

Financements spéciaux (domaines financés par des émoluments)

(Art. 30, lit. b ODGFCo)

FS Alimentation en eau	Exercice 2017	Budget 2017
Résultat	-14 917.50	-13 880.00
Patrimoine administratif au 31.12.2017	29 226.30	
Montant du FS maintien de la valeur au 31.12.2017	0.00	
Capitaux propres du FS au 31.12.2017	21 049.70	

FS Traitement eaux usées	Exercice 2017	Budget 2017
Résultat	20.85	-3 950.00
Patrimoine administratif au 31.12.2017	0.00	
Montant du FS maintien de la valeur au 31.12.2017	161 591.60	
Capitaux propres du FS au 31.12.2017	180 862.80	

FS Gestion des déchets	Exercice 2017	Budget 2017
Résultat	-1 660.11	1 630.00
Patrimoine administratif	0.00	
Montant du FS maintien de la valeur au 31.12.2017	0.00	
Capitaux propres du FS au 31.12.2017	26 278.51	

2 DONNÉES PRINCIPALES

2.1 Vue d'ensemble

		Exercice 2017	Budget 2017	Exercice 2016
Résultat annuel CR, compte global (GM90)	90	-4 153.70	-6 000.00	118 003.76
Résultat annuel CR, compte général (GM900)	900	12 403.06	10 200.00	109 942.89
Résultat annuel, financements spéciaux selon législation (GM901)	901	-16 556.76	-16 200.00	8 060.87
Revenu de l'impôt des personnes physiques (GM400)	400	336 697.35	417 700.00	396 610.05
Revenu de l'impôt des personnes morales (GM401)	401	11 996.00	2 300.00	6 851.95
Taxe immobilière (GM4021)	4021	31 915.65	32 500.00	33 385.15
Investissements nets (GM 5./6)	5 ./ 6	41 627.46	0.00	60 555.90
Total du patrimoine financier	10	1 621 142.39		1 575 352.46
Total du patrimoine administratif du compte global	14	347 778.41		352 005.05
Total du patrimoine administratif du compte général				
Total du patrimoine administratif des financements spéciaux				
Capitaux de tiers	20	241 477.39		256 497.40
Capitaux propres	29	1 727 443.41		1 670 860.11
Excédent/découvert du bilan	299	1 171 474.85		1 159 071.79

2.2 Autofinancement

			Exercice 2017	Budget 2017	Exercice 2016
Résultat du compte global	90		-4 153.70	-6 000.00	118 003.76
Amortissement du patrimoine administratif	33	+	45 854.10	43 550.00	45 854.10
Attributions aux fonds et financements spéciaux	35	+	79 350.00	38 210.00	38 227.00
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	45	-	-21 450.00	-15 610.00	-15 614.00
Rectifications, prêts du patrimoine administratif	364	+			
Rectifications, participations du patrimoine administratif	365	+			6.00
Amortissements, subventions d'investissement	366	+			
Attributions aux capitaux propres	389	+	2 837.00	2 410.00	32 310.80
Revalorisation du patrimoine financier	4490	-			
Prélèvements sur les capitaux propres	489	-			-40 567.80
Autofinancement			102 437.40	62 560.00	178 219.86

Investissements nets

Dépenses d'investissement	5		41 627.46	0.00	64 755.90
Recettes d'investissement	6		0.00	0.00	4 200.00
Investissements nets			41 627.46	0.00	60 555.90

2.3.1 Présentation échelonnée des résultats : Compte Global

	Exercice 2017	Budget 2017	Exercice 2016
Charges d'exploitation			
30 Charges de personnel	167 266.25	158 780.00	151 501.05
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	263 263.93	253 690.00	170 988.24
33 Amortissements du patrimoine administratif	45 854.10	43 550.00	45 854.10
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	79 350.00	38 210.00	38 227.00
36 Charges de transfert	379 129.92	399 620.00	366 156.00
37 Subventions à redistribuer	-	-	-
Total des charges d'exploitation	934 864.20	893 850.00	772 726.39
Revenus d'exploitation			
40 Revenus fiscaux	450 440.20	463 000.00	457 441.70
41 Revenus régaliens et de concessions	11 799.00	15 000.00	11 147.00
42 Taxes	206 947.55	144 050.00	153 177.05
43 Revenus divers	-	-	-
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	21 450.00	15 610.00	15 614.00
46 Revenus de transfert	190 272.05	194 820.00	188 527.60
47 Subventions à redistribuer	-	-	-
Total des revenus d'exploitation	880 908.80	832 480.00	825 907.35
RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ D'EXPLOITATION	-53 955.40	-61 370.00	53 180.96
34 Charges financières	3 194.60	1 820.00	2 010.15
44 Revenus financiers	55 833.30	59 600.00	58 575.95
RÉSULTAT PROVENANT DE FINANCEMENTS	52 638.70	57 780.00	56 565.80
RÉSULTAT OPÉRATIONNEL	-1 316.70	-3 590.00	109 746.76
38 Charges extraordinaires	2 837.00	2 410.00	32 310.80
48 Revenus extraordinaires	-	-	40 567.80
RÉSULTAT EXTRAORDINAIRE	-2 837.00	-2 410.00	8 257.00
RÉSULTAT TOTAL, COMPTE DE RÉSULTATS	-4 153.70	-6 000.00	118 003.76

2.3.2 Présentation échelonnée des résultats : Compte Général

	Exercice 2017	Budget 2017	Exercice 2016
Charges d'exploitation			
30 Charges de personnel	161 701.70	153 690.00	146 174.00
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	179 049.32	186 840.00	117 852.61
33 Amortissements du patrimoine administratif	30 240.10	27 940.00	30 240.10
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	-	-	-
36 Charges de transfert	364 092.02	383 820.00	349 515.55
37 Subventions à redistribuer	-	-	-
Total des charges d'exploitation	735 083.14	752 290.00	643 782.26
Revenus d'exploitation			
40 Revenus fiscaux	450 440.20	463 000.00	457 441.70
41 Revenus régaliens et de concessions	11 799.00	15 000.00	11 147.00
42 Taxes	45 485.25	34 650.00	32 648.65
43 Revenus divers	-	-	-
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	-	-	-
46 Revenus de transfert	190 272.05	194 820.00	188 527.60
47 Subventions à redistribuer	-	-	-
Total des revenus d'exploitation	697 996.50	707 470.00	689 764.95
RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ D'EXPLOITATION	-37 086.64	-44 820.00	45 982.69
34 Charges financières	3 193.60	1 820.00	2 010.15
44 Revenus financiers	55 520.30	59 250.00	57 713.35
RÉSULTAT PROVENANT DE FINANCEMENTS	52 326.70	57 430.00	55 703.20
RÉSULTAT OPÉRATIONNEL	15 240.06	12 610.00	101 685.89
38 Charges extraordinaires	2 837.00	2 410.00	32 310.80
48 Revenus extraordinaires	-	-	40 567.80
RÉSULTAT EXTRAORDINAIRE	-2 837.00	-2 410.00	8 257.00
RÉSULTAT TOTAL, COMPTE DE RÉSULTATS	12 403.06	10 200.00	109 942.89

2.3.3 Présentation échelonnée des résultats : Alimentation en eau

	Exercice 2017	Budget 2017	Exercice 2016
Charges d'exploitation			
30 Charges de personnel	5 564.55	5 090.00	5 327.05
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	49 336.40	34 300.00	27 299.80
33 Amortissements du patrimoine administratif	15 614.00	15 610.00	15 614.00
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	21 450.00	15 610.00	15 614.00
36 Charges de transfert	500.00	500.00	500.00
37 Subventions à redistribuer	-	-	-
Total des charges d'exploitation	92 464.95	71 110.00	64 354.85
Revenus d'exploitation			
40 Revenus fiscaux	-	-	-
41 Revenus régaliens et de concessions	-	-	-
42 Taxes	56 098.45	41 600.00	47 071.85
43 Revenus divers	-	-	-
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	21 450.00	15 610.00	15 614.00
46 Revenus de transfert	-	-	-
47 Subventions à redistribuer	-	-	-
Total des revenus d'exploitation	77 548.45	57 210.00	62 685.85
RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ D'EXPLOITATION	-14 916.50	-13 900.00	-1 669.00
34 Charges financières	1.00	-	-
44 Revenus financiers	-	20.00	22.15
RÉSULTAT PROVENANT DE FINANCEMENTS	-1.00	20.00	22.15
RÉSULTAT OPÉRATIONNEL	-14 917.50	-13 880.00	-1 646.85
38 Charges extraordinaires	-	-	-
48 Revenus extraordinaires	-	-	-
RÉSULTAT EXTRAORDINAIRE	0.00	0.00	0.00
RÉSULTAT TOTAL, COMPTE DE RÉSULTATS	-14 917.50	-13 880.00	-1 646.85

2.3.4 Présentation échelonnée des résultats : Traitement eaux usées

	Exercice 2017	Budget 2017	Exercice 2016
Charges d'exploitation			
30 Charges de personnel	-	-	-
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	10 888.20	11 150.00	3 415.15
33 Amortissements du patrimoine administratif	-	-	-
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	57 900.00	22 600.00	22 613.00
36 Charges de transfert	13 674.50	14 100.00	14 739.05
37 Subventions à redistribuer	-	-	-
Total des charges d'exploitation	82 462.70	47 850.00	40 767.20
Revenus d'exploitation			
40 Revenus fiscaux	-	-	-
41 Revenus régaliens et de concessions	-	-	-
42 Taxes	82 198.55	43 600.00	48 478.55
43 Revenus divers	-	-	-
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	-	-	-
46 Revenus de transfert	-	-	-
47 Subventions à redistribuer	-	-	-
Total des revenus d'exploitation	82 198.55	43 600.00	48 478.55
RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ D'EXPLOITATION	-264.15	-4 250.00	7 711.35
34 Charges financières	-	-	-
44 Revenus financiers	285.00	300.00	760.35
RÉSULTAT PROVENANT DE FINANCEMENTS	285.00	300.00	760.35
RÉSULTAT OPÉRATIONNEL	20.85	-3 950.00	8 471.70
38 Charges extraordinaires	-	-	-
48 Revenus extraordinaires	-	-	-
RÉSULTAT EXTRAORDINAIRE	0.00	0.00	0.00
RÉSULTAT TOTAL, COMPTE DE RÉSULTATS	20.85	-3 950.00	8 471.70

2.3.5 Présentation échelonnée des résultats : Gestion des déchets

	Exercice 2017	Budget 2017	Exercice 2016
Charges d'exploitation			
30 Charges de personnel	-	-	-
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	23 990.01	21 400.00	22 420.68
33 Amortissements du patrimoine administratif	-	-	-
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	-	-	-
36 Charges de transfert	863.40	1 200.00	1 401.40
37 Subventions à redistribuer	-	-	-
Total des charges d'exploitation	24 853.41	22 600.00	23 822.08
Revenus d'exploitation			
40 Revenus fiscaux	-	-	-
41 Revenus régaliens et de concessions	-	-	-
42 Taxes	23 165.30	24 200.00	24 978.00
43 Revenus divers	-	-	-
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	-	-	-
46 Revenus de transfert	-	-	-
47 Subventions à redistribuer	-	-	-
Total des revenus d'exploitation	23 165.30	24 200.00	24 978.00
RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ D'EXPLOITATION	-1 688.11	1 600.00	1 155.92
34 Charges financières	-	-	-
44 Revenus financiers	28.00	30.00	80.10
RÉSULTAT PROVENANT DE FINANCEMENTS	28.00	30.00	80.10
RÉSULTAT OPÉRATIONNEL	-1 660.11	1 630.00	1 236.02
38 Charges extraordinaires	-	-	-
48 Revenus extraordinaires	-	-	-
RÉSULTAT EXTRAORDINAIRE	0.00	0.00	0.00
RÉSULTAT TOTAL, COMPTE DE RÉSULTATS	-1 660.11	1 630.00	1 236.02

3 BILAN

		Exercice 2017	Exercice 2016
ACTIF			
PATRIMOINE FINANCIER			
100	Disponibilités et placements à court terme	1 018 089.69	919 707.06
101	Créances	345 405.55	383 024.10
102	Placements financiers à court terme	-	-
104	Actifs de régularisation	61 472.15	76 261.50
106	Stocks, fournitures et travaux en cours	1 584.00	1 768.80
107	Placements financiers	40 185.00	40 185.00
108	Immobilisations corporelles PF	154 406.00	154 406.00
109	Créances envers les FS et fonds enregistrés comme capitaux de tiers	-	-
	TOTAL DU PATRIMOINE FINANCIER	1 621 142.39	1 575 352.46
PATRIMOINE ADMINISTRATIF			
140	Immobilisations corporelles PA	347 778.41	352 005.05
142	Immobilisations incorporelles	-	-
144	Prêts	-	-
145	Participations, capital social	-	-
146	Subventions d'investissement	-	-
148	Amortissements supplémentaires cumulés	-	-
	TOTAL DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	347 778.41	352 005.05
	ACTIF	1 968 920.80	1 927 357.51
PASSIF			
CAPITAUX DE TIERS			
Capitaux de tiers à court terme			
200	Engagements courants	101 069.54	120 507.05
201	Engagements financiers à court terme	-	-
204	Passifs de régularisation	41 472.85	51 395.35
205	Provisions à court terme	20 140.00	5 800.00
	Total des capitaux de tiers à court terme	162 682.39	177 702.40
Capitaux de tiers à long terme			
206	Engagements financiers à long terme	-	-
208	Provisions à long terme	-	-
209	Engagements envers les FS et les fonds enregistrés comme capitaux de tiers	78 795.00	78 795.00
	Total des capitaux de tiers à long terme	78 795.00	78 795.00
	TOTAL DES CAPITAUX DE TIERS	241 477.39	256 497.40
CAPITAUX PROPRES			
290	Financements spéciaux, engagements (+) et avances (-)	228 191.01	244 747.77
292	Réserves provenant de l'enveloppe budgétaire	-	-
293	Préfinancements	183 722.35	122 985.35
294	Réserves	30 310.80	30 310.80
296	Réserve liée à la réévaluation du patrimoine financier	113 744.40	113 744.40
299	Excédent/découvert du bilan	1 171 474.85	1 159 071.79
	TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	1 727 443.41	1 670 860.11
	PASSIF	1 968 920.80	1 927 357.51

4 FONCTIONS

4.1 Comptes de résultats

	Exercice 2017			Budget 2017			Exercice 2016	
	Charges	Revenus		Charges	Revenus		Charges	Revenus
0 Administration générale	201 555.74	5 180.10		195 320.00	4 600.00		174 430.41	4 454.50
Charges / Revenus nets	-	196 375.64		-	190 720.00		-	169 975.91
1 Ordre et sécurité publics, défense	41 499.59	29 666.50		39 480.00	27 200.00		36 941.30	24 713.40
Charges / Revenus nets	-	11 833.09		-	12 280.00		-	12 227.90
2 Formation	153 589.28	73 346.65		177 470.00	78 890.00		121 022.65	74 454.00
Charges / Revenus nets	-	80 242.63		-	98 580.00		-	46 568.65
3 Culture, sports et loisirs, Eglises	20 370.26	9 287.75		20 720.00	750.00		11 749.65	663.00
Charges / Revenus nets	-	11 082.51		-	19 970.00		-	11 086.65
4 Santé	300.00	-		300.00	-		300.00	-
Charges / Revenus nets	-	300.00		-	300.00		-	300.00
5 Sécurité sociale	148 280.45	1 185.36		155 970.00	-		151 265.95	-
Charges / Revenus nets	-	147 095.09		-	155 970.00		-	151 265.95
6 Transports et télécommunications	56 572.40	3 330.00		70 270.00	3 520.00		51 352.40	3 540.00
Charges / Revenus nets	-	53 242.40		-	66 750.00		-	47 812.40
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	244 521.24	207 312.91		157 180.00	149 890.00		153 160.20	141 681.85
Charges / Revenus nets	-	37 208.33		-	7 290.00		-	11 478.35
8 Économie publique	3 119.00	15 846.70		3 460.00	19 160.00		7 593.50	19 199.65
Charges / Revenus nets	12 727.70	-		15 700.00	-		11 606.15	-
9 Finances et impôts	107 287.31	631 939.30		92 260.00	628 420.00		229 987.54	669 097.20
Charges / Revenus nets	524 651.99	-		536 160.00	-		439 109.66	-