



**2
0
1
4**

Commune de St-Gingolph

BUDGET

CONVOCATION:

L'Assemblée primaire
est convoquée pour le

**lundi 11 novembre 2013,
à 20.00 heures,**

à la Salle du Billard
du Château.





St-Gingolph, le 22 octobre 2013

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

Aux citoyens de la commune de
1898 St-Gingolph

Budget 2014 de la Commune de St-Gingolph

Mesdames, Messieurs,

Conformément aux dispositions légales, nous vous transmettons, en annexe, le budget 2014 de la Municipalité de St-Gingolph.

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

- 1. Lecture du protocole de la dernière assemblée primaire**
- 2. Budget 2014**
 - 2.1. Présentation du budget
 - 2.2. Approbation du budget
- 3. Aperçu de la planification financière 2015 / 2017**
- 4. Information des décisions fiscales : coefficient et indexation**
- 5. Modification partielle du plan d'affectation de zone du Plan du Baril**
- 6. Divers**

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

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

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

ADMINISTRATION COMMUNALE

COMPOSITION DU CONSEIL COMMUNAL

DICASTERES / SECTEURS	NOM / PRENOM	FONCTION
- Administration générale - Relations extérieures - Communication - Finances et impôts - Economie publique - Droit de cité	Duchoud Bertrand	Président
- Trafic - Sécurité publique	Masi Ferdinand	Vice-président
- Environnement, aménagement du territoire - Cadastre, abornement	Cavin Denis	Conseillers / Conseillères
- Enseignement et formation - Culte	Chaperon Joëlle	
- Prévoyance sociale - Santé	Derivaz Suzanne	
- Constructions	Grange Werner	
- Jeunesse, famille - Sport, culture	Massaly Catherine	
- Administration générale - Finances et impôts	Chablais Catherine	Secrétaire
	Marguet Pierre	Caissier-comptable
- Cadastre	Crettenand Carine	Teneur
	Claivaz Rachel	Substitut
- Sécurité publique	Pittet Daniel	Chargé de sécurité
- Justice	Berguerand Daniel	Juge de commune
	Moulin Christophe	Vice-juge de commune

COMMUNE DE ST-GINGOLPH



BUDGET 2014

SOMMAIRE

p. 1	Convocation de l'assemblée primaire
p. 2	Lettre de convocation de l'assemblée primaire
p. 3	Composition du conseil communal
p. 4-6	Sommaire
p. 7-13	Message du Conseil Municipal
p. 14-19	Administration générale
p. 20-27	Sécurité publique
p. 28-34	Enseignement et formation
p. 35-42	Culture, loisirs et culte
p. 43-45	Santé
p. 46-52	Prévoyance sociale
p. 53-59	Trafic
p. 60-83	Protection et aménagement de l'environnement
p. 84-86	Services économiques
p. 87-94	Finances et impôts
p. 95-97	Récapitulatif du compte de fonctionnement
p. 98-100	Récapitulatif du compte de fonctionnement : variation budget 2014 / 2013
p. 101-103	Récapitulation du compte de fonctionnement : variation budget 2014 / comptes 2012
p. 104-105	Charges et revenus de fonctionnement par nature : budget 2014
p. 106-107	Charges et revenus de fonctionnement par nature : budget 2013
p. 108-109	Charges et revenus de fonctionnement par nature : comptes 2012

COMMUNE DE ST-GINGOLPH



BUDGET 2014

SOMMAIRE

- p. 110 Récapitulatif des charges et revenus de fonctionnement par nature
- p. 111 Récapitulatif des charges et revenus de fonctionnement par nature :
variation budget 2014 / budget 2013
- p. 112 Récapitulatif des charges et revenus de fonctionnement par nature :
variation budget 2014 / comptes 2012
- p. 113-116 Compte d'investissement
- p. 117-118 Récapitulatif du compte d'investissement
- p. 119-120 Récapitulatif du compte d'investissement :
variation budget 2014 / budget 2013
- p. 121-122 Récapitulatif du compte d'investissement :
variation budget 2014 / comptes 2012
- p. 123 Dépenses et recettes d'investissement par nature : budget 2014
- p. 124 Dépenses et recettes d'investissement par nature : budget 2013
- p. 125 Dépenses et recettes d'investissement par nature : comptes 2012
- p. 126 Récapitulatif du compte d'investissement par nature
- p. 127 Récapitulatif des dépenses et recettes d'investissement par nature :
variation budget 2014 / budget 2013
- p. 128 Récapitulatif des dépenses et recettes d'investissement par nature :
variation budget 2014 / comptes 2012
- p. 129-134 Actifs à amortir - Patrimoine administratif : amortissements comptables budget 2014
- p. 135-139 Actifs à amortir - Patrimoine administratif : amortissements comptables budget 2013
- p. 140-144 Actifs à amortir - Patrimoine administratif : amortissements comptables comptes 2012

COMMUNE DE ST-GINGOLPH



BUDGET 2014

SOMMAIRE

- p. 145-146 Récapitulatif des amortissements comptables du patrimoine administratif
- p. 147-150 Récapitulatif des amortissements comptables du patrimoine administratif :
variation budget 2014 / budget 2013 - budget 2014 / comptes 2012
- p. 151-152 Compte administratif - Compte des variations de la fortune nette
- p. 153-154 Compte administratif - Compte des variations de la fortune nette :
variation budget 2014 / budget 2013
- p. 155-156 Compte administratif - Compte des variations de la fortune nette :
variation budget 2014 / comptes 2012
- p. 157-167 Compte du bilan : variation bilan 2012 / bilan 2011
- p. 168 Compte du bilan récapitulatif : variation bilan 2012 / bilan 2011
- p. 169 Définition du bilan
- p. 170 Amortissements financiers
- p. 171 Etat des emprunts au 31.12.2014 (prévisions) : budget 2014
- p. 172 Etat des emprunts au 31.12.2013 (prévisions) : budget 2013
- p. 173 Etat des emprunts au 31.12.2012 : comptes 2012
- p. 174 Annexe 1 : caution et engagements en faveur de tiers
- p. 175 Annexe 2 : titres et participations
- p. 176-201 Indicateurs financiers comparés
- p. 202-212 Analyse financière : comptes 2008/2012 - budgets 2013/2014 - PF 2015/2017
- p. 213-254 Commentaires sur le budget

MESSAGE DU CONSEIL MUNICIPAL

Mesdames, Messieurs, chères citoyennes, chers citoyens,

Conformément à l'article 17 al. 1 lit. b de la Loi sur les communes (LCo), nous avons l'honneur de vous soumettre à votre examen et à votre approbation le budget 2014 tel qu'adopté par le Conseil municipal en séance du 4 novembre 2013.

1 APERÇU GENERAL DU COMPTE ADMINISTRATIF

Aperçu du compte administratif	Comptes 2012	Budget 2013	Budget 2014
--------------------------------	-----------------	----------------	----------------

Compte de fonctionnement

Résultat avant amortissements comptables

Charges financières	- fr.	3'479'911.69	3'641'665.00	3'631'015.00
Revenus financiers	+ fr.	4'229'567.42	3'710'017.00	3'696'767.00
Marge d'autofinancement (négative)	= fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	= fr.	749'655.73	68'352.00	65'752.00

Résultat après amortissements comptables

Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	749'655.73	68'352.00	65'752.00
Amortissements ordinaires	- fr.	406'434.79	452'904.00	525'503.00
Amortissements complémentaires	- fr.	275'281.00	-	-
Amortissement du découvert au bilan	- fr.	-	-	-
Excédent de charges	= fr.	-	384'552.00	459'751.00
Excédent de revenus	= fr.	67'939.94	-	-

Compte des investissements

Dépenses	+ fr.	863'786.89	1'151'000.00	1'540'000.00
Recettes	- fr.	192'561.10	82'000.00	176'000.00
Investissements nets	= fr.	671'225.79	1'069'000.00	1'364'000.00
Investissements nets (négatifs)	= fr.	-	-	-

Financement

Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	749'655.73	68'352.00	65'752.00
Investissements nets	- fr.	671'225.79	1'069'000.00	1'364'000.00
Investissements nets (négatifs)	+ fr.	-	-	-
Insuffisance de financement	= fr.	-	1'000'648.00	1'298'248.00
Excédent de financement	= fr.	78'429.94	-	-

2 REMARQUES PRELIMINAIRES

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

La comparaison avec le budget 2013 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.

3 CONSIDERATIONS GENERALES

Il est utile de rappeler que le budget 2014 est la troisième prévision établie sous le régime de la nouvelle péréquation et répartition des tâches entre le Canton et les Communes (RPT II – Valais) avec encore et toujours toutes les inconnues et incertitudes que cela comprend.

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

Il était prévu que cette loi entre en vigueur au 01.01.2012. Cependant, un référendum a été déposé, impliquant la non-entrée en vigueur de la nouvelle répartition des tâches Canton – Communes prévue par le paquet « santé et social » de la RPT II. A ce jour, la question de la validité de ce référendum n'a pas encore été réglée. En principe, le dossier sera traité cet automne par le Parlement. Le Conseil d'Etat a décidé de prévoir l'entrée en vigueur de la loi sur les soins de longues durées au 01.01.2014.

Par conséquent, le budget 2014 des Communes devra intégrer les éléments suivants concernant le domaine de la santé et de la prévoyance sociale :

- a) Soins à domiciles (Centres médicaux-sociaux et infirmiers (ères) indépendant(e)s) :
Le financement de la part cantonale passera de 62.5% à 70%. Dès lors, **le taux de participation des Communes** aux Centre médico-sociaux (EMS) et aux infirmiers (ères) indépendant(e)s baissera et passera de **37.5% à 30%**.

Pour le budget 2014, la part communale au CMS de Vouvry s'élève à Fr. 58'000.-.

- b) Etablissement médico-sociaux (EMS) :
Le financement des établissements médico-sociaux (EMS) sera réparti entre le Canton (70%) et les Communes (30%).

En principe, la répartition entre les Communes de leur part de financement est basée sur le domicile de l'assuré. Toutefois, les Communes sont libres de définir d'autres critères de financement sous forme d'un accord entre les différents partenaires (EMS et Communes), conformément à l'article 21 de la nouvelle loi sur les soins de longues durées.

Ainsi, la participation communale moyenne par journée est estimée à environ Fr. 18.-. Néanmoins, ce montant ne représente qu'une moyenne par journée de prise en charge. Il reste fortement influencé, pour chaque résident, par sa participation aux coûts des soins liés à sa fortune et par son état de santé (niveau BESA).

Pour le budget 2014, la part communale se monte à Fr. 59'500.- (9 résidents d'EMS à Fr. 18.- par jour sur 365 annuel).

- c) Structures de soins de jours
La part du financement cantonal aux structures de soins de jour a été portée à 70% (au lieu de 63%). **Ainsi, le taux de participation des Communes baisse et passe à de 37% à 30%.**

- d) Financement des régimes sociaux et d'insertion socio-professionnelle du 22.12.2004 :
L'entrée en vigueur de la loi sur les soins de longues au 01.01.2014 aura des incidences sur le financement des régimes sociaux et d'insertion socio-professionnelle. Les régimes touchés sont les suivants : prestations complémentaires AVS/AI, allocations familiales pour personnes sans activité, fonds cantonal pour l'emploi, avances des pensions alimentaires, aide sociale, institutions handicapés/sociales (exploitation et investissement). **Le nouveau taux de répartition des charges sera de 70% pour le Canton et de 30% pour les Communes.**

Pour le budget 2014, la part communale pour les régimes sociaux et insertion socio-professionnelle (6 régimes) se chiffre à Fr. 213'000.00.

Le Conseil municipal s'est réuni à plusieurs reprises afin de définir les lignes directrices et de fixer des priorités. Malgré une marge de manœuvre fortement réduite due aux incertitudes liées à la RPT II, le budget 2014 de la Commune de St-Gingolph se veut particulièrement prometteur.

En effet, si le budget de fonctionnement est équilibré en dégageant une marge d'autofinancement relativement stable par rapport aux années précédentes, le budget d'investissements s'annonce comme l'un des plus importants de ces dernières années mais cela était prévu dans notre planification financière. Depuis quelques années, nous avons joué la prudence et la rigueur afin de réduire notre endettement et ainsi pouvoir nous profiler avec ce budget ambitieux et porteur d'un projet réfléchi depuis de nombreuses années.

La rénovation / réhabilitation et l'ameublement de la Maison des Sœurs, qui accueillera les futurs bureaux administratifs, sera LE chantier d'envergure de l'année 2014. Ces travaux seront réalisés sous la responsabilité de la Bourgeoisie de St-Gingolph (maître d'œuvre), en étroite collaboration avec les autorités municipales.

Nous profiterons également de ces travaux pour « mettre en lumière » notre Château en réalisant un nouvel éclairage sur les façades extérieures (dans le cadre du 25ème anniversaire de la SEBV), en collaboration avec la Romande Energie et avec la participation de la Bourgeoisie de St-Gingolph.

En vue d'une nouvelle affectation du bâtiment Zumthor, un projet de magasin solidaire et de gîte, en collaboration avec le CRTO, est à l'étude. La réalisation d'un avant-projet est prévue afin de définir les possibilités de rénovation de l'ouvrage et les présenter ainsi lors de la prochaine Assemblée primaire.

Concernant le turbinage, des travaux de captage partiel de la Tine supérieure, en collaboration avec la Romande Energie, sont prévus en automne 2014 dans le cadre de St-Gingolph Energia SA. Le but de ce nouveau captage est de parfaire notre potentiel hydraulique pour les centrales du Croseau et de Clarive en espérant un retour sur investissement dans les 3 ans.

Les travaux de consolidation des berges du Lac Léman, dont 5% du coût nous seront obligatoirement refacturés par le Canton du Valais, ont débuté comme prévu cette année et se poursuivront en 2014. A noter que ce dossier est entièrement géré par le Service des routes, transports et cours d'eau du Canton du Valais. Nous profiterons de ces travaux et de la synergie afin de réaliser un nouveau ponton à la place de celui du sauvetage qui permettra des places visiteurs et renforcera notre capacité touristique lacustre.

Dans le cadre du projet régional de compensation (PRC), dossier géré le Service des forêts et du paysage du Canton du Valais, il est prévu de réaliser un biotope au lieu-dit « Nervau » servant à compenser, en nature, plusieurs défrichements projetés les Communes de St-Gingolph et de Port-Valais. Ce projet, subventionné à hauteur de 90% par le Canton du Valais, sera un plus pour nos sentiers pédestres.

4 COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Les charges de fonctionnement, avant amortissements comptables, s'élèvent à Fr. 3'631'015 alors qu'en 2013, ils se montaient à Fr. 3'641'665 (Fr. -10'650, -0.29%).

Quant aux revenus de fonctionnement, ceux-ci se chiffrent à Fr. 3'696'767 alors qu'en 2013, ils présentaient un total de Fr. 3'710'017 (Fr. -13'250, -0.36%).

Les principales variations entre le budget 2014 et 2013 proviennent essentiellement de notre contribution au nouveau cycle d'orientation des écoles du Haut-Lac (Fr. +81'000, +77%), du financement des établissements médico-sociaux (EMS) (Fr. +59'500, +100%), du financement des régimes sociaux et d'insertion socio-professionnelle (Fr. -36'000, -14.5%), des personnes aux bénéfice de l'aide sociale (-70'000, -37%), du transport et ramassage des ordures (Fr. -11'000, -18%), du plan d'aménagement du territoire (Fr. -10'000, -67%) et des intérêts des comptes consolidés (Fr. +21'000, +54%).

Il est à relever que les recettes fiscales de personnes physiques et morales se montent globalement à Fr. 2'466'000 contre Fr. 2'430'500, soit une augmentation de Fr. 35'500 (1.5%).

5 COMPTE D'INVESTISSEMENT

Les investissements nets se monte à Fr. 1'364'000, soit une augmentation de Fr. 295'000 (28%) par rapport au budget 2013 où ils s'élevaient à Fr. 1'069'000.

Les principaux investissements se présentent comme suit :

- Rénovation / réhabilitation de la Maison des Sœurs pour les futurs bureaux administratif (inclus l'ameublement) pour Fr. 789'000 (voir explication dans les commentaires) ;
- Participation aux travaux de construction / réfection des routes cantonales pour Fr. 44'000.00 ;
- Renouvellement des luminaires pour l'éclairage public pour Fr. 30'000 ;
- Réalisation d'un avant-projet dans le cadre de la rénovation du bâtiment Zumthor pour Fr. 20'000 ;
- Captage de la Tine supérieure (part communale) pour Fr. 65'000 ;
- Achat et installation de moloks pour Fr. 30'000 ;
- Renouvellement / aménagement du ponton existant du Sauvetage pour Fr. 200'000 ;
- Consolidation des berges du Lac Léman (part communale) pour Fr. 50'000 ;
- Projet régional de compensation (PRC) au lieu-dit « Nervau » pour Fr. 120'000, à déduire la subvention cantonale de Fr. 108'000 (90%), part nette à charge de la Commune de St-Gingolph, Fr. 12'000.

A noter également l'encaissement de taxes de raccordement pour l'eau potable et les eaux usées de Fr. 63'000.

6 COMPTE DE CLÔTURE

6.1 Compte administratif

Avec des revenus de fonctionnement de Fr. 3'696'767 et des charges (avant amortissements comptables) de Fr. 3'631'015, la marge d'autofinancement s'élève à Fr. 65'752 alors qu'elle était de Fr. 68'352 en 2013 (Fr. -2'600, -3.8%).

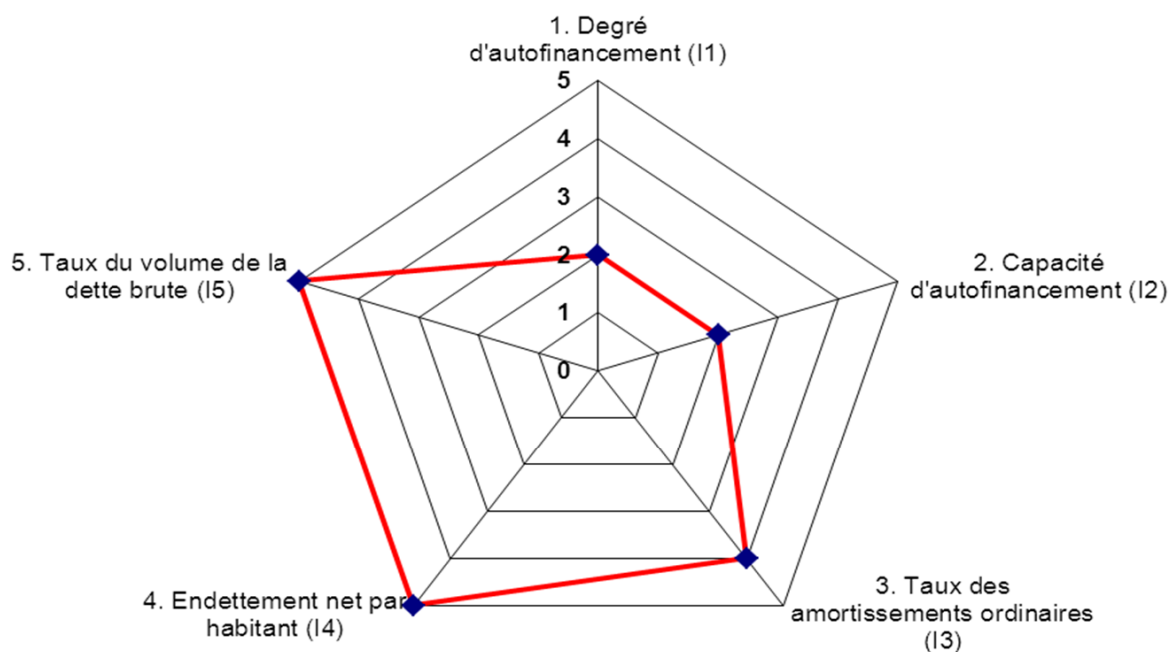
En soustrayant les investissements nets de Fr. 1'364'000 de la marge d'autofinancement de Fr. 65'752, le compte administratif présente un manco (ou déficit) de financement de Fr. 1'298'248 contre Fr. 1'000'648 en 2013 (Fr. +297'600, +30%).

7 INDICATEURS FINANCIERS

7.1. Analyse des ratios

- Degré d'autofinancement (I1) : Insuffisant (4.8%)
- Capacité d'autofinancement (I2) : Insuffisant (1.8%)
- Taux des amortissements ordinaires (I3) : Amortissements moyens à court terme (9.8%)
- Endettement net par habitant (I4) : Endettement mesuré (Fr. 3'040 par habitants)
- Taux du volume de la dette brut (I5) : Bien (156.1%)

7.2. Graphique des indicateurs



8 PLANIFICATION FINANCIERE 2015-2017

La planification financière laisse paraître des lendemains délicats. En effet, la fortune de la Municipalité de St-Gingolph fond « comme neige au soleil » entre 2015 et 2017 en raison de la faible marge d'autofinancement dégagée par le compte de fonctionnement et des investissements conséquents planifiés.

D'autre part, les charges de fonctionnement croîtront de manière significative ces prochaines années (conséquence de la RPT II). Les recettes fiscales ne pourront pas, à elles seules, couvrir l'entier de ces augmentations (fonctionnement) ou de ces coûts (investissements). Il sera donc nécessaire de « dénicher » des revenus supplémentaires afin de retrouver une fortune positive dans les futures planifications financières.

Toutefois, nous ne pouvons que souligner le potentiel de développement de notre village. En effet, deux structures d'accueil d'appartements protégés devraient voir le jour dans le courant 2015 (début des travaux prévus en 2014). L'impact de l'hôpital du Chablais n'est non plus pas à négliger. C'est pourquoi, le Conseil municipal est conscient des difficultés mais aussi des capacités présentes et futures, des forces de la Commune.

Résultats	Planfin 2015	Planfin 2016	Planfin 2017
Prévisions compte de fonctionnement			
Total des charges financières	3 704 000	3 749 000	3 794 000
Total des revenus financiers	3 761 000	3 806 000	3 852 000
Marge d'autofinancement	57 000	57 000	58 000
Amortissements ordinaires	585 607	597 546	608 292
Amortissements complémentaires	0	0	0
Amortissement découvert au bilan	0	0	0
Excédent revenus (+) charges (-)	- 528 607	- 540 546	- 550 292
Prévision du compte des investissements			
Total des dépenses	1 220 000	770 000	770 000
Total des recettes	85 000	65 000	65 000
Investissements nets	1 135 000	705 000	705 000
Financement des investissements			
Report des investissements nets	1 135 000	705 000	705 000
Marge d'autofinancement	57 000	57 000	58 000
Excédent (+) découvert (-) de financement	- 1 078 000	- 648 000	- 647 000
Modification de la fortune/découvert			
Solde du compte de fonctionnement	- 528 607	- 540 546	- 550 292
Amortissement du découvert	0	0	0
Fortune nette (+) / découvert du bilan (-)	795 524	254 978	- 295 314
Budget 2014	1 324 131		

9 CONCLUSION

Afin de dégager de nouvelles ressources, nous devons avoir le courage de cet ambitieux plan. Il est clair que nous nous endettons dans un premier temps mais nous sommes conscients de la nécessité de ces projets afin d'avoir des opportunités de développements futurs. Nous ne pouvons nous satisfaire de la situation présente et continuer à baisser notre endettement sans apporter un plus palpable à notre collectivité ; notre objectif : ajouter des services performants.

Il n'est pas question de relever l'imposition, bien au contraire, mais de réformer notre vision globale de taxation durant ces prochaines années. Les nouvelles contraintes légales et administratives entraînent des charges supplémentaires d'années en années. Nous devons alors nous aussi trouver de nouvelles ressources en les implantant dans un processus de réalisation. Cela prend du temps et certaines années seront encore difficiles. La recherche de partenaires sera essentielle pour la réalisation de nos projets. Seuls, nous ne pourrions pas le faire, mais ensemble nous le réaliserons. Le Château sera cet exemple en 2014.

Le potentiel de notre commune est toujours bien présent et dépend aussi de notre confiance dans l'avenir. Ce travail est le nôtre. Il ne dépend que de nous de le réaliser.

Le Conseil communal vous recommande d'approuver le budget 2014.

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

Approuvé en séance du Conseil communal du 4 novembre 2013.

ADMINISTRATION COMMUNALE DE ST -GINGOLPH
Le Conseil municipal

ADMINISTRATION GENERALE

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
0	ADMINISTRATION GENERALE	462'612.81	90'577.90	484'001.00	86'100.00	521'913.00	87'400.00
01	LEGISLATIF ET EXECUTIF	50'937.10	0.00	57'800.00	0.00	55'810.00	0.00
011	<u>Législatif</u>	21'036.60	0.00	24'100.00	0.00	22'560.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	21'036.60	0.00	24'100.00	0.00	22'560.00	0.00
	Charges de fonctionnement	21'036.60		24'100.00		22'560.00	
011.30	<i>Charges du personnel</i>	9'760.20		12'100.00		11'660.00	
011.300.00	Commissions	3'570.00		4'500.00		4'350.00	
011.301.00	Personnel administratif	4'402.10		4'500.00		4'450.00	
011.301.02	Conciergerie	453.80		1'300.00		1'200.00	
011.303.00	Charges sociales AVS/AC	515.65		650.00		630.00	
011.303.02	Charges sociales AF	262.55		400.00		350.00	
011.304.00	Charges sociales LPP	370.85		400.00		400.00	
011.305.00	Charges sociales AAP/AANP	139.25		250.00		200.00	
011.305.02	Charges sociales AMAL	46.00		100.00		80.00	
011.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	11'276.40		12'000.00		10'900.00	
011.310.00	Matériel de votations & d'élections	496.80					
011.313.00	Frais de votations et élections	-		700.00		500.00	
011.317.00	Frais de déplacement	56.00		100.00		-	
011.318.00	Honoraires de l'organe de révision des comptes	6'237.55		7'000.00		7'000.00	
011.318.01	Promotion civique	630.70		1'000.00		800.00	
011.318.02	Frais d'affranchissement	3'806.35		3'000.00		2'500.00	
011.319.10	Frais divers	49.00		200.00		100.00	

ADMINISTRATION GENERALE

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
012	Exécutif	29'900.50	0.00	33'700.00	0.00	33'250.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	29'900.50	0.00	33'700.00	0.00	33'250.00	0.00
	Charges de fonctionnement	29'900.50		33'700.00		33'250.00	
012.3	Charges du personnel	29'900.50		33'700.00		33'250.00	
012.300.00	Honoraires du conseil	13'449.95		13'000.00		12'600.00	
012.301.00	Personnel administratif	12'998.85		16'000.00		16'100.00	
012.303.00	Charges sociales AVS/AC	1'370.30		1'900.00		1'900.00	
012.303.02	Charges sociales AF	696.75		1'000.00		1'000.00	
012.304.00	Charges sociales LPP	907.20		1'000.00		950.00	
012.305.00	Charges sociales AAP/AANP	362.65		600.00		500.00	
012.305.02	Charges sociales AMAL	114.80		200.00		200.00	

ADMINISTRATION GENERALE

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
02	ADMINISTRATION GENERALE	411'675.71	90'577.90	426'201.00	86'100.00	466'103.00	87'400.00
029	<u>Administration générale, divers</u>	411'675.71	90'577.90	426'201.00	86'100.00	466'103.00	87'400.00
	FONCTIONNEMENT	411'675.71	90'577.90	426'201.00	86'100.00	466'103.00	87'400.00
	Charges de fonctionnement	411'675.71		426'201.00		466'103.00	
029.30	<i>Charges du personnel</i>	248'306.40		267'100.00		248'100.00	
029.300.00	Commissions	2'646.85		3'000.00		2'750.00	
029.301.00	Personnel administratif	181'823.00		180'000.00		181'000.00	
029.301.01	Personnel St-Gingolph Energia SA	15'281.05		16'000.00		15'500.00	
029.301.02	Conciergerie	12'877.85		12'000.00		11'000.00	
029.301.03	Personnel auxiliaire	-		16'000.00		-	
029.303.00	Charges sociales AVS/AC	13'217.95		13'500.00		13'500.00	
029.303.02	Charges sociales AF	6'709.80		7'000.00		6'950.00	
029.304.00	Charges sociales LPP	8'980.40		10'000.00		9'500.00	
029.305.00	Charges sociales AAP/AANP	3'787.65		5'700.00		4'700.00	
029.305.02	Charges sociales AMAL	1'481.85		2'400.00		1'700.00	
029.309.00	Autres charges du personnel	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
029.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	132'794.06		135'600.00		124'000.00	
029.310.00	Fournitures de bureau	3'630.45		5'000.00		5'000.00	
029.310.02	Photocopieuse	8'262.90		8'000.00		6'000.00	
029.310.04	Journaux, imprimés et annonces	1'141.95		1'000.00		1'000.00	
029.311.00	Achat mobilier et machines	6'587.40		3'000.00		3'000.00	
029.311.02	Matériel informatique	-		1'000.00		1'000.00	
029.312.00	Electricité, chauffage	25'739.30		26'000.00		29'000.00	
029.313.00	Produits / Matériel de nettoyage et d'entretien	1'147.10		2'000.00		1'000.00	

ADMINISTRATION GENERALE

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
029.313.01	Achat de matériel	411.30		1'000.00		1'000.00	
029.314.00	Entretien des bâtiments	6'520.35		5'000.00		3'000.00	
029.315.00	Entretien matériel, mobilier et machines	955.60		1'500.00		1'000.00	
029.315.10	Maintenance informatique	28'269.30		28'000.00		26'000.00	
029.316.00	Loyers locaux administration	12'000.00		12'000.00		7'800.00	
029.317.00	Frais de déplacement	2'110.80		2'000.00		2'000.00	
029.318.00	Téléphone / Fax / Internet	9'352.50		11'000.00		10'000.00	
029.318.02	Frais d'affranchissement	1'733.65		4'000.00		2'000.00	
029.318.03	Honoraires et prestations de tiers	2'016.40		1'000.00		-	
029.318.04	Assurances choses, RC et protection juridique	12'182.60		14'000.00		14'000.00	
029.318.06	Frais de réception, de représentation et manifestation	5'309.40		5'000.00		6'000.00	
029.319.00	Cotisations / Dons à des associations	2'200.70		2'100.00		2'200.00	
029.319.10	Frais divers	3'222.36		3'000.00		3'000.00	
029.33	Amortissements	30'575.25		23'501.00		94'003.00	
029.331	Amortissements comptables ordinaires	10'277.25		23'501.00		94'003.00	
029.331.00	Terrains	8'000.00		7'000.00		6'000.00	
029.331.01	Château	1.00		7'000.00		2'001.00	
029.331.02	Bureau communaux	1'364.00		7'000.00		74'000.00	
029.331.03	Mobilier, matériel et machines de bureau	912.25		1'000.00		10'001.00	
029.331.04	Informatique / Internet	-		1'501.00		2'001.00	
029.332	Amortissements comptables complémentaires	20'298.00		0.00		0.00	
029.332.00	Terrains	-		-		-	
029.332.01	Château	-		-		-	
029.332.02	Bureau communaux	12'999.00		-		-	
029.332.03	Mobilier, matériel et machines de bureau	7'299.00		-		-	
029.332.04	Informatique / Internet	-		-		-	

ADMINISTRATION GENERALE

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		90'577.90		86'100.00		87'400.00
029.43	Contributions de tiers		28'183.90		24'000.00		24'000.00
029.431.00	Emoluments administratifs		2'249.50		1'500.00		2'000.00
029.434.01	Location de personnel St-Gingolph Energia SA		15'281.05		16'000.00		15'500.00
029.434.02	Récupération de frais St-Gingolph Energia SA		1'500.00		1'500.00		1'500.00
029.436.03	Assurances - Participation à l'excédent de primes		2'887.80		-		-
029.436.06	Participation de tiers		1'899.70		-		-
029.439.00	Rabais acheminement énergie		4'365.85		5'000.00		5'000.00
029.46	Subventions acquises		2'394.00		1'100.00		2'400.00
029.461.00	Subv.cant.pour les tâches obligatoires des communes		2'394.00		1'100.00		2'400.00
029.49	Imputations internes		60'000.00		61'000.00		61'000.00
029.490.00	Part. eau potable aux frais d'administration		13'000.00		13'000.00		13'000.00
029.490.01	Part. eaux usées aux frais d'administration		15'000.00		13'000.00		13'000.00
029.490.02	Part. step aux frais d'administration		12'000.00		15'000.00		15'000.00
029.490.04	Part. traitement des déchets aux frais d'admin.		13'000.00		13'000.00		13'000.00
029.490.05	Part. immeuble Beau-Site aux frais d'admin.		7'000.00		7'000.00		7'000.00

ADMINISTRATION GENERALE

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	22'575.25	0.00	65'000.00	0.00	834'000.00	5'000.00
	Dépenses d'investissement	22'575.25		65'000.00		834'000.00	
029.50	Investissements propres	22'575.25		65'000.00		834'000.00	
029.503.00	Château	-		50'000.00		30'000.00	
029.503.02	Bureaux communaux	14'364.00		-		689'000.00	
029.506.00	Mobilier, matériel et machines de bureau	8'211.25		-		100'000.00	
029.506.02	Informatique / Internet	-		15'000.00		15'000.00	
	Recettes d'investissement		0.00		0.00		5'000.00
029.61	Investissements propres		0.00		0.00		5'000.00
029.610.00	Château		-		-		5'000.00

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
1	SECURITE PUBLIQUE	195'501.05	-611.50	308'990.00	27'000.00	296'510.00	50'500.00
10	PROTECTION JURIDIQUE	27'283.20	20'822.50	37'670.00	17'500.00	34'190.00	19'500.00
100	<u>Cadastre, poids et mesures</u>	20'374.55	6'867.00	29'600.00	6'500.00	25'120.00	6'500.00
	FONCTIONNEMENT	20'374.55	6'867.00	29'600.00	6'500.00	25'120.00	6'500.00
	Charges de fonctionnement	20'374.55		29'600.00		25'120.00	
100.30	Charges du personnel	14'231.70		15'800.00		17'170.00	
100.300.00	Commissions	1'249.90		1'800.00		1'200.00	
100.301.00	Personnel administratif	11'483.40		12'000.00		14'000.00	
100.303.00	Charges sociales AVS/AC	799.00		900.00		950.00	
100.303.02	Charges sociales AF	408.80		500.00		500.00	
100.305.00	Charges sociales AAP/AANP	204.55		400.00		350.00	
100.305.02	Charges sociales AMAL	86.05		200.00		170.00	
100.31	Biens, services et marchandises	6'142.85		13'800.00		7'950.00	
100.310.00	Fourniture de bureau	-		500.00		500.00	
100.317.00	Frais de déplacement	208.90		100.00		150.00	
100.318.01	Registres fonciers, abornement et géomètre officiel	5'447.65		13'000.00		7'000.00	
100.318.02	Frais d'affranchissement	200.00		100.00		100.00	
100.318.03	Honoraires et prestations de tiers	90.20		-		-	
100.319.00	Cotisations à des associations	100.00		100.00		100.00	
100.319.10	Frais divers	96.10		-		100.00	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		6'867.00		6'500.00		6'500.00
100.43	Contributions de tiers		6'867.00		6'500.00		6'500.00
100.431.00	Emoluments du cadastre		3'917.00		3'500.00		3'500.00
100.431.01	Part. aux frais d'immatriculation au Registre Foncier		2'950.00		3'000.00		3'000.00
102	<u>Police habitant et bureau étrangers</u>	6'908.65	13'955.50	8'070.00	11'000.00	9'070.00	13'000.00
	 FONCTIONNEMENT	6'908.65	13'955.50	8'070.00	11'000.00	9'070.00	13'000.00
	Charges de fonctionnement	6'908.65		8'070.00		9'070.00	
102.31	Biens, services et marchandises	6'908.65		8'070.00		9'070.00	
102.318.00	Bureau des étrangers	4'054.25		4'000.00		6'000.00	
102.318.05	Documents d'identité	2'784.40		4'000.00		3'000.00	
102.319.00	Cotisations à des associations	70.00		70.00		70.00	
	Revenus de fonctionnement		13'955.50		11'000.00		13'000.00
102.43	Contributions de tiers		13'955.50		11'000.00		13'000.00
102.431.00	Emoluments du bureau des étrangers		7'860.50		6'000.00		8'000.00
102.431.05	Emoluments du contrôle de l'habitant		6'095.00		5'000.00		5'000.00

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
11	POLICE	122'498.30	950.00	180'560.00	500.00	169'110.00	500.00
113	<u>Corps de la police locale</u>	122'498.30	950.00	180'560.00	500.00	169'110.00	500.00
	FONCTIONNEMENT	122'498.30	950.00	180'560.00	500.00	169'110.00	500.00
	Charges de fonctionnement	122'498.30		180'560.00		169'110.00	
113.30	<i>Charges du personnel</i>	19'372.10		30'300.00		29'350.00	
113.300.00	Commissions	300.00		500.00		300.00	
113.301.02	Traitement du chargé de sécurité	8'174.15		23'000.00		22'750.00	
113.301.02	Conciergerie	7'477.70		1'300.00		1'200.00	
113.303.00	Charges sociales AVS/AC	1'049.35		1'600.00		1'600.00	
113.303.02	Charges sociales AF	537.20		900.00		850.00	
113.304.00	Charges sociales LPP	1'415.60		2'000.00		1'850.00	
113.305.00	Charges sociales AAP/AANP	305.80		700.00		600.00	
113.305.02	Charges sociales AMAL	112.30		300.00		200.00	
113.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	806.45		2'260.00		1'760.00	
113.310.04	Autorisations d'exploiter établissements publics	9.60		500.00		300.00	
113.311.00	Panneaux pédibus	403.90		-		-	
113.317.00	Frais de déplacements	59.70		100.00		100.00	
113.318.00	Téléphone	304.20		310.00		310.00	
113.318.04	Assurances choses	29.05		50.00		50.00	
113.318.10	Frais du chargé de sécurité	-		100.00		-	
113.318.12	Honoraires / Frais juridiques et contentieux	-		500.00		500.00	
113.318.20	Frais d'interventions	-		500.00		500.00	
113.319.10	Frais divers	-		200.00		-	
113.35	<i>Dédommagements versés à des collectivités pub.</i>	102'319.75		148'000.00		138'000.00	
113.352.00	Police Intercommunale du Haut-Lac	102'319.75		148'000.00		138'000.00	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		950.00		500.00		500.00
113.41	Patentes & concessions		40.00		0.00		0.00
113.410.03	Permis de manifestations/prolongations d'ouverture		40.00		-		-
113.43	Contributions de tiers		910.00		500.00		500.00
113.437.00	Contraventions		910.00		500.00		500.00
12	JUSTICE	18'707.30	0.00	18'200.00	0.00	24'000.00	0.00
120	Juge de commune	4'754.50	0.00	3'950.00	0.00	3'950.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	4'754.50	0.00	3'950.00	0.00	3'950.00	0.00
	Charges de fonctionnement	4'754.50		3'950.00		3'950.00	
120.30	Charges du personnel	3'369.70		3'550.00		3'550.00	
120.300.00	Traitement juge / vice-juge	3'341.50		3'500.00		3'500.00	
120.305.00	Charges sociales AAP/AANP	28.20		50.00		50.00	
120.31	Biens, services et marchandises	1'384.80		400.00		400.00	
120.310.00	Fournitures de bureau	334.80		200.00		200.00	
120.310.04	Journaux, imprimés et annonces	85.00		100.00		100.00	
120.318.02	Frais d'affranchissement	-		100.00		100.00	
120.318.03	Honoraires et prestations de tiers	965.00		-		-	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
121	<u>Juge de district</u>	661.00	0.00	0.00	0.00	800.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	661.00	0.00	0.00	0.00	800.00	0.00
	Charges de fonctionnement	661.00		0.00		800.00	
121.36	Subventions accordées	661.00		0.00		800.00	
121.362.00	Part. office ministère public du Bas-Valais	661.00		-		800.00	
122	<u>Chambre pupillaire et tutélaire</u>	13'291.80	0.00	14'250.00	0.00	19'250.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	13'291.80	0.00	14'250.00	0.00	19'250.00	0.00
	Charges de fonctionnement	13'291.80		14'250.00		19'250.00	
122.30	Charges du personnel	2'800.00		2'750.00		2'750.00	
122.300.00	Commissions	2'550.10		2'400.00		2'400.00	
122.303.00	Charges sociales AVS/AC	164.50		200.00		200.00	
122.303.02	Charges sociales AF	84.15		100.00		100.00	
122.305.00	Charges sociales AAP/AANP	1.25		50.00		50.00	
122.31	Biens, services et marchandises	1'744.80		0.00		0.00	
122.317.00	Frais de déplacements	44.80		-		-	
122.318.12	Honoraires et prestations de tiers	1'700.00		-		-	
122.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	8'747.00		11'500.00		16'500.00	
122.352.00	Tutelle / Convention Monthey	-		1'500.00		1'500.00	
122.352.01	Autorité de protection de l'enfant et de l'adulte (APEA)	8'747.00		10'000.00		15'000.00	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
14	POLICE DU FEU	44'851.40	9'074.00	53'150.00	8'000.00	52'950.00	29'500.00
140	<u>Police du feu</u>	44'851.40	9'074.00	53'150.00	8'000.00	52'950.00	29'500.00
	FONCTIONNEMENT	44'851.40	9'074.00	53'150.00	8'000.00	52'950.00	29'500.00
	Charges de fonctionnement	44'851.40		53'150.00		52'950.00	
140.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	6'015.15		6'150.00		6'150.00	
140.314.00	Entretien bâtiments	-		1'000.00		1'000.00	
140.315.02	Entretien des bornes hydrantes	5'429.70		5'000.00		5'000.00	
140.317.00	Frais de déplacements	253.80		-		-	
140.318.04	Assurances bâtiment	331.65		150.00		150.00	
140.35	<i>Dédommagements versés à des collectivités pub.</i>	38'836.25		47'000.00		46'800.00	
140.352.00	Centre secours incendie (CSI) du Haut-Lac	38'836.25		47'000.00		46'800.00	
	Revenus de fonctionnement		9'074.00		8'000.00		29'500.00
140.43	<i>Contributions de tiers</i>		9'074.00		8'000.00		8'500.00
140.430.00	Taxe d'exemption du feu		9'074.00		8'000.00		8'500.00
140.46	<i>Subventions acquises</i>		0.00		0.00		21'000.00
140.461.00	Subv. cant. adduction eau pour défense incendie		-		-		21'000.00

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
15	DEFENSE NATIONALE MILITAIRE	483.50	0.00	2'600.00	0.00	600.00	0.00
151	<u>Instruction</u>	483.50	0.00	2'600.00	0.00	600.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	483.50	0.00	2'600.00	0.00	600.00	0.00
	Charges de fonctionnement	483.50		2'600.00		600.00	
151.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	483.50		2'600.00		600.00	
151.352.00	Stand de tir de Châble-Croix	483.50		2'600.00		600.00	
16	PROTECTION DE LA POPULATION ET DES BIENS CULTURELS	-18'322.65	-31'458.00	16'810.00	1'000.00	15'660.00	1'000.00
160	<u>Protection civile</u>	-18'322.65	-31'458.00	16'810.00	1'000.00	15'660.00	1'000.00
	FONCTIONNEMENT	-18'322.65	-31'458.00	16'810.00	1'000.00	15'660.00	1'000.00
	Charges de fonctionnement	-18'322.65		16'810.00		15'660.00	
160.30	Charges du personnel	470.15		0.00		0.00	
160.300.00	Commissions	425.15		-		-	
160.303.00	Charges sociales AVS/AC	27.40		-		-	
160.303.02	Charges sociales AF	14.00		-		-	
160.305.00	Charges sociales AAP/AANP	3.60		-		-	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
160.31	Biens, services et marchandises	2'737.90		3'810.00		3'860.00	
160.311.00	Achat mobilier et machines	-		500.00		500.00	
160.314.00	Entretien des abris PC	98.55		1'000.00		1'000.00	
160.317.00	Frais de déplacements	-		100.00		100.00	
160.318.00	Téléphone	304.20		310.00		310.00	
160.318.04	Assurances bâtiments et choses	1'909.15		1'900.00		1'950.00	
160.319.10	Frais divers	426.00		-		-	
160.33	Amortissements	10'000.00		9'500.00		9'000.00	
160.331	Amortissements comptables ordinaires	10'000.00		9'500.00		9'000.00	
160.331.01	Abris PC	10'000.00		9'500.00		9'000.00	
160.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
160.332.01	Abris PC	-		-		-	
160.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	929.30		3'500.00		2'800.00	
160.352.00	Protection civile intercommunale (PCI)	-1'850.85		-		-	
160.352.01	Etat-major Intercommunal de conduite (EMIC)	2'780.15		3'500.00		2'800.00	
160.38	Attributions aux financements spéciaux	-32'460.00		0.00		0.00	
160.380.00	Contributions de remplacement	-32'460.00		-		-	
	Revenus de fonctionnement		-31'458.00		1'000.00		1'000.00
160.42	Revenus de biens		302.00		300.00		300.00
160.427.00	Location abris PC		302.00		300.00		300.00
160.43	Contributions de tiers		-32'460.00		0.00		0.00
160.430.00	Contributions de remplacement		-32'460.00		-		-
160.46	Subventions acquises		700.00		700.00		700.00
160.461.00	Subventions pour la PCI		700.00		700.00		700.00

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	756'425.15	31'469.25	814'750.00	23'900.00	921'420.00	22'500.00
21	ECOLE PUBLIQUE OBLIGATOIRE	719'462.50	22'609.95	788'550.00	14'900.00	896'320.00	15'000.00
210	<u>Ecoles enfantines et primaires</u>	534'108.75	15'187.10	559'650.00	10'200.00	567'620.00	8'000.00
	FONCTIONNEMENT	534'108.75	15'187.10	559'650.00	10'200.00	567'620.00	8'000.00
	Charges de fonctionnement	534'108.75		559'650.00		567'620.00	
210.30	<i>Charges du personnel</i>	67'299.70		71'500.00		69'820.00	
210.300.00	Commission scolaire	5'642.95		6'000.00		6'000.00	
210.301.00	Conciergerie / Ecole	14'632.95		20'000.00		19'000.00	
210.301.01	Conciergerie / Salle polyvalente	25'523.60		29'000.00		29'000.00	
210.302.00	Traitement études dirigées primaires	5'050.00		5'000.00		5'000.00	
210.302.02	Traitement cours de piscine	765.00		800.00		800.00	
210.303.00	Charges sociales AVS/AC	3'275.85		3'700.00		3'700.00	
210.303.02	Charges sociales AF	1'676.40		2'000.00		1'950.00	
210.304.00	Charges sociales LPP	2'881.80		2'800.00		2'550.00	
210.304.20	Charges sociales LPP degré primaire	-		-		1'300.00	
210.305.00	Charges sociales AAP/AANP	1'013.35		1'500.00		520.00	
210.305.02	Charges sociales AMAL	411.10		700.00		-	
210.305.20	Charges sociales AAC degré primaire	6'426.70		-		-	

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
210.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	110'080.80		96'150.00		104'700.00	
210.310.00	Imprimés et matériel d'enseignement	12'453.10		11'000.00		12'000.00	
210.310.01	Fournitures informatique / Ecole	-		1'000.00		1'000.00	
210.310.02	Photocopieuse	4'531.30		4'000.00		3'000.00	
210.310.04	Journaux, imprimés & annonces	662.90		-		-	
210.311.00	Mobilier et machines / Ecole	4'422.15		1'000.00		2'000.00	
210.311.10	Mobilier et machines / Salle polyvalente	-		1'000.00		1'000.00	
210.312.00	Electricité, chauffage / Ecole et salle polyvalente	14'086.75		17'000.00		18'000.00	
210.313.00	Matériel / Ecole	892.00		500.00		1'000.00	
210.313.01	Matériel et produits nettoyage, entretien / Ecole	4'477.05		7'000.00		5'000.00	
210.313.10	Matériel / Salle polyvalente	282.70		1'000.00		1'000.00	
210.313.11	Mat. et prod. nettoyage, entretien / Salle polyvalente	9'374.05		10'000.00		9'500.00	
210.314.00	Entretien des bâtiments / Ecole	12'219.80		6'000.00		8'000.00	
210.314.10	Entretien des bâtiments / Salle polyvalente	19'685.50		10'000.00		15'000.00	
210.315.00	Entretien mobilier, matériel et machines / Ecole	3'701.85		4'000.00		4'000.00	
210.315.05	Maintenance informatique / Ecole	2'541.80		2'500.00		3'000.00	
210.315.10	Entretien mobilier, matériel et machines / Salle polyvalente	964.00		2'000.00		1'000.00	
210.317.00	Frais de déplacement	38.50		1'200.00		1'000.00	
210.318.00	Téléphone et Téléalarme / Ecole	561.05		600.00		600.00	
210.318.01	Téléphone / Salle polyvalente	458.20		500.00		500.00	
210.318.02	Frais d'affranchissement	-		100.00		100.00	
210.318.05	Assurances choses et RC / Ecole	3'266.60		3'250.00		3'300.00	
210.318.06	Activités sportives	5'757.20		5'000.00		6'000.00	
210.318.07	Activités culturelles	3'086.95		1'000.00		2'000.00	
210.318.11	Assurances choses et RC / Salle polyvalente	5'765.75		5'800.00		6'000.00	
210.319.00	Cotisations / Dons à des associations	200.00		200.00		200.00	
210.319.10	Frais divers	651.60		500.00		500.00	

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
210.33	Amortissements	115'037.90		102'000.00		91'000.00	
210.331	Amortissements comptables ordinaires	106'038.90		102'000.00		91'000.00	
210.331.00	Centre scolaire enfantine et primaire / Bâtiment	77'254.90		72'000.00		65'000.00	
210.331.02	Salle polyvalente / Bâtiment	21'000.00		22'500.00		20'000.00	
210.331.10	Centre scolaire enfantine et primaire / Mobilier et matériel	6'000.00		6'500.00		6'000.00	
210.331.12	Salle polyvalente / Mobilier et matériel	1'784.00		1'000.00		-	
210.332	Amortissements comptables complémentaires	8'999.00		0.00		0.00	
210.332.00	Centre scolaire enfantine et primaire / Bâtiment	-		-		-	
210.332.02	Salle polyvalente / Bâtiment	-		-		-	
210.332.10	Centre scolaire enfantine et primaire / Mobilier et matériel	-		-		-	
210.332.12	Salle polyvalente / Mobilier et matériel	8'999.00		-		-	
210.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	14'027.35		29'000.00		28'500.00	
210.352.00	Ecolage	4'500.00		5'000.00		2'500.00	
210.352.02	Part salaires direction des écoles du Haut-Lac	9'527.35		24'000.00		26'000.00	
210.36	Subventions accordées	227'663.00		261'000.00		273'600.00	
210.361.00	Traitement du personnel enseignant primaire	203'980.00		206'000.00		217'600.00	
210.364.00	Frais de transport école enfantine/primaire	-		-		56'000.00	
210.365.00	Frais de transport école enfantine/primaire	23'683.00		-		-	
210.366.01	Frais de transport école enfantine/primaire	-		55'000.00		-	

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		15'187.10		10'200.00		8'000.00
210.42	Revenus des biens		6'130.00		2'500.00		1'000.00
210.427.00	Produits des locations / salle polyvalente		6'130.00		2'500.00		1'000.00
210.43	Contributions de tiers		4'407.60		5'700.00		5'000.00
210.433.01	Participation aux études dirigées		2'061.00		2'000.00		2'000.00
210.433.02	Participation aux activités sportives		-		1'000.00		-
210.436.01	Facturations diverses à un tiers		9.60		-		-
210.439.00	Rabais acheminement énergie		2'337.00		2'700.00		3'000.00
210.46	Subventions acquises		4'649.50		2'000.00		2'000.00
210.461.01	Subvention études dirigées		1'847.00		2'000.00		2'000.00
210.461.21	Récupération retenues assurance accident degré primaire		2'802.50		-		-
	INVESTISSEMENT	22'036.90	0.00	67'000.00	0.00	25'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	22'036.90		67'000.00		25'000.00	
210.50	Investissements propres	22'036.90		67'000.00		25'000.00	
210.503.00	Ecole enfantine et primaire / Bâtiment	11'253.90		25'000.00		25'000.00	
210.503.02	Salle polyvalente / Bâtiment	-		25'000.00		-	
210.506.02	Centre scolaire enfantine et primaire / Mobilier et matériel	-		17'000.00		-	
210.506.04	Salle polyvalente / Mobilier et matériel	10'783.00		-		-	

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
211	<u>Ecole secondaire du 1er degré - Cycle d'orientation</u>	176'908.45	3'200.20	220'500.00	500.00	315'700.00	500.00
	 FONCTIONNEMENT	176'908.45	3'200.20	220'500.00	500.00	315'700.00	500.00
	Charges de fonctionnement	176'908.45		220'500.00		315'700.00	
	211.31 Biens, services & marchandises	0.00		0.00		3'000.00	
	211.319.10 Frais divers	-		-		3'000.00	
	211.35 Dédommagements versés à des collectivités pub.	73'028.45		115'500.00		199'500.00	
	211.352.00 Contribution aux frais du C.O. de Vouvry	67'904.75		105'000.00		186'000.00	
	211.352.01 Ecolage	360.00		500.00		500.00	
	211.352.02 Part traitement direction des écoles du Haut-Lac	4'763.70		10'000.00		13'000.00	
	211.36 Subventions accordées	103'880.00		105'000.00		113'200.00	
	211.361.00 Traitement du personnel enseignant C.O.	85'540.00		87'000.00		95'200.00	
	211.364.01 Frais de transport C.O.	18'340.00		18'000.00		18'000.00	
	Revenus de fonctionnement		3'200.20		500.00		500.00
211.43	Contributions de tiers		360.00		500.00		500.00
	211.433.01 Participation aux frais d'écolage		360.00		500.00		500.00
211.46	Subventions acquises		2'840.20		0.00		0.00
	211.461.01 Subvention transports scolaires		2'840.20		-		-

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
213	<u>Ecoles secondaire du 2ème degré - Ecole supérieure de commerce, collèges</u>	8'445.30	4'222.65	8'400.00	4'200.00	13'000.00	6'500.00
	FONCTIONNEMENT	8'445.30	4'222.65	8'400.00	4'200.00	13'000.00	6'500.00
	Charges de fonctionnement	8'445.30	4'222.65	8'400.00	4'200.00	13'000.00	6'500.00
	<i>Subventions accordées</i>	8'445.30		8'400.00		13'000.00	
	213.36 213.364.01 Frais de transport ESC, collèges	8'445.30		8'400.00		13'000.00	
	Revenus de fonctionnement		4'222.65		4'200.00		6'500.00
	<i>Subventions</i>		4'222.65		4'200.00		6'500.00
213.46 213.461.01	Refact. frais de transport pour les étudiants		4'222.65		4'200.00		6'500.00
22	ECOLEES SPECIALISEES	5'190.00	0.00	8'200.00	0.00	10'100.00	0.00
220	<u>Ecoles spécialisées</u>	5'190.00	0.00	8'200.00	0.00	10'100.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	5'190.00	0.00	8'200.00	0.00	10'100.00	0.00
	Charges de fonctionnement	5'190.00		8'200.00		10'100.00	
	<i>Biens, services et marchandises</i>	200.00		200.00		200.00	
220.31 220.319.00	Cotisations / Dons à des associations	200.00		200.00		200.00	

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
220.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	1'700.00		0.00		2'000.00	
220.352.00	Ecoles spécialisées	1'700.00		-		2'000.00	
220.36	Subventions accordées	3'290.00		8'000.00		7'900.00	
220.361.00	Traitement du personnel enseignant ES	3'290.00		3'500.00		3'400.00	
220.361.01	Frais de transport élèves en situation de handicap	-		4'500.00		4'500.00	
23	FORMATION PROFESSIONNELLE	31'772.65	8'859.30	18'000.00	9'000.00	15'000.00	7'500.00
239	<u>Autres tâches liées à la formation professionnelle</u>	31'772.65	8'859.30	18'000.00	9'000.00	15'000.00	7'500.00
	FONCTIONNEMENT	31'772.65	8'859.30	18'000.00	9'000.00	15'000.00	7'500.00
	Charges de fonctionnement	31'772.65		18'000.00		15'000.00	
239.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	14'054.00		0.00		0.00	
239.351.00	Part. aux frais d'itinéraires pour la fréquentation des cours professionnels	14'054.00		-		-	
239.36	Subventions accordées	17'718.65		18'000.00		15'000.00	
239.364.01	Frais de transport pour les apprentis	17'718.65		18'000.00		15'000.00	
	Revenus de fonctionnement		8'859.30		9'000.00		7'500.00
239.46	Subventions acquises		8'859.30		9'000.00		7'500.00
239.461.01	Refacturation frais de transport pour les apprentis		8'859.30		9'000.00		7'500.00

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
3	CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ	296'600.01	17'928.45	222'595.00	2'500.00	230'110.00	3'500.00
30	ENCOURAGEMENT A LA CULTURE	102'130.43	3'332.15	109'640.00	2'500.00	105'430.00	3'500.00
300	<u>Bibliothèque</u>	55'880.95	2'344.90	63'200.00	1'000.00	59'580.00	2'000.00
	FONCTIONNEMENT	55'880.95	2'344.90	63'200.00	1'000.00	59'580.00	2'000.00
	Charges de fonctionnement	55'880.95		63'200.00		59'580.00	
300.30	<i>Charges du personnel</i>	22'048.95		27'850.00		27'930.00	
300.300.00	Commissions	400.00		500.00		500.00	
300.301.00	Bibliothèque scolaire	19'089.20		20'000.00		20'000.00	
300.301.02	Conciergerie	-		3'500.00		3'500.00	
300.303.00	Charges sociales AVS/AC	1'282.95		1'700.00		1'800.00	
300.303.02	Charges sociales AF	656.45		900.00		900.00	
300.304.00	Charges sociales LPP	-		250.00		230.00	
300.305.00	Charges sociales AAP/AANP	455.00		700.00		700.00	
300.305.02	Charges sociales AMAL	165.35		300.00		300.00	
300.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	11'332.00		15'350.00		13'650.00	
300.310.00	Achat livres, revues, cd	3'833.15		4'000.00		4'000.00	
300.310.01	Fournitures de bureau	2'285.85		2'000.00		2'000.00	
300.311.00	Achat mobilier et machines	-		2'000.00		1'000.00	
300.312.00	Electricité	2'898.60		3'000.00		3'000.00	
300.314.00	Entretien bâtiment	-		600.00		600.00	
300.315.00	Entretien mobilier	-		500.00		500.00	

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
300.315.10	Maintenance informatique	1'187.75		500.00		500.00	
300.317.00	Frais de déplacement	238.80		150.00		150.00	
300.318.00	Téléphone	487.85		500.00		500.00	
300.318.02	Frais d'affranchissement	100.00		100.00		100.00	
300.318.07	Activités culturelles	-		1'200.00		500.00	
300.319.00	Cotisations / Dons à des associations	300.00		300.00		300.00	
300.319.10	Frais divers	-		500.00		500.00	
300.33	Amortissements	22'000.00		20'000.00		18'000.00	
300.331	Amortissements comptables ordinaires	22'000.00		20'000.00		18'000.00	
300.331.00	Bibliothèque / Bâtiment	22'000.00		20'000.00		18'000.00	
300.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
300.332.00	Bibliothèque / Bâtiment	-		-		-	
	Charges de fonctionnement	500.00		0.00		0.00	
300.36	Subventions accordées	500.00		0.00		0.00	
300.362.00	Ludothèque Intercommunale Ludomino	500.00		-		-	
	Revenus de fonctionnement		2'344.90		1'000.00		2'000.00
300.43	Contributions de tiers		480.90		0.00		500.00
300.439.00	Rabais acheminement énergie		480.90		-		500.00
300.46	Subventions acquises		1'864.00		1'000.00		1'500.00
300.461.00	Subvention cantonale pour la bibliothèque		1'864.00		1'000.00		1'500.00

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
303	<u>Sociétés locales</u>	41'134.93	903.25	41'000.00	1'500.00	40'210.00	1'500.00
	FONCTIONNEMENT	41'134.93	903.25	41'000.00	1'500.00	40'210.00	1'500.00
	Charges de fonctionnement	41'134.93		41'000.00		40'210.00	
303.30	<i>Charges du personnel</i>	3'543.40		10'200.00		9'060.00	
303.300.00	Commissions	1'880.40		4'200.00		3'300.00	
303.301.00	Exposition / Gardiennage	147.90		2'500.00		2'500.00	
303.301.02	Conciergerie	1'044.60		2'300.00		2'100.00	
303.303.00	Charges sociales AVS/AC	190.35		500.00		500.00	
303.303.02	Charges sociales AF	97.60		300.00		300.00	
303.304.00	Charges sociales LPP	120.00		150.00		130.00	
303.305.00	Charges sociales AAP/AANP	47.75		200.00		200.00	
303.305.02	Charges sociales AMAL	14.80		50.00		30.00	
303.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	7'675.50		14'200.00		16'150.00	
303.317.00	Frais de déplacement	238.80		400.00		850.00	
303.317.04	Exposition	240.00		2'000.00		2'000.00	
303.317.05	Animations / Soutiens culturels	-		3'000.00		2'500.00	
303.317.06	Animations / Soutiens jeunesse	-		1'000.00		1'000.00	
303.317.07	Animations / Soutiens musicaux	-		2'000.00		2'000.00	
303.317.07	Animations / Soutiens sportifs	2'818.70		1'500.00		2'000.00	
303.318.00	Téléphone/Internet	490.00		-		-	
303.318.02	Frais d'affranchissement	496.25		200.00		200.00	
303.318.06	Frais de réception, représentation et manifestation	1'315.75		2'000.00		2'500.00	
303.319.00	Cotisations à des associations	2'076.00		2'100.00		3'100.00	
303.36	<i>Subventions accordées</i>	29'916.03		16'600.00		15'000.00	
303.365.00	Subvention aux sociétés locales	14'916.03		16'600.00		15'000.00	
303.365.10	Subvention extraordinaire aux sociétés locales	15'000.00		-		-	

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		903.25		1'500.00		1'500.00
303.43	Contributions de tiers		903.25		1'500.00		1'500.00
303.436.01	Participation exposition	-	-	1'000.00	1'000.00		1'000.00
303.436.02	Participation concert	-	-	500.00	500.00		500.00
303.436.06	Participation sport	835.90		-	-		-
303.436.06	Refacturation diverse à des tiers	67.35		-	-		-
309	Autres tâches culturelles	5'114.55	84.00	5'440.00	0.00	5'640.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	5'114.55	84.00	5'440.00	0.00	5'640.00	0.00
	Charges de fonctionnement	5'114.55		5'440.00		5'640.00	
309.30	Charges du personnel	50.45		340.00		340.00	
309.300.00	Commissions	50.00		300.00		300.00	
309.303.00	Charges sociales AVS/AC	-		20.00		20.00	
303.303.02	Charges sociales AF	-		10.00		10.00	
309.305.00	Charges sociales AAP/AANP	0.45		10.00		10.00	
309.31	Biens, services et marchandises	5'064.10		5'100.00		5'300.00	
309.317.00	Frais de déplacement	15.75		100.00		100.00	
309.318.00	Fête nationale du 1 ^{er} août	5'048.35		5'000.00		5'200.00	
	Revenus de fonctionnement		84.00		0.00		0.00
309.43	Contributions de tiers		84.00		0.00		0.00
309.436.06	Fête nationale 1er août		84.00		-		-

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
32	MEDIAS	4'615.00	0.00	4'500.00	0.00	4'800.00	0.00
320	<u>Médias</u>	4'615.00	0.00	4'500.00	0.00	4'800.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	4'615.00	0.00	4'500.00	0.00	4'800.00	0.00
	Charges de fonctionnement	4'615.00		4'500.00		4'800.00	
320.36	Subventions accordées	4'615.00		4'500.00		4'800.00	
320.365.00	Subvention aux sociétés culturelles / Radio Chablais	4'615.00		4'500.00		4'800.00	
33	PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES	125'893.80	14'596.30	77'275.00	0.00	92'770.00	0.00
330	<u>Parcs publics et chemins pédestres</u>	125'893.80	14'596.30	77'275.00	0.00	92'770.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	125'893.80	14'596.30	77'275.00	0.00	92'770.00	0.00
	Charges de fonctionnement	125'893.80		77'275.00		92'770.00	
330.30	Charges du personnel	95'196.75		45'100.00		51'870.00	
330.300.00	Commissions	99.90		700.00		800.00	
330.301.00	Traitement du personnel	27'143.10		18'000.00		19'200.00	
330.301.01	Traitement du personnel auxiliaire	54'787.85		19'000.00		25'000.00	
330.303.00	Charges sociales AVS/AC	5'469.00		2'500.00		2'950.00	
330.303.02	Charges sociales AF	2'794.20		1'300.00		1'500.00	
330.304.00	Charges sociales LPP	2'598.95		2'000.00		1'100.00	
330.305.00	Charges sociales AAP/AANP	1'962.80		1'200.00		950.00	
330.305.02	Charges sociales AMAL	340.95		400.00		370.00	

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
330.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	30'197.05		31'675.00		37'900.00	
330.312.00	Electricité et éclairage public	541.80		1'000.00		1'000.00	
330.313.00	Achats de matériel	122.30		2'000.00		1'000.00	
330.314.00	Décoration et entretien rues, parcs, places, jardins	30'113.35		25'000.00		25'000.00	
330.314.02	Jardin d'enfants	-		-		5'000.00	
330.317.00	Frais de déplacement	33.30		25.00		250.00	
330.318.00	Entretien des chemins pédestres/raquettes	-		3'000.00		5'000.00	
330.318.01	Itinéraire cyclable	-713.70		-		-	
330.319.00	Cotisations à des associations	100.00		150.00		150.00	
330.319.10	Frais divers	-		500.00		500.00	
330.31	<i>Amortissements</i>	0.00		0.00		2'500.00	
330.331	<i>Amortissements comptables ordinaires</i>	0.00		0.00		2'500.00	
330.331.02	Chemin pédestres	-		-		2'500.00	
330.332	<i>Amortissements comptables complémentaires</i>	0.00		0.00		0.00	
330.332.02	Chemin pédestres	-		-		-	
330.39	<i>Imputations internes</i>	500.00		500.00		500.00	
330.390.02	Frais véhicules	500.00		500.00		500.00	
	Revenus de fonctionnement		14'596.30		0.00		0.00
330.43	<i>Contributions de tiers</i>		14'596.30		0.00		0.00
330.436.04	Encaissement APG/CM/SUVA		14'596.30		-		-
	INVESTISSEMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	15'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	0.00		0.00		15'000.00	
330.50	<i>Investissements propres</i>	0.00		0.00		15'000.00	
330.501.00	Chemins pédestres	-		-		15'000.00	

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
39	EGLISE	63'960.78	0.00	31'180.00	0.00	27'110.00	0.00
390	<u>Eglise catholique romaine</u>	52'706.08	0.00	19'180.00	0.00	15'110.00	0.00
	FUNCTIONNEMENT	52'706.08	0.00	19'180.00	0.00	15'110.00	0.00
	Charges de fonctionnement	52'706.08		19'180.00		15'110.00	
390.30	Charges du personnel	906.65		1'930.00		1'860.00	
390.300.00	Commissions	200.00		300.00		300.00	
390.301.02	Conciergerie Chapelle	495.25		1'300.00		1'200.00	
390.303.00	Charges sociales AVS/AC	74.50		100.00		120.00	
390.303.02	Charges sociales AF	37.20		70.00		70.00	
390.304.00	Charges sociales LPP	68.95		80.00		100.00	
390.305.00	Charges sociales AAP/AANP	22.15		50.00		50.00	
390.305.02	Charges sociales AMAL	8.60		30.00		20.00	
390.31	Biens, services et marchandises	9'204.70		9'250.00		9'250.00	
390.316.00	Location du domaine pastoral	9'145.00		9'150.00		9'150.00	
390.317.00	Frais de déplacement, représentation & manif.	59.70		100.00		100.00	
330.33	Amortissements	39'999.00		4'000.00		0.00	
390.331	Amortissements comptables ordinaires	4'000.00		4'000.00		0.00	
390.331.00	Eglise	4'000.00		4'000.00		-	
339.332	Amortissements comptables complémentaires	35'999.00		0.00		0.00	
390.332.00	Eglise	35'999.00		-		-	
390.36	Subventions accordées	2'595.73		4'000.00		4'000.00	
390.362.00	Part. à l'entretien de l'église catholique	2'595.73		4'000.00		4'000.00	

CULTURE, LOISIRS ET CULTE

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
391	<u>Eglise réformée évangélique</u>	11'254.70	0.00	12'000.00	0.00	12'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	11'254.70	0.00	12'000.00	0.00	12'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	11'254.70		12'000.00		12'000.00	
	Subventions accordées	11'254.70		12'000.00		12'000.00	
391.36	Contributions à l'église réformée	11'254.70		12'000.00		12'000.00	
391.362.00							

SANTÉ

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
4	SANTÉ	77'865.75	0.00	61'650.00	0.00	73'700.00	0.00
40	HOPITAUX	761.50	0.00	800.00	0.00	800.00	0.00
400	<u>Hôpitaux</u>	761.50	0.00	800.00	0.00	800.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	761.50	0.00	800.00	0.00	800.00	0.00
	Charges de fonctionnement	761.50		800.00		800.00	
400.31	Biens, services et marchandises	761.50		800.00		800.00	
400.319.00	Cotisations à des ligues médicales	761.50		800.00		800.00	
44	CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL	60'386.85	0.00	52'850.00	0.00	58'900.00	0.00
440	<u>Centre médico-social régional</u>	60'386.85	0.00	52'850.00	0.00	58'900.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	60'386.85	0.00	52'850.00	0.00	58'900.00	0.00
	Charges de fonctionnement	60'386.85		52'850.00		58'900.00	
440.30	Charges du personnel	552.80		700.00		700.00	
440.300.00	Commissions	499.90		600.00		600.00	
440.303.00	Charges sociales AVS/AC	32.20		50.00		50.00	
440.303.02	Charges sociales AF	16.50		30.00		30.00	
440.305.00	Charges sociales AAP	4.20		20.00		20.00	

SANTÉ

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
440.31	Biens, services et marchandises	449.20		150.00		200.00	
440.317.00	Frais de déplacement	149.20		150.00		200.00	
440.318.06	Frais de réception, de représent. et de manif.	300.00					
440.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	59'384.85		52'000.00		58'000.00	
440.352.00	Centre médico-social	59'384.85		52'000.00		58'000.00	
46	SERVICE MEDICAL DES ECOLES	6'717.40	0.00	7'000.00	0.00	13'000.00	0.00
460	<u>Prophylaxie dentaire</u>	6'717.40	0.00	7'000.00	0.00	13'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	6'717.40	0.00	7'000.00	0.00	13'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	6'717.40		7'000.00		13'000.00	
460.36	Subventions accordées	6'717.40		7'000.00		13'000.00	
460.366.00	Soins dentaires scolaires	6'717.40		7'000.00		13'000.00	

SANTÉ

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
47	CONTROLE DES DENREES ALIMENTAIRES	0.00	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00
470	<u>Contrôle des denrées alimentaires</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	
470.36	<i>Subventions accordées</i>	0.00		1'000.00		1'000.00	
470.361.00	Inspection des entreprises alimentaires	-		1'000.00		1'000.00	
49	AUTRES DEPENSES DE SANTE	10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
490	<u>Autres dépenses de santé</u>	10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Charges de fonctionnement	10'000.00		0.00		0.00	
490.36	<i>Subventions accordées</i>	10'000.00		0.00		0.00	
490.362.00	Fondation Cap Santé	10'000.00		-		-	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
5	PREVOYANCE SOCIALE	519'550.41	204'735.00	487'350.00	194'300.00	445'890.00	124'300.00
50	AVS ET AI	40.00	3'906.00	40.00	3'500.00	40.00	3'500.00
500	<u>Agence AVS</u>	40.00	3'906.00	40.00	3'500.00	40.00	3'500.00
	FONCTIONNEMENT	40.00	3'906.00	40.00	3'500.00	40.00	3'500.00
	Charges de fonctionnement	40.00		40.00		40.00	
500.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	40.00		40.00		40.00	
500.319.00	Cotisations / Dons à des associations	40.00		40.00		40.00	
	Revenus de fonctionnement		3'906.00		3'500.00		3'500.00
500.45	<i>Restitutions de collectivités publiques</i>		3'906.00		3'500.00		3'500.00
500.451.00	Agent local AVS		3'906.00		3'500.00		3'500.00

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
52	ASSURANCE-MALADIE	21'840.00	0.00	17'000.00	0.00	20'000.00	0.00
520	<u>Assurance-maladie</u>	21'840.00	0.00	17'000.00	0.00	20'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	21'840.00	0.00	17'000.00	0.00	20'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	21'840.00		17'000.00		20'000.00	
520.36 520.366.00	<i>Subventions accordées</i> Subsides caisse-maladie	21'840.00 21'840.00		17'000.00 17'000.00		20'000.00 20'000.00	
53	AUTRES ASSURANCES SOCIALES	62'347.90	0.00	64'000.00	0.00	53'000.00	0.00
530	<u>Prestations complémentaires AVS / AI</u>	62'347.90	0.00	64'000.00	0.00	53'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	62'347.90	0.00	64'000.00	0.00	53'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	62'347.90		64'000.00		53'000.00	
530.36 530.361.00	<i>Subventions accordées</i> Prestations complémentaires AVS/AI + AF pour person	62'347.90 62'347.90		64'000.00 64'000.00		53'000.00 53'000.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
54	PROTECTION DE LA JEUNESSE	11'699.35	0.00	14'000.00	0.00	15'000.00	0.00
540	<u>Protection de la jeunesse</u>	11'699.35	0.00	13'000.00	0.00	14'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	11'699.35	0.00	13'000.00	0.00	14'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	11'699.35		13'000.00		14'000.00	
540.35 540.352.00	Dédommagements versés à des collectivités pub. Médiateur social	4'499.35 4'499.35		5'000.00 5'000.00		6'000.00 6'000.00	
540.36 540.361.00	Subventions accordées Curatelle éducative	7'200.00 7'200.00		8'000.00 8'000.00		8'000.00 8'000.00	
541	<u>Garderies d'enfants, crèches</u>	0.00	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	0.00		1'000.00		1'000.00	
541.35 541.352.00	Dédommagements versés à des collectivités pub. Part. crèche-garderie Les Moussaillons (Port-Valais)	0.00 -		1'000.00 1'000.00		1'000.00 1'000.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
55	HANDICAPES	114'985.15	0.00	115'100.00	0.00	97'100.00	0.00
550	<u>Handicapés</u>	114'985.15	0.00	115'100.00	0.00	97'100.00	0.00
	FUNCTIONNEMENT	114'985.15	0.00	115'100.00	0.00	97'100.00	0.00
	Charges de fonctionnement	114'985.15		115'100.00		97'100.00	
550.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	100.00		100.00		100.00	
550.319.00	Cotisations / Dons à des associations	100.00		100.00		100.00	
550.33	<i>Amortissements</i>	7'696.40		1'000.00		1'000.00	
550.331	<i>Amortissements comptables ordinaires</i>	797.40		1'000.00		1'000.00	
550.331.00	Institutions handicapés / sociales	797.40		1'000.00		1'000.00	
550.332	<i>Amortissements comptables complémentaires</i>	6'899.00		0.00		0.00	
550.332.00	Institutions handicapés / sociales	6'899.00		-		-	
550.36	<i>Dédommagements versés à des collectivités pub.</i>	107'188.75		114'000.00		96'000.00	
550.361.00	Institutions handicapés / sociales	107'188.75		114'000.00		96'000.00	
	INVESTISSEMENT	7'697.40	0.00	7'000.00	0.00	5'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	7'697.40		7'000.00		5'000.00	
550.56	<i>Investissements propres</i>	7'697.40		7'000.00		5'000.00	
550.561.00	Institutions handicapés / sociales	7'697.40		7'000.00		5'000.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
57	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL (EMS)	40.00	0.00	500.00	0.00	60'000.00	0.00
570	<u>Etablissement médico-social (EMS)</u>	40.00	0.00	500.00	0.00	60'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	40.00	0.00	500.00	0.00	60'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	40.00		500.00		60'000.00	
570.36	Subventions accordées	40.00		500.00		60'000.00	
570.364.00	Financement EMS	-		-		59'500.00	
570.364.01	Foyer de jour	40.00		500.00		500.00	
58	ASSISTANCE	308'598.01	200'829.00	276'710.00	190'800.00	200'750.00	120'800.00
580	<u>Aide sociale individuelle</u>	274'386.50	200'377.75	239'900.00	190'000.00	162'400.00	120'000.00
	FONCTIONNEMENT	274'386.50	200'377.75	239'900.00	190'000.00	162'400.00	120'000.00
	Charges de fonctionnement	274'386.50		239'900.00		162'400.00	
580.30	Charges du personnel	1'216.50		1'500.00		1'500.00	
580.300.00	Commissions	1'099.95		1'300.00		1'300.00	
580.303.00	Charges sociales AVS/AC	70.95		100.00		100.00	
580.303.02	Charges sociales AF	36.30		70.00		70.00	
580.305.00	Charges sociales AAP	9.30		30.00		30.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
580.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	778.30		400.00		900.00	
580.317.00	Frais de déplacement	328.30		400.00		400.00	
580.319.00	Cotisations - Dons à des associations	450.00		-		500.00	
580.36	<i>Subventions accordées</i>	272'391.70		238'000.00		160'000.00	
580.366.00	Secours et assistance	200'894.50		190'000.00		120'000.00	
580.366.01	Aide sociale cantonale	51'858.10		43'000.00		36'000.00	
580.366.02	Recouvrement des pensions alimentaires	4'639.10		5'000.00		4'000.00	
580.366.10	Subventions de personnes physiques	15'000.00		-		-	
	Revenus de fonctionnement		200'377.75		190'000.00		120'000.00
580.43	<i>Contributions de tiers</i>		200'377.75		190'000.00		120'000.00
580.436.00	Remboursement des frais d'assistance		200'377.75		190'000.00		120'000.00
582	<u>Fonds cantonal pour l'emploi</u>	16'498.25	0.00	17'500.00	0.00	20'500.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	16'498.25	0.00	17'500.00	0.00	20'500.00	0.00
	Charges de fonctionnement	16'498.25		17'500.00		20'500.00	
582.35	<i>Dédommagements versés à des collectivités pub.</i>	1'415.70		1'500.00		1'500.00	
582.352.00	Part. à l'ORP et au CIO	1'415.70		1'500.00		1'500.00	
582.36	<i>Subventions accordées</i>	15'082.55		16'000.00		19'000.00	
582.361.00	Fonds cantonal pour l'emploi	15'082.55		16'000.00		19'000.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
589	<u>Autres tâches d'assistance</u>	17'713.26	451.25	19'310.00	800.00	17'850.00	800.00
	FONCTIONNEMENT	17'713.26	451.25	19'310.00	800.00	17'850.00	800.00
	Charges de fonctionnement	17'713.26		19'310.00		17'850.00	
589.30	<i>Charges du personnel</i>	2'421.20		2'660.00		2'950.00	
589.300.00	Commissions	2'265.50		2'400.00		2'700.00	
589.303.00	Charges sociales AVS/AC	90.35		150.00		130.00	
589.303.02	Charges sociales AF	46.20		70.00		80.00	
589.305.00	Charges sociales AAP/AANP	19.15		40.00		40.00	
589.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	12'347.26		13'350.00		11'400.00	
589.313.00	Actions à prix réduit	430.25		800.00		800.00	
589.317.00	Frais de déplacement	418.00		450.00		500.00	
589.318.00	3ème âge	10'270.81		10'000.00		8'000.00	
589.318.01	Animations sociales	-		500.00		500.00	
589.318.02	Frais d'affranchissement	219.60		400.00		400.00	
589.318.03	Téléphone	44.30		100.00		100.00	
589.319.00	Cotisations / Dons à des associations	500.00		600.00		600.00	
589.319.10	Frais divers	464.30		500.00		500.00	
589.35	<i>Dédommagements versés à des collectivités pub.</i>	2'944.80		3'300.00		3'500.00	
589.351.00	Participation ARPAJ	2'944.80		3'300.00		3'500.00	
	Revenus de fonctionnement		451.25		800.00		800.00
589.43	<i>Contributions de tiers</i>		451.25		800.00		800.00
589.435.00	Vente de produits à prix réduit		430.25		800.00		800.00
589.439.00	Dons versés par des tiers		21.00		-		-

TRAFIC

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
6	TRAFIC	553'467.50	68'242.00	543'076.00	38'700.00	485'375.00	36'700.00
61	ROUTES CANTONALES	115'849.35	0.00	115'000.00	0.00	118'000.00	0.00
610	<u>Routes cantonales</u>	115'849.35	0.00	115'000.00	0.00	118'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	115'849.35	0.00	115'000.00	0.00	118'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	115'849.35		115'000.00		118'000.00	
610.33	<i>Amortissements</i>	43'003.75		40'000.00		43'000.00	
610.331	<i>Amortissements comptables ordinaires</i>	43'003.75		40'000.00		43'000.00	
610.331.00	Part. aux corrections des routes cantonales	8'636.75		9'000.00		10'000.00	
610.331.20	Route d'évitement du centre de St-Gingolph	6'512.50		3'000.00		5'000.00	
610.331.21	Route St-Gingolph / Novel	17'854.50		19'000.00		20'000.00	
610.331.22	Trottoirs de St-Gingolph	10'000.00		9'000.00		8'000.00	
610.332	<i>Amortissements comptables complémentaires</i>	0.00		0.00		0.00	
610.332.00	Part. aux corrections des routes cantonales	-		-		-	
610.332.20	Route d'évitement du centre de St-Gingolph	-		-		-	
610.332.21	Route St-Gingolph / Novel	-		-		-	
610.332.22	Trottoirs de St-Gingolph	-		-		-	
610.36	<i>Subventions accordées</i>	72'845.60		75'000.00		75'000.00	
610.361.00	Part. à l'entretien des routes cantonales	72'845.60		75'000.00		75'000.00	

TRAFIC

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	152'503.75	0.00	55'000.00	0.00	44'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	152'503.75		55'000.00		44'000.00	
610.56	Subventions accordées	152'503.75		55'000.00		44'000.00	
610.561.00	Part. aux corrections des routes cantonales	18'136.75		25'000.00		14'000.00	
610.561.20	Route d'évitement du centre de St-Gingolph	32'512.50		-		-	
610.561.21	Route St-Gingolph / Novel	101'854.50		30'000.00		30'000.00	
62	ROUTES COMMUNALES	383'018.65	68'242.00	371'401.00	38'700.00	310'250.00	36'700.00
620	<u>Réseau des routes communales</u>	367'409.30	38'399.80	331'601.00	10'700.00	286'230.00	8'700.00
	FONCTIONNEMENT	367'409.30	38'399.80	331'601.00	10'700.00	286'230.00	8'700.00
	Charges de fonctionnement	367'409.30		331'601.00		286'230.00	
620.30	Charges du personnel	137'192.70		123'800.00		115'430.00	
620.300.00	Commissions	774.90		1'000.00		1'000.00	
620.301.00	Traitement du personnel	83'763.60		84'000.00		91'400.00	
620.301.02	Traitement du personnel auxiliaire	41'936.70		19'000.00		5'300.00	
620.303.00	Charges sociales AVS/AC	4'392.90		6'800.00		6'400.00	
620.303.02	Charges sociales AF	2'226.30		3'600.00		3'300.00	
620.304.00	Charges sociales LPP	3'456.25		5'500.00		5'000.00	
620.305.00	Charges sociales AAP/AANP	253.45		2'900.00		2'300.00	
620.305.02	Charges sociales AMAL	388.60		1'000.00		730.00	

TRAFIC

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
620.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	118'334.35		121'900.00		104'800.00	
620.311.00	Signalisation et marquage routier	989.75		3'000.00		3'000.00	
620.311.02	Outillage et matériel	13'315.45		14'000.00		10'000.00	
620.311.04	Matériel et produits de nettoyage et d'entretien	1'329.50		2'000.00		2'000.00	
620.311.06	Matériel et produits d'entretien machines	186.60		500.00		500.00	
620.311.08	Matériel et produits d'entretien véhicules	1'553.45		1'500.00		2'000.00	
620.312.00	Électricité et éclairage public	34'180.30		36'000.00		32'000.00	
620.313.00	Essence des véhicules et des machines	3'880.80		3'000.00		3'000.00	
620.314.00	Entretien du réseau routier	16'855.35		15'000.00		13'000.00	
620.314.02	Entretien des locaux publics	2'484.90		5'000.00		3'000.00	
620.314.03	Entretien des talus	-		500.00		500.00	
620.314.04	Entretien éclairage public	8'567.05		5'000.00		3'000.00	
620.315.00	Entretien des machines	1'687.05		1'500.00		2'500.00	
620.315.02	Entretien des véhicules	15'257.20		12'000.00		8'000.00	
620.315.06	Maintenance de l'éclairage public	8'709.10		8'750.00		8'750.00	
620.317.00	Frais de déplacements	133.30		300.00		150.00	
620.318.00	Déblaiement des neiges	3'888.00		8'000.00		8'000.00	
620.318.02	Frais d'affranchissement	183.00		100.00		100.00	
620.318.04	Assurances bâtiments et choses	1'119.80		1'150.00		1'300.00	
620.318.05	Assurance des véhicules	1'684.65		2'000.00		2'500.00	
620.318.07	Téléphone	1'393.70		2'100.00		1'000.00	
620.319.10	Frais divers	935.40		500.00		500.00	

TRAFIC

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
620.33	Amortissements	111'882.25		85'901.00		66'000.00	
620.331	Amortissements comptables ordinaires	74'384.25		85'901.00		66'000.00	
620.331.00	Routes, chemins, ponts	11'000.00		10'000.00		11'000.00	
620.331.08	Route de Gouillon	12'000.00		11'500.00		10'000.00	
620.331.13	Rue du Lac	-		14'001.00		-	
620.331.15	Route accès réservoir eau et centrale Croseau	-		-		-	
620.331.16	Rue de la Chapelle	2'777.20		3'000.00		-	
620.331.28	Marquage et signalisation routière	1'864.65		400.00		-	
620.331.40	Eclairage public	15'023.30		16'000.00		18'000.00	
620.331.50	Local de voirie	15'000.00		13'000.00		12'000.00	
620.331.51	Bâtiment Zumthor	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
620.331.70	Machines et véhicules / Voirie	8'719.10		10'000.00		7'000.00	
620.33	Amortissements comptables complémentaires	37'498.00		0.00		0.00	
620.332.00	Routes, chemins, ponts	-		-		-	
620.332.08	Route de Gouillon	-		-		-	
620.332.13	Rue du Lac	-		-		-	
620.332.15	Route accès réservoir eau et centrale Croseau	23'999.00		-		-	
620.332.16	Rue de la Chapelle	-		-		-	
620.332.28	Marquage et signalisation routière	13'499.00		-		-	
620.332.40	Eclairage public	-		-		-	
620.332.50	Local de voirie	-		-		-	
620.332.51	Bâtiment Zumthor	-		-		-	
620.332.70	Machines et véhicules / Voirie	-		-		-	
	Revenus de fonctionnement		38'399.80		10'700.00		8'700.00
620.42	Revenus des biens		1'500.00		1'500.00		1'500.00
620.427.00	Location de bâtiments		1'500.00		1'500.00		1'500.00

TRAFIC

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
620.43	Contributions de tiers		35'899.80		8'200.00		6'200.00
620.434.00	Part. de tiers au déneigement		1'353.00		2'000.00		2'000.00
620.434.05	Location de matériel, machines et véhicules		250.00		-		-
620.435.00	Vente de sel et de chlorure		100.00		200.00		200.00
620.436.00	Participation de tiers aux dommages causés		725.70		-		-
620.436.02	Travaux refacturés		2'394.90		-		-
620.436.03	Facturations diverses à des tiers		127.40		-		-
620.436.04	Encaissement APG-SUVA-AMA		25'152.65		-		-
620.439.00	Rabais acheminement énergie		5'796.15		6'000.00		4'000.00
620.49	Imputations internes		1'000.00		1'000.00		1'000.00
620.490.00	Part. parcs publics et chemins pédestres aux frais véhicules		500.00		500.00		500.00
620.490.01	Part. parking aux frais véhicules		500.00		500.00		500.00
	INVESTISSEMENT	174'806.25	3'924.00	200'000.00	0.00	70'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	174'806.25		200'000.00		70'000.00	
620.50	Investissements propres	174'806.25		200'000.00		70'000.00	
620.501.00	Routes, chemins, ponts					20'000.00	
620.501.13	Rue du Lac	-		140'000.00		-	
620.501.16	Rue de la Chapelle	26'777.20		-		-	
620.501.28	Signalisation et marquage routier	15'363.65		-		-	
620.501.40	Eclairage public	42'947.30		30'000.00		30'000.00	
620.503.01	Bâtiment Zumthor	-		10'000.00		20'000.00	
620.506.00	Machines et véhicules	89'718.10		20'000.00		-	
	Recettes d'investissement		3'924.00		0.00		0.00
620.63	Contribution de tiers		3'924.00		0.00		0.00
620.631.00	Travaux refacturés à des tiers		3'924.00		-		-

TRAFIC

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
621	<u>Parking</u>	15'609.35	29'842.20	39'800.00	28'000.00	24'020.00	28'000.00
	FONCTIONNEMENT	15'609.35	29'842.20	39'800.00	28'000.00	24'020.00	28'000.00
	Charges de fonctionnement	15'609.35		39'800.00		24'020.00	
621.30	Charges du personnel	5'153.50		28'600.00		12'770.00	
621.300.00	Commissions	99.90		200.00		200.00	
621.301.00	Traitement du personnel	4'487.30		4'700.00		5'300.00	
621.301.02	Traitement du personnel auxiliaire	-		19'000.00		5'400.00	
621.303.00	Charges sociales AVS/AC	172.25		1'600.00		750.00	
621.303.02	Charges sociales AF	87.35		850.00		400.00	
621.304.00	Charges sociales LPP	159.65		1'300.00		300.00	
621.305.00	Charges sociales AAP/AANP	136.50		700.00		300.00	
621.305.02	Charges sociales AMAL	10.55		250.00		120.00	
621.31	Biens, services et marchandises	9'955.85		10'700.00		10'750.00	
621.312.00	Electricité	100.20		150.00		150.00	
621.314.00	Entretien des places de parc	3'326.60		2'000.00		2'000.00	
621.315.00	Entretien horodateur	638.30		2'000.00		2'000.00	
621.316.00	Location des places de parc / Etat du VS-Bord du Lac	5'857.45		6'000.00		6'000.00	
621.317.00	Frais de déplacement	33.30		50.00		100.00	
621.319.10	Frais divers	-		500.00		500.00	
621.39	Imputations internes	500.00		500.00		500.00	
621.390.02	Frais véhicules	500.00		500.00		500.00	
	Revenus de fonctionnement		29'842.20		28'000.00		28'000.00
621.42	Revenus de biens		28'047.50		28'000.00		28'000.00
621.427.00	Location de places de parc		15'208.35		14'000.00		14'000.00
621.427.01	Horodateur		12'839.15		14'000.00		14'000.00

TRAFIC

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
621.43	Contribution de tiers		1'794.70		0.00		0.00
621.436.04	Encaissement APG/CM/SUVA		1'794.70		-		-
65	TRAFIC REGIONAL	54'599.50	0.00	56'675.00	0.00	57'125.00	0.00
650	<u>Entreprises de trafic régional</u>	54'599.50	0.00	56'675.00	0.00	57'125.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	54'599.50	0.00	56'675.00	0.00	57'125.00	0.00
	Charges de fonctionnement	54'599.50		56'675.00		57'125.00	
650.31	Biens, services et marchandises	10'129.80		10'875.00		10'325.00	
650.312.00	Electricité	334.80		1'000.00		500.00	
650.314.00	Entretien des passages à niveau	9'720.00		9'800.00		9'750.00	
650.319.00	Cotisations à des associations	75.00		75.00		75.00	
650.33	Amortissements	14'000.00		13'000.00		11'000.00	
650.331	Amortissements comptables ordinaires	14'000.00		13'000.00		11'000.00	
650.331.00	Passage à niveau	14'000.00		13'000.00		11'000.00	
650.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
650.332.00	Passage à niveau	-		-		-	
650.36	Subventions accordées	30'469.70		32'800.00		35'800.00	
650.361.00	Participation au déficit régional des transports publics	29'500.50		32'000.00		30'000.00	
650.361.10	Projet mobilité sud Lémanique	-		-		5'000.00	
650.364.00	Car postal / Service "Lunabus"	969.20		800.00		800.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	1'037'053.32	532'120.65	943'412.00	489'000.00	940'220.00	495'500.00
70	APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE	250'363.45	100'844.25	209'701.00	95'000.00	230'801.00	95'500.00
700	<u>Approvisionnement et alimentation en eau potable</u>	250'363.45	100'844.25	209'701.00	95'000.00	230'801.00	95'500.00
	FONCTIONNEMENT	250'363.45	100'844.25	209'701.00	95'000.00	230'801.00	95'500.00
	Charges de fonctionnement	250'363.45		209'701.00		230'801.00	
700.30	Charges du personnel	33'967.55		41'000.00		41'400.00	
700.300.00	Commissions	1'804.85		1'300.00		1'200.00	
700.301.00	Traitement du personnel	27'472.35		31'000.00		32'800.00	
700.301.01	Personnel St-Gingolph Energia SA	807.40		2'000.00		1'000.00	
700.303.00	Charges sociales AVS/AC	1'367.50		2'300.00		2'300.00	
700.303.02	Charges sociales AF	692.45		1'300.00		1'200.00	
700.304.00	Charges sociales LPP	1'079.45		1'800.00		1'750.00	
700.305.00	Charges sociales AAP/AANP	579.05		900.00		850.00	
700.305.02	Charges sociales AMAL	164.50		400.00		300.00	
700.31	Biens, services et marchandises	99'026.85		91'200.00		83'300.00	
700.312.00	Electricité	3'217.60		4'000.00		4'000.00	
700.313.02	Matériel et produits d'entretien des fontaines	2'004.35		2'500.00		2'500.00	
700.313.04	Essence des véhicules et des machines	2'065.10		2'000.00		2'000.00	
700.314.00	Entretien du réseau et des installations	39'624.95		45'000.00		40'000.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
700.314.01	Entretien Clarive et Tine	26'140.30		7'000.00		5'000.00	
700.314.02	Entretien des fontaines	1'818.20		4'000.00		3'000.00	
700.314.03	Entretien réservoir d'eau	1'245.20		-		-	
700.315.02	Entretien des véhicules	3'112.70		3'000.00		1'000.00	
700.317.00	Frais de déplacement	425.50		300.00		200.00	
700.318.00	Téléphone/Téléalarme/Compteurs	785.20		500.00		500.00	
700.318.02	Frais d'affranchissement	444.45		600.00		600.00	
700.318.04	Assurances bâtiments et choses	3'653.55		3'800.00		4'000.00	
700.318.05	Assurances bât./choses St-Gingolph Energia SA	9'545.00		10'000.00		10'000.00	
700.318.11	Analyses des eaux	4'420.85		3'000.00		5'000.00	
700.318.12	Frais juridiques et contentieux	-		1'000.00		1'000.00	
700.318.20	Mise à jour des plans cadastraux eaux potables	-		4'000.00		4'000.00	
700.319.10	Frais divers	523.90		500.00		500.00	
700.33	Amortissements	92'369.05		54'501.00		71'001.00	
700.330	Amortissements financiers	0.00		500.00		500.00	
700.330.09	Pertes sur débiteurs	-		500.00		500.00	
700.331	Amortissements comptables ordinaires	40'673.05		54'001.00		70'501.00	
700.331.00	Réseau d'eau potable	2'380.50		5'500.00		3'000.00	
700.331.02	Routes des Rasses / Etalons	5'000.00		4'000.00		4'000.00	
700.331.05	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	4'000.00		4'000.00		-	
700.331.13	Rue du Lac	-		10'000.00		-	
700.331.19	Rue des Ouches	9'500.00		8'000.00		7'000.00	
700.331.20	Place de la Gare	6'000.00		5'000.00		5'000.00	
700.331.21	Rue de la Chapelle	6'500.00		5'000.00		5'000.00	
700.331.32	Clarive et Tine	948.45		3'501.00		6'000.00	
700.331.41	Réalisation d'un traitement ultra-violet (UV)	-		-		34'000.00	
700.331.51	Réservoir d'eau communal du Croseau	560.00		1'000.00		-	
700.331.60	Règlement communal du réseau d'eau potable	90.15		1'000.00		1'001.00	
700.331.61	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	5'693.95		7'000.00		5'500.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
700.332	Amortissements comptables complémentaires	51'696.00		0.00		0.00	
700.332.00	Réseau d'eau potable	-		-		-	
700.332.02	Routes des Rasses / Etalons	-		-		-	
700.332.05	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	33'999.00		-		-	
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	-		-		-	
700.332.32	Clarive et Tine	8'899.00		-		-	
700.332.41	Réalisation d'un traitement ultra-violet (UV)	-		-		-	
700.332.51	Réservoir d'eau communal du Croseau	6'999.00		-		-	
700.332.60	Règlement communal du réseau d'eau potable	1'799.00		-		-	
700.332.61	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	-		-		-	
700.39	Imputations internes	25'000.00		23'000.00		35'100.00	
700.390.00	Frais administratifs imputés	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
700.391.00	Intérêts passifs imputés	12'000.00		10'000.00		22'100.00	
	Revenus de fonctionnement		100'844.25		95'000.00		95'500.00
700.43	Contributions de tiers		100'844.25		95'000.00		95'500.00
700.434.00	Taxes annuelles de l'eau potable		83'472.60		82'000.00		84'000.00
700.434.01	Location de personnel St-Gingolph Energia SA		807.40		2'000.00		1'000.00
700.434.02	Assurances bât./choses St-Gingolph Energia SA		9'545.00		10'000.00		10'000.00
700.436.04	Encaissement APG/CM/SUVA		6'383.10		-		-
700.439.00	Rabais acheminement énergie		636.15		1'000.00		500.00

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	82'450.45	9'079.40	187'000.00	0.00	80'000.00	23'000.00
	Dépenses d'investissement	82'450.45		187'000.00		80'000.00	
700.50	Investissements propres	56'866.35		162'000.00		75'000.00	
700.501.00	Réseau d'eau potable	39'458.90		27'000.00		10'000.00	
700.501.13	Rue du Lac	-		100'000.00		-	
700.501.32	Clarive et Tine	9'847.45		35'000.00		65'000.00	
700.503.00	Réservoir d'eau communal du Croseau	7'560.00		-		-	
700.58	Autres dépenses activables	25'584.10		25'000.00		5'000.00	
700.589.60	Règlement communal du réseau d'eau potable	1'890.15		5'000.00		5'000.00	
700.589.61	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	23'693.95		20'000.00		-	
	Recettes d'investissement		9'079.40		0.00		23'000.00
700.61	Contributions de tiers		9'079.40		0.00		23'000.00
700.610.00	Taxes de raccordement de l'eau potable		9'079.40		-		23'000.00

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
71	ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES	327'765.44	250'853.40	367'641.00	223'500.00	343'859.00	227'500.00
710	<u>Assainissement des eaux usées</u>	139'932.13	140'075.20	189'031.00	126'000.00	167'109.00	128'000.00
	FONCTIONNEMENT	139'932.13	140'075.20	189'031.00	126'000.00	167'109.00	128'000.00
	Charges de fonctionnement	139'932.13		189'031.00		167'109.00	
710.30	Charges du personnel	41'596.40		44'800.00		46'580.00	
710.300.00	Commissions	1'478.15		1'300.00		1'200.00	
710.301.00	Traitement du personnel	35'097.20		36'000.00		38'300.00	
710.303.00	Charges sociales AVS/AC	1'774.90		2'500.00		2'600.00	
710.303.02	Charges sociales AF	898.70		1'400.00		1'350.00	
710.304.00	Charges sociales LPP	1'389.05		2'000.00		1'950.00	
710.305.00	Charges sociales AAP/AANP	730.20		1'200.00		950.00	
710.305.02	Charges sociales AMAL	228.20		400.00		230.00	
710.31	Biens, services et marchandises	63'592.23		74'100.00		68'100.00	
710.312.00	Electricité	4'095.95		5'000.00		7'000.00	
710.313.04	Essence des véhicules et des machines	2'093.10		2'000.00		2'000.00	
710.314.00	Entretien du réseau et des installations	44'820.35		55'000.00		50'000.00	
710.315.02	Entretien des véhicules	6'258.35		7'000.00		4'000.00	
710.317.00	Frais de déplacement	316.60		250.00		200.00	
710.318.00	Téléalarme stations pompage	845.00		900.00		900.00	
710.318.02	Frais d'affranchissement	309.65		600.00		600.00	
710.318.04	Assurances bâtiments et choses	-		200.00		200.00	
710.318.05	Assurance des véhicules	1'327.70		1'050.00		1'100.00	
710.318.12	Frais juridiques et contentieux	-		100.00		100.00	
710.318.20	Mise à jour des plans cadastraux eaux usées	-		2'000.00		2'000.00	
710.319.20	Ajustement TVA (REDIP)	3'525.53		-		-	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
710.33	Amortissements	15'718.30		42'001.00		29'999.00	
710.330	Amortissements financiers	0.00		500.00		500.00	
710.330.09	Pertes sur débiteurs	-		500.00		500.00	
710.331	Amortissements comptables ordinaires	14'019.30		41'501.00		29'499.00	
710.331.00	Réseau des eaux usées	-27'030.85		4'001.00		-34'001.00	
710.331.05	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	41'000.00		12'000.00		10'000.00	
710.331.13	Rue du Lac	-		6'000.00		-	
710.331.14	Route de la Chaux	-		-		12'000.00	
710.331.15	Rue du Port	-		-		18'000.00	
710.331.42	Collecteur de la station de pompage du Quai Laval	-		2'000.00		2'500.00	
710.331.43	Collecteur de la Route du Frénay	-		17'000.00		16'000.00	
710.331.60	Règlement communal du réseau des eaux usées	50.15		500.00		5'000.00	
710.332	Amortissements comptables complémentaires	1'699.00		0.00		0.00	
710.332.00	Réseau des eaux usées	-		-		-	
710.332.05	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	-		-		-	
710.332.13	Rue du Lac	-		-		-	
710.332.14	Route de la Chaux	-		-		-	
710.332.15	Rue du Port	-		-		-	
710.332.42	Collecteur / Station de pompage Quai Laval	-		-		-	
710.332.43	Collecteur / Route du Frénay	-		-		-	
710.332.60	Règlement communal du réseau des eaux usées	1'699.00		-		-	
710.36	Subventions accordées	125.20		130.00		130.00	
710.363.00	CFF-Indemnités collecteurs Beau-Sîte	125.20		130.00		130.00	
710.39	Imputations internes	18'900.00		28'000.00		22'300.00	
710.390.00	Frais administratifs imputés	15'000.00		13'000.00		13'000.00	
710.391.00	Intérêts passifs imputés	3'900.00		15'000.00		9'300.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		140'075.20		126'000.00		128'000.00
710.43	Contributions de tiers		140'075.20		126'000.00		128'000.00
710.434.00	Taxes annuelles des eaux usées		124'913.10		125'000.00		127'000.00
710.436.00	Travaux refacturés à des tiers		6'629.15		-		-
710.436.04	Encaissement APG/CM/SUVA		7'659.65		-		-
710.439.00	Rabais acheminement énergie		873.30		1'000.00		1'000.00
	INVESTISSEMENT	97'318.80	122'599.50	380'000.00	82'000.00	5'000.00	40'000.00
	Dépenses d'investissement	97'318.80		380'000.00		5'000.00	
710.50	Investissements propres	95'568.65		375'000.00		0.00	
710.501.00	Réseau des eaux usées	-		50'000.00		-	
710.501.13	Rue du Lac	-		60'000.00		-	
710.501.52	Collecteur / Station pompage Quai Laval	-		20'000.00		-	
710.501.53	Collecteur / Route du Frénay	95'568.65		245'000.00		-	
710.58	Autres dépenses activables	1'750.15		5'000.00		5'000.00	
710.589.60	Règlement communal du réseau des eaux usées	1'750.15		5'000.00		5'000.00	
	Recettes d'investissement		122'599.50		82'000.00		40'000.00
710.61	Contributions de tiers		27'030.85		10'000.00		40'000.00
710.610.00	Taxes de raccordement aux eaux usées		27'030.85		-		40'000.00
710.610.01	Réseau des eaux usées		-		10'000.00		-
710.66	Subventions acquises		95'568.65		72'000.00		0.00
710.661.53	Collecteur / Route du Frenay		95'568.65		72'000.00		-

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
711	<u>Step</u>	183'128.91	110'778.20	165'650.00	97'500.00	169'550.00	99'500.00
	FONCTIONNEMENT	183'128.91	110'778.20	165'650.00	97'500.00	169'550.00	99'500.00
	Charges de fonctionnement	183'128.91		165'650.00		169'550.00	
711.30	Charges du personnel	53'132.10		56'200.00		59'000.00	
711.300.00	Commissions	1'278.00		900.00		1'100.00	
711.301.00	Traitement du personnel	45'205.00		46'000.00		48'700.00	
711.303.00	Charges sociales AVS/AC	2'385.00		3'200.00		3'250.00	
711.303.02	Charges sociales AF	1'207.70		1'700.00		1'700.00	
711.304.00	Charges sociales LPP	1'836.40		2'500.00		2'650.00	
711.305.00	Charges sociales AAP/AANP	925.60		1'400.00		1'200.00	
711.305.02	Charges sociales AMAL	294.40		500.00		400.00	
711.31	Biens, services et marchandises	96'796.81		69'950.00		75'800.00	
711.311.00	Achat de matériel	776.05		2'000.00		2'000.00	
711.312.00	Electricité	16'554.05		17'000.00		18'000.00	
711.313.00	Matériel et produits d'entretien	12'685.83		9'000.00		11'000.00	
711.313.04	Essence des véhicules et des machines	1'204.40		1'500.00		1'500.00	
711.314.00	Entretien de la step	42'208.36		20'000.00		20'000.00	
711.315.10	Maintenance informatique	116.65		-		-	
711.317.00	Frais de déplacement	249.90		300.00		200.00	
711.318.00	Téléphone	1'439.00		600.00		1'500.00	
711.318.02	Frais d'affranchissement	116.00		700.00		700.00	
711.318.04	Assurances choses et R.C.	2'640.65		2'750.00		2'800.00	
711.318.10	Evacuation, analyses et traitement des boues	18'705.92		16'000.00		18'000.00	
711.319.00	Cotisation à des associations	100.00		100.00		100.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
711.33	Amortissements	16'000.00		14'500.00		15'000.00	
711.331	Amortissements comptables ordinaires	16'000.00		14'500.00		15'000.00	
711.331.00	Step / Exutoire	16'000.00		14'500.00		15'000.00	
711.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
711.332.00	Step / Exutoire	-		-		-	
711.39	Imputations internes	17'200.00		25'000.00		19'750.00	
711.390.00	Frais administratifs imputés	12'000.00		15'000.00		15'000.00	
711.391.00	Intérêts passifs imputés	5'200.00		10'000.00		4'750.00	
	Revenus de fonctionnement		110'778.20		97'500.00		99'500.00
711.43	Contributions de tiers		11'122.20		2'500.00		2'500.00
711.436.04	Encaissement AGP/CM/SUVA		8'339.15		-		-
711.439.00	Rabais acheminement énergie		2'783.05		2'500.00		2'500.00
711.45	Restitutions de collectivités publiques		99'656.00		95'000.00		97'000.00
711.452.00	Participation à l'exploitation de la step / Communauté de Commune du Pays d'Evian		99'656.00		95'000.00		97'000.00
	INVESTISSEMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	17'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	0.00		0.00		17'000.00	
711.50	Investissements propres	0.00		0.00		17'000.00	
711.501.00	Step / Exutoire	-		-		17'000.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
712	<u>Evacuation des eaux de surface</u>	4'704.40	0.00	12'960.00	0.00	7'200.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	4'704.40	0.00	12'960.00	0.00	7'200.00	0.00
	Charges de fonctionnement	4'704.40		12'960.00		7'200.00	
712.30	Charges du personnel	529.40		710.00		500.00	
712.300.00	Commissions	525.00		600.00		400.00	
712.303.00	Charges sociales AVS/AC	-		50.00		50.00	
712.303.02	Charges sociales AF	-		40.00		40.00	
712.305.00	Charges sociales AAP	4.40		20.00		10.00	
712.31	Biens, services et marchandises	175.00		4'250.00		3'200.00	
712.314.00	Entretien du réseau d'évacuation des eaux de surface	-		4'000.00		3'000.00	
712.317.00	Frais de déplacement	175.00		250.00		200.00	
712.33	Amortissements	4'000.00		8'000.00		3'500.00	
712.331	Amortissements comptables ordinaires	4'000.00		8'000.00		3'500.00	
712.331.07	Chemin de l'Herbette	4'000.00		4'000.00		3'500.00	
712.331.13	Rue du Lac	-		4'000.00		-	
712.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
712.332.07	Chemin de l'Herbette	-		-		-	
712.332.13	Rue du Lac	-		-		-	
	INVESTISSEMENT	0.00	0.00	40'000.00	0.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	0.00		40'000.00		0.00	
712.50	Investissements propres	0.00		40'000.00		0.00	
712.501.13	Rue du Lac	-		40'000.00		-	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
72	TRAITEMENT DES DECHETS	254'312.15	142'192.25	219'400.00	131'900.00	205'700.00	131'900.00
720	Traitement des déchets	216'601.30	142'192.25	175'900.00	131'900.00	162'700.00	131'900.00
	FONCTIONNEMENT	216'601.30	142'192.25	175'900.00	131'900.00	162'700.00	131'900.00
	Charges de fonctionnement	216'601.30		175'900.00		162'700.00	
720.30	Charges du personnel	40'586.05		45'300.00		44'000.00	
720.300.00	Commissions	949.80		700.00		450.00	
720.301.00	Traitement du personnel	34'181.95		35'000.00		36'600.00	
720.301.02	Traitement du personnel auxiliaire	-		2'000.00		-	
720.303.00	Charges sociales AVS/AC	1'967.00		2'500.00		2'500.00	
720.303.02	Charges sociales AF	997.30		1'500.00		1'300.00	
720.304.00	Charges sociales LPP	1'455.65		2'000.00		1'950.00	
720.305.00	Charges sociales AAP/AANP	784.05		1'200.00		900.00	
720.305.02	Charges sociales AMAL	250.30		400.00		300.00	
720.31	Biens, services et marchandises	98'414.86		98'100.00		87'500.00	
720.313.00	Achat de matériel	630.00		1'000.00		1'000.00	
720.313.04	Essence des véhicules et des machines	1'731.00		1'500.00		2'000.00	
720.314.02	Entretien déchetterie	607.65		2'000.00		2'000.00	
720.315.00	Entretien des containers / Bennes	1'255.15		1'000.00		1'000.00	
720.315.02	Entretien des véhicules	2'844.50		2'000.00		2'000.00	
720.317.00	Frais de déplacement	316.60		300.00		200.00	
720.318.02	Frais d'affranchissement	439.40		600.00		600.00	
720.318.04	Assurances bâtiments et choses	49.40		100.00		100.00	
720.318.12	Frais juridiques et contentieux	-		100.00		100.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
720.318.20	Transport, ramassage des ordures	59'976.14		61'000.00		50'000.00	
720.318.22	Transport, ramassage du verre	6'690.25		7'000.00		7'000.00	
720.318.24	Transport, ramassage de la ferraille	-		1'000.00		1'000.00	
720.318.26	Transport, ramassage du papier	4'539.00		5'000.00		5'000.00	
720.318.28	Transport, ramassage des déchets encombrants	6'478.00		7'000.00		8'000.00	
720.318.30	Transport, ramassage des huiles usagées	533.20		1'000.00		1'000.00	
720.318.32	Transport, ramassage des déchets verts et gravats	5'507.74		7'000.00		6'000.00	
720.319.10	Frais divers	-		500.00		500.00	
720.319.20	Ajustement TVA (REDIP)	6'816.83		-		-	
720.33	Amortissements	62'400.39		14'500.00		14'000.00	
720.330	Amortissements financiers	0.00		500.00		500.00	
720.330.09	Pertes sur débiteurs	-		500.00		500.00	
720.331	Amortissements comptables ordinaires	12'602.39		14'000.00		13'500.00	
720.331.02	Déchetterie	7'000.00		6'000.00		7'000.00	
720.331.50	Containers / Bennes / Aménagement place	4'905.09		4'000.00		-	
720.331.51	Moloks	697.30		4'000.00		6'500.00	
720.332	Amortissements comptables complémentaires	49'798.00		0.00		0.00	
720.332.02	Déchetterie	-		-		-	
720.332.50	Containers / Bennes / Aménagement place	35'999.00		-		-	
720.332.51	Moloks	13'799.00		-		-	
720.39	Imputations internes	15'200.00		18'000.00		17'200.00	
720.390.00	Frais administratifs imputés	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
720.391.00	Intérêts passifs imputés	2'200.00		5'000.00		4'200.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		142'192.25		131'900.00		131'900.00
720.43	Contributions de tiers		137'592.25		127'900.00		127'900.00
720.434.00	Taxes de base des ordures ménagères		56'523.95		55'000.00		55'500.00
720.434.01	Taxes variables des ordures ménagères		69'648.25		68'000.00		68'500.00
720.434.02	Part des déchets encombrants		430.30		500.00		500.00
720.434.03	Part du papier		3'318.65		4'000.00		3'000.00
720.434.10	Location de la remorque communale		-		400.00		400.00
720.436.04	Encaissement APG/CM/SUVA		7'671.10		-		-
720.46	Subventions accordées		4'600.00		4'000.00		4'000.00
720.469.00	Subvention pour le recyclage du verre		4'600.00		4'000.00		4'000.00
	INVESTISSEMENT	20'401.39	0.00	30'000.00	0.00	45'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	20'401.39		30'000.00		45'000.00	
720.50	Investissements propres	20'401.39		30'000.00		45'000.00	
720.501.00	Déchetterie	0.00		0.00		15'000.00	
720.506.00	Containers / Bennes / Aménagement place	5'905.09		-		-	
720.506.01	Moloks	14'496.30		30'000.00		30'000.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
721	<u>Usine d'incinération des ordures ménagères</u>	37'710.85	0.00	43'500.00	0.00	43'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	37'710.85	0.00	43'500.00	0.00	43'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	37'710.85		43'500.00		43'000.00	
	Dédommagements versés à des collectivités pub.	37'710.85		43'500.00		43'000.00	
721.35	Incinération des ordures (Satom)	25'869.95		28'000.00		28'000.00	
721.352.01	Incinération des objets encombrants (Satom)	5'592.70		8'000.00		8'000.00	
721.352.02	Incinération du bois (Satom)	-		500.00		-	
721.352.32	Incinération des déchets verts (Satom)	6'248.20		7'000.00		7'000.00	
74	CIMETIERES, CREMATOIRES ET COLUMBARIUM	0.00	0.00	10'700.00	0.00	2'700.00	0.00
	<u>Cimetières, crématoires et columbarium</u>	0.00	0.00	10'700.00	0.00	2'700.00	0.00
740	FONCTIONNEMENT	0.00	0.00	10'700.00	0.00	2'700.00	0.00
	Charges de fonctionnement	0.00		10'700.00		2'700.00	
	Biens, services et marchandises	0.00		10'000.00		2'000.00	
	Dédommagements versés à des collectivités pub.	0.00		700.00		700.00	
740.31	Achat columbarium	-		8'000.00		-	
740.314.00	Entretien du cimetière	-		2'000.00		2'000.00	
740.35	Part. à l'entretien cimetière St-Gingolph France	-		700.00		700.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
75	CORRECTION DES EAUX	52'578.53	1'951.30	31'370.00	50.00	49'870.00	50.00
750	<u>Correction des eaux</u>	52'578.53	1'951.30	31'370.00	50.00	49'870.00	50.00
	FUNCTIONNEMENT	52'578.53	1'951.30	31'370.00	50.00	49'870.00	50.00
	Charges de fonctionnement	52'578.53		31'370.00		49'870.00	
750.30	<i>Charges du personnel</i>	8'833.25		10'400.00		10'900.00	
750.300.00	Commissions	349.80		600.00		700.00	
750.301.00	Traitement du personnel	7'442.70		7'800.00		8'300.00	
750.303.00	Charges sociales AVS/AC	355.80		700.00		650.00	
750.303.02	Charges sociales AF	180.40		400.00		400.00	
750.304.00	Charges sociales LPP	292.25		500.00		500.00	
750.305.00	Charges sociales AAP/AANP	154.65		300.00		250.00	
750.305.02	Charges sociales AMAL	57.65		100.00		100.00	
750.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	5'234.10		7'970.00		3'970.00	
750.312.00	Electricité	89.60		300.00		300.00	
750.314.00	Entretien du vallon de la Morges	-		3'000.00		-	
750.314.02	Entretien du quai et de la plage du lac Léman	4'247.90		3'000.00		2'000.00	
750.317.00	Frais de déplacement	116.60		250.00		250.00	
750.318.11	Analyse des eaux du Lac	660.00		800.00		800.00	
750.319.00	Cotisations associations	120.00		120.00		120.00	
750.319.10	Frais divers	-		500.00		500.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
750.33	Amortissements	38'231.55		13'000.00		34'000.00	
750.331	Amortissements comptables ordinaires	10'133.55		13'000.00		34'000.00	
750.331.00	Quai et plage	3'000.00		2'000.00		21'000.00	
750.331.01	Berges du lac Léman	6'836.85		11'000.00		12'000.00	
750.331.10	Bases des dangers	296.70		-		1'000.00	
750.332	Amortissements comptables complémentaires	28'098.00		0.00		0.00	
750.332.00	Quai et plage	25'999.00		-		-	
750.332.01	Berges du lac Léman	-		-		-	
750.332.10	Bases des dangers	2'099.00		-		-	
750.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	279.63		0.00		1'000.00	
750.352.00	Dranses et est lémanique	279.63		-		1'000.00	
	Revenus de fonctionnement		1'951.30		50.00		50.00
750.43	Contributions de tiers		1'951.30		50.00		50.00
750.436.04	Encaissement APG/CM/SUVA		1'914.85		-		-
750.439.00	Rabais acheminement énergie		36.45		50.00		50.00
	INVESTISSEMENT	53'770.55	45'537.00	50'000.00	0.00	250'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	53'770.55		50'000.00		250'000.00	
750.50	Investissements propres	53'770.55		50'000.00		250'000.00	
750.501.00	Quai/Plage/Ponton	-		-		200'000.00	
750.501.01	Berges du lac Léman	5'836.85		50'000.00		50'000.00	
750.501.10	Bases des dangers	47'933.70		-		-	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Recettes d'investissement		45'537.00		0.00		0.00
750.66	Subventions acquises		45'537.00		0.00		0.00
750.660.10	Bases des dangers / Subvention fédérale		23'966.85		-		-
750.661.10	Bases des dangers / Subvention cantonale		21'570.15		-		-
76							
	PROTECTION CONTRE LES AVALANCHES ET LES EBOULEMENTS	31'427.60	19'395.55	13'150.00	11'000.00	11'100.00	10'000.00
760							
	<u>Protection contre les avalanches et les éboulements</u>	31'427.60	19'395.55	13'150.00	11'000.00	11'100.00	10'000.00
	FONCTIONNEMENT	31'427.60	19'395.55	13'150.00	11'000.00	11'100.00	10'000.00
	Charges de fonctionnement	31'427.60	19'395.55	13'150.00	11'000.00	11'100.00	10'000.00
760.30	Charges du personnel	50.15		0.00		0.00	
760.300.00	Commissions	49.80		-		-	
760.305.00	Charges sociales AAP	0.35		-		-	
760.31	Biens, services et marchandises	8'799.65		11'150.00		11'100.00	
760.314.00	Entretien station météo du Grammont	4'090.20				-	
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		5'000.00		5'000.00	
760.317.00	Frais de déplacement	16.60		50.00		-	
760.318.00	Téléalarme avalanche La Chaumény	608.65		650.00		650.00	
760.318.01	Téléalarme station météo du Grammont	304.20		350.00		350.00	
760.319.00	Cotisations à des associations	-		100.00		100.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
760.33	Amortissements	22'577.80		2'000.00		0.00	
760.331	Amortissements comptables ordinaires	1'678.80		2'000.00		0.00	
760.331.02	Ouvrages de protection des Ravines	1'678.80		2'000.00		-	
760.332	Amortissements comptables complémentaires	20'899.00		0.00		0.00	
760.332.02	Ouvrages de protection des Ravines	20'899.00		-		-	
	Revenus de fonctionnement		19'395.55		11'000.00		10'000.00
760.46	Subventions accordées		19'395.55		11'000.00		10'000.00
760.461.01	Subv. cant. La Chaumény/Détecteur des avalanches		19'395.55		5'650.00		5'000.00
760.461.02	Subv. cant. ouvrages de protection des Ravines		-		5'350.00		5'000.00
	INVESTISSEMENT	0.00	11'421.20	0.00	0.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	0.00		0.00		0.00	
760.50	Investissements propres	0.00		0.00		0.00	
760.501.02	Ouvrages de protection des Ravines	-		-		-	
	Recettes d'investissement		11'421.20		0.00		0.00
760.66	Subventions acquises		11'421.20		0.00		0.00
760.661.02	Ouvrages de protection des Ravines / Subv. cant.		11'421.20		-		-

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
77	PROTECTION DE LA NATURE	0.00	0.00	0.00	0.00	2'000.00	0.00
770	<u>Protection de la nature</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	2'000.00	0.00
	 FONCTIONNEMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	2'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	0.00		0.00		2'000.00	
770.33	<i>Amortissements</i>	0.00		0.00		2'000.00	
770.331	<i>Amortissements comptables ordinaires</i>	0.00		0.00		2'000.00	
770.331.50	Biotope à Nervau	-		-		2'000.00	
770.332	<i>Amortissements comptables complémentaires</i>	0.00		0.00		0.00	
770.332.50	Biotope à Nervau	-		-		-	
	 INVESTISSEMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	120'000.00	108'000.00
	Dépenses d'investissement	0.00		0.00		120'000.00	
770.50	<i>Investissements propres</i>	0.00		0.00		120'000.00	
770.500.50	Biotope à Nervau	-		-		120'000.00	
	Recettes d'investissement		0.00		0.00		108'000.00
770.66	<i>Subventions acquises</i>		0.00		0.00		108'000.00
770.661.50	Biotope à Nervau		-		-		108'000.00

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
78	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, AUTRES	17'991.70	3'466.45	19'950.00	50.00	19'770.00	50.00
780	<u>Toilettes publiques</u>	17'991.70	3'466.45	19'950.00	50.00	17'770.00	50.00
	FONCTIONNEMENT	17'991.70	3'466.45	19'950.00	50.00	17'770.00	50.00
	Charges de fonctionnement	17'991.70		19'950.00		17'770.00	
780.30	Charges du personnel	15'248.75		15'550.00		13'370.00	
780.300.00	Commissions	99.90		150.00		150.00	
780.301.00	Traitement du personnel	10'266.30		10'000.00		10'900.00	
780.301.02	Traitement du personnel auxiliaire	2'933.60		2'600.00		-	
780.303.00	Charges sociales AVS/AC	697.90		900.00		800.00	
780.303.02	Charges sociales AF	354.70		500.00		450.00	
780.304.00	Charges sociales LPP	491.35		800.00		650.00	
780.305.00	Charges sociales AAP/AANP	292.20		400.00		300.00	
780.305.02	Charges sociales AMAL	112.80		200.00		120.00	
780.31	Biens, services et marchandises	2'742.95		4'400.00		4'400.00	
780.312.00	Electricité	132.15		200.00		200.00	
780.313.00	Matériel de nettoyage et d'entretien	915.15		2'000.00		2'000.00	
780.314.00	Entretien WC publics	1'555.00		2'000.00		2'000.00	
780.317.00	Frais de déplacement	33.30		50.00		50.00	
780.318.04	Assurances bâtiments et choses	107.35		150.00		150.00	
	Revenus de fonctionnement		3'466.45		50.00		50.00
780.43	Contributions de tiers		3'466.45		50.00		50.00
780.436.04	Encaissement AGP/SUVA/AMA		3'422.05		-		-
780.439.00	Rabais acheminement énergie		44.40		50.00		50.00

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
789	<u>Lutte contre la pollution, autres</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	2'000.00	0.00
	 FONCTIONNEMENT	0.00	0.00	0.00		2'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	0.00		0.00		2'000.00	
789.33	<i>Amortissements</i>	0.00		0.00		2'000.00	
789.331	<i>Amortissements comptables ordinaires</i>	0.00		0.00		2'000.00	
789.331.70	Plan agro-pastoral	-		-		2'000.00	
789.332	<i>Amortissements comptables complémentaires</i>	0.00		0.00		0.00	
789.332.70	Plan agro-pastoral	-		-		-	
	 INVESTISSEMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	20'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	0.00		0.00		20'000.00	
789.50	<i>Investissements propres</i>	0.00		0.00		20'000.00	
789.500.70	Plan agro-pastoral	-		-		20'000.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
79	AMENAGEMENT	102'614.45	13'417.45	71'500.00	27'500.00	74'420.00	30'500.00
790	<u>Aménagement du territoire</u>	102'614.45	13'417.45	66'500.00	27'500.00	69'420.00	30'500.00
	FONCTIONNEMENT	102'614.45	13'417.45	66'500.00	27'500.00	69'420.00	30'500.00
	Charges de fonctionnement	102'614.45		66'500.00		69'420.00	
790.30	Charges du personnel	12'761.60		22'550.00		21'870.00	
790.300.00	Commissions	7'019.20		11'000.00		10'000.00	
790.301.00	Personnel administratif	4'332.95		8'800.00		9'000.00	
790.303.00	Charges sociales AVS-AC	594.40		1'000.00		1'100.00	
790.303.02	Charges sociales AF	300.50		600.00		600.00	
790.304.00	Charges sociales LPP	301.80		600.00		650.00	
790.305.00	Charges sociales AAP	173.65		400.00		400.00	
790.305.02	Charges sociales AMAL	39.10		150.00		120.00	
790.31	Biens, services et marchandises	53'628.70		36'950.00		27'550.00	
790.315.10	Maintenance informatique Système info territoire (SIT)	8'776.90		10'000.00		9'000.00	
790.317.00	Frais de déplacement	1'126.00		1'250.00		1'700.00	
790.318.00	Autorisations de construire	6'612.00		5'000.00		7'000.00	
790.318.01	Mises à l'enquête publique	2'327.10		2'000.00		2'000.00	
790.318.02	Frais d'affranchissement	65.30		200.00		200.00	
790.318.05	Téléphone	233.70		-		150.00	
790.318.08	Plan d'aménagement du territoire	34'138.50		15'000.00		5'000.00	
790.318.12	Honoraires et frais juridiques	-		3'000.00		2'000.00	
790.319.10	Frais divers	349.20		500.00		500.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
790.33	Amortissements	36'224.15		7'000.00		20'000.00	
790.331	Amortissements comptables ordinaires	22'826.15		7'000.00		20'000.00	
790.331.50	Maison Source Clarive	21'659.25		-		18'000.00	
790.331.60	Règlement communal des constructions et de zone	1'070.00		3'000.00		2'000.00	
790.331.61	Plan d'équipement de parcelles	96.90		2'000.00		-	
790.331.62	Règlement d'appel à plus-value	-		2'000.00		-	
790.332	Amortissements comptables complémentaires	13'398.00		0.00		0.00	
790.332.50	Maison Source Clarive	-		-		-	
790.332.60	Règlement communal des constructions et de zone	10'999.00		-		-	
790.332.61	Plan d'équipement de parcelles	2'399.00		-		-	
790.332.62	Règlement d'appel à plus-value	-		-		-	
	Revenus de fonctionnement		13'417.45		27'500.00		30'500.00
790.43	Contributions de tiers		13'417.45		27'500.00		30'500.00
790.431.00	Autorisations de bâtir		11'458.90		5'000.00		8'000.00
790.431.01	Mises à l'enquête publique		1'448.55		1'500.00		1'500.00
790.431.04	Vente de règlements des constructions		270.00		500.00		500.00
790.431.06	Permis d'habiter		240.00		500.00		500.00
790.439.01	Refact. plan d'aménagement du territoire		-		20'000.00		20'000.00

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	230'226.15	0.00	70'000.00	0.00	10'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	230'226.15		70'000.00		10'000.00	
790.50	Investissements propres	215'659.25		0.00		0.00	
790.503.50	Maison Source Clarive	215'659.25		-		-	
790.58	Autres dépenses activables	14'566.90		70'000.00		10'000.00	
790.589.60	Règlement des constructions et de zone	12'070.00		30'000.00		10'000.00	
790.589.61	Plan d'équipement de parcelles	2'496.90		20'000.00		-	
790.589.62	Règlement d'appel à plus-value	-		20'000.00		-	
792	Constructions logements	0.00	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	0.00		5'000.00		5'000.00	
792.36	Subventions accordées	0.00		5'000.00		5'000.00	
792.366.00	Subvention à la rénovation de bâtiment	-		5'000.00		5'000.00	

ECONOMIE PUBLIQUE

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
8	ECONOMIE PUBLIQUE	42'854.65	5'016.00	40'025.00	8'400.00	32'260.00	8'400.00
81	SYLVICULTURE	16'093.60	0.00	19'875.00	0.00	15'030.00	0.00
810	<u>Sylviculture en général</u>	16'093.60	0.00	19'875.00	0.00	15'030.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	16'093.60	0.00	19'875.00	0.00	15'030.00	0.00
	Charges de fonctionnement	16'093.60		19'875.00		15'030.00	
810.30	<i>Charges du personnel</i>	151.25		250.00		380.00	
810.300.00	Commissions	150.00		200.00		300.00	
810.303.00	Charges sociales AVS/AC	-		20.00		50.00	
810.303.02	Charges sociales AF	-		20.00		20.00	
810.305.00	Charges sociales AAP/AANP	1.25		10.00		10.00	
810.305.02	Charges sociales AMAL	-		-		-	
810.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	287.00		2'625.00		2'650.00	
810.314.00	Entretien de la Châtaigneraie	-		2'500.00		2'500.00	
810.317.00	Frais de déplacement	50.00		75.00		100.00	
810.318.03	Honoraires et prestations de tiers	187.00				-	
810.319.00	Cotisations à des associations	50.00		50.00		50.00	
810.35	<i>Dédommagements versés à des collectivités pub.</i>	15'655.35		17'000.00		12'000.00	
810.352.00	Police de la forêt	15'655.35		17'000.00		12'000.00	

ECONOMIE PUBLIQUE

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
83	TOURISME	26'761.05	5'016.00	20'150.00	8'400.00	17'230.00	8'400.00
830	<u>Société de développement</u>	26'761.05	5'016.00	20'150.00	8'400.00	17'230.00	8'400.00
	 FONCTIONNEMENT	26'761.05	5'016.00	20'150.00	8'400.00	17'230.00	8'400.00
	Charges de fonctionnement	26'761.05		20'150.00		17'230.00	
830.30	<i>Charges du personnel</i>	15'821.05		11'750.00		8'180.00	
830.300.00	Commissions	703.60		800.00		800.00	
830.301.00	Traitement de l'office du Tourisme	13'726.25		9'000.00		6'000.00	
830.303.00	Charges sociales AVS/AC	707.95		700.00		500.00	
830.303.02	Charges sociales AF	360.45		400.00		250.00	
830.304.00	Charges sociales LPP	-		400.00		350.00	
830.305.00	Charges sociales AAP/AANP	277.45		300.00		200.00	
830.305.02	Charges sociales AMAL	45.35		150.00		80.00	
830.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	869.00		2'900.00		3'050.00	
830.314.00	Entretien des bâtiments	-		1'000.00		1'000.00	
830.317.00	Frais de déplacements	210.00		100.00		250.00	
830.318.02	Frais d'affranchissement	14.00		-		-	
830.318.06	Promotion du tourisme	-		1'000.00		1'000.00	
830.319.00	Cotisations à des associations	645.00		800.00		800.00	
830.35	<i>Dédommagements versés à des collectivités pub.</i>	6'071.00		5'500.00		6'000.00	
830.352.00	Association Région Bas-Valais (ARBV)	6'071.00		5'500.00		6'000.00	
830.36	<i>Subventions accordées</i>	4'000.00		0.00		0.00	
830.366.00	Subventions diverses à des personnes physiques	4'000.00		-		-	

ECONOMIE PUBLIQUE

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		5'016.00		8'400.00		8'400.00
830.43	Contributions de tiers		5'016.00		8'400.00		8'400.00
830.431.00	Participation SD au salaire de l'OT		3'116.00		6'500.00		6'500.00
830.431.01	Participation de la Société Générale d'Affichage (SGA)		1'900.00		1'900.00		1'900.00

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
9	FINANCES ET IMPOTS	219'696.83	3'280'089.67	188'720.00	2'840'117.00	209'120.00	2'867'967.00
90	IMPÔTS	91'204.85	2'932'297.71	56'600.00	2'434'500.00	61'600.00	2'470'000.00
900	<u>Impôts personnes physiques</u>	88'325.20	2'858'732.61	50'600.00	2'351'500.00	55'600.00	2'404'000.00
	FONCTIONNEMENT	88'325.20	2'858'732.61	50'600.00	2'351'500.00	55'600.00	2'404'000.00
	Charges de fonctionnement	88'325.20		50'600.00		55'600.00	
900.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	5'415.50		9'600.00		9'600.00	
900.318.02	Frais d'affranchissement	1'043.20		2'000.00		2'000.00	
900.318.12	Frais juridiques et contentieux	4'177.10		7'000.00		7'000.00	
900.319.00	Cotisations à des associations	100.00		100.00		100.00	
900.319.00	Frais divers	95.20		500.00		500.00	
900.330	<i>Amortissements financiers</i>	71'452.60		31'000.00		34'000.00	
900.330.08	Remises d'impôts	-		3'000.00		2'000.00	
900.330.09	Pertes fiscales sur le revenu / la fortune des personnes physiques	71'452.60		25'000.00		30'000.00	
900.330.10	Pertes fiscales, autres impôts des personnes physiques	-		3'000.00		2'000.00	
900.34	<i>Parts à des contributions sans affectation</i>	11'457.10		10'000.00		12'000.00	
900.341.00	Impôt payé sur les immeubles bâtis, art. 188 LF	11'457.10		10'000.00		12'000.00	

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		2'858'732.61		2'351'500.00		2'404'000.00
900.40	Impôts		2'853'058.80		2'347'500.00		2'400'000.00
900.400	Impôt sur le revenu et sur la fortune		2'521'279.15		2'074'500.00		2'154'500.00
900.400.00	Impôt sur le revenu des personnes physiques		2'026'515.55		1'730'000.00		1'760'000.00
900.400.01	Impôt sur la fortune des personnes physiques		304'008.60		180'000.00		200'000.00
900.400.02	Impôt à la source des personnes physiques		82'783.20		90'000.00		90'000.00
900.400.03	Impôt global		102'127.25		70'000.00		100'000.00
900.400.04	Impôt personnel		5'844.55		4'500.00		4'500.00
900.402	Impôt foncier		121'008.90		103'000.00		108'000.00
900.402.00	Impôt fonciers sur les personnes physiques		93'915.95		80'000.00		85'000.00
900.402.02	Impôt sur les immeubles bâtis (art. 188 LF)		27'092.95		23'000.00		23'000.00
900.403	Impôt sur les gains en capital		185'101.55		90'000.00		70'000.00
900.403.00	Impôt sur les prestations en capital provenant de la prévoyance		40'878.05		40'000.00		30'000.00
900.403.01	Impôt sur les gains immobiliers		130'448.25		50'000.00		40'000.00
900.403.02	Impôt sur les bénéfices de liquidation		13'613.15		-		-
900.403.03	Impôt sur les gains de loterie		162.10		-		-
900.404	Impôts sur les droits de mutations et de timbre		0.00		55'000.00		50'000.00
900.404.00	Impôts sur les droits de mutations et de timbre		-		55'000.00		50'000.00
900.405	Impôts sur les successions et les donations		20'079.20		20'000.00		10'000.00
900.405.00	Impôt sur les successions		20'079.20		20'000.00		10'000.00
900.406	Impôts sur la propriété et sur la dépense		5'590.00		5'000.00		7'500.00
900.406.00	Impôt sur les chiens		5'590.00		5'000.00		7'500.00
900.43	Contributions de tiers		5'673.81		4'000.00		4'000.00
900.431.02	Frais de recouvrements récupérés		5'673.81		4'000.00		4'000.00

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
901	<u>Impôts personnes morales</u>	50.00	73'565.10	1'000.00	83'000.00	1'000.00	66'000.00
	FONCTIONNEMENT	50.00	73'565.10	1'000.00	83'000.00	1'000.00	66'000.00
	Charges de fonctionnement	50.00		1'000.00		1'000.00	
	901.31 Biens, services et marchandises	50.00		1'000.00		1'000.00	
	901.318.02 Frais d'affranchissement	50.00		500.00		500.00	
	901.318.12 Frais juridiques et contentieux	-		500.00		500.00	
	Revenus de fonctionnement		73'565.10		83'000.00		66'000.00
	901.40 Impôts		73'565.10		83'000.00		66'000.00
	901.401 Impôt sur le bénéfice et sur le capital		55'799.00		60'000.00		48'000.00
	901.401.00 Impôt sur le bénéfice des sociétés		34'125.05		40'000.00		32'000.00
	901.401.02 Impôt sur le capital des sociétés		21'673.95		20'000.00		16'000.00
	901.402 Impôt foncier		17'766.10		23'000.00		18'000.00
	901.402.00 Impôt fonciers sur les personnes morales		17'766.10		23'000.00		18'000.00
909	<u>Autres impôts</u>	2'829.65	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	2'829.65	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	2'829.65		5'000.00		5'000.00	
	909.31 Biens, services et marchandises	2'829.65		5'000.00		5'000.00	
	909.318.00 Paiement de l'impôt cantonal	2'829.65		5'000.00		5'000.00	

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
92	PEREQUATION FINANCIERE	0.00	89'991.35	0.00	117'000.00	0.00	113'000.00
920	<u>Péréquation financière</u>	0.00	89'991.35	0.00	117'000.00	0.00	113'000.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	89'991.35	0.00	117'000.00	0.00	113'000.00
	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		89'991.35		117'000.00		113'000.00
920.44	<i>Parts à des recettes et contributions sans affectation</i>		89'991.35		117'000.00		113'000.00
920.444.10	Répartition du fonds de péréquation des ressources		89'991.35		100'500.00		107'000.00
920.444.11	Répartition du fonds de compensation des charges		-		16'500.00		6'000.00

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
93	QUOTES-PARTS AUX RECETTES	0.00	51'348.40	0.00	48'800.00	0.00	50'900.00
930							
	<u>Parts aux recettes de la Confédération</u>	0.00	340.65	0.00	0.00	0.00	100.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	340.65	0.00	0.00	0.00	100.00
	Revenus de fonctionnement		340.65		0.00		100.00
930.44	<i>Parts à des recettes et contributions sans affectation</i>		340.65		0.00		100.00
930.440.00	Redistribution de la taxe du CO ₂		340.65		-		100.00
932							
	<u>Part des communes aux régales et patentes</u>	0.00	51'007.75	0.00	48'800.00	0.00	50'800.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	51'007.75	0.00	48'800.00	0.00	50'800.00
	Revenus de fonctionnement		51'007.75		48'800.00		50'800.00
932.41	<i>Patentes et concessions</i>		49'495.55		48'000.00		50'000.00
932.411.00	Redevances électriques de la SEBV		49'495.55		48'000.00		50'000.00
932.44	<i>Parts à des recettes et contributions sans affectation</i>		1'512.20		800.00		800.00
932.441.00	Part aux patentes des établissements publics		1'512.20		800.00		800.00

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
94	GERANCE DE LA FORTUNE ET DES DETTES	128'491.98	206'452.21	132'120.00	239'817.00	147'520.00	234'067.00
940	Intérêts	62'905.13	105'063.36	60'500.00	101'600.00	79'800.00	105'450.00
	FONCTIONNEMENT	62'905.13	105'063.36	60'500.00	101'600.00	79'800.00	105'450.00
	Charges de fonctionnement	62'905.13		60'500.00		79'800.00	
940.31	Biens, services et marchandises	3'530.23		4'500.00		3'800.00	
940.318.00	Frais CCP	3'328.63		4'000.00		3'500.00	
940.318.01	Frais bancaires	201.60		500.00		300.00	
940.32	Intérêts passifs	59'374.90		56'000.00		76'000.00	
940.322.00	Intérêts des comptes consolidés	44'728.65		39'000.00		60'000.00	
940.329.00	Intérêts rémunérateurs sur les acomptes payées de manière anticipées	928.60		2'000.00		2'000.00	
940.329.01	Intérêts de remboursement sur les montants facturés et payés en trop	13'717.65		15'000.00		14'000.00	
	Revenus de fonctionnement		105'063.36		101'600.00		105'450.00
940.42	Revenus de biens		52'163.36		32'400.00		35'400.00
940.421.00	Intérêts compensatoires		2'712.95		3'000.00		3'000.00
940.421.01	Intérêts moratoires sur les acomptes impayés ou payés tardivement		48'402.15		29'000.00		32'000.00
940.421.05	Intérêts des comptes courants et placements		1'048.26		400.00		400.00

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
940.43	Contributions de tiers		0.00		0.00		0.00
940.439.00	Part. cant. aux états des titres / Impôts		-		-		-
940.49	Imputations internes		52'900.00		69'200.00		70'050.00
940.491.00	Part eau potable aux intérêts passifs		12'000.00		10'000.00		22'100.00
940.491.02	Part eaux usées aux intérêts passifs		3'900.00		15'000.00		9'300.00
940.491.04	Part step aux intérêts passifs		5'200.00		10'000.00		4'750.00
940.491.06	Part traitement ordures aux intérêts passifs		2'200.00		5'000.00		4'200.00
940.491.08	Part imm. Beau-Site aux intérêts passifs		29'600.00		29'200.00		29'700.00
942	<u>Immeubles du patrimoine financier</u>	65'586.85	101'388.85	71'620.00	138'217.00	67'720.00	128'617.00
	FONCTIONNEMENT	65'586.85	101'388.85	71'620.00	138'217.00	67'720.00	128'617.00
	Charges de fonctionnement	65'586.85		71'620.00		67'720.00	
942.30	Charges du personnel	7'646.65		10'900.00		8'600.00	
942.300.00	Commissions	300.00		200.00		200.00	
942.301.00	Traitement du personnel	6'384.10		6'700.00		6'900.00	
942.301.02	Traitement du personnel auxiliaire	-		2'000.00		-	
942.303.00	Charges sociales AVS/AC	349.25		700.00		500.00	
942.303.02	Charges sociales AF	176.70		400.00		300.00	
942.304.00	Charges sociales LPP	256.95		500.00		400.00	
942.305.00	Charges sociales AAP/AANP	136.30		300.00		200.00	
942.305.02	Charges sociales AMAL	43.35		100.00		100.00	

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
942.31	Biens, services et marchandises	21'340.20		24'520.00		22'420.00	
942.312.00	Electricité	592.85		600.00		600.00	
942.312.01	Combustible	11'437.75		12'000.00		12'000.00	
942.312.02	Frais des communs	105.00		120.00		120.00	
942.314.00	Frais d'entretien de l'immeuble	7'478.50		10'000.00		8'000.00	
942.317.00	Frais de déplacement	100.00		200.00		100.00	
942.318.04	Assurances choses et RC	1'626.10		1'600.00		1'600.00	
942.39	Imputations internes	36'600.00		36'200.00		36'700.00	
942.390.00	Frais administratifs imputés	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
942.391.00	Intérêts passifs imputés	29'600.00		29'200.00		29'700.00	
942.33	Amortissements	0.00		0.00		0.00	
942.330	Amortissements financiers	0.00		0.00		0.00	
942.330.05	Pertes sur débiteurs	-		-		-	
	Revenus de fonctionnement		101'388.85		138'217.00		128'617.00
942.42	Revenus de biens		100'431.25		138'217.00		128'617.00
942.422.00	Produits des actions BCVs		235.00		150.00		150.00
942.422.01	Produits des actions SEBV		16'800.00		16'800.00		16'800.00
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		12.00		12.00		12.00
942.422.04	Dividende de St-Gingolph Energia SA		-		50'000.00		45'000.00
942.423.00	Produits des immeubles		76'033.25		64'000.00		60'000.00
942.423.01	Location de parcelles		6'196.00		6'100.00		5'500.00
942.43	Contributions de tiers		957.60		0.00		0.00
942.436.04	Encaissement APG/CM/SUVA		957.60		-		-

RECAPITULATION DU COMPTE FONCTIONNEMENT

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
0	Administration générale	462'612.81	90'577.90	484'001.00	86'100.00	521'913.00	87'400.00
011	Législatif	21'036.60	-	24'100.00	-	22'560.00	-
012	Exécutif	29'900.50	-	33'700.00	-	33'250.00	-
029	Administration générale, divers	411'675.71	90'577.90	426'201.00	86'100.00	466'103.00	87'400.00
1	Sécurité publique	195'501.05	-611.50	308'990.00	27'000.00	296'510.00	50'500.00
100	Cadastre, poids et mesures	20'374.55	6'867.00	29'600.00	6'500.00	25'120.00	6'500.00
102	Police habitant et bureau étrangers	6'908.65	13'955.50	8'070.00	11'000.00	9'070.00	13'000.00
113	Corps de la police locale	122'498.30	950.00	180'560.00	500.00	169'110.00	500.00
120	Juge de commune	4'754.50	-	3'950.00	-	3'950.00	-
121	Juge de district	661.00	-	-	-	800.00	-
122	Chambre pupillaire et tutélaire	13'291.80	-	14'250.00	-	19'250.00	-
140	Police du feu	44'851.40	9'074.00	53'150.00	8'000.00	52'950.00	29'500.00
151	Instruction	483.50	-	2'600.00	-	600.00	-
160	Protection civile	-18'322.65	-31'458.00	16'810.00	1'000.00	15'660.00	1'000.00
2	Enseignement et formation	756'425.15	31'469.25	814'750.00	23'900.00	921'420.00	22'500.00
210	Ecoles enfantines et primaires	534'108.75	15'187.10	559'650.00	10'200.00	567'620.00	8'000.00
211	Ecole secondaire du 1 ^{er} degré - Cycle d'orientation	176'908.45	3'200.20	220'500.00	500.00	315'700.00	500.00
213	Ecole secondaire du 2 ^{ème} degré - ESC, collèges	8'445.30	4'222.65	8'400.00	4'200.00	13'000.00	6'500.00
220	Ecoles spécialisées	5'190.00	-	8'200.00	-	10'100.00	-
239	Autres tâches liées à la formation professionnelle	31'772.65	8'859.30	18'000.00	9'000.00	15'000.00	7'500.00
3	Culture, loisirs et culte	296'600.01	17'928.45	222'595.00	2'500.00	230'110.00	3'500.00
300	Bibliothèque	55'880.95	2'344.90	63'200.00	1'000.00	59'580.00	2'000.00
303	Sociétés locales	41'134.93	903.25	41'000.00	1'500.00	40'210.00	1'500.00
309	Autres tâches culturelles	5'114.55	84.00	5'440.00	-	5'640.00	-
320	Médias	4'615.00	-	4'500.00	-	4'800.00	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	125'893.80	14'596.30	77'275.00	-	92'770.00	-
390	Eglise catholique romaine	52'706.08	-	19'180.00	-	15'110.00	-
391	Eglise réformée évangélique	11'254.70	-	12'000.00	-	12'000.00	-

RECAPITULATION DU COMPTE FONCTIONNEMENT

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
4	<i>Santé</i>	77'865.75	0.00	61'650.00	0.00	73'700.00	0.00
400	Hôpitaux	761.50	-	800.00	-	800.00	-
440	Centre médico-social régional	60'386.85	-	52'850.00	-	58'900.00	-
460	Prophylaxie dentaire	6'717.40	-	7'000.00	-	13'000.00	-
470	Contrôle des denrées alimentaires	-	-	1'000.00	-	1'000.00	-
490	Autres dépenses de santé	10'000.00	-	-	-	-	-
5	<i>Prévoyance sociale</i>	519'550.41	204'735.00	487'350.00	194'300.00	445'890.00	124'300.00
500	Agence AVS	40.00	3'906.00	40.00	3'500.00	40.00	3'500.00
520	Assurance-maladie	21'840.00	-	17'000.00	-	20'000.00	-
530	Prestations complémentaires AVS / AI	62'347.90	-	64'000.00	-	53'000.00	-
540	Protection de la jeunesse	11'699.35	-	13'000.00	-	14'000.00	-
541	Garderies d'enfants, crèches	-	-	1'000.00	-	1'000.00	-
550	Handicapés	114'985.15	-	115'100.00	-	97'100.00	-
570	Etablissement médico-social (EMS)	40.00	-	500.00	-	60'000.00	-
580	Aide sociale individuelle	274'386.50	200'377.75	239'900.00	190'000.00	162'400.00	120'000.00
582	Fonds cantonal pour l'emploi	16'498.25	-	17'500.00	-	20'500.00	-
589	Autres tâches d'assistance	17'713.26	451.25	19'310.00	800.00	17'850.00	800.00
6	<i>Trafic</i>	553'467.50	68'242.00	543'076.00	38'700.00	485'375.00	36'700.00
610	Routes cantonales	115'849.35	-	115'000.00	-	118'000.00	-
620	Réseau des routes communales	367'409.30	38'399.80	331'601.00	10'700.00	286'230.00	8'700.00
621	Parking	15'609.35	29'842.20	39'800.00	28'000.00	24'020.00	28'000.00
650	Entreprises de trafic régional	54'599.50	-	56'675.00	-	57'125.00	-
7	<i>Protection et aménagement de l'environnement</i>	1'037'053.32	532'120.65	943'412.00	489'000.00	940'220.00	495'500.00
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	250'363.45	100'844.25	209'701.00	95'000.00	230'801.00	95'500.00
710	Assainissement des eaux usées	139'932.13	140'075.20	189'031.00	126'000.00	167'109.00	128'000.00
711	Step	183'128.91	110'778.20	165'650.00	97'500.00	169'550.00	99'500.00
712	Evacuation des eaux de surface	4'704.40	-	12'960.00	-	7'200.00	-
720	Traitement des déchets	216'601.30	142'192.25	175'900.00	131'900.00	162'700.00	131'900.00
721	Usine d'incinération des ordures ménagères	37'710.85	-	43'500.00	-	43'000.00	-

RECAPITULATION DU COMPTE FONCTIONNEMENT

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
7	Protection et aménagement de l'environnement (suite)						
740	Cimetières, crématoires et columbarium	-	-	10'700.00	-	2'700.00	-
750	Correction des eaux	52'578.53	1'951.30	31'370.00	50.00	49'870.00	50.00
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	31'427.60	19'395.55	13'150.00	11'000.00	11'100.00	10'000.00
770	Protection de la nature	-	-	-	-	2'000.00	-
780	Toilettes publiques	17'991.70	3'466.45	19'950.00	50.00	17'770.00	50.00
789	Lutte contre la pollution, autres	-	-	-	-	2'000.00	-
790	Aménagement du territoire	102'614.45	13'417.45	66'500.00	27'500.00	69'420.00	30'500.00
792	Constructions logements	-	-	5'000.00	-	5'000.00	-
8	Economie publique	42'854.65	5'016.00	40'025.00	8'400.00	32'260.00	8'400.00
810	Sylviculture en général	16'093.60	-	19'875.00	-	15'030.00	-
830	Société de développement	26'761.05	5'016.00	20'150.00	8'400.00	17'230.00	8'400.00
9	Finances et impôts	219'696.83	3'280'089.67	188'720.00	2'840'117.00	209'120.00	2'867'967.00
900	Impôt personnes physiques	88'325.20	2'858'732.61	50'600.00	2'351'500.00	55'600.00	2'404'000.00
901	Impôt personnes morales	50.00	73'565.10	1'000.00	83'000.00	1'000.00	66'000.00
909	Autres impôts	2'829.65	-	5'000.00	-	5'000.00	-
920	Péréquation financière	-	89'991.35	-	117'000.00	-	113'000.00
930	Parts aux recettes de la Confédération	-	340.65	-	-	-	100.00
932	Part des communes aux récales et patentes	-	51'007.75	-	48'800.00	-	50'800.00
940	Intérêts	62'905.13	105'063.36	60'500.00	101'600.00	79'800.00	105'450.00
942	Immeubles du patrimoine financier	65'586.85	101'388.85	71'620.00	138'217.00	67'720.00	128'617.00
	Total des charges / revenus de fonctionnement	4'161'627.48	4'229'567.42	4'094'569.00	3'710'017.00	4'156'518.00	3'696'767.00
	Excédent de charges / revenus de fonctionnement	67'939.94	-	-	384'552.00	-	459'751.00
		4'229'567.42	4'229'567.42	4'094'569.00	4'094'569.00	4'156'518.00	4'156'518.00
	Déduction des amortissements comptables ordinaires et complémentaires du compte de fonctionnement	681'715.79	-	452'904.00	-	525'503.00	-
	Marge d'autofinancement	749'655.73	-	68'352.00	-	65'752.00	-

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2014 / BUDGET 2013

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2013		BUDGET 2014		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
0	Administration générale	484'001.00	86'100.00	521'913.00	87'400.00	37'912.00	1'300.00	7.83	1.51
011	Législatif	24'100.00	-	22'560.00	-	-1'540.00	-	-6.39	-
012	Exécutif	33'700.00	-	33'250.00	-	-450.00	-	-1.34	-
029	Administration générale, divers	426'201.00	86'100.00	466'103.00	87'400.00	39'902.00	1'300.00	9.36	1.51
1	Sécurité publique	308'990.00	27'000.00	296'510.00	50'500.00	-12'480.00	23'500.00	-4.04	87.04
100	Cadastre, poids et mesures	29'600.00	6'500.00	25'120.00	6'500.00	-4'480.00	-	-15.14	-
102	Police habitant et bureau étrangers	8'070.00	11'000.00	9'070.00	13'000.00	1'000.00	2'000.00	12.39	18.18
113	Corps de la police locale	180'560.00	500.00	169'110.00	500.00	-11'450.00	-	-6.34	-
120	Juge de commune	3'950.00	-	3'950.00	-	-	-	-	-
121	Juge de district	-	-	800.00	-	800.00	-	100.00	-
122	Chambre pupillaire et tuteur	14'250.00	-	19'250.00	-	5'000.00	-	35.09	-
140	Police du feu	53'150.00	8'000.00	52'950.00	29'500.00	-200.00	21'500.00	-0.38	268.75
151	Instruction	2'600.00	-	600.00	-	-2'000.00	-	-76.92	-
160	Protection civile	16'810.00	1'000.00	15'660.00	1'000.00	-1'150.00	-	-6.84	-
2	Enseignement et formation	814'750.00	23'900.00	921'420.00	22'500.00	106'670.00	-1'400.00	13.09	-5.86
210	Ecoles enfantines et primaires	559'650.00	10'200.00	567'620.00	8'000.00	7'970.00	-2'200.00	1.42	-21.57
211	Ecole secondaire du 1er degré - Cycle d'orientation	220'500.00	500.00	315'700.00	500.00	95'200.00	-	43.17	-
213	Ecoles secondaire du 2ème degré - Ecole supérieure c	8'400.00	4'200.00	13'000.00	6'500.00	4600	2'300.00	54.76	54.76
220	Ecoles spécialisées	8'200.00	-	10'100.00	-	1'900.00	-	23.17	-
239	Autres tâches liées à la formation professionnelle	18'000.00	9'000.00	15'000.00	7'500.00	-3'000.00	-1'500.00	-16.67	-16.67
3	Culture, loisirs et culte	222'595.00	2'500.00	230'110.00	3'500.00	7'515.00	1'000.00	3.38	40.00
300	Bibliothèque	63'200.00	1'000.00	59'580.00	2'000.00	-3'620.00	1'000.00	-5.73	100.00
303	Sociétés locales	41'000.00	1'500.00	40'210.00	1'500.00	-790.00	-	-1.93	-
309	Autres tâches culturelles	5'440.00	-	5'640.00	-	200.00	-	3.68	-
320	Médias	4'500.00	-	4'800.00	-	300.00	-	6.67	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	77'275.00	-	92'770.00	-	15'495.00	-	20.05	-
390	Eglise catholique romaine	19'180.00	-	15'110.00	-	-4'070.00	-	-21.22	-
391	Eglise réformée évangélique	12'000.00	-	12'000.00	-	-	-	-	-

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2014 / BUDGET 2013

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2013		BUDGET 2014		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
4	Santé	61'650.00	0.00	73'700.00	0.00	12'050.00	0.00	19.55	0.00
400	Hôpitaux	800.00	-	800.00	-	-	-	-	-
440	Centre médico-social régional	52'850.00	-	58'900.00	-	6'050.00	-	11.45	-
460	Prophylaxie dentaire	7'000.00	-	13'000.00	-	6'000.00	-	85.71	-
470	Contrôle des denrées alimentaires	1'000.00	-	1'000.00	-	-	-	-	-
490	Autres dépenses de santé	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Prévoyance sociale	487'350.00	194'300.00	445'890.00	124'300.00	-41'460.00	-70'000.00	-8.51	-36.03
500	Agence AVS	40.00	3'500.00	40.00	3'500.00	-	-	-	-
520	Assurance-maladie	17'000.00	-	20'000.00	-	3'000.00	-	17.65	-
530	Prestations complémentaires AVS / AI	64'000.00	-	53'000.00	-	-11'000.00	-	-17.19	-
540	Protection de la jeunesse	13'000.00	-	14'000.00	-	1'000.00	-	7.69	-
541	Garderies d'enfants, crèches	1'000.00	-	1'000.00	-	-	-	-	-
550	Handicapés	115'100.00	-	97'100.00	-	-18'000.00	-	-15.64	-
570	Etablissement médico-social (EMS)	500.00	-	60'000.00	-	59'500.00	-	11'900.00	-
580	Aide sociale individuelle	239'900.00	190'000.00	162'400.00	120'000.00	-77'500.00	-70'000.00	-32.31	-36.84
582	Fonds cantonal pour l'emploi	17'500.00	-	20'500.00	-	3'000.00	-	17.14	-
589	Autres tâches d'assistance	19'310.00	800.00	17'850.00	800.00	-1'460.00	-	-7.56	-
6	Trafic	543'076.00	38'700.00	485'375.00	36'700.00	-57'701.00	-2'000.00	-10.62	-5.17
610	Routes cantonales	115'000.00	-	118'000.00	-	3'000.00	-	2.61	-
620	Réseau des routes communales	331'601.00	10'700.00	286'230.00	8'700.00	-45'371.00	-2'000.00	-13.68	-18.69
621	Parking	39'800.00	28'000.00	24'020.00	28'000.00	-15'780.00	-	-39.65	-
650	Entreprises de trafic régional	56'675.00	-	57'125.00	-	450.00	-	0.79	-
7	Protection et aménagement de l'environnement	943'412.00	489'000.00	940'220.00	495'500.00	-3'192.00	6'500.00	-0.34	1.33
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	209'701.00	95'000.00	230'801.00	95'500.00	21'100.00	500.00	10.06	0.53
710	Assainissement des eaux usées	189'031.00	126'000.00	167'109.00	128'000.00	-21'922.00	2'000.00	-11.60	1.59
711	Step	165'650.00	97'500.00	169'550.00	99'500.00	3'900.00	2'000.00	2.35	2.05
712	Evacuation des eaux de surface	12'960.00	-	7'200.00	-	-5'760.00	-	-44.44	-
720	Traitement des déchets	175'900.00	131'900.00	162'700.00	131'900.00	-13'200.00	-	-7.50	-
721	Usine d'incinération des ordures ménagères	43'500.00	-	43'000.00	-	-500.00	-	-1.15	-

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2014 / BUDGET 2013

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2013		BUDGET 2014		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 (suite)								
740	Cimetières, crématoires et columbarium	10'700.00	-	2'700.00	-	-8'000.00	-	-74.77	-
750	Correction des eaux	31'370.00	50.00	49'870.00	50.00	18'500.00	-	58.97	-
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	13'150.00	11'000.00	11'100.00	10'000.00	-2'050.00	-1'000.00	-15.59	-9.09
770	Protection de la nature	-	-	2'000.00	-	2'000.00	-	100.00	-
780	Toilettes publiques	19'950.00	50.00	17'770.00	50.00	-2'180.00	-	-10.93	-
789	Lutte contre la pollution, autres	-	-	2'000.00	-	2'000.00	-	100.00	-
790	Aménagement du territoire	66'500.00	27'500.00	69'420.00	30'500.00	2'920.00	3'000.00	4.39	10.91
792	Constructions logements	5'000.00	-	5'000.00	-	-	-	-	-
8	Economie publique	40'025.00	8'400.00	32'260.00	8'400.00	-7'765.00	0.00	-19.40	0.00
810	Sylviculture en général	19'875.00	-	15'030.00	-	-4'845.00	-	-24.38	-
830	Société de développement	20'150.00	8'400.00	17'230.00	8'400.00	-2'920.00	-	-14.49	-
9	Finances et impôts	188'720.00	2'840'117.00	209'120.00	2'867'967.00	20'400.00	27'850.00	10.81	0.98
900	Impôt personnes physiques	50'600.00	2'351'500.00	55'600.00	2'404'000.00	5'000.00	52'500.00	9.88	2.23
901	Impôt personnes morales	1'000.00	83'000.00	1'000.00	66'000.00	-	-17'000.00	-	-20.48
909	Autres impôts	5'000.00	-	5'000.00	-	-	-	-	-
920	Péréquation financière	-	117'000.00	-	113'000.00	-	-4'000.00	-	-3.42
930	Parts aux recettes de la Confédération	-	-	-	100.00	-	100.00	-	100.00
932	Part des communes aux récales et patentes	-	48'800.00	-	50'800.00	-	2'000.00	-	4.10
940	Intérêts	60'500.00	101'600.00	79'800.00	105'450.00	19'300.00	3'850.00	31.90	3.79
942	Immeubles du patrimoine financier	71'620.00	138'217.00	67'720.00	128'617.00	-3'900.00	-9'600.00	-5.45	-6.95
	Total des charges / revenus de fonctionnement	4'094'569.00	3'710'017.00	4'156'518.00	3'696'767.00	61'949.00	-13'250.00	1.51	-0.36
	Excédent de charges / revenus de fonctionnement	-	384'552.00	-	459'751.00	-	75'199.00	-	19.55
		4'094'569.00	4'094'569.00	4'156'518.00	4'156'518.00	61'949.00	61'949.00		
	Déduction des amortissements comptables ordinaires et complémentaires du compte de fonctionnement	452'904.00	-	525'503.00	-	72'599.00	-	16.03	-
	Marge d'autofinancement	68'352.00	-	65'752.00	-	-2'600.00	-	-3.80	-

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2014 / COMPTES 2012

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2012		BUDGET 2014		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
0	Administration générale	462'612.81	90'577.90	521'913.00	87'400.00	59'300.19	-3'177.90	12.82	-3.51
011	Législatif	21'036.60	-	22'560.00	-	1'523.40	-	7.24	-
012	Exécutif	29'900.50	-	33'250.00	-	3'349.50	-	11.20	-
029	Administration générale, divers	411'675.71	90'577.90	466'103.00	87'400.00	54'427.29	-3'177.90	13.22	-3.51
1	Sécurité publique	195'501.05	-611.50	296'510.00	50'500.00	101'008.95	51'111.50	51.67	-8'358.38
100	Cadastre, poids et mesures	20'374.55	6'867.00	25'120.00	6'500.00	4'745.45	-367.00	23.29	-5.34
102	Police habitant et bureau étrangers	6'908.65	13'955.50	9'070.00	13'000.00	2'161.35	-955.50	31.28	-6.85
113	Corps de la police locale	122'498.30	950.00	169'110.00	500.00	46'611.70	-450.00	38.05	-47.37
120	Juge de commune	4'754.50	-	3'950.00	-	-804.50	-	-16.92	-
121	Juge de district	661.00	-	800.00	-	139.00	-	21.03	-
122	Chambre pupillaire et tutélaire	13'291.80	-	19'250.00	-	5'958.20	-	44.83	-
140	Police du feu	44'851.40	9'074.00	52'950.00	29'500.00	8'098.60	20'426.00	18.06	225.10
151	Instruction	483.50	-	600.00	-	116.50	-	24.10	-
160	Protection civile	-18'322.65	-31'458.00	15'660.00	1'000.00	33'982.65	32'458.00	-185.47	-103.18
2	Enseignement et formation	756'425.15	31'469.25	921'420.00	22'500.00	164'994.85	-8'969.25	21.81	-28.50
210	Ecoles enfantines et primaires	534'108.75	15'187.10	567'620.00	8'000.00	33'511.25	-7'187.10	6.27	-47.32
211	Ecole secondaire du 1er degré - Cycle d'orientation	176'908.45	3'200.20	315'700.00	500.00	138'791.55	-2'700.20	78.45	-84.38
213	Ecoles secondaire du 2ème degré - Ecole supérieure c	8'445.30	4'222.65	13'000.00	6'500.00	4554.7	2'277.35	53.93	53.93
220	Ecoles spécialisées	5'190.00	-	10'100.00	-	4'910.00	-	94.61	-
239	Autres tâches liées à la formation professionnelle	31'772.65	8'859.30	15'000.00	7'500.00	-16'772.65	-1'359.30	-52.79	-15.34
3	Culture, loisirs et culte	296'600.01	17'928.45	230'110.00	3'500.00	-66'490.01	-14'428.45	-22.42	-80.48
300	Bibliothèque	55'880.95	2'344.90	59'580.00	2'000.00	3'699.05	-344.90	6.62	-14.71
303	Sociétés locales	41'134.93	903.25	40'210.00	1'500.00	-924.93	596.75	-2.25	66.07
309	Autres tâches culturelles	5'114.55	84.00	5'640.00	-	525.45	-84.00	10.27	-100.00
320	Médias	4'615.00	-	4'800.00	-	185.00	-	4.01	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	125'893.80	14'596.30	92'770.00	-	-33'123.80	-14'596.30	-26.31	-100.00
390	Eglise catholique romaine	52'706.08	-	15'110.00	-	-37'596.08	-	-71.33	-
391	Eglise réformée évangélique	11'254.70	-	12'000.00	-	745.30	-	6.62	-

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2014 / COMPTES 2012

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2012		BUDGET 2014		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
4	Santé	77'865.75	0.00	73'700.00	0.00	-4'165.75	0.00	-5.35	0.00
400	Hôpitaux	761.50	-	800.00	-	38.50	-	5.06	-
440	Centre médico-social régional	60'386.85	-	58'900.00	-	-1'486.85	-	-2.46	-
460	Prophylaxie dentaire	6'717.40	-	13'000.00	-	6'282.60	-	93.53	-
470	Contrôle des denrées alimentaires	-	-	1'000.00	-	1'000.00	-	100.00	-
490	Autres dépenses de santé	10'000.00	-	-	-	-10'000.00	-	-100.00	-
5	Prévoyance sociale	519'550.41	204'735.00	445'890.00	124'300.00	-73'660.41	-80'435.00	-14.18	-39.29
500	Agence AVS	40.00	3'906.00	40.00	3'500.00	-	-406.00	-	-10.39
520	Assurance-maladie	21'840.00	-	20'000.00	-	-1'840.00	-	-8.42	-
530	Prestations complémentaires AVS / AI	62'347.90	-	53'000.00	-	-9'347.90	-	-14.99	-
540	Protection de la jeunesse	11'699.35	-	14'000.00	-	2'300.65	-	19.66	-
541	Garderies d'enfants, crèches	-	-	1'000.00	-	1'000.00	-	100.00	-
550	Handicapés	114'985.15	-	97'100.00	-	-17'885.15	-	-15.55	-
570	Etablissement médico-social (EMS)	40.00	-	60'000.00	-	59'960.00	-	149'900.00	-
580	Aide sociale individuelle	274'386.50	200'377.75	162'400.00	120'000.00	-111'986.50	-80'377.75	-40.81	-40.11
582	Fonds cantonal pour l'emploi	16'498.25	-	20'500.00	-	4'001.75	-	24.26	-
589	Autres tâches d'assistance	17'713.26	451.25	17'850.00	800.00	136.74	348.75	0.77	77.29
6	Trafic	553'467.50	68'242.00	485'375.00	36'700.00	-68'092.50	-31'542.00	-12.30	-46.22
610	Routes cantonales	115'849.35	-	118'000.00	-	2'150.65	-	1.86	-
620	Réseau des routes communales	367'409.30	38'399.80	286'230.00	8'700.00	-81'179.30	-29'699.80	-22.10	-77.34
621	Parking	15'609.35	29'842.20	24'020.00	28'000.00	8'410.65	-1'842.20	53.88	-6.17
650	Entreprises de trafic régional	54'599.50	-	57'125.00	-	2'525.50	-	4.63	-
7	Protection et aménagement de l'environnement	1'037'053.32	532'120.65	940'220.00	495'500.00	-96'833.32	-36'620.65	-9.34	-6.88
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	250'363.45	100'844.25	230'801.00	95'500.00	-19'562.45	-5'344.25	-7.81	-5.30
710	Assainissement des eaux usées	139'932.13	140'075.20	167'109.00	128'000.00	27'176.87	-12'075.20	19.42	-8.62
711	Step	183'128.91	110'778.20	169'550.00	99'500.00	-13'578.91	-11'278.20	-7.41	-10.18
712	Evacuation des eaux de surface	4'704.40	-	7'200.00	-	2'495.60	-	53.05	-
720	Traitement des déchets	216'601.30	142'192.25	162'700.00	131'900.00	-53'901.30	-10'292.25	-24.89	-7.24
721	Usine d'incinération des ordures ménagères	37'710.85	-	43'000.00	-	5'289.15	-	14.03	-

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2014 / COMPTES 2012

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2012		BUDGET 2014		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 (suite)								
740	Cimetières, crématoires et columbarium	-	-	2'700.00	-	2'700.00	-	100.00	-
750	Correction des eaux	52'578.53	1'951.30	49'870.00	50.00	-2'708.53	-1'901.30	-5.15	-97.44
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	31'427.60	19'395.55	11'100.00	10'000.00	-20'327.60	-9'395.55	-64.68	-48.44
770	Protection de la nature	-	-	2'000.00	-	2'000.00	-	100.00	-
780	Toilettes publiques	17'991.70	3'466.45	17'770.00	50.00	-221.70	-3'416.45	-1.23	-98.56
789	Lutte contre la pollution, autres	-	-	2'000.00	-	2'000.00	-	100.00	-
790	Aménagement du territoire	102'614.45	13'417.45	69'420.00	30'500.00	-33'194.45	17'082.55	-32.35	127.32
792	Constructions logements	-	-	5'000.00	-	5'000.00	-	100.00	-
8	Economie publique	42'854.65	5'016.00	32'260.00	8'400.00	-10'594.65	3'384.00	-24.72	67.46
810	Sylviculture en général	16'093.60	-	15'030.00	-	-1'063.60	-	-6.61	-
830	Société de développement	26'761.05	5'016.00	17'230.00	8'400.00	-9'531.05	3'384.00	-35.62	67.46
9	Finances et impôts	219'696.83	3'280'089.67	209'120.00	2'867'967.00	-10'576.83	-412'122.67	-4.81	-12.56
900	Impôt personnes physiques	88'325.20	2'858'732.61	55'600.00	2'404'000.00	-32'725.20	-454'732.61	-37.05	-15.91
901	Impôt personnes morales	50.00	73'565.10	1'000.00	66'000.00	950.00	-7'565.10	1'900.00	-10.28
909	Autres impôts	2'829.65	-	5'000.00	-	2'170.35	-	76.70	-
920	Péréquation financière	-	89'991.35	-	113'000.00	-	23'008.65	-	25.57
930	Parts aux recettes de la Confédération	-	340.65	-	100.00	-	-240.65	-	-70.64
932	Part des communes aux régaies et patentes	-	51'007.75	-	50'800.00	-	-207.75	-	-0.41
940	Intérêts	62'905.13	105'063.36	79'800.00	105'450.00	16'894.87	386.64	26.86	0.37
942	Immeubles du patrimoine financier	65'586.85	101'388.85	67'720.00	128'617.00	2'133.15	27'228.15	3.25	26.86
	Total des charges / revenus de fonctionnement	4'161'627.48	4'229'567.42	4'156'518.00	3'696'767.00	-5'109.48	-532'800.42	-0.12	-12.60
	Excédent de charges / revenus de fonctionnement	67'939.94	-	-	459'751.00	-	527'690.94	-	776.70
		4'229'567.42	4'229'567.42	4'156'518.00	4'156'518.00	-5'109.48	-5'109.48		
	Déduction des amortissements comptables ordinaires et complémentaires du compte de fonctionnement	681'715.79	-	525'503.00	-	-156'212.79	-	-22.91	-
	Marge d'autofinancement	749'655.73	-	65'752.00	-	-683'903.73	-	-91.23	-

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE - BUDGET 2014

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	4'156'518.00	521'913.00	296'510.00	921'420.00	230'110.00	73'700.00	445'890.00	485'375.00	940'220.00	32'260.00	209'120.00
30	Charges du personnel	894'840.00	293'010.00	52'820.00	69'820.00	91'060.00	700.00	4'450.00	128'200.00	237'620.00	8'560.00	8'600.00
300	Autorités et commissions	60'600.00	19'700.00	7'400.00	6'000.00	5'200.00	600.00	4'000.00	1'200.00	15'200.00	1'100.00	200.00
301	Personnel administratif et d'exploitation	694'600.00	229'250.00	37'950.00	48'000.00	73'500.00	-	-	107'400.00	185'600.00	6'000.00	6'900.00
302	Personnel enseignant	5'800.00	-	-	5'800.00	-	-	-	-	-	-	-
303	Assurances sociales	75'570.00	24'330.00	4'200.00	5'650.00	8'170.00	80.00	380.00	10'850.00	20'290.00	820.00	800.00
304	Caisses de pensions et de prévoyance	34'260.00	10'850.00	1'850.00	3'850.00	1'560.00	-	-	5'300.00	10'100.00	350.00	400.00
305	Assurance maladie et accident	22'510.00	7'380.00	1'420.00	520.00	2'630.00	20.00	70.00	3'450.00	6'430.00	290.00	300.00
308	Personnel temporaire	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
309	Autres charges du personnel	1'500.00	1'500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Biens, services et marchandises	907'995.00	134'900.00	29'190.00	107'900.00	82'250.00	1'000.00	12'440.00	125'875.00	366'920.00	5'700.00	41'820.00
310	Fournitures scolaires, de bureau et imprimés	35'100.00	12'000.00	1'100.00	16'000.00	6'000.00	-	-	-	-	-	-
311	Mobilier, véhicules et machines	28'000.00	4'000.00	500.00	3'000.00	1'000.00	-	-	17'500.00	2'000.00	-	-
312	Eau, énergie et combustibles	125'870.00	29'000.00	-	18'000.00	4'000.00	-	-	32'650.00	29'500.00	-	12'720.00
313	Autres marchandises	47'800.00	2'500.00	-	16'500.00	1'000.00	-	800.00	3'000.00	24'000.00	-	-
314	Entretien d'immeubles, routes et divers	240'350.00	3'000.00	2'000.00	23'000.00	30'600.00	-	-	31'250.00	139'000.00	3'500.00	8'000.00
315	Entretien d'objets mobiliers	79'250.00	27'000.00	5'000.00	8'000.00	1'000.00	-	-	21'250.00	17'000.00	-	-
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	22'950.00	7'800.00	-	-	9'150.00	-	-	6'000.00	-	-	-
317	Dédommagements	19'100.00	2'000.00	350.00	1'000.00	10'950.00	200.00	900.00	250.00	3'000.00	350.00	100.00
318	Honoraires et prestations de services	288'170.00	42'300.00	19'970.00	18'500.00	14'000.00	-	9'000.00	12'900.00	150'100.00	1'000.00	20'400.00
319	Frais divers	21'405.00	5'300.00	270.00	3'900.00	4'550.00	800.00	1'740.00	1'075.00	2'320.00	850.00	600.00
32	Intérêts passifs	76'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	76'000.00
321	Dettes à court terme	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
322	Dettes à moyen et long terme	60'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60'000.00
329	Autres intérêts passifs	16'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	16'000.00
33	Amortissements	561'003.00	94'003.00	9'000.00	91'000.00	20'500.00	0.00	1'000.00	120'000.00	191'500.00	0.00	34'000.00
330	Amortissements patrimoine financier	35'500.00	-	-	-	-	-	-	-	1'500.00	-	34'000.00
331	Amortissements ordinaires patrimoine administratif	525'503.00	94'003.00	9'000.00	91'000.00	20'500.00	-	1'000.00	120'000.00	190'000.00	-	-
332	Amortissements complémentaires patrimoine administratif	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	Parts et contributions sans affectation	12'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12'000.00
341	Canton	12'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12'000.00
35	Dédommagements à des collectivités publiques	567'400.00	0.00	204'700.00	230'000.00	0.00	58'000.00	12'000.00	0.00	44'700.00	18'000.00	0.00
351	Canton	3'500.00	-	-	-	-	-	3'500.00	-	-	-	-
352	Communes	563'900.00	-	204'700.00	230'000.00	-	58'000.00	8'500.00	-	44'700.00	18'000.00	-
36	Subventions accordées	1'005'230.00	0.00	800.00	422'700.00	35'800.00	14'000.00	416'000.00	110'800.00	5'130.00	0.00	0.00
361	Cantons	607'700.00	-	-	320'700.00	-	1'000.00	176'000.00	110'000.00	-	-	-
362	Communes	16'800.00	-	800.00	-	16'000.00	-	-	-	-	-	-
363	Etablissements communaux	130.00	-	-	-	-	-	-	-	130.00	-	-
364	Entreprises semi-publiques	162'800.00	-	-	102'000.00	-	-	60'000.00	800.00	-	-	-
365	Institutions privées	19'800.00	-	-	-	19'800.00	-	-	-	-	-	-
366	Personnes physiques	198'000.00	-	-	-	-	13'000.00	180'000.00	-	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	132'050.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	500.00	94'350.00	0.00	36'700.00
390	Charges imputées	62'000.00	-	-	-	500.00	-	-	500.00	54'000.00	-	7'000.00
391	Intérêts imputés	70'050.00	-	-	-	-	-	-	-	40'350.00	-	29'700.00

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE - BUDGET 2014

Classe	Revenus de fonctionnement par nature	TOTAL GENERAL	Administration générale	Sécurité publique	Enseignement et formation	Culture, loisirs et culte	Santé	Prévoyance sociale	Trafic	Protection et amén. de l'environ.	Economie publique	Finances et impôts
4	REVENUS	3'696'767.00	87'400.00	50'500.00	22'500.00	3'500.00	0.00	124'300.00	36'700.00	495'500.00	8'400.00	2'867'967.00
40	Impôts	2'466'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'466'000.00
400	Impôts sur le revenu et la fortune	2'154'500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2'154'500.00
401	Impôts sur le bénéfice et le capital	48'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48'000.00
402	Impôts fonciers	126'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	126'000.00
403	Impôts sur les gains immobiliers	70'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70'000.00
404	Impôts sur les droits de mutations et de timbre	50'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50'000.00
405	Impôts sur les successions et donations	10'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10'000.00
406	Impôts sur la propriété et sur la dépense	7'500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7'500.00
409	Autres impôts	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
41	Patentes, concessions	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00
410	Patentes	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
411	Concessions	50'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50'000.00
42	Revenus des biens	194'817.00	0.00	300.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00	29'500.00	0.00	0.00	164'017.00
421	Créances	35'400.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35'400.00
422	Placements du patrimoine financiers	63'117.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	63'117.00
423	Immeubles du patrimoine financier	65'500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65'500.00
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financ	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
427	Immeubles du patrimoine administratif	30'800.00	-	300.00	1'000.00	-	-	-	29'500.00	-	-	-
43	Contributions	583'900.00	24'000.00	28'500.00	5'500.00	2'000.00	0.00	120'800.00	6'200.00	384'500.00	8'400.00	4'000.00
430	Contributions de remplacement	8'500.00	-	8'500.00	-	-	-	-	-	-	-	-
431	Emoluments administratifs	44'400.00	2'000.00	19'500.00	-	-	-	-	-	10'500.00	8'400.00	4'000.00
433	Ecolage	2'500.00	-	-	2'500.00	-	-	-	-	-	-	-
434	Redevances d'utilisation et prestations de service	368'900.00	17'000.00	-	-	-	-	-	2'000.00	349'900.00	-	-
435	Ventes	1'000.00	-	-	-	-	-	800.00	200.00	-	-	-
436	Dédommagements de tiers	121'500.00	-	-	-	1'500.00	-	120'000.00	-	-	-	-
437	Amendes	500.00	-	500.00	-	-	-	-	-	-	-	-
439	Autres dédommagements	36'600.00	5'000.00	-	3'000.00	500.00	-	-	4'000.00	24'100.00	-	-
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation	113'900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	113'900.00
440	Parts à des recettes fédérales	100.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100.00
441	Parts à des recettes cantonales	800.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	800.00
444	Prestations de la péréquation financière	113'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	113'000.00
45	Dédommagements de collectivités publiques	100'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'500.00	0.00	97'000.00	0.00	0.00
451	Cantons	3'500.00	-	-	-	-	-	3'500.00	-	-	-	-
452	Communes	97'000.00	-	-	-	-	-	-	-	97'000.00	-	-
46	Subventions acquises	55'600.00	2'400.00	21'700.00	16'000.00	1'500.00	0.00	0.00	0.00	14'000.00	0.00	0.00
460	Confédération	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
461	Cantons	51'600.00	2'400.00	21'700.00	16'000.00	1'500.00	-	-	-	10'000.00	-	-
469	Autres subventions acquises	4'000.00	-	-	-	-	-	-	-	4'000.00	-	-
48	Prélèvements sur les financements spéciaux	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
480	Prélèvements sur les financements spéciaux	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
49	Imputations internes	132'050.00	61'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	70'050.00
490	Revenus imputés	62'000.00	61'000.00	-	-	-	-	-	1'000.00	-	-	-
491	Intérêts imputés	70'050.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70'050.00

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE - BUDGET 2013

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	4'094'569.00	484'001.00	308'990.00	814'750.00	222'595.00	61'650.00	487'350.00	543'076.00	943'412.00	40'025.00	188'720.00
30	Charges du personnel	938'890.00	312'900.00	52'400.00	71'500.00	85'420.00	700.00	4'160.00	152'400.00	236'510.00	12'000.00	10'900.00
300	Autorités et commissions	63'950.00	20'500.00	8'200.00	6'000.00	6'000.00	600.00	3'700.00	1'200.00	16'550.00	1'000.00	200.00
301	Personnel administratif et d'exploitation	723'300.00	245'800.00	36'300.00	49'000.00	66'600.00	-	-	126'700.00	181'200.00	9'000.00	8'700.00
302	Personnel enseignant	5'800.00	-	-	5'800.00	-	-	-	-	-	-	-
303	Assurances sociales	77'900.00	24'450.00	4'200.00	5'700.00	7'400.00	80.00	390.00	12'850.00	20'590.00	1'140.00	1'100.00
304	Caisses de pensions et de prévoyance	36'580.00	11'400.00	2'000.00	2'800.00	2'480.00	-	-	6'800.00	10'200.00	400.00	500.00
305	Assurance maladie et accident	29'860.00	9'250.00	1'700.00	2'200.00	2'940.00	20.00	70.00	4'850.00	7'970.00	460.00	400.00
308	Personnel temporaire	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
309	Autres charges du personnel	1'500.00	1'500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Biens, services et marchandises	970'545.00	147'600.00	34'490.00	96'350.00	75'575.00	950.00	13'890.00	143'475.00	408'070.00	5'525.00	44'620.00
310	Fournitures scolaires, de bureau et imprimés	37'300.00	14'000.00	1'300.00	16'000.00	6'000.00	-	-	-	-	-	-
311	Mobilier, véhicules et machines	39'500.00	4'000.00	500.00	2'000.00	2'000.00	-	-	21'000.00	10'000.00	-	-
312	Eau, énergie et combustibles	123'370.00	26'000.00	-	17'000.00	4'000.00	-	-	37'150.00	26'500.00	-	12'720.00
313	Autres marchandises	49'500.00	3'700.00	-	18'500.00	2'000.00	-	800.00	3'000.00	21'500.00	-	-
314	Entretien d'immeubles, routes et divers	256'400.00	5'000.00	2'000.00	16'000.00	25'600.00	-	-	37'300.00	157'000.00	3'500.00	10'000.00
315	Entretien d'objets mobiliers	91'250.00	29'500.00	5'000.00	8'500.00	1'000.00	-	-	24'250.00	23'000.00	-	-
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	27'150.00	12'000.00	-	-	9'150.00	-	-	6'000.00	-	-	-
317	Dédommagements	18'600.00	2'100.00	300.00	1'200.00	10'275.00	150.00	850.00	350.00	3'000.00	175.00	200.00
318	Honoraires et prestations de services	310'470.00	46'000.00	25'020.00	16'250.00	12'000.00	-	11'000.00	13'350.00	164'750.00	1'000.00	21'100.00
319	Frais divers	17'005.00	5'300.00	370.00	900.00	3'550.00	800.00	1'240.00	1'075.00	2'320.00	850.00	600.00
32	Intérêts passifs	56'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56'000.00
321	Dettes à court terme	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
322	Dettes à moyen et long terme	39'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39'000.00
329	Autres intérêts passifs	17'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	17'000.00
33	Amortissements	485'404.00	23'501.00	9'500.00	102'000.00	24'000.00	0.00	1'000.00	138'901.00	155'502.00	0.00	31'000.00
330	Amortissements patrimoine financier	32'500.00	-	-	-	-	-	-	-	1'500.00	-	31'000.00
331	Amortissements ordinaires patrimoine administratif	452'904.00	23'501.00	9'500.00	102'000.00	24'000.00	-	1'000.00	138'901.00	154'002.00	-	-
332	Amortissements complémentaires patrimoine administratif	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	Parts et contributions sans affectation	10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'000.00
341	Canton	10'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10'000.00
35	Dédommagements à des collectivités publiques	486'600.00	0.00	212'600.00	144'500.00	0.00	52'000.00	10'800.00	0.00	44'200.00	22'500.00	0.00
351	Canton	3'300.00	-	-	-	-	-	3'300.00	-	-	-	-
352	Communes	483'300.00	-	212'600.00	144'500.00	-	52'000.00	7'500.00	-	44'200.00	22'500.00	-
36	Subventions accordées	1'015'930.00	0.00	0.00	400'400.00	37'100.00	8'000.00	457'500.00	107'800.00	5'130.00	0.00	0.00
361	Cantons	611'000.00	-	-	301'000.00	-	1'000.00	202'000.00	107'000.00	-	-	-
362	Communes	16'000.00	-	-	-	16'000.00	-	-	-	-	-	-
363	Etablissements communaux	130.00	-	-	-	-	-	-	-	130.00	-	-
364	Entreprises semi-publiques	45'700.00	-	-	44'400.00	-	-	500.00	800.00	-	-	-
365	Institutions privées	21'100.00	-	-	-	21'100.00	-	-	-	-	-	-
366	Personnes physiques	322'000.00	-	-	55'000.00	-	7'000.00	255'000.00	-	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	131'200.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	500.00	94'000.00	0.00	36'200.00
390	Charges imputées	62'000.00	-	-	-	500.00	-	-	500.00	54'000.00	-	7'000.00
391	Intérêts imputés	69'200.00	-	-	-	-	-	-	-	40'000.00	-	29'200.00

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE - BUDGET 2013

Classe	Revenus de fonctionnement par nature	TOTAL GENERAL	Administration générale	Sécurité publique	Enseignement et formation	Culture, loisirs et culte	Santé	Prévoyance sociale	Trafic	Protection et amén. de l'environ.	Economie publique	Finances et impôts
4	REVENUS	3'710'017.00	86'100.00	27'000.00	23'900.00	2'500.00	0.00	194'300.00	38'700.00	489'000.00	8'400.00	2'840'117.00
40	Impôts	2'430'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'430'500.00
400	Impôts sur le revenu et la fortune	2'074'500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2'074'500.00
401	Impôts sur le bénéfice et le capital	60'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60'000.00
402	Impôts fonciers	126'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	126'000.00
403	Impôts sur les gains immobiliers	90'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	90'000.00
404	Impôts sur les droits de mutations et de timbre	55'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55'000.00
405	Impôts sur les successions et donations	20'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20'000.00
406	Impôts sur la propriété et sur la dépense	5'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5'000.00
409	Autres impôts	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
41	Patentes, concessions	48'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48'000.00
410	Patentes	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
411	Concessions	48'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48'000.00
42	Revenus des biens	202'917.00	0.00	300.00	2'500.00	0.00	0.00	0.00	29'500.00	0.00	0.00	170'617.00
421	Créances	32'400.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32'400.00
422	Placements du patrimoine financiers	68'117.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68'117.00
423	Immeubles du patrimoine financier	70'100.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70'100.00
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financ	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
427	Immeubles du patrimoine administratif	32'300.00	-	300.00	2'500.00	-	-	-	29'500.00	-	-	-
43	Contributions	648'100.00	24'000.00	26'000.00	6'200.00	1'500.00	0.00	190'800.00	8'200.00	379'000.00	8'400.00	4'000.00
430	Contributions de remplacement	8'000.00	-	8'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
431	Emoluments administratifs	38'900.00	1'500.00	17'500.00	-	-	-	-	-	7'500.00	8'400.00	4'000.00
433	Ecolage	3'500.00	-	-	3'500.00	-	-	-	-	-	-	-
434	Redevances d'utilisation et prestations de service	366'400.00	17'500.00	-	-	-	-	-	2'000.00	346'900.00	-	-
435	Ventes	1'000.00	-	-	-	-	-	800.00	200.00	-	-	-
436	Dédommagements de tiers	191'500.00	-	-	-	1'500.00	-	190'000.00	-	-	-	-
437	Amendes	500.00	-	500.00	-	-	-	-	-	-	-	-
439	Autres dédommagements	38'300.00	5'000.00	-	2'700.00	-	-	-	6'000.00	24'600.00	-	-
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation	117'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	117'800.00
440	Parts à des recettes fédérales	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
441	Parts à des recettes cantonales	800.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	800.00
444	Prestations de la péréquation financière	117'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	117'000.00
45	Dédommagements de collectivités publiques	98'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'500.00	0.00	95'000.00	0.00	0.00
451	Cantons	3'500.00	-	-	-	-	-	3'500.00	-	-	-	-
452	Communes	95'000.00	-	-	-	-	-	-	-	95'000.00	-	-
46	Subventions acquises	33'000.00	1'100.00	700.00	15'200.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00	15'000.00	0.00	0.00
460	Confédération	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
461	Cantons	29'000.00	1'100.00	700.00	15'200.00	1'000.00	-	-	-	11'000.00	-	-
469	Autres subventions acquises	4'000.00	-	-	-	-	-	-	-	4'000.00	-	-
48	Prélèvements sur les financements spéciaux	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
480	Prélèvements sur les financements spéciaux	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
49	Imputations internes	131'200.00	61'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	69'200.00
490	Revenus imputés	62'000.00	61'000.00	-	-	-	-	-	1'000.00	-	-	-
491	Intérêts imputés	69'200.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	69'200.00

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE - COMPTES 2012

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	4'161'627.48	462'612.81	195'501.05	756'425.15	296'600.01	77'865.75	519'550.41	553'467.50	1'037'053.32	42'854.65	219'696.83
30	Charges du personnel	894'117.55	287'967.10	40'243.65	67'299.70	121'746.20	552.80	3'637.70	142'346.20	206'705.25	15'972.30	7'646.65
300	Autorités et commissions	55'254.95	19'666.80	7'866.65	5'642.95	2'630.30	499.90	3'365.45	874.80	13'554.50	853.60	300.00
301	Personnel administratif et d'exploitation	715'873.75	227'836.65	27'135.25	40'156.55	102'707.90	-	-	130'187.60	167'739.45	13'726.25	6'384.10
302	Personnel enseignant	5'815.00	-	-	5'815.00	-	-	-	-	-	-	-
303	Assurances sociales	63'951.80	22'773.00	3'084.40	4'952.25	10'602.25	48.70	243.80	6'878.80	13'774.25	1'068.40	525.95
304	Caisses de pensions et de prévoyance	28'062.55	10'258.45	1'415.60	2'881.80	2'787.90	-	-	3'615.90	6'845.95	-	256.95
305	Assurance maladie et accident	23'659.50	5'932.20	741.75	7'851.15	3'017.85	4.20	28.45	789.10	4'791.10	324.05	179.65
308	Personnel temporaire	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
309	Autres charges du personnel	1'500.00	1'500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Biens, services et marchandises	959'194.20	144'070.46	25'740.60	110'280.80	63'473.35	1'210.70	13'265.56	138'420.00	428'411.15	1'156.00	33'165.58
310	Fournitures scolaires, de bureau et imprimés	37'727.80	13'532.10	429.40	17'647.30	6'119.00	-	-	-	-	-	-
311	Mobilier, véhicules et machines	29'564.25	6'587.40	403.90	4'422.15	-	-	-	17'374.75	776.05	-	-
312	Eau, énergie et combustibles	114'106.70	25'739.30	-	14'086.75	3'440.40	-	-	34'615.30	24'089.35	-	12'135.60
313	Autres marchandises	44'346.48	1'558.40	-	15'025.80	122.30	-	430.25	3'880.80	23'328.93	-	-
314	Entretien d'immeubles, routes et divers	287'208.06	6'520.35	98.55	31'905.30	30'113.35	-	-	40'953.90	170'138.11	-	7'478.50
315	Entretien d'objets mobiliers	91'705.90	29'224.90	5'429.70	7'207.65	1'187.75	-	-	26'291.65	22'364.25	-	-
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	27'002.45	12'000.00	-	-	9'145.00	-	-	5'857.45	-	-	-
317	Dédommagements	10'615.75	2'166.80	567.20	38.50	3'645.05	149.20	746.30	166.60	2'776.10	260.00	100.00
318	Honoraires et prestations de services	291'573.19	41'269.15	18'119.75	18'895.75	7'224.50	300.00	10'534.71	8'269.15	173'502.90	201.00	13'256.28
319	Frais divers	25'343.62	5'472.06	692.10	1'051.60	2'476.00	761.50	1'554.30	1'010.40	11'435.46	695.00	195.20
32	Intérêts passifs	59'374.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	59'374.90
321	Dettes à court terme	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
322	Dettes à moyen et long terme	44'728.65	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44'728.65
329	Autres intérêts passifs	14'646.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	14'646.25
33	Amortissements	753'168.39	30'575.25	10'000.00	115'037.90	61'999.00	0.00	7'696.40	168'886.00	287'521.24	0.00	71'452.60
330	Amortissements patrimoine financier	71'452.60	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71'452.60
331	Amortissements ordinaires patrimoine administratif	406'434.79	10'277.25	10'000.00	106'038.90	26'000.00	-	797.40	131'388.00	121'933.24	-	-
332	Amortissements complémentaires patrimoine administratif	275'281.00	20'298.00	-	8'999.00	35'999.00	-	6'899.00	37'498.00	165'588.00	-	-
34	Parts et contributions sans affectation	11'457.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11'457.10
341	Canton	11'457.10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11'457.10
35	Dédommagements à des collectivités publiques	382'087.13	0.00	151'315.80	102'809.80	0.00	59'384.85	8'859.85	0.00	37'990.48	21'726.35	0.00
351	Canton	16'998.80	-	-	14'054.00	-	-	2'944.80	-	-	-	-
352	Communes	365'088.33	-	151'315.80	88'755.80	-	59'384.85	5'915.05	-	37'990.48	21'726.35	-
36	Subventions accordées	1'020'788.21	0.00	661.00	360'996.95	48'881.46	16'717.40	486'090.90	103'315.30	125.20	4'000.00	0.00
361	Cantons	586'975.30	-	-	292'810.00	-	-	191'819.20	102'346.10	-	-	-
362	Communes	25'011.43	-	661.00	-	14'350.43	10'000.00	-	-	-	-	-
363	Etablissements communaux	125.20	-	-	-	-	-	-	-	125.20	-	-
364	Entreprises semi-publiques	45'513.15	-	-	44'503.95	-	-	40.00	969.20	-	-	-
365	Institutions privées	58'214.03	-	-	23'683.00	34'531.03	-	-	-	-	-	-
366	Personnes physiques	304'949.10	-	-	-	-	6'717.40	294'231.70	-	-	4'000.00	-
38	Attributions aux financements spéciaux	-32'460.00	0.00	-32'460.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
380	Attributions aux financements spéciaux	-32'460.00	-	-32'460.00	-	-	-	-	-	-	-	-
39	Imputations internes	113'900.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	500.00	76'300.00	0.00	36'600.00
390	Charges imputées	61'000.00	-	-	-	500.00	-	-	500.00	53'000.00	-	7'000.00
391	Intérêts imputés	52'900.00	-	-	-	-	-	-	-	23'300.00	-	29'600.00

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE - COMPTES 2012

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	4'229'567.42	90'577.90	-611.50	31'469.25	17'928.45	0.00	204'735.00	68'242.00	532'120.65	5'016.00	3'280'089.67
40	Impôts	2'926'623.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'926'623.90
400	Impôts sur le revenu et la fortune	2'521'279.15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2'521'279.15
401	Impôts sur le bénéfice et le capital	55'799.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55'799.00
402	Impôts fonciers	138'775.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	138'775.00
403	Impôts sur les gains immobiliers	185'101.55	-	-	-	-	-	-	-	-	-	185'101.55
404	Impôts sur les droits de mutations et de timbre	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
405	Impôts sur les successions et donations	20'079.20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20'079.20
406	Impôts sur la propriété et sur la dépense	5'590.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5'590.00
409	Autres impôts	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
41	Patentes, concessions	49'535.55	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49'495.55
410	Patentes	40.00	-	40.00	-	-	-	-	-	-	-	-
411	Concessions	49'495.55	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49'495.55
42	Revenus des biens	188'574.11	0.00	302.00	6'130.00	0.00	0.00	0.00	29'547.50	0.00	0.00	152'594.61
421	Créances	52'163.36	-	-	-	-	-	-	-	-	-	52'163.36
422	Placements du patrimoine financiers	18'202.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18'202.00
423	Immeubles du patrimoine financier	82'229.25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	82'229.25
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financ	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
427	Immeubles du patrimoine administratif	35'979.50	-	302.00	6'130.00	-	-	-	29'547.50	-	-	-
43	Contributions	706'002.46	28'183.90	-1'653.50	4'767.60	16'064.45	0.00	200'829.00	37'694.50	408'469.10	5'016.00	6'631.41
430	Contributions de remplacement	-23'386.00	-	-23'386.00	-	-	-	-	-	-	-	-
431	Emoluments administratifs	47'179.26	2'249.50	20'822.50	-	-	-	-	-	13'417.45	5'016.00	5'673.81
433	Ecolage	2'421.00	-	-	2'421.00	-	-	-	-	-	-	-
434	Redevances d'utilisation et prestations de service	367'043.30	16'781.05	-	-	-	-	-	1'603.00	348'659.25	-	-
435	Ventes	614.25	-	-	-	84.00	-	430.25	100.00	-	-	-
436	Dédommagements de tiers	293'846.40	4'787.50	-	9.60	15'499.55	-	200'377.75	30'195.35	42'019.05	-	957.60
437	Amendes	910.00	-	910.00	-	-	-	-	-	-	-	-
439	Autres dédommagements	17'374.25	4'365.85	-	2'337.00	480.90	-	21.00	5'796.15	4'373.35	-	-
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation	91'844.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	91'844.20
440	Parts à des recettes fédérales	340.65	-	-	-	-	-	-	-	-	-	340.65
441	Parts à des recettes cantonales	1'512.20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1'512.20
444	Prestations de la péréquation financière	89'991.35	-	-	-	-	-	-	-	-	-	89'991.35
45	Dédommagements de collectivités publiques	103'562.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'906.00	0.00	99'656.00	0.00	0.00
451	Cantons	3'906.00	-	-	-	-	-	3'906.00	-	-	-	-
452	Communes	99'656.00	-	-	-	-	-	-	-	99'656.00	-	-
46	Subventions acquises	49'525.20	2'394.00	700.00	20'571.65	1'864.00	0.00	0.00	0.00	23'995.55	0.00	0.00
460	Confédération	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
461	Cantons	44'925.20	2'394.00	700.00	20'571.65	1'864.00	-	-	-	19'395.55	-	-
469	Autres subventions acquises	4'600.00	-	-	-	-	-	-	-	4'600.00	-	-
48	Prélèvements sur les financements spéciaux	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
480	Prélèvements sur les financements spéciaux	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
49	Imputations internes	113'900.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	52'900.00
490	Revenus imputés	61'000.00	60'000.00	-	-	-	-	-	1'000.00	-	-	-
491	Intérêts imputés	52'900.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	52'900.00

RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

CLASS E	DESIGNATION	COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
30	Charges du personnel	894'117.55		938'890.00		894'840.00	
31	Biens, services et marchandises	959'194.20		970'545.00		907'995.00	
32	Intérêts passifs	59'374.90		56'000.00		76'000.00	
33	Amortissements	753'168.39		485'404.00		561'003.00	
34	Parts et contributions sans affectation	11'457.10		10'000.00		12'000.00	
35	Dédommagements à des collectivités publiques	382'087.13		486'600.00		567'400.00	
36	Subventions accordées	1'020'788.21		1'015'930.00		1'005'230.00	
38	Attributions aux financements spéciaux	-32'460.00		-		-	
39	Imputations internes	113'900.00		131'200.00		132'050.00	
40	Impôts		2'926'623.90		2'430'500.00		2'466'000.00
41	Patentes, concessions		49'535.55		48'000.00		50'000.00
42	Revenus des biens		188'574.11		202'917.00		194'817.00
43	Contributions		706'002.46		648'100.00		583'900.00
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation		91'844.20		117'800.00		113'900.00
45	Dédommagements de collectivités publiques		103'562.00		98'500.00		100'500.00
46	Subventions acquises		49'525.20		33'000.00		55'600.00
48	Prélèvement sur les financement spéciaux		-		-		-
49	Imputations internes		113'900.00		131'200.00		132'050.00
	Total des charges / revenus	4'161'627.48	4'229'567.42	4'094'569.00	3'710'017.00	4'156'518.00	3'696'767.00
	Excédent des charges / revenus	67'939.94	-	-	384'552.00	-	459'751.00
		4'229'567.42	4'229'567.42	4'094'569.00	4'094'569.00	4'156'518.00	4'156'518.00

RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

VARIATION BUDGET 2014 / BUDGET 2013

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2013		BUDGET 2014		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
30	Charges du personnel	938'890.00		894'840.00		-44'050.00		-4.69	
31	Biens, services et marchandises	970'545.00		907'995.00		-62'550.00		-6.44	
32	Intérêts passifs	56'000.00		76'000.00		20'000.00		35.71	
33	Amortissements	485'404.00		561'003.00		75'599.00		15.57	
34	Parts et contributions sans affectation	10'000.00		12'000.00		2'000.00		20.00	
35	Dédommagements à des collectivités publiques	486'600.00		567'400.00		80'800.00		16.61	
36	Subventions accordées	1'015'930.00		1'005'230.00		-10'700.00		-1.05	
38	Attributions aux financements spéciaux	-		-		-		-	
39	Imputations internes	131'200.00		132'050.00		850.00		0.65	
40	Impôts		2'430'500.00		2'466'000.00		35'500.00		1.46
41	Patentes, concessions		48'000.00		50'000.00		2'000.00		4.17
42	Revenus des biens		202'917.00		194'817.00		-8'100.00		-3.99
43	Contributions		648'100.00		583'900.00		-64'200.00		-9.91
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation		117'800.00		113'900.00		-3'900.00		-3.31
45	Dédommagements de collectivités publiques		98'500.00		100'500.00		2'000.00		2.03
46	Subventions acquises		33'000.00		55'600.00		22'600.00		68.48
48	Prélèvement sur les financement spéciaux		-		-		-		-
49	Imputations internes		131'200.00		132'050.00		850.00		0.65
Total des charges / revenus		4'094'569.00	3'710'017.00	4'156'518.00	3'696'767.00	61'949.00	-13'250.00	1.51	-0.36
Excédent des charges / revenus		-	384'552.00	-	459'751.00	-	75'199.00	-	19.55
		4'094'569.00	4'094'569.00	4'156'518.00	4'156'518.00	61'949.00	61'949.00		

RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

VARIATION BUDGET 2014 / COMPTES 2012

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2012		BUDGET 2014		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
30	Charges du personnel	894'117.55		894'840.00		722.45		0.08	
31	Biens, services et marchandises	959'194.20		907'995.00		-51'199.20		-5.34	
32	Intérêts passifs	59'374.90		76'000.00		16'625.10		28.00	
33	Amortissements	753'168.39		561'003.00		-192'165.39		-25.51	
34	Parts et contributions sans affectation	11'457.10		12'000.00		542.90		4.74	
35	Dédommagements à des collectivités publiques	382'087.13		567'400.00		185'312.87		48.50	
36	Subventions accordées	1'020'788.21		1'005'230.00		-15'558.21		-1.52	
38	Attributions aux financements spéciaux	-32'460.00		-		32'460.00		-100.00	
39	Imputations internes	113'900.00		132'050.00		18'150.00		15.94	
40	Impôts		2'926'623.90		2'466'000.00		-460'623.90		-15.74
41	Patentes, concessions		49'535.55		50'000.00		464.45		0.94
42	Revenus des biens		188'574.11		194'817.00		6'242.89		3.31
43	Contributions		706'002.46		583'900.00		-122'102.46		-17.29
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation		91'844.20		113'900.00		22'055.80		24.01
45	Dédommagements de collectivités publiques		103'562.00		100'500.00		-3'062.00		-2.96
46	Subventions acquises		49'525.20		55'600.00		6'074.80		12.27
48	Prélèvement sur les financement spéciaux		-		-		-		-
49	Imputations internes		113'900.00		132'050.00		18'150.00		15.94
Total des charges / revenus		4'161'627.48	4'229'567.42	4'156'518.00	3'696'767.00	-5'109.48	-532'800.42	-0.12	-12.60
Excédent des charges / revenus		67'939.94	-	-	459'751.00	-	527'690.94	-	776.70
		4'229'567.42	4'229'567.42	4'156'518.00	4'156'518.00	-5'109.48	-5'109.48		

COMPTE D'INVESTISSEMENTS

COMPTES		DESIGNATION	COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
Dépenses	Recettes		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°	N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
0		<u>INVESTISSEMENT PROPRES</u>						
		<u>ADMINISTRATION GENERALE</u>	22'575.25	0.00	65'000.00	0.00	834'000.00	5'000.00
029		<i>Administration générale, divers</i>	22'575.25	0.00	65'000.00	0.00	834'000.00	5'000.00
029.503.00	029.610.00	Château	-	-	-	-	30'000.00	5'000.00
029.503.02	-	Bureaux communaux	14'364.00		50'000.00		689'000.00	
029.506.00	-	Mobilier, matériel et machines de bureau	8'211.25	-	-	-	100'000.00	-
029.506.02	-	Informatique / Internet	-	-	15'000.00	-	15'000.00	-
1		<u>SECURITE PUBLIQUE</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2		<u>ENSEIGNEMENT ET FORMATION</u>	22'036.90	0.00	67'000.00	0.00	25'000.00	0.00
210		<i>Ecoles enfantines et primaires</i>	22'036.90	0.00	67'000.00	0.00	25'000.00	0.00
210.503.00	210.661.00	Centre scolaire enfantine et primaire / Bâtiment	11'253.90		25'000.00	-	25'000.00	-
210.503.02	-	Salle polyvalente / Bâtiment	-	-	25'000.00	-	-	-
210.506.02	210.661.10	Centre scolaire enfantine et primaire / Mobilier	-	-	17'000.00	-	-	-
210.506.04	-	Salle polyvalente / Mobilier et matériel	10'783.00	-	-	-	-	-
3		<u>CULTURE, LOISIRS ET CULTE</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	15'000.00	0.00
330		<i>Parcs publics et chemins pédestres</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	15'000.00	0.00
330.501.00	-	Chemins pédestres					15'000.00	
330.506.02	-	Matériel de décoration village	-	-	-	-	-	-
4		<u>SANTE</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5		<u>PREVOYANCE SOCIALE</u>	7'697.40	0.00	7'000.00	0.00	5'000.00	0.00
550		<i>Institutions handicapés / sociales</i>	7'697.40	0.00	7'000.00	0.00	5'000.00	0.00
550.561.00	-	Institutions handicapés / sociales	7'697.40	-	7'000.00	-	5'000.00	-

COMPTE D'INVESTISSEMENTS

COMPTES		DESIGNATION	COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
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
6		<u>TRAFIC</u>	327'310.00	3'924.00	255'000.00	0.00	114'000.00	0.00
610		<i>Routes cantonales</i>	152'503.75	0.00	55'000.00	0.00	44'000.00	0.00
610.561.00	-	Corrections des routes cantonales	18'136.75	-	25'000.00	-	14'000.00	-
610.561.20	-	Route d'évitement du centre de St-Gingolph	32'512.50	-	-	-	-	-
610.561.21	-	Route St-Gingolph / Novel	101'854.50	-	30'000.00	-	30'000.00	-
620		<i>Réseau des routes communales</i>	174'806.25	3'924.00	200'000.00	0.00	70'000.00	0.00
620.501.00	620.631.00	Routes, chemins, pont	-	-	-	-	20'000.00	-
620.501.13	-	Rue du Lac	-	-	140'000.00	-	-	-
620.501.16	-	Rue de la Chapelle	26'777.20	-	-	-	-	-
620.501.28	-	Marquage et signalisation routière	15'363.65	-	-	-	-	-
620.501.40	620.631.00	Eclairage public	42'947.30	3'924.00	30'000.00	-	30'000.00	-
620.503.01	-	Bâtiment Zumthor	-	-	10'000.00	-	20'000.00	-
620.506.00	-	Machines et véhicules (réserve)	89'718.10	-	20'000.00	-	-	-
7		<u>PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT</u>	484'167.34	188'637.10	757'000.00	82'000.00	547'000.00	171'000.00
700		<i>Approvisionnement et alimentation eau potable</i>	82'450.45	9'079.40	187'000.00	0.00	80'000.00	23'000.00
700.501.00	700.610.00	Réseau d'eau potable	39'458.90	9'079.40	27'000.00	-	10'000.00	23'000.00
700.501.13	-	Rue du Lac	-	-	100'000.00	-	-	-
700.501.21	-	Rue de la Chapelle	-	-	-	-	-	-
700.501.32	700.601.02	Clarive et Tine	9'847.45	-	35'000.00	-	65'000.00	-
700.503.00	-	Réservoir d'eau communal du Croseau	7'560.00	-	-	-	-	-
700.589.60	-	Règlement communal du réseau d'eau potable	1'890.15	-	5'000.00	-	5'000.00	-
700.589.61	-	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	23'693.95	-	20'000.00	-	-	-

COMPTE D'INVESTISSEMENTS

COMPTES		DESIGNATION	COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
Dépenses	Recettes		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°	N°	<u>INVESTISSEMENT PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
710		Assainissement des eaux usées	97'318.80	122'599.50	380'000.00	82'000.00	5'000.00	40'000.00
710.501.00	710.610.00	Réseau des eaux usées	-	27'030.85	50'000.00	10'000.00	-	40'000.00
710.501.13	-	Rue du Lac	-	-	60'000.00	-	-	-
710.501.52	-	Collecteur / Station pompage Quai Laval	-	-	20'000.00	-	-	-
710.501.53	710.661.53	Collecteur / Route du Frenay	95'568.65	95'568.65	245'000.00	72'000.00	-	-
710.589.60	-	Règlement communal réseau eaux usées (report)	1'750.15	-	5'000.00	-	5'000.00	-
711		Step	0.00	0.00	0.00	0.00	17'000.00	0.00
711.501.00	-	Step / Exutoire	-	-	-	-	17'000.00	-
712		Evacuation des eaux de surface	0.00	0.00	40'000.00	0.00	0.00	0.00
712.501.13	-	Rue du Lac	-	-	40'000.00	-	-	-
720		Traitement des déchets	20'401.39	0.00	30'000.00	0.00	45'000.00	0.00
720.501.00	-	Déchetterie	-	-	-	-	15'000.00	-
720.506.00	-	Containers / Bennes	5'905.09	-	-	-	-	-
720.506.01	-	Moloks : Plan du Baril	14'496.30	-	30'000.00	-	30'000.00	-
740		Cimetières, crématoires et columbarium	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
740.501.00	-	Cimetière de St-Gingolph France	-	-	-	-	-	-
750		Correction des eaux	53'770.55	45'537.00	50'000.00	0.00	250'000.00	0.00
750.501.00	-	Quai/Plage/Ponton	-	-	-	-	200'000.00	-
750.501.01	-	Berges du Lac Léman	5'836.85	-	50'000.00	-	50'000.00	-
750.501.10	750.660.10	Bases des dangers	47'933.70	23'966.85	-	-	-	-
	750.661.10	Bases des dangers	-	21'570.15	-	-	-	-
760		Protection contre avalanches et éboulements	0.00	11'421.20	0.00	0.00	0.00	0.00
760.501.02	760.661.02	Ouvrages de protection des Ravines	-	11'421.20	-	-	-	-

COMPTE D'INVESTISSEMENTS

COMPTES		DESIGNATION	COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
Dépenses	Recettes		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°	N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
		<u>INVESTISSEMENT PROPRES</u>						
770		<i>Protection de la nature</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	120'000.00	108'000.00
770.500.50	770.661.50	Biotope à Nervau	-	-	-	-	120'000.00	108'000.00
789		<i>Lutte contre la pollution, autres</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	20'000.00	0.00
789.500.70	-	Plan agro-pastoral	-	-	-	-	20'000.00	-
790		<i>Aménagement du territoire</i>	230'226.15	0.00	70'000.00	0.00	10'000.00	0.00
790.503.50	-	Maison Source Clarive	215'659.25	-	-	-	-	-
790.589.60	-	Règlement communal des constructions et de zone	12'070.00	-	30'000.00	-	10'000.00	-
790.589.61	-	Plan d'équipement de parcelles	2'496.90	-	20'000.00	-	-	-
790.589.62	-	Règlement d'appel à plus-value	-	-	20'000.00	-	-	-
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 DEPENSES / RECETTES D'INVESTISSEMENT	863'786.89	192'561.10	1'151'000.00	82'000.00	1'540'000.00	176'000.00
		EXCEDENT DE DEPENSES D'INVESTISSEMENTS : INVESTISSEMENT NET	-	671'225.79	-	1'069'000.00	-	1'364'000.00
			863'786.89	863'786.89	1'151'000.00	1'151'000.00	1'540'000.00	1'540'000.00

RECAPITULATION DU COMPTE D'INVESTISSEMENT

CLASSE N°	DESIGNATION	COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
	<u>INVESTISSEMENT NOUVEAU</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
0	Administration générale	22'575.25	0.00	65'000.00	0.00	834'000.00	5'000.00
029	Administration générale, divers	22'575.25	-	65'000.00	-	834'000.00	5'000.00
1	Sécurité publique	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Enseignement et formation	22'036.90	0.00	67'000.00	0.00	25'000.00	0.00
210	Ecoles enfantines et primaires	22'036.90	-	67'000.00	-	25'000.00	-
3	Culture, loisirs et culte	0.00	0.00	0.00	0.00	15'000.00	0.00
330	Parcs publics et chemins pédestres	-	-	-	-	15'000.00	-
4	Santé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	7'697.40	0.00	7'000.00	0.00	5'000.00	0.00
550	Institutions handicapés / sociales	7'697.40	-	7'000.00	-	5'000.00	-
6	Trafic	327'310.00	3'924.00	255'000.00	0.00	114'000.00	0.00
610	Routes cantonales	152'503.75	-	55'000.00	-	44'000.00	-
620	Réseau des routes communales	174'806.25	3'924.00	200'000.00	-	70'000.00	-
7	Protection et aménagement de l'environnement	484'167.34	188'637.10	757'000.00	82'000.00	547'000.00	171'000.00
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	82'450.45	9'079.40	187'000.00	-	80'000.00	23'000.00
710	Assainissement des eaux usées	97'318.80	122'599.50	380'000.00	82'000.00	5'000.00	40'000.00
711	Step	-	-	-	-	17'000.00	-
712	Evacuation des eaux de surface	-	-	40'000.00	-	-	-
720	Traitement des déchets	20'401.39	-	30'000.00	-	45'000.00	-
740	Cimetières, crématoires et columbarium	-	-	-	-	-	-
750	Correction des eaux	53'770.55	45'537.00	50'000.00	-	250'000.00	-
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	-	11'421.20	-	-	-	-
770	Protection de la nature	-	-	-	-	120'000.00	108'000.00
789	Lutte contre la pollution autres	-	-	-	-	20'000.00	-
790	Aménagement du territoire	230'226.15	-	70'000.00	-	10'000.00	-

RECAPITULATION DU COMPTE D'INVESTISSEMENT

CLASSE N°	DESIGNATION	COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
	<u>INVESTISSEMENT NOUVEAU</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
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 DEPENSES / RECETTES D'INVESTISSEMENT	863'786.89	192'561.10	1'151'000.00	82'000.00	1'540'000.00	176'000.00
	EXCEDENT DE DEPENSES D'INVESTISSEMENT : INVESTISSEMENT NET	-	671'225.79	-	1'069'000.00	-	1'364'000.00
		863'786.89	863'786.89	1'151'000.00	1'151'000.00	1'540'000.00	1'540'000.00

RECAP. DU COMPTE D'INVESTISSEMENT - VARIATION BUDGET 2014 / BUDGET 2013

CLASSE N°	DESIGNATION	BUDGET 2013		BUDGET 2014		VARIATION			
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
0	<u>INVESTISSEMENT NOUVEAU</u>								
029	Administration générale	65'000.00	0.00	834'000.00	5'000.00	769'000.00	5'000.00	1'183.08	100.00
	Administration générale, divers	65'000.00	-	834'000.00	5'000.00	769'000.00	5'000.00	1'183.08	100.00
1	Sécurité publique	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Enseignement et formation	67'000.00	0.00	25'000.00	0.00	-42'000.00	0.00	-62.69	0.00
210	Ecoles enfantines et primaires	67'000.00	-	25'000.00	-	-42'000.00	-	-62.69	-
3	Culture, loisirs et culte	0.00	0.00	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00	100.00	0.00
330	Parcs publics et chemins pédestres	-	-	15'000.00	-	15'000.00	-	100.00	-
4	Santé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	7'000.00	0.00	5'000.00	0.00	-2'000.00	0.00	-28.57	0.00
550	Institutions handicapés / sociales	7'000.00	-	5'000.00	-	-2'000.00	-	-28.57	-
6	Trafic	255'000.00	0.00	114'000.00	0.00	-141'000.00	0.00	-55.29	0.00
610	Routes cantonales	55'000.00	-	44'000.00	-	-11'000.00	-	-20.00	-
620	Réseau des routes communales	200'000.00	-	70'000.00	-	-130'000.00	-	-65.00	-
7	Protection et aménagement de l'environnement	757'000.00	82'000.00	547'000.00	171'000.00	-210'000.00	89'000.00	-27.74	108.54
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	187'000.00	-	80'000.00	23'000.00	-107'000.00	23'000.00	-57.22	100.00
710	Assainissement des eaux usées	380'000.00	82'000.00	5'000.00	40'000.00	-375'000.00	-42'000.00	-98.68	-51.22
711	Step	-	-	17'000.00	-	17'000.00	-	100.00	-
712	Evacuation des eaux de surface	40'000.00	-	-	-	-40'000.00	-	-100.00	-
720	Traitement des déchets	30'000.00	-	45'000.00	-	15'000.00	-	50.00	-
740	Cimetières, crématoires et columbarium	-	-	-	-	-	-	-	-
750	Correction des eaux	50'000.00	-	250'000.00	-	200'000.00	-	400.00	-
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	-	-	-	-	-	-	-	-
770	Protection de la nature	-	-	120'000.00	108'000.00	120'000.00	108'000.00	100.00	100.00
789	Lutte contre la pollution autres	-	-	20'000.00	-	20'000.00	-	100.00	-
790	Aménagement du territoire	70'000.00	-	10'000.00	-	-60'000.00	-	-85.71	-

RECAP. DU COMPTE D'INVESTISSEMENT - VARIATION BUDGET 2014 / BUDGET 2013

CLASSE N°	DESIGNATION	BUDGET 2013		BUDGET 2014		VARIATION			
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
	<u>INVESTISSEMENT NOUVEAU</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
8	<i>Economie publique</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	<i>Finances et impôts</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Sous-total dépenses / recettes d'investissement	1'151'000.00	82'000.00	1'540'000.00	176'000.00	389'000.00	94'000.00	33.80	0.00
	EXCEDENT DE DEPENSES D'INVESTISSEMENT : INVESTISSEMENT NET	-	1'069'000.00	-	1'364'000.00	-	295'000.00	-	27.60
		1'151'000.00	1'151'000.00	1'540'000.00	1'540'000.00	389'000.00	389'000.00		

RECAP. DU COMPTE D'INVESTISSEMENT - VARIATION BUDGET 2014 / COMPTES 2012

CLASSE N°	DESIGNATION	COMPTES 2012		BUDGET 2014		VARIATION			
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
	<u>INVESTISSEMENT NOUVEAU</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
0	Administration générale	22'575.25	0.00	834'000.00	5'000.00	811'424.75	5'000.00	3'594.31	100.00
029	Administration générale, divers	22'575.25	-	834'000.00	5'000.00	811'424.75	5'000.00	3'594.31	100.00
1	Sécurité publique	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Enseignement et formation	22'036.90	0.00	25'000.00	0.00	2'963.10	0.00	13.45	0.00
210	Ecoles enfantines et primaires	22'036.90	-	25'000.00	-	2'963.10	-	13.45	-
3	Culture, loisirs et culte	0.00	0.00	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00	100.00	0.00
330	Parcs publics et chemins pédestres	-	-	15'000.00	-	15'000.00	-	100.00	-
4	Santé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	7'697.40	0.00	5'000.00	0.00	-2'697.40	0.00	-35.04	0.00
550	Institutions handicapés / sociales	7'697.40	-	5'000.00	-	-2'697.40	-	-35.04	-
6	Trafic	327'310.00	3'924.00	114'000.00	0.00	-213'310.00	-3'924.00	-65.17	-100.00
610	Routes cantonales	152'503.75	-	44'000.00	-	-108'503.75	-	-71.15	-
620	Réseau des routes communales	174'806.25	3'924.00	70'000.00	-	-104'806.25	-3'924.00	-59.96	-100.00
7	Protection et aménagement de l'environnement	484'167.34	188'637.10	547'000.00	171'000.00	62'832.66	-17'637.10	12.98	-9.35
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	82'450.45	9'079.40	80'000.00	23'000.00	-2'450.45	13'920.60	-2.97	153.32
710	Assainissement des eaux usées	97'318.80	122'599.50	5'000.00	40'000.00	-92'318.80	-82'599.50	-94.86	-67.37
711	Step	-	-	17'000.00	-	17'000.00	-	100.00	-
712	Evacuation des eaux de surface	-	-	-	-	-	-	-	-
720	Traitement des déchets	20'401.39	-	45'000.00	-	24'598.61	-	120.57	-
740	Cimetières, crématoires et columbarium	-	-	-	-	-	-	-	-
750	Correction des eaux	53'770.55	45'537.00	250'000.00	-	196'229.45	-45'537.00	364.94	-100.00
760	Protection contre avalanches et éboulements	-	11'421.20	-	-	-	-11'421.20	-	-100.00
770	Protection de la nature	-	-	120'000.00	108'000.00	120'000.00	108'000.00	100.00	100.00
789	Lutte contre la pollution autres	-	-	20'000.00	-	20'000.00	-	100.00	-
790	Aménagement du territoire	230'226.15	-	10'000.00	-	-220'226.15	-	-95.66	-

RECAP. DU COMPTE D'INVESTISSEMENT - VARIATION BUDGET 2014 / COMPTES 2012

CLASSE N°	DESIGNATION	COMPTES 2012		BUDGET 2014		VARIATION			
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
	<u>INVESTISSEMENT NOUVEAU</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
8	<i>Economie publique</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	<i>Finances et impôts</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Dépenses / recettes d'investissement	863'786.89	192'561.10	1'540'000.00	176'000.00	676'213.11	-16'561.10	78.28	-8.60
	EXCEDENT DE DEPENSES D'INVESTISSEMENT : INVESTISSEMENT NET	-	671'225.79	-	1'364'000.00	-	692'774.21	-	103.21
		863'786.89	863'786.89	1'540'000.00	1'540'000.00	676'213.11	676'213.11		

TABLEAU DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE - BUDGET 2014

Classe	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	1'540'000.00	834'000.00	0.00	25'000.00	15'000.00	0.00	5'000.00	114'000.00	547'000.00	0.00	0.00
50	Investissements propres	1'471'000.00	834'000.00	0.00	25'000.00	15'000.00	0.00	0.00	70'000.00	527'000.00	0.00	0.00
500	Terrains non bâtis	140'000.00	-	-	-	-	-	-	-	140'000.00	-	-
501	Ouvrages de génie civil	422'000.00	-	-	-	15'000.00	-	-	50'000.00	357'000.00	-	-
503	Terrains bâtis	764'000.00	719'000.00	-	25'000.00	-	-	-	20'000.00	-	-	-
506	Mobilier, machines et véhicules	145'000.00	115'000.00	-	-	-	-	-	-	30'000.00	-	-
509	Autres investissements propres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
56	Subventions accordées	49'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'000.00	44'000.00	0.00	0.00	0.00
561	Cantons	49'000.00	-	-	-	-	-	5'000.00	44'000.00	-	-	-
58	Autres dépenses activables	20'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00
589	Autres dépenses d'investissement	20'000.00	-	-	-	-	-	-	-	20'000.00	-	-
6	RECETTES	176'000.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	171'000.00	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
61	Contributions de tiers	68'000.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	63'000.00	0.00	0.00
610	Subventions acquises de tiers	68'000.00	5'000.00	-	-	-	-	-	-	63'000.00	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
631	Ouvrages de génie civil	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
639	Autres investissements propres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
66	Subventions acquises	108'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	108'000.00	0.00	0.00
660	Confédération	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
661	Canton	108'000.00	-	-	-	-	-	-	-	108'000.00	-	-
669	Autres subventions acquises	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

TABLEAU DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE - BUDGET 2013

Classe	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	1'151'000.00	65'000.00	0.00	67'000.00	0.00	0.00	7'000.00	255'000.00	757'000.00	0.00	0.00
50	Investissements propres	989'000.00	65'000.00	0.00	67'000.00	0.00	0.00	0.00	200'000.00	657'000.00	0.00	0.00
500	Terrains non bâtis	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
501	Ouvrages de génie civil	797'000.00	-	-	-	-	-	-	170'000.00	627'000.00	-	-
503	Terrains bâtis	110'000.00	50'000.00	-	50'000.00	-	-	-	10'000.00	-	-	-
506	Mobilier, machines et véhicules	82'000.00	15'000.00	-	17'000.00	-	-	-	20'000.00	30'000.00	-	-
509	Autres investissements propres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
56	Subventions accordées	62'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7'000.00	55'000.00	0.00	0.00	0.00
561	Cantons	62'000.00	-	-	-	-	-	7'000.00	55'000.00	-	-	-
58	Autres dépenses activables	100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00
589	Autres dépenses d'investissement	100'000.00	-	-	-	-	-	-	-	100'000.00	-	-
6	RECETTES	82'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	82'000.00	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
61	Contributions de tiers	10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'000.00	0.00	0.00
610	Subventions acquises de tiers	10'000.00	-	-	-	-	-	-	-	10'000.00	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
631	Ouvrages de génie civil	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
639	Autres investissements propres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
66	Subventions acquises	72'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	72'000.00	0.00	0.00
660	Confédération	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
661	Canton	72'000.00	-	-	-	-	-	-	-	72'000.00	-	-
669	Autres subventions acquises	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

TABLEAU DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE - COMPTES 2012

Classe	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	863'786.89	22'575.25	0.00	22'036.90	0.00	0.00	7'697.40	327'310.00	484'167.34	0.00	0.00
50	Investissements propres	661'684.59	22'575.25	0.00	22'036.90	0.00	0.00	0.00	174'806.25	442'266.19	0.00	0.00
500	Terrains non bâtis	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
501	Ouvrages de génie civil	283'733.70	-	-	-	-	-	-	85'088.15	198'645.55	-	-
503	Terrains bâtis	248'837.15	14'364.00	-	11'253.90	-	-	-	-	223'219.25	-	-
506	Mobilier, machines et véhicules	129'113.74	8'211.25	-	10'783.00	-	-	-	89'718.10	20'401.39	-	-
509	Autres investissements propres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
56	Subventions accordées	160'201.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7'697.40	152'503.75	0.00	0.00	0.00
561	Cantons	160'201.15	-	-	-	-	-	7'697.40	152'503.75	-	-	-
58	Autres dépenses activables	41'901.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41'901.15	0.00	0.00
589	Autres dépenses d'investissement	41'901.15	-	-	-	-	-	-	-	41'901.15	-	-
6	RECETTES	192'561.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'924.00	188'637.10	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
61	Contributions de tiers	36'110.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36'110.25	0.00	0.00
610	Subventions acquises de tiers	36'110.25	-	-	-	-	-	-	-	36'110.25	-	-
63	Facturation à des tiers	3'924.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'924.00	0.00	0.00	0.00
630	Participation de tiers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
631	Ouvrages de génie civil	3'924.00	-	-	-	-	-	-	3'924.00	-	-	-
639	Autres investissements propres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
66	Subventions acquises	152'526.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	152'526.85	0.00	0.00
660	Confédération	23'966.85	-	-	-	-	-	-	-	23'966.85	-	-
661	Canton	128'560.00	-	-	-	-	-	-	-	128'560.00	-	-
669	Autres subventions acquises	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

RECAPITULATION DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
50	Investissements propres	661'684.59		989'000.00		1'471'000.00	
56	Subventions accordées	160'201.15		62'000.00		49'000.00	
58	Autres dépenses activables	41'901.15		100'000.00		20'000.00	
60	Transferts au patrimoine financier		-		-		-
61	Contributions de tiers		36'110.25		10'000.00		68'000.00
63	Facturations à des tiers		3'924.00		-		-
66	Subventions acquises		152'526.85		72'000.00		108'000.00
	Total des dépenses / recettes	863'786.89	192'561.10	1'151'000.00	82'000.00	1'540'000.00	176'000.00
	Excédent des dépenses / recettes	-	671'225.79	-	1'069'000.00	-	1'364'000.00
		863'786.89	863'786.89	1'151'000.00	1'151'000.00	1'540'000.00	1'540'000.00

RECAPITULATION DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE

VARIATION BUDGET 2014 / BUDGET 2013

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2013		BUDGET 2014		VARIATION			
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
50	Investissements propres	989'000.00		1'471'000.00		482'000.00		48.74	
56	Subventions accordées	62'000.00		49'000.00		-13'000.00		-20.97	
58	Autres dépenses activables	100'000.00		20'000.00		-80'000.00		-80.00	
60	Transferts au patrimoine financier		-		-		-		-
61	Contributions de tiers		10'000.00		68'000.00		58'000.00		580.00
63	Facturations à des tiers		-		-		-		-
66	Subventions acquises		72'000.00		108'000.00		36'000.00		50.00
	Total des dépenses / recettes	1'151'000.00	82'000.00	1'540'000.00	176'000.00	389'000.00	94'000.00	33.80	114.63
	Excédent des dépenses / recettes	-	1'069'000.00	-	1'364'000.00	-	295'000.00	-	27.60
		1'151'000.00	1'151'000.00	1'540'000.00	1'540'000.00	389'000.00	389'000.00		

RECAPITULATION DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE

VARIATION BUDGET 2014 / COMPTES 2012

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2012		BUDGET 2014		VARIATION			
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
50	Investissements propres	661'684.59		1'471'000.00		809'315.41		122.31	
56	Subventions accordées	160'201.15		49'000.00		-111'201.15		-69.41	
58	Autres dépenses activables	41'901.15		20'000.00		-21'901.15		-52.27	
60	Transferts au patrimoine financier		-		-		-		-
61	Contributions de tiers		36'110.25		68'000.00		31'889.75		88.31
63	Facturations à des tiers		3'924.00		-		-3'924.00		-100.00
66	Subventions acquises		152'526.85		108'000.00		-44'526.85		-29.19
	Total des dépenses / recettes	863'786.89	192'561.10	1'540'000.00	176'000.00	676'213.11	-16'561.10	78.28	-8.60
	Excédent des dépenses / recettes	-	671'225.79	-	1'364'000.00	-	692'774.21	-	50.79
		863'786.89	863'786.89	1'540'000.00	1'540'000.00	676'213.11	676'213.11		

A C T I F S A A M O R T I R / P A T R I M O I N E A D M I N I S T R A T I F - B U D G E T 2 0 1 4

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2014	2014	2014	AMORT.	10.00%	31.12.2014	AU 31.12.2014	31.12.2014
N°	N°	N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	Fr.
0		B	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>								
			<u>Administration générale</u>	110'004.00	834'000.00	5'000.00	939'004.00	10.01	94'003.00	0.00	845'001.00
029			<u>Administration générale, divers</u>	110'004.00	834'000.00	5'000.00	939'004.00	10.01	94'003.00	0.00	845'001.00
029.331.00	029.332.00	B11.140.000	Terrains	65'000.00	-	-	65'000.00	9.23	6'000.00	-	59'000.00
029.331.01	029.332.01	B11.143.000	Château	1.00	30'000.00	5'000.00	25'001.00	8.00	2'001.00	-	23'000.00
029.331.02	029.332.02	B11.143.002	Bureaux communaux	45'000.00	689'000.00	-	734'000.00	10.08	74'000.00	-	660'000.00
029.331.03	029.332.03	B11.146.010	Mobilier, matériel et machines de bureau	1.00	100'000.00	-	100'001.00	10.00	10'001.00	-	90'000.00
029.331.04	029.332.04	B11.146.000	Informatique	1.00	15'000.00	-	15'001.00	13.34	2'001.00	-	13'000.00
029.331.50	029.332.50	B11.146.050	Numérotation des rues	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
1			<u>Sécurité publique</u>	86'004.00	0.00	0.00	86'004.00	10.46	9'000.00	0.00	77'004.00
140			<u>Police du feu</u>	4.00	0.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00	4.00
140.331.00	140.332.00	B11.143.050	Local du feu	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
140.331.05	140.332.05	B11.141.000	Bornes hydrantes	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
140.331.10	140.332.10	B11.146.100	Véhicules et équipement véhicules	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
140.331.12	140.332.12	B11.146.110	Matériel et équipement sapeurs-pompiers	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
160			<u>Protection civile</u>	86'000.00	0.00	0.00	86'000.00	10.47	9'000.00	0.00	77'000.00
160.331.01	160.332.01	B11.143.100	Abris PC	86'000.00	-	-	86'000.00	10.47	9'000.00	-	77'000.00
2			<u>Enseignement et formation</u>	888'001.00	25'000.00	0.00	913'001.00	9.97	91'000.00	0.00	822'001.00
210			<u>Ecoles enfantines et primaires</u>	888'001.00	25'000.00	0.00	913'001.00	9.97	91'000.00	0.00	822'001.00
210.331.00	210.332.00	B11.143.200	Centre scolaire enfantine et primaire	622'000.00	25'000.00	-	647'000.00	10.05	65'000.00	-	582'000.00
210.331.02	210.332.02	B11.143.250	Salle polyvalente	203'000.00	-	-	203'000.00	9.85	20'000.00	-	183'000.00
210.331.10	210.332.10	B11.146.200	Mobilier et matériel / Ecole enfantine et primaire	63'000.00	-	-	63'000.00	9.52	6'000.00	-	57'000.00
210.331.12	210.332.12	B11.146.250	Mobilier et matériel / Salle polyvalente	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
3			<u>Culture, loisirs et culte</u>	180'505.00	15'000.00	0.00	195'505.00	10.49	20'500.00	0.00	175'005.00
300			<u>Bibliothèque</u>	175'002.00	0.00	0.00	175'002.00	10.29	18'000.00	0.00	157'002.00
300.331.00	300.332.00	B11.143.270	Bâtiment	175'000.00	-	-	175'000.00	10.29	18'000.00	-	157'000.00
300.331.10	300.332.10	B11.146.270	Mobilier et matériel	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
300.331.15	300.332.15	B11.146.275	Informatisation bibliothèque	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
303			<u>Sociétés locales</u>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
303.331.00	303.332.00	B11.146.300	Biens culturels / Tableaux	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
330			<u>Parcs publics et chemins pédestres</u>	5'501.00	15'000.00	0.00	20'501.00	12.19	2'500.00	0.00	18'001.00
330.331.02	330.332.02	B11.141.025	Chemins pédestres	5'500.00	15'000.00	-	20'500.00	12.20	2'500.00	-	18'000.00
330.331.10	330.332.10	B11.146.350	Décoration village	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00

A C T I F S A A M O R T I R / P A T R I M O I N E A D M I N I S T R A T I F - B U D G E T 2 0 1 4

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2014	2014	2014	AMORT.	10.00%	31.12.2014	AU 31.12.2014	31.12.2014
N°	N°	N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	Fr.
			<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>								
390			<i>Eglise catholique romaine</i>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
390.331.00	390.332.00	B11.143.300	Eglise	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
5			<u>Prévoyance sociale</u>	6'000.00	5'000.00	0.00	11'000.00	9.09	1'000.00	0.00	10'000.00
550			<i>Handicapés</i>	6'000.00	5'000.00	0.00	11'000.00	9.09	1'000.00	0.00	10'000.00
550.331.00	550.332.00	B11.161.40	Institutions handicapés / sociales	6'000.00	5'000.00	-	11'000.00	9.09	1'000.00	-	10'000.00
6			<u>Trafic</u>	1'102'021.00	114'000.00	0.00	1'216'021.00	9.87	120'000.00	0.00	1'096'021.00
610			<i>Routes cantonales</i>	395'002.00	44'000.00	0.00	439'002.00	9.79	43'000.00	0.00	396'002.00
610.331.00	610.332.00	B11.161.00	Part. aux corrections des routes cantonales	91'000.00	14'000.00	-	105'000.00	9.52	10'000.00	-	95'000.00
610.331.01	610.332.01	B11.161.01	Routes des Rasses / Etalons	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
610.331.08	610.332.08	B11.161.08	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
610.331.20	610.332.20	B11.161.20	Route d'évitement du centre de St-Gingolph	53'000.00	-	-	53'000.00	9.43	5'000.00	-	48'000.00
610.331.21	610.332.21	B11.161.21	Route St-Gingolph / Novel	168'000.00	30'000.00	-	198'000.00	10.10	20'000.00	-	178'000.00
610.331.22	610.332.22	B11.161.22	Trottoirs de St-Gingolph	83'000.00	-	-	83'000.00	9.64	8'000.00	-	75'000.00
620			<i>Réseau des routes communales</i>	595'018.00	70'000.00	0.00	665'018.00	9.92	66'000.00	0.00	599'018.00
620.331.00	620.332.00	B11.141.030	Routes, chemins, ponts	89'000.00	20'000.00	-	109'000.00	10.09	11'000.00	-	98'000.00
620.331.02	620.332.02	B11.141.032	Route Beau-Sîte	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.03	620.332.03	B11.141.033	Route forestière / "Les Esserts"	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.04	620.332.04	B11.141.034	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.06	620.332.06	B11.141.036	Route de la Forêt	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.07	620.332.07	B11.141.037	Chemin de l'Herbette	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.08	620.332.08	B11.141.038	Route de Gouillon	101'000.00	-	-	101'000.00	9.90	10'000.00	-	91'000.00
620.331.10	620.332.10	B11.141.040	Route de Gardavelle (Ancienne route du Frenay)	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.12	620.332.12	B11.141.042	Rue du Stand	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.13	620.332.13	B11.141.043	Rue du Lac	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.15	620.332.15	B11.141.045	Route accès réservoir eau et turbine du Croseau	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.16	620.332.16	B11.141.047	Rue de la Chapelle	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.20	620.332.20	B11.141.060	Place de la Gare	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.28	620.332.28	B11.141.080	Marquage et signalisation routière	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.29	620.332.29	B11.141.110	Dépotoirs / Eboulements	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.30	620.332.30	B11.141.111	Mur de la douane	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.35	620.332.35	B11.141.160	Alpage de l'Au de Morges	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.40	620.332.40	B11.141.130	Eclairage public	150'000.00	30'000.00	-	180'000.00	10.00	18'000.00	-	162'000.00
620.331.41	620.332.41	B11.141.131	Eclairage digue	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.50	620.332.50	B11.143.400	Local de voirie	119'000.00	-	-	119'000.00	10.08	12'000.00	-	107'000.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2014

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2014	2014	2014	AMORT.	10.00%	31.12.2014	AU 31.12.2014	31.12.2014
N°	N°	N°	INVESTISSEMENTS PROPRES	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	Fr.
620.331.51	620.332.51	B11.143.401	Bâtiment Zumthor	63'000.00	20'000.00	-	83'000.00	9.64	8'000.00	-	75'000.00
620.331.52	620.332.52	B11.143.402	Bâtiment la Clesettaz	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	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	0.00	-	-	1.00
621			Parking	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
621.331.00	621.332.00	B11.141.100	Parking "Pré de Cure"	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
650			Entreprises de trafic régional	112'000.00	0.00	0.00	112'000.00	9.82	11'000.00	0.00	101'000.00
650.331.00	650.332.00	B11.141.180	Passage à niveau	112'000.00	-	-	112'000.00	9.82	11'000.00	-	101'000.00
7			Protection et aménagement de l'environnement	1'510'039.00	547'000.00	171'000.00	1'886'039.00	10.07	190'000.00	0.00	1'696'039.00
700			Approvisionnement et alimentation eau potable	645'016.00	80'000.00	23'000.00	702'016.00	10.04	70'501.00	0.00	631'515.00
700.331.00	700.332.00	B11.141.200	Réseau d'eau potable	42'000.00	10'000.00	23'000.00	29'000.00	10.34	3'000.00	-	26'000.00
700.331.02	700.332.02	B11.141.202	Routes des Rasses / Etalons	39'000.00	-	-	39'000.00	10.26	4'000.00	-	35'000.00
700.331.03	700.332.03	B11.141.203	Quartier de Lucerne	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.04	700.332.04	B11.141.204	Route de la Chaux	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.05	700.332.05	B11.141.201	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.07	700.332.07	B11.141.209	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.08	700.332.08	B11.141.208	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.11	700.332.11	B11.141.206	Le Grand Chemin	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.12	700.332.12	B11.141.205	Rue du Stand	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.13	700.332.13	B11.142.214	Rue du Lac	-	-	-	-	0.00	-	-	-
700.331.15	700.332.15	B11.141.211	Route accès réservoir eau et turbine du Croseau	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.16	700.332.16	B11.141.210	Chemin du Niplay	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.19	700.332.19	B11.141.212	Rue des Ouches	72'000.00	-	-	72'000.00	9.72	7'000.00	-	65'000.00
700.331.20	700.332.20	B11.141.230	Place de la Gare	49'000.00	-	-	49'000.00	10.20	5'000.00	-	44'000.00
700.331.21	700.332.21	B11.141.213	Rue de la Chapelle	48'000.00	-	-	48'000.00	10.42	5'000.00	-	43'000.00
700.331.30	700.332.30	B11.141.270	Captage Tine / Aménagement hydroélectrique	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.31	700.332.31	B11.141.273	Clarive-Frenay / Aménagement hydroélectrique	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.32	700.332.32	B11.141.271	Clarive et Tine	1.00	65'000.00	-	65'001.00	9.23	6'000.00	-	59'001.00
700.331.40	700.332.40	B11.141.260	Installation de chlorage	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.41	700.332.41	B11.141.261	Réalisation d'un traitement ultra-violet (UV)	342'000.00	-	-	342'000.00	9.94	34'000.00	-	308'000.00
700.331.50	700.332.50	B11.141.280	Fontaines	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.51	700.332.51	B11.143.450	Réservoir d'eau communal du Croseau	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.60	700.332.60	B11.179.00	Règlement communal du réseau d'eau potable	1.00	5'000.00	-	5'001.00	20.02	1'001.00	-	4'000.00
700.331.61	700.332.61	B11.179.01	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	53'000.00	-	-	53'000.00	10.38	5'500.00	-	47'500.00

A C T I F S A A M O R T I R / P A T R I M O I N E A D M I N I S T R A T I F - B U D G E T 2 0 1 4

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2014	2014	2014	AMORT.	10.00%	31.12.2014	AU 31.12.2014	31.12.2014
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	Fr.
710			Assainissement des eaux usées	330'007.00	5'000.00	40'000.00	295'007.00	10.00	29'499.00	0.00	265'508.00
710.331.00	710.332.00	B11.141.300	Réseau des eaux usées	6'000.00	-	40'000.00	-34'000.00	100.00	-34'001.00	-	1.00
710.331.01	710.332.01	B11.141.305	Routes des Rasses / Etalons	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
710.331.02	710.332.02	B11.141.302	Fenalet / Réhabilitation conduites eaux usées	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
710.331.04	710.332.04	B11.141.304	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
710.331.05	710.332.05	B11.141.301	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	100'000.00	-	-	100'000.00	10.00	10'000.00	-	90'000.00
710.331.08	710.332.08	B11.141.308	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
710.331.13	710.332.13	B11.142.315	Rue du Lac	-	-	-	-	0.00	-	-	-
710.331.14	710.332.14	B11.141.316	Route de la Chaux	22'000.00	-	-	22'000.00	54.55	12'000.00	-	10'000.00
710.331.15	710.332.15	B11.141.315	Rue du Port	28'000.00	-	-	28'000.00	64.29	18'000.00	-	10'000.00
710.331.40	710.332.40	B11.141.350	Collecteur du Beau-Site	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
710.331.41	710.332.41	B11.141.351	Collecteur de la Morge	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
710.331.42	710.332.42	B11.141.352	Collecteur de la station de pompage du Quai Laval	18'000.00	-	-	18'000.00	13.89	2'500.00	-	15'500.00
710.331.43	710.332.43	B11.141.353	Collecteur de la Route du Frénay	156'000.00	-	-	156'000.00	10.26	16'000.00	-	140'000.00
710.331.60	710.332.60	B11.179.10	Règlement communal du réseau des eaux usées	1.00	5'000.00	-	5'001.00	99.98	5'000.00	-	1.00
711			Step	133'000.00	17'000.00	0.00	150'000.00	10.00	15'000.00	0.00	135'000.00
711.331.00	711.332.00	B11.141.400	Step / Exutoire	133'000.00	17'000.00	-	150'000.00	10.00	15'000.00	-	135'000.00
712			Evacuation des eaux de surface	32'003.00	0.00	0.00	32'003.00	10.94	3'500.00	0.00	28'503.00
712.331.04	712.332.04	B11.141.534	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
712.331.07	712.332.07	B11.141.537	Chemin de l'Herbette	32'000.00	-	-	32'000.00	10.94	3'500.00	-	28'500.00
712.331.10	712.332.10	B11.141.540	Route de Gardavelle (Ancienne route du Frenay)	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
712.331.13	712.332.13	B11.142.541	Rue du Lac	-	-	-	-	0.00	-	-	-
712.331.50	712.332.50	B11.141.500	PGEE - Plan général d'évacuation des eaux	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
720			Traitement des déchets	88'001.00	45'000.00	0.00	133'001.00	10.15	13'500.00	0.00	119'501.00
720.331.02	720.332.02	B11.141.700	Déchetterie	57'000.00	15'000.00	-	72'000.00	9.72	7'000.00	-	65'000.00
720.331.50	720.332.50	B11.141.720	Containers / Bennes	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
720.331.51	720.332.51	B11.141.721	Moloks	31'000.00	30'000.00	-	61'000.00	10.66	6'500.00	-	54'500.00
740			Cimetières, crématoires et columbarium	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
740.331.00	740.332.00	B11.141.690	Cimetière de St-Gingolph France	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
750			Correction des eaux	95'002.00	250'000.00	0.00	345'002.00	9.86	34'000.00	0.00	311'002.00
750.331.00	750.332.00	B11.141.800	Quai / Plage / Ponton	14'000.00	200'000.00	-	214'000.00	9.81	21'000.00	-	193'000.00
750.331.01	750.332.01	B11.141.801	Berges du lac Léman	75'000.00	50'000.00	-	125'000.00	9.60	12'000.00	-	113'000.00
750.331.02	750.332.02	B11.141.810	Vallon de la Morge	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
750.331.03	750.332.03	B11.141.811	Torrent le Riau	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
750.331.10	750.332.10	B11.141.815	Bases des danges	6'000.00	-	-	6'000.00	16.67	1'000.00	-	5'000.00

A C T I F S A A M O R T I R / P A T R I M O I N E A D M I N I S T R A T I F - B U D G E T 2 0 1 4

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2014	2014	2014	AMORT.	10.00%	31.12.2014	AU 31.12.2014	31.12.2014
N°	N°	N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	Fr.
760			<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>								
			<i>Protection contre avalanches et éboulements</i>	3.00	0.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00	3.00
760.331.00	760.332.00	B11.141.850	Station météo du Grammont	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
760.331.01	760.332.01	B11.141.851	La Chaumény / Détecteurs avalanches	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
760.331.02	760.332.02	B11.141.852	Ouvrages de protection des Ravines	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
770			<i>Protection de la nature</i>	6'000.00	120'000.00	108'000.00	18'000.00	11.11	2'000.00	0.00	16'000.00
770.331.50	770.332.50	B11.140.050	Biotope à Nervau	6'000.00	120'000.00	108'000.00	18'000.00	11.11	2'000.00	-	16'000.00
780			<i>Toilettes publics</i>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
780.331.00	780.332.00	B11.143.500	WC publics	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
789			<i>Lutte contre la pollution, autres</i>	0.00	20'000.00	0.00	20'000.00	10.00	2'000.00	0.00	18'000.00
789.331.70	789.332.70	B11.140.070	Plan agro-pastoral	-	20'000.00	-	20'000.00	10.00	2'000.00	-	18'000.00
790			<i>Aménagement du territoire</i>	181'005.00	10'000.00	0.00	191'005.00	10.47	20'000.00	0.00	171'005.00
790.331.00	790.332.00	B11.149.001	Mensurations fédérales / Lot 4	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
790.331.01	790.332.01	B11.149.002	Mensurations fédérales / Lot 5	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
790.331.02	790.332.02	B11.149.000	Mensurations fédérales / Lot 3	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
790.331.10	790.332.10	B11.145.000	Cadastre forestier	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
790.331.50	790.332.50	B11.143.550	Bâtiment de la Source de Clarive	175'000.00	-	-	175'000.00	10.29	18'000.00	-	157'000.00
790.331.60	790.332.60	B11.179.20	Règlement communal des constructions et de zone	6'000.00	10'000.00	-	16'000.00	0.00	2'000.00	-	14'000.00
790.331.61	790.332.61	B11.179.21	Plan d'équipement de parcelle	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
790.331.62	790.332.62	B11.179.22	Règlement d'appel à plus-value	-	-	-	-	0.00	-	-	-
8			<u>Service économiques</u>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
830			<i>Tourisme</i>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
830.331.10	830.332.10	B11.149.100	Achat de titres	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
TOTAL				3'882'575.00	1'540'000.00	176'000.00	5'246'575.00	10.02	525'503.00	0.00	4'721'072.00
TOTAL				3'882'575.00	1'364'000.00		5'246'575.00	10.02	525'503.00		4'721'072.00

ACTIFS A AMORTIR

PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2014

Remarques sur les amortissements comptables

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

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

En conséquence, nous avons tenu compte de tous ces éléments en corrigeant les amortissements budgétisés l'année précédente (A-1) de sorte que le solde d'actifs à amortir au 31.12 (A-1), respectivement 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 2014

A-1 = année 2013

A C T I F S A A M O R T I R / P A T R I M O I N E A D M I N I S T R A T I F - B U D G E T 2 0 1 3

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU 01.01.2013	AUGMENT. 2013	DIMINUTION 2013	SOLDE AVANT AMORT.	Taux eff. 10.00%	AMORT. AU 31.12.2013	AMORT. CPL. AU 31.12.2013	SOLDE AU 31.12.2013
ACO	ACC	BILAN									
N°	N°	N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	Fr.
0		B	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>								
			<u>Administration générale</u>	169'502.00	65'000.00	0.00	234'502.00	10.02	23'501.00	0.00	211'001.00
029			<u>Administration générale, divers</u>	169'502.00	65'000.00	0.00	234'502.00	10.02	23'501.00	0.00	211'001.00
029.331.00	029.332.00	B11.140.000	Terrains	72'000.00	-	-	72'000.00	9.72	7'000.00	-	65'000.00
029.331.01	029.332.01	B11.143.000	Château	72'000.00	-	-	72'000.00	9.72	7'000.00	-	65'000.00
029.331.02	029.332.02	B11.143.002	Bureaux communaux	18'000.00	50'000.00	-	68'000.00	10.29	7'000.00	-	61'000.00
029.331.03	029.332.03	B11.146.010	Mobilier, matériel et machines de bureau	7'500.00	-	-	7'500.00	13.33	1'000.00	-	6'500.00
029.331.04	029.332.04	B11.146.000	Informatique	1.00	15'000.00	-	15'001.00	10.01	1'501.00	-	13'500.00
029.331.50	029.332.50	B11.146.050	Numérotation des rues	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
1			<u>Sécurité publique</u>	94'504.00	0.00	0.00	94'504.00	10.05	9'500.00	0.00	85'004.00
140			<u>Police du feu</u>	4.00	0.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00	4.00
140.331.00	140.332.00	B11.143.050	Local du feu	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
140.331.05	140.332.05	B11.141.000	Bornes hydrantes	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
140.331.10	140.332.10	B11.146.100	Véhicules et équipement véhicules	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
140.331.12	140.332.12	B11.146.110	Matériel et équipement sapeurs-pompiers	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
160			<u>Protection civile</u>	94'500.00	0.00	0.00	94'500.00	10.05	9'500.00	0.00	85'000.00
160.331.01	160.332.01	B11.143.100	Abris PC	94'500.00	-	-	94'500.00	10.05	9'500.00	-	85'000.00
2			<u>Enseignement et formation</u>	954'501.00	67'000.00	0.00	1'021'501.00	9.99	102'000.00	0.00	919'501.00
210			<u>Ecoles enfantines et primaires</u>	954'501.00	67'000.00	0.00	1'021'501.00	9.99	102'000.00	0.00	919'501.00
210.331.00	210.332.00	B11.143.200	Centre scolaire enfantine et primaire	691'000.00	25'000.00	-	716'000.00	10.06	72'000.00	-	644'000.00
210.331.01	210.332.01	B11.143.202	Château / Ecole	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
210.331.02	210.332.02	B11.143.250	Salle polyvalente	202'500.00	25'000.00	-	227'500.00	9.89	22'500.00	-	205'000.00
210.331.10	210.332.10	B11.146.200	Mobilier et matériel / Ecole enfantine et primaire	52'000.00	17'000.00	-	69'000.00	9.42	6'500.00	-	62'500.00
210.331.12	210.332.12	B11.146.250	Mobilier et matériel / Salle polyvalente	9'000.00	-	-	9'000.00	11.11	1'000.00	-	8'000.00
3			<u>Culture, loisirs et culte</u>	231'004.00	0.00	0.00	231'004.00	10.39	24'000.00	0.00	207'004.00
300			<u>Bibliothèque</u>	195'002.00	0.00	0.00	195'002.00	10.26	20'000.00	0.00	175'002.00
300.331.00	300.332.00	B11.143.270	Bâtiment	195'000.00	-	-	195'000.00	10.26	20'000.00	-	175'000.00
300.331.10	300.332.10	B11.146.270	Mobilier et matériel	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
300.331.15	300.332.15	B11.146.275	Informatisation bibliothèque	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
303			<u>Sociétés locales</u>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
303.331.00	303.332.00	B11.146.300	Biens culturels / Tableaux	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00

A C T I F S A A M O R T I R / P A T R I M O I N E A D M I N I S T R A T I F - B U D G E T 2 0 1 3

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU 01.01.2013	AUGMENT. 2013	DIMINUTION 2013	SOLDE AVANT AMORT.	Taux eff. 10.00%	AMORT. AU 31.12.2013	AMORT. CPL. AU 31.12.2013	SOLDE AU 31.12.2013
ACO	ACC	BILAN									
N°	N°	N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	Fr.
330			<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>								
			<i>Parcs publics et chemins pédestres</i>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
330.331.02	330.332.02	B11.141.025	Chemins pédestres	-	-	-	-	0.00	-	-	-
330.331.10	330.332.10	B11.146.350	Décoration village	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
390			<u>Eglise catholique romaine</u>	36'000.00	0.00	0.00	36'000.00	11.11	4'000.00	0.00	32'000.00
390.331.00	390.332.00	B11.143.300	Eglise	36'000.00	-	-	36'000.00	11.11	4'000.00	-	32'000.00
5			<u>Prévoyance sociale</u>	0.00	7'000.00	0.00	7'000.00	14.29	1'000.00	0.00	6'000.00
550			<u>Handicapés</u>	0.00	7'000.00	0.00	7'000.00	14.29	1'000.00	0.00	6'000.00
550.331.00	550.332.00	B11.161.40	Institutions handicapés / sociales	-	7'000.00	-	7'000.00	14.29	1'000.00	-	6'000.00
6			<u>Trafic</u>	1'128'919.00	255'000.00	0.00	1'383'919.00	10.04	138'901.00	0.00	1'245'018.00
610			<u>Routes cantonales</u>	351'002.00	55'000.00	0.00	406'002.00	9.85	40'000.00	0.00	366'002.00
610.331.00	610.332.00	B11.161.00	Part. aux corrections des routes cantonales	69'000.00	25'000.00	-	94'000.00	9.57	9'000.00	-	85'000.00
610.331.01	610.332.01	B11.161.01	Routes des Rasses / Etalons	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
610.331.08	610.332.08	B11.161.08	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
610.331.20	610.332.20	B11.161.20	Route d'évitement du centre de St-Gingolph	29'000.00	-	-	29'000.00	10.34	3'000.00	-	26'000.00
610.331.21	610.332.21	B11.161.21	Route St-Gingolph / Novel	160'000.00	30'000.00	-	190'000.00	10.00	19'000.00	-	171'000.00
610.331.22	610.332.22	B11.161.22	Trottoirs de St-Gingolph	93'000.00	-	-	93'000.00	9.68	9'000.00	-	84'000.00
620			<u>Réseau des routes communales</u>	652'916.00	200'000.00	0.00	852'916.00	10.07	85'901.00	0.00	767'015.00
620.331.00	620.332.00	B11.141.030	Routes, chemins, ponts	99'000.00	-	-	99'000.00	10.10	10'000.00	-	89'000.00
620.331.02	620.332.02	B11.141.032	Route Beau-Sîte	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.03	620.332.03	B11.141.033	Route forestière / "Les Esserts"	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.04	620.332.04	B11.141.034	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.06	620.332.06	B11.141.036	Route de la Forêt	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.07	620.332.07	B11.141.037	Chemin de l'Herbette	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.08	620.332.08	B11.141.038	Route de Gouillon	110'500.00	-	-	110'500.00	10.41	11'500.00	-	99'000.00
620.331.10	620.332.10	B11.141.040	Route de Gardavelle (Ancienne route du Frenay)	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.12	620.332.12	B11.141.042	Rue du Stand	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.13	620.332.13	B11.141.043	Rue du Lac	1.00	140'000.00	-	140'001.00	10.00	14'001.00	-	126'000.00
620.331.15	620.332.15	B11.141.045	Route accès réservoir eau et turbine du Croseau	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.16	620.332.16	B11.141.047	Rue de la Chapelle	24'000.00	-	-	24'000.00	12.50	3'000.00	-	21'000.00
620.331.20	620.332.20	B11.141.060	Place de la Gare	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.28	620.332.28	B11.141.080	Marquage et signalisation routière	4'400.00	-	-	4'400.00	9.09	400.00	-	4'000.00
620.331.29	620.332.29	B11.141.110	Dépotoirs / Eboulements	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.30	620.332.30	B11.141.111	Mur de la douane	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.35	620.332.35	B11.141.160	Alpage de l'Au de Morges	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.40	620.332.40	B11.141.130	Eclairage public	133'000.00	30'000.00	-	163'000.00	9.82	16'000.00	-	147'000.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2013

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU 01.01.2013	AUGMENT. 2013	DIMINUTION 2013	SOLDE AVANT AMORT.	Taux eff. 10.00%	AMORT. AU 31.12.2013	AMORT. CPL. AU 31.12.2013	SOLDE AU 31.12.2013
ACO	ACC	BILAN									
N°	N°	N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	Fr.
			<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>								
620.331.41	620.332.41	B11.141.131	Eclairage digue	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.50	620.332.50	B11.143.400	Local de voirie	132'000.00	-	-	132'000.00	9.85	13'000.00	-	119'000.00
620.331.51	620.332.51	B11.143.401	Bâtiment Zumthor	70'000.00	10'000.00	-	80'000.00	10.00	8'000.00	-	72'000.00
620.331.52	620.332.52	B11.143.402	Bâtiment la Clesettaz	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.55	620.332.55	B11.143.405	Ancienne prison	-	-	-	-	#DIV/0!	-	-	-
620.331.70	620.332.70	B11.146.400	Machines et véhicules / Voirie	80'000.00	20'000.00	-	100'000.00	10.00	10'000.00	-	90'000.00
620.331.71	620.332.71	B11.146.401	Matériel / Local de voirie	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
621			<i>Parking</i>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
621.331.00	621.332.00	B11.141.100	Parking "Pré de Cure"	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
650			<i>Entreprises de trafic régional</i>	125'000.00	0.00	0.00	125'000.00	10.40	13'000.00	0.00	112'000.00
650.331.00	650.332.00	B11.141.180	Passage à niveau	125'000.00	-	-	125'000.00	10.40	13'000.00	-	112'000.00
7											
			<u>Protection et aménagement de l'environnement</u>	879'033.00	757'000.00	82'000.00	1'554'033.00	9.91	154'002.00	0.00	1'400'031.00
700											
			<i>Approvisionnement et alimentation eau potable</i>	348'513.00	187'000.00	0.00	535'513.00	10.08	54'001.00	0.00	481'512.00
700.331.00	700.332.00	B11.141.200	Réseau d'eau potable	23'500.00	27'000.00	-	50'500.00	10.89	5'500.00	-	45'000.00
700.331.02	700.332.02	B11.141.202	Routes des Rasses / Etalons	43'000.00	-	-	43'000.00	9.30	4'000.00	-	39'000.00
700.331.03	700.332.03	B11.141.203	Quartier de Lucerne	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.04	700.332.04	B11.141.204	Route de la Chaux	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.05	700.332.05	B11.141.201	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	34'000.00	-	-	34'000.00	11.76	4'000.00	-	30'000.00
700.331.07	700.332.07	B11.141.209	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.08	700.332.08	B11.141.208	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.11	700.332.11	B11.141.206	Le Grand Chemin	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.12	700.332.12	B11.141.205	Rue du Stand	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.13	700.332.13	B11.142.214	Rue du Lac	-	100'000.00	-	100'000.00	10.00	10'000.00	-	90'000.00
700.331.15	700.332.15	B11.141.211	Route accès réservoir eau et turbine du Croseau	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.16	700.332.16	B11.141.210	Chemin du Niplay	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.19	700.332.19	B11.141.212	Rue des Ouches	81'000.00	-	-	81'000.00	9.88	8'000.00	-	73'000.00
700.331.20	700.332.20	B11.141.230	Place de la Gare	55'000.00	-	-	55'000.00	9.09	5'000.00	-	50'000.00
700.331.21	700.332.21	B11.141.213	Rue de la Chapelle	54'000.00	-	-	54'000.00	9.26	5'000.00	-	49'000.00
700.331.30	700.332.30	B11.141.270	Captage Tine / Aménagement hydroélectrique	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.31	700.332.31	B11.141.273	Clarive-Frenay / Aménagement hydroélectrique	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.32	700.332.32	B11.141.271	Clarive et Tine	1.00	35'000.00	-	35'001.00	10.00	3'501.00	-	31'500.00
700.331.40	700.332.40	B11.141.260	Installation de chlorage	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.50	700.332.50	B11.141.280	Fontaines	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.51	700.332.51	B11.143.450	Réservoir d'eau communal du Croseau	7'000.00	-	-	7'000.00	14.29	1'000.00	-	6'000.00
700.331.60	700.332.60	B11.179.00	Règlement communal du réseau d'eau potable	-	5'000.00	-	5'000.00	20.00	1'000.00	-	4'000.00
700.331.61	700.332.61	B11.179.01	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	51'000.00	20'000.00	-	71'000.00	9.86	7'000.00	-	64'000.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2013

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU 01.01.2013	AUGMENT. 2013	DIMINUTION 2013	SOLDE AVANT AMORT.	Taux eff. 10.00%	AMORT. AU 31.12.2013	AMORT. CPL. AU 31.12.2013	SOLDE AU 31.12.2013
ACO	ACC	BILAN									
N°	N°	N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	Fr.
710			Investissements propres								
			Assainissement des eaux usées	126'007.00	380'000.00	82'000.00	424'007.00	9.79	41'501.00	0.00	382'506.00
710.331.00	710.332.00	B11.141.300	Réseau des eaux usées	1.00	50'000.00	10'000.00	40'001.00	10.00	4'001.00	-	36'000.00
710.331.01	710.332.01	B11.141.305	Routes des Rasses / Etalons	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
710.331.02	710.332.02	B11.141.302	Fenalet / Réhabilitation conduites eaux usées	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
710.331.04	710.332.04	B11.141.304	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
710.331.05	710.332.05	B11.141.301	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	126'000.00	-	-	126'000.00	9.52	12'000.00	-	114'000.00
710.331.08	710.332.08	B11.141.308	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
710.331.13	710.332.13	B11.142.315	Rue du Lac	-	60'000.00	-	60'000.00	10.00	6'000.00	-	54'000.00
710.331.40	710.332.40	B11.141.350	Collecteur du Beau-Site	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
710.331.41	710.332.41	B11.141.351	Collecteur de la Morge	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
710.331.42	710.332.42	B11.141.352	Collecteur / Station pompage Quai Laval	-	20'000.00	-	20'000.00	10.00	2'000.00	-	18'000.00
710.331.43	710.332.43	B11.141.353	Collecteur / Route du Frénay	-	245'000.00	72'000.00	173'000.00	9.83	17'000.00	-	156'000.00
710.331.60	710.332.60	B11.179.10	Règlement communal du réseau des eaux usées	-	5'000.00	-	5'000.00	10.00	500.00	-	4'500.00
711			Step	147'500.00	0.00	0.00	147'500.00	9.83	14'500.00	0.00	133'000.00
711.331.00	711.332.00	B11.141.400	Step / Exutoire	147'500.00	-	-	147'500.00	9.83	14'500.00	-	133'000.00
712			Evacuation des eaux de surface	36'003.00	40'000.00	0.00	76'003.00	10.53	8'000.00	0.00	68'003.00
712.331.04	712.332.04	B11.141.534	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
712.331.07	712.332.07	B11.141.537	Chemin de l'Herbette	36'000.00	-	-	36'000.00	11.11	4'000.00	-	32'000.00
712.331.10	712.332.10	B11.141.540	Route de Gardavelle (Ancienne route du Frenay)	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
712.331.13	712.332.13	B11.142.541	Rue du Lac	-	40'000.00	-	40'000.00	10.00	4'000.00	-	36'000.00
712.331.50	712.332.50	B11.141.500	PGEE - Plan général d'évacuation des eaux	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
720			Traitement des déchets	112'000.00	30'000.00	0.00	142'000.00	9.86	14'000.00	0.00	128'000.00
720.331.02	720.332.02	B11.141.700	Déchetterie	63'000.00	-	-	63'000.00	9.52	6'000.00	-	57'000.00
720.331.50	720.332.50	B11.141.720	Containers / Bennes	36'000.00	-	-	36'000.00	11.11	4'000.00	-	32'000.00
720.331.51	720.332.51	B11.141.721	Moloks	13'000.00	30'000.00	-	43'000.00	9.30	4'000.00	-	39'000.00
740			Cimetières, crématoires et columbarium	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
740.331.00	740.332.00	B11.141.690	Cimetière de St-Gingolph France	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
750			Correction des eaux	89'002.00	50'000.00	0.00	139'002.00	9.35	13'000.00	0.00	126'002.00
750.331.00	750.332.00	B11.141.800	Quai et plage	26'000.00	-	-	26'000.00	7.69	2'000.00	-	24'000.00
750.331.01	750.332.01	B11.141.801	Berges du lac Léman	63'000.00	50'000.00	-	113'000.00	9.73	11'000.00	-	102'000.00
750.331.02	750.332.02	B11.141.810	Vallon de la Morge	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
750.331.03	750.332.03	B11.141.811	Torrent le Riau	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
760			Protection contre avalanches et éboulements	20'002.00	0.00	0.00	20'002.00	10.00	2'000.00	0.00	18'002.00
760.331.00	760.332.00	B11.141.850	Station météo du Grammont	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
760.331.01	760.332.01	B11.141.851	La Chaumény / Détecteurs avalanches	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
760.331.02	760.332.02	B11.141.852	Ouvrages de protection des Ravines	20'000.00	-	-	20'000.00	10.00	2'000.00	-	18'000.00

A C T I F S A A M O R T I R / P A T R I M O I N E A D M I N I S T R A T I F - B U D G E T 2 0 1 3

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU 01.01.2013	AUGMENT. 2013	DIMINUTION 2013	SOLDE AVANT AMORT.	Taux eff. 10.00%	AMORT. AU 31.12.2013	AMORT. CPL. AU 31.12.2013	SOLDE AU 31.12.2013
ACO	ACC	BILAN									
N°	N°	N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	Fr.
			<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>								
770			<i>Protection de la nature</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
770.331.50	770.332.50	B11.140.050	Biotope à Nervau	-	-	-	-	0.00	-	-	-
780			<i>Toilettes publics</i>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
780.331.00	780.332.00	B11.143.500	WC publics	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
789			<i>Lutte contre la pollution, autres</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
789.331.70	789.332.70	B11.140.070	Plan agro-pastoral	-	-	-	-	0.00	-	-	-
790			<i>Aménagement du territoire</i>	4.00	70'000.00	0.00	70'004.00	10.00	7'000.00	0.00	63'004.00
790.331.00	790.332.00	B11.149.001	Mensurations fédérales / Lot 4	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
790.331.01	790.332.01	B11.149.002	Mensurations fédérales / Lot 5	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
790.331.02	790.332.02	B11.149.000	Mensurations fédérales / Lot 3	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
790.331.10	790.332.10	B11.145.000	Cadastre forestier	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
790.331.60	790.332.60	B11.179.20	Règlement communal des constructions et de zone	-	30'000.00	-	30'000.00	0.00	3'000.00	-	27'000.00
790.331.61	790.332.61	B11.179.21	Plan d'équipement de parcelle	-	20'000.00	-	20'000.00	0.00	2'000.00	-	18'000.00
790.331.62	790.332.62	B11.179.22	Règlement d'appel à plus-value	-	20'000.00	-	20'000.00	0.00	2'000.00	-	18'000.00
8			<u>Service économiques</u>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
830			<i>Tourisme</i>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
830.331.10	830.332.10	B11.149.100	Achat de titres	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
TOTAL I				3'457'464.00	1'151'000.00	82'000.00	4'526'464.00	10.01	452'904.00	0.00	4'073'560.00
TOTAL II				3'457'464.00	1'069'000.00		4'526'464.00	10.01	452'904.00		4'073'560.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - COMPTES 2012

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2012	2012	2012	AMORT.	10.00%	31.12.2012	31.12.2012	31.12.2012
N°	N°	N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	Fr.
			INVESTISSEMENTS PROPRES								
0		B	Administration générale	80'005.00	22'575.25	0.00	102'580.25	10.02	10'277.25	20'298.00	72'005.00
029			Administration générale, divers	80'005.00	22'575.25	0.00	102'580.25	10.02	10'277.25	20'298.00	72'005.00
029.331.00	029.332.00	B11.140.000	Terrains	80'000.00	-	-	80'000.00	10.00	8'000.00	-	72'000.00
029.331.01	029.332.01	B11.143.000	Château	2.00	-	-	2.00	50.00	1.00	-	1.00
029.331.02	029.332.02	B11.143.002	Bureaux communaux	-	14'364.00	-	14'364.00	9.50	1'364.00	12'999.00	1.00
029.331.03	029.332.03	B11.146.010	Mobilier, matériel et machines de bureau	1.00	8'211.25	-	8'212.25	11.11	912.25	7'299.00	1.00
029.331.04	029.332.04	B11.146.000	Informatique	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
029.331.50	029.332.50	B11.146.050	Numérotation des rues	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
1			Sécurité publique	105'004.00	0.00	0.00	105'004.00	9.52	10'000.00	0.00	95'004.00
140			Police du feu	4.00	0.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00	4.00
140.331.00	140.332.00	B11.143.050	Local du feu	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
140.331.05	140.332.05	B11.141.000	Bornes hydrantes	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
140.331.10	140.332.10	B11.146.100	Véhicules et équipement véhicules	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
140.331.12	140.332.12	B11.146.110	Matériel et équipement sapeurs-pompiers	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
160			Protection civile	105'000.00	0.00	0.00	105'000.00	9.52	10'000.00	0.00	95'000.00
160.331.01	160.332.01	B11.143.100	Abris PC	105'000.00	-	-	105'000.00	9.52	10'000.00	-	95'000.00
2			Enseignement et formation	1'039'002.00	22'036.90	0.00	1'061'038.90	9.99	106'038.90	8'999.00	946'001.00
210			Ecoles enfantines et primaires	1'039'002.00	22'036.90	0.00	1'061'038.90	9.99	106'038.90	8'999.00	946'001.00
210.331.00	210.332.00	B11.143.200	Centre scolaire enfantine et primaire	756'001.00	11'253.90	-	767'254.90	10.07	77'254.90	-	690'000.00
210.331.02	210.332.02	B11.143.250	Salle polyvalente	225'000.00	-	-	225'000.00	9.33	21'000.00	-	204'000.00
210.331.10	210.332.10	B11.146.200	Centre scol. enfantine et primaire / Mobilier et matériel	58'000.00	-	-	58'000.00	10.34	6'000.00	-	52'000.00
210.331.12	210.332.12	B11.146.250	Salle polyvalente / Mobilier et matériel	1.00	10'783.00	-	10'784.00	16.54	1'784.00	8'999.00	1.00
3			Culture, loisirs et culte	256'004.00	0.00	0.00	256'004.00	10.16	26'000.00	35'999.00	194'005.00
300			Bibliothèque	216'002.00	0.00	0.00	216'002.00	10.19	22'000.00	0.00	194'002.00
300.331.00	300.332.00	B11.143.270	Bâtiment	216'000.00	-	-	216'000.00	10.19	22'000.00	-	194'000.00
300.331.10	300.332.10	B11.146.270	Mobilier et matériel	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
300.331.15	300.332.15	B11.146.275	Informatisation bibliothèque	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
303			Sociétés locales	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
303.331.00	303.332.00	B11.146.300	Biens culturels / Tableaux	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
330			Parcs publics et chemins pédestres	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
330.331.02	330.332.02	B11.141.025	Chemins pédestres	-	-	-	-	0.00	-	-	-
330.331.10	330.332.10	B11.146.350	Décoration village	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
390			Eglise catholique romaine	40'000.00	0.00	0.00	40'000.00	10.00	4'000.00	35'999.00	1.00
390.331.00	390.332.00	B11.143.300	Eglise	40'000.00	-	-	40'000.00	10.00	4'000.00	35'999.00	1.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - COMPTES 2012

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2012	2012	2012	AMORT.	10.00%	31.12.2012	31.12.2012	31.12.2012
N°	N°	N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	Fr.
			INVESTISSEMENTS PROPRES								
5			Prévoyance sociale	0.00	7'697.40	0.00	7'697.40	10.36	797.40	6'899.00	1.00
550			Handicapés	0.00	7'697.40	0.00	7'697.40	10.36	797.40	6'899.00	1.00
550.331.00	550.332.00	B11.161.40	Institutions handicapés / sociales	-	7'697.40	-	7'697.40	10.36	797.40	6'899.00	1.00
6			Trafic	985'521.00	327'310.00	3'924.00	1'308'907.00	10.04	131'388.00	37'498.00	1'140'021.00
610			Routes cantonales	274'502.00	152'503.75	0.00	427'005.75	10.07	43'003.75	0.00	384'002.00
610.331.00	610.332.00	B11.161.00	Part. aux corrections des routes cantonales	66'500.00	18'136.75	-	84'636.75	10.20	8'636.75	-	76'000.00
610.331.01	610.332.01	B11.161.01	Routes des Rasses / Etalons	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
610.331.08	610.332.08	B11.161.08	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
610.331.20	610.332.20	B11.161.20	Route d'évitement du centre de St-Gingolph	32'000.00	32'512.50	-	64'512.50	10.09	6'512.50	-	58'000.00
610.331.21	610.332.21	B11.161.21	Route St-Gingolph / Novel	73'000.00	101'854.50	-	174'854.50	10.21	17'854.50	-	157'000.00
610.331.22	610.332.22	B11.161.22	Trottoirs de St-Gingolph	103'000.00	-	-	103'000.00	9.71	10'000.00	-	93'000.00
620			Réseau des routes communales	572'018.00	174'806.25	3'924.00	742'900.25	10.01	74'384.25	37'498.00	631'018.00
620.331.00	620.332.00	B11.141.030	Routes, chemins, ponts	110'000.00	-	-	110'000.00	10.00	11'000.00	-	99'000.00
620.331.02	620.332.02	B11.141.032	Route Beau-Sîte	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.03	620.332.03	B11.141.033	Route forestière / "Les Esserts"	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.04	620.332.04	B11.141.034	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.06	620.332.06	B11.141.036	Route de la Forêt	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.07	620.332.07	B11.141.037	Quartier de l'Herbette	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.08	620.332.08	B11.141.038	Route de Gouillon	123'000.00	-	-	123'000.00	9.76	12'000.00	-	111'000.00
620.331.10	620.332.10	B11.141.040	Route de Gardavelle (Ancienne route du Frénay)	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.12	620.332.12	B11.141.042	Rue du Stand	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.13	620.332.13	B11.141.043	Rue du Lac	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.15	620.332.15	B11.141.045	Route accès réservoir eau et centrale Croseau	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.16	620.332.16	B11.141.047	Rue de la Chapelle	-	26'777.20	-	26'777.20	10.37	2'777.20	23'999.00	1.00
620.331.20	620.332.20	B11.141.060	Place de la Gare	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.28	620.332.28	B11.141.080	Signalisation et marquage routier	1.00	15'363.65	-	15'364.65	12.14	1'864.65	13'499.00	1.00
620.331.29	620.332.29	B11.141.110	Dépotoirs / Eboulements	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.30	620.332.30	B11.141.111	Mur de la douane	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.35	620.332.35	B11.141.160	Alpage de l'Au de Morges	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.40	620.332.40	B11.141.130	Eclairage public	114'000.00	42'947.30	3'924.00	153'023.30	9.82	15'023.30	-	138'000.00
620.331.41	620.332.41	B11.141.131	Eclairage digue	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.50	620.332.50	B11.143.400	Local de voirie	147'000.00	-	-	147'000.00	10.20	15'000.00	-	132'000.00
620.331.51	620.332.51	B11.143.401	Bâtiment Zumthor	78'000.00	-	-	78'000.00	10.26	8'000.00	-	70'000.00
620.331.52	620.332.52	B11.143.402	Bâtiment la Clesettaz	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
620.331.70	620.332.70	B11.146.400	Machines et véhicules / Voirie	1.00	89'718.10	-	89'719.10	9.72	8'719.10	-	81'000.00
620.331.71	620.332.71	B11.146.401	Matériel / Local de voirie	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
621			Parking	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
621.331.00	621.332.00	B11.141.100	Parking "Pré de Cure"	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - COMPTES 2012

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2012	2012	2012	AMORT.	10.00%	31.12.2012	31.12.2012	31.12.2012
N°	N°	N°	INVESTISSEMENTS PROPRES	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	Fr.
650			Entreprises de trafic régional	139'000.00	0.00	0.00	139'000.00	10.07	14'000.00	0.00	125'000.00
650.331.00	650.332.00	B11.141.180	Passages à niveau	139'000.00	-	-	139'000.00	10.07	14'000.00	-	125'000.00
7			Protection et aménagement de l'environnement	919'035.00	484'167.34	188'637.10	1'214'565.24	10.04	121'933.24	165'588.00	927'044.00
700			Approvisionnement et alimentation eau potable	331'014.00	82'450.45	9'079.40	404'385.05	10.06	40'673.05	51'696.00	312'016.00
700.331.00	700.332.00	B11.141.200	Réseau d'eau potable	1.00	39'458.90	9'079.40	30'380.50	7.84	2'380.50	-	28'000.00
700.331.02	700.332.02	B11.141.202	Routes des Rasses / Etalons	48'000.00	-	-	48'000.00	10.42	5'000.00	-	43'000.00
700.331.03	700.332.03	B11.141.203	Quartier de Lucerne	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.04	700.332.04	B11.141.204	Route de la Chaux	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.05	700.332.05	B11.141.201	Frénay-St-Gingolph / La Croix des Dames	38'000.00	-	-	38'000.00	10.53	4'000.00	33'999.00	1.00
700.331.07	700.332.07	B11.141.209	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.08	700.332.08	B11.141.208	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.11	700.332.11	B11.141.206	Le Grand Chemin	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.12	700.332.12	B11.141.205	Rue du Stand	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.15	700.332.15	B11.141.211	Route accès réservoir eau et centrale Croseau	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.16	700.332.16	B11.141.210	Chemin du Niplay	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.19	700.332.19	B11.141.212	Rue des Ouches	89'500.00	-	-	89'500.00	10.61	9'500.00	-	80'000.00
700.331.20	700.332.20	B11.141.230	Place de la Gare	61'000.00	-	-	61'000.00	9.84	6'000.00	-	55'000.00
700.331.21	700.332.21	B11.141.213	Rue de la Chapelle	59'500.00	-	-	59'500.00	10.92	6'500.00	-	53'000.00
700.331.30	700.332.30	B11.141.270	Captage Tine / Aménagement hydroélectrique	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.31	700.332.31	B11.141.273	Clarive-Frénay / Aménagement hydroélectrique	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.32	700.332.32	B11.141.271	Clarive et Tine	1.00	9'847.45	-	9'848.45	9.63	948.45	8'899.00	1.00
700.331.40	700.332.40	B11.141.260	Installation de chlorage	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.50	700.332.50	B11.141.280	Fontaines	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
700.331.51	700.332.51	B11.143.450	Réservoir d'eau communal du Croseau	-	7'560.00	-	7'560.00	7.41	560.00	6'999.00	1.00
700.331.60	700.332.60	B11.179.00	Règlement communal du réseau d'eau potable	-	1'890.15	-	1'890.15	4.77	90.15	1'799.00	1.00
700.331.61	700.332.61	B11.179.01	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	35'000.00	23'693.95	-	58'693.95	9.70	5'693.95	-	53'000.00
710			Assainissement des eaux usées	152'007.00	97'318.80	122'599.50	126'726.30	11.06	14'019.30	1'699.00	111'008.00
710.331.00	710.332.00	B11.141.300	Réseau des eaux usées	1.00	-	27'030.85	-27'029.85	100.00	-27'030.85	-	1.00
710.331.01	710.332.01	B11.141.305	Routes des Rasses / Etalons	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
710.331.02	710.332.02	B11.141.302	Fenalet / Réhabilitation conduites eaux usées	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
710.331.04	710.332.04	B11.141.304	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
710.331.05	710.332.05	B11.141.301	Frénay-St-Gingolph / La Croix des Dames	152'000.00	-	-	152'000.00	26.97	41'000.00	-	111'000.00
710.331.08	710.332.08	B11.141.308	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
710.331.40	710.332.40	B11.141.350	Collecteur du Beau-Sîte	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
710.331.41	710.332.41	B11.141.351	Collecteur de la Morge	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
710.331.42	710.332.42	B11.141.352	Collecteur de la station de pompage Quai Laval	-	-	-	-	0.00	-	-	-
710.331.43	710.332.43	B11.141.353	Collecteur de la Route du Frénay	-	95'568.65	95'568.65	-	0.00	-	-	-
710.331.60	710.332.60	B11.179.10	Règlement communal du réseau des eaux usées	-	1'750.15	-	1'750.15	2.87	50.15	1'699.00	1.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - COMPTES 2012

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2012	2012	2012	AMORT.	10.00%	31.12.2012	31.12.2012	31.12.2012
N°	N°	N°	INVESTISSEMENTS PROPRES	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	Fr.
711			Step	164'000.00	0.00	0.00	164'000.00	9.76	16'000.00	0.00	148'000.00
711.331.00	711.332.00	B11.141.400	Step / Exutoire	164'000.00	-	-	164'000.00	9.76	16'000.00	-	148'000.00
712			Evacuation des eaux de surface	40'003.00	0.00	0.00	40'003.00	10.00	4'000.00	0.00	36'003.00
712.331.04	712.332.04	B11.141.534	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
712.331.07	712.332.07	B11.141.537	Chemin de l'Herbette	40'000.00	-	-	40'000.00	10.00	4'000.00	-	36'000.00
712.331.10	712.332.10	B11.141.540	Route de Gardavelle (Ancienne route du Frénay)	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
712.331.50	712.332.50	B11.141.500	PGEE - Plan général d'évacuation des eaux	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
720			Traitement des déchets	105'001.00	20'401.39	0.00	125'402.39	10.05	12'602.39	49'798.00	63'002.00
720.331.02	720.332.02	B11.141.700	Déchetterie	70'000.00	-	-	70'000.00	10.00	7'000.00	-	63'000.00
720.331.50	720.332.50	B11.141.720	Containers / Bennes / Aménagement place	35'000.00	5'905.09	-	40'905.09	11.99	4'905.09	35'999.00	1.00
720.331.51	720.332.51	B11.141.721	Moloks	1.00	14'496.30	-	14'497.30	4.81	697.30	13'799.00	1.00
740			Cimetières, crématoires et columbarium	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
740.331.00	740.332.00	B11.141.690	Cimetière de St-Gingolph France	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
750			Correction des eaux	93'002.00	53'770.55	45'537.00	101'235.55	10.01	10'133.55	28'098.00	63'004.00
750.331.00	750.332.00	B11.141.800	Quai et plage	29'000.00	-	-	29'000.00	10.34	3'000.00	25'999.00	1.00
750.331.01	750.332.01	B11.141.801	Berges du lac Léman	64'000.00	5'836.85	-	69'836.85	9.79	6'836.85	-	63'000.00
750.331.02	750.332.02	B11.141.810	Vallon de la Morge	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
750.331.03	750.332.03	B11.141.811	Torrent le Riau	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
750.331.10	750.332.10	B11.141.815	Base des dangers	-	47'933.70	45'537.00	2'396.70	12.38	296.70	2'099.00	1.00
760			Protection contre avalanches et éboulements	34'002.00	0.00	11'421.20	22'580.80	7.43	1'678.80	20'899.00	3.00
760.331.00	760.332.00	B11.141.850	Station météo du Grammont	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
760.331.01	760.332.01	B11.141.851	La Chaumény / Détecteurs avalanches	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
760.331.02	760.332.02	B11.141.852	Ouvrages de protection des Ravines	34'000.00	-	11'421.20	22'578.80	7.44	1'678.80	20'899.00	1.00
770			Protection de la nature	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
770.331.50	770.332.50	B11.140.050	Biotope à Nervau	-	-	-	-	0.00	-	-	-
780			Toilettes publics	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
780.331.00	780.332.00	B11.143.500	WC publics	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
789			Lutte contre la pollution, autres	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
789.331.70	789.332.70	B11.140.070	Plan agro-pastoral	-	-	-	-	0.00	-	-	-

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - COMPTES 2012

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2012	2012	2012	AMORT.	10.00%	31.12.2012	31.12.2012	31.12.2012
N°	N°	N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		Fr.	Fr.	Fr.
790			<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>								
			<u>Aménagement du territoire</u>	4.00	230'226.15	0.00	230'230.15	9.91	22'826.15	13'398.00	194'006.00
790.331.00	790.332.00	B11.149.001	Mensurations fédérales / Lot 4	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
790.331.01	790.332.01	B11.149.002	Mensurations fédérales / Lot 5	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
790.331.02	790.332.02	B11.149.000	Mensurations fédérales / Lot 3	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
790.331.10	790.332.10	B11.145.000	Cadastre forestier	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
790.331.50	790.332.50	B11.143.550	Bâtiment Source de Clarive	-	215'659.25	-	215'659.25	10.04	21'659.25	-	194'000.00
790.331.60	790.332.60	B11.179.20	Règlement communal des constructions et de zone	-	12'070.00	-	12'070.00	8.86	1'070.00	10'999.00	1.00
790.331.61	790.332.61	B11.179.21	Plan d'équipement de parcelles	-	2'496.90	-	2'496.90	3.88	96.90	2'399.00	1.00
8			<u>Service économiques</u>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
830			<u>Tourisme</u>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
830.331.10	830.332.10	B11.149.100	Achat de titres	1.00	-	-	1.00	0.00	-	-	1.00
TOTAL I				3'384'572.00	863'786.89	192'561.10	4'055'797.79	10.02	406'434.79	275'281.00	3'374'082.00
TOTAL II				3'384'572.00	671'225.79		4'055'797.79	16.81	681'715.79		3'374'082.00

RECAPITULATION DU COMPTE D'AMORTISSEMENT / PATRIMOINE ADMINISTRATIF

CLASSE	DESIGNATION	Comptes 2012	BUDGET 2013	BUDGET 2014
N°		Fr.	Fr.	Fr.
	<u>AMORTISSEMENTS COMPTABLES ORDINAIRES</u>			
0	Administration générale	10'277.25	23'501.00	94'003.00
029	Administration générale, divers	10'277.25	23'501.00	94'003.00
1	Sécurité publique	10'000.00	9'500.00	9'000.00
140	Police du feu	-	-	-
160	Protection civile	10'000.00	9'500.00	9'000.00
2	Enseignement et formation	106'038.90	102'000.00	91'000.00
210	Ecoles enfantines et primaires	106'038.90	102'000.00	91'000.00
3	Culture, loisirs et culte	26'000.00	24'000.00	20'500.00
300	Bibliothèque	22'000.00	20'000.00	18'000.00
303	Sociétés locales	-	-	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	-	-	2'500.00
390	Eglise catholique romaine	4'000.00	4'000.00	-
4	Santé	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	797.40	1'000.00	1'000.00
550	Institutions handicapés / sociales	797.40	1'000.00	1'000.00
6	Trafic	131'388.00	138'901.00	120'000.00
610	Routes cantonales	43'003.75	40'000.00	43'000.00
620	Réseau des routes communales	74'384.25	85'901.00	66'000.00
621	Parking	-	-	-
650	Entreprises de trafic régional	14'000.00	13'000.00	11'000.00
7	Protection et aménagement de l'environnement	121'933.24	154'002.00	190'000.00
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	40'673.05	54'001.00	70'501.00
710	Assainissement des eaux usées	14'019.30	41'501.00	29'499.00
711	Step	16'000.00	14'500.00	15'000.00
712	Evacuation des eaux de surface	4'000.00	8'000.00	3'500.00
720	Traitement des déchets	12'602.39	14'000.00	13'500.00
740	Cimetières, crématoires et columbarium	-	-	-
750	Correction des eaux	10'133.55	13'000.00	34'000.00
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	1'678.80	2'000.00	-
770	Protection de la nature	-	-	2'000.00
780	Toilettes publiques	-	-	-
789	Lutte contre la pollution, autres	-	-	2'000.00
790	Aménagement du territoire	22'826.15	7'000.00	20'000.00
8	Economie publique	0.00	0.00	0.00
830	Tourisme	-	-	-
9	Finances et impôts	0.00	0.00	0.00
	Total des amortissements comptables ordinaires	406'434.79	452'904.00	525'503.00

RECAPITULATION DU COMPTE D'AMORTISSEMENT / PATRIMOINE ADMINISTRATIF

CLASSE	DESIGNATION	Comptes 2012	BUDGET 2013	BUDGET 2014
N°		Fr.	Fr.	Fr.
	AMORTISSEMENTS COMPTABLES COMPLEMENTAIRES			
0	Administration générale	20'298.00	0.00	-
029	Administration générale, divers	20'298.00	-	-
1	Sécurité publique	0.00	0.00	0.00
140	Police du feu	-	-	-
160	Protection civile	-	-	-
2	Enseignement et formation	8'999.00	0.00	0.00
210	Ecoles enfantines et primaires	8'999.00	-	-
3	Culture, loisirs et culte	35'999.00	0.00	0.00
300	Bibliothèque	-	-	-
303	Sociétés locales	-	-	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	-	-	-
390	Eglise catholique romaine	35'999.00	-	-
4	Santé	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	6'899.00	0.00	0.00
550	Institutions handicapés / sociales	6'899.00	-	-
6	Trafic	37'498.00	0.00	0.00
610	Routes cantonales	-	-	-
620	Réseau des routes communales	37'498.00	-	-
621	Parking	-	-	-
650	Entreprises de trafic régional	-	-	-
7	Protection et aménagement de l'environnement	165'588.00	0.00	0.00
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	51'696.00	-	-
710	Assainissement des eaux usées	1'699.00	-	-
711	Step	-	-	-
712	Evacuation des eaux de surface	-	-	-
720	Traitement des déchets	49'798.00	-	-
740	Cimetières, crématoires et columbarium	-	-	-
750	Correction des eaux	28'098.00	-	-
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	20'899.00	-	-
770	Protection de la nature	-	-	-
780	Toilettes publiques	-	-	-
789	Lutte contre la pollution, autres	-	-	-
790	Aménagement du territoire	13'398.00	-	-
8	Economie publique	0.00	0.00	0.00
830	Tourisme	-	-	-
9	Finances et impôts	0.00	0.00	0.00
	Total des amortissements comptables complémentaires	275'281.00	0.00	0.00
TOTAL DES AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF		681'715.79	452'904.00	525'503.00

RECAPITULATION DU COMPTE D'AMORTISSEMENT - PATRIMOINE ADMINISTRATIF

VARIATION BUDGET 2014 / BUDGET 2013 - BUDGET 2014 / COMPTES 2012

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2012	BUDGET 2013	BUDGET 2014	VARIATION BUDGET 2014 / 2013		VARIATION BUDGET 2014 / COMPTES 2012	
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	Fr.	%
	<u>AMORTISSEMENTS COMPTABLES ORDINAIRES</u>							
0	Administration générale	10'277.25	23'501.00	94'003.00	70'502.00	300.00	83'725.75	814.67
029	Administration générale, divers	10'277.25	23'501.00	94'003.00	70'502.00	300.00	83'725.75	814.67
1	Sécurité publique	10'000.00	9'500.00	9'000.00	-500.00	-5.26	-1'000.00	-10.00
140	Police du feu	-	-	-	-	-	-	-
160	Protection civile	10'000.00	9'500.00	9'000.00	-500.00	-5.26	-1'000.00	-10.00
2	Enseignement et formation	106'038.90	102'000.00	91'000.00	-11'000.00	-10.78	-15'038.90	-14.18
210	Ecoles enfantines et primaires	106'038.90	102'000.00	91'000.00	-11'000.00	-10.78	-15'038.90	-14.18
3	Culture, loisirs et culte	26'000.00	24'000.00	20'500.00	-3'500.00	-14.58	-5'500.00	-21.15
300	Bibliothèque	22'000.00	20'000.00	18'000.00	-2'000.00	-10.00	-4'000.00	-18.18
303	Sociétés locales	-	-	-	-	-	-	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	-	-	2'500.00	2'500.00	100.00	2'500.00	100.00
390	Eglise catholique romaine	4'000.00	4'000.00	-	-4'000.00	-100.00	-4'000.00	-100.00
4	Santé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	797.40	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00	202.60	25.41
550	Institutions handicapés / sociales	797.40	1'000.00	1'000.00	-	-	202.60	25.41
6	Trafic	131'388.00	138'901.00	120'000.00	-18'901.00	-13.61	-11'388.00	-8.67
610	Routes cantonales	43'003.75	40'000.00	43'000.00	3'000.00	7.50	-3.75	-0.01
620	Réseau des routes communales	74'384.25	85'901.00	66'000.00	-19'901.00	-23.17	-8'384.25	-11.27
621	Parking	-	-	-	-	-	-	-
650	Entreprises de trafic régional	14'000.00	13'000.00	11'000.00	-2'000.00	-15.38	-3'000.00	-21.43

RECAPITULATION DU COMPTE D'AMORTISSEMENT - PATRIMOINE ADMINISTRATIF

VARIATION BUDGET 2014 / BUDGET 2013 - BUDGET 2014 / COMPTES 2012

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2012	BUDGET 2013	BUDGET 2014	VARIATION BUDGET 2014 / 2013		VARIATION BUDGET 2014 / COMPTES 2012	
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	Fr.	%
	<u>AMORTISSEMENTS COMPTABLES ORDINAIRES</u>							
7	<i>Protection et aménagement de l'environnement</i>	121'933.24	154'002.00	190'000.00	35'998.00	23.38	68'066.76	55.82
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	40'673.05	54'001.00	70'501.00	16'500.00	30.55	29'827.95	73.34
710	Assainissement des eaux usées	14'019.30	41'501.00	29'499.00	-12'002.00	-28.92	15'479.70	110.42
711	Step	16'000.00	14'500.00	15'000.00	500.00	3.45	-1'000.00	-6.25
712	Evacuation des eaux de surface	4'000.00	8'000.00	3'500.00	-4'500.00	-56.25	-500.00	-12.50
720	Traitement des déchets	12'602.39	14'000.00	13'500.00	-500.00	-3.57	897.61	7.12
740	Cimetières, crématoires et columbarium	-	-	-	-	-	-	-
750	Correction des eaux	10'133.55	13'000.00	34'000.00	21'000.00	161.54	23'866.45	235.52
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	1'678.80	2'000.00	-	-2'000.00	-100.00	-1'678.80	-100.00
770	Protection de la nature	-	-	2'000.00	2'000.00	100.00	2'000.00	100.00
780	Toilettes publiques	-	-	-	-	-	-	-
789	Lutte contre la pollution, autres	-	-	2'000.00	2'000.00	100.00	2'000.00	100.00
790	Aménagement du territoire	22'826.15	7'000.00	20'000.00	13'000.00	185.71	-2'826.15	-12.38
8	<i>Economie publique</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
830	Tourisme	-	-	-	-	-	-	-
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	406'434.79	452'904.00	525'503.00	72'599.00	16.03	119'068.21	29.30

RECAPITULATION DU COMPTE D'AMORTISSEMENT - PATRIMOINE ADMINISTRATIF

VARIATION BUDGET 2014 / BUDGET 2013 - BUDGET 2014 / COMPTES 2012

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2012	BUDGET 2013	BUDGET 2014	VARIATION BUDGET 2014 / 2013		VARIATION BUDGET 2014 / COMPTES 2012	
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	Fr.	%
	<u>AMORTISSEMENTS COMPTABLES COMPLEMENTAIRES</u>							
0	Administration générale	20'298.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-20'298.00	-100.00
029	Administration générale, divers	20'298.00	-	-	-	-	-20'298.00	-100.00
1	Sécurité publique	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
140	Police du feu	-	-	-	-	-	-	-
160	Protection civile	-	-	-	-	-	-	-
2	Enseignement et formation	8'999.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8'999.00	-100.00
210	Ecoles enfantines et primaires	8'999.00	-	-	-	-	-8'999.00	-100.00
3	Culture, loisirs et culte	35'999.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-35'999.00	-100.00
300	Bibliothèque	-	-	-	-	-	-	-
303	Sociétés locales	-	-	-	-	-	-	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	-	-	-	-	-	-	-
390	Eglise catholique romaine	35'999.00	-	-	-	-	-35'999.00	-100.00
4	Santé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	6'899.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6'899.00	-100.00
550	Institutions handicapés / sociales	6'899.00	-	-	-	-	-6'899.00	-100.00
6	Trafic	37'498.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-37'498.00	-100.00
610	Routes cantonales	-	-	-	-	-	-	-
620	Réseau des routes communales	37'498.00	-	-	-	-	-37'498.00	-100.00
621	Parking	-	-	-	-	-	-	-
650	Entreprises de trafic régional	-	-	-	-	-	-	-

RECAPITULATION DU COMPTE D'AMORTISSEMENT - PATRIMOINE ADMINISTRATIF

VARIATION BUDGET 2014 / BUDGET 2013 - BUDGET 2014 / COMPTES 2012

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2012	BUDGET 2013	BUDGET 2014	VARIATION BUDGET 2014 / 2013		VARIATION BUDGET 2014 / COMPTES 2012	
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	Fr.	%
	<u>AMORTISSEMENTS COMPTABLES COMPLEMENTAIRES</u>							
7	<i>Protection et aménagement de l'environnement</i>	165'588.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-165'588.00	-100.00
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	51'696.00	-	-	-	-	-51'696.00	-100.00
710	Assainissement des eaux usées	1'699.00	-	-	-	-	-1'699.00	-100.00
711	Step	-	-	-	-	-	-	-
712	Evacuation des eaux de surface	-	-	-	-	-	-	-
720	Traitement des déchets	49'798.00	-	-	-	-	-49'798.00	-100.00
740	Cimetières, crématoires et columbarium	-	-	-	-	-	-	-
750	Correction des eaux	28'098.00	-	-	-	-	-28'098.00	-100.00
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	20'899.00	-	-	-	-	-20'899.00	-100.00
770	Protection de la nature	-	-	-	-	-	-	-
780	Toilettes publiques	-	-	-	-	-	-	-
789	Lutte contre la pollution, autres	-	-	-	-	-	-	-
790	Aménagement du territoire	13'398.00	-	-	-	-	-13'398.00	-100.00
8	<i>Economie publique</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
830	Tourisme	-	-	-	-	-	-	-
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	275'281.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-275'281.00	-100.00
	TOTAL DES AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	681'715.79	452'904.00	525'503.00	72'599.00	16.03	-156'212.79	-22.91

COMPTE ADMINISTRATIF

DESIGNATION	COMPTES 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
	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>		749'655.73		68'352.00		65'752.00
<u>Compte d'investissement</u>						
Investissement net	671'225.79		1'069'000.00		1'364'000.00	
	671'225.79	749'655.73	1'069'000.00	68'352.00	1'364'000.00	65'752.00
Boni / manco de financement <i>(ou excédent / déficit de financement)</i>	78'429.94			1'000'648.00		1'298'248.00
	749'655.73	749'655.73	1'069'000.00	1'069'000.00	1'364'000.00	1'364'000.00

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 2012		BUDGET 2013		BUDGET 2014	
	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		78'429.94	1'000'648.00		1'298'248.00	
Mise à l'actif des investissements bruts		863'786.89		1'151'000.00		1'540'000.00
Mise au passif des subventions et part de tiers	192'561.10		82'000.00		176'000.00	
Amortissements comptables ordinaires PA	406'434.79		452'904.00		525'503.00	
Amortissements comptables complémentaires PA	275'281.00		-		-	
	874'276.89	942'216.83	1'535'552.00	1'151'000.00	1'999'751.00	1'540'000.00
Résultat de l'exercice (boni / manco)	67'939.94			384'552.00		459'751.00
	942'216.83	942'216.83	1'535'552.00	1'535'552.00	1'999'751.00	1'999'751.00

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 2014 / BUDGET 2013

DESIGNATION	BUDGET 2013		BUDGET 2014		VARIATION BUDGET 2014 / 2013			
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
Compte de fonctionnement								
Marge d'autofinancement <i>(Excédent de revenus de fonctionnement)</i>		68'352.00		65'752.00		-2'600.00		-3.80
Compte d'investissement								
Investissement	1'069'000.00		1'364'000.00		295'000.00		27.60	
	1'069'000.00	68'352.00	1'364'000.00	65'752.00	295'000.00	-2'600.00	27.60	-3.80
Boni / manco de financement <i>(ou excédent / déficit de financement)</i>		1'000'648.00		1'298'248.00		297'600.00		29.74
	1'069'000.00	1'069'000.00	1'364'000.00	1'364'000.00	295'000.00	295'000.00		

COMPTE VARIATIONS LA FORTUNE NETTE - VARIATION BUDGET 2014 / BUDGET 2013

DESIGNATION	BUDGET 2013		BUDGET 2014		VARIATION BUDGET 2014 / 2013			
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
<u>Compte des variations de la fortune nette</u>								
Boni / manco de financement	1'000'648.00		1'298'248.00		297'600.00		29.74	
Mise à l'actif des investissements bruts		1'151'000.00		1'540'000.00		389'000.00		33.80
Mise au passif des subventions et part de tiers	82'000.00		176'000.00		94'000.00		114.63	
Amortissements comptables ordinaires PA	452'904.00		525'503.00		72'599.00		16.03	
Amortissements comptables complémentaires PA	-		-		-		-	
	1'535'552.00	1'151'000.00	1'999'751.00	1'540'000.00	464'199.00	389'000.00	30.23	33.80
Résultat de l'exercice (boni / manco)		384'552.00		459'751.00		75'199.00		19.55
	1'535'552.00	1'535'552.00	1'999'751.00	1'999'751.00	464'199.00	464'199.00		

COMPTE ADMINISTRATIF - VARIATION BUDGET 2014 / COMPTES 2012

DESIGNATION	COMPTES 2012		BUDGET 2014		VARIATION BUDGET 2014 / COMPTES 2012			
	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>		749'655.73		65'752.00		-683'903.73		-91.23
<u>Compte d'investissement</u>								
Investissement	671'225.79		1'364'000.00		692'774.21		103.21	
	671'225.79	749'655.73	1'364'000.00	65'752.00	692'774.21	-683'903.73	103.21	-91.23
Boni / manco de financement <i>(ou excédent / déficit de financement)</i>	78'429.94			1'298'248.00		1'376'677.94		1'755.30
	749'655.73	749'655.73	1'364'000.00	1'364'000.00	692'774.21	692'774.21		

COMPTE VARIATIONS FORTUNE NETTE - VARIATION BUDGET 2014 / COMPTES 2012

DESIGNATION	COMPTES 2012		BUDGET 2014		VARIATION BUDGET 2014 / COMPTES 2012			
	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		78'429.94	1'298'248.00		1'376'677.94		1'755.30	
Mise à l'actif des investissements bruts		863'786.89		1'540'000.00		676'213.11		78.28
Mise au passif des subventions et part de tiers	192'561.10		176'000.00		-16'561.10		-8.60	
Amortissements comptables ordinaires PA	406'434.79		525'503.00		119'068.21		29.30	
Amortissements comptables complémentaires PA	275'281.00		-		-275'281.00		-100.00	
	874'276.89	942'216.83	1'999'751.00	1'540'000.00	1'203'904.05	676'213.11	137.70	71.77
Résultat de l'exercice (boni / manco)	67'939.94			459'751.00		527'690.94		776.70
	942'216.83	942'216.83	1'999'751.00	1'999'751.00	1'203'904.05	1'203'904.05		

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	31.12.2011	31.12.2012	VARIATION BILAN 2012 / 2011	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<u>ACTIF</u>	5'911'166.50	5'927'722.56	16'556.06	0.28
	<u>PATRIMOINE FINANCIER</u>	2'526'594.50	2'553'640.56	27'046.06	1.07
B10.10	<u>DISPONIBILITES</u>	838'574.22	993'852.55	155'278.33	18.52
B10.100	<u>Caisses</u>	15'704.61	17'209.91	1'505.30	9.59
B10.100.00	Caisse	15'704.61	17'209.91	1'505.30	9.59
B10.101	<u>Comptes postaux</u>	765'038.07	916'597.25	151'559.18	19.81
B10.101.00	CCP 19-564-0 / Ménage	622'294.42	715'877.40	93'582.98	15.04
B10.101.02	CCP 19-4235-5 / Beau-Site	142'743.65	200'719.85	57'976.20	40.62
B10.102	<u>Banques</u>	57'831.54	60'045.39	2'213.85	3.83
B10.102.00	BCVs Z 0100.57.61	8'174.45	16'297.90	8'123.45	99.38
B10.102.02	BCVs K 0100.57.71	831.00	780.70	-50.30	-6.05
B10.102.04	UBS 501.426.B1K	25'867.59	19'980.79	-5'886.80	-22.76
B10.102.06	BR 60136.23 - c/épargne	20'003.90	20'061.70	57.80	0.29
B10.102.07	BR 60136.74 - c/c pour collectivités de droit public	2'954.60	2'924.30	-30.30	-1.03
B10.11	<u>AVOIRS</u>	738'744.63	613'629.70	-125'114.93	-16.94
B10.112	<u>Impôts à encaisser</u>	96'732.04	13'039.11	-83'692.93	-86.52
B10.112.00	Débiteurs-contribuables	-1'595'267.96	-1'736'960.89	-141'692.93	8.88
B10.112.02	Impôts à notifier / Provisions	1'692'000.00	1'750'000.00	58'000.00	3.43
B10.115	<u>Autres débiteurs</u>	642'012.59	600'590.59	-41'422.00	-6.45
B10.115.00	Débiteurs-taxes	13'234.20	15'151.50	1'917.30	14.49
B10.115.01	Autres débiteurs	628'778.39	585'439.09	-43'339.30	-6.89

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	31.12.2011	31.12.2012	VARIATION BILAN 2012 / 2011	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
B10.12	PLACEMENTS	925'080.00	938'401.30	13'321.30	1.44
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>	834'002.00	847'323.30	13'321.30	1.60
B10.123.00	Immeuble Beau-Site	834'000.00	847'321.30	13'321.30	1.60
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>	21'077.00	21'077.00	0.00	0.00
B10.124.00	Biens culturels / Tableaux	21'077.00	21'077.00	-	-
B10.13	ACTIFS TRANSITOIRES	24'195.65	7'757.01	-16'438.64	-67.94
B10.139	<u>Actifs transitoires</u>	24'195.65	7'757.01	-16'438.64	-67.94
B10.139.02	Produits à recevoir	9'267.75	2'767.45	-6'500.30	-70.14
B10.139.03	Impôt anticipé	16'054.85	4'989.56	-11'065.29	-68.92
B10.139.20	TVA à récupérer	-1'126.95	-	1'126.95	-100.00

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	31.12.2011	31.12.2012	VARIATION BILAN 2012 / 2011	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<u>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</u>	3'384'572.00	3'374'082.00	-10'490.00	-0.31
B11.14	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	3'075'070.00	2'937'075.00	-137'995.00	-4.49
B11.140	<u>Terrains non bâtis</u>	80'000.00	72'000.00	-8'000.00	-10.00
	<u>Administration générale</u>	80'000.00	72'000.00	-8'000.00	-10.00
B11.140.000	Terrains	80'000.00	72'000.00	-8'000.00	-10.00
	<u>Protection de la nature</u>	0.00	0.00	0.00	0.00
B11.140.050	Biotope à Nervau	-	-	-	-
	<u>Lutte contre la pollution, autres</u>	0.00	0.00	0.00	0.00
B11.140.070	Plan agro-pastoral	-	-	-	-
B11.141	<u>Ouvrages de génie civil</u>	1'370'047.00	1'153'052.00	-216'995.00	-15.84
	<u>Police du feu</u>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.141.000	Bornes hydrantes	1.00	1.00	-	-
	<u>Parcs publics et chemins pédestres</u>	0.00	0.00	0.00	0.00
B11.141.025	Chemins pédestres	-	-	-	-

BILAN

<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>		31.12.2011	31.12.2012	VARIATION BILAN 2012 / 2011	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
<i>Réseau des routes communales</i>		347'016.00	348'017.00	1'001.00	0.29
B11.141.030	Routes, chemins, ponts	110'000.00	99'000.00	-11'000.00	-10.00
B11.141.032	Route du Beau-Sîte	1.00	1.00	-	-
B11.141.033	Routes Forestière / Les Esserts	1.00	1.00	-	-
B11.141.034	Route du Plan du Baril	1.00	1.00	-	-
B11.141.036	Route de la Forêt	1.00	1.00	-	-
B11.141.037	Quartier de l'Herbette	1.00	1.00	-	-
B11.141.038	Route de Gouillon	123'000.00	111'000.00	-12'000.00	-9.76
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	-	-
B11.141.060	Place de la Gare	1.00	1.00	-	-
B11.141.080	Marquage et signalisation routière	1.00	1.00	-	100.00
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	Eclairage public	114'000.00	138'000.00	24'000.00	21.05
B11.141.131	Eclairage digue	1.00	1.00	-	-
B11.141.160	Alpage Eau de Morges	1.00	1.00	-	-
<i>Entreprise de trafic régional</i>		139'000.00	125'000.00	-14'000.00	-10.07
B11.141.180	Passages à niveau	139'000.00	125'000.00	-14'000.00	-10.07

BILAN

<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>		31.12.2011	31.12.2012	VARIATION BILAN 2012 / 2011	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<i>Approvisionnement et alimentation en eau potable</i>	296'014.00	259'014.00	-37'000.00	-12.50
B11.141.200	Réseau d'eau potable	1.00	28'000.00	27'999.00	2'799'900.00
B11.141.201	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	38'000.00	1.00	-37'999.00	-100.00
B11.141.202	Route des Etalons / Les Rasses	48'000.00	43'000.00	-5'000.00	-10.42
B11.141.203	Quartier de Lucerne	1.00	1.00	-	-
B11.141.204	Route de la Chaux	1.00	1.00	-	-
B11.141.205	Rue du Stand	1.00	1.00	-	-
B11.141.206	Le Grand-Chemin	1.00	1.00	-	-
B11.141.208	Route de Gouillon	1.00	1.00	-	-
B11.141.209	Route du Plan Baril	1.00	1.00	-	-
B11.141.210	Chemin du Niplay	1.00	1.00	-	-
B11.141.211	Route d'accès réservoir eau et Centrale Croseau	1.00	1.00	-	-
B11.141.212	Rue des Ouches	89'500.00	80'000.00	-9'500.00	-10.61
B11.141.213	Rue de la Chapelle	59'500.00	53'000.00	-6'500.00	100.00
B11.141.230	Place de la Gare	61'000.00	55'000.00	-6'000.00	-9.84
B11.141.260	Installations de chlorage	1.00	1.00	-	-
B11.141.270	Captage Tine / Aménagement hydroélectrique	1.00	1.00	-	-
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	-	-
	<i>Assainissement des eaux usées</i>	152'007.00	111'007.00	-41'000.00	-26.97
B11.141.300	Réseau des eaux usées	1.00	1.00	-	-
B11.141.301	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	152'000.00	111'000.00	-41'000.00	-26.97
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	-	-
B11.141.350	Collecteur Beau-Sîte	1.00	1.00	-	-
B11.141.351	Collecteur de la Morge	1.00	1.00	-	-
B11.141.352	Collecteur de la station de pompage Quai Laval	-	-	-	-
B11.141.353	Collecteur de la Route du Frénay	-	-	-	-

BILAN

<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>		31.12.2011	31.12.2012	VARIATION BILAN 2012 / 2011	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	STEP	164'000.00	148'000.00	-16'000.00	-9.76
B11.141.400	Step / Exutoire	164'000.00	148'000.00	-16'000.00	-9.76
	Evacuation des eaux de surface	40'003.00	36'003.00	-4'000.00	-10.00
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	40'000.00	36'000.00	-4'000.00	-10.00
B11.141.540	Route de Gardavelle (Ancienne route du Frenay)	1.00	1.00	-	-
	Cimetières, crématoires et columbarium	1.00	1.00	0.00	100.00
B11.141.690	Cimetière de St-Gingolph France	1.00	1.00	-	100.00
	Traitement des déchets	105'001.00	63'002.00	-41'999.00	-40.00
B11.141.700	Déchetterie	70'000.00	63'000.00	-7'000.00	-10.00
B11.141.720	Containers / Bennes / Aménagement place	35'000.00	1.00	-34'999.00	-100.00
B11.141.721	Moloks	1.00	1.00	-	-
	Correction des eaux	93'002.00	63'004.00	-29'998.00	-32.26
B11.141.800	Quai et plage	29'000.00	1.00	-28'999.00	-100.00
B11.141.801	Berges du lac Léman	64'000.00	63'000.00	-1'000.00	-1.56
B11.141.810	Vallon de la Morge	1.00	1.00	-	-
B11.141.811	Torrent le Riau	1.00	1.00	-	-
B11.141.815	Bases des dangers	-	1.00		
	Protection contre les avalanches et les éboulements	34'002.00	3.00	-33'999.00	-99.99
B11.141.850	Station météo du Grammont	1.00	1.00	-	-
B11.141.851	La Chaumény / Détecteur des avalanches	1.00	1.00	-	-
B11.141.852	Ouvrages de protection des Ravines	34'000.00	1.00	-33'999.00	-100.00
B11.143	<u>Terrains bâtis</u>	1'567'006.00	1'579'007.00		0.00
	Administration générale	2.00	2.00	0.00	0.00
B11.143.000	Château	2.00	1.00	-1.00	-50.00
B11.143.002	Bureaux communaux	-	1.00	1.00	-

BILAN

<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>		31.12.2011	31.12.2012	VARIATION BILAN 2012 / 2011	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
B11.143.050	Police du feu	1.00	1.00	0.00	0.00
	Local du feu	1.00	1.00	-	-
B11.143.100	Protection civile	105'000.00	95'000.00	-10'000.00	-9.52
	Abris PC	105'000.00	95'000.00	-10'000.00	-9.52
B11.143.200	Ecoles enfantines, primaires et cycle d'orientation	981'001.00	894'000.00	-87'001.00	-8.87
	Centre scolaire enfantine et primaire	756'001.00	690'000.00	-66'001.00	-8.73
B11.143.250					
	Salle Polyvalente	225'000.00	204'000.00	-21'000.00	-9.33
B11.143.270	Bibliothèque	216'000.00	194'000.00	-22'000.00	-10.19
	Bâtiment	216'000.00	194'000.00	-22'000.00	-10.19
B11.143.300	Eglise catholique romaine	40'000.00	1.00	-39'999.00	-100.00
	Eglise	40'000.00	1.00	-39'999.00	-100.00
B11.143.400	Réseau routes communales	225'001.00	202'001.00	-23'000.00	-10.22
	Local voirie	147'000.00	132'000.00	-15'000.00	-10.20
B11.143.401					
	Bâtiment Zumthor	78'000.00	70'000.00	-8'000.00	-10.26
B11.143.402					
	Bâtiment Clesettaz	1.00	1.00	-	-
B11.143.450	Approvisionnement et alimentation eau potable	0.00	1.00	1.00	100.00
	Réservoir d'eau communal du Croseau	-	1.00	1.00	100.00
B11.143.500	Toilettes publics	1.00	1.00	0.00	0.00
	WC publics	1.00	1.00	-	-
B11.143.550	Aménagement du territoire	0.00	194'000.00	194'000.00	100.00
	Bâtiment Source de Clarive	-	194'000.00	194'000.00	100.00
B11.145	<u>Forêts</u>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.145.000	Aménagement du territoire	1.00	1.00	0.00	0.00
	Cadastre forestier	1.00	1.00	-	-

BILAN

<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>		31.12.2011	31.12.2012	VARIATION BILAN 2012 / 2011	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
B11.146	<u>Mobilier, machines et véhicules</u>	58'012.00	133'011.00	74'999.00	129.28
	<u>Administration générale</u>	3.00	3.00	0.00	0.00
B11.146.000	Informatique	1.00	1.00	-	-
B11.146.010	Mobilier et machines de bureau	1.00	1.00	-	-
B11.146.050	Numérotation des rues	1.00	1.00	-	-
	<u>Police du feu</u>	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	-	-
	<u>Ecoles enfantines, primaires et cycle d'orientation</u>	58'001.00	52'001.00	-6'000.00	-10.34
B11.146.200	Centre scolaire enfantine primaire / Mobilier et matériel	58'000.00	52'000.00	-6'000.00	-10.34
B11.146.250	Salle Polyvalente / Mobilier et matériel	1.00	1.00	-	-
	<u>Bibliothèque</u>	2.00	2.00	0.00	0.00
B11.146.270	Mobilier et matériel	1.00	1.00	-	-
B11.146.275	Informatisation bibliothèque	1.00	1.00	-	-
	<u>Sociétés locales</u>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.146.300	Biens culturels / Tableaux	1.00	1.00	-	-
	<u>Parcs publics et chemins pédestres</u>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.146.350	Décoration village	1.00	1.00	-	-
	<u>Réseau routes communales</u>	2.00	81'001.00	80'999.00	4'049'950.00
B11.146.400	Machines et véhicules / Travaux publics	1.00	81'000.00	80'999.00	8'099'900.00
B11.146.401	Matériel / Local de voirie	1.00	1.00	-	-
B11.149	<u>Autres investissements propres</u>	4.00	4.00	0.00	0.00
	<u>Aménagement du territoire</u>	3.00	3.00	0.00	0.00
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	-	-

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	31.12.2011	31.12.2012	VARIATION BILAN 2012 / 2011	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
B11.149.100	<i>Tourisme</i> Achat de titres	1.00 1.00	1.00 1.00	0.00 -	0.00 -
B11.16	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	274'502.00	384'003.00	109'501.00	39.89
B11.161	<u>Canton</u>	274'502.00	384'003.00	109'501.00	39.89
	<i>Routes cantonales</i>	274'502.00	384'003.00	109'501.00	39.89
B11.161.00	Part. aux corrections des routes cantonales	66'500.00	76'000.00	9'500.00	14.29
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	Route d'évitement du centre de St-Gingolph	32'000.00	58'000.00	26'000.00	81.25
B11.161.21	Route St-Gingolph / Novel	73'000.00	157'000.00	84'000.00	115.07
B11.161.22	Trottoirs de St-Gingolph	103'000.00	93'000.00	-10'000.00	-9.71
B11.161.40	Institutions handicapés / sociales	-	1.00	1.00	100.00
B11.17	AUTRES DEPENSES ACTIVABLES	35'000.00	53'004.00	18'004.00	51.44
B11.179	<u>Autres dépenses activables</u>	35'000.00	53'004.00	18'004.00	51.44
	<i>Approvisionnement et alimentation en eau potable</i>	35'000.00	53'001.00	18'001.00	51.43
B11.179.00	Règlement communal de l'eau potable	-	1.00	1.00	-
B11.179.01	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	35'000.00	53'000.00	18'000.00	51.43
	<i>Assainissement des eaux usées</i>	0.00	1.00	1.00	0.00
B11.179.10	Règlement communal des eaux usées	-	1.00	1.00	-
	<i>Aménagement du territoire</i>	0.00	2.00	2.00	0.00
B11.179.20	Règlement communal des constructions et de zone	-	1.00	1.00	-
B11.179.21	Plan d'équipement de parcelles	-	1.00	1.00	-

BILAN

<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>		31.12.2011	31.12.2012	VARIATION BILAN 2012 / 2011	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>PASSIF</u>		5'911'166.50	5'927'722.56	16'556.06	0.28
<u>ENGAGEMENT</u>		3'283'113.62	3'264'189.74	-18'923.88	-0.58
B20.20	ENGAGEMENTS COURANTS	370'683.62	508'189.74	137'506.12	37.10
B20.200	<u>Créanciers</u>	346'107.92	491'039.95	144'932.03	41.87
B20.200.00	Créanciers	346'107.92	491'039.95	144'932.03	41.87
B20.206	<u>Comptes courants</u>	24'575.70	17'149.79	-7'425.91	-30.22
B20.206.01	TVA due sur eaux usées	21'111.69	11'865.88	-9'245.81	-43.79
B20.206.02	TVA due sur déchets	3'464.01	5'283.91	1'819.90	100.00
B20.22	DETTES A MOYEN TERME ET A LONG TERME	2'900'000.00	2'755'000.00	-145'000.00	-5.00
B20.220	<u>Emprunts hypothécaires</u>	2'000'000.00	2'000'000.00	0.00	0.00
B20.221.01	BCVs C 0883.52.51 - Emprunt à taux fixe 2.90%	2'000'000.00	-	-2'000'000.00	-100.00
B20.221.07	BCGe C 5031.221.07 - Emprunt à taux fixe 1.95%	-	2'000'000.00		
B20.229	<u>Prêts LIM</u>	900'000.00	755'000.00	-145'000.00	-16.11
B20.229.01	LIM - captage des eaux potables / Prêt cantonal	180'000.00	135'000.00	-45'000.00	-25.00
B20.229.02	LIM - Captage des eaux potables / Prêt fédéral	135'000.00	90'000.00	-45'000.00	-33.33
B20.229.03	LIM - Centre scolaire / Prêt fédéral	585'000.00	530'000.00	-55'000.00	-9.40
B20.25	PASSIFS TRANSITOIRES	12'430.00	1'000.00	-11'430.00	-91.95
B20.259	<u>Passifs transitoires</u>	12'430.00	1'000.00	-11'430.00	-91.95
B20.259.00	Charges à payer	10'000.00	-	-10'000.00	-100.00
B20.259.02	Produits reçus d'avance	2'430.00	1'000.00	-1'430.00	-58.85

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	31.12.2011	31.12.2012	VARIATION BILAN 2012 / 2011	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<u>FINANCEMENTS SPECIAUX</u>	527'558.42	495'098.42	-32'460.00	-6.15
B20.28	<u>ENGAGEMENTS ENVERS LES FINANCEMENTS SPÉCIAUX</u>	527'558.42	495'098.42	-32'460.00	-6.15
B20.280	<u>Financements spéciaux fondés sur le droit supérieur</u>	527'558.42	495'098.42	-32'460.00	-6.15
B20.280.00	Fonds pour abris PC	527'558.42	495'098.42	-32'460.00	-6.15
	<u>FORTUNE</u>	2'100'494.46	2'168'434.40	67'939.94	3.23
B20.29	<u>FORTUNE NETTE</u>	2'100'494.46	2'168'434.40	67'939.94	3.23
	(voir détail dans variation fortune nette)				
B20.290	<u>Fortune nette</u>	2'030'475.27	2'100'494.46	70'019.19	3.45
B20.290.00	Capital	2'030'475.27	2'100'494.46	70'019.19	3.45
	<u>+ bénéfice de l'exercice</u>	70'019.19	67'939.94	-2'079.25	-0.21
	<u>BALANCE</u>	0.00	0.00	0.00	0.00
	<u>Bilan - clôture</u>	0.00	0.00	0.00	0.00
	Bénéfice de l'exercice / Compte du bilan	70'019.19	67'939.94	-2'079.25	-2.97
	Bénéfice de l'exercice / Compte de clôture	70'019.19	67'939.94	-2'079.25	-2.97

RECAPITULATIF DU BILAN

APERCU DU BILAN ET DU FINANCEMENT		31.12.2011	31.12.2012	Provenance des fonds	Emploi de fonds	VARIATION BILAN 2012 / 2011	
		Fr.	Fr.			Fr.	%
	ACTIF	5'911'166.50	5'927'722.56			16'556.06	0.28
	<i>Patrimoine financier</i>	<i>2'526'594.50</i>	<i>2'553'640.56</i>			<i>27'046.06</i>	<i>1.07</i>
B10.10	Disponibilités	838'574.22	993'852.55	-	155'278.33	155'278.33	18.52
B10.11	Avoirs	738'744.63	613'629.70	125'114.93	-	-125'114.93	-16.94
B10.12	Placements	925'080.00	938'401.30	-	13'321.30	13'321.30	1.44
B10.13	Actifs transitoires	24'195.65	7'757.01	16'438.64	-	-16'438.64	-67.94
	<i>Patrimoine administratif</i>	<i>3'384'572.00</i>	<i>3'374'082.00</i>			<i>-10'490.00</i>	<i>-0.31</i>
B11.14	Investissement propre	3'075'070.00	2'937'075.00			-137'995.00	-4.49
B11.15	Prêts et participations permanentes	-	-			-	-
B11.16	Subventions d'investissement	274'502.00	384'003.00			109'501.00	39.89
B11.17	Autres dépenses activables	35'000.00	53'004.00			18'004.00	51.44
	<i>Financements spéciaux</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
B11.18	Avances aux financements spéciaux	-	-	-	-	-	-
	<i>Découvert</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
B11.19	Découvert du bilan	-	-			-	-
	PASSIF	5'911'166.50	5'927'722.56			16'556.06	0.28
	<i>Engagement</i>	<i>3'283'113.62</i>	<i>3'264'189.74</i>			<i>-18'923.88</i>	<i>-0.58</i>
B20.20	Engagement courants	370'683.62	508'189.74	-	-137'506.12	137'506.12	37.10
B20.21	Dettes à court terme	-	-	-	-	-	-
B20.22	Dettes à moyen et long terme	2'900'000.00	2'755'000.00	-	145'000.00	-145'000.00	-5.00
B20.23	Engagements envers des entités particulières	-	-	-	-	-	-
B20.24	Provisions	-	-	-	-	-	-
B20.25	Passifs transitoires	12'430.00	1'000.00	-11'430.00	-	-11'430.00	-91.95
	<i>Financements spéciaux</i>	<i>527'558.42</i>	<i>495'098.42</i>			<i>-32'460.00</i>	<i>-6.15</i>
B20.28	Engagements envers les financements spéciaux	527'558.42	495'098.42	-32'460.00	-	-32'460.00	-6.15
	<i>Fortune</i>	<i>2'100'494.46</i>	<i>2'168'434.40</i>			<i>67'939.94</i>	<i>3.23</i>
B20.29	Fortune nette	2'100'494.46	2'168'434.40			67'939.94	3.23
				97'663.57	176'093.51		
Excédent de financement du compte administratif				78'429.94			
Insuffisance de financement du compte administratif					-		
				176'093.51	176'093.51		

Compte du bilan : explicatif

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

Actif du bilan

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

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

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

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

Passif du bilan

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

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

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

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

AMORTISSEMENTS FINANCIERS

COMPTES	DESIGNATION	ETABLISSEMENT INSTITUTION	Comptes 2012	Budget 2013	Budget 2014
			AMORTI AU		
			31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
	<u>DETTES A MOYEN TERME ET A LONG TERME</u>		Fr.	Fr.	Fr.
	<u>Emprunts hypothécaire</u>				
B20.221.07	Captage et turbinage des eaux potables de la Tine et de Clarive	BCGe	-	-	-
	<u>Prêt LIM</u>				
B20.229.01	Captage et turbinage des eaux potables de la Tine et de Clarive Prêt cantonal	CANTON DU VALAIS	45'000.00	45'000.00	45'000.00
B20.229.02	Captage et turbinage des eaux potables de la Tine et de Clarive Prêt fédéral	CONFEDERATION	45'000.00	45'000.00	45'000.00
B20.229.03	Centre scolaire enfantine et primaire Prêt fédéral	CONFEDERATION	55'000.00	55'000.00	55'000.00
	Total des amortissements financiers		145'000.00	145'000.00	145'000.00

ETAT DES EMPRUNTS AU 31.12.2014 - BUDGET 2014 (PREVISIONS)

Etablissement	Affectation	N° compte	Taux %	Durée		Emprunt initial	Solde au	Augmentation emprunt 2014	Amortiss. obligatoire	Amortiss.		Solde au
				Début	Échéance		01.01.2014			2014	cumulés	31.12.2014
BCVs	Extension de la STEP ¹	B20.221.00	1.900	17.06.2005	16.06.2010	1'200'000.00	-	-	SOLDÉ	-	1'200'000.00	-
BCVs	Captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive ²	B20.221.01	2.900	02.02.2007	02.02.2012	2'000'000.00	-	-	NON	-	-	-
BCVs	Captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive	B20.221.01	2.900	02.02.2007	02.02.2012	2'000'000.00	2'000'000.00	-	NON	-	-	2'000'000.00
UBS	Ménage communal ³	B20.221.05	3.750	25.09.2007	25.09.2013	300'000.00	-	-	SOLDÉ	-	300'000.00	-
LIM (VS)	Captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive	B20.229.01	-	31.01.2005	31.01.2015	495'000.00	90'000.00	-	OUI	45'000.00	450'000.00	45'000.00
LIM (CH)	Captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive ⁴	B20.229.02	-	31.12.2004	31.12.2014	495'000.00	45'000.00	-	OUI	45'000.00	495'000.00	-
LIM (CH)	Centre scolaire enfantine et primaire	B20.229.03	-	31.12.2009	31.12.2022	750'000.00	475'000.00	-	OUI	55'000.00	330'000.00	420'000.00
					TOTAL	7'240'000.00	2'610'000.00	0.00		145'000.00	2'775'000.00	2'465'000.00

Remarques

¹ L'emprunt de Fr. 1'200'000.00 pour l'extension de la STEP, arrivé à échéance le 16.06.2010, a été intégralement remboursé le 17.06.2010.

² L'emprunt de Fr. 2'000'000.00 pour le captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive, arrivé à échéance le 02.02.2012, a été renouvelé auprès de la Banque Cantonale de Genève.

³ L'emprunt de Fr. 300'000.00 pour le ménage communal, dont le solde s'élevait à Fr. 183'800.00 au 30.06.2010, a été intégralement remboursé le 01.07.2010.

⁴ Le crédit LIM (CH) de Fr. 495'000.00 pour le captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive sera entièrement soldé au 31.12.2014.

ETAT DES EMPRUNTS AU 31.12.2013 - BUDGET 2013 (PREVISIONS)

Etablissement	Affectation	N° compte	Taux %	Durée		Emprunt initial	Solde au	Augmentation emprunt 2013	Amortiss. obligatoire	Amortissements financiers		Solde au
				Début	Échéance		01.01.2013			2013	cumulés	31.12.2013
BCVs	Extension de la STEP ¹	B20.221.00	1.900	17.06.2005	16.06.2010	1'200'000.00	-	-	NON	-	1'200'000.00	-
BCVs	Captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive ²	B20.221.01	2.900	02.02.2007	02.02.2012	2'000'000.00	-	-	NON	-	2'000'000.00	-
BCGe	Captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive	B20.221.07	1.950	03.02.2012	08.02.2027	-	2'000'000.00	-	NON	-	-	2'000'000.00
UBS	Ménage communal ³	B20.221.05	3.750	25.09.2007	25.09.2013	300'000.00	-	-	OUI	-	300'000.00	-
LIM (VS)	Captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive	B20.229.01	-	31.01.2005	31.01.2015	495'000.00	135'000.00	-	OUI	45'000.00	405'000.00	90'000.00
LIM (CH)	Captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive	B20.229.02	-	31.12.2004	31.12.2014	495'000.00	90'000.00	-	OUI	45'000.00	450'000.00	45'000.00
LIM (CH)	Centre scolaire enfantine et primaire	B20.229.03	-	31.12.2009	31.12.2022	750'000.00	530'000.00	-	OUI	55'000.00	275'000.00	475'000.00
					TOTAL	5'240'000.00	2'755'000.00	0.00		145'000.00	4'630'000.00	2'610'000.00

Remarques

¹ L'emprunt de Fr. 1'200'000.00 pour l'extension de la STEP, arrivé à échéance le 16.06.2010, a été intégralement remboursé le 17.06.2010.

² L'emprunt de Fr. 2'000'000.00 pour le captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive, arrivé à échéance le 02.02.2012, a été renouvelé auprès de la Banque Cantonale de Genève.

³ L'emprunt de Fr. 300'000.00 pour le ménage communal, dont le solde s'élevait à Fr. 183'800.00 au 30.06.2010, a été intégralement remboursé le 01.07.2010.

ETAT DES EMPRUNTS AU 31.12.2012 - COMPTES 2012

Etablissement	Affectation	N° compte	Taux %	Durée		Emprunt initial	Solde au	Augmentation emprunt 2012	Amortiss. obligatoire	Amortissements financiers		Solde au
				Début	Échéance		01.01.2012			2012	cumulés	31.12.2012
BCVs	Extension de la STEP ¹	B20.221.00	1.900	17.06.2005	16.06.2010	1'200'000.00	-	-	NON	-	1'200'000.00	-
BCVs	Captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive ²	B20.221.01	2.900	02.02.2007	02.02.2012	2'000'000.00	2'000'000.00	-	NON	2'000'000.00	2'000'000.00	-
BCGe	Captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive	B20.221.07	1.950	03.02.2012	08.02.2027	-	-	2'000'000.00	NON	-	-	2'000'000.00
UBS	Ménage communal ³	B20.221.05	3.750	25.09.2007	25.09.2013	300'000.00	-	-	OUI	-	300'000.00	-
LIM (VS)	Captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive	B20.229.01	-	31.01.2005	31.01.2015	495'000.00	180'000.00	-	OUI	45'000.00	360'000.00	135'000.00
LIM (CH)	Captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive	B20.229.02	-	31.12.2004	31.12.2014	495'000.00	135'000.00	-	OUI	45'000.00	405'000.00	90'000.00
LIM (CH)	Centre scolaire enfantine et primaire	B20.229.03	-	31.12.2009	31.12.2022	750'000.00	585'000.00	-	OUI	55'000.00	220'000.00	530'000.00
					TOTAL	5'240'000.00	2'900'000.00	2'000'000.00		2'145'000.00	4'485'000.00	2'755'000.00

Remarques

¹ L'emprunt de Fr. 1'200'000.00 pour l'extension de la STEP, arrivé à échéance le 16.06.2010, a été intégralement remboursé le 17.06.2010.

² L'emprunt de Fr. 2'000'000.00 pour le captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive, arrivé à échéance le 02.02.2012, a été renouvelé auprès de la Banque Cantonale de Genève.

³ L'emprunt de Fr. 300'000.00 pour le ménage communal, dont le solde s'élevait à Fr. 183'800.00 au 30.06.2010, a été intégralement remboursé le 01.07.2010.

ANNEXE 1

Désignation	Comptes au 31.12.2012	Budget au 31.12.2013	Budget au 31.12.2014
<u>Cautions et engagements en faveur de tiers</u>	Fr.	Fr.	Fr.
Société de sauvetage, caution simple (crédit LIM)	35'000.00	30'000.00	25'000.00
Triage forestier du Haut-Lac (tracteur débardage)	40'273.00	33'561.00	27'000.00
St-Gingolph Energia SA (crédit à terme fixe), caution solidaire ¹	3'520'000.00	3'360'000.00	3'200'000.00
Groupeement régional pour le CO du Haut-Lac, caution solidaire ²	22'091'718.44	-	-
Total des cautions et engagements en faveur de tiers	25'686'991.44	3'423'561.00	3'252'000.00

Remarques

¹ Le 100% de l'engagement s'élève à Fr. 4'000'000.00

² La construction du cycle d'orientation du Haut-Lac, situé sur la Commune de Vouvry, regroupant les 4 municipalités du Chablais valaisan, à savoir Vionnaz, Vouvry, Port-Valais et St-Gingolph, s'est achevée le 19.08.2013. Celles-ci se sont toutes portées caution solidaire pour la totalité du crédit de construction.

ANNEXE 2

Désignation	Nombre	Valeur	Part détenue	Comptes au 31.12.2012		Budget au 31.12.2013		Budget au 31.12.2014	
<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	10	100.00	-	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	
Centr.d'émission des comm.suisses, action	1	1'000.00	-	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
CFF SA (Sodeval), actions	3	50.00	-	150.00		150.00		150.00	
CGN, actions	80	100.00	-	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
Chablais Tourisme SA, actions	4	250.00	-	1'000.00	1.00	1'000.00	1.00	1'000.00	1.00
Coopérative Textura, part	1	1'000.00	-	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
FMV, actions	1155	100.00	-	115'500.00		115'500.00		115'500.00	
Satom, actions	36	100.00	-	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
Bas-Valais Energie SA, actions	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				544'950.00	70'001.00	544'950.00	70'001.00	544'950.00	70'001.00

Remarques

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

Budget et planification financière

Indicateurs financiers

Commune

St-Gingolph



Année du budget

2014



Données

Comptes

Plan financier

Amortissements

Aperçu du compte administratif

Aperçu du compte annuel

Aperçu du compte de fonctionnement selon les tâches

Aperçu du compte de fonctionnement selon les natures

Aperçu du compte des investissements selon les tâches

Aperçu du compte des investissements selon les natures

Graphiques

Comptes de fonctionnement selon les natures, charges

Comptes de fonctionnement selon les natures, revenus

Comptes de fonctionnement selon les tâches, charges

Comptes de fonctionnement selon les tâches, revenus

Comptes des investissements selon les tâches, dépenses

Comptes des investissements selon les tâches, recettes

Indicateurs

1. Degré d'autofinancement (I1)

2. Capacité d'autofinancement (I2)

3. Taux des amortissements ordinaires (I3)

4. Endettement net par habitant (I4)

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

Aperçu des indicateurs financiers

Graphique des indicateurs - moyenne des deux années

213.08.01

☐ Saisie simplifiée du plan financier

		Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
		2012	2013	2014	2015	2016	2017
Nombre d'habitant (population ESPOP/STATPOP année N-1)		932	950	990	1'020	1'040	1'060
Bilan							
1	Actif	5'927'722.56					
	Patrimoine financier	2'553'640.56					
10	Disponibilités	993'852.55					
11	Avoirs	613'629.70					
12	Placements	938'401.30					
13	Actifs transitoires	7'757.01					
	Patrimoine administratif	3'374'082.00	3'990'178.00	4'828'675.00	5'378'068.00	5'485'522.00	5'582'230.00
14	Investissements propres	2'937'075.00					
15	Prêts et participations permanentes	-	-	-	-	-	-
16	Subventions d'investissement	384'003.00					
17	Autres dépenses activables	53'004.00					
	Financements spéciaux	-					
18	Avances aux financements spéciaux	-					
	Découvert	-	-	-	-	-	295'313.60
2	Passif	5'927'722.56					
	Engagement	3'264'189.74					
20	Engagements courants	508'189.74					
21	Dettes à court terme	-					
22	Dettes à moyen et à long terme	2'755'000.00					
23	Engagements envers des entités particulières	-					
24	Provisions	-					
25	Passifs transitoires	1'000.00					
	Financements spéciaux	495'098.42					
28	Engagements envers les financements spéciaux	495'098.42					
	Fortune	2'168'434.40					
29	Fortune nette	2'168'434.40	1'783'882.40	1'324'131.40	795'524.40	254'978.40	-
Compte de fonctionnement selon les natures							
3	Charges	4'161'627.48	4'094'569.00	4'156'518.00	4'289'607.00	4'346'546.00	4'402'292.00
30	Charges de personnel	894'117.55	938'890.00	894'840.00	900'000.00	905'000.00	910'000.00
31	Biens, services et marchandises	959'194.20	970'545.00	907'995.00	915'000.00	925'000.00	935'000.00
32	Intérêts passifs	59'374.90	56'000.00	76'000.00	97'000.00	97'000.00	97'000.00
321	Dettes à court terme	-					
322	Dettes à moyen et à long terme	44'728.65					
323	Dettes envers des entités particulières	-					
329	Autres intérêts passifs	14'646.25					
33	Amortissements	753'168.39	485'404.00	561'003.00	625'607.00	637'546.00	648'292.00
330	Patrimoine financier	71'452.60	32'500.00	35'500.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00
3300	Amortissement du patrimoine financier	71'452.60	32'500.00	35'500.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00
3301	Pertes sur créances fiscales	-	-	-	-	-	-
3302	Provisions pour créances fiscales	-	-	-	-	-	-
3303	Pertes sur autres débiteurs	-	-	-	-	-	-
331	Patrimoine administratif - amortissements ordinaires	406'434.79	452'904.00	525'503.00	585'607.00	597'546.00	608'292.00
3310	Amortissements ordinaires sans prêts et participations	406'434.79	452'904.00	525'503.00	585'607.00	597'546.00	608'292.00
3311	Amortissements ordinaires des prêts et participations	-	-	-	-	-	-
332	Patrimoine administratif - amortissements complémentaires	275'281.00	-	-	-	-	-
3320	Amortissements complémentaires sans prêts et participations	275'281.00	-	-	-	-	-

☐ Saisie simplifiée du plan financier

		Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
		2012	2013	2014	2015	2016	2017
Nombre d'habitant (population ESPOP/STATPOP année N-1)		932	950	990	1'020	1'040	1'060
3321	Amortissements complémentaires des prêts et participations	-	-	-	-	-	-
333	Découvert du bilan	-	-	-	-	-	-
34	Parts à des contributions sans affectation	11'457.10	10'000.00	12'000.00	12'000.00	12'000.00	12'000.00
35	Dédommagements versés à des collectivités publiques	382'087.13	486'600.00	567'400.00	580'000.00	595'000.00	610'000.00
36	Subventions accordées	1'020'788.21	1'015'930.00	1'005'230.00	1'020'000.00	1'035'000.00	1'050'000.00
37	Subventions redistribuées	-	-	-	-	-	-
38	Attributions aux financements spéciaux	-32'460.00	-	-	-	-	-
39	Imputations internes	113'900.00	131'200.00	132'050.00	140'000.00	140'000.00	140'000.00
4	Revenus	4'229'567.42	3'710'017.00	3'696'767.00	3'761'000.00	3'806'000.00	3'852'000.00
40	Impôts	2'926'623.90	2'430'500.00	2'466'000.00	2'515'000.00	2'545'000.00	2'575'000.00
41	Patentes et concessions	49'535.55	48'000.00	50'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00
42	Revenus des biens	188'574.11	202'917.00	194'817.00	210'000.00	220'000.00	230'000.00
420	Banques	-	-	-	-	-	-
421	Créances	52'163.36	-	-	-	-	-
422	Placements du patrimoine financier	18'202.00	-	-	-	-	-
423	Immeubles du patrimoine financier	82'229.25	-	-	-	-	-
424	Gains comptables sur placements du patrimoine financier	-	-	-	-	-	-
425	Prêts du patrimoine administratif	-	-	-	-	-	-
426	Participations permanentes du patrimoine administratif	-	-	-	-	-	-
427	Immeubles du patrimoine administratif	35'979.50	-	-	-	-	-
429	Autres revenus des biens	-	-	-	-	-	-
43	Contributions	706'002.46	648'100.00	583'900.00	586'000.00	589'000.00	592'000.00
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation	91'844.20	117'800.00	113'900.00	115'000.00	117'000.00	120'000.00
45	Restitutions de collectivités publiques	103'562.00	98'500.00	100'500.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00
46	Subventions	49'525.20	33'000.00	55'600.00	35'000.00	35'000.00	35'000.00
47	Subventions à redistribuer	-	-	-	-	-	-
48	Prélèvements sur les financements spéciaux	-	-	-	-	-	-
49	Imputations internes	113'900.00	131'200.00	132'050.00	140'000.00	140'000.00	140'000.00
490	Charges imputées	-	-	-	-	-	-
Compte des investissements selon les natures							
5	Dépenses	863'786.89	1'151'000.00	1'540'000.00	1'220'000.00	770'000.00	770'000.00
50	Investissements propres	661'684.59	989'000.00	1'471'000.00	1'100'000.00	700'000.00	700'000.00
52	Prêts et participations permanentes	-	-	-	-	-	-
56	Subventions accordées	160'201.15	62'000.00	49'000.00	100'000.00	50'000.00	50'000.00
57	Subventions redistribuées	-	-	-	-	-	-
58	Autres dépenses activables	41'901.15	100'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00
59	Report de recettes au bilan	-	-	-	-	-	-
6	Recettes	192'561.10	82'000.00	176'000.00	85'000.00	65'000.00	65'000.00
60	Transferts au patrimoine financier	-	-	-	-	-	-
61	Contributions de tiers	36'110.25	10'000.00	68'000.00	35'000.00	35'000.00	35'000.00
62	Remboursement de prêts et participations permanentes	-	-	-	-	-	-
63	Facturation à des tiers	3'924.00	-	-	-	-	-
64	Remboursement de subventions acquises	-	-	-	-	-	-
66	Subventions acquises	152'526.85	72'000.00	108'000.00	50'000.00	30'000.00	30'000.00
67	Subventions à redistribuer	-	-	-	-	-	-
69	Report de dépenses au bilan	-	-	-	-	-	-
9	Clôture						
90	Compte de fonctionnement selon les natures	67'939.94	-384'552.00	-459'751.00	-528'607.00	-540'546.00	-550'292.00

☐ Saisie simplifiée du plan financier

		Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
		2012	2013	2014	2015	2016	2017
Nombre d'habitant (population ESPOP/STATPOP année N-1)		932	950	990	1'020	1'040	1'060
Comptes de fonctionnement par tâche							
Charges		4'161'627.48	4'094'569.00	4'156'518.00			
CF0	Administration générale	462'612.81	484'001.00	521'913.00			
CF1	Sécurité publique	195'501.05	308'990.00	296'510.00			
CF2	Enseignement et formation	756'425.15	814'750.00	921'420.00			
CF3	Culture, loisirs et culte	296'600.01	222'595.00	230'110.00			
CF4	Santé	77'865.75	61'650.00	73'700.00			
CF5	Prévoyance sociale	519'550.41	487'350.00	445'890.00			
CF6	Trafic	553'467.50	543'076.00	485'375.00			
CF7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	1'037'053.32	943'412.00	940'220.00			
CF8	Economie publique, yc services industriels	42'854.65	40'025.00	32'260.00			
CF9	Finances et impôts	219'696.83	188'720.00	209'120.00			
Revenus		4'229'567.42	3'710'017.00	3'696'767.00			
CF0	Administration générale	90'577.90	86'100.00	87'400.00			
CF1	Sécurité publique	-611.50	27'000.00	50'500.00			
CF2	Enseignement et formation	31'469.25	23'900.00	22'500.00			
CF3	Culture, loisirs et culte	17'928.45	2'500.00	3'500.00			
CF4	Santé	-	-	-			
CF5	Prévoyance sociale	204'735.00	194'300.00	124'300.00			
CF6	Trafic	68'242.00	38'700.00	36'700.00			
CF7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	532'120.65	489'000.00	495'500.00			
CF8	Economie publique, yc services industriels	5'016.00	8'400.00	8'400.00			
CF9	Finances et impôts	3'280'089.67	2'840'117.00	2'867'967.00			
Compte des investissements selon les tâches							
Dépenses		863'786.89	1'151'000.00	1'540'000.00			
CI0	Administration générale	22'575.25	65'000.00	834'000.00			
CI1	Sécurité publique	-	-	-			
CI2	Enseignement et formation	22'036.90	67'000.00	25'000.00			
CI3	Culture, loisirs et culte	-	-	15'000.00			
CI4	Santé	-	-	-			
CI5	Prévoyance sociale	7'697.40	7'000.00	5'000.00			
CI6	Trafic	327'310.00	255'000.00	114'000.00			
CI7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	484'167.34	757'000.00	547'000.00			
CI8	Economie publique, yc services industriels	-	-	-			
CI9	Finances et impôts	-	-	-			
Recettes		192'561.10	82'000.00	176'000.00			
CI0	Administration générale	-	-	5'000.00			
CI1	Sécurité publique	-	-	-			
CI2	Enseignement et formation	-	-	-			
CI3	Culture, loisirs et culte	-	-	-			
CI4	Santé	-	-	-			
CI5	Prévoyance sociale	-	-	-			
CI6	Trafic	3'924.00	-	-			
CI7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	188'637.10	82'000.00	171'000.00			
CI8	Economie publique, yc services industriels	-	-	-			
CI9	Finances et impôts	-	-	-			

☐ Saisie simplifiée du plan financier

	Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Nombre d'habitant (population ESPOP/STATPOP année N-1)	932	950	990	1'020	1'040	1'060

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	4'115'667.42
-------------------------------	--------------

Plan financier

Résultat	Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2012	2013	2014	2015	2016	2017

Prévisions compte de fonctionnement

Total des charges financières	3'479'912	3'641'665	3'631'015	3'704'000	3'749'000	3'794'000
Total des revenus financiers	4'229'567	3'710'017	3'696'767	3'761'000	3'806'000	3'852'000
Marge d'autofinancement	749'656	68'352	65'752	57'000	57'000	58'000
Amortissements ordinaires	406'435	452'904	525'503	585'607	597'546	608'292
Amortissements complémentaires	275'281	-	-	-	-	-
Amortissement du découvert au bilan	-	-	-	-	-	-
Excédent revenus (+) charges (-)	67'940	-384'552	-459'751	-528'607	-540'546	-550'292

Prévision du compte des investissements

Total des dépenses	863'787	1'151'000	1'540'000	1'220'000	770'000	770'000
Total des recettes	192'561	82'000	176'000	85'000	65'000	65'000
Investissements nets	671'226	1'069'000	1'364'000	1'135'000	705'000	705'000

Financement des investissements

Report des investissements nets	671'226	1'069'000	1'364'000	1'135'000	705'000	705'000
Marge d'autofinancement	749'656	68'352	65'752	57'000	57'000	58'000
Excédent (+) découvert (-) de financement	78'430	-1'000'648	-1'298'248	-1'078'000	-648'000	-647'000

Modification de la fortune/découvert

Excédent revenus (+) charges (-)	67'940	-384'552	-459'751	-528'607	-540'546	-550'292
Fortune nette	2'168'434	1'783'882	1'324'131	795'524	254'978	-
Découvert au bilan	-	-	-	-	-	295'314

Amortissements de la planification	Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Patrimoine administratif de l'année précédente sans les prêts et participations permanentes	3'384'572.00	3'374'082.00	3'990'178.00	4'828'675.00	5'378'068.00	5'485'522.00
Investissements nets sans les prêts et participations permanentes (selon le budget des investissements)	+	671'225.79	1'069'000.00	1'364'000.00	1'135'000.00	705'000.00
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)	=	4'055'797.79	4'443'082.00	5'354'178.00	5'963'675.00	6'190'522.00
Amortissements ordinaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes	-	406'434.79	452'904.00	525'503.00	585'607.00	597'546.00
Amortissements complémentaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes	-	275'281.00	-	-	-	-
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (après les amortissements)	=	3'374'082.00	3'990'178.00	4'828'675.00	5'378'068.00	5'582'230.00
Contrôle des amortissements ordinaires selon le loi						
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)		4'055'797.79	4'443'082.00	5'354'178.00	5'963'675.00	6'190'522.00
10 % amortissements ordinaires du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)		405'579.78	444'308.20	535'417.80	596'367.50	608'306.80
Ecart par rapport aux amortissements ordinaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes		855.01	8'595.80	-9'914.80	-10'760.50	-10'760.80

Aperçu du compte administratif		Comptes 2012	Budget 2013	Budget 2014
Compte de fonctionnement				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- fr.	3'479'911.69	3'641'665.00	3'631'015.00
Revenus financiers	+ fr.	4'229'567.42	3'710'017.00	3'696'767.00
Marge d'autofinancement (négative)	= fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	= fr.	749'655.73	68'352.00	65'752.00
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	749'655.73	68'352.00	65'752.00
Amortissements ordinaires	- fr.	406'434.79	452'904.00	525'503.00
Amortissements complémentaires	- fr.	275'281.00	-	-
Amortissement du découvert au bilan	- fr.	-	-	-
Excédent de charges	= fr.	-	384'552.00	459'751.00
Excédent de revenus	= fr.	67'939.94	-	-
Compte des investissements				
Dépenses	+ fr.	863'786.89	1'151'000.00	1'540'000.00
Recettes	- fr.	192'561.10	82'000.00	176'000.00
Investissements nets	= fr.	671'225.79	1'069'000.00	1'364'000.00
Investissements nets (négatifs)	= fr.	-	-	-
Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	749'655.73	68'352.00	65'752.00
Investissements nets	- fr.	671'225.79	1'069'000.00	1'364'000.00
Investissements nets (négatifs)	+ fr.	-	-	-
Insuffisance de financement	= fr.	-	1'000'648.00	1'298'248.00
Excédent de financement	= fr.	78'429.94	-	-

Aperçu du compte annuel		Comptes 2012		Budget 2013		Budget 2014	
Compte de fonctionnement		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)		4'161'627.48		4'094'569.00		4'156'518.00	
Total des revenus			4'229'567.42		3'710'017.00		3'696'767.00
Excédent de revenus		67'939.94		-		-	
Excédent de charges			-		384'552.00		459'751.00
Total		4'229'567.42	4'229'567.42	4'094'569.00	4'094'569.00	4'156'518.00	4'156'518.00
Compte des investissements		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan		863'786.89		1'151'000.00		1'540'000.00	
Total des recettes reportées au bilan			192'561.10		82'000.00		176'000.00
Investissements nets 3)			671'225.79		1'069'000.00		1'364'000.00
Total		863'786.89	863'786.89	1'151'000.00	1'151'000.00	1'540'000.00	1'540'000.00
Financement							
Report des investissements nets		671'225.79		1'069'000.00		1'364'000.00	
Report des amortissements ordinaires du patrimoine administratif			406'434.79		452'904.00		525'503.00
Report des amortissements complémentaires du patrimoine administratif			275'281.00		-		-
Report des amortissements du découvert du bilan			-		-		-
Excédent de revenus du compte de fonctionnement			67'939.94		-		-
Excédent de charges du compte de fonctionnement		-		384'552.00		459'751.00	
Excédent de financement		78'429.94		-		-	
Insuffisance de financement			-		1'000'648.00		1'298'248.00
Total		749'655.73	749'655.73	1'453'552.00	1'453'552.00	1'823'751.00	1'823'751.00
Modification du capital							
Report de l'excédent de financement			78'429.94		-		-
Report de l'insuffisance de financement		-		1'000'648.00		1'298'248.00	
Report des dépenses d'investissement au bilan			863'786.89		1'151'000.00		1'540'000.00
Report des recettes d'investissement au bilan		192'561.10		82'000.00		176'000.00	
Report des amortissements au bilan		681'715.79		452'904.00		525'503.00	
Augmentation de la fortune nette		67'939.94		-		-	
Diminution de la fortune nette			-		384'552.00		459'751.00
Total		942'216.83	942'216.83	1'535'552.00	1'535'552.00	1'999'751.00	1'999'751.00

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

Compte de fonctionnement selon les tâches		Comptes 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration générale	462'612.81	90'577.90	484'001.00	86'100.00	521'913.00	87'400.00
1	Sécurité publique	195'501.05	-611.50	308'990.00	27'000.00	296'510.00	50'500.00
2	Enseignement et formation	756'425.15	31'469.25	814'750.00	23'900.00	921'420.00	22'500.00
3	Culture, loisirs et culte	296'600.01	17'928.45	222'595.00	2'500.00	230'110.00	3'500.00
4	Santé	77'865.75	-	61'650.00	-	73'700.00	-
5	Prévoyance sociale	519'550.41	204'735.00	487'350.00	194'300.00	445'890.00	124'300.00
6	Trafic	553'467.50	68'242.00	543'076.00	38'700.00	485'375.00	36'700.00
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	1'037'053.32	532'120.65	943'412.00	489'000.00	940'220.00	495'500.00
8	Economie publique, yc services industriels	42'854.65	5'016.00	40'025.00	8'400.00	32'260.00	8'400.00
9	Finances et impôts	219'696.83	3'280'089.67	188'720.00	2'840'117.00	209'120.00	2'867'967.00
Total des charges et des revenus		4'161'627.48	4'229'567.42	4'094'569.00	3'710'017.00	4'156'518.00	3'696'767.00
Excédent de charges			-		384'552.00		459'751.00
Excédent de revenus		67'939.94		-		-	

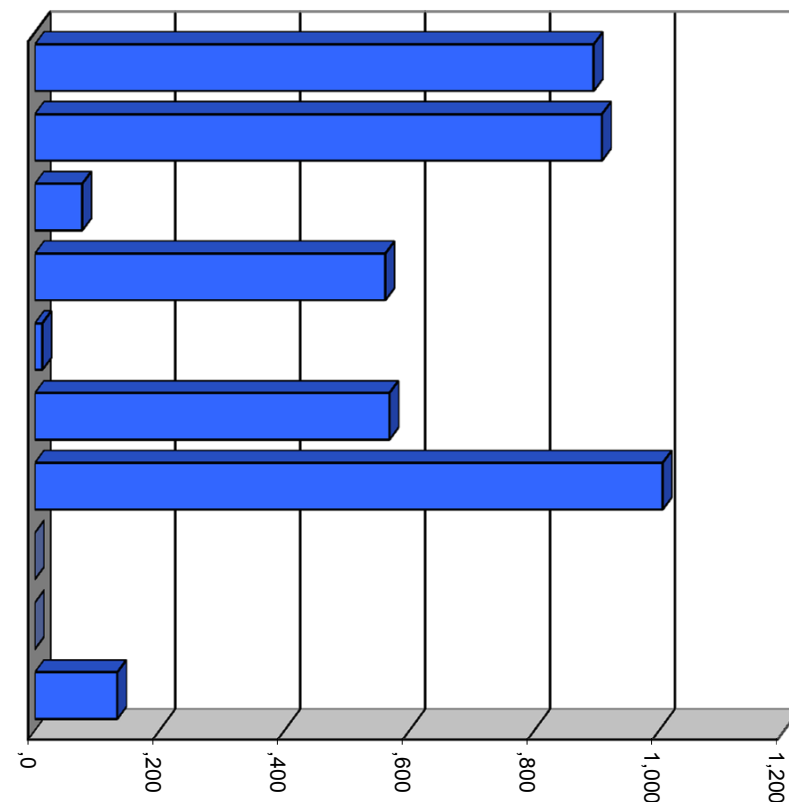
Compte de fonctionnement selon les natures		Comptes 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel		894'117.55		938'890.00		894'840.00	
31 Biens, services et marchandises		959'194.20		970'545.00		907'995.00	
32 Intérêts passifs		59'374.90		56'000.00		76'000.00	
33 Amortissements		753'168.39		485'404.00		561'003.00	
34 Parts à des contributions sans affectation		11'457.10		10'000.00		12'000.00	
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques		382'087.13		486'600.00		567'400.00	
36 Subventions accordées		1'020'788.21		1'015'930.00		1'005'230.00	
37 Subventions redistribuées		-		-		-	
38 Attributions aux financements spéciaux		-32'460.00		-		-	
39 Imputations internes		113'900.00		131'200.00		132'050.00	
40 Impôts			2'926'623.90		2'430'500.00		2'466'000.00
41 Patentes et concessions			49'535.55		48'000.00		50'000.00
42 Revenus des biens			188'574.11		202'917.00		194'817.00
43 Contributions			706'002.46		648'100.00		583'900.00
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation			91'844.20		117'800.00		113'900.00
45 Restitutions de collectivités publiques			103'562.00		98'500.00		100'500.00
46 Subventions			49'525.20		33'000.00		55'600.00
47 Subventions à redistribuer			-		-		-
48 Prélèvements sur les financements spéciaux			-		-		-
49 Imputations internes			113'900.00		131'200.00		132'050.00
Total des charges et des revenus		4'161'627.48	4'229'567.42	4'094'569.00	3'710'017.00	4'156'518.00	3'696'767.00
Excédent de charges			-		384'552.00		459'751.00
Excédent de revenus		67'939.94		-		-	

Compte des investissements selon les tâches		Comptes 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0	Administration générale	22'575.25	-	65'000.00	-	834'000.00	5'000.00
1	Sécurité publique	-	-	-	-	-	-
2	Enseignement et formation	22'036.90	-	67'000.00	-	25'000.00	-
3	Culture, loisirs et culte	-	-	-	-	15'000.00	-
4	Santé	-	-	-	-	-	-
5	Prévoyance sociale	7'697.40	-	7'000.00	-	5'000.00	-
6	Trafic	327'310.00	3'924.00	255'000.00	-	114'000.00	-
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	484'167.34	188'637.10	757'000.00	82'000.00	547'000.00	171'000.00
8	Economie publique, yc services industriels	-	-	-	-	-	-
9	Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes		863'786.89	192'561.10	1'151'000.00	82'000.00	1'540'000.00	176'000.00
Excédent de dépenses			671'225.79		1'069'000.00		1'364'000.00
Excédent de recettes		-		-		-	

Compte des investissements selon les natures		Comptes 2012		Budget 2013		Budget 2014	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres		661'684.59		989'000.00		1'471'000.00	
52 Prêts et participations permanentes		-		-		-	
56 Subventions accordées		160'201.15		62'000.00		49'000.00	
57 Subventions redistribuées		-		-		-	
58 Autres dépenses activables		41'901.15		100'000.00		20'000.00	
60 Transferts au patrimoine financier			-		-		-
61 Contributions de tiers			36'110.25		10'000.00		68'000.00
62 Remboursement de prêts et participations permanentes			-		-		-
63 Facturation à des tiers			3'924.00		-		-
64 Remboursement de subventions acquises			-		-		-
66 Subventions acquises			152'526.85		72'000.00		108'000.00
67 Subventions à redistribuer			-		-		-
Total des dépenses et des recettes		863'786.89	192'561.10	1'151'000.00	82'000.00	1'540'000.00	176'000.00
Excédent de dépenses			671'225.79		1'069'000.00		1'364'000.00
Excédent de recettes		-		-		-	

Comptes de fonctionnement selon les natures, charges

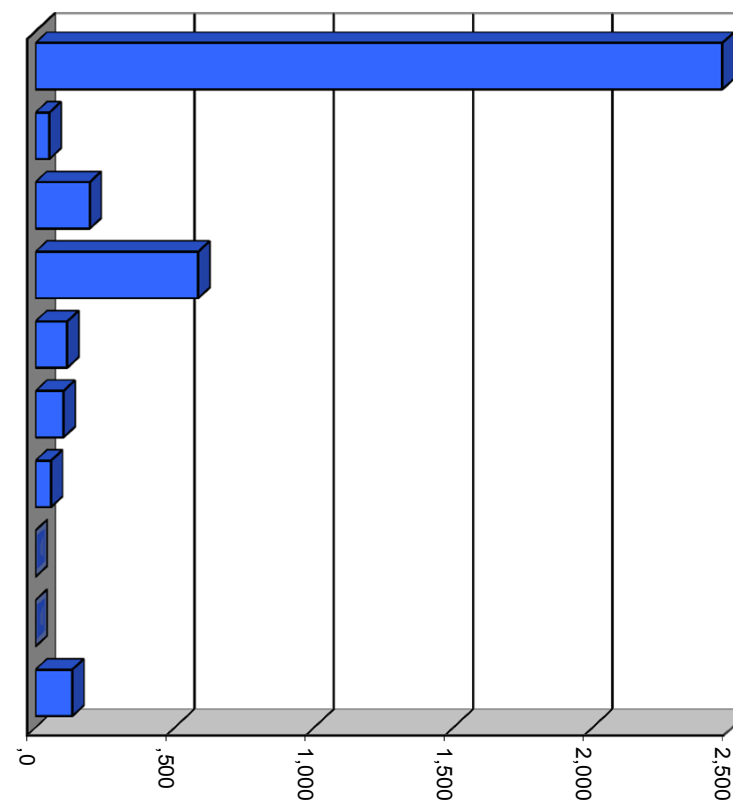
30 Charges de personnel	21.5%	894'840
31 Biens, services et marchandises	21.8%	907'995
32 Intérêts passifs	1.8%	76'000
33 Amortissements	13.5%	561'003
34 Parts à des contributions sans affectation	0.3%	12'000
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	13.7%	567'400
36 Subventions accordées	24.2%	1'005'230
37 Subventions redistribuées	0.0%	0
38 Attributions aux financements spéciaux	0.0%	0
39 Imputations internes	3.2%	132'050
Total		4'156'518



Milliers

Comptes de fonctionnement selon les natures, revenus

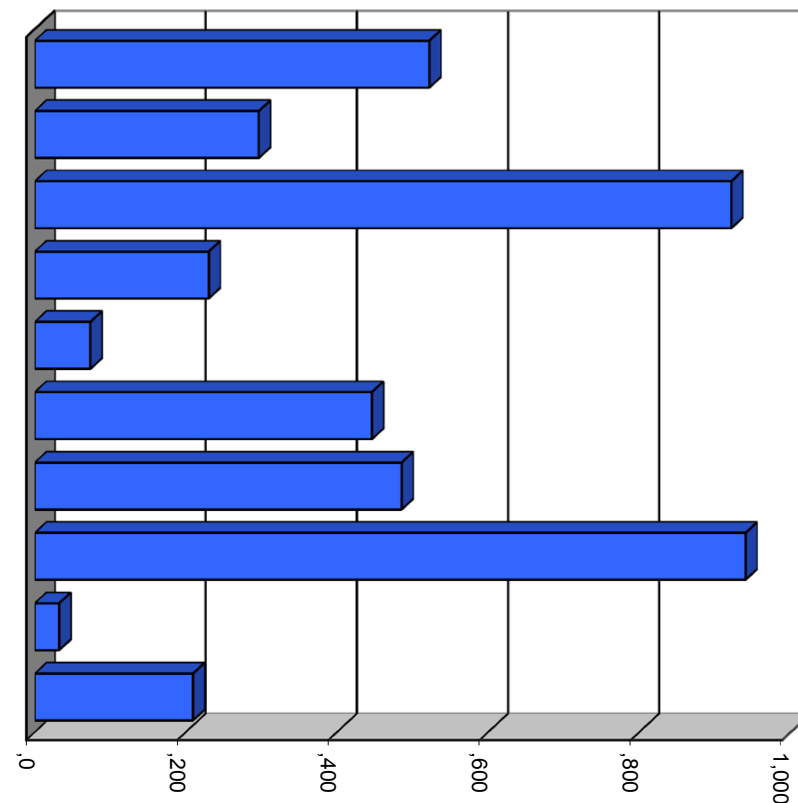
40 Impôts	66.7%	2'466'000
41 Patentes et concessions	1.4%	50'000
42 Revenus des biens	5.3%	194'817
43 Contributions	15.8%	583'900
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation	3.1%	113'900
45 Restitutions de collectivités publiques	2.7%	100'500
46 Subventions	1.5%	55'600
47 Subventions à redistribuer	0.0%	0
48 Prélèvements sur les financements spéciaux	0.0%	0
49 Imputations internes	3.6%	132'050
Total		3'696'767



Milliers

Comptes de fonctionnement selon les tâches, charges

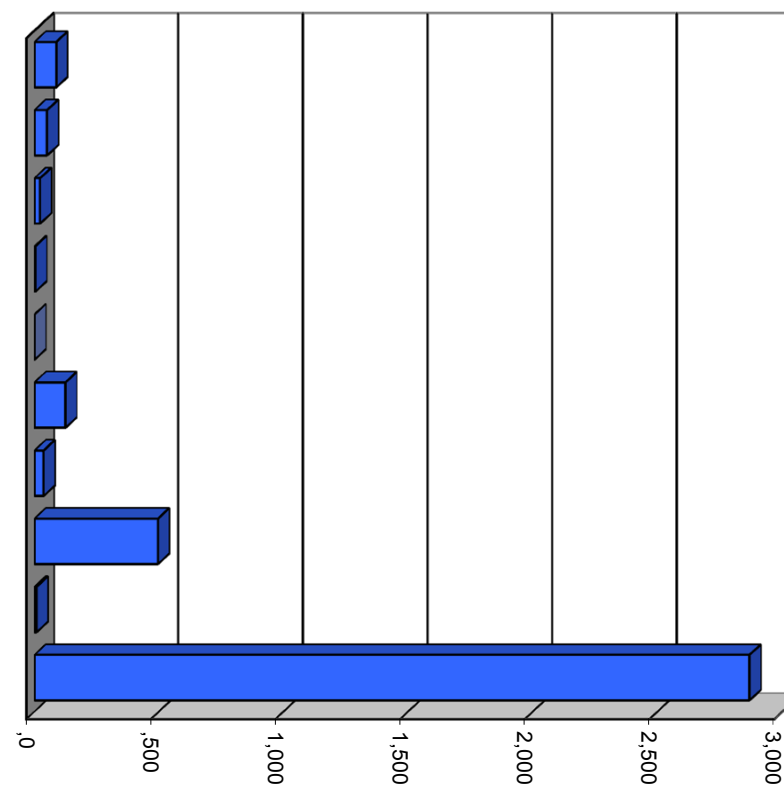
0	Administration générale	12.6%	521'913
1	Sécurité publique	7.1%	296'510
2	Enseignement et formation	22.2%	921'420
3	Culture, loisirs et culte	5.5%	230'110
4	Santé	1.8%	73'700
5	Prévoyance sociale	10.7%	445'890
6	Trafic	11.7%	485'375
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	22.6%	940'220
8	Economie publique, yc services industriels	0.8%	32'260
9	Finances et impôts	5.0%	209'120
Total			4'156'518



Milliers

Comptes de fonctionnement selon les tâches, revenus

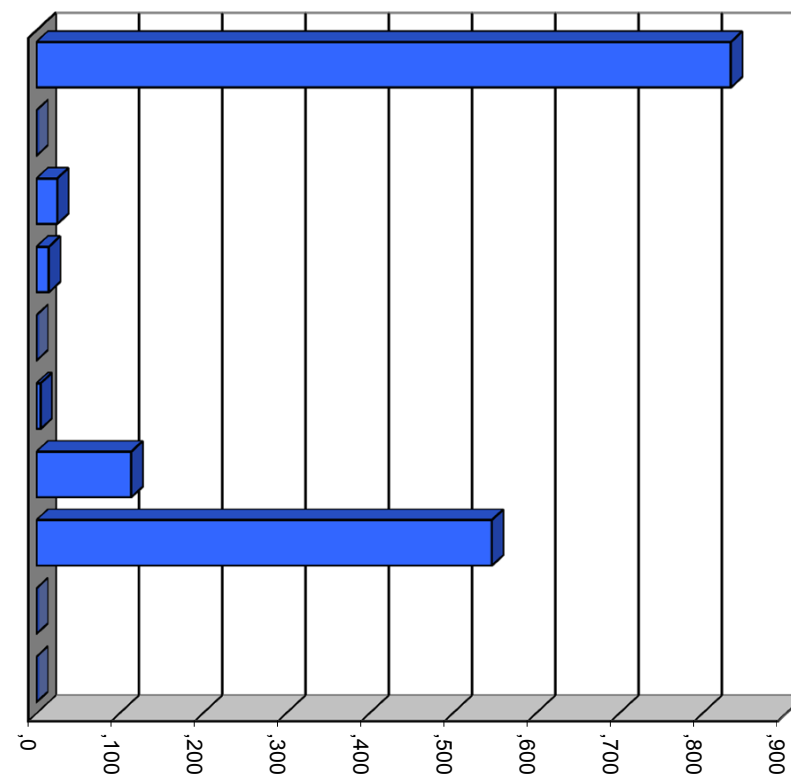
0	Administration générale	2.4%	87'400
1	Sécurité publique	1.4%	50'500
2	Enseignement et formation	0.6%	22'500
3	Culture, loisirs et culte	0.1%	3'500
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	3.4%	124'300
6	Trafic	1.0%	36'700
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	13.4%	495'500
8	Economie publique, yc services industriels	0.2%	8'400
9	Finances et impôts	77.6%	2'867'967
Total			3'696'767



Milliers

Comptes des investissements selon les tâches, dépenses

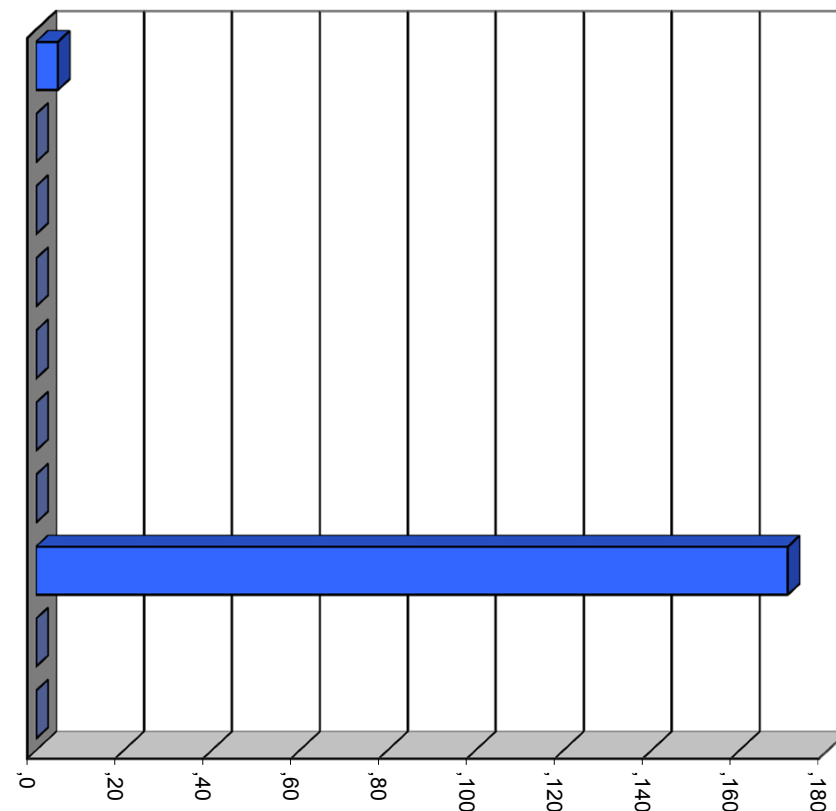
0	Administration générale	54.2%	834'000
1	Sécurité publique	0.0%	0
2	Enseignement et formation	1.6%	25'000
3	Culture, loisirs et culte	1.0%	15'000
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	0.3%	5'000
6	Trafic	7.4%	114'000
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	35.5%	547'000
8	Economie publique, yc services industriels	0.0%	0
9	Finances et impôts	0.0%	0
Total			1'540'000



Milliers

Comptes des investissements selon les tâches, recettes

0	Administration générale	2.8%	5'000
1	Sécurité publique	0.0%	0
2	Enseignement et formation	0.0%	0
3	Culture, loisirs et culte	0.0%	0
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	0.0%	0
6	Trafic	0.0%	0
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	97.2%	171'000
8	Economie publique, yc services industriels	0.0%	0
9	Finances et impôts	0.0%	0
Total			176'000



Milliers

1. Degré d'autofinancement (I1)		MCH	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+	fr.	67'939.94	-	-	-	-	-
Excédent de charges du compte de fonctionnement	-	fr.	-	384'552.00	459'751.00	528'607.00	540'546.00	550'292.00
Amortissements du patrimoine administratif	331	+	fr.	406'434.79	452'904.00	525'503.00	585'607.00	597'546.00
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+	fr.	275'281.00	-	-	-	-
Amortissement du découvert du bilan	333	+	fr.	-	-	-	-	-
Autofinancement	=	fr.	749'655.73	68'352.00	65'752.00	57'000.00	57'000.00	58'000.00
Dépenses d'investissement reportées au bilan	5	+	fr.	863'786.89	1'151'000.00	1'540'000.00	1'220'000.00	770'000.00
Recettes d'investissement reportées au bilan	6	-	fr.	192'561.10	82'000.00	176'000.00	85'000.00	65'000.00
Investissements nets	=	fr.	671'225.79	1'069'000.00	1'364'000.00	1'135'000.00	705'000.00	705'000.00
Autofinancement x 100		=	111.7%	6.4%	4.8%	5.0%	8.1%	8.2%
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	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+	fr.	67'939.94	-	-	-	-	-
Excédent de charges du compte de fonctionnement	-	fr.	-	384'552.00	459'751.00	528'607.00	540'546.00	550'292.00
Amortissements du patrimoine administratif	331	+	fr.	406'434.79	452'904.00	525'503.00	585'607.00	597'546.00
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+	fr.	275'281.00	-	-	-	-
Amortissement du découvert du bilan	333	+	fr.	-	-	-	-	-
Autofinancement	=	fr.	749'655.73	68'352.00	65'752.00	57'000.00	57'000.00	58'000.00
Revenus du compte de fonctionnement	4	+	fr.	4'229'567.42	3'710'017.00	3'696'767.00	3'761'000.00	3'852'000.00
Subventions redistribuées	47	-	fr.	-	-	-	-	-
Prélèvements sur les financements spéciaux	48	-	fr.	-	-	-	-	-
Imputations internes	49	-	fr.	113'900.00	131'200.00	132'050.00	140'000.00	140'000.00
Revenus financiers		fr.	4'115'667.42	3'578'817.00	3'564'717.00	3'621'000.00	3'666'000.00	3'712'000.00
Autofinancement x 100								
		=	18.2%	1.9%	1.8%	1.6%	1.6%	1.6%
Revenus financiers								

Valeurs indicatives

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

3. Taux des amortissements ordinaires (I3)		MCH	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Patrimoine administratif avant amortissement	+	fr.	4'055'797.79	4'443'082.00	5'354'178.00	5'963'675.00	6'083'068.00	6'190'522.00
Prêts et participations permanentes avant amortissement	-	fr.	-	-	-	-	-	-
Patrimoine administratif à amortir	=	fr.	4'055'797.79	4'443'082.00	5'354'178.00	5'963'675.00	6'083'068.00	6'190'522.00
Amortissements ordinaires du patrimoine administratif	3310	=	406'434.79	452'904.00	525'503.00	585'607.00	597'546.00	608'292.00
Amortissements x 100		=	10.0%	10.2%	9.8%	9.8%	9.8%	9.8%
Patrimoine administratif à amortir								

Amortissements ordinaires:

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

Valeurs indicatives

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

4. Endettement net par habitant (I4)			MCH	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Engagements courants	20	+	fr.	508'189.74					
Dettes à court terme	21	+	fr.	-					
Dettes à moyen et à long terme	22	+	fr.	2'755'000.00					
Engagements envers des entités particulières	23	+	fr.	-					
Provisions	24	+	fr.	-					
Passifs transitoires	25	+	fr.	1'000.00					
Dette brute	=		fr.	3'264'189.74					
Ou									
Total des passifs	2	+	fr.	5'927'722.56					
Fortune nette	29	-	fr.	2'168'434.40					
Financements spéciaux	28	-	fr.	495'098.42					
Dette brute	=		fr.	3'264'189.74	4'264'837.74	5'563'085.74	6'641'085.74	7'289'085.74	7'936'085.74
Disponibilités	10		fr.	993'852.55					
Avoir	11	+	fr.	613'629.70					
Placements	12	+	fr.	938'401.30					
Actifs transitoires	13	+	fr.	7'757.01					
Patrimoine financier réalisable	=		fr.	2'553'640.56	2'553'640.56	2'553'640.56	2'553'640.56	2'553'640.56	2'553'640.56
Endettement net				710'549.18	1'711'197.18	3'009'445.18	4'087'445.18	4'735'445.18	5'382'445.18
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)				932	950	990	1'020	1'040	1'060
Dette brute – Patrimoine financier réalisable									
	=			762	1'801	3'040	4'007	4'553	5'078
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	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Engagements courants	20 + fr.		508'189.74					
Dettes à court terme	21 + fr.		-					
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.		2'755'000.00					
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.		-					
Provisions	24 + fr.		-					
Passifs transitoires	25 + fr.		1'000.00					
Dette brute	= fr.		3'264'189.74					
Ou								
Total des passifs	2 + fr.		5'927'722.56					
Fortune nette	29 - fr.		2'168'434.40					
Financements spéciaux	28 - fr.		495'098.42					
Dette brute	= fr.		3'264'189.74	4'264'837.74	5'563'085.74	6'641'085.74	7'289'085.74	7'936'085.74
Revenus du compte de fonctionnement	4 + fr.		4'229'567.42	3'710'017.00	3'696'767.00	3'761'000.00	3'806'000.00	3'852'000.00
Subventions redistribuées	47 - fr.		-	-	-	-	-	-
Prélèvements sur les financements spéciaux	48 - fr.		-	-	-	-	-	-
Imputations internes	49 - fr.		113'900.00	131'200.00	132'050.00	140'000.00	140'000.00	140'000.00
Revenus financiers	= fr.		4'115'667.42	3'578'817.00	3'564'717.00	3'621'000.00	3'666'000.00	3'712'000.00
Dette brute x100								
		=	79.3%	119.2%	156.1%	183.4%	198.8%	213.8%
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

1. Degré d'autofinancement (I1)	2013	2014	Moyenne
(Autofinancement en pour cent de l'investissement net)	6.4%	4.8%	5.5%

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)	2013	2014	Moyenne
(Autofinancement en pour cent des revenus financiers)	1.9%	1.8%	1.9%

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)	2013	2014	Moyenne
(Amortissements ordinaires en % du PA à amortir)	10.2%	9.8%	10.0%

Valeurs indicatives

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

4. Endettement net par habitant (I4)	2013	2014	Moyenne
(Dette brute moins PF réalisable par habitant)	1'801	3'040	2'433

Valeurs indicatives

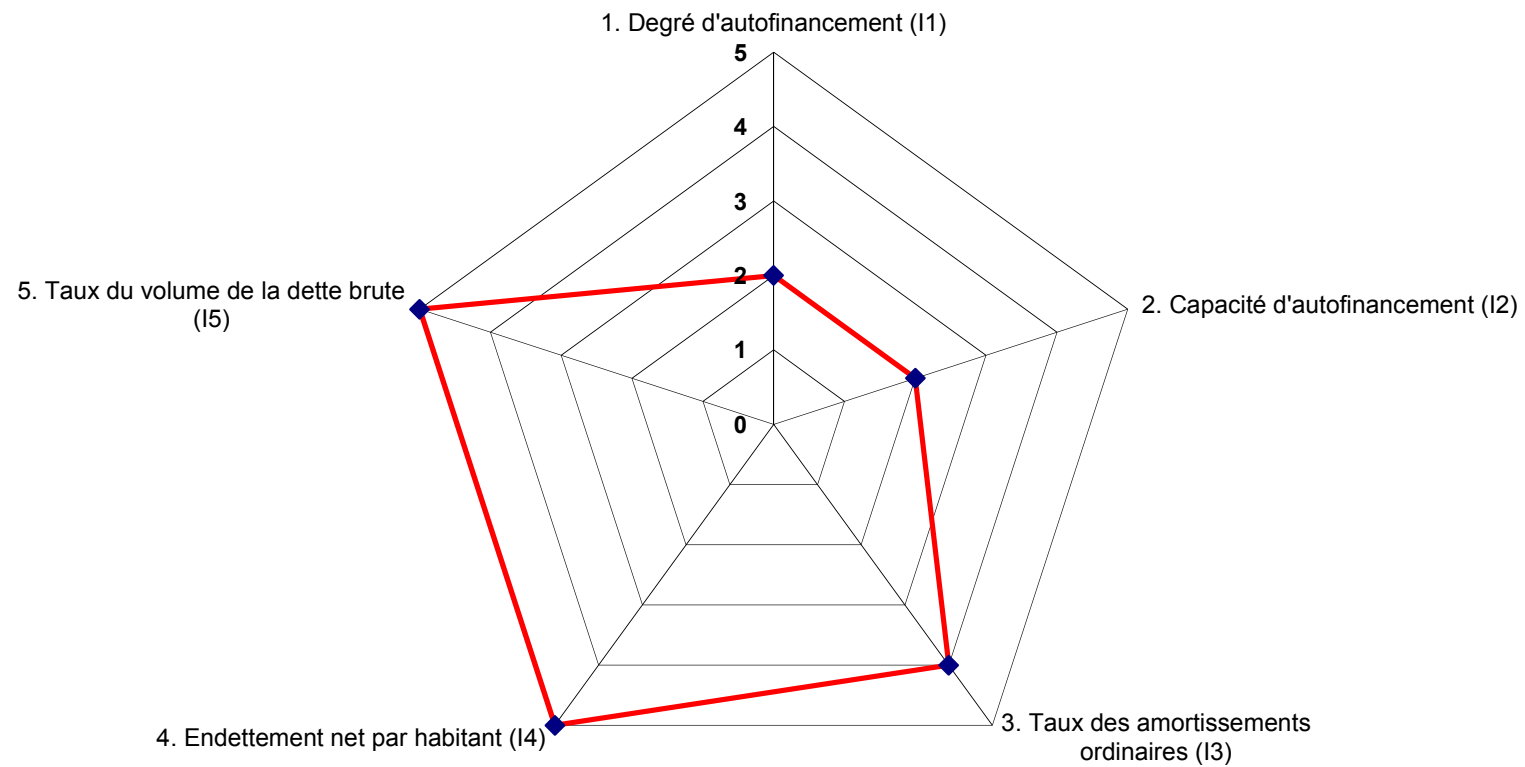
I4 < 3'000	5 - endettement faible
3'000 ≤ I4 < 5'000	4 - endettement mesuré
5'000 ≤ I4 < 7'000	3 - endettement important
7'000 ≤ I4 < 9'000	2 - endettement très important
I4 ≥ 9'000	1 - endettement excessif

5. Taux du volume de la dette brute (I5)	2013	2014	Moyenne
(Dette brute en % des revenus financiers)	119.2%	156.1%	137.6%

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 deux années





Commune de St-Gingolph
(Valais)

Complément au budget 2014

Municipalité de St-Gingolph

Ofs 163

Analyse financière

Comptes 2008 - 2012

Budgets 2013 - 2014

Plans financiers 2015- 2017

cliquer et
choisir ou
effacer-->

Municipalité de **St-Gingolph**

Ofs **163**

objet

cliquer et choisir ---->

à remplir ou à choisir		Compte	Compte	Compte	Compte	Compte	Budget	Budget	Planfin	Planfin	Planfin
		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
ANNEES ESPOP -1		799	831	852	888	932	950	990	1 020	1 040	1 060
10	Disponibilités	76 804	2 336 306	575 762	838 574	993 853					
11	Avoirs	534 641	440 346	566 015	738 745	613 630					
12	Placements	851 828	921 828	924 030	925 080	938 401					
13	Actifs transitoires	714 440	323 136	222 125	24 196	7 757					
Total patrimoine administratif (PA) 31.12.		5 913 968	4 101 049	3 932 051	3 384 572	3 374 082	3 990 178	4 828 675	5 378 068	5 485 522	5 582 230
15	Prêts et participations permanentes										
PA avant amortissement		6 770 066	5 521 961	4 478 090	4 068 002	4 055 798	4 443 082	5 354 178	5 963 675	6 083 068	6 190 522
dont prêts et part. avant amort.											
19	Découvert au bilan										295 314
2	Total passif	8 277 836	8 122 666	6 219 983	5 911 167	5 927 723					
20	Engagements courants	809 161	698 897	583 163	370 684	508 190					
21	Dettes à court terme										
22	Dettes à moyen et à long terme	5 069 977	4 583 800	3 045 000	2 900 000	2 755 000					
23	Engagements envers des entités particulières										
24	Provisions										
25	Passifs transitoires	10 243	375 430	5 566	12 430	1 000					
28	Engagements envers des financements spéciaux	506 985	511 668	555 778	527 558	495 098					
29	Fortune nette	1 826 247	1 881 471	1 952 870	2 030 475	2 100 494	1 783 882	1 324 131	795 524	254 978	- 295 314
3	Total des charges (manuellement, sans 3310, 3311, 3320, 3321, 3330, 3331, 3332, 3333)	3 333 075	3 550 215	3 707 152	3 893 372	3 512 372	3 641 665	3 631 015	3 704 000	3 749 000	3 794 000
30	Charges de personnel	1 458 131	1 578 738	1 630 684	1 689 031	894 118	938 890	894 840	900 000	905 000	910 000
31	Biens, services et marchandises	780 335	906 108	972 784	1 031 630	959 194	970 545	907 995	915 000	925 000	935 000
32	Intérêts passifs	103 438	103 325	105 645	76 728	59 375	56 000	76 000	97 000	97 000	97 000
330	Amortissements patrimoine financier	67 865	44 158	53 993	70 530	71 453	32 500	35 500	40 000	40 000	40 000
3310	Amortissements ordinaires PA sans prêts et part.	696 098	552 034	448 044	407 244	406 435	452 904	525 503	585 607	597 546	608 292
3311	Amortissements ordinaires PA prêts et part.										
3320	Amortissements complémentaires PA sans prêts et part.	160 000	868 878	97 995	276 186	275 281					
3321	Amortissements complémentaires PA prêts et part.										
333	Amortissements découvert au bilan										
34	Parts à des contributions sans affectation	29 942	28 539	26 396	26 103	11 457	10 000	12 000	12 000	12 000	12 000
35	Dédommagements versés à des collectivités publiques	270 856	292 744	326 037	351 817	382 087	486 600	567 400	580 000	595 000	610 000
36	Subventions accordées	458 407	476 404	466 264	530 983	1 020 788	1 015 930	1 005 230	1 020 000	1 035 000	1 050 000
37	Subventions redistribuées										
38	Attributions aux financements spéciaux	43 525	49 370	44 110	- 28 220	- 32 460					
39	Imputations internes	164 100	120 200	125 350	116 550	113 900	131 200	132 050	140 000	140 000	140 000
3	Total des charges	4 232 698	5 020 497	4 297 301	4 548 582	4 161 627	4 094 569	4 156 518	4 289 607	4 346 546	4 402 292

cliquer et
choisir ou
effacer-->

Municipalité de **St-Gingolph**

Ofs **163**

objet

cliquer et choisir --->

à remplir ou à choisir		Compte	Compte	Compte	Compte	Compte	Budget	Budget	Planfin	Planfin	Planfin
		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
ANNEES ESPOP -1		799	831	852	888	932	950	990	1 020	1 040	1 060
4	Total des revenus (manuellement, sans 48)	4 287 922	5 047 211	4 374 906	4 618 601	4 229 567	3 710 017	3 696 767	3 761 000	3 806 000	3 852 000
40	Impôts	2 703 863	2 664 084	2 751 122	2 967 231	2 926 624	2 430 500	2 466 000	2 515 000	2 545 000	2 575 000
41	Patentes et concessions	53 526	61 878	72 593	54 511	49 536	48 000	50 000	60 000	60 000	60 000
42	Revenus des biens	163 496	941 910	207 753	192 094	188 574	202 917	194 817	210 000	220 000	230 000
43	Contributions	591 293	629 817	634 892	584 288	706 002	648 100	583 900	586 000	589 000	592 000
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation	75 000	50 000	51 912	51 619	91 844	117 800	113 900	115 000	117 000	120 000
45	Restitutions de collectivités publiques	68 772	80 378	92 353	99 893	103 562	98 500	100 500	100 000	100 000	100 000
46	Subventions	467 872	498 943	438 931	552 415	49 525	33 000	55 600	35 000	35 000	35 000
47	Subventions à redistribuer										
48	Prélèvements sur les financements spéciaux		44 687								
49	Imputations internes	164 100	120 200	125 350	116 550	113 900	131 200	132 050	140 000	140 000	140 000
4	Total des revenus	4 287 922	5 091 897	4 374 906	4 618 601	4 229 567	3 710 017	3 696 767	3 761 000	3 806 000	3 852 000
	Marge d'autofinancement	911 322	1 492 312	623 644	753 449	749 656	68 352	65 752	57 000	57 000	58 000
5	Total des dépenses (investissements)	2 183 231	730 049	950 616	310 836	863 787	1 151 000	1 540 000	1 220 000	770 000	770 000
52	Prêts et participations permanentes										
6	Total des recettes (investissements)	1 140 976	1 308 212	573 574	174 885	192 561	82 000	176 000	85 000	65 000	65 000
62	Remboursements de prêts et participations permanentes										
	Investissements nets	1 042 255	- 578 163	377 041	135 951	671 226	1 069 000	1 364 000	1 135 000	705 000	705 000
	dont prêts et participations										

Résultats	Compte 2008	Compte 2009	Compte 2010	Compte 2011	Compte 2012	Budget 2013	Budget 2014	Planfin 2015	Planfin 2016	Planfin 2017
-----------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	-----------------	-----------------	-----------------

Prévisions compte de fonctionnement

Total des charges financières	3 376 600	3 599 585	3 751 262	3 865 152	3 479 912	3 641 665	3 631 015	3 704 000	3 749 000	3 794 000
Total des revenus financiers	4 287 922	5 091 897	4 374 906	4 618 601	4 229 567	3 710 017	3 696 767	3 761 000	3 806 000	3 852 000
Marge d'autofinancement	911 322	1 492 312	623 644	753 449	749 656	68 352	65 752	57 000	57 000	58 000
Amortissements ordinaires	696 098	552 034	448 044	407 244	406 435	452 904	525 503	585 607	597 546	608 292
Amortissements complémentaires	160 000	868 878	97 995	276 186	275 281	0	0	0	0	0
Amortissement découvert au bilan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Excédent revenus (+) charges (-)	55 224	71 400	77 605	70 019	67 940	- 384 552	- 459 751	- 528 607	- 540 546	- 550 292

Prévision du compte des investissements

Total des dépenses	2 183 231	730 049	950 616	310 836	863 787	1 151 000	1 540 000	1 220 000	770 000	770 000
Total des recettes	1 140 976	1 308 212	573 574	174 885	192 561	82 000	176 000	85 000	65 000	65 000
Investissements nets	1 042 255	- 578 163	377 041	135 951	671 226	1 069 000	1 364 000	1 135 000	705 000	705 000

Financement des investissements

Report des investissements nets	1 042 255	- 578 163	377 041	135 951	671 226	1 069 000	1 364 000	1 135 000	705 000	705 000
Marge d'autofinancement	911 322	1 492 312	623 644	753 449	749 656	68 352	65 752	57 000	57 000	58 000
Excédent (+) découvert (-) de financement	- 130 933	2 070 475	246 603	617 498	78 430	- 1 000 648	- 1 298 248	- 1 078 000	- 648 000	- 647 000

Modification de la fortune/découvert

Solde du compte de fonctionnement	55 224	71 400	77 605	70 019	67 940	- 384 552	- 459 751	- 528 607	- 540 546	- 550 292
Amortissement du découvert	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fortune nette (+) / découvert du bilan (-)	1 881 471	1 952 870	2 030 475	2 100 494	2 168 434	1 783 882	1 324 131	795 524	254 978	- 295 314

Calcul des amortissements de la planification financière

Municipalité de St-Gingolph Ofs 163		Budget	Budget	Planfin	Planfin	Planfin
	n	2013	2014	2015	2016	2017
	n-1	2012	2013	2014	2015	2016
	n-2	2011	2012	2013	2014	2015
Patrimoine administratif de l'année précédente sans les prêts et participations permanentes		3 374 082	3 990 178	4 828 675	5 378 068	5 485 522
Investissements nets sans les prêts et participations permanentes (selon le budget des investissements)	+	1 069 000	1 364 000	1 135 000	705 000	705 000
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)	=	4 443 082	5 354 178	5 963 675	6 083 068	6 190 522
Amortissements ordinaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes	-	452 904	525 503	585 607	597 546	608 292
Amortissements complémentaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes	-	0	0	0	0	0
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (après les amortissements)	=	3 990 178	4 828 675	5 378 068	5 485 522	5 582 230

Contrôle des amortissements ordinaires selon le loi

Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)		4 443 082	5 354 178	5 963 675	6 083 068	6 190 522
10 % amortissements ordinaires du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)		444 308	535 418	596 368	608 307	619 052
<i>Ecart par rapport aux amortissements ordinaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (nég. = insuffisant)</i>	=	8 596	- 9 915	- 10 761	- 10 761	- 10 760

1. Degré d'autofinancement	MCH		Compte 2008	Compte 2009	Compte 2010	Compte 2011	Compte 2012	Budget 2013	Budget 2014	Planfin 2015	Planfin 2016	Planfin 2017
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+	fr.	55 224	71 400	77 605	70 019	67 940	0	0	0	0	0
Excédent de charges du compte de fonctionnement	-	fr.	0	0	0	0	0	384 552	459 751	528 607	540 546	550 292
Amortissements du patrimoine administratif	331	+	fr.	696 098	552 034	448 044	407 244	406 435	452 904	525 503	585 607	608 292
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+	fr.	160 000	868 878	97 995	276 186	275 281	0	0	0	0
Amortissement du découvert du bilan	333	+	fr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autofinancement	=		911 322	1 492 312	623 644	753 449	749 656	68 352	65 752	57 000	57 000	58 000
Dépenses d'investissement reportées au bilan	5	+	fr.	2 183 231	730 049	950 616	310 836	863 787	1 151 000	1 540 000	1 220 000	770 000
Recettes d'investissement reportées au bilan	6	-	fr.	1 140 976	1 308 212	573 574	174 885	192 561	82 000	176 000	85 000	65 000
Investissements nets	=		1 042 255	- 578 163	377 041	135 951	671 226	1 069 000	1 364 000	1 135 000	705 000	705 000
Autofinancement x 100			87.4%	invest. exc. recettes	165.4%	554.2%	111.7%					
Investissements nets								6.4%	4.8%	5.0%	8.1%	8.2%

Municipalité de St-Gingolph Ofs 163

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

2. Capacité d'autofinancement		MCH	Compte 2008	Compte 2009	Compte 2010	Compte 2011	Compte 2012	Budget 2013	Budget 2014	Planfin 2015	Planfin 2016	Planfin 2017
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+	fr.	55 224	71 400	77 605	70 019	67 940	0	0	0	0	0
Excédent de charges du compte de fonctionnement	-	fr.	0	0	0	0	0	384 552	459 751	528 607	540 546	550 292
Amortissements du patrimoine administratif	331	+	fr.	696 098	552 034	448 044	407 244	406 435	452 904	525 503	585 607	597 546
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+	fr.	160 000	868 878	97 995	276 186	275 281	0	0	0	0
Amortissement du découvert du bilan	333	+	fr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autofinancement	=			911 322	1 492 312	623 644	753 449	749 656	68 352	65 752	57 000	57 000
Revenus du compte de fonctionnement	4	+	fr.	4 287 922	5 091 897	4 374 906	4 618 601	4 229 567	3 710 017	3 696 767	3 761 000	3 806 000
Subventions redistribuées	47	-	fr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prélèvements sur les financements spéciaux	48	-	fr.	0	44 687	0	0	0	0	0	0	0
Imputations internes	49	-	fr.	164 100	120 200	125 350	116 550	113 900	131 200	132 050	140 000	140 000
Revenus financiers	=			4 123 822	4 927 011	4 249 556	4 502 051	4 115 667	3 578 817	3 564 717	3 621 000	3 666 000
Autofinancement x 100				22.1%	30.3%	14.7%	16.7%	18.2%				
Revenus financiers								1.9%	1.8%	1.6%	1.6%	1.6%

Municipalité de St-Gingolph Ofs 163

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

3.1 Taux des amortissements ordinaires	MCH	Compte 2008	Compte 2009	Compte 2010	Compte 2011	Compte 2012	Budget 2013	Budget 2014	Planfin 2015	Planfin 2016	Planfin 2017
Patrimoine administratif avant amortissement	+ fr.	6 770 066	5 521 961	4 478 090	4 068 002	4 055 798	4 443 082	5 354 178	5 963 675	6 083 068	6 190 522
Prêts et participations permanentes avant amortissement	- fr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Patrimoine administratif à amortir	=	6 770 066	5 521 961	4 478 090	4 068 002	4 055 798	4 443 082	5 354 178	5 963 675	6 083 068	6 190 522
Amortissements ordinaires du patrimoine administratif	3310 =	696 098	552 034	448 044	407 244	406 435	452 904	525 503	585 607	597 546	608 292
Amortissements x 100		10.3%	10.0%	10.0%	10.0%	10.0%	10.2%	9.8%	9.8%	9.8%	9.8%
Patrimoine administratif à amortir	=										

Municipalité de St-Gingolph Ofs 163

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

4. Endettement net par habitant		MCH	Compte 2008	Compte 2009	Compte 2010	Compte 2011	Compte 2012	Budget 2013	Budget 2014	Planfin 2015	Planfin 2016	Planfin 2017
Engagements courants	20	+	fr.	809 161	698 897	583 163	370 684	508 190				
Dettes à court terme	21	+	fr.									
Dettes à moyen et long termes	22	+	fr.	5 069 977	4 583 800	3 045 000	2 900 000	2 755 000				
Engagements envers des entités particulières	23	+	fr.									
Provisions	24	+	fr.									
Passifs transitoires	25	+	fr.	10 243	375 430	5 566	12 430	1 000				
Dettes brute	=			5 889 381	5 658 127	3 633 729	3 283 114	3 264 190				
Ou												
Total des passifs	2	+	fr.	8 277 836	8 122 666	6 219 983	5 911 167	5 927 723				
Fortune nette	29	-	fr.	1 881 471	1 952 870	2 030 475	2 100 494	2 168 434				
Financements spéciaux	28	-	fr.	506 985	511 668	555 778	527 558	495 098				
Dettes brute	=			5 889 381	5 658 127	3 633 729	3 283 114	3 264 190	4 264 838	5 563 086	6 641 086	7 289 086
Disponibilités	10	fr.		76 804	2 336 306	575 762	838 574	993 853				
Avoir	11	+	fr.	534 641	440 346	566 015	738 745	613 630				
Placements (seulement les actifs réalisables)	12	+	fr.	851 828	921 828	924 030	925 080	938 401				
Actifs transitoires	13	+	fr.	714 440	323 136	222 125	24 196	7 757				
Patrimoine financier réalisable	=			2 177 712	4 021 617	2 287 932	2 526 595	2 553 641	2 553 641	2 553 641	2 553 641	2 553 641
Endettement net (+) / Fortune nette (-)				3 711 668	1 636 510	1 345 797	756 519	710 549	1 711 197	3 009 445	4 087 445	5 382 445
Nombre d'habitant (population ESPOP année N-1)				799	831	852	888	932	950	990	1 020	1 040
Dettes brute – Patrimoine financier réalisable	=			4'645	1'969	1'580	852	762	1'801	3'040	4'007	4'553
Nombre d'habitant (population ESPOP année N-1)												5'078

Municipalité de St-Gingolph Ofs 163

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

5. Taux du volume de la dette brute		MCH	Compte 2008	Compte 2009	Compte 2010	Compte 2011	Compte 2012	Budget 2013	Budget 2014	Planfin 2015	Planfin 2016	Planfin 2017
Engagements courants	20	+	fr.	809 161	698 897	583 163	370 684	508 190				
Dettes à court terme	21	+	fr.									
Dettes à moyen et long termes	22	+	fr.	5 069 977	4 583 800	3 045 000	2 900 000	2 755 000				
Engagements envers des entités particulières	23	+	fr.									
Provisions	24	+	fr.									
Passifs transitoires	25	+	fr.	10 243	375 430	5 566	12 430	1 000				
Dette brute	=			5 889 381	5 658 127	3 633 729	3 283 114	3 264 190				
Ou												
Total des passifs	2	+	fr.	8 277 836	8 122 666	6 219 983	5 911 167	5 927 723				
Fortune nette	29	-	fr.	1 881 471	1 952 870	2 030 475	2 100 494	2 168 434				
Financements spéciaux	28	-	fr.	506 985	511 668	555 778	527 558	495 098				
Dette brute	=			5 889 381	5 658 127	3 633 729	3 283 114	3 264 190	4 264 838	5 563 086	6 641 086	7 289 086
Revenus du compte de fonctionnement	4	+	fr.	4 287 922	5 091 897	4 374 906	4 618 601	4 229 567	3 710 017	3 696 767	3 761 000	3 806 000
Subventions redistribuées	47	-	fr.									
Prélèvements sur les financements spéciaux	48	-	fr.		44 687							
Imputations internes	49	-	fr.	164 100	120 200	125 350	116 550	113 900	131 200	132 050	140 000	140 000
Revenus financiers	=			4 123 822	4 927 011	4 249 556	4 502 051	4 115 667	3 578 817	3 564 717	3 621 000	3 666 000
Dette brute x100				142.8%	114.8%	85.5%	72.9%	79.3%	119.2%	156.1%	183.4%	198.8%
Revenus financiers												213.8%

Municipalité de St-Gingolph Ofs 163

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

Municipalité de St-Gingolph Ofs 163

objet

Indicateurs - récapitulatif	Compte 2008	Compte 2009	Compte 2010	Compte 2011	Compte 2012	Budget 2013	Budget 2014	Planfin 2015	Planfin 2016	Planfin 2017
1. Degré d'autofinancement	87.4%	invest. exc. recettes	165.4%	554.2%	111.7%					
						6.4%	4.8%	5.0%	8.1%	8.2%
2. Capacité d'autofinancement	22.1%	30.3%	14.7%	16.7%	18.2%					
						1.9%	1.8%	1.6%	1.6%	1.6%
3.1 Taux des amortissements ordinaires	10.3%	10.0%	10.0%	10.0%	10.0%	10.2%	9.8%	9.8%	9.8%	9.8%
4. Endettement net par habitant	4'645	1'969	1'580	852	762	1'801	3'040	4'007	4'553	5'078
5. Taux du volume de la dette brute	142.8%	114.8%	85.5%	72.9%	79.3%	119.2%	156.1%	183.4%	198.8%	213.8%

Municipalité de St-Gingolph Ofs 163

objet

Indicateurs - récapitulatif	Compte 2008	Compte 2009	Compte 2010	Compte 2011	Compte 2012	Budget 2013	Budget 2014	Planfin 2015	Planfin 2016	Planfin 2017
1. Degré d'autofinancement	bien	très bien	très bien	très bien	très bien					
						insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant
2. Capacité d'autofinancement	très bien	très bien	satisfaisant	bien	bien					
						insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant
3.1 Taux des amortissements ordinaires	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	moyen	moyen	moyen	moyen
4. Endettement net par habitant	mesuré	faible	faible	faible	faible	faible	mesuré	mesuré	mesuré	important
5. Taux du volume de la dette brute	très bien	très bien	très bien	très bien	très bien	très bien	bien	bien	bien	satisfaisant

COMMENTAIRES SUR LE BUDGET 2014

Pour l'année 2014, nous avons l'honneur de vous présenter le budget en format écrit et chiffré avec les commentaires suivants :

LE COMPTE ADMINISTRATIF

Le compte administratif comprend :

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

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

Résumé en chiffres du compte administratif qui comprend le compte de fonctionnement et d'investissements :

	Budget 2013		Budget 2014		Variation	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Fr.	%
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Compte de fonctionnement</u>						
Marge d'autofinancement (Excédent des recettes de fonctionnement)		68'352		65'752	-2'600	-3.80
<u>Compte des investissements</u>						
Investissements nets	1'069'000		1'364'000		295'000	27.60
	1'069'000	68'352	1'364'000	65'752		
Manco de financement		1'000'648		1'298'248	297'600	29.74
	1'069'000	1'069'000	1'364'000	1'364'000	295'000	27.60

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 2014, les investissements nets prévus de Fr. 1'364'000 sont supérieurs à la marge d'autofinancement qui s'élève à Fr. 65'752, provoquant ainsi un manco de financement de Fr. 1'298'248.

En comparaison avec le budget de 2013, la marge d'autofinancement s'élève à Fr. 68'352 (Fr. -2'600, -3.80%) alors que les investissements nets représentent Fr. 1'069'000 (Fr. +295'000, +27.60%), provoquant aussi un manco de financement de Fr. 1'000'648 (Fr. +297'600, +29.74%).

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.

Résumé en chiffres du compte des variations de la fortune :

	Budget 2013		Budget 2014		Variation	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Fr.	%
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
Manco de financement	1'000'648		1'298'248		297'600	29.74
Investissements bruts (augmentation des immobilisations)		1'151'000		1'540'000	389'000	33.80
Subventions et part de tiers (diminution des immobilisations)	82'000		176'000		94'000	114.63
Amortissements comptables ordinaires	452'904		525'503		72'599	16.03
	1'535'552	1'151'000	1'999'751	1'540'000		
Perte de l'exercice		384'552		459'751	75'199	19.55
	1'535'552	1'535'552	1'999'751	1'999'751	464'199	30.23

Tout comme le budget 2013, dont la perte d'exercice s'élève à Fr. 384'552, le budget 2014 boucle également avec un manco, de l'ordre de Fr. 459'751 (+75'199, soit 19.55%).

Quant aux amortissements comptables ordinaires, qui sont supérieurs de Fr. 72'599 (+16.03%) à ceux budgétisés en 2013 (Fr. 452'904), ils s'élèvent à Fr. 525'503.

Ce résultat d'exercice négatif s'explique par le fait que le Conseil communal a budgétisé d'importants investissements. Il a par contre été particulièrement prudent pour le compte de fonctionnement en raison des incertitudes liées à la RPT II. Dès lors, il est aisé de constater que la faible marge d'autofinancement de Fr. 65'752 ne couvre pas les investissements nets de Fr. 1'364'000, ainsi que les amortissements comptables ordinaires de Fr. 525'503, d'où une perte d'exercice, donc une diminution de la fortune nette, de Fr. 459'751 (perte nette pour le budget 2013 : Fr. 384'552).

Compte de la fortune nette

Compte	Compte au 31.12.2012	Budget au 31.12.2013	Budget au 31.12.2014
	Fr.	Fr.	Fr.
Capital	2'100'494.46	2'168'434.40	1'783'882.40
Bénéfice (+) / Perte (–) de l'exercice	67'939.94	-384'552.00	-459'751.00
Fortune nette	2'168'434.40	1'783'882.40	1'324'131.40

LE COMPTE DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENTS

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

Compte de fonctionnement : analyse

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

Dicastère	Charges 2014		Revenus 2014	
	Fr.	%	Fr.	%
Administration générale	521'913	12.56	87'400	2.36
Sécurité publique	296'510	7.13	50'500	1.37
Enseignement et formation	921'420	22.17	22'500	0.61
Culture, loisirs et culte	230'110	5.54	3'500	0.09
Santé	73'700	1.77	-	-
Prévoyance sociale	445'890	10.73	124'300	3.36
Trafic	485'375	11.68	36'700	0.99
Protection et aménagement de l'environnement	940'220	22.62	495'500	13.40
Economie publique	32'260	0.78	8'400	0.23
Finances et impôts	209'120	5.03	2'867'967	77.58
	4'156'518	100.00	3'696'767	100.00
Déduction des amortissements	-525'503			
Marge d'autofinancement (Excédent des revenus du compte de fonctionnement)	65'752			
	3'696'767		3'696'767	

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

Dicastère	Charges 2014		Revenus 2014	
	Fr.	%	Fr.	%
Administration générale	427'910	11.78	87'400	2.36
Sécurité publique	287'510	7.92	50'500	1.37
Enseignement et formation	830'420	22.87	22'500	0.61
Culture, loisirs et culte	209'610	5.77	3'500	0.09
Santé	73'700	2.03	-	-
Prévoyance sociale	444'890	12.25	124'300	3.36
Trafic	365'375	10.06	36'700	0.99
Protection et aménagement de l'environnement	750'220	20.66	495'500	13.40
Economie publique	32'260	0.89	8'400	0.23
Finances et impôts	209'120	5.76	2'867'967	77.58
	3'631'015	100.00	3'696'767	100.00
Marge d'autofinancement (Excédent des revenus du compte de fonctionnement)	65'752			
	3'696'767		3'696'767	

Le compte de fonctionnement du budget 2014 met en évidence une **marge d'autofinancement (excédent de revenus)** de **Fr. 65'752**, contre Fr. 68'352 (variation : Fr. -2'600, soit -3.80%), par rapport à l'année précédente.

Dans le détail, les charges (avant amortissements) se montent à **Fr. 3'631'015** et les **revenus** à **Fr. 3'696'767**, soit une baisse de respectivement Fr. -10'650 (-0.29%) et Fr. -13'250 (-0.36%) au regard du budget 2013.

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

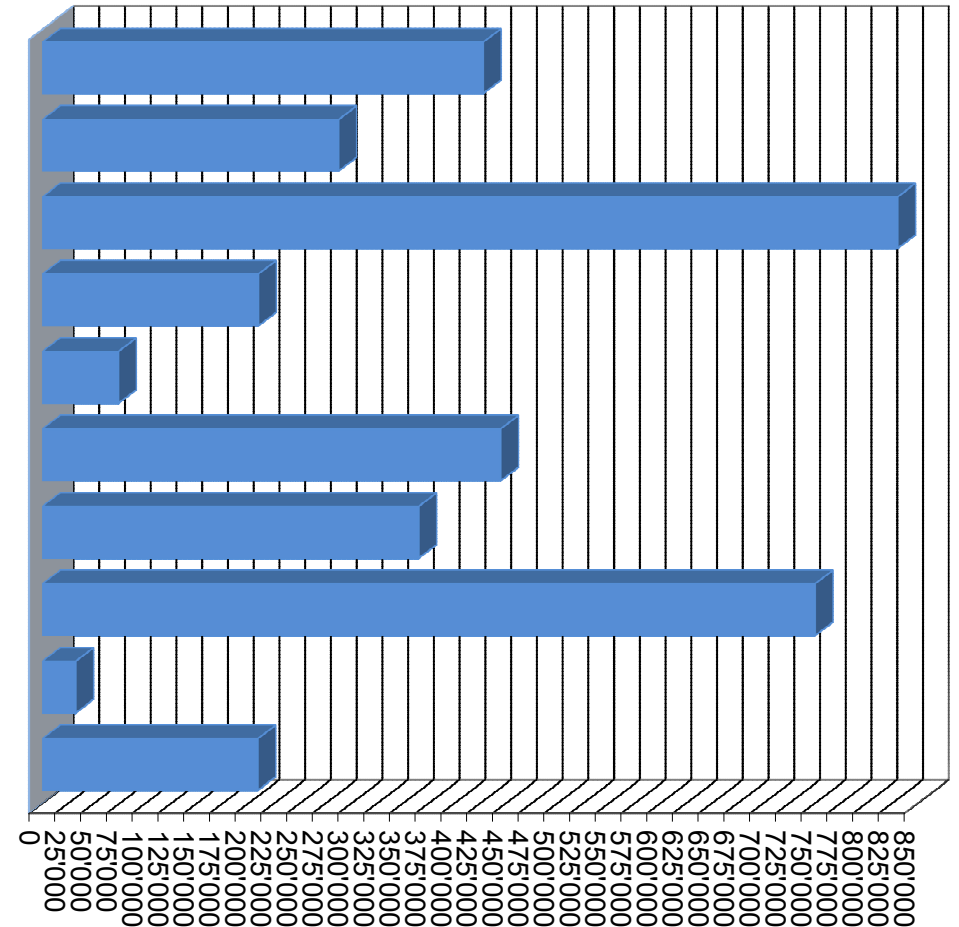
Charges du compte de fonctionnement (sans les amortissements) : comparatif

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

Dicastère	Charges 2013		Charges 2014		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
Administration générale	460'500	12.65	427'910	11.78	-32'590	-7.08
Sécurité publique	299'490	8.22	287'510	7.92	-11'980	-4.00
Enseignement et formation	712'750	19.57	830'420	22.87	117'670	16.51
Culture, loisirs et culte	198'595	5.45	209'610	5.77	11'015	5.55
Santé	61'650	1.69	73'700	2.03	12'050	19.55
Prévoyance sociale	486'350	13.36	444'890	12.25	-41'460	-8.52
Trafic	404'175	11.10	365'375	10.06	-38'800	-9.60
Protection et aménagement de l'environnement	789'410	21.68	750'220	20.66	-39'190	-4.96
Economie publique	40'025	1.10	32'260	0.89	-7'765	-19.40
Finances et impôts	188'720	5.18	209'120	5.76	20'400	10.81
	3'641'665	100.00	3'631'015	100.00	-10'650	-0.29

Graphique des charges de fonctionnement 2014

Dicastère	Taux %	Montant Fr.
0 Administration générale	11.78	427'910
1 Sécurité publique	7.92	287'510
2 Enseignement et formation	22.87	830'420
3 Culture, loisirs et culte	5.77	209'610
4 Santé	2.03	73'700
5 Prévoyance sociale	12.25	444'890
6 Trafic	10.06	365'375
7 Protection et aménagement de l'environnement	20.66	750'220
8 Economie publique	0.89	32'260
9 Finances et impôts	5.76	209'120
Total	100.00	3'631'015



Les principales variations des charges de fonctionnement sont constatées dans les dicastères suivants :

1. Administration générale (0)

Libellé du compte	Budget		Variations	
	2013	2014		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Traitement du personnel auxiliaire (fin de stage)	16'000	-	-16'000	-100.00
Loyer des locaux administratifs	12'000	7'800	-4'200	-35.00

Loyer des locaux administratifs : lorsque l'administration communale de St-Gingolph aura pris ses quartiers dans le bâtiment des Sœurs, elle ne paiera plus de loyer à la Bourgeoisie de St-Gingolph selon convention établie entre les deux parties. Le montant de Fr. 4'200 correspond à la location des locaux administratifs pour le Château. Quant à la somme de Fr. 7'800, il s'agit en fait de la location de l'ancien local de Poste qui accueille actuellement les archives communales.

2. Sécurité publique (1)

Libellé du compte	Budget		Variations	
	2013	2014		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Registres fonciers, abornement et géomètre officiel	13'000	7'000	-6'000	-46.15
Police Intercommunale du Haut-Lac (PIHL)	148'000	138'000	-10'000	-6.76
Participation à l'Autorité de Protection de l'Enfant et de l'Adulte du Haut-Lac (APEA) (Ancienne appellation : chambre pupillaire)	10'000	15'000	5'000	50.00

Géomètre officiel : frais de mise à jour de la mensuration officielle.

Police Intercommunale du Haut-Lac (PIHL) : la baisse de notre participation à la PIHL est due à la diminution des interventions purement police, des réquisitions d'ordre communal (recherche d'adresses, encaissement de permis d'étrangers) et du nombre de notification de commandements de payer.

3. Enseignement et formation (2)

Libellé du compte	Budget		Variations	
	2013	2014		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Entretien de la salle polyvalente	10'000	15'000	5'000	50.00
Participation au traitement du personnel enseignant primaire	206'000	217'600	11'600	5.63
Contribution au nouveau CO des écoles du Haut-Lac	105'000	186'000	81'000	77.14
Participation au traitement du personnel enseignant CO	87'000	95'200	8'200	9.43

Contribution au nouveau CO des écoles du Haut-Lac : cette importante augmentation est due à notre participation sur l'année entière en 2014 contre six mois en 2013.

4. Culture, loisirs et culte (3)

Libellé du compte	Budget		Variations	
	2013	2014		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Traitement du personnel auxiliaire	19'000	25'000	6'000	31.58
Jardin d'enfants (nouveau poste)	-	5'000	5'000	100.00

5. Santé(4)

Libellé du compte	Budget		Variations	
	2013	2014		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Centre médico-social (CMS) de Vouvry	52'000	58'000	6'000	11.54
Soins dentaires scolaires	7'000	13'000	6'000	85.71

CMS de Vouvry et soins dentaires scolaires : cette augmentation est la conséquence de la RPT II.

6. Prévoyance sociale (5)

Libellé du compte	Budget		Variations	
	2013	2014		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Participation aux prest. complémentaires AVS/AI + AF pour personnes sans activités lucratives (facturation cantonale)	64'000	53'000	-11'000	-17.19
Participation aux institutions handicapés/sociales (facturation cantonale)	114'000	96'000	-18'000	-15.79
Participation au financement des EMS (nouveau poste)	-	59'500	59'500	100.00
Secours et assistance des personnes au bénéfice de l'aide sociale	190'000	120'000	-70'000	100.00
Aide sociale cantonale (facturation cantonale)	43'000	36'000	-7'000	-16.28
Fonds cantonal pour l'emploi	16'000	19'000	3'000	18.75

Participation au financement des EMS : En date du 14.09.2011, la loi sur les soins de longues durées a été acceptée par le Parlement. Elle prévoit une participation des assurés aux coûts des soins en EMS et une répartition du financement résiduel des soins de longue durée (EMS, soins à domicile, structures de soins de jour) entre le Cantons (70%) et les Communes (30%).

Il était prévu que cette loi entre en vigueur au 01.01.2012. Cependant, un référendum a été déposé, impliquant la non-entrée en vigueur de la nouvelle répartition des tâches Canton – Communes prévue par le paquet « santé et social » de la RPT II. A ce jour, la question de la validité de ce référendum n'a pas encore été réglée. En principe, le dossier sera traité cet automne par le Parlement. Le Conseil d'Etat a décidé de prévoir l'entrée en vigueur de la loi sur les soins de longues durées au 01.01.2014.

Quant à la hausse au fonds cantonal de l'emploi et la baisse aux prestations complémentaires AVS/AI + AF pour personnes sans activités lucratives, aux institutions handicapés/sociales et à l'aide sociale cantonale, celles-ci sont dues aux conséquences de la RPT II.

7. Trafic (6)

Libellé du compte	Budget		Variations	
	2013	2014		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Traitement du personnel (réseau routes communales)	84'000	91'400	7'400	8.81
Traitement du personnel auxiliaire (réseau routes communales)	19'000	5'300	-13'700	-72.11
Traitement du personnel auxiliaire (parking)	19'000	5'400	-13'600	-71.58

Traitement du personnel auxiliaire : ces baisses sont dues à une ventilation différente du salaire des auxiliaires par rapport à l'année précédente.

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

Libellé du compte	Budget		Variations	
	2013	2014		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Entretien du réseau et des installations (eau potable)	45'000	40'000	-5'000	-11.11
Entretien du réseau et des installations (eaux usées)	55'000	50'000	-5'000	-9.09
Transport, ramassage des ordures (traitement des déchets)	61'000	50'000	-11'000	-18.03
Plan d'aménagement du territoire	15'000	5'000	-10'000	-66.67

9. Economie publique(8)

Libellé du compte	Budget		Variations	
	2013	2014		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Police de la forêt	17'000	12'000	-5'000	-29.41

10. Finances et impôts (9)

Libellé du compte	Budget		Variations	
	2013	2014		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Pertes fiscales sur le revenu et la fortune des personnes physiques	25'000	30'000	5'000	20.00
Intérêts des comptes consolidés	39'000	60'000	21'000	53.85

Intérêts des comptes consolidés : consolidation du crédit des futurs bureaux communaux dans le bâtiment des Sœurs pour Fr. 21'000 (Fr. 789'000 à 2.6%).

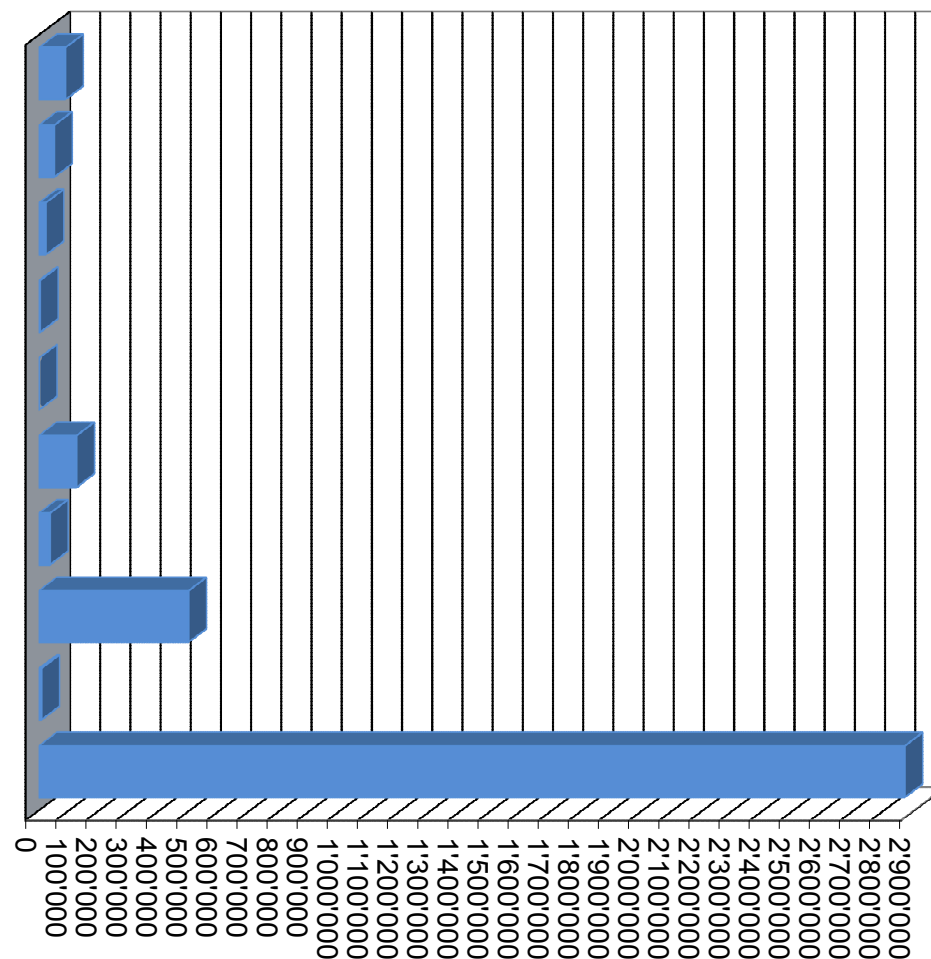
Revenus du compte de fonctionnement (sans les amortissements) : comparatif

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

Dicastère	Revenus 2013		Revenus 2014		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
Administration générale	86'100	2.32	87'400	2.36	1'300	1.51
Sécurité publique	27'000	0.73	50'500	1.37	23'500	87.04
Enseignement et formation	23'900	0.64	22'500	0.61	-1'400	-5.86
Culture, loisirs et culte	2'500	0.07	3'500	0.09	1'000	40.00
Santé	-	-	-	-	-	-
Prévoyance sociale	194'300	5.24	124'300	3.36	-70'000	-36.03
Trafic	38'700	1.04	36'700	0.99	-2'000	-5.17
Protection et aménagement de l'environnement	489'000	13.18	495'500	13.40	6'500	1.33
Economie publique	8'400	0.23	8'400	0.23	-	-
Finances et impôts	2'840'117	76.55	2'867'967	77.58	27'850	0.98
	3'710'017	100.00	3'696'767	100.00	-13'250	-0.36

Graphique des revenus de fonctionnement 2014

Dicastères	Taux %	Montant Fr.
0 Administration générale	2.36	87'400
1 Sécurité publique	1.37	50'500
2 Enseignement et formation	0.61	22'500
3 Culture, loisirs et culte	0.09	3'500
4 Santé	-	-
5 Prévoyance sociale	3.36	124'300
6 Trafic	0.99	36'700
7 Protection et aménagement de l'environnement	13.40	495'500
8 Economie publique	0.23	8'400
9 Finances et impôts	77.58	2'867'967
Total	100.00	3'696'767



Les principales variations des revenus de fonctionnement sont constatées dans les dicastères suivants :

1. *Prévoyance sociale (5)*

Libellé du compte	Budget		Variations	
	2013	2014		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Secours et assistance des personnes au bénéfice de l'aide sociale	190'000	120'000	-70'000	-36.84

2. *Finances et impôts (9)*

Libellé du compte	Budget		Variations	
	2013	2014		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Impôt sur le revenu des personnes physiques	1'730'000	1'760'000	30'000	1.73
Impôt sur la fortune des personnes physiques	180'000	200'000	20'000	11.11
Impôt global (contribuables à forfait)	70'000	100'000	30'000	42.86
Impôt foncier des personnes physiques	80'000	85'000	5'000	6.25
Impôt sur les prestations en capital provenant de la prévoyance	40'000	30'000	-10'000	-25.00
Impôt sur les gains immobiliers	50'000	40'000	-10'000	-20.00
Impôt sur les droits de mutations et de timbre	55'000	50'000	-5'000	-9.09
Impôt sur les successions	20'000	10'000	-10'000	-50.00
Impôt sur le bénéfice des sociétés	40'000	32'000	-8'000	-20.00
Impôt sur le capital des sociétés	20'000	16'000	-4'000	-20.00
Impôt foncier sur les personnes morales	23'000	18'000	-5'000	-21.74
Répartition du fonds de péréquation des ressources	100'500	107'000	6'500	6.47
Répartition du fonds de compensation des charges	16'500	6'000	-10'500	-63.64
Dividende de St-Gingolph Energia SA	50'000	45'000	-5'000	-10.00

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.

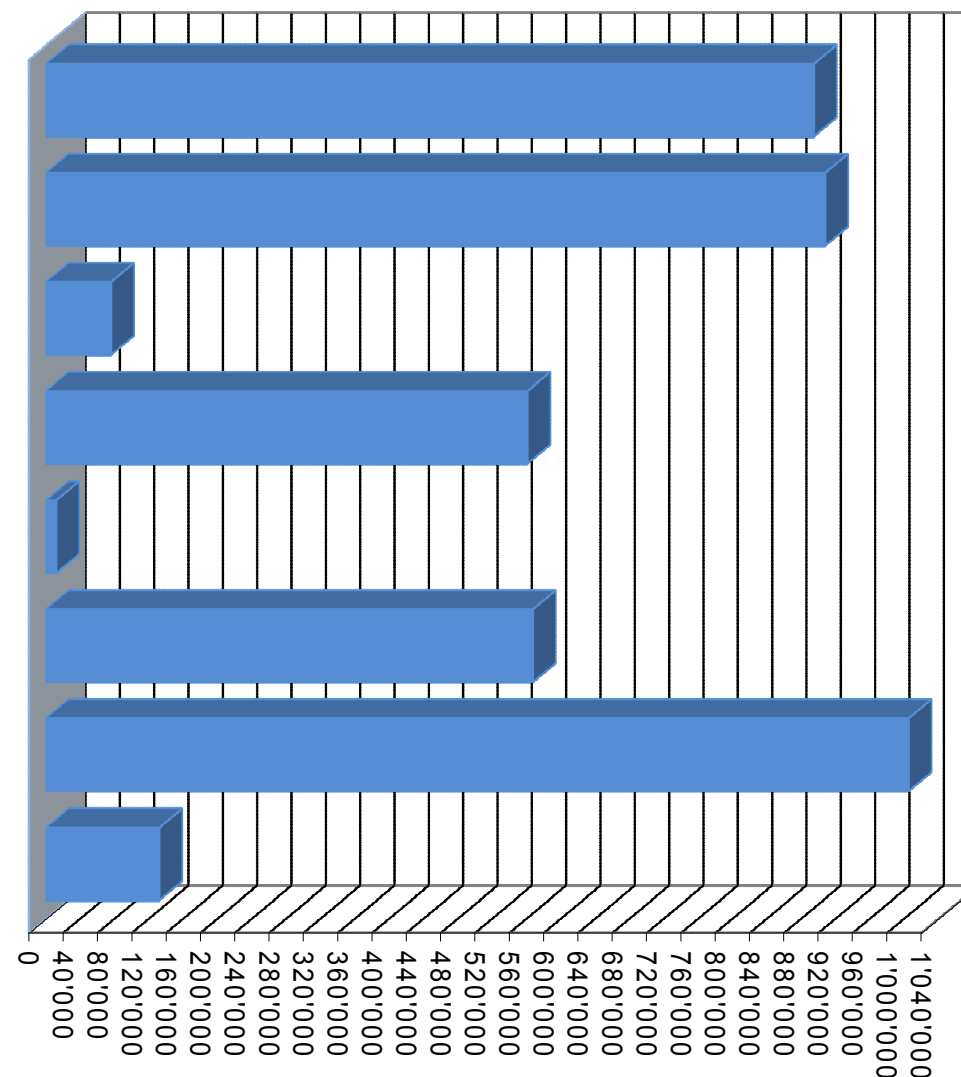
Catégorie	Charges 2014		Revenus 2014	
	Fr.	%	Fr.	%
30 Charges du personnel	894'840	21.53		
31 Biens, services et marchandises	907'995	21.85		
32 Intérêts passifs	76'000	1.83		
33 Amortissements	561'003	13.50		
34 Parts et contributions sans affectation	12'000	0.29		
35 Dédommagements à des collectivités publiques	567'400	13.65		
36 Subventions accordées	1'005'230	24.18		
39 Imputations internes	132'050	3.18		
40 Impôts			2'466'000	66.71
41 Patentes, concessions			50'000	1.35
42 Revenus des biens			194'817	5.27
43 Contributions			583'900	15.79
44 Parts à des recettes et contrib. sans affectation			113'900	3.08
45 Dédommagements de collectivités publiques			100'500	2.72
46 Subventions acquises			55'600	1.50
49 Imputations internes			132'050	3.57
	4'156'518	100.00	3'696'767	100.00
Excédent de charges			459'751	
	4'156'518		4'156'518	

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

Catégorie	Charges 2013		Charges 2014		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
30 Charges du personnel	938'890	22.93	894'840	21.53	-44'050	-4.69
31 Biens, services et marchandises	970'545	23.70	907'995	21.85	-62'550	-6.44
32 Intérêts passifs	56'000	1.37	76'000	1.83	20'000	35.71
33 Amortissements	485'404	11.85	561'003	13.50	75'599	15.57
34 Parts et contributions sans affectation	10'000	0.24	12'000	0.29	2'000	20.00
35 Dédommagements à des collectivités publiques	486'600	11.88	567'400	13.65	80'800	16.61
36 Subventions accordées	1'015'930	24.81	1'005'230	24.18	-10'700	-1.05
39 Imputations internes	131'200	3.20	132'050	3.18	850	0.65
	4'094'569	100.00	4'156'518	100.00	61'949	1.51

Graphique des charges de fonctionnement par nature 2014

Catégorie	Taux %	Montant Fr.
30 Charges du personnel	21.53	894'840
31 Biens, services et marchandises	21.85	907'995
32 Intérêts passifs	1.83	76'000
33 Amortissements	13.50	561'003
34 Parts et contributions sans affectation	0.29	12'000
35 Dédommagements à des collectivités publiques	13.65	567'400
36 Subventions accordées	24.18	1'005'230
39 Imputations internes	3.18	132'050
Total	100.00	4'156'518



Alors que les charges de fonctionnement par nature du budget 2013 s'élève Fr. 4'094'569.00, ceux de 2014 augmentent globalement de Fr. 61'949.00 (+1.51%) pour s'établir à Fr. 4'156'518.00.

Les principales variations des charges de fonctionnement par nature sont constatées dans les catégories et dicastères suivants :

1. Charges du personnel (30)

Dicastère	Budget		Variations	
	2013	2014		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	312'900	293'010	-19'890	-6.36
Trafic	152'400	128'200	-24'200	-15.88

2. Biens, service et marchandises (31)

Dicastère	Budget		Variations	
	2013	2014		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	147'600	134'900	-12'700	-8.60
Enseignement et formation	96'350	107'900	11'550	11.99
Trafic	143'475	125'875	-17'600	-12.27
Protection et aménagement de l'environnement	408'070	366'920	-41'150	-10.08

3. Intérêts passifs (32)

Dicastère	Budget		Variations	
	2013	2014		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Finances et impôts	56'000	76'000	20'000	35.71

4. Amortissements (33)

Dicastère	Budget		Variations	
	2013	2014		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	23'501	94'003	70'502	300.00
Enseignement et formation	102'000	91'000	-11'000	-10.78
Trafic	138'901	120'000	-18'901	-13.61
Protection et aménagement de l'environnement	155'502	191'500	35'998	23.15

L'importante différence dans les amortissements pour l'administration générale provient essentiellement de l'investissement budgétisé pour les futurs bureaux administratifs dans le bâtiment des Sœurs pour un montant de Fr. 789'000 (amortissement budgétisé : Fr. 84'001, soit 10.07%).

5. Dédommagements à des collectivités publiques (35)

Dicastère	Budget		Variations	
	2013	2014		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Enseignement et formation	144'500	230'000	85'500	59.17

6. Subventions accordées (36)

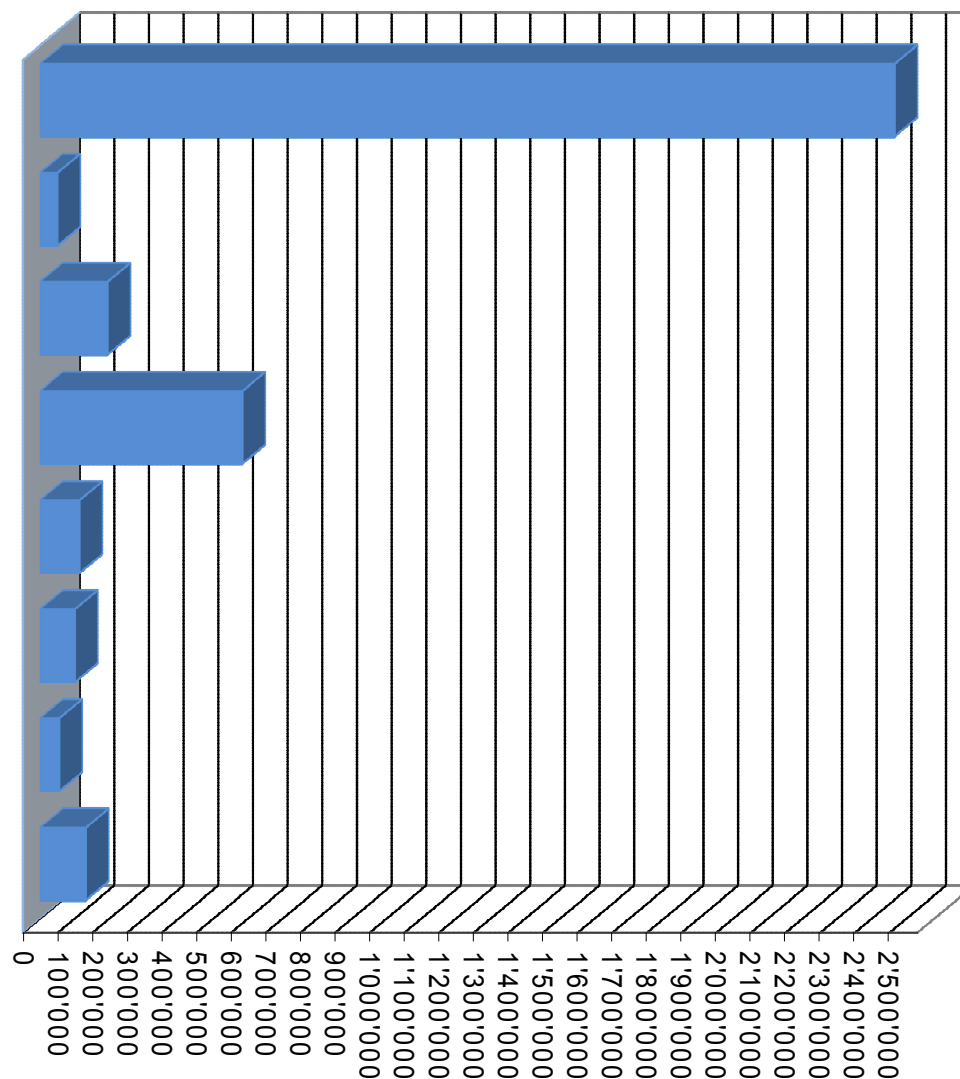
Dicastère	Budget		Variations	
	2013	2014		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Enseignement et formation	400'400	422'700	22'300	5.57
Santé	8'000	14'000	6'000	75.00
Prévoyance sociale	457'500	416'000	-41'500	-9.07

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

Dicastère	Revenus 2013		Revenus 2014		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
40 Impôts	2'430'500	65.51	2'466'000	66.71	35'500	1.46
41 Patentes, concessions	48'000	1.29	50'000	1.35	2'000	4.17
42 Revenus des biens	202'917	5.47	194'817	5.27	-8'100	-3.99
43 Contributions	648'100	17.47	583'900	15.79	-64'200	-9.91
44 contributions sans affectation	117'800	3.18	113'900	3.08	-3'900	-3.31
45 Dédommagements de collectivités publiques	98'500	2.65	100'500	2.72	2'000	2.03
46 Subventions acquises	33'000	0.89	55'600	1.50	22'600	68.48
49 Imputations internes	131'200	3.54	132'050	3.57	850	0.65
	3'710'017	100.00	3'696'767	100.00	-13'250	-0.36

Graphique des revenus de fonctionnement par nature 2014

Catégorie	Taux %	Montant Fr.
40 Impôts	66.71	2'466'000
41 Patentes, concessions	1.35	50'000
42 Revenus des biens	5.27	194'817
43 Contributions	15.79	583'900
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation	3.08	113'900
45 Dédommagements de collectivités publiques	2.72	100'500
46 Subventions acquises	1.50	55'600
49 Imputations internes	3.57	132'050
Total	100.00	3'696'767



Alors que les revenus de fonctionnement par nature du budget 2013 se montent à Fr. 3'710'017, ceux de 2014 baissent globalement de Fr. –13'250 (–0.36%) pour s'établir à Fr. 3'696'767.

Les principales variations des revenus de fonctionnement par nature sont constatées dans les catégories et dicastères suivants :

1. *Impôts (40)*

Dicastère	Budget		Variations	
	2013	2014		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Finances et impôts	2'430'500	2'466'000	35'500	1.46

2. *Contributions (43)*

Dicastère	Budget		Variations	
	2013	2014		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Prévoyance sociale	190'800	120'800	-70'000	-36.69

3. *Subventions acquises (46)*

Dicastère	Budget		Variations	
	2013	2014		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Sécurité publique	700	21'700	21'000	3'000.00

Comptes des investissements : analyse

Résumé en chiffres du compte des investissements pour les dicastères suivants :

Dicastère	Dépenses 2014		Recettes 2014	
	Fr.	%	Fr.	%
Administration générale	834'000	54.16	5'000	2.84
Sécurité publique	-	-	-	-
Enseignement et formation	25'000	1.62	-	-
Culture, loisirs et culte	15'000	0.97	-	-
Santé	-	-	-	-
Prévoyance sociale	5'000	0.32	-	-
Trafic	114'000	7.40	-	-
Protection et aménagement de l'environnement	547'000	35.52	171'000	97.16
Economie publique	-	-	-	-
Finances et impôts	-	-	-	-
	1'540'000	100.00	176'000	100.00
Excédent des dépenses du compte d'investissements (Investissements nets)			1'364'000	
	1'540'000		1'540'000	

Pour le budget 2014, les investissements nets prévus s'élèvent à Fr. 1'364'000, soit une augmentation de Fr. 295'000 (+27.59%) par rapport à l'année précédente (Fr. 1'069'000).

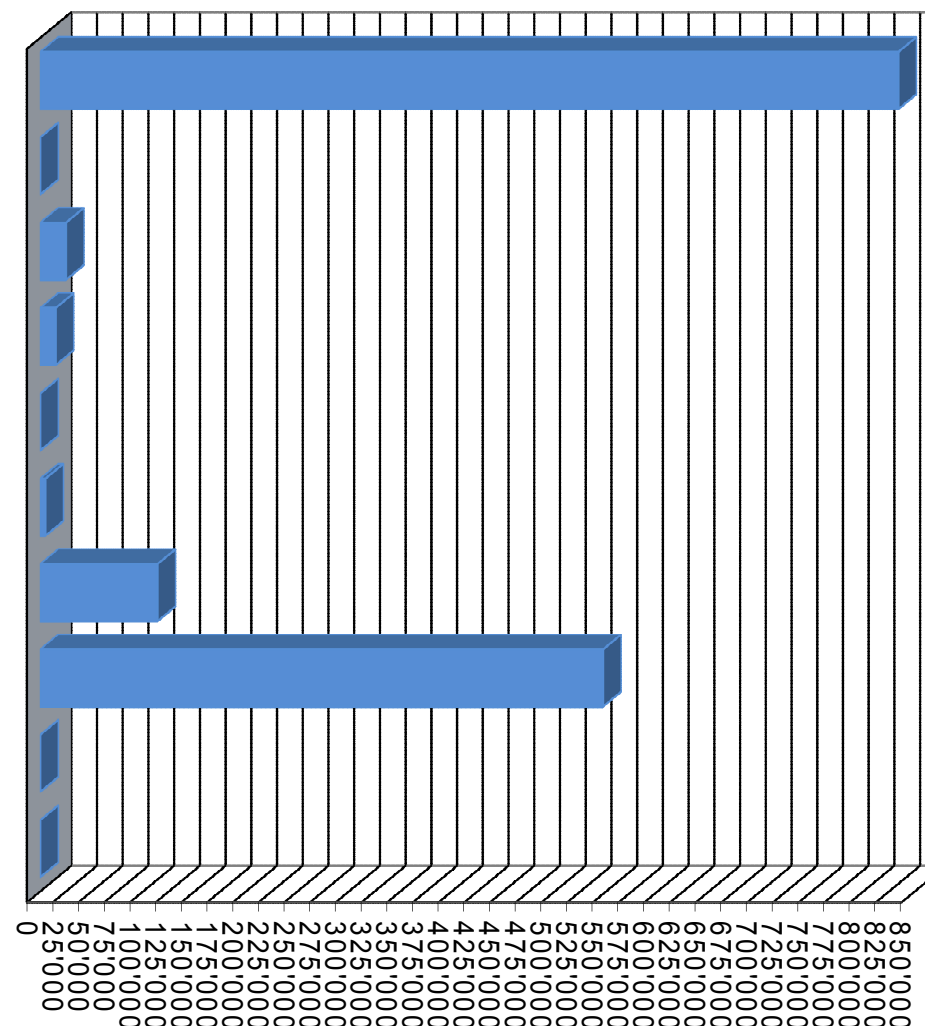
Tableau des dépenses du compte d'investissements : comparaison

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

Dicastère	Dépenses 2013		Dépenses 2014		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
Administration générale	65'000	5.65	834'000	54.16	769'000	1'183.08
Sécurité publique	-	-	-	-	-	-
Enseignement et formation	67'000	5.82	25'000	1.62	-42'000	-62.69
Culture, loisirs et culte	-	-	15'000	0.97	15'000	100.00
Santé	-	-	-	-	-	-
Prévoyance sociale	7'000	0.61	5'000	0.32	-2'000	-28.57
Trafic	255'000	22.15	114'000	7.40	-141'000	-55.29
Protection et aménagement de l'environnement	757'000	65.77	547'000	35.52	-210'000	-27.74
Economie publique	-	-	-	-	-	-
Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
	1'151'000	100.00	1'540'000	100.00	389'000	33.80

Graphique des dépenses d'investissements 2014

Dicastère	Taux %	Montant Fr.
0 Administration générale	54.16	834'000
1 Sécurité publique	-	-
2 Enseignement et formation	1.62	25'000
3 Culture, loisirs et culte	0.97	15'000
4 Santé	-	-
5 Prévoyance sociale	0.32	5'000
6 Trafic	7.40	114'000
7 Protection et aménagement de l'environnement	35.52	547'000
8 Economie publique	-	-
9 Finances et impôts	-	-
Total	100.00	1'540'000



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

Catégorie	Dépenses 2013		Dépenses 2014		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
50 Investissements propres	989'000	85.93	1'471'000	95.52	482'000	48.74
56 Subventions accordées	62'000	5.39	49'000	3.18	-13'000	-20.97
58 Autres dépenses activables	100'000	8.69	20'000	1.30	-80'000	-80.00
	1'151'000	100.00	1'540'000	100.00	389'000	33.80

Graphique des dépenses d'investissements par nature 2014

Catégorie	Taux %	Montant Fr.
50 Investissements propres	95.52	1'471'000
56 Subventions accordées	3.18	49'000
58 Autres dépenses activables	1.30	20'000
Total	100.00	1'540'000

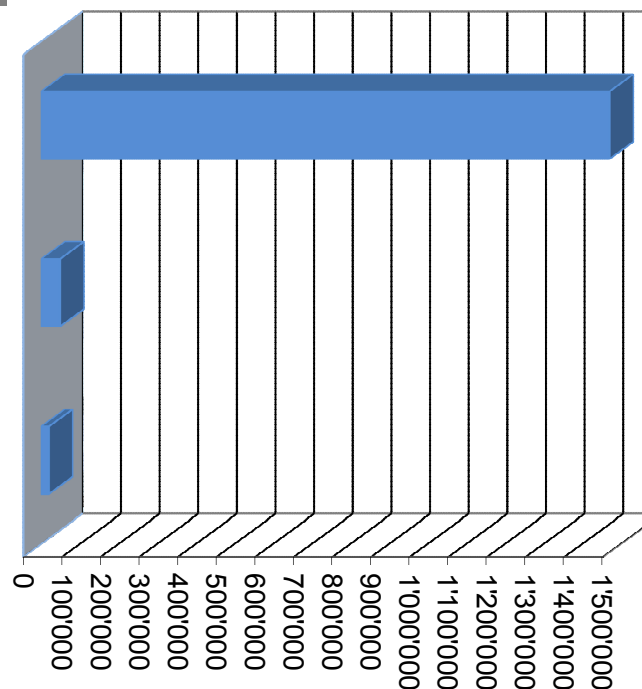


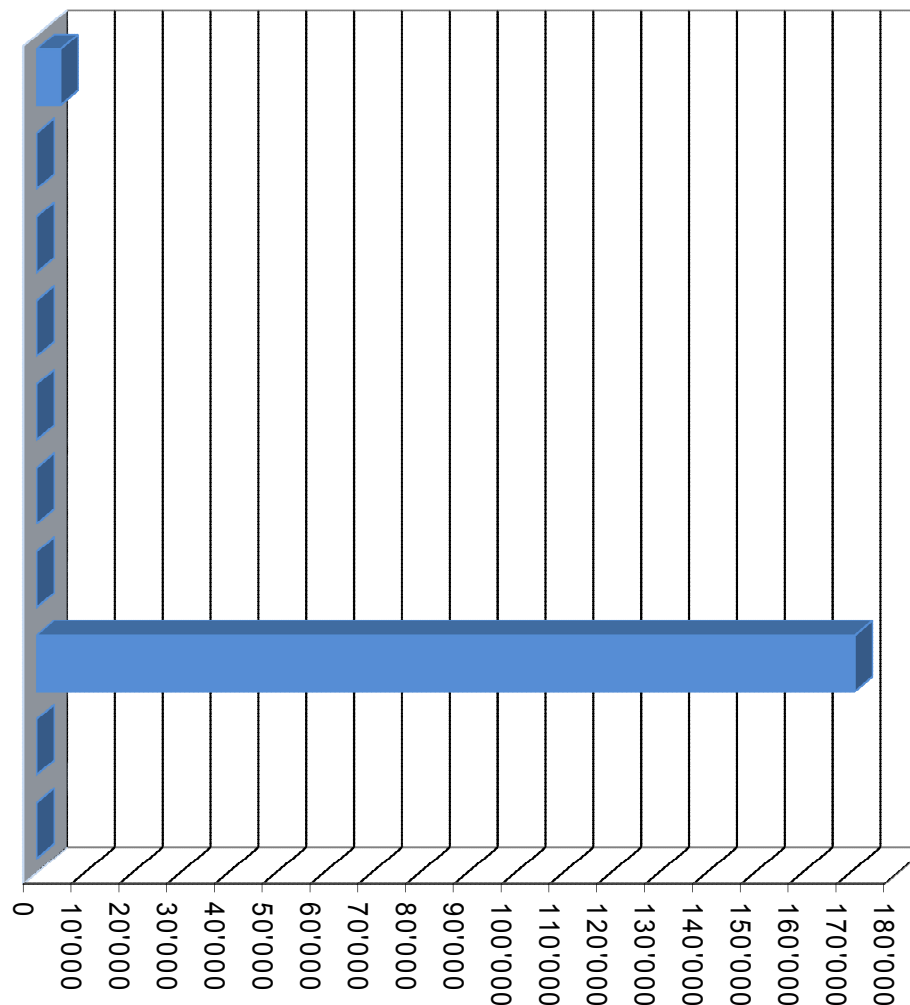
Tableau des recettes du compte d'investissements : comparaison

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

Dicastère	Recettes 2013		Recettes 2014		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
Administration générale	-	-	5'000	2.84	5'000	100.00
Sécurité publique	-	-	-	-	-	-
Enseignement et formation	-	-	-	-	-	-
Culture, loisirs et culte	-	-	-	-	-	-
Santé	-	-	-	-	-	-
Prévoyance sociale	-	-	-	-	-	-
Trafic	-	-	-	-	-	-
Protection et aménagement de l'environnement	82'000	100.00	171'000	97.16	89'000	108.54
Economie publique	-	-	-	-	-	-
Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
	82'000	100.00	176'000	100.00	94'000	114.63

Graphique des recettes d'investissements 2014

Dicastère	Taux %	Montant Fr.
0 Administration générale	2.84	5'000
1 Sécurité publique	-	-
2 Enseignement et formation	-	-
3 Culture, loisirs et culte	-	-
4 Santé	-	-
5 Prévoyance sociale	-	-
6 Trafic	-	-
7 Protection et aménagement de l'environnement	97.16	171'000
8 Economie publique	-	-
9 Finances et impôts	-	-
Total	100.00	176'000

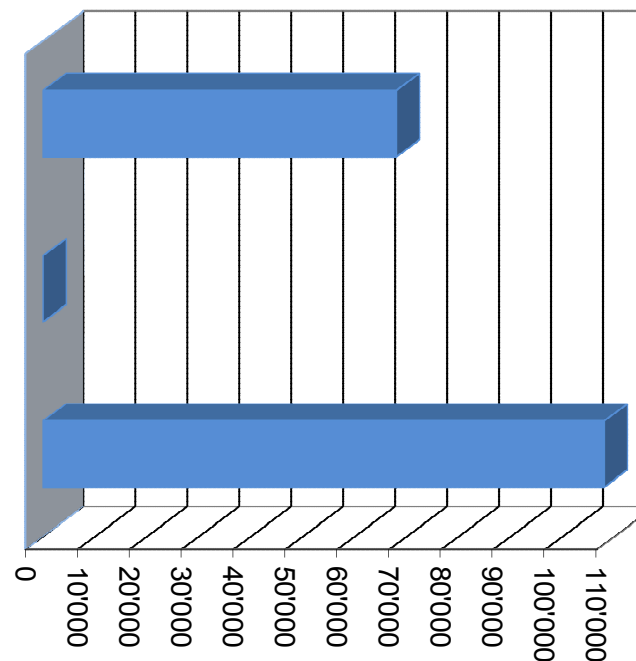


Résumé en chiffres du compte des recettes d'investissements par nature :

Catégorie	Recettes 2013		Recettes 2014		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
61 Contributions de tiers	10'000	12.20	68'000	38.64	58'000	580.00
63 Facturation à des tiers	-	-	-	-	-	-
66 Autres dépenses activables	72'000	87.80	108'000	61.36	36'000	50.00
	82'000	100.00	176'000	100.00	94'000	114.63

Graphique des recettes d'investissements par nature 2014

Catégorie	Taux %	Montant Fr.
61 Contributions de tiers	38.64	68'000
63 Facturation à des tiers	-	-
66 Autres dépenses activables	61.36	108'000
Total	100.00	176'000



Les investissements prévus pour le budget 2014 se présentent comme suit :

Dépenses d'investissement	Fr.	1'540'000
Recettes d'investissement	Fr.	176'000
INVESTISSEMENTS NETS	Fr.	1'364'000

ADMINISTRATION GENERALE	DEPENSES	Fr.	834'000
	RECETTES	Fr.	5'000

Administration générale, divers	Dépenses	Fr.	834'000
	Recettes	Fr.	5'000

029.503.00	Château	Dépenses	Fr.	30'000
029.610.00	Château	Recettes	Fr.	5'000

Salle des Sociétés

Remise en état de la Salle des Sociétés : renforcement des deux sommiers par Lacroix Renoantic SA à La Tour-de-Peilz pour **Fr. 20'000.00**. Pour mémoire, les deux poutres apparentes ont fait l'objet en 2011 d'un étayage dans le but d'éviter une dégradation plus importante de celles-ci. La Commune de St-Gingolph a également procédé à un allègement des locaux de l'étage supérieur en déménageant notamment les archives et le stock de papier dans l'ancien local de Poste à la Place de la Gare.

Mise en lumière du Château et de la Maison des Sœurs

Pour leur 25^{ème} anniversaire en 2012, la Société électrique du Bas-Valais (SEBV) voulait marquer le coup en faisant profiter les Communes du Chablais valaisan d'un éclairage public. Un programme avait été établi, lequel se présentait comme suit :

« Financement partiel d'une installation d'éclairage public dans chacune des 5 communes actuelles de la SEBV. Par exemple candélabre dans un giratoire de Collombey, de Vionnaz et de Port-Valais et illumination des Châteaux à St-Gingolph et de la Porte du Scex à Vouvry ».

Pour la Commune de St-Gingolph, la SEBV a accepté de repousser ce projet à 2014 en raison de la future rénovation du Château bourgeoisial et de la Maison des Sœurs.

Concernant le projet en lui-même, la SEBV prendra à sa charge l'éclairage de la face nord (coté lac) des bâtiments tandis que la Commune et la Bourgeoisie de St-Gingolph prendront à leur charge les faces est (côté Bouveret), ouest (côté France) et sud (côté montagne).

La Commune s'acquittera dès lors d'un montant de **Fr. 10'000.00** (chiffre annoncé par la SEBV) et refacturera la moitié de ce montant, soit **Fr. 5'000.00** à la Bourgeoisie, celle-ci ayant décidé de participer à ce projet.

029.503.02	Bureaux communaux	Dépenses	Fr.	689'000
029.506.00	Mobilier, matériel et machines de bureau	Dépenses	Fr.	100'000

La Commune de St-Gingolph s'est engagée, au côté de la Bourgeoisie de St-Gingolph, propriétaire du lieu, afin de garantir la préservation de ce monument historique et sa revitalisation au service de la population gingolaise. Cette dernière a pris, lors de l'Assemblée primaire du 25 février 2013, l'option de soutenir le projet du Château et de la Maison des Sœurs.

Pour mémoire, le Château est classé au nombre des monuments historiques protégés par le Canton du Valais depuis le 14 décembre 1977. Il appartient à la zone 1.0.2 du périmètre ISOS national. Le Château possède un objectif de sauvegarde A en tant qu'élément individuel, qualités historiques et architecturales.

La Bourgeoisie de St-Gingolph sera le maître d'œuvre de l'ouvrage. Dans ce sens, elle a fait les démarches pour obtenir les subventions et dons adéquats pour la rénovation/réhabilitation de la Maison des Sœurs, qui accueillera les futurs bureaux administratifs communaux.

Au final, la Commune de St-Gingolph subventionnera la part d'investissement non-couverte par les subventions et dons divers, à savoir le montant de **Fr. 789'000 (bâtiment : Fr. 689'000 / Ameublement : Fr. 100'000)**.

Aperçu du coût de l'investissement dans les comptes de la Bourgeoisie de St-Gingolph selon devis (avant-projet) du 25.02.2013 :

Entités	Libellés	Montant admis	Taux	Montant
		Fr.	%	Fr.
Favre-Duchoud Architecture SA	Bâtiment			1'271'000
Favre-Duchoud Architecture SA	Ameublement			100'000
	Sous-total			1'371'000
Etat du Valais, Conseil d'Etat	Subv. fédérale	900'000	15%	-135'000
Etat du Valais, Conseil d'Etat	Subv. cantonale	900'000	20%	-180'000
Etat du Valais, Serv. de l'action sociale	Subv. à fonds perdu	84'000	50%	-42'000
Loterie Romande	Don			-225'000
	Sous-total			-582'000
Part à charge de la Commune de St-Gingolph	Total			789'000

029.506.02	Informatique / Internet	Dépenses	Fr.	15'000
------------	-------------------------	----------	-----	--------

Refonte complète du site internet de la Commune de St-Gingolph.

ENSEIGNEMENT ET FORMATION		DEPENSES	Fr.	25'000
<u>Ecole enfantine et primaire</u>		<u>Dépenses</u>	<u>Fr.</u>	<u>25'000</u>
210.503.00	Centre scolaire enfantine et primaire	Dépenses	Fr.	25'000

Construction d'un préau pour le centre scolaire, en collaboration étroite avec le Canton du Valais, Service de l'enseignement et de la formation.

CULTURE, LOISIRS ET CULTURE	DEPENSES	Fr.	15'000
------------------------------------	-----------------	------------	---------------

<u>Parcs publics et chemins pédestres</u>	<u>Dépenses</u>	<u>Fr.</u>	<u>15'000</u>
--	------------------------	-------------------	----------------------

330.501.00	Chemins pédestres	Dépenses	Fr.	15'000
------------	-------------------	----------	-----	--------

La Commune envisage la création d'un nouvel itinéraire de randonnée (sentier de rive) en bordure du Lac Léman permettant de relier St-Gingolph au Bouveret. La largeur de cet aménagement sera de 80 cm au maximum, non revêtu. Le tracé existe déjà en bonne partie sur place, mais nécessite d'être remis en état. Ce chemin peut être intégré dans le réseau des itinéraires de mobilité de loisirs.

PREVOYANCE SOCIALE	DEPENSES	Fr.	5'000
---------------------------	-----------------	------------	--------------

<u>Institutions handicapés / sociales</u>	<u>Dépenses</u>	<u>Fr.</u>	<u>5'000</u>
--	------------------------	-------------------	---------------------

550.561.00	Institutions handicapés / sociales	Dépenses	Fr.	5'000
------------	------------------------------------	----------	-----	-------

Frais d'investissement pour des réalisations d'institutions handicapés/sociales à but cantonal.

A noter que la Commune n'a aucune maîtrise sur ces coûts du fait que cette facture est établie par le Canton du Valais.

TRAFIC	DEPENSES	Fr.	114'000
---------------	-----------------	------------	----------------

<u>Routes cantonales</u>	<u>Dépenses</u>	<u>Fr.</u>	<u>44'000</u>
---------------------------------	------------------------	-------------------	----------------------

610.561.00	Correction des routes cantonales	Dépenses	Fr.	44'000
------------	----------------------------------	----------	-----	--------

Participation aux travaux de construction/réfection des routes cantonales pour **Fr. 14'000** et de la route St-Gingolph/Novel pour **Fr. 30'000**.

A noter que la Commune n'a aucune maîtrise sur ces coûts du fait que cette facture est établie par le Canton du Valais.

<u>Réseau des routes communales</u>	<u>Dépenses</u>	<u>Fr.</u>	<u>70'000</u>
--	------------------------	-------------------	----------------------

620.501.00	Routes, chemins, ponts	Dépenses	Fr.	20'000
------------	------------------------	----------	-----	--------

Aménagement d'un arrêt de bus scolaire sur la route Cantonale (en face du Garage Bussien).

Nouvelle réglementation européenne sur les produits consommateurs d'énergie

Afin d'améliorer l'efficacité énergétique et de protéger l'environnement, la nouvelle directive européenne EuP s'applique aux produits consommateurs d'énergie constituant une menace significative pour l'environnement et vendus en grandes quantités sur le marché de l'Union Européenne. Elle fixe également les exigences à remplir pour être mis sur le marché et/ou mis en service.

Cette directive EuP 2005/65/CE a abouti, à ce jour, à la publication le 24 mars 2009 de deux règlements concernant l'éclairage :

- un règlement concernant l'éclairage domestique,
- un règlement concernant l'éclairage tertiaire et public.

Sur la base d'un calendrier qui s'échelonne de 2009 à 2019, cette directive marque la fin progressive de tous les produits d'éclairage jugés trop énergivores.

En Suisse, dans le cadre de l'ordonnance sur l'Energie RS 730.01, l'Office fédéral de l'énergie pourrait proposer au Conseil fédéral, comme il l'a déjà fait pour l'éclairage domestique, une révision de l'ordonnance pour l'éclairage tertiaire et public courant 2010.

Dans le document ci-dessous, vous constaterez, dans la colonne de gauche, le bannissement des lampes à vapeur de mercure et leurs dérivés en 2015.

Calendrier de bannissement des lampes à incandescence

Au cours des prochaines années, les exigences en matière de consommation d'énergie des lampes et des luminaires deviendront progressivement plus strictes. Cette situation impose de mettre fin à l'utilisation des technologies les moins efficaces.

Synthèse des conséquences des règlements de la Directive EuP, les dates clés et les produits concernés :

	Eclairage public, tertiaire et industriel	Eclairage domestique, tertiaire et industriel*
2009		01.09.2009 : • Lampes à incandescence et halogènes non claires (opales, blanches, dépolies, etc.) • Lampes fluorescentes compactes de classe énergétique B • Lampes de classes F et G • Lampes à incandescence $\geq \approx 100$ W (≥ 950 lm) • Lampes halogènes $\geq \approx 75$ W de classes D et E (≥ 950 lm)
2010	14.04.2010 • Tubes fluorescents T8 halophosphates (BASIC 640)	01.09.2010 : • Lampes à incandescence de ≈ 75 W (≥ 725 lm) • Lampes halogènes de ≈ 60 W de classes D et E (≥ 725 lm)
2011		01.09.2011 : • Lampes à incandescence de ≈ 60 W (≥ 450 lm) • Lampes halogènes de ≈ 60 W de classes D et E (≥ 725 lm)

2012	14.04.2012 • Tubes fluorescents T12** • Lampes sodium haute pression (SHP) : efficacité minimum et critères de qualité pour les modèles E27/E40/PGZ12 : retrait des lampes sodium haute pression standard	01.09.2012 : • Lampes à incandescence de ≈ 25 W et de ≈ 40 W (≥ 60 lm) • Lampes halogènes de ≈ 25 W de classes D et E (≥ 60 lm)
	• Lampes aux halogénures métalliques (HM) : retrait des lampes HM les moins efficaces en culot E27/E40/PGZ12. Presque aucun produit OSRAM affecté	
2013		01.09.2013 : • Lampes à culots S14, S15 et S19 (dites « linolites »)
2014	Révision de la Directive par la Commission Européenne	
2015	14.04.2015 • Lampes à vapeur de mercure haute pression (MHP) • Lampes sodium haute pression retrofit *** (remplacement direct des lampes MHP)	
2016		01.09.2016 : • Lampes claires de classe C (sauf les lampes à culots G9 et R7s)
2017	14.04.2017 • Lampes aux halogénures métalliques (HM) à faible performance en culot E27/E40/PGZ12	
* Sont exclues du champ d'application : les lampes directionnelles / à réflecteur ; les lampes dont le flux est < 60 lm et $> 12\ 000$ lm ; certaines lampes dites « spéciales » comme celles incorporées dans l'électroménager ; les lampes à UV, IE ou de lumière noire ; certaines lampes très à basse tension ; les lampes « linolites » jusqu'en 2013. Les équivalences de puissance ne sont données qu'à titre indicatif. ** Avec des exigences minimales en matière d'efficacité. *** Les lampes enfilables doivent correspondre au niveau SHP Super/Plus ; pratiquement toutes les lampes Retrofit seront interdites.		



Au 1^{er} septembre de chaque étape, les produits bannis ne pourront plus être réapprovisionnés par les distributeurs.

Classes énergétiques

L'efficacité énergétique des lampes est définie de A à G sur la base de 7 classes de rendement.

Classe A : rendement « très performant »

Classe G : rendement « le moins performant »

Ecrits tirés d'un courrier du 5 novembre 2009 de Romande Energie Commerce SA à Morges.

Etant donné qu'une partie de notre parc d'éclairage public est encore équipé par ce type de source lumineuse, nous avons planifié, depuis 2011, le changement progressif des luminaires concernés. En effet, il n'est pas possible de simplement remplacer une source lumineuse à vapeur de mercure par une ampoule à meilleur rendement.

Dès lors, 110 luminaires ont été ou seront changés entre 2011 et 2015 pour un montant total de Fr. 130'000. Pour l'année 2014, le Conseil communal a donc budgétisé la somme de Fr. 30'000, montant identique à 2013. Pour les années 2011, 2012 et 2013, la Commune de St-Gingolph s'est acquittée de factures de respectivement Fr. 19'272.00, Fr. 24'073.20 et Fr. 27'896.40.

620.503.01	Bâtiment Zumthor	Dépenses	Fr.	20'000
------------	------------------	----------	-----	--------

Honoraires pour la réalisation d'un avant-projet par Favre-Duchoud Architecture SA dans le cadre de la rénovation du bâtiment Zumthor.

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	DEPENSES RECETTES	Fr. Fr.	547'000 171'000
---	------------------------------	--------------------	----------------------------

Approvisionnement et alimentation en eau potable	Dépenses Recettes	Fr. Fr.	80'000 23'000
---	------------------------------	--------------------	--------------------------

700.501.00	Réseau d'eau potable	Dépenses	Fr.	10'000
700.610.00	Réseau d'eau potable	Recettes	Fr.	23'000

Nouveaux traçages des eaux depuis la partie française dans le but de parfaire nos connaissances des sources pour **Fr. 10'000**.

Facturation aux propriétaires de la taxe de raccordement du bien immobilier au réseau communal d'eau potable pour **Fr. 23'000**.

700.501.32	Captage de la Tine supérieure	Dépenses	Fr.	65'000
------------	-------------------------------	----------	-----	--------

Travaux de captage partiel de la Tine supérieure dans le but de compléter l'apport d'eau dans les centrales hydroélectriques de Clarive et du Croseau.

Ces travaux seront réalisés, en collaboration avec Romande Energie Renouvelable SA, en concertation également avec la Commune de St-Gingolph, sous la responsabilité de St-Gingolph Energia SA, laquelle refacturera la part à la Commune de St-Gingolph en fonction du taux de réparation précédemment établi lors du rachat des ouvrages au titre de construction partielle d'une centrale hydroélectrique en 2009. La part à charge de la Commune de St-Gingolph s'élève à **Fr. 65'000** sur un montant global budgétisé de Fr. 190'000. Présentation du dossier ci-dessous.

Préambule

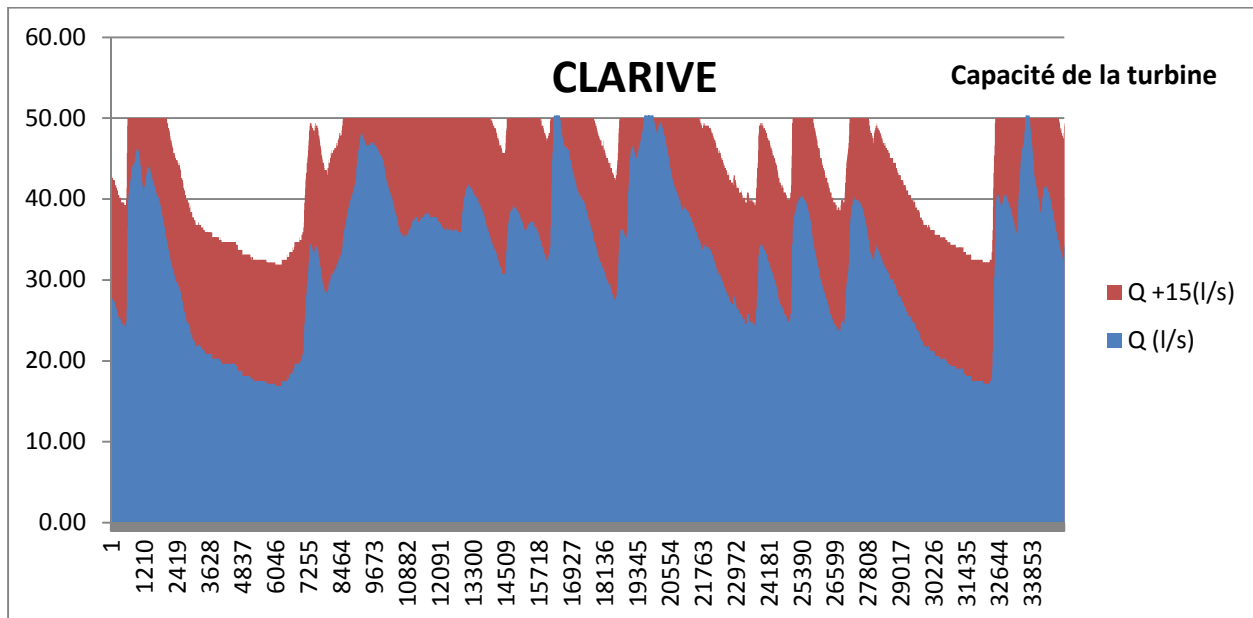
- Dès la mise en service des centrales de Clarive et Croseau, il s'est avéré que celles-ci disposaient d'une réserve de fonctionnement ;
- Les études hydrogéologiques entreprises préalablement avaient mis en évidence une potentialité de captage de la Tine supérieure ;
- En regard de ces données, le Conseil d'administration de St-Gingolph Energia SA, en étroite concertation avec la Commune de St-Gingolph, a décidé l'étude d'un projet de captage de ces sources ;
- Le BEG (Bureau d'Etudes Géologiques SA à Aproz) a remis un rapport «Potentiel de captage de la Tine amont» en date du 3 septembres 2010 ;
- Le canton du Valais a préavisé favorablement à la demande de la Commune de St-Gingolph
- La CERT Ingénierie (Compagnie d'Etudes et de Réalisations Techniques SA à Sion) a été mandaté pour l'étude et le suivi des travaux.

Potentiel

- Le rapport BEG confirme la zone de captage, la méthodologie des travaux à entreprendre, le potentiel supplémentaire estimé à 15 l/s de débit moyen. Il est à souligner que ces mesures sont basées sur des jaugeages et que la campagne de mesure a été effectuée sur une période relativement courte. Pour ces raisons, il convient d'être conservateur pour déterminer le productible additionnel ;

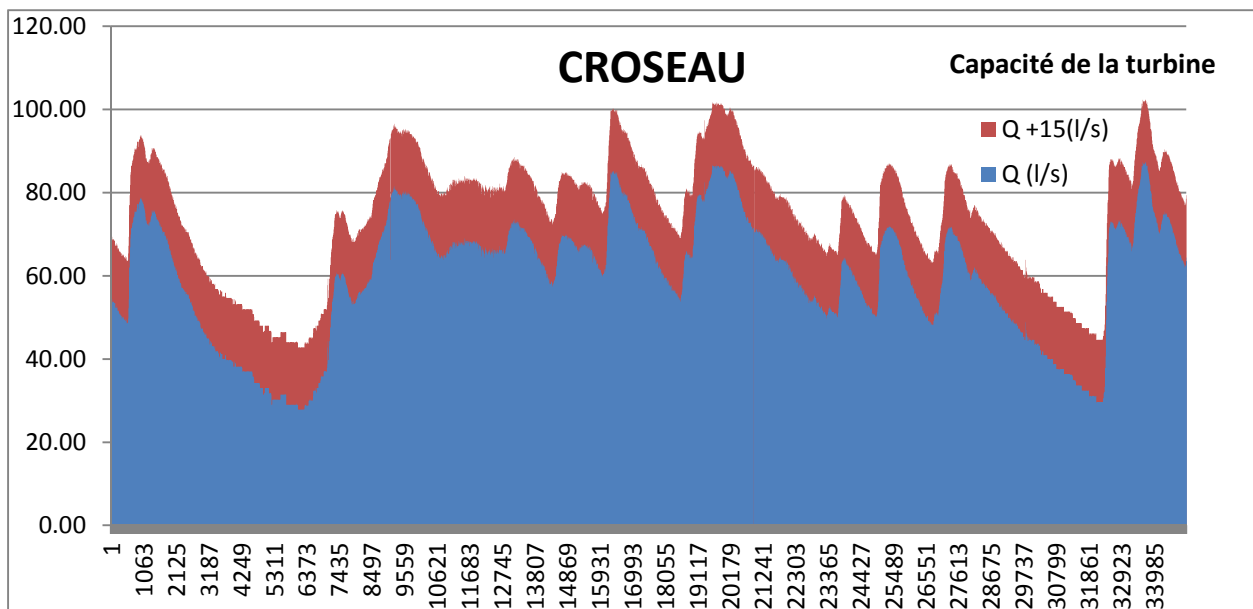
- La mise en parallèle des deux conduites au départ de la source de la Tine est techniquement réalisable. Le débit maximum supplémentaire ne pourra dépasser ~20 l/s, ceci pour des raisons de pertes de charges ;
- Concernant l'installation de Clarive, seule une partie des eaux complémentaires seront valorisées par un complément de production contrairement à Croseau où le 100% sera pris en considération.

Clarive : potentiel (valeur 2011)



En considérant les éléments présentés, un débit moyen de 7 l/s a été considéré pour les calculs de valorisation. Il en résulte une production additionnelle de ~ 60'000 KWh par an, ce qui représente un chiffre d'affaire supplémentaire de Fr. ~ 13'800.- (taux RPC Fr. 0.231).

Croseau : potentiel (valeur 2011)



- En considérant les éléments présentés, un débit moyen de 12 l/s a été considéré pour les calculs de valorisation. Il en résulte une production additionnelle de ~ 275'000 KWh par an, ce qui représente un chiffre d'affaire supplémentaire de Fr. ~ 57'500.- (taux RPC Fr. 0.209).

Budget (hors taxes)

CERT Ingénierie SA	Fr.	21'000
Drosera SA	Fr.	21'000
Réalisation des travaux de génie civil	Fr.	100'000
Réalisation des travaux de serrurerie	Fr.	15'000
Modification du contrôle de commande	Fr.	15'000
Divers et imprévus	Fr.	18'000

Total **Fr. 190'000**

Etape du projet (planning)

• Etape 1	Notice d'impact/compléments pour le Canton	septembre 2013
• Etape 2	Dossier de demande d'autorisation	septembre 2013
• Etape 3	Obtention de demande d'autorisation	janvier 2014
• Etape 4	Constitution du projet d'ouvrage	mars 2014
• Etape 5	Finalisation du dossier technique	mars 2014
• Etape 6	Procédure de demande d'autorisation	avril 2014
• Etape 7	Appel d'offres	mai 2014
• Etape 8	Obtention du permis de construire	juillet 2014
• Etape 9	Réalisation des travaux	septembre 2014
• Etape 10	Mise en service industrielle	octobre 2014

Ecrits tirés d'une présentation PowerPoint aux membres du Conseil d'administration de St-Gingolph Energia SA du 08.05.2013. Rédigé par M. Daniel Bassin, Romande Energie SA, Gestionnaire du Patrimoine de Production.

700.589.60	Règlement communal du réseau d'eau potable	Dépenses	Fr.	5'000
------------	---	----------	-----	-------

Etablissement d'un nouveau règlement communal de l'eau potable en concertation avec le Canton du Valais.

Assainissement des eaux usées	Dépenses	Fr.	5'000
	Recettes	Fr.	40'000

710.589.60	Règlement communal du réseau des eaux usées	Dépenses	Fr.	5'000
------------	--	----------	-----	-------

Etablissement d'un nouveau règlement communal des eaux usées en concertation avec le Canton du Valais.

710.610.00	Réseau des eaux usées	Recettes	Fr.	40'000
------------	-----------------------	----------	-----	--------

Facturation aux propriétaires de la taxe de raccordement du bien immobilier au réseau communal des eaux usées.

Step	Dépenses	Fr.	17'000
-------------	-----------------	------------	---------------

711.501.00	Step	Dépenses	Fr.	17'000
------------	------	----------	-----	--------

Remplacement de modules d'acquisition de données (interface).

<u>Traitement des déchets</u>		<u>Dépenses</u>	<u>Fr.</u>	<u>45'000</u>
720.501.00	Déchetterie	Dépenses	Fr.	15'000
Construction d'un couvert en bois pour les bennes des déchets encombrants.				

720.506.01	Moloks	Dépenses	Fr.	30'000
Achat et installation de moloks dans divers lieux du village de St-Gingolph.				

<u>Correction des eaux</u>		<u>Dépenses</u>	<u>Fr.</u>	<u>250'000</u>
750.501.00	Quai / Place / Ponton	Dépenses	Fr.	200'000
Renouvellement/aménagement du ponton existant du Sauvetage avec création de places visiteurs.				

750.501.01	Berges du Lac Léman	Dépenses	Fr.	50'000
------------	---------------------	----------	-----	--------

Importants travaux de consolidation des berges du Lac Léman au cours des 4, voire 5 prochaines années. Coût estimé : 1 million par année (chiffre articulé par le Canton du Valais, Service des routes, transport et cours d'eau), dont 5% est à charge de la Commune de St-Gingolph. Présentation de la 1^{ère} partie du dossier ci-dessous.

1. Préambule et historique

1.1 Mandat

Depuis très longtemps, les autorités locales et cantonales sont particulièrement préoccupées par les problèmes d'instabilité du quai et du débarcadère qui ont fait l'objet de nombreux rapports et investigations.

Leurs soucis sont étayés par les glissements et effondrements antérieurs survenus tant sur le côté suisse que français, et de très nombreux travaux de consolidation de grande ampleur ont déjà été réalisés (cf § 1.2).

Ce travail fait plus spécifiquement suite aux constats de déficit de sécurité dans le secteur de la plage et du local du sauvetage sur le territoire de la commune de Saint-Gingolph. Ce déficit de sécurité résulte de l'érosion régressive sous-lacustre en profondeur et l'érosion de surface de la partie supérieure de la berge sous l'effet de la houle qui compromettent dangereusement la stabilité de la berge.

Aussi, à la demande de l'Etat du Valais, Département des transports, de l'équipement et de l'environnement (DTEE), Service des routes, transports et cours d'eau (SRTCE), le groupement ENA s'est constitué pour procéder à l'étude du secteur et proposer des mesures en accord avec les objectifs de protection locaux. Ce groupement se compose des bureaux :

- ESM Ingénieurs Associés SA, ingénieurs civils et pilote du groupement ;*
- Norbert SA, géologues ;*
- AquaVision Engineering Sàrl, ingénieurs spécialisés en hydraulique fluviale et maritime.*

1.2 Historique St Gingolph

Les quais de St-Gingolph, son port et les constructions de la plage qui lui font suite à l'Est, sont construits sur une très grande épaisseur de matériaux meubles appartenant au cône de déjection de la Morge. Cette épaisseur dépasse 54 m sous les quais et atteint peut-être une centaine de mètres.

Il s'agit de matériaux granulaires frottant et non cohésifs, fortement perméables et en équilibre hydrostatique avec le niveau du lac.

Le soubassement rocheux, très profond, n'a pas été atteint par le forage de 54 m exécuté en décembre 1996 sur les quais.

Pour mémoire, on rappellera les événements suivants dans le secteur du St Gingolph :

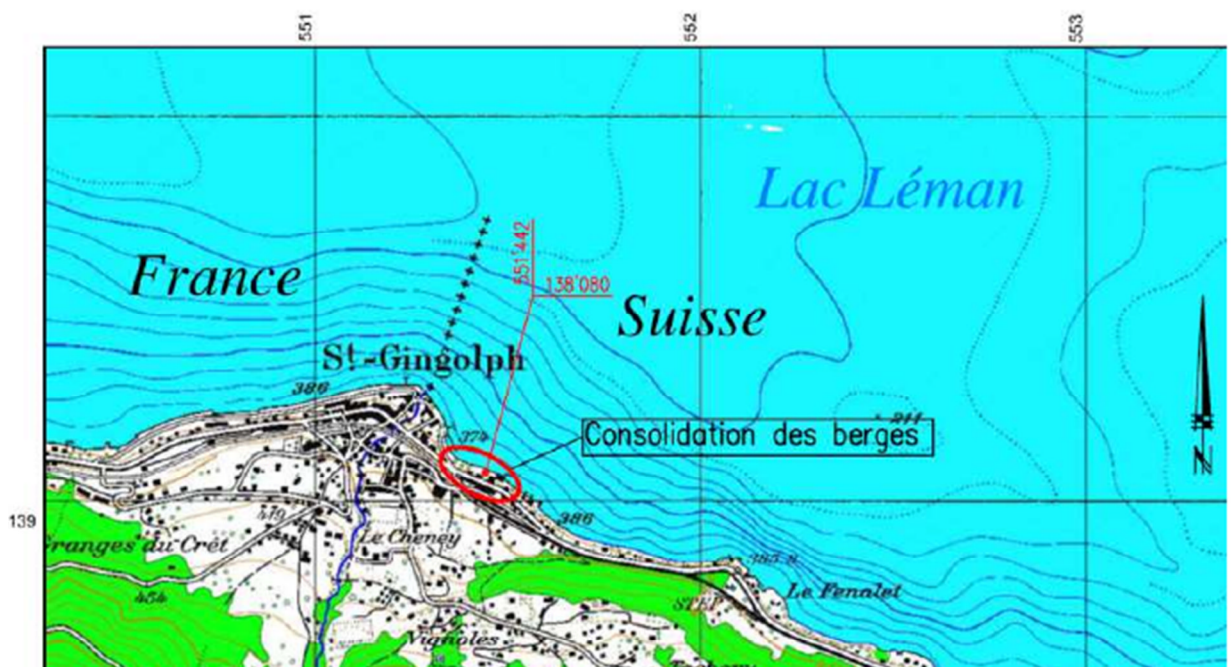
- 8 mai 1964, disparition du débarcadère et d'un tronçon de quai ;
- 25 avril 1972, rivage entamé sur 50 m le long de la plage ;
- 14 avril 1995, disparition de la plage sur une longueur de 10 à 15 m ;
- 1er juin 1995, disparition d'une partie du quai côté France sur une longueur de 35 m et une largeur de 12 m ;
- Début mars 2008, Monsieur Dufresne du restaurant "le Bellevue" constate que son débarcadère privé est en train d'être entraîné au fond du lac. Il fait donc procéder au démontage de l'installation avant sa ruine complète. Trois bouées sont entraînées par le fond ;
- Printemps 2012, des dégâts sont constatés le long du quai de Rivaz et dans le secteur du bâtiment du sauvetage.

Des campagnes de travaux ont également été menées ces dernières années :

- En 2000, travaux de réfection des affouillements existants sous le quai ;
- En 2002-2003, travaux de consolidation du quai, jetée et plage (pieux jetting, ancrages et natte bétonnée de protection contre l'érosion) ;
- En 2009, travaux de stabilisation du secteur situé entre la Morge et le quai situé le long du restaurant Bellevue, au moyen de la technique déjà adoptée lors des travaux 2002-2003 ;
- En 2012, travaux de consolidation d'urgence réalisés le long du quai de Rivaz.

2. Cadre de l'étude

La zone actuellement à l'étude se situe entre la plage principale à l'Ouest et la petite plage à côté du bâtiment de sauvetage à l'Est.



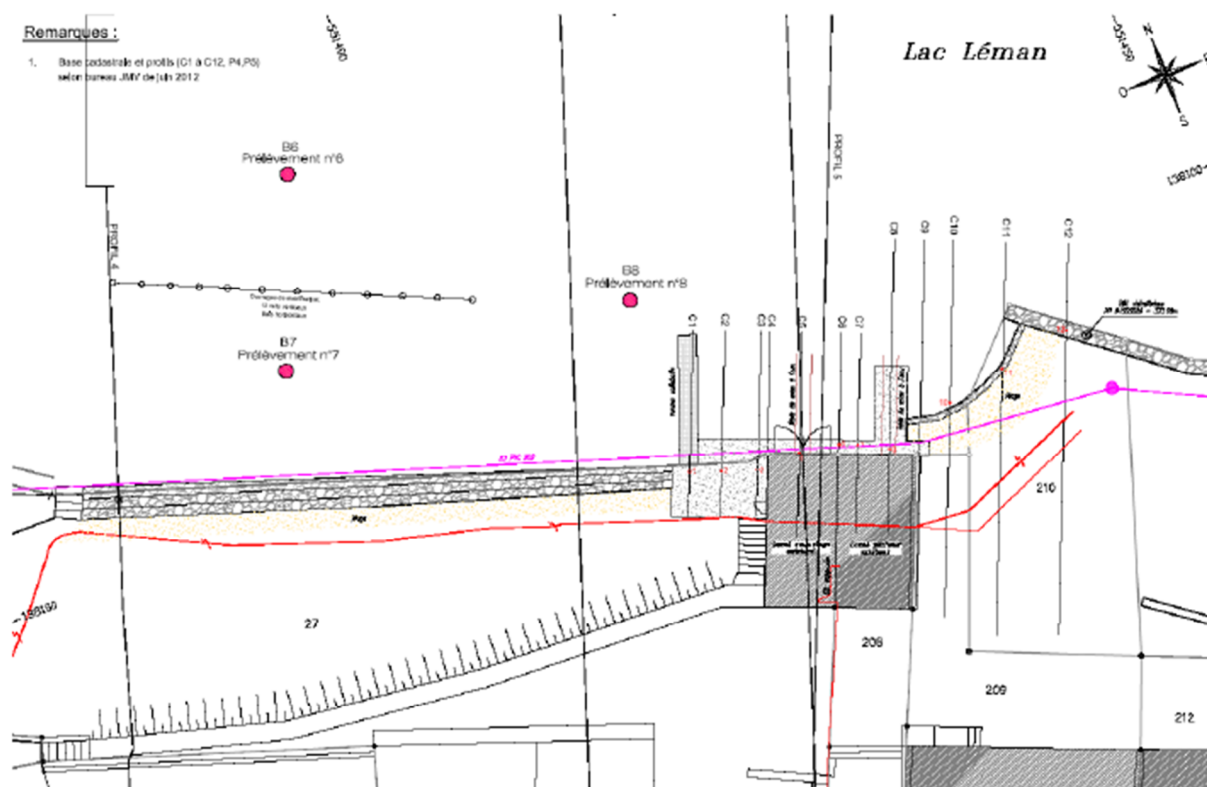


Figure 1
Situation du secteur d'étude sur extrait carte au 1 : 25'000 / situation rapprochée

3. Objectifs de l'étude

Les objectifs de l'étude peuvent se résumer comme suit :

- Identifier les profils d'équilibre des rives du lac dans le secteur concerné, d'un point de vue maritime sous l'effet de la houle et d'un point de vue géologique compte tenu des matériaux et de la topographie des environs.
- Identifier les objectifs de protection, dont le principal est la protection de la route cantonale RC 302. Cet axe, avec plus de 8'000 véhicules jours (TJM 2010), permet le transit quotidien d'un grand nombre de frontaliers en direction de la Suisse.
- Identifier les déficits de protection.
- Proposer des mesures de confortement permettant l'obtention des objectifs.

4. Devis des travaux

Le devis estimatif du coût des travaux s'élève à Fr. 2'800'000.--, ce qui représente un coût devisé à Fr. 58'000.--/m1 de berge équipée de la natte bétonnée.

Pour comparaison, lors des travaux de 2009 de consolidation du secteur Bellevue, les travaux ont été adjudés pour un montant de Fr. 47'000.--/m1 de berge traitée.

5. Planification

La durée des travaux est estimée à 6 mois ouvrables.

Sous réserve du déroulement de la procédure de mise à l'enquête publique, les travaux de renforcement doivent débuter à la fin de la saison estivale, soit courant septembre 2013, pour être achevés dans le courant du printemps 2014, au plus tard pour le début de l'été 2014.

6. Conclusion

Les mesures proposées sont prioritaires et permettent l'obtention des objectifs de protection des éléments actuellement en danger, en particulier, la route cantonale et les bâtiments alentours.

En outre, les mesures permettent d'améliorer et, surtout, de sécuriser l'utilisation actuelle du périmètre, en plage, et hangar à bateaux pour le sauvetage et un pêcheur privé.

Avant le début des travaux, un constat des bâtiments alentours sera réalisé (parcelles n° 27, 208 et 209). En parallèle, des points de nivellement seront posés sur ceux-ci jusqu'à la route cantonale. Ces points permettront de s'assurer de l'impact des travaux sur ces différents ouvrages dans un premier temps, et, à la suite, pourront faire l'objet de vérifications à rythme régulier afin de s'assurer de l'effet des travaux réalisés.

Extraits tirés du rapport technique de mai 2013, mise à l'enquête publique, Saint-Gingolph / Lac Léman, Secteur plage et sauvetage. Groupe ENA, MM. Jérôme Jacquod (Norbert Géologie de l'ingénieur et hydrogéologie), Erik Bollaert (AquaVision) et Pierre Laurencet (ESM Ingénieurs Associés SA).

Protection de la nature		Dépenses	Fr.	120'000
		Recettes	Fr.	108'000
770.500.50	Biotope à Nervau	Dépenses	Fr.	120'000
770.661.50	Biotope à Nervau	Recettes	Fr.	108'000

Projet régional de compensation (PRC) servant à compenser, en nature, plusieurs défrichements projetés sur un groupe de parcelles au lieu-dit « Nervau », à cheval sur les Communes de St-Gingolph et Port-Valais.

Ce dossier est entièrement géré par le Canton du Valais. Le devis estimatif s'élève à **Fr. 120'000** dont 90%, soit **Fr. 108'000**, est subventionné par le Canton du Valais. La part nette à charge de la Commune de St-Gingolph s'élève donc à **Fr. 12'000**. Dans un premier temps, la Commune de St-Gingolph fera office de « banque ». Présentation du dossier ci-dessous.

1. Introduction

Selon la législation en vigueur, tout défrichement doit être compensé en nature dans la même région (Art. 7 LFo). Il est toutefois possible, à titre exceptionnel, de substituer un reboisement de compensation par des mesures visant à protéger la nature et le paysage. Afin d'éviter une multiplication de mesures dispersées et peu efficaces, le Service des forêts et du paysage planifie des concepts plus larges, intitulés « projets régionaux de compensation (PRC) », financés en partie par le fond cantonal de reboisement.

Sur proposition du Service des forêts et du paysage, un projet de PRC a été élaboré sur un groupe de parcelles au lieu-dit « Nervau », à cheval sur les communes de St-Gingolph et Port-Valais (voir annexe n° 1). Ce PRC servira à compenser plusieurs défrichements projetés sur ces deux communes.

2. Cadre géographique

Le périmètre concerné par le projet, d'une surface de près de 2 ha, se situe dans une cuvette naturelle sur les hauts du Bouveret. Le nom de « Nervau » signifie d'ailleurs « vallée noire », en relation sans doute avec l'aspect ombragé du lieu.

Il n'y a pas de district franc à proximité, ni de zones de protection, telle que paysage, sources, amphibiens ou autre. L'entier de la zone se trouve en secteur de protection des eaux Au.

Selon le plan d'affectation des zones (PAZ), ces parcelles se trouvent en zone agricole protégée, entourée par l'aire forestière (voir carte ci-dessous). Si une partie de la zone agricole est en effet composée d'un pré de fauche et de vieux vergers, la moitié Sud est en réalité un marais en voie d'atterrissement. Notons également qu'un chemin pédestre traverse le secteur d'Ouest en Est.

Projet régional de compensation

BIOTOPE A NERVAU

Communes de St-Gingolph et Port-Valais

Situation 1:25'000

Extrait de la carte nationale n° 1'264 Montreux



Extrait tiré du dossier provisoire du 29.11.2012 établi par le bureau SILVApplus, Ingénieurs forestiers EPFZ, Etude forêt, environnement et dangers naturels. Projet régional de compensation pour défrichement et autres autorisations forestières. Biotop de Nervau. Création d'une zone humide. Communes de St-Gingolph et Port-Valais. Canton du Valais, Service des Forêts et du paysage.

<u>Lutte contre la pollution, autres</u>		<u>Dépenses</u>	<u>Fr.</u>	<u>20'000</u>
789.500.70	Plan agro-pastoral	Dépenses	Fr.	20'000

Continuité des travaux effectués jusqu'à présent dans l'établissement du plan agro-pastoral, le but étant d'établir un mode d'exploitation des alpages qui permette de réduire/minimiser les risques de pollutions des eaux de sources. Présentation du dossier ci-dessous.

1. Introduction

1.1 Point de départ

Depuis 1991, les deux sources principales de la Commune de St-Gingolph ont connu de graves problèmes de pollutions des eaux. Ces pollutions ont leurs origines en grande partie dans les alpages environnants, aussi bien sur France que sur Suisse.

Le présent plan agro-pastoral a pour but d'établir un mode d'exploitation des alpages de St-Gingolph qui permette de réduire/minimiser les risques de pollutions des eaux de sources. Il tente de concilier l'aptitude des terrains exploités avec les exigences en matière d'économie alpestre, de protection des eaux et de l'environnement.

L'exploitation de l'alpage doit :

- tenir compte des conditions du sol, du climat, des précipitations, de l'exposition et de la pente des terrains ;*
- sauvegarder la couverture végétale originelle et sa diversité ;*
- pourvoir à long terme à l'alimentation du bétail selon ses besoins spécifiques ;*
- satisfaire à des critères économiques concernant la qualité du fourrage, la main-d'œuvre, les finances et l'utilisation d'autres ressources ;*
- assurer de manière durable le rendement et la beauté du paysage alpin avec une couverture végétale intacte, des terrains stables et de l'eau de source et souterraine propre.*

1.2 Mandat

Le bureau Gester SA a été mandaté par la Commune de St-Gingolph pour effectuer le présent plan agro-pastoral. A partir de 1999, le bureau Arcalpin a géré l'application du plan.

2. Méthodologie

Dans un premier temps, l'exploitation actuelle de l'alpage est analysée à l'aide d'un questionnaire et de discussions avec l'exploitant (cf. annexe 1: questionnaire). Ensuite les contraintes objectives (zones de protection des sources, valeurs naturelles, etc.) sont inventoriées. Enfin, la couverture végétale des pâturages est décrite selon la méthode de Dietl et al. (1981 ; cf. annexe 2: Les unités écologiques les plus importantes des prairies et pâturages).

Pour définir les différentes unités écologiques, on prend en considération les conditions hydriques du sol, sa fertilité et le mode d'exploitation.

Sur le terrain, les unités écologiques sont reconnues à l'aide de plantes indicatrices.

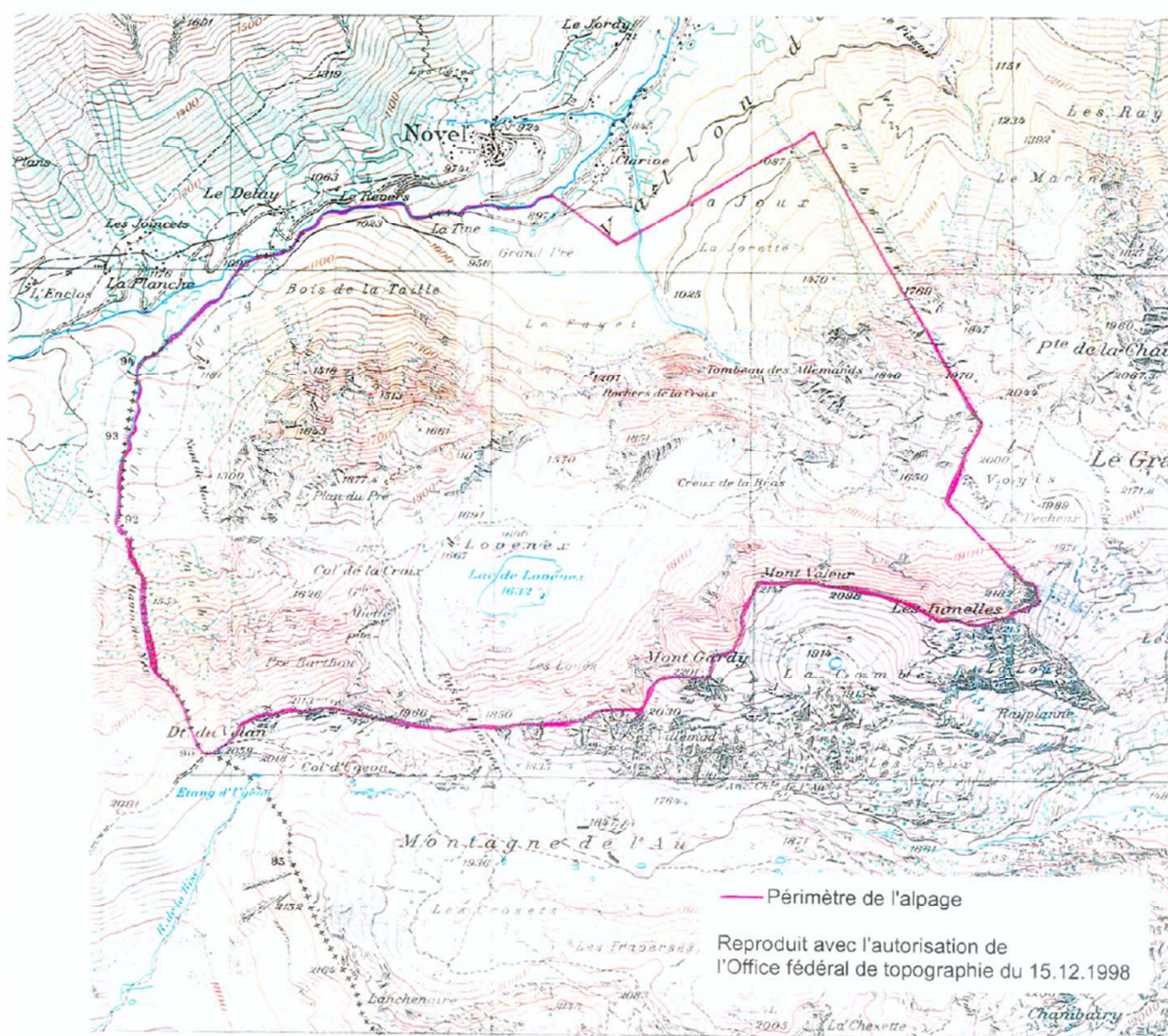
Dietl et al. (1981) donnent aussi des indications sur la production fourragère des différents pâturages en tenant compte de l'altitude et de la situation géographique de l'alpage (Jura et Nord des Alpes, Centre et Sud des Alpes). Cela permet d'estimer le potentiel fourrager de l'alpage.

Finalement, des mesures de gestion sont proposées en ce qui concerne la rotation des parcs et l'épandage du lisier avec l'objectif de :

- optimiser l'utilisation de la couverture végétale et sa composition botanique ;
- adapter la charge en bétail au potentiel fourrager ;
- améliorer la distribution du lisier sur les terrains le permettant.

3. Périmètre d'étude

La carte ci-dessous indique la situation géographique des alpages du Haut de Morge et de Lovenez. Les deux alpages sont exploités par la même personne. L'alpage de l'Au de Morge est destiné aux vaches laitières, tandis que celui de Lovenez accueille du jeune bétail.



Extrait tiré du rapport de mars 2001 du bureau Arcalpin, Planification en région de montagne. Alpages de l'Au de Morge et de Lovenez. Plan agro-pastoral.

Aménagement du territoire

		Fr.	10'000
Règlement communal des constructions et de zone	Dépense	Fr.	10'000

Mise à jour du règlement communal des constructions et de zone en collaboration avec un urbaniste et un juriste (continuité du travail accompli depuis l'année 2011).

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.

Voici l'analyse des indicateurs financiers pour le budget 2014 dont nous vous présentons, ci-dessous, les résultats.

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 du budget 2014 est de 4.8%, ce qui est 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 2014 débouche sur une capacité d'autofinancement de 1.8%, laquelle est insuffisante 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.

Pour le budget 2014, l'amortissement ordinaire, qui s'élève à 9.8%, est très légèrement inférieur aux exigences légales en vigueur (10.0%).

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.

Alors qu'elle s'élevait à Fr. 1'969 en 2009, à Fr. 1'580 en 2010, à Fr. 852 en 2011 et à Fr. 762 en 2012, la dette par habitant ressortant du budget 2014 enregistre une progression importante pour s'établir à Fr. 3'040 (contre Fr. 1'801 pour le budget 2013 corrigé). Selon les appréciations cantonales, il s'agit d'un endettement mesuré.

Comme nous pouvons aisément le constater, le désendettement s'est ainsi poursuivi de manière forte ces dernières années (la dette nette par habitant se chiffrait encore à Fr. 4'707.00 en 2007, respectivement à Fr. 4'645.00 en 2008). Cependant, ce faible endettement va prendre « l'ascenseur » en raison des importants investissements prévus en 2014.

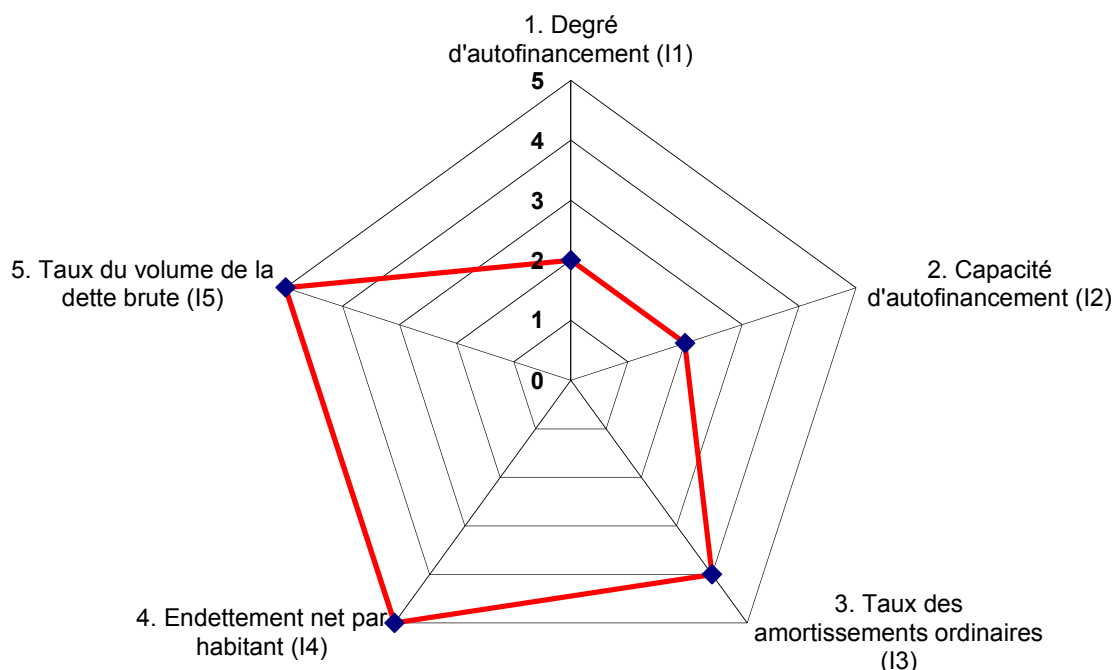
Il sera donc nécessaire de gérer les finances communales avec la plus grande des rigueurs ces prochaines années.

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.

Pour le budget 2014, le taux de volume de la dette brute s'élève à 156.1%. Selon les valeurs indicatives cantonales, l'appréciation est qualifiée de « bien ».

Graphique des indicateurs



PLANIFICATION FINANCIERE

La prudence est également de mise lorsqu'il s'agit d'établir un plan financier. Difficile de prévoir ce qu'il va se passer dans les années à venir. Cela dépend également beaucoup des possibilités de la Commune. Pourtant, ce ne sont pas les projets qui manquent...

La Municipalité de St-Gingolph a ainsi élaboré une planification qui s'étend de l'année 2015 à 2017 (analyse financière).

Au niveau du fonctionnement, la marge d'autofinancement (avant amortissements) s'élève à Fr. 57'000 pour 2015, Fr. 57'000 pour 2016 tandis que 2017 se situe à hauteur de Fr. 58'000.

Concernant les investissements, les projets devraient se détailler comme suit :

- Le Château bourgeoisial fait l'objet actuellement d'une réflexion sur son affectation. Les premiers travaux de rénovation devraient avoir lieu dès le milieu de l'année 2014.
- La rénovation du bâtiment Zumthor s'impose. Une réflexion sur son affectation est en train d'être menée : un projet de magasin solidaire est actuellement en discussion ;
- Le réseau des eaux potables et usées est vétuste dans notre village. Le changement des canalisations de certaines routes sera indispensable dans un proche avenir ;
- D'importants travaux seront nécessaires pour séparer les eaux pluviales des eaux usées ;
- Une réflexion approfondie sur la gestion de l'eau est en train d'être menée pour toutes les habitations du village car certains quartiers vont en manquer à l'avenir en raison de nouvelles constructions de bâtiments.

Dès lors, le Conseil Municipal a planifié Fr. 2'760'000.00 (brut) pour les années 2015 à 2017. Ces montants ne sont que provisoires et peuvent être corrigés à tout moment en fonction des éléments nouveaux.

Au vu des explications susmentionnées, les comptes boucleraient avec un manco de Fr. 528'607 pour 2015, de Fr. 540'546 pour 2016 et de Fr. 550'292 pour 2017.

Quant à la fortune nette de la Commune de St-Gingolph, une diminution importante serait constatée, passant de Fr. 2'168'434 (comptes 2012) à Fr. 1'783'882 (budget 2013), à Fr. 1'324'131 (budget 2014), à Fr. 795'524 (PF 2015) à Fr. 254'978 (PF 2016) et Fr. -295'314 (PF 2017).

FISCALITE

Coefficient-indexation

En matière fiscale, l'exercice 2014 verra la taxation de l'année 2013. Le coefficient sera maintenu à 1.35 (dernière modification en 2001 : 1.40) tandis que le taux d'indexation restera à 125%.

Concernant les tranches de l'année 2014, elles seront notifiées au début du mois de février 2014. Quant à sa taxation définitive, elle n'interviendra et ne sera comptabilisée que sur l'exercice 2015.

CONCLUSIONS

Le budget de la commune de Saint-Gingolph doit être à l'image de notre volonté d'assumer nos charges et nos devoirs. Nous avons donc l'obligation de dessiner des finances saines en raison de la responsabilité qui nous incombe ; l'équilibre financier est primordial, le Conseil communal en est parfaitement conscient. Cependant, nous devons aussi investir, le but étant d'offrir des services de qualité à nos citoyens.

Comme chaque année, la prudence se révèle de mise lorsqu'il s'agit d'élaborer un budget. Au niveau du fonctionnement, mieux vaut surévaluer les charges et minimiser les revenus afin d'éviter toute mauvaise surprise. Il est bien plus aisé de justifier un résultat meilleur qu'initialement budgétisé que le contraire. L'établissement du budget 2014 ne déroge pas à cette règle en raison notamment des incertitudes liées à la RPT II.

Au vu des chiffres présentés, nous nous devons d'être réalistes et consciencieux dans nos choix. Il est illusoire et inadéquat d'augmenter les charges de fonctionnement sans s'assurer d'un juste revenu par des ressources supplémentaires judicieuses, soit par le renouvellement des règlements de l'eau potable et des eaux usées, soit par celui des constructions. Les économies à faire comme dans toutes les familles doivent suivre le bon sens et la réflexion.

Depuis quelques années, nous avons réduit l'endettement de notre commune et permis la baisse de la pression fiscale en remontant le taux d'indexation. La maîtrise de notre endettement doit rester une priorité mais ne doit pas nous empêcher d'entreprendre pour dégager de nouvelles ressources. Nous nous devons de respecter notre budget et de ne pas nous faire imposer de nouvelles charges sans les avoir anticipées.

Ainsi, cette rigueur de « pater familias » sur le fonctionnement d'un ménage communal ne doit pas faire oublier le devoir de continuer les investissements dans une structure adéquate afin de répondre à notre avenir. Les investissements en 2014 seront les plus conséquents de ces dernières années en raison entre autres de la rénovation et de l'ameublement de la Maison des Sœurs, qui accueillera les futurs bureaux administratifs, ainsi que de la réalisation d'un nouveau ponton à la place de celui du sauvetage. Ces dépenses sont nécessaires, ceci dans l'intérêt de notre village. Notre but n'est pas de thésauriser mais de nous développer, conscients de nos forces et de nos faiblesses. Cette fermeté ne doit pas se relâcher par les embellies de nouvelles ressources (turbinage des eaux potables) ; elle doit se mesurer à notre volonté de progresser et d'assurer un avenir prometteur pour notre village. Le potentiel est énorme, il ne tient qu'à nous de le développer dans l'harmonie du temps et le respect de nos caps. Il en va de notre crédibilité et de notre devoir pour les futurs citoyens de Saint-Gingolph.

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

ADMINISTRATION COMMUNAL DE ST-GINGOLPH

Au nom du Conseil communal

BERTRAND DUCHOUD
Président

PIERRE MARGUET
Comptable