGNATION	COMPTES 2017		BUDGET 2019		VARIATION			
	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		348'323.27	451'300.00		799'623.27		229.56	
Mise à l'actif des investissements bruts		715'168.59		957'200.00		242'031.41		33.84
Mise au passif des subventions et part de tiers	367'377.65		455'000.00		87'622.35		23.85	
Amortissements comptables ordinaires PA	638'795.94		615'695.00		-23'100.94		-3.62	
Amortissements comptables complémentaires PA	-		-		-		-	
	1'006'173.59	1'063'491.86	1'521'995.00	957'200.00	864'144.68	242'031.41	85.88	22.76
Résultat de l'exercice (boni / manco)	57'318.27			564'795.00		622'113.27		1'085.37
	1'063'491.86	1'063'491.86	1'521'995.00	1'521'995.00	864'144.68	864'144.68		

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	13.12.2016	31.12.2017	VARIATION	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<u>ACTIF</u>	9'197'261.63	8'267'759.75	-929'501.88	-10.11
	<u>PATRIMOINE FINANCIER</u>	3'168'167.63	2'529'670.75	-638'496.88	-20.15
B10.10	<u>DISPONIBILITES</u>	343'761.13	428'176.29	84'415.16	24.56
B10.100	<u>Caisses</u>	18'200.46	27'041.71	8'841.25	48.58
B10.100.00	Caisse	18'200.46	27'041.71	8'841.25	48.58
B10.101	<u>Comptes postaux</u>	318'789.73	372'923.54	54'133.81	16.98
B10.101.00	CCP 19-564-0 / Ménage	307'826.03	337'569.84	29'743.81	9.66
B10.101.02	CCP 19-4235-5 / Beau-Site	10'963.70	35'353.70	24'390.00	222.46
B10.102	<u>Banques</u>	6'770.94	28'211.04	21'440.10	316.65
B10.102.00	BCVs Z 0100.57.61	2'379.25	16'923.65	14'544.40	611.30
B10.102.02	BCVs K 0100.57.71	582.80	534.35	-48.45	-8.31
B10.102.04	UBS 501.426.B1K	1'382.19	1'302.19	-80.00	-5.79
B10.102.06	BR 60136.23 - c/épargne	509.25	7'581.40	7'072.15	1'388.74
B10.102.07	BR 60136.74 - c/c pour collectivités de droit public	1'917.45	1'869.45	-48.00	-2.50
B10.11	<u>AVOIRS</u>	920'897.40	1'118'928.06	198'030.66	21.50
B10.112	<u>Impôts à encaisser</u>	580'141.55	711'355.95	131'214.40	22.62
B10.112.00	Débiteurs-contribuables	-1'394'858.45	-1'355'644.05	39'214.40	-2.81
B10.112.02	Impôts à notifier / Provisions	1'975'000.00	2'067'000.00	92'000.00	4.66
B10.115	<u>Autres débiteurs</u>	340'755.85	407'572.11	66'816.26	19.61
B10.115.00	Débiteurs-taxes	14'007.55	36'421.65	22'414.10	160.01
B10.115.01	Autres débiteurs	326'748.30	371'150.46	44'402.16	13.59

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	13.12.2016	31.12.2017	VARIATION	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
B10.12	PLACEMENTS	978'814.95	978'814.95	0.00	0.00
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>	25'110.35	25'110.35	0.00	0.00
B10.124.00	Biens culturels / Tableaux	25'110.35	25'110.35	-	-
B10.13	ACTIFS TRANSITOIRES	924'694.15	3'751.45	-920'942.70	-99.59
B10.139	<u>Actifs transitoires</u>	924'694.15	3'751.45	-920'942.70	-99.59
B10.139.02	Produits à recevoir	773'193.40	4'378.95	-768'814.45	-99.43
B10.139.03	Impôt anticipé	12'318.95	19'575.15	7'256.20	58.90
B10.139.04	Compte de liaison (salaires)	-	-20'202.65	-20'202.65	100.00
B10.139.20	TVA à récupérer	139'181.80	-	-139'181.80	-100.00

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	13.12.2016	31.12.2017	VARIATION	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<u>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</u>	6'029'094.00	5'738'089.00	-291'005.00	-4.83
B11.14	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	5'566'084.00	5'291'080.00	-275'004.00	-4.94
B11.140	<u>Terrains non bâtis</u>	2.00	5'002.00	5'000.00	250'000.00
	<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	Biotope à Nervau	1.00	1.00	-	-
	<u>Lutte contre la pollution, autres</u>	0.00	5'000.00	5'000.00	0.00
B11.140.070	Plan agro-pastoral	-	5'000.00	5'000.00	-
B11.141	<u>Ouvrages de génie civil</u>	3'429'060.00	3'146'058.00	-283'002.00	-8.25
	<u>Police du feu</u>	56'000.00	51'000.00	-5'000.00	-8.93
B11.141.000	Bornes hydrantes	56'000.00	51'000.00	-5'000.00	-8.93
	<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	-	-
B11.141.026	Sentiers de rives	1.00	1.00	-	-

BILAN

<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>		13.12.2016	31.12.2017	VARIATION	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<i>Réseau des routes communales</i>	367'018.00	358'018.00	-9'000.00	-2.45
B11.141.030	Routes, chemins, ponts	70'000.00	63'000.00	-7'000.00	-10.00
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	11'000.00	10'999.00	1'099'900.00
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	73'000.00	66'000.00	-7'000.00	-9.59
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	-	17'000.00	17'000.00	-
B11.141.049	Chemin de la Provalle	-	1.00	1.00	-
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	-	-
B11.141.110	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	224'000.00	201'000.00	-23'000.00	-10.27
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>	83'000.00	75'000.00	-8'000.00	-9.64
B11.141.180	Passages à niveau	83'000.00	75'000.00	-8'000.00	-9.64

BILAN

<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>		13.12.2016	31.12.2017	VARIATION	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
<i>Approvisionnement et alimentation en eau potable</i>		2'087'516.00	1'932'014.00	-155'502.00	-7.45
B11.141.200	Réseau d'eau potable	1.00	16'000.00	15'999.00	1'599'900.00
B11.141.201	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	1.00	1.00	-	-
B11.141.202	Route des Etalons / Les Rasses	12'500.00	11'000.00	-1'500.00	-12.00
B11.141.203	Quartier de Lucerne	1.00	1.00	-	-
B11.141.204	Route de la Chaux	1.00	37'000.00	36'999.00	3'699'900.00
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	53'000.00	48'000.00	-5'000.00	-9.43
B11.141.213	Rue de la Chapelle	35'000.00	32'000.00	-3'000.00	-8.57
B11.141.214	Rue du Lac	1.00	1.00	-	-
B11.141.230	Place de la Gare	36'000.00	32'000.00	-4'000.00	-11.11
B11.141.231	Cour du Château	1.00	1.00	-	-
B11.141.259	Connexion St-Gingolph / Bouveret	68'000.00	61'000.00	-7'000.00	-10.29
B11.141.260	Installations de chlorage	1.00	1.00	-	-
B11.141.261	Réalisation d'un traitement UV et UF	1'825'000.00	1'643'000.00	-182'000.00	-9.97
B11.141.270	Captage Tine / Aménagement hydroélectrique	58'000.00	52'000.00	-6'000.00	-10.34
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>		13.12.2016	31.12.2017	VARIATION	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<i>Assainissement des eaux usées</i>	54'013.00	49'013.00	-5'000.00	-9.26
B11.141.300	Réseau des eaux usées	1.00	1.00	-	-
B11.141.301	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	54'000.00	49'000.00	-5'000.00	-9.26
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	1.00	1.00	-	-
B11.141.354	Collecteur de la plage	1.00	1.00	-	-
	<i>STEP</i>	115'000.00	154'500.00	39'500.00	34.35
B11.141.400	Step / Exutoire	115'000.00	154'500.00	39'500.00	34.35
	<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>	94'501.00	116'501.00	22'000.00	23.28
B11.141.700	Déchetterie	40'500.00	35'500.00	-5'000.00	-12.35
B11.141.720	Containers / Bennes / Aménagement place	1.00	1.00	-	-
B11.141.721	Moloks	54'000.00	81'000.00	27'000.00	50.00

BILAN

<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>		13.12.2016	31.12.2017	VARIATION	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<i>Correction des eaux</i>	565'002.00	399'002.00	-166'000.00	-29.38
B11.141.800	Quai, ponton et plage	211'000.00	190'000.00	-21'000.00	-9.95
B11.141.801	Berges du lac Léman	202'000.00	182'000.00	-20'000.00	-9.90
B11.141.810	Vallon de la Morge	152'000.00	27'000.00	-125'000.00	-82.24
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>	7'002.00	11'002.00	4'000.00	57.13
B11.141.850	Station météo du Grammont	1.00	1.00	-	-
B11.141.851	La Chaumény / Détecteur des avalanches	1.00	1.00	-0.00	-0.00
B11.141.852	Ouvrages de protection des Ravines	7'000.00	11'000.00	4'000.00	57.14
B11.143	<u>Terrains bâtis</u>	1'717'006.00	1'628'004.00	-89'002.00	-5.18
	<i>Administration générale</i>	506'001.00	466'000.00	-40'001.00	-7.91
B11.143.000	Bâtiment / Château bourgeoisial	1.00	7'000.00	6'999.00	699'900.00
B11.143.002	Bâtiment / Maison des Sœurs	506'000.00	459'000.00	-47'000.00	-9.29
	<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>	62'000.00	56'000.00	-6'000.00	-9.68
B11.143.100	Abris PC	62'000.00	56'000.00	-6'000.00	-9.68
	<i>Ecoles enfantines, primaires et cycle d'orientation</i>	739'000.00	683'000.00	-56'000.00	-7.58
B11.143.200	Bâtiment / Ecole enfantine et primaire	468'000.00	430'000.00	-38'000.00	-8.12
B11.143.250	Bâtiment / Salle Polyvalente	271'000.00	253'000.00	-18'000.00	-6.64
	<i>Bibliothèque</i>	129'000.00	117'000.00	-12'000.00	-9.30
B11.143.270	Bâtiment / Bibliothèque	129'000.00	117'000.00	-12'000.00	-9.30
	<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>		13.12.2016	31.12.2017	VARIATION	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<i>Réseau routes communales</i>	144'001.00	142'001.00	-2'000.00	-1.39
B11.143.400	Local voirie	88'000.00	86'000.00	-2'000.00	-2.27
B11.143.401	Bâtiment Zumthor	56'000.00	56'000.00	-	-
B11.143.402	Bâtiment La Clesettaz	1.00	1.00	-	-
	<i>Approvisionnement et alimentation eau potable</i>	1.00	34'000.00	33'999.00	3'399'900.00
B11.143.450	Réservoir d'eau potable du Croseau	1.00	34'000.00	33'999.00	3'399'900.00
	<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>	137'000.00	130'000.00	-7'000.00	-5.11
B11.143.550	Bâtiment de la Source de Clarive	137'000.00	130'000.00	-7'000.00	-5.11
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>	211'011.00	220'011.00	9'000.00	4.27
	<i>Administration générale</i>	130'002.00	147'002.00	17'000.00	13.08
B11.146.000	Informatique	1.00	1.00	-	-
B11.146.010	Mobilier et machines de bureau	130'000.00	135'000.00	5'000.00	3.85
B11.146.050	Numérotation des rues	1.00	1.00	-	-
B11.146.051	Cases postales	-	12'000.00	12'000.00	-
	<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	-	-

BILAN

<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>		13.12.2016	31.12.2017	VARIATION	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<i>Ecoles enfantines, primaires et cycle d'orientation</i>	2.00	2.00	0.00	0.00
B11.146.200	Mobilier et matériel / Ecole enfantine primaire	1.00	1.00	-	-
B11.146.250	Mobilier et matériel / Salle Polyvalente	1.00	1.00	-	-
	<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>	81'001.00	73'001.00	-8'000.00	-9.88
B11.146.400	Machines et véhicules / Voirie	81'000.00	73'000.00	-8'000.00	-9.88
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>	209'004.00	292'004.00	83'000.00	39.71
	<i>Aménagement du territoire</i>	209'003.00	292'003.00	83'000.00	39.71
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	-	4'000.00	4'000.00	-
B11.149.700	Sécurisaton de la Morge	11'000.00	10'000.00	-1'000.00	100.00
B11.149.900	Les Belvédères sur la frontière	137'000.00	222'000.00	85'000.00	62.04
B11.149.910	Ancienne prison	61'000.00	56'000.00	-5'000.00	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>	13.12.2016	31.12.2017	VARIATION	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
B11.16	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	425'005.00	408'004.00	-17'001.00	-4.00
B11.161	<u>Canton</u>	425'004.00	403'003.00	-22'001.00	-5.18
	<i>Handicapés</i>	1.00	16'000.00	15'999.00	1'599'900.00
B11.161.40	Institutions handicapés / sociales	1.00	16'000.00	15'999.00	1'599'900.00
	<i>Routes cantonales</i>	425'002.00	387'002.00	-38'000.00	-8.94
B11.161.00	Part. aux corrections des routes cantonales	81'000.00	77'000.00	-4'000.00	-4.94
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.	57'000.00	52'000.00	-5'000.00	-8.77
B11.161.21	Route St-Gingolph-Novel	228'000.00	205'000.00	-23'000.00	-10.09
B11.161.22	Trottoirs de St-Gingolph	59'000.00	53'000.00	-6'000.00	-10.17
	<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	5'001.00	5'000.00	500'000.00
	<i>Juge de district</i>	0.00	5'000.00	5'000.00	100.00
B11.162.10	Tribunal de district	-	5'000.00	5'000.00	100.00
	<i>Cimetières, crématoires et columbarium</i>	1.00	1.00	0.00	0.00
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>	13.12.2016	31.12.2017	VARIATION	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
B11.17	AUTRES DEPENSES ACTIVABLES	38'005.00	39'005.00	1'000.00	2.63
B11.179	<u>Autres dépenses activables</u>	38'005.00	39'005.00	1'000.00	2.63
	<i>Parking</i>	0.00	1.00	1.00	100.00
B11.179.14	Règlement de stationnement pour les parkings	-	1.00	1.00	100.00
	<i>Approvisionnement et alimentation en eau potable</i>	38'001.00	39'000.00	999.00	2.63
B11.179.00	Règlement communal sur la distribution de l'eau	1.00	5'000.00	4'999.00	499'900.00
B11.179.01	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	38'000.00	34'000.00	-4'000.00	-10.53
	<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>Aménagement du territoire</i>	3.00	3.00	0.00	0.00
B11.179.20	Règlement communal des constructions et de zone (RCCZ) et plan d'affectation des zones (PAZ)	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>		13.12.2016	31.12.2017	VARIATION	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>PASSIF</u>		9'197'261.63	8'267'759.75	-929'501.88	-10.11
<u>ENGAGEMENT</u>		6'266'220.58	5'279'400.43	-986'820.15	-15.75
B20.20	ENGAGEMENTS COURANTS	529'543.77	331'668.28	-197'875.49	-37.37
B20.200	<u>Créanciers</u>	510'397.87	314'021.15	-196'376.72	-38.48
B20.200.00	Créanciers	515'004.62	313'491.90	-201'512.72	-39.13
B20.200.14	Créanciers LPP	-5'142.90	-	5'142.90	-100.00
B20.200.20	Créanciers IS	536.15	529.25	-6.90	100.00
B20.201	<u>Dépôts de tiers</u>	0.00	650.00	650.00	100.00
B20.201.01	Caution clefs	-	650.00	650.00	100.00
B20.206	<u>Comptes courants</u>	19'145.90	16'997.13	-2'148.77	-11.22
B20.206.00	TVA due sur eau potable	-	7'349.51	7'349.51	100.00
B20.206.01	TVA due sur eaux usées	14'477.00	7'592.75	-6'884.25	-47.55
B20.206.02	TVA due sur déchets	4'668.90	2'054.87	-2'614.03	-55.99
B20.22	DETTES A MOYEN TERME ET A LONG TERME	5'720'000.00	4'890'000.00	-830'000.00	-14.51
B20.220	<u>Emprunts hypothécaires</u>	2'000'000.00	2'000'000.00	0.00	0.00
B20.220.07	BCGe C 5031.221.07 - Emprunt à taux fixe 1.95%	2'000'000.00	2'000'000.00	-	-
B20.221	<u>Emprunts garantis par reconnaissance de dette</u>	3'410'000.00	2'635'000.00	-775'000.00	-22.73
B20.221.01	RG AVS-Traitement EP UF Avance à terme fixe 0.04%	2'050'000.00	1'775'000.00	-275'000.00	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>	310'000.00	255'000.00	-55'000.00	-17.74
B20.229.03	LIM - Centre scolaire / Prêt fédéral	310'000.00	255'000.00	-55'000.00	-17.74

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	13.12.2016	31.12.2017	VARIATION	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
B20.24	PROVISIONS	0.00	40'000.00	40'000.00	100.00
B20.240	<u>Compte de fonctionnement</u>	0.00	40'000.00	40'000.00	100.00
B20.240.00	Provision sur débiteurs douteux	-	40'000.00	40'000.00	100.00
B20.25	PASSIFS TRANSITOIRES	16'676.81	17'732.15	1'055.34	6.33
B20.259	<u>Passifs transitoires</u>	16'676.81	17'732.15	1'055.34	6.33
B20.259.00	Charges à payer	16'246.81	16'002.15	-244.66	-1.51
B20.259.02	Produits reçus d'avance	430.00	1'730.00	1'300.00	302.33
	<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>	2'432'792.99	2'490'111.26	57'318.27	2.36
B20.29	FORTUNE NETTE	2'432'792.99	2'490'111.26	57'318.27	2.36
	(voir détail dans variation fortune nette)				
B20.290	<u>Fortune nette</u>	2'365'832.06	2'432'792.99	66'960.93	2.83
B20.290.00	Capital	2'365'832.06	2'432'792.99	66'960.93	2.83
	+ bénéfice de l'exercice	66'960.93	57'318.27	-9'642.66	-0.47
	<u>BALANCE</u>	-0.00	-0.00	-0.00	0.00
	<u>Bilan - clôture</u>	-0.00	-0.00	-0.00	7.69
	Bénéfice de l'exercice / Compte du bilan	66'960.93	57'318.27	-9'642.66	-14.40
	Bénéfice de l'exercice / Compte de clôture	66'960.93	57'318.27	-9'642.66	-14.40

RECAPITULATIF DU BILAN

APERCU DU BILAN ET DU FINANCEMENT		31.12.2016	31.12.2017	Provenance des fonds	Emploi de fonds	VARIATION	
		Fr.	Fr.			Fr.	%
	ACTIF	9'197'261.63	8'267'759.75			-929'501.88	-10.11
	<i>Patrimoine financier</i>	3'168'167.63	2'529'670.75			-638'496.88	-20.15
B10.10	Disponibilités	343'761.13	428'176.29	-	84'415.16	84'415.16	24.56
B10.11	Avoirs	920'897.40	1'118'928.06	-	198'030.66	198'030.66	21.50
B10.12	Placements	978'814.95	978'814.95	-	-	-	-
B10.13	Actifs transitoires	924'694.15	3'751.45	920'942.70	-	-920'942.70	-99.59
	<i>Patrimoine administratif</i>	6'029'094.00	5'738'089.00			-291'005.00	-4.83
B11.14	Investissement propre	5'566'084.00	5'291'080.00			-275'004.00	-4.94
B11.15	Prêts et participations permanentes	-	-			-	-
B11.16	Subventions d'investissement	425'005.00	408'004.00			-17'001.00	-4.00
B11.17	Autres dépenses activables	38'005.00	39'005.00			1'000.00	2.63
	<i>Financements spéciaux</i>	0.00	0.00			0.00	0.00
B11.18	Avances aux financements spéciaux	-	-	-	-	-	-
	<i>Découvert</i>	0.00	0.00			0.00	0.00
B11.19	Découvert du bilan	-	-			-	-
	PASSIF	9'197'261.63	8'227'759.75			-969'501.88	-10.54
	<i>Engagement</i>	6'266'220.58	5'279'400.43			-986'820.15	-15.75
B20.20	Engagement courants	529'543.77	331'668.28	-	197'875.49	-197'875.49	-37.37
B20.21	Dettes à court terme	-	-	-	-	-	-
B20.22	Dettes à moyen et long terme	5'720'000.00	4'890'000.00	-	830'000.00	-830'000.00	-14.51
B20.23	Engagements envers des entités particulières	-	-	-	-	-	-
B20.24	Provisions	-	40'000.00	40'000.00	-	40'000.00	100.00
B20.25	Passifs transitoires	16'676.81	17'732.15	1'055.34	-	1'055.34	6.33
	<i>Financements spéciaux</i>	498'248.06	498'248.06			0.00	0.00
B20.28	Engagements envers les financements spéciaux	498'248.06	498'248.06	-	-	-	-
	<i>Fortune</i>	2'432'792.99	2'490'111.26			57'318.27	2.36
B20.29	Fortune nette	2'432'792.99	2'490'111.26			57'318.27	2.36
				961'998.04	1'310'321.31		
Excédent de financement du compte administratif				348'323.27			
Insuffisance de financement du compte administratif					-		
				1'310'321.31	1'310'321.31		

Compte du bilan : explicatif

Le bilan représente la situation patrimoniale d'une collectivité à la date du boucllement. 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 traduit de manière comptable par un amortissement. D'autre 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.

ETAT DES EMPRUNTS AU 31.12.2019 - BUDGET 2019

Etablissement	Affectation	N° compte	Taux %	Durée		Emprunt initial	Solde au	Augmentation emprunt 2019	Amortiss. obligatoire	Amortissements financiers		Solde au
				Début	Échéance		01.01.2019			2019	cumulés	31.12.2019
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	1'645'000.00	-	NON	-	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	200'000.00	-	OUI	55'000.00	605'000.00	145'000.00
					TOTAL	6'160'000.00	4'705'000.00	0.00		55'000.00	1'510'000.00	4'650'000.00

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 31.12.2018 - 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	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	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 - COMPTES 2017

Etablissement	Affectation	N° compte	Taux %	Durée		Emprunt initial	Solde au	Augmentation emprunt 2017	Amortiss. obligatoire	Amortissements financiers		Solde au
				Début	Échéance		01.01.2018			2017	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	0.05	01/02/2016	31/05/2017	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	0.05	15/12/2016	31/05/2017	500'000.00	500'000.00	-	NON	500'000.00	500'000.00	0.00
Rentes Genevoises ³	Maison des Sœurs	B20.221.03	0.05	01/12/2016	31/05/2017	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 Reconnaissance de dette auprès des Rentes Genevoises à Genève pour laquelle un remboursement de CHF 275'000.00 a été effectué le 27.11.2017.

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.

ANNEXE 1

Désignation	Montant initial	Comptes au 31.12.2017	Budget au 31.12.2018	Budget au 31.12.2019
<u>Cautions et engagements en faveur de tiers</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Société de sauvetage, caution simple (crédit LIM-CH)	35'000.00	5'000.00	2'500.00	-
Société de sauvetage, caution simple (crédit LIM-Canton VS)	35'000.00	5'000.00	2'500.00	-
Triage forestier du Haut-Lac (tracteur débardage)	53'698.00	6'712.20	-	-
Triage forestier du Haut-Lac (grue manutention)	10'802.00	5'401.00	4'051.00	2'701.00
St-Gingolph Energia SA (crédit à terme fixe), caution solidaire	4'000'000.00	2'720'000.00	2'560'000.00	2'400'000.00
Groupeement régional pour le CO du Haut-Lac, caution solidaire ¹	28'847'500.00	26'057'500.00	-	-
Total des cautions et engagements en faveur de tiers	32'982'000.00	28'799'613.20	2'569'051.00	2'402'701.00

Remarques

¹ Caution solidaire entre les Communes de Vionnaz, Vouvry, Port-Valais et St-Gingolph.

ANNEXE 2

Désignation	Nombre	Valeur	Part détenue	Comptes au 31.12.2017		Budget au 31.12.2018		Budget au 31.12.2019	
<u>Titres et participations</u>				Valeur nominale	Valeur au bilan	Valeur nominale	Valeur au bilan	Valeur nominale	Valeur au bilan
				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	
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	
Coopérative Textura, part	1	1'000.00	-	1'000.00	1.00	1'000.00	1.00	1'000.00	1.00
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.

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 2013	Comptes 2014	Comptes 2015	Comptes 2016	Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan fin. 2020	Plan fin. 2021	Plan fin. 2022
Prévisions compte de fonctionnement										
Total des charges financières	3'503'486.76	3'617'257.13	3'844'892.66	4'347'383.31	4'262'007.81	4'338'906.00	4'544'242.00	4'544'000.00	4'629'000.00	4'709'000.00
Total des revenus financiers	4'236'279.23	4'219'869.11	4'546'565.99	5'183'076.67	4'958'122.02	4'411'661.00	4'595'142.00	4'595'000.00	4'680'000.00	4'755'000.00
Marge d'autofinancement	732'792.47	602'611.98	701'673.33	835'693.36	696'114.21	72'755.00	50'900.00	51'000.00	51'000.00	46'000.00
Amortissements ordinaires	427'530.80	472'186.17	527'112.15	680'736.43	638'795.94	626'499.00	615'695.00	603'009.00	592'708.00	603'438.00
Amortissements complémentaires	236'860.00	65'994.00	109'997.00	87'996.00	-	-	-	-	-	-
Amortissement découvert au bilan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Excédent revenus (+) charges (-)	68'401.67	64'431.81	64'564.18	66'960.93	57'318.27	-553'744.00	-564'795.00	-552'009.00	-541'708.00	-557'438.00
Prévision du compte des investissements										
Total des dépenses	1'050'397.00	1'334'249.47	1'416'419.67	3'238'557.01	715'168.59	674'500.00	957'200.00	680'000.00	750'000.00	1'000'000.00
Total des recettes	157'002.25	227'063.25	327'359.70	1'067'773.40	367'377.65	278'000.00	455'000.00	180'000.00	250'000.00	300'000.00
Investissements/désinvestissements nets	893'394.75	1'107'186.22	1'089'059.97	2'170'783.61	347'790.94	396'500.00	502'200.00	500'000.00	500'000.00	700'000.00
Financement des investissements										
Report des investissements nets	893'394.75	1'107'186.22	1'089'059.97	2'170'783.61	347'790.94	396'500.00	502'200.00	500'000.00	500'000.00	700'000.00
Marge d'autofinancement	732'792.47	602'611.98	701'673.33	835'693.36	696'114.21	72'755.00	50'900.00	51'000.00	51'000.00	46'000.00
Excédent (+) découvert (-) de financement	-160'602.28	-504'574.24	-387'386.64	-1'335'090.25	348'323.27	-323'745.00	-451'300.00	-449'000.00	-449'000.00	-654'000.00
Modification de la fortune/découvert										
Excédent revenus (+) charges (-)	68'401.67	64'431.81	64'564.18	66'960.93	57'318.27	-553'744.00	-564'795.00	-552'009.00	-541'708.00	-557'438.00
Fortune nette (+) / découvert du bilan (-)	2'168'434.40	2'236'836.07	2'301'267.88	2'365'832.06	2'432'792.99	2'490'111.26	1'936'367.26	1'371'572.26	819'563.26	277'855.26

Commune

St-Gingolph

2019

Comptes

Plan financier

Amortissements

Aperçu compte administratif

Aperçu du compte annuel

Aperçu du bilan et du financement

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

218.9.17

		Compte	Budget	Budget	Plan financier	Plan financier	Plan financier
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
☐ Saisie simplifiée du plan financier							
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)		905	930	950	970	980	990
Bilan							
1	Actif	8'267'759.75					
	Patrimoine financier	2'529'670.75					
10	Disponibilités	428'176.29					
11	Avoirs	1'118'928.06					
12	Placements	978'814.95					
13	Actifs transitoires	3'751.45					
	Patrimoine administratif	5'738'089.00	5'508'090.00	5'394'595.00	5'291'586.00	5'198'878.00	5'295'440.00
14	Investissements propres	5'291'080.00					
15	Prêts et participations permanentes	-	-	-	-	-	-
16	Subventions d'investissement	408'004.00					
17	Autres dépenses activables	39'005.00					
	Financements spéciaux	-					
18	Avances aux financements spéciaux	-					
	Découvert	-	-	-	-	-	279'582.74
19	Découvert du bilan	-					
2	Passif	8'267'759.75					
	Engagement	5'279'400.43					
20	Engagements courants	331'668.28					
21	Dettes à court terme	-					
22	Dettes à moyen et à long terme	4'890'000.00					
23	Engagements envers des entités particulières	-					
24	Provisions	40'000.00					
25	Passifs transitoires	17'732.15					
	Financements spéciaux	498'248.06					
28	Engagements envers les financements spéciaux	498'248.06					
	Fortune	2'490'111.26					
29	Fortune nette	2'490'111.26	1'936'367.26	1'371'572.26	819'563.26	277'855.26	-

		Compte	Budget	Budget	Plan financier	Plan financier	Plan financier
☐ Saisie simplifiée du plan financier		2017	2018	2019	2020	2021	2022
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)		905	930	950	970	980	990
Compte de fonctionnement selon les natures							
3	Charges	4'900'803.75	4'965'405.00	5'159'937.00	5'147'009.00	5'221'708.00	5'312'438.00
30	Charges de personnel	953'683.98	954'705.00	1'074'630.00	1'023'000.00	1'028'000.00	1'033'000.00
31	Biens, services et marchandises	982'202.43	1'027'695.00	1'037'900.00	1'053'000.00	1'068'000.00	1'083'000.00
32	Intérêts passifs	53'202.25	58'000.00	55'000.00	55'000.00	55'000.00	55'000.00
321	Dettes à court terme	-					
322	Dettes à moyen et à long terme	39'000.00					
323	Dettes envers des entités particulières	1'859.20					
329	Autres intérêts passifs	12'343.05					
33	Amortissements	674'235.29	680'499.00	662'695.00	651'009.00	640'708.00	651'438.00
330	Patrimoine financier	35'439.35	54'000.00	47'000.00	48'000.00	48'000.00	48'000.00
3300	Amortissement du patrimoine financier	-	-	-	-	-	-
3301	Pertes sur créances fiscales	34'509.75	54'000.00	44'000.00	45'000.00	45'000.00	45'000.00
3302	Provisions pour créances fiscales	-	-	-	-	-	-
3303	Pertes sur autres débiteurs	929.60	-	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00
331	Patrimoine administratif - amortissements ordinaires	638'795.94	626'499.00	615'695.00	603'009.00	592'708.00	603'438.00
3310	Amortissements ordinaires sans prêts et participations	638'795.94	626'499.00	615'695.00	603'009.00	592'708.00	603'438.00
3311	Amortissements ordinaires des prêts et participations	-	-	-	-	-	-
332	Patrimoine administratif - amortissements complémentaires	-	-	-	-	-	-
3320	Amortissements complémentaires sans prêts et participations	-	-	-	-	-	-
3321	Amortissements complémentaires des prêts et participations	-	-	-	-	-	-
333	Découvert du bilan	-	-	-	-	-	-
3330	Découvert au bilan au 31.12.	-					
3331	Découvert au bilan		-	-	-	-	-
34	Parts à des contributions sans affectation	21'263.35	18'000.00	22'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00
35	Dédommagements versés à des collectivités publiques	458'712.14	558'850.00	553'950.00	600'000.00	620'000.00	640'000.00
36	Subventions accordées	1'147'171.12	1'173'830.00	1'285'080.00	1'290'000.00	1'320'000.00	1'350'000.00
37	Subventions redistribuées	-	-	-	-	-	-
38	Attributions aux financements spéciaux	-	-	-	-	-	-
39	Imputations internes	610'333.19	493'826.00	468'682.00	455'000.00	470'000.00	480'000.00

		Compte	Budget	Budget	Plan financier	Plan financier	Plan financier
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
☐ Saisie simplifiée du plan financier							
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)		905	930	950	970	980	990
4	Revenus	4'958'122.02	4'411'661.00	4'595'142.00	4'595'000.00	4'680'000.00	4'755'000.00
40	Impôts	2'890'447.85	2'465'000.00	2'538'000.00	2'565'000.00	2'600'000.00	2'630'000.00
400	Impôts sur le revenu et sur la fortune	2'346'223.80	2'169'500.00	2'224'500.00			
4001	Impôts sur le revenu net après déduction pour couple	1'831'187.00	1'730'000.00	1'750'000.00			
4002	Impôts sur la fortune	280'450.70	275'000.00	270'000.00			
4003	Impôt à la source	119'876.45	80'000.00	110'000.00			
4004	Impôt personnel	5'186.95	4'500.00	4'500.00			
4005	Impôt global	109'522.70	80'000.00	90'000.00			
401	Impôts sur le bénéfice et sur le capital	111'748.30	65'000.00	75'000.00			
4011	Impôts sur le bénéfice	75'430.20	40'000.00	50'000.00			
4012	Impôts sur le capital	36'318.10	25'000.00	25'000.00			
402	Impôt foncier	163'050.85	139'000.00	139'000.00			
4020	Impôt foncier personnes physiques	108'482.70	85'000.00	85'000.00			
4021	Impôt foncier personnes morales	19'636.10	20'000.00	20'000.00			
4022	Impôt sur immeubles bâtis, art. 188	34'932.05	34'000.00	34'000.00			
403	Impôts sur les gains en capital	140'731.65	52'000.00	55'000.00			
404	Droits de mutations	88'589.05	25'000.00	30'000.00			
405	Impôts sur les successions et donations	33'639.20	10'000.00	10'000.00			
406	Impôts sur la propriété, sur la dépense et sur les chiens	5'665.00	4'500.00	4'500.00			
407	Amendes fiscales	800.00	-	-			
408	Impôts de culte	-	-	-			
409	Autres impôts	-	-	-			
41	Patentes et concessions	49'801.95	50'000.00	49'200.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00
42	Revenus des biens	207'043.40	237'715.00	260'265.00	285'000.00	305'000.00	325'000.00
420	Banques	-					
421	Créances	27'796.05					
422	Placements du patrimoine financier	56'229.00					
423	Immeubles du patrimoine financier	89'602.85					
424	Gains comptables sur placements du patrimoine financier	-					
425	Prêts du patrimoine administratif	-					
426	Participations permanentes du patrimoine administratif	-					
427	Immeubles du patrimoine administratif	33'415.50					
429	Autres revenus des biens	-					
43	Contributions	748'105.41	798'920.00	905'845.00	855'000.00	865'000.00	875'000.00
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation	264'115.80	222'200.00	213'000.00	205'000.00	195'000.00	185'000.00
45	Restitutions de collectivités publiques	121'326.00	104'100.00	114'100.00	125'000.00	130'000.00	135'000.00
46	Subventions	66'948.42	39'900.00	46'050.00	55'000.00	65'000.00	75'000.00
47	Subventions à redistribuer	-	-	-	-	-	-
48	Prélèvements sur les financements spéciaux	-	-	-	-	-	-
49	Imputations internes	610'333.19	493'826.00	468'682.00	455'000.00	470'000.00	480'000.00

		Compte	Budget	Budget	Plan financier	Plan financier	Plan financier
☐ Saisie simplifiée du plan financier		2017	2018	2019	2020	2021	2022
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)		905	930	950	970	980	990
Compte des investissements selon les natures							
5	Dépenses	715'168.59	674'500.00	957'200.00	680'000.00	750'000.00	1'000'000.00
50	Investissements propres	673'459.13	593'000.00	907'000.00	630'000.00	700'000.00	950'000.00
52	Prêts et participations permanentes	-	-	-	-	-	-
56	Subventions accordées	29'435.40	51'500.00	15'200.00	20'000.00	30'000.00	30'000.00
57	Subventions redistribuées	-	-	-	-	-	-
58	Autres dépenses activables	12'274.06	30'000.00	35'000.00	30'000.00	20'000.00	20'000.00
6	Recettes	367'377.65	278'000.00	455'000.00	180'000.00	250'000.00	300'000.00
60	Transferts au patrimoine financier	-	-	-	-	-	-
61	Contributions de tiers	-	58'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00
62	Remboursement de prêts et participations permanentes	-	-	-	-	-	-
63	Facturation à des tiers	44'898.50	-	-	-	-	-
64	Remboursement de subventions acquises	-	-	-	-	-	-
66	Subventions acquises	322'479.15	220'000.00	425'000.00	150'000.00	220'000.00	270'000.00
67	Subventions à redistribuer	-	-	-	-	-	-

		Compte	Budget	Budget	Plan financier	Plan financier	Plan financier
☐ Saisie simplifiée du plan financier		2017	2018	2019	2020	2021	2022
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)		905	930	950	970	980	990
Comptes de fonctionnement selon les tâches							
Charges		4'900'803.75	4'965'405.00	5'159'937.00			
CF0	Administration générale	536'397.12	507'890.00	610'950.00			
CF1	Sécurité publique	251'837.39	275'398.00	296'915.00			
CF2	Enseignement et formation	838'103.32	917'440.00	886'450.00			
CF3	Culture, loisirs et culte	231'321.27	250'986.00	281'960.00			
CF4	Santé	71'554.90	91'880.00	94'620.00			
CF5	Prévoyance sociale	629'816.10	619'950.00	657'645.00			
CF6	Trafic	410'224.92	413'379.00	424'170.00			
CF7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	1'254'127.09	1'255'001.00	1'296'755.00			
CF8	Economie publique, yc services industriels	39'979.30	58'550.00	57'995.00			
CF9	Finances et impôts	637'442.34	574'931.00	552'477.00			
Revenus		4'958'122.02	4'411'661.00	4'595'142.00			
CF0	Administration générale	100'399.05	62'600.00	119'300.00			
CF1	Sécurité publique	50'386.05	33'160.00	33'160.00			
CF2	Enseignement et formation	22'746.95	19'500.00	24'500.00			
CF3	Culture, loisirs et culte	5'624.25	4'150.00	3'800.00			
CF4	Santé	-	-	-			
CF5	Prévoyance sociale	200'850.35	189'100.00	198'100.00			
CF6	Trafic	38'203.90	35'700.00	31'500.00			
CF7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	1'087'219.21	1'054'651.00	1'076'197.00			
CF8	Economie publique, yc services industriels	9'199.96	8'300.00	16'565.00			
CF9	Finances et impôts	3'443'492.30	3'004'500.00	3'092'020.00			
Compte des investissements selon les tâches							
Dépenses		715'168.59	674'500.00	957'200.00			
CI0	Administration générale	45'415.85	-	45'000.00			
CI1	Sécurité publique	5'928.75	7'500.00	2'700.00			
CI2	Enseignement et formation	19'349.75	-	-			
CI3	Culture, loisirs et culte	-	75'000.00	200'000.00			
CI4	Santé	-	-	-			
CI5	Prévoyance sociale	16'651.45	6'000.00	6'000.00			
CI6	Trafic	50'788.06	75'000.00	47'000.00			
CI7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	577'034.73	511'000.00	656'500.00			
CI8	Economie publique, yc services industriels	-	-	-			
CI9	Finances et impôts	-	-	-			
Recettes		367'377.65	278'000.00	455'000.00			
CI0	Administration générale	-	-	-			
CI1	Sécurité publique	-	-	-			
CI2	Enseignement et formation	-	-	-			
CI3	Culture, loisirs et culte	-	-	100'000.00			
CI4	Santé	-	-	-			
CI5	Prévoyance sociale	-	-	-			
CI6	Trafic	-	-	-			
CI7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	367'377.65	278'000.00	355'000.00			
CI8	Economie publique, yc services industriels	-	-	-			
CI9	Finances et impôts	-	-	-			

		Compte	Budget	Budget	Plan financier	Plan financier	Plan financier
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
☐ Saisie simplifiée du plan financier							
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)		905	930	950	970	980	990
Renseignements divers							
140.430	Taxe d'exemption du service du feu	7'290.30					
700.434	Taxes annuelles pour l'eau potable	88'305.05					
700.610	Taxes de raccordement pour l'eau potable (investissement)	-					
710.434	Taxes annuelles pour les égouts	152'973.20					
710.610	Taxes de raccordement pour les égouts (investissement)	-					
720.434	Taxes annuelles pour l'enlèvement des ordures	126'497.80					
870.411	Concessions de gravière	-					
932.410	Energie gratuite	-					
932.411	Redevances hydrauliques	49'581.95					
932.411	Redevances électriques	-					
932.411	Droit de retour des installations de forces hydrauliques	-					
.610	Contributions pour plus-values	-					
13	corporations privées assumant un service public	-					
14	Coefficient d'impôt	1.35					
15	Indexation des revenus imposables	125.00					
Autres renseignements							
900.330.0	Remises d'impôts des personnes physiques	-					
900.330.1	Pertes fiscales sur le revenu et la fortune des personnes physiques	34'509.75					
900.330.2	Pertes fiscales, autres impôts des personnes physiques	-					
900.341.0	Impôt payé sur les immeubles bâtis, art. 188	21'263.35					
900.341.1	Versement de la part cantonale de l'impôt sur les chiens	-					
901.330.0	Remises d'impôts des personnes morales	-					
901.330.1	Pertes fiscales des impôts des personnes morales	-					
940.329.1	Escomptes sur impôts sur revenu et fortune des pers. physiques	-					
940.329.2	Escomptes sur autres impôts	-					
940.424.1	Rachat d'actes de défaut de biens personnes physiques	-					
940.424.2	Rachat d'actes de défaut de biens concernant les autres impôts	-					
390	Subvention paroisse catholique	1'763.25					
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		4'347'788.83					

Plan financier

Résultat	Compte	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2017	2018	2019	2020	2021	2022

Prévisions compte de fonctionnement

Total des charges financières	4'262'008	4'338'906	4'544'242	4'544'000	4'629'000	4'709'000
Total des revenus financiers	4'958'122	4'411'661	4'595'142	4'595'000	4'680'000	4'755'000
Marge d'autofinancement	696'114	72'755	50'900	51'000	51'000	46'000
Amortissements ordinaires	638'796	626'499	615'695	603'009	592'708	603'438
Amortissements complémentaires	-	-	-	-	-	-
Amortissement du découvert au bilan	-	-	-	-	-	-
Excédent revenus (+) charges (-)	57'318	-553'744	-564'795	-552'009	-541'708	-557'438

Prévision du compte des investissements

Total des dépenses	715'169	674'500	957'200	680'000	750'000	1'000'000
Total des recettes	367'378	278'000	455'000	180'000	250'000	300'000
Investissements nets	347'791	396'500	502'200	500'000	500'000	700'000

Financement des investissements

Report des investissements nets	347'791	396'500	502'200	500'000	500'000	700'000
Marge d'autofinancement	696'114	72'755	50'900	51'000	51'000	46'000
Excédent (+) découvert (-) de financement	348'323	-323'745	-451'300	-449'000	-449'000	-654'000

Modification de la fortune/découvert

Excédent revenus (+) charges (-)	57'318	-553'744	-564'795	-552'009	-541'708	-557'438
Fortune nette	2'490'111	1'936'367	1'371'572	819'563	277'855	-
Découvert au bilan	-	-	-	-	-	279'583

Modification des engagements

Excédent (+) insuffisance (-) de financement	348'323	-323'745	-451'300	-449'000	-449'000	-654'000
Engagements	5'279'400	5'603'145	6'054'445	6'503'445	6'952'445	7'606'445

Amortissements de la planification	Compte	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Patrimoine administratif de l'année précédente sans les prêts et participations permanentes		5'738'089.00	5'508'090.00	5'394'595.00	5'291'586.00	5'198'878.00
Investissements nets sans les prêts et participations permanentes (selon le budget des investissements)	+		396'500.00	502'200.00	500'000.00	700'000.00
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)	=	6'376'884.94	6'134'589.00	6'010'290.00	5'894'595.00	5'791'586.00
Amortissements ordinaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes	-	638'795.94	626'499.00	615'695.00	603'009.00	592'708.00
Amortissements complémentaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes	-	-	-	-	-	-
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (après les amortissements)	=	5'738'089.00	5'508'090.00	5'394'595.00	5'291'586.00	5'198'878.00
Contrôle des amortissements ordinaires selon le loi						
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)		6'376'884.94	6'134'589.00	6'010'290.00	5'894'595.00	5'791'586.00
10 % amortissements ordinaires du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)		637'688.49	613'458.90	601'029.00	589'459.50	579'158.60
Ecart par rapport aux amortissements ordinaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes		1'107.45	13'040.10	14'666.00	13'549.50	13'549.40

Aperçu du compte administratif		Compte 2017	Budget 2018	Budget 2019
Compte de fonctionnement				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- CHF	4'262'007.81	4'338'906.00	4'544'242.00
Revenus financiers	+ CHF	4'958'122.02	4'411'661.00	4'595'142.00
Marge d'autofinancement (négative)	= CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	= CHF	696'114.21	72'755.00	50'900.00
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	696'114.21	72'755.00	50'900.00
Amortissements ordinaires	- CHF	638'795.94	626'499.00	615'695.00
Amortissements complémentaires	- CHF	-	-	-
Amortissement du découvert au bilan	- CHF	-	-	-
Excédent de charges	= CHF	-	553'744.00	564'795.00
Excédent de revenus	= CHF	57'318.27	-	-
Compte des investissements				
Dépenses	+ CHF	715'168.59	674'500.00	957'200.00
Recettes	- CHF	367'377.65	278'000.00	455'000.00
Investissements nets	= CHF	347'790.94	396'500.00	502'200.00
Investissements nets (négatifs)	= CHF	-	-	-
Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	696'114.21	72'755.00	50'900.00
Investissements nets	- CHF	347'790.94	396'500.00	502'200.00
Investissements nets (négatifs)	+ CHF	-	-	-
Insuffisance de financement	= CHF	-	323'745.00	451'300.00
Excédent de financement	= CHF	348'323.27	-	-

Aperçu du compte annuel		Compte 2017		Budget 2018		Budget 2019	
Compte de fonctionnement		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)		4'900'803.75		4'965'405.00		5'159'937.00	
Total des revenus			4'958'122.02		4'411'661.00		4'595'142.00
Excédent de revenus		57'318.27		-		-	
Excédent de charges			-		553'744.00		564'795.00
Total		4'958'122.02	4'958'122.02	4'965'405.00	4'965'405.00	5'159'937.00	5'159'937.00
Compte des investissements		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan		715'168.59		674'500.00		957'200.00	
Total des recettes reportées au bilan			367'377.65		278'000.00		455'000.00
Investissements nets 3)			347'790.94		396'500.00		502'200.00
Total		715'168.59	715'168.59	674'500.00	674'500.00	957'200.00	957'200.00
Financement							
Report des investissements nets		347'790.94		396'500.00		502'200.00	
Report des amortissements ordinaires du patrimoine administratif			638'795.94		626'499.00		615'695.00
Report des amortissements complémentaires du patrimoine administratif			-		-		-
Report des amortissements du découvert du bilan			-		-		-
Excédent de revenus du compte de fonctionnement			57'318.27		-		-
Excédent de charges du compte de fonctionnement		-		553'744.00		564'795.00	
Excédent de financement		348'323.27		-		-	
Insuffisance de financement			-		323'745.00		451'300.00
Total		696'114.21	696'114.21	950'244.00	950'244.00	1'066'995.00	1'066'995.00
Modification du capital							
Report de l'excédent de financement			348'323.27		-		-
Report de l'insuffisance de financement		-		323'745.00		451'300.00	
Report des dépenses d'investissement au bilan			715'168.59		674'500.00		957'200.00
Report des recettes d'investissement au bilan		367'377.65		278'000.00		455'000.00	
Report des amortissements au bilan		638'795.94		626'499.00		615'695.00	
Augmentation de la fortune nette		57'318.27		-		-	
Diminution de la fortune nette			-		553'744.00		564'795.00
Total		1'063'491.86	1'063'491.86	1'228'244.00	1'228'244.00	1'521'995.00	1'521'995.00

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

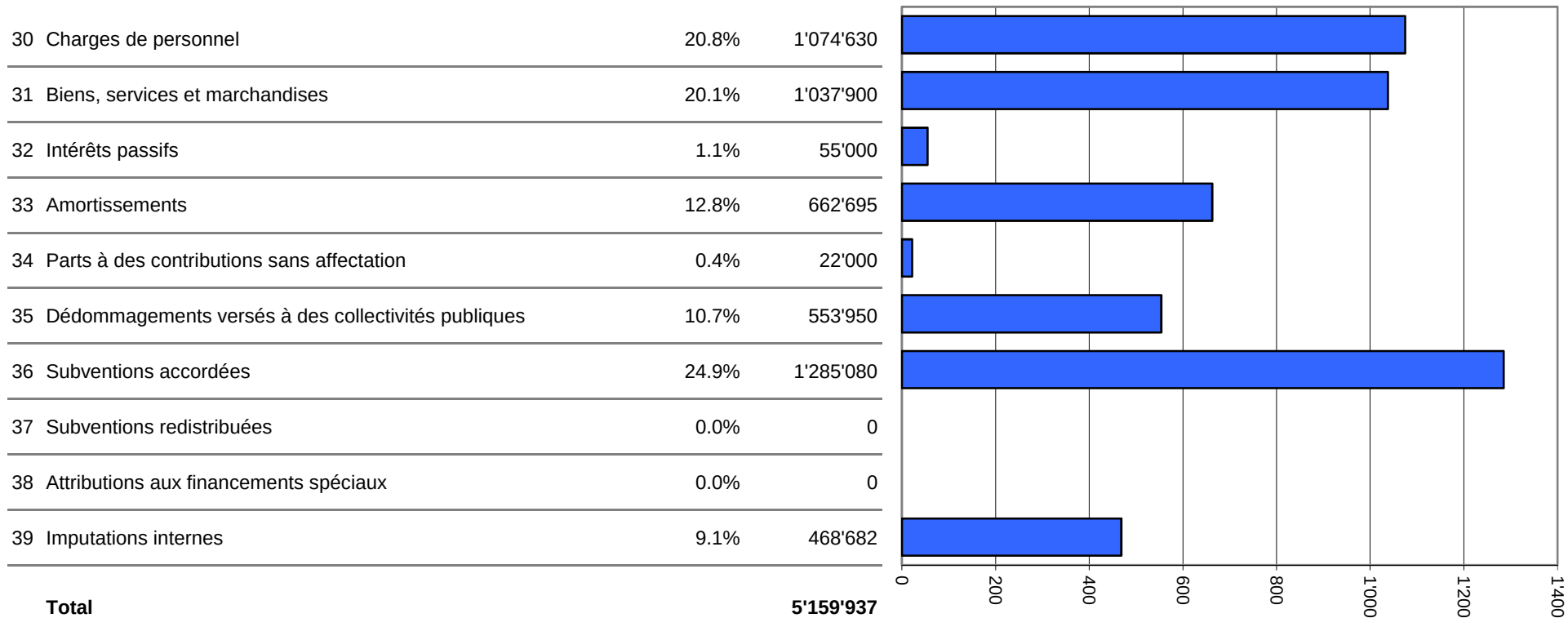
Compte de fonctionnement selon les tâches		Compte 2017		Budget 2018		Budget 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration générale	536'397.12	100'399.05	507'890.00	62'600.00	610'950.00	119'300.00
1	Sécurité publique	251'837.39	50'386.05	275'398.00	33'160.00	296'915.00	33'160.00
2	Enseignement et formation	838'103.32	22'746.95	917'440.00	19'500.00	886'450.00	24'500.00
3	Culture, loisirs et culte	231'321.27	5'624.25	250'986.00	4'150.00	281'960.00	3'800.00
4	Santé	71'554.90	-	91'880.00	-	94'620.00	-
5	Prévoyance sociale	629'816.10	200'850.35	619'950.00	189'100.00	657'645.00	198'100.00
6	Trafic	410'224.92	38'203.90	413'379.00	35'700.00	424'170.00	31'500.00
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	1'254'127.09	1'087'219.21	1'255'001.00	1'054'651.00	1'296'755.00	1'076'197.00
8	Economie publique, yc services industriels	39'979.30	9'199.96	58'550.00	8'300.00	57'995.00	16'565.00
9	Finances et impôts	637'442.34	3'443'492.30	574'931.00	3'004'500.00	552'477.00	3'092'020.00
Total des charges et des revenus		4'900'803.75	4'958'122.02	4'965'405.00	4'411'661.00	5'159'937.00	4'595'142.00
Excédent de charges			-		553'744.00		564'795.00
Excédent de revenus		57'318.27		-		-	

Compte de fonctionnement selon les natures	Compte 2017		Budget 2018		Budget 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	953'683.98		954'705.00		1'074'630.00	
31 Biens, services et marchandises	982'202.43		1'027'695.00		1'037'900.00	
32 Intérêts passifs	53'202.25		58'000.00		55'000.00	
33 Amortissements	674'235.29		680'499.00		662'695.00	
34 Parts à des contributions sans affectation	21'263.35		18'000.00		22'000.00	
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	458'712.14		558'850.00		553'950.00	
36 Subventions accordées	1'147'171.12		1'173'830.00		1'285'080.00	
37 Subventions redistribuées	-		-		-	
38 Attributions aux financements spéciaux	-		-		-	
39 Imputations internes	610'333.19		493'826.00		468'682.00	
40 Impôts		2'890'447.85		2'465'000.00		2'538'000.00
41 Patentes et concessions		49'801.95		50'000.00		49'200.00
42 Revenus des biens		207'043.40		237'715.00		260'265.00
43 Contributions		748'105.41		798'920.00		905'845.00
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation		264'115.80		222'200.00		213'000.00
45 Restitutions de collectivités publiques		121'326.00		104'100.00		114'100.00
46 Subventions		66'948.42		39'900.00		46'050.00
47 Subventions à redistribuer		-		-		-
48 Prélèvements sur les financements spéciaux		-		-		-
49 Imputations internes		610'333.19		493'826.00		468'682.00
Total des charges et des revenus	4'900'803.75	4'958'122.02	4'965'405.00	4'411'661.00	5'159'937.00	4'595'142.00
Excédent de charges		-		553'744.00		564'795.00
Excédent de revenus	57'318.27		-		-	

Compte des investissements selon les tâches		Compte 2017		Budget 2018		Budget 2019	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0	Administration générale	45'415.85	-	-	-	45'000.00	-
1	Sécurité publique	5'928.75	-	7'500.00	-	2'700.00	-
2	Enseignement et formation	19'349.75	-	-	-	-	-
3	Culture, loisirs et culte	-	-	75'000.00	-	200'000.00	100'000.00
4	Santé	-	-	-	-	-	-
5	Prévoyance sociale	16'651.45	-	6'000.00	-	6'000.00	-
6	Trafic	50'788.06	-	75'000.00	-	47'000.00	-
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	577'034.73	367'377.65	511'000.00	278'000.00	656'500.00	355'000.00
8	Economie publique, yc services industriels	-	-	-	-	-	-
9	Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes		715'168.59	367'377.65	674'500.00	278'000.00	957'200.00	455'000.00
Excédent de dépenses			347'790.94		396'500.00		502'200.00
Excédent de recettes		-		-		-	

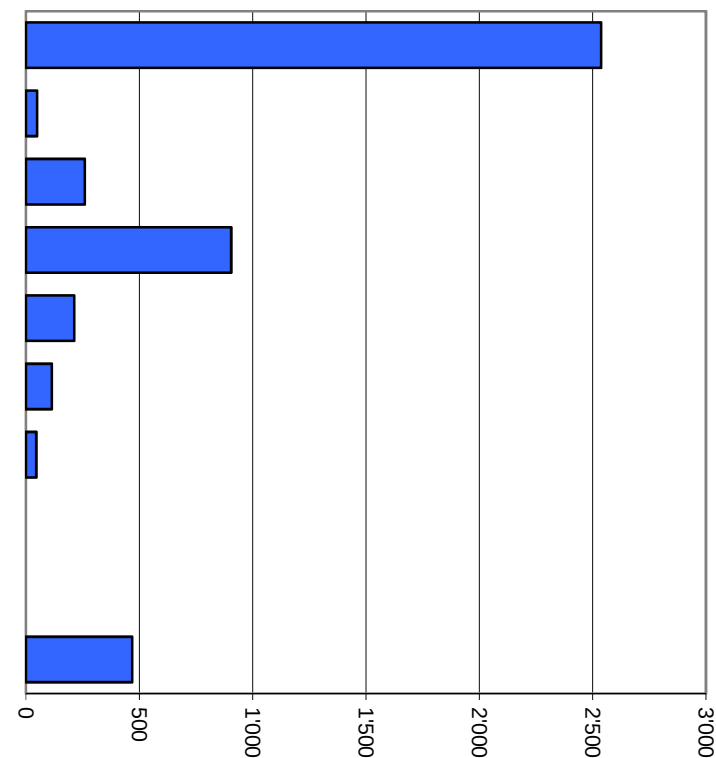
Compte des investissements selon les natures	Compte 2017		Budget 2018		Budget 2019	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres	673'459.13		593'000.00		907'000.00	
52 Prêts et participations permanentes	-		-		-	
56 Subventions accordées	29'435.40		51'500.00		15'200.00	
57 Subventions redistribuées	-		-		-	
58 Autres dépenses activables	12'274.06		30'000.00		35'000.00	
60 Transferts au patrimoine financier		-		-		-
61 Contributions de tiers		-		58'000.00		30'000.00
62 Remboursement de prêts et participations permanentes		-		-		-
63 Facturation à des tiers		44'898.50		-		-
64 Remboursement de subventions acquises		-		-		-
66 Subventions acquises		322'479.15		220'000.00		425'000.00
67 Subventions à redistribuer		-		-		-
Total des dépenses et des recettes	715'168.59	367'377.65	674'500.00	278'000.00	957'200.00	455'000.00
Excédent de dépenses		347'790.94		396'500.00		502'200.00
Excédent de recettes	-		-		-	

Comptes de fonctionnement selon les natures, charges



Comptes de fonctionnement selon les natures, revenus

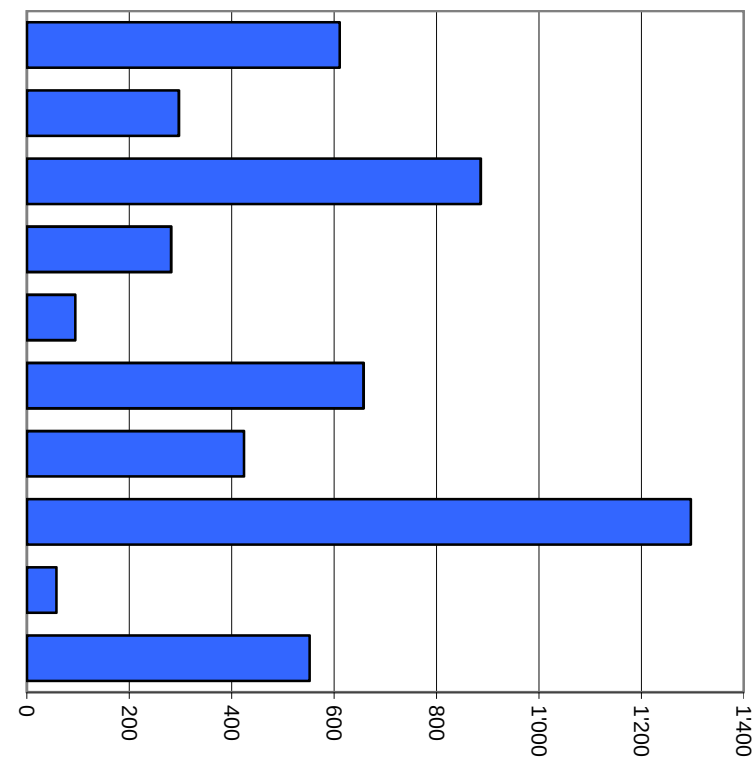
40 Impôts	55.2%	2'538'000
41 Patentes et concessions	1.1%	49'200
42 Revenus des biens	5.7%	260'265
43 Contributions	19.7%	905'845
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation	4.6%	213'000
45 Restitutions de collectivités publiques	2.5%	114'100
46 Subventions	1.0%	46'050
47 Subventions à redistribuer	0.0%	0
48 Prélèvements sur les financements spéciaux	0.0%	0
49 Imputations internes	10.2%	468'682
Total		4'595'142



Milliers

Comptes de fonctionnement selon les tâches, charges

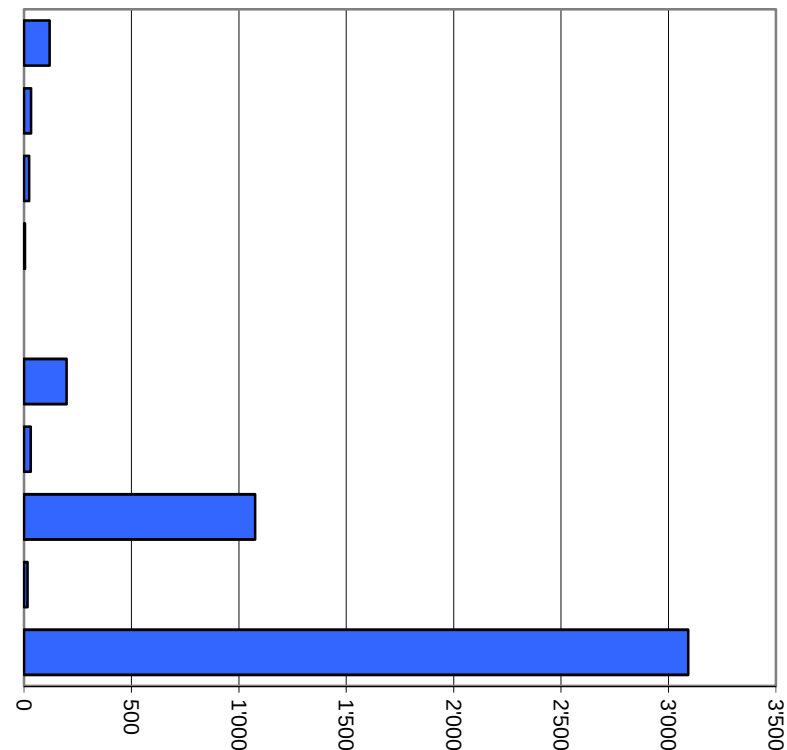
0	Administration générale	11.8%	610'950
1	Sécurité publique	5.8%	296'915
2	Enseignement et formation	17.2%	886'450
3	Culture, loisirs et culte	5.5%	281'960
4	Santé	1.8%	94'620
5	Prévoyance sociale	12.7%	657'645
6	Trafic	8.2%	424'170
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	25.1%	1'296'755
8	Economie publique, yc services industriels	1.1%	57'995
9	Finances et impôts	10.7%	552'477
Total			5'159'937



Milliers

Comptes de fonctionnement selon les tâches, revenus

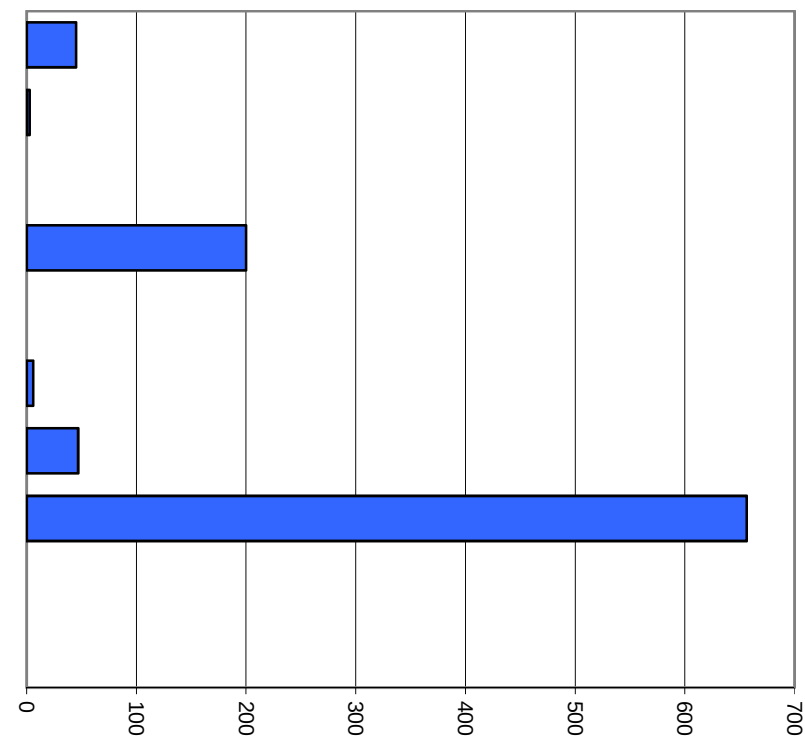
0	Administration générale	2.6%	119'300
1	Sécurité publique	0.7%	33'160
2	Enseignement et formation	0.5%	24'500
3	Culture, loisirs et culte	0.1%	3'800
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	4.3%	198'100
6	Trafic	0.7%	31'500
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	23.4%	1'076'197
8	Economie publique, yc services industriels	0.4%	16'565
9	Finances et impôts	67.3%	3'092'020
Total			4'595'142



Milliers

Comptes des investissements selon les tâches, dépenses

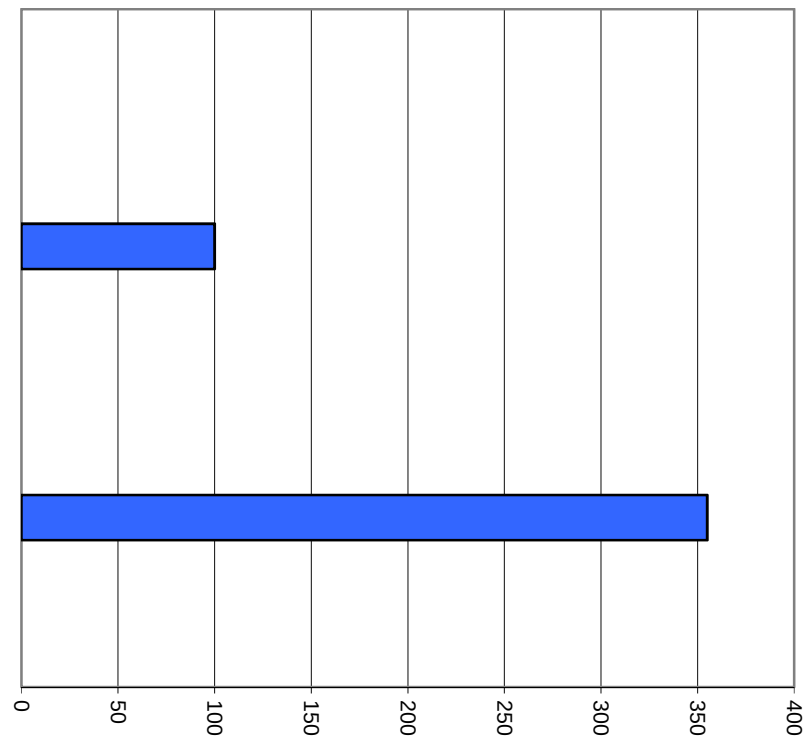
0	Administration générale	4.7%	45'000
1	Sécurité publique	0.3%	2'700
2	Enseignement et formation	0.0%	0
3	Culture, loisirs et culte	20.9%	200'000
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	0.6%	6'000
6	Trafic	4.9%	47'000
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	68.6%	656'500
8	Economie publique, yc services industriels	0.0%	0
9	Finances et impôts	0.0%	0
Total			957'200



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	22.0%	100'000
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	78.0%	355'000
8	Economie publique, yc services industriels	0.0%	0
9	Finances et impôts	0.0%	0
Total			455'000



Milliers

1. Degré d'autofinancement (I1)		MCH	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+	CHF	57'318.27	-	-	-	-	-
Excédent de charges du compte de fonctionnement	-	CHF	-	553'744.00	564'795.00	552'009.00	541'708.00	557'438.00
Amortissements du patrimoine administratif	331	+	CHF	638'795.94	626'499.00	615'695.00	603'009.00	592'708.00
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+	CHF	-	-	-	-	-
Amortissement du découvert du bilan	333	+	CHF	-	-	-	-	-
Autofinancement	=	CHF	696'114.21	72'755.00	50'900.00	51'000.00	51'000.00	46'000.00
Dépenses d'investissement reportées au bilan	5	+	CHF	715'168.59	674'500.00	957'200.00	680'000.00	750'000.00
Recettes d'investissement reportées au bilan	6	-	CHF	367'377.65	278'000.00	455'000.00	180'000.00	250'000.00
Investissements nets	=	CHF	347'790.94	396'500.00	502'200.00	500'000.00	500'000.00	700'000.00
Autofinancement x 100								
Investissements nets								
=			200.2%	18.3%	10.1%	10.2%	10.2%	6.6%

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	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+	CHF	57'318.27	-	-	-	-	-
Excédent de charges du compte de fonctionnement	-	CHF	-	553'744.00	564'795.00	552'009.00	541'708.00	557'438.00
Amortissements du patrimoine administratif	331	+	CHF	638'795.94	626'499.00	615'695.00	603'009.00	592'708.00
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+	CHF	-	-	-	-	-
Amortissement du découvert du bilan	333	+	CHF	-	-	-	-	-
Autofinancement	=	CHF	696'114.21	72'755.00	50'900.00	51'000.00	51'000.00	46'000.00
Revenus du compte de fonctionnement	4	+	CHF	4'958'122.02	4'411'661.00	4'595'142.00	4'595'000.00	4'680'000.00
Subventions redistribuées	47	-	CHF	-	-	-	-	-
Prélèvements sur les financements spéciaux	48	-	CHF	-	-	-	-	-
Imputations internes	49	-	CHF	610'333.19	493'826.00	468'682.00	455'000.00	470'000.00
Revenus financiers		CHF	4'347'788.83	3'917'835.00	4'126'460.00	4'140'000.00	4'210'000.00	4'275'000.00
Autofinancement x 100								
			=	16.0%	1.9%	1.2%	1.2%	1.2%
Revenus financiers								1.1%

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	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Patrimoine administratif avant amortissements		+ CHF	6'376'884.94	6'134'589.00	6'010'290.00	5'894'595.00	5'791'586.00	5'898'878.00
Prêts et participations permanentes avant amortissements		- CHF	-	-	-	-	-	-
Patrimoine administratif à amortir		= CHF	6'376'884.94	6'134'589.00	6'010'290.00	5'894'595.00	5'791'586.00	5'898'878.00
Amortissements ordinaires du patrimoine administratif		3310 = CHF	638'795.94	626'499.00	615'695.00	603'009.00	592'708.00	603'438.00
Amortissements x 100		=	10.0%	10.2%	10.2%	10.2%	10.2%	10.2%
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 - amort. suffisants
8% ≤ I3 < 10%	4 - amort. moyens (à court terme)
5% ≤ I3 < 8%	3 - amort. faibles
2% ≤ I3 < 5%	2 - amort. insuffisants
I3 < 2%	1 - amort. nettement insuffisants

4. Endettement net par habitant (I4)		MCH	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Engagements courants	20	+ CHF	331'668.28					
Dettes à court terme	21	+ CHF	-					
Dettes à moyen et long termes	22	+ CHF	4'890'000.00					
Engagements envers des entités particulières	23	+ CHF	-					
Provisions	24	+ CHF	40'000.00					
Passifs transitoires	25	+ CHF	17'732.15					
Dette brute	=	CHF	5'279'400.43					
Ou								
Total des passifs	2	+ CHF	8'267'759.75					
Fortune nette	29	- CHF	2'490'111.26					
Financements spéciaux	28	- CHF	498'248.06					
Dette brute	=	CHF	5'279'400.43	5'603'145.43	6'054'445.43	6'503'445.43	6'952'445.43	7'606'445.43
Disponibilités	10	CHF	428'176.29					
Avoir	11	+ CHF	1'118'928.06					
Placements	12	+ CHF	978'814.95					
Actifs transitoires	13	+ CHF	3'751.45					
Patrimoine financier réalisable	=	CHF	2'529'670.75	2'529'670.75	2'529'670.75	2'529'670.75	2'529'670.75	2'529'670.75
Endettement net (+) / Fortune nette (-)		CHF	2'749'729.68	3'073'474.68	3'524'774.68	3'973'774.68	4'422'774.68	5'076'774.68
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)			905	930	950	970	980	990
Dette brute – Patrimoine financier réalisable								
	=		3'038	3'305	3'710	4'097	4'513	5'128
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)								

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	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Engagements courants	20	+ CHF	331'668.28					
Dettes à court terme	21	+ CHF	-					
Dettes à moyen et long termes	22	+ CHF	4'890'000.00					
Engagements envers des entités particulières	23	+ CHF	-					
Provisions	24	+ CHF	40'000.00					
Passifs transitoires	25	+ CHF	17'732.15					
Dette brute	=	CHF	5'279'400.43					
Ou								
Total des passifs	2	+ CHF	8'267'759.75					
Fortune nette	29	- CHF	2'490'111.26					
Financements spéciaux	28	- CHF	498'248.06					
Dette brute	=	CHF	5'279'400.43	5'603'145.43	6'054'445.43	6'503'445.43	6'952'445.43	7'606'445.43
Revenus du compte de fonctionnement	4	+ CHF	4'958'122.02	4'411'661.00	4'595'142.00	4'595'000.00	4'680'000.00	4'755'000.00
Subventions redistribuées	47	- CHF	-	-	-	-	-	-
Prélèvements sur les financements spéciaux	48	- CHF	-	-	-	-	-	-
Imputations internes	49	- CHF	610'333.19	493'826.00	468'682.00	455'000.00	470'000.00	480'000.00
Revenus financiers	=	CHF	4'347'788.83	3'917'835.00	4'126'460.00	4'140'000.00	4'210'000.00	4'275'000.00
Dette brute x100								
		=	121.4%	143.0%	146.7%	157.1%	165.1%	177.9%
Revenus financiers								

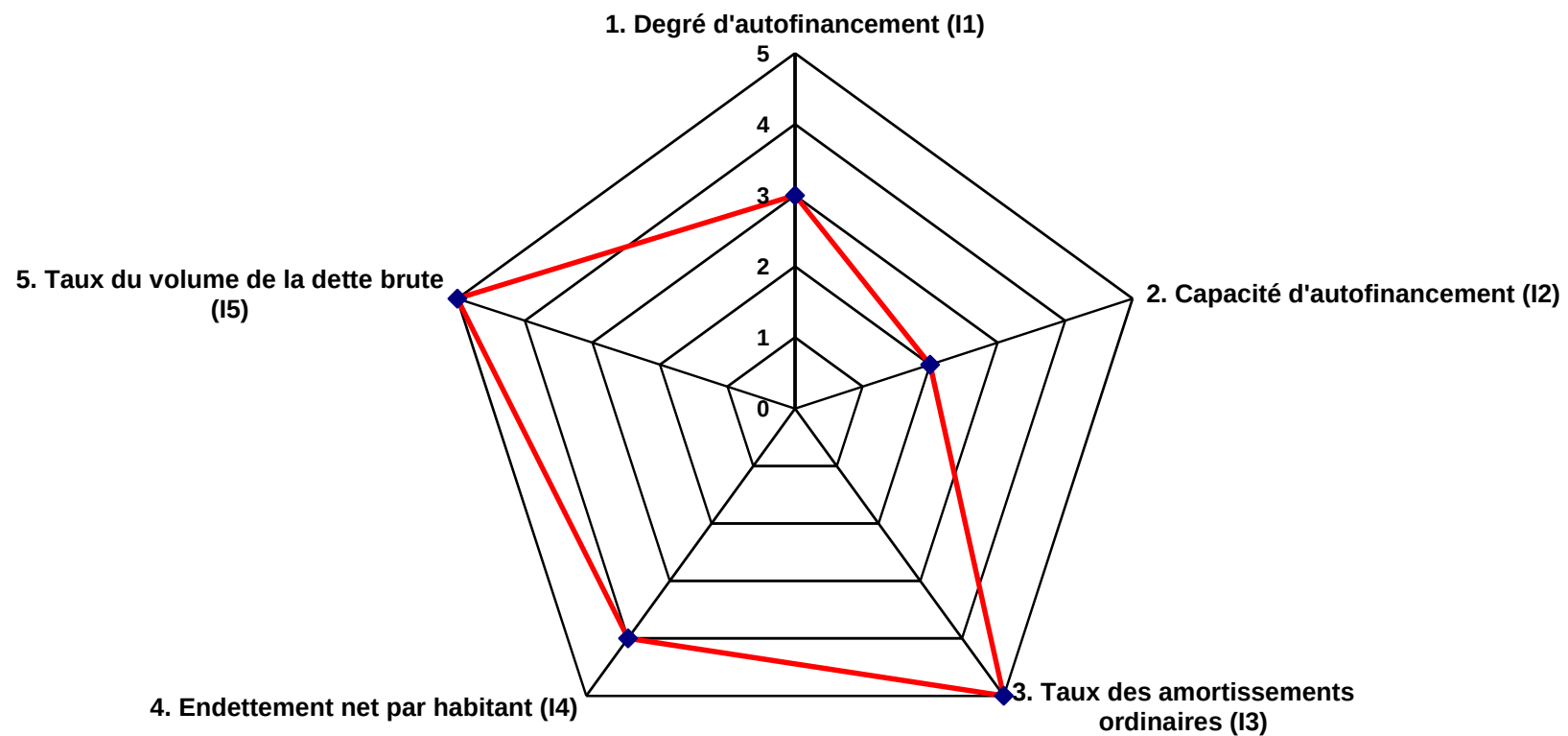
Valeurs indicatives

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

	Compte	Budget	Budget	
1. Degré d'autofinancement (I1)	2017	2018	2019	Moyenne
(Autofinancement en pour cent de l'investissement net)	200.2%	18.3%	10.1%	65.8%
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)	2017	2018	2019	Moyenne
(Autofinancement en pour cent des revenus financiers)	16.0%	1.9%	1.2%	6.6%
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)	2017	2018	2019	Moyenne
(Amortissements ordinaires en % du PA à amortir)	10.0%	10.2%	10.2%	10.2%
Valeurs indicatives	I3 ≥ 10%	5 - amort. suffisants		
	8% ≤ I3 < 10%	4 - amort. moyens (à court terme)		
	5% ≤ I3 < 8%	3 - amort. faibles		
	2% ≤ I3 < 5%	2 - amort. insuffisants		
	I3 < 2%	1 - amort. nettement insuffisants		
4. Endettement net par habitant (I4)	2017	2018	2019	Moyenne
(Dette brute moins PF réalisable par habitant)	3038	3305	3710	3357
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)	2017	2018	2019	Moyenne
(Dette brute en % des revenus financiers)	121.4%	143.0%	146.7%	136.7%
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	Budget	Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1. Degré d'autofinancement (I1)	200.2%	18.3%	10.1%	10.2%	10.2%	6.6%
	très bien	insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant
2. Capacité d'autofinancement (I2)	16.0%	1.9%	1.2%	1.2%	1.2%	1.1%
	bien	insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant
3. Taux des amortissements ordinaires (I3)	10.0%	10.2%	10.2%	10.2%	10.2%	10.2%
	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant
4. Endettement net par habitant (I4)	3'038	3'305	3'710	4'097	4'513	5'128
	mesuré	mesuré	mesuré	mesuré	mesuré	important
5. Taux du volume de la dette brute (I5)	121.4%	143.0%	146.7%	157.1%	165.1%	177.9%
	très bien	très bien	très bien	bien	bien	bien

Commune

St-Gingolph



Comptes

Plan financier

Amortissements

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)

Evolution indicateurs

218.9.17

		Compte	Compte	Compte	Compte	Compte	Budget	Budget	Plan financier	Plan financier	Plan financier
		2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)		939	951	917	912	905	930	950	970	980	990
Bilan											
1	Actif	5'885'366.68	6'134'259.65	6'739'554.36	9'197'261.63	8'267'759.75					
10	Disponibilités	642'982.87	74'377.37	289'474.26	343'761.13	428'176.29					
11	Avoirs	675'471.97	643'652.86	805'426.27	920'897.40	1'118'928.06					
12	Placements	940'134.65	955'576.05	977'914.95	978'814.95	978'814.95					
13	Actifs transitoires	23'691.24	288'561.37	42'696.06	924'694.15	3'751.45					
	Patrimoine administratif	3'603'085.95	4'172'092.00	4'624'042.82	6'029'094.00	5'738'089.00	5'508'090.00	5'394'595.00	5'291'586.00	5'198'878.00	5'295'440.00
15	Prêts et participations permanentes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Patrimoine administratif à amortir	4'267'476.75	4'710'272.17	5'261'151.97	6'797'826.43	6'376'884.94	6'134'589.00	6'010'290.00	5'894'595.00	5'791'586.00	5'898'878.00
	Prêts et participations permanentes avant amortissements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Découvert du bilan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Passif	5'885'366.68	6'134'259.65	6'739'554.36	9'197'261.63	8'267'759.75					
20	Engagements courants	543'002.19	868'629.71	499'728.09	529'543.77	331'668.28					
21	Dettes à court terme	-	-	-	-	-					
22	Dettes à moyen et à long terme	2'610'000.00	2'465'000.00	3'365'011.15	5'720'000.00	4'890'000.00					
23	Engagements envers des entités particulières	-	-	-	-	-					
24	Provisions	-	-	-	-	40'000.00					
25	Passifs transitoires	430.00	1'114.00	10'735.00	16'676.81	17'732.15					
28	Engagements envers les financements spéciaux	495'098.42	498'248.06	498'248.06	498'248.06	498'248.06					
29	Fortune nette	2'168'434.40	2'236'836.07	2'301'267.88	2'365'832.06	2'432'792.99	1'936'367.26	1'371'572.26	819'563.26	277'855.26	-279'582.74
Compte de fonctionnement selon les natures											
3	Charges	4'167'877.56	4'155'437.30	4'482'001.81	5'116'115.74	4'900'803.75	4'965'405.00	5'159'937.00	5'147'009.00	5'221'708.00	5'312'438.00
30	Charges de personnel	874'022.50	849'474.70	902'897.70	949'105.45	953'683.98	954'705.00	1'074'630.00	1'023'000.00	1'028'000.00	1'033'000.00
31	Biens, services et marchandises	988'209.81	921'491.74	998'792.11	986'479.86	982'202.43	1'027'695.00	1'037'900.00	1'053'000.00	1'068'000.00	1'083'000.00
32	Intérêts passifs	55'864.95	57'017.25	54'618.75	57'252.94	53'202.25	58'000.00	55'000.00	55'000.00	55'000.00	55'000.00
330	Patrimoine financier	20'648.45	68'929.85	57'120.50	103'233.45	35'439.35	54'000.00	47'000.00	48'000.00	48'000.00	48'000.00
3310	Amortissements ordinaires sans prêts et participations	427'530.80	472'186.17	527'112.15	680'736.43	638'795.94	626'499.00	615'695.00	603'009.00	592'708.00	603'438.00
3311	Amortissements ordinaires des prêts et participations	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3320	Amortissements complémentaires sans prêts et participations	236'860.00	65'994.00	109'997.00	87'996.00	-	-	-	-	-	-
3321	Amortissements complémentaires des prêts et participations	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
333	Découvert du bilan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	Parts à des contributions sans affectation	10'297.70	9'119.25	11'188.90	17'592.25	21'263.35	18'000.00	22'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00
35	Dédommagements versés à des collectivités publiques	422'342.18	507'695.73	579'654.32	551'302.74	458'712.14	558'850.00	578'950.00	600'000.00	620'000.00	640'000.00
36	Subventions accordées	1'002'201.17	1'065'029.33	1'125'620.38	1'027'089.80	1'147'171.12	1'173'830.00	1'260'080.00	1'290'000.00	1'320'000.00	1'350'000.00
37	Subventions redistribuées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
38	Attributions aux financements spéciaux	-	3'149.64	-	-	-	-	-	-	-	-
39	Imputations internes	129'900.00	135'349.64	115'000.00	655'326.82	610'333.19	493'826.00	468'682.00	455'000.00	470'000.00	480'000.00
	Total des charges (manuellement, sans 3310, 3311, 3320, 3321, 333, 38)	3'503'486.76	3'614'107.49	3'844'892.66	4'347'383.31	4'262'007.81	4'338'906.00	4'544'242.00	4'544'000.00	4'629'000.00	4'709'000.00
4	Revenus	4'236'279.23	4'219'869.11	4'546'565.99	5'183'076.67	4'958'122.02	4'411'661.00	4'595'142.00	4'595'000.00	4'680'000.00	4'755'000.00
40	Impôts	2'861'675.55	2'871'754.55	3'096'945.50	3'043'328.55	2'890'447.85	2'465'000.00	2'538'000.00	2'565'000.00	2'600'000.00	2'630'000.00
41	Patentes et concessions	53'383.95	52'668.45	49'138.70	46'240.45	49'801.95	50'000.00	49'200.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00
42	Revenus des biens	185'729.09	191'927.32	210'997.01	204'605.85	207'043.40	237'715.00	260'265.00	285'000.00	305'000.00	325'000.00
43	Contributions	575'866.29	697'587.60	683'818.52	714'280.20	748'105.41	798'920.00	905'845.00	855'000.00	865'000.00	875'000.00
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation	139'561.30	110'503.45	185'981.30	233'802.65	264'115.80	222'200.00	213'000.00	205'000.00	195'000.00	185'000.00
45	Restitutions de collectivités publiques	99'943.80	107'370.75	107'266.65	121'824.75	121'326.00	104'100.00	114'100.00	125'000.00	130'000.00	135'000.00
46	Subventions	190'219.25	52'707.35	97'418.31	163'667.40	66'948.42	39'900.00	46'050.00	55'000.00	65'000.00	75'000.00
47	Subventions à redistribuer	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
48	Prélèvements sur les financements spéciaux	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
49	Imputations internes	129'900.00	135'349.64	115'000.00	655'326.82	610'333.19	493'826.00	468'682.00	455'000.00	470'000.00	480'000.00
	Total des revenus (manuellement, sans 48)	4'236'279.23	4'219'869.11	4'546'565.99	5'183'076.67	4'958'122.02	4'411'661.00	4'595'142.00	4'595'000.00	4'680'000.00	4'755'000.00
	Marge d'autofinancement	732'792.47	602'611.98	701'673.33	835'693.36	696'114.21	72'755.00	50'900.00	51'000.00	51'000.00	46'000.00
Compte des investissements selon les natures											
5	Dépenses	1'050'397.00	1'334'249.47	1'416'419.67	3'238'557.01	715'168.59	674'500.00	957'200.00	680'000.00	750'000.00	1'000'000.00
52	Prêts et participations permanentes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Recettes	157'002.25	227'063.25	327'359.70	1'064'773.40	367'377.65	278'000.00	455'000.00	180'000.00	250'000.00	300'000.00
62	Remboursement de prêts et participations permanentes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissements nets	893'394.75	1'107'186.22	1'089'059.97	2'173'783.61	347'790.94	396'500.00	502'200.00	500'000.00	500'000.00	700'000.00
	dont prêts et participations	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Plan financier

Résultat	Compte 2013	Compte 2014	Compte 2015	Compte 2016	Compte 2017	Budget 2018	Budget 2019	Plan financier 2020	Plan financier 2021	Plan financier 2022
----------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	------------------------	------------------------	------------------------

Prévisions compte de fonctionnement

Total des charges financières	3'503'487	3'617'257	3'844'893	4'347'383	4'262'008	4'338'906	4'544'242	4'544'000	4'629'000	4'709'000
Total des revenus financiers	4'236'279	4'219'869	4'546'566	5'183'077	4'958'122	4'411'661	4'595'142	4'595'000	4'680'000	4'755'000
Marge d'autofinancement	732'792	602'612	701'673	835'693	696'114	72'755	50'900	51'000	51'000	46'000
Amortissements ordinaires	427'531	472'186	527'112	680'736	638'796	626'499	615'695	603'009	592'708	603'438
Amortissements complémentaires	236'860	65'994	109'997	87'996	-	-	-	-	-	-
Amortissement du découvert au bilan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Excédent revenus (+) charges (-)	68'402	64'432	64'564	66'961	57'318	-553'744	-564'795	-552'009	-541'708	-557'438

Prévision du compte des investissements

Total des dépenses	1'050'397	1'334'249	1'416'420	3'238'557	715'169	674'500	957'200	680'000	750'000	1'000'000
Total des recettes	157'002	227'063	327'360	1'064'773	367'378	278'000	455'000	180'000	250'000	300'000
Investissements nets	893'395	1'107'186	1'089'060	2'173'784	347'791	396'500	502'200	500'000	500'000	700'000

Financement des investissements

Report des investissements nets	893'395	1'107'186	1'089'060	2'173'784	347'791	396'500	502'200	500'000	500'000	700'000
Marge d'autofinancement	732'792	602'612	701'673	835'693	696'114	72'755	50'900	51'000	51'000	46'000
Excédent (+) découvert (-) de financement	-160'602	-504'574	-387'387	-1'338'090	348'323	-323'745	-451'300	-449'000	-449'000	-654'000

Modification de la fortune/découvert

Excédent revenus (+) charges (-)	68'402	64'432	64'564	66'961	57'318	-553'744	-564'795	-552'009	-541'708	-557'438
Fortune nette	2'236'836	2'301'268	2'365'832	2'432'793	2'490'111	1'936'367	1'371'572	819'563	277'855	-279'583

Amortissements de la planification		Compte	Compte	Compte	Compte	Compte	Budget	Budget	Plan financier	Plan financier	Plan financier	
		2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
Patrimoine administratif de l'année précédente sans les prêts et participations permanentes		3'374'082	3'603'086	4'172'092	4'624'043	6'029'094	5'738'089	5'508'090	5'394'595	5'291'586	5'198'878	
Investissements nets sans les prêts et participations permanentes (selon le budget des investissements)		893'395	1'107'186	1'089'060	2'173'784	347'791	396'500	502'200	500'000	500'000	700'000	
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)		4'267'477	4'710'272	5'261'152	6'797'826	6'376'885	6'134'589	6'010'290	5'894'595	5'791'586	5'898'878	
Amortissements ordinaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes		427'531	472'186	527'112	680'736	638'796	626'499	615'695	603'009	592'708	603'438	
Amortissements complémentaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes		236'860	65'994	109'997	87'996	-	-	-	-	-	-	
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (après les amortissements)		3'603'086	4'172'092	4'624'043	6'029'094	5'738'089	5'508'090	5'394'595	5'291'586	5'198'878	5'295'440	
Contrôle des amortissements ordinaires selon le loi												
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)		4'267'477	4'710'272	5'261'152	6'797'826	6'376'885	6'134'589	6'010'290	5'894'595	5'791'586	5'898'878	
10 % amortissements ordinaires du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)		426'748	471'027	526'115	679'783	637'688	613'459	601'029	589'460	579'159	589'888	
Ecart par rapport aux amortissements ordinaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes		783	1'159	997	954	1'107	13'040	14'666	13'550	13'549	13'550	

1. Degré d'autofinancement (I1)		MCH	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+	CHF	68'401.67	64'431.81	64'564.18	66'960.93	57'318.27	-	-	-	-	-
Excédent de charges du compte de fonctionnement	-	CHF	-	-	-	-	-	553'744.00	564'795.00	552'009.00	541'708.00	557'438.00
Amortissements du patrimoine administratif	331	+	CHF	427'530.80	472'186.17	527'112.15	680'736.43	638'795.94	615'695.00	603'009.00	592'708.00	603'438.00
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+	CHF	236'860.00	65'994.00	109'997.00	87'996.00	-	-	-	-	-
Amortissement du découvert du bilan	333	+	CHF	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autofinancement	=	CHF	732'792.47	602'611.98	701'673.33	835'693.36	696'114.21	72'755.00	50'900.00	51'000.00	51'000.00	46'000.00
Dépenses d'investissement reportées au bilan	5	+	CHF	1'050'397.00	1'334'249.47	1'416'419.67	3'238'557.01	715'168.59	674'500.00	957'200.00	680'000.00	750'000.00
Recettes d'investissement reportées au bilan	6	-	CHF	157'002.25	227'063.25	327'359.70	1'064'773.40	367'377.65	278'000.00	455'000.00	180'000.00	250'000.00
Investissements nets	=	CHF	893'394.75	1'107'186.22	1'089'059.97	2'173'783.61	347'790.94	396'500.00	502'200.00	500'000.00	500'000.00	700'000.00
Autofinancement x 100		=	82.0%	54.4%	64.4%	38.4%	200.2%	18.3%	10.1%	10.2%	10.2%	6.6%
Investissements nets												

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	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+	CHF	68'401.67	64'431.81	64'564.18	66'960.93	57'318.27	-	-	-	-	-
Excédent de charges du compte de fonctionnement	-	CHF	-	-	-	-	-	553'744.00	564'795.00	552'009.00	541'708.00	557'438.00
Amortissements du patrimoine administratif	331	+	CHF	427'530.80	472'186.17	527'112.15	680'736.43	638'795.94	626'499.00	615'695.00	603'009.00	592'708.00
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+	CHF	236'860.00	65'994.00	109'997.00	87'996.00	-	-	-	-	-
Amortissement du découvert du bilan	333	+	CHF	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autofinancement	=	CHF	732'792.47	602'611.98	701'673.33	835'693.36	696'114.21	72'755.00	50'900.00	51'000.00	51'000.00	46'000.00
Revenus du compte de fonctionnement	4	+	CHF	4'236'279.23	4'219'869.11	4'546'565.99	5'183'076.67	4'958'122.02	4'411'661.00	4'595'142.00	4'595'000.00	4'680'000.00
Subventions redistribuées	47	-	CHF	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prélèvements sur les financements spéciaux	48	-	CHF	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imputations internes	49	-	CHF	129'900.00	135'349.64	115'000.00	655'326.82	610'333.19	493'826.00	468'682.00	455'000.00	470'000.00
Revenus financiers		CHF	4'106'379.23	4'084'519.47	4'431'565.99	4'527'749.85	4'347'788.83	3'917'835.00	4'126'460.00	4'140'000.00	4'210'000.00	4'275'000.00
Autofinancement x 100			=	17.8%	14.8%	15.8%	18.5%	16.0%	1.9%	1.2%	1.2%	1.2%
Revenus financiers												1.1%

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	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Patrimoine administratif avant amortissements	+	CHF	4'267'476.75	4'710'272.17	5'261'151.97	6'797'826.43	6'376'884.94	6'134'589.00	6'010'290.00	5'894'595.00	5'791'586.00	5'898'878.00
Prêts et participations permanentes avant amortissements	-	CHF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Patrimoine administratif à amortir	=	CHF	4'267'476.75	4'710'272.17	5'261'151.97	6'797'826.43	6'376'884.94	6'134'589.00	6'010'290.00	5'894'595.00	5'791'586.00	5'898'878.00
Amortissements ordinaires du patrimoine administratif	3310 =	CHF	427'530.80	472'186.17	527'112.15	680'736.43	638'795.94	626'499.00	615'695.00	603'009.00	592'708.00	603'438.00
Amortissements x 100	=		10.0%	10.0%	10.0%	10.0%	10.0%	10.2%	10.2%	10.2%	10.2%	10.2%
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 - amort. suffisants
8%	≤ I3 < 10%	4 - amort. moyens (à court terme)
5%	≤ I3 < 8%	3 - amort. faibles
2%	≤ I3 < 5%	2 - amort. insuffisants
I3	< 2%	1 - amort. nettement insuffisants

4. Endettement net par habitant (I4)		MCH	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Engagements courants	20	+	CHF	543'002.19	868'629.71	499'728.09	529'543.77	331'668.28				
Dettes à court terme	21	+	CHF	-	-	-	-	-				
Dettes à moyen et long termes	22	+	CHF	2'610'000.00	2'465'000.00	3'365'011.15	5'720'000.00	4'890'000.00				
Engagements envers des entités particulières	23	+	CHF	-	-	-	-	-				
Provisions	24	+	CHF	-	-	-	-	40'000.00				
Passifs transitoires	25	+	CHF	430.00	1'114.00	10'735.00	16'676.81	17'732.15				
Dette brute	=		CHF	3'153'432.19	3'334'743.71	3'875'474.24	6'266'220.58	5'279'400.43	-	-	-	-
Ou												
Total des passifs	2	+	CHF	5'885'366.68	6'134'259.65	6'739'554.36	9'197'261.63	8'267'759.75				
Fortune nette	29	-	CHF	2'236'836.07	2'301'267.88	2'365'832.06	2'432'792.99	2'490'111.26				
Financements spéciaux	28	-	CHF	495'098.42	498'248.06	498'248.06	498'248.06	498'248.06				
Dette brute	=		CHF	3'153'432.19	3'334'743.71	3'875'474.24	6'266'220.58	5'279'400.43	5'603'145.43	6'054'445.43	6'503'445.43	6'952'445.43
Disponibilités	10		CHF	642'982.87	74'377.37	289'474.26	343'761.13	428'176.29				
Avoir	11	+	CHF	675'471.97	643'652.86	805'426.27	920'897.40	1'118'928.06				
Placements	12	+	CHF	940'134.65	955'576.05	977'914.95	978'814.95	978'814.95				
Actifs transitoires	13	+	CHF	23'691.24	288'561.37	42'696.06	924'694.15	3'751.45				
Patrimoine financier réalisable	=		CHF	2'282'280.73	1'962'167.65	2'115'511.54	3'168'167.63	2'529'670.75	2'529'670.75	2'529'670.75	2'529'670.75	2'529'670.75
Endettement net (+) / Fortune nette (-)			CHF	871'151.46	1'372'576.06	1'759'962.70	3'098'052.95	2'749'729.68	3'073'474.68	3'524'774.68	3'973'774.68	4'422'774.68
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)				939	951	917	912	905	930	950	970	980
Dette brute – Patrimoine financier réalisable		=		928	1'443	1'919	3'397	3'038	3'305	3'710	4'097	4'513
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)												5'128

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	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Engagements courants	20	+	CHF	543'002.19	868'629.71	499'728.09	529'543.77	331'668.28				
Dettes à court terme	21	+	CHF	-	-	-	-	-				
Dettes à moyen et long termes	22	+	CHF	2'610'000.00	2'465'000.00	3'365'011.15	5'720'000.00	4'890'000.00				
Engagements envers des entités particulières	23	+	CHF	-	-	-	-	-				
Provisions	24	+	CHF	-	-	-	-	40'000.00				
Passifs transitoires	25	+	CHF	430.00	1'114.00	10'735.00	16'676.81	17'732.15				
Dette brute	=		CHF	3'153'432.19	3'334'743.71	3'875'474.24	6'266'220.58	5'279'400.43	-	-	-	-
Ou												
Total des passifs	2	+	CHF	5'885'366.68	6'134'259.65	6'739'554.36	9'197'261.63	8'267'759.75				
Fortune nette	29	-	CHF	2'236'836.07	2'301'267.88	2'365'832.06	2'432'792.99	2'490'111.26				
Financements spéciaux	28	-	CHF	495'098.42	498'248.06	498'248.06	498'248.06	498'248.06				
Dette brute	=		CHF	3'153'432.19	3'334'743.71	3'875'474.24	6'266'220.58	5'279'400.43	5'603'145.43	6'054'445.43	6'503'445.43	6'952'445.43
Revenus du compte de fonctionnement	4	+	CHF	4'236'279.23	4'219'869.11	4'546'565.99	5'183'076.67	4'958'122.02	4'411'661.00	4'595'142.00	4'595'000.00	4'680'000.00
Subventions redistribuées	47	-	CHF	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prélèvements sur les financements spéciaux	48	-	CHF	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imputations internes	49	-	CHF	129'900.00	135'349.64	115'000.00	655'326.82	610'333.19	493'826.00	468'682.00	455'000.00	470'000.00
Revenus financiers	=		CHF	4'106'379.23	4'084'519.47	4'431'565.99	4'527'749.85	4'347'788.83	3'917'835.00	4'126'460.00	4'140'000.00	4'210'000.00
Dette brute x100												
Revenus financiers		=		76.8%	81.6%	87.5%	138.4%	121.4%	143.0%	146.7%	157.1%	165.1%
												177.9%

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

Evolution indicateurs	Compte	Compte	Compte	Compte	Compte	Budget	Budget	Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1. Degré d'autofinancement (I1)	82.0%	54.4%	64.4%	38.4%	200.2%	18.3%	10.1%	10.2%	10.2%	6.6%
	bien	insuffisant	satisfaisant	insuffisant	très bien	insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant
2. Capacité d'autofinancement (I2)	17.8%	14.8%	15.8%	18.5%	16.0%	1.9%	1.2%	1.2%	1.2%	1.1%
	bien	satisfaisant	bien	bien	bien	insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant
3. Taux des amortissements ordinaires (I3)	10.0%	10.0%	10.0%	10.0%	10.0%	10.2%	10.2%	10.2%	10.2%	10.2%
	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant
4. Endettement net par habitant (I4)	928	1'443	1'919	3'397	3'038	3'305	3'710	4'097	4'513	5'128
	faible	faible	faible	mesuré	mesuré	mesuré	mesuré	mesuré	mesuré	important
5. Taux du volume de la dette brute (I5)	76.8%	81.6%	87.5%	138.4%	121.4%	143.0%	146.7%	157.1%	165.1%	177.9%
	très bien	très bien	très bien	très bien	très bien	très bien	très bien	bien	bien	bien

COMMENTAIRES SUR LE BUDGET 2019

PREAMBULE

Acceptation du budget de l'exercice précédent

Le procès-verbal de l'assemblée primaire du 20.11.2017 confirme, au chiffre 1.2, l'acceptation du budget 2018.

Extrait in parte qua de l'Assemblée primaire du 20.11.2017

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.

39 personnes assistent à cette séance, dont 8 sans droit de vote, donc un total de 31 votants conseil communal inclus.

Budget 2018

1.1 : M. Werner Grange cite les comptes de fonctionnement du budget 2018 et en explique certains. Suite à sa présentation, aucune question n'est posée par l'assemblée sur ceux-ci. Le budget 2018 dans sa finalité se présente comme suit :

<u>Compte de fonctionnement</u>	CHF
Total des charges :	4'965'405.00
Total des revenus :	4'411'661.00
Excédent de charges :	-553'744.00
Amortissements comptables :	626'499.00
Marge d'autofinancement :	72'755.00

<u>Compte d'investissement</u>	
Total des dépenses :	674'500.00
Total des recettes :	278'000.00
Investissement net :	396'500.00

<u>Compte des variations de la fortune nette</u>	
Manco de financement :	323'745.00
Investissement net :	396'500.00
Amortissements comptables :	626'499.00

Résultat de l'exercice : (diminution de la fortune)	-553'744.00
--	--------------------

1.2 : L'assemblée primaire approuve-t-elle le budget 2018 ?

Oui : 30 Non : 0 Abstention : 1

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 2018		Budget 2019		Variation	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Fr.	%
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Compte de fonctionnement</u>						
Marge d'autofinancement (Excédent des recettes de fonctionnement)		72'755		50'900	-21'855	-30.04
<u>Compte des investissements</u>						
Investissements nets	396'500		502'200		105'700	26.66
	396'500	72'755	502'200	50'900		
Manco de financement		323'745		451'300	127'555	39.40
	396'500	396'500	502'200	502'200	105'700	26.66

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 2019, l'investissement net prévu de Fr. 502'200 est supérieur à la marge d'autofinancement qui s'élève à Fr. 50'900, provoquant ainsi un **manco de financement** de Fr. 451'300.

En comparaison avec le budget de 2018, la marge d'autofinancement s'élevait à Fr. 72'755 (variation : Fr. -21'855, -30.04%) alors que l'investissement net représentait Fr. 396'500 (variation : Fr. +105'700, +26.66%), provoquant aussi un manco de financement de Fr. 323'745 (variation : Fr. +127'555, +39.40%).

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 2018		Budget 2019		Variation	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Fr.	%
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		
Manco de financement	323'745		451'300		127'555	39.40
Investissements bruts (augmentation des immobilisations)		674'500		957'200	282'700	41.91
Subventions et part de tiers (diminution des immobilisations)	278'000		455'000		177'000	63.67
Amortissements comptables ordinaires	626'499		615'695		-10'804	-1.72
	1'228'244	674'500	1'521'995	957'200		
Perte de l'exercice		553'744		564'795	11'051	2.00
	1'228'244	1'228'244	1'521'995	1'521'995	293'751	23.92

Tout comme le budget 2018, dont la perte d'exercice s'élevait à Fr. 553'744, le budget 2019 boucle également avec un manco, de l'ordre de Fr. 564'795 (variation : Fr. +11'051, soit +2.00%).

Quant aux amortissements comptables ordinaires, qui sont inférieurs de Fr. 10'804 (-1.72%) à ceux budgétisés en 2018 (Fr. 626'499), ils s'élèvent à Fr. 615'695.

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. 50'900 ne couvre pas les investissements nets de Fr. 502'200, ainsi que les amortissements comptables ordinaires de Fr. 615'695, d'où cette perte d'exercice, donc une diminution de la fortune nette de Fr. 564'795.

Compte de la fortune nette

Compte	Compte au 31.12.2017	Budget au 31.12.2018	Budget au 31.12.2019
	Fr.	Fr.	Fr.
Capital	2'432'792.99	2'490'111.26	1'936'367.26
Bénéfice (+) / Perte (-) de l'exercice	57'318.27	-553'744.00	-564'795.00
Fortune nette	2'490'111.26	1'936'367.26	1'371'572.26

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 de l'autre en dépenses et recettes d'investissements.

LE COMPTE DE FONCTIONNEMENT : ANALYSE

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

Dicastère	Charges 2019		Revenus 2019	
	Fr.	%	Fr.	%
Administration générale	610'950	11.84	119'300	2.60
Sécurité publique	296'915	5.75	33'160	0.72
Enseignement et formation	886'450	17.18	24'500	0.53
Culture, loisirs et culte	281'960	5.46	3'800	0.08
Santé	94'620	1.83	-	-
Prévoyance sociale	657'645	12.75	198'100	4.31
Trafic	424'170	8.22	31'500	0.69
Protection et aménagement de l'environnement	1'296'755	25.13	1'076'197	23.42
Economie publique	57'995	1.12	16'565	0.36
Finances et impôts	552'477	10.71	3'092'020	67.29
	5'159'937	100.00	4'595'142	100.00
Déduction des amortissements	-615'695			
Marge d'autofinancement (Excédent des revenus du compte de fonctionnement)	50'900			
	4'595'142		4'595'142	

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

Dicastère	Charges 2019		Revenus 2019	
	Fr.	%	Fr.	%
Administration générale	551'950	12.15	119'300	2.60
Sécurité publique	284'215	6.25	33'160	0.72
Enseignement et formation	823'450	18.12	24'500	0.53
Culture, loisirs et culte	253'960	5.59	3'800	0.08
Santé	94'620	2.08	-	-
Prévoyance sociale	655'645	14.43	198'100	4.31
Trafic	323'170	7.11	31'500	0.69
Protection et aménagement de l'environnement	944'760	20.79	1'076'197	23.42
Economie publique	59'995	1.32	16'565	0.36
Finances et impôts	552'477	12.16	3'092'020	67.29
	4'544'242	100.00	4'595'142	100.00
Marge d'autofinancement (Excédent des revenus du compte de fonctionnement)	50'900			
	4'595'142		4'595'142	

Le compte de fonctionnement du budget 2019 met en évidence une **marge d'autofinancement (excédent de revenus)** de **Fr. 50'900**, contre Fr. 72'755 (variation : Fr. -21'855, soit -30.04%), par rapport à l'année précédente.

Dans le détail, les charges (avant amortissements) se montent à **Fr. 4'544'242** et les **revenus** à **Fr. 4'595'142**, contre des charges de Fr. 4'338'906 et des revenus de Fr. 4'411'661 pour le budget 2018, soit une hausse respectivement de Fr. 205'336 (+4.73%) et de Fr. 183'481 (+4.16%).

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

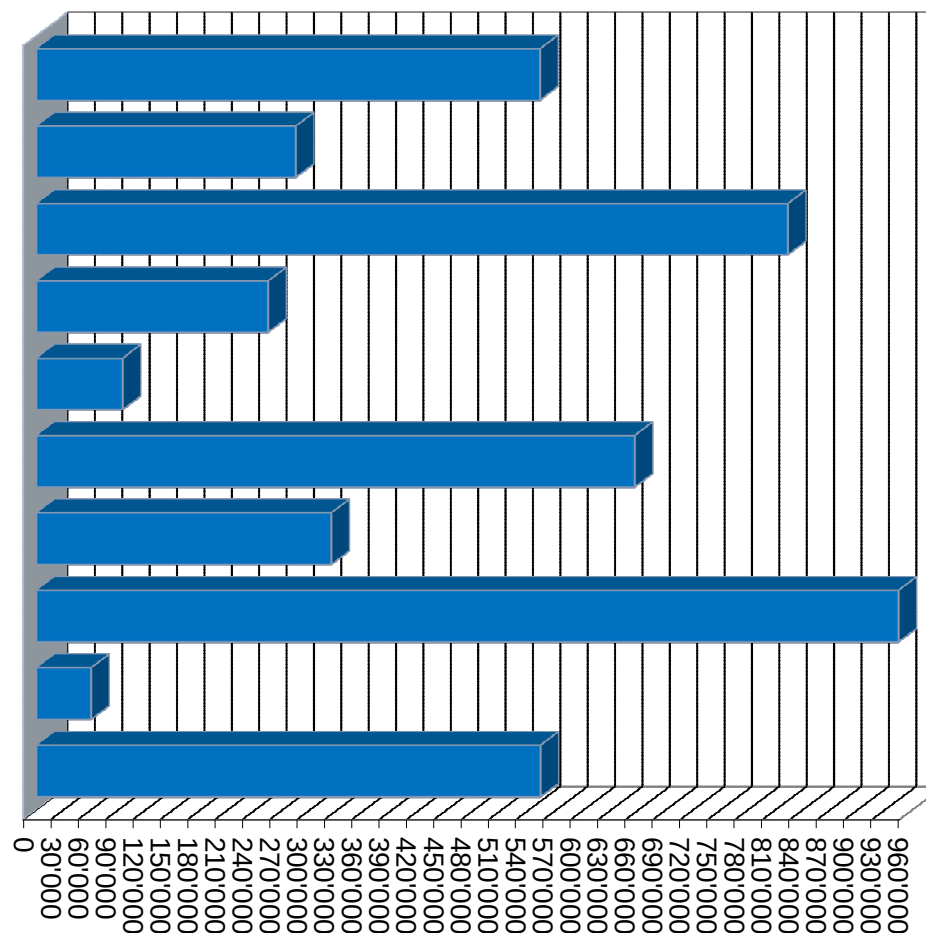
Comparaison des charges du compte de fonctionnement (avant amortissements)

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

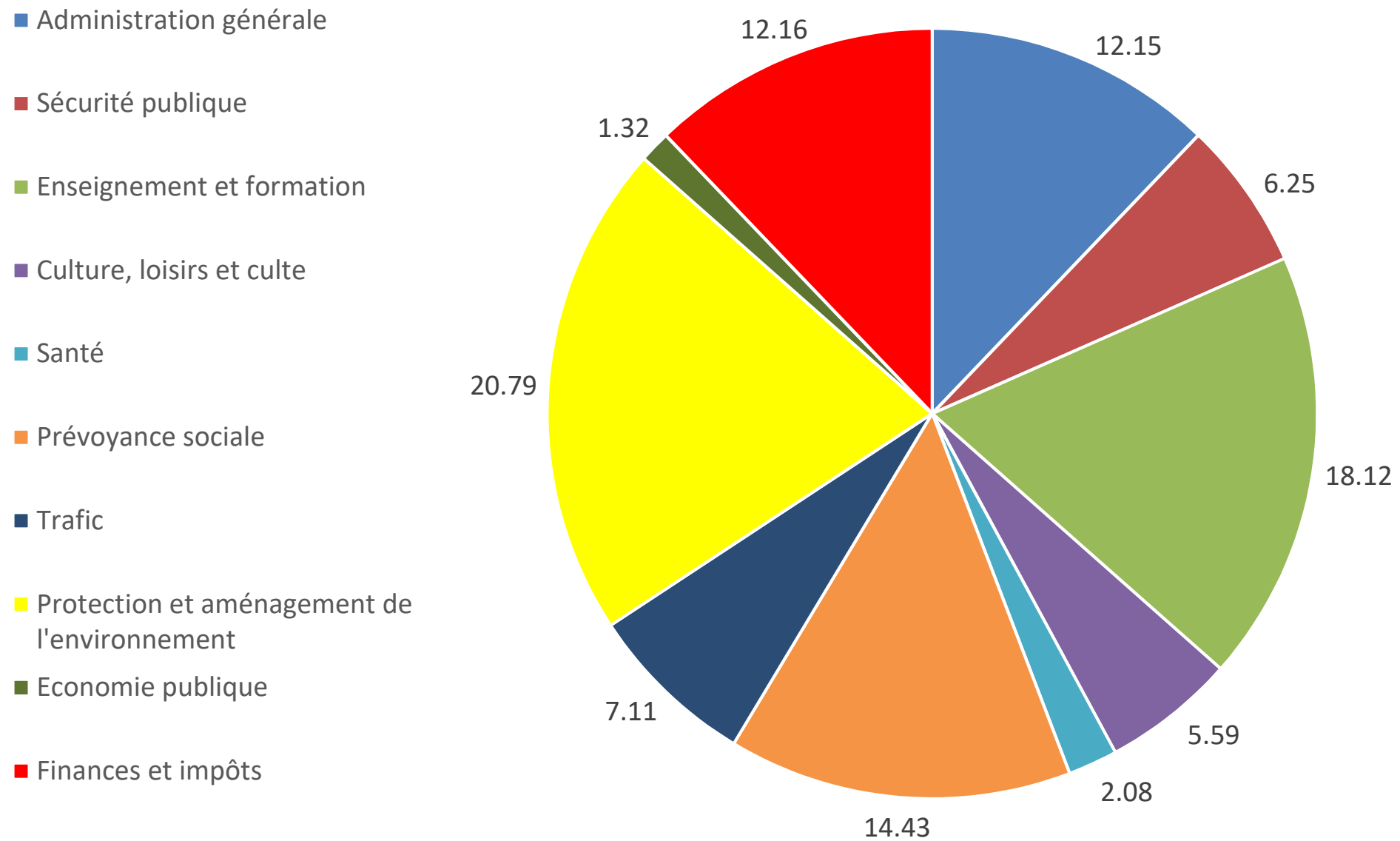
Dicastère	Charges 2018		Charges 2019		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
Administration générale	448'890	10.35	551'950	12.15	103'060	22.96
Sécurité publique	256'900	5.92	284'215	6.25	27'315	10.63
Enseignement et formation	852'440	19.65	823'450	18.12	-28'990	-3.40
Culture, loisirs et culte	234'985	5.42	253'960	5.59	18'975	8.07
Santé	91'880	2.12	94'620	2.08	2'740	2.98
Prévoyance sociale	618'950	14.27	655'645	14.43	36'695	5.93
Trafic	303'380	6.99	323'170	7.11	19'790	6.52
Protection et aménagement de l'environnement	901'000	20.77	944'760	20.79	43'760	4.86
Economie publique	55'550	1.28	59'995	1.32	4'445	8.00
Finances et impôts	574'931	13.25	552'477	12.16	-22'454	-3.91
	4'338'906	100.00	4'544'242	100.00	205'336	4.73

Graphique des charges de fonctionnement 2019

Dicastère	Taux %	Montant Fr.
0 Administration générale	12.15	551'950
1 Sécurité publique	6.25	284'215
2 Enseignement et formation	18.12	823'450
3 Culture, loisirs et culte	5.59	253'960
4 Santé	2.08	94'620
5 Prévoyance sociale	14.43	655'645
6 Trafic	7.11	323'170
7 Protection et aménagement de l'environnement	20.79	944'760
8 Economie publique	1.32	59'995
9 Finances et impôts	12.16	552'477
Total	100.00	4'544'242



Graphique des charges de fonctionnement 2019



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	
		2018	2019		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
011.301.00	Traitement personnel administratif	4'560	10'250	5'690	124.78
012.301.00	Traitement personnel administratif	16'470	23'680	7'210	43.78
029.301.00	Traitement personnel administratif	191'800	265'680	73'880	38.52

Législatif (011), Exécutif (012), Administration générale, divers (029)

Traitement du personnel administratif : répartition du salaire de deux (2) secrétaires communales, dont une est en arrêt maladie depuis le 02.08.2017, avec un salaire considéré pour la période du 01.01. au 31.07.2019 et pour laquelle des indemnités journalières maladie sont perçues (cf. revenus de fonctionnement, « Législatif (011), Exécutif (012), Administration générale, divers (029), Encaissement APG/AMAL/AAP-AANP-AAC »).

A noter que cette hausse de la masse salariale engendre par définition une augmentation des charges sociales.

Administration générale, divers (029)

Traitement du personnel administratif : augmentation du salaire du Président proportionnellement aux montants des honoraires et jetons de présence – versement jusqu'au 31.12.2018 directement à celui-ci – de Sociétés pour lesquels il est administrateurs et que la Commune encaissera dorénavant dès le 01.01.2019.

2. Sécurité publique (1)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2018	2019		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
140.352.00	CSI du Haut-Lac	52'500	79'000	26'500	50.48

Corps de la police locale (113)

Centre de secours incendie (CSI) du Haut-Lac : augmentation de notre participation due à l'achat d'un camion-échelle selon détail ci-après :

Achat camion-échelle	1'000'000.00	Part Commune de Monthey	50%	285'000.00
Suvention cantonale	43% -430'000.00	Part Communes du Haut-Lac*	50%	285'000.00
Coût net	570'000.00	Total		570'000.00

* Budget 2019 : répartition entre les Communes de Vionnaz, Vouvry, Port-Valais et St-Gingolph en fonction de la population au 31.12.2017.

Enseignement et formation (2)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2018	2019		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
210.301.00	Traitement du personnel	32'110	11'720	-20'390	-63.50
210.361.00	Trait. pers. enseignant primaire	220'000	260'000	40'000	18.18
210.364.00	Frais de transport école	69'000	50'000	-19'000	-27.54
211.352.00	Contrib. frais du C.O. de Vouvry	191'000	160'000	-31'000	-16.23
211.361.00	Trait. personnel enseignant C.O.	94'000	86'000	-8'000	-8.51
239.364.00	Frais de transport pour les apprentis / Rail-check	12'000	22'000	10'000	83.33

Ecoles enfantine et primaire (210)

Traitement du personnel : ventilation des salaires en fonction des heures effectives des employés des travaux publics.

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-après (facture cantonale).

Contribution	Année	Nombre d'élèves	Coût moyen	Montant	
			Fr.	net	arrondi
				Fr.	Fr.
Contribution provisoire	2018	65	3'350	217'750	220'000
Contribution provisoire	2019	76	3'420	259'920	260'000
Variation		11	70	42'170	40'000

Constatation : coût moyen par élève et nombre d'élèves en augmentation, d'où une hausse de notre part au traitement du personnel enseignant primaire.

Frais de transport écoles enfantine/primaire : coût du transport de CarPostal Suisse SA en baisse, dû à une course supplémentaire en 2018.

Ecoles 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	
			Fr.	net	arrondi
				Fr.	Fr.
Contribution provisoire	2018	30	6'350	190'500	191'000
Contribution provisoire	2019	25	6'208	155'201	160'000
Variation		-5	-142	-35'299	-31'000

Constatation : coût moyen par élève et nombre d'élèves en diminution, d'où une baisse de notre contribution aux frais du C.O. de Vouvry.

A noter que la diminution du coût moyen par élève est due à l'augmentation du nombre total d'élèves des quatre (4) Communes du Haut-Lac.

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	2018	28	3'350	93'800	94'000
Contribution provisoire	2019	25	3'420	85'500	86'000
Variation		-3	70	-8'300	-8'000

Constatation : coût moyen par élève en hausse, mais nombre d'élèves en diminution, d'où une baisse de notre part au traitement du personnel enseignant C.O.

Autres tâches liées à la formation professionnelle (239)

Frais de transport pour les apprentis / Rail-check : augmentation du nombre d'apprentis au bénéfice d'un rail-check.

3. Culture, loisirs et culte (3)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2018	2019		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
309.318.01	Autres animations, manifestations	1'000	10'000	9'000	900.00
330.301.00	Traitement du personnel	50'590	69'750	19'160	37.87
330.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	10'500	-	-10'500	-100.00

Autres tâches culturels (309)

Autres animations et manifestations : hausse de ce poste en raison des diverses manifestations entourant les célébrations des 450 ans d'amitiés franco-suisse (traité de Thonon 1569-2019).

Parcs publics et chemins pédestres (330)

Traitement du personnel et du personnel auxiliaire : ventilation des salaires en fonction des heures effectives des employés des travaux publics.

4. Santé (4)

Aucun commentaire particulier concernant les charges de ce dicastère.

5. Prévoyance sociale (5)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2018	2019		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
530.361.00	PC AVS/AI + AF pers. sans AL	60'000	70'000	10'000	16.67
580.366.01	Aide sociale cantonale	60'000	74'000	14'000	23.33

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 Canton du Valais.

Aide sociale individuelle (580)

Aide sociale cantonale : 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 Canton du Valais.

6. Trafic (6)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2018	2019		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
610.361.00	Participation à l'entretien des routes cantonales	46'000	79'500	33'500	72.83

Routes cantonales (610)

Participation à l'entretien des routes cantonales : hausse de ce poste en raison de la réfection de l'enrobé bitumineux de la route cantonale H21BO St-Gingolph – Les Evouettes, intérieur de St-Gingolph. Le coût global de ces travaux s'élève à Fr. 450'000, la part communale (50% du 10%) étant de Fr. 22'500.

Le solde, soit Fr. 57'000, correspond aux routes principales et intercantionales et 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 Canton du Valais.

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

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2018	2019		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
700.301.00	Traitement du personnel	33'150	46'170	13'020	39.28
700.319.20	Ajustement TVA (ReDIP)	-	20'000	20'000	100.00
710.301.00	Traitement du personnel	10'590	26'420	15'830	149.48
711.301.00	Traitement du personnel	47'150	63'820	16'670	35.36
712.314.00	Entretien réseau évacuation ES	20'000	10'000	-10'000	-50.00
720.301.00	Traitement du personnel	57'950	84'310	26'360	45.49
720.318.20	Trsp., ramass. ordures ménagères	45'000	29'000	-16'000	-35.56
720.318.28	Trsp., ramassage objets encombr.	10'000	18'000	8'000	80.00
720.318.90	Sacs de poubelle taxés	-	12'000	12'000	100.00
721.352.00	Incinération ordures ménagères	27'000	18'000	-9'000	-33.33
721.352.01	Incinération objets encombrants	10'000	18'000	8'000	80.00
790.301.00	Traitement du personnel	9'110	15'920	6'810	74.75
791.301.00	Traitement du personnel	21'250	-	-21'250	-100.00

Approvisionnement et alimentation en eau potable (700)

Traitement du personnel : ventilation des salaires en fonction des heures effectives des employés des travaux publics.

Ajustement TVA (ReDIP) : dicastère de l'eau potable assujetti à la TVA dès le 01.01.2015, rétroactif au 01.01.2012. Le montant de Fr. 20'000 correspond à la réduction de l'impôt préalable (ReDIP).

Assainissement des eaux usées (710)

Traitement du personnel : ventilation des salaires en fonction des heures effectives des employés des travaux publics.

Step (711)

Traitement du personnel : ventilation des salaires en fonction des heures effectives des employés des travaux publics.

Evacuation des eaux de surface (712)

Entretien du réseau d'évacuation des eaux de surface : ajustement de ce poste en fonction des coûts effectifs de l'année 2018.

Traitement des déchets (720)

Traitement du personnel : ventilation des salaires en fonction des heures effectives des employés des travaux publics.

Transport, ramassage des ordures ménagères : ajustement de ce poste en fonction des coûts effectifs de l'année 2018. Cette baisse est due à un tri nettement plus sélectif des déchets de la part des ménages depuis l'entrée en vigueur au 01.01.2018 de la taxe au sac.

Transport, ramassage des objets encombrants : ajustement de ce poste en fonction des coûts effectifs de l'année 2018. Cette hausse est due à un dépôt plus important d'objets encombrant à la déchetterie de la part des ménages depuis l'entrée en vigueur au 01.01.2018 de la taxe au sac.

Sacs de poubelles taxés : nouveau poste depuis l'entrée en vigueur au 01.01.2018 de la taxe au sac. Achat de sacs de poubelles, ceux-ci étant destinés à l'usage interne ou à la vente (kiosques du village).

Usine d'incinération des ordures ménagères (721)

Incinération des ordures ménagères : dito commentaire sous « Traitement des déchets (720), Transport, ramassage des ordures ménagères ».

Incinération des objets encombrants : dito commentaire sous « Traitement des déchets (720), Transport, ramassage des objets encombrants ».

Aménagement du territoire (790)

Traitement du personnel : nouveau poste, salaire de la secrétaire des constructions pour une activité à 20%.

Plans d'aménagement (791)

Traitement du personnel : dossier des « Belvédères sur la Frontière » clos en 2018.

8. Economie publique (8)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2018	2019		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
830.301.00	Traitement Office du Tourisme	7'000	12'000	5'000	71.43
830.352.01	St-Gingolph Promotion	-	5'000	5'000	100.00

Société de développement (830)

Traitement de l'Office du Tourisme : augmentation des heures de présence du personnel pour la période estivale. La totalité des salaires sont refacturés entre St-Gingolph Promotion et le Musée.

St-Gingolph Promotion : contribution publique de la Commune de St-Gingolph (Suisse) versée dès le 01.01.2019. A noter que la Mairie de St-Gingolph (France) verse également sa part.

9. Finances et impôts (9)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2018	2019		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
900.330.09	Pertes fiscales sur le revenu / la fortune des personnes physiques	50'000	40'000	-10'000	-20.00

Impôts personnes physiques (900)

Pertes fiscales sur le revenu / la fortune des personnes physiques : ajustement de ce poste au regard des pertes fiscales comptabilisées en 2018 et des cas en cours.

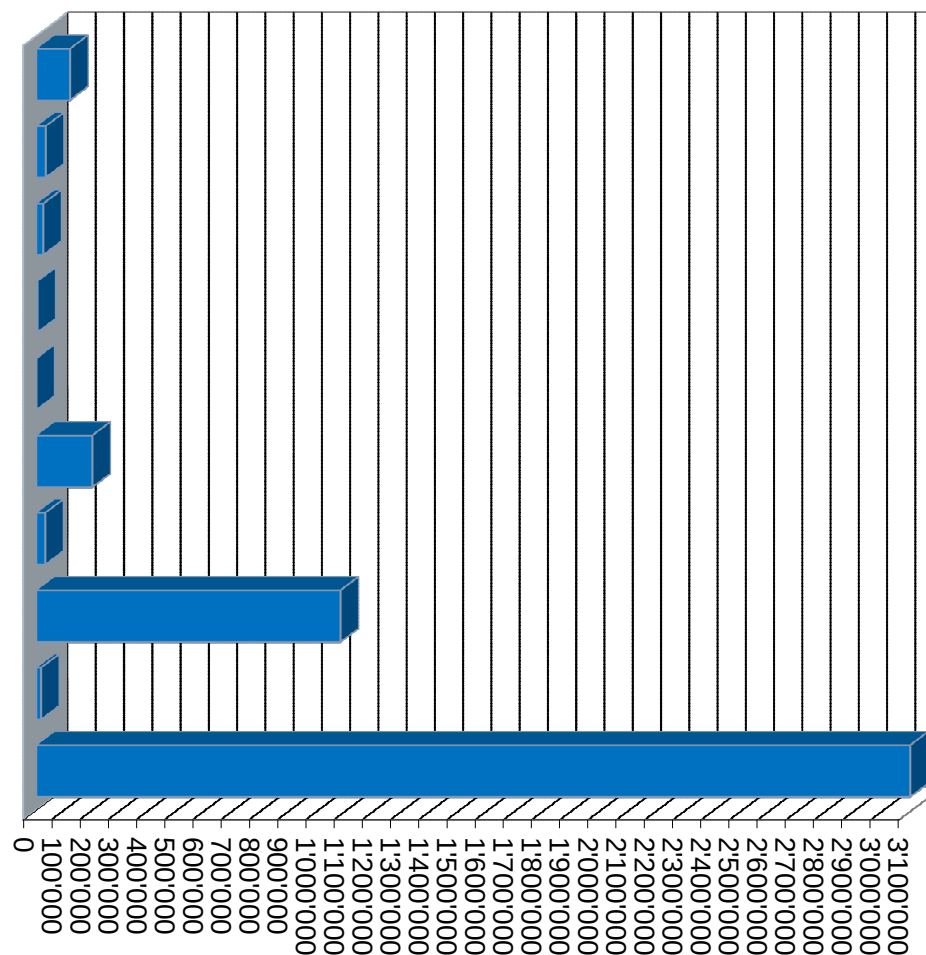
Comparaison des revenus du compte de fonctionnement.

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

Dicastère	Revenus 2018		Revenus 2019		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
Administration générale	62'600	1.42	119'300	2.60	56'700	90.58
Sécurité publique	33'160	0.75	33'160	0.72	-	-
Enseignement et formation	19'500	0.44	24'500	0.53	5'000	25.64
Culture, loisirs et culte	4'150	0.09	3'800	0.08	-350	-8.43
Santé	-	-	-	-	-	-
Prévoyance sociale	189'100	4.29	198'100	4.31	9'000	4.76
Trafic	35'700	0.81	31'500	0.69	-4'200	-11.76
Protection et aménagement de l'environnement	1'054'651	23.91	1'076'197	23.42	21'546	2.04
Economie publique	8'300	0.19	16'565	0.36	8'265	99.58
Finances et impôts	3'004'500	68.10	3'092'020	67.29	87'520	2.91
	4'411'661	100.00	4'595'142	100.00	183'481	4.16

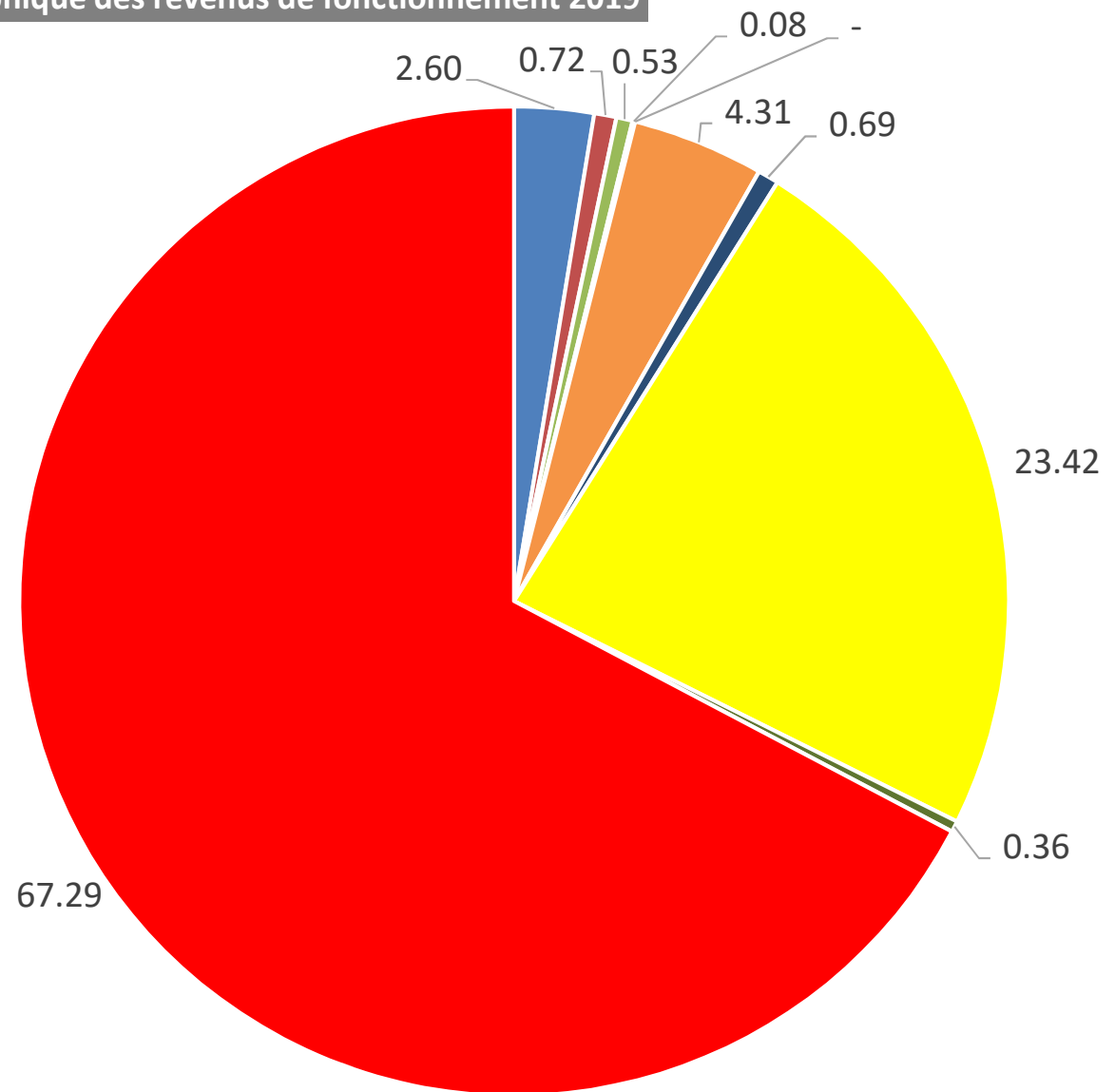
Graphique des revenus de fonctionnement 2019

Dicastère	Taux %	Montant Fr.
0 Administration générale	2.60	119'300
1 Sécurité publique	0.72	33'160
2 Enseignement et formation	0.53	24'500
3 Culture, loisirs et culte	0.08	3'800
4 Santé	-	-
5 Prévoyance sociale	4.31	198'100
6 Trafic	0.69	31'500
7 Protection et aménagement de l'environnement	23.42	1'076'197
8 Economie publique	0.36	16'565
9 Finances et impôts	67.29	3'092'020
Total	100.00	4'595'142



Graphique des revenus de fonctionnement 2019

- 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



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	
		2018	2019		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
011.436.02	Encaiss.APG/AMAL/AA(N)P-AAC	-	4'320	4'320	100.00
012.436.02	Encaiss.APG/AMAL/AA(N)P-AAC	-	9'800	9'800	100.00
029.436.02	Encaiss.APG/AMAL/AA(N)P-AAC	-	41'580	41'580	100.00
029.439.05	Honoraires divers	-	13'500	13'500	100.00

Législatif (011), Exécutif (012), Administration générale, divers (029)

Encaissement APG/AMAL/AAP-AANP-AAC : répartition des indemnités journalières de la secrétaire communale pour la période du 01.01 au 31.07.2019 suite à son arrêt maladie le 02.08.2017.

Administration générale, divers (029)

Honoraires divers : dès le 01.01.2019, versement dorénavant à la Commune des honoraires et jetons de présence de Sociétés pour lesquels le Président est administrateur ; jusqu'au 31.12.2018, ceux-ci lui étaient versés directement. En compensation, le salaire du président a été augmenté proportionnellement aux montants desdits honoraires et jetons de présence.

2. *Sécurité publique (1)*

Aucun commentaire particulier concernant les revenus de ce dicastère.

3. *Enseignement et formation (2)*

Aucun commentaire particulier concernant les revenus de ce dicastère.

4. *Culture, loisirs et culte (3)*

Aucun commentaire particulier concernant les revenus de ce dicastère.

5. *Santé (4)*

Aucun revenu dans ce dicastère.

6. *Prévoyance sociale (5)*

Aucun commentaire particulier concernant les revenus de ce dicastère.

7. *Trafic (6)*

Aucun commentaire particulier concernant les revenus de ce dicastère.

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

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2018	2019		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
711.452.00	Part. exploit. step / Communauté de Commune du Pays d'Evian	100'000	110'000	10'000	10.00
720.434.00	Taxes de base des ordures ménagères	126'700	195'030	68'330	53.93
720.434.01	Taxes variables des ordures ménagères	106'420	78'000	-28'420	-26.71

Step (711)

Participation à l'exploitation de la step / Communauté de Commune du Pays d'Evian : hausse de la participation des Mairies de St-Gingolph et de Novel à l'exploitation de la step.

Traitement des déchets (720)

Taxes de base et variables des ordures ménagères : lire commentaires ci-après.

Rappel du message introductif du budget 2018

L'année 2018 a vu 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, d'une impossibilité d'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 rétrocedés 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 laborieuse.

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.

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

9. Tourisme (8)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2018	2019		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
830.431.00	Refacturation St-Promotion / Musée au salaire de l'OT	5'000	14'065	9'065	181.30

Société de développement (830)

Refacturation St-Promotion / Musée au salaire de l'OT : refacturation des heures de présence du personnel de l'office du Tourisme pour la période estivale.

10. Finances et impôts (9)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2018	2019		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
900.400.00	Impôt sur le revenu des PP	1'730'000	1'750'000	20'000	1.16
900.400.02	Impôt à la source	80'000	110'000	30'000	37.50
900.400.03	Impôt global	80'000	90'000	10'000	12.50
901.401.00	Impôt sur le bénéfice des PM	40'000	50'000	10'000	25.00
920.444.10	Rép. fonds péréq. des ressources	203'300	196'000	-7'300	-3.59
942.422.04	Dividende St-Gingolph Energia SA	60'000	90'000	30'000	50.00

Impôts personnes physiques (900)

Impôt sur le revenu des personnes physiques : hausse de l'impôt en raison d'une population en augmentation.

Impôt à la source : hausse de l'impôt en raison d'un nombre croissant de contribuable au bénéfice d'un permis autre que C.

Impôt global des personnes physiques : ajustement de l'impôt au regard du montant encaissé en 2017.

Impôts personnes morales (901)

Impôt sur le bénéfice des personnes morales : ajustement de l'impôt au regard du montant encaissé en 2017.

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.

Immeubles du patrimoine financier (942)

Dividende de St-Gingolph Energia SA : hausse importante du chiffre d'affaires en raison d'un rendement supérieur de la centrale hydroélectrique du Croseau suite aux travaux de captage de la Tine supérieure, d'où un dividende à distribuer en augmentation.

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.

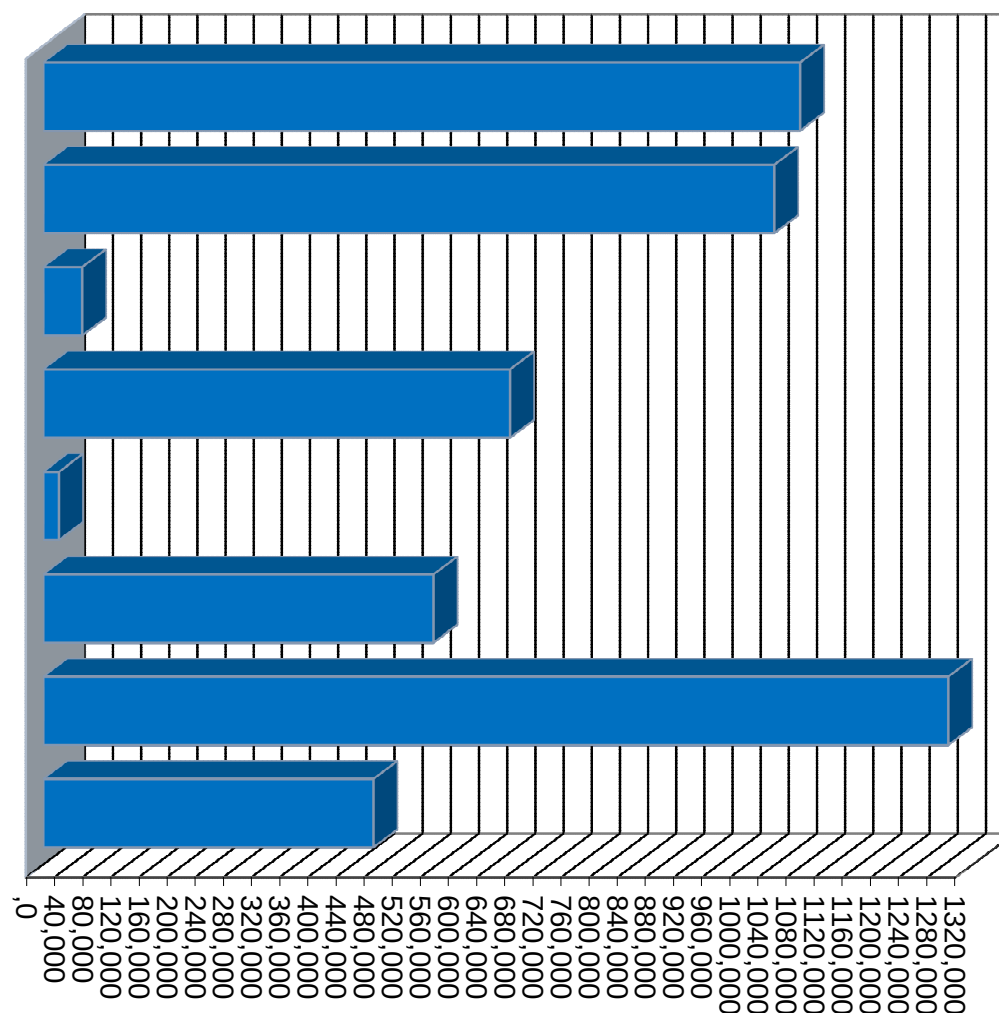
Catégorie	Charges 2019		Revenus 2019	
	Fr.	%	Fr.	%
30 Charges du personnel	1'074'630	20.83		
31 Biens, services et marchandises	1'037'900	20.11		
32 Intérêts passifs	55'000	1.07		
33 Amortissements	662'695	12.84		
34 Parts et contributions sans affectation	22'000	0.43		
35 Dédomm. à des collectivités publiques	553'950	10.74		
36 Subventions accordées	1'285'080	24.90		
39 Imputations internes	468'682	9.08		
40 Impôts			2'538'000	55.23
41 Patentes, concessions			49'200	1.07
42 Revenus des biens			260'265	5.66
43 Contributions			905'845	19.71
44 Parts recettes et contrib. sans affectation			213'000	4.64
45 Dédomm. de collectivités publiques			114'100	2.48
46 Subventions acquises			46'050	1.00
49 Imputations internes			468'682	10.20
	5'159'937	100.00	4'595'142	100.00
Excédent de charges			564'795	
	5'159'937		5'159'937	

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

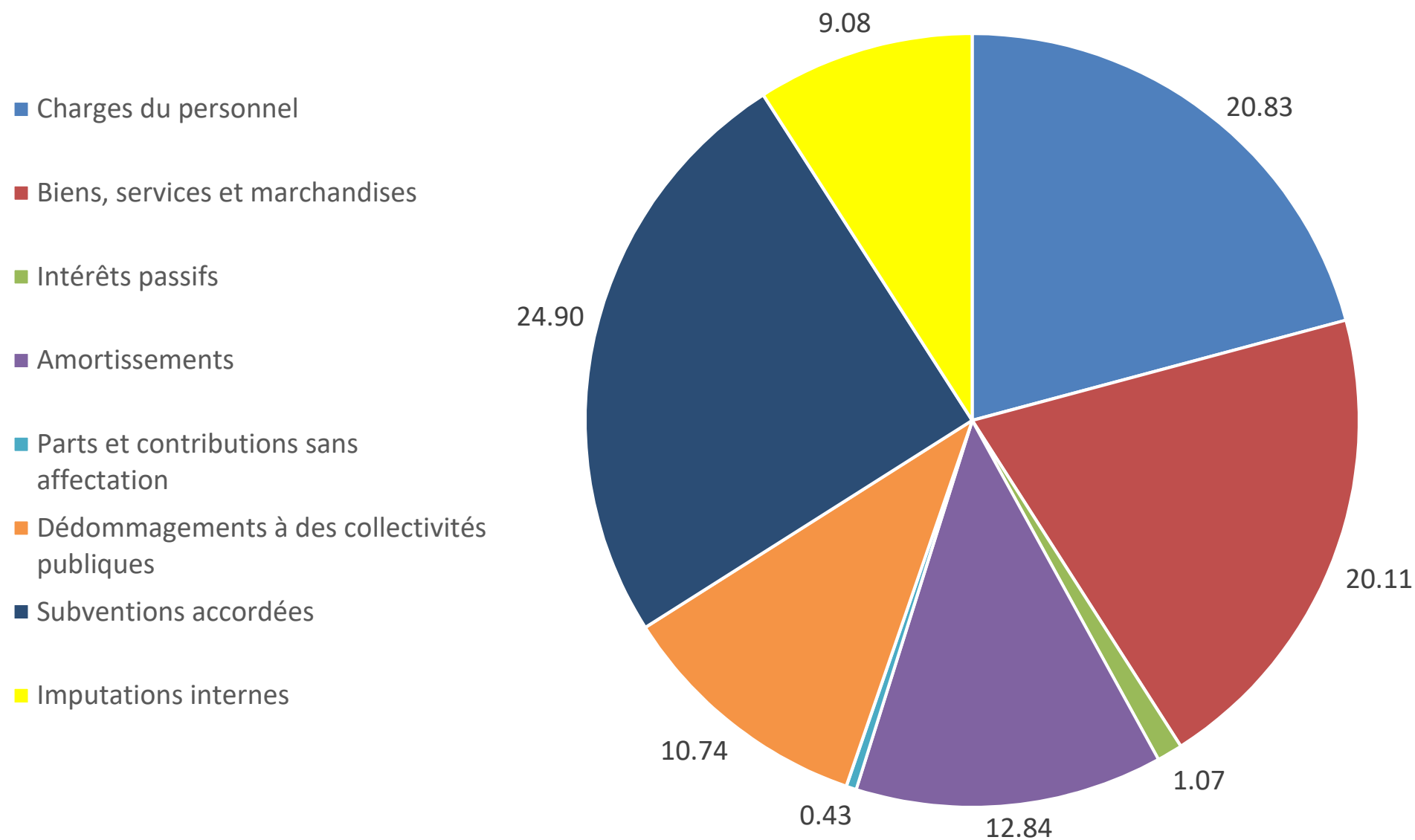
Catégorie	Charges 2018		Charges 2019		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
30 Charges du personnel	954'705	18.50	1'074'630	20.83	119'925	12.56
31 Biens, services et marchandises	1'027'695	19.92	1'037'900	20.11	10'205	0.99
32 Intérêts passifs	58'000	1.12	55'000	1.07	-3'000	-5.17
33 Amortissements	680'499	13.19	662'695	12.84	-17'804	-2.62
34 Parts et contributions sans affectation	18'000	0.35	22'000	0.43	4'000	22.22
35 Dédommagements à des collectivités publiques	558'850	10.83	553'950	10.74	-4'900	-0.88
36 Subventions accordées	1'173'830	22.75	1'285'080	24.90	111'250	9.48
39 Imputations internes	493'826	9.57	468'682	9.08	-25'144	-5.09
	4'965'405	96.23	5'159'937	100.00	194'532	3.92

Graphique des charges de fonctionnement par nature 2019

Catégorie	Taux %	Montant Fr.
30 Charges du personnel	20.83	1'074'630
31 Biens, services et marchandises	20.11	1'037'900
32 Intérêts passifs	1.07	55'000
33 Amortissements	12.84	662'695
34 Parts et contributions sans affectation	0.43	22'000
35 Dédommagements à des collectivités publiques	10.74	553'950
36 Subventions accordées	24.90	1'285'080
39 Imputations internes	9.08	468'682
Total	100.00	5'159'937



Graphique des charges de fonctionnement par nature 2019



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

1. Charges du personnel (30)

Dicastère	Budget		Variations	
	2018	2019		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	295'960	386'830	90'870	30.70
Sécurité publique	46'580	46'775	195	0.42
Enseignement et formation	92'140	57'750	-34'390	-37.32
Culture, loisirs et culte	121'910	128'450	6'540	5.36
Santé	230	230	-	-
Prévoyance sociale	18'140	18'495	355	1.96
Trafic	74'695	71'955	-2'740	-3.67
Prot. et amén. de l'environnement	275'830	338'890	63'060	22.86
Economie publique	18'300	17'975	-325	-1.78
Finances et impôts	10'920	7'280	-3'640	-33.33
	954'705	1'074'630	119'925	12.56

Administration générale (0)

- Législatif (011), Exécutif (012), Administration générale, divers (029) : traitement du personnel administratif, charges sociales et autres charges du personnel (Fr. +90'870).

Enseignement et formation (2)

- Ecoles enfantine et primaire (210) : traitement du personnel administratif, charges sociales et autres charges du personnel (Fr. -34'390).

Protection et aménagement de l'environnement (7)

- Approvisionnement et alimentation en eau potable (700), Assainissement des eaux usées (710), Step (711), Traitement des déchets (720), Corrections des eaux (750), Aménagement du territoire (790), Plans de développement (791) : traitement du personnel administratif, charges sociales et autres charges du personnel (Fr. +67'540).

2. Biens, services et marchandises (31)

Dicastère	Budget		Variations	
	2018	2019		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	152'530	151'770	-760	-0.50
Sécurité publique	28'120	29'540	1'420	5.05
Enseignement et formation	97'100	111'200	14'100	14.52
Culture, loisirs et culte	77'575	90'310	12'735	16.42
Santé	850	790	-60	-7.06
Prévoyance sociale	28'410	26'350	-2'060	-7.25
Trafic	119'185	114'815	-4'370	-3.67
Prot. et amén. de l'environnement	481'620	474'650	-6'970	-1.45
Economie publique	10'350	4'520	-5'830	-56.33
Finances et impôts	31'955	33'955	2'000	6.26
	1'027'695	1'037'900	10'205	0.99

Enseignement et formation (2)

- Ecoles enfantine et primaire (210) : imprimés et matériel d'enseignement, électricité et chauffage / école et salle polyvalente, téléphone et téléalarme (Fr. +11'900).

Culture, loisirs et culte (3)

- Autres tâches culturels (309) : autres animations et manifestations (Fr. +9'000).

3. Intérêts passifs (32)

Dicastère	Budget		Variations	
	2018	2019		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Finances et impôts	58'000	55'000	-3'000	-5.17
	58'000	55'000	-3'000	-5.17

- Aucun commentaire particulier concernant les charges par nature des intérêts passifs.

4. Amortissements (33)

Dicastère	Budget		Variations	
	2018	2019		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	59'000	59'000	-	-
Sécurité publique	18'498	12'700	-5'798	-31.34
Enseignement et formation	65'000	63'000	-2'000	-3.08
Culture, loisirs et culte	16'001	28'000	11'999	74.99
Prévoyance sociale	1'000	2'000	1'000	100.00
Trafic	112'999	101'000	-11'999	-10.62
Prot. et amén. de l'environnement	354'001	352'995	-1'006	-0.28
Finances et impôts	54'000	44'000	-10'000	-18.52
	680'499	662'695	-17'804	-2.62

Culture, loisirs et culte (3)

- Parcs publics et chemins pédestres (330) : places et parcs publics, chemins pédestres, sentier de rive (Fr. +11'999).

Trafic (6)

- Routes cantonales (610) : participation aux corrections des routes cantonales, route St-Gingolph-Novel (Fr. -7'000).

Finances et impôts (9)

- Impôts personnes physiques (900) : pertes fiscales sur le revenu / la fortune des personnes physiques (Fr. -10'000).

5. Parts et contributions sans affectation (34)

Dicastère	Budget		Variations	
	2018	2019		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Finances et impôts	18'000	22'000	4'000	22.22
	18'000	22'000	4'000	22.22

- Aucun commentaire particulier concernant les charges par nature des parts et contributions sans affectation.

6. Dédommagements à des collectivités publiques (35)

Dicastère	Budget		Variations	
	2018	2019		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	-	12'900	12'900	100.00
Sécurité publique	178'200	207'400	29'200	16.39
Enseignement et formation	226'500	194'500	-32'000	-14.13
Culture, loisirs et culte	3'500	3'200	-300	-8.57
Santé	63'000	67'000	4'000	6.35
Prévoyance sociale	12'000	11'300	-700	-5.83
Prot. et amén. de l'environnement	47'150	47'150	-	-
Economie publique	28'500	10'500	-18'000	-63.16
	558'850	553'950	-17'800	-3.19

Administration générale (0)

- Administration générale, divers (029) : Association Communes du Haut-Lac (ACHL) – Administration (Fr. +12'900).

Sécurité publique (1)

- Police du feu (140) : Centre de secours incendie (CSI) du Haut-Lac (Fr. +26'500).

Enseignement et formation (2)

- Ecoles secondaire du 1^{er} degré - cycle d'orientation (211) : contribution aux frais du C.O. de Vouvry (Fr. -31'000).

Economie publique (8)

- Sylviculture (810) : police de la forêt, participation aux soins aux forêts protectrices (Fr. -23'000) ;
- Société de développement (830) : St-Gingolph Promotion (Fr. +5'000).

7. Subventions accordées (36)

Dicastère	Budget		Variations	
	2018	2019		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	400	450	50	12.50
Sécurité publique	4'000	500	-3'500	-87.50
Enseignement et formation	436'700	460'000	23'300	5.34
Culture, loisirs et culte	31'500	31'500	-	-
Santé	27'800	26'600	-1'200	-4.32
Prévoyance sociale	560'400	599'500	39'100	6.98
Trafic	106'000	135'900	29'900	28.21
Prot. et amén. de l'environnement	5'630	5'630	-	-
Economie publique	1'400	25'000	23'600	1'685.71
	1'173'830	1'285'080	111'250	9.48

Enseignement et formation (2)

- Ecoles enfantine et primaire (210) : traitement personnel enseignant primaire / Canton VS, frais de transport / Ecole – CarPostal (Fr. +21'000) ;
- Ecoles secondaire du 1^{er} degré - Cycle d'orientation (211) : traitement personnel enseignant C.O. / Canton VS (Fr. -8'000) ;
- Autres tâches liées à la formation professionnelle (239) : frais de transport pour les apprentis / Rail-check (Fr. +10'000).

Prévoyance sociale (5)

- Prestations complémentaires AVS / AI (530) : prestations complémentaires AVS/AI + AF pour personnes sans activités (Fr. +10'000) ;
- Protection de la jeunesse (540) : curatelle éducative (Fr. +3'600) ;
- Etablissement médico-social (EMS) (570) : financement des EMS (Fr. +5'000) ;
- Aide sociale individuelle (580) : secours et assistances, aide sociale cantonale (Fr. +19'000).

Trafic (6)

- Routes cantonales (610) : participation à l'entretien des routes cantonales (Fr. +33'500) ;
- Entreprises de trafic régional (650) : participation au déficit régional des transports publics (Fr. -4'000).

Economie (8)

- Sylviculture en général (610) : police de la forêt, participation aux soins aux forêts protectrices (Fr. +25'000).

8. Imputations internes (39)

Dicastère	Budget		Variations	
	2018	2019		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Culture, loisirs et culte	500	500	-	-
Trafic	500	500	-	-
Prot. et amén. de l'environnement	90'770	77'440	-13'330	-14.69
Finances et impôts	402'056	390'242	-11'814	-2.94
	493'826	468'682	-25'144	-5.09

Protection et aménagement de l'environnement (7)

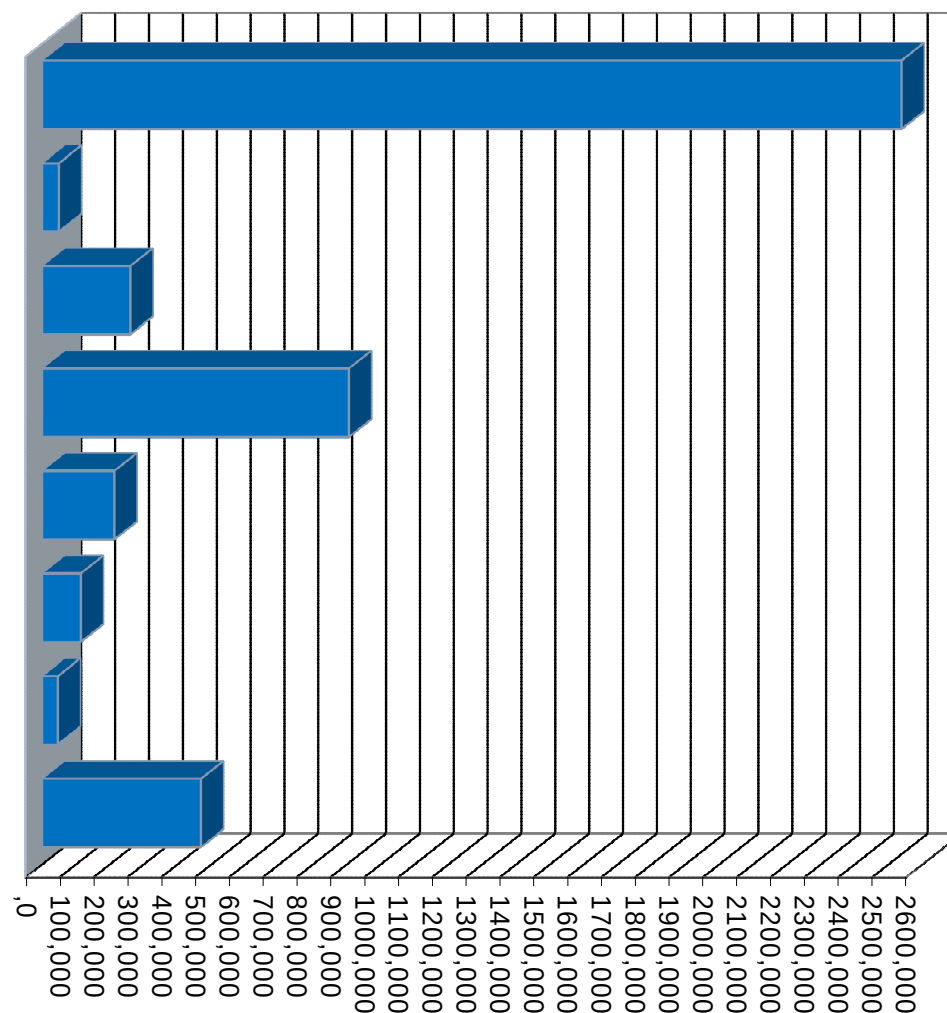
- Approvisionnement et alimentation en eau potable (700), Step (711) : frais administratifs imputés (Fr. -10'000).
- Intérêts (940) : prise en charge du déficit de l'eau potable et des eaux usées (Fr. -11'814).

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

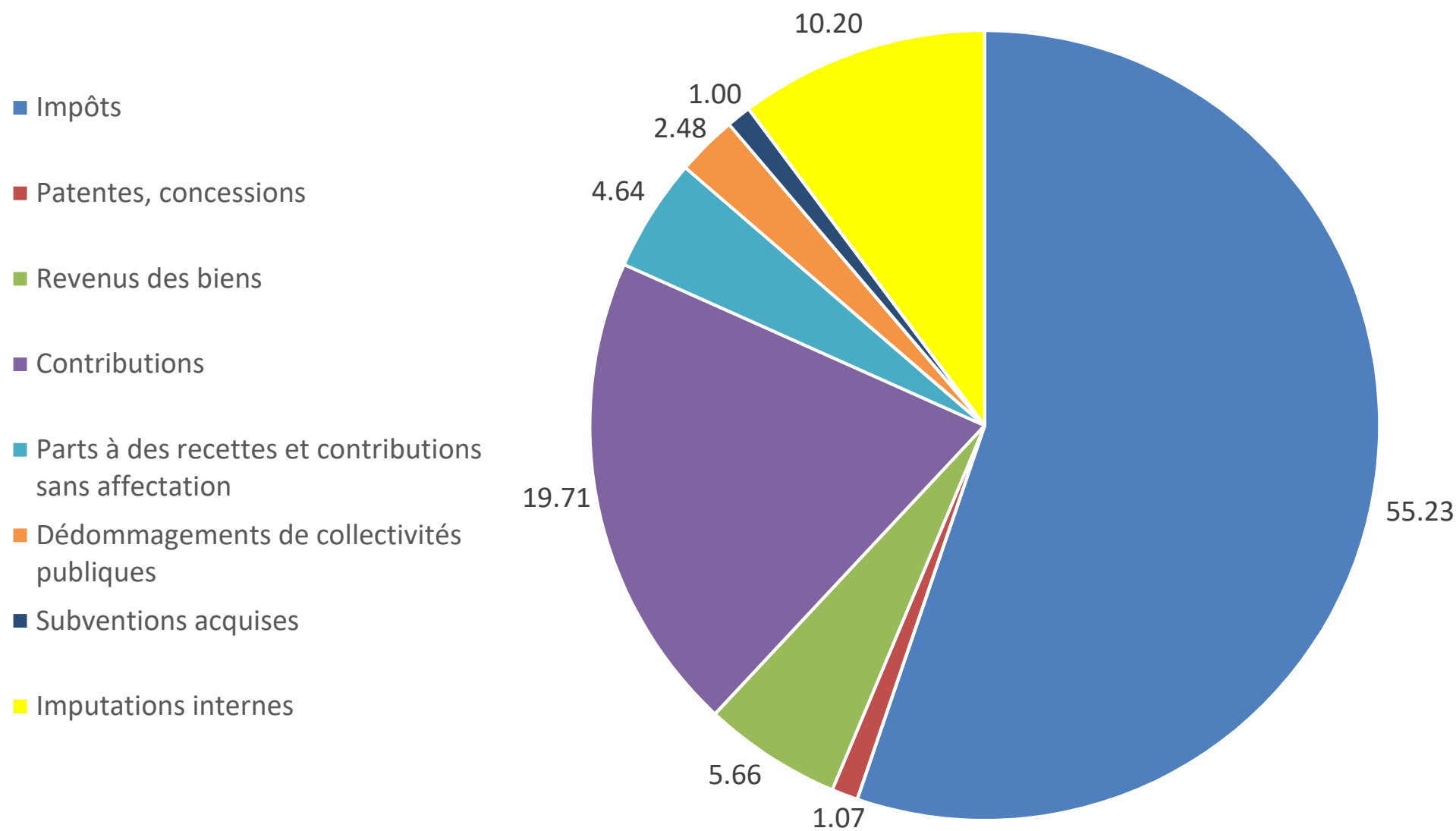
Catégorie	Revenus 2018		Revenus 2019		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
40 Impôts	2'465'000	53.64	2'538'000	55.23	73'000	2.96
41 Patentes, concessions	50'000	1.09	49'200	1.07	-800	-1.60
42 Revenus des biens	237'715	5.17	260'265	5.66	22'550	9.49
43 Contributions	798'920	17.39	905'845	19.71	106'925	13.38
44 Parts recettes et contrib. sans affectation	222'200	4.84	213'000	4.64	-9'200	-4.14
45 Dédommagements de collectivités publiques	104'100	2.27	114'100	2.48	10'000	9.61
46 Subventions acquises	39'900	0.87	46'050	1.00	6'150	15.41
49 Imputations internes	493'826	10.75	468'682	10.20	-25'144	-5.09
	4'411'661	96.01	4'595'142	100.00	183'481	4.16

Graphique des revenus de fonctionnement par nature 2019

Catégorie	Taux %	Montant Fr.
30 Charges du personnel	55.23	2'538'000
31 Biens, services et marchandises	1.07	49'200
32 Intérêts passifs	5.66	260'265
33 Amortissements	19.71	905'845
34 Parts et contributions sans affectation	4.64	213'000
35 Dédommagements à des collectivités publiques	2.48	114'100
36 Subventions accordées	1.00	46'050
39 Imputations internes	10.20	468'682
Total	100.00	4'595'142



Graphique des revenus de fonctionnement par nature 2019



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

1. Impôts (40)

Dicastère	Budget		Variations	
	2018	2019		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Finances et impôts	2'465'000	2'538'000	73'000	2.96
	2'465'000	2'538'000	73'000	2.96

Finances et impôts (9)

- Impôts personnes physiques (900) : impôt sur le revenu des personnes physiques, impôt à la source des personnes physiques, impôt global (Fr. +60'000) ;
- Impôts personnes morales (910) : impôt sur le bénéfice des personnes morales (Fr. +10'000).

2. Patentes, concessions (41)

Dicastère	Budget		Variations	
	2018	2019		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Sécurité publique	200	200	-	-
Economie publique	800	-	-800	-100.00
Finances et impôts	49'000	49'000	-	-
	50'000	49'200	-800	-1.60

- Aucun commentaire particulier concernant les revenus par nature des parts et contributions sans affectation.

3. Revenus des biens (42)

Dicastère	Budget		Variations	
	2018	2019		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Sécurité publique	4'860	4'860	-	-
Enseignement et formation	500	500	-	-
Trafic	29'500	25'000	-4'500	-15.25
Finances et impôts	202'855	229'905	27'050	13.33
	237'715	260'265	22'550	9.49

Finances et impôts (9)

- Immeubles du patrimoine financier (942) : dividende de St-Gingolph Energia SA (Fr. +30'000).

4. Contributions (43)

Dicastère	Budget		Variations	
	2018	2019		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	8'000	74'700	66'700	833.75
Sécurité publique	28'100	28'100	-	-
Enseignement et formation	8'000	8'000	-	-
Culture, loisirs et culte	3'050	2'500	-550	-18.03
Prévoyance sociale	185'000	194'000	9'000	4.86
Trafic	5'200	5'500	300	5.77
Prot. et amén. de l'environnement	550'070	572'480	22'410	4.07
Economie publique	7'500	16'565	9'065	120.87
Finances et impôts	4'000	4'000	-	-
	798'920	905'845	106'925	13.38

Administration générale (0)

- Législatif (011), Exécutif (012), Administration générale, divers (029) : encaissements APG/AMAL/AAP-AANP-AAC (Fr. +55'700) ;
- Administration générale, divers (029) : honoraires divers (Fr. +13'500).

Prévoyance sociale (5)

- Centre pour la jeunesse, UAPE (542) : participation des parents aux frais de l'UAPE (Fr. +4'000) ;
- Aide sociale individuelle (580) : remboursement des frais d'assistance (Fr. +5'000).

Protection et aménagement de l'environnement (7)

- Assainissement des eaux usées (710) : taxes annuelles des eaux usées (Fr. +4'000) ;
- Traitement des déchets (720) : taxes de base et variables des ordures ménagères (Fr. +39'910), vente de sacs poubelle taxés (Fr. +4'000) ;
- Aménagement du territoire (790) : autorisations de bâtir (Fr. +5'000) ;
- Plans d'aménagement (791) : exécution des tâches par le personnel / Belvédères sur la Frontière (Fr. -25'950).

Economie publique (8)

- Société de développement (830) : participation de St-Promotion et du Musée au salaire de l'Office du tourisme (Fr. +9'065).

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

Dicastère	Budget		Variations	
	2018	2019		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Finances et impôts	222'200	213'000	-9'200	-4.14
	222'200	213'000	-9'200	-4.14

Finances et impôts (9)

- Péréquation financière (920) : répartition du fonds de péréquation des ressources et du fonds de compensation des charges (Fr. -9'700).

6. Dédommagements de collectivités publiques (45)

Dicastère	Budget		Variations	
	2018	2019		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Prévoyance sociale	4'100	4'100	-	-
Prot. et amén. de l'environnement	100'000	110'000	10'000	10.00
	104'100	114'100	10'000	9.61

Protection et aménagement de l'environnement (7)

- Step (711) : participation à l'exploitation de la step / Communauté de Commune du Pays d'Evian (Fr. +10'000) ;

7. Subventions acquises (46)

Dicastère	Budget		Variations	
	2018	2019		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	600	600	-	-
Enseignement et formation	11'000	16'000	5'000	45.45
Culture, loisirs et culte	1'100	1'300	200	18.18
Prot. et amén. de l'environnement	27'200	28'150	950	3.49
	39'900	46'050	6'150	15.41

- Aucun commentaire particulier concernant les revenus par nature des parts et contributions sans affectation.

8. Imputations internes (49)

Dicastère	Budget		Variations	
	2018	2019		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	54'000	44'000	-10'000	-18.52
Trafic	1'000	1'000	-	-
Prot. et amén. de l'environnement	377'381	365'567	-11'814	-3.13
Finances et impôts	61'445	58'115	-3'330	-5.42
	493'826	468'682	-25'144	-5.09

Administration générale (0)

- Administration générale, divers (029) : participation de l'eau potable et de la step aux frais d'administration (Fr. -10'000) ;

Protection et aménagement de l'environnement (7)

- Approvisionnement et alimentation en eau potable (700), assainissement des eaux usées (710) : déficit de l'eau potable et des eaux usées à charge des impôts (Fr. -11'814).

LE COMPTE D'INVESTISSEMENTS

Analyse du compte d'investissements

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

Dicastères - Départements	Dépenses 2019	%	Recettes 2019	%
	Fr.		Fr.	
Administration générale	45'000	4.70	-	-
Sécurité publique	2'700	0.28	-	-
Enseignement et formation	-	-	-	-
Culture, loisirs et culte	200'000	20.89	100'000	21.98
Santé	-	-	-	-
Prévoyance sociale	6'000	0.63	-	-
Trafic	47'000	4.91	-	-
Protection et aménag. de l'environnement	656'500	68.59	355'000	78.02
Economie publique	-	-	-	-
Finances et impôts	-	-	-	-
	957'200	100.00	455'000	100.00
Excédent des dépenses du compte d'investissements (<i>Investissements nets</i>)			502'200	
	957'200		957'200	

Pour le budget 2019, les investissements nets représentent Fr. 502'200 contre Fr. 396'500 pour celui de 2018 soit une variation de Fr. +105'700 (+26.66%).

Tableau des dépenses du compte d'investissements : comparaison

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

Dicastères	Dépenses 2018	%	Dépenses 2019	%	Variations (+/-)	
	Fr.		Fr.		Fr.	%
Administration générale	-	-	45'000	4.70	45'000	100.00
Sécurité publique	7'500	1.11	2'700	0.28	-4'800	-64.00
Enseignement et formation	-	-	-	-	-	-
Culture, loisirs et culte	75'000	11.12	200'000	20.89	125'000	166.67
Santé	-	-	-	-	-	-
Prévoyance sociale	6'000	0.89	6'000	0.63	-	-
Trafic	75'000	11.12	47'000	4.91	-28'000	-37.33
Protection et aménagement de l'environnement	511'000	75.76	656'500	68.59	145'500	28.47
Economie publique	-	-	-	-	-	-
Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
	674'500	100.00	957'200	100.00	282'700	41.91

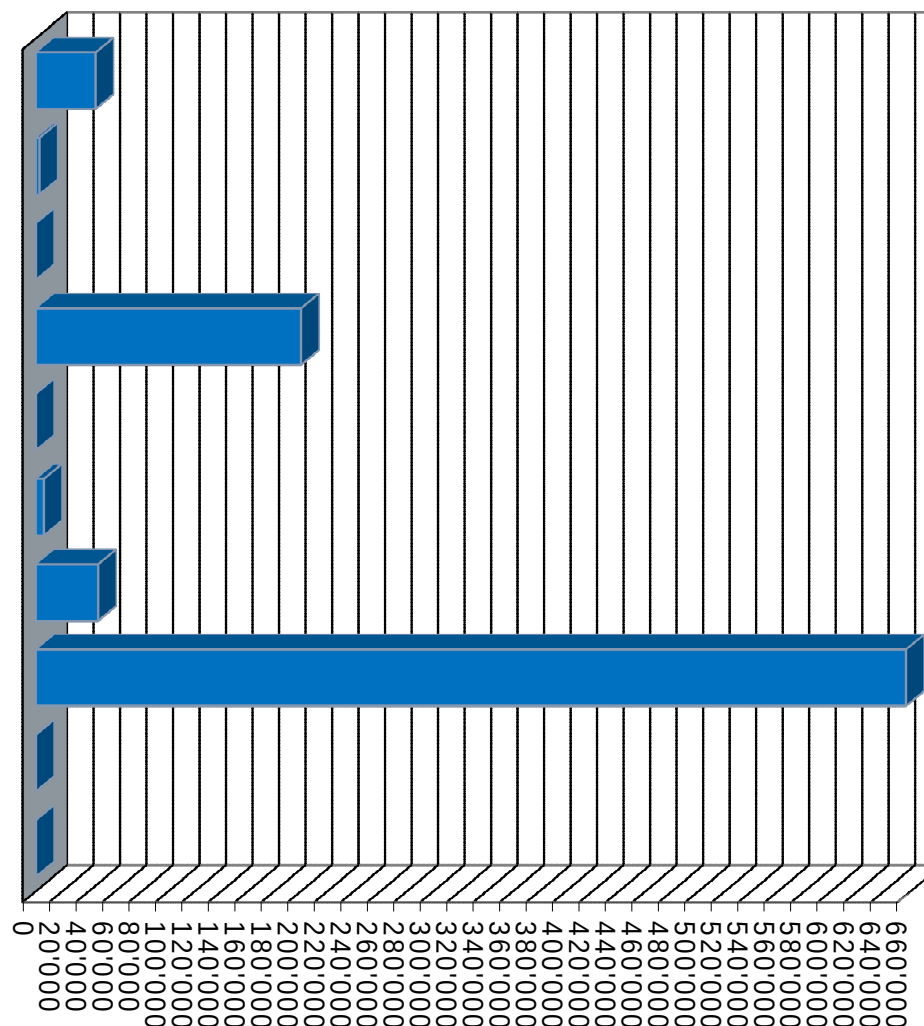
Les dépenses d'investissements budgétisés pour l'année 2019, qui s'élèvent à Fr. 957'200 contre Fr. 674'500 pour le budget 2018, ont globalement augmenté de Fr. 282'700 (+41.91%).

Les principales dépenses d'investissements sont les suivants :

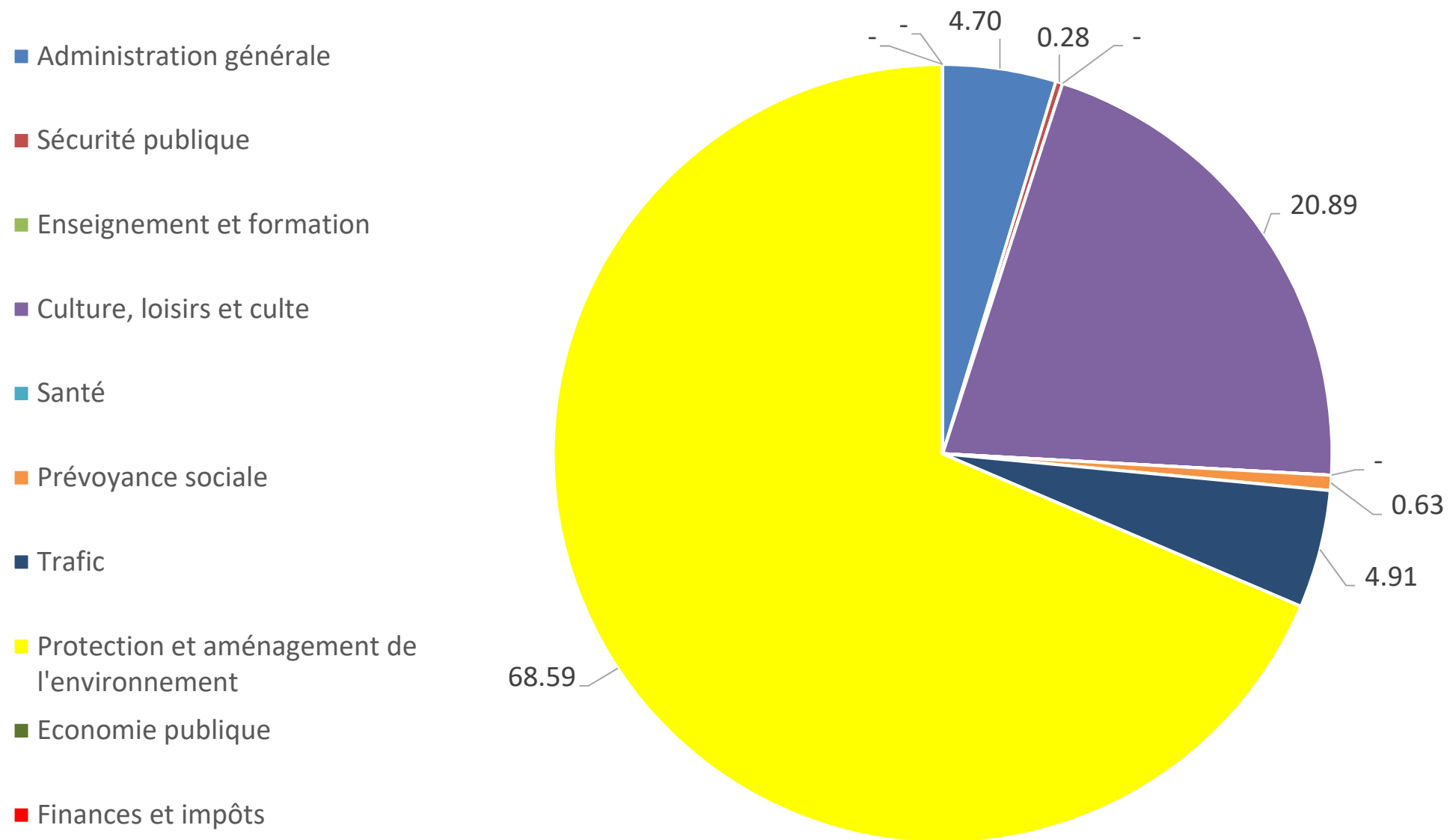
- Rénovation et réhabilitation du Château bourgeoisial : contribution communale selon décision du Conseil d'Etat du 29 mars 2017 pour Fr. 45'000 ;
- Aménagement pour la mise en conformité de la place de jeux des enfants pour Fr. 50'000 ;
- Réalisation d'une passerelle à l'embouchure de la Morge : part communale pour Fr. 150'000 ;
- Etude de faisabilité concernant le raccordement des eaux de la station d'épuration (step) de St-Gingolph à celle de Port-Valais, au Bouveret, pour Fr. 50'000 ;
- Achat et pose de moloks dans le village pour Fr. 50'000 ;
- Projet d'élargissement du lit du cours d'eau de la Morge : part communale pour la rive droite de Fr. 500'000 ;
- Etude, conception et réalisation du plan d'affectation de zone (PAZ) et provision pour le nouveau règlement du territoire selon la LAT pour Fr. 35'000.

Graphique des dépenses d'investissements 2019

Dicastère	Taux %	Montant Fr.
0 Administration générale	4.70	45'000
1 Sécurité publique	0.28	2'700
2 Enseignement et formation	-	-
3 Culture, loisirs et culte	20.89	200'000
4 Santé	-	-
5 Prévoyance sociale	0.63	6'000
6 Trafic	4.91	47'000
7 Protection et aménagement de l'environnement	68.59	656'500
8 Economie publique	-	-
9 Finances et impôts	-	-
Total	100.00	957'200



Graphique des dépenses d'investissements 2019

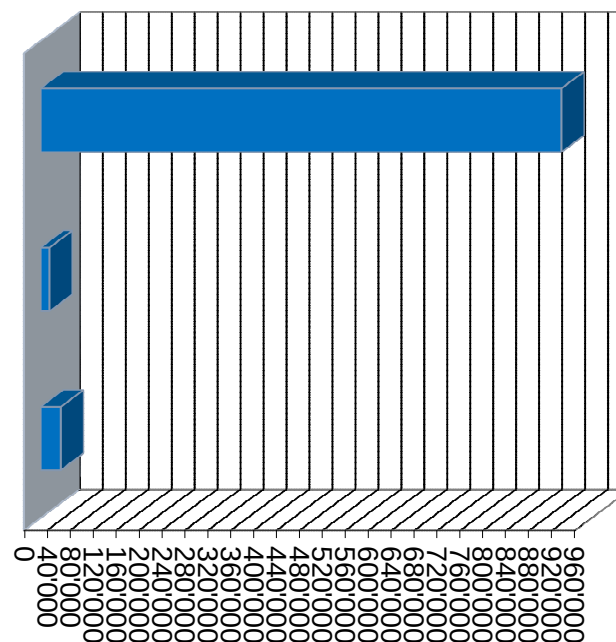


Résumé en chiffres du compte des dépenses d'investissements par nature :

Catégorie	Dépenses 2018		Dépenses 2019		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
50 Investissements propres	593'000	87.92	907'000	94.76	314'000	52.95
56 Subventions accordées	51'500	7.64	15'200	1.59	-36'300	-70.49
58 Autres dépenses activables	30'000	4.45	35'000	3.66	5'000	16.67
	674'500	100.00	957'200	100.00	282'700	41.91

Graphique des dépenses d'investissements par nature 2019

Catégorie	Taux %	Montant Fr.
50 Investissements propres	94.76	907'000.00
56 Subventions accordées	1.59	15'200.00
58 Autres dépenses activables	3.66	35'000.00
Total	100.00	957'200.00



Graphique des dépenses d'investissements par nature 2019

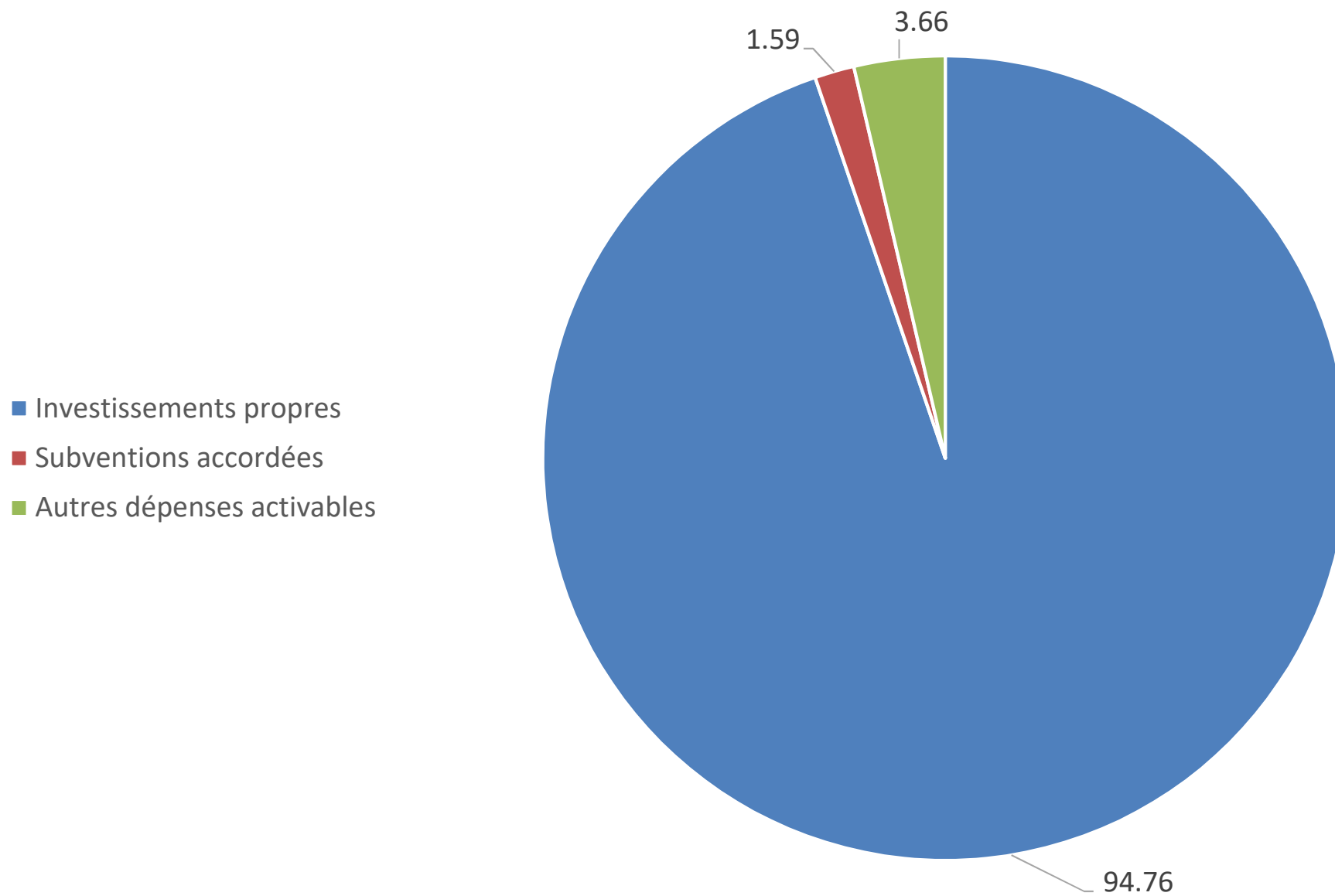


Tableau des recettes du compte d'investissements : comparaison

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

Dicastères	Recettes 2018	%	Recettes 2019	%	Variations (+/-)	
	Fr.		Fr.		Fr.	%
Administration générale	-	-	-	-	-	-
Sécurité publique	-	-	-	-	-	-
Enseignement et formation	-	-	-	-	-	-
Culture, loisirs et culte	-	-	100'000.00	21.98	100'000.00	100.00
Santé	-	-	-	-	-	-
Prévoyance sociale	-	-	-	-	-	-
Trafic	-	-	-	-	-	-
Protection et aménagement de l'environnement	278'000.00	100.00	355'000.00	78.02	77'000.00	27.70
Economie publique	-	-	-	-	-	-
Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
	278'000.00	100.00	455'000.00	100.00	177'000.00	63.67

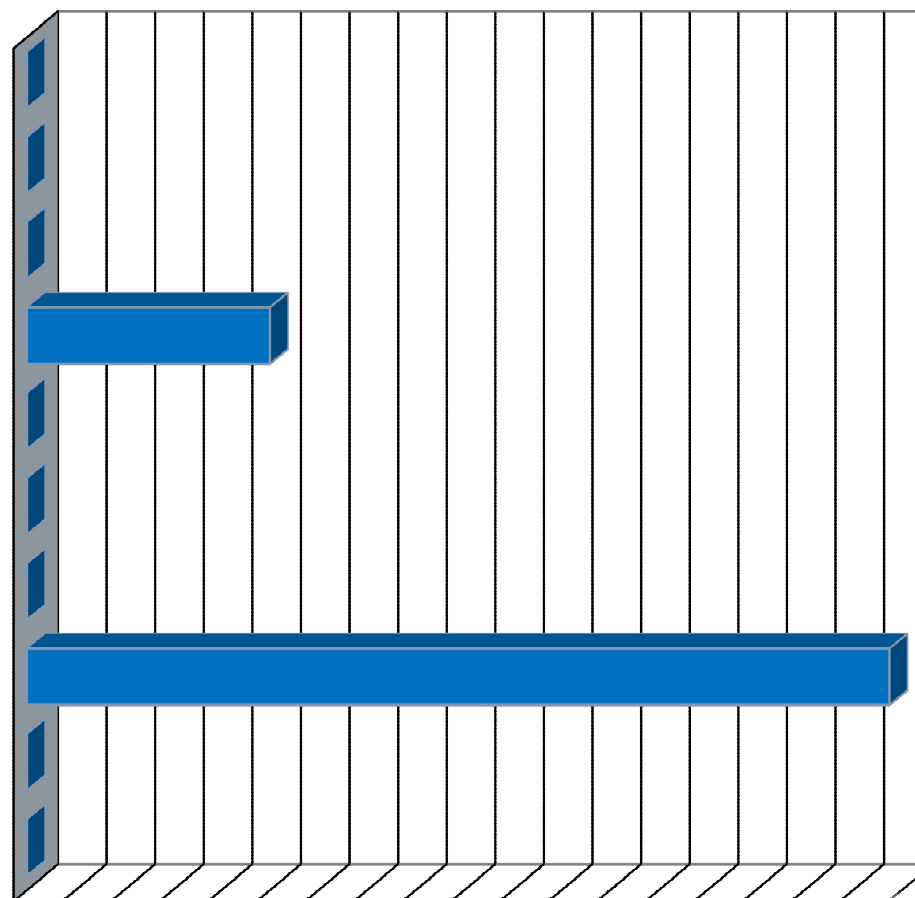
Les recettes d'investissements budgétisés pour l'année 2019, qui se chiffrent à Fr. 455'000 contre Fr. 278'000 pour le budget 2018, ont globalement augmenté de Fr. 177'000 (+63.67%).

Les principales recettes d'investissements sont les suivants :

- Réalisation d'une passerelle à l'embouchure de la Morge : subvention cantonale pour Fr. 100'000 ;
- Projet d'élargissement du lit du cours d'eau de la Morge : subvention cantonale pour la rive droite de Fr. 325'000.

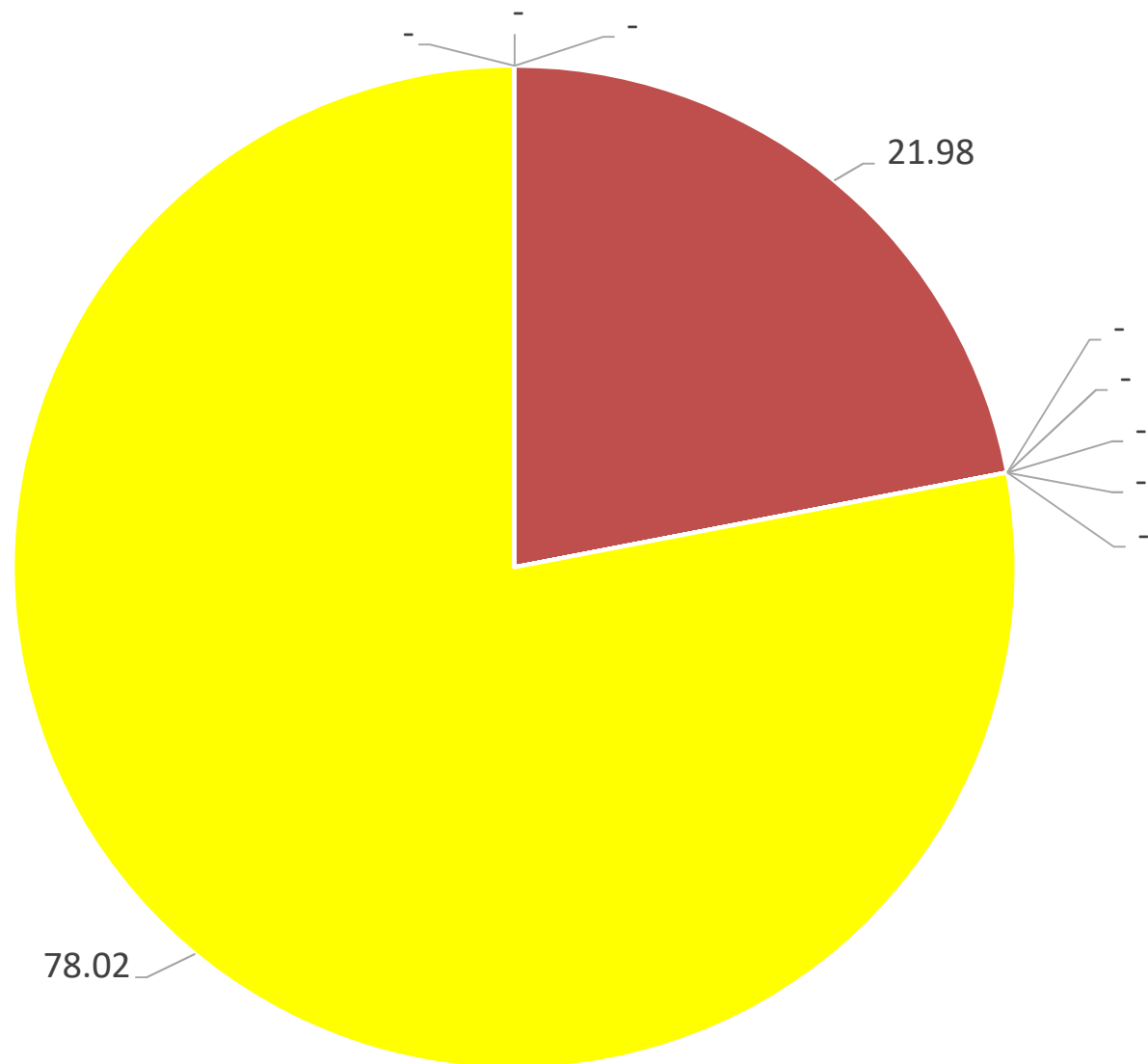
Graphique des recettes d'investissements 2019

Dicastère	Taux %	Montant Fr.
0 Administration générale	-	-
1 Sécurité publique	-	-
2 Enseignement et formation	-	-
3 Culture, loisirs et culte	21.98	100'000
4 Santé	-	-
5 Prévoyance sociale	-	-
6 Trafic	-	-
7 Protection et aménagement de l'environnement	78.02	355'000
8 Economie publique	-	-
9 Finances et impôts	-	-
Total	100.00	455'000



Graphique des recettes d'investissements 2019

- 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

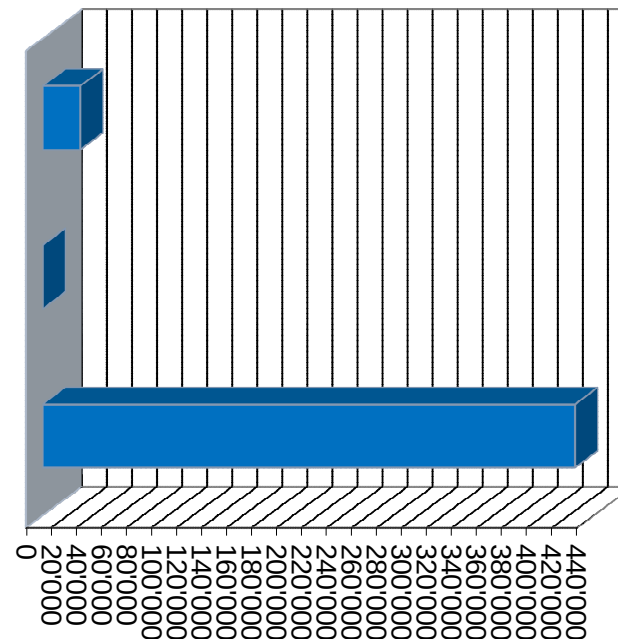


Résumé en chiffres du compte des recettes d'investissements par nature :

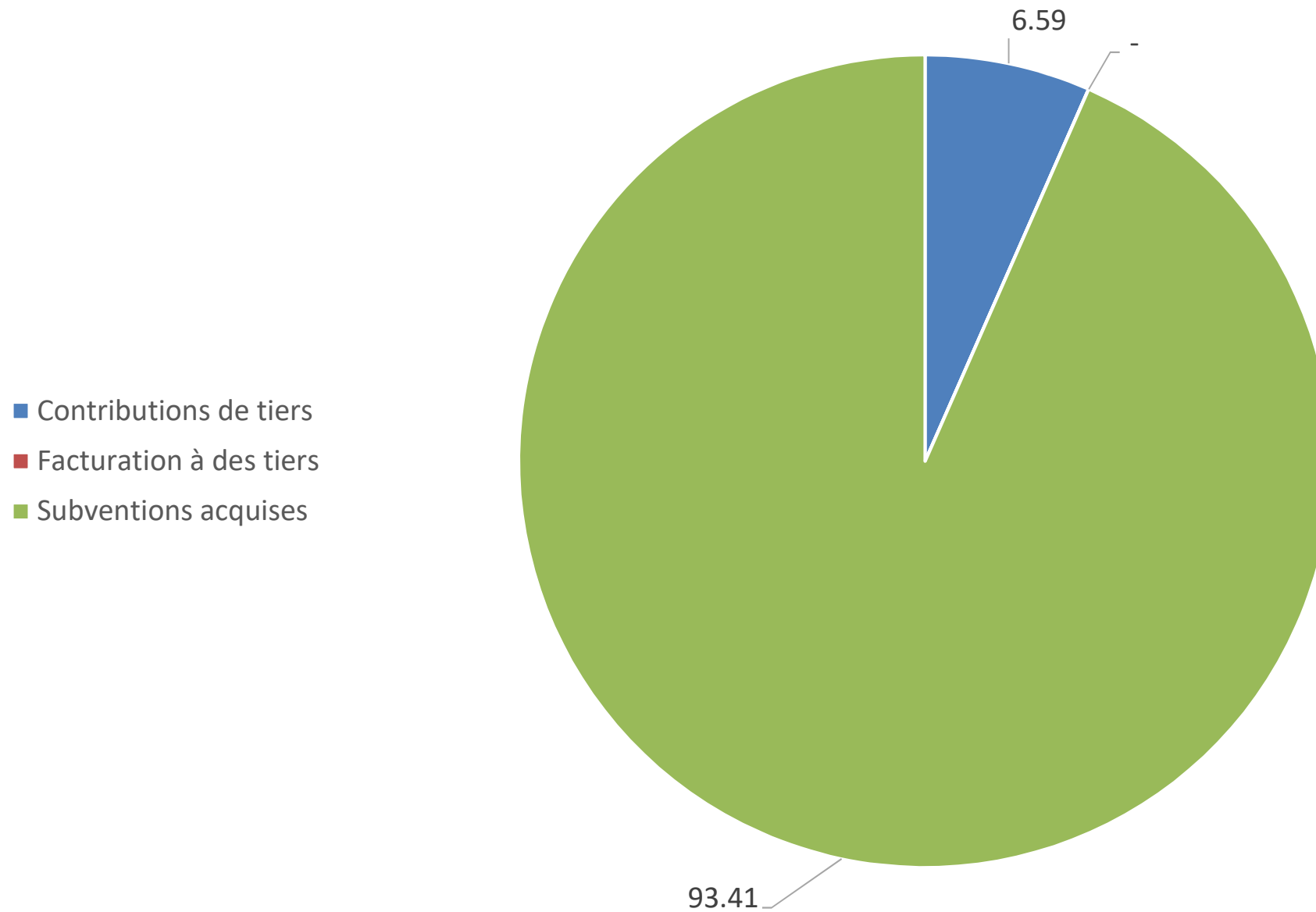
Catégorie	Recettes 2018		Recettes 2019		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
61 Contributions de tiers	58'000	20.86	30'000	6.59	-28'000	-48.28
63 Facturaton à des tiers	-	-	-	-	-	-
66 Autres dépenses activables	220'000	79.14	425'000	93.41	205'000	93.18
	278'000	100.00	455'000	100.00	177'000	63.67

Graphique des recettes d'investissements par nature 2019

Catégorie	Taux %	Montant Fr.
61 Contributions de tiers	6.59	30'000.00
63 Facturation à des tiers	-	-
66 Autres dépenses activables	93.41	425'000.00
Total	100.00	455'000.00



Graphique des recettes d'investissements par nature 2019



Les investissements prévus pour le budget 2019 se présentent comme suit :

DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	Fr.	957'200.00
RECETTES D'INVESTISSEMENTS	Fr.	455'000.00
INVESTISSEMENT NET	Fr.	502'200.00

0	ADMINISTRATION GENERALE	DEPENSES	Fr.	45'000.00
		RECETTES	Fr.	0.00
		INVESTISSEMENT NET	Fr.	45'000.00

029	Administration générale, divers	Dépenses	Fr.	45'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	45'000.00

029.503.00	Château bourgeoisial	Dépenses	Fr.	45'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	45'000.00

Rénovation et réhabilitation du Château bourgeoisial : participation à la facture finale totale, soit une contribution de 5% mais au maximum Fr. 45'000, selon décision du Conseil d'Etat du 29 mars 2017.

1	SECURITE PUBLIQUE	DEPENSES	Fr.	2'700.00
		RECETTES	Fr.	0.00
		INVESTISSEMENT NET	Fr.	2'700.00

121	Juge de district	Dépenses	Fr.	2'700.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	2'700.00

121.562.10	Tribunal de district de Monthey	Dépenses	Fr.	2'700.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	2'700.00

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. 2'700 (pour 963 habitants) correspond donc à la contribution budgétisée pour la Commune de St-Gingolph.

2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	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 CULTE	DEPENSES	Fr.	200'000.00
		RECETTES	Fr.	100'000.00
		INVESTISSEMENT NET	Fr.	100'000.00

330	Parcs publics et chemins pédestres	Dépenses	Fr.	200'000.00
		Recettes	Fr.	100'000.00
		Investissement net	Fr.	100'000.00

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.

330.501.00	Chemins pédestres	Dépenses	Fr.	150'000.00
330.661.00	Subvention cantonale	Recettes	Fr.	100'000.00
		Investissement net	Fr.	50'000.00

Financement d'une nouvelle passerelle entre St-Gingolph France et Suisse : part nette à charge de la Commune de St-Gingolph Suisse : Fr. 50'000 selon convention ci-dessous établie entre les toutes les parties.

Convention entre les Communes de Saint-Gingolph France et Suisse ainsi que le Canton du Valais pour le financement de la création d'une nouvelle passerelle entre France et Suisse à l'aval de la Morge

Article 1 Objet de la convention

Les Communes de Saint-Gingolph France et Suisse ainsi que le Canton du Valais vont réaliser conjointement une nouvelle passerelle sur la Morge dont les principes ont été validés par les trois instances communales et cantonale. Ce nouveau lien France-Suisse est rendu nécessaire par le besoin de déplacer la passerelle existante dans une optique de renaturation du cours d'eau en amont et de protection contre les risques liés aux crues. Cet itinéraire s'inscrit dans le développement de l'itinéraire de chemin de randonnée pédestre à titre de réseau principal côté Suisse et dans l'itinéraire cycle-pédestre ViaRhona côté France.

Compte tenu de la portée touristique transfrontalière de cette passerelle, elle sera portée par les deux communes, chacune prenant la responsabilité de sa portion de passerelle de chaque côté de la frontière. Le financement est assuré par la France, via la Commune et la Suisse, via la Commune, y incluant une subvention cantonale basée sur la législation cantonale sur la mobilité de loisirs (LIML).

Article 2 Coût déterminant du projet définitif

Le coût déterminant du projet définitif s'élève à CHF 1'300'000.00 (un million trois cents cinquante mille francs suisses) et comprend :

- les frais d'études,
- les frais d'équipement,
- des frais d'installation,
- et de travaux et d'éclairage,
- les coûts administratifs.

Pour la présente convention, le taux de change a été fixé à 1,15 CHF pour 1€. Ce taux pourra être révisé en cas de modification significative (variation supérieure à 10%).

Article 3 Répartition des coûts entre institutions nationales

Le coût déterminant du projet définitif tel que défini à l'article 3 est pris en charge par moitié entre les institutions publiques française et helvétiques.

Article 4 Participation au financement des institutions helvétiques

1. Le Canton du Valais participe au financement du coût déterminant de l'ouvrage, par une subvention, jusqu'à hauteur de 50% du coût imputable de l'ouvrage définitif, mais au maximum

CHF 600'000.00 (six cents mille francs suisses). Le montant de la contribution cantonale est réparti entre les dépenses engagées par les Communes de Saint-Gingolph Suisse et France, en appliquant le taux de contribution globale défini à l'article 3.

Cette subvention est conditionnée à l'intégration de la passerelle, par la Commune de St-Gingolph Suisse, dans le réseau d'itinéraire de mobilité de loisirs, homologué comme réseau principal de chemin de randonnée pédestre selon la LIML.

En cas de non-respect de la condition précitée dans un délai de 15 ans après la signature de la présente convention, la subvention cantonale devra faire l'objet d'un remboursement par la commune de St-Gingolph Suisse dont les modalités seront déterminées le cas échéant.

2. Le coût de l'ouvrage réalisé sous maîtrise d'ouvrage de la commune de Saint-Gingolph Suisse se monte à CHF 150'000.00. La participation nette de la commune municipale de Saint-Gingolph s'élève à CHF 50'000.00 (cinquante mille francs suisse).

En cas de participation ultérieure de tiers (i.e. Confédération), le montant de la subvention cantonale sera réduite du montant de dite contribution, au taux tel que défini dans la présente convention.

Article 5 Participation au financement de l'institution publique française

La Commune de Saint-Gingolph France participe au financement pour le solde. Elle effectue l'avance des fonds.

Article 6 Modalités de versement de la contribution cantonale

La Commune de Saint-Gingolph France facturera la part due par le Canton des travaux réalisés sous sa maîtrise d'ouvrage (à savoir CHF 500'000.00 (cinq cents mille francs)) :

- un montant de CHF 250'000.00 (deux cinquante cents mille francs) dès la signature de la présente convention, montant dû à 30 (trente) jours,
- un montant de CHF 200'000.00 (deux cinquante cents mille francs) au moment de la pose du premier tronçon sur la Morge de la passerelle, montant dû à 30 (trente) jours,
- le solde, après décompte final des frais effectifs, dû à 30 (trente) jours.

La Commune de St-Gingolph Suisse facturera la part due par le Canton des travaux réalisés sous sa maîtrise d'ouvrage (à savoir CHF 100'000.00 (cent mille francs)), au plus tard 6 mois après l'inauguration de l'ouvrage définitif, sur la base des factures effectives.

Pour parfaite information, et lors du décompte final, les Communes de Saint Gingolph France et Suisse transmettront copie de l'ensemble des factures payées à des tiers et liées à cette opération au Canton du Valais.

Article 7 Communication du financement

La contribution des institutions helvétiques et française seront annoncées dans l'ensemble des documents et opérations de communication autour des travaux de la passerelle et de son inauguration à venir au printemps 2019.

Article 8 Résiliation de la convention

Cette convention sera résiliée d'office en cas de non réalisation de la passerelle ou pour de justes motifs.

Article 9 For juridique

Le for juridique de la présente convention est à Sion, Suisse.

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.	47'000.00
		RECETTES	Fr.	0.00
		INVESTISSEMENT NET	Fr.	47'000.00

610	Routes cantonales	Dépenses	Fr.	5'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	5'000.00

610.561.00	Corrections des routes cantonales	Dépenses	Fr.	5'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	5'000.00

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.	27'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	27'000.00

620.501.04	Route du Plan du Baril	Dépenses	Fr.	12'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	12'000.00

Réfection de l'enrobé bitumineux, continuité des travaux déjà réalisés en 2017.

620.501.40	Électricité et éclairage public	Dépenses	Fr.	15'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	15'000.00

Installations de compteurs pour l'éclairage public par Romande Energie SA à Morges.

621	Parkings et places de stationnement	Dépenses	Fr.	15'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	15'000.00

621.501.00	Parking "Pré de Cure"	Dépenses	Fr.	15'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	15'000.00

Mandat d'étude parallèle pour la valorisation du lieu.

7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	DEPENSES	Fr.	656'500.00
		RECETTES	Fr.	355'000.00
		INVESTISSEMENT NET	Fr.	301'500.00

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

700.501.00	Réseau d'eau potable	Dépenses	Fr.	10'000.00
700.610.00	Taxes de raccordement EP	Recettes	Fr.	10'000.00
		Investissement net	Fr.	0.00

Mesures à entreprendre pour la protection des eaux souterraines selon décision du Conseil d'Etat de mars 2017.

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.	0.00
		Recettes	Fr.	20'000.00
		Investissement net	Fr.	-20'000.00

710.501.00	Réseau des eaux usées	Dépenses	Fr.	0.00
710.610.00	Taxes de raccordement EU	Recettes	Fr.	20'000.00
		Investissement net	Fr.	-20'000.00

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

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 steps.

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.	50'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	50'000.00

720.506.01	Moloks	Dépenses	Fr.	50'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	50'000.00

Fourniture et équipement de moloks pour le village.

750	Correction des eaux	Dépenses	Fr.	511'500.00
		Recettes	Fr.	325'000.00
		Investissement net	Fr.	186'500.00

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 éventuels travaux de consolidation des Berges du Lac Léman.

750.501.02	Vallon de la Morge	Dépenses	Fr.	500'000.00
750.661.02	Subvention cantonale	Recettes	Fr.	325'000.00
		Investissement net	Fr.	175'000.00

Début des travaux de la Morge, à savoir l'élargissement du lit du cours d'eau, depuis la Route Cantonale (en aval du Pont) jusqu'à l'embouchure du Lac Léman (voir présentation du projet dans le message introductif du Conseil municipal).

750.561.05	3^{ème} correction du Rhône	Dépenses	Fr.	1'500.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	1'500.00

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.	35'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	35'000.00

790.589.60	RCCZ et PAZ	Dépenses	Fr.	25'000.00
		Recettes	Fr.	0.00
		Investissement net	Fr.	25'000.00

Conception et réalisation du plan d'affectation des zones (PAZ), en collaboration avec le Bureau d'urbanisme Priod Dayer Sàrl à Sion, pour Fr. 10'000.

Etude des valeurs naturelles et paysagères pour le future plan d'affectation des zones (PAZ), en collaboration avec le Bureau d'urbanisme Priod Dayer Sàrl à Sion, pour Fr. 15'000.

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

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

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 2019, comparé à celui de 2018 :

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 10.1% (18.3% pour le budget de 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 1.2% (1.9% pour le budget de 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 10.2% (taux identique au budget de 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.

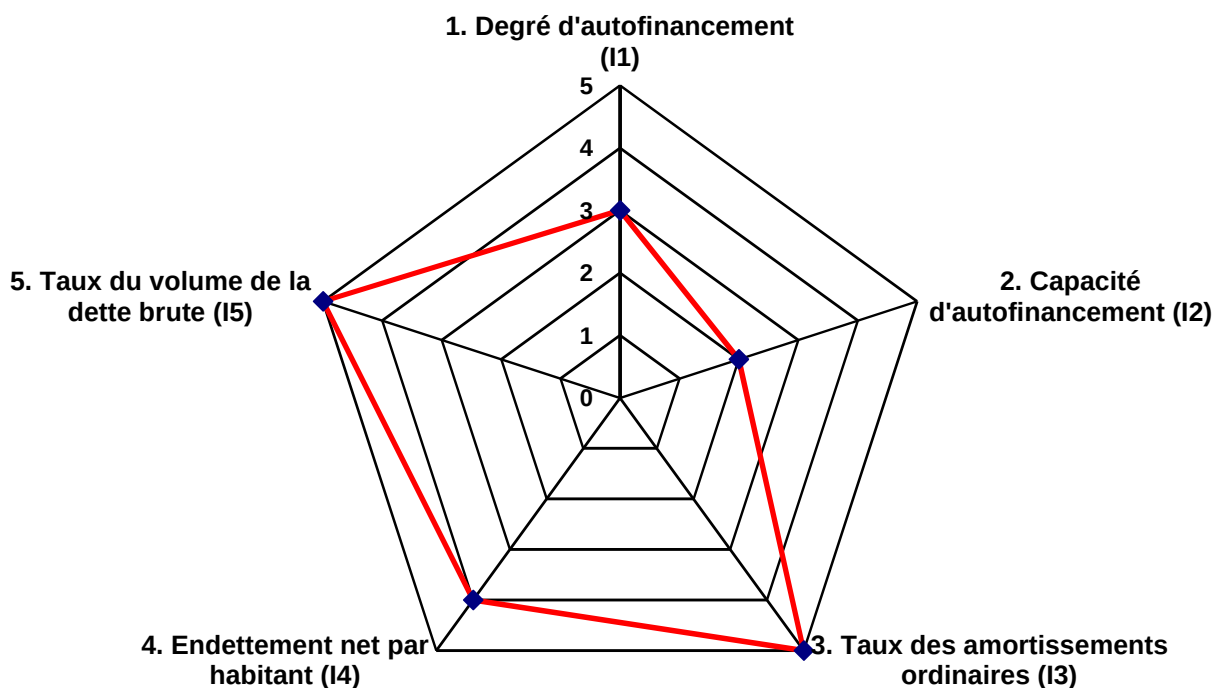
L'endettement net par habitant ressortant du budget s'élève à Fr. 3'710 (Fr. 3'305 pour le budget de l'année précédente). Selon les appréciations cantonales, il s'agit d'un endettement « mesuré ».

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 146.7% (143.0% pour le budget de l'année précédente). Selon les valeurs indicatives cantonales, l'appréciation est qualifiée de « très bien ».

Graphique des indicateurs



PLANIFICATION FINANCIERE

Le Conseil municipal a élaboré une planification financière pour les années 2020 à 2022. Dans ce sens, il a planifié, au niveau des investissements, une enveloppe budgétaire de Fr. 2'430'000 (brut), l'investissement net représentant Fr. 1'700'000 (présentation dans le message introductif du Conseil municipal).

FISCALITE

Coefficient-indexation

En matière fiscale, l'exercice 2019 verra la taxation de l'année 2018. Le coefficient sera maintenu à 1.35 (dernière modification en 2001 : 1.40) tandis que le taux d'indexation sera de 130%.

Concernant les tranches de l'année 2019, elles seront notifiées au début du mois de février 2019. Quant à sa taxation définitive, elle n'interviendra et ne sera comptabilisée que sur l'exercice 2020.

CONCLUSION

Se référer au message introductif du Conseil municipal.