



**2
0
1
7**

Commune de St-Gingolph

BUDGET

CONVOCATION:

L'Assemblée primaire
est convoquée pour le

lundi 20 février 2017,
à 20.00 heures,

à la Salle polyvalente





St-Gingolph, le 31 janvier 2017

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

Aux citoyens de la commune de
1898 St-Gingolph

Budget 2017 de la Commune de St-Gingolph

Mesdames, Messieurs,

Conformément aux dispositions légales, nous vous transmettons, en annexe, le budget 2017 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 2017**
 - 2.1. Présentation du budget
 - 2.2. Approbation du budget
- 3. Aperçu de la planification financière 2018 / 2020**
- 4. Information des décisions fiscales : coefficient et indexation**
- 5. Nomination de l'organe de révision pour la législature 2017 / 2020**
- 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 DES AUTORITES

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

COMPOSITION DU PERSONNEL COMMUNAL

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

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

COMMUNE DE ST-GINGOLPH



BUDGET 2017

SOMMAIRE

p. 1	Convocation de l'assemblée primaire
p. 2	Ordre du jour
p. 3-4	Composition des autorités et du personnel communal
p. 5-7	Sommaire
p. 8-13	Message du Conseil Municipal
p. 14-19	Administration générale
p. 20-27	Sécurité publique
p. 28-34	Enseignement et formation
p. 35-44	Culture, loisirs et culte
p. 45-47	Santé
p. 48-56	Prévoyance sociale
p. 57-65	Trafic
p. 66-94	Protection et aménagement de l'environnement
p. 95-98	Services économiques
p. 99-106	Finances et impôts
p. 107-110	Récapitulatif du compte de fonctionnement
p. 111-114	Récapitulatif du compte de fonctionnement : variation budget 2017 / 2016
p. 115-118	Récapitulation du compte de fonctionnement : variation budget 2017 / comptes 2015
p. 119-120	Charges et revenus de fonctionnement par nature : budget 2017
p. 121-122	Charges et revenus de fonctionnement par nature : budget 2016
p. 123-124	Charges et revenus de fonctionnement par nature : comptes 2015

COMMUNE DE ST-GINGOLPH



BUDGET 2017

SOMMAIRE

p. 125	Récapitulatif des charges et revenus de fonctionnement par nature
p. 126	Récapitulatif des charges et revenus de fonctionnement par nature : variation budget 2017 / budget 2016
p. 127	Récapitulatif des charges et revenus de fonctionnement par nature : variation budget 2017 / comptes 2015
p. 128-131	Compte d'investissement
p. 132-133	Récapitulatif du compte d'investissement
p. 134-135	Récapitulatif du compte d'investissement : variation budget 2017 / budget 2016
p. 136-137	Récapitulatif du compte d'investissement : variation budget 2017 / comptes 2015
p. 138	Dépenses et recettes d'investissement par nature : budget 2017
p. 139	Dépenses et recettes d'investissement par nature : budget 2016
p. 140	Dépenses et recettes d'investissement par nature : comptes 2015
p. 141	Récapitulatif du compte d'investissement par nature
p. 142	Récapitulatif des dépenses et recettes d'investissement par nature : variation budget 2017 / budget 2016
p. 143	Récapitulatif des dépenses et recettes d'investissement par nature : variation budget 2017 / comptes 2015
p. 144-149	Actifs à amortir - Patrimoine administratif : amortissements comptables budget 2017
p. 155-154	Actifs à amortir - Patrimoine administratif : amortissements comptables budget 2016
p. 155-159	Actifs à amortir - Patrimoine administratif : amortissements comptables comptes 2015

COMMUNE DE ST-GINGOLPH



BUDGET 2017

SOMMAIRE

p. 160-161	Récapitulatif des amortissements comptables du patrimoine administratif
p. 162-165	Récapitulatif des amortissements comptables du patrimoine administratif : variation budget 2017 / budget 2016 - budget 2017 / comptes 2015
p. 166-167	Compte administratif - Compte des variations de la fortune nette
p. 168-169	Compte administratif - Compte des variations de la fortune nette : variation budget 2017 / budget 2016
p. 170-171	Compte administratif - Compte des variations de la fortune nette : variation budget 2017 / comptes 2015
p. 172-184	Compte du bilan : variation bilan 2015 / bilan 2014
p. 185	Compte du bilan récapitulatif : variation bilan 2015 / bilan 2014
p. 186	Définition du bilan
p. 187	Amortissements financiers
p. 188	Etat des emprunts au 31.12.2017 : budget 2017
p. 189	Etat des emprunts au 31.12.2016 : budget 2016
p. 190	Etat des emprunts au 31.12.2015 : comptes 2015
p. 191	Annexe 1 : caution et engagements en faveur de tiers
p. 192	Annexe 2 : titres et participations
p. 193	Planification financière 2018/2010
p. 194-220	Indicateurs financiers comparés
p. 221-231	Analyse financière : comptes 2011/2015 - budgets 2016/2017 - PF 2018/2020
p. 232-283	Commentaires sur le budget

MESSAGE DU CONSEIL MUNICIPAL

Mesdames, Messieurs, chères citoyennes, chers citoyens,

Conformément à l'article 17 al. 1 let. b de la Loi sur les communes (LCo), nous avons l'honneur de soumettre à votre examen et à votre approbation le budget 2017 tel qu'adopté par le Conseil municipal en séance du 23 janvier 2017.

Aperçu du compte administratif		Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017
Compte de fonctionnement				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- fr.	3 844 892.66	3 975 720.00	3 887 440.00
Revenus financiers	+ fr.	4 546 565.99	4 050 707.00	3 957 870.00
Marge d'autofinancement (négative)	= fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	= fr.	701 673.33	74 987.00	70 430.00
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	701 673.33	74 987.00	70 430.00
Amortissements ordinaires	- fr.	527 112.15	663 502.00	675 249.00
Amortissements complémentaires	- fr.	109 997.00	-	-
Amortissement du découvert au bilan	- fr.	-	-	-
Excédent de charges	= fr.	-	588 515.00	604 819.00
Excédent de revenus	= fr.	64 564.18	-	-
Compte des investissements				
Dépenses	+ fr.	1 416 419.67	2 803 500.00	813 000.00
Recettes	- fr.	327 359.70	803 500.00	302 750.00
Investissements nets	= fr.	1 089 059.97	2 000 000.00	510 250.00
Investissements nets (négatifs)	= fr.	-	-	-
Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	701 673.33	74 987.00	70 430.00
Investissements nets	- fr.	1 089 059.97	2 000 000.00	510 250.00
Investissements nets (négatifs)	+ fr.	-	-	-
Insuffisance de financement	= fr.	387 386.64	1 925 013.00	439 820.00
Excédent de financement	= fr.	-	-	-

Remarques préliminaires

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

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

Considérations générales

Il est utile de rappeler que le budget 2017 est la sixième prévision établie sous le régime de la nouvelle péréquation financière et la répartition des tâches entre le Canton et les Communes (RPT II – Valais) avec encore et toujours ces incertitudes que cela comprend.

Le Conseil municipal s'est réuni à plusieurs reprises afin de définir les lignes directrices et de fixer des priorités. Fort du constat des lourds investissements réalisés l'année précédente, essentiellement suite aux conséquences des intempéries de mai 2015 qu'il faut à présent "digérer" – pour rappel l'investissement net du budget 2016 s'élève à Fr. 2 millions –, ainsi qu'une marge de manœuvre fortement réduite, conséquence de la RPT II, le Conseil communal a décidé de limiter les investissements en 2017 afin de ne pas péjorer les finances communales, tout sachant malgré tout que l'endettement net par habitant est en forte hausse, passant de Fr. 1'919 en 2015 à plus respectivement de Fr. 4'000 par habitant en 2016 et de Fr. 4'500 en 2017..

Le budget de fonctionnement dégage une marge d'autofinancement de Fr. 70'430 tandis que l'investissement net s'élève à Fr. 510'250.

PRINCIPALES CARACTERISTIQUES DU BUDGET 2017

Compte de fonctionnement

Les charges de fonctionnement, avant amortissements comptables, s'élèvent à Fr. 3'887'440 alors qu'en 2016, ils se montaient à Fr. 3'975'720 (Fr. –88'280, –2.22%).

Quant aux revenus de fonctionnement, ils se chiffrent à Fr. 3'957'870 alors qu'en 2016, ils présentaient un total de Fr. 4'050'707 (Fr. –92'837, –2.29%).

Les principales variations entre le budget 2017 et 2016 (+/–) se présentent comme suit :

Charges

- CSI du Haut-Lac : Fr. –10'000 (–15.63%) ;
- Financement des EMS : Fr. +29'000 (+46.03%) ;
- Centre médico-social : Fr. +7'000 (+13.21%) ;
- Soins dentaires scolaires : Fr. +5'000 (+41.67%) ;
- Repas de l'UAPE : Fr. –7'500 (–42.86%) ;
- Institutions handicapés / sociales : Fr. –20'000 (–15.38%) ;
- Secours et assistance : Fr. –50'000 (–33.33%) ;
- Aide sociale cantonale : Fr. –9'000 (–12.50%) ;
- Entretien appareillage, machinerie pour l'eau potable : Fr. –20'000 (–57.14%) ;
- Entretien du réseau des eaux usées : Fr. +10'000 (+25.00%) ;
- Entretien de la STEP : Fr. –10'000 (–25.00%) ;

Charges (suite)

- Taxe fédérale sur les micropolluants : Fr. +7'300 (+85.88%) ;
- Entretien du réseau des eaux de surface : Fr. +6'000 (+100%) ;
- Dettes à moyen et long terme / Intérêts : Fr. –56'000 (–58.95%).

Revenus

- Subvention cantonale d'adduction d'eau pour la défense incendie : Fr –150'000 (–100.00%) ;
- Facturation UAPE : Fr. –16'900 (–62.83%) ;
- Secours et assistance : Fr. –50'000 (–33.33%) ;
- Impôt sur la fortune des personnes physiques : Fr. +35'000 (+14.58%) ;
- Impôt à la source des personnes physiques : Fr. +13'000 (+19.4%) ;
- Impôt global : Fr. –15'000 (–17.65%) ;
- Répartition du fonds de péréquation des ressources : Fr. +48'200 (+20.91%) ;
- Répartition du fonds de compensation des charges : Fr. +7'100 (+161.36%) ;
- Dividende de St-Gingolph Energia SA : Fr. +15'000 (+33.33%).

Compte d'investissements

Les investissements nets se montent à Fr. 510'250, soit une diminution de Fr 1'489'750 (–74.49%) par rapport au budget 2016 où ils s'élevaient à Fr. 2'000'000.

Les principaux investissements se présentent comme suit :

- Mobilier pour l'administration générale : Fr. 20'000 ;
- Route du Plan du Baril : Fr. 15'000 ;
- Route de la Chaux (eau potable et route) : Fr. 75'000 ;
- Réservoir du Croseau : Fr. 25'000 ;
- Compteurs d'eau potable (sous réserve de l'acceptation du nouveau règlement sur la distribution de l'eau par l'Assemblée primaire) : Fr. 150'000 ;
- La Chaumény / Détecteur avalanches : Fr. 45'000 ./ subvention cantonale : Fr. 42'750, soit investissement net : Fr. 2'250 ;
- Biotop à Nervau : Fr. 120'000 ./ subvention cantonale : Fr. 108'000, soit investissement net : Fr. 12'000 ;
- Règlement des constructions et plan d'aménagement de zone (RCCZ et PAZ) : Fr. 50'000 ;
- Projet des Belvédères sur la frontière : Fr. 270'000 ./ subvention fédérale (Interreg) : Fr. 70'000, ./ subvention cantonale (Canton du Valais) : Fr. 32'000, ./ autres subventions : Fr. 50'000, soit investissement net : Fr. 118'000.

Compte administratif

Avec une marge d'autofinancement de Fr. 70'430, à laquelle sont soustraits les investissements nets de Fr. 510'250, le compte administratif dégage un découvert de financement de Fr. 439'820 contre Fr. 1'925'013 en 2016 (Fr. –1'485'193, –77.15%).

Compte de la variation de la fortune nette

Le résultat d'exercice, qui présente une perte de Fr. 604'819 (diminution de la fortune nette), est en hausse par rapport à 2016 qui s'élevait à Fr. 588'515 (Fr. +16'304, soit +2.77%).

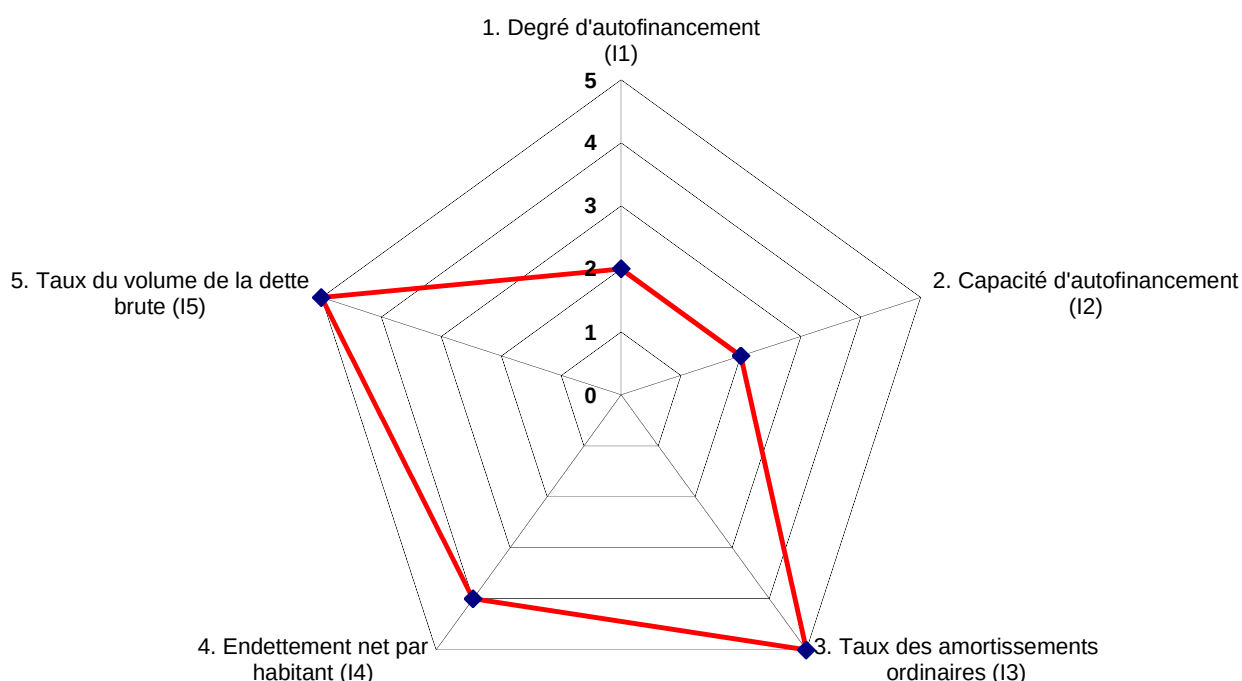
Indicateurs financiers

Analyse des ratios

Valeurs indicatives selon Canton VS

- | | | |
|---|-----------|-------------|
| • Degré d'autofinancement (I1) : | 13.8% | Insuffisant |
| • Capacité d'autofinancement (I2) : | 1.9% | Insuffisant |
| • Taux des amortissements ordinaires (I3) : | 10.4% | Suffisant |
| • Endettement net par habitant (I4) : | Fr. 4'533 | Mesuré |
| • Taux du volume de la dette brute (I5) : | 163.9% | Bien |

Graphique des indicateurs



Planification financière 2018-2020

Pendant cette législature, celle de 2018-2020, le Conseil municipal établira un plan quadriennal. En effet, cet outil devient indispensable étant donné que la fortune de la Municipalité de St-Gingolph diminue en raison de la faible marge d'autofinancement dégagée par le compte de fonctionnement et des investissements conséquents planifiés et réalisés lors de la dernière législature.

D'autre part, l'on constate que les charges de fonctionnement croissent de manière significative depuis l'introduction de la RPT II et cela va continuer ces prochaines années. 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. La Municipalité de St-Gingolph y travaillera.

Toutefois, nous ne pouvons que souligner le potentiel de développement de notre village. L'impact de l'hôpital du Chablais n'est pas à négliger. Dans le cadre de St-Gingolph Energia SA, le captage partiel de la Tine supérieure apporte un complément d'eau non négligeable aux Centrales hydroélectriques de Clarive et du Croseau, avec, comme incidence, un chiffre d'affaire pour la Société et un dividende pour les actionnaires en hausse. Ainsi, le Conseil municipal est conscient des difficultés mais aussi des capacités présentes et futures, des forces de la Commune.

Aperçu de la planification financière : résultats	Budget	Planfin	Planfin	Planfin
	2017	2018	2019	2020

Prévisions compte de fonctionnement					
Total des charges financières	- fr.	3 887 440	3 992 000	4 077 000	4 147 000
Total des revenus financiers	+ fr.	3 957 870	4 060 000	4 140 000	4 220 000
Marge d'autofinancement	= fr.	70 430	68 000	63 000	73 000
Amortissements ordinaires	- fr.	675 249	656 760	651 090	645 980
Amortissements complémentaires	- fr.	0	0	0	0
Amortissement découvert au bilan	- fr.	0	0	0	0
Excédent revenus (+) charges (-)	= fr.	- 604 819	- 588 760	- 588 090	- 572 980

Prévision du compte des investissements					
Total des dépenses	+ fr.	813 000	750 000	820 000	800 000
Total des recettes	- fr.	302 750	250 000	220 000	200 000
Investissements nets	= fr.	510 250	500 000	600 000	600 000

Financement des investissements					
Report des investissements nets	+ fr.	510 250	500 000	600 000	600 000
Marge d'autofinancement	- fr.	70 430	68 000	63 000	73 000
Excédent (+) découvert (-) de financement	= fr.	- 439 820	- 432 000	- 537 000	- 527 000

Modification de la fortune/découvert					
Solde du compte de fonctionnement	+ fr.	- 604 819	- 588 760	- 588 090	- 572 980
Amortissement du découvert	+ fr.	0	0	0	0
Fortune nette (+) / découvert du bilan (-)	= fr.	1 172 498	583 738	- 4 352	- 577 332

Conclusion

Afin de dégager de nouvelles ressources, nous devons avoir le courage de ce plan ambitieux. Il est clair que nous nous endettons dans un premier temps pour faire face aux engagements déjà pris durant la législature précédente, mais nous arriverons à terme à inverser la courbe grâce à l'introduction des différents règlements sur l'eau et les déchets.

Il n'est pas question de relever l'imposition, bien au contraire, mais de revoir radicalement notre manière d'envisager les revenus communaux : un nouvel impôt sur les résidences secondaires serait déjà un pas dans ce sens. Les nouvelles contraintes légales et administratives entraînent des charges supplémentaires. Cela prendra 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 potentiel de notre commune est toujours bien présent et dépend aussi de notre confiance dans l'avenir. Pour cela, le développement de notre village est une priorité afin de le rendre attractif et concurrentiel par rapport aux villages voisins : cela passe, entre autres, par le tourisme et le projet des "Belvédères sur la Frontière", qui en est à sa deuxième étape cette année, est aussi un pas dans ce sens.

Le Conseil communal vous recommande d'approuver le budget 2017.

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 23 janvier 2017.

ADMINISTRATION COMMUNALE DE ST-GINGOLPH

Le Conseil Municipal

ADMINISTRATION GENERALE

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
0	ADMINISTRATION GENERALE	614 219.21	113 888.35	522 000.00	90 800.00	479 750.00	73 600.00
01	LEGISLATIF ET EXECUTIF	54 492.02	992.10	57 000.00	0.00	55 630.00	0.00
011	<u>Législatif</u>	24 429.77	992.10	23 530.00	0.00	21 610.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	24 429.77	992.10	23 530.00	0.00	21 610.00	0.00
	Charges de fonctionnement	24 429.77		23 530.00		21 610.00	
011.30	<i>Charges du personnel</i>	14 583.75		11 330.00		11 410.00	
011.300.00	Commissions	4 276.20		4 200.00		4 300.00	
011.301.00	Traitement du personnel administratif	7 213.40		4 500.00		4 550.00	
011.301.02	Traitement du personnel conciergerie	1 346.00		1 100.00		1 000.00	
011.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	735.20		630.00		630.00	
011.303.02	Charges sociales AF	353.35		320.00		300.00	
011.304.00	Charges sociales LPP	330.15		350.00		420.00	
011.305.00	Charges sociales AAP/AANP	249.45		170.00		160.00	
011.305.02	Charges sociales AMAL	80.00		60.00		50.00	
011.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	9 846.02		12 200.00		10 200.00	
011.313.00	Frais de votations et élections	74.47		500.00		500.00	
011.317.00	Frais de déplacement	29.40		-		-	
011.318.00	Honoraires de l'organe de révision des comptes	7 138.25		7 000.00		7 000.00	
011.318.01	Promotion civique	-		600.00		-	
011.318.02	Frais d'affranchissement	2 510.00		4 000.00		2 600.00	
011.319.10	Frais divers	93.90		100.00		100.00	

ADMINISTRATION GENERALE

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		992.10		0.00		0.00
011.43	Contributions de tiers		992.10		0.00		0.00
011.436.02	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP		992.10		-		-
012	<u>Exécutif</u>	30 062.25	0.00	33 470.00	0.00	34 020.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	30 062.25	0.00	33 470.00	0.00	34 020.00	0.00
	Charges de fonctionnement	30 062.25		33 470.00		34 020.00	
012.3	Charges du personnel	30 062.25		33 470.00		34 020.00	
012.300.00	Honoraires du conseil	12 378.35		12 400.00		12 400.00	
012.301.00	Traitement du personnel administratif	13 331.00		16 300.00		16 400.00	
012.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	1 657.65		1 850.00		1 860.00	
012.303.02	Charges sociales AF	796.75		900.00		900.00	
012.304.00	Charges sociales LPP	887.40		900.00		1 060.00	
012.305.00	Charges sociales AAP/AANP	461.05		470.00		450.00	
012.305.02	Charges sociales AMAL	128.60		150.00		150.00	
012.309.00	Autres charges du personnel	421.45		500.00		800.00	

ADMINISTRATION GENERALE

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
02	ADMINISTRATION GENERALE	559 727.19	112 896.25	465 000.00	90 800.00	424 120.00	73 600.00
029	<u>Administration générale, divers</u>	559 727.19	112 896.25	465 000.00	90 800.00	424 120.00	73 600.00
	FONCTIONNEMENT	559 727.19	112 896.25	465 000.00	90 800.00	424 120.00	73 600.00
	Charges de fonctionnement	559 727.19		465 000.00		424 120.00	
029.30	<i>Charges du personnel</i>	257 124.60		261 750.00		224 370.00	
029.300.00	Commissions	4 269.40		2 800.00		2 850.00	
029.301.00	Traitement du personnel administratif	177 730.35		190 500.00		172 000.00	
029.301.01	Personnel St-Gingolph Energia SA	15 244.45		15 300.00		-	
029.301.02	Traitement du personnel de conciergerie	20 232.25		12 700.00		12 000.00	
029.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	2 402.35		-			
029.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	12 413.80		13 100.00		12 050.00	
029.303.02	Charges sociales AF	5 853.95		6 300.00		5 780.00	
029.304.00	Charges sociales LPP	11 025.65		11 000.00		12 360.00	
029.305.00	Charges sociales AAP/AANP	3 510.95		4 400.00		3 860.00	
029.305.02	Charges sociales AMAL	1 228.75		1 650.00		1 470.00	
029.309.00	Autres charges du personnel	3 212.70		4 000.00		2 000.00	
029.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	143 582.39		135 800.00		134 300.00	
029.310.00	Fournitures de bureau	5 184.25		5 000.00		6 000.00	
029.310.02	Photocopieuse	5 927.75		8 000.00		6 000.00	
029.310.04	Journaux, imprimés et annonces	1 307.05		1 000.00		1 000.00	
029.311.00	Matériel, mobilier et machines	4 610.20		3 000.00		2 000.00	
029.311.02	Matériel informatique	-		1 000.00		-	
029.312.00	Electricité, chauffage	30 463.20		29 000.00		29 000.00	
029.313.00	Produits / Matériel de nettoyage et d'entretien	1 569.00		4 000.00		2 000.00	
029.313.01	Autres marchandises	801.50		1 500.00		1 000.00	
029.314.00	Entretien du bâtiment	8 872.10		4 000.00		9 000.00	

ADMINISTRATION GENERALE

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
029.315.00	Entretien matériel, mobilier et machines	856.15		1 000.00		1 000.00	
029.315.10	Maintenance informatique et internet	25 478.60		26 000.00		30 000.00	
029.316.00	Loyers des locaux administratifs	7 800.00		7 800.00		7 800.00	
029.317.00	Frais de déplacement	1 289.65		1 500.00		1 500.00	
029.318.00	Téléphone, fax, internet, téléalarme	10 486.65		12 000.00		12 000.00	
029.318.02	Frais d'affranchissement	2 038.45		4 000.00		3 000.00	
029.318.03	Honoraires et prestations de tiers	15 000.00		-		-	
029.318.04	Assurances choses, RC et protection juridique	13 666.65		15 000.00		14 000.00	
029.318.06	Frais de réception, représentation et manifestation	4 760.49		7 000.00		5 000.00	
029.319.00	Cotisations, dons à des associations	2 675.20		2 500.00		3 000.00	
029.319.10	Frais divers	795.50		2 500.00		1 000.00	
029.33	Amortissements	158 834.60		67 000.00		65 000.00	
029.331	Amortissements comptables ordinaires	85 836.60		67 000.00		65 000.00	
029.331.00	Terrains	1 290.90		-		-	
029.331.01	Bâtiment / Château	4 666.30		-		-	
029.331.02	Bâtiment / Maison des Sœurs	54 523.85		50 000.00		50 000.00	
029.331.03	Mobilier, matériel et machines de bureau	15 742.65		14 000.00		15 000.00	
029.331.04	Informatique / Internet	9 612.90		3 000.00		-	
029.332	Amortissements comptables complémentaires	72 998.00		0.00		0.00	
029.332.00	Terrains	10 999.00		-		-	
029.332.01	Bâtiment / Château	43 999.00		-		-	
029.332.02	Bâtiment / Maison des Sœurs	18 000.00		-		-	
029.332.03	Mobilier, matériel et machines de bureau	-		-		-	
029.332.04	Informatique / Internet	-		-		-	
029.364	Entreprises semi-publiques	185.60		200.00		200.00	
029.364.00	Subventions à des sociétés mixtes	185.60		200.00		200.00	

ADMINISTRATION GENERALE

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
029.365	Institutions privées	0.00		250.00		250.00	
029.365.00	Subventions à des institutions privées	-		250.00		250.00	
	Revenus de fonctionnement		112 896.25		90 800.00		73 600.00
029.43	Contributions de tiers		45 283.25		22 800.00		6 000.00
029.431.00	Emoluments administratifs		322.55		1 000.00		1 000.00
029.434.01	Location de personnel St-Gingolph Energia SA		15 244.45		15 300.00		-
029.434.02	Récupération de frais St-Gingolph Energia SA		1 500.00		1 500.00		-
029.436.02	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP		9 259.25		-		-
029.436.03	Assurances - Participation à l'excédent de primes		2 556.55		-		-
029.436.06	Facturations diverses à des tiers		11 783.30		-		-
029.439.00	Rabais acheminement énergie		4 617.15		5 000.00		5 000.00
029.46	Subventions acquises		613.00		1 000.00		600.00
029.461.00	Subv.cant.pour les tâches obligatoires des communes		613.00		1 000.00		600.00
029.49	Imputations internes		67 000.00		67 000.00		67 000.00
029.490.00	Part. eau potable aux frais d'administration		15 000.00		15 000.00		15 000.00
029.490.01	Part. eaux usées aux frais d'administration		15 000.00		15 000.00		15 000.00
029.490.02	Part. step aux frais d'administration		15 000.00		15 000.00		15 000.00
029.490.04	Part. traitement des déchets aux frais d'admin.		15 000.00		15 000.00		15 000.00
029.490.05	Part. immeuble Beau-Site aux frais d'admin.		7 000.00		7 000.00		7 000.00

ADMINISTRATION GENERALE

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	405 226.90	69 392.30	0.00	0.00	20 000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	405 226.90		0.00		20 000.00	
029.50	Investissements propres	405 226.90		0.00		20 000.00	
029.500.00	Terrains	12 289.90		-		-	
029.503.00	Bâtiment / Château	48 665.30		-		-	
029.503.02	Bâtiment / Maison des Sœurs	328 916.15		-		-	
029.506.00	Mobilier, matériel et machines de bureau	5 742.65		-		20 000.00	
029.506.02	Informatique / Internet	9 612.90		-		-	
	Recettes d'investissement		69 392.30		0.00		0.00
029.66	Subventions acquises		69 392.30		0.00		0.00
029.662.00	Subvention Bourgeoisie / Maison des Sœurs		69 392.30		-		-

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
1	SECURITE PUBLIQUE	312 653.76	104 246.05	303 275.00	188 460.00	306 080.00	35 560.00
10	PROTECTION JURIDIQUE	37 200.10	21 874.50	37 470.00	22 500.00	38 520.00	20 500.00
100	<u>Cadastre, poids et mesures</u>	29 736.75	5 994.00	29 900.00	7 500.00	31 380.00	5 500.00
	FONCTIONNEMENT	29 736.75	5 994.00	29 900.00	7 500.00	31 380.00	5 500.00
	Charges de fonctionnement	29 736.75		29 900.00		31 380.00	
100.30	Charges du personnel	20 202.85		18 850.00		20 630.00	
100.300.00	Commissions	3 187.55		3 100.00		3 250.00	
100.301.00	Traitement du personnel administratif	14 995.75		13 000.00		14 200.00	
100.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	1 024.40		920.00		980.00	
100.303.02	Charges sociales AF	492.35		520.00		470.00	
100.304.00	Charges sociales LPP	-		650.00		1 270.00	
100.305.00	Charges sociales AAP/AANP	368.70		530.00		330.00	
100.305.02	Charges sociales AMAL	134.10		130.00		130.00	
100.31	Biens, services et marchandises	9 533.90		11 050.00		10 750.00	
100.310.00	Fourniture de bureau	89.00		500.00		100.00	
100.317.00	Frais de déplacement	214.40		150.00		250.00	
100.318.01	Frais de conservation du cadastre	9 030.50		10 000.00		10 000.00	
100.318.02	Frais d'affranchissement	100.00		100.00		100.00	
100.319.00	Cotisations, dons à des associations	100.00		100.00		100.00	
100.319.10	Frais divers	-		200.00		200.00	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		5 994.00		7 500.00		5 500.00
100.43	Contributions de tiers		5 994.00		7 500.00		5 500.00
100.431.00	Emoluments du cadastre		3 494.00		2 500.00		2 500.00
100.431.01	Part. aux frais d'immatriculation au Registre Foncier		2 500.00		5 000.00		3 000.00
102	<u>Police habitant et bureau étrangers</u>	7 463.35	15 880.50	7 570.00	15 000.00	7 140.00	15 000.00
	FONCTIONNEMENT	7 463.35	15 880.50	7 570.00	15 000.00	7 140.00	15 000.00
	Charges de fonctionnement	7 463.35		7 570.00		7 140.00	
102.31	Biens, services et marchandises	7 463.35		7 570.00		7 140.00	
102.318.00	Bureau des étrangers	4 722.25		5 500.00		5 000.00	
102.318.05	Documents d'identité	2 026.10		2 000.00		2 000.00	
102.319.00	Cotisations, dons à des associations	140.00		70.00		140.00	
102.319.10	Frais divers	575.00		-			
	Revenus de fonctionnement		15 880.50		15 000.00		15 000.00
102.43	Contributions de tiers		15 880.50		15 000.00		15 000.00
102.431.00	Emoluments du bureau des étrangers		9 030.50		10 000.00		9 000.00
102.431.05	Emoluments du contrôle de l'habitant		6 850.00		5 000.00		6 000.00

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
11	POLICE	172 870.79	120.00	156 450.00	100.00	144 830.00	100.00
113	<u>Corps de la police locale</u>	172 870.79	120.00	156 450.00	100.00	144 830.00	100.00
	 FONCTIONNEMENT	172 870.79	120.00	156 450.00	100.00	144 830.00	100.00
	Charges de fonctionnement	172 870.79		156 450.00		144 830.00	
113.30	Charges du personnel	17 269.00		17 850.00		230.00	
113.300.00	Commissions	199.85		400.00		200.00	
113.301.00	Traitement du chargé de sécurité	13 520.65		14 900.00		-	
113.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	884.20		1 000.00		15.00	
113.303.02	Charges sociales AF	425.10		480.00		10.00	
113.304.00	Charges sociales LPP	1 407.70		800.00		-	
113.305.00	Charges sociales AAP/AANP	304.30		120.00		5.00	
113.305.02	Charges sociales AMAL	93.60		150.00		-	
113.309.00	Autres charges du personnel	433.60		-		-	
113.31	Biens, services et marchandises	202.20		100.00		100.00	
113.317.00	Frais de déplacements	202.20		60.00		100.00	
113.318.04	Assurances choses	-		40.00		-	
113.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	155 399.59		138 500.00		144 500.00	
113.352.00	Police Intercommunale du Haut-Lac	155 399.59		138 500.00		144 500.00	
	Revenus de fonctionnement		120.00		100.00		100.00
113.41	Patentes & concessions		120.00		100.00		100.00
113.410.03	Permis de manifestations/prolongations d'ouverture		120.00		100.00		100.00

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
12	JUSTICE	22 777.72	0.00	25 585.00	0.00	26 780.00	0.00
120	<u>Juge de commune</u>	3 674.70	0.00	3 770.00	0.00	6 520.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	3 674.70	0.00	3 770.00	0.00	6 520.00	0.00
	Charges de fonctionnement	3 674.70		3 770.00		6 520.00	
120.30	Charges du personnel	3 184.10		3 280.00		4 030.00	
120.300.00	Traitement du juge / vice-juge	3 157.00		3 250.00		4 000.00	
120.305.00	Charges sociales AAP/AANP	27.10		30.00		30.00	
120.31	Biens, services et marchandises	490.60		490.00		2 490.00	
120.310.00	Fournitures de bureau	215.60		300.00		300.00	
120.310.04	Journaux, imprimés et annonces	85.00		90.00		90.00	
120.315.10	Maintenance informatique	90.00		-		-	
120.317.00	Frais de déplacement	-		-		2 000.00	
120.318.02	Frais d'affranchissement	100.00		100.00		100.00	
121	<u>Juge de district</u>	3 153.12	0.00	4 150.00	0.00	4 100.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	3 153.12	0.00	4 150.00	0.00	4 100.00	0.00
	Charges de fonctionnement	3 153.12		4 150.00		4 100.00	
121.36	Subventions accordées	3 153.12		4 150.00		4 100.00	
121.362.00	Office du ministère public du Bas-Valais	859.02		1 150.00		1 100.00	
121.362.01	Tribunal de district de Monthey	2 294.10		3 000.00		3 000.00	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
122	<u>Chambre pupillaire et tutélaire</u>	15 949.90	0.00	17 665.00	0.00	16 160.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	15 949.90	0.00	17 665.00	0.00	16 160.00	0.00
	Charges de fonctionnement	15 949.90		17 665.00		16 160.00	
122.30	<i>Charges du personnel</i>	2 449.60		2 665.00		2 660.00	
122.300.00	Commissions	2 200.00		2 400.00		2 400.00	
122.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	154.80		160.00		160.00	
122.303.02	Charges sociales AF	74.40		80.00		80.00	
122.305.00	Charges sociales AAP/AANP	20.40		25.00		20.00	
122.35	<i>Dédommagements versés à des collectivités pub.</i>	13 500.30		15 000.00		13 500.00	
122.352.01	Autorité de protection de l'enfant et de l'adulte (APEA)	13 500.30		15 000.00		13 500.00	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
14	POLICE DU FEU	68 831.90	82 051.55	70 150.00	165 360.00	84 150.00	14 460.00
140	<u>Police du feu</u>	68 831.90	82 051.55	70 150.00	165 360.00	84 150.00	14 460.00
	FONCTIONNEMENT	68 831.90	82 051.55	70 150.00	165 360.00	84 150.00	14 460.00
	Charges de fonctionnement	68 831.90		70 150.00		84 150.00	
140.30	Charges du personnel	0.00		0.00		18 000.00	
140.300.00	Commissions	-		-		-	
140.301.00	Traitement du chargé de sécurité	-		-		15 050.00	
140.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	-		-		980.00	
140.303.02	Charges sociales AF	-		-		470.00	
140.304.00	Charges sociales LPP	-		-		1 070.00	
140.305.00	Charges sociales AAP/AANP	-		-		320.00	
140.305.02	Charges sociales AMAL	-		-		110.00	
140.309.00	Autres charges du personnel	-		-		-	
140.31	Biens, services et marchandises	7 218.90		6 150.00		7 150.00	
140.310.04	Formulaires, journaux, imprimés et annonces	-		-		-	
140.311.00	Achat matériel, mobilier et machines	-		-		-	
140.314.00	Entretien bâtiments	582.00		1 000.00		1 000.00	
140.315.02	Entretien des borneshydrantes	6 494.15		5 000.00		6 000.00	
140.318.04	Assurances bâtiment	142.75		150.00		150.00	
140.33	Amortissements	0.00		0.00		5 000.00	
140.331	Amortissements comptables ordinaires	0.00		0.00		5 000.00	
140.331.05	Bornes hydrantes	-		-		5 000.00	
140.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
140.332.05	Bornes hydrantes	-		-		-	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
140.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	61 613.00		64 000.00		54 000.00	
140.352.00	Centre secours incendie (CSI) du Haut-Lac	58 997.00		64 000.00		54 000.00	
140.352.01	Service du feu de Monthey	2 616.00		-		-	
	Revenus de fonctionnement		82 051.55		165 360.00		14 460.00
140.42	Revenus des biens		4 860.00		4 860.00		4 860.00
140.427.00	Location CSI - Surfaces utilisées		4 860.00		4 860.00		4 860.00
140.43	Contributions de tiers		12 191.55		10 500.00		9 600.00
140.430.00	Taxe d'exemption du feu		9 575.55		10 500.00		9 600.00
140.431.00	Interventions refacturées		2 616.00		-		-
140.46	Subventions acquises		65 000.00		150 000.00		0.00
140.461.00	Subv. cant. adduction eau pour la défense incendie		65 000.00		150 000.00		-
15	DEFENSE NATIONALE MILITAIRE	463.90	0.00	600.00	0.00	500.00	0.00
151	<u>Instruction</u>	463.90	0.00	600.00	0.00	500.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	463.90	0.00	600.00	0.00	500.00	0.00
	Charges de fonctionnement	463.90		600.00		500.00	
151.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	463.90		600.00		500.00	
151.352.00	Stand de tir de Châble-Croix	463.90		600.00		500.00	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
16	PROTECTION DE LA POPULATION ET DES BIENS CULTURELS	10 509.35	200.00	13 020.00	500.00	11 300.00	500.00
160	<u>Protection civile</u>	10 509.35	200.00	13 020.00	500.00	11 300.00	500.00
	FONCTIONNEMENT	10 509.35	200.00	13 020.00	500.00	11 300.00	500.00
	Charges de fonctionnement	10 509.35		13 020.00		11 300.00	
160.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	2 389.85		3 720.00		2 400.00	
160.311.00	Achat mobilier et machines	-		500.00		-	
160.314.00	Entretien des abris PC	-		1 000.00		-	
160.318.00	Téléphone	475.60		320.00		500.00	
160.318.04	Assurances bâtiments et choses	1 821.25		1 900.00		1 900.00	
160.319.10	Frais divers	93.00		-		-	
160.33	<i>Amortissements</i>	7 000.00		7 000.00		6 000.00	
160.331	<i>Amortissements comptables ordinaires</i>	7 000.00		7 000.00		6 000.00	
160.331.01	Abris PC	7 000.00		7 000.00		6 000.00	
160.332	<i>Amortissements comptables complémentaires</i>	0.00		0.00		0.00	
160.332.01	Abris PC	-		-		-	
160.35	<i>Dédommagements versés à des collectivités pub.</i>	1 119.50		2 300.00		2 900.00	
160.352.01	Etat-major Intercommunal de conduite (EMIC)	1 119.50		2 300.00		2 900.00	
	Revenus de fonctionnement		200.00		500.00		500.00
160.42	<i>Revenus de biens</i>		200.00		500.00		500.00
160.427.00	Location abris PC		200.00		500.00		500.00

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	968 510.49	32 973.15	902 500.00	17 500.00	916 770.00	22 100.00
21	ECOLE PUBLIQUE OBLIGATOIRE	945 516.80	26 632.10	881 600.00	12 500.00	890 670.00	13 100.00
210	<u>Ecoles enfantines et primaires</u>	607 285.75	20 831.60	564 100.00	5 500.00	551 670.00	7 100.00
	FONCTIONNEMENT	607 285.75	20 831.60	564 100.00	5 500.00	551 670.00	7 100.00
	Charges de fonctionnement	607 285.75		564 100.00		551 670.00	
210.30	Charges du personnel	81 977.25		64 400.00		72 320.00	
210.300.00	Commission scolaire	5 493.85		4 000.00		5 200.00	
210.301.00	Traitement du personnel	30 598.55		18 600.00		25 650.00	
210.301.01	Traitement du personnel conciergerie / Ecole	23 598.95		31 600.00		30 000.00	
210.301.02	Traitement conciergerie / Salle polyvalente	12 444.85		-		-	
210.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	-		-		-	
210.302.02	Traitement cours de piscine	540.25		550.00		550.00	
210.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	2 921.30		3 600.00		3 900.00	
210.303.02	Charges sociales AF	1 403.75		1 800.00		1 880.00	
210.304.00	Charges sociales LPP	2 902.45		2 600.00		3 430.00	
210.305.00	Charges sociales AAP/AANP	1 507.00		1 200.00		1 220.00	
210.305.02	Charges sociales AMAL	566.30		450.00		490.00	

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
210.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	99 387.75		95 700.00		93 350.00	
210.310.00	Imprimés et matériel d'enseignement	14 102.55		13 000.00		13 000.00	
210.310.02	Photocopieuse	2 990.40		3 000.00		3 000.00	
210.311.00	Matériel, mobilier et machines / Ecole	796.90		2 000.00		2 000.00	
210.311.10	Matériel, mobilier et machines / Salle polyvalente	6 195.65		1 000.00		3 000.00	
210.312.00	Electricité, chauffage / Ecole et salle polyvalente	17 443.30		15 000.00		12 000.00	
210.313.00	Autres marchandises / Ecole	535.85		1 000.00		1 000.00	
210.313.01	Matériel et produits nettoyage, entretien / Ecole	3 869.70		5 000.00		4 000.00	
210.313.10	Autres marchandises / Salle polyvalente	273.50		1 000.00		1 000.00	
210.313.11	Mat. et prod. nettoyage, entretien / Salle polyvalente	9 345.10		9 000.00		8 000.00	
210.314.00	Entretien des bâtiments / Ecole	7 483.45		8 000.00		9 000.00	
210.314.10	Entretien des bâtiments / Salle polyvalente	7 963.30		6 000.00		6 000.00	
210.315.00	Entretien mobilier, matériel et machines / Ecole	3 821.40		4 000.00		4 000.00	
210.315.05	Maintenance informatique / Ecole	2 225.00		3 000.00		2 000.00	
210.315.10	Entretien mobilier, matériel et machines / Salle polyv.	1 179.95		1 000.00		1 500.00	
210.317.00	Frais de déplacement, représentation, manifestation	950.70		1 000.00		1 500.00	
210.318.00	Téléphone et Téléalarme / Ecole	653.45		750.00		600.00	
210.318.01	Téléphone / Salle polyvalente	312.50		350.00		350.00	
210.318.02	Frais d'affranchissement	100.00		100.00		100.00	
210.318.05	Assurances choses et RC / Ecole	3 141.20		3 200.00		3 200.00	
210.318.06	Activités sportives	8 823.10		9 000.00		9 000.00	
210.318.07	Activités culturelles	1 150.00		3 000.00		3 000.00	
210.318.11	Assurances choses et RC / Salle polyvalente	5 535.20		5 800.00		5 600.00	
210.319.00	Cotisations, dons à des associations	200.00		200.00		200.00	
210.319.10	Frais divers	295.55		300.00		300.00	

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
210.33	Amortissements	114 922.55		88 000.00		78 000.00	
210.331	Amortissements comptables ordinaires	98 922.55		88 000.00		78 000.00	
210.331.00	Bâtiment / Ecole	59 390.00		53 000.00		46 000.00	
210.331.02	Bâtiment / Salle polyvalente	32 435.55		28 000.00		26 000.00	
210.331.10	Machines, mobilier et matériel / Ecole	7 097.00		7 000.00		6 000.00	
210.332	Amortissements comptables complémentaires	16 000.00		0.00		0.00	
210.332.00	Bâtiment / Ecole	16 000.00		-		-	
210.332.02	Bâtiment / Salle polyvalente	-		-		-	
210.332.10	Machines, mobilier et matériel / Ecole	-		-		-	
210.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	28 307.90		28 000.00		28 000.00	
210.352.00	Ecolage	3 500.00		-		-	
210.352.02	Part salaires direction des écoles du Haut-Lac	24 807.90		28 000.00		28 000.00	
210.36	Subventions accordées	282 690.30		288 000.00		280 000.00	
210.361.00	Traitement personnel enseignant primaire / Canton VS	231 767.40		230 000.00		228 000.00	
210.364.00	Frais de transport / Ecole - CarPostal	50 922.90		58 000.00		52 000.00	
	Revenus de fonctionnement		20 831.60		5 500.00		7 100.00
210.42	Revenus des biens		400.00		500.00		500.00
210.427.00	Produits des locations / Salle polyvalente		400.00		500.00		500.00
210.43	Contributions de tiers		20 431.60		5 000.00		3 400.00
210.433.02	Participation aux activités sportives		328.00		1 500.00		1 500.00
210.433.03	Participation aux activités culturelles		-		-		-
210.436.02	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP		17 526.40		-		-
210.439.00	Rabais acheminement énergie		2 577.20		3 500.00		1 900.00
210.45	Restitutions de collectivités publiques		0.00		0.00		3 200.00
210.452.00	Part. frais de transport / Ecole		-		-		3 200.00

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	180 922.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	180 922.55		0.00		0.00	
210.50	Investissements propres	180 922.55		0.00		0.00	
210.503.00	Bâtiment / Ecole	8 390.00		-		-	
210.503.02	Bâtiment / Salle polyvalente	155 435.55		-		-	
210.506.02	Machines, mobilier et matériel / Ecole	17 097.00		-		-	
211	<u>Ecole secondaire du 1er degré - Cycle d'orientation</u>	328 384.05	877.00	305 500.00	1 000.00	329 000.00	1 000.00
	FONCTIONNEMENT	328 384.05	877.00	305 500.00	1 000.00	329 000.00	1 000.00
	Charges de fonctionnement	328 384.05		305 500.00		329 000.00	
211.31	Biens, services & marchandises	0.00		500.00		500.00	
211.318.12	Frais de contentieux	-		500.00		500.00	
211.319.10	Frais divers	-		-		-	
211.33	Amortissements	355.00		0.00		0.00	
211.330	Amortissements financiers	355.00		0.00		0.00	
211.330.09	Pertes sur débiteurs	355.00		-		-	
211.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	188 618.10		188 000.00		204 500.00	
211.352.00	Contribution aux frais du C.O. de Vouvry	188 263.10		187 000.00		203 500.00	
211.352.01	Frais du CO de Vouvry / Ecolage et repas	355.00		1 000.00		1 000.00	

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
211.36	Subventions accordées	139 410.95		117 000.00		124 000.00	
211.361.00	Traitement personnel enseignant C.O. / Canton VS	118 368.95		97 000.00		104 000.00	
211.364.01	Frais de transport C.O. de Vouvry / CFF	21 042.00		20 000.00		20 000.00	
	Revenus de fonctionnement		877.00		1 000.00		1 000.00
211.43	Contributions de tiers		877.00		1 000.00		1 000.00
211.433.01	Frais du CO de Vouvry / Part. écolage et repas		355.00		1 000.00		1 000.00
211.433.04	Part. au transport des élèves		522.00		-		-
213	<u>Ecoles secondaire du 2ème degré - Ecole supérieure de commerce, collèges</u>	9 847.00	4 923.50	12 000.00	6 000.00	10 000.00	5 000.00
	 FONCTIONNEMENT	9 847.00	4 923.50	12 000.00	6 000.00	10 000.00	5 000.00
	Charges de fonctionnement	9 847.00	4 923.50	12 000.00	6 000.00	10 000.00	5 000.00
213.36	Subventions accordées	9 847.00		12 000.00		10 000.00	
213.364.01	Frais de transport pour les étudiants / Rail-check	9 847.00		12 000.00		10 000.00	
	Revenus de fonctionnement		4 923.50		6 000.00		5 000.00
213.46	Subventions		4 923.50		6 000.00		5 000.00
213.461.01	Part. cantonale aux frais de transport pour les étudiants / Rail-check		4 923.50		6 000.00		5 000.00

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
22	ECOLES SPECIALISEES	10 034.59	0.00	9 900.00	0.00	13 100.00	2 500.00
220	Ecoles spécialisées	10 034.59	0.00	9 900.00	0.00	13 100.00	2 500.00
	FONCTIONNEMENT	10 034.59	0.00	9 900.00	0.00	13 100.00	2 500.00
	Charges de fonctionnement	10 034.59		9 900.00		13 100.00	
220.31	Biens, services et marchandises	200.00		200.00		200.00	
220.319.00	Cotisations, dons à des associations	200.00		200.00		200.00	
220.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	1 668.00		1 800.00		4 500.00	
220.352.00	Ecoles spécialisées	1 668.00		1 800.00		4 500.00	
220.36	Subventions accordées	8 166.59		7 900.00		8 400.00	
220.361.00	Traitement du personnel enseignant ES	3 260.30		3 400.00		3 400.00	
220.361.01	Frais de transport élèves en situation de handicap	4 906.29		4 500.00		5 000.00	
	Revenus de fonctionnement		0.00		0.00		2 500.00
220.43	Contributions de tiers		0.00		0.00		2 500.00
220.436.00	Rbt des frais d'écoles spécialisées		-		-		2 500.00

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
23	FORMATION PROFESSIONNELLE	12 959.10	6 341.05	11 000.00	5 000.00	13 000.00	6 500.00
239	<u>Autres tâches liées à la formation professionnelle</u>	12 959.10	6 341.05	11 000.00	5 000.00	13 000.00	6 500.00
	FONCTIONNEMENT	12 959.10	6 341.05	11 000.00	5 000.00	13 000.00	6 500.00
	Charges de fonctionnement	12 959.10		11 000.00		13 000.00	
239.35 239.352.00	Dédommagements versés à des collectivités pub. Cours d'appui pour les apprentis	583.90 583.90		1 000.00 1 000.00		1 000.00 1 000.00	
239.36 239.364.01	Subventions accordées Frais de transport pour les apprentis / Rail-check	12 375.20 12 375.20		10 000.00 10 000.00		12 000.00 12 000.00	
	Revenus de fonctionnement		6 341.05		5 000.00		6 500.00
239.43 239.436.00	Contributions de tiers Cours d'appui pour les apprentis / Part. des parents		291.95 291.95		0.00 -		500.00 500.00
239.46 239.461.01	Subventions acquises Part. cant. aux frais de transport pour les apprentis / Rail-check		6 049.10 6 049.10		5 000.00 5 000.00		6 000.00 6 000.00

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
3	CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ	215 729.96	10 697.98	216 810.00	4 850.00	260 239.00	2 150.00
30	ENCOURAGEMENT A LA CULTURE	95 022.94	6 396.30	103 140.00	4 050.00	107 535.00	1 650.00
300	<u>Bibliothèque</u>	55 186.99	4 725.20	58 815.00	3 000.00	56 905.00	1 600.00
	FONCTIONNEMENT	55 186.99	4 725.20	58 815.00	3 000.00	56 905.00	1 600.00
	Charges de fonctionnement	55 186.99		58 815.00		56 905.00	
300.30	Charges du personnel	26 745.80		25 990.00		24 480.00	
300.300.00	Commissions	500.05		500.00		500.00	
300.301.00	Traitement du personnel	17 238.35		18 300.00		16 700.00	
300.301.02	Traitement du personnel conciergerie	5 504.95		3 600.00		3 350.00	
300.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	1 215.20		1 450.00		1 330.00	
300.303.02	Charges sociales AF	584.30		470.00		640.00	
300.304.00	Charges sociales LPP	990.40		1 000.00		1 360.00	
300.305.00	Charges sociales AAP/AANP	512.25		470.00		420.00	
300.305.02	Charges sociales AMAL	200.30		200.00		180.00	
300.31	Biens, services et marchandises	12 441.19		16 325.00		15 925.00	
300.310.00	Achat livres, revues, cd	2 771.09		4 000.00		4 000.00	
300.310.01	Fournitures de bureau	1 247.60		2 000.00		2 000.00	
300.311.00	Achat matériel et mobilier	-		3 000.00		2 000.00	
300.312.00	Electricité	3 589.25		2 000.00		2 000.00	
300.314.00	Entretien du bâtiment	-		1 000.00		1 000.00	
300.315.00	Entretien du matériel et mobilier	-		500.00		500.00	
300.315.10	Maintenance informatique	1 454.70		1 500.00		1 500.00	
300.317.00	Frais de déplacement	1 033.40		500.00		300.00	

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
300.318.00	Téléphone	1 520.15		500.00		1 300.00	
300.318.02	Frais d'affranchissement	100.00		100.00		100.00	
300.318.07	Activités culturelles	500.00		500.00		500.00	
300.319.00	Cotisations, dons à des associations	225.00		225.00		225.00	
300.319.10	Frais divers	-		500.00		500.00	
300.33	Amortissements	16 000.00		13 000.00		13 000.00	
300.331	Amortissements comptables ordinaires	16 000.00		13 000.00		13 000.00	
300.331.00	Bâtiment / Bibliothèque	16 000.00		13 000.00		13 000.00	
300.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
300.332.00	Bâtiment / Bibliothèque	-		-		-	
300.35	Dédommagements versés à des collectivités publ.	0.00		3 500.00		3 500.00	
300.352.00	Part. bibliothécaire / Commune de Collombey-Muraz	-		3 500.00		3 500.00	
	Revenus de fonctionnement		4 725.20		3 000.00		1 600.00
300.43	Contributions de tiers		3 837.20		500.00		500.00
300.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP		3 306.90		-		-
300.439.00	Rabais acheminement énergie		530.30		500.00		500.00
300.46	Subventions acquises		888.00		2 500.00		1 100.00
300.461.00	Subvention cantonale / Bibliothèque		888.00		2 500.00		1 100.00

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
303	<u>Sociétés locales</u>	33 457.20	1 617.10	38 535.00	1 000.00	38 900.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	33 457.20	1 617.10	38 535.00	1 000.00	38 900.00	0.00
	Charges de fonctionnement	33 457.20		38 535.00		38 900.00	
303.30	<i>Charges du personnel</i>	7 669.00		8 385.00		9 100.00	
303.300.00	Commissions	2 956.45		3 100.00		2 850.00	
303.301.00	Traitement du personnel exposition / gardiennage	1 983.80		2 000.00		3 000.00	
303.301.02	Traitement du personnel conciergerie	2 003.60		2 300.00		2 200.00	
303.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	322.15		460.00		520.00	
303.303.02	Charges sociales AF	154.90		230.00		250.00	
303.304.00	Charges sociales LPP	114.85		120.00		130.00	
303.305.00	Charges sociales AAP/AANP	110.95		150.00		130.00	
303.305.02	Charges sociales AMAL	22.30		25.00		20.00	
303.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	7 955.45		15 150.00		14 800.00	
303.312.00	Electricité	167.90		-		200.00	
303.317.00	Frais de déplacement	801.80		850.00		1 300.00	
303.317.04	Exposition	1 382.60		2 000.00		2 000.00	
303.317.05	Animations / Soutiens culturels	-		1 000.00		1 000.00	
303.317.06	Animations / Soutiens jeunesse	-		1 000.00		1 000.00	
303.317.07	Animations / Soutiens musicaux	1 479.70		3 000.00		3 000.00	
303.317.08	Animations / Soutiens sportifs	-		1 000.00		1 000.00	
303.318.00	Téléphone, internet	588.00		600.00		600.00	
303.318.02	Frais d'affranchissement	405.00		500.00		500.00	
303.318.06	Frais de réception, représentation et manifestation	527.55		3 000.00		2 000.00	
303.319.00	Cotisations à des associations	2 106.00		2 200.00		2 200.00	
303.319.10	Frais divers	496.90		-		-	

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
303.36	Subventions accordées	17 832.75		15 000.00		15 000.00	
303.365.00	Subventions aux sociétés locales	14 832.75		15 000.00		15 000.00	
303.365.10	Subventions extraordinaires aux sociétés locales	3 000.00		-		-	
	Revenus de fonctionnement		1 617.10		1 000.00		0.00
303.43	Contributions de tiers		1 617.10		1 000.00		0.00
303.436.01	Participation exposition		125.00		1 000.00		-
303.436.02	Participation concert		-		-		-
303.436.05	Participation sport		-		-		-
303.436.06	Refacturations diverses à des tiers		500.00		-		-
303.436.10	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP		992.10		-		-
309	Autres tâches culturelles	6 378.75	54.00	5 790.00	50.00	11 730.00	50.00
	FONCTIONNEMENT	6 378.75	54.00	5 790.00	50.00	11 730.00	50.00
	Charges de fonctionnement	6 378.75		5 790.00		11 730.00	
309.30	Charges du personnel	46.65		230.00		4 480.00	
309.300.00	Commissions	25.00		200.00		250.00	
309.301.00	Traitement du personnel	-		-		3 000.00	
309.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	-		-		500.00	
309.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	12.90		15.00		240.00	
309.303.02	Charges sociales AF	6.20		10.00		120.00	
309.304.00	Charges sociales LPP	-		-		260.00	
309.305.00	Charges sociales AAP/AANP	2.55		5.00		80.00	
309.305.02	Charges sociales AMAL	-		-		30.00	

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
309.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	6 332.10		5 560.00		7 250.00	
309.312.00	Electricité	626.40		-		650.00	
309.317.00	Frais de déplacement	56.60		60.00		100.00	
309.318.00	Fête nationale du 1 ^{er} août	5 649.10		5 500.00		6 500.00	
309.36	<i>Subventions accordées</i>	0.00		0.00		0.00	
309.365.00	Subventions extraordinaires manifestations	-		-		-	
	Revenus de fonctionnement		54.00		50.00		50.00
309.43	<i>Contributions de tiers</i>		54.00		50.00		50.00
309.435.00	Fête nationale 1er août		54.00		50.00		50.00
32	MEDIAS	4 540.00	0.00	4 700.00	0.00	3 650.00	0.00
320	<u>Médias</u>	4 540.00	0.00	4 700.00	0.00	3 650.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	4 540.00	0.00	4 700.00	0.00	3 650.00	0.00
	Charges de fonctionnement	4 540.00		4 700.00		3 650.00	
320.36	<i>Subventions accordées</i>	4 540.00		4 700.00		3 650.00	
320.365.00	Subvention aux sociétés culturelles / Radio Chablais	4 540.00		4 700.00		3 650.00	

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
33	PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES	91 172.80	889.80	82 030.00	800.00	126 069.00	500.00
330	<u>Parcs publics et chemins pédestres</u>	91 172.80	889.80	82 030.00	800.00	126 069.00	500.00
	FONCTIONNEMENT	91 172.80	889.80	82 030.00	800.00	126 069.00	500.00
	Charges de fonctionnement	91 172.80		82 030.00		126 069.00	
330.30	Charges du personnel	44 714.75		41 680.00		86 620.00	
330.300.00	Commissions	799.85		800.00		800.00	
330.301.00	Traitement du personnel	19 697.35		21 050.00		54 750.00	
330.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	18 282.60		14 000.00		17 500.00	
330.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	2 452.85		2 250.00		4 710.00	
330.303.02	Charges sociales AF	1 179.15		1 100.00		2 280.00	
330.304.00	Charges sociales LPP	1 184.40		1 430.00		4 580.00	
330.305.00	Charges sociales AAP/AANP	854.75		800.00		1 500.00	
330.305.02	Charges sociales AMAL	263.80		250.00		500.00	
330.31	Biens, services et marchandises	33 790.65		35 850.00		35 450.00	
330.311.04	Matériel et produits d'entretien	145.15		-		2 500.00	
330.312.00	Electricité et éclairage public	-		1 000.00		-	
330.313.00	Achats de matériel	144.75		1 000.00		1 000.00	
330.314.00	Décoration et entretien rues, parcs, places, jardins	31 774.75		28 000.00		28 000.00	
330.314.02	Jardin d'enfants	29.65		5 000.00		2 000.00	
330.317.00	Frais de déplacement	226.50		250.00		350.00	
330.318.00	Entretien des sentiers pédestres	499.60		-		1 000.00	
330.318.01	Itinéraire cyclable	740.25		-		-	
330.319.00	Cotisations, dons à des associations	100.00		100.00		100.00	
330.319.10	Frais divers	130.00		500.00		500.00	

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
330.31	Amortissements	12 167.40		4 000.00		3 499.00	
330.331	Amortissements comptables ordinaires	12 167.40		4 000.00		3 499.00	
330.331.00	Places et parcs publics	-		-		-	
330.331.02	Chemins pédestres	3 886.10		3 000.00		3 499.00	
330.331.02	Sentier de rive	8 281.30		1 000.00		-	
330.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
330.332.00	Places et parcs publics	-		-		-	
330.332.02	Chemins pédestres	-		-		-	
330.332.02	Sentier de rive	-		-		-	
330.39	Imputations internes	500.00		500.00		500.00	
330.390.02	Frais véhicules	500.00		500.00		500.00	
	Revenus de fonctionnement		889.80		800.00		500.00
330.43	Contributions de tiers		889.80		800.00		500.00
330.435.01	Vente de matériel		889.80		800.00		500.00
330.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP		-		-		-

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	12 167.40	0.00	50 000.00	25 000.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	12 167.40		50 000.00		0.00	
330.50	Investissements propres	12 167.40		50 000.00		0.00	
330.501.00	Chemins pédestres	3 886.10		50 000.00		-	
330.501.01	Sentiers de rive	8 281.30		-		-	
	Recettes d'investissement		0.00		25 000.00		0.00
330.66	Subventions acquises		0.00		25 000.00		0.00
330.661.00	Subv. cant. chemins pédestres		-		25 000.00		-

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
39	EGLISE	24 994.22	3 411.88	26 940.00	0.00	22 985.00	0.00
390	<u>Eglise catholique romaine</u>	12 214.22	3 411.88	13 940.00	0.00	11 285.00	0.00
	FUNCTIONNEMENT	12 214.22	3 411.88	13 940.00	0.00	11 285.00	0.00
	Charges de fonctionnement	12 214.22		13 940.00		11 285.00	
390.30	Charges du personnel	1 456.65		1 640.00		335.00	
390.300.00	Commissions	-		300.00		300.00	
390.301.02	Traitement du personnel conciergerie Chapelle	1 346.70		1 100.00		-	
390.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	20.80		90.00		20.00	
390.303.02	Charges sociales AF	10.10		50.00		10.00	
390.304.00	Charges sociales LPP	34.25		60.00		-	
390.305.00	Charges sociales AAP/AANP	32.60		30.00		5.00	
390.305.02	Charges sociales AMAL	12.20		10.00		-	
390.31	Biens, services et marchandises	9 175.00		9 300.00		9 250.00	
390.316.00	Location du domaine pastoral	9 090.00		9 200.00		9 100.00	
390.317.00	Frais de déplacement, représentation, manifestation	85.00		100.00		150.00	
390.36	Subventions accordées	1 582.57		3 000.00		1 700.00	
390.362.00	Part. à l'entretien de l'église catholique	1 582.57		3 000.00		1 700.00	
	Revenus de fonctionnement		3 411.88		0.00		0.00
390.43	Contributions de tiers		992.10		0.00		0.00
390.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP		992.10		-		-
390.46	Subventions acquises		2 419.78		0.00		0.00
390.462.00	Rbt entretien église catholique		2 419.78		-		-

CULTURE, LOISIRS ET CULTE

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
391	<u>Eglise réformée évangélique</u>	12 780.00	0.00	13 000.00	0.00	11 700.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	12 780.00	0.00	13 000.00	0.00	11 700.00	0.00
	Charges de fonctionnement	12 780.00		13 000.00		11 700.00	
391.36	Subventions accordées	12 780.00		13 000.00		11 700.00	
391.362.00	Contribution à l'église réformée	12 780.00		13 000.00		11 700.00	

SANTÉ

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
4	SANTÉ	86 253.75	0.00	79 450.00	0.00	92 400.00	0.00
40	HOPITAUX	754.00	0.00	800.00	0.00	750.00	0.00
400	<u>Hôpitaux</u>	754.00	0.00	800.00	0.00	750.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	754.00	0.00	800.00	0.00	750.00	0.00
	Charges de fonctionnement	754.00		800.00		750.00	
400.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	754.00		800.00		750.00	
400.319.00	Cotisations à des ligues médicales	754.00		800.00		750.00	
44	CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL	58 391.95	0.00	53 650.00	0.00	60 650.00	0.00
440	<u>Centre médico-social régional</u>	58 391.95	0.00	53 650.00	0.00	60 650.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	58 391.95	0.00	53 650.00	0.00	60 650.00	0.00
	Charges de fonctionnement	58 391.95		53 650.00		60 650.00	
440.30	<i>Charges du personnel</i>	664.25		450.00		450.00	
440.300.00	Commissions	599.95		400.00		400.00	
440.303.00	Charges sociales AVS/AC	38.70		30.00		30.00	
440.303.02	Charges sociales AF	18.55		15.00		15.00	
440.305.00	Charges sociales AAP	7.05		5.00		5.00	

SANTÉ

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
440.31	Biens, services et marchandises	169.90		200.00		200.00	
440.317.00	Frais de déplacement	169.90		200.00		200.00	
440.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	57 557.80		53 000.00		60 000.00	
440.352.00	Centre médico-social	57 557.80		53 000.00		60 000.00	
45	PROPHYLAXIE, LUTTE CONTRE LES MALADIES	3 124.05	0.00	5 000.00	0.00	5 000.00	0.00
450	<u>Lutte contre les maladies</u>	3 124.05	0.00	5 000.00	0.00	5 000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	3 124.05	0.00	5 000.00	0.00	5 000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	3 124.05		5 000.00		5 000.00	
450.36	Subventions accordées	3 124.05		5 000.00		5 000.00	
450.361.00	Contrib. prise en charge ambulatoire des addictions	3 124.05		5 000.00		5 000.00	
46	SERVICE MEDICAL DES ECOLES	15 432.70	0.00	12 000.00	0.00	18 000.00	0.00
460	<u>Prophylaxie dentaire</u>	15 432.70	0.00	12 000.00	0.00	18 000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	15 432.70	0.00	12 000.00	0.00	18 000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	15 432.70		12 000.00		18 000.00	
460.36	Subventions accordées	15 432.70		12 000.00		18 000.00	
460.361.00	Financement de la santé scolaire	-		-		1 000.00	
460.366.00	Soins dentaires scolaires	15 432.70		12 000.00		17 000.00	

SANTÉ

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
49	AUTRES DEPENSES DE SANTE	8 551.05	0.00	8 000.00	0.00	8 000.00	0.00
490	<u>Autres dépenses de santé</u>	8 551.05	0.00	8 000.00	0.00	8 000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	8 551.05	0.00	8 000.00	0.00	8 000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	8 551.05		8 000.00		8 000.00	
490.36	<i>Subventions accordées</i>	8 551.05		8 000.00		8 000.00	
490.361.00	Financement du dispositif pré-hospitalier	8 551.05		8 000.00		8 000.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
5	PREVOYANCE SOCIALE	525 307.55	159 052.30	595 515.00	181 700.00	534 890.00	114 500.00
50	AVS ET AI	40.00	4 124.10	40.00	4 000.00	1 040.00	4 100.00
500	<u>Agence AVS</u>	40.00	4 124.10	40.00	4 000.00	1 040.00	4 100.00
	FONCTIONNEMENT	40.00	4 124.10	40.00	4 000.00	1 040.00	4 100.00
	Charges de fonctionnement	40.00		40.00		1 040.00	
500.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	40.00		40.00		1 040.00	
500.318.03	Honoraires et prestations de tiers	-		-		1 000.00	
500.319.00	Cotisations / Dons à des associations	40.00		40.00		40.00	
	Revenus de fonctionnement		4 124.10		4 000.00		4 100.00
500.45	<i>Restitutions de collectivités publiques</i>		4 124.10		4 000.00		4 100.00
500.451.00	Agence local AVS		4 124.10		4 000.00		4 100.00

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
52	ASSURANCE-MALADIE	15 213.05	0.00	20 000.00	0.00	17 000.00	0.00
520	<u>Assurance-maladie</u>	15 213.05	0.00	20 000.00	0.00	17 000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	15 213.05	0.00	20 000.00	0.00	17 000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	15 213.05		20 000.00		17 000.00	
520.36 520.366.00	<i>Subventions accordées</i> Subsides caisse-maladie	15 213.05 15 213.05		20 000.00 20 000.00		17 000.00 17 000.00	
53	AUTRES ASSURANCES SOCIALES	59 168.35	0.00	61 000.00	0.00	65 000.00	0.00
530	<u>Prestations complémentaires AVS / AI</u>	59 168.35	0.00	61 000.00	0.00	65 000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	59 168.35	0.00	61 000.00	0.00	65 000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	59 168.35		61 000.00		65 000.00	
530.36 530.361.00	<i>Subventions accordées</i> Prestations complémentaires AVS/AI + AF pour personnes sans activités	59 168.35 59 168.35		61 000.00 61 000.00		65 000.00 65 000.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
54	PROTECTION DE LA JEUNESSE	14 083.85	4 040.00	48 160.00	26 900.00	35 540.00	10 000.00
540	<u>Protection de la jeunesse</u>	9 594.15	1 800.00	9 600.00	0.00	6 000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	9 594.15	1 800.00	9 600.00	0.00	6 000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	9 594.15		9 600.00		6 000.00	
540.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	5 394.15		6 000.00		6 000.00	
540.352.00	Travailleurs sociaux hors murs (TSHM)	5 394.15		6 000.00		6 000.00	
540.36	Subventions accordées	4 200.00		3 600.00		0.00	
540.361.00	Curatelle éducative	4 200.00		3 600.00		-	
	Revenus de fonctionnement		1 800.00		0.00		0.00
540.43	Contributions de tiers		1 800.00		0.00		0.00
540.436.00	Curatelle éducative / Part. des parents		1 800.00		-		-
541	<u>Garderies d'enfants, crèches</u>	0.00	0.00	1 150.00	0.00	1 000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	0.00	1 150.00	0.00	1 000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	0.00		1 150.00		1 000.00	
541.31	Biens, services et marchandises	0.00		150.00		0.00	
541.318.02	Frais d'affranchissement	-		150.00		-	
541.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	0.00		1 000.00		1 000.00	
541.352.00	Part. crèche-garderie Les Moussaillons (Port-Valais)	-		1 000.00		1 000.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
542	<u>Centre pour la jeunesse (UAPE)</u>	4 489.70	2 240.00	37 410.00	26 900.00	28 540.00	10 000.00
	FONCTIONNEMENT	4 489.70	2 240.00	37 410.00	26 900.00	28 540.00	10 000.00
	Charges de fonctionnement	4 489.70		37 410.00		28 540.00	
542.30	Charges du personnel	2 153.40		15 790.00		15 840.00	
542.300.00	Commissions	-		400.00		400.00	
542.301.00	Traitement du personnel	1 803.65		8 500.00		8 500.00	
542.301.02	Conciergerie	-		4 500.00		4 300.00	
542.303.00	Charges sociales AVS/AC	116.35		880.00		860.00	
542.303.02	Charges sociales AF	55.90		430.00		410.00	
542.304.00	Charges sociales LPP	121.50		480.00		790.00	
542.305.00	Charges sociales AAP/AANP	40.30		270.00		270.00	
542.305.02	Charges sociales AMAL	15.70		130.00		110.00	
542.309.00	Autres charges du personnel	-		200.00		200.00	
542.31	Biens, services et marchandises	2 336.30		21 620.00		12 700.00	
542.311.00	Matériel et mobilier	279.30		1 000.00		500.00	
542.311.02	Matériel éducatif	59.00		500.00		500.00	
542.313.00	Produits et matériel de nettoyage et d'entretien	-		2 000.00		1 000.00	
542.317.00	Frais de déplacement	-		120.00		200.00	
542.318.05	Frais de repas	1 791.00		17 500.00		10 000.00	
542.319.10	Frais divers	207.00		500.00		500.00	
	Revenus de fonctionnement		2 240.00		26 900.00		10 000.00
542.43	Contributions de tiers		2 240.00		26 900.00		10 000.00
542.434.00	Participation des parents aux frais de l'UAPE		2 240.00		26 900.00		10 000.00

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
55	HANDICAPES	111 008.75	0.00	131 600.00	0.00	111 600.00	0.00
550	<u>Handicapés</u>	111 008.75	0.00	131 600.00	0.00	111 600.00	0.00
	FUNCTIONNEMENT	111 008.75	0.00	131 600.00	0.00	111 600.00	0.00
	Charges de fonctionnement	111 008.75		131 600.00		111 600.00	
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>	6 431.80		1 500.00		1 500.00	
550.331	<i>Amortissements comptables ordinaires</i>	6 431.80		1 500.00		1 500.00	
550.331.00	Institutions handicapés / sociales	6 431.80		1 500.00		1 500.00	
550.332	<i>Amortissements comptables complémentaires</i>	0.00		0.00		0.00	
550.332.00	Institutions handicapés / sociales	-		-		-	
550.36	<i>Dédommagements versés à des collectivités pub.</i>	104 476.95		130 000.00		110 000.00	
550.361.00	Institutions handicapés / sociales	104 476.95		130 000.00		110 000.00	
	INVESTISSEMENT	6 431.80	0.00	5 500.00	0.00	9 000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	6 431.80		5 500.00		9 000.00	
550.56	<i>Investissements propres</i>	6 431.80		5 500.00		9 000.00	
550.561.00	Institutions handicapés / sociales	6 431.80		5 500.00		9 000.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
57	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL (EMS)	66 742.60	0.00	63 000.00	0.00	92 000.00	0.00
570	<u>Etablissement médico-social (EMS)</u>	66 742.60	0.00	63 000.00	0.00	92 000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	66 742.60	0.00	63 000.00	0.00	92 000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	66 742.60		63 000.00		92 000.00	
570.36	<i>Subventions accordées</i>	66 742.60		63 000.00		92 000.00	
570.364.00	Financement EMS	66 742.60		63 000.00		92 000.00	
58	ASSISTANCE	259 050.95	150 888.20	271 715.00	150 800.00	212 710.00	100 400.00
580	<u>Aide sociale individuelle</u>	218 655.35	150 606.20	229 020.00	150 000.00	169 865.00	100 000.00
	FONCTIONNEMENT	218 655.35	150 606.20	229 020.00	150 000.00	169 865.00	100 000.00
	Charges de fonctionnement	218 655.35		229 020.00		169 865.00	
580.30	<i>Charges du personnel</i>	1 439.25		1 120.00		1 115.00	
580.300.00	Commissions	1 299.90		1 000.00		1 000.00	
580.303.00	Charges sociales AVS/AC	83.85		70.00		70.00	
580.303.02	Charges sociales AF	40.30		40.00		35.00	
580.305.00	Charges sociales AAP	15.20		10.00		10.00	
580.309.00	Autres charges du personnel	-		-		-	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
580.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	868.10		900.00		950.00	
580.317.00	Frais de déplacement	368.10		400.00		450.00	
580.319.00	Cotisations, dons à des associations	500.00		500.00		500.00	
580.36	<i>Subventions accordées</i>	216 348.00		227 000.00		167 800.00	
580.366.00	Secours et assistance	146 966.25		150 000.00		100 000.00	
580.366.01	Aide sociale cantonale	64 964.30		72 000.00		63 000.00	
580.366.02	Recouvrement des pensions alimentaires	4 417.45		5 000.00		4 800.00	
	Revenus de fonctionnement		150 606.20		150 000.00		100 000.00
580.43	<i>Contributions de tiers</i>		150 606.20		150 000.00		100 000.00
580.436.00	Remboursement des frais d'assistance		150 606.20		150 000.00		100 000.00
582	<u>Fonds cantonal pour l'emploi</u>	17 507.35	0.00	16 000.00	0.00	19 800.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	17 507.35	0.00	16 000.00	0.00	19 800.00	0.00
	Charges de fonctionnement	17 507.35		16 000.00		19 800.00	
582.35	<i>Dédommagements versés à des collectivités pub.</i>	1 806.90		2 000.00		1 800.00	
582.352.00	Part. à l'ORP et au CIO	1 806.90		2 000.00		1 800.00	
582.36	<i>Subventions accordées</i>	15 700.45		14 000.00		18 000.00	
582.361.00	Fonds cantonal pour l'emploi	15 700.45		14 000.00		18 000.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
589	<u>Autres tâches d'assistance</u>	22 888.25	282.00	26 695.00	800.00	23 045.00	400.00
	FONCTIONNEMENT	22 888.25	282.00	26 695.00	800.00	23 045.00	400.00
	Charges de fonctionnement	22 888.25		26 695.00		23 045.00	
589.30	<i>Charges du personnel</i>	3 375.70		3 695.00		3 945.00	
589.300.00	Commissions	3 181.50		3 000.00		3 250.00	
589.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	108.45		115.00		115.00	
589.303.02	Charges sociales AF	52.15		55.00		55.00	
589.305.00	Charges sociales AAP/AANP	33.15		25.00		25.00	
589.305.02	Charges sociales AMAL	0.45		-		-	
589.309.00	Autres charges du personnel	-		500.00		500.00	
589.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	12 253.15		16 800.00		13 700.00	
589.311.00	Matériel, mobilier et machines	418.96		4 000.00		1 000.00	
589.313.00	Actions à prix réduit	172.00		800.00		400.00	
589.317.00	Frais de déplacement	462.00		500.00		800.00	
589.318.00	3ème âge	10 408.34		10 000.00		10 000.00	
589.318.01	Animations sociales	-		500.00		500.00	
589.318.02	Frais d'affranchissement	396.55		500.00		500.00	
589.318.03	Téléphone	95.30		100.00		100.00	
589.319.00	Cotisations, dons à des associations	300.00		400.00		400.00	
589.319.10	Frais divers	-		-		-	
589.35	<i>Dédommagements versés à des collectivités pub.</i>	6 018.25		4 000.00		4 000.00	
589.351.00	Participation à l'ARPAJ	6 018.25		4 000.00		4 000.00	
589.36	<i>Subventions accordées</i>	1 241.15		2 200.00		1 400.00	
589.362.00	Programme d'intégration cantonale (PIC)	1 241.15		2 200.00		1 400.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		282.00		800.00		400.00
589.43	Contributions de tiers		282.00		800.00		400.00
589.435.00	Vente de produits à prix réduit		172.00		800.00		400.00
589.439.01	Contributions, participation de tiers		110.00		-		-

TRAFIC

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
6	TRAFIC	446 880.20	40 088.70	484 745.00	35 000.00	417 125.00	35 700.00
61	ROUTES CANTONALES	93 748.05	0.00	98 000.00	0.00	95 000.00	0.00
610	<u>Routes cantonales</u>	93 748.05	0.00	98 000.00	0.00	95 000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	93 748.05	0.00	98 000.00	0.00	95 000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	93 748.05		98 000.00		95 000.00	
610.33	<i>Amortissements</i>	35 174.60		43 000.00		40 000.00	
610.331	<i>Amortissements comptables ordinaires</i>	35 174.60		43 000.00		40 000.00	
610.331.00	Part. aux corrections des routes cantonales	9 422.00		9 000.00		10 000.00	
610.331.20	St-Gingolph-Les Evouettes / Projet déviation St-G.	7 500.00		7 000.00		5 000.00	
610.331.21	Route St-Gingolph-Novel	10 252.60		20 000.00		19 000.00	
610.331.22	Trottoirs de St-Gingolph	8 000.00		7 000.00		6 000.00	
610.332	<i>Amortissements comptables complémentaires</i>	0.00		0.00		0.00	
610.332.00	Part. aux corrections des routes cantonales	-		-		-	
610.332.20	St-Gingolph-Les Evouettes / Projet déviation St-G.	-		-		-	
610.332.21	Route St-Gingolph / Novel	-		-		-	
610.332.22	Trottoirs de St-Gingolph	-		-		-	
610.36	<i>Subventions accordées</i>	58 573.45		55 000.00		55 000.00	
610.361.00	Part. à l'entretien des routes cantonales	58 573.45		55 000.00		55 000.00	

TRAFIC

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	113 174.80	0.00	11 000.00	0.00	11 000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	113 174.80		11 000.00		11 000.00	
610.56	Subventions accordées	113 174.80		11 000.00		11 000.00	
610.561.00	Part. aux corrections des routes cantonales	10 422.20		11 000.00		11 000.00	
610.561.20	St-Gingolph-Les Evouettes / Projet déviation St-G.	1 500.00		-		-	
610.561.21	Route St-Gingolph / Novel	101 252.60		-		-	
62	ROUTES COMMUNALES	273 195.00	40 088.70	306 420.00	35 000.00	243 950.00	35 700.00
620	<u>Réseau des routes communales</u>	257 920.15	12 699.90	283 720.00	7 000.00	216 501.00	7 700.00
	FONCTIONNEMENT	257 920.15	12 699.90	283 720.00	7 000.00	216 501.00	7 700.00
	Charges de fonctionnement	257 920.15		283 720.00		216 501.00	
620.30	Charges du personnel	103 979.50		112 870.00		57 200.00	
620.300.00	Commissions	431.55		450.00		450.00	
620.301.00	Traitement du personnel	86 120.65		91 700.00		39 900.00	
620.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	-		3 000.00		6 000.00	
620.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	5 498.30		6 200.00		2 990.00	
620.303.02	Charges sociales AF	2 640.20		3 000.00		1 440.00	
620.304.00	Charges sociales LPP	4 641.40		5 730.00		3 140.00	
620.305.00	Charges sociales AAP/AANP	1 911.55		2 100.00		960.00	
620.305.02	Charges sociales AMAL	594.00		690.00		320.00	
620.309.00	Autres charges du personnel	2 141.85		-		2 000.00	

TRAFIC

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
620.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	85 574.05		107 850.00		94 300.00	
620.311.00	Signalisation et marquage routier	4 364.70		5 000.00		3 000.00	
620.311.01	Achat mobilier, machines et véhicules	3 744.60		4 000.00		3 000.00	
620.311.02	Outillage et matériel	4 879.90		8 000.00		8 000.00	
620.311.04	Matériel et produits de nettoyage et d'entretien	1 726.55		3 000.00		3 000.00	
620.311.06	Matériel et produits d'entretien machines	1 065.15		1 000.00		1 000.00	
620.311.08	Matériel et produits d'entretien véhicules	2 777.90		2 000.00		2 000.00	
620.312.00	Electricité et éclairage public	23 135.40		25 000.00		22 000.00	
620.313.00	Essence des véhicules et des machines	2 726.80		2 500.00		2 500.00	
620.314.00	Entretien du réseau routier	8 529.40		15 000.00		10 000.00	
620.314.02	Entretien des locaux publics	-		3 000.00		3 000.00	
620.314.03	Entretien des talus, murs, places diverses	-		2 000.00		1 000.00	
620.314.04	Entretien éclairage public	3 880.45		3 000.00		2 000.00	
620.315.00	Entretien du matériel et des machines	1 953.35		3 000.00		2 000.00	
620.315.02	Entretien des véhicules et accessoires des véhicules	12 216.30		8 000.00		8 000.00	
620.315.06	Maintenance de l'éclairage public	8 767.45		8 800.00		8 800.00	
620.317.00	Frais de déplacements	122.20		150.00		200.00	
620.318.00	Déblaiement des neiges	-		8 000.00		8 000.00	
620.318.02	Frais d'affranchissement	414.40		300.00		300.00	
620.318.04	Assurances bâtiments et choses	1 260.75		1 400.00		1 300.00	
620.318.05	Assurances et taxes des véhicules	2 878.75		3 000.00		3 400.00	
620.318.06	Frais de réception et de représentation	-		-		-	
620.318.07	Téléphone	1 130.00		1 200.00		1 300.00	
620.319.10	Frais divers	-		500.00		500.00	

TRAFIC

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
620.33	Amortissements	68 366.60		63 000.00		65 001.00	
620.331	Amortissements comptables ordinaires	68 366.60		63 000.00		65 001.00	
620.331.00	Routes, chemins, ponts	2 000.00		7 000.00		7 000.00	
620.331.01	Routes des Rasses / Etalons	7 499.00		-		-	
620.331.04	Route du Plan du Baril	-		-		2 001.00	
620.331.07	Chemin de l'Herbette	6 250.00		-		-	
620.331.08	Route de Gouillon	9 000.00		8 000.00		7 000.00	
620.331.13	Rue du Lac	-		-		-	
620.331.17	Route de la Chaux	-		-		4 000.00	
620.331.18	Chemin de la Provalle	8 000.00		-		1 000.00	
620.331.40	Electricité et éclairage public	11 372.30		23 000.00		22 000.00	
620.331.50	Local de voirie	9 000.00		10 000.00		9 000.00	
620.331.51	Bâtiment Zumthor	7 000.00		6 000.00		5 000.00	
620.331.70	Voirie / Machines et véhicules	8 245.30		9 000.00		8 000.00	
620.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
620.332.00	Routes, chemins, ponts	-		-		-	
620.332.01	Routes des Rasses / Etalons	-		-		-	
620.332.04	Route du Plan du Baril	-		-		-	
620.332.07	Chemin de l'Herbette	-		-		-	
620.332.08	Route de Gouillon	-		-		-	
620.332.13	Rue du Lac	-		-		-	
620.332.17	Route de la Chaux	-		-		-	
620.332.18	Chemin de la Provalle	-		-		-	
620.332.40	Electricité et éclairage public	-		-		-	
620.332.50	Local de voirie	-		-		-	
620.332.51	Bâtiment Zumthor	-		-		-	
620.332.70	Voirie / Machines et véhicules	-		-		-	

TRAFIC

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		12 699.90		7 000.00		7 700.00
620.42	Revenus des biens		1 500.00		1 500.00		1 500.00
620.427.00	Location de bâtiments		1 500.00		1 500.00		1 500.00
620.43	Contributions de tiers		10 199.90		4 500.00		5 200.00
620.434.00	Part. de tiers au déneigement		1 254.00		1 000.00		1 000.00
620.434.05	Location de matériel, machines et véhicules		750.00		500.00		2 000.00
620.435.00	Vente de sel et de chlorure		-		200.00		200.00
620.435.01	Vente de matériel		-		-		-
620.436.00	Participation de tiers aux dommages causés		3 574.35		-		-
620.436.02	Travaux refacturés		807.30		-		-
620.436.03	Facturations diverses à des tiers		220.00		-		-
620.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP		-		-		-
620.439.00	Rabais acheminement énergie		3 594.25		2 800.00		2 000.00
620.49	Imputations internes		1 000.00		1 000.00		1 000.00
620.490.00	Part. parcs publics et chemins pédestres aux frais véhicules		500.00		500.00		500.00
620.490.01	Part. parking aux frais véhicules		500.00		500.00		500.00

TRAFIC

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	123 617.60	6 250.00	15 000.00	0.00	57 000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	123 617.60		15 000.00		57 000.00	
620.50	Investissements propres	123 617.60		15 000.00		57 000.00	
620.501.00	Routes, chemins, ponts	-		-		-	
620.501.01	Routes des Rasses / Etalons	7 500.00		-		-	
620.501.04	Route du Plan du Baril	-		-		15 000.00	
620.501.07	Chemin de l'Herbette	12 500.00		-		-	
620.501.13	Rue du Lac	-		-		-	
620.501.17	Route de la Chaux	-		-		35 000.00	
620.501.18	Chemin de la Provalle	8 000.00		-		7 000.00	
620.501.40	Electricité et éclairage public	60 372.30		15 000.00		-	
620.506.00	Machines et véhicules	35 245.30		-		-	
	Recettes d'investissement		6 250.00		0.00		0.00
620.63	Facturations à des tiers		6 250.00		0.00		0.00
620.631.07	Chemin de l'Herbette		6 250.00		-		-

TRAFIC

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
621	<u>Parkings et places de stationnement</u>	15 274.85	27 388.80	22 700.00	28 000.00	27 449.00	28 000.00
	FONCTIONNEMENT	15 274.85	27 388.80	22 700.00	28 000.00	27 449.00	28 000.00
	Charges de fonctionnement	15 274.85		22 700.00		27 449.00	
621.30	<i>Charges du personnel</i>	6 315.85		9 990.00		12 750.00	
621.300.00	Commissions	199.85		200.00		200.00	
621.301.00	Traitement du personnel	5 176.05		5 250.00		4 700.00	
621.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	-		3 000.00		6 000.00	
621.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	343.45		600.00		710.00	
621.303.02	Charges sociales AF	165.25		270.00		340.00	
621.304.00	Charges sociales LPP	279.00		400.00		490.00	
621.305.00	Charges sociales AAP/AANP	116.60		200.00		230.00	
621.305.02	Charges sociales AMAL	35.65		70.00		80.00	
621.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	8 459.00		11 210.00		10 200.00	
621.312.00	Electricité	99.25		150.00		100.00	
621.314.00	Entretien des places de parc, du parking souterrain	1 106.10		3 000.00		2 000.00	
621.315.00	Entretien horodateur	1 367.30		2 000.00		2 000.00	
621.316.00	Location des places de parc / Etat du VS-Bord du Lac	5 829.75		6 000.00		6 000.00	
621.317.00	Frais de déplacement	56.60		60.00		100.00	
621.319.10	Frais divers	-		-		-	

TRAFIC

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
621.33	Amortissements	0.00		1 000.00		3 999.00	
621.331	Amortissements comptables ordinaires	0.00		1 000.00		3 999.00	
621.331.60	Règlement de stationnement pour les parkings	-		1 000.00		3 999.00	
621.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
621.332.60	Règlement de stationnement pour les parkings	-		-		-	
621.39	Imputations internes	500.00		500.00		500.00	
621.390.02	Frais véhicules	500.00		500.00		500.00	
	Revenus de fonctionnement		27 388.80		28 000.00		28 000.00
621.42	Revenus de biens		27 388.80		28 000.00		28 000.00
621.427.00	Location de places de parc		16 140.00		16 000.00		16 000.00
621.427.01	Horodateur		11 248.80		12 000.00		12 000.00
621.43	Contribution de tiers		0.00		0.00		0.00
621.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP		-		-		-
	INVESTISSEMENT	0.00	0.00	5 000.00	0.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	0.00		5 000.00		0.00	
621.58	Autres dépenses activables	0.00		5 000.00		0.00	
621.589.60	Règlement de stationnement pour les parkings			5 000.00		-	

TRAFIC

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
65	TRAFIC REGIONAL	79 937.15	0.00	80 325.00	0.00	78 175.00	0.00
650	<u>Entreprises de trafic régional</u>	79 937.15	0.00	80 325.00	0.00	78 175.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	79 937.15	0.00	80 325.00	0.00	78 175.00	0.00
	Charges de fonctionnement	79 937.15		80 325.00		78 175.00	
650.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	10 204.80		12 325.00		10 175.00	
650.312.00	Electricité	334.80		500.00		350.00	
650.314.00	Entretien des passages à niveau	9 720.00		9 750.00		9 750.00	
650.314.01	Entretien des bâtiments	-		2 000.00		-	
650.319.00	Cotisations, dons à des associations	150.00		75.00		75.00	
650.33	<i>Amortissements</i>	10 000.00		9 000.00		8 000.00	
650.331	<i>Amortissements comptables ordinaires</i>	10 000.00		9 000.00		8 000.00	
650.331.00	Passage à niveau	10 000.00		9 000.00		8 000.00	
650.332	<i>Amortissements comptables complémentaires</i>	0.00		0.00		0.00	
650.332.00	Passage à niveau	-		-		-	
650.36	<i>Subventions accordées</i>	59 732.35		59 000.00		60 000.00	
650.361.00	Participation au déficit régional des transports publics	57 873.70		53 000.00		58 000.00	
650.361.10	Projet mobilité sud Lémanique	895.00		5 000.00		1 000.00	
650.364.00	CarPostal / Service "Lunabus"	963.65		1 000.00		1 000.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	1 080 393.89	517 319.23	1 240 992.00	499 050.00	1 323 050.00	547 470.00
70	APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE	343 719.97	102 325.25	495 751.00	98 850.00	518 154.00	116 650.00
700	<u>Approvisionnement et alimentation en eau potable</u>	343 719.97	102 325.25	495 751.00	98 850.00	518 154.00	116 650.00
	FONCTIONNEMENT	343 719.97	102 325.25	495 751.00	98 850.00	518 154.00	116 650.00
	Charges de fonctionnement	343 719.97		495 751.00		518 154.00	
700.30	Charges du personnel	43 220.80		46 510.00		96 330.00	
700.300.00	Commissions	525.05		550.00		750.00	
700.301.00	Traitement du personnel	34 735.10		36 950.00		64 250.00	
700.301.01	Personnel St-Gingolph Energia SA	1 354.70		2 000.00		17 300.00	
700.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	-		-		-	
700.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	2 256.00		2 200.00		4 190.00	
700.303.02	Charges sociales AF	1 083.85		1 060.00		2 020.00	
700.304.00	Charges sociales LPP	1 930.60		2 000.00		3 730.00	
700.305.00	Charges sociales AAP/AANP	775.70		700.00		1 340.00	
700.305.02	Charges sociales AMAL	239.80		250.00		450.00	
700.309.00	Autres charges du personnel	320.00		800.00		2 300.00	
700.31	Biens, services et marchandises	197 723.22		119 400.00		108 200.00	
700.311.00	Achat de matériel	-		-		-	
700.312.00	Eau, électricité	8 583.55		15 000.00		15 000.00	
700.313.00	Matériel et prod. d'entretien du réseau d'eau potable	707.80		1 000.00		4 000.00	
700.313.02	Matériel et produits d'entretien des fontaines	964.50		2 500.00		2 000.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
700.313.04	Essence des véhicules et des machines	1 870.75		2 500.00		2 000.00	
700.314.00	Entretien du réseau	122 218.10		35 000.00		40 000.00	
700.314.01	Entretien de l'appareillage et de la machinerie	19 629.35		35 000.00		15 000.00	
700.314.02	Entretien des fontaines	-		3 000.00		2 000.00	
700.315.02	Entretien des véhicules et des accessoires véhicules	923.95		1 000.00		1 000.00	
700.317.00	Frais de déplacement	141.60		200.00		200.00	
700.318.00	Téléphone, téléalarmes	2 188.60		4 000.00		2 000.00	
700.318.02	Frais d'affranchissement	823.80		600.00		600.00	
700.318.04	Assurances bâtiments et choses	4 499.65		4 000.00		4 300.00	
700.318.05	Assurances bât. / choses St-Gingolph Energia SA	9 078.95		10 000.00		10 000.00	
700.318.06	Frais de réception, représentation et manifestation	10.65		-		-	
700.318.11	Analyses des eaux	11 732.85		5 000.00		5 000.00	
700.318.12	Frais juridiques et contentieux	-		100.00		100.00	
700.318.13	Honoraires et prestations de tiers	512.00		-		-	
700.318.20	Mise à jour des plans cadastraux	-		-		4 500.00	
700.319.10	Frais divers	48.05		500.00		500.00	
700.319.20	Ajustement TVA (ReDIP)	13 789.07		-		-	
700.33	Amortissements	71 675.95		248 001.00		243 999.00	
700.330	Amortissements financiers	0.00		0.00		0.00	
700.330.09	Pertes sur débiteurs	-		-		-	
700.331	Amortissements comptables ordinaires	71 675.95		248 001.00		243 999.00	
700.331.00	Réseau d'eau potable	-141.40		10 000.00		-	
700.331.02	Routes des Rasses / Etalons	3 500.00		3 000.00		3 000.00	
700.331.04	Route de la Chaux	-		-		4 000.00	
700.331.13	Rue du Lac	-		-		-	
700.331.19	Rue des Ouches	7 000.00		6 000.00		5 000.00	
700.331.20	Place de la Gare	5 000.00		4 000.00		4 000.00	
700.331.21	Rue de la Chapelle	4 000.00		4 000.00		3 000.00	
700.331.22	Cour du Château	-		-		-	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
700.331.30	Captage Tine / Aménagement hydroélectrique	7 003.10		-		6 000.00	
700.331.32	Clarive et Tine	-		4 000.00		-	
700.331.39	Connexion St-Gingolph / Bouveret	8 114.25		-		7 000.00	
700.331.41	Réalisations de traitements UV et UF	32 200.00		212 000.00		185 000.00	
700.331.42	Compteurs d'eau potable	-		-		15 000.00	
700.331.51	Réservoir d'eau du Croseau	-		-		3 000.00	
700.331.60	Règlement communal du réseau d'eau potable	-		1 001.00		3 999.00	
700.331.61	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	5 000.00		4 000.00		5 000.00	
700.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
700.332.00	Réseau d'eau potable	-		-		-	
700.332.02	Routes des Rasses / Etalons	-		-		-	
700.332.04	Route de la Chaux	-		-		-	
700.332.13	Rue du Lac	-		-		-	
700.332.19	Rue des Ouches	-		-		-	
700.332.20	Place de la Gare	-		-		-	
700.332.21	Rue de la Chapelle	-		-		-	
700.332.22	Cour du Château	-		-		-	
700.332.30	Captage Tine / Aménagement hydroélectrique	-		-		-	
700.332.32	Clarive et Tine	-		-		-	
700.332.39	Connexion St-Gingolph / Bouveret	-		-		-	
700.332.41	Réalisations de traitements UV et UF	-		-		-	
700.332.42	Compteurs d'eau potable	-		-		-	
700.332.51	Réservoir d'eau du Croseau	-		-		-	
700.332.60	Règlement communal du réseau d'eau potable	-		-		-	
700.332.61	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	-		-		-	
700.39	Imputations internes	31 100.00		81 840.00		69 625.00	
700.390.00	Frais administratifs imputés	15 000.00		15 000.00		15 000.00	
700.391.00	Intérêts passifs imputés	16 100.00		66 840.00		54 625.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		102 325.25		98 850.00		116 650.00
700.43	Contributions de tiers		102 325.25		98 850.00		116 650.00
700.434.00	Taxes annuelles de l'eau potable		83 692.35		86 000.00		87 000.00
700.434.01	Location de personnel St-Gingolph Energia SA		1 254.35		2 000.00		17 300.00
700.434.02	Assurances bât. / choses St-Gingolph Energia SA		9 078.95		10 000.00		10 000.00
700.434.03	Récupération de frais St-Gingolph Energia SA		-		-		1 500.00
700.436.00	Travaux refacturés à des tiers		6 877.25		-		-
700.436.01	Refacturations diverses St-Gingolph Energia SA		18.35		-		-
700.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP		-		-		-
700.439.00	Rabais acheminement énergie		1 404.00		850.00		850.00
	INVESTISSEMENT	207 625.10	71 449.15	1 825 000.00	24 000.00	215 000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	207 625.10		1 825 000.00		215 000.00	
700.50	Investissements propres	207 625.10		1 820 000.00		215 000.00	
700.501.00	Réseau d'eau potable	40 308.75		20 000.00		-	
700.501.04	Route de la Chaux	-		-		40 000.00	
700.501.13	Rue du Lac	-		-		-	
700.501.22	Cour du Château	-		-		-	
700.501.30	Captage Tine / Aménagement hydroélectrique	71 002.10		-		-	
700.501.39	Connexion St-Gingolph / Bouveret	83 114.25		-		-	
700.501.41	Réalisations de traitements UV et UF	13 200.00		1 800 000.00		-	
700.503.00	Réservoir d'eau potable	-		-		25 000.00	
700.506.42	Compteurs d'eau potable	-		-		150 000.00	
700.58	Autres dépenses activables	0.00		5 000.00		0.00	
700.589.60	Règlement communal du réseau d'eau potable	-		5 000.00		-	
700.589.61	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	-		-		-	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Recettes d'investissement		71 449.15		24 000.00		0.00
700.61	Contributions de tiers		71 449.15		24 000.00		0.00
700.610.00	Taxes de raccordement de l'eau potable		21 321.30		24 000.00		-
700.610.10	Récupération TVA		50 127.85		-		-
71	ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES	316 905.57	240 169.65	341 931.00	245 300.00	316 064.00	245 300.00
710	<u>Assainissement des eaux usées</u>	134 848.57	134 707.60	135 551.00	145 800.00	112 069.00	145 800.00
	FONCTIONNEMENT	134 848.57	134 707.60	135 551.00	145 800.00	112 069.00	145 800.00
	Charges de fonctionnement	134 848.57		135 551.00		112 069.00	
710.30	Charges du personnel	45 589.55		46 130.00		21 140.00	
710.300.00	Commissions	500.05		500.00		550.00	
710.301.00	Traitement du personnel	38 186.45		38 450.00		17 200.00	
710.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	-		-		-	
710.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	2 476.35		2 520.00		1 150.00	
710.303.02	Charges sociales AF	1 190.05		1 220.00		550.00	
710.304.00	Charges sociales LPP	2 121.60		2 330.00		1 210.00	
710.305.00	Charges sociales AAP/AANP	851.35		830.00		360.00	
710.305.02	Charges sociales AMAL	263.70		280.00		120.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
710.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	57 750.72		60 500.00		66 650.00	
710.312.00	Electricité	2 178.50		5 000.00		5 000.00	
710.313.04	Essence des véhicules et des machines	1 937.35		2 500.00		2 000.00	
710.314.00	Entretien du réseau et des installations	42 522.55		40 000.00		50 000.00	
710.315.02	Entretien des véhicules et des accessoires véhicules	5 308.95		5 000.00		3 000.00	
710.317.00	Frais de déplacement	141.60		200.00		250.00	
710.318.00	Téléalarme des stations de pompage	865.10		900.00		900.00	
710.318.02	Frais d'affranchissement	467.15		700.00		700.00	
710.318.05	Assurance des véhicules	1 062.15		1 200.00		1 300.00	
710.319.20	Ajustement TVA (ReDIP)	3 267.37		5 000.00		3 500.00	
710.33	<i>Amortissements</i>	13 383.10		11 001.00		7 499.00	
710.330	<i>Amortissements financiers</i>	0.00		0.00		0.00	
710.330.09	Pertes sur débiteurs	-		-		-	
710.331	<i>Amortissements comptables ordinaires</i>	13 383.10		11 001.00		7 499.00	
710.331.00	Réseau des eaux usées	-31 523.90		-42 000.00		-	
710.331.05	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	11 000.00		23 000.00		2 000.00	
710.331.13	Rue du Lac	-		-		-	
710.331.14	Route de la Chaux	6 907.00		-		-	
710.331.42	SP Lac, Quai Laval, Châble de la Roche	-		29 000.00		-	
710.331.43	Collecteur / Route du Frénay	27 000.00		-		2 000.00	
710.331.60	Règlement communal du réseau des eaux usées	-		1 001.00		3 499.00	
710.332	<i>Amortissements comptables complémentaires</i>	0.00		0.00		0.00	
710.332.00	Réseau des eaux usées	-		-		-	
710.332.05	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	-		-		-	
710.332.13	Rue du Lac	-		-		-	
710.332.14	Route de la Chaux	-		-		-	
710.332.42	SP Lac, Quai Laval, Châble de la Roche	-		-		-	
710.332.43	Collecteur de la Route du Frénay	-		-		-	
710.332.60	Règlement communal du réseau des eaux usées	-		-		-	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
710.36	Subventions accordées	125.20		130.00		130.00	
710.363.00	CFF / Indemnités collecteurs Beau-Site	125.20		130.00		130.00	
710.39	Imputations internes	18 000.00		17 790.00		16 650.00	
710.390.00	Frais administratifs imputés	15 000.00		15 000.00		15 000.00	
710.391.00	Intérêts passifs imputés	3 000.00		2 790.00		1 650.00	
	Revenus de fonctionnement		134 707.60		145 800.00		145 800.00
710.43	Contributions de tiers		134 707.60		145 800.00		145 800.00
710.434.00	Taxes annuelles des eaux usées		134 049.95		145 000.00		145 000.00
710.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP		-		-		-
710.439.00	Rabais acheminement énergie		657.65		800.00		800.00
	INVESTISSEMENT	6 907.00	31 523.90	5 000.00	42 000.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	6 907.00		5 000.00		0.00	
710.50	Investissements propres	6 907.00		0.00		0.00	
710.501.00	Réseau des eaux usées	-		-		-	
710.501.13	Rue du Lac	-		-		-	
710.501.14	Route de la Chaux	6 907.00		-		-	
710.58	Autres dépenses activables	0.00		5 000.00		0.00	
710.589.60	Règlement communal du réseau des eaux usées	-		5 000.00		-	
	Recettes d'investissement		31 523.90		42 000.00		0.00
710.61	Contributions de tiers		31 523.90		42 000.00		0.00
710.610.00	Taxes de raccordement aux eaux usées		31 523.90		42 000.00		-

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
711	<u>Step</u>	175 717.65	103 968.30	199 780.00	99 500.00	191 395.00	99 500.00
	FONCTIONNEMENT	175 717.65	103 968.30	199 780.00	99 500.00	191 395.00	99 500.00
	Charges de fonctionnement	175 717.65		199 780.00		191 395.00	
711.30	Charges du personnel	57 759.80		58 320.00		57 370.00	
711.300.00	Commissions	400.10		400.00		500.00	
711.301.00	Traitement du personnel	48 573.30		48 850.00		47 550.00	
711.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	-		-		-	
711.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	3 134.80		3 200.00		3 100.00	
711.303.02	Charges sociales AF	1 507.00		1 540.00		1 490.00	
711.304.00	Charges sociales LPP	2 729.40		2 930.00		3 410.00	
711.305.00	Charges sociales AAP/AANP	1 079.45		1 050.00		990.00	
711.305.02	Charges sociales AMAL	335.75		350.00		330.00	
711.31	Biens, services et marchandises	85 212.95		108 800.00		104 450.00	
711.311.00	Achat de matériel, mobilier et machines	-		2 000.00		2 000.00	
711.311.02	Matériel informatique	374.05		-		-	
711.312.00	Electricité	17 307.40		19 000.00		18 000.00	
711.313.00	Matériel et produits d'entretien	11 294.00		12 000.00		12 000.00	
711.313.04	Essence des véhicules et des machines	1 863.65		2 000.00		2 000.00	
711.314.00	Entretien de la step	27 231.70		40 000.00		30 000.00	
711.315.02	Entretien des véhicules et des accessoires véhicules	738.00		-		-	
711.317.00	Frais de déplacement	113.30		200.00		250.00	
711.318.00	Téléphone	1 335.75		1 500.00		1 400.00	
711.318.02	Frais d'affranchissement	300.00		500.00		300.00	
711.318.04	Assurances bâtiments et choses	2 598.20		3 000.00		2 600.00	
711.318.10	Evacuation, analyses et traitement des boues	21 956.90		20 000.00		20 000.00	
711.318.11	Taxe fédérale sur les micropolluants	-		8 500.00		15 800.00	
711.319.00	Cotisation, dons à des associations	100.00		100.00		100.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
711.33	Amortissements	14 544.90		14 000.00		12 000.00	
711.331	Amortissements comptables ordinaires	14 544.90		14 000.00		12 000.00	
711.331.00	Step / Exutoire	14 544.90		14 000.00		12 000.00	
711.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
711.332.00	Step / Exutoire	-		-		-	
711.39	Imputations internes	18 200.00		18 660.00		17 575.00	
711.390.00	Frais administratifs imputés	15 000.00		15 000.00		15 000.00	
711.391.00	Intérêts passifs imputés	3 200.00		3 660.00		2 575.00	
	Revenus de fonctionnement		103 968.30		99 500.00		99 500.00
711.43	Contributions de tiers		2 319.50		2 500.00		2 500.00
711.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP		-		-		-
711.439.00	Rabais acheminement énergie		2 319.50		2 500.00		2 500.00
711.45	Restitutions de collectivités publiques		101 648.80		97 000.00		97 000.00
711.452.00	Participation à l'exploitation de la step / Communauté de Commune du Pays d'Evian		101 648.80		97 000.00		97 000.00

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	0.00	9 455.10	0.00	0.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	0.00		0.00		0.00	
711.50	Investissements propres	0.00		0.00		0.00	
711.501.00	Step / Exutoire	-		-		-	
	Recettes d'investissement		9 455.10		0.00		0.00
711.63	Facturation à des tiers		9 455.10		0.00		0.00
711.639.00	Participation aux investissements de la step / Communauté de Commune du Pays d'Evian		9 455.10		-		-
712	Evacuation des eaux de surface	6 339.35	1 493.75	6 600.00	0.00	12 600.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	6 339.35	1 493.75	6 600.00	0.00	12 600.00	0.00
	Charges de fonctionnement	6 339.35		6 600.00		12 600.00	
712.30	Charges du personnel	443.00		450.00		450.00	
712.300.00	Commissions	400.10		400.00		400.00	
712.301.00	Traitement du personnel	-		-		-	
712.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	-		-		-	
712.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	25.80		30.00		30.00	
712.303.02	Charges sociales AF	12.40		15.00		15.00	
711.304.00	Charges sociales LPP	-		-		-	
712.305.00	Charges sociales AAP/AANP	4.70		5.00		5.00	
711.305.02	Charges sociales AMAL	-		-		-	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
712.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	5 896.35		6 150.00		12 150.00	
712.314.00	Entretien du réseau d'évacuation des eaux de surface	5 783.05		6 000.00		12 000.00	
712.317.00	Frais de déplacement	113.30		150.00		150.00	
712.33	<i>Amortissements</i>	0.00		0.00		0.00	
712.331	<i>Amortissements comptables ordinaires</i>	0.00		0.00		0.00	
712.331.13	Rue du Lac	-		-		-	
712.332	<i>Amortissements comptables complémentaires</i>	0.00		0.00		0.00	
712.332.13	Rue du Lac	-		-		-	
	Revenus de fonctionnement		1 493.75		0.00		0.00
712.45	<i>Restitutions de collectivités publiques</i>		1 493.75		0.00		0.00
712.451.00	Participation entretien du réseau eau de surface		1 493.75		-		-
	INVESTISSEMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	0.00		0.00		0.00	
712.50	<i>Investissements propres</i>	0.00		0.00		0.00	
712.501.13	Rue du Lac	-		-		-	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
72	TRAITEMENT DES DECHETS	195 882.49	128 147.08	210 500.00	131 300.00	232 270.00	131 200.00
720	<u>Traitement des déchets</u>	157 704.64	128 147.08	171 500.00	131 300.00	188 170.00	131 200.00
	FONCTIONNEMENT	157 704.64	128 147.08	171 500.00	131 300.00	188 170.00	131 200.00
	Charges de fonctionnement	157 704.64		171 500.00		188 170.00	
720.30	Charges du personnel	44 121.60		46 170.00		66 030.00	
720.300.00	Commissions	949.90		2 600.00		1 050.00	
720.301.00	Traitement du personnel	36 559.15		36 700.00		54 100.00	
720.301.02	Traitement du personnel auxiliaire	-		-		-	
720.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	2 371.65		2 400.00		3 530.00	
720.303.02	Charges sociales AF	1 139.60		1 170.00		1 700.00	
720.304.00	Charges sociales LPP	2 028.60		2 230.00		4 140.00	
720.305.00	Charges sociales AAP/AANP	819.85		800.00		1 130.00	
720.305.02	Charges sociales AMAL	252.85		270.00		380.00	
720.31	Biens, services et marchandises	84 090.34		97 450.00		95 500.00	
720.313.00	Achat de matériel	75.00		1 000.00		1 000.00	
720.313.04	Essence des véhicules et des machines	1 763.80		2 500.00		2 000.00	
720.314.02	Entretien de la déchetterie	180.00		2 000.00		2 000.00	
720.315.00	Entretien des containers, des bennes et des moloks	2 644.83		3 000.00		3 000.00	
720.315.02	Entretien des véhicules et des accessoires véhicules	2 107.80		2 000.00		2 000.00	
720.317.00	Frais de déplacement	127.40		150.00		250.00	
720.318.02	Frais d'affranchissement	558.80		700.00		700.00	
720.318.04	Assurances bâtiments et choses	238.20		100.00		250.00	
720.318.12	Frais juridiques et contentieux	-		-		-	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
720.318.20	Transport, ramassage des ordures	44 159.85		48 000.00		48 000.00	
720.318.22	Transport, ramassage du verre	5 726.75		7 000.00		6 000.00	
720.318.24	Transport, ramassage de la ferraille	-		1 000.00		500.00	
720.318.26	Transport, ramassage du papier	5 874.00		6 000.00		6 000.00	
720.318.28	Transport, ramassage des déchets encombrants	8 421.55		9 000.00		9 000.00	
720.318.30	Transport, ramassage des huiles usagées/hydrocarb.	605.20		1 000.00		800.00	
720.318.32	Transport, ramassage des déchets verts et gravats	5 764.60		7 000.00		7 000.00	
720.318.38	Transport, ramassage des restes alimentaires	2 025.00		2 500.00		2 500.00	
720.319.10	Frais divers	-		500.00		500.00	
720.319.20	Ajustement TVA (ReDIP)	3 817.56		4 000.00		4 000.00	
720.33	Amortissements	11 892.70		10 000.00		9 500.00	
720.330	Amortissements financiers	0.00		0.00		0.00	
720.330.09	Pertes sur débiteurs	-		-		-	
720.331	Amortissements comptables ordinaires	11 892.70		10 000.00		9 500.00	
720.331.02	Déchetterie	5 000.00		4 000.00		4 000.00	
720.331.51	Moloks	6 892.70		5 000.00		5 500.00	
720.331.60	Règlement communal du traitement des déchets	-		1 000.00		-	
720.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
720.332.02	Déchetterie	-		-		-	
720.332.51	Moloks	-		-		-	
720.332.60	Règlement communal du traitement des déchets	-		-		-	
720.39	Imputations internes	17 600.00		17 880.00		17 140.00	
720.390.00	Frais administratifs imputés	15 000.00		15 000.00		15 000.00	
720.391.00	Intérêts passifs imputés	2 600.00		2 880.00		2 140.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		128 147.08		131 300.00		131 200.00
720.43	Contributions de tiers		123 904.55		127 300.00		127 000.00
720.434.00	Taxes de base des ordures ménagères		55 129.80		55 000.00		55 000.00
720.434.01	Taxes variables des ordures ménagères		66 957.10		68 500.00		68 000.00
720.434.02	Part des déchets encombrants		856.55		800.00		800.00
720.434.03	Part du papier		640.10		500.00		700.00
720.434.05	Part recyclage PET		321.00		-		-
720.434.08	Part restes alimentaires		-		2 500.00		2 500.00
720.436.04	Encaissement APG/AMAL/AAP-AANP		-		-		-
720.46	Subventions accordées		4 242.53		4 000.00		4 200.00
720.469.00	Subvention pour le recyclage du verre		4 242.53		4 000.00		4 200.00
	INVESTISSEMENT	34 892.70	0.00	5 000.00	0.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	34 892.70		5 000.00		0.00	
720.50	Investissements propres	34 892.70		0.00		0.00	
720.506.01	Moloks	34 892.70		-		-	
720.58	Autres dépenses activables	0.00		5 000.00		0.00	
720.589.60	Règlement communal du traitement des déchets	-		5 000.00		-	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
721	<u>Usine d'incinération des ordures ménagères</u>	38 177.85	0.00	39 000.00	0.00	44 100.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	38 177.85	0.00	39 000.00	0.00	44 100.00	0.00
	Charges de fonctionnement	38 177.85		39 000.00		44 100.00	
	Dédommagements versés à des collectivités pub.	38 177.85		39 000.00		44 100.00	
721.35							
721.352.00	Incinération des ordures (Satom)	24 234.80		25 000.00		27 000.00	
721.352.01	Incinération des objets encombrants (Satom)	6 489.95		7 000.00		9 000.00	
721.352.30	Traitement huiles usagées et hydrocarbures (Satom)	-		-		100.00	
721.352.32	Incinération des déchets verts (Satom)	7 453.10		7 000.00		8 000.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
74	CIMETIERES, CREMATOIRES ET COLUMBARIUM	2 037.69	0.00	2 200.00	0.00	1 910.00	0.00
740	<u>Cimetières, crématoires et columbarium</u>	2 037.69	0.00	2 200.00	0.00	1 910.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	2 037.69	0.00	2 200.00	0.00	1 910.00	0.00
	Charges de fonctionnement	2 037.69		2 200.00		1 910.00	
740.30	Charges du personnel	0.00		0.00		910.00	
740.301.00	Traitement du personnel	-		-		800.00	
740.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	-		-		20.00	
740.303.02	Charges sociales AF	-		-		10.00	
740.304.00	Charges sociales LPP	-		-		65.00	
740.305.00	Charges sociales AAP/AANP	-		-		10.00	
740.305.02	Charges sociales AMAL	-		-		5.00	
740.31	Biens, services et marchandises	194.40		500.00		500.00	
740.314.00	Entretien du cimetière	194.40		500.00		500.00	
740.33	Amortissements	0.00		1 000.00		0.00	
740.331	Amortissements comptables ordinaires	0.00		1 000.00		0.00	
740.331.60	Cimetière de St-Gingolph France	-		1 000.00		-	
740.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
740.332.60	Cimetière de St-Gingolph France	-		-		-	
740.36	Subventions accordées	1 843.29		700.00		500.00	
740.362.60	Part. à l'entretien du cimetière de St-Gingolph France	1 843.29		700.00		500.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
75	CORRECTION DES EAUX	93 762.24	5 443.85	75 630.00	50.00	85 191.00	50.00
750	<u>Correction des eaux</u>	93 762.24	5 443.85	75 630.00	50.00	85 191.00	50.00
	FONCTIONNEMENT	93 762.24	5 443.85	75 630.00	50.00	85 191.00	50.00
	Charges de fonctionnement	93 762.24		75 630.00		85 191.00	
750.30	<i>Charges du personnel</i>	15 027.35		10 610.00		10 170.00	
750.300.00	Commissions	699.90		700.00		700.00	
750.301.00	Traitement du personnel	11 991.55		8 250.00		7 850.00	
750.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	-		-		-	
750.303.00	Charges sociales AVS/AC	814.05		580.00		550.00	
750.303.02	Charges sociales AF	391.65		280.00		270.00	
750.304.00	Charges sociales LPP	773.60		530.00		570.00	
750.305.00	Charges sociales AAP/AANP	273.65		200.00		170.00	
750.305.02	Charges sociales AMAL	82.95		70.00		60.00	
750.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	21 828.81		11 520.00		11 820.00	
750.312.00	Electricité	138.15		300.00		200.00	
750.313.00	Essence des véhicules et des machines	100.00		-		-	
750.314.02	Entretien quai, ponton et plage du lac Léman	19 952.36		10 000.00		10 000.00	
750.315.02	Entretien des véhicules et des accessoires véhicules	700.00		-		-	
750.317.00	Frais de déplacement	198.20		200.00		300.00	
750.318.02	Frais d'affranchissement	81.00		100.00		100.00	
750.318.04	Assurance bâtiments et choses	-		-		100.00	
750.318.11	Analyse des eaux du Lac	448.00		300.00		500.00	
750.319.00	Cotisations, dons à des associations	120.00		120.00		120.00	
750.319.10	Frais divers	91.10		500.00		500.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
750.33	Amortissements	55 822.90		52 000.00		62 001.00	
750.331	Amortissements comptables ordinaires	55 822.90		52 000.00		62 001.00	
750.331.00	Quai, ponton et plage du lac Léman	26 000.00		23 000.00		21 000.00	
750.331.01	Berges du lac Léman	24 109.50		20 000.00		20 000.00	
750.331.02	Vallon de la Morge	3 714.40		7 000.00		19 000.00	
750.331.05	3 ^{ème} correction du Rhône	1 999.00		2 000.00		1 001.00	
750.331.10	Bases des dangers	-		-		-	
750.331.50	Sécurisation de la Morge	-		-		1 000.00	
750.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
750.332.00	Quai, ponton et plage du lac Léman	-		-		-	
750.332.01	Berges du lac Léman	-		-		-	
750.332.02	Vallon de la Morge	-		-		-	
750.332.05	3 ^{ème} correction du Rhône	-		-		-	
750.332.10	Bases des dangers	-		-		-	
750.332.50	Sécurisation de la Morge	-		-		-	
750.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	1 083.18		1 500.00		1 200.00	
750.352.00	Dranses et est lémanique	1 083.18		1 500.00		1 200.00	
	Revenus de fonctionnement		5 443.85		50.00		50.00
750.43	Contributions de tiers		5 443.85		50.00		50.00
750.436.00	Travaux refacturés à des tiers		-		-		-
750.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP		-		-		-
750.436.12	Vallon de la Morge / Refacturation de travaux		5 400.00		-		-
750.439.00	Rabais acheminement énergie		43.85		50.00		50.00
750.46	Subventions acquises		0.00		0.00		0.00
750.461.00	Quai, ponton, plage / Subvention cantonale		-		-		-

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	255 112.15	139 289.25	652 000.00	602 500.00	11 000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	255 112.15		652 000.00		11 000.00	
750.50	Investissements propres	253 112.15		650 000.00		10 000.00	
750.501.00	Quai, ponton, plage	-		-		-	
750.501.01	Berges du lac Léman	83 109.50		-		10 000.00	
750.501.02	Vallon de la Morge	170 002.65		650 000.00		-	
750.501.10	Bases des dangers	-		-		-	
750.509.50	Sécurisation de la Morge	-		-		-	
750.56	Subventions accordées	2 000.00		2 000.00		1 000.00	
750.561.05	3 ^{eme} correction du Rhône	2 000.00		2 000.00		1 000.00	
	Recettes d'investissement		139 289.25		602 500.00		0.00
750.66	Subventions acquises		139 289.25		602 500.00		0.00
750.660.02	Vallon de la Morge / Subvention fédérale		58 472.35		227 500.00		-
750.660.10	Bases des dangers / Subvention fédérale		-		-		-
750.660.50	Sécurisation de la Morge / Subvention fédérale		-		-		-
750.661.02	Vallon de la Morge / Subvention cantonale		80 816.90		325 000.00		-
750.661.10	Bases des dangers / Subvention cantonale		-		-		-
750.661.50	Sécurisation de la Morge / Subvention cantonale		-		-		-
750.669.02	Vallon de la Morge / La Mobilière Assurances		-		50 000.00		-

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
76	PROTECTION CONTRE LES AVALANCHES ET LES EBOULEMENTS	18 151.70	15 982.40	15 000.00	13 500.00	31 390.00	19 200.00
760	<u>Protection contre les avalanches et les éboulements</u>	18 151.70	15 982.40	15 000.00	13 500.00	31 390.00	19 200.00
	FONCTIONNEMENT	18 151.70	15 982.40	15 000.00	13 500.00	31 390.00	19 200.00
	Charges de fonctionnement	18 151.70	15 982.40	15 000.00	13 500.00	31 390.00	19 200.00
760.30	Charges du personnel	4 065.95		0.00		6 140.00	
760.300.00	Commissions	-		-		100.00	
760.301.00	Traitement du personnel	-		-		1 300.00	
760.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	201.55		-		340.00	
760.303.02	Charges sociales AF	96.90		-		170.00	
760.304.00	Charges sociales LPP	-		-		80.00	
760.305.00	Charges sociales AAP/AANP	69.75		-		110.00	
760.305.02	Charges sociales AMAL	21.75		-		40.00	
760.308.00	Traitement du personnel temporaire	3 126.00		-		4 000.00	
760.309.00	Autres charges du personnel	550.00		-		-	
760.31	Biens, services et marchandises	14 085.75		15 000.00		21 000.00	
760.314.01	Gestion sécurité Vouvry-Port-VS-St-Gingolph	9 460.15		10 000.00		10 000.00	
760.314.02	Entretien des ouvrages de protection des Ravines	4 298.40		5 000.00		5 000.00	
760.314.04	Entretien La Chaumény	-		-		6 000.00	
760.317.00	Frais de déplacement	327.20		-		-	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
760.33	Amortissements	0.00		0.00		4 250.00	
760.331	Amortissements comptables ordinaires	0.00		0.00		4 250.00	
760.331.01	La Chaumény / Détecteurs avalanches	-		-		2 250.00	
760.331.02	Ouvrages de protection des Ravines	-		-		2 000.00	
760.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
760.332.01	La Chaumény / Détecteurs avalanches	-		-		-	
760.332.02	Ouvrages de protection des Ravines	-		-		-	
	Revenus de fonctionnement		15 982.40		13 500.00		19 200.00
760.43	Contributions de tiers		2 700.00		2 000.00		2 000.00
760.436.03	Part. gestion sécurité Vouvry-Port VS-St-Gingolph		2 700.00		2 000.00		2 000.00
760.46	Subventions accordées		13 282.40		11 500.00		17 200.00
760.461.01	Subv.cant. la Chaumény / Détecteur des avalanches		-		-		5 700.00
760.461.02	Subv.cant. ouvrages de protection des Ravines		3 782.40		4 500.00		4 500.00
760.461.03	Subv.cant. gestion sécurité Vouvry-Port-VS-St-Ging.		9 500.00		7 000.00		7 000.00

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	45 000.00	42 750.00
	Dépenses d'investissement	0.00		0.00		45 000.00	
760.50	Investissements propres	0.00		0.00		45 000.00	
760.501.01	La Chaumény / Détecteurs des avalanches	-		-		45 000.00	
760.501.02	Ouvrages de protection des Ravines	-		-		-	
	Recettes d'investissement		0.00		0.00		42 750.00
760.66	Subventions acquises		0.00		0.00		42 750.00
760.661.01	Subv. cant. La Chaumény / Détecteurs des avalanches		-		-		42 750.00
760.661.02	Subv. cant. ouvrages de protection des Ravines		-		-		-

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		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	1 001.00	0.00
770	<u>Protection de la nature</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	1 001.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	1 001.00	0.00
	Charges de fonctionnement	0.00		0.00		1 001.00	
770.33	<i>Amortissements</i>	0.00		0.00		1 001.00	
770.331	<i>Amortissements comptables ordinaires</i>	0.00		0.00		1 001.00	
770.331.50	Biotope à Nervau	-		-		1 001.00	
770.332	<i>Amortissements comptables complémentaires</i>	0.00		0.00		0.00	
770.332.50	Biotope à Nervau	-		-		-	
	INVESTISSEMENT	0.00	0.00	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 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
78	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, AUTRES	13 984.20	55.80	17 540.00	50.00	15 690.00	50.00
780	<u>Toilettes publiques</u>	13 984.20	55.80	17 540.00	50.00	14 690.00	50.00
	FONCTIONNEMENT	13 984.20	55.80	17 540.00	50.00	14 690.00	50.00
	Charges de fonctionnement	13 984.20		17 540.00		14 690.00	
780.30	Charges du personnel	12 868.40		13 090.00		10 190.00	
780.300.00	Commissions	150.10		150.00		150.00	
780.301.00	Traitement du personnel	10 772.65		10 850.00		8 350.00	
780.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	-		-		-	
780.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	699.75		710.00		550.00	
780.303.02	Charges sociales AF	336.50		350.00		270.00	
780.304.00	Charges sociales LPP	596.40		700.00		630.00	
780.305.00	Charges sociales AAP/AANP	238.90		250.00		180.00	
780.305.02	Charges sociales AMAL	74.10		80.00		60.00	
780.31	Biens, services et marchandises	1 115.80		4 450.00		4 500.00	
780.312.00	Electricité	211.80		250.00		250.00	
780.313.00	Matériel et produits de nettoyage et d'entretien	404.10		2 000.00		2 000.00	
780.314.00	Entretien des WC publics	355.25		2 000.00		2 000.00	
780.317.00	Frais de déplacement	42.50		50.00		100.00	
780.318.04	Assurances bâtiments et choses	102.15		150.00		150.00	
	Revenus de fonctionnement		55.80		50.00		50.00
780.43	Contributions de tiers		55.80		50.00		50.00
780.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP		-		-		-
780.439.00	Rabais acheminement énergie		55.80		50.00		50.00

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		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	1 000.00	0.00
	 FONCTIONNEMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	0.00		0.00		1 000.00	
789.33	<i>Amortissements</i>	0.00		0.00		1 000.00	
789.331	<i>Amortissements comptables ordinaires</i>	0.00		0.00		1 000.00	
789.331.70	Plan agro-pastoral	-		-		1 000.00	
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	5 000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	0.00		0.00		5 000.00	
789.50	<i>Investissements propres</i>	0.00		0.00		5 000.00	
789.500.70	Plan agro-pastoral	-		-		5 000.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
79	AMENAGEMENT	95 950.03	25 195.20	82 440.00	10 000.00	121 380.00	35 020.00
790	<u>Aménagement du territoire</u>	81 881.13	11 126.30	65 440.00	10 000.00	63 060.00	10 000.00
	FONCTIONNEMENT	81 881.13	11 126.30	65 440.00	10 000.00	63 060.00	10 000.00
	Charges de fonctionnement	81 881.13		65 440.00		63 060.00	
790.30	Charges du personnel	19 828.05		19 890.00		19 910.00	
790.300.00	Commissions	8 300.15		8 500.00		8 400.00	
790.301.00	Traitement du personnel	8 887.55		9 000.00		9 050.00	
790.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	927.85		950.00		940.00	
790.303.02	Charges sociales AF	446.35		470.00		460.00	
790.304.00	Charges sociales LPP	591.60		600.00		710.00	
790.305.00	Charges sociales AAP/AANP	292.70		280.00		260.00	
790.305.02	Charges sociales AMAL	81.85		90.00		90.00	
790.309.00	Autres charges du personnel	300.00		-		-	
790.31	Biens, services et marchandises	21 161.03		26 550.00		26 150.00	
790.315.10	Maintenance informatique Système info territoire (SIT)	7 160.40		7 500.00		7 500.00	
790.317.00	Frais de déplacement	1 377.00		1 500.00		2 100.00	
790.318.00	Autorisations de construire	4 238.50		6 000.00		6 000.00	
790.318.01	Mises à l'enquête publique	1 389.96		1 500.00		1 500.00	
790.318.02	Frais d'affranchissement	180.00		250.00		250.00	
790.318.03	Honoraires et prestation de tiers	1 134.00		3 000.00		3 000.00	
790.318.05	Téléphone	142.80		200.00		200.00	
790.318.08	Plan d'aménagement du territoire	5 338.37		5 000.00		4 000.00	
790.318.12	Honoraires et frais juridiques	100.00		1 000.00		1 000.00	
790.319.00	Cotisations, dons à des associations	100.00		100.00		100.00	
790.319.10	Frais divers	-		500.00		500.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
790.33	Amortissements	40 892.05		19 000.00		17 000.00	
790.331	Amortissements comptables ordinaires	19 893.05		19 000.00		17 000.00	
790.331.50	Bâtiment de la Source Clarive	15 000.00		15 000.00		13 000.00	
790.331.60	Règlement communal des constructions et de zone	2 160.10		1 000.00		4 000.00	
790.331.63	Plan directeur (développement du village)	2 732.95		2 000.00		-	
790.331.64	Aménagement du territoire selon la LAT	-		1 000.00		-	
790.332	Amortissements comptables complémentaires	20 999.00		0.00		0.00	
790.332.50	Bâtiment de la Source Clarive	-		-		-	
790.332.60	Règlement communal des constructions et de zone	-		-		-	
790.332.63	Plan directeur (développement du village)	20 999.00		-		-	
790.332.64	Aménagement du territoire selon la LAT	-		-		-	
	Revenus de fonctionnement		11 126.30		10 000.00		10 000.00
790.43	Contributions de tiers		11 126.30		10 000.00		10 000.00
790.431.00	Autorisations de bâtir		8 143.00		8 000.00		8 000.00
790.431.01	Mises à l'enquête publique		1 428.35		1 000.00		1 000.00
790.431.02	Amendes de construction		654.95		-		-
790.431.04	Vente de règlements des constructions		660.00		500.00		500.00
790.431.06	Permis d'habiter		240.00		500.00		500.00
	INVESTISSEMENT	25 893.05	0.00	15 000.00	0.00	50 000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	25 893.05		15 000.00		50 000.00	
790.58	Autres dépenses activables	25 893.05		15 000.00		50 000.00	
790.589.60	Règlement communal des constructions et de zone	2 160.10		5 000.00		50 000.00	
790.589.63	Plan directeur (développement du village)	23 732.95		-		-	
790.589.64	Aménagement du territoire selon la LAT	-		10 000.00		-	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
791	<u>Plans d'aménagement</u>	14 068.90	14 068.90	12 000.00	0.00	53 320.00	25 020.00
	FONCTIONNEMENT	14 068.90	14 068.90	12 000.00	0.00	53 320.00	25 020.00
	Charges de fonctionnement	14 068.90		12 000.00		53 320.00	
791.30	Charges du personnel	14 068.90		0.00		25 320.00	
791.300.00	Commissions	-		-		300.00	
791.301.00	Traitement du personnel	11 926.30		-		21 150.00	
791.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	-		-		-	
791.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	769.30		-		1 370.00	
791.303.02	Charges sociales AF	393.55		-		660.00	
791.304.00	Charges sociales LPP	590.00		-		1 250.00	
791.305.00	Charges sociales AAP/AANP	306.75		-		440.00	
791.305.02	Charges sociales AMAL	83.00		-		150.00	
791.33	Amortissements	0.00		12 000.00		28 000.00	
791.331	Amortissements comptables ordinaires	0.00		12 000.00		28 000.00	
791.331.00	Les Belvédères sur la frontière	-		12 000.00		28 000.00	
791.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
791.332.00	Les Belvédères sur la frontière	-		-		-	
	Revenus de fonctionnement		14 068.90		0.00		25 020.00
791.43	Contributions de tiers		14 068.90		0.00		25 020.00
791.438.00	Exécution des tâches par le personnel		14 068.90		-		25 020.00

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
791.50 791.509.00	INVESTISSEMENT	44 448.62	0.00	215 000.00	110 000.00	270 000.00	152 000.00
	Dépenses d'investissement	44 448.62		215 000.00		270 000.00	
	<i>Investissements propres</i>	44 448.62		215 000.00		270 000.00	
	Les Belvédères sur la frontière	44 448.62		215 000.00		270 000.00	
	Recettes d'investissement		0.00		110 000.00		152 000.00
	<i>Subventions acquises</i>		0.00		110 000.00		152 000.00
	Subv. féd. les Belvédères sur la frontière		-		70 000.00		70 000.00
791.660.00	Subv. cant. les Belvédères sur la frontière		-		40 000.00		32 000.00
791.661.00	Les Belvédères sur la frontière / Autres subventions		-		-		50 000.00
791.669.00							
792	<u>Constructions logements</u>	0.00	0.00	5 000.00	0.00	5 000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	0.00	5 000.00	0.00	5 000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	0.00		5 000.00		5 000.00	
	<i>Subventions accordées</i>	0.00		5 000.00		5 000.00	
792.36	Subvention à la rénovation de bâtiment	-		5 000.00		5 000.00	
792.366.00							

ECONOMIE PUBLIQUE

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
8	ECONOMIE PUBLIQUE	36 982.41	7 422.10	43 555.00	7 150.00	40 985.00	7 150.00
81	SYLVICULTURE	13 103.40	0.00	14 975.00	0.00	16 015.00	0.00
810	<u>Sylviculture en général</u>	13 103.40	0.00	14 975.00	0.00	16 015.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	13 103.40	0.00	14 975.00	0.00	16 015.00	0.00
	Charges de fonctionnement	13 103.40		14 975.00		16 015.00	
810.30	<i>Charges du personnel</i>	332.40		335.00		335.00	
810.300.00	Commissions	300.20		300.00		300.00	
810.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	19.35		20.00		20.00	
810.303.02	Charges sociales AF	9.30		10.00		10.00	
810.305.00	Charges sociales AAP/AANP	3.55		5.00		5.00	
810.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	135.00		2 640.00		2 680.00	
810.314.00	Entretien de la Châtaigneraie	-		2 500.00		2 500.00	
810.317.00	Frais de déplacement	85.00		90.00		130.00	
810.319.00	Cotisations, dons à des associations	50.00		50.00		50.00	
810.35	<i>Dédommagements versés à des collectivités pub.</i>	12 636.00		12 000.00		13 000.00	
810.352.00	Police de la forêt	12 636.00		12 000.00		13 000.00	

ECONOMIE PUBLIQUE

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
83	TOURISME	21 367.95	6 671.10	26 280.00	6 350.00	20 110.00	6 350.00
830	<u>Société de développement</u>	21 367.95	6 671.10	26 280.00	6 350.00	20 110.00	6 350.00
	 FONCTIONNEMENT	21 367.95	6 671.10	26 280.00	6 350.00	20 110.00	6 350.00
	Charges de fonctionnement	21 367.95		26 280.00		20 110.00	
830.30	Charges du personnel	11 838.00		15 980.00		10 960.00	
830.300.00	Commissions	-		1 200.00		800.00	
830.301.00	Traitement de l'office du Tourisme	10 513.15		12 900.00		9 000.00	
830.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	625.30		900.00		640.00	
830.303.02	Charges sociales AF	300.10		430.00		310.00	
830.304.00	Charges sociales LPP	119.40		150.00		-	
830.305.00	Charges sociales AAP/AANP	225.65		300.00		210.00	
830.305.02	Charges sociales AMAL	54.40		100.00		-	
830.31	Biens, services et marchandises	2 573.95		3 600.00		3 650.00	
830.313.00	Autres marchandises	152.40		-		-	
830.314.00	Entretien des bâtiments	-		1 000.00		1 000.00	
830.317.00	Frais de déplacements	-		300.00		350.00	
830.318.02	Frais d'affranchissement	193.35		-		-	
830.318.06	Promotion du tourisme	963.20		1 000.00		1 000.00	
830.319.00	Cotisations, dons à des associations	1 265.00		1 300.00		1 300.00	
830.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	5 706.00		6 700.00		5 500.00	
830.352.00	Association Région Bas-Valais (ARBV)	5 706.00		6 700.00		5 500.00	
830.36	Subventions accordées	1 250.00		0.00		0.00	
830.366.00	Subventions diverses à des personnes physiques	1 250.00		-		-	

ECONOMIE PUBLIQUE

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		6 671.10		6 350.00		6 350.00
830.43	Contributions de tiers		6 671.10		6 350.00		6 350.00
830.431.00	Participation SD au salaire de l'OT		4 429.75		4 500.00		4 500.00
830.431.01	Participation Société Générale d'Affichage (SGA)		1 895.00		1 850.00		1 850.00
830.435.00	Ventes d'ouvrages		-		-		-
830.435.01	Vente de matériel		152.40		-		-
830.436.02	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP		-		-		-
830.439.00	Refacturations diverses à des tiers		193.95		-		-
84	INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE	2 311.06	751.00	2 300.00	800.00	4 660.00	800.00
840	<u>Industrie, artisanat et commerce</u>	2 311.06	751.00	2 300.00	800.00	4 660.00	800.00
	FONCTIONNEMENT	2 311.06	751.00	2 300.00	800.00	4 660.00	800.00
	Charges de fonctionnement	2 311.06		2 300.00		4 660.00	
840.30	Charges du personnel	0.00		0.00		2 160.00	
840.300.00	Commissions	-		-		100.00	
840.301.00	Traitement du personnel	-		-		1 800.00	
840.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	-		-		50.00	
840.303.02	Charges sociales AF	-		-		30.00	
840.304.00	Charges sociales LPP	-		-		150.00	
840.305.00	Charges sociales AAP/AANP	-		-		20.00	
840.305.02	Charges sociales AMAL	-		-		10.00	

ECONOMIE PUBLIQUE

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
840.31	Biens, services et marchandises	977.40		1 000.00		1 100.00	
840.312.00	Electricité	896.40		1 000.00		1 000.00	
840.318.02	Frais d'affranchissement	81.00		-		100.00	
840.36	Subventions accordées	1 333.66		1 300.00		1 400.00	
840.362.00	Marché franco-suisse	1 333.66		1 300.00		1 400.00	
	Revenus de fonctionnement		751.00		800.00		800.00
840.41	Patentes et concessions		670.00		800.00		800.00
840.410.00	Patentes marché franco-suisse		670.00		800.00		800.00
840.43	Contributions de tiers		81.00		0.00		0.00
840.436.00	Refacturations diverses à des tiers		81.00		-		-
86	ENERGIE	200.00	0.00	0.00	0.00	200.00	0.00
862	<u>Chauffage à distance</u>	200.00	0.00	0.00	0.00	200.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	200.00	0.00	0.00	0.00	200.00	0.00
	Charges de fonctionnement	200.00		0.00		200.00	
862.31	Biens, services et marchandises	200.00		0.00		200.00	
862.319.00	Cotisations, dons à des associations	200.00		-		200.00	

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
9	FINANCES ET IMPOTS	195 070.59	3 560 878.13	250 380.00	3 026 197.00	191 400.00	3 119 640.00
90	IMPÔTS	81 222.90	3 102 899.92	71 300.00	2 452 500.00	78 300.00	2 497 000.00
900	<u>Impôts personnes physiques</u>	75 939.75	3 013 719.37	64 800.00	2 384 500.00	71 800.00	2 427 000.00
	FONCTIONNEMENT	75 939.75	3 013 719.37	64 800.00	2 384 500.00	71 800.00	2 427 000.00
	Charges de fonctionnement	75 939.75		64 800.00		71 800.00	
900.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	7 985.35		8 800.00		8 800.00	
900.313.00	Achat de marchandises	81.00		100.00		100.00	
900.318.02	Frais d'affranchissement	1 845.15		2 000.00		2 000.00	
900.318.06	Frais de réception et de représentation	-		100.00		100.00	
900.318.12	Frais juridiques et contentieux	5 959.20		6 000.00		6 000.00	
900.319.00	Cotisations, dons à des associations	100.00		100.00		100.00	
900.319.10	Frais divers	-		500.00		500.00	
900.330	<i>Amortissements financiers</i>	56 765.50		44 000.00		49 000.00	
900.330.08	Remises d'impôts	-		2 000.00		2 000.00	
900.330.09	Pertes fiscales sur le revenu / la fortune des personnes physiques	53 689.25		40 000.00		45 000.00	
900.330.10	Pertes fiscales, autres impôts des personnes physiques	3 076.25		2 000.00		2 000.00	
900.34	<i>Parts à des contributions sans affectation</i>	11 188.90		12 000.00		14 000.00	
900.341.00	Impôt payé sur les immeubles bâtis, art. 188 LF	11 188.90		12 000.00		14 000.00	

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		3 013 719.37		2 384 500.00		2 427 000.00
900.40	Impôts		3 007 764.95		2 380 500.00		2 423 000.00
900.400	Impôt sur le revenu et sur la fortune		2 720 700.05		2 176 500.00		2 209 500.00
900.400.00	Impôt sur le revenu des personnes physiques		2 138 450.85		1 780 000.00		1 780 000.00
900.400.01	Impôt sur la fortune des personnes physiques		373 175.20		240 000.00		275 000.00
900.400.02	Impôt à la source des personnes physiques		132 888.15		67 000.00		80 000.00
900.400.03	Impôt global		70 230.35		85 000.00		70 000.00
900.400.04	Impôt personnel		5 955.50		4 500.00		4 500.00
900.402	Impôt foncier		139 861.95		113 000.00		122 000.00
900.402.00	Impôt fonciers sur les personnes physiques		110 263.80		80 000.00		85 000.00
900.402.02	Impôt sur les immeubles bâtis (art. 188 LF)		29 598.15		33 000.00		37 000.00
900.403	Impôt sur les gains en capital		96 144.05		50 000.00		52 000.00
900.403.00	Impôt sur les prestations en capital provenant de la prévoyance		30 137.85		25 000.00		25 000.00
900.403.01	Impôt sur les gains immobiliers		63 836.20		25 000.00		27 000.00
900.403.02	Impôt sur les bénéfices des liquidation		-		-		-
900.403.03	Impôt sur les gains de loterie		2 170.00		-		-
900.404	Impôts sur les droits de mutations et de timbre		42 179.20		25 000.00		25 000.00
900.404.00	Impôts additionnel sur les mutations d'immeubles		42 179.20		25 000.00		25 000.00
900.405	Impôts sur les successions et les donations		3 085.70		10 000.00		10 000.00
900.405.00	Impôt sur les successions et les donations		3 085.70		10 000.00		10 000.00
900.406	Impôts sur la propriété et sur la dépense		4 725.00		6 000.00		4 500.00
900.406.00	Impôt sur les chiens		4 725.00		6 000.00		4 500.00

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
900.407	Amendes fiscales		1 069.00		0.00		0.00
900.407.00	Amendes fiscales des personnes physiques		1 069.00		-		-
900.43	Contributions de tiers		5 954.42		4 000.00		4 000.00
900.431.02	Frais de recouvrements récupérés		5 954.42		4 000.00		4 000.00
901	<u>Impôts personnes morales</u>	50.00	89 180.55	1 000.00	68 000.00	1 000.00	70 000.00
	FONCTIONNEMENT	50.00	89 180.55	1 000.00	68 000.00	1 000.00	70 000.00
	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		89 180.55		68 000.00		70 000.00
901.40	Impôts		89 180.55		68 000.00		70 000.00
901.401	Impôt sur le bénéfice et sur le capital		65 103.40		50 000.00		50 000.00
901.401.00	Impôt sur le bénéfice des personnes morales		35 828.10		30 000.00		30 000.00
901.401.02	Impôt sur le capital des personnes morales		29 275.30		20 000.00		20 000.00
901.402	Impôt foncier		17 023.15		18 000.00		20 000.00
901.402.00	Impôt fonciers sur les personnes morales		17 023.15		18 000.00		20 000.00
901.407	Amendes fiscales		7 054.00		0.00		0.00
901.407.00	Amendes fiscales des personnes morales		7 054.00		-		-

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
909	<u>Autres impôts</u>	5 233.15	0.00	5 500.00	0.00	5 500.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	5 233.15	0.00	5 500.00	0.00	5 500.00	0.00
	Charges de fonctionnement	5 233.15		5 500.00		5 500.00	
909.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	5 233.15		5 500.00		5 500.00	
909.318.00	Paie ment de l'impôt cantonal	5 233.15		5 500.00		5 500.00	
92	PEREQUATION FINANCIERE	0.00	184 184.00	0.00	234 900.00	0.00	290 200.00
920	<u>Péréquation financière</u>	0.00	184 184.00	0.00	234 900.00	0.00	290 200.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	184 184.00	0.00	234 900.00	0.00	290 200.00
	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		184 184.00		234 900.00		290 200.00
920.44	<i>Parts à des recettes et contributions sans affectation</i>		184 184.00		234 900.00		290 200.00
920.444.10	Répartition du fonds de péréquation des ressources		174 152.00		230 500.00		278 700.00
920.444.11	Répartition du fonds de compensation des charges		10 032.00		4 400.00		11 500.00

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
93	QUOTES-PARTS AUX RECETTES	0.00	50 146.00	0.00	51 600.00	0.00	46 500.00
930	<u>Parts aux recettes de la Confédération</u>	0.00	531.20	0.00	100.00	0.00	500.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	531.20	0.00	100.00	0.00	500.00
	Revenus de fonctionnement		531.20		100.00		500.00
930.44	<i>Parts à des recettes et contributions sans affectation</i>		531.20		100.00		500.00
930.440.00	Redistribution de la taxe du CO ₂		531.20		100.00		500.00
932	<u>Part des communes aux régales et patentes</u>	0.00	49 614.80	0.00	51 500.00	0.00	46 000.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	49 614.80	0.00	51 500.00	0.00	46 000.00
	Revenus de fonctionnement		49 614.80		51 500.00		46 000.00
932.41	<i>Patentes et concessions</i>		48 348.70		50 000.00		45 000.00
932.411.00	Redevances électriques de BVE SA		48 348.70		50 000.00		45 000.00
932.44	<i>Parts à des recettes et contributions sans affectation</i>		1 266.10		1 500.00		1 000.00
932.441.00	Part aux patentes des établissements publics		1 266.10		1 500.00		1 000.00

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
94	GERANCE DE LA FORTUNE ET DES DETTES	113 847.69	223 648.21	179 080.00	287 197.00	113 100.00	285 940.00
940	Intérêts	57 449.84	81 324.51	114 800.00	138 880.00	60 750.00	119 185.00
	FONCTIONNEMENT	57 449.84	81 324.51	114 800.00	138 880.00	60 750.00	119 185.00
	Charges de fonctionnement	57 449.84		114 800.00		60 750.00	
940.31	Biens, services et marchandises	2 831.09		3 800.00		2 750.00	
940.318.00	Frais CCP	2 628.64		3 500.00		2 500.00	
940.318.01	Frais bancaires	202.45		300.00		250.00	
940.32	Intérêts passifs	54 618.75		111 000.00		58 000.00	
940.321.00	Dettes à court terme / Intérêts	2.00		-		-	
940.322.00	Dettes à moyen et long terme / Intérêts	39 399.45		95 000.00		39 000.00	
940.323.00	Dettes envers des entités particulières / Intérêts	-		-		3 000.00	
940.329.00	Intérêts rémunérateurs sur les acomptes payées de manière anticipées	1 245.80		1 000.00		1 000.00	
940.329.01	Intérêts de remboursement sur les montants facturés et payés en trop	13 971.50		15 000.00		15 000.00	
940.42	Revenus de biens		34 324.51		36 200.00		36 100.00
940.421.00	Intérêts compensatoires		2 715.20		4 000.00		4 000.00
940.421.01	Intérêts moratoires sur les acomptes impayés ou payés tardivement		31 575.40		32 000.00		32 000.00
940.421.05	Intérêts des comptes courants et placements		33.91		200.00		100.00

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
940.49	Imputations internes		47 000.00		102 680.00		83 085.00
940.491.00	Part eau potable aux intérêts passifs		16 100.00		66 840.00		54 625.00
940.491.02	Part eaux usées aux intérêts passifs		3 000.00		2 790.00		1 650.00
940.491.04	Part step aux intérêts passifs		3 200.00		3 660.00		2 575.00
940.491.06	Part traitement ordures aux intérêts passifs		2 600.00		2 880.00		2 140.00
940.491.08	Part imm. Beau-Site aux intérêts passifs		22 100.00		26 510.00		22 095.00
942	<u>Immeubles du patrimoine financier</u>	56 397.85	142 323.70	64 280.00	148 317.00	52 350.00	166 755.00
	FONCTIONNEMENT	56 397.85	142 323.70	64 280.00	148 317.00	52 350.00	166 755.00
	Charges de fonctionnement	56 397.85		64 280.00		52 350.00	
942.30	Charges du personnel	8 319.70		8 490.00		6 850.00	
942.300.00	Commissions	199.85		230.00		200.00	
942.301.00	Traitement du personnel	6 848.05		6 900.00		5 550.00	
942.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	-		-		-	
942.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	464.30		470.00		370.00	
942.303.02	Charges sociales AF	225.10		250.00		180.00	
942.304.00	Charges sociales LPP	374.40		420.00		390.00	
942.305.00	Charges sociales AAP/AANP	158.55		160.00		120.00	
942.305.02	Charges sociales AMAL	49.45		60.00		40.00	
942.31	Biens, services et marchandises	18 978.15		22 280.00		16 405.00	
942.312.00	Electricité	543.35		500.00		600.00	
942.312.01	Combustible	7 524.25		12 000.00		8 000.00	
942.312.02	Frais des communs	105.00		120.00		105.00	
942.314.00	Frais d'entretien de l'immeuble	9 202.70		8 000.00		6 000.00	
942.317.00	Frais de déplacement	56.60		60.00		100.00	
942.318.04	Assurances bâtiment et choses	1 546.25		1 600.00		1 600.00	

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
942.39	Imputations internes	29 100.00		33 510.00		29 095.00	
942.390.00	Frais administratifs imputés	7 000.00		7 000.00		7 000.00	
942.391.00	Intérêts passifs imputés	22 100.00		26 510.00		22 095.00	
	Revenus de fonctionnement		142 323.70		148 317.00		166 755.00
942.42	Revenus de biens		142 323.70		148 317.00		166 755.00
942.422.00	Produits des actions BCVs		270.00		150.00		250.00
942.422.01	Produits des actions BVE		12 768.00		12 500.00		12 750.00
942.422.02	Produits des actions FMV		1 155.00		1 155.00		1 155.00
942.422.03	Produits des parts sociales BR du Haut-Léman		4.00		12.00		4.00
942.422.04	Dividende de St-Gingolph Energia SA		35 000.00		45 000.00		60 000.00
942.423.00	Produits des immeubles		87 530.70		84 000.00		87 000.00
942.423.01	Location de parcelles		5 596.00		5 500.00		5 596.00
942.43	Contributions de tiers		0.00		0.00		0.00
942.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP		-		-		-

RECAPITULATION DU COMPTE FONCTIONNEMENT

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
0	Administration générale	614 219.21	113 888.35	522 000.00	90 800.00	479 750.00	73 600.00
011	Législatif	24 429.77	992.10	23 530.00	-	21 610.00	-
012	Exécutif	30 062.25	-	33 470.00	-	34 020.00	-
029	Administration générale, divers	559 727.19	112 896.25	465 000.00	90 800.00	424 120.00	73 600.00
1	Sécurité publique	312 653.76	104 246.05	303 275.00	188 460.00	306 080.00	35 560.00
100	Cadastre, poids et mesures	29 736.75	5 994.00	29 900.00	7 500.00	31 380.00	5 500.00
102	Police habitant et bureau étrangers	7 463.35	15 880.50	7 570.00	15 000.00	7 140.00	15 000.00
113	Corps de la police locale	172 870.79	120.00	156 450.00	100.00	144 830.00	100.00
120	Juge de commune	3 674.70	-	3 770.00	-	6 520.00	-
121	Juge de district	3 153.12	-	4 150.00	-	4 100.00	-
122	Chambre pupillaire et tutélaire	15 949.90	-	17 665.00	-	16 160.00	-
140	Police du feu	68 831.90	82 051.55	70 150.00	165 360.00	84 150.00	14 460.00
151	Instruction	463.90	-	600.00	-	500.00	-
160	Protection civile	10 509.35	200.00	13 020.00	500.00	11 300.00	500.00
2	Enseignement et formation	968 510.49	32 973.15	902 500.00	17 500.00	916 770.00	22 100.00
210	Ecoles enfantines et primaires	607 285.75	20 831.60	564 100.00	5 500.00	551 670.00	7 100.00
211	Ecole secondaire du 1 ^{er} degré - Cycle d'orientation	328 384.05	877.00	305 500.00	1 000.00	329 000.00	1 000.00
213	Ecole secondaire du 2 ^{ème} degré - ESC, collèges	9 847.00	4 923.50	12 000.00	6 000.00	10 000.00	5 000.00
220	Ecoles spécialisées	10 034.59	-	9 900.00	-	13 100.00	2 500.00
239	Autres tâches liées à la formation professionnelle	12 959.10	6 341.05	11 000.00	5 000.00	13 000.00	6 500.00
3	Culture, loisirs et culte	215 729.96	10 697.98	216 810.00	4 850.00	260 239.00	2 150.00
300	Bibliothèque	55 186.99	4 725.20	58 815.00	3 000.00	56 905.00	1 600.00
303	Sociétés locales	33 457.20	1 617.10	38 535.00	1 000.00	38 900.00	-
309	Autres tâches culturelles	6 378.75	54.00	5 790.00	50.00	11 730.00	50.00
320	Médias	4 540.00	-	4 700.00	-	3 650.00	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	91 172.80	889.80	82 030.00	800.00	126 069.00	500.00
390	Eglise catholique romaine	12 214.22	3 411.88	13 940.00	-	11 285.00	-
391	Eglise réformée évangélique	12 780.00	-	13 000.00	-	11 700.00	-

RECAPITULATION DU COMPTE FONCTIONNEMENT

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
4	<i>Santé</i>	86 253.75	0.00	79 450.00	0.00	92 400.00	0.00
400	Hôpitaux	754.00	-	800.00	-	750.00	-
440	Centre médico-social régional	58 391.95	-	53 650.00	-	60 650.00	-
450	Lutte contre les maladies	3 124.05	-	5 000.00	-	5 000.00	-
460	Prophylaxie dentaire	15 432.70	-	12 000.00	-	18 000.00	-
490	Autres dépenses de santé	8 551.05	-	8 000.00	-	8 000.00	-
5	<i>Prévoyance sociale</i>	525 307.55	159 052.30	595 515.00	181 700.00	534 890.00	114 500.00
500	Agence AVS	40.00	4 124.10	40.00	4 000.00	1 040.00	4 100.00
520	Assurance-maladie	15 213.05	-	20 000.00	-	17 000.00	-
530	Prestations complémentaires AVS / AI	59 168.35	-	61 000.00	-	65 000.00	-
540	Protection de la jeunesse	9 594.15	1 800.00	9 600.00	-	6 000.00	-
541	Garderies d'enfants, crèches	-	-	1 150.00	-	1 000.00	-
542	Centre pour la jeunesse (UAPE)	4 489.70	2 240.00	37 410.00	26 900.00	28 540.00	10 000.00
550	Handicapés	111 008.75	-	131 600.00	-	111 600.00	-
570	Etablissement médico-social (EMS)	66 742.60	-	63 000.00	-	92 000.00	-
580	Aide sociale individuelle	218 655.35	150 606.20	229 020.00	150 000.00	169 865.00	100 000.00
582	Fonds cantonal pour l'emploi	17 507.35	-	16 000.00	-	19 800.00	-
589	Autres tâches d'assistance	22 888.25	282.00	26 695.00	800.00	23 045.00	400.00
6	<i>Trafic</i>	446 880.20	40 088.70	484 745.00	35 000.00	417 125.00	35 700.00
610	Routes cantonales	93 748.05	-	98 000.00	-	95 000.00	-
620	Réseau des routes communales	257 920.15	12 699.90	283 720.00	7 000.00	216 501.00	7 700.00
621	Parking	15 274.85	27 388.80	22 700.00	28 000.00	27 449.00	28 000.00
650	Entreprises de trafic régional	79 937.15	-	80 325.00	-	78 175.00	-

RECAPITULATION DU COMPTE FONCTIONNEMENT

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
7	<i>Protection et aménagement de l'environnement</i>	1 080 393.89	517 319.23	1 240 992.00	499 050.00	1 323 050.00	547 470.00
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	343 719.97	102 325.25	495 751.00	98 850.00	518 154.00	116 650.00
710	Assainissement des eaux usées	134 848.57	134 707.60	135 551.00	145 800.00	112 069.00	145 800.00
711	Step	175 717.65	103 968.30	199 780.00	99 500.00	191 395.00	99 500.00
712	Evacuation des eaux de surface	6 339.35	1 493.75	6 600.00	-	12 600.00	-
720	Traitement des déchets	157 704.64	128 147.08	171 500.00	131 300.00	188 170.00	131 200.00
721	Usine d'incinération des ordures ménagères	38 177.85	-	39 000.00	-	44 100.00	-
740	Cimetières, crématoires et columbarium	2 037.69	-	2 200.00	-	1 910.00	-
750	Correction des eaux	93 762.24	5 443.85	75 630.00	50.00	85 191.00	50.00
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	18 151.70	15 982.40	15 000.00	13 500.00	31 390.00	19 200.00
770	Protection de la nature	-	-	-	-	1 001.00	-
780	Toilettes publiques	13 984.20	55.80	17 540.00	50.00	14 690.00	50.00
789	Lutte contre la pollution, autres	-	-	-	-	1 000.00	-
790	Aménagement du territoire	81 881.13	11 126.30	65 440.00	10 000.00	63 060.00	10 000.00
791	Plans de développement	14 068.90	14 068.90	12 000.00	-	53 320.00	25 020.00
792	Constructions logements	-	-	5 000.00	-	5 000.00	-
8	<i>Economie publique</i>	36 982.41	7 422.10	43 555.00	7 150.00	40 985.00	7 150.00
810	Sylviculture en général	13 103.40	-	14 975.00	-	16 015.00	-
830	Société de développement	21 367.95	6 671.10	26 280.00	6 350.00	20 110.00	6 350.00
840	Industrie, artisanat et commerce	2 311.06	751.00	2 300.00	800.00	4 660.00	800.00
862	Chauffage à distance	200.00	-	-	-	200.00	-

RECAPITULATION DU COMPTE FONCTIONNEMENT

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
9	<i>Finances et impôts</i>	195 070.59	3 560 878.13	250 380.00	3 026 197.00	191 400.00	3 119 640.00
900	Impôt personnes physiques	75 939.75	3 013 719.37	64 800.00	2 384 500.00	71 800.00	2 427 000.00
901	Impôt personnes morales	50.00	89 180.55	1 000.00	68 000.00	1 000.00	70 000.00
909	Autres impôts	5 233.15	-	5 500.00	-	5 500.00	-
920	Péréquation financière	-	184 184.00	-	234 900.00	-	290 200.00
930	Parts aux recettes de la Confédération	-	531.20	-	100.00	-	500.00
932	Part des communes aux réales et patentes	-	49 614.80	-	51 500.00	-	46 000.00
940	Intérêts	57 449.84	81 324.51	114 800.00	138 880.00	60 750.00	119 185.00
942	Immeubles du patrimoine financier	56 397.85	142 323.70	64 280.00	148 317.00	52 350.00	166 755.00
	Total des charges / revenus de fonctionnement	4 482 001.81	4 546 565.99	4 639 222.00	4 050 707.00	4 562 689.00	3 957 870.00
	Excédent de charges / revenus de fonctionnement	64 564.18			588 515.00		604 819.00
		4 546 565.99	4 546 565.99	4 639 222.00	4 639 222.00	4 562 689.00	4 562 689.00
	Déduction des amortissements comptables ordinaires et complémentaires du compte de fonctionnement	637 109.15		663 502.00		675 249.00	
	Marge d'autofinancement	701 673.33		74 987.00		70 430.00	

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2017 / BUDGET 2016

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2016		BUDGET 2017		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
0	Administration générale	522 000.00	90 800.00	479 750.00	73 600.00	-42 250.00	-17 200.00	-8.09	-18.94
011	Législatif	23 530.00	-	21 610.00	-	-1 920.00	-	-8.16	-
012	Exécutif	33 470.00	-	34 020.00	-	550.00	-	1.64	-
029	Administration générale, divers	465 000.00	90 800.00	424 120.00	73 600.00	-40 880.00	-17 200.00	-8.79	-18.94
1	Sécurité publique	303 275.00	188 460.00	306 080.00	35 560.00	2 805.00	-152 900.00	0.92	-81.13
100	Cadastre, poids et mesures	29 900.00	7 500.00	31 380.00	5 500.00	1 480.00	-2 000.00	4.95	-26.67
102	Police habitant et bureau étrangers	7 570.00	15 000.00	7 140.00	15 000.00	-430.00	-	-5.68	-
113	Corps de la police locale	156 450.00	100.00	144 830.00	100.00	-11 620.00	-	-7.43	-
120	Juge de commune	3 770.00	-	6 520.00	-	2 750.00	-	72.94	-
121	Juge de district	4 150.00	-	4 100.00	-	-50.00	-	-1.20	-
122	Chambre pupillaire et tutélaire	17 665.00	-	16 160.00	-	-1 505.00	-	-8.52	-
140	Police du feu	70 150.00	165 360.00	84 150.00	14 460.00	14 000.00	-150 900.00	19.96	-91.26
151	Instruction	600.00	-	500.00	-	-100.00	-	-16.67	-
160	Protection civile	13 020.00	500.00	11 300.00	500.00	-1 720.00	-	-13.21	-
2	Enseignement et formation	902 500.00	17 500.00	916 770.00	22 100.00	14 270.00	4 600.00	1.58	26.29
210	Ecoles enfantines et primaires	564 100.00	5 500.00	551 670.00	7 100.00	-12 430.00	1 600.00	-2.20	29.09
211	Ecole secondaire du 1er degré - Cycle d'orientation	305 500.00	1 000.00	329 000.00	1 000.00	23 500.00	-	7.69	-
213	Ecoles secondaire du 2ème degré - Ecole supérieure c	12 000.00	6 000.00	10 000.00	5 000.00	-2000	-1 000.00	-16.67	-16.67
220	Ecoles spécialisées	9 900.00	-	13 100.00	2 500.00	3 200.00	2 500.00	32.32	100.00
239	Autres tâches liées à la formation professionnelle	11 000.00	5 000.00	13 000.00	6 500.00	2 000.00	1 500.00	18.18	30.00
3	Culture, loisirs et culte	216 810.00	4 850.00	260 239.00	2 150.00	43 429.00	-2 700.00	20.03	-55.67
300	Bibliothèque	58 815.00	3 000.00	56 905.00	1 600.00	-1 910.00	-1 400.00	-3.25	-46.67
303	Sociétés locales	38 535.00	1 000.00	38 900.00	-	365.00	-1 000.00	0.95	-100.00
309	Autres tâches culturelles	5 790.00	50.00	11 730.00	50.00	5 940.00	-	102.59	-
320	Médias	4 700.00	-	3 650.00	-	-1 050.00	-	-22.34	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	82 030.00	800.00	126 069.00	500.00	44 039.00	-300.00	53.69	-37.50
390	Eglise catholique romaine	13 940.00	-	11 285.00	-	-2 655.00	-	-19.05	-
391	Eglise réformée évangélique	13 000.00	-	11 700.00	-	-1 300.00	-	-10.00	-

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2017 / BUDGET 2016

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2016		BUDGET 2017		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
4	Santé	79 450.00	0.00	92 400.00	0.00	12 950.00	0.00	16.30	0.00
400	Hôpitaux	800.00	-	750.00	-	-50.00	-	-6.25	-
440	Centre médico-social régional	53 650.00	-	60 650.00	-	7 000.00	-	13.05	-
450	Lutte contre les maladies	5 000.00	-	5 000.00	-	-	-	-	-
460	Prophylaxie dentaire	12 000.00	-	18 000.00	-	6 000.00	-	50.00	-
490	Autres dépenses de santé	8 000.00	-	8 000.00	-	-	-	-	-
5	Prévoyance sociale	595 515.00	181 700.00	534 890.00	114 500.00	-60 625.00	-67 200.00	-10.18	-36.98
500	Agence AVS	40.00	4 000.00	1 040.00	4 100.00	1 000.00	100.00	2 500.00	2.50
520	Assurance-maladie	20 000.00	-	17 000.00	-	-3 000.00	-	-15.00	-
530	Prestations complémentaires AVS / AI	61 000.00	-	65 000.00	-	4 000.00	-	6.56	-
540	Protection de la jeunesse	9 600.00	-	6 000.00	-	-3 600.00	-	-37.50	-
541	Garderies d'enfants, crèches	1 150.00	-	1 000.00	-	-150.00	-	-13.04	-
542	Centre pour la jeunesse (UAPE)	37 410.00	26 900.00	28 540.00	10 000.00	-8 870.00	-16 900.00	-23.71	-62.83
550	Handicapés	131 600.00	-	111 600.00	-	-20 000.00	-	-15.20	-
570	Etablissement médico-social (EMS)	63 000.00	-	92 000.00	-	29 000.00	-	46.03	-
580	Aide sociale individuelle	229 020.00	150 000.00	169 865.00	100 000.00	-59 155.00	-50 000.00	-25.83	-33.33
582	Fonds cantonal pour l'emploi	16 000.00	-	19 800.00	-	3 800.00	-	23.75	-
589	Autres tâches d'assistance	26 695.00	800.00	23 045.00	400.00	-3 650.00	-400.00	-13.67	-50.00
6	Trafic	484 745.00	35 000.00	417 125.00	35 700.00	-67 620.00	700.00	-13.95	2.00
610	Routes cantonales	98 000.00	-	95 000.00	-	-3 000.00	-	-3.06	-
620	Réseau des routes communales	283 720.00	7 000.00	216 501.00	7 700.00	-67 219.00	700.00	-23.69	10.00
621	Parking	22 700.00	28 000.00	27 449.00	28 000.00	4 749.00	-	20.92	-
650	Entreprises de trafic régional	80 325.00	-	78 175.00	-	-2 150.00	-	-2.68	-

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2017 / BUDGET 2016

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2016		BUDGET 2017		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
7	Protection et aménagement de l'environnement	1 240 992.00	499 050.00	1 323 050.00	547 470.00	82 058.00	48 420.00	6.61	9.70
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	495 751.00	98 850.00	518 154.00	116 650.00	22 403.00	17 800.00	4.52	18.01
710	Assainissement des eaux usées	135 551.00	145 800.00	112 069.00	145 800.00	-23 482.00	-	-17.32	-
711	Step	199 780.00	99 500.00	191 395.00	99 500.00	-8 385.00	-	-4.20	-
712	Evacuation des eaux de surface	6 600.00	-	12 600.00	-	6 000.00	-	90.91	-
720	Traitement des déchets	171 500.00	131 300.00	188 170.00	131 200.00	16 670.00	-100.00	9.72	-0.08
721	Usine d'incinération des ordures ménagères	39 000.00	-	44 100.00	-	5 100.00	-	13.08	-
740	Cimetières, crématoires et columbarium	2 200.00	-	1 910.00	-	-290.00	-	-13.18	-
750	Correction des eaux	75 630.00	50.00	85 191.00	50.00	9 561.00	-	12.64	-
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	15 000.00	13 500.00	31 390.00	19 200.00	16 390.00	5 700.00	109.27	42.22
770	Protection de la nature	-	-	1 001.00	-	1 001.00	-	100.00	-
780	Toilettes publiques	17 540.00	50.00	14 690.00	50.00	-2 850.00	-	-16.25	-
789	Lutte contre la pollution, autres	-	-	1 000.00	-	1 000.00	-	100.00	-
790	Aménagement du territoire	65 440.00	10 000.00	63 060.00	10 000.00	-2 380.00	-	-3.64	-
791	Plans de développement	12 000.00	-	53 320.00	25 020.00	41 320.00	25 020.00	344.33	100.00
792	Constructions logements	5 000.00	-	5 000.00	-	-	-	-	-
8	Economie publique	43 555.00	7 150.00	40 985.00	7 150.00	-2 570.00	0.00	-5.90	0.00
810	Sylviculture en général	14 975.00	-	16 015.00	-	1 040.00	-	6.94	-
830	Société de développement	26 280.00	6 350.00	20 110.00	6 350.00	-6 170.00	-	-23.48	-
840	Industrie, artisanat et commerce	2 300.00	800.00	4 660.00	800.00	2 360.00	-	102.61	-
862	Chauffage à distance	-	-	200.00	-	200.00	-	100.00	-

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2017 / BUDGET 2016

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2016		BUDGET 2017		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
9	Finances et impôts	250 380.00	3 026 197.00	191 400.00	3 119 640.00	-58 980.00	93 443.00	-23.56	3.09
900	Impôt personnes physiques	64 800.00	2 384 500.00	71 800.00	2 427 000.00	7 000.00	42 500.00	10.80	1.78
901	Impôt personnes morales	1 000.00	68 000.00	1 000.00	70 000.00	-	2 000.00	-	2.94
909	Autres impôts	5 500.00	-	5 500.00	-	-	-	-	-
920	Péréquation financière	-	234 900.00	-	290 200.00	-	55 300.00	-	23.54
930	Parts aux recettes de la Confédération	-	100.00	-	500.00	-	400.00	-	400.00
932	Part des communes aux régales et patentes	-	51 500.00	-	46 000.00	-	-5 500.00	-	-10.68
940	Intérêts	114 800.00	138 880.00	60 750.00	119 185.00	-54 050.00	-19 695.00	-47.08	-14.18
942	Immeubles du patrimoine financier	64 280.00	148 317.00	52 350.00	166 755.00	-11 930.00	18 438.00	-18.56	12.43
	Total des charges / revenus de fonctionnement	4 639 222.00	4 050 707.00	4 562 689.00	3 957 870.00	-76 533.00	-92 837.00	-1.65	-2.29
	Excédent de charges / revenus de fonctionnement		588 515.00		604 819.00		16 304.00		2.77
		4 639 222.00	4 639 222.00	4 562 689.00	4 562 689.00	-76 533.00	-76 533.00		
	Déduction des amortissements comptables ordinaires et complémentaires du compte de fonctionnement	663 502.00		675 249.00		11 747.00		1.77	
	Marge d'autofinancement	74 987.00		70 430.00		-4 557.00		-6.08	

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2017 / COMPTES 2015

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2015		BUDGET 2017		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
0	Administration générale	614 219.21	113 888.35	479 750.00	73 600.00	-134 469.21	-40 288.35	-21.89	-35.38
011	Législatif	24 429.77	992.10	21 610.00	-	-2 819.77	-992.10	-11.54	-100.00
012	Exécutif	30 062.25	-	34 020.00	-	3 957.75	-	13.17	-
029	Administration générale, divers	559 727.19	112 896.25	424 120.00	73 600.00	-135 607.19	-39 296.25	-24.23	-34.81
1	Sécurité publique	312 653.76	104 246.05	306 080.00	35 560.00	-6 573.76	-68 686.05	-2.10	-65.89
100	Cadastre, poids et mesures	29 736.75	5 994.00	31 380.00	5 500.00	1 643.25	-494.00	5.53	-8.24
102	Police habitant et bureau étrangers	7 463.35	15 880.50	7 140.00	15 000.00	-323.35	-880.50	-4.33	-5.54
113	Corps de la police locale	172 870.79	120.00	144 830.00	100.00	-28 040.79	-20.00	-16.22	-16.67
120	Juge de commune	3 674.70	-	6 520.00	-	2 845.30	-	77.43	-
121	Juge de district	3 153.12	-	4 100.00	-	946.88	-	30.03	-
122	Chambre pupillaire et tutélaire	15 949.90	-	16 160.00	-	210.10	-	1.32	-
140	Police du feu	68 831.90	82 051.55	84 150.00	14 460.00	15 318.10	-67 591.55	22.25	-82.38
151	Instruction	463.90	-	500.00	-	36.10	-	7.78	-
160	Protection civile	10 509.35	200.00	11 300.00	500.00	790.65	300.00	7.52	150.00
2	Enseignement et formation	968 510.49	32 973.15	916 770.00	22 100.00	-51 740.49	-10 873.15	-5.34	-32.98
210	Ecoles enfantines et primaires	607 285.75	20 831.60	551 670.00	7 100.00	-55 615.75	-13 731.60	-9.16	-65.92
211	Ecole secondaire du 1er degré - Cycle d'orientation	328 384.05	877.00	329 000.00	1 000.00	615.95	123.00	0.19	14.03
213	Ecoles secondaire du 2ème degré - Ecole supérieure c	9 847.00	4 923.50	10 000.00	5 000.00	153	76.50	1.55	1.55
220	Ecoles spécialisées	10 034.59	-	13 100.00	2 500.00	3 065.41	2 500.00	30.55	100.00
239	Autres tâches liées à la formation professionnelle	12 959.10	6 341.05	13 000.00	6 500.00	40.90	158.95	0.32	2.51
3	Culture, loisirs et culte	215 729.96	10 697.98	260 239.00	2 150.00	44 509.04	-8 547.98	20.63	-79.90
300	Bibliothèque	55 186.99	4 725.20	56 905.00	1 600.00	1 718.01	-3 125.20	3.11	-66.14
303	Sociétés locales	33 457.20	1 617.10	38 900.00	-	5 442.80	-1 617.10	16.27	-100.00
309	Autres tâches culturelles	6 378.75	54.00	11 730.00	50.00	5 351.25	-4.00	83.89	-7.41
320	Médias	4 540.00	-	3 650.00	-	-890.00	-	-19.60	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	91 172.80	889.80	126 069.00	500.00	34 896.20	-389.80	38.27	-43.81
390	Eglise catholique romaine	12 214.22	3 411.88	11 285.00	-	-929.22	-3 411.88	-7.61	-100.00
391	Eglise réformée évangélique	12 780.00	-	11 700.00	-	-1 080.00	-	-8.45	-

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2017 / COMPTES 2015

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2015		BUDGET 2017		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
4	Santé	86 253.75	0.00	92 400.00	0.00	6 146.25	0.00	7.13	0.00
400	Hôpitaux	754.00	-	750.00	-	-4.00	-	-0.53	-
440	Centre médico-social régional	58 391.95	-	60 650.00	-	2 258.05	-	3.87	-
450	Lutte contre les maladies	3 124.05	-	5 000.00	-	1 875.95	-	60.05	-
460	Prophylaxie dentaire	15 432.70	-	18 000.00	-	2 567.30	-	16.64	-
490	Autres dépenses de santé	8 551.05	-	8 000.00	-	-551.05	-	-6.44	-
5	Prévoyance sociale	525 307.55	159 052.30	534 890.00	114 500.00	9 582.45	-44 552.30	1.82	-28.01
500	Agence AVS	40.00	4 124.10	1 040.00	4 100.00	1 000.00	-24.10	2 500.00	-0.58
520	Assurance-maladie	15 213.05	-	17 000.00	-	1 786.95	-	11.75	-
530	Prestations complémentaires AVS / AI	59 168.35	-	65 000.00	-	5 831.65	-	9.86	-
540	Protection de la jeunesse	9 594.15	1 800.00	6 000.00	-	-3 594.15	-1 800.00	-37.46	-100.00
541	Garderies d'enfants, crèches	-	-	1 000.00	-	1 000.00	-	100.00	-
542	Centre pour la jeunesse (UAPE)	4 489.70	2 240.00	28 540.00	10 000.00	24 050.30	7 760.00	535.68	346.43
550	Handicapés	111 008.75	-	111 600.00	-	591.25	-	0.53	-
570	Etablissement médico-social (EMS)	66 742.60	-	92 000.00	-	25 257.40	-	37.84	-
580	Aide sociale individuelle	218 655.35	150 606.20	169 865.00	100 000.00	-48 790.35	-50 606.20	-22.31	-33.60
582	Fonds cantonal pour l'emploi	17 507.35	-	19 800.00	-	2 292.65	-	13.10	-
589	Autres tâches d'assistance	22 888.25	282.00	23 045.00	400.00	156.75	118.00	0.68	41.84
6	Trafic	446 880.20	40 088.70	417 125.00	35 700.00	-29 755.20	-4 388.70	-6.66	-10.95
610	Routes cantonales	93 748.05	-	95 000.00	-	1 251.95	-	1.34	-
620	Réseau des routes communales	257 920.15	12 699.90	216 501.00	7 700.00	-41 419.15	-4 999.90	-16.06	-39.37
621	Parking	15 274.85	27 388.80	27 449.00	28 000.00	12 174.15	611.20	79.70	2.23
650	Entreprises de trafic régional	79 937.15	-	78 175.00	-	-1 762.15	-	-2.20	-

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2017 / COMPTES 2015

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2015		BUDGET 2017		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
7	Protection et aménagement de l'environnement	1 080 393.89	517 319.23	1 323 050.00	547 470.00	242 656.11	30 150.77	22.46	5.83
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	343 719.97	102 325.25	518 154.00	116 650.00	174 434.03	14 324.75	50.75	14.00
710	Assainissement des eaux usées	134 848.57	134 707.60	112 069.00	145 800.00	-22 779.57	11 092.40	-16.89	8.23
711	Step	175 717.65	103 968.30	191 395.00	99 500.00	15 677.35	-4 468.30	8.92	-4.30
712	Evacuation des eaux de surface	6 339.35	1 493.75	12 600.00	-	6 260.65	-1 493.75	98.76	-100.00
720	Traitement des déchets	157 704.64	128 147.08	188 170.00	131 200.00	30 465.36	3 052.92	19.32	2.38
721	Usine d'incinération des ordures ménagères	38 177.85	-	44 100.00	-	5 922.15	-	15.51	-
740	Cimetières, crématoires et columbarium	2 037.69	-	1 910.00	-	-127.69	-	-6.27	-
750	Correction des eaux	93 762.24	5 443.85	85 191.00	50.00	-8 571.24	-5 393.85	-9.14	-99.08
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	18 151.70	15 982.40	31 390.00	19 200.00	13 238.30	3 217.60	72.93	20.13
770	Protection de la nature	-	-	1 001.00	-	1 001.00	-	100.00	-
780	Toilettes publiques	13 984.20	55.80	14 690.00	50.00	705.80	-5.80	5.05	-10.39
789	Lutte contre la pollution, autres	-	-	1 000.00	-	1 000.00	-	100.00	-
790	Aménagement du territoire	81 881.13	11 126.30	63 060.00	10 000.00	-18 821.13	-1 126.30	-22.99	-10.12
791	Plans de développement	14 068.90	14 068.90	53 320.00	25 020.00	39 251.10	10 951.10	278.99	77.84
792	Constructions logements	-	-	5 000.00	-	5 000.00	-	100.00	-
8	Economie publique	36 982.41	7 422.10	40 985.00	7 150.00	4 002.59	-272.10	10.82	-3.67
810	Sylviculture en général	13 103.40	-	16 015.00	-	2 911.60	-	22.22	-
830	Société de développement	21 367.95	6 671.10	20 110.00	6 350.00	-1 257.95	-321.10	-5.89	-4.81
840	Industrie, artisanat et commerce	2 311.06	751.00	4 660.00	800.00	2 348.94	49.00	101.64	6.52
862	Chauffage à distance	200.00	-	200.00	-	-	-	-	-

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2017 / COMPTES 2015

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2015		BUDGET 2017		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
9	Finances et impôts	195 070.59	3 560 878.13	191 400.00	3 119 640.00	-3 670.59	-441 238.13	-1.88	-12.39
900	Impôt personnes physiques	75 939.75	3 013 719.37	71 800.00	2 427 000.00	-4 139.75	-586 719.37	-5.45	-19.47
901	Impôt personnes morales	50.00	89 180.55	1 000.00	70 000.00	950.00	-19 180.55	1 900.00	-21.51
909	Autres impôts	5 233.15	-	5 500.00	-	266.85	-	5.10	-
920	Péréquation financière	-	184 184.00	-	290 200.00	-	106 016.00	-	57.56
930	Parts aux recettes de la Confédération	-	531.20	-	500.00	-	-31.20	-	-5.87
932	Part des communes aux récales et patentes	-	49 614.80	-	46 000.00	-	-3 614.80	-	-7.29
940	Intérêts	57 449.84	81 324.51	60 750.00	119 185.00	3 300.16	37 860.49	5.74	46.55
942	Immeubles du patrimoine financier	56 397.85	142 323.70	52 350.00	166 755.00	-4 047.85	24 431.30	-7.18	17.17
	Total des charges / revenus de fonctionnement	4 482 001.81	4 546 565.99	4 562 689.00	3 957 870.00	80 687.19	-588 695.99	1.80	-12.95
	Excédent de charges / revenus de fonctionnement	64 564.18			604 819.00		669 383.18		1 036.77
		4 546 565.99	4 546 565.99	4 562 689.00	4 562 689.00	80 687.19	80 687.19		
	Déduction des amortissements comptables ordinaires et complémentaires du compte de fonctionnement	637 109.15		675 249.00		38 139.85		5.99	
	Marge d'autofinancement	701 673.33		70 430.00		-631 243.33		-89.96	

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

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

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

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

TABEAU DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE - BUDGET 2016

Classe	Charges de fonctionnement par nature	TOTAL GENERAL	Administration générale	Sécurité publique	Enseignement et formation	Culture, loisirs et culte	Santé	Prévoyance sociale	Trafic	Protection et amén. de l'environ.	Economie publique	Finances et impôts
3	CHARGES	4 639 222.00	522 000.00	303 275.00	902 500.00	216 810.00	79 450.00	595 515.00	484 745.00	1 240 992.00	43 555.00	250 380.00
30	Charges du personnel	901 410.00	306 550.00	42 645.00	64 400.00	77 925.00	450.00	20 605.00	122 860.00	241 170.00	16 315.00	8 490.00
300	Autorités et commissions	58 430.00	19 400.00	9 150.00	4 000.00	4 900.00	400.00	4 400.00	650.00	13 800.00	1 500.00	230.00
301	Personnel administratif et d'exploitation	707 650.00	240 400.00	27 900.00	50 200.00	62 350.00	-	13 000.00	102 950.00	191 050.00	12 900.00	6 900.00
302	Personnel enseignant	550.00	-	-	550.00	-	-	-	-	-	-	-
303	Assurances sociales	70 265.00	23 100.00	3 160.00	5 400.00	6 125.00	45.00	1 590.00	10 070.00	18 695.00	1 360.00	720.00
304	Caisses de pensions et de prévoyance	37 410.00	12 250.00	1 450.00	2 600.00	2 610.00	-	480.00	6 130.00	11 320.00	150.00	420.00
305	Assurance maladie et accident	21 105.00	6 900.00	985.00	1 650.00	1 940.00	5.00	435.00	3 060.00	5 505.00	405.00	220.00
308	Personnel temporaire	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
309	Autres charges du personnel	6 000.00	4 500.00	-	-	-	-	700.00	-	800.00	-	-
31	Biens, services et marchandises	1 026 600.00	148 000.00	29 080.00	96 400.00	82 185.00	1 000.00	39 610.00	131 385.00	450 320.00	7 240.00	41 380.00
310	Fournitures scolaires, de bureau et imprimés	36 890.00	14 000.00	890.00	16 000.00	6 000.00	-	-	-	-	-	-
311	Mobilier, véhicules et machines	41 000.00	4 000.00	500.00	3 000.00	3 000.00	-	5 500.00	23 000.00	2 000.00	-	-
312	Eau, énergie et combustibles	125 820.00	29 000.00	-	15 000.00	3 000.00	-	-	25 650.00	39 550.00	1 000.00	12 620.00
313	Autres marchandises	56 400.00	6 000.00	-	16 000.00	1 000.00	-	2 800.00	2 500.00	28 000.00	-	100.00
314	Entretien d'immeubles, routes et divers	291 750.00	4 000.00	2 000.00	14 000.00	34 000.00	-	-	37 750.00	188 500.00	3 500.00	8 000.00
315	Entretien d'objets mobiliers	82 300.00	27 000.00	5 000.00	8 000.00	2 000.00	-	-	21 800.00	18 500.00	-	-
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	23 000.00	7 800.00	-	-	9 200.00	-	-	6 000.00	-	-	-
317	Dédommagements	17 000.00	1 500.00	210.00	1 000.00	9 760.00	200.00	1 020.00	210.00	2 650.00	390.00	60.00
318	Honoraires et prestations de services	326 560.00	49 600.00	20 110.00	22 700.00	10 700.00	-	28 750.00	13 900.00	159 800.00	1 000.00	20 000.00
319	Frais divers	25 880.00	5 100.00	370.00	700.00	3 525.00	800.00	1 540.00	575.00	11 320.00	1 350.00	600.00
32	Intérêts passifs	111 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	111 000.00
321	Dettes à court terme	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
322	Dettes à moyen et long terme	95 000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	95 000.00
323	Dettes envers des entités particulières	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
329	Autres intérêts passifs	16 000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 000.00
33	Amortissements	707 502.00	67 000.00	7 000.00	88 000.00	17 000.00	0.00	1 500.00	116 000.00	367 002.00	0.00	44 000.00
330	Amortissements patrimoine financier	44 000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44 000.00
331	Amortissements ordinaires patrimoine administratif	663 502.00	67 000.00	7 000.00	88 000.00	17 000.00	-	1 500.00	116 000.00	367 002.00	-	-
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	567 900.00	0.00	220 400.00	218 800.00	3 500.00	53 000.00	13 000.00	0.00	40 500.00	18 700.00	0.00
351	Canton	4 000.00	-	-	-	-	-	4 000.00	-	-	-	-
352	Communes	563 900.00	-	220 400.00	218 800.00	3 500.00	53 000.00	9 000.00	-	40 500.00	18 700.00	-
36	Subventions accordées	1 142 130.00	450.00	4 150.00	434 900.00	35 700.00	25 000.00	520 800.00	114 000.00	5 830.00	1 300.00	0.00
361	Cantons	669 500.00	-	-	334 900.00	-	13 000.00	208 600.00	113 000.00	-	-	-
362	Communes	24 350.00	-	4 150.00	-	16 000.00	-	2 200.00	-	700.00	1 300.00	-
363	Etablissements communaux	130.00	-	-	-	-	-	-	-	130.00	-	-
364	Entreprises semi-publiques	164 200.00	200.00	-	100 000.00	-	-	63 000.00	1 000.00	-	-	-
365	Institutions privées	19 950.00	250.00	-	-	19 700.00	-	-	-	-	-	-
366	Personnes physiques	264 000.00	-	-	-	-	12 000.00	247 000.00	-	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	170 680.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	500.00	136 170.00	0.00	33 510.00
390	Charges imputées	68 000.00	-	-	-	500.00	-	-	500.00	60 000.00	-	7 000.00
391	Intérêts imputés	102 680.00	-	-	-	-	-	-	-	76 170.00	-	26 510.00

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

Classe	Revenus de fonctionnement par nature	TOTAL GENERAL	Administration générale	Sécurité publique	Enseignement et formation	Culture, loisirs et culte	Santé	Prévoyance sociale	Trafic	Protection et amén. de l'environ.	Economie publique	Finances et impôts
4	REVENUS	4 050 707.00	90 800.00	188 460.00	17 500.00	4 850.00	0.00	181 700.00	35 000.00	499 050.00	7 150.00	3 026 197.00
40	Impôts	2 448 500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 448 500.00
400	Impôts sur le revenu et la fortune	2 176 500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 176 500.00
401	Impôts sur le bénéfice et le capital	50 000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50 000.00
402	Impôts fonciers	131 000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	131 000.00
403	Impôts sur les gains immobiliers	50 000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50 000.00
404	Impôts sur les droits de mutations et de timbre	25 000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25 000.00
405	Impôts sur les successions et donations	10 000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 000.00
406	Impôts sur la propriété et sur la dépense	6 000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 000.00
407	Amendes fiscales	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
409	Autres impôts	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
41	Patentes, concessions	50 900.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	800.00	50 000.00
410	Patentes	900.00	-	100.00	-	-	-	-	-	-	800.00	-
411	Concessions	50 000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50 000.00
42	Revenus des biens	219 877.00	0.00	5 360.00	500.00	0.00	0.00	0.00	29 500.00	0.00	0.00	184 517.00
421	Créances	36 200.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36 200.00
422	Placements du patrimoine financiers	58 817.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	58 817.00
423	Immeubles du patrimoine financier	89 500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	89 500.00
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
427	Immeubles du patrimoine administratif	35 360.00	-	5 360.00	500.00	-	-	-	29 500.00	-	-	-
43	Contributions	643 250.00	22 800.00	33 000.00	6 000.00	2 350.00	0.00	177 700.00	4 500.00	386 550.00	6 350.00	4 000.00
430	Contributions de remplacement	10 500.00	-	10 500.00	-	-	-	-	-	-	-	-
431	Emoluments administratifs	43 850.00	1 000.00	22 500.00	-	-	-	-	-	10 000.00	6 350.00	4 000.00
433	Ecolage	2 500.00	-	-	2 500.00	-	-	-	-	-	-	-
434	Redevances d'utilisation et prestations de service	415 500.00	16 800.00	-	-	-	-	26 900.00	1 500.00	370 300.00	-	-
435	Ventes	1 850.00	-	-	-	850.00	-	800.00	200.00	-	-	-
436	Dédommagements de tiers	153 000.00	-	-	-	1 000.00	-	150 000.00	-	2 000.00	-	-
437	Amendes	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
438	Propres prestations pour les investissements	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
439	Autres dédommagements	16 050.00	5 000.00	-	3 500.00	500.00	-	-	2 800.00	4 250.00	-	-
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation	236 500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	236 500.00
440	Parts à des recettes fédérales	100.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100.00
441	Parts à des recettes cantonales	1 500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 500.00
444	Prestations de la péréquation financière	234 900.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	234 900.00
45	Dédommagements de collectivités publiques	101 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4 000.00	0.00	97 000.00	0.00	0.00
451	Cantons	4 000.00	-	-	-	-	-	4 000.00	-	-	-	-
452	Communes	97 000.00	-	-	-	-	-	-	-	97 000.00	-	-
46	Subventions acquises	180 000.00	1 000.00	150 000.00	11 000.00	2 500.00	0.00	0.00	0.00	15 500.00	0.00	0.00
460	Confédération	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
461	Cantons	176 000.00	1 000.00	150 000.00	11 000.00	2 500.00	-	-	-	11 500.00	-	-
462	Communes	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
469	Autres subventions acquises	4 000.00	-	-	-	-	-	-	-	4 000.00	-	-
49	Imputations internes	170 680.00	67 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	0.00	102 680.00
490	Revenus imputés	68 000.00	67 000.00	-	-	-	-	-	1 000.00	-	-	-
491	Intérêts imputés	102 680.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	102 680.00

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE - COMPTES 2015

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	4 482 001.81	614 219.21	312 653.76	968 510.49	215 729.96	86 253.75	525 307.55	446 880.20	1 080 393.89	36 982.41	195 070.59
30	Charges du personnel	902 897.70	301 770.60	43 105.55	81 977.25	80 632.85	664.25	6 968.35	110 295.35	256 993.40	12 170.40	8 319.70
300	Autorités et commissions	57 581.70	20 923.95	8 744.40	5 493.85	4 281.35	599.95	4 481.40	631.40	11 925.35	300.20	199.85
301	Personnel administratif et d'exploitation	712 164.20	237 499.80	28 516.40	66 642.35	66 057.35	-	1 803.65	91 296.70	202 986.75	10 513.15	6 848.05
302	Personnel enseignant	540.25	-	-	540.25	-	-	-	-	-	-	-
303	Assurances sociales	66 229.40	21 810.70	3 055.25	4 325.05	5 958.55	57.25	457.00	8 647.20	20 274.95	954.05	689.40
304	Caisses de pensions et de prévoyance	35 774.75	12 243.20	1 407.70	2 902.45	2 323.90	-	121.50	4 920.40	11 361.80	119.40	374.40
305	Assurance maladie et accident	20 101.80	5 658.80	948.20	2 073.30	2 011.70	7.05	104.80	2 657.80	6 148.55	283.60	208.00
308	Personnel temporaire	3 126.00	-	-	-	-	-	-	-	3 126.00	-	-
309	Autres charges du personnel	7 379.60	3 634.15	433.60	-	-	-	-	2 141.85	1 170.00	-	-
31	Biens, services et marchandises	998 792.11	153 428.41	27 298.80	99 587.75	69 694.39	923.90	15 597.55	104 237.85	489 059.37	3 886.35	35 077.74
310	Fournitures scolaires, de bureau et imprimés	33 920.29	12 419.05	389.60	17 092.95	4 018.69	-	-	-	-	-	-
311	Mobilier, véhicules et machines	31 438.01	4 610.20	-	6 992.55	145.15	-	757.26	18 558.80	374.05	-	-
312	Eau, énergie et combustibles	113 347.90	30 463.20	-	17 443.30	4 383.55	-	-	23 569.45	28 419.40	896.40	8 172.60
313	Autres marchandises	40 727.02	2 444.97	-	14 024.15	144.75	-	172.00	2 726.80	20 980.95	152.40	81.00
314	Entretien d'immeubles, routes et divers	340 969.21	8 872.10	582.00	15 446.75	31 804.40	-	-	23 235.95	251 825.31	-	9 202.70
315	Entretien d'objets mobiliers	85 488.28	26 334.75	6 584.15	7 226.35	1 454.70	-	-	24 304.40	19 583.93	-	-
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	22 719.75	7 800.00	-	-	9 090.00	-	-	5 829.75	-	-	-
317	Dédommagements	11 654.45	1 319.05	416.60	950.70	5 065.60	169.90	830.10	178.80	2 582.10	85.00	56.60
318	Honoraires et prestations de services	285 302.00	55 600.49	18 418.45	19 715.45	10 529.65	-	12 691.19	5 683.90	143 960.48	1 237.55	17 464.84
319	Frais divers	33 225.20	3 564.60	908.00	695.55	3 057.90	754.00	1 147.00	150.00	21 333.15	1 515.00	100.00
32	Intérêts passifs	54 618.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	54 618.75
321	Dettes à court terme	2.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.00
322	Dettes à moyen et long terme	39 399.45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39 399.45
323	Dettes envers des entités particulières	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
329	Autres intérêts passifs	15 217.30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 217.30
33	Amortissements	694 229.65	158 834.60	7 000.00	115 277.55	28 167.40	0.00	6 431.80	113 541.20	208 211.60	0.00	56 765.50
330	Amortissements patrimoine financier	57 120.50	-	-	355.00	-	-	-	-	-	-	56 765.50
331	Amortissements ordinaires patrimoine administratif	527 112.15	85 836.60	7 000.00	98 922.55	28 167.40	-	6 431.80	113 541.20	187 212.60	-	-
332	Amortissements complémentaires patrimoine administratif	109 997.00	72 998.00	-	16 000.00	-	-	-	-	20 999.00	-	-
34	Parts et contributions sans affectation	11 188.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11 188.90
341	Canton	11 188.90	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 188.90
35	Dédommagements à des collectivités publiques	579 654.32	0.00	232 096.29	219 177.90	0.00	57 557.80	13 219.30	0.00	39 261.03	18 342.00	0.00
351	Canton	6 018.25	-	-	-	-	-	6 018.25	-	-	-	-
352	Communes	573 636.07	-	232 096.29	219 177.90	-	57 557.80	7 201.05	-	39 261.03	18 342.00	-
36	Subventions accordées	1 125 620.38	185.60	3 153.12	452 490.04	36 735.32	27 107.80	483 090.55	118 305.80	1 968.49	2 583.66	0.00
361	Cantons	670 865.94	-	-	358 302.94	-	11 675.10	183 545.75	117 342.15	-	-	-
362	Communes	21 933.79	-	3 153.12	-	14 362.57	-	1 241.15	-	1 843.29	1 333.66	-
363	Etablissements communaux	125.20	-	-	-	-	-	-	-	125.20	-	-
364	Entreprises semi-publiques	162 078.95	185.60	-	94 187.10	-	-	66 742.60	963.65	-	-	-
365	Institutions privées	22 372.75	-	-	-	22 372.75	-	-	-	-	-	-
366	Personnes physiques	248 243.75	-	-	-	-	15 432.70	231 561.05	-	-	1 250.00	-
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	115 000.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	500.00	84 900.00	0.00	29 100.00
390	Charges imputées	68 000.00	-	-	-	500.00	-	-	500.00	60 000.00	-	7 000.00
391	Intérêts imputés	47 000.00	-	-	-	-	-	-	-	24 900.00	-	22 100.00

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE - COMPTES 2015

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	4 546 565.99	113 888.35	104 246.05	32 973.15	10 697.98	0.00	159 052.30	40 088.70	517 319.23	7 422.10	3 560 878.13
40	Impôts	3 096 945.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3 096 945.50
400	Impôts sur le revenu et la fortune	2 720 700.05	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 720 700.05
401	Impôts sur le bénéfice et le capital	65 103.40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65 103.40
402	Impôts fonciers	156 885.10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	156 885.10
403	Impôts sur les gains immobiliers	96 144.05	-	-	-	-	-	-	-	-	-	96 144.05
404	Impôts sur les droits de mutations et de timbre	42 179.20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42 179.20
405	Impôts sur les successions et donations	3 085.70	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 085.70
406	Impôts sur la propriété et sur la dépense	4 725.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 725.00
407	Amendes fiscales	8 123.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 123.00
409	Autres impôts	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
41	Patentes, concessions	49 138.70	0.00	120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	670.00	48 348.70
410	Patentes	790.00	-	120.00	-	-	-	-	-	-	670.00	-
411	Concessions	48 348.70	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48 348.70
42	Revenus des biens	210 997.01	0.00	5 060.00	400.00	0.00	0.00	0.00	28 888.80	0.00	0.00	176 648.21
421	Créances	34 324.51	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34 324.51
422	Placements du patrimoine financiers	49 197.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49 197.00
423	Immeubles du patrimoine financier	93 126.70	-	-	-	-	-	-	-	-	-	93 126.70
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
427	Immeubles du patrimoine administratif	34 348.80	-	5 060.00	400.00	-	-	-	28 888.80	-	-	-
43	Contributions	683 818.52	46 275.35	34 066.05	21 600.55	7 390.20	0.00	154 928.20	10 199.90	396 651.75	6 752.10	5 954.42
430	Contributions de remplacement	9 575.55	-	9 575.55	-	-	-	-	-	-	-	-
431	Emoluments administratifs	48 218.52	322.55	24 490.50	-	-	-	-	-	11 126.30	6 324.75	5 954.42
433	Ecolage	1 205.00	-	-	1 205.00	-	-	-	-	-	-	-
434	Redevances d'utilisation et prestations de service	372 968.60	16 744.45	-	-	-	-	2 240.00	2 004.00	351 980.15	-	-
435	Ventes	1 268.20	-	-	-	943.80	-	172.00	-	-	152.40	-
436	Dédommagements de tiers	220 410.10	24 591.20	-	17 818.35	5 916.10	-	152 406.20	4 601.65	14 995.60	81.00	-
437	Amendes	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
438	Propres prestations pour les investissements	14 068.90	-	-	-	-	-	-	-	14 068.90	-	-
439	Autres dédommagements	16 103.65	4 617.15	-	2 577.20	530.30	-	110.00	3 594.25	4 480.80	193.95	-
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation	185 981.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	185 981.30
440	Parts à des recettes fédérales	531.20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	531.20
441	Parts à des recettes cantonales	1 266.10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 266.10
444	Prestations de la péréquation financière	184 184.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	184 184.00
45	Dédommagements de collectivités publiques	107 266.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4 124.10	0.00	103 142.55	0.00	0.00
451	Cantons	5 617.85	-	-	-	-	-	4 124.10	-	1 493.75	-	-
452	Communes	101 648.80	-	-	-	-	-	-	-	101 648.80	-	-
46	Subventions acquises	97 418.31	613.00	65 000.00	10 972.60	3 307.78	0.00	0.00	0.00	17 524.93	0.00	0.00
460	Confédération	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
461	Cantons	90 756.00	613.00	65 000.00	10 972.60	888.00	-	-	-	13 282.40	-	-
462	Communes	2 419.78	-	-	-	2 419.78	-	-	-	-	-	-
469	Autres subventions acquises	4 242.53	-	-	-	-	-	-	-	4 242.53	-	-
49	Imputations internes	115 000.00	67 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	0.00	47 000.00
490	Revenus imputés	68 000.00	67 000.00	-	-	-	-	-	1 000.00	-	-	-
491	Intérêts imputés	47 000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47 000.00

RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

CLASS E	DESIGNATION	COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
30	Charges du personnel	902 897.70		901 410.00		938 250.00	
31	Biens, services et marchandises	998 792.11		1 026 600.00		988 375.00	
32	Intérêts passifs	54 618.75		111 000.00		58 000.00	
33	Amortissements	694 229.65		707 502.00		724 249.00	
34	Parts et contributions sans affectation	11 188.90		12 000.00		14 000.00	
35	Dédommagements à des collectivités publiques	579 654.32		567 900.00		593 500.00	
36	Subventions accordées	1 125 620.38		1 142 130.00		1 095 230.00	
38	Attributions aux financements spéciaux	-		-		-	
39	Imputations internes	115 000.00		170 680.00		151 085.00	
40	Impôts		3 096 945.50		2 448 500.00		2 493 000.00
41	Patentes, concessions		49 138.70		50 900.00		45 900.00
42	Revenus des biens		210 997.01		219 877.00		238 215.00
43	Contributions		683 818.52		643 250.00		599 570.00
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation		185 981.30		236 500.00		291 700.00
45	Dédommagements de collectivités publiques		107 266.65		101 000.00		104 300.00
46	Subventions acquises		97 418.31		180 000.00		34 100.00
49	Imputations internes		115 000.00		170 680.00		151 085.00
	Total des charges / revenus	4 482 001.81	4 546 565.99	4 639 222.00	4 050 707.00	4 562 689.00	3 957 870.00
	Excédent des charges / revenus	64 564.18			588 515.00		604 819.00
		4 546 565.99	4 546 565.99	4 639 222.00	4 639 222.00	4 562 689.00	4 562 689.00

RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

VARIATION BUDGET 2017 / BUDGET 2016

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2016		BUDGET 2017		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
30	Charges du personnel	901 410.00		938 250.00		36 840.00		4.09	
31	Biens, services et marchandises	1 026 600.00		988 375.00		-38 225.00		-3.72	
32	Intérêts passifs	111 000.00		58 000.00		-53 000.00		-47.75	
33	Amortissements	707 502.00		724 249.00		16 747.00		2.37	
34	Parts et contributions sans affectation	12 000.00		14 000.00		2 000.00		16.67	
35	Dédommagements à des collectivités publiques	567 900.00		593 500.00		25 600.00		4.51	
36	Subventions accordées	1 142 130.00		1 095 230.00		-46 900.00		-4.11	
38	Attributions aux financements spéciaux	-		-		-		-	
39	Imputations internes	170 680.00		151 085.00		-19 595.00		-11.48	
40	Impôts		2 448 500.00		2 493 000.00		44 500.00		1.82
41	Patentes, concessions		50 900.00		45 900.00		-5 000.00		-9.82
42	Revenus des biens		219 877.00		238 215.00		18 338.00		8.34
43	Contributions		643 250.00		599 570.00		-43 680.00		-6.79
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation		236 500.00		291 700.00		55 200.00		23.34
45	Dédommagements de collectivités publiques		101 000.00		104 300.00		3 300.00		3.27
46	Subventions acquises		180 000.00		34 100.00		-145 900.00		-81.06
49	Imputations internes		170 680.00		151 085.00		-19 595.00		-11.48
	Total des charges / revenus	4 639 222.00	4 050 707.00	4 562 689.00	3 957 870.00	-76 533.00	-92 837.00	-1.65	-2.29
	Excédent des charges / revenus		588 515.00		604 819.00		16 304.00		2.77
		4 639 222.00	4 639 222.00	4 562 689.00	4 562 689.00	-76 533.00	-76 533.00		

RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

VARIATION BUDGET 2017 / COMPTES 2015

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2015		BUDGET 2017		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
30	Charges du personnel	902 897.70		938 250.00		35 352.30		3.92	
31	Biens, services et marchandises	998 792.11		988 375.00		-10 417.11		-1.04	
32	Intérêts passifs	54 618.75		58 000.00		3 381.25		6.19	
33	Amortissements	694 229.65		724 249.00		30 019.35		4.32	
34	Parts et contributions sans affectation	11 188.90		14 000.00		2 811.10		25.12	
35	Dédommagements à des collectivités publiques	579 654.32		593 500.00		13 845.68		2.39	
36	Subventions accordées	1 125 620.38		1 095 230.00		-30 390.38		-2.70	
38	Attributions aux financements spéciaux	-		-		-		-	
39	Imputations internes	115 000.00		151 085.00		36 085.00		31.38	
40	Impôts		3 096 945.50		2 493 000.00		-603 945.50		-19.50
41	Patentes, concessions		49 138.70		45 900.00		-3 238.70		-6.59
42	Revenus des biens		210 997.01		238 215.00		27 217.99		12.90
43	Contributions		683 818.52		599 570.00		-84 248.52		-12.32
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation		185 981.30		291 700.00		105 718.70		56.84
45	Dédommagements de collectivités publiques		107 266.65		104 300.00		-2 966.65		-2.77
46	Subventions acquises		97 418.31		34 100.00		-63 318.31		-65.00
49	Imputations internes		115 000.00		151 085.00		36 085.00		31.38
	Total des charges / revenus	4 482 001.81	4 546 565.99	4 562 689.00	3 957 870.00	80 687.19	-588 695.99	1.80	-12.95
	Excédent des charges / revenus	64 564.18			604 819.00		669 383.18		1 036.77
		4 546 565.99	4 546 565.99	4 562 689.00	4 562 689.00	80 687.19	80 687.19		

COMPTE D'INVESTISSEMENTS

COMPTES		DESIGNATION	COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
Dépenses	Recettes		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°	N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
		<u>INVESTISSEMENT PROPRES</u>						
0		<u>ADMINISTRATION GENERALE</u>	405 226.90	69 392.30	0.00	0.00	20 000.00	0.00
029		<i>Administration générale, divers</i>	405 226.90	69 392.30	0.00	0.00	20 000.00	0.00
029.500.00	-	Terrains	12 289.90	-	-	-	-	-
029.503.00	-	Bâtiment / Château	48 665.30	-	-	-	-	-
029.503.02	029.662.00	Bâtiment / Maison des Soeurs	328 916.15	69 392.30	-	-	-	-
029.506.00	-	Mobilier, matériel et machines de bureau	5 742.65	-	-	-	20 000.00	-
029.506.02	-	Informatique / Internet	9 612.90	-	-	-	-	-
1		<u>SECURITE PUBLIQUE</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2		<u>ENSEIGNEMENT ET FORMATION</u>	180 922.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210		<i>Ecoles enfantines et primaires</i>	180 922.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210.503.00	210.661.00	Bâtiment / Ecole	8 390.00	-	-	-	-	-
210.503.02	-	Bâtiment / Salle polyvalente	155 435.55	-	-	-	-	-
210.506.02	-	Mobilier et matériel / Ecole	17 097.00	-	-	-	-	-
3		<u>CULTURE, LOISIRS ET CULTE</u>	12 167.40	0.00	50 000.00	25 000.00	0.00	0.00
330		<i>Parcs publics et chemins pédestres</i>	12 167.40	0.00	50 000.00	25 000.00	0.00	0.00
330.501.00	330.661.00	Chemins pédestres	3 886.10	-	50 000.00	25 000.00	-	-
330.501.01	-	Sentiers des rives	8 281.30	-	-	-	-	-
4		<u>SANTE</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5		<u>PREVOYANCE SOCIALE</u>	6 431.80	0.00	5 500.00	0.00	9 000.00	0.00
550		<i>Institutions handicapés / sociales</i>	6 431.80	0.00	5 500.00	0.00	9 000.00	0.00
550.561.00	-	Institutions handicapés / sociales	6 431.80	-	5 500.00	-	9 000.00	-

COMPTE D'INVESTISSEMENTS

COMPTES		DESIGNATION	COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
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>	236 792.40	6 250.00	31 000.00	0.00	68 000.00	0.00
610		<i>Routes cantonales</i>	113 174.80	0.00	11 000.00	0.00	11 000.00	0.00
610.561.00	-	Corrections des routes cantonales	10 422.20	-	11 000.00	-	11 000.00	-
610.561.20	-	St-Gingolph-Les Evouettes / Projet déviation STG	1 500.00	-	-	-	-	-
610.561.21	-	Route St-Gingolph-Novet	101 252.60	-	-	-	-	-
620		<i>Réseau des routes communales</i>	123 617.60	6 250.00	15 000.00	0.00	57 000.00	0.00
620.501.01	-	Routes des Rasses / Etalons	7 500.00	-	-	-	-	-
620.501.04	-	Route du Plan du Baril	-	-	-	-	15 000.00	-
620.501.07	620.631.07	Chemin de l'Herbette	12 500.00	6 250.00	-	-	-	-
620.501.13	-	Rue du Lac	-	-	-	-	-	-
620.501.17	-	Route de la Chaux	-	-	-	-	35 000.00	-
620.501.18	-	Chemin de la Provalle	8 000.00	-	-	-	7 000.00	-
620.501.40	620.631.00	Électricité et éclairage public	60 372.30	-	15 000.00	-	-	-
620.506.00	-	Machines et véhicules / Voirie	35 245.30	-	-	-	-	-
621		<i>Parkings et places de stationnement</i>	0.00	0.00	5 000.00	0.00	0.00	0.00
621.589.60	-	Règlement de stationnement pour les parkings	-	-	5 000.00	-	-	-
7		<u>PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT</u>	574 878.62	251 717.40	2 717 000.00	778 500.00	716 000.00	302 750.00
700		<i>Approvisionnement et alimentation eau potable</i>	207 625.10	71 449.15	1 825 000.00	24 000.00	215 000.00	0.00
700.501.00	700.610.00	Réseau d'eau potable	40 308.75	21 321.30	20 000.00	24 000.00	-	-
-	700.610.10	Réseau d'eau potable : récupération TVA	-	50 127.85	-	-	-	-
700.501.04	-	Route de la Chaux	-	-	-	-	40 000.00	-
700.501.13	-	Rue du Lac	-	-	-	-	-	-
700.501.22	-	Cour du Château	-	-	-	-	-	-

COMPTE D'INVESTISSEMENTS

COMPTES		DESIGNATION	COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
Dépenses	Recettes		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°	N°	<u>INVESTISSEMENT PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
700.501.30	-	Captage Tine / Aménagem. hydroélectrique	71 002.10	-	-	-	-	-
700.501.39	-	Connexion St-Gingolph / Bouveret	83 114.25	-	-	-	-	-
700.501.41	-	Réalisations de traitements UV et UF	13 200.00	-	1 800 000.00	-	-	-
700.503.00	-	Réservoir d'eau du Croseau	-	-	-	-	25 000.00	-
700.506.42	-	Compteurs d'eau potable	-	-	-	-	150 000.00	-
700.589.60	-	Règlement communal du réseau d'eau potable	-	-	5 000.00	-	-	-
700.589.61	-	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	-	-	-	-	-	-
710		Assainissement des eaux usées	6 907.00	31 523.90	5 000.00	42 000.00	0.00	0.00
710.501.00	710.610.00	Réseau des eaux usées	-	31 523.90	-	42 000.00	-	-
710.501.13	-	Rue du Lac	-	-	-	-	-	-
710.501.14	-	Route de la Chaux	6 907.00	-	-	-	-	-
710.501.22	-	Cour du château	-	-	-	-	-	-
710.589.60	-	Règlement communal réseau eaux usées	-	-	5 000.00	-	-	-
711		Step	0.00	9 455.10	0.00	0.00	0.00	0.00
711.501.00	711.639.00	Step / Exutoire	-	9 455.10	-	-	-	-
712		Evacuation des eaux de surface	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
712.501.13	-	Rue du Lac	-	-	-	-	-	-
720		Traitement des déchets	34 892.70	0.00	5 000.00	0.00	0.00	0.00
720.506.01	-	Moloks	34 892.70	-	-	-	-	-
720.589.60	-	Règlement communal traitement des déchets	-	-	5 000.00	-	-	-
750		Correction des eaux	255 112.15	139 289.25	652 000.00	602 500.00	11 000.00	0.00
750.501.00	-	Quai / Plage / Ponton	-	-	-	-	-	-
750.501.01	-	Berges du Lac Léman	83 109.50	-	-	-	10 000.00	-
750.501.02	750.660.02	Vallon de la Morge	170 002.65	58 472.35	650 000.00	227 500.00	-	-
-	750.661.02	Vallon de la Morge	-	80 816.90	-	325 000.00	-	-
-	750.669.02	Vallon de la Morge	-	-	-	50 000.00	-	-
750.501.10	-	Bases des dangers	-	-	-	-	-	-
750.561.05	-	3 ^{ème} correction du Rhône	2 000.00	-	2 000.00	-	1 000.00	-

COMPTE D'INVESTISSEMENTS

COMPTES		DESIGNATION	COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
Dépenses	Recettes		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°	N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
		<u>INVESTISSEMENT PROPRES</u>						
760		<i>Protection contre avalanches et éboulements</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	45 000.00	42 750.00
760.501.01	760.661.01	La Chaumény / Détecteurs des avalanches	-	-	-	-	45 000.00	42 750.00
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	5 000.00	0.00
789.500.70	-	Plan agro-pastoral	-	-	-	-	5 000.00	-
790		<i>Aménagement du territoire</i>	25 893.05	0.00	15 000.00	0.00	50 000.00	0.00
790.589.60	-	Règlement communal des constructions et de zone	2 160.10	-	5 000.00	-	50 000.00	-
790.589.63	-	Plan directeur (développement du village)	23 732.95	-	-	-	-	-
790.589.64	-	Aménagement du territoire selon la LAT	-	-	10 000.00	-	-	-
791		<i>Plans de développement</i>	44 448.62	0.00	215 000.00	110 000.00	270 000.00	152 000.00
791.509.00	791.660.00	Les belvédères sur la frontière	44 448.62	-	215 000.00	70 000.00	270 000.00	70 000.00
-	791.661.00	Les belvédères sur la frontière	-	-	-	40 000.00	-	32 000.00
-	791.669.00	Les belvédères sur la frontière	-	-	-	-	-	50 000.00
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			1 416 419.67	327 359.70	2 803 500.00	803 500.00	813 000.00	302 750.00
EXCEDENT DE DEPENSES D'INVESTISSEMENTS : INVESTISSEMENT NET				1 089 059.97		2 000 000.00		510 250.00
			1 416 419.67	1 416 419.67	2 803 500.00	2 803 500.00	813 000.00	813 000.00

RECAPITULATION DU COMPTE D'INVESTISSEMENT

CLASSE N°	DESIGNATION	COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
	INVESTISSEMENT NOUVEAU	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
0	Administration générale	405 226.90	69 392.30	0.00	0.00	20 000.00	0.00
029	Administration générale, divers	405 226.90	69 392.30	-	-	20 000.00	-
1	Sécurité publique	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Enseignement et formation	180 922.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	Ecoles enfantines et primaires	180 922.55	-	-	-	-	-
3	Culture, loisirs et culte	12 167.40	0.00	50 000.00	25 000.00	0.00	0.00
330	Parcs publics et chemins pédestres	12 167.40	-	50 000.00	25 000.00	-	-
4	Santé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	6 431.80	0.00	5 500.00	0.00	9 000.00	0.00
550	Institutions handicapés / sociales	6 431.80	-	5 500.00	-	9 000.00	-
6	Trafic	236 792.40	6 250.00	31 000.00	0.00	68 000.00	0.00
610	Routes cantonales	113 174.80	-	11 000.00	-	11 000.00	-
620	Réseau des routes communales	123 617.60	6 250.00	15 000.00	-	57 000.00	-
621	Parkings et places de stationnement	-	-	5 000.00	-	-	-
7	Protection et aménagement de l'environnement	574 878.62	251 717.40	2 717 000.00	778 500.00	716 000.00	302 750.00
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	207 625.10	71 449.15	1 825 000.00	24 000.00	215 000.00	-
710	Assainissement des eaux usées	6 907.00	31 523.90	5 000.00	42 000.00	-	-
711	Step	-	9 455.10	-	-	-	-
712	Evacuation des eaux de surface	-	-	-	-	-	-
720	Traitement des déchets	34 892.70	-	5 000.00	-	-	-
750	Correction des eaux	255 112.15	139 289.25	652 000.00	602 500.00	11 000.00	-
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	-	-	-	-	45 000.00	42 750.00
770	Protection de la nature	-	-	-	-	120 000.00	108 000.00
789	Lutte contre la pollution autres	-	-	-	-	5 000.00	-
790	Aménagement du territoire	25 893.05	-	15 000.00	-	50 000.00	-
791	Plans de développement	44 448.62	-	215 000.00	110 000.00	270 000.00	152 000.00

RECAPITULATION DU COMPTE D'INVESTISSEMENT

CLASSE N°	DESIGNATION	COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		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	1 416 419.67	327 359.70	2 803 500.00	803 500.00	813 000.00	302 750.00
	EXCEDENT DE DEPENSES D'INVESTISSEMENT : INVESTISSEMENT NET		1 089 059.97		2 000 000.00		510 250.00
		1 416 419.67	1 416 419.67	2 803 500.00	2 803 500.00	813 000.00	813 000.00

RECAP. DU COMPTE D'INVESTISSEMENT - VARIATION BUDGET 2017 / BUDGET 2016

CLASSE N°	DESIGNATION	BUDGET 2016		BUDGET 2017		VARIATION			
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
0	<i>Administration générale</i>	0.00	0.00	20 000.00	0.00	20 000.00	0.00	100.00	0.00
029	Administration générale, divers	-	-	20 000.00	-	20 000.00	-	100.00	-
1	<i>Sécurité publique</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	<i>Enseignement et formation</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	Ecoles enfantines et primaires	-	-	-	-	-	-	-	-
3	<i>Culture, loisirs et culte</i>	50 000.00	25 000.00	0.00	0.00	-50 000.00	-25 000.00	-100.00	-100.00
330	Parcs publics et chemins pédestres	50 000.00	25 000.00	-	-	-50 000.00	-25 000.00	-100.00	-100.00
4	<i>Santé</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	<i>Prévoyance sociale</i>	5 500.00	0.00	9 000.00	0.00	3 500.00	0.00	63.64	0.00
550	Institutions handicapés / sociales	5 500.00	-	9 000.00	-	3 500.00	-	63.64	-
6	<i>Trafic</i>	31 000.00	0.00	68 000.00	0.00	37 000.00	0.00	119.35	0.00
610	Routes cantonales	11 000.00	-	11 000.00	-	-	-	-	-
620	Réseau des routes communales	15 000.00	-	57 000.00	-	42 000.00	-	280.00	-
621	Parkings et places de stationnement	5 000.00	-	-	-	-5 000.00	-	-100.00	-
7	<i>Protection et aménagement de l'environnement</i>	2 717 000.00	778 500.00	716 000.00	302 750.00	-2 001 000.00	-475 750.00	-73.65	-61.11
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	1 825 000.00	24 000.00	215 000.00	-	-1 610 000.00	-24 000.00	-88.22	-100.00
710	Assainissement des eaux usées	5 000.00	42 000.00	-	-	-5 000.00	-42 000.00	-100.00	-100.00
711	Step	-	-	-	-	-	-	-	-
712	Evacuation des eaux de surface	-	-	-	-	-	-	-	-
720	Traitement des déchets	5 000.00	-	-	-	-5 000.00	-	-100.00	-
750	Correction des eaux	652 000.00	602 500.00	11 000.00	-	-641 000.00	-602 500.00	-98.31	-100.00
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	-	-	45 000.00	42 750.00	45 000.00	42 750.00	100.00	100.00
770	Protection de la nature	-	-	120 000.00	108 000.00	120 000.00	108 000.00	100.00	100.00
789	Lutte contre la pollution autres	-	-	5 000.00	-	5 000.00	-	100.00	-
790	Aménagement du territoire	15 000.00	-	50 000.00	-	35 000.00	-	233.33	-
791	Plans de développement	215 000.00	110 000.00	270 000.00	152 000.00	55 000.00	42 000.00	25.58	38.18

RECAP. DU COMPTE D'INVESTISSEMENT - VARIATION BUDGET 2017 / BUDGET 2016

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2016		BUDGET 2017		VARIATION			
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°	INVESTISSEMENT NOUVEAU	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	2 803 500.00	803 500.00	813 000.00	302 750.00	-1 990 500.00	-500 750.00	-71.00	-62.32
	EXCEDENT DE DEPENSES D'INVESTISSEMENT : INVESTISSEMENT NET		2 000 000.00		510 250.00		-1 489 750.00		-74.49
		2 803 500.00	2 803 500.00	813 000.00	813 000.00	-1 990 500.00	-1 990 500.00		

RECAP. DU COMPTE D'INVESTISSEMENT - VARIATION BUDGET 2017/ COMPTES 2015

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2015		BUDGET 2017		VARIATION			
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°	INVESTISSEMENT NOUVEAU	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
0	Administration générale	405 226.90	69 392.30	20 000.00	0.00	-385 226.90	-69 392.30	-95.06	-100.00
029	Administration générale, divers	405 226.90	69 392.30	20 000.00	-	-385 226.90	-69 392.30	-95.06	-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	180 922.55	0.00	0.00	0.00	-180 922.55	0.00	-100.00	0.00
210	Ecoles enfantines et primaires	180 922.55	-	-	-	-180 922.55	-	-100.00	-
3	Culture, loisirs et culte	12 167.40	0.00	0.00	0.00	-12 167.40	0.00	-100.00	0.00
330	Parcs publics et chemins pédestres	12 167.40	-	-	-	-12 167.40	-	-100.00	-
4	Santé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	6 431.80	0.00	9 000.00	0.00	2 568.20	0.00	39.93	0.00
550	Institutions handicapés / sociales	6 431.80	-	9 000.00	-	2 568.20	-	39.93	-
6	Trafic	236 792.40	6 250.00	68 000.00	0.00	-168 792.40	-6 250.00	-71.28	-100.00
610	Routes cantonales	113 174.80	-	11 000.00	-	-102 174.80	-	-90.28	-
620	Réseau des routes communales	123 617.60	6 250.00	57 000.00	-	-66 617.60	-6 250.00	-53.89	-100.00
621	Parkings	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Protection et aménagement de l'environnement	574 878.62	251 717.40	716 000.00	302 750.00	141 121.38	51 032.60	24.55	20.27
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	207 625.10	71 449.15	215 000.00	-	7 374.90	-71 449.15	3.55	-100.00
710	Assainissement des eaux usées	6 907.00	31 523.90	-	-	-6 907.00	-31 523.90	-100.00	-100.00
711	Step	-	9 455.10	-	-	-	-9 455.10	-	-100.00
712	Evacuation des eaux de surface	-	-	-	-	-	-	-	-
720	Traitement des déchets	34 892.70	-	-	-	-34 892.70	-	-100.00	-
750	Correction des eaux	255 112.15	139 289.25	11 000.00	-	-244 112.15	-139 289.25	-95.69	-100.00
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	-	-	45 000.00	42 750.00	45 000.00	42 750.00	100.00	100.00
770	Protection de la nature	-	-	120 000.00	108 000.00	120 000.00	108 000.00	100.00	100.00
789	Lutte contre la pollution autres	-	-	5 000.00	-	5 000.00	-	100.00	-
790	Aménagement du territoire	25 893.05	-	50 000.00	-	24 106.95	-	93.10	-
791	Plans de développement	44 448.62	-	270 000.00	152 000.00	225 551.38	152 000.00	507.44	100.00

RECAP. DU COMPTE D'INVESTISSEMENT - VARIATION BUDGET 2017/ COMPTES 2015

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2015		BUDGET 2017		VARIATION			
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°	INVESTISSEMENT NOUVEAU	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
8	<i>Economie publique</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	0.00
9	<i>Finances et impôts</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	0.00
	Dépenses / recettes d'investissement	1 416 419.67	327 359.70	813 000.00	302 750.00	-603 419.67	-24 609.70	-42.60	-7.52
	EXCEDENT DE DEPENSES D'INVESTISSEMENT : INVESTISSEMENT NET		1 089 059.97		510 250.00		-578 809.97		-53.15
		1 416 419.67	1 416 419.67	813 000.00	813 000.00	-603 419.67	-603 419.67		

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

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

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

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	2 803 500.00	0.00	0.00	0.00	50 000.00	0.00	5 500.00	31 000.00	2 717 000.00	0.00	0.00
50	Investissements propres	2 750 000.00	0.00	0.00	0.00	50 000.00	0.00	0.00	15 000.00	2 685 000.00	0.00	0.00
500	Terrains non bâtis	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
501	Ouvrages de génie civil	2 535 000.00	-	-	-	50 000.00	-	-	15 000.00	2 470 000.00	-	-
503	Terrains bâtis	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
506	Mobilier, machines et véhicules	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
509	Autres investissements propres	215 000.00	-	-	-	-	-	-	-	215 000.00	-	-
52	Prêts et participations permanentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
524	Entreprises semi-publiques	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
56	Subventions accordées	18 500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5 500.00	11 000.00	2 000.00	0.00	0.00
561	Cantons	18 500.00	-	-	-	-	-	5 500.00	11 000.00	2 000.00	-	-
562	Communes	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
58	Autres dépenses activables	35 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5 000.00	30 000.00	0.00	0.00
589	Autres dépenses d'investissement	35 000.00	-	-	-	-	-	-	5 000.00	30 000.00	-	-
6	RECETTES	803 500.00	0.00	0.00	0.00	25 000.00	0.00	0.00	0.00	778 500.00	0.00	0.00
60	Transferts au patrimoine financier	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
601	Ouvrages de génie civil	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
61	Contributions de tiers	66 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	66 000.00	0.00	0.00
610	Subventions acquises de tiers	66 000.00	-	-	-	-	-	-	-	66 000.00	-	-
63	Facturation à des tiers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
630	Participation de tiers	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
631	Ouvrages de génie civil	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
639	Autres investissements propres	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
66	Subventions acquises	737 500.00	0.00	0.00	0.00	25 000.00	0.00	0.00	0.00	712 500.00	0.00	0.00
660	Confédération	297 500.00	-	-	-	-	-	-	-	297 500.00	-	-
661	Canton	390 000.00	-	-	-	25 000.00	-	-	-	365 000.00	-	-
662	Communes	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
669	Autres subventions acquises	50 000.00	-	-	-	-	-	-	-	50 000.00	-	-

TABEAU DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE - COMPTES 2015

Clas se	Dépenses et recettes d'investissement par nature	TOTAL GENERAL	Administration générale	Sécurité publique	Enseignement et formation	Culture, loisirs et culte	Santé	Prévoyance sociale	Trafic	Protection et amén. de l'environ.	Economie publique	Finances et impôts
5	DEPENSES	1 416 419.67	405 226.90	0.00	180 922.55	12 167.40	0.00	6 431.80	236 792.40	574 878.62	0.00	0.00
50	Investissements propres	1 268 920.02	405 226.90	0.00	180 922.55	12 167.40	0.00	0.00	123 617.60	546 985.57	0.00	0.00
500	Terrains non bâtis	12 289.90	12 289.90	-	-	-	-	-	-	-	-	-
501	Ouvrages de génie civil	568 183.95	-	-	-	12 167.40	-	-	88 372.30	467 644.25	-	-
503	Terrains bâtis	541 407.00	377 581.45	-	163 825.55	-	-	-	-	-	-	-
506	Mobilier, machines et véhicules	102 590.55	15 355.55	-	17 097.00	-	-	-	35 245.30	34 892.70	-	-
509	Autres investissements propres	44 448.62	-	-	-	-	-	-	-	44 448.62	-	-
52	Prêts et participations permanentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
524	Entreprises semi-publiques	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
56	Subventions accordées	121 606.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6 431.80	113 174.80	2 000.00	0.00	0.00
561	Cantons	121 606.60	-	-	-	-	-	6 431.80	113 174.80	2 000.00	-	-
562	Communes	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
58	Autres dépenses activables	25 893.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25 893.05	0.00	0.00
589	Autres dépenses d'investissement	25 893.05	-	-	-	-	-	-	-	25 893.05	-	-
6	RECETTES	327 359.70	69 392.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6 250.00	251 717.40	0.00	0.00
60	Transferts au patrimoine financier	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
601	Ouvrages de génie civil	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
61	Contributions de tiers	102 973.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	102 973.05	0.00	0.00
610	Subventions acquises de tiers	102 973.05	-	-	-	-	-	-	-	102 973.05	-	-
63	Facturation à des tiers	15 705.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6 250.00	9 455.10	0.00	0.00
630	Participation de tiers	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
631	Ouvrages de génie civil	6 250.00	-	-	-	-	-	-	6 250.00	-	-	-
639	Autres investissements propres	9 455.10	-	-	-	-	-	-	-	9 455.10	-	-
66	Subventions acquises	208 681.55	69 392.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	139 289.25	0.00	0.00
660	Confédération	58 472.35	-	-	-	-	-	-	-	58 472.35	-	-
661	Canton	80 816.90	-	-	-	-	-	-	-	80 816.90	-	-
662	Communes	69 392.30	69 392.30	-	-	-	-	-	-	-	-	-
669	Autres subventions acquises	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

RECAPITULATION DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
50	Investissements propres	1 268 920.02		2 750 000.00		742 000.00	
56	Subventions accordées	121 606.60		18 500.00		21 000.00	
58	Autres dépenses activables	25 893.05		35 000.00		50 000.00	
61	Contributions de tiers		102 973.05		66 000.00		-
63	Facturations à des tiers		15 705.10		-		-
66	Subventions acquises		208 681.55		737 500.00		302 750.00
	Total des dépenses / recettes	1 416 419.67	327 359.70	2 803 500.00	803 500.00	813 000.00	302 750.00
	Excédent des dépenses / recettes		1 089 059.97		2 000 000.00		510 250.00
		1 416 419.67	1 416 419.67	2 803 500.00	2 803 500.00	813 000.00	813 000.00

RECAPITULATION DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE

VARIATION BUDGET 2017 / BUDGET 2016

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2016		BUDGET 2017		VARIATION			
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
50	Investissements propres	2 750 000.00		742 000.00		-2 008 000.00		-73.02	
56	Subventions accordées	18 500.00		21 000.00		2 500.00		13.51	
58	Autres dépenses activables	35 000.00		50 000.00		15 000.00		42.86	
61	Contributions de tiers		66 000.00		-		-66 000.00		-100.00
63	Facturations à des tiers		-		-		-		-
66	Subventions acquises		737 500.00		302 750.00		-434 750.00		-58.95
	Total des dépenses / recettes	2 803 500.00	803 500.00	813 000.00	302 750.00	-1 990 500.00	-500 750.00	-71.00	-62.32
	Excédent des dépenses / recettes		2 000 000.00		510 250.00		-1 489 750.00		-74.49
		2 803 500.00	2 803 500.00	813 000.00	813 000.00	-1 990 500.00	-1 990 500.00		

RECAPITULATION DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE

VARIATION BUDGET 2017 / COMPTES 2015

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2015		BUDGET 2017		VARIATION			
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
50	Investissements propres	1 268 920.02		742 000.00		-526 920.02		-41.53	
56	Subventions accordées	121 606.60		21 000.00		-100 606.60		-82.73	
58	Autres dépenses activables	25 893.05		50 000.00		24 106.95		93.10	
61	Contributions de tiers		102 973.05		-		-102 973.05		-100.00
63	Facturations à des tiers		15 705.10		-		-15 705.10		-100.00
66	Subventions acquises		208 681.55		302 750.00		94 068.45		45.08
	Total des dépenses / recettes	1 416 419.67	327 359.70	813 000.00	302 750.00	-603 419.67	-24 609.70	-42.60	-7.52
	Excédent des dépenses / recettes		1 089 059.97		510 250.00		-578 809.97		-113.44
		1 416 419.67	1 416 419.67	813 000.00	813 000.00	-603 419.67	-603 419.67		

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2017

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2017	2017	2017	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2017	AU 31.12.2017	31.12.2017
N°	N°	N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
			<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>									
0		B	<u>Administration générale</u>	640 004.00	20 000.00	0.00	660 004.00	9.85	0.00	65 000.00	0.00	595 004.00
029			<u>Administration générale, divers</u>	640 004.00	20 000.00	0.00	660 004.00	9.85	0.00	65 000.00	0.00	595 004.00
029.331.00	029.332.00	B11.140.000	Terrains	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
029.331.01	029.332.01	B11.143.000	Bâtiment / Château	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
029.331.02	029.332.02	B11.143.002	Bâtiment / Maison des Sœurs	510 000.00	-	-	510 000.00	9.80	-	50 000.00	-	460 000.00
029.331.03	029.332.03	B11.146.010	Mobilier, matériel et machines de bureau	130 000.00	20 000.00	-	150 000.00	10.00	-	15 000.00	-	135 000.00
029.331.04	029.332.04	B11.146.000	Informatique / Internet	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
029.331.50	029.332.50	B11.146.050	Numérotation des rues	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
1			<u>Sécurité publique</u>	119 003.00	0.00	0.00	119 003.00	9.24	0.00	11 000.00	0.00	108 003.00
140			<u>Police du feu</u>	57 003.00	0.00	0.00	57 003.00	8.77	0.00	5 000.00	0.00	52 003.00
140.331.00	140.332.00	B11.143.050	Local du feu	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
140.331.05	140.332.05	B11.141.000	Bornes hydrantes	57 000.00	-	-	57 000.00	8.77	-	5 000.00	-	52 000.00
140.331.10	140.332.10	B11.146.100	Véhicules et équipement véhicules	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
140.331.12	140.332.12	B11.146.110	Matériel et équipement sapeurs-pompiers	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
160			<u>Protection civile</u>	62 000.00	0.00	0.00	62 000.00	9.68	0.00	6 000.00	0.00	56 000.00
160.331.01	160.332.01	B11.143.100	Abris PC	62 000.00	-	-	62 000.00	9.68	-	6 000.00	-	56 000.00
2			<u>Enseignement et formation</u>	795 001.00	0.00	0.00	795 001.00	9.81	0.00	78 000.00	0.00	717 001.00
210			<u>Ecoles enfantines et primaires</u>	795 001.00	0.00	0.00	795 001.00	9.81	0.00	78 000.00	0.00	717 001.00
210.331.00	210.332.00	B11.143.200	Bâtiment / Ecole	468 000.00	-	-	468 000.00	9.83	-	46 000.00	-	422 000.00
210.331.02	210.332.02	B11.143.250	Bâtiment / Salle polyvalente	267 000.00	-	-	267 000.00	9.74	-	26 000.00	-	241 000.00
210.331.10	210.332.10	B11.146.200	Mobilier et matériel / Ecole	60 000.00	-	-	60 000.00	10.00	-	6 000.00	-	54 000.00
210.331.12	210.332.12	B11.146.250	Mobilier et matériel / Salle polyvalente	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
3			<u>Culture, loisirs et culte</u>	152 506.00	0.00	0.00	152 506.00	10.82	0.00	16 499.00	0.00	136 007.00
300			<u>Bibliothèque</u>	129 002.00	0.00	0.00	129 002.00	10.08	0.00	13 000.00	0.00	116 002.00
300.331.00	300.332.00	B11.143.270	Bâtiment / Bibliothèque	129 000.00	-	-	129 000.00	10.08	-	13 000.00	-	116 000.00
300.331.10	300.332.10	B11.146.270	Mobilier et matériel / Bibliothèque	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
300.331.15	300.332.15	B11.146.275	Informatisation / Bibliothèque	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
303			<u>Sociétés locales</u>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
303.331.00	303.332.00	B11.146.300	Biens culturels / Tableaux	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
330			<u>Parcs publics et chemins pédestres</u>	23 502.00	0.00	0.00	23 502.00	14.89	0.00	3 499.00	0.00	20 003.00
330.331.00	330.332.00	B11.141.020	Places et parcs publics	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
330.331.02	330.332.02	B11.141.025	Chemins pédestres	20 000.00	-	-	20 000.00	-	-	-	-	20 000.00
330.331.03	330.332.03	B11.141.026	Sentier de rive	3 500.00	-	-	3 500.00	99.97	-	3 499.00	-	1.00
330.331.10	330.332.10	B11.146.350	Décoration village	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
390			<u>Eglise catholique romaine</u>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
390.331.00	390.332.00	B11.143.300	Eglise / Bâtiment	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2017

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2017	2017	2017	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2017	AU 31.12.2017	31.12.2017
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
5			<u>Prévoyance sociale</u>	4 500.00	9 000.00	0.00	13 500.00	11.11	0.00	1 500.00	0.00	12 000.00
550			<u>Handicapés</u>	4 500.00	9 000.00	0.00	13 500.00	11.11	0.00	1 500.00	0.00	12 000.00
550.331.00	550.332.00	B11.161.40	Institutions handicapés / sociales	4 500.00	9 000.00	-	13 500.00	11.11	-	1 500.00	-	12 000.00
6			<u>Trafic</u>	1 081 022.00	68 000.00	0.00	1 149 022.00	10.18	0.00	117 000.00	0.00	1 032 022.00
610			<u>Routes cantonales</u>	403 002.00	11 000.00	0.00	414 002.00	9.66	0.00	40 000.00	0.00	374 002.00
610.331.00	610.332.00	B11.161.00	Part. aux corrections des routes cantonales	88 000.00	11 000.00	-	99 000.00	10.10	-	10 000.00	-	89 000.00
610.331.01	610.332.01	B11.161.01	Routes des Rasses / Etalons	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
610.331.08	610.332.08	B11.161.08	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
610.331.20	610.332.20	B11.161.20	St-Gingolph-Les Evouettes / Projet déviation St-G.	58 000.00	-	-	58 000.00	8.62	-	5 000.00	-	53 000.00
610.331.21	610.332.21	B11.161.21	Route St-Gingolph-Novet	197 000.00	-	-	197 000.00	9.64	-	19 000.00	-	178 000.00
610.331.22	610.332.22	B11.161.22	Trottoirs de St-Gingolph	60 000.00	-	-	60 000.00	10.00	-	6 000.00	-	54 000.00
620			<u>Réseau des routes communales</u>	591 019.00	57 000.00	0.00	648 019.00	10.03	0.00	65 001.00	0.00	583 018.00
620.331.00	620.332.00	B11.141.030	Routes, chemins, ponts	70 000.00	-	-	70 000.00	10.00	-	7 000.00	-	63 000.00
620.331.01	620.332.01	B11.141.031	Routes des Rasses / Etalons	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.02	620.332.02	B11.141.032	Route Beau-Site	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.03	620.332.03	B11.141.033	Route forestière / "Les Esserts"	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.04	620.332.04	B11.141.034	Route du Plan du Baril	1.00	15 000.00	-	15 001.00	13.34	-	2 001.00	-	13 000.00
620.331.06	620.332.06	B11.141.036	Route de la Forêt	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.07	620.332.07	B11.141.037	Chemin de l'Herbette	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.08	620.332.08	B11.141.038	Route de Gouillon	73 000.00	-	-	73 000.00	9.59	-	7 000.00	-	66 000.00
620.331.10	620.332.10	B11.141.040	Route de Gardavelle (Ancienne route du Frenay)	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.12	620.332.12	B11.141.042	Rue du Stand	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.13	620.332.13	B11.141.043	Rue du Lac	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.15	620.332.15	B11.141.045	Route accès réservoir eau et turbine du Croseau	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.16	620.332.16	B11.141.047	Rue de la Chapelle	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.17	620.332.17	B11.141.048	Route de la Chaux	-	35 000.00	-	35 000.00	11.43	-	4 000.00	-	31 000.00
620.331.18	620.332.18	B11.141.049	Chemin de la Provalle	-	7 000.00	-	7 000.00	-	-	1 000.00	-	6 000.00
620.331.20	620.332.20	B11.141.060	Place de la Gare	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.28	620.332.28	B11.141.080	Marquage et signalisation routière	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.29	620.332.29	B11.141.110	Dépotoirs / Eboulements	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.30	620.332.30	B11.141.111	Mur de la douane	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.35	620.332.35	B11.141.160	Alpage de l'Au de Morges	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.40	620.332.40	B11.141.130	Electricité et éclairage public	223 000.00	-	-	223 000.00	9.87	-	22 000.00	-	201 000.00
620.331.41	620.332.41	B11.141.131	Eclairage digue	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.50	620.332.50	B11.143.400	Local de voirie	88 000.00	-	-	88 000.00	10.23	-	9 000.00	-	79 000.00
620.331.51	620.332.51	B11.143.401	Bâtiment Zumthor	56 000.00	-	-	56 000.00	8.93	-	5 000.00	-	51 000.00
620.331.52	620.332.52	B11.143.402	Bâtiment la Clesettaz	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.70	620.332.70	B11.146.400	Voirie / Machines et véhicules	81 000.00	-	-	81 000.00	9.88	-	8 000.00	-	73 000.00
620.331.71	620.332.71	B11.146.401	Local de voirie / Matériel	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2017

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2017	2017	2017	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2017	AU 31.12.2017	31.12.2017
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
621			Parkings et places de stationnement	4 001.00	0.00	0.00	4 001.00	99.95	0.00	3 999.00	0.00	2.00
621.331.00	621.332.00	B11.141.100	Parking "Pré de Cure"	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
621.331.60	621.332.60	B11.179.14	Règlement de stationnement pour les parkings	4 000.00	-	-	4 000.00	99.98	-	3 999.00	-	1.00
650			Entreprises de trafic régional	83 000.00	0.00	0.00	83 000.00	9.64	0.00	8 000.00	0.00	75 000.00
650.331.00	650.332.00	B11.141.180	Passage à niveau	83 000.00	-	-	83 000.00	9.64	-	8 000.00	-	75 000.00
7			<u>Protection et aménagement de l'environnement</u>	3 440 550.00	716 000.00	302 750.00	3 853 800.00	10.02	0.00	386 250.00	0.00	3 467 550.00
700			<u>Approvisionnement et alimentation eau potable</u>	2 214 017.00	215 000.00	0.00	2 429 017.00	10.05	0.00	243 999.00	0.00	2 185 018.00
700.331.00	700.332.00	B11.141.200	Réseau d'eau potable	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.02	700.332.02	B11.141.202	Routes des Rasses / Etalons	29 000.00	-	-	29 000.00	10.34	-	3 000.00	-	26 000.00
700.331.03	700.332.03	B11.141.203	Quartier de Lucerne	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.04	700.332.04	B11.141.204	Route de la Chaux	1.00	40 000.00	-	40 001.00	10.00	-	4 000.00	-	36 001.00
700.331.05	700.332.05	B11.141.201	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.07	700.332.07	B11.141.209	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.08	700.332.08	B11.141.208	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.11	700.332.11	B11.141.206	Le Grand Chemin	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.12	700.332.12	B11.141.205	Rue du Stand	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.13	700.332.13	B11.142.214	Rue du Lac	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.15	700.332.15	B11.141.211	Route accès réservoir eau et turbine du Croseau	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.16	700.332.16	B11.141.210	Chemin du Niplay	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.19	700.332.19	B11.141.212	Rue des Ouches	53 000.00	-	-	53 000.00	9.43	-	5 000.00	-	48 000.00
700.331.20	700.332.20	B11.141.230	Place de la Gare	36 000.00	-	-	36 000.00	11.11	-	4 000.00	-	32 000.00
700.331.21	700.332.21	B11.141.213	Rue de la Chapelle	35 000.00	-	-	35 000.00	8.57	-	3 000.00	-	32 000.00
700.331.22	700.332.22	B11.141.231	Cour du Château	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.30	700.332.30	B11.141.270	Captage Tine / Aménagement hydroélectrique	58 000.00	-	-	58 000.00	10.34	-	6 000.00	-	52 000.00
700.331.31	700.332.31	B11.141.273	Clarive-Frenay / Aménagement hydroélectrique	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.32	700.332.32	B11.141.271	Clarive et Tine	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.39	700.332.39	B11.141.259	Connexion St-Gingolph / Bouveret	67 000.00	-	-	67 000.00	10.45	-	7 000.00	-	60 000.00
700.331.40	700.332.40	B11.141.260	Installation de chlorage	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.41	700.332.41	B11.141.261	Réalisations de traitements UV et UF	1 894 000.00	-	-	1 894 000.00	9.77	-	185 000.00	-	1 709 000.00
700.331.42	700.332.42	B11.146.742	Compteurs d'eau potable	-	150 000.00	-	150 000.00	10.00	-	15 000.00	-	135 000.00
700.331.50	700.332.50	B11.141.280	Fontaines	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.51	700.332.51	B11.143.450	Réservoir d'eau communal du Croseau	1.00	25 000.00	-	25 001.00	12.00	-	3 000.00	-	22 001.00
700.331.60	700.332.60	B11.179.00	Règlement communal du réseau d'eau potable	4 000.00	-	-	4 000.00	99.98	-	3 999.00	-	1.00
700.331.61	700.332.61	B11.179.01	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	38 000.00	-	-	38 000.00	13.16	-	5 000.00	-	33 000.00
710			<u>Assainissement des eaux usées</u>	73 512.00	0.00	0.00	73 512.00	10.20	0.00	7 499.00	0.00	66 013.00
710.331.00	710.332.00	B11.141.300	Réseau des eaux usées	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.01	710.332.01	B11.141.305	Routes des Rasses / Etalons	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.02	710.332.02	B11.141.302	Fenalet / Réhabilitation conduites eaux usées	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.04	710.332.04	B11.141.304	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2017

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2017	2017	2017	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2017	AU 31.12.2017	31.12.2017
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
710			Assainissement des eaux usées (suite)									
710.331.05	710.332.05	B11.141.301	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	47 000.00	-	-	47 000.00	4.26	-	2 000.00	-	45 000.00
710.331.08	710.332.08	B11.141.308	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.13	710.332.13	B11.142.315	Rue du Lac	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.14	710.332.14	B11.141.316	Route de la Chaux	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.22	710.332.22	B11.141.331	Cour du Château	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.40	710.332.40	B11.141.350	Collecteur du Beau-Sîte	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.41	710.332.41	B11.141.351	Collecteur de la Morge	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.42	710.332.42	B11.141.352	SP / SR Lac, Quai Laval, Châble de la Roche	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.43	710.332.43	B11.141.353	Collecteur de la Route du Frénay	23 000.00	-	-	23 000.00	8.70	-	2 000.00	-	21 000.00
710.331.44	710.332.44	B11.141.354	Collecteur de la plage	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.60	710.332.60	B11.179.10	Règlement communal du réseau des eaux usées	3 500.00	-	-	3 500.00	99.97	-	3 499.00	-	1.00
711			Step	115 000.00	0.00	0.00	115 000.00	10.43	0.00	12 000.00	0.00	103 000.00
711.331.00	711.332.00	B11.141.400	Step / Exutoire	115 000.00	-	-	115 000.00	10.43	-	12 000.00	-	103 000.00
712			Evacuation des eaux de surface	5.00	0.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00
712.331.04	712.332.04	B11.141.534	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
712.331.07	712.332.07	B11.141.537	Chemin de l'Herbette	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
712.331.10	712.332.10	B11.141.540	Route de Gardavelle (Ancienne route du Frenay)	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
712.331.13	712.332.13	B11.142.541	Rue du Lac	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
712.331.50	712.332.50	B11.141.500	PGEE - Plan général d'évacuation des eaux	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
720			Traitement des déchets	95 001.00	0.00	0.00	95 001.00	10.00	0.00	9 500.00	0.00	85 501.00
720.331.02	720.332.02	B11.141.700	Déchetterie	41 000.00	-	-	41 000.00	9.76	-	4 000.00	-	37 000.00
720.331.50	720.332.50	B11.141.720	Containers / Benne	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
720.331.51	720.332.51	B11.141.721	Moloks	54 000.00	-	-	54 000.00	10.19	-	5 500.00	-	48 500.00
720.331.60	720.332.60	B11.179.12	Règlement communal du traitement des déchets	-	-	-	-	-	-	-	-	-
740			Cimetières, crématoires et columbarium	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
740.331.60	740.332.60	B11.162.60	Cimetière de St-Gingolph France	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
750			Correction des eaux	617 003.00	11 000.00	0.00	628 003.00	9.87	0.00	62 001.00	0.00	566 002.00
750.331.00	750.332.00	B11.141.800	Quai / Plage / Ponton	211 000.00	-	-	211 000.00	9.95	-	21 000.00	-	190 000.00
750.331.01	750.332.01	B11.141.801	Berges du lac Léman	202 000.00	10 000.00	-	212 000.00	9.43	-	20 000.00	-	192 000.00
750.331.02	750.332.02	B11.141.810	Vallon de la Morge	193 000.00	-	-	193 000.00	9.84	-	19 000.00	-	174 000.00
750.331.03	750.332.03	B11.141.811	Torrent le Riau	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
750.331.05	750.332.05	B11.161.50	3 ^{ème} correction du Rhône	1.00	1 000.00	-	1 001.00	100.00	-	1 001.00	-	-
750.331.10	750.332.10	B11.141.815	Bases des danges	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
750.331.50	750.332.50	B11.149.700	Sécurisaton de la Morge	11 000.00	-	-	11 000.00	9.09	-	1 000.00	-	10 000.00
760			Protection contre avalanches et éboulements	25 002.00	45 000.00	42 750.00	27 252.00	15.60	0.00	4 250.00	0.00	23 002.00
760.331.00	760.332.00	B11.141.850	Station météo du Grammont	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
760.331.01	760.332.01	B11.141.851	La Chaumény / Détecteurs avalanches	1.00	45 000.00	42 750.00	2 251.00	99.96	-	2 250.00	-	1.00
760.331.02	760.332.02	B11.141.852	Ouvrages de protection des Ravines	25 000.00	-	-	25 000.00	8.00	-	2 000.00	-	23 000.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2017

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2017	2017	2017	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2017	AU 31.12.2017	31.12.2017
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
770			Protection de la nature	1.00	120 000.00	108 000.00	12 001.00	8.34	0.00	1 001.00	0.00	11 000.00
770.331.50	770.332.50	B11.140.050	Biotope à Nervau	1.00	120 000.00	108 000.00	12 001.00	8.34	-	1 001.00		11 000.00
780			Toilettes publics	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
780.331.00	780.332.00	B11.143.500	WC publics	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
789			Lutte contre la pollution, autres	0.00	5 000.00	0.00	5 000.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	4 000.00
789.331.70	789.332.70	B11.140.070	Plan agro-pastoral	-	5 000.00	-	5 000.00	-	-	1 000.00	-	4 000.00
790			Aménagement du territoire	137 007.00	50 000.00	0.00	187 007.00	9.09	0.00	17 000.00	0.00	170 007.00
790.331.00	790.332.00	B11.149.001	Mensurations fédérales / Lot 4	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.01	790.332.01	B11.149.002	Mensurations fédérales / Lot 5	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.02	790.332.02	B11.149.000	Mensurations fédérales / Lot 3	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.10	790.332.10	B11.145.000	Cadastre forestier	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.50	790.332.50	B11.143.550	Bâtiment de la Source de Clarive	137 000.00	-	-	137 000.00	9.49	-	13 000.00	-	124 000.00
790.331.60	790.332.60	B11.179.20	Règlement communal des constructions et de zone	1.00	50 000.00	-	50 001.00	8.00	-	4 000.00	-	46 001.00
790.331.61	790.332.61	B11.179.21	Plan d'équipement de parcelle	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.62	790.332.62	B11.179.22	Règlement d'appel à plus-value	-	-	-	-	-	-	-	-	-
790.331.63	790.332.63	B11.179.23	Plan directeur (développement du village)	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.64	790.332.64	B11.179.24	Aménagement du territoire selon la LAT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
791			Plans de développement	164 000.00	270 000.00	152 000.00	282 000.00	9.93	0.00	28 000.00	0.00	254 000.00
791.331.00	79.332.00	B11.149.900	Les Belvédères sur la frontière	164 000.00	270 000.00	152 000.00	282 000.00	9.93	-	28 000.00	-	254 000.00
8			<u>Service économiques</u>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
830			Tourisme	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
830.331.10	830.332.10	B11.149.100	Achat de titres	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
TOTAL I				6 232 587.00	813 000.00	302 750.00	6 742 837.00	10.01	0.00	675 249.00	0.00	6 067 588.00
TOTAL II				6 232 587.00	510 250.00		6 742 837.00	10.01	0.00	675 249.00		6 067 588.00

ACTIFS A AMORTIR

PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2017

Remarques sur les amortissements comptables

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

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

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

A = année 2017

A-1 = année 2016

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2016

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2016	2016	2016	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2016	AU 31.12.2016	31.12.2016
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
0		B	<u>Administration générale</u>	675 003.00	0.00	0.00	675 003.00	9.93	0.00	67 000.00	0.00	608 003.00
029			<u>Administration générale, divers</u>	675 003.00	0.00	0.00	675 003.00	9.93	0.00	67 000.00	0.00	608 003.00
029.331.00	029.332.00	B11.140.000	Terrains	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
029.331.01	029.332.01	B11.143.000	Bâtiment / Château	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
029.331.02	029.332.02	B11.143.002	Bâtiment / Maison des Sœurs	503 000.00	-	-	503 000.00	9.94	-	50 000.00	-	453 000.00
029.331.03	029.332.03	B11.146.010	Mobilier, matériel et machines de bureau	140 000.00	-	-	140 000.00	10.00	-	14 000.00	-	126 000.00
029.331.04	029.332.04	B11.146.000	Informatique / Internet	32 000.00	-	-	32 000.00	9.38	-	3 000.00	-	29 000.00
029.331.50	029.332.50	B11.146.050	Numérotation des rues	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
1			<u>Sécurité publique</u>	68 004.00	0.00	0.00	68 004.00	10.29	0.00	7 000.00	0.00	61 004.00
140			<u>Police du feu</u>	4.00	0.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00
140.331.00	140.332.00	B11.143.050	Local du feu	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
140.331.05	140.332.05	B11.141.000	Bornes hydrantes	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
140.331.10	140.332.10	B11.146.100	Véhicules et équipement véhicules	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
140.331.12	140.332.12	B11.146.110	Matériel et équipement sapeurs-pompiers	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
160			<u>Protection civile</u>	68 000.00	0.00	0.00	68 000.00	10.29	0.00	7 000.00	0.00	61 000.00
160.331.01	160.332.01	B11.143.100	Abris PC	68 000.00	-	-	68 000.00	10.29	-	7 000.00	-	61 000.00
2			<u>Enseignement et formation</u>	880 001.00	0.00	0.00	880 001.00	10.00	0.00	88 000.00	0.00	792 001.00
210			<u>Ecoles enfantines et primaires</u>	880 001.00	0.00	0.00	880 001.00	10.00	0.00	88 000.00	0.00	792 001.00
210.331.00	210.332.00	B11.143.200	Bâtiment / Ecole	536 000.00	-	-	536 000.00	9.89	-	53 000.00	-	483 000.00
210.331.02	210.332.02	B11.143.250	Bâtiment / Salle polyvalente	277 000.00	-	-	277 000.00	10.11	-	28 000.00	-	249 000.00
210.331.10	210.332.10	B11.146.200	Mobilier et matériel / Ecole	67 000.00	-	-	67 000.00	10.45	-	7 000.00	-	60 000.00
210.331.12	210.332.12	B11.146.250	Mobilier et matériel / Salle polyvalente	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
3			<u>Culture, loisirs et culte</u>	154 006.00	50 000.00	25 000.00	179 006.00	9.50	0.00	17 000.00	0.00	162 006.00
300			<u>Bibliothèque</u>	143 002.00	0.00	0.00	143 002.00	9.09	0.00	13 000.00	0.00	130 002.00
300.331.00	300.332.00	B11.143.270	Bâtiment / Bibliothèque	143 000.00	-	-	143 000.00	9.09	-	13 000.00	-	130 000.00
300.331.10	300.332.10	B11.146.270	Mobilier et matériel / Bibliothèque	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
300.331.15	300.332.15	B11.146.275	Informatisation / Bibliothèque	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
303			<u>Sociétés locales</u>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
303.331.00	303.332.00	B11.146.300	Biens culturels / Tableaux	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
330			<u>Parcs publics et chemins pédestres</u>	11 002.00	50 000.00	25 000.00	36 002.00	11.11	0.00	4 000.00	0.00	32 002.00
330.331.00	330.332.00	B11.141.020	Places et parcs publics	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
330.331.02	330.332.02	B11.141.025	Chemins pédestres	3 000.00	50 000.00	25 000.00	28 000.00	10.71	-	3 000.00	-	25 000.00
330.331.03	330.332.03	B11.141.026	Sentier de rive	8 000.00	-	-	8 000.00	12.50	-	1 000.00	-	7 000.00
330.331.10	330.332.10	B11.146.350	Décoration village	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
390			<u>Eglise catholique romaine</u>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
390.331.00	390.332.00	B11.143.300	Eglise / Bâtiment	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2016

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2016	2016	2016	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2016	AU 31.12.2016	31.12.2016
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
5			<u>Prévoyance sociale</u>	5 000.00	5 500.00	0.00	10 500.00	14.29	0.00	1 500.00	0.00	9 000.00
550			<u>Handicapés</u>	5 000.00	5 500.00	0.00	10 500.00	14.29	0.00	1 500.00	0.00	9 000.00
550.331.00	550.332.00	B11.161.40	Institutions handicapés / sociales	5 000.00	5 500.00	-	10 500.00	14.29	-	1 500.00	-	9 000.00
6			<u>Trafic</u>	1 119 021.00	31 000.00	0.00	1 150 021.00	10.09	0.00	116 000.00	0.00	1 034 021.00
610			<u>Routes cantonales</u>	415 002.00	11 000.00	0.00	426 002.00	10.09	0.00	43 000.00	0.00	383 002.00
610.331.00	610.332.00	B11.161.00	Part. aux corrections des routes cantonales	77 000.00	11 000.00	-	88 000.00	10.23	-	9 000.00	-	79 000.00
610.331.01	610.332.01	B11.161.01	Routes des Rasses / Etalons	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
610.331.08	610.332.08	B11.161.08	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
610.331.20	610.332.20	B11.161.20	St-Gingolph-Les Evouettes / Projet déviation St-G.	75 000.00	-	-	75 000.00	9.33	-	7 000.00	-	68 000.00
610.331.21	610.332.21	B11.161.21	Route St-Gingolph-Novet	196 000.00	-	-	196 000.00	10.20	-	20 000.00	-	176 000.00
610.331.22	610.332.22	B11.161.22	Trottoirs de St-Gingolph	67 000.00	-	-	67 000.00	10.45	-	7 000.00	-	60 000.00
620			<u>Réseau des routes communales</u>	612 018.00	15 000.00	0.00	627 018.00	10.05	0.00	63 000.00	0.00	564 018.00
620.331.00	620.332.00	B11.141.030	Routes, chemins, ponts	72 000.00	-	-	72 000.00	9.72	-	7 000.00	-	65 000.00
620.331.01	620.332.01	B11.141.031	Routes des Rasses / Etalons	-	-	-	-	-	-	-	-	-
620.331.02	620.332.02	B11.141.032	Route Beau-Sîte	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.03	620.332.03	B11.141.033	Route forestière / "Les Esserts"	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.04	620.332.04	B11.141.034	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.06	620.332.06	B11.141.036	Route de la Forêt	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.07	620.332.07	B11.141.037	Chemin de l'Herbette	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.08	620.332.08	B11.141.038	Route de Gouillon	81 000.00	-	-	81 000.00	9.88	-	8 000.00	-	73 000.00
620.331.10	620.332.10	B11.141.040	Route de Gardavelle (Ancienne route du Frenay)	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.12	620.332.12	B11.141.042	Rue du Stand	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.13	620.332.13	B11.141.043	Rue du Lac	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.15	620.332.15	B11.141.045	Route accès réservoir eau et turbine du Croseau	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.16	620.332.16	B11.141.047	Rue de la Chapelle	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.17	620.332.17	B11.141.048	Route de la Chaux	-	-	-	-	-	-	-	-	-
620.331.18	620.332.18	B11.141.049	Chemin de la Provalle	-	-	-	-	-	-	-	-	-
620.331.20	620.332.20	B11.141.060	Place de la Gare	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.28	620.332.28	B11.141.080	Marquage et signalisation routière	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.29	620.332.29	B11.141.110	Dépotoirs / Eboulements	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.30	620.332.30	B11.141.111	Mur de la douane	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.35	620.332.35	B11.141.160	Alpage de l'Au de Morges	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.40	620.332.40	B11.141.130	Electricité et éclairage public	212 000.00	15 000.00	-	227 000.00	10.13	-	23 000.00	-	204 000.00
620.331.41	620.332.41	B11.141.131	Eclairage digue	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.50	620.332.50	B11.143.400	Local de voirie	96 000.00	-	-	96 000.00	10.42	-	10 000.00	-	86 000.00
620.331.51	620.332.51	B11.143.401	Bâtiment Zumthor	62 000.00	-	-	62 000.00	9.68	-	6 000.00	-	56 000.00
620.331.52	620.332.52	B11.143.402	Bâtiment la Clesettaz	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.70	620.332.70	B11.146.400	Voirie / Machines et véhicules	89 000.00	-	-	89 000.00	10.11	-	9 000.00	-	80 000.00
620.331.71	620.332.71	B11.146.401	Local de voirie / Matériel	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2016

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2016	2016	2016	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2016	AU 31.12.2016	31.12.2016
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
621			Parkings et places de stationnement	1.00	5 000.00	0.00	5 001.00	20.00	0.00	1 000.00	0.00	4 001.00
621.331.00	621.332.00	B11.141.100	Parking "Pré de Cure"	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
621.331.60	621.332.60	B11.179.14	Règlement de stationnement pour les parkings	-	5 000.00	-	5 000.00	20.00	-	1 000.00	-	4 000.00
650			Entreprises de trafic régional	92 000.00	0.00	0.00	92 000.00	9.78	0.00	9 000.00	0.00	83 000.00
650.331.00	650.332.00	B11.141.180	Passage à niveau	92 000.00	-	-	92 000.00	9.78	-	9 000.00	-	83 000.00
7			<u>Protection et aménagement de l'environnement</u>	1 725 049.00	2 717 000.00	778 500.00	3 663 549.00	10.02	0.00	367 002.00	0.00	3 296 547.00
700			<u>Approvisionnement et alimentation eau potable</u>	675 017.00	1 825 000.00	24 000.00	2 476 017.00	10.02	0.00	248 001.00	0.00	2 228 016.00
700.331.00	700.332.00	B11.141.200	Réseau d'eau potable	100 000.00	20 000.00	24 000.00	96 000.00	10.42	-	10 000.00	-	86 000.00
700.331.02	700.332.02	B11.141.202	Routes des Rasses / Etalons	31 000.00	-	-	31 000.00	9.68	-	3 000.00	-	28 000.00
700.331.03	700.332.03	B11.141.203	Quartier de Lucerne	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.04	700.332.04	B11.141.204	Route de la Chaux	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.05	700.332.05	B11.141.201	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.07	700.332.07	B11.141.209	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.08	700.332.08	B11.141.208	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.11	700.332.11	B11.141.206	Le Grand Chemin	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.12	700.332.12	B11.141.205	Rue du Stand	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.13	700.332.13	B11.142.214	Rue du Lac	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.15	700.332.15	B11.141.211	Route accès réservoir eau et turbine du Croseau	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.16	700.332.16	B11.141.210	Chemin du Nipay	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.19	700.332.19	B11.141.212	Rue des Ouches	59 000.00	-	-	59 000.00	10.17	-	6 000.00	-	53 000.00
700.331.20	700.332.20	B11.141.230	Place de la Gare	41 000.00	-	-	41 000.00	9.76	-	4 000.00	-	37 000.00
700.331.21	700.332.21	B11.141.213	Rue de la Chapelle	39 000.00	-	-	39 000.00	10.26	-	4 000.00	-	35 000.00
700.331.22	700.332.22	B11.141.231	Cour du Château	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.30	700.332.30	B11.141.270	Captage Tine / Aménagement hydroélectrique	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.31	700.332.31	B11.141.273	Clarive-Frenay / Aménagement hydroélectrique	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.32	700.332.32	B11.141.271	Clarive et Tine	36 000.00	-	-	36 000.00	11.11	-	4 000.00	-	32 000.00
700.331.39	700.332.39	B11.141.259	Connexion St-Gingolph / Bouveret	-	-	-	-	-	-	-	-	-
700.331.40	700.332.40	B11.141.260	Installation de chlorage	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.41	700.332.41	B11.141.261	Réalisations de traitements UV et UF	327 000.00	1 800 000.00	-	2 127 000.00	9.97	-	212 000.00	-	1 915 000.00
700.331.42	700.332.42	B11.146.742	Compteurs d'eau potable	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!	-	-	-
700.331.50	700.332.50	B11.141.280	Fontaines	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.51	700.332.51	B11.143.450	Réservoir d'eau communal du Croseau	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	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	42 000.00	-	-	42 000.00	9.52	-	4 000.00	-	38 000.00
710			<u>Assainissement des eaux usées</u>	141 013.00	5 000.00	42 000.00	104 013.00	10.58	0.00	11 001.00	0.00	93 012.00
710.331.00	710.332.00	B11.141.300	Réseau des eaux usées	1.00	-	42 000.00	-41 999.00	100.00	-	-42 000.00	-	1.00
710.331.01	710.332.01	B11.141.305	Routes des Rasses / Etalons	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.02	710.332.02	B11.141.302	Fenalet / Réhabilitation conduites eaux usées	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.04	710.332.04	B11.141.304	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2016

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2016	2016	2016	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2016	AU 31.12.2016	31.12.2016
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
710			Assainissement des eaux usées (suite)									
710.331.05	710.332.05	B11.141.301	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	72 000.00	-	-	72 000.00	31.94	-	23 000.00	-	49 000.00
710.331.08	710.332.08	B11.141.308	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.13	710.332.13	B11.142.315	Rue du Lac	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.14	710.332.14	B11.141.316	Route de la Chaux	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.22	710.332.22	B11.141.331	Cour du Château	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.40	710.332.40	B11.141.350	Collecteur du Beau-Sîte	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.41	710.332.41	B11.141.351	Collecteur de la Morge	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.42	710.332.42	B11.141.352	SP / SR Lac, Quai Laval, Châble de la Roche	69 000.00	-	-	69 000.00	42.03	-	29 000.00	-	40 000.00
710.331.43	710.332.43	B11.141.353	Collecteur de la Route du Frénay	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.44	710.332.44	B11.141.354	Collecteur de la plage	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.60	710.332.60	B11.179.10	Règlement communal du réseau des eaux usées	1.00	5 000.00	-	5 001.00	20.02	-	1 001.00	-	4 000.00
711			Step	136 000.00	0.00	0.00	136 000.00	10.29	0.00	14 000.00	0.00	122 000.00
711.331.00	711.332.00	B11.141.400	Step / Exutoire	136 000.00	-	-	136 000.00	10.29	-	14 000.00	-	122 000.00
712			Evacuation des eaux de surface	5.00	0.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00
712.331.04	712.332.04	B11.141.534	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
712.331.07	712.332.07	B11.141.537	Chemin de l'Herbette	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
712.331.10	712.332.10	B11.141.540	Route de Gardavelle (Ancienne route du Frenay)	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
712.331.13	712.332.13	B11.142.541	Rue du Lac	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
712.331.50	712.332.50	B11.141.500	PGEE - Plan général d'évacuation des eaux	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
720			Traitement des déchets	101 001.00	5 000.00	0.00	106 001.00	9.43	0.00	10 000.00	0.00	96 001.00
720.331.02	720.332.02	B11.141.700	Déchetterie	45 000.00	-	-	45 000.00	8.89	-	4 000.00	-	41 000.00
720.331.50	720.332.50	B11.141.720	Containers / Bennes	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
720.331.51	720.332.51	B11.141.721	Moloks	56 000.00	-	-	56 000.00	8.93	-	5 000.00	-	51 000.00
720.331.60	720.332.60	B11.179.12	Règlement communal du traitement des déchets	-	5 000.00	-	5 000.00	20.00	-	1 000.00	-	4 000.00
740			Cimetières, crématoires et columbarium	14 000.00	0.00	0.00	14 000.00	7.14	0.00	1 000.00	0.00	13 000.00
740.331.60	740.332.60	B11.162.60	Cimetière de St-Gingolph France	14 000.00	-	-	14 000.00	7.14	-	1 000.00	-	13 000.00
750			Correction des eaux	462 003.00	652 000.00	602 500.00	511 503.00	10.17	0.00	52 000.00	0.00	459 503.00
750.331.00	750.332.00	B11.141.800	Quai / Plage / Ponton	234 000.00	-	-	234 000.00	9.83	-	23 000.00	-	211 000.00
750.331.01	750.332.01	B11.141.801	Berges du lac Léman	201 000.00	-	-	201 000.00	9.95	-	20 000.00	-	181 000.00
750.331.02	750.332.02	B11.141.810	Vallon de la Morge	27 000.00	650 000.00	602 500.00	74 500.00	9.40	-	7 000.00	-	67 500.00
750.331.03	750.332.03	B11.141.811	Torrent le Riau	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
750.331.05	750.332.05	B11.161.50	3 ^{ème} correction du Rhône	1.00	2 000.00	-	2 001.00	99.95	-	2 000.00	-	1.00
750.331.10	750.332.10	B11.141.815	Bases des danges	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
750.331.50	750.332.50	B11.149.700	Sécurisaton de la Morge	-	-	-	-	-	-	-	-	-
760			Protection contre avalanches et éboulements	3.00	0.00	0.00	3.00	0.00	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	-	-	-	-	1.00
760.331.01	760.332.01	B11.141.851	La Chaumény / Détecteurs avalanches	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
760.331.02	760.332.02	B11.141.852	Ouvrages de protection des Ravines	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 2016

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2016	2016	2016	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2016	AU 31.12.2016	31.12.2016
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
770			Protection de la nature	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
770.331.50	770.332.50	B11.140.050	Biotope à Nervau	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
780			Toilettes publics	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
780.331.00	780.332.00	B11.143.500	WC publics	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
789			Lutte contre la pollution, autres	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
789.331.70	789.332.70	B11.140.070	Plan agro-pastoral	-	-	-	-	-	-	-	-	-
790			Aménagement du territoire	178 005.00	15 000.00	0.00	193 005.00	9.84	0.00	19 000.00	0.00	174 005.00
790.331.00	790.332.00	B11.149.001	Mensurations fédérales / Lot 4	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.01	790.332.01	B11.149.002	Mensurations fédérales / Lot 5	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.02	790.332.02	B11.149.000	Mensurations fédérales / Lot 3	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.10	790.332.10	B11.145.000	Cadastre forestier	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.50	790.332.50	B11.143.550	Bâtiment de la Source de Clarive	151 000.00	-	-	151 000.00	9.93	-	15 000.00	-	136 000.00
790.331.60	790.332.60	B11.179.20	Règlement communal des constructions et de zone	9 000.00	5 000.00	-	14 000.00	7.14	-	1 000.00	-	13 000.00
790.331.61	790.332.61	B11.179.21	Plan d'équipement de parcelle	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.62	790.332.62	B11.179.22	Règlement d'appel à plus-value	-	-	-	-	-	-	-	-	-
790.331.63	790.332.63	B11.179.23	Plan directeur (développement du village)	18 000.00	-	-	18 000.00	11.11	-	2 000.00	-	16 000.00
790.331.64	790.332.64	B11.179.24	Aménagement du territoire selon la LAT	-	10 000.00	-	10 000.00	10.00	-	1 000.00	-	9 000.00
791			Plans de développement	18 000.00	215 000.00	110 000.00	123 000.00	9.76	0.00	12 000.00	0.00	111 000.00
791.331.00	79.332.00	B11.149.900	Les Belvédères sur la frontière	18 000.00	215 000.00	110 000.00	123 000.00	9.76	-	12 000.00	-	111 000.00
8			<u>Service économiques</u>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
830			Tourisme	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
830.331.10	830.332.10	B11.149.100	Achat de titres	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
TOTAL I				4 626 085.00	2 803 500.00	803 500.00	6 626 085.00	10.01	0.00	663 502.00	0.00	5 962 583.00
TOTAL II				4 626 085.00	2 000 000.00		6 626 085.00	10.01	0.00	663 502.00		5 962 583.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - COMPTES 2015

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2015	2015	2015	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2015	AU 31.12.2015	31.12.2015
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
0		B	<u>Administration générale</u>	517 004.00	405 226.90	69 392.30	852 838.60	10.06	8.56	85 836.60	72 998.00	694 004.00
029			<u>Administration générale, divers</u>	517 004.00	405 226.90	69 392.30	852 838.60	10.06	8.56	85 836.60	72 998.00	694 004.00
029.331.00	029.332.00	B11.140.000	Terrains	1.00	12 289.90	-	12 290.90	10.50	89.49	1 290.90	10 999.00	1.00
029.331.01	029.332.01	B11.143.000	Bâtiment / Château	1.00	48 665.30	-	48 666.30	9.59	90.41	4 666.30	43 999.00	1.00
029.331.02	029.332.02	B11.143.002	Bâtiment / Maison des Sœurs	363 000.00	328 916.15	69 392.30	622 523.85	8.76	2.89	54 523.85	18 000.00	550 000.00
029.331.03	029.332.03	B11.146.010	Mobilier, matériel et machines de bureau	154 000.00	5 742.65	-	159 742.65	9.86	-	15 742.65	-	144 000.00
029.331.04	029.332.04	B11.146.000	Informatique / Internet	1.00	9 612.90	-	9 613.90	99.99	-	9 612.90	-	1.00
029.331.50	029.332.50	B11.146.050	Numérotation des rues	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
1			<u>Sécurité publique</u>	76 004.00	0.00	0.00	76 004.00	9.21	0.00	7 000.00	0.00	69 004.00
140			<u>Police du feu</u>	4.00	0.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00
140.331.00	140.332.00	B11.143.050	Local du feu	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
140.331.05	140.332.05	B11.141.000	Bornes hydrantes	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
140.331.10	140.332.10	B11.146.100	Véhicules et équipement véhicules	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
140.331.12	140.332.12	B11.146.110	Matériel et équipement sapeurs-pompiers	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
160			<u>Protection civile</u>	76 000.00	0.00	0.00	76 000.00	9.21	0.00	7 000.00	0.00	69 000.00
160.331.01	160.332.01	B11.143.100	Abris PC	76 000.00	-	-	76 000.00	9.21	-	7 000.00	-	69 000.00
2			<u>Enseignement et formation</u>	810 001.00	180 922.55	0.00	990 923.55	9.98	1.61	98 922.55	16 000.00	876 001.00
210			<u>Ecoles enfantines et primaires</u>	810 001.00	180 922.55	0.00	990 923.55	9.98	1.61	98 922.55	16 000.00	876 001.00
210.331.00	210.332.00	B11.143.200	Bâtiment / Ecole	587 000.00	8 390.00	-	595 390.00	9.97	2.69	59 390.00	16 000.00	520 000.00
210.331.02	210.332.02	B11.143.250	Bâtiment / Salle polyvalente	166 000.00	155 435.55	-	321 435.55	10.09	-	32 435.55	-	289 000.00
210.331.10	210.332.10	B11.146.200	Mobilier et matériel / Ecole	57 000.00	17 097.00	-	74 097.00	9.58	-	7 097.00	-	67 000.00
210.331.12	210.332.12	B11.146.250	Mobilier et matériel / Salle polyvalente	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
3			<u>Culture, loisirs et culte</u>	159 008.00	12 167.40	0.00	171 175.40	16.46	0.00	28 167.40	0.00	143 008.00
300			<u>Bibliothèque</u>	159 002.00	0.00	0.00	159 002.00	10.06	0.00	16 000.00	0.00	143 002.00
300.331.00	300.332.00	B11.143.270	Bâtiment / Bibliothèque	159 000.00	-	-	159 000.00	10.06	-	16 000.00	-	143 000.00
300.331.10	300.332.10	B11.146.270	Mobilier et matériel / Bibliothèque	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
300.331.15	300.332.15	B11.146.275	Informatisation / Bibliothèque	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
303			<u>Sociétés locales</u>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
303.331.00	303.332.00	B11.146.300	Biens culturels / Tableaux	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
330			<u>Parcs publics et chemins pédestres</u>	4.00	12 167.40	0.00	12 171.40	99.97	0.00	12 167.40	0.00	4.00
330.331.00	330.332.00	B11.141.020	Places et parcs publics	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
330.331.02	330.332.02	B11.141.025	Chemins pédestres	1.00	3 886.10	-	3 887.10	99.97	-	3 886.10	-	1.00
330.331.03	330.332.03	B11.141.026	Sentier de rive	1.00	8 281.30	-	8 282.30	99.99	-	8 281.30	-	1.00
330.331.10	330.332.10	B11.146.350	Décoration village	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
390			<u>Eglise catholique romaine</u>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
390.331.00	390.332.00	B11.143.300	Eglise / Bâtiment	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - COMPTES 2015

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2015	2015	2015	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2015	AU 31.12.2015	31.12.2015
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
5			<u>Prévoyance sociale</u>	1.00	6 431.80	0.00	6 432.80	99.98	0.00	6 431.80	0.00	1.00
550			<u>Handicapés</u>	1.00	6 431.80	0.00	6 432.80	99.98	0.00	6 431.80	0.00	1.00
550.331.00	550.332.00	B11.161.40	Institutions handicapés / sociales	1.00	6 431.80	-	6 432.80	99.98	-	6 431.80	-	1.00
6			<u>Trafic</u>	1 047 021.00	236 792.40	6 250.00	1 277 563.40	8.89	0.00	113 541.20	0.00	1 164 022.20
610			<u>Routes cantonales</u>	358 002.00	113 174.80	0.00	471 176.80	7.47	0.00	35 174.60	0.00	436 002.20
610.331.00	610.332.00	B11.161.00	Part. aux corrections des routes cantonales	86 000.00	10 422.20	-	96 422.20	9.77	-	9 422.00	-	87 000.20
610.331.01	610.332.01	B11.161.01	Routes des Rasses / Etalons	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
610.331.08	610.332.08	B11.161.08	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
610.331.20	610.332.20	B11.161.20	St-Gingolph-Les Evouettes / Projet déviation St-G.	70 000.00	1 500.00	-	71 500.00	10.49	-	7 500.00	-	64 000.00
610.331.21	610.332.21	B11.161.21	Route St-Gingolph-Novet	128 000.00	101 252.60	-	229 252.60	4.47	-	10 252.60	-	219 000.00
610.331.22	610.332.22	B11.161.22	Trottoirs de St-Gingolph	74 000.00	-	-	74 000.00	10.81	-	8 000.00	-	66 000.00
620			<u>Réseau des routes communales</u>	587 018.00	123 617.60	6 250.00	704 385.60	9.71	0.00	68 366.60	0.00	636 019.00
620.331.00	620.332.00	B11.141.030	Routes, chemins, ponts	80 000.00	-	-	80 000.00	2.50	-	2 000.00	-	78 000.00
620.331.01	620.332.01	B11.141.031	Routes des Rasses / Etalons	-	7 500.00	-	7 500.00	99.99	-	7 499.00	-	1.00
620.331.02	620.332.02	B11.141.032	Route Beau-Sîte	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.03	620.332.03	B11.141.033	Route forestière / "Les Esserts"	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.04	620.332.04	B11.141.034	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.06	620.332.06	B11.141.036	Route de la Forêt	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.07	620.332.07	B11.141.037	Chemin de l'Herbette	1.00	12 500.00	6 250.00	6 251.00	99.98	-	6 250.00	-	1.00
620.331.08	620.332.08	B11.141.038	Route de Gouillon	90 000.00	-	-	90 000.00	10.00	-	9 000.00	-	81 000.00
620.331.10	620.332.10	B11.141.040	Route de Gardavelle (Ancienne route du Frenay)	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.12	620.332.12	B11.141.042	Rue du Stand	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.13	620.332.13	B11.141.043	Rue du Lac	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.15	620.332.15	B11.141.045	Route accès réservoir eau et turbine du Croseau	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.16	620.332.16	B11.141.047	Rue de la Chapelle	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.17	620.332.17	B11.141.048	Route de la Chaux	-	-	-	-	-	-	-	-	-
620.331.18	620.332.18	B11.141.049	Chemin de la Provalle	-	8 000.00	-	8 000.00	100.00	-	8 000.00	-	-
620.331.20	620.332.20	B11.141.060	Place de la Gare	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.28	620.332.28	B11.141.080	Marquage et signalisation routière	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.29	620.332.29	B11.141.110	Dépotoirs / Eboulements	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.30	620.332.30	B11.141.111	Mur de la douane	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.35	620.332.35	B11.141.160	Alpage de l'Au de Morges	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.40	620.332.40	B11.141.130	Electricité et éclairage public	178 000.00	60 372.30	-	238 372.30	4.77	-	11 372.30	-	227 000.00
620.331.41	620.332.41	B11.141.131	Eclairage digue	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.50	620.332.50	B11.143.400	Local de voirie	107 000.00	-	-	107 000.00	8.41	-	9 000.00	-	98 000.00
620.331.51	620.332.51	B11.143.401	Bâtiment Zumthor	69 000.00	-	-	69 000.00	10.14	-	7 000.00	-	62 000.00
620.331.52	620.332.52	B11.143.402	Bâtiment la Clesettaz	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.70	620.332.70	B11.146.400	Machines et véhicules / Voirie	63 000.00	35 245.30	-	98 245.30	8.39	-	8 245.30	-	90 000.00
620.331.71	620.332.71	B11.146.401	Local de voirie / Matériel	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - COMPTES 2015

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2015	2015	2015	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2015	AU 31.12.2015	31.12.2015
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
621			Parkings et places de stationnement	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
621.331.00	621.332.00	B11.141.100	Parking "Pré de Cure"	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
621.331.60	621.332.60	B11.179.14	Règlement de stationnement pour les parkings	-	-	-	-	-	-	-	-	-
650			Entreprises de trafic régional	102 000.00	0.00	0.00	102 000.00	9.80	0.00	10 000.00	0.00	92 000.00
650.331.00	650.332.00	B11.141.180	Passage à niveau	102 000.00	-	-	102 000.00	9.80	-	10 000.00	-	92 000.00
7			<u>Protection et aménagement de l'environnement</u>	1 563 052.00	574 878.62	251 717.40	1 886 213.22	9.93	1.11	187 212.60	20 999.00	1 678 001.62
700			Approvisionnement et alimentation eau potable	580 018.00	207 625.10	71 449.15	716 193.95	10.01	0.00	71 675.95	0.00	644 518.00
700.331.00	700.332.00	B11.141.200	Réseau d'eau potable	31 000.00	40 308.75	71 449.15	-140.40	100.71	-	-141.40	-	1.00
700.331.02	700.332.02	B11.141.202	Routes des Rasses / Etalons	35 000.00	-	-	35 000.00	10.00	-	3 500.00	-	31 500.00
700.331.03	700.332.03	B11.141.203	Quartier de Lucerne	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.04	700.332.04	B11.141.204	Route de la Chaux	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.05	700.332.05	B11.141.201	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.07	700.332.07	B11.141.209	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.08	700.332.08	B11.141.208	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.11	700.332.11	B11.141.206	Le Grand Chemin	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.12	700.332.12	B11.141.205	Rue du Stand	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.13	700.332.13	B11.141.214	Rue du Lac	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.15	700.332.15	B11.141.211	Route accès réservoir eau et turbine du Croseau	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.16	700.332.16	B11.141.210	Chemin du Niplay	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.19	700.332.19	B11.141.212	Rue des Ouches	66 000.00	-	-	66 000.00	10.61	-	7 000.00	-	59 000.00
700.331.20	700.332.20	B11.141.230	Place de la Gare	45 000.00	-	-	45 000.00	11.11	-	5 000.00	-	40 000.00
700.331.21	700.332.21	B11.141.213	Rue de la Chapelle	43 000.00	-	-	43 000.00	9.30	-	4 000.00	-	39 000.00
700.331.22	700.332.22	B11.141.231	Cour du Château	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.30	700.332.30	B11.141.270	Captage Tine / Aménagement hydroélectrique	1.00	71 002.10	-	71 003.10	9.86	-	7 003.10	-	64 000.00
700.331.31	700.332.31	B11.141.273	Clarive-Frenay / Aménagement hydroélectrique	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.32	700.332.32	B11.141.271	Clarive et Tine	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.39	700.332.39	B11.141.259	Connexion St-Gingolph / Bouveret	-	83 114.25	-	83 114.25	9.76	-	8 114.25	-	75 000.00
700.331.40	700.332.40	B11.141.260	Installation de chlorage	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.41	700.332.41	B11.141.261	Réalisations de traitements UV et UF	313 000.00	13 200.00	-	326 200.00	9.87	-	32 200.00	-	294 000.00
700.331.42	700.332.42	B11.146.742	Compteurs d'eau potable	-	-	-	-	-	-	-	-	-
700.331.50	700.332.50	B11.141.280	Fontaines	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.51	700.332.51	B11.143.450	Réservoir d'eau communal du Croseau	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.60	700.332.60	B11.179.00	Règlement communal du réseau d'eau potable	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.61	700.332.61	B11.179.01	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	47 000.00	-	-	47 000.00	10.64	-	5 000.00	-	42 000.00
710			Assainissement des eaux usées	157 013.00	6 907.00	31 523.90	132 396.10	10.11	0.00	13 383.10	0.00	119 013.00
710.331.00	710.332.00	B11.141.300	Réseau des eaux usées	1.00	-	31 523.90	-31 522.90	100.00	-	-31 523.90	-	1.00
710.331.01	710.332.01	B11.141.305	Routes des Rasses / Etalons	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.02	710.332.02	B11.141.302	Fenalet / Réhabilitation conduites eaux usées	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.04	710.332.04	B11.141.304	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - COMPTES 2015

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2015	2015	2015	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2015	AU 31.12.2015	31.12.2015
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
710			Assainissement des eaux usées (suite)									
710.331.05	710.332.05	B11.141.301	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	80 000.00	-	-	80 000.00	13.75	-	11 000.00	-	69 000.00
710.331.08	710.332.08	B11.141.308	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.13	710.332.13	B11.141.313	Rue du Lac	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.14	710.332.14	B11.141.316	Route de la Chaux	1.00	6 907.00	-	6 908.00	99.99	-	6 907.00	-	1.00
710.331.22	710.332.22	B11.141.331	Cour du Château	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.40	710.332.40	B11.141.350	Collecteur du Beau-Sîte	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.41	710.332.41	B11.141.351	Collecteur de la Morge	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.42	710.332.42	B11.141.352	SP / SR Lac, Quai Laval, Châble de la Roche	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.43	710.332.43	B11.141.353	Collecteur de la Route du Frénay	77 000.00	-	-	77 000.00	35.06	-	27 000.00	-	50 000.00
710.331.44	710.332.44	B11.141.354	Collecteur de la plage	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.60	710.332.60	B11.179.10	Règlement communal du réseau des eaux usées	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
711			Step	152 000.00	0.00	9 455.10	142 544.90	10.20	0.00	14 544.90	0.00	128 000.00
711.331.00	711.332.00	B11.141.400	Step / Exutoire	152 000.00	-	9 455.10	142 544.90	10.20	-	14 544.90	-	128 000.00
712			Evacuation des eaux de surface	5.00	0.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00
712.331.04	712.332.04	B11.141.534	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
712.331.07	712.332.07	B11.141.537	Chemin de l'Herbette	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
712.331.10	712.332.10	B11.141.540	Route de Gardavelle (Ancienne route du Frenay)	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
712.331.13	712.332.13	B11.141.541	Rue du Lac	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
712.331.50	712.332.50	B11.141.500	PGEE - Plan général d'évacuation des eaux	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
720			Traitement des déchets	82 001.00	34 892.70	0.00	116 893.70	10.17	0.00	11 892.70	0.00	105 001.00
720.331.02	720.332.02	B11.141.700	Déchetterie	50 000.00	-	-	50 000.00	10.00	-	5 000.00	-	45 000.00
720.331.50	720.332.50	B11.141.720	Containers / Bennes	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
720.331.51	720.332.51	B11.141.721	Moloks	32 000.00	34 892.70	-	66 892.70	10.30	-	6 892.70	-	60 000.00
720.331.60	720.332.60	B11.179.12	Règlement communal du traitement des déchets	-	-	-	-	-	-	-	-	-
740			Cimetières, crématoires et columbarium	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
740.331.60	740.332.60	B11.141.690	Cimetière de St-Gingolph France	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
750			Correction des eaux	425 003.00	255 112.15	139 289.25	540 825.90	10.32	0.00	55 822.90	0.00	485 003.00
750.331.00	750.332.00	B11.141.800	Quai / Plage / Ponton	260 000.00	-	-	260 000.00	10.00	-	26 000.00	-	234 000.00
750.331.01	750.332.01	B11.141.801	Berges du lac Léman	165 000.00	83 109.50	-	248 109.50	9.72	-	24 109.50	-	224 000.00
750.331.02	750.332.02	B11.141.810	Vallon de la Morge	1.00	170 002.65	139 289.25	30 714.40	12.09	-	3 714.40	-	27 000.00
750.331.03	750.332.03	B11.141.811	Torrent le Riau	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
750.331.05	750.332.05	B11.161.50	3 ^{ème} correction du Rhône	-	2 000.00	-	2 000.00	99.95	-	1 999.00	-	1.00
750.331.10	750.332.10	B11.141.815	Bases des danges	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
750.331.50	750.332.50	B11.149.700	Sécurisaton de la Morge	-	-	-	-	-	-	-	-	-
760			Protection contre avalanches et éboulements	3.00	0.00	0.00	3.00	0.00	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	-	-	-	-	1.00
760.331.01	760.332.01	B11.141.851	La Chaumény / Détecteurs avalanches	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
760.331.02	760.332.02	B11.141.852	Ouvrages de protection des Ravines	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - COMPTES 2015

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2015	2015	2015	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2015	AU 31.12.2015	31.12.2015
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
770			<i>Protection de la nature</i>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
770.331.50	770.332.50	B11.140.050	Biotope à Nervau	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
780			<i>Toilettes publics</i>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
780.331.00	780.332.00	B11.143.500	WC publics	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
789			<i>Lutte contre la pollution, autres</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
789.331.70	789.332.70	B11.140.070	Plan agro-pastoral	-	-	-	-	-	-	-	-	-
790			<i>Aménagement du territoire</i>	167 006.00	25 893.05	0.00	192 899.05	10.31	10.89	19 893.05	20 999.00	152 007.00
790.331.00	790.332.00	B11.149.001	Mensurations fédérales / Lot 4	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.01	790.332.01	B11.149.002	Mensurations fédérales / Lot 5	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.02	790.332.02	B11.149.000	Mensurations fédérales / Lot 3	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.10	790.332.10	B11.145.000	Cadastre forestier	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.50	790.332.50	B11.143.550	Bâtiment de la Source de Clarive	167 000.00	-	-	167 000.00	8.98	-	15 000.00	-	152 000.00
790.331.60	790.332.60	B11.179.20	Règlement communal des constructions et de zone	1.00	2 160.10	-	2 161.10	99.95	-	2 160.10	-	1.00
790.331.61	790.332.61	B11.179.21	Plan d'équipement de parcelle	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.62	790.332.62	B11.179.22	Règlement d'appel à plus-value	-	-	-	-	-	-	-	-	-
790.331.63	790.332.63	B11.179.23	Plan directeur (développement du village)	-	23 732.95	-	23 732.95	11.52	88.48	2 732.95	20 999.00	1.00
790.331.64	790.332.64	B11.179.24	Aménagement du territoire selon la LAT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
791			<i>Plans de développement</i>	0.00	44 448.62	0.00	44 448.62	0.00	0.00	0.00	0.00	44 448.62
791.331.00	79.332.00	B11.149.900	Les Belvédères sur la frontière	-	44 448.62	-	44 448.62	-	-	-	-	44 448.62
8			<u>Service économiques</u>	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	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	0.00	1.00
830.331.10	830.332.10	B11.149.100	Achat de titres	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
TOTAL I				4 172 092.00	1 416 419.67	327 359.70	5 261 151.97	10.02	2.09	527 112.15	109 997.00	4 624 042.82
TOTAL II				4 172 092.00	1 089 059.97		5 261 151.97	12.11		637 109.15		4 624 042.82

RECAPITULATION DU COMPTE D'AMORTISSEMENT / PATRIMOINE ADMINISTRATIF

CLASSE	DESIGNATION	Comptes 2015	BUDGET 2016	BUDGET 2017
N°		Fr.	Fr.	Fr.
	<u>AMORTISSEMENTS COMPTABLES ORDINAIRES</u>			
0	Administration générale	85 836.60	67 000.00	65 000.00
029	Administration générale, divers	85 836.60	67 000.00	65 000.00
1	Sécurité publique	7 000.00	7 000.00	11 000.00
140	Police du feu	-	-	5 000.00
160	Protection civile	7 000.00	7 000.00	6 000.00
2	Enseignement et formation	98 922.55	88 000.00	78 000.00
210	Ecoles enfantines et primaires	98 922.55	88 000.00	78 000.00
3	Culture, loisirs et culte	28 167.40	17 000.00	16 499.00
300	Bibliothèque	16 000.00	13 000.00	13 000.00
303	Sociétés locales	-	-	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	12 167.40	4 000.00	3 499.00
390	Eglise catholique romaine	-	-	-
4	Santé	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	6 431.80	1 500.00	1 500.00
550	Institutions handicapés / sociales	6 431.80	1 500.00	1 500.00
6	Trafic	113 541.20	116 000.00	117 000.00
610	Routes cantonales	35 174.60	43 000.00	40 000.00
620	Réseau des routes communales	68 366.60	63 000.00	65 001.00
621	Parking	-	1 000.00	3 999.00
650	Entreprises de trafic régional	10 000.00	9 000.00	8 000.00
7	Protection et aménagement de l'environnement	187 212.60	367 002.00	386 250.00
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	71 675.95	248 001.00	243 999.00
710	Assainissement des eaux usées	13 383.10	11 001.00	7 499.00
711	Step	14 544.90	14 000.00	12 000.00
712	Evacuation des eaux de surface	-	-	-
720	Traitement des déchets	11 892.70	10 000.00	9 500.00
740	Cimetières, crématoires et columbarium	-	1 000.00	-
750	Correction des eaux	55 822.90	52 000.00	62 001.00
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	-	-	4 250.00
770	Protection de la nature	-	-	1 001.00
780	Toilettes publiques	-	-	-
789	Lutte contre la pollution, autres	-	-	1 000.00
790	Aménagement du territoire	19 893.05	19 000.00	17 000.00
791	Plan de développement	-	12 000.00	28 000.00
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	527 112.15	663 502.00	675 249.00

RECAPITULATION DU COMPTE D'AMORTISSEMENT / PATRIMOINE ADMINISTRATIF

CLASSE	DESIGNATION	Comptes 2015	BUDGET 2016	BUDGET 2017
N°		Fr.	Fr.	Fr.
	<u>AMORTISSEMENTS COMPTABLES COMPLEMENTAIRES</u>			
0	Administration générale	72 998.00	0.00	0.00
029	Administration générale, divers	72 998.00	-	-
1	Sécurité publique	0.00	0.00	0.00
140	Police du feu	-	-	-
160	Protection civile	-	-	-
2	Enseignement et formation	16 000.00	0.00	0.00
210	Ecoles enfantines et primaires	16 000.00	-	-
3	Culture, loisirs et culte	0.00	0.00	0.00
300	Bibliothèque	-	-	-
303	Sociétés locales	-	-	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	-	-	-
390	Eglise catholique romaine	-	-	-
4	Santé	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	0.00	0.00	0.00
550	Institutions handicapés / sociales	-	-	-
6	Trafic	0.00	0.00	0.00
610	Routes cantonales	-	-	-
620	Réseau des routes communales	-	-	-
621	Parking	-	-	-
650	Entreprises de trafic régional	-	-	-
7	Protection et aménagement de l'environnement	20 999.00	0.00	0.00
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	-	-	-
710	Assainissement des eaux usées	-	-	-
711	Step	-	-	-
712	Evacuation des eaux de surface	-	-	-
720	Traitement des déchets	-	-	-
740	Cimetières, crématoires et columbarium	-	-	-
750	Correction des eaux	-	-	-
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	-	-	-
770	Protection de la nature	-	-	-
780	Toilettes publiques	-	-	-
789	Lutte contre la pollution, autres	-	-	-
790	Aménagement du territoire	20 999.00	-	-
791	Plan de développement	-	-	-
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	109 997.00	0.00	0.00
TOTAL DES AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF		637 109.15	663 502.00	675 249.00

RECAPITULATION DU COMPTE D'AMORTISSEMENT - PATRIMOINE ADMINISTRATIF

VARIATION BUDGET 2017 / BUDGET 2016 - BUDGET 2017 / COMPTES 2015

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2015	BUDGET 2016	BUDGET 2017	VARIATION BUDGET 2017 / 2016		VARIATION BUDGET 2017 / COMPTES 2015	
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	Fr.	%
	<u>AMORTISSEMENTS COMPTABLES ORDINAIRES</u>							
0	Administration générale	85 836.60	67 000.00	65 000.00	-2 000.00	-2.99	-20 836.60	-24.27
029	Administration générale, divers	85 836.60	67 000.00	65 000.00	-2 000.00	-2.99	-20 836.60	-24.27
1	Sécurité publique	7 000.00	7 000.00	11 000.00	4 000.00	57.14	4 000.00	57.14
140	Police du feu	-	-	5 000.00	5 000.00	100.00	5 000.00	100.00
160	Protection civile	7 000.00	7 000.00	6 000.00	-1 000.00	-14.29	-1 000.00	-14.29
2	Enseignement et formation	98 922.55	88 000.00	78 000.00	-10 000.00	-11.36	-20 922.55	-21.15
210	Ecoles enfantines et primaires	98 922.55	88 000.00	78 000.00	-10 000.00	-11.36	-20 922.55	-21.15
3	Culture, loisirs et culte	28 167.40	17 000.00	16 499.00	-501.00	-2.95	-11 668.40	-41.43
300	Bibliothèque	16 000.00	13 000.00	13 000.00	-	-	-3 000.00	-18.75
303	Sociétés locales	-	-	-	-	-	-	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	12 167.40	4 000.00	3 499.00	-501.00	-12.53	-8 668.40	-71.24
390	Eglise catholique romaine	-	-	-	-	-	-	-
4	Santé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	6 431.80	1 500.00	1 500.00	0.00	0.00	-4 931.80	-76.68
550	Institutions handicapés / sociales	6 431.80	1 500.00	1 500.00	-	-	-4 931.80	-76.68
6	Trafic	113 541.20	116 000.00	117 000.00	1 000.00	0.86	3 458.80	3.05
610	Routes cantonales	35 174.60	43 000.00	40 000.00	-3 000.00	-6.98	4 825.40	13.72
620	Réseau des routes communales	68 366.60	63 000.00	65 001.00	2 001.00	3.18	-3 365.60	-4.92
621	Parking	-	1 000.00	3 999.00	2 999.00	299.90	3 999.00	100.00
650	Entreprises de trafic régional	10 000.00	9 000.00	8 000.00	-1 000.00	-11.11	-2 000.00	-20.00

RECAPITULATION DU COMPTE D'AMORTISSEMENT - PATRIMOINE ADMINISTRATIF

VARIATION BUDGET 2017 / BUDGET 2016 - BUDGET 2017 / COMPTES 2015

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2015	BUDGET 2016	BUDGET 2017	VARIATION BUDGET 2017 / 2016		VARIATION BUDGET 2017 / COMPTES 2015	
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	Fr.	%
	<u>AMORTISSEMENTS COMPTABLES ORDINAIRES</u>							
7	<i>Protection et aménagement de l'environnement</i>	187 212.60	367 002.00	386 250.00	19 248.00	5.24	199 037.40	106.32
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	71 675.95	248 001.00	243 999.00	-4 002.00	-1.61	172 323.05	240.42
710	Assainissement des eaux usées	13 383.10	11 001.00	7 499.00	-3 502.00	-31.83	-5 884.10	-43.97
711	Step	14 544.90	14 000.00	12 000.00	-2 000.00	-14.29	-2 544.90	-17.50
712	Evacuation des eaux de surface	-	-	-	-	-	-	-
720	Traitement des déchets	11 892.70	10 000.00	9 500.00	-500.00	-5.00	-2 392.70	-20.12
740	Cimetières, crématoires et columbarium	-	1 000.00	-	-1 000.00	-100.00	-	-
750	Correction des eaux	55 822.90	52 000.00	62 001.00	10 001.00	19.23	6 178.10	11.07
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	-	-	4 250.00	4 250.00	100.00	4 250.00	100.00
770	Protection de la nature	-	-	1 001.00	1 001.00	100.00	1 001.00	100.00
780	Toilettes publiques	-	-	-	-	-	-	-
789	Lutte contre la pollution, autres	-	-	1 000.00	1 000.00	100.00	1 000.00	100.00
790	Aménagement du territoire	19 893.05	19 000.00	17 000.00	-2 000.00	-10.53	-2 893.05	-14.54
791	Plans de développement	-	12 000.00	28 000.00	16 000.00	133.33	28 000.00	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 ordinaires	527 112.15	663 502.00	675 249.00	11 747.00	1.77	148 136.85	28.10

RECAPITULATION DU COMPTE D'AMORTISSEMENT - PATRIMOINE ADMINISTRATIF

VARIATION BUDGET 2017 / BUDGET 2016 - BUDGET 2017 / COMPTES 2015

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2015	BUDGET 2016	BUDGET 2017	VARIATION BUDGET 2017 / 2016		VARIATION BUDGET 2017 / COMPTES 2015	
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	Fr.	%
	<u>AMORTISSEMENTS COMPTABLES COMPLEMENTAIRES</u>							
0	Administration générale	72 998.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-72 998.00	-100.00
029	Administration générale, divers	72 998.00	-	-	-	-	-72 998.00	-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	16 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-16 000.00	-100.00
210	Ecoles enfantines et primaires	16 000.00	-	-	-	-	-16 000.00	-100.00
3	Culture, loisirs et culte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
300	Bibliothèque	-	-	-	-	-	-	-
303	Sociétés locales	-	-	-	-	-	-	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	-	-	-	-	-	-	-
390	Eglise catholique romaine	-	-	-	-	-	-	-
4	Santé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
550	Institutions handicapés / sociales	-	-	-	-	-	-	-
6	Trafic	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
610	Routes cantonales	-	-	-	-	-	-	-
620	Réseau des routes communales	-	-	-	-	-	-	-
621	Parking	-	-	-	-	-	-	-
650	Entreprises de trafic régional	-	-	-	-	-	-	-

RECAPITULATION DU COMPTE D'AMORTISSEMENT - PATRIMOINE ADMINISTRATIF

VARIATION BUDGET 2017 / BUDGET 2016 - BUDGET 2017 / COMPTES 2015

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2015	BUDGET 2016	BUDGET 2017	VARIATION BUDGET 2017 / 2016		VARIATION BUDGET 2017 / COMPTES 2015	
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	Fr.	%
	<u>AMORTISSEMENTS COMPTABLES COMPLEMENTAIRES</u>							
7	<i>Protection et aménagement de l'environnement</i>	20 999.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-20 999.00	-100.00
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	-	-	-	-	-	-	-
710	Assainissement des eaux usées	-	-	-	-	-	-	-
711	Step	-	-	-	-	-	-	-
712	Evacuation des eaux de surface	-	-	-	-	-	-	-
720	Traitement des déchets	-	-	-	-	-	-	-
740	Cimetières, crématoires et columbarium	-	-	-	-	-	-	-
750	Correction des eaux	-	-	-	-	-	-	-
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	-	-	-	-	-	-	-
770	Protection de la nature	-	-	-	-	-	-	-
780	Toilettes publiques	-	-	-	-	-	-	-
789	Lutte contre la pollution, autres	-	-	-	-	-	-	-
790	Aménagement du territoire	20 999.00	-	-	-	-	-20 999.00	-100.00
791	Plans de développement	-	-	-	-	-	-	-
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	109 997.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-109 997.00	-100.00
	TOTAL DES AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	637 109.15	663 502.00	675 249.00	11 747.00	1.77	38 139.85	5.99

COMPTE ADMINISTRATIF

DESIGNATION	COMPTES 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
	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>		701 673.33		74 987.00		70 430.00
<u>Compte d'investissement</u>						
Investissement net	1 089 059.97		2 000 000.00		510 250.00	
	1 089 059.97	701 673.33	2 000 000.00	74 987.00	510 250.00	70 430.00
Boni / manco de financement <i>(ou excédent / déficit de financement)</i>		387 386.64		1 925 013.00		439 820.00
	1 089 059.97	1 089 059.97	2 000 000.00	2 000 000.00	510 250.00	510 250.00

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 2015		BUDGET 2016		BUDGET 2017	
	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	387 386.64		1 925 013.00		439 820.00	
Mise à l'actif des investissements bruts		1 416 419.67		2 803 500.00		813 000.00
Mise au passif des subventions et part de tiers	327 359.70		803 500.00		302 750.00	
Amortissements comptables ordinaires PA	527 112.15		663 502.00		675 249.00	
Amortissements comptables complémentaires PA	109 997.00		-		-	
	1 351 855.49	1 416 419.67	3 392 015.00	2 803 500.00	1 417 819.00	813 000.00
Résultat de l'exercice (boni / manco)	64 564.18			588 515.00		604 819.00
	1 416 419.67	1 416 419.67	3 392 015.00	3 392 015.00	1 417 819.00	1 417 819.00

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 2017 / BUDGET 2016

DESIGNATION	BUDGET 2016		BUDGET 2017		VARIATION BUDGET 2017 / 2016			
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
<u>Compte de fonctionnement</u>								
Marge d'autofinancement <i>(Excédent de revenus de fonctionnement)</i>		74 987.00		70 430.00		-4 557.00		-6.08
<u>Compte d'investissement</u>								
Investissement	2 000 000.00		510 250.00		-1 489 750.00		-74.49	
	2 000 000.00	74 987.00	510 250.00	70 430.00	-1 489 750.00	-4 557.00	-74.49	-6.08
Boni / manco de financement <i>(ou excédent / déficit de financement)</i>		1 925 013.00		439 820.00		-1 485 193.00		-77.15
	2 000 000.00	2 000 000.00	510 250.00	510 250.00	-1 489 750.00	-1 489 750.00		

COMPTE VARIATIONS LA FORTUNE NETTE - VARIATION BUDGET 2017 / BUDGET 2016

DESIGNATION	BUDGET 2016		BUDGET 2017		VARIATION BUDGET 2017 / 2016			
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
<u>Compte des variations de la fortune nette</u>								
Boni / manco de financement	1 925 013.00		439 820.00		-1 485 193.00		-77.15	
Mise à l'actif des investissements bruts		2 803 500.00		813 000.00		-1 990 500.00		-71.00
Mise au passif des subventions et part de tiers	803 500.00		302 750.00		-500 750.00		-62.32	
Amortissements comptables ordinaires PA	663 502.00		675 249.00		11 747.00		1.77	
Amortissements comptables complémentaires PA	-		-		-		-	
	3 392 015.00	2 803 500.00	1 417 819.00	813 000.00	-1 974 196.00	-1 990 500.00	-58.20	-71.00
Résultat de l'exercice (boni / manco)		588 515.00		604 819.00		16 304.00		2.77
	3 392 015.00	3 392 015.00	1 417 819.00	1 417 819.00	-1 974 196.00	-1 974 196.00		

COMPTE ADMINISTRATIF - VARIATION BUDGET 2017 / COMPTES 2015

DESIGNATION	COMPTES 2015		BUDGET 2017		VARIATION BUDGET 2017 / COMPTES 2015			
	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>		701 673.33		70 430.00		-631 243.33		-89.96
<u>Compte d'investissement</u>								
Investissement	1 089 059.97		510 250.00		-578 809.97		-53.15	
	1 089 059.97	701 673.33	510 250.00	70 430.00	-578 809.97	-631 243.33	-53.15	-89.96
Boni / manco de financement <i>(ou excédent / déficit de financement)</i>		387 386.64		439 820.00		439 820.00		113.54
	1 089 059.97	1 089 059.97	510 250.00	510 250.00	-578 809.97	-191 423.33		

COMPTE VARIATIONS FORTUNE NETTE - VARIATION BUDGET 2017 / COMPTES 2015

DESIGNATION	COMPTES 2015		BUDGET 2017		VARIATION BUDGET 2017 / COMPTES 2015			
	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	387 386.64		439 820.00		439 820.00		113.54	
Mise à l'actif des investissements bruts		1 416 419.67		813 000.00		-603 419.67		-42.60
Mise au passif des subventions et part de tiers	327 359.70		302 750.00		-24 609.70		-7.52	
Amortissements comptables ordinaires PA	527 112.15		675 249.00		148 136.85		28.10	
Amortissements comptables complémentaires PA	109 997.00		-		-109 997.00		-100.00	
	1 351 855.49	1 416 419.67	1 417 819.00	813 000.00	453 350.15	-603 419.67	33.54	-42.60
Résultat de l'exercice (boni / manco)	64 564.18			604 819.00		669 383.18		1 036.77
	1 416 419.67	1 416 419.67	1 417 819.00	1 417 819.00	453 350.15	65 963.51		

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	31/12/2014	31/12/2015	VARIATION BILAN 2015 / 2014	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<u>ACTIF</u>	6 134 259.65	6 739 554.36	605 294.71	9.87
	<u>PATRIMOINE FINANCIER</u>	1 962 167.65	2 115 511.54	153 343.89	7.82
B10.10	<u>DISPONIBILITES</u>	74 377.37	289 474.26	215 096.89	289.20
B10.100	<u>Caisses</u>	14 408.66	17 593.36	3 184.70	22.10
B10.100.00	Caisse	14 408.66	17 593.36	3 184.70	22.10
B10.101	<u>Comptes postaux</u>	26 314.72	249 744.16	223 429.44	849.07
B10.101.00	CCP 19-564-0 / Ménage	21 632.72	238 325.71	216 692.99	1 001.69
B10.101.02	CCP 19-4235-5 / Beau-Site	4 682.00	11 418.45	6 736.45	143.88
B10.102	<u>Banques</u>	33 653.99	22 136.74	-11 517.25	-34.22
B10.102.00	BCVs Z 0100.57.61	5 633.05	17 586.65	11 953.60	212.20
B10.102.02	BCVs K 0100.57.71	681.50	632.15	-49.35	-7.24
B10.102.04	UBS 501.426.B1K	-12.41	1 462.19	1 474.60	-11 882.35
B10.102.06	BR 60136.23 - c/épargne	24 495.70	506.40	-23 989.30	-97.93
B10.102.07	BR 60136.74 - c/c pour collectivités de droit public	2 856.15	1 949.35	-906.80	-31.75
B10.11	<u>AVOIRS</u>	643 652.86	805 426.27	161 773.41	25.13
B10.112	<u>Impôts à encaisser</u>	375 795.01	506 752.82	130 957.81	34.85
B10.112.00	Débiteurs-contribuables	-1 413 204.99	-1 363 247.18	49 957.81	-3.54
B10.112.02	Impôts à notifier / Provisions	1 789 000.00	1 870 000.00	81 000.00	4.53
B10.115	<u>Autres débiteurs</u>	267 857.85	298 673.45	30 815.60	11.50
B10.115.00	Débiteurs-taxes	10 637.90	19 314.10	8 676.20	81.56
B10.115.01	Autres débiteurs	257 219.95	279 359.35	22 139.40	8.61

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	31/12/2014	31/12/2015	VARIATION BILAN 2015 / 2014	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
B10.12	PLACEMENTS	955 576.05	977 914.95	22 338.90	2.34
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>	861 864.70	883 703.60	21 838.90	2.53
B10.123.00	Immeuble Beau-Sîte	861 862.70	883 701.60	21 838.90	2.53
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>	23 710.35	24 210.35	500.00	2.11
B10.124.00	Biens culturels / Tableaux	23 710.35	24 210.35	500.00	2.11
B10.13	ACTIFS TRANSITOIRES	288 561.37	42 696.06	-245 865.31	-85.20
B10.139	<u>Actifs transitoires</u>	288 561.37	42 696.06	-245 865.31	-85.20
B10.139.02	Produits à recevoir	276 305.10	14 409.80	-261 895.30	-94.78
B10.139.03	Impôt anticipé	15 964.52	17 219.91	1 255.39	7.86
B10.139.04	Compte de liaison (salaires)	-	-1 937.20	-1 937.20	100.00
B10.139.08	Compte d'attente	-3 708.25	-	3 708.25	-100.00
B10.139.20	TVA à récupérer	-	13 003.55	13 003.55	100.00

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	31/12/2014	31/12/2015	VARIATION BILAN 2015 / 2014	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<u>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</u>	4 172 092.00	4 624 042.82	451 950.82	10.83
B11.14	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	3 767 084.00	4 146 032.62	378 948.62	10.06
B11.140	<u>Terrains non bâtis</u>	2.00	2.00	0.00	0.00
	<u>Administration générale</u>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.140.000	Terrains	1.00	1.00	-	-
	<u>Protection de la nature</u>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.140.050	Biotope à Nervau	1.00	1.00	-	-
	<u>Lutte contre la pollution, autres</u>	0.00	0.00	0.00	0.00
B11.140.070	Plan agro-pastoral	-	-	-	-
B11.141	<u>Ouvrages de génie civil</u>	1 799 061.00	1 917 561.00	118 500.00	6.59
	<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>	3.00	3.00	0.00	0.00
B11.141.020	Places et parcs publics	1.00	1.00	-	-
B11.141.025	Chemins pédestres	1.00	1.00	-	-
B11.141.026	Sentiers de rives	1.00	1.00	-	-

BILAN

<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>		31/12/2014	31/12/2015	VARIATION BILAN 2015 / 2014	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<i>Réseau des routes communales</i>	348 017.00	386 018.00	38 001.00	10.92
B11.141.030	Routes, chemins, ponts	80 000.00	78 000.00	-2 000.00	-2.50
B11.141.031	Route des Etalons / Les Rasses	-	1.00	1.00	100.00
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	90 000.00	81 000.00	-9 000.00	-10.00
B11.141.040	Route de Gardavelle (Ancienne route du Frenay)	1.00	1.00	-	-
B11.141.042	Rue du Stand	1.00	1.00	-	-
B11.141.043	Rue du Lac	1.00	1.00	-	-
B11.141.045	Route accès réservoir eau et centrale Croseau	1.00	1.00	-	-
B11.141.047	Rue de la Chapelle	1.00	1.00	-	-
B11.141.049	Chemin de la Provalle	-	-	-	-
B11.141.060	Place de la Gare	1.00	1.00	-	-
B11.141.080	Marquage et signalisation routière	1.00	1.00	-	-
B11.141.100	Parking "Pré de Cure"	1.00	1.00	-	-
B11.141.110	Dépotoirs / Eboulements (Routes)	1.00	1.00	-	-
B11.141.111	Mur de la douane	1.00	1.00	-	-
B11.141.130	Electricité et éclairage public	178 000.00	227 000.00	49 000.00	27.53
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>	102 000.00	92 000.00	-10 000.00	-9.80
B11.141.180	Passages à niveau	102 000.00	92 000.00	-10 000.00	-9.80

BILAN

<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>		31/12/2014	31/12/2015	VARIATION BILAN 2015 / 2014	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
<i>Approvisionnement et alimentation en eau potable</i>		533 016.00	602 516.00	69 500.00	13.04
B11.141.200	Réseau d'eau potable	31 000.00	1.00	-30 999.00	-100.00
B11.141.201	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	1.00	1.00	-	-
B11.141.202	Route des Etalons / Les Rasses	35 000.00	31 500.00	-3 500.00	-10.00
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	66 000.00	59 000.00	-7 000.00	-10.61
B11.141.213	Rue de la Chapelle	43 000.00	39 000.00	-4 000.00	-9.30
B11.141.214	Rue du Lac	1.00	1.00	-	-
B11.141.230	Place de la Gare	45 000.00	40 000.00	-5 000.00	-11.11
B11.141.231	Cour du Château	1.00	1.00	-	-
B11.141.259	Connexion St-Gingolph / Bouveret	-	75 000.00	75 000.00	100.00
B11.141.260	Installations de chlorage	1.00	1.00	-	-
B11.141.261	Réalisation d'un traitement UV et UF	313 000.00	294 000.00	-19 000.00	-6.07
B11.141.270	Captage Tine / Aménagement hydroélectrique	1.00	64 000.00	63 999.00	6 399 900.00
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	-	-

BILAN

<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>		31/12/2014	31/12/2015	VARIATION BILAN 2015 / 2014	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<i>Assainissement des eaux usées</i>	<i>157 012.00</i>	<i>119 012.00</i>	<i>-38 000.00</i>	<i>-24.20</i>
B11.141.300	Réseau des eaux usées	1.00	1.00	-	-
B11.141.301	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	80 000.00	69 000.00	-11 000.00	-13.75
B11.141.302	Fenalet / Réhabilitation conduites des eaux usées	1.00	1.00	-	-
B11.141.304	Route du Plan du Baril	1.00	1.00	-	-
B11.141.305	Route des Rasses / Etalons	1.00	1.00	-	-
B11.141.308	Route de Gouillon	1.00	1.00	-	-
B11.141.315	Rue du Lac	1.00	1.00	-	-
B11.141.316	Route de la Chaux	1.00	1.00	-	-
B11.141.331	Cour du Château	1.00	1.00	-	-
B11.141.350	Collecteur Beau-Sîte	1.00	1.00	-	-
B11.141.351	Collecteur de la Morge	1.00	1.00	-	-
B11.141.352	Stations de pompage Lac / Quai Laval / Châble de la Roche	1.00	1.00	-	-
B11.141.353	Collecteur de la Route du Frénay	77 000.00	50 000.00	-27 000.00	-35.06
B11.141.354	Collecteur de la plage	1.00	1.00	-	-
	<i>STEP</i>	<i>152 000.00</i>	<i>128 000.00</i>	<i>-24 000.00</i>	<i>-15.79</i>
B11.141.400	Step / Exutoire	152 000.00	128 000.00	-24 000.00	-15.79
	<i>Evacuation des eaux de surface</i>	<i>5.00</i>	<i>5.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
B11.141.500	PGEE (Plan général d'évacuation des eaux)	1.00	1.00	-	-
B11.141.534	Route du Plan du Baril	1.00	1.00	-	-
B11.141.537	Chemin de l'Herbette	1.00	1.00	-	-
B11.141.540	Route de Gardavelle (Ancienne route du Frenay)	1.00	1.00	-	-
B11.141.541	Rue du Lac	1.00	1.00	-	-
	<i>Traitement des déchets</i>	<i>82 001.00</i>	<i>105 001.00</i>	<i>23 000.00</i>	<i>28.05</i>
B11.141.700	Déchetterie	50 000.00	45 000.00	-5 000.00	-10.00
B11.141.720	Containers / Bennes / Aménagement place	1.00	1.00	-	-
B11.141.721	Moloks	32 000.00	60 000.00	28 000.00	87.50

BILAN

<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>		31/12/2014	31/12/2015	VARIATION BILAN 2015 / 2014	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<i>Correction des eaux</i>	425 003.00	485 002.00	59 999.00	14.12
B11.141.800	Quai / Place / Ponton	260 000.00	234 000.00	-26 000.00	-10.00
B11.141.801	Berges du lac Léman	165 000.00	224 000.00	59 000.00	35.76
B11.141.810	Vallon de la Morge	1.00	27 000.00	26 999.00	2 699 900.00
B11.141.811	Torrent le Riau	1.00	1.00	-	-
B11.141.815	Bases des dangers	1.00	1.00	-	-
	<i>Protection contre les avalanches et les éboulements</i>	3.00	3.00	0.00	0.00
B11.141.850	Station météo du Grammont	1.00	1.00	-	-
B11.141.851	La Chaumény / Détecteur des avalanches	1.00	1.00	-	-
B11.141.852	Ouvrages de protection des Ravines	1.00	1.00	-	-
B11.143	<u>Terrains bâtis</u>	1 694 006.00	1 883 006.00	189 000.00	11.16
	<i>Administration générale</i>	363 001.00	550 001.00	187 000.00	51.52
B11.143.000	Château	1.00	1.00	-	-
B11.143.002	Maison des Sœurs	363 000.00	550 000.00	187 000.00	51.52
	<i>Police du feu</i>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.143.050	Local du feu	1.00	1.00	-	-
	<i>Protection civile</i>	76 000.00	69 000.00	-7 000.00	-9.21
B11.143.100	Abris PC	76 000.00	69 000.00	-7 000.00	-9.21
	<i>Ecoles enfantines, primaires et cycle d'orientation</i>	753 000.00	809 000.00	56 000.00	7.44
B11.143.200	Ecole enfantine et primaire / Bâtiment	587 000.00	520 000.00	-67 000.00	-11.41
B11.143.250	Salle Polyvalente / Bâtiment	166 000.00	289 000.00	123 000.00	74.10
	<i>Bibliothèque</i>	159 000.00	143 000.00	-16 000.00	-10.06
B11.143.270	Bibliothèque / Bâtiment	159 000.00	143 000.00	-16 000.00	-10.06
	<i>Eglise catholique romaine</i>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.143.300	Eglise / Bâtiment	1.00	1.00	-	-

BILAN

<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>		31/12/2014	31/12/2015	VARIATION BILAN 2015 / 2014	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<i>Réseau routes communales</i>	176 001.00	160 001.00	-16 000.00	-9.09
B11.143.400	Local voirie / Bâtiment	107 000.00	98 000.00	-9 000.00	-8.41
B11.143.401	Zumthor / Bâtiment	69 000.00	62 000.00	-7 000.00	-10.14
B11.143.402	La Clesettaz / Bâtiment	1.00	1.00	-	-
	<i>Approvisionnement et alimentation eau potable</i>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.143.450	Réservoir d'eau communal du Croseau	1.00	1.00	-	-
	<i>Toilettes publics</i>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.143.500	WC publics / Bâtiment	1.00	1.00	-	-
	<i>Aménagement du territoire</i>	167 000.00	152 000.00	-15 000.00	-8.98
B11.143.550	Bâtiment de la Source de Clarive	167 000.00	152 000.00	-15 000.00	-8.98
B11.145	<u>Forêts</u>	1.00	1.00	0.00	0.00
	<i>Aménagement du territoire</i>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.145.000	Cadastre forestier	1.00	1.00	-	-
B11.146	<u>Mobilier, machines et véhicules</u>	274 010.00	301 010.00	27 000.00	9.85
	<i>Administration générale</i>	154 002.00	144 002.00	-10 000.00	-6.49
B11.146.000	Informatique	1.00	1.00	-	-
B11.146.010	Mobilier et machines de bureau	154 000.00	144 000.00	-10 000.00	-6.49
B11.146.050	Numérotation des rues	1.00	1.00	-	-
	<i>Police du feu</i>	2.00	2.00	0.00	0.00
B11.146.100	Véhicules et équipement véhicules	1.00	1.00	-	-
B11.146.110	Matériel et équipement sapeurs-pompiers	1.00	1.00	-	-
	<i>Ecoles enfantines, primaires et cycle d'orientation</i>	57 001.00	67 001.00	10 000.00	17.54
B11.146.200	Ecole enfantine primaire / Mobilier et matériel	57 000.00	67 000.00	10 000.00	17.54
B11.146.250	Salle Polyvalente / Mobilier et matériel	1.00	1.00	-	-

BILAN

<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>		31/12/2014	31/12/2015	VARIATION BILAN 2015 / 2014	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<i>Bibliothèque</i>	2.00	2.00	0.00	0.00
B11.146.270	Bibliothèque / Mobilier et matériel	1.00	1.00	-	-
B11.146.275	Bibliothèque / Informatique	1.00	1.00	-	-
	<i>Sociétés locales</i>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.146.300	Biens culturels / Tableaux	1.00	1.00	-	-
	<i>Parcs publics et chemins pédestres</i>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.146.350	Décoration village	1.00	1.00	-	-
	<i>Réseau routes communales</i>	63 001.00	90 001.00	27 000.00	42.86
B11.146.400	Voirie / Machines et véhicules	63 000.00	90 000.00	27 000.00	42.86
B11.146.401	Local de voirie / Matériel	1.00	1.00	-	-
	<i>Approvisionnement et alimentation eau potable</i>	0.00	0.00	0.00	0.00
B11.146.742	Compteurs d'eau potable	-	-	-	-
B11.149	<u>Autres investissements propres</u>	4.00	44 452.62	44 448.62	1 111 215.50
	<i>Aménagement du territoire</i>	3.00	44 451.62	44 448.62	1 481 620.67
B11.149.000	Mensurations fédérales / Lot 3	1.00	1.00	-	-
B11.149.001	Mensurations fédérales / Lot 4	1.00	1.00	-	-
B11.149.002	Mensurations fédérales / Lot 5	1.00	1.00	-	-
B11.149.900	Les Belvédères sur la frontière	-	44 448.62	44 448.62	100.00
B11.149.910	Ancienne prison	-	-	-	-
	<i>Tourisme</i>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.149.100	Achat de titres	1.00	1.00	-	-

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	31/12/2014	31/12/2015	VARIATION BILAN 2015 / 2014	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
B11.16	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	358 004.00	436 005.20	78 001.20	21.79
B11.161	<u>Canton</u>	358 003.00	436 004.20	78 001.20	21.79
	<i>Handicapés</i>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.161.40	Institutions handicapés / sociales	1.00	1.00	-	-
	<i>Routes cantonales</i>	358 002.00	436 002.20	78 000.20	21.79
B11.161.00	Part. aux corrections des routes cantonales	86 000.00	87 000.20	1 000.20	1.16
B11.161.01	Routes des Etalons / Les Rasses	1.00	1.00	-	-
B11.161.08	Route de Gouillon	1.00	1.00	-	-
B11.161.20	St-Gingolph-Les Evouettes / Projet déviation St-G.	70 000.00	64 000.00	-6 000.00	-8.57
B11.161.21	Route St-Gingolph-Novel	128 000.00	219 000.00	91 000.00	71.09
B11.161.22	Trottoirs de St-Gingolph	74 000.00	66 000.00	-8 000.00	-10.81
	<i>Correction des eaux</i>	0.00	1.00	1.00	100.00
B11.161.50	3 ^{ème} correction du Rhône	-	1.00	1.00	100.00
B11.162	<u>Communes</u>	1.00	1.00	0.00	0.00
	<i>Cimetières, crématoires et columbarium</i>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.162.60	Cimetière de St-Gingolph France	1.00	1.00	-	-

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	31/12/2014	31/12/2015	VARIATION BILAN 2015 / 2014	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
B11.17	AUTRES DEPENSES ACTIVABLES	47 004.00	42 005.00	-4 999.00	-10.64
B11.179	<u>Autres dépenses activables</u>	47 004.00	42 005.00	-4 999.00	-10.64
	<i>Parking</i>	0.00	0.00	0.00	0.00
B11.179.14	Règlement de stationnement pour les parkings	-	-	-	-
	<i>Approvisionnement et alimentation en eau potable</i>	47 001.00	42 001.00	-5 000.00	-10.64
B11.179.00	Règlement communal de l'eau potable	1.00	1.00	-	-
B11.179.01	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	47 000.00	42 000.00	-5 000.00	-10.64
	<i>Assainissement des eaux usées</i>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.179.10	Règlement communal des eaux usées	1.00	1.00	-	-
	<i>Traitement des déchets</i>	0.00	0.00	0.00	0.00
B11.179.12	Règlement communal du traitement des déchets	-	-	-	-
	<i>Aménagement du territoire</i>	2.00	3.00	1.00	50.00
B11.179.20	Règlement communal des constructions et de zone (RCCZ)	1.00	1.00	-	-
B11.179.21	Plan d'équipement de parcelles	1.00	1.00	-	-
B11.179.22	Règlement d'appel à plus-value	-	-	-	-
B11.179.23	Plan directeur (développement du village)	-	1.00	1.00	100.00
B11.179.24	Aménagement du territoire selon la LAT	-	-	-	-

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	31/12/2014	31/12/2015	VARIATION BILAN 2015 / 2014	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<u>PASSIF</u>	6 134 259.65	6 739 554.36	605 294.71	9.87
	<u>ENGAGEMENT</u>	3 334 743.71	3 875 474.24	540 730.53	16.22
B20.20	ENGAGEMENTS COURANTS	868 629.71	499 728.09	-368 901.62	-42.47
B20.200	<u>Créanciers</u>	857 576.87	484 516.05	-373 060.82	-43.50
B20.200.00	Créanciers	857 576.87	485 951.25	-371 625.62	-43.33
B20.200.14	Créanciers LPP	-	-1 435.20	-1 435.20	100.00
B20.206	<u>Comptes courants</u>	11 052.84	15 212.04	4 159.20	37.63
B20.206.01	TVA due sur eaux usées	9 716.12	13 672.54	3 956.42	40.72
B20.206.02	TVA due sur déchets	1 336.72	1 539.50	202.78	15.17
B20.22	DETTES A MOYEN TERME ET A LONG TERME	2 465 000.00	3 365 011.15	900 011.15	36.51
B20.220	<u>Emprunts hypothécaires</u>	0.00	2 000 011.15	2 000 011.15	100.00
B20.220.07	BCGe C 5031.221.07 - Emprunt à taux fixe 1.95%	-	2 000 000.00	2 000 000.00	100.00
B20.220.08	BCVs102.211.10.00 - Emprunt rénovation Maison Sœurs	-	11.15	11.15	100.00
B20.221	<u>Emprunts garantis par reconnaissance de dette</u>	2 000 000.00	1 000 000.00	-1 000 000.00	-50.00
B20.221.00	CP FPP-Maison des Soeurs Avance à terme fixe 0.10%	-	1 000 000.00	1 000 000.00	100.00
B20.221.07	BCGe 5031.35.65 Emprunt à taux fixe 1.95%	2 000 000.00	-	-2 000 000.00	-100.00
B20.229	<u>Prêts LIM</u>	465 000.00	365 000.00	-100 000.00	-21.51
B20.229.01	LIM - captage des eaux potables / Prêt cantonal	45 000.00	-	-45 000.00	-100.00
B20.229.03	LIM - Centre scolaire / Prêt fédéral	420 000.00	365 000.00	-55 000.00	-13.10

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	31/12/2014	31/12/2015	VARIATION BILAN 2015 / 2014	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
B20.25	PASSIFS TRANSITOIRES	1 114.00	10 735.00	9 621.00	863.64
B20.259	<u>Passifs transitoires</u>	1 114.00	10 735.00	9 621.00	863.64
B20.259.00	Charges à payer	684.00	10 305.00	9 621.00	1 406.58
B20.259.02	Produits reçus d'avance	430.00	430.00	-	-
	<u>FINANCEMENTS SPECIAUX</u>	498 248.06	498 248.06	0.00	0.00
B20.28	ENGAGEMENTS ENVERS LES FINANCEMENTS SPÉCIAUX	498 248.06	498 248.06	0.00	0.00
B20.280	<u>Financements spéciaux fondés sur le droit supérieur</u>	498 248.06	498 248.06	0.00	0.00
B20.280.00	Fonds pour abris PC	498 248.06	498 248.06	-	-
	<u>FORTUNE</u>	2 301 267.88	2 365 832.06	64 564.18	2.81
B20.29	FORTUNE NETTE	2 301 267.88	2 365 832.06	64 564.18	2.81
	(voir détail dans variation fortune nette)				
B20.290	<u>Fortune nette</u>	2 236 836.07	2 301 267.88	64 431.81	2.88
B20.290.00	Capital	2 236 836.07	2 301 267.88	64 431.81	2.88
	+ bénéfice de l'exercice	64 431.81	64 564.18	132.37	-0.07
	<u>BALANCE</u>	0.00	0.00	0.00	0.00
	<u>Bilan - clôture</u>	0.00	0.00	0.00	0.00
	Bénéfice de l'exercice / Compte du bilan	64 431.81	64 564.18	132.37	0.21
	Bénéfice de l'exercice / Compte de clôture	64 431.81	64 564.18	132.37	0.21

RECAPITULATIF DU BILAN

APERCU DU BILAN ET DU FINANCEMENT		31/12/2014	31/12/2015	Provenance des fonds	Emploi de fonds	VARIATION BILAN 2015 / 2014	
		Fr.	Fr.			Fr.	%
	ACTIF	6 134 259.65	6 739 554.36			605 294.71	9.87
	<i>Patrimoine financier</i>	<i>1 962 167.65</i>	<i>2 115 511.54</i>			<i>153 343.89</i>	<i>7.82</i>
B10.10	Disponibilités	74 377.37	289 474.26	-	215 096.89	215 096.89	289.20
B10.11	Avoirs	643 652.86	805 426.27	-	161 773.41	161 773.41	25.13
B10.12	Placements	955 576.05	977 914.95	-	22 338.90	22 338.90	2.34
B10.13	Actifs transitoires	288 561.37	42 696.06	245 865.31	-	-245 865.31	-85.20
	<i>Patrimoine administratif</i>	<i>4 172 092.00</i>	<i>4 624 042.82</i>			<i>451 950.82</i>	<i>10.83</i>
B11.14	Investissement propre	3 767 084.00	4 146 032.62			378 948.62	10.06
B11.15	Prêts et participations permanentes	-	-			-	-
B11.16	Subventions d'investissement	358 004.00	436 005.20			78 001.20	21.79
B11.17	Autres dépenses activables	47 004.00	42 005.00			-4 999.00	-10.64
	<i>Financements spéciaux</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
B11.18	Avances aux financements spéciaux	-	-	-	-	-	-
	<i>Découvert</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
B11.19	Découvert du bilan	-	-			-	-
	PASSIF	6 134 259.65	6 739 554.36			605 294.71	9.87
	<i>Engagement</i>	<i>3 334 743.71</i>	<i>3 875 474.24</i>			<i>540 730.53</i>	<i>16.22</i>
B20.20	Engagement courants	868 629.71	499 728.09	-	368 901.62	-368 901.62	-42.47
B20.21	Dettes à court terme	-	-	-	-	-	-
B20.22	Dettes à moyen et long terme	2 465 000.00	3 365 011.15	900 011.15	-	900 011.15	36.51
B20.23	Engagements envers des entités particulières	-	-	-	-	-	-
B20.24	Provisions	-	-	-	-	-	-
B20.25	Passifs transitoires	1 114.00	10 735.00	9 621.00	-	9 621.00	863.64
	<i>Financements spéciaux</i>	<i>498 248.06</i>	<i>498 248.06</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
B20.28	Engagements envers les financements spéciaux	498 248.06	498 248.06	-	-	-	-
	<i>Fortune</i>	<i>2 301 267.88</i>	<i>2 365 832.06</i>			<i>64 564.18</i>	<i>2.81</i>
B20.29	Fortune nette	2 301 267.88	2 365 832.06			64 564.18	2.81
				1 155 497.46	768 110.82		
Excédent de financement du compte administratif				-			
Insuffisance de financement du compte administratif					387 386.64		
				1 155 497.46	1 155 497.46		

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 2015	Budget 2016	Budget 2017
			AMORTI AU OU A AMORTIR AU		
			31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017
	<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 ¹	CANTON DU VALAIS	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		100 000.00	55 000.00	55 000.00

Remarque

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

ETAT DES EMPRUNTS AU 31.12.2017 - BUDGET 2017

Etablissement	Affectation	N° compte	Taux %	Durée		Emprunt initial	Solde au	Augmentation emprunt 2017	Amortiss. obligatoire	Amortissements financiers		Solde au
				Début	Échéance		01/01/2017			2017	cumulés	31/12/2017
BCGe	Captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive	B20.220.07	1.950	03/02/2012	08/02/2027	2 000 000.00	2 000 000.00	-	NON	-	-	2 000 000.00
Rentes Genevoises ¹	Ultrafiltration (UF)	B20.221.01	0.04	01/02/2016	28/02/2017	2 050 000.00	2 050 000.00	-	NON	-	-	2 050 000.00
Rentes Genevoises ²	Morge	B20.221.02	0.04	15/12/2016	31/01/2017	500 000.00	500 000.00	-	NON	-	-	500 000.00
Rentes Genevoises ³	Maison des Sœurs	B20.221.03	0.04	01/12/2016	28/02/2017	860 000.00	860 000.00	-	NON	-	-	860 000.00
LIM (CH)	Centre scolaire enfantine et primaire	B20.229.03	-	31/12/2009	31/12/2022	750 000.00	310 000.00	-	OUI	55 000.00	495 000.00	255 000.00
					TOTAL	6 160 000.00	5 720 000.00	0.00		55 000.00	495 000.00	5 665 000.00

Remarques

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

² Nouvelle reconnaissance de dette auprès des Rentes Genevoises à Genève, laquelle sera intégralement remboursée dès que les subventions cantonales et fédérales ainsi que les aides financières de tiers auront été versées.

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

ETAT DES EMPRUNTS AU 31.12.2016 - BUDGET 2016

Etablissement	Affectation	N° compte	Taux %	Durée		Emprunt initial	Solde au	Augmentation emprunt 2016	Amortiss. obligatoire	Amortissements financiers		Solde au
				Début	Échéance		01/01/2016			2016	cumulés	31/12/2016
BCGe	Captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive	B20.220.07	1.950	03/02/2012	08/02/2027	2 000 000.00	2 000 000.00	-	NON	-	-	2 000 000.00
BCVs ¹	Maison des Sœurs	B20.220.08	0.70			-	11.15	-	NON	11.15	-	-
CPFPP (GE) ²	Maison des Sœurs	B20.221.00	0.10	03/09/2015	30/11/2016	1 000 000.00	1 000 000.00	-	NON	1 000 000.00	1 000 000.00	-
Rentes Genevoises ³	Ultrafiltration (UF)	B20.221.01	0.04	01/02/2016	28/02/2017	-	-	2 050 000.00	NON	-	-	2 050 000.00
Rentes Genevoises ⁴	Morge	B20.221.02	0.04	15/12/2016	31/01/2017	-	-	500 000.00	NON	-	-	500 000.00
Rentes Genevoises ⁵	Maison des Sœurs	B20.221.03	0.04	01/12/2016	28/02/2017	-	-	860 000.00	NON	-	-	860 000.00
LIM (CH)	Centre scolaire enfantine et primaire	B20.229.03	-	31/12/2009	31/12/2022	750 000.00	365 000.00	-	OUI	55 000.00	440 000.00	310 000.00
					TOTAL	3 750 000.00	3 365 011.15	3 410 000.00		1 055 011.15	1 440 000.00	5 720 000.00

Remarques

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

² La reconnaissance de dette auprès de la CP des Fonctionnaires de Police et de la Prison à Genève a été entièrement remboursée les 08.03.2016 (CHF 140'000.00) et 30.11.2016 (CHF 860'000.00).

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

⁴ Nouvelle reconnaissance de dette auprès des Rentes Genevoises à Genève, laquelle sera intégralement remboursée dès que les subventions cantonales et fédérales ainsi que les aides financières de tiers auront été versées.

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

ETAT DES EMPRUNTS AU 31.12.2015 - COMPTES 2015

Etablissement	Affectation	N° compte	Taux %	Durée		Emprunt initial	Solde au	Augmentation emprunt 2015	Amortiss. obligatoire	Amortissements financiers		Solde au
				Début	Échéance		01/01/2015			2015	cumulés	31/12/2015
BCGe	Captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive	B20.220.07	1.950	03/02/2012	08/02/2027	2 000 000.00	2 000 000.00	-	NON	-	-	2 000 000.00
BCVs ¹	Maison des Sœurs	B20.220.08	0.70			-	-	11.15	NON	-	-	11.15
CPFPP (GE) ²	Maison des Sœurs	B20.221.00	0.10	03/09/2015	10/03/2016	-	-	1 000 000.00	NON	-	-	1 000 000.00
LIM (VS) ³	Captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive	B20.229.01	-	31/01/2005	31/01/2015	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	420 000.00	-	OUI	55 000.00	385 000.00	365 000.00
					TOTAL	3 245 000.00	2 465 000.00	1 000 011.15		100 000.00	880 000.00	3 365 011.15

Remarques

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

² La reconnaissance de dette auprès de la CP des Fonctionnaires de Police et de la Prison à Genève s'élève au 10.03.2016 (échéance au 30.11.2016) à Fr. 860'000.00.

³ Le crédit LIM (VS) de Fr. 495'000.00 pour le captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive a entièrement soldé au 31.12.2015.

ANNEXE 1

Désignation	Montant initial	Comptes au 31.12.2015	Budget au 31.12.2016	Budget au 31.12.2017
<u>Cautions et engagements en faveur de tiers</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Société de sauvetage, caution simple (crédit LIM-CH)	35 000.00	10 000.00	7 500.00	5 000.00
Société de sauvetage, caution simple (crédit LIM-Canton VS)	35 000.00	10 000.00	7 500.00	5 000.00
Triage forestier du Haut-Lac (tracteur débardage)	53 698.00	20 137.00	13 425.00	6 713.00
Triage forestier du Haut-Lac (grue manutention)	10 802.00	8 102.00	6 752.00	5 402.00
St-Gingolph Energia SA (crédit à terme fixe), caution solidaire	4 000 000.00	3 040 000.00	2 880 000.00	2 720 000.00
Groupeement régional pour le CO du Haut-Lac, caution solidaire ¹		28 847 500.00	28 705 500.00	28 563 500.00
Total des cautions et engagements en faveur de tiers	4 134 500.00	31 935 739.00	31 620 677.00	31 305 615.00

Remarques

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

ANNEXE 2

Désignation	Nombre	Valeur	Part détenue	Comptes au 31.12.2015		Budget au 31.12.2016		Budget au 31.12.2017	
<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	
CFF SA (Sodeval), actions	3	50.00	-	150.00		150.00		150.00	
CGN, actions	80	100.00	-	8 000.00		8 000.00		8 000.00	
Chablais Tourisme SA en liquidation, actions ¹	8	250.00	-	-		-		-	
Coopérative Textura, part	1	1 000.00	-	1 000.00	1.00	1 000.00	1.00	1 000.00	1.00
FMV, actions	1155	100.00	-	115 500.00		115 500.00		115 500.00	
Satom, actions	36	100.00	-	3 600.00		3 600.00		3 600.00	
Bas-Valais Energie SA	336	1 000.00	-	336 000.00		336 000.00		336 000.00	
Télé-Torgon SA, actions	20	50.00	-	1 000.00		1 000.00		1 000.00	
TPC SA, actions	500	10.00	-	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
Valais Incoming SA, action	1	1 000.00	-	1 000.00		1 000.00		1 000.00	
St-Gingolph Energia SA, actions	7000	10.00	-	70 000.00	70 000.00	70 000.00	70 000.00	70 000.00	70 000.00
Total des titres et participations				542 950.00	70 001.00	542 950.00	70 001.00	542 950.00	70 001.00

Remarques

¹ La Société Chablais Tourisme SA a été dissoute par décision de l'AG du 3 mai 2013. Selon décision du Conseil communal du 21.10.2013, la somme de Fr. 2'000.00 a été transféré au fonds touristique et sera utilisée pour des projets en relation avec le tourisme.

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

PLANIFICATION FINANCIERE

Résultats	Comptes 2011	Comptes 2012	Comptes 2013	Comptes 2014	Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017	Plan fin. 2018	Plan fin. 2019	Plan fin. 2020
Prévisions compte de fonctionnement										
Total des charges financières	3 865 152.07	3 479 911.69	3 503 486.76	3 617 257.13	3 844 892.66	3 975 720.00	3 887 440.00	3 992 000.00	4 077 000.00	4 147 000.00
Total des revenus financiers	4 618 601.48	4 229 567.42	4 236 279.23	4 219 869.11	4 546 565.99	4 050 707.00	3 957 870.00	4 060 000.00	4 140 000.00	4 220 000.00
Marge d'autofinancement	753 449.41	749 655.73	732 792.47	602 611.98	701 673.33	74 987.00	70 430.00	68 000.00	63 000.00	73 000.00
Amortissements ordinaires	407 244.22	406 434.79	427 530.80	472 186.17	527 112.15	663 502.00	675 249.00	656 760.00	651 090.00	645 980.00
Amortissements complémentaires	276 186.00	275 281.00	236 860.00	65 994.00	109 997.00	-	-	-	-	-
Amortissement découvert au bilan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Excédent revenus (+) charges (-)	70 019.19	67 939.94	68 401.67	64 431.81	64 564.18	-588 515.00	-604 819.00	-588 760.00	-588 090.00	-572 980.00
Prévision du compte des investissements										
Total des dépenses	310 836.07	863 786.89	1 050 397.00	1 334 249.47	1 416 419.67	2 803 500.00	813 000.00	750 000.00	820 000.00	800 000.00
Total des recettes	174 884.85	192 561.10	157 002.25	227 063.25	327 359.70	803 500.00	302 750.00	250 000.00	220 000.00	200 000.00
Investissements/désinvestissements nets	135 951.22	671 225.79	893 394.75	1 107 186.22	1 089 059.97	2 000 000.00	510 250.00	500 000.00	600 000.00	600 000.00
Financement des investissements										
Report des investissements nets	135 951.22	671 225.79	893 394.75	1 107 186.22	1 089 059.97	2 000 000.00	510 250.00	500 000.00	600 000.00	600 000.00
Marge d'autofinancement	753 449.41	749 655.73	732 792.47	602 611.98	701 673.33	74 987.00	70 430.00	68 000.00	63 000.00	73 000.00
Excédent (+) découvert (-) de financement	617 498.19	78 429.94	-160 602.28	-504 574.24	-387 386.64	-1 925 013.00	-439 820.00	-432 000.00	-537 000.00	-527 000.00
Modification de la fortune/découvert										
Excédent revenus (+) charges (-)	70 019.19	67 939.94	68 401.67	64 431.81	64 564.18	-588 515.00	-604 819.00	-588 760.00	-588 090.00	-572 980.00
Fortune nette (+) / découvert du bilan (-)	2 030 475.27	2 100 494.46	2 168 434.40	2 236 836.07	2 301 267.88	2 365 832.06	1 777 317.06	1 172 498.06	583 738.06	-4 351.94

Budget et planification financière

Indicateurs financiers

Commune

St-Gingolph

Année du budget

2017

Données

Comptes

Plan financier

Amortissements

Aperçu du compte administratif

Aperçu du compte annuel

Aperçu du compte de fonctionnement selon les tâches

Aperçu du compte de fonctionnement selon les natures

Aperçu du compte des investissements selon les tâches

Aperçu du compte des investissements selon les natures

Graphiques

Comptes de fonctionnement selon les natures, charges

Comptes de fonctionnement selon les natures, revenus

Comptes de fonctionnement selon les tâches, charges

Comptes de fonctionnement selon les tâches, revenus

Comptes des investissements selon les tâches, dépenses

Comptes des investissements selon les tâches, recettes

Indicateurs

1. Degré d'autofinancement (I1)

2. Capacité d'autofinancement (I2)

3. Taux des amortissements ordinaires (I3)

4. Endettement net par habitant (I4)

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

Aperçu des indicateurs financiers

Graphique des indicateurs - moyenne des trois années

Evolution indicateurs

216.08.10

☐ Saisie simplifiée du plan financier		Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
Nombre d'habitant (population ESPOP/STATPOP année N-1)		917	900	910	920	930	950
Bilan							
1	Actif	6 739 554.36					
	Patrimoine financier	2 115 511.54					
10	Disponibilités	289 474.26					
11	Avoirs	805 426.27					
12	Placements	977 914.95					
13	Actifs transitoires	42 696.06					
	Patrimoine administratif	4 624 042.82	5 960 540.82	5 795 541.82	5 638 781.82	5 587 691.82	5 541 711.82
14	Investissements propres	4 146 032.62					
15	Prêts et participations permanentes	-	-	-	-	-	-
16	Subventions d'investissement	436 005.20					
17	Autres dépenses activables	42 005.00					
	Financements spéciaux	-					
18	Avances aux financements spéciaux	-					
	Découvert	-	-	-	-	4 351.94	577 331.94
2	Passif	6 739 554.36					
	Engagement	3 875 474.24					
20	Engagements courants	499 728.09					
21	Dettes à court terme	-					
22	Dettes à moyen et à long terme	3 365 011.15					
23	Engagements envers des entités particulières	-					
24	Provisions	-					
25	Passifs transitoires	10 735.00					
	Financements spéciaux	498 248.06					
28	Engagements envers les financements spéciaux	498 248.06					
	Fortune	2 365 832.06					
29	Fortune nette	2 365 832.06	1 777 317.06	1 172 498.06	583 738.06	-	-
Compte de fonctionnement selon les natures							
3	Charges	4 482 001.81	4 639 222.00	4 562 689.00	4 648 760.00	4 728 090.00	4 792 980.00
30	Charges de personnel	902 897.70	901 410.00	938 250.00	960 000.00	965 000.00	970 000.00
31	Biens, services et marchandises	998 792.11	1 026 600.00	988 375.00	1 030 000.00	1 070 000.00	1 105 000.00
32	Intérêts passifs	54 618.75	111 000.00	58 000.00	58 000.00	58 000.00	58 000.00
321	Dettes à court terme	2.00					
322	Dettes à moyen et à long terme	39 399.45					
323	Dettes envers des entités particulières	-					
329	Autres intérêts passifs	15 217.30					
33	Amortissements	694 229.65	707 502.00	724 249.00	706 760.00	701 090.00	695 980.00
330	Patrimoine financier	57 120.50	44 000.00	49 000.00	50 000.00	50 000.00	50 000.00
3300	Amortissement du patrimoine financier	355.00	-	-	-	-	-
3301	Pertes sur créances fiscales	56 765.50	44 000.00	49 000.00	50 000.00	50 000.00	50 000.00
3302	Provisions pour créances fiscales	-	-	-	-	-	-
3303	Pertes sur autres débiteurs	-	-	-	-	-	-
331	Patrimoine administratif - amortissements ordinaires	527 112.15	663 502.00	675 249.00	656 760.00	651 090.00	645 980.00
3310	Amortissements ordinaires sans prêts et participations	527 112.15	663 502.00	675 249.00	656 760.00	651 090.00	645 980.00
3311	Amortissements ordinaires des prêts et participations	-	-	-	-	-	-

☐ Saisie simplifiée du plan financier		Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
332	Patrimoine administratif - amortissements complémentaires	109 997.00	-	-	-	-	-
3320	Amortissements complémentaires sans prêts et participations	109 997.00	-	-	-	-	-
3321	Amortissements complémentaires des prêts et participations	-	-	-	-	-	-
333	Découvert du bilan	-	-	-	-	-	-
34	Parts à des contributions sans affectation	11 188.90	12 000.00	14 000.00	14 000.00	14 000.00	14 000.00
35	Dédommagements versés à des collectivités publiques	579 654.32	567 900.00	593 500.00	610 000.00	630 000.00	650 000.00
36	Subventions accordées	1 125 620.38	1 142 130.00	1 095 230.00	1 125 000.00	1 155 000.00	1 175 000.00
37	Subventions redistribuées	-	-	-	-	-	-
38	Attributions aux financements spéciaux	-	-	-	-	-	-
39	Imputations internes	115 000.00	170 680.00	151 085.00	145 000.00	135 000.00	125 000.00
4	Revenus	4 546 565.99	4 050 707.00	3 957 870.00	4 060 000.00	4 140 000.00	4 220 000.00
40	Impôts	3 096 945.50	2 448 500.00	2 493 000.00	2 535 000.00	2 565 000.00	2 580 000.00
41	Patentes et concessions	49 138.70	50 900.00	45 900.00	55 000.00	55 000.00	60 000.00
42	Revenus des biens	210 997.01	219 877.00	238 215.00	250 000.00	260 000.00	270 000.00
420	Banques	-					
421	Créances	34 324.51					
422	Placements du patrimoine financier	49 197.00					
423	Immeubles du patrimoine financier	93 126.70					
424	Gains comptables sur placements du patrimoine financier	-					
425	Prêts du patrimoine administratif	-					
426	Participations permanentes du patrimoine administratif	-					
427	Immeubles du patrimoine administratif	34 348.80					
429	Autres revenus des biens	-					
43	Contributions	683 818.52	643 250.00	599 570.00	590 000.00	610 000.00	630 000.00
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation	185 981.30	236 500.00	291 700.00	330 000.00	350 000.00	380 000.00
45	Restitutions de collectivités publiques	107 266.65	101 000.00	104 300.00	105 000.00	105 000.00	105 000.00
46	Subventions	97 418.31	180 000.00	34 100.00	50 000.00	60 000.00	70 000.00
47	Subventions à redistribuer	-	-	-	-	-	-
48	Prélèvements sur les financements spéciaux	-	-	-	-	-	-
49	Imputations internes	115 000.00	170 680.00	151 085.00	145 000.00	135 000.00	125 000.00
	Compte des investissements selon les natures						
5	Dépenses	1 416 419.67	2 803 500.00	813 000.00	750 000.00	820 000.00	800 000.00
50	Investissements propres	1 268 920.02	2 750 000.00	742 000.00	700 000.00	770 000.00	750 000.00
52	Prêts et participations permanentes	-	-	-	-	-	-
56	Subventions accordées	121 606.60	18 500.00	21 000.00	20 000.00	20 000.00	20 000.00
57	Subventions redistribuées	-	-	-	-	-	-
58	Autres dépenses activables	25 893.05	35 000.00	50 000.00	30 000.00	30 000.00	30 000.00
6	Recettes	327 359.70	803 500.00	302 750.00	250 000.00	220 000.00	200 000.00
60	Transferts au patrimoine financier	-	-	-	-	-	-
61	Contributions de tiers	102 973.05	66 000.00	-	20 000.00	20 000.00	50 000.00
62	Remboursement de prêts et participations permanentes	-	-	-	-	-	-
63	Facturation à des tiers	15 705.10	-	-	-	-	-
64	Remboursement de subventions acquises	-	-	-	-	-	-
66	Subventions acquises	208 681.55	737 500.00	302 750.00	230 000.00	200 000.00	150 000.00
67	Subventions à redistribuer	-	-	-	-	-	-

☐ Saisie simplifiée du plan financier		Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
Comptes de fonctionnement par tâche							
Charges		4 482 001.81	4 639 222.00	4 562 689.00			
CF0	Administration générale	614 219.21	522 000.00	479 750.00			
CF1	Sécurité publique	312 653.76	303 275.00	306 080.00			
CF2	Enseignement et formation	968 510.49	902 500.00	916 770.00			
CF3	Culture, loisirs et culte	215 729.96	216 810.00	260 239.00			
CF4	Santé	86 253.75	79 450.00	92 400.00			
CF5	Prévoyance sociale	525 307.55	595 515.00	534 890.00			
CF6	Trafic	446 880.20	484 745.00	417 125.00			
CF7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	1 080 393.89	1 240 992.00	1 323 050.00			
CF8	Economie publique, yc services industriels	36 982.41	43 555.00	40 985.00			
CF9	Finances et impôts	195 070.59	250 380.00	191 400.00			
Revenus		4 546 565.99	4 050 707.00	3 957 870.00			
CF0	Administration générale	113 888.35	90 800.00	73 600.00			
CF1	Sécurité publique	104 246.05	188 460.00	35 560.00			
CF2	Enseignement et formation	32 973.15	17 500.00	22 100.00			
CF3	Culture, loisirs et culte	10 697.98	4 850.00	2 150.00			
CF4	Santé	-	-	-			
CF5	Prévoyance sociale	159 052.30	181 700.00	114 500.00			
CF6	Trafic	40 088.70	35 000.00	35 700.00			
CF7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	517 319.23	499 050.00	547 470.00			
CF8	Economie publique, yc services industriels	7 422.10	7 150.00	7 150.00			
CF9	Finances et impôts	3 560 878.13	3 026 197.00	3 119 640.00			
Compte des investissements selon les tâches							
Dépenses		1 416 419.67	2 803 500.00	813 000.00			
CI0	Administration générale	405 226.90	-	20 000.00			
CI1	Sécurité publique	-	-	-			
CI2	Enseignement et formation	180 922.55	-	-			
CI3	Culture, loisirs et culte	12 167.40	50 000.00	-			
CI4	Santé	-	-	-			
CI5	Prévoyance sociale	6 431.80	5 500.00	9 000.00			
CI6	Trafic	236 792.40	31 000.00	68 000.00			
CI7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	574 878.62	2 717 000.00	716 000.00			
CI8	Economie publique, yc services industriels	-	-	-			
CI9	Finances et impôts	-	-	-			
Recettes		327 359.70	803 500.00	302 750.00			
CI0	Administration générale	69 392.30	-	-			
CI1	Sécurité publique	-	-	-			
CI2	Enseignement et formation	-	-	-			
CI3	Culture, loisirs et culte	-	25 000.00	-			
CI4	Santé	-	-	-			
CI5	Prévoyance sociale	-	-	-			
CI6	Trafic	6 250.00	-	-			
CI7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	251 717.40	778 500.00	302 750.00			
CI8	Economie publique, yc services industriels	-	-	-			
CI9	Finances et impôts	-	-	-			

☐ Saisie simplifiée du plan financier	Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier																																										
	2015	2016	2017	2018	2019	2020																																										
Indication ! Des valeurs en ROUGE signifient le non-respect de la loi communale Validation (le résultat doit être 0) <table> <tr> <td>Comptes de fonctionnement: Comparaison subventions redistribuées (37/47)</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr> <tr> <td>Comptes de fonctionnement: Comparaison imputations internes (39/49)</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr> <tr> <td>Comptes de fonctionnement: Comparaison charges par natures et par tâches</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td>Comptes de fonctionnement: Comparaison revenus par natures et par tâches</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td>Compte des investissements: Comparaison dépenses par natures et par tâches</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td>Compte des investissements: Comparaison recettes par natures et par tâches</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td></td><td></td><td></td></tr> </table>							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	-	-	-			
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	4 431 565.99																																															

Plan financier

Résultat	Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2015	2016	2017	2018	2019	2020

Prévisions compte de fonctionnement

Total des charges financières	3 844 893	3 975 720	3 887 440	3 992 000	4 077 000	4 147 000
Total des revenus financiers	4 546 566	4 050 707	3 957 870	4 060 000	4 140 000	4 220 000
Marge d'autofinancement	701 673	74 987	70 430	68 000	63 000	73 000
Amortissements ordinaires	527 112	663 502	675 249	656 760	651 090	645 980
Amortissements complémentaires	109 997	-	-	-	-	-
Amortissement du découvert au bilan	-	-	-	-	-	-
Excédent revenus (+) charges (-)	64 564	-588 515	-604 819	-588 760	-588 090	-572 980

Prévision du compte des investissements

Total des dépenses	1 416 420	2 803 500	813 000	750 000	820 000	800 000
Total des recettes	327 360	803 500	302 750	250 000	220 000	200 000
Investissements nets	1 089 060	2 000 000	510 250	500 000	600 000	600 000

Financement des investissements

Report des investissements nets	1 089 060	2 000 000	510 250	500 000	600 000	600 000
Marge d'autofinancement	701 673	74 987	70 430	68 000	63 000	73 000
Excédent (+) découvert (-) de financement	-387 387	-1 925 013	-439 820	-432 000	-537 000	-527 000

Modification de la fortune/découvert

Excédent revenus (+) charges (-)	64 564	-588 515	-604 819	-588 760	-588 090	-572 980
Fortune nette	2 365 832	1 777 317	1 172 498	583 738	-	-
Découvert au bilan	-	-	-	-	4 352	577 332

Amortissements de la planification	Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Patrimoine administratif de l'année précédente sans les prêts et participations permanentes		4 624 042.82	5 960 540.82	5 795 541.82	5 638 781.82	5 587 691.82
Investissements nets sans les prêts et participations permanentes (selon le budget des investissements)	+	2 000 000.00	510 250.00	500 000.00	600 000.00	600 000.00
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)	=	5 261 151.97	6 624 042.82	6 295 541.82	6 238 781.82	6 187 691.82
Amortissements ordinaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes	-	527 112.15	663 502.00	675 249.00	656 760.00	651 090.00
Amortissements complémentaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes	-	109 997.00	-	-	-	-
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (après les amortissements)	=	4 624 042.82	5 960 540.82	5 795 541.82	5 638 781.82	5 541 711.82
Contrôle des amortissements ordinaires selon le loi						
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)		5 261 151.97	6 624 042.82	6 295 541.82	6 238 781.82	6 187 691.82
10 % amortissements ordinaires du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)		526 115.20	662 404.28	647 079.08	629 554.18	618 769.18
Ecart par rapport aux amortissements ordinaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes		996.95	1 097.72	28 169.92	27 205.82	27 210.82

Aperçu du compte administratif		Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017
Compte de fonctionnement				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- fr.	3 844 892.66	3 975 720.00	3 887 440.00
Revenus financiers	+ fr.	4 546 565.99	4 050 707.00	3 957 870.00
Marge d'autofinancement (négative)	= fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	= fr.	701 673.33	74 987.00	70 430.00
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	701 673.33	74 987.00	70 430.00
Amortissements ordinaires	- fr.	527 112.15	663 502.00	675 249.00
Amortissements complémentaires	- fr.	109 997.00	-	-
Amortissement du découvert au bilan	- fr.	-	-	-
Excédent de charges	= fr.	-	588 515.00	604 819.00
Excédent de revenus	= fr.	64 564.18	-	-
Compte des investissements				
Dépenses	+ fr.	1 416 419.67	2 803 500.00	813 000.00
Recettes	- fr.	327 359.70	803 500.00	302 750.00
Investissements nets	= fr.	1 089 059.97	2 000 000.00	510 250.00
Investissements nets (négatifs)	= fr.	-	-	-
Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	701 673.33	74 987.00	70 430.00
Investissements nets	- fr.	1 089 059.97	2 000 000.00	510 250.00
Investissements nets (négatifs)	+ fr.	-	-	-
Insuffisance de financement	= fr.	387 386.64	1 925 013.00	439 820.00
Excédent de financement	= fr.	-	-	-

Aperçu du compte annuel		Comptes 2015		Budget 2016		Budget 2017	
Compte de fonctionnement		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)		4 482 001.81		4 639 222.00		4 562 689.00	
Total des revenus			4 546 565.99		4 050 707.00		3 957 870.00
Excédent de revenus		64 564.18		-		-	
Excédent de charges			-		588 515.00		604 819.00
Total		4 546 565.99	4 546 565.99	4 639 222.00	4 639 222.00	4 562 689.00	4 562 689.00
Compte des investissements		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan		1 416 419.67		2 803 500.00		813 000.00	
Total des recettes reportées au bilan			327 359.70		803 500.00		302 750.00
Investissements nets 3)			1 089 059.97		2 000 000.00		510 250.00
Total		1 416 419.67	1 416 419.67	2 803 500.00	2 803 500.00	813 000.00	813 000.00
Financement							
Report des investissements nets		1 089 059.97		2 000 000.00		510 250.00	
Report des amortissements ordinaires du patrimoine administratif			527 112.15		663 502.00		675 249.00
Report des amortissements complémentaires du patrimoine administratif			109 997.00		-		-
Report des amortissements du découvert du bilan			-		-		-
Excédent de revenus du compte de fonctionnement			64 564.18		-		-
Excédent de charges du compte de fonctionnement		-		588 515.00		604 819.00	
Excédent de financement		-		-		-	
Insuffisance de financement			387 386.64		1 925 013.00		439 820.00
Total		1 089 059.97	1 089 059.97	2 588 515.00	2 588 515.00	1 115 069.00	1 115 069.00
Modification du capital							
Report de l'excédent de financement			-		-		-
Report de l'insuffisance de financement		387 386.64		1 925 013.00		439 820.00	
Report des dépenses d'investissement au bilan			1 416 419.67		2 803 500.00		813 000.00
Report des recettes d'investissement au bilan		327 359.70		803 500.00		302 750.00	
Report des amortissements au bilan		637 109.15		663 502.00		675 249.00	
Augmentation de la fortune nette		64 564.18		-		-	
Diminution de la fortune nette			-		588 515.00		604 819.00
Total		1 416 419.67	1 416 419.67	3 392 015.00	3 392 015.00	1 417 819.00	1 417 819.00

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

Compte de fonctionnement selon les tâches		Comptes 2015		Budget 2016		Budget 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration générale	614 219.21	113 888.35	522 000.00	90 800.00	479 750.00	73 600.00
1	Sécurité publique	312 653.76	104 246.05	303 275.00	188 460.00	306 080.00	35 560.00
2	Enseignement et formation	968 510.49	32 973.15	902 500.00	17 500.00	916 770.00	22 100.00
3	Culture, loisirs et culte	215 729.96	10 697.98	216 810.00	4 850.00	260 239.00	2 150.00
4	Santé	86 253.75	-	79 450.00	-	92 400.00	-
5	Prévoyance sociale	525 307.55	159 052.30	595 515.00	181 700.00	534 890.00	114 500.00
6	Trafic	446 880.20	40 088.70	484 745.00	35 000.00	417 125.00	35 700.00
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	1 080 393.89	517 319.23	1 240 992.00	499 050.00	1 323 050.00	547 470.00
8	Economie publique, yc services industriels	36 982.41	7 422.10	43 555.00	7 150.00	40 985.00	7 150.00
9	Finances et impôts	195 070.59	3 560 878.13	250 380.00	3 026 197.00	191 400.00	3 119 640.00
Total des charges et des revenus		4 482 001.81	4 546 565.99	4 639 222.00	4 050 707.00	4 562 689.00	3 957 870.00
Excédent de charges			-		588 515.00		604 819.00
Excédent de revenus		64 564.18		-		-	

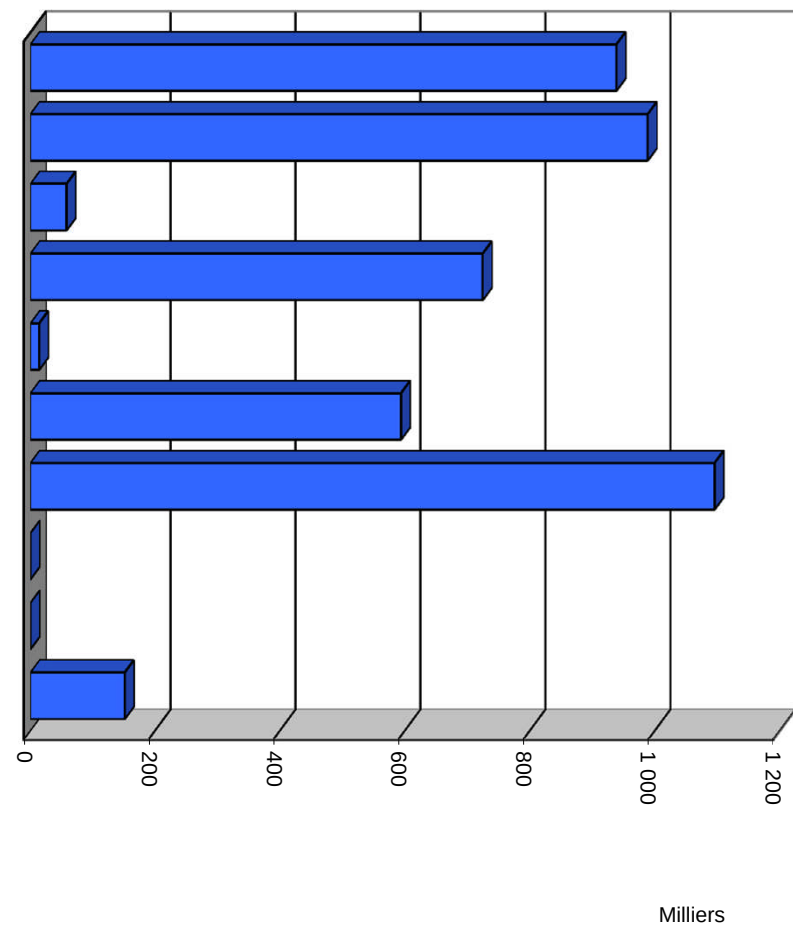
Compte de fonctionnement selon les natures		Comptes 2015		Budget 2016		Budget 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel		902 897.70		901 410.00		938 250.00	
31 Biens, services et marchandises		998 792.11		1 026 600.00		988 375.00	
32 Intérêts passifs		54 618.75		111 000.00		58 000.00	
33 Amortissements		694 229.65		707 502.00		724 249.00	
34 Parts à des contributions sans affectation		11 188.90		12 000.00		14 000.00	
35 Dégommagements versés à des collectivités publiques		579 654.32		567 900.00		593 500.00	
36 Subventions accordées		1 125 620.38		1 142 130.00		1 095 230.00	
37 Subventions redistribuées		-		-		-	
38 Attributions aux financements spéciaux		-		-		-	
39 Imputations internes		115 000.00		170 680.00		151 085.00	
40 Impôts			3 096 945.50		2 448 500.00		2 493 000.00
41 Patentes et concessions			49 138.70		50 900.00		45 900.00
42 Revenus des biens			210 997.01		219 877.00		238 215.00
43 Contributions			683 818.52		643 250.00		599 570.00
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation			185 981.30		236 500.00		291 700.00
45 Restitutions de collectivités publiques			107 266.65		101 000.00		104 300.00
46 Subventions			97 418.31		180 000.00		34 100.00
47 Subventions à redistribuer			-		-		-
48 Prélèvements sur les financements spéciaux			-		-		-
49 Imputations internes			115 000.00		170 680.00		151 085.00
Total des charges et des revenus		4 482 001.81	4 546 565.99	4 639 222.00	4 050 707.00	4 562 689.00	3 957 870.00
Excédent de charges			-		588 515.00		604 819.00
Excédent de revenus		64 564.18		-		-	

Compte des investissements selon les tâches		Comptes 2015		Budget 2016		Budget 2017	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0	Administration générale	405 226.90	69 392.30	-	-	20 000.00	-
1	Sécurité publique	-	-	-	-	-	-
2	Enseignement et formation	180 922.55	-	-	-	-	-
3	Culture, loisirs et culte	12 167.40	-	50 000.00	25 000.00	-	-
4	Santé	-	-	-	-	-	-
5	Prévoyance sociale	6 431.80	-	5 500.00	-	9 000.00	-
6	Trafic	236 792.40	6 250.00	31 000.00	-	68 000.00	-
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	574 878.62	251 717.40	2 717 000.00	778 500.00	716 000.00	302 750.00
8	Economie publique, yc services industriels	-	-	-	-	-	-
9	Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes		1 416 419.67	327 359.70	2 803 500.00	803 500.00	813 000.00	302 750.00
Excédent de dépenses			1 089 059.97		2 000 000.00		510 250.00
Excédent de recettes		-		-		-	

Compte des investissements selon les natures		Comptes 2015		Budget 2016		Budget 2017	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres		1 268 920.02		2 750 000.00		742 000.00	
52 Prêts et participations permanentes		-		-		-	
56 Subventions accordées		121 606.60		18 500.00		21 000.00	
57 Subventions redistribuées		-		-		-	
58 Autres dépenses activables		25 893.05		35 000.00		50 000.00	
60 Transferts au patrimoine financier			-		-		-
61 Contributions de tiers			102 973.05		66 000.00		-
62 Remboursement de prêts et participations permanentes			-		-		-
63 Facturation à des tiers			15 705.10		-		-
64 Remboursement de subventions acquises			-		-		-
66 Subventions acquises			208 681.55		737 500.00		302 750.00
67 Subventions à redistribuer			-		-		-
Total des dépenses et des recettes		1 416 419.67	327 359.70	2 803 500.00	803 500.00	813 000.00	302 750.00
Excédent de dépenses			1 089 059.97		2 000 000.00		510 250.00
Excédent de recettes		-		-		-	

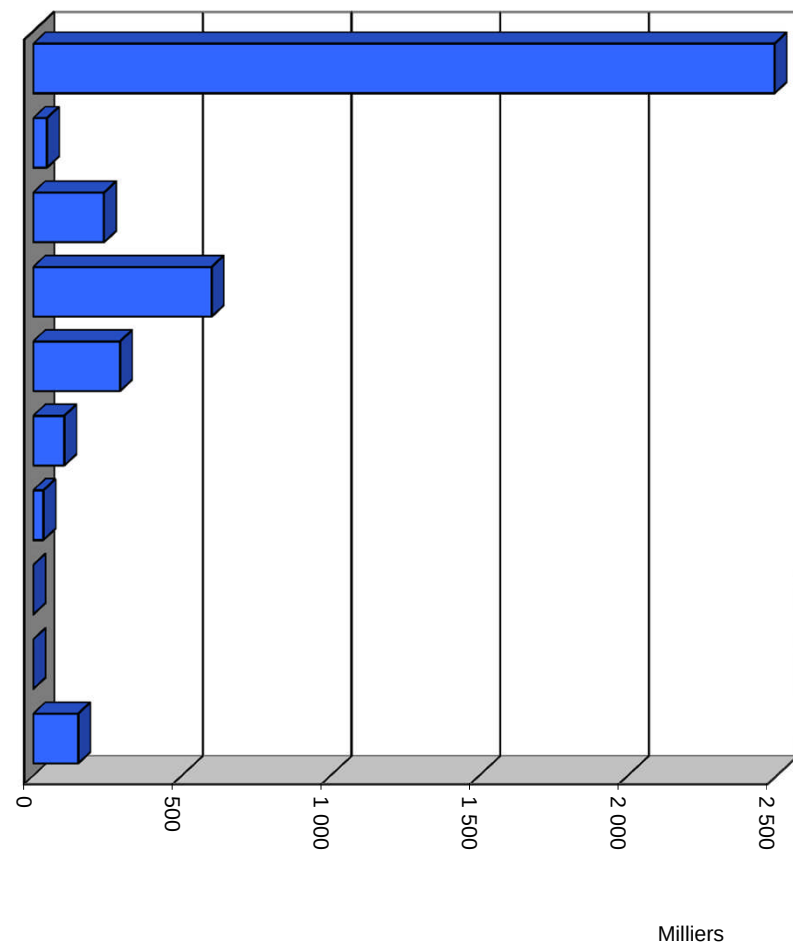
Comptes de fonctionnement selon les natures, charges

30 Charges de personnel	20.6%	938 250
31 Biens, services et marchandises	21.7%	988 375
32 Intérêts passifs	1.3%	58 000
33 Amortissements	15.9%	724 249
34 Parts à des contributions sans affectation	0.3%	14 000
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	13.0%	593 500
36 Subventions accordées	24.0%	1 095 230
37 Subventions redistribuées	0.0%	0
38 Attributions aux financements spéciaux	0.0%	0
39 Imputations internes	3.3%	151 085
Total		4 562 689



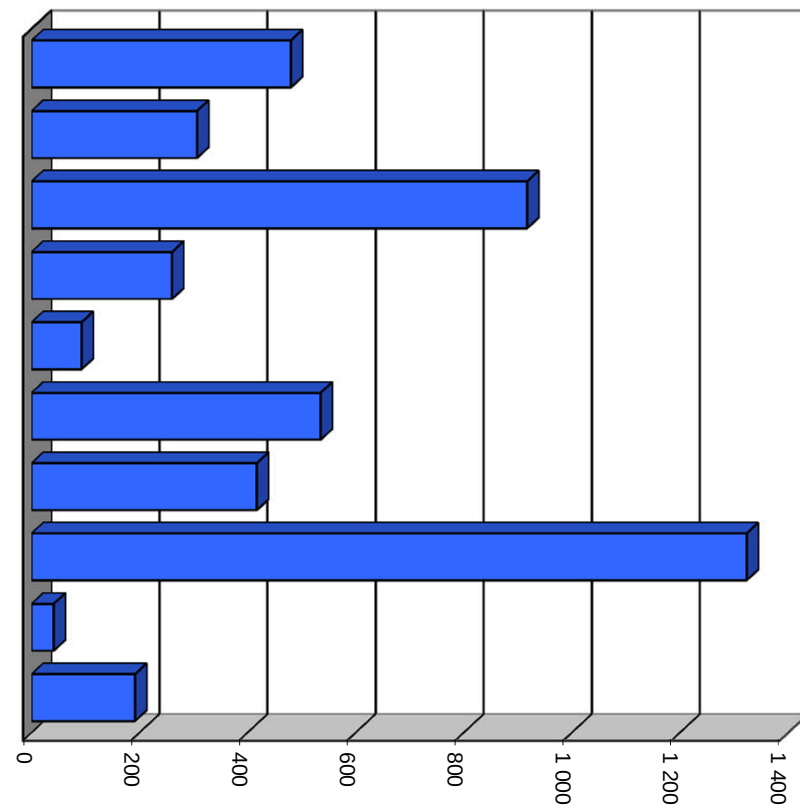
Comptes de fonctionnement selon les natures, revenus

40 Impôts	63.0%	2 493 000
41 Patentes et concessions	1.2%	45 900
42 Revenus des biens	6.0%	238 215
43 Contributions	15.1%	599 570
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation	7.4%	291 700
45 Restitutions de collectivités publiques	2.6%	104 300
46 Subventions	0.9%	34 100
47 Subventions à redistribuer	0.0%	0
48 Prélèvements sur les financements spéciaux	0.0%	0
49 Imputations internes	3.8%	151 085
Total		3 957 870



Comptes de fonctionnement selon les tâches, charges

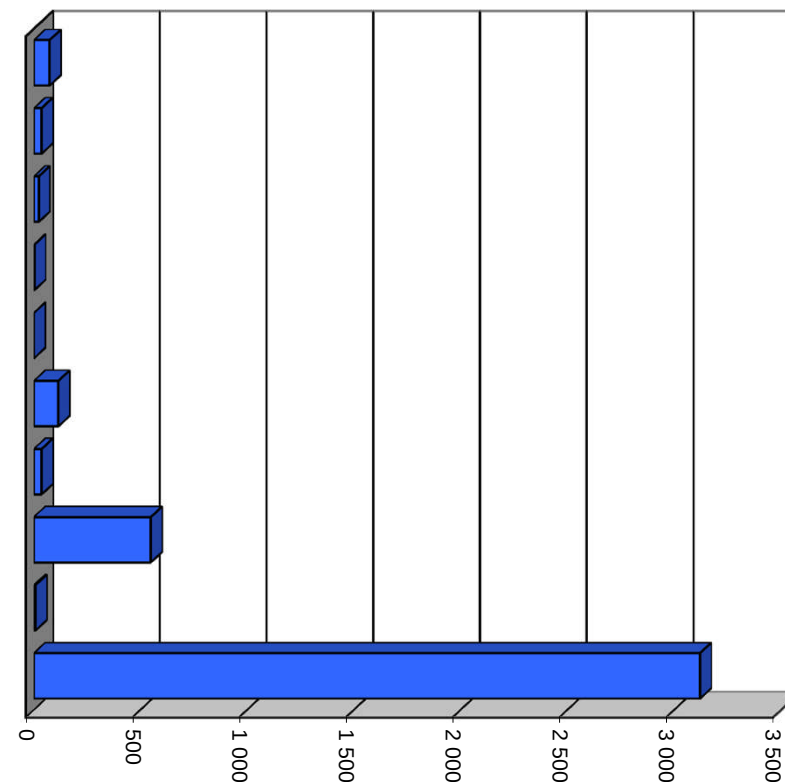
0	Administration générale	10.5%	479 750
1	Sécurité publique	6.7%	306 080
2	Enseignement et formation	20.1%	916 770
3	Culture, loisirs et culte	5.7%	260 239
4	Santé	2.0%	92 400
5	Prévoyance sociale	11.7%	534 890
6	Trafic	9.1%	417 125
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	29.0%	1 323 050
8	Economie publique, yc services industriels	0.9%	40 985
9	Finances et impôts	4.2%	191 400
Total			4 562 689



Milliers

Comptes de fonctionnement selon les tâches, revenus

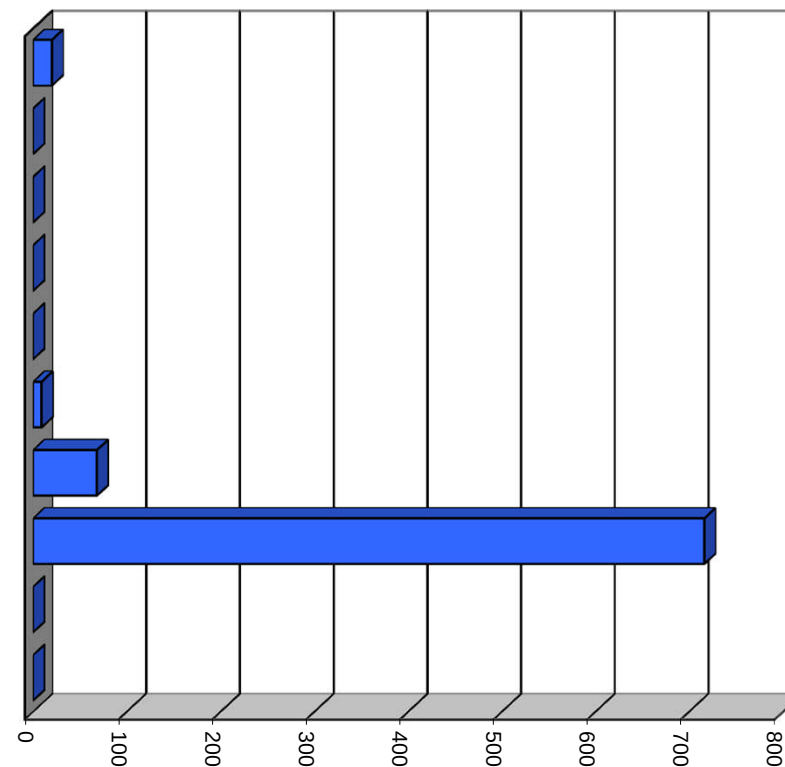
0	Administration générale	1.9%	73 600
1	Sécurité publique	0.9%	35 560
2	Enseignement et formation	0.6%	22 100
3	Culture, loisirs et culte	0.1%	2 150
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	2.9%	114 500
6	Trafic	0.9%	35 700
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	13.8%	547 470
8	Economie publique, yc services industriels	0.2%	7 150
9	Finances et impôts	78.8%	3 119 640
Total			3 957 870



Milliers

Comptes des investissements selon les tâches, dépenses

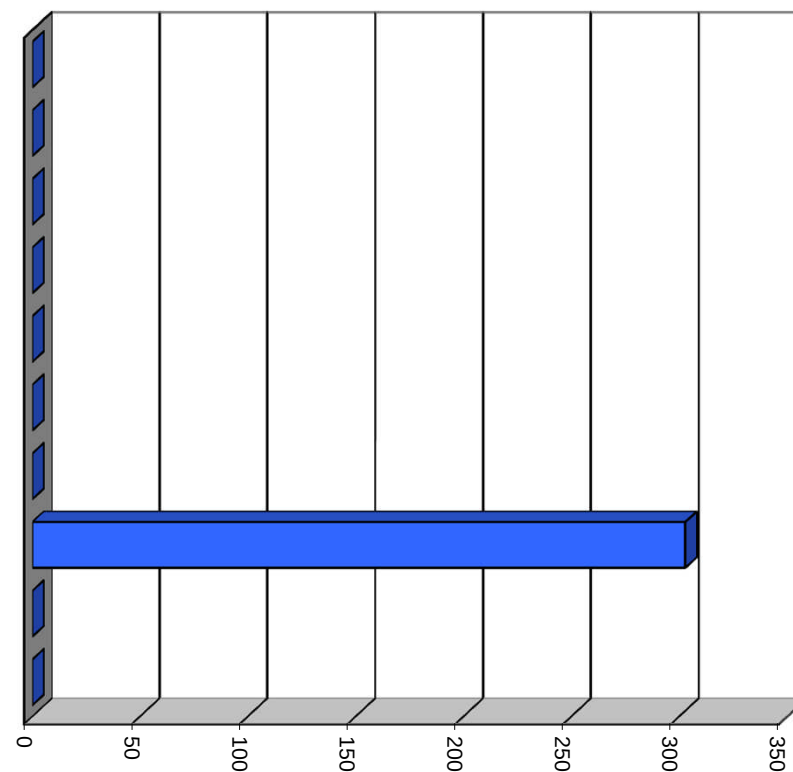
0	Administration générale	2.5%	20 000
1	Sécurité publique	0.0%	0
2	Enseignement et formation	0.0%	0
3	Culture, loisirs et culte	0.0%	0
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	1.1%	9 000
6	Trafic	8.4%	68 000
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	88.1%	716 000
8	Economie publique, yc services industriels	0.0%	0
9	Finances et impôts	0.0%	0
Total			813 000



Milliers

Comptes des investissements selon les tâches, recettes

0	Administration générale	0.0%	0
1	Sécurité publique	0.0%	0
2	Enseignement et formation	0.0%	0
3	Culture, loisirs et culte	0.0%	0
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	0.0%	0
6	Trafic	0.0%	0
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	100.0%	302 750
8	Economie publique, yc services industriels	0.0%	0
9	Finances et impôts	0.0%	0
Total			302 750



Milliers

1. Degré d'autofinancement (I1)		MCH	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+	fr.	64 564.18	-	-	-	-	-
Excédent de charges du compte de fonctionnement	-	fr.	-	588 515.00	604 819.00	588 760.00	588 090.00	572 980.00
Amortissements du patrimoine administratif	331	+	fr.	527 112.15	663 502.00	675 249.00	656 760.00	645 980.00
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+	fr.	109 997.00	-	-	-	-
Amortissement du découvert du bilan	333	+	fr.	-	-	-	-	-
Autofinancement	=	fr.	701 673.33	74 987.00	70 430.00	68 000.00	63 000.00	73 000.00
Dépenses d'investissement reportées au bilan	5	+	fr.	1 416 419.67	2 803 500.00	813 000.00	750 000.00	820 000.00
Recettes d'investissement reportées au bilan	6	-	fr.	327 359.70	803 500.00	302 750.00	250 000.00	220 000.00
Investissements nets	=	fr.	1 089 059.97	2 000 000.00	510 250.00	500 000.00	600 000.00	600 000.00
Autofinancement x 100		=	64.4%	3.7%	13.8%	13.6%	10.5%	12.2%
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	2015	2016	2017	2018	2019	2020																				
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+	fr.		64 564.18	-	-	-	-	-																				
Excédent de charges du compte de fonctionnement	-	fr.		-	588 515.00	604 819.00	588 760.00	588 090.00	572 980.00																				
Amortissements du patrimoine administratif	331	+	fr.	527 112.15	663 502.00	675 249.00	656 760.00	651 090.00	645 980.00																				
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+	fr.	109 997.00	-	-	-	-	-																				
Amortissement du découvert du bilan	333	+	fr.	-	-	-	-	-	-																				
Autofinancement	=	fr.		701 673.33	74 987.00	70 430.00	68 000.00	63 000.00	73 000.00																				
Revenus du compte de fonctionnement	4	+	fr.	4 546 565.99	4 050 707.00	3 957 870.00	4 060 000.00	4 140 000.00	4 220 000.00																				
Subventions redistribuées	47	-	fr.	-	-	-	-	-	-																				
Prélèvements sur les financements spéciaux	48	-	fr.	-	-	-	-	-	-																				
Imputations internes	49	-	fr.	115 000.00	170 680.00	151 085.00	145 000.00	135 000.00	125 000.00																				
Revenus financiers		fr.		4 431 565.99	3 880 027.00	3 806 785.00	3 915 000.00	4 005 000.00	4 095 000.00																				
Autofinancement x 100			=																										
Revenus financiers				15.8%	1.9%	1.9%	1.7%	1.6%	1.8%																				
Valeurs indicatives <table><tr><td>I2</td><td>≥</td><td>20%</td><td>5 - très bien</td></tr><tr><td>15%</td><td>≤</td><td>I2 < 20%</td><td>4 - bien</td></tr><tr><td>8%</td><td>≤</td><td>I2 < 15%</td><td>3 - satisfaisant</td></tr><tr><td>0%</td><td>≤</td><td>I2 < 8%</td><td>2 - insuffisant</td></tr><tr><td>I2</td><td><</td><td>0%</td><td>1 - très mauvais</td></tr></table>										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
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	2015	2016	2017	2018	2019	2020		
Patrimoine administratif avant amortissement	+	fr.		5 261 151.97	6 624 042.82	6 470 790.82	6 295 541.82	6 238 781.82	6 187 691.82		
Prêts et participations permanentes avant amortissement	-	fr.		-	-	-	-	-	-		
Patrimoine administratif à amortir	=	fr.		5 261 151.97	6 624 042.82	6 470 790.82	6 295 541.82	6 238 781.82	6 187 691.82		
Amortissements ordinaires du patrimoine administratif			3310	=	fr.	527 112.15	663 502.00	675 249.00	656 760.00	651 090.00	645 980.00
Amortissements x 100			=		10.0%	10.0%	10.4%	10.4%	10.4%	10.4%	
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

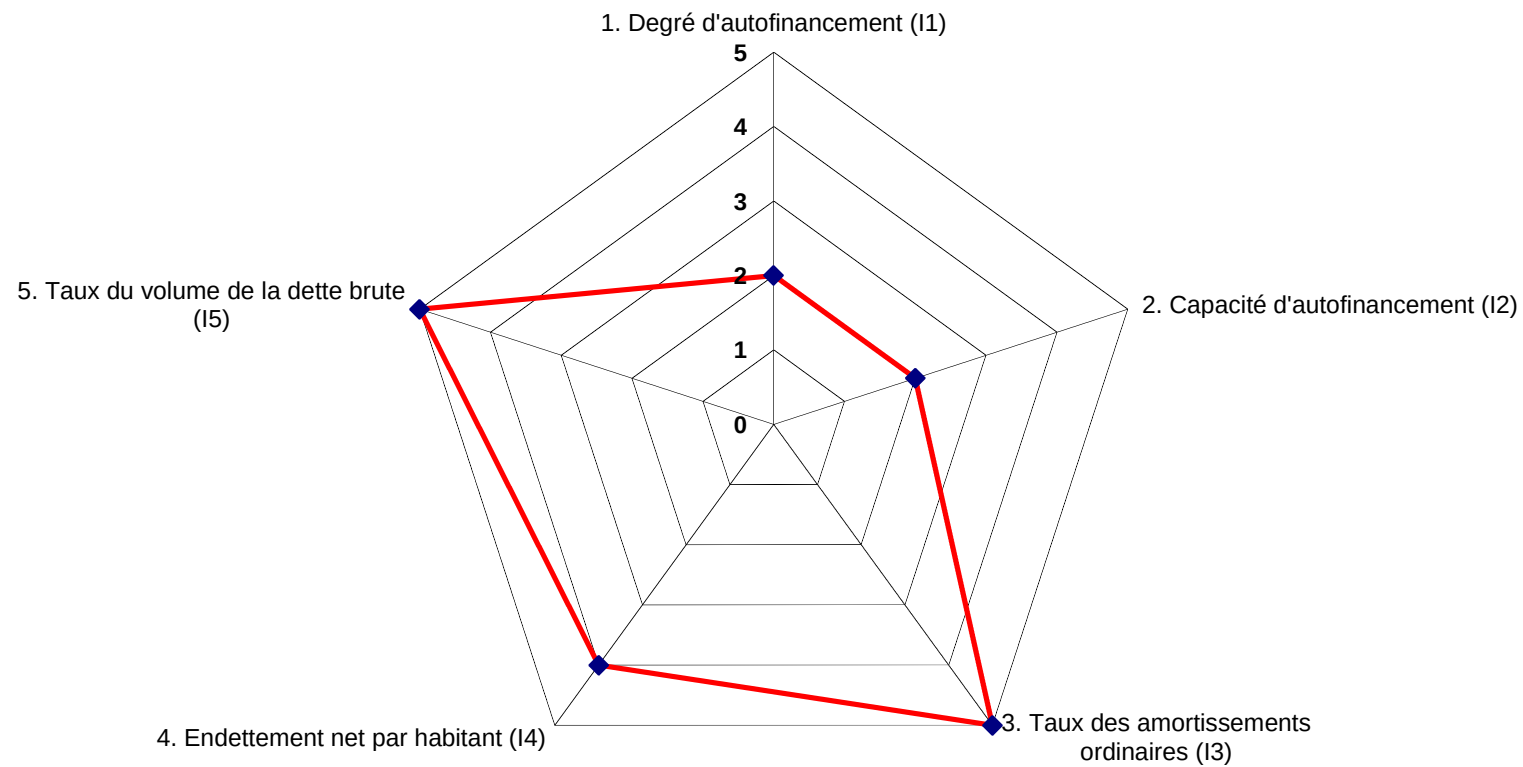
4. Endettement net par habitant (I4)		MCH	2015	2016	2017	2018	2019	2020										
Engagements courants	20 + fr.		499 728.09															
Dettes à court terme	21 + fr.		-															
Dettes à moyen et à long terme	22 + fr.		3 365 011.15															
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.		-															
Provisions	24 + fr.		-															
Passifs transitoires	25 + fr.		10 735.00															
Dette brute	= fr.		3 875 474.24															
Ou																		
Total des passifs	2 + fr.		6 739 554.36															
Fortune nette	29 - fr.		2 365 832.06															
Financements spéciaux	28 - fr.		498 248.06															
Dette brute	= fr.		3 875 474.24	5 800 487.24	6 240 307.24	6 672 307.24	7 209 307.24	7 736 307.24										
Disponibilités	10 fr.		289 474.26															
Avoir	11 + fr.		805 426.27															
Placements	12 + fr.		977 914.95															
Actifs transitoires	13 + fr.		42 696.06															
Patrimoine financier réalisable	= fr.		2 115 511.54	2 115 511.54	2 115 511.54	2 115 511.54	2 115 511.54	2 115 511.54										
Endettement net			1 759 962.70	3 684 975.70	4 124 795.70	4 556 795.70	5 093 795.70	5 620 795.70										
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)			917	900	910	920	930	950										
Dette brute – Patrimoine financier réalisable		=	1 919	4 094	4 533	4 953	5 477	5 917										
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)																		
Valeurs indicatives <table><tr><td>I4 < 3'000</td><td>5 - endettement faible</td></tr><tr><td>3'000 ≤ I4 < 5'000</td><td>4 - endettement mesuré</td></tr><tr><td>5'000 ≤ I4 < 7'000</td><td>3 - endettement important</td></tr><tr><td>7'000 ≤ I4 < 9'000</td><td>2 - endettement très important</td></tr><tr><td>I4 ≥ 9'000</td><td>1 - endettement excessif</td></tr></table>									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
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	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Engagements courants	20 + fr.		499 728.09					
Dettes à court terme	21 + fr.		-					
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.		3 365 011.15					
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.		-					
Provisions	24 + fr.		-					
Passifs transitoires	25 + fr.		10 735.00					
Dette brute	= fr.		3 875 474.24					
Ou								
Total des passifs	2 + fr.		6 739 554.36					
Fortune nette	29 - fr.		2 365 832.06					
Financements spéciaux	28 - fr.		498 248.06					
Dette brute	= fr.		3 875 474.24	5 800 487.24	6 240 307.24	6 672 307.24	7 209 307.24	7 736 307.24
Revenus du compte de fonctionnement	4 + fr.		4 546 565.99	4 050 707.00	3 957 870.00	4 060 000.00	4 140 000.00	4 220 000.00
Subventions redistribuées	47 - fr.		-	-	-	-	-	-
Prélèvements sur les financements spéciaux	48 - fr.		-	-	-	-	-	-
Imputations internes	49 - fr.		115 000.00	170 680.00	151 085.00	145 000.00	135 000.00	125 000.00
Revenus financiers	= fr.		4 431 565.99	3 880 027.00	3 806 785.00	3 915 000.00	4 005 000.00	4 095 000.00
Dette brute x100								
		=	87.5%	149.5%	163.9%	170.4%	180.0%	188.9%
Revenus financiers								
Valeurs indicatives								
I5 < 150% 5 - très bien								
150% ≤ I5 < 200% 4 - bien								
200% ≤ I5 < 250% 3 - satisfaisant								
250% ≤ I5 < 300% 2 - insuffisant								
I5 ≥ 300% 1 - mauvais								

Aperçu des indicateurs financiers

		Comptes	Budget	Budget	
1. Degré d'autofinancement (I1)		2015	2016	2017	Moyenne
(Autofinancement en pour cent de l'investissement net)		64.4%	3.7%	13.8%	23.5%
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)		2015	2016	2017	Moyenne
(Autofinancement en pour cent des revenus financiers)		15.8%	1.9%	1.9%	7.0%
Valeurs indicatives					
	I2 ≥ 20%	5 - très bien			
	15% ≤ I2 < 20%	4 - bien			
	8% ≤ I2 < 15%	3 - satisfaisant			
	0% ≤ I2 < 8%	2 - insuffisant			
	I2 < 0%	1 - très mauvais			
3. Taux des amortissements ordinaires (I3)		2015	2016	2017	Moyenne
(Amortissements ordinaires en % du PA à amortir)		10.0%	10.0%	10.4%	10.2%
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)		2015	2016	2017	Moyenne
(Dette brute moins PF réalisable par habitant)		1 919	4 094	4 533	3 509
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)		2015	2016	2017	Moyenne
(Dette brute en % des revenus financiers)		87.5%	149.5%	163.9%	131.3%
Valeurs indicatives					
	I5 < 150%	5 - très bien			
	150% ≤ I5 < 200%	4 - bien			
	200% ≤ I5 < 250%	3 - satisfaisant			
	250% ≤ I5 < 300%	2 - insuffisant			
	I5 ≥ 300%	1 - mauvais			

Graphique des indicateurs - moyenne des trois années



Evolution indicateurs	Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1. Degré d'autofinancement (I1)	64.4%	3.7%	13.8%	13.6%	10.5%	12.2%
2. Capacité d'autofinancement (I2)	15.8%	1.9%	1.9%	1.7%	1.6%	1.8%
3. Taux des amortissements ordinaires (I3)	10.0%	10.0%	10.4%	10.4%	10.4%	10.4%
4. Endettement net par habitant (I4)	1 919	4 094	4 533	4 953	5 477	5 917
5. Taux du volume de la dette brute (I5)	87.5%	149.5%	163.9%	170.4%	180.0%	188.9%



Commune de St-Gingolph
(Valais)

Complément au budget 2017

Municipalité de St-Gingolph

Ofs 163

Analyse financière

Comptes 2011 - 2015

Budgets 2016 - 2017

Plan financier 2018- 2020

cliquer et
choisir ou
effacer-->

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

cliquer et choisir --->

à remplir ou à choisir		Compte 2011	Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Compte 2015	Budget 2016	Budget 2017	Planfin 2018	Planfin 2019	Planfin 2020
ANNEES ESPOP -1		888	932	939	951	917	900	910	920	930	950
10	Disponibilités	838 574	993 853	642 983	74 377	289 474					
11	Avoirs	738 745	613 630	675 472	643 653	805 426					
12	Placements	925 080	938 401	940 135	955 576	977 915					
13	Actifs transitoires	24 196	7 757	23 691	288 561	42 696					
Total patrimoine administratif (PA) 31.12.		3 384 572	3 374 082	3 603 086	4 172 092	4 624 043	5 960 541	5 795 542	5 638 782	5 587 692	5 541 712
15	Prêts et participations permanentes										
PA avant amortissement dont prêts et part. avant amort.		4 068 002	4 055 798	4 267 477	4 710 272	5 261 152	6 624 043	6 470 791	6 295 542	6 238 782	6 187 692
19	Découvert au bilan									4 352	577 332
2	Total passif	5 911 167	5 927 723	5 885 367	6 134 260	6 739 554					
20	Engagements courants	370 684	508 190	543 002	868 630	499 728					
21	Dettes à court terme										
22	Dettes à moyen et à long terme	2 900 000	2 755 000	2 610 000	2 465 000	3 365 011					
23	Engagements envers des entités particulières										
24	Provisions										
25	Passifs transitoires	12 430	1 000	430	1 114	10 735					
28	Engagements envers des financements spéciaux	527 558	495 098	495 098	498 248	498 248					
29	Fortune nette	2 030 475	2 100 494	2 236 836	2 301 268	2 365 832	1 777 317	1 172 498	583 738	- 4 352	- 577 332
3	Total des charges (manuellement, sans 3310, 3311, 3320, 3321, 3322, 3323, 3324, 3325, 3326, 3327, 3328, 3329, 3330, 3331, 3332, 3333, 3334, 3335, 3336, 3337, 3338, 3339, 3340, 3341, 3342, 3343, 3344, 3345, 3346, 3347, 3348, 3349, 3350, 3351, 3352, 3353, 3354, 3355, 3356, 3357, 3358, 3359, 3360, 3361, 3362, 3363, 3364, 3365, 3366, 3367, 3368, 3369, 3370, 3371, 3372, 3373, 3374, 3375, 3376, 3377, 3378, 3379, 3380, 3381, 3382, 3383, 3384, 3385, 3386, 3387, 3388, 3389, 3390, 3391, 3392, 3393, 3394, 3395, 3396, 3397, 3398, 3399, 3400, 3401, 3402, 3403, 3404, 3405, 3406, 3407, 3408, 3409, 3410, 3411, 3412, 3413, 3414, 3415, 3416, 3417, 3418, 3419, 3420, 3421, 3422, 3423, 3424, 3425, 3426, 3427, 3428, 3429, 3430, 3431, 3432, 3433, 3434, 3435, 3436, 3437, 3438, 3439, 3440, 3441, 3442, 3443, 3444, 3445, 3446, 3447, 3448, 3449, 3450, 3451, 3452, 3453, 3454, 3455, 3456, 3457, 3458, 3459, 3460, 3461, 3462, 3463, 3464, 3465, 3466, 3467, 3468, 3469, 3470, 3471, 3472, 3473, 3474, 3475, 3476, 3477, 3478, 3479, 3480, 3481, 3482, 3483, 3484, 3485, 3486, 3487, 3488, 3489, 3490, 3491, 3492, 3493, 3494, 3495, 3496, 3497, 3498, 3499, 3500, 3501, 3502, 3503, 3504, 3505, 3506, 3507, 3508, 3509, 3510, 3511, 3512, 3513, 3514, 3515, 3516, 3517, 3518, 3519, 3520, 3521, 3522, 3523, 3524, 3525, 3526, 3527, 3528, 3529, 3530, 3531, 3532, 3533, 3534, 3535, 3536, 3537, 3538, 3539, 3540, 3541, 3542, 3543, 3544, 3545, 3546, 3547, 3548, 3549, 3550, 3551, 3552, 3553, 3554, 3555, 3556, 3557, 3558, 3559, 3560, 3561, 3562, 3563, 3564, 3565, 3566, 3567, 3568, 3569, 3570, 3571, 3572, 3573, 3574, 3575, 3576, 3577, 3578, 3579, 3580, 3581, 3582, 3583, 3584, 3585, 3586, 3587, 3588, 3589, 3590, 3591, 3592, 3593, 3594, 3595, 3596, 3597, 3598, 3599, 3600, 3601, 3602, 3603, 3604, 3605, 3606, 3607, 3608, 3609, 3610, 3611, 3612, 3613, 3614, 3615, 3616, 3617, 3618, 3619, 3620, 3621, 3622, 3623, 3624, 3625, 3626, 3627, 3628, 3629, 3630, 3631, 3632, 3633, 3634, 3635, 3636, 3637, 3638, 3639, 3640, 3641, 3642, 3643, 3644, 3645, 3646, 3647, 3648, 3649, 3650, 3651, 3652, 3653, 3654, 3655, 3656, 3657, 3658, 3659, 3660, 3661, 3662, 3663, 3664, 3665, 3666, 3667, 3668, 3669, 3670, 3671, 3672, 3673, 3674, 3675, 3676, 3677, 3678, 3679, 3680, 3681, 3682, 3683, 3684, 3685, 3686, 3687, 3688, 3689, 3690, 3691, 3692, 3693, 3694, 3695, 3696, 3697, 3698, 3699, 3700, 3701, 3702, 3703, 3704, 3705, 3706, 3707, 3708, 3709, 3710, 3711, 3712, 3713, 3714, 3715, 3716, 3717, 3718, 3719, 3720, 3721, 3722, 3723, 3724, 3725, 3726, 3727, 3728, 3729, 3730, 3731, 3732, 3733, 3734, 3735, 3736, 3737, 3738, 3739, 3740, 3741, 3742, 3743, 3744, 3745, 3746, 3747, 3748, 3749, 3750, 3751, 3752, 3753, 3754, 3755, 3756, 3757, 3758, 3759, 3760, 3761, 3762, 3763, 3764, 3765, 3766, 3767, 3768, 3769, 3770, 3771, 3772, 3773, 3774, 3775, 3776, 3777, 3778, 3779, 3780, 3781, 3782, 3783, 3784, 3785, 3786, 3787, 3788, 3789, 3790, 3791, 3792, 3793, 3794, 3795, 3796, 3797, 3798, 3799, 3800, 3801, 3802, 3803, 3804, 3805, 3806, 3807, 3808, 3809, 3810, 3811, 3812, 3813, 3814, 3815, 3816, 3817, 3818, 3819, 3820, 3821, 3822, 3823, 3824, 3825, 3826, 3827, 3828, 3829, 3830, 3831, 3832, 3833, 3834, 3835, 3836, 3837, 3838, 3839, 3840, 3841, 3842, 3843, 3844, 3845, 3846, 3847, 3848, 3849, 3850, 3851, 3852, 3853, 3854, 3855, 3856, 3857, 3858, 3859, 3860, 3861, 3862, 3863, 3864, 3865, 3866, 3867, 3868, 3869, 3870, 3871, 3872, 3873, 3874, 3875, 3876, 3877, 3878, 3879, 3880, 3881, 3882, 3883, 3884, 3885, 3886, 3887, 3888, 3889, 3890, 3891, 3892, 3893, 3894, 3895, 3896, 3897, 3898, 3899, 3900, 3901, 3902, 3903, 3904, 3905, 3906, 3907, 3908, 3909, 3910, 3911, 3912, 3913, 3914, 3915, 3916, 3917, 3918, 3919, 3920, 3921, 3922, 3923, 3924, 3925, 3926, 3927, 3928, 3929, 3930, 3931, 3932, 3933, 3934, 3935, 3936, 3937, 3938, 3939, 3940, 3941, 3942, 3943, 3944, 3945, 3946, 3947, 3948, 3949, 3950, 3951, 3952, 3953, 3954, 3955, 3956, 3957, 3958, 3959, 3960, 3961, 3962, 3963, 3964, 3965, 3966, 3967, 3968, 3969, 3970, 3971, 3972, 3973, 3974, 3975, 3976, 3977, 3978, 3979, 3980, 3981, 3982, 3983, 3984, 3985, 3986, 3987, 3988, 3989, 3990, 3991, 3992, 3993, 3994, 3995, 3996, 3997, 3998, 3999, 4000, 4001, 4002, 4003, 4004, 4005, 4006, 4007, 4008, 4009, 4010, 4011, 4012, 4013, 4014, 4015, 4016, 4017, 4018, 4019, 4020, 4021, 4022, 4023, 4024, 4025, 4026, 4027, 4028, 4029, 4030, 4031, 4032, 4033, 4034, 4035, 4036, 4037, 4038, 4039, 4040, 4041, 4042, 4043, 4044, 4045, 4046, 4047, 4048, 4049, 4050, 4051, 4052, 4053, 4054, 4055, 4056, 4057, 4058, 4059, 4060, 4061, 4062, 4063, 4064, 4065, 4066, 4067, 4068, 4069, 4070, 4071, 4072, 4073, 4074, 4075, 4076, 4077, 4078, 4079, 4080, 4081, 4082, 4083, 4084, 4085, 4086, 4087, 4088, 4089, 4090, 4091, 4092, 4093, 4094, 4095, 4096, 4097, 4098, 4099, 4100, 4101, 4102, 4103, 4104, 4105, 4106, 4107, 4108, 4109, 4110, 4111, 4112, 4113, 4114, 4115, 4116, 4117, 4118, 4119, 4120, 4121, 4122, 4123, 4124, 4125, 4126, 4127, 4128, 4129, 4130, 4131, 4132, 4133, 4134, 4135, 4136, 4137, 4138, 4139, 4140, 4141, 4142, 4143, 4144, 4145, 4146, 4147, 4148, 4149, 4150, 4151, 4152, 4153, 4154, 4155, 4156, 4157, 4158, 4159, 4160, 4161, 4162, 4163, 4164, 4165, 4166, 4167, 4168, 4169, 4170, 4171, 4172, 4173, 4174, 4175, 4176, 4177, 4178, 4179, 4180, 4181, 4182, 4183, 4184, 4185, 4186, 4187, 4188, 4189, 4190, 4191, 4192, 4193, 4194, 4195, 4196, 4197, 4198, 4199, 4200, 4201, 4202, 4203, 4204, 4205, 4206, 4207, 4208, 4209, 4210, 4211, 4212, 4213, 4214, 4215, 4216, 4217, 4218, 4219, 4220, 4221, 4222, 4223, 4224, 4225, 4226, 4227, 4228, 4229, 4230, 4231, 4232, 4233, 4234, 4235, 4236, 4237, 4238, 4239, 4240, 4241, 4242, 4243, 4244, 4245, 4246, 4247, 4248, 4249, 4250, 4251, 4252, 4253, 4254, 4255, 4256, 4257, 4258, 4259, 4260, 4261, 4262, 4263, 4264, 4265, 4266, 4267, 4268, 4269, 4270, 4271, 4272, 4273, 4274, 4275, 4276, 4277, 4278, 4279, 4280, 4281, 4282, 4283, 4284, 4285, 4286, 4287, 4288, 4289, 4290, 4291, 4292, 4293, 4294, 4295, 4296, 4297, 4298, 4299, 4300, 4301, 4302, 4303, 4304, 4305, 4306, 4307, 4308, 4309, 4310, 4311, 4312, 4313, 4314, 4315, 4316, 4317, 4318, 4319, 4320, 4321, 4322, 4323, 4324, 4325, 4326, 4327, 4328, 4329, 4330, 4331, 4332, 4333, 4334, 4335, 4336, 4337, 4338, 4339, 4340, 4341, 4342, 4343, 4344, 4345, 4346, 4347, 4348, 4349, 4350, 4351, 4352, 4353, 4354, 4355, 4356, 4357, 4358, 4359, 4360, 4361, 4362, 4363, 4364, 4365, 4366, 4367, 4368, 4369, 4370, 4371, 4372, 4373, 4374, 4375, 4376, 4377, 4378, 4379, 4380, 4381, 4382, 4383, 4384, 4385, 4386, 4387, 4388, 4389, 4390, 4391, 4392, 4393, 4394, 4395, 4396, 4397, 4398, 4399, 4400, 4401, 4402, 4403, 4404, 4405, 4406, 4407, 4408, 4409, 4410, 4411, 4412, 4413, 4414, 4415, 4416, 4417, 4418, 4419, 4420, 4421, 4422, 4423, 4424, 4425, 4426, 4427, 4428, 4429, 4430, 4431, 4432, 4433, 4434, 4435, 4436, 4437, 4438, 4439, 4440, 4441, 4442, 4443, 4444, 4445, 4446, 4447, 4448, 4449, 4450, 4451, 4452, 4453, 4454, 4455, 4456, 4457, 4458, 4459, 4460, 4461, 4462, 4463, 4464, 4465, 4466, 4467, 4468, 4469, 4470, 4471, 4472, 4473, 4474, 4475, 4476, 4477, 4478, 4479, 4480, 4481, 4482, 4483, 4484, 4485, 4486, 4487, 4488, 4489, 4490, 4491, 4492, 4493, 4494, 4495, 4496, 4497, 4498, 4499, 4500, 4501, 4502, 4503, 4504, 4505, 4506, 4507, 4508, 4509, 4510, 4511, 4512, 4513, 4514, 4515, 4516, 4517, 4518, 4519, 4520, 4521, 4522, 4523, 4524, 4525, 4526, 4527, 4528, 4529, 4530, 4531, 4532, 4533, 4534, 4535, 4536, 4537, 4538, 4539, 4540, 4541, 4542, 4543, 4544, 4545, 4546, 4547, 4548, 4549, 4550, 4551, 4552, 4553, 4554, 4555, 4556, 4557, 4558, 4559, 4560, 4561, 4562, 4563, 4564, 4565, 4566, 4567, 4568, 4569, 4570, 4571, 4572, 4573, 4574, 4575, 4576, 4577, 4578, 4579, 4580, 4581, 4582, 4583, 4584, 4585, 4586, 4587, 4588, 4589, 4590, 4591, 4592, 4593, 4594, 4595, 4596, 4597, 4598, 4599, 4600, 4601, 4602, 4603, 4604, 4605, 4606, 4607, 4608, 4609, 4610, 4611, 4612, 4613, 4614, 4615, 4616, 4617, 4618, 4619, 4620, 4621, 4622, 4623, 4624, 4625, 4626, 4627, 4628, 4629, 4630, 4631, 4632, 4633, 4634, 4635, 4636, 4637, 4638, 4639, 4640, 4641, 4642, 4643, 4644, 4645, 4646, 4647, 4648, 4649, 4650, 4651, 4652, 4653, 4654, 4655, 4656, 4657, 4658, 4659, 4660, 4661, 4662, 4663, 4664, 4665, 4666, 4667, 4668, 4669, 4670, 4671, 4672, 4673, 4674, 4675, 4676, 4677, 4678, 4679, 4680, 4681, 4682, 4683, 4684, 4685, 4686, 4687, 4688, 4689, 4690, 4691, 4692, 4693, 4694, 4695, 4696, 4697, 4698, 4699, 4700, 4701, 4702, 4703, 4704, 4705, 4706, 4707, 4708, 4709, 4710, 4711, 4712, 4713, 4714, 4715, 4716, 4717, 4718, 4719, 4720, 4721, 4722, 4723, 4724, 4725, 4726, 4727, 4728, 4729, 4730, 4731, 4732, 4733, 4734, 4735, 4736, 4737, 4738, 4739, 4740, 4741, 4742, 4743, 4744, 4745, 4746, 4747, 4748, 4749, 4750, 4751, 4752, 4753, 4754, 4755, 4756, 4757, 4758, 4759, 4760, 4761, 4762, 4763, 4764, 4765, 4766, 4767, 4768, 4769, 4770, 4771, 4772, 4773, 4774, 4775, 4776, 4777, 4778, 4779, 4780, 4781, 4782, 4783, 4784, 4785, 4786, 4787, 4788, 4789, 4790, 4791, 4792, 4793, 4794, 4795, 4796, 4797, 4798, 4799, 4800, 4801, 4802, 4803, 4804, 4805, 4806, 4807, 4808, 4809, 4810, 4811, 4812, 4813, 4814, 4815, 4816, 4817, 4818, 4819, 4820, 4821, 4822, 4823, 4824, 4825, 4826, 4827, 4828, 4829, 4830, 4831, 4832, 4833, 4834, 4835, 4836, 4837, 4838, 4839, 4840, 4841, 4842, 4843, 4844, 4845, 4846, 4847, 4848, 4849, 4850, 4851, 4852, 4853, 4854, 4855, 4856, 4857, 4858, 4859, 4860, 4861, 4862, 4863, 4864, 4865, 4866, 4867, 4868, 4869, 4870, 4871, 4872, 4873, 4874, 4875, 4876, 4877, 4878, 4879, 4880, 4881, 4882, 4883, 4884, 4885, 4886, 4887, 4888, 4889, 4890, 4891, 4892, 4893, 4894, 4895, 4896, 4897, 4898, 4899, 4900, 4901, 4902, 4903, 4904, 4905, 4906, 4907, 4908, 4909, 4910, 4911, 4912, 4913, 4914, 4915, 4916, 4917, 4918, 4919, 4920, 4921, 4922, 4923, 4924, 4925, 4926, 4927, 4928, 4929, 4930, 4931, 4932, 4933, 4934, 4935, 4936, 4937, 4938, 4939, 4940, 4941, 4942, 4943, 4944, 4945, 4946, 4947, 4948, 4949, 4950, 4951, 4952, 4953, 4954, 4955, 4956, 4957, 4958, 4959, 4960, 4961, 4962, 4963, 4964, 4965, 4966, 4967, 4968, 4969, 4970, 4971, 4972, 4973, 4974, 4975, 4976, 4977, 4978, 4979, 4980, 4981, 4982, 4983, 4984, 4985, 4986, 4987, 4988, 4989, 4990, 4991, 4992, 4993, 4994, 4995, 4996, 4997, 4998, 4999, 5000, 5001, 5002, 5003										

cliquer et
choisir ou
effacer-->

Municipalité de **St-Gingolph**

Ofs **163**

objet

cliquer et choisir --->

à remplir ou à choisir		Compte 2011	Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Compte 2015	Budget 2016	Budget 2017	Planfin 2018	Planfin 2019	Planfin 2020
ANNEES ESPOP -1		888	932	939	951	917	900	910	920	930	950
4	Total des revenus (manuellement, sans 48)	4 618 601	4 229 567	4 236 279	4 219 869	4 546 566	4 050 707	3 957 870	4 060 000	4 140 000	4 220 000
40	Impôts	2 967 231	2 926 624	2 861 676	2 871 755	3 096 946	2 448 500	2 493 000	2 535 000	2 565 000	2 580 000
41	Patentes et concessions	54 511	49 536	53 384	52 668	49 139	50 900	45 900	55 000	55 000	60 000
42	Revenus des biens	192 094	188 574	185 729	191 927	210 997	219 877	238 215	250 000	260 000	270 000
43	Contributions	584 288	706 002	575 866	697 588	683 819	643 250	599 570	590 000	610 000	630 000
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation	51 619	91 844	139 561	110 503	185 981	236 500	291 700	330 000	350 000	380 000
45	Restitutions de collectivités publiques	99 893	103 562	99 944	107 371	107 267	101 000	104 300	105 000	105 000	105 000
46	Subventions	552 415	49 525	190 219	52 707	97 418	180 000	34 100	50 000	60 000	70 000
47	Subventions à redistribuer										
48	Prélèvements sur les financements spéciaux										
49	Imputations internes	116 550	113 900	129 900	135 350	115 000	170 680	151 085	145 000	135 000	125 000
4	Total des revenus	4 618 601	4 229 567	4 236 279	4 219 869	4 546 566	4 050 707	3 957 870	4 060 000	4 140 000	4 220 000
	Marge d'autofinancement	753 449	749 656	732 792	602 612	701 673	74 987	70 430	68 000	63 000	73 000
5	Total des dépenses (investissements)	310 836	863 787	1 050 397	1 334 249	1 416 420	2 803 500	813 000	750 000	820 000	800 000
52	Prêts et participations permanentes										
6	Total des recettes (investissements)	174 885	192 561	157 002	227 063	327 360	803 500	302 750	250 000	220 000	200 000
62	Remboursements de prêts et participations permanentes										
	Investissements nets dont prêts et participations	135 951	671 226	893 395	1 107 186	1 089 060	2 000 000	510 250	500 000	600 000	600 000

Résultats	Compte 2011	Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Compte 2015	Budget 2016	Budget 2017	Planfin 2018	Planfin 2019	Planfin 2020
-----------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	-----------------	-----------------	-----------------

Prévisions compte de fonctionnement

Total des charges financières	3 865 152	3 479 912	3 503 487	3 617 257	3 844 893	3 975 720	3 887 440	3 992 000	4 077 000	4 147 000
Total des revenus financiers	4 618 601	4 229 567	4 236 279	4 219 869	4 546 566	4 050 707	3 957 870	4 060 000	4 140 000	4 220 000
Marge d'autofinancement	753 449	749 656	732 792	602 612	701 673	74 987	70 430	68 000	63 000	73 000
Amortissements ordinaires	407 244	406 435	427 531	472 186	527 112	663 502	675 249	656 760	651 090	645 980
Amortissements complémentaires	276 186	275 281	236 860	65 994	109 997	0	0	0	0	0
Amortissement découvert au bilan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Excédent revenus (+) charges (-)	70 019	67 940	68 402	64 432	64 564	- 588 515	- 604 819	- 588 760	- 588 090	- 572 980

Prévision du compte des investissements

Total des dépenses	310 836	863 787	1 050 397	1 334 249	1 416 420	2 803 500	813 000	750 000	820 000	800 000
Total des recettes	174 885	192 561	157 002	227 063	327 360	803 500	302 750	250 000	220 000	200 000
Investissements nets	135 951	671 226	893 395	1 107 186	1 089 060	2 000 000	510 250	500 000	600 000	600 000

Financement des investissements

Report des investissements nets	135 951	671 226	893 395	1 107 186	1 089 060	2 000 000	510 250	500 000	600 000	600 000
Marge d'autofinancement	753 449	749 656	732 792	602 612	701 673	74 987	70 430	68 000	63 000	73 000
Excédent (+) découvert (-) de financement	617 498	78 430	- 160 602	- 504 574	- 387 387	- 1 925 013	- 439 820	- 432 000	- 537 000	- 527 000

Modification de la fortune/découvert

Solde du compte de fonctionnement	70 019	67 940	68 402	64 432	64 564	- 588 515	- 604 819	- 588 760	- 588 090	- 572 980
Amortissement du découvert	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fortune nette (+) / découvert du bilan (-)	2 100 494	2 168 434	2 236 836	2 301 268	2 365 832	1 777 317	1 172 498	583 738	- 4 352	- 577 332

Calcul des amortissements de la planification financière

Municipalité de St-Gingolph Ofs 163		Budget	Budget	Planfin	Planfin	Planfin
	n	2016	2017	2018	2019	2020
	n-1	2015	2016	2017	2018	2019
	n-2	2014	2015	2016	2017	2018
Patrimoine administratif de l'année précédente sans les prêts et participations permanentes		4 624 043	5 960 541	5 795 542	5 638 782	5 587 692
Investissements nets sans les prêts et participations permanentes (selon le budget des investissements)	+	2 000 000	510 250	500 000	600 000	600 000
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)	=	6 624 043	6 470 791	6 295 542	6 238 782	6 187 692
Amortissements ordinaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes	-	663 502	675 249	656 760	651 090	645 980
Amortissements complémentaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes	-	0	0	0	0	0
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (après les amortissements)	=	5 960 541	5 795 542	5 638 782	5 587 692	5 541 712

Contrôle des amortissements ordinaires selon le loi

Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)		6 624 043	6 470 791	6 295 542	6 238 782	6 187 692
10 % amortissements ordinaires du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)		662 404	647 079	629 554	623 878	618 769
<i>Ecart par rapport aux amortissements ordinaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes</i> <i>(nég. = insuffisant)</i>	=	1 098	28 170	27 206	27 212	27 211

1. Degré d'autofinancement	MCH	Compte 2011	Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Compte 2015	Budget 2016	Budget 2017	Planfin 2018	Planfin 2019	Planfin 2020
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+ fr.	70 019	67 940	68 402	64 432	64 564	0	0	0	0	0
Excédent de charges du compte de fonctionnement	- fr.	0	0	0	0	0	588 515	604 819	588 760	588 090	572 980
Amortissements du patrimoine administratif	331 + fr.	407 244	406 435	427 531	472 186	527 112	663 502	675 249	656 760	651 090	645 980
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332 + fr.	276 186	275 281	236 860	65 994	109 997	0	0	0	0	0
Amortissement du découvert du bilan	333 + fr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autofinancement	=	753 449	749 656	732 792	602 612	701 673	74 987	70 430	68 000	63 000	73 000
Dépenses d'investissement reportées au bilan	5 + fr.	310 836	863 787	1 050 397	1 334 249	1 416 420	2 803 500	813 000	750 000	820 000	800 000
Recettes d'investissement reportées au bilan	6 - fr.	174 885	192 561	157 002	227 063	327 360	803 500	302 750	250 000	220 000	200 000
Investissements nets	=	135 951	671 226	893 395	1 107 186	1 089 060	2 000 000	510 250	500 000	600 000	600 000
Autofinancement x 100		554.2%	111.7%	82.0%		64.4%					
Investissements nets	=				54.4%		3.7%	13.8%	13.6%	10.5%	12.2%

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 2011	Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Compte 2015	Budget 2016	Budget 2017	Planfin 2018	Planfin 2019	Planfin 2020
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+	fr.	70 019	67 940	68 402	64 432	64 564	0	0	0	0	0
Excédent de charges du compte de fonctionnement	-	fr.	0	0	0	0	0	588 515	604 819	588 760	588 090	572 980
Amortissements du patrimoine administratif	331	+	fr.	407 244	406 435	427 531	472 186	663 502	675 249	656 760	651 090	645 980
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+	fr.	276 186	275 281	236 860	65 994	109 997	0	0	0	0
Amortissement du découvert du bilan	333	+	fr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autofinancement	=		753 449	749 656	732 792	602 612	701 673	74 987	70 430	68 000	63 000	73 000
Revenus du compte de fonctionnement	4	+	fr.	4 618 601	4 229 567	4 236 279	4 219 869	4 546 566	4 050 707	3 957 870	4 060 000	4 220 000
Subventions redistribuées	47	-	fr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prélèvements sur les financements spéciaux	48	-	fr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Imputations internes	49	-	fr.	116 550	113 900	129 900	135 350	115 000	170 680	151 085	145 000	125 000
Revenus financiers	=		4 502 051	4 115 667	4 106 379	4 084 519	4 431 566	3 880 027	3 806 785	3 915 000	4 005 000	4 095 000
Autofinancement x 100			16.7%	18.2%	17.8%	14.8%	15.8%					
Revenus financiers								1.9%	1.9%	1.7%	1.6%	1.8%

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 2011	Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Compte 2015	Budget 2016	Budget 2017	Planfin 2018	Planfin 2019	Planfin 2020
Patrimoine administratif avant amortissement	+ fr.	4 068 002	4 055 798	4 267 477	4 710 272	5 261 152	6 624 043	6 470 791	6 295 542	6 238 782	6 187 692
Prêts et participations permanentes avant amortissement	- fr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Patrimoine administratif à amortir	=	4 068 002	4 055 798	4 267 477	4 710 272	5 261 152	6 624 043	6 470 791	6 295 542	6 238 782	6 187 692
Amortissements ordinaires du patrimoine administratif	3310 =	407 244	406 435	427 531	472 186	527 112	663 502	675 249	656 760	651 090	645 980
Amortissements x 100	=	10.0%	10.0%	10.0%	10.0%	10.0%	10.0%	10.4%	10.4%	10.4%	10.4%
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 2011	Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Compte 2015	Budget 2016	Budget 2017	Planfin 2018	Planfin 2019	Planfin 2020
Engagements courants	20 + fr.	370 684	508 190	543 002	868 630	499 728					
Dettes à court terme	21 + fr.										
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.	2 900 000	2 755 000	2 610 000	2 465 000	3 365 011					
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.										
Provisions	24 + fr.										
Passifs transitoires	25 + fr.	12 430	1 000	430	1 114	10 735					
Dette brute	=	3 283 114	3 264 190	3 153 432	3 334 744	3 875 474					
Ou											
Total des passifs	2 + fr.	5 911 167	5 927 723	5 885 367	6 134 260	6 739 554					
Fortune nette	29 - fr.	2 100 494	2 168 434	2 236 836	2 301 268	2 365 832					
Financements spéciaux	28 - fr.	527 558	495 098	495 098	498 248	498 248					
Dette brute	=	3 283 114	3 264 190	3 153 432	3 334 744	3 875 474	5 800 487	6 240 307	6 672 307	7 209 307	7 736 307
Disponibilités	10 fr.	838 574	993 853	642 983	74 377	289 474					
Avoir	11 + fr.	738 745	613 630	675 472	643 653	805 426					
Placements (seulement les actifs réalisables)	12 + fr.	925 080	938 401	940 135	955 576	977 915					
Actifs transitoires	13 + fr.	24 196	7 757	23 691	288 561	42 696					
Patrimoine financier réalisable	=	2 526 595	2 553 641	2 282 281	1 962 168	2 115 512	2 115 512	2 115 512	2 115 512	2 115 512	2 115 512
Endettement net (+) / Fortune nette (-)		756 519	710 549	871 151	1 372 576	1 759 963	3 684 976	4 124 796	4 556 796	5 093 796	5 620 796
Nombre d'habitant (population ESPOP année N-1)		888	932	939	951	917	900	910	920	930	950
Dette brute – Patrimoine financier réalisable	=	852	762	928	1 443	1 919	4 094	4 533	4 953	5 477	5 917
Nombre d'habitant (population ESPOP année N-1)											

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 2011	Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Compte 2015	Budget 2016	Budget 2017	Planfin 2018	Planfin 2019	Planfin 2020
Engagements courants	20	+	fr.	370 684	508 190	543 002	868 630	499 728				
Dettes à court terme	21	+	fr.									
Dettes à moyen et long termes	22	+	fr.	2 900 000	2 755 000	2 610 000	2 465 000	3 365 011				
Engagements envers des entités particulières	23	+	fr.									
Provisions	24	+	fr.									
Passifs transitoires	25	+	fr.	12 430	1 000	430	1 114	10 735				
Dette brute	=			3 283 114	3 264 190	3 153 432	3 334 744	3 875 474				
Ou												
Total des passifs	2	+	fr.	5 911 167	5 927 723	5 885 367	6 134 260	6 739 554				
Fortune nette	29	-	fr.	2 100 494	2 168 434	2 236 836	2 301 268	2 365 832				
Financements spéciaux	28	-	fr.	527 558	495 098	495 098	498 248	498 248				
Dette brute	=			3 283 114	3 264 190	3 153 432	3 334 744	3 875 474	5 800 487	6 240 307	6 672 307	7 209 307
Revenus du compte de fonctionnement	4	+	fr.	4 618 601	4 229 567	4 236 279	4 219 869	4 546 566	4 050 707	3 957 870	4 060 000	4 140 000
Subventions redistribuées	47	-	fr.									
Prélèvements sur les financements spéciaux	48	-	fr.									
Imputations internes	49	-	fr.	116 550	113 900	129 900	135 350	115 000	170 680	151 085	145 000	135 000
Revenus financiers	=			4 502 051	4 115 667	4 106 379	4 084 519	4 431 566	3 880 027	3 806 785	3 915 000	4 005 000
Dette brute x100				72.9%	79.3%	76.8%	81.6%	87.5%	149.5%	163.9%	170.4%	180.0%
Revenus financiers		=										188.9%

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 2011	Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Compte 2015	Budget 2016	Budget 2017	Planfin 2018	Planfin 2019	Planfin 2020
1. Degré d'autofinancement	554.2%	111.7%	82.0%		64.4%					
				54.4%		3.7%	13.8%	13.6%	10.5%	12.2%
2. Capacité d'autofinancement	16.7%	18.2%	17.8%	14.8%	15.8%					
						1.9%	1.9%	1.7%	1.6%	1.8%
3.1 Taux des amortissements ordinaires	10.0%	10.0%	10.0%	10.0%	10.0%	10.0%	10.4%	10.4%	10.4%	10.4%
4. Endettement net par habitant	852	762	928	1 443	1 919	4 094	4 533	4 953	5 477	5 917
5. Taux du volume de la dette brute	72.9%	79.3%	76.8%	81.6%	87.5%	149.5%	163.9%	170.4%	180.0%	188.9%

Municipalité de St-Gingolph Ofs 163

objet

Indicateurs - récapitulatif	Compte 2011	Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Compte 2015	Budget 2016	Budget 2017	Planfin 2018	Planfin 2019	Planfin 2020
1. Degré d'autofinancement	très bien	très bien	bien		satisfaisant					
				insuffisant		insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant
2. Capacité d'autofinancement	bien	bien	bien	satisfaisant	bien					
						insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant
3.1 Taux des amortissements ordinaires	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant
4. Endettement net par habitant	faible	faible	faible	faible	faible	mesuré	mesuré	mesuré	important	important
5. Taux du volume de la dette brute	très bien	très bien	très bien	très bien	très bien	très bien	bien	bien	bien	bien

COMMENTAIRES SUR LE BUDGET 2017

PREAMBULE

Acceptation du budget de l'exercice précédent

Le procès-verbal de l'assemblée primaire du 30.11.2015 confirme, au chiffre 2.2, l'acceptation du budget 2016.

Extrait in parte qua de l'Assemblée primaire du 30.11.2015

Présence : la séance débute à 20.00 heures, sous la présidence de M. Bertrand Duchoud, et en présence de M. Masi, Vice-Président, Mmes Joëlle Chaperon, Suzanne Derivaz, Catherine Bénet, conseillères, MM. Werner Grange et M. Cavin conseillers.

125 personnes assistent à cette séance.

Budget 2016

2.1 : M. Bertrand Duchoud, en charge du dicastère des finances, procède à la lecture du budget 2016 comme suit :

<u>Compte de fonctionnement</u>	CHF
Total des charges :	4'639'222.00
Total des revenus :	4'050'707.00
Excédent de charges :	-588'515.00
Amortissements comptables :	663'502.00
Marge d'autofinancement :	74'987.00

<u>Compte d'investissement</u>	
Total des dépenses :	2'803'500.00
Total des recettes :	803'500.00
Investissement net :	2'000'000.00

<u>Compte des variations de la fortune nette</u>	
Manco de financement :	1'925'013.00
Investissement net :	2'000'000.00
Amortissements comptables :	663'502.00

Résultat de l'exercice (diminution) :	-588'515.00
---------------------------------------	-------------

L'endettement net par habitant est de CHF 4'080.00. Il est considéré comme « mesuré » selon les critères de l'Etat du Valais.

M. Duchoud souligne que le Conseil a travaillé sur des dossiers tels que les intempéries de mai 2015 et ses conséquences, la Morge, le traitement de l'eau potable par ultrafiltration, le raccordement avec Port-Valais et les Belvédères sur la frontière. Malgré des priorités qui sont devenues des nécessités et les incertitudes liées à la RTPII, le budget 2016 reste équilibré.

2.2 : L'assemblée passe au vote et le budget 2016 est accepté comme suit :

Oui : 82 Non : 42 Abstention : 1

Il ajoute que les citoyens ont approuvé lors de l'assemblée extraordinaire du 9 novembre 2015 le projet du traitement de l'eau potable par ultrafiltration ainsi que son financement.

Pour l'année 2017, nous avons l'honneur de vous présenter le budget en format écrit et chiffré avec les commentaires suivants :

LE COMPTE ADMINISTRATIF

Le compte administratif comprend :

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

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

Récapitulation des comptes de fonctionnement et d'investissements

	Budget 2016		Budget 2017		Variation	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes		
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Compte de fonctionnement</u>						
Marge d'autofinancement (Excédent des recettes de fonctionnement)		74'987		70'430	-4'557	-6.08
<u>Compte des investissements</u>						
Investissements nets	2'000'000		510'250		-1'489'750	-74.49
	2'000'000	74'987	510'250	70'430		
Manco de financement		1'925'013		439'820	-1'485'193	-77.15
	2'000'000	2'000'000	510'250	510'250	-1'489'750	-74.49

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 2017, les investissements nets prévus de Fr. 510'250 sont supérieurs à la marge d'autofinancement qui s'élève à Fr. 70'430, provoquant ainsi un **manco de financement** de Fr. 439'820.

En comparaison avec le budget de 2016, la marge d'autofinancement s'élevait à Fr. 74'987 (Fr. -4'557, -6.08%) alors que les investissements nets représentaient Fr. 2'000'000 (Fr. 1'489'750, -74.49%), provoquant aussi un manco de financement de Fr. 1'925'013 (Fr. -1'485'193, -77.15%).

LE COMPTE DES VARIATIONS DE LA FORTUNE NETTE

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

Compte des variations de la fortune

	Budget 2016		Budget 2017		Variation	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Fr.	%
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		
Manco de financement	1'925'013		439'820		-1'485'193	-77.15
Investissements bruts (augmentation des immobilisations)		2'803'500		813'000	-1'990'500	-71.00
Subventions et part de tiers (diminution des immobilisations)	803'500		302'750		-500'750	-62.32
Amortissements comptables ordinaires	663'502		675'249		11'747	1.77
	3'392'015	2'803'500	1'417'819	813'000		
Perte de l'exercice		588'515		604'819	16'304	2.77
	3'392'015	3'392'015	1'417'819	1'417'819	-1'974'196	-58.20

Tout comme le budget 2016, dont la perte d'exercice s'élevait à Fr. 588'515, le budget 2017 boucle également avec un manco, de l'ordre de Fr. 604'819 (+16'304, soit +2.77%).

Quant aux amortissements comptables ordinaires, qui sont supérieurs de Fr. 11'747 (+1.77%) à ceux budgétisés en 2016 (Fr. 663'502), ils s'élèvent à Fr. 675'249.

Ce résultat d'exercice négatif s'explique par le fait que le Conseil communal a budgétisé d'importants investissements, certes bien inférieurs à ceux du budget de l'exercice précédent. Comme à son habitude, il a été particulièrement prudent pour le compte de fonctionnement en raison des charges toujours croissantes liées à la RPT II. Dès lors, il est aisé de constater que la faible marge d'autofinancement de Fr. 70'430 ne couvre pas les investissements nets de Fr. 510'250, ainsi que les amortissements comptables ordinaires de Fr. 675'249, d'où cette perte d'exercice, donc une diminution de la fortune nette, de Fr. 604'819 (perte nette pour le budget 2016 : Fr. 588'515).

Compte de la fortune nette

Compte	Compte au 31.12.2015	Budget au 31.12.2016	Budget au 31.12.2017
	Fr.	Fr.	Fr.
Capital	2'301'267.88	2'365'832.06	1'777'317.06
Bénéfice (+) / Perte (–) de l'exercice	64'564.18	-588'515.00	-604'819.00
Fortune nette	2'365'832.06	1'777'317.06	1'172'498.06

LE COMPTE DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENTS

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

LE COMPTE DE FONCTIONNEMENT : ANALYSE

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

Dicastère	Charges 2017		Revenus 2017	
	Fr.	%	Fr.	%
Administration générale	479'750	10.51	73'600	1.86
Sécurité publique	306'080	6.71	35'560	0.90
Enseignement et formation	916'770	20.09	22'100	0.56
Culture, loisirs et culte	260'239	5.70	2'150	0.05
Santé	92'400	2.03	-	-
Prévoyance sociale	534'890	11.72	114'500	2.89
Trafic	417'125	9.14	35'700	0.90
Protection et aménagement de l'environnement	1'323'050	29.00	547'470	13.83
Economie publique	40'985	0.90	7'150	0.18
Finances et impôts	191'400	4.19	3'119'640	78.82
	4'562'689	100.00	3'957'870	100.00
Déduction des amortissements	-675'249			
Marge d'autofinancement (Excédent des revenus du compte de fonctionnement)	70'430			
	3'957'870		3'957'870	

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

Dicastère	Charges 2017		Revenus 2017	
	Fr.	%	Fr.	%
Administration générale	414'750	10.67	73'600	1.86
Sécurité publique	295'080	7.59	35'560	0.90
Enseignement et formation	838'770	21.58	22'100	0.56
Culture, loisirs et culte	243'740	6.27	2'150	0.05
Santé	92'400	2.38	-	-
Prévoyance sociale	533'390	13.72	114'500	2.89
Trafic	300'125	7.72	35'700	0.90
Protection et aménagement de l'environnement	936'800	24.10	547'470	13.83
Economie publique	40'985	1.05	7'150	0.18
Finances et impôts	191'400	4.92	3'119'640	78.82
	3'887'440	100.00	3'957'870	100.00
Marge d'autofinancement (Excédent des revenus du compte de fonctionnement)	70'430			
	3'957'870		3'957'870	

Le compte de fonctionnement du budget 2017 met en évidence une **marge d'autofinancement (excédent de revenus)** de **Fr. 70'430**, contre Fr. 74'987 (variation : Fr. -4'557, soit -6.08%), par rapport à l'année précédente.

Dans le détail, les charges (avant amortissements) se montent à **Fr. 3'887'440** et les **revenus** à **Fr. 3'957'870**, soit une baisse respectivement de Fr. -88'280 (-2.22%) et de Fr. -92'837 (-2.29%) au regard du budget 2016.

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

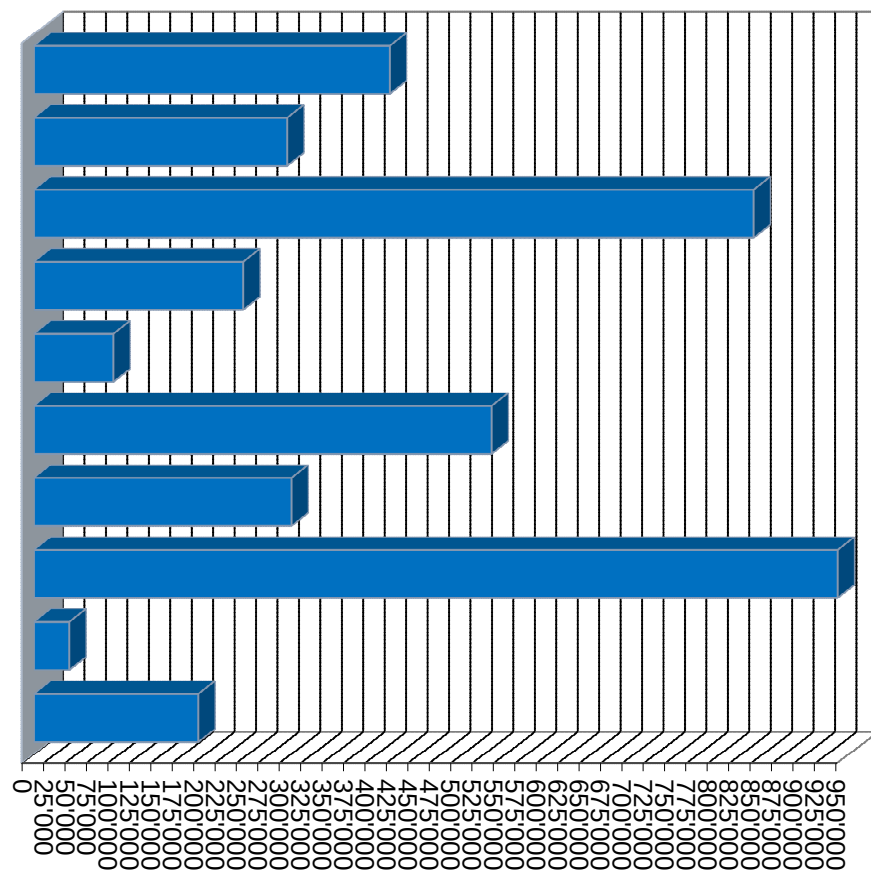
Comparaison des charges du compte de fonctionnement (sans les amortissements)

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

Dicastère	Charges 2016		Charges 2017		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
Administration générale	455'000	11.44	414'750	10.67	-40'250	-8.85
Sécurité publique	296'275	7.45	295'080	7.59	-1'195	-0.40
Enseignement et formation	814'500	20.49	838'770	21.58	24'270	2.98
Culture, loisirs et culte	199'810	5.03	243'740	6.27	43'930	21.99
Santé	79'450	2.00	92'400	2.38	12'950	16.30
Prévoyance sociale	594'015	14.94	533'390	13.72	-60'625	-10.21
Trafic	368'745	9.27	300'125	7.72	-68'620	-18.61
Protection et aménagement de l'environnement	873'990	21.98	936'800	24.10	62'810	7.19
Economie publique	43'555	1.10	40'985	1.05	-2'570	-5.90
Finances et impôts	250'380	6.30	191'400	4.92	-58'980	-23.56
	3'975'720	100.00	3'887'440	100.00	-88'280	-2.22

Graphique des charges de fonctionnement 2017

Dicastère	Taux %	Montant Fr.
0 Administration générale	10.67	414'750
1 Sécurité publique	7.59	295'080
2 Enseignement et formation	21.58	838'770
3 Culture, loisirs et culte	6.27	243'740
4 Santé	2.38	92'400
5 Prévoyance sociale	13.72	533'390
6 Trafic	7.72	300'125
7 Protection et aménagement de l'environnement	24.10	936'800
8 Economie publique	1.05	40'985
9 Finances et impôts	4.92	191'400
Total	100.00	3'887'440



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

1. Administration générale (0)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2016	2017		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
029.301.00	Traitement personnel administratif	190'500	172'000	-18'500	-9.71
029.301.01	Personnel St-Gingolph Energia SA	15'300	-	-15'300	-100.00
029.315.10	Mainten. Informatique, internet	26'000	30'000	4'000	15.38

Administration générale, divers (029)

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

Personnel St-Gingolph Energia SA : salaire (location du personnel : mandat d'administration) comptabilisé dorénavant dans le dicastère « Approvisionnement et alimentation en eau potable », compte 700.301.01, ceci pour des raisons purement comptable : clarté, lisibilité et compréhension.

Maintenance informatique : augmentation liée à la dernière version de Windows 10 ainsi que l'hébergement et la maintenance du nouveau site « st-gingolph.ch ».

2. Sécurité publique (1)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2016	2017		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
113.301.00	Traitement du chargé de sécurité	14'900	-	-14'900	-100.00
113.352.00	PIHL du Haut-Lac	138'500	144'500	6'000	4.33
120.317.00	Frais de déplacement	-	2'000	2'000	100.00
140.301.00	Traitement du chargé de sécurité	-	15'050	15'050	100.00
140.352.00	CSI du Haut-Lac	64'000	54'000	-10'000	-15.63

Corps de la police locale (113)

Traitement du chargé de sécurité : selon directives du Canton du Valais, salaire comptabilisé dorénavant dans le dicastère « Police du Feu », compte 140.301.00 et non plus dans celui du « Corps de police locale » comme c'était le cas auparavant.

Police Intercommunale du Haut-Lac (PIHL) : hausse de notre participation due essentiellement au poste « leasings ». A noter que les trois autres Communes, à savoir Port-Valais, Vouvry et Vionnaz, ont également vu leur participation augmenter.

Juge de Commune (120)

Frais de déplacement : nouveau poste, frais de déplacement du juge et vice-juge de Commune.

Police du feu (140)

Traitement du chargé de sécurité : salaire comptabilisé auparavant dans le dicastère « Corps de la police locale », compte 113.301.00 ; selon les directives du Canton du Valais, salaire comptabilisé dorénavant dans le dicastère « Police du Feu », compte 140.301.00.

Centre de secours incendie (CSI) du Haut-Lac : diminution de notre participation due essentiellement aux postes « frais d'instruction / frais d'organisation des cours cantonaux / eau, énergie, combustible / carburant et autres marchandises ».

3. Enseignement et formation (2)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2016	2017		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
210.301.00	Traitement du personnel	18'600	25'650	7'050	37.90
210.312.00	Electricité, chauffage / Ecole+SPV	15'000	12'000	-3'000	-20.00
210.361.00	Trait. pers. enseignant primaire	230'000	228'000	-2'000	-0.87
210.364.00	Frais de transport école	58'000	52'000	-6'000	-10.34
211.352.00	Contrib. frais du C.O. de Vouvry	187'000	203'500	16'500	8.82
211.361.00	Trait. personnel enseignant C.O.	97'000	104'000	7'000	7.22

Ecoles enfantines et primaires (210)

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

Electricité, chauffage / Ecole et salle polyvalente : diminution des coûts liées à l'installation d'une nouvelle pompe à chaleur à la salle polyvalente, qui consomme moins d'énergie que la précédente.

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

Contribution	Année	Nombre d'élèves	Coût moyen	Montant	
			Fr.	net	arrondi
				Fr.	Fr.
Contribution provisoire	2016	69	3'330	229'770	230'000
Contribution provisoire	2017	68	3'350	227'800	228'000
Variation		-1	20	-1'970	-2'000

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

Frais de transport école enfantine/primaire : coût du transport facturé par CarPostal Suisse SA en baisse.

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

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

Contribution	Année	Nombre d'élèves	Coût moyen	Montant	
			Fr.	net	arrondi
				Fr.	Fr.
Contribution provisoire	2016	30	6'214	186'420	187'000
Contribution provisoire	2017	31	6'560	203'360	203'500
Variation		1	346	16'940	16'500

Constatation : coût moyen par élève en augmentation en raison de la diminution du nombre d'élèves au sein des 4 Communes du Haut-Lac (2016 : 334 élèves / 2017 : 312 élèves). A noter que les trois autres Communes, à savoir Port-Valais, Vouvry et Vionnaz, ont également vu leur participation augmenter.

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

Contribution	Année	Nombre d'élèves	Coût	Montant	
			moyen	net	arrondi
			Fr.	Fr.	Fr.
Contribution provisoire	2016	29	3'330	96'570	97'000
Contribution provisoire	2017	31	3'350	103'850	104'000
Variation		2	20	7'280	7'000

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

4. Culture, loisirs et culte (3)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2016	2017	Fr.	%
		Fr.	Fr.	Fr.	%
309.301.00	Traitement du personnel	-	3'000	3'000	100.00
330.301.00	Traitement du personnel	21'050	54'750	33'700	160.10
330.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	14'000	17'500	3'500	25.00

Autres tâches culturels (309)

Traitement du personnel : nouveau poste ; ventilation dorénavant des salaires du personnel des travaux publics en fonction des heures de travail effectué pour la fête du 1^{er} août.

Parcs publics et chemins pédestres (330)

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

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

5. Santé(4)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2016	2017	Fr.	%
		Fr.	Fr.	Fr.	%
440.352.00	Centre médico-social	53'000	60'000	7'000	13.21
460.366.00	Soins dentaires scolaires	12'000	17'000	5'000	41.67

Centre médico-social régional (440)

Centre médico-social : hausse de notre participation due essentiellement aux postes « salaires et charges sociales » ; en effet, du personnel pourrait être engagé selon la demande, à savoir : une infirmière à 100%, une aide familiale à 100%, une auxiliaire à 100% et une assistante sociale à 40%.

Soins dentaires scolaires : coûts toujours plus importants d'année en année dans les soins dentaires des élèves.

6. Prévoyance sociale (5)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2016	2017		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
530.361.00	PC AVS/AI + AF pers. sans AL	61'000	65'000	4'000	6.56
540.361.00	Curatelles éducatives	3'600	-	-3'600	-100.00
542.318.05	Frais de repas	17'500	10'000	-7'500	-42.86
550.361.00	Institutions handicapés / sociales	130'000	110'000	-20'000	-15.38
570.364.00	Financement des EMS	63'000	92'000	29'000	46.03
580.366.00	Secours et assistance	150'000	100'000	-50'000	-33.33
580.366.01	Aide sociale cantonale	72'000	63'000	-9'000	-12.50
582.361.00	Fonds cantonal pour l'emploi	14'000	18'000	4'000	28.57
589.311.00	Matériel, mobilier et machines	4'000	1'000	-3'000	-75.00

Prestations complémentaires AVS/AI (530)

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

Protection de la jeunesse (540)

Curatelles éducatives : ce poste est dorénavant géré par les Communes et non plus par les APEA comme c'était le cas auparavant. Aucun cas n'est à signaler pour la Commune de St-Gingolph au moment de l'établissement du budget 2017.

Centre pour la jeunesse (542)

Frais de repas : l'UAPE « Le Petit Prince » a ouvert ses portes le 05.10.2015 dans une pièce de la salle polyvalente. Lors de l'établissement du 1^{er} budget 2016 de l'UAPE, les charges avaient été établies en considérant son occupation avec le maximum possible d'élèves, à savoir 13. Le budget 2017 a été réajusté en tenant compte du nombre exact d'élèves ayant fréquenté l'UAPE en 2016.

Handicapés (550)

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

Etablissement médico-social (EMS) (570)

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

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

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

Aide sociale individuelle (580)

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

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

Fonds cantonal pour l'emploi (582)

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

Autres tâches d'assistance (589)

Matériel, mobilier et machines : pour le budget 2016, achat de nouvelles mallettes et remise en état des existantes destinées aux repas de aînés ; pas d'achat prévu pour le budget 2017.

7. Trafic (6)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2016	2017		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
610.361.00	Participation à l'entretien des routes cantonales	55'000	55'000	-	-
620.301.00	Traitement du personnel	91'700	39'900	-51'800	-56.49
620.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	3'000	6'000	3'000	100.00
620.314.00	Entretien du réseau routier	15'000	10'000	-5'000	-33.33
621.301.10	Traitement du personnel auxiliaire	3'000	6'000	3'000	100.00
650.361.00	Participation au déficit régional des transports publics	3'000	6'000	3'000	100.00

Routes cantonales (610)

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

Réseau des routes communales (620)

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

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

Entretien du réseau routier : réajustement de ce poste en fonction des comptes des années précédentes.

Parkings et places de stationnement (621)

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

Entreprises de trafic régional (650)

Entreprises de trafic régional : participation communale à l'indemnité pour les coûts non couverts du trafic régional des voyageurs (selon LCdF du 20.12.1957 et la loi cantonale sur les transports publics du 28.09.1998). Le détail de la participation se présente comme suit :

a) Chemin de fer, transports publics d'importance intercantonale et/ou transfrontalière

- 7% Part de la répartition sur l'ensemble des Communes du Canton du Valais
- 7% Part de la répartition sur les Communes desservies

b) Transports publics d'importance régionale

- 7% Part de la répartition sur les Communes de la région
- 7% Part de la répartition sur les Communes desservies

c) Transports publics d'agglomération

- 15% Part de la répartition sur les Communes de la région

A noter que les Communes n'ont aucune maîtrise sur ces coûts, leur part étant facturée par le Cantons du Valais.

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

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2016	2017	Fr.	%
		Fr.	Fr.	Fr.	%
700.301.00	Traitement du personnel	36'950	64'250	27'300	73.88
700.301.01	Personnel St-Gingolph Energia SA	2'000	17'300	15'300	765.00
700.314.00	Entretien du réseau EP	35'000	40'000	5'000	14.29
700.314.01	Entretien appareillage, machinerie	35'000	15'000	-20'000	-57.14
700.318.20	Mise à jour des plans cadastraux	-	4'500	4'500	100.00
700.391.00	Intérêts passifs imputés EP	66'840	54'625	-12'215	-18.27
710.301.00	Traitement du personnel	38'450	17'200	-21'250	-55.27
710.314.00	Entretien réseau + installations EU	40'000	50'000	10'000	25.00
711.314.00	Entretien de la step	40'000	30'000	-10'000	-25.00
711.318.11	Taxe fédérale s/les micropolluants	8'500	15'800	7'300	85.88
712.314.00	Entretien réseau évacuation ES	6'000	12'000	6'000	100.00
720.301.00	Traitement du personnel	36'700	54'100	17'400	47.41
760.301.00	Traitement du personnel	-	1'300	1'300	100.00
760.308.00	Traitement personnel temporaire	-	4'000	4'000	100.00
760.314.04	Entretien La Chaumény	-	6'000	6'000	100.00
791.301.00	Traitement du personnel	-	21'150	21'150	100.00

Approvisionnement et alimentation en eau potable (700)

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

Personnel St-Gingolph Energia SA : salaires de St-Gingolph Energia SA pour la location du personnel (mandats d'administration et d'exploitation), comptabilisés dorénavant en totalité dans le dicastère « Approvisionnement et alimentation en eau potable », compte 700.301.01, et non plus, en ce qui concerne le mandat d'administration, dans celui de « l'Administration générale », compte 029.301.01, ceci pour des raisons purement comptables : clarté, lisibilité et compréhension.

Entretien du réseau : dissociation dorénavant des frais liés à l'entretien du réseau et ceux de l'appareillage et de la machinerie pour l'eau potable, ceci depuis le 1^{er} janvier 2016. Ce compte comprend donc uniquement la réparation des canalisations suite à des fuites d'eau ; ajustement de ce poste au regard des charges de l'année précédente.

Entretien appareillage et machinerie : frais liés aux installations techniques de l'eau potable : ultraviolet, ultrafiltration, turbidimètres, appareils de mesures de chlore, manomètre, système de détection de fuites d'eau ; ajustement de ce poste au regard des charges des années précédentes.

Mise à jour des plans cadastraux : aucun frais lié à ce poste n'avait été budgétisé en 2016, ce qui n'est pas le cas en 2017.

Intérêts passifs imputés de l'eau potable : intérêts passifs (taux moyen de 2.5%) calculés sur le solde des actifs à amortir au 31.12.2017 (solde des actifs à amortir au 01.01.2017 + mouvements 2017 – amortissements = solde au 31.12.2017). Les importants investissements réalisés en 2016 dans l'eau potable (ultrafiltration) ont pour conséquence des intérêts passifs imputés très importants. La contrepartie se trouve dans les revenus de fonctionnement, compte 940.491.00 (Finances et impôts – Intérêts).

Assainissement des eaux usées (710)

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

Entretien du réseau et des installations : ajustement de ce poste au regard des charges de l'année précédente.

STEP (711)

Entretien de la STEP : ajustement des frais liés à ce poste au regard des charges de l'année précédente.

Taxe fédérale sur les micropolluants : nouvelle taxe fédérale sur les eaux usées dès le 01.01.2016.

Entrée en vigueur le 1^{er} janvier 2016 des dispositions sur les mesures de réduction des micropolluants et de leur financement

Ecrits tirés d'un courrier du 9 avril 2015 du Canton du Valais, Département des transports, de l'équipement et de l'environnement, Service de la protection de l'environnement, M. Cédric Arnold, Chef de Service, destiné aux administrations communales ainsi qu'aux STEP et associations intercommunales.

La lutte contre les rejets, à savoir les substances de synthèse pouvant avoir des effets néfastes sur les organismes aquatiques à de très faibles concentrations et des conséquences probables sur la santé de l'homme, est une priorité tant au niveau fédéral que cantonal.

À partir de 2016, la Confédération prélèvera auprès des STEP une taxe fédérale sur les eaux usées de 9 francs par habitant raccordé. Les recettes doivent contribuer à financer les investissements initiaux pour assurer une réduction des micropolluants dans les STEP.

Le nouvel art. 60b de la loi sur la protection des eaux (LEaux) prévoit que le montant de cette taxe soit imputé à ceux qui sont à l'origine de la pollution. En collaboration avec l'organisation Infrastructures communales, l'Association suisse des professionnels de la protection des eaux (VSA) a publié des recommandations expliquant en détail comment procéder pour répercuter cette taxe (cf. version succincte, <https://www.vsa.ch/fr/domaines-cc/epuration-des-eaux/plateforme-techniques-de-traitement-des-micropolluants>).

Une fois qu'une STEP aura pris les mesures nécessaires pour réduire les composés traces organiques, elle sera exemptée de la taxe. Le nouvel art. 60b de la loi sur la protection des eaux (LEaux) crée la base légale nécessaire pour prélever cette taxe. La disposition arrête que le montant de la taxe doit être imputé à ceux qui sont à l'origine de la pollution. Les présentes recommandations montrent comment procéder.

Le VSA recommande de distinguer deux niveaux d'imputation :

1) *Imputation par la STEP aux communes et aux déverseurs directs*

La STEP impute la taxe aux communes et aux déverseurs directs, sur la base de la clef actuelle de répartition des frais de la STEP.

2) *Imputation par les communes aux utilisateurs*

Les communes imputent les frais supplémentaires en se fondant sur le modèle de tarification utilisé jusqu'ici. À cet effet, elles augmentent la taxe de base et/ou la taxe au m³. Il appartient à chaque commune de décider quelle(s) composante(s) des taxes elle va majorer et de combien.

Nous vous recommandons de planifier la mise en œuvre de cette nouvelle taxe sur la base des recommandations données au chapitre 6 du document mentionné, de manière à pouvoir l'imputer dès janvier 2016.

A noter que dans le montant budgétisé de Fr. 15'800 est compris les habitants de St-Gingolph France. Ce montant est par la suite intégré dans la répartition des frais de fonctionnement de la STEP entre la partie suisse et française.

Au vu des explications précitées, la refacturation par les Communes aux clients s'effectue par une majoration de la taxe de base et/ou de la taxe au m³, comme indiquée dans le courrier du 9 avril 2015. Elle est considérée comme un complément à la taxe annuelle.

Evacuation des eaux de surface (712)

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

Traitement des déchets (720)

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

Protection contre les avalanches et les éboulements (760)

Traitement du personnel : nouveau poste ; ventilation dorénavant des salaires du personnel des travaux publics dans ce poste-ci.

Traitement du personnel temporaire : concept d'observation et des mesures de prévention pour la sécurité hivernale et estivale pour lesquels la Commune de St-Gingolph n'a pas la maîtrise des coûts. Ce dossier, géré et subventionné par le Canton du Valais, Service des forêts et du paysage, s'intitule « Gestion du service de sécurité des Communes de Vouvry, Port-Valais et St-Gingolph ». Nouveau poste selon explicatif ci-dessous.

Canton du Valais, Département des transports, de l'équipement et de l'environnement, Service des forêts et du paysage, M. James Médico, Ingénieur dangers naturels + sentiers pédestres, destiné aux administrations communales Vouvry, Port-Valais et St-Gingolph.

Date : 3 février 2012

Mise sur pied d'un concept d'observation et de mesures de prévention pour la sécurité hivernale et estivale des villages de Vouvry, Port-Valais et St-Gingolph et des voies de communication

Depuis de nombreuses années, le Service des forêts et du paysage s'est engagé dans la gestion intégrale des risques naturels et notamment dans les mesures préventives. Trois stations automatiques de mesure des hauteurs de neige et un détecteur avalanches ont ainsi été construits dans le Chablais pour disposer en tout temps de données fiables sur l'évolution des hauteurs de neige ou sur l'intensité des précipitations. Ce dispositif est actuellement complété par la pose de pluviomètres fixes et temporaires destinés à optimiser la gestion de l'eau, la prévention des crues, des laves torrentielles et des incendies.

L'arrondissement du Bas-Valais a déjà mis sur pied, en collaboration avec les communes et certaines sociétés, des Services régionaux d'observation et de prévention pour la Vallée du Trient, l'Axe du Grand-St-Bernard, Bagnes et la région de Dorénaz – Leytron. Au vue des bons résultats obtenus dans la prévention des avalanches, nous aimerions constituer un service régional de sécurité analogue pour vos trois communes. Les CFF nous ont déjà fait part de leur intérêt à intégrer ce Service.

La fonction d'observateur dangers naturels pour les domaines « neige et avalanches » et « instabilités de terrain » est assurée par des guides de montagne ou des personnes possédant les connaissances nécessaires, en collaboration avec notre Service. Leur rôle principal est de suivre l'évolution des conditions météorologiques et climatologiques et d'informer les autorités communales en cas de danger. Ces observateurs peuvent être sollicités en tout temps lors d'événements spéciaux comme les avalanches ou les chutes de pierres pour aller faire des relevés ou des contrôles sur le terrain. Ils participent également au choix des mesures de sécurité à mettre en place.

Une tâche complémentaire des observateurs est le contrôle régulier des ouvrages de défense contre les avalanches, les chutes de pierres ou les laves torrentielles ainsi que la mesure des témoins de contrôle posés sur les blocs instables. Pour mémoire, au cours des 10 dernières années, Fr 3'750'000.- ont été investis dans la construction d'ouvrages de défense sur les 3 communes, ouvrages dont vous avez l'obligation d'entretien et de surveillance.

Par comparaison avec les chiffres disponibles, le coût annuel moyen de ce service régional devrait être de l'ordre de Fr. 20'000.-. Déduction faite de la subvention cantonale de 70% et d'une participation des CFF de l'ordre de 5%, il resterait un montant de Fr. 5'000.- à répartir entre les 3 communes selon une clef de répartition suivante :

- Commune de Vouvry : 40%
- Commune de Port-Valais : 20%
- Commune de St-Gingolph : 40%.

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

Au niveau comptable, compte « traitement du personnel temporaire », la Commune de St-Gingolph s'acquitte dans un premier temps de factures, sous forme de salaires, puis les intègre dans le décompte global « Gestion du service de sécurité des Communes de Vouvry, Port-Valais et St-Gingolph » qui est subventionné par le Canton du Valais.

Entretien de la Chaumény : nouveau poste selon explicatif ci-dessous.

Courriel reçu le 12.09.2015 du Canton du Valais, Service des forêts et du paysage, M. James Médico, Ingénieur dangers naturels + sentiers pédestres – Objet : détecteur routier avalanches Chaumény :

La station de détection des avalanches de la Chaumény date de 1997. Les changements de système de communication intervenus chez Swisscom nous obligent à changer le système de transmission des alertes et la gestion des feux de signalisation.

La Commune de St-Gingolph étant également concernée par ce projet, nous sollicitons de votre part votre accord pour :

- *Etre le maître d'œuvre du projet, c'est-à-dire payer les factures et encaisser les subventions ;*
- *Participer financièrement à hauteur de 5% aux travaux de modernisation de l'installation : Fr. 45'000.- (Fr. 40'068.- + Fr. 4'932.- divers et imprévus), soit Fr. 2'250.- à charge de la Commune de St-Gingolph, en 2016 ou probablement en 2017 ;*
- ***Participer financièrement à hauteur de 5% aux travaux de suivi et de maintenance de l'installation : Fr. 6'000.-/an, soit Fr. 300.-/an à charge de la Commune de St-Gingolph.***

En vous remerciant et en restant à votre disposition pour tout complément d'information.

Plan de développement (791)

Traitement du personnel : part des salaires du Comptable et du Président dans le suivi du projet « Les Belvédères sur la Frontière », dont la contrepartie figure dans les revenus de fonctionnement, compte 791.438.00.

9. Economie publique(8)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2016	2017		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
830.301.00	Traitement de l'Office du Tourisme	12'900	9'000	-3'900	-30.23
840.301.00	Traitement du personnel	-	1'800	1'800	100.00

Société de développement (830)

Traitement de l'Office du Tourisme : cessation de l'activité de l'auxiliaire au 31.03.2017. Dans le cadre communal, une toute petite partie des heures de travail de l'auxiliaire étaient consacrées à l'Office du Tourisme ; par la suite, la part des heures était refacturées à la Société de développement.

Industrie, artisanat et commerce (840)

Traitement du personnel : nouveau poste ; ventilation dorénavant des salaires du personnel des travaux publics en fonction des heures de travail effectué pour le marché franco-suisse.

10. Finances et impôts (9)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2016	2017		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
900.330.09	Pertes fiscales sur le revenu / la fortune des personnes physiques	40'000	45'000	5'000	12.50
940.322.00	Dettes à moyen et long terme / Intérêts	95'000	39'000	-56'000	-58.95
940.323.00	Dettes envers des entités particulières / Intérêts	-	3'000	3'000	100.00
940.329.00	Intérêts rémunératoires	1'000	1'000	-	-
942.312.01	Combustible	12'000	8'000	-4'000	-33.33
942.314.00	Frais d'entretien de l'immeuble	8'000	6'000	-2'000	-25.00

Impôts personnes physiques (900)

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

Intérêts (940)

Dettes à moyen et long terme / Intérêts – Dettes envers des entités particulières / Intérêts : ajustement de ces postes en raison de la situation économique du marché, lire explication ci-dessous.

A la base, il était prévu de contracter un emprunt bancaire concernant respectivement le dossier de l'ultrafiltration (taux moyen de 2% sur Fr. 2'000'000, soit Fr. 40'000 d'intérêts) et celui de la Maison des Sœurs (taux moyen de 2% sur Fr. 800'000, soit Fr. 16'000 d'intérêts) tout en sachant que la Commune s'acquitte déjà de Fr. 39'000 d'intérêts (taux de 1.95%) concernant le captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive, d'où le montant de Fr. 95'000 budgétisé en 2016 dans le poste « Dettes à moyen et long terme / Intérêts ».

Finalement, dans les dossiers de l'ultrafiltration et de la Maison des Sœurs, les prêts ont été contractés auprès des Rentes Genevoises à Genève à un taux de 0.04%, par l'intermédiaire de Finarbit SA à Lausanne, pour une commission de 0.02%, soit au total un taux de 0.06%, d'où cette diminution, par rapport au budget de l'année précédente, de Fr. 56'000 dans le poste « Dettes à moyen et long terme / Intérêts », et le montant de Fr. 3'000 budgétisé dans le poste « Dettes envers des entités particulières / Intérêts ».

Intérêts de remboursement sur les montants facturés et payés en trop : voir modification taux ci-dessous :

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

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

Attention, le taux des intérêts rémunérateurs passe de 0.15% à 0.0%.

Immeubles du patrimoine financier (942)

Combustible : changement du brûleur en 2011 (plus économique) de l'immeuble le Beau-Site et baisse du prix du mazout implique une diminution de ce poste.

Frais d'entretien de l'immeuble : ajustement des frais liés à ce poste au regard des charges de l'année précédente de l'immeuble le Beau-Site.

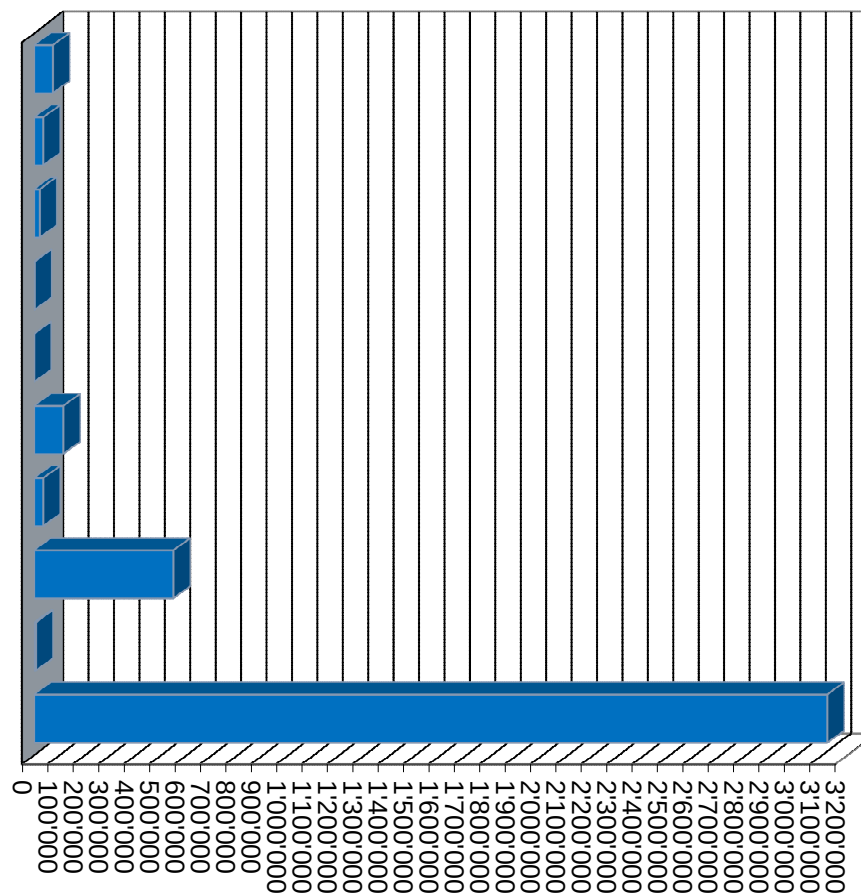
Comparaison des revenus du compte de fonctionnement.

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

Dicastère	Revenus 2016		Revenus 2017		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
Administration générale	90'800	2.24	73'600	1.86	-17'200	-18.94
Sécurité publique	188'460	4.65	35'560	0.90	-152'900	-81.13
Enseignement et formation	17'500	0.43	22'100	0.56	4'600	26.29
Culture, loisirs et culte	4'850	0.12	2'150	0.05	-2'700	-55.67
Santé	-	-	-	-	-	-
Prévoyance sociale	181'700	4.49	114'500	2.89	-67'200	-36.98
Trafic	35'000	0.86	35'700	0.90	700	2.00
Protection et aménagement de l'environnement	499'050	12.32	547'470	13.83	48'420	9.70
Economie publique	7'150	0.18	7'150	0.18	-	-
Finances et impôts	3'026'197	74.71	3'119'640	78.82	93'443	3.09
	4'050'707	100.00	3'957'870	100.00	-92'837	-2.29

Graphique des revenus de fonctionnement 2017

Dicastères	Taux %	Montant Fr.
0 Administration générale	1.86	73'600
1 Sécurité publique	0.90	35'560
2 Enseignement et formation	0.56	22'100
3 Culture, loisirs et culte	0.05	2'150
4 Santé	-	-
5 Prévoyance sociale	2.89	114'500
6 Trafic	0.90	35'700
7 Protection et aménagement de l'environnement	13.83	547'470
8 Economie publique	0.18	7'150
9 Finances et impôts	78.82	3'119'640
Total	100.00	3'957'870



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

1. Administration générale (0)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2016	2017		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
029.434.01	Location de personnel St-Gingolph Energia SA	15'300	-	-15'300	-100.00

Location de personnel St-Gingolph Energia SA : refacturation du salaire (location du personnel : mandat d'administration) comptabilisé dorénavant dans le dicastère « Approvisionnement et alimentation en eau potable », compte 700.434.01, ceci pour des raisons purement comptables : clarté, lisibilité et compréhension.

2. Sécurité publique (1)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2016	2017		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
140.461.00	Subv.cant. adduction eau pour défense incendie	150'000	-	-150'000	-100.00

Police du feu (140)

Subvention cantonale d'adduction d'eau pour la défense incendie : aucun montant budgétisé pour l'année 2017 ; pour 2016, voir explications ci-dessous.

Règlement organisant l'exécution du service de protection contre l'incendie et les éléments naturels du 12 décembre 2001

Art. 40¹ (38) Subventionnement aux communes

¹ Les subventions sont uniquement octroyées aux communes dont le service du feu respecte les exigences du concept cantonal.

² Le matériel proposé par la centrale d'achat cantonale ne donne droit à une subvention que s'il est acquis auprès d'elle.

³ Les subventions suivantes sont octroyées, sur présentation des factures originales acquittées: 2
a) 43 pour cent du prix d'achat des effets d'habillement, équipement, engins et véhicules des CSP et pour la construction de locaux pour le service du feu ;
b) abrogé ;

c) 13 pour cent du coût effectif des travaux de construction de réservoirs et d'adductions d'eau pour desservir des hydrantes, après déduction des parts évaluées par le service de travaux exécutés pour les besoins de l'alimentation en eau potable ou pour l'irrigation ;

d) abrogé.

⁴ Abrogé 2

⁵ Il n'est pas accordé de subvention :

- a) sur le prix d'achat de terrains en faveur du service du feu ;
- b) sur les taxes d'autorisations de construire, impôts, intérêts de construction, frais d'inauguration ;
- c) sur les acquisitions de matériel d'occasion, à moins que celui-ci ait été expertisé préalablement par le service et reconnu particulièrement avantageux ;
- d) sur les travaux de contrôle et d'entretien du matériel et des installations.

⁶ Le droit aux subventions est lié aux règlements concernant les adjudications de travaux subventionnés et aux formalités de contrôle ordonnées par l'Etat.

Dans le dossier du traitement de l'eau potable par ultrafiltration, une demande de subvention a été déposée au Canton du Valais le 14 janvier 2016, Service de la sécurité civile et militaire, justement dans le cadre de l'adduction d'eau pour la défense incendie.

L'Office cantonal du feu, par courrier daté du 19 janvier 2016, a décidé de nous allouer une subvention selon l'explication ci-dessous :

Commune :	St-Gingolph ;
Objet :	Adduction pour la défense incendie ;
Nature :	Traitement de l'eau potable par ultrafiltration ;
Coût total (devis) :	Fr. 2'000.000.- ;
Taux de subventionnement :	13% ;
Montant admis par le Canton :	Fr. 1'000'000.-, soit 50% du budget initial (voir art. 40, ch. 3, let. c du Règlement organisant l'exécution du service de protection contre l'incendie et les éléments naturels du 12 décembre 2001 ci-dessus) ;
Subvention probable :	Fr. 130'000.- ;
Prévision de paiement :	12/2018.

3. Enseignement et formation (2)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2016	2017	Fr.	%
		Fr.	Fr.	Fr.	%
210.452.00	Part. frais de transport école	-	3'200	3'200	100.00

Ecoles enfantines et primaires (210)

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

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

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

4. Culture, loisirs et culte (3)

Aucune remarque particulière concernant les revenus de ce dicastère.

5. Santé (4)

Aucune remarque particulière concernant les revenus de ce dicastère.

6. Prévoyance sociale (5)

Centre pour la jeunesse (542)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2016	2017		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
542.434.00	Facturation UAPE	26'900	10'000	-16'900	-62.83
580.436.00	Secours et assistance	150'000	100'000	-50'000	-33.33

Facturation UAPE : l'UAPE « Le Petit Prince » a ouvert ses portes le 05.10.2015 dans une pièce de la salle polyvalente. Lors de l'établissement du 1^{er} budget 2016 de l'UAPE, les revenus, liés à la participation des parents aux charges de fonctionnement, ont été établies en considérant son occupation avec le maximum possible d'élèves, à savoir 13. Le budget 2017 a été réajusté en tenant compte du nombre exact d'élèves ayant fréquenté l'UAPE en 2016.

Aide sociale individuelle (580)

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

7. Trafic (6)

Aucune remarque particulière concernant les revenus de ce dicastère.

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

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2016	2017		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
700.434.01	Location de personnel / St-Gingolph Energia SA	2'000	17'300	15'300	765.00
760.461.01	Subv.cant. la Chaumény / Détecteur des avalanches	-	5'700	5'700	100.00
791.438.00	Exécution des tâches par le personnel	-	25'020	25'020	100.00

Approvisionnement et alimentation en eau potable (700)

Location de personnel / St-Gingolph Energia SA : refacturation des salaires à St-Gingolph Energia SA pour la location du personnel (mandats d'administration et d'exploitation), comptabilisés dorénavant en totalité dans le dicastère « Approvisionnement et alimentation en eau potable », compte 700.434.01, et non plus, pour ce qui concerne le mandat d'administration, dans celui de « l'Administration générale », compte 029.434.01, ceci pour des raisons purement comptables : clarté, lisibilité et compréhension.

Protection contre les avalanches et les éboulements (760)

Subvention cantonale la Chaumény / Détecteur des avalanches : nouveau poste selon explicatif ci-dessous.

Courriel reçu le 12.09.2015 du Canton du Valais, Service des forêts et du paysage, M. James Médico, Ingénieur dangers naturels + sentiers pédestres – Objet : détecteur routier avalanches Chaumény :

La station de détection des avalanches de la Chaumény date de 1997. Les changements de système de communication intervenus chez Swisscom nous obligent à changer le système de transmission des alertes et la gestion des feux de signalisation.

La Commune de St-Gingolph étant également concernée par ce projet, nous sollicitons de votre part votre accord pour :

- Etre le maître d'œuvre du projet, c'est-à-dire payer les factures et encaisser les subventions ;
- Participer financièrement à hauteur de 5% aux travaux de modernisation de l'installation : Fr. 45'000.- (Fr. 40'068.- + Fr. 4'932.- divers et imprévus), soit Fr. 2'250.- à charge de la Commune de St-Gingolph, en 2016 ou probablement en 2017 ;
- **Participer financièrement à hauteur de 5% aux travaux de suivi et de maintenance de l'installation : Fr. 6'000.-/an, soit Fr. 300.-/an à charge de la Commune de St-Gingolph.**

En vous remerciant et en restant à votre disposition pour tout complément d'information.

Plans d'aménagement (791)

Exécution des tâches par le personnel : facturation de la part des salaires et des charges sociales du Comptable et du Président dans le suivi du projet « Les Belvédères sur la Frontière », dont la contrepartie figure dans les charges d'investissements, compte 791.509.00.

9. Tourisme (8)

Aucune remarque particulière concernant les revenus de ce dicastère.

10. Finances et impôts (6)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2016	2017		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
900.400.00	Impôt sur le revenu des PP	1'780'000	1'780'000	-	-
900.400.01	Impôt sur la fortune des PP	240'000	275'000	35'000	14.58
900.400.02	Impôt à la source des PP	67'000	80'000	13'000	19.40
900.400.03	Impôt global	85'000	70'000	-15'000	-17.65
900.402.00	Impôt foncier sur le PP	80'000	85'000	5'000	6.25
900.402.02	Impôt s/imm. bâtis (art. 188 LF)	33'000	37'000	4'000	12.12
901.401.00	Impôt sur le bénéfice des PM	30'000	30'000	-	-
920.444.10	Rép. fonds péréq. des ressources	230'500	278'700	48'200	20.91
920.444.11	Rép.fonds compens. des charges	4'400	11'500	7'100	161.36
932.411.00	Redevances électriques BVE SA	50'000	45'000	-5'000	-10.00
940.491.00	Part EP aux intérêts passifs	66'840	54'625	-12'215	-18.27
942.422.04	Dividende St-Gingolph Energia SA	45'000	60'000	15'000	33.33
942.423.00	Produits des immeubles	84'000	87'000	3'000	3.57

Impôts personnes physiques (900)

Impôt sur le revenu des personnes physiques : stabilité de l'impôt par rapport à l'année précédente.

Impôt sur la fortune des personnes physiques : ajustement de l'impôt au regard du montant encaissé entre 2013 et 2015.

Impôt à la source des personnes physiques : ajustement de l'impôt au regard du montant encaissé entre 2013 et 2015. Il est à relever que ce compte fluctue (+/-) selon les années. La raison en est simple : plusieurs contribuables, qui sont soumis à l'impôt à la source, ont un revenu supérieur à Fr. 120'000 et sont donc obligatoirement taxés à l'impôt ordinaire, avec déduction de l'impôt à la source retenu préalablement.

En effet, l'art. 108 de la Loi fiscale (LF) du 10.03.1976 stipule ce qui suit : « *Si le revenu brut annuel d'une activité dépendante, soumis à l'impôt à la source, du contribuable ou de son conjoint vivant en ménage commun dépasse le montant de CHF 120'000.00, une taxation ordinaire est faite ultérieurement et l'impôt à la source est déduit. Toutefois, l'employeur est tenu de retenir l'impôt à la source selon le taux mentionné dans les barèmes. Cette règle reste applicable même lorsque le revenu minimal précité n'est, temporairement ou définitivement, plus atteint* ».

Au vu des explications précitées, la situation comptable se présente comme suit : extourne de l'impôt à la source du compte prévu à cet effet (900.400.02), et comptabilisation de l'impôt ordinaire dans le compte « *impôt sur le revenu des personnes physiques* » (900.400.00).

Impôt global : ajustement de l'impôt au regard du montant encaissé entre 2013 et 2015.

Impôt foncier sur les personnes physiques : ajustement de l'impôt au regard du montant encaissé entre 2013 et 2015.

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

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

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

900 Loi fiscale

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

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

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

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

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

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

Le présent acte législatif est soumis au référendum facultatif.

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

L'ancien taux appliqué était de 2‰.

Impôts personnes morales (901)

Impôt sur le bénéfice des personnes morales : statut quo sur le bénéfice de cet impôt entre les budgets 2016 et 2017. Conséquence de la RIE III, voir explication ci-dessous :

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

901.401 Impôt sur le bénéfice des personnes morales

Extrait du message du Conseil d'Etat... « la mise en œuvre sur le plan cantonal de la RIE III est prévue en trois étapes, entre 2019 et 2021. Sur cette base, le plan financier présenté fait état d'une augmentation des impôts sur le bénéfice et le capital de 1,2 mio en 2018, puis de diminutions de 25,3 mios en 2019 et de 8,4 mios en 2020. Cette évolution englobe également d'autres facteurs de croissance ordinaires ».

Un montant équivalent devrait toucher également l'ensemble des communes. Il n'est pas possible de chiffrer les incidences individuelles par commune car ces simulations sont tributaires du profil des personnes morales domiciliées et surtout du montant du bénéfice déclaré.

Pour la Commune de St-Gingolph, les conséquences financières seraient infimes, voire quasi nulles car elle n'a, sur son territoire, que très peu d'entreprises. En 2015, le bénéfice des personnes morales a rapporté net Fr. 30'828.10 (Fr. 35'828.10 ./ Fr. 5'000.00 de provision).

Péréquation financière (920)

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

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

Part des communes aux régales et patentes (932)

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

Intérêts (940)

Part de l'eau potable aux intérêts passifs : revenus liés aux intérêts passifs (taux moyen de 2.5%) calculés sur le solde des actifs à amortir au 31.12.2017 (solde des actifs à amortir au 01.01.2017 + mouvements 2017 – amortissements = solde au 31.12.2017). Les importants investissements réalisés en 2016 dans l'eau potable (ultrafiltration) ont pour conséquence des intérêts passifs imputés très importants. La contrepartie se trouve dans les charges de fonctionnement, compte 700.391.00 (Protection et aménagement de l'environnement – Approvisionnement et alimentation en eau potable).

Immeubles du patrimoine financier (942)

Dividende de St-Gingolph Energia SA : dividende revu à la hausse en raison d'un rendement supérieur de la centrale hydroélectrique du Croseau suite aux travaux de captage de la Tine supérieure.

Produits des immeubles : revenus liés à la location des appartements à l'Immeuble Le Beau-Site en hausse par rapport à l'année précédente.

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.

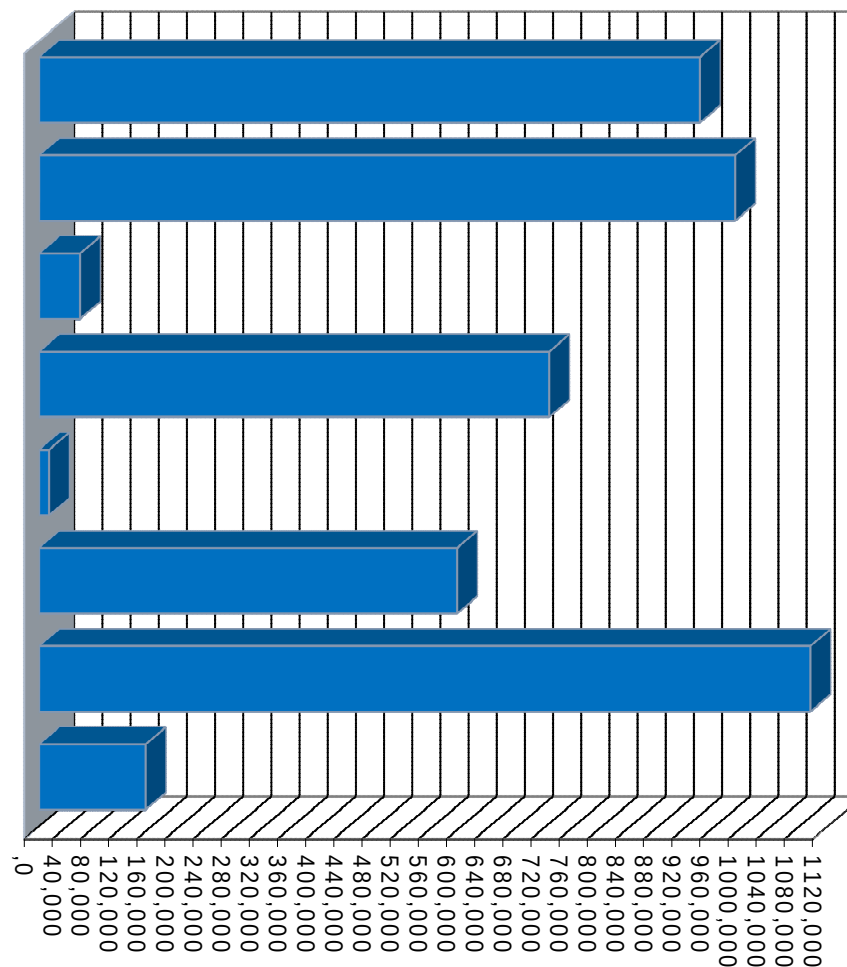
Catégorie	Charges 2017		Revenus 2017	
	Fr.	%	Fr.	%
30 Charges du personnel	938'250	20.56		
31 Biens, services et marchandises	988'375	21.66		
32 Intérêts passifs	58'000	1.27		
33 Amortissements	724'249	15.87		
34 Parts et contributions sans affectation	14'000	0.31		
35 Dédomm. à des collectivités publiques	593'500	13.01		
36 Subventions accordées	1'095'230	24.00		
39 Imputations internes	151'085	3.31		
40 Impôts			2'493'000	62.99
41 Patentes, concessions			45'900	1.16
42 Revenus des biens			238'215	6.02
43 Contributions			599'570	15.15
44 Parts recettes et contrib. sans affectation			291'700	7.37
45 Dédomm. de collectivités publiques			104'300	2.64
46 Subventions acquises			34'100	0.86
49 Imputations internes			151'085	3.82
	4'562'689	100.00	3'957'870	100.00
Excédent de charges			604'819	
	4'562'689		4'562'689	

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

Catégorie	Charges 2016		Charges 2017		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
30 Charges du personnel	901'410	19.43	938'250	20.56	36'840	4.09
31 Biens, services et marchandises	1'026'600	22.13	988'375	21.66	-38'225	-3.72
32 Intérêts passifs	111'000	2.39	58'000	1.27	-53'000	-47.75
33 Amortissements	707'502	15.25	724'249	15.87	16'747	2.37
34 Parts et contributions sans affectation	12'000	0.26	14'000	0.31	2'000	16.67
35 Dédommagements à des collectivités publiques	567'900	12.24	593'500	13.01	25'600	4.51
36 Subventions accordées	1'142'130	24.62	1'095'230	24.00	-46'900	-4.11
39 Imputations internes	170'680	3.68	151'085	3.31	-19'595	-11.48
	4'639'222	100.00	4'562'689	100.00	-76'533	-1.65

Graphique des charges de fonctionnement par nature 2017

Catégorie	Taux %	Montant Fr.
30 Charges du personnel	20.56	938'250
31 Biens, services et marchandises	21.66	988'375
32 Intérêts passifs	1.27	58'000
33 Amortissements	15.87	724'249
34 Parts et contributions sans affectation	0.31	14'000
35 Dédommagements à des collectivités publiques	13.01	593'500
36 Subventions accordées	24.00	1'095'230
39 Imputations internes	3.31	151'085
Total	100.00	4'562'689



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

1. Charges du personnel (30)

Dicastère	Budget		Variations	
	2016	2017		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	306'550	269'800	-36'750	-11.99
Sécurité publique	42'645	45'550	2'905	6.81
Enseignement et formation	64'400	72'320	7'920	12.30
Culture, loisirs et culte	77'925	125'015	47'090	60.43
Santé	450	450	-	-
Prévoyance sociale	20'605	20'900	295	1.43
Trafic	122'860	69'950	-52'910	-43.07
Prot. et amén. de l'environnement	241'170	313'960	72'790	30.18
Economie publique	16'315	13'455	-2'860	-17.53
Finances et impôts	8'490	6'850	-1'640	-19.32
	901'410	938'250	36'840	4.09

Administration générale : une partie des salaires et charges sociales du Président et du Comptable, soit globalement Fr. 25'000, ont été ventilés sous « Protection et aménagement de l'environnement, Plans d'aménagement », dossier les « Belvédères sur la Frontière ».

St-Gingolph Energia SA : le salaire et les charges sociales (location du personnel : mandat d'administration) du Comptable, soit globalement Fr. 15'000, sont dorénavant comptabilisés sous « Protection et aménagement de l'environnement, Approvisionnement et alimentation en eau potable ».

Culture, loisirs et culte / Trafic / Protection et aménagement de l'environnement : jusqu'au 31.12.2015, un pourcentage sur les salaires et charges sociales, qui ne fluctuait que très peu entre les années, était calculé et ventilé dans les comptes.

Dès le 01.01.2016, les heures des employés des travaux publics sont ventilées à la ½ heure près, d'où des variations (+/-) importantes dans les salaires et charges sociales de plusieurs dicastères.

A noter également que le temps de travail de l'auxiliaire des travaux publics a sensiblement augmenté, ce qui représente environ Fr. 20'000 de salaire et charges sociales.

Protection et aménagement de l'environnement : concernant le concept d'observation et des mesures de prévention pour la sécurité hivernale et estivale, dossier intitulé « Gestion du service de sécurité des Communes de Vouvry, Port-Valais et St-Gingolph », les salaires et charges sociales des deux guides de montagne s'élèvent annuellement à environ Fr. 4'500.00.

Considérations générales : en séance du 26.01.2016, le Conseil communal a décidé de revoir les conditions de la prévoyance professionnelle (LPP) pour l'ensemble du personnel.

En effet, jusqu'au 31.12.2015, la part employeur/employés était équivalente (50%/50%). Dès le 1^{er} janvier 2016, celle-ci s'établit à 55%/45%. Cette variante augmente donc d'environ 7% en moyenne le capital retraite de chaque salarié ; ce surcoût, supporté par l'employeur, est d'environ Fr. 8'000 tandis que la part des employés ne variera que très peu sauf pour ceux qui franchiront un palier en raison de leur âge.

2. Biens, services et marchandises (31)

Dicastère	Budget		Variations	
	2016	2017		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	148'000	144'500	-3'500	-2.36
Sécurité publique	29'080	30'030	950	3.27
Enseignement et formation	96'400	94'050	-2'350	-2.44
Culture, loisirs et culte	82'185	82'675	490	0.60
Santé	1'000	950	-50	-5.00
Prévoyance sociale	39'610	28'490	-11'120	-28.07
Trafic	131'385	114'675	-16'710	-12.72
Prot. et amén. de l'environnement	450'320	450'920	600	0.13
Economie publique	7'240	7'630	390	5.39
Finances et impôts	41'380	34'455	-6'925	-16.74
	1'026'600	988'375	-38'225	-3.72

Prévoyance sociale : diminution des charges des postes « Centre pour la jeunesse (UAPE) » et « Autres tâches d'assistance » de respectivement Fr. 9'000.00 et Fr. 3'000.00.

Trafic : diminution des charges du « Réseau des routes communales » de Fr. 13'500.00.

3. Intérêts passifs (32)

Dicastère	Budget		Variations	
	2016	2017		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Finances et impôts	111'000	58'000	-53'000	-47.75
	111'000	58'000	-53'000	-47.75

Finances et impôts : diminution des charges du poste « Intérêts » de Fr. 53'000.

4. Amortissements (33)

Dicastère	Budget		Variations	
	2016	2017		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	67'000	65'000	-2'000	-2.99
Sécurité publique	7'000	11'000	4'000	57.14
Enseignement et formation	88'000	78'000	-10'000	-11.36
Culture, loisirs et culte	17'000	16'499	-501	-2.95
Prévoyance sociale	1'500	1'500	-	-
Trafic	116'000	117'000	1'000	0.86
Prot. et amén. de l'environnement	367'002	386'250	19'248	5.24
Finances et impôts	44'000	49'000	5'000	11.36
	707'502	724'249	16'747	2.37

Enseignement et formation : diminution des charges d'amortissement du poste « Ecoles enfantines et primaires » de Fr. 10'000.

Protection et aménagement de l'environnement : augmentation des charges d'amortissement des postes « Correction des eaux » et « Plans d'aménagement » de respectivement Fr. 10'000 et Fr. 16'000.

5. Parts et contributions sans affectation (34)

Dicastère	Budget		Variations	
	2016	2017		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Finances et impôts	12'000	14'000	2'000	16.67
	12'000	14'000	2'000	16.67

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

6. Dédommagements à des collectivités publiques (35)

Dicastère	Budget		Variations	
	2016	2017		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Sécurité publique	220'400	215'400	-5'000	-2.27
Enseignement et formation	218'800	238'000	19'200	8.78
Culture, loisirs et culte	3'500	3'500	-	-
Santé	53'000	60'000	7'000	13.21
Prévoyance sociale	13'000	12'800	-200	-1.54
Prot. et amén. de l'environnement	40'500	45'300	4'800	11.85
Economie publique	18'700	18'500	-200	-1.07
	567'900	593'500	25'600	4.51

Enseignement et formation : augmentation des charges du poste « Ecole secondaire du 1^{er} degré - Cycle d'orientation » de Fr. 16'500.

Santé : augmentation des charges du poste « Centre médico-social régional » de Fr. 7'000.

7. Subventions accordées (36)

Dicastère	Budget		Variations	
	2016	2017		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	450	450	-	-
Sécurité publique	4'150	4'100	-50	-1.20
Enseignement et formation	434'900	434'400	-500	-0.11
Culture, loisirs et culte	35'700	32'050	-3'650	-10.22
Santé	25'000	31'000	6'000	24.00
Prévoyance sociale	520'800	471'200	-49'600	-9.52
Trafic	114'000	115'000	1'000	0.88
Prot. et amén. de l'environnement	5'830	5'630	-200	-3.43
Economie publique	1'300	1'400	100	7.69
	1'142'130	1'095'230	-46'900	-4.11

Prévoyance sociale : augmentation des charges du poste « Etablissement médico-social (EMS) » de Fr. 29'000 ; diminution des charges des postes « Handicapés », « Aide sociale individuelle » et « Aide sociale cantonale » respectivement de Fr. 20'000, Fr. 50'000 et Fr. 9'000.

8. Imputations internes (39)

Dicastère	Budget		Variations	
	2016	2017		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Culture, loisirs et culte	500	500	-	-
Trafic	500	500	-	-
Prot. et amén. de l'environnement	136'170	120'990	-15'180	-11.15
Finances et impôts	33'510	29'095	-4'415	-13.18
	170'680	151'085	-19'595	-11.48

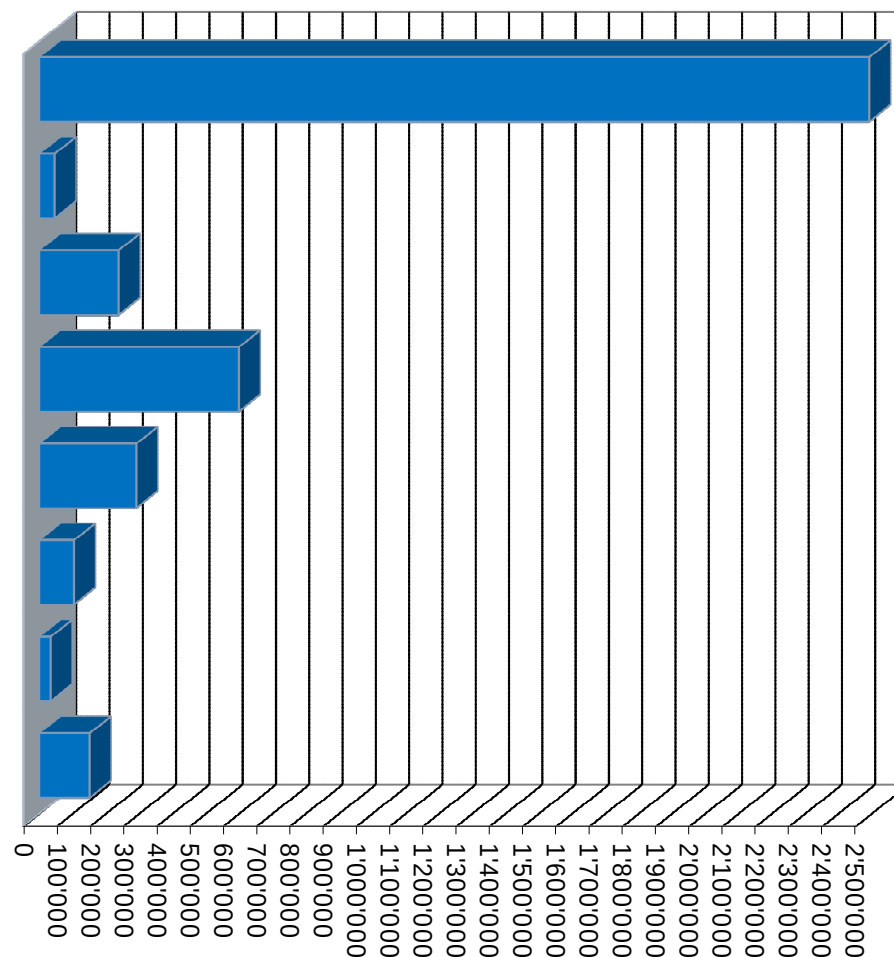
Protection et aménagement de l'environnement : diminution des charges du poste « Approvisionnement et alimentation en eau potable » de Fr. 12'000.

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

Catégorie	Revenus 2016		Revenus 2017		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
40 Impôts	2'448'500	60.45	2'493'000	62.99	44'500	1.82
41 Patentes, concessions	50'900	1.26	45'900	1.16	-5'000	-9.82
42 Revenus des biens	219'877	5.43	238'215	6.02	18'338	8.34
43 Contributions	643'250	15.88	599'570	15.15	-43'680	-6.79
44 Parts recettes et contrib. sans affectation	236'500	5.84	291'700	7.37	55'200	23.34
45 Dédommagements de collectivités publiques	101'000	2.49	104'300	2.64	3'300	3.27
46 Subventions acquises	180'000	4.44	34'100	0.86	-145'900	-81.06
49 Imputations internes	170'680	4.21	151'085	3.82	-19'595	-11.48
	4'050'707	100.00	3'957'870	100.00	-92'837	-2.29

Graphique des revenus de fonctionnement par nature 2017

Catégorie	Taux %	Montant Fr.
40 Impôts	62.99	2'493'000
41 Patentes, concessions	1.16	45'900
42 Revenus des biens	6.02	238'215
43 Contributions	15.15	599'570
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation	7.37	291'700
45 Dédommagements de collectivités publiques	2.64	104'300
46 Subventions acquises	0.86	34'100
49 Imputations internes	3.82	151'085
Total	100.00	3'957'870



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

1. Impôts (40)

Dicastère	Budget		Variations	
	2016	2017		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Finances et impôts	2'448'500	2'493'000	44'500	1.82
	2'448'500	2'493'000	44'500	1.82

Finances et impôts : augmentation des revenus du poste « Impôts personnes physiques » de Fr. 42'500.

2. Patentes, concessions (41)

Dicastère	Budget		Variations	
	2016	2017		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Sécurité publique	100	100	-	-
Economie publique	800	800	-	-
Finances et impôts	50'000	45'000	-5'000	-10.00
	50'900	45'900	-5'000	-9.82

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

3. Revenus des biens (42)

Dicastère	Budget		Variations	
	2016	2017		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Sécurité publique	5'360	5'360	-	-
Enseignement et formation	500	500	-	-
Trafic	29'500	29'500	-	-
Finances et impôts	184'517	202'855	18'338	9.94
	219'877	238'215	18'338	8.34

Finances et impôts : augmentation des revenus du poste « Immeubles du patrimoine financier » de Fr. 18'500.

4. Contributions (43)

Dicastère	Budget		Variations	
	2016	2017		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	22'800	6'000	-16'800	-73.68
Sécurité publique	33'000	30'100	-2'900	-8.79
Enseignement et formation	6'000	7'400	1'400	23.33
Culture, loisirs et culte	2'350	1'050	-1'300	-55.32
Prévoyance sociale	177'700	110'400	-67'300	-37.87
Trafic	4'500	5'200	700	15.56
Prot. et amén. de l'environnement	386'550	429'070	42'520	11.00
Economie publique	6'350	6'350	-	-
Finances et impôts	4'000	4'000	-	-
	643'250	599'570	-43'680	-6.79

Administration générale : diminution des revenus du poste « Administration générale, divers » de Fr. 16'800.

Prévoyance sociale : diminution des revenus des postes « Centre pour la jeunesse (UAPE) » et « Aide sociale individuelle » de respectivement Fr. 16'900 et Fr. 50'000.

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

Dicastère	Budget		Variations	
	2016	2017		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Finances et impôts	236'500	291'700	55'200	23.34
	236'500	291'700	55'200	23.34

Finances et impôts : augmentation des revenus du poste « Péréquation financière » de Fr. 55'300.

6. Dédommagements de collectivités publiques (45)

Dicastère	Budget		Variations	
	2016	2017		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Enseignement et formation	-	3'200	3'200	100.00
Prévoyance sociale	4'000	4'100	100	2.50
Prot. et amén. de l'environnement	97'000	97'000	-	-
	101'000	104'300	3'300	3.27

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

7. Subventions acquises (46)

Dicastère	Budget		Variations	
	2016	2017		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	1'000	600	-400	-40.00
Sécurité publique	150'000	-	-150'000	-100.00
Enseignement et formation	11'000	11'000	-	-
Culture, loisirs et culte	2'500	1'100	-1'400	-56.00
Prot. et amén. de l'environnement	15'500	21'400	5'900	38.06
	180'000	34'100	-145'900	-81.06

Sécurité publique : diminution des revenus du poste « Police du feu » de Fr. 150'000.

8. Imputations internes (49)

Dicastère	Budget		Variations	
	2016	2017		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	67'000	67'000	-	-
Trafic	1'000	1'000	-	-
Finances et impôts	102'680	83'085	-19'595	-19.08
	170'680	151'085	-19'595	-11.48

Finances et impôts : diminution des revenus du poste « Intérêts » de Fr. 19'800.

LE COMPTE D'INVESTISSEMENTS : ANALYSE

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

Dicastères - Départements	Dépenses 2017	%	Recettes 2017	%
	Fr.		Fr.	
Administration générale	20'000	2.46	-	-
Sécurité publique	-	-	-	-
Enseignement et formation	-	-	-	-
Culture, loisirs et culte	-	-	-	-
Santé	-	-	-	-
Prévoyance sociale	9'000	1.11	-	-
Trafic	68'000	8.36	-	-
Protection et aménag. de l'environnement	716'000	88.07	302'750	100.00
Economie publique	-	-	-	-
Finances et impôts	-	-	-	-
	813'000	100.00	302'750	100.00
Excédent des dépenses du compte d'investissements (<i>Investissements nets</i>)			510'250	
	813'000		813'000	

Pour le budget 2017, les investissements nets représentent Fr. 510'250 contre Fr. 2'000'000 pour celui de 2016 soit une baisse de Fr. 1'489'750 (-74.49%).

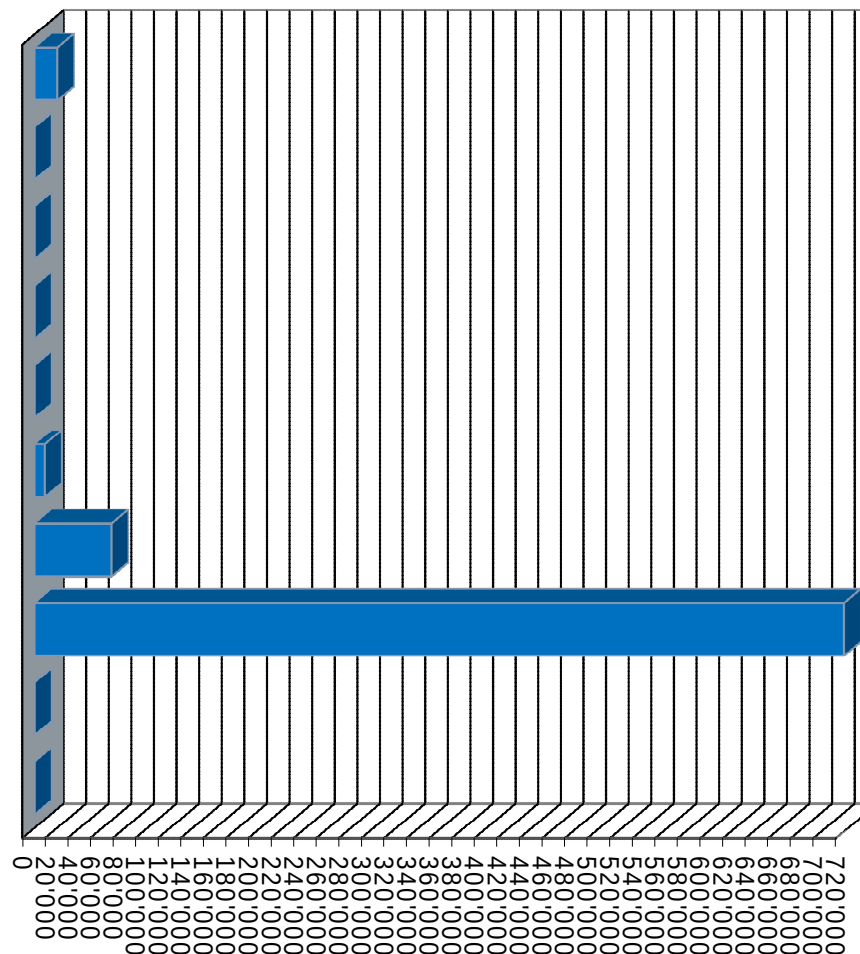
Tableau des dépenses du compte d'investissements : comparaison

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

Dicastères	Dépenses 2016	%	Dépenses 2017	%	Variations (+/-)	
	Fr.		Fr.		Fr.	%
Administration générale	-	-	20'000	2.46	20'000	100.00
Sécurité publique	-	-	-	-	-	-
Enseignement et formation	-	-	-	-	-	-
Culture, loisirs et culte	50'000	1.78	-	-	-50'000	-100.00
Santé	-	-	-	-	-	-
Prévoyance sociale	5'500	0.20	9'000	1.11	3'500	63.64
Trafic	31'000	1.11	68'000	8.36	37'000	119.35
Protection et aménagement de l'environnement	2'717'000	96.91	716'000	88.07	-2'001'000	-73.65
Economie publique	-	-	-	-	-	-
Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
	2'803'500	100.00	813'000	100.00	-1'990'500	-71.00

Graphique des dépenses d'investissements 2017

Dicastère	Taux %	Montant Fr.
0 Administration générale	2.46	20'000
1 Sécurité publique	-	-
2 Enseignement et formation	-	-
3 Culture, loisirs et culte	-	-
4 Santé	-	-
5 Prévoyance sociale	1.11	9'000
6 Trafic	8.36	68'000
7 Protection et aménagement de l'environnement	88.07	716'000
8 Economie publique	-	-
9 Finances et impôts	-	-
Total	100.00	813'000



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

Catégorie	Dépenses 2016		Dépenses 2017		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
50 Investissements propres	2'750'000	98.09	742'000	91.27	-2'008'000	-73.02
56 Subventions accordées	18'500	0.66	21'000	2.58	2'500	13.51
58 Autres dépenses activables	35'000	1.25	50'000	6.15	15'000	42.86
	2'803'500	100.00	813'000	100.00	-1'990'500	-71.00

Graphique des dépenses d'investissements par nature 2017

Catégorie	Taux %	Montant Fr.
50 Investissements propres	91.27	742'000.00
56 Subventions accordées	2.58	21'000.00
58 Autres dépenses activables	6.15	50'000.00
Total	100.00	813'000.00

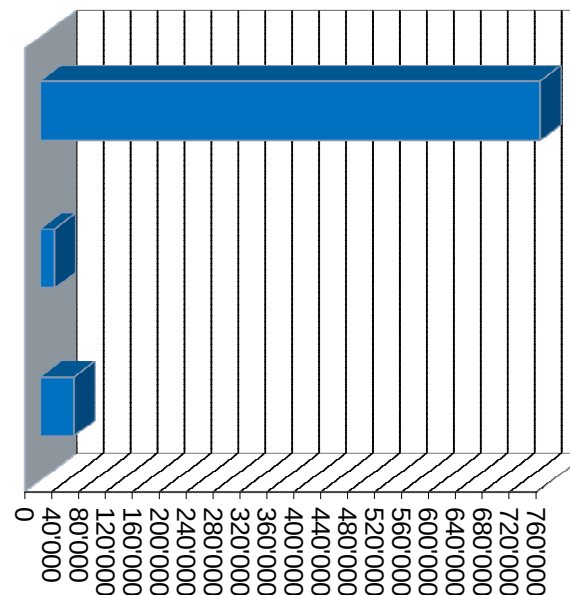


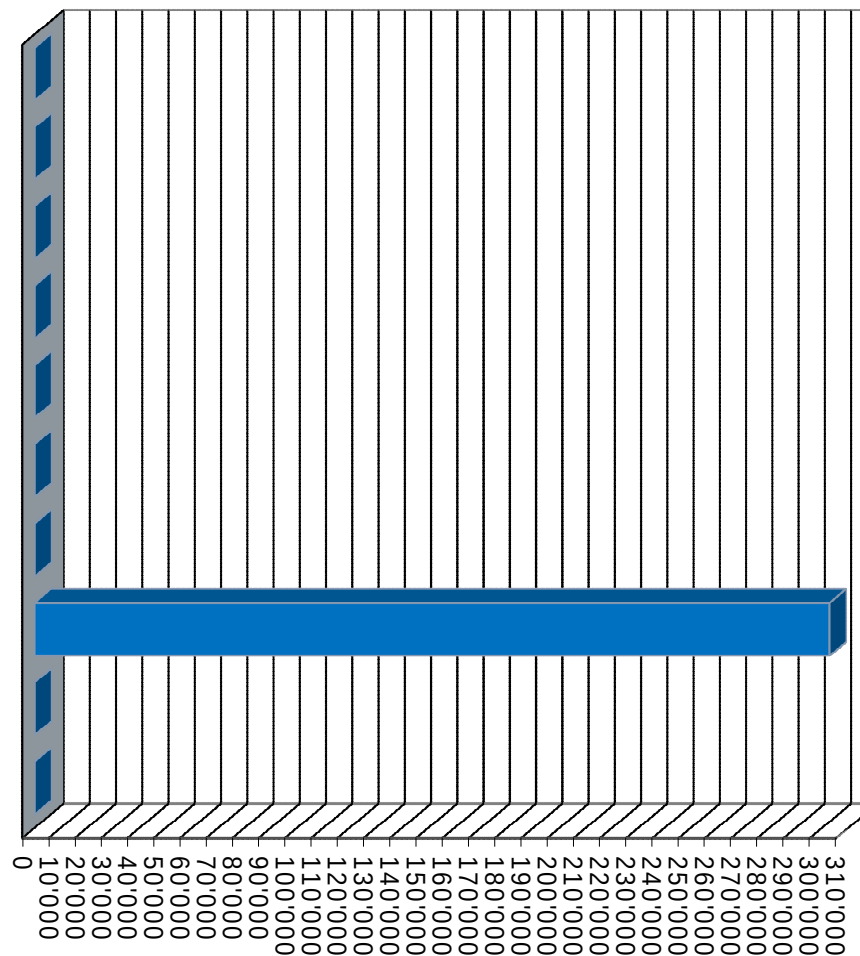
Tableau des recettes du compte d'investissements : comparaison

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

Dicastères	Recettes 2016	%	Recettes 2017	%	Variations (+/-)	
	Fr.		Fr.		Fr.	%
Administration générale	-	-	-	-	-	-
Sécurité publique	-	-	-	-	-	-
Enseignement et formation	-	-	-	-	-	-
Culture, loisirs et culte	25'000.00	3.11	-	-	-25'000.00	-100.00
Santé	-	-	-	-	-	-
Prévoyance sociale	-	-	-	-	-	-
Trafic	-	-	-	-	-	-
Protection et aménagement de l'environnement	778'500.00	96.89	302'750.00	100.00	-475'750.00	-61.11
Economie publique	-	-	-	-	-	-
Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
	803'500.00	100.00	302'750.00	100.00	-500'750.00	-62.32

Graphique des recettes d'investissements 2017

Dicastère	Taux %	Montant Fr.
0 Administration générale	-	-
1 Sécurité publique	-	-
2 Enseignement et formation	-	-
3 Culture, loisirs et culte	-	-
4 Santé	-	-
5 Prévoyance sociale	-	-
6 Trafic	-	-
7 Protection et aménagement de l'environnement	100.00	302'750
8 Economie publique	-	-
9 Finances et impôts	-	-
Total	100.00	302'750

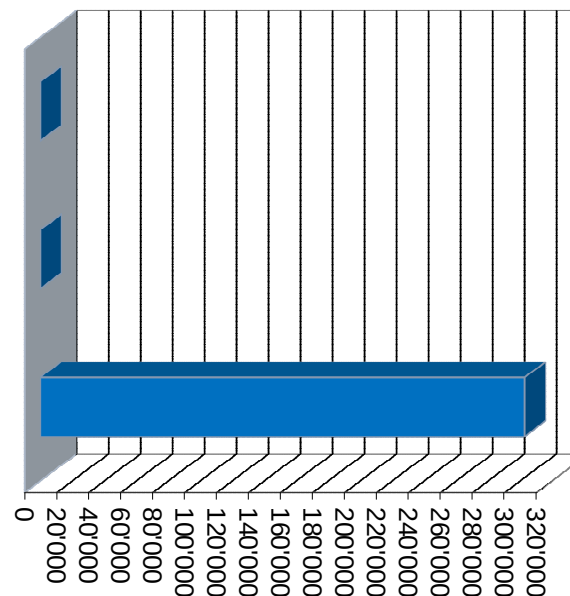


Résumé en chiffres du compte des recettes d'investissements par nature :

Catégorie	Recettes 2016		Recettes 2017		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
61 Contributions de tiers	66'000	8.21	-	-	-66'000	-100.00
63 Facturation à des tiers	-	-	-	-	-	-
66 Autres dépenses activables	737'500	91.79	302'750	100.00	-434'750	-58.95
	803'500	100.00	302'750	100.00	-500'750	-62.32

Graphique des recettes d'investissements par nature 2017

Catégorie	Taux %	Montant Fr.
61 Contributions de tiers	-	-
63 Facturation à des tiers	-	-
66 Autres dépenses activables	100.00	302'750.00
Total	100.00	302'750.00



Les investissements prévus pour le budget 2017 se présentent comme suit :

DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	Fr.	813'000
RECETTES D'INVESTISSEMENTS	Fr.	302'750
INVESTISSEMENTS NETS	Fr.	510'250

0	ADMINISTRATION GENERALE	DEPENSES	Fr.	20'000
----------	--------------------------------	-----------------	------------	---------------

029	Administration générale, divers	Dépenses	Fr.	20'000
------------	--	-----------------	------------	---------------

029.506.00	Mobilier, matériel et machine de bureau	Dépenses	Fr.	20'000
-------------------	--	-----------------	------------	---------------

Achat de mobilier d'intérieur USM auprès d'Interoffice SA à Sion pour le réaménagement du bureau de l'administration générale.

5	PREVOYANCE SOCIALE	DEPENSES	Fr.	9'000
----------	---------------------------	-----------------	------------	--------------

550	Institutions handicapés / sociales	Dépenses	Fr.	9'000
------------	---	-----------------	------------	--------------

550.561.00	Institutions handicapés / sociales	Dépenses	Fr.	9'000
-------------------	---	-----------------	------------	--------------

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

6	TRAFIC	DEPENSES	Fr.	68'000
----------	---------------	-----------------	------------	---------------

610	Routes cantonales	Dépenses	Fr.	11'000
------------	--------------------------	-----------------	------------	---------------

610.561.00	Participation aux corrections des routes cantonales	Dépenses	Fr.	11'000
-------------------	--	-----------------	------------	---------------

Participation aux travaux de construction/réfection des routes cantonales. A noter que les Communes n'ont aucune maîtrise sur ces coûts.

620	Réseau des routes communales	Dépenses	Fr.	57'000
------------	-------------------------------------	-----------------	------------	---------------

620.501.04	Route du Plan du Baril	Dépenses	Fr.	15'000
-------------------	-------------------------------	-----------------	------------	---------------

Réfection de l'enrobé bitumineux.

620.501.17	Route de la Chaux	Dépenses	Fr.	35'000
-------------------	--------------------------	-----------------	------------	---------------

Remplacement de la conduite communale d'eau potable (70 mètres) : appareillage et revêtement bitumineux pour un montant total de Fr. 75'000.00. Le montant de Fr. 35'000.00 correspond donc aux travaux de génie civil.

620.501.18	Chemin de la Provalle	Dépenses	Fr.	7'000
-------------------	------------------------------	-----------------	------------	--------------

Changement de la barrière qui longe ledit chemin.

7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	DEPENSES RECETTES	Fr. Fr.	716'000 302'750
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	Dépenses	Fr.	215'000
700.501.04	Route de la Chaux	Dépenses	Fr.	40'000
Remplacement de la conduite communale d'eau potable (70 mètres) : appareillage et revêtement bitumineux pour un montant total de Fr. 75'000.00. Le montant budgétisé de Fr. 40'000.00 correspond donc au remplacement de ladite canalisation.				
700.503.00	Réservoir d'eau du Croseau	Dépenses	Fr.	25'000
Le Canton du Valais, par son Service de la consommation et affaires vétérinaires, exige que des mesures d'assainissement, à savoir le traitement des bétons, soient prises sur le réservoir du Croseau.				
Deux offres ont été demandées, selon deux procédures distinctes :				
➤ à l'entreprise MEGA SA à Saxon, qui propose d'appliquer un revêtement minéral agréé pour réservoirs d'eau potable, pour un montant TTC de Fr. 23'128.20 ;				
➤ à l'entreprise ETERTUB SA à Biltén (GL), qui propose d'appliquer un liner drainant, pour un montant TTC de Fr. 114'480.00.				
S'il apparaît certain que la solution de l'entreprise ETERTUB SA est de durabilité supérieure à celle de MEGA SA, la différence de prix permet d'envisager la réfection des enduits minéraux à cinq reprises, ce qui est largement suffisant compte tenu de la durée de vie d'un revêtement minéral (environ 20 ans) et l'état général du réservoir selon l'analyse du Bureau d'ingénieurs Sollertia SA à Monthey.				
700.506.42	Compteurs d'eau potable	Dépenses	Fr.	150'000
Equipement de compteurs des bâtiments du village de St-Gingolph, sous réserve de l'approbation du nouveau règlement communal sur la distribution de l'eau par l'Assemblée primaire.				
750	Corrections des eaux	Dépenses	Fr.	11'000
750.501.01	Berges du Lac Léman	Dépenses	Fr.	10'000
Part communale sur les travaux de consolidation des berges du Lac Léman. A noter que la Commune n'a aucune maîtrise sur ces coûts du fait que ce dossier est géré par le Canton du Valais.				
750.561.05	3^{ème} correction du Rhône	Dépenses	Fr.	1'000
Participation – principe de solidarité (15%) : ensemble des Communes du Canton du Valais, sur la base de la population résidente – de la Commune de St-Gingolph aux travaux de la 3 ^{ème} correction du Rhône. A noter que la Commune n'a aucune maîtrise sur ces coûts du fait que ce dossier est géré par le Canton du Valais.				
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	Dépenses Recettes	Fr. Fr.	45'000 42'750
760.501.01	La Chaumény / Détecteur des avalanches	Dépenses	Fr.	45'000
760.661.01	Subv. cantonale La Chaumény / Détecteur des avalanches	Recettes	Fr.	42'750

Changement du système de transmissions des alertes et la gestion des feux de signalisation dans le cadre de la station de détection des avalanches de la Chaumény selon explicatif ci-après.

Courriel reçu le 12.09.2015 du Canton du Valais, Service des forêts et du paysage, M. James Médico, Ingénieur dangers naturels + sentiers pédestres – Objet : détecteur routier avalanches Chaumény :

La station de détection des avalanches de la Chaumény date de 1997. Les changements de système de communication intervenus chez Swisscom nous obligent à changer le système de transmission des alertes et la gestion des feux de signalisation.

La Commune de St-Gingolph étant également concernée par ce projet, nous sollicitons de votre part votre accord pour :

- Etre le maître d'œuvre du projet, c'est-à-dire payer les factures et encaisser les subventions ;*
- **Participer financièrement à hauteur de 5% aux travaux de modernisation de l'installation : Fr. 45'000.- (Fr. 40'068.- + Fr. 4'932.- divers et imprévus), soit Fr. 2'250.- à charge de la Commune de St-Gingolph, en 2016 ou probablement en 2017 ;***
- Participer financièrement à hauteur de 5% aux travaux de suivi et de maintenance de l'installation : Fr. 6'000.-/an, soit Fr. 300.-/an à charge de la Commune de St-Gingolph.*

En vous remerciant et en restant à votre disposition pour tout complément d'information.

770	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	Subv. cantonale / 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 selon le résumé 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, telles 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 SILVAplus, Ingénieurs forestiers EPFZ, Etude forêt, environnement et dangers naturels. Projet régional de compensation pour défrichement et autres autorisations forestières. Biotope de Nervau. Création d'une zone humide. Communes de St-Gingolph et Port-Valais. Canton du Valais, Service des Forêts et du paysage.

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.

Présentation du dossier selon le résumé 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.

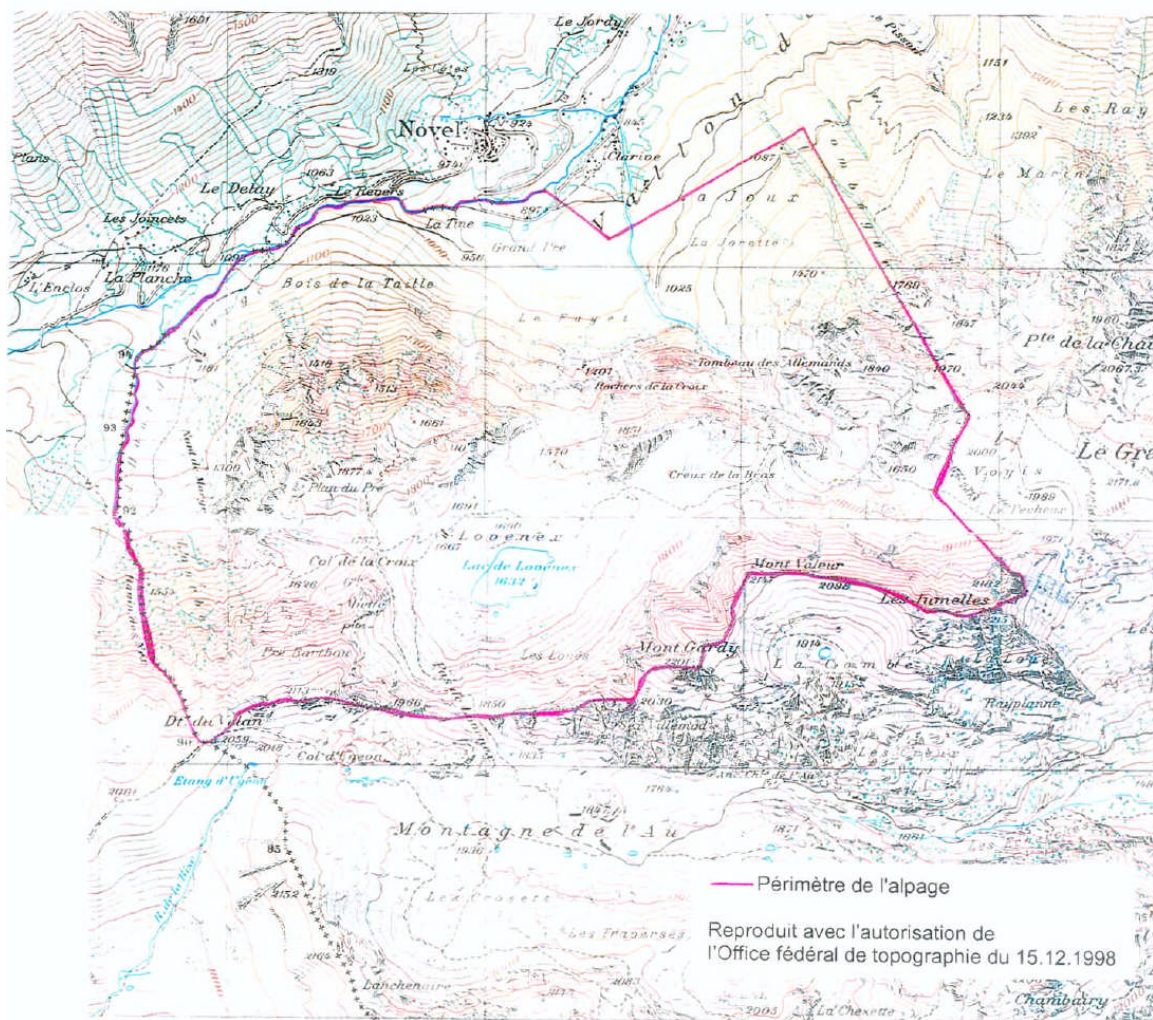
Dietl et al. (1981) donnent aussi des indications sur la production fourragère des différents pâturages en tenant compte de l'altitude et de la situation géographique de l'alpage (Jura et Nord des Alpes, Centre et Sud des Alpes). Cela permet d'estimer le potentiel fourrager de l'alpage.

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 de l'Au de Morge et de Lovenex. 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 Lovenex 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 Lovenex. Plan agro-pastoral.

790	Aménagement du territoire	Dépenses	Fr.	50'000
790.589.60	Règlement communal des constructions et de zone (RCCZ)	Dépenses	Fr.	50'000

Refonte complète du règlement des constructions et de zones (RCCZ), budgétisé à hauteur de Fr. 25'000, et du plan d'aménagement de zone (PAZ), également budgétisé à hauteur de Fr. 25'000, en collaboration avec un urbaniste, un juriste et le Service du développement territorial (SDT) du Canton du Valais, suite à la nouvelle Loi sur l'Aménagement du Territoire (LAT), la nouvelle Loi sur les Constructions (LC), la nouvelle Loi Cantonale sur l'Aménagement du Territoire (LCAT) et du Plan Directeur Cantonal (PDC).

791	Plans de développement	Dépenses	Fr.	270'000
		Recettes	Fr.	152'000
791.509.00	Les belvédères sur la frontière	Dépenses	Fr.	270'000
791.660.00	Subv. féd. Les belvédères s/la frontière	Recettes	Fr.	70'000
791.661.00	Subv. cant. Les belvédères s/la frontière	Recettes	Fr.	32'000
791.669.00	Autres subv. Les belvédères s/la frontière	Recettes	Fr.	50'000

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

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

L'étape 2017 consiste à démolir la terrasse existante et construire des escaliers au pied de la Maison des Sœurs. Le coût net budgétisé pour 2017 s'élève à Fr. 118'000.00.

ANALYSE DES INDICATEURS FINANCIERS

Considérations générales

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

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

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

Nous vous présentons, ci-dessous, l'analyse des indicateurs financiers pour le budget 2017 :

Analyse des ratios

Le degré d'autofinancement

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

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

Pour la Commune de St-Gingolph, le degré d'autofinancement est de 13.8%, 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 débouche sur une capacité d'autofinancement de 1.9%, taux « insuffisant » selon les critères cantonaux.

Le taux des amortissements ordinaires

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

L'amortissement ordinaire du budget, qui s'élève à 10.4%, est très légèrement supérieur aux exigences légales en vigueur (10.0%), avec comme valeur indicative, « amortissements suffisants ».

L'endettement net par habitant

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

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

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

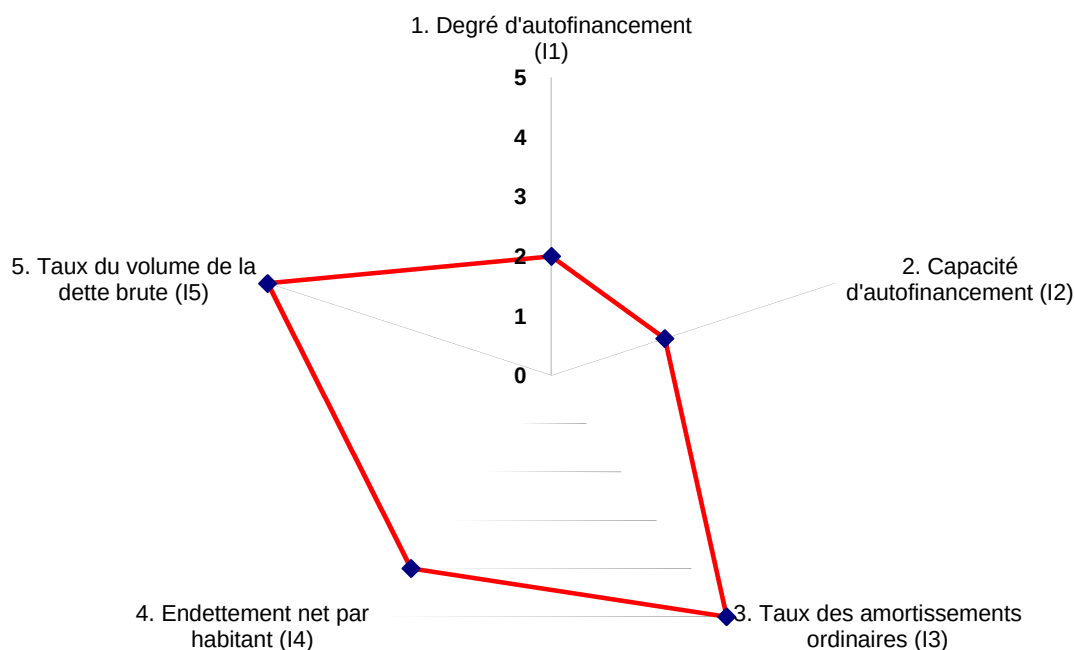
L'endettement net par habitant ressortant du budget s'élève à Fr. 4'533. Selon les appréciations cantonales, il s'agit d'un endettement « mesuré ».

Le taux du volume de la dette brute

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

Le taux de volume de la dette brute du budget s'élève à 163.9%. Selon les valeurs indicatives cantonales, l'appréciation est qualifiée de « bien ».

Graphique des indicateurs



PLANIFICATION FINANCIERE

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

La Municipalité va élaborer ces prochains mois une planification financière 2018 à 2020 qui sera présentée lors d'une prochaine Assemblée primaire. Le Conseil communal est conscient de la tâche qui lui incombe. Une réflexion approfondie sera dès lors menée sur les besoins de notre Commune, ce qui nous permettra de fixer les priorités.

Dans ce sens, le Conseil Municipal a planifié, au niveau investissement, une enveloppe budgétaire de Fr. 2'370'000 (brut) – l'investissement net représente Fr. 1'700'000 –, montant qui devra être réparti entre les années 2018 et 2020.

Au niveau du fonctionnement, la marge d'autofinancement s'élève à Fr. 68'000 pour 2018, Fr. 63'000 pour 2019 tandis que 2020 se situe à hauteur de Fr. 73'000.

A la lecture des chiffres présentés ci-dessus, la planification financière boucle avec un manco de Fr. 432'000 pour 2018, de Fr. 537'000 pour 2019 et de Fr. 527'000 pour 2020.

Quant à la fortune nette de la Commune de St-Gingolph, une diminution importante serait constatée, passant de Fr. 2'365'832 (comptes 2015) à Fr. 1'777'317 (budget 2016), à Fr. 1'172'498 (budget 2017), à Fr. 583'738 (PF 2018), à Fr. -4'352 (PF 2019) et Fr. -577'332 (PF 2020).

FISCALITE

Coefficient-indexation

En matière fiscale, l'exercice 2017 verra la taxation de l'année 2016. 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 2017, elles seront notifiées au début du mois de février 2017. Quant à sa taxation définitive, elle n'interviendra et ne sera comptabilisée que sur l'exercice 2018.

CONCLUSIONS

La responsabilité qui incombe à la Municipalité est la continuité de la collectivité publique. Cette continuité ne peut être assurée que par une gestion saine et rigoureuse des finances publiques. Ceci d'autant plus que nous allons vers des années plus difficiles sur le plan de l'emprunt, mais nous allons surtout vers un rapprochement des autres communes du Haut-Lac.

Néanmoins, la commune doit investir afin de garantir aux habitants des services de qualité et garder une attractivité saine dans un environnement en pleine mutation. En effet, le projet Agol de Monthey et le projet d'une commune de 100'000 habitants sur la Riviera doit nous garder éveillés et nous rappeler que nous ne sommes pas seuls. Dans ce sens, nous investirons cette année mais de manière raisonnable.

La prudence comptable veut qu'il soit plus sage, concernant le fonctionnement, de surévaluer les charges et minimiser les revenus afin d'éviter des situations financières dramatiques comme nous en avons vu dans la presse ces dernières années. L'établissement du budget 2017 ne déroge pas à cette règle.

Il est illusoire et inadéquat d'augmenter les charges de fonctionnement sans s'assurer d'un juste revenu par des ressources supplémentaires, soit par le renouvellement des règlements de l'eau potable, des eaux usées et du traitement des déchets (dossiers en phase de travail), soit par celui des constructions (voir explication ci-dessous), soit par la création de règlements tels que l'appel à plus-value ou la gestion des places de stationnement, soit par un nouvel impôt destiné aux résidences secondaires.

Entre 2013 et 2014, l'endettement est remonté, mettant en difficulté la municipalité pour la législature à venir et limitant considérablement notre liberté d'action. La maîtrise de notre endettement doit être une priorité pour cette législature, mais ne doit pas nous empêcher d'entreprendre tout ce qui est possible pour dégager de nouvelles ressources.

Ainsi, cette rigueur ne doit pas faire oublier le devoir de continuer les investissements dans une structure adéquate afin que nous puissions répondre à notre avenir. Nous devons, ces prochaines années, « digérer » le lourd investissement consenti dans le traitement de l'eau potable par ultrafiltration ainsi que le précédent, celui du système ultraviolet, tous deux pesant en effet énormément sur l'endettement.

Sous réserve de l'approbation du nouveau règlement communal sur la distribution de l'eau, les bâtiments du village devraient être équipés de compteurs. Pour continuer dans le domaine de l'eau potable, 70 mètres de canalisations seront changées à la route de la Chaux.

Le projet des « Belvédères sur la frontière » se poursuit : la 1^{ère} étant terminée, place à la seconde, à savoir l'aménagement de la place du Château qui s'étalera sur deux ans, à savoir en 2017 par l'aménagement d'un escalier au pied de la Maison des Sœurs, et en 2018 pour le reste de la place du Château.

Au niveau de l'aménagement du territoire, le règlement des constructions et de zones (RCCZ) et le plan d'aménagement de zone (PAZ) devront être entièrement refaits suite à la nouvelle Loi sur l'Aménagement du Territoire (LAT), la nouvelle Loi sur les Constructions (LC), la nouvelle Loi Cantonale sur l'Aménagement du Territoire (LCAT) et du Plan Directeur Cantonal (PDC).

Le potentiel est énorme, il ne tient qu'à nous de permettre un développement durable et harmonieux du village. Il en va de notre crédibilité vis-à-vis de nos partenaires et de notre devoir pour les générations à venir.

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

ADMINISTRATION COMMUNALE DE ST-GINGOLPH

Au nom du Conseil communal

WERNER GRANGE
Président

PIERRE MARGUET
Comptable