



Commune de St-Gingolph

BUDGET

CONVOCATION:

L'Assemblée primaire
est convoquée pour le

lundi 30 novembre 2015,
à 20.00 heures,

à la Salle polyvalente





St-Gingolph, le 10 novembre 2015

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

Aux citoyens de la commune de
1898 St-Gingolph

Budget 2016 de la Commune de St-Gingolph

Mesdames, Messieurs,

Conformément aux dispositions légales, nous vous transmettons, en annexe, le budget 2016 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 2016**
 - 2.1. Présentation du budget
 - 2.2. Approbation du budget
- 3. Aperçu de la planification financière 2017 / 2019**
- 4. Information des décisions fiscales : coefficient et indexation**
- 5. Divers**

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

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

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

ADMINISTRATION COMMUNALE

COMPOSITION DU CONSEIL COMMUNAL

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

COMMUNE DE ST-GINGOLPH



BUDGET 2016

SOMMAIRE

p. 1	Convocation de l'assemblée primaire
p. 2	Lettre de convocation de l'assemblée primaire
p. 3	Composition du conseil communal
p. 4-6	Sommaire
p. 7-17	Message du Conseil Municipal
p. 18-23	Administration générale
p. 24-31	Sécurité publique
p. 32-38	Enseignement et formation
p. 39-46	Culture, loisirs et culte
p. 47-49	Santé
p. 50-58	Prévoyance sociale
p. 59-66	Trafic
p. 67-93	Protection et aménagement de l'environnement
p. 94-96	Services économiques
p. 97-104	Finances et impôts
p. 105-108	Récapitulatif du compte de fonctionnement
p. 109-112	Récapitulatif du compte de fonctionnement : variation budget 2016 / 2015
p. 113-116	Récapitulation du compte de fonctionnement : variation budget 2016 / comptes 2014
p. 117-118	Charges et revenus de fonctionnement par nature : budget 2016
p. 119-120	Charges et revenus de fonctionnement par nature : budget 2015
p. 121-122	Charges et revenus de fonctionnement par nature : comptes 2014

COMMUNE DE ST-GINGOLPH



BUDGET 2016

SOMMAIRE

p. 123	Récapitulatif des charges et revenus de fonctionnement par nature
p. 124	Récapitulatif des charges et revenus de fonctionnement par nature : variation budget 2016 / budget 2015
p. 125	Récapitulatif des charges et revenus de fonctionnement par nature : variation budget 2016 / comptes 2014
p. 126-129	Compte d'investissement
p. 130-131	Récapitulatif du compte d'investissement
p. 132-133	Récapitulatif du compte d'investissement : variation budget 2016 / budget 2015
p. 134-135	Récapitulatif du compte d'investissement : variation budget 2016 / comptes 2014
p. 136	Dépenses et recettes d'investissement par nature : budget 2016
p. 137	Dépenses et recettes d'investissement par nature : budget 2015
p. 138	Dépenses et recettes d'investissement par nature : comptes 2014
p. 139	Récapitulatif du compte d'investissement par nature
p. 140	Récapitulatif des dépenses et recettes d'investissement par nature : variation budget 2016 / budget 2015
p. 141	Récapitulatif des dépenses et recettes d'investissement par nature : variation budget 2016 / comptes 2014
p. 142-147	Actifs à amortir - Patrimoine administratif : amortissements comptables budget 2016
p. 148-152	Actifs à amortir - Patrimoine administratif : amortissements comptables budget 2015
p. 153-157	Actifs à amortir - Patrimoine administratif : amortissements comptables comptes 2014

COMMUNE DE ST-GINGOLPH



BUDGET 2016

SOMMAIRE

p. 158-159	Récapitulatif des amortissements comptables du patrimoine administratif
p. 160-163	Récapitulatif des amortissements comptables du patrimoine administratif : variation budget 2016 / budget 2015 - budget 2016 / comptes 2014
p. 164-165	Compte administratif - Compte des variations de la fortune nette
p. 166-167	Compte administratif - Compte des variations de la fortune nette : variation budget 2016 / budget 2015
p. 168-169	Compte administratif - Compte des variations de la fortune nette : variation budget 2016 / comptes 2014
p. 170-182	Compte du bilan : variation bilan 2014 / bilan 2013
p. 183	Compte du bilan récapitulatif : variation bilan 2014 / bilan 2013
p. 184	Définition du bilan
p. 185	Amortissements financiers
p. 186	Etat des emprunts au 31.12.2016 : budget 2016
p. 187	Etat des emprunts au 31.12.2015 : budget 2015
p. 188	Etat des emprunts au 31.12.2014 : comptes 2014
p. 189	Annexe 1 : caution et engagements en faveur de tiers
p. 190	Annexe 2 : titres et participations
p. 191	Planification financière 2017-2019
p. 192-217	Indicateurs financiers comparés
p. 218-228	Analyse financière : comptes 2010/2014 - budgets 2015/2016 - PF 2017/2019
p. 229-271	Commentaires sur le budget

MESSAGE DU CONSEIL MUNICIPAL

Mesdames, Messieurs, chères citoyennes, chers citoyens,

Conformément à l'article 17 al. 1 lit. b de la Loi sur les communes (LCo), nous avons l'honneur de soumettre à votre examen et à votre approbation le budget 2016 tel qu'adopté par le Conseil municipal en séance du 02 novembre 2015.

Aperçu du compte administratif		Comptes 2014	Budget 2015	Budget 2016
Compte de fonctionnement				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- fr.	3'617'257.13	3'707'215.00	3'975'720.00
Revenus financiers	+ fr.	4'219'869.11	3'783'527.00	4'050'707.00
Marge d'autofinancement (négative)	= fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	= fr.	602'611.98	76'312.00	74'987.00
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	602'611.98	76'312.00	74'987.00
Amortissements ordinaires	- fr.	472'186.17	491'003.00	663'502.00
Amortissements complémentaires	- fr.	65'994.00	-	-
Amortissement du découvert au bilan	- fr.	-	-	-
Excédent de charges	= fr.	-	414'691.00	588'515.00
Excédent de revenus	= fr.	64'431.81	-	-
Compte des investissements				
Dépenses	+ fr.	1'334'249.47	680'000.00	2'803'500.00
Recettes	- fr.	227'063.25	148'000.00	803'500.00
Investissements nets	= fr.	1'107'186.22	532'000.00	2'000'000.00
Investissements nets (négatifs)	= fr.	-	-	-
Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	602'611.98	76'312.00	74'987.00
Investissements nets	- fr.	1'107'186.22	532'000.00	2'000'000.00
Investissements nets (négatifs)	+ fr.	-	-	-
Insuffisance de financement	= fr.	504'574.24	455'688.00	1'925'013.00
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 2015 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 2016 est la cinquième prévision établie sous le régime de la nouvelle péréquation et répartition des tâches entre le Canton et les Communes (RPT II – Valais) avec encore et toujours toutes les inconnues et incertitudes que cela comprend.

Il est à relever, qu'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 longues durées (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 donc entrée en vigueur au 1^{er} janvier 2015. Pour le budget 2016, la part communale au financement des EMS se monte à Fr. 63'000.

Le Conseil municipal s'est réuni à plusieurs reprises afin de définir les lignes directrices et de fixer des priorités. Malgré une marge de manœuvre fortement réduite due aux incertitudes liées à la RPT II ainsi qu'aux investissements conséquents, le budget 2016 de la Commune de St-Gingolph se veut particulièrement prometteur.

En effet, si le budget de fonctionnement est équilibré en dégageant une marge d'autofinancement relativement stable par rapport aux années précédentes, le budget d'investissements s'annonce comme le plus ambitieux de cette législature.

Historique des évènements depuis le début du mois de mai 2015

Morge

En date du 2 mai 2015, la Commune de St-Gingolph a gravement été sinistrée suite à d'importantes intempéries.

En effet, le samedi matin, sur les coups de 02.45 heures, « l'apocalypse » s'est abattue sur notre village sous la forme de dizaines de milliers de mètres cubes de gravats et de boue. Ces précipitations exceptionnelles ont poussé la rivière de la Morge hors de son lit et transformé le bas de la localité – sous le pont de la douane – en champ de ruines. Bilan : cinq maisons partiellement inondées, 15 habitants évacués, mais surtout les deux restaurants du village, au bord du lac, totalement détruits, remplis de caillasse et de terre sur une hauteur de 2 mètres.

Ces crues conséquentes et historiques ont nécessité l'engagement en urgence de très importants moyens afin de stabiliser la situation et de rétablir la sécurité des citoyens du village. Les pompiers et les entreprises locales de génie civil et de terrassement ont été à pied d'œuvre durant toute cette terrible journée de samedi afin, notamment, de débayer l'esplanade sise devant les deux établissements publics et la rive helvétique de la Morge.

Eau potable

A partir du 18 août dernier et pendant cinq semaines, l'ensemble du territoire de St-Gingolph a subi une pollution de longue durée sur les eaux brutes du réseau. Les Sources de Clarive et de la Tine ont toutes les deux été touchées. Les sources de cette pollution peuvent être multiples. Accuser un acteur n'est pas crédible vu l'étendue de notre bassin versant (Suisse-France) et la complexité de notre réseau d'eau, en étude poussée depuis les derniers événements de 2013.

Le système d'ultraviolets n'est pas en cause dans son fonctionnement mais ne peut pas servir de parade face à cette pollution à cause d'une turbidité nouvelle et persistante à chaque nouvelle précipitation importante. Dès lors, notre réseau s'est trouvé sous la protection ancienne : le chlorage. Etant donné que la pollution a perduré à sa source, le principe de précaution s'est appliqué. Ce phénomène de turbidité s'est accentué cet été, il est la conséquence indirecte des intempéries du mois de mai dernier qui ont profondément changé le bassin versant de la Morge. Le circuit de l'eau s'en trouve modifié et cette nouvelle donne doit être prise en compte pour l'avenir.

Le Conseil communal, en étroite collaboration avec le Bureau d'ingénieurs Sollertia SA à Monthey, travaille sur une alternative stable dans le traitement de nos eaux pour l'avenir : un système d'ultrafiltration. **Du reste, les citoyens ont validé, en Assemblée primaire du 09 novembre 2015, ce projet et son financement.**

En outre, un raccordement au réseau de distribution d'eau potable de la SIGE sur la route Cantonale à la limite des Communes de St-Gingolph et Port-Valais a été réalisé. Ce raccordement est muni d'une vanne avant compteur, d'un compteur calibre 65 mm, d'un clapet anti-retour et d'une vanne après compteur. Le débit de soutirage maximum sera de 670 l/min.

Présentation du traitement de l'eau par ultrafiltration

Les intempéries de mai 2015 sont en partie à l'origine des problèmes de consommation de l'eau que nous avons connus cet été : l'incision du lit de la Morge, la rupture et la disparition de son horizon étanche ont favorisé les échanges entre le cours d'eau et les sources. Principalement en raison d'une turbidité trop élevée, le traitement par ultraviolets n'a plus permis de rendre propices à la consommation les eaux en provenance des sources principales de la commune, à la Tine et en Clarive. Actuellement, les températures diminuant à l'approche de l'hiver, le traitement par ultraviolets est à nouveau suffisant. Il est cependant hautement probable si ce n'est certain que dès la fin du printemps prochain les problèmes rencontrés cet été vont se répéter.

Afin de résoudre les problèmes de potabilisation de notre eau de façon fiable et définitive, nous projetons de réaliser deux ouvrages permettant son traitement par ultrafiltration. Techniquement, il s'agit de faire transiter l'eau au travers d'une membrane qui se comporte comme une véritable barrière étanche pour les germes et autres matières en suspension, les bactéries et les virus. Ce mode de procédé est couramment utilisé dans notre région, calcaire, où les eaux de sources sont fréquemment de type karstique.

Deux unités d'ultrafiltration doivent être réalisées, à la Tine et au Croseau.

L'ouvrage projeté à la Tine doit permettre la consommation de l'eau par les habitants des hameaux de Clarive et du Fréney. Le local d'ultrafiltration à proprement dit sera positionné à côté du local actuel. Rappelons que sur notre commune l'eau de sources est utilisée pour la consommation, la défense incendie et la production d'énergie. Ainsi, afin de satisfaire aux exigences de protection incendie, l'ouvrage d'ultrafiltration de la Tine doit être couplé à un réservoir de 180 m³. Cet ouvrage sera partiellement remblayé de sorte à limiter son emprise paysagère.

Le local d'ultrafiltration du Croseau est réalisé sur le local de turbinage existant. Cet ouvrage permet la potabilisation de l'eau pour l'ensemble du village. La chambre des vannes, à la sortie du réservoir, doit être agrandie de sorte à accueillir des surpresseurs qui garantiront l'alimentation du secteur de Vigneules, situé plus haut que le réservoir du Croseau. L'impact paysager de cet ouvrage n'est pas négligeable. Une fois réalisé, des mesures du type plantation d'arbres et/ou végétalisation de la façade principale du bâtiment seront prises de sorte à mieux l'intégrer dans l'environnement dans lequel il se trouve.

Explication de l'augmentation de la fréquence de pollution des eaux potables de St-Gingolph
(Texte écrit par le Bureau d'études géologiques SA, M. Didier Cardis / hydrogéologue diplômé)

Le cours d'eau de la Morge se situe sur la faille de chevauchement de la Dent d'Oche. Cette situation provoque des infiltrations du cours d'eau dans le système karstique (réseau de cavités). Ces infiltrations sont très rapides (quasiment comme dans des canalisations) et vont alimenter, en grande partie, les captages d'eaux potables de la commune de St-Gingolph (captages de la Tine et de Clarive).

Au fil du temps, la dynamique naturelle du cours d'eau a créé une couche de sédiments sur le fond du lit de la Morge. Cette couche protectrice est extrêmement importante pour la qualité des eaux souterraines. D'une part, elle sert de filtre naturel pour les particules fines transportées par les eaux et permet donc de diminuer la turbidité des eaux. D'autre part, l'activité biologique qui s'y produit, permet une autoépuration en dégradant les pollutions organiques.

Suite aux intempéries extrêmes du début mai 2015, le lit de la Morge a été profondément érodé. Le lit de la rivière s'est approfondi de 0.8 à 1 m par endroit. La couche protectrice a donc été supprimée par les crues, laissant ainsi les eaux de la Morge s'infiltrer directement, sans filtration, ni autoépuration naturelle.

Durant les périodes de beau temps, les eaux sont peu polluées et il y a peu de problème de potabilité. Par contre, lors d'évènements pluvieux, les particules fines et les polluants se trouvant dans le bassin d'alimentation de la Morge (par exemple : bouses, faune sauvage,...) se font lessiver et s'écoulent avec les eaux de surface. Ils se retrouvent dans les eaux de la Morge et directement dans les captages. Cela provoque donc une forte turbidité et des pollutions des eaux potables.

Il faut également relever que la turbidité élevée (boue) diminue très fortement l'efficacité des différents traitements de dépollution mis en place actuellement par la commune de St-Gingolph.

Les Belvédères sur la frontière

Le projet d'un village transfrontalier – Saint-Gingolph Suisse/France

(Ecrits tirés du dossier de présentation de Mme Clotilde Rigaud, Atelier Grept Sàrl)

Dans un désir de développer notre carte touristique et indirectement de raviver nos activités économiques, nos deux communes de St-Gingolph souhaitent mettre en avant la plus-value paysagère de leur village aux 1000 paysages, grâce au projet commun des «belvédères sur la frontière».

Dans sa conception, l'objectif est de mettre en place un circuit transfrontalier pour raconter l'histoire du village avec le paysage pour support. Des belvédères jalonnent ce circuit dans des endroits significatifs où histoire et paysage s'unissent au service de la mémoire. Des moyens didactiques modernes sont mis en place pour restituer ce patrimoine photographique, audio-visuel, architectural et paysager.

Programme

Le projet « Les belvédères sur la frontière » représente la pierre angulaire d'un programme intégré de valorisation patrimoniale et touristique et d'aménagement porté conjointement par les deux communes du village franco-suisse de Saint-Gingolph. Il n'a pas d'égal dans l'histoire du village et apparaît fortement original. Il s'inscrit pleinement dans les objectifs esquissés par le programme Interreg V à France-Suisse 2014-2020. En outre, il serait composé de différents types d'investissements :

- *l'aménagement des belvédères, qui selon les cas peut être assez lourd lorsque les plateformes doivent être intégralement construites et aménagées, ou parfois plus légers, lorsqu'un traitement de surface, l'installation de mobilier urbain et un accompagnement didactique suffisent ;*
- *la mise en place de dispositifs didactiques à chaque étape qui nécessite de concevoir le projet d'ensemble et de faire l'acquisition des différents équipements fixes (panneaux) ou mobiles (dispositifs audio, applications pour smart-phone via QR code) ;*
- *la mise en place d'une signalétique forte qui matérialise l'ensemble du cheminement et le déroulement de l'histoire qui sera contée d'un belvédère à l'autre.*

Les travaux de ce projet débuteraient en 2016 et s'achèveraient en 2018.

Aspect financier

Morge

Les coûts engendrés par ces intempéries du début mai seront répartis à parts égales entre les communes suisse et française. Pour la partie suisse, les travaux d'urgence

- du désengrèvement complet du lit (embouchure),
- de l'enrochement posé en urgence en rives droite et gauche en amont du local de voirie et sous la route départementale 30,
- sur le pont de la Scie (interventions mineures car l'achat et l'installation de la passerelle ont été entièrement financés par la partie française),

qui se sont élevés à CHF 169'988.45, ont été subventionnés par l'Etat du Valais à hauteur de 85% (part fédérale incluse), soit CHF 139'289.25 [montant subventionnable : Fr. 167'063.90 (à déduire de la subvention cantonale la somme de Fr. 2'715.05 correspondant à 2% de travaux pour les frais de surveillance du Canton du Valais)]. Le coût net à charge de la Commune de St-Gingolph s'élève donc à Fr. 30'699.20.

En outre, dans le but de se prémunir de pareils événements à l'avenir, d'importants travaux sont d'ores et déjà planifiés dès le début de l'année prochaine afin de remettre en état et de renforcer le lit de la Morge. Les travaux projetés sont les suivants :

- Mise en place et retape des enrochements, renforcement du lit (1/2 rive droite) et de la berge suisse (rive droite) ;
- Mesures provisoires de protection du bâti existant à l'embouchure en rive droite ;
- Construction d'une digue à l'embouchure, à hauteur des deux restaurants.

Notre coût de ces travaux est estimé par le bureau d'ingénieurs Sollertia SA à Fr. 650'000.00, ceux-ci étant également mis au bénéfice d'une subvention cantonale (part fédérale incluse) à hauteur de 85%, soit Fr. 552'500.00, ce qui ramènerait le coût net à charge de la Commune de St-Gingolph à Fr. 97'500.00.

Actuellement, nous sommes dans l'attente de décisions de plusieurs entités que nous avons sollicitées pour une aide financière. Les dossiers sont bien engagés et des réponses doivent nous parvenir d'ici la fin de l'année. Les recherches de fonds continuent, le but étant d'arriver à l'équilibre financier.

Eau potable

Système d'ultrafiltration

Le coût de l'ensemble de l'opération est estimé à Fr. 1,8 mios (H.T.), dont environ 40% pour les installations de traitement à proprement dit et le solde pour les ouvrages de génie civil, d'appareillage et d'automation. Les travaux doivent débuter à la reprise 2016 de sorte que, sous réserve des conditions climatiques, le tout soit opérationnel pour juin.

Actuellement, nous sommes à la recherche de partenaires car ce projet représente un très lourd investissement pour notre Municipalité qui ne bénéficie pas à ce jour de rentrées financières importantes. Nous avons déjà sollicité des entités afin de diminuer au maximum la charge restante et ainsi de préserver notre attractivité régionale.

Raccordement avec Port-Valais

Le coût de raccordement au réseau de distribution d'eau potable de la SIGE s'élève à Fr. 77'519.40.

Les Belvédères sur la frontière

Ce projet a fait l'objet de beaucoup de discussions et de réflexions approfondies ; depuis juin de cette année, le projet a été affiné et a vu sa voilure réduite pour arriver à un coût jugé raisonnable. A ce stade, l'ensemble de l'opération, avec une certaine équivalence des coûts entre les deux communes, est devisé à Fr. 905'000 pour la partie suisse et € 803'000 pour la partie française.

Pour St-Gingolph Suisse, la Confédération et le Canton du Valais se sont d'ores et déjà engagés à participer financièrement à l'élaboration de ce projet. Le fond Interreg (CH) – pour la première fois utilisé à St-Gingolph – a permis d'obtenir Fr. 210'000 tandis que l'Etat du Valais contribue pour Fr. 105'000 et Fr. 19'440 (ancienne prison). D'autres entités (Bourgeoisie de St-Gingolph, Fondation du Jubilé de la Mobilière Suisse Société Coopérative, UBS SA) ont également confirmé leur intérêt par une participation à hauteur de Fr. 81'000.

Actuellement, nous sommes dans l'attente de décisions de partenaires que nous avons sollicités pour une aide financière. Les contacts noués jusqu'à présent sont très positifs et des réponses doivent nous parvenir d'ici la fin de l'année. Les recherches de fonds se poursuivent sans relâche, le but étant de dénicher d'autres partenaires afin de diminuer au maximum la charge restante de l'investissement.

Au niveau de la répartition des coûts, ceux-ci se présenteraient comme suit :

Année	Coût brut	Part.financ.	Coût net
	Fr.	Fr.	Fr.
2015	43'388.73	-1'000.00	42'388.73
2016	249'350.78	-129'440.00	119'910.78
2017	297'122.24	-129'440.00	167'682.24
2018	315'122.24	-129'440.00	185'682.24
Total	904'983.99	-389'320.00	515'663.99

PRINCIPALES CARACTERISTIQUES DU BUDGET 2016

Compte de fonctionnement

Les charges de fonctionnement, avant amortissements comptables, s'élèvent à Fr. 3'975'720 alors qu'en 2015, ils se montaient à Fr. 3'707'215 (Fr. +268'505, +7.24%).

Quant aux revenus de fonctionnement, ceux-ci se chiffrent à Fr. 4'050'707 alors qu'en 2015, ils présentaient un total de Fr. 3'783'527 (Fr. +267'180, +7.06%).

Les principales variations entre le budget 2016 et 2015 se présentent comme suit :

Charges

- Entretien des bâtiments : Fr. -16'000 (-80.00%) ;
- Police Intercommunale du Haut-Lac (PIHL) : Fr. -14'500 (-9.48%) ;
- Traitement du personnel C.O. : Fr. +23'000 (+31.08%) ;
- Centre médico-social (CMS) : Fr. -6'000 (-10.17%) ;
- Financement de la prise en charge ambulatoire des addictions : Fr. +5'000 (+100.00%), et du dispositif pré-hospitalier : Fr. +8'000 (+100.00%), nouveau (RPT II) ;
- Prestations complémentaires AVS/AI+personnes sans activité lucrative : Fr. +11'000 (+22.00%) ;
- Curatelles éducatives : Fr. -6'400 (-64.00%) ;
- Institutions handicapés/sociales : Fr. +40'000 (+44.44%) ;
- Financement des établissements médico-sociaux (EMS) : Fr. +13'000 (+26.00%) ;
- Aide sociale cantonale : Fr. +27'000 (+60.00%) ;
- Participation à l'entretien des routes cantonales : Fr. -10'000 (-15.38%) ;
- Leasing des véhicules : Fr. -8'000 (-100.00%) ;
- Electricité (eau potable) : Fr. +11'500 (+328.57%) ;
- Entretien du réseau (eau potable) : Fr. -5'000 (-12.50%) ;
- Entretien appareillage/machinerie (eau potable) : Fr. +30'000 (+60.00%) ;
- Entretien du réseau et des installations (eaux usées) : Fr. -10'000 (-20.00%) ;
- Entretien de la STEP : Fr. +10'000 (+33.33%) ;
- Taxe fédérale des micropolluants : Fr. +8'500 (+100.00%), nouveau ;
- Entretien quai et plage : Fr. +8'000 (+400.00%) ;
- Gestion du service de sécurité : Fr. +10'000 (+100.00%), nouveau ;
- Intérêts des comptes consolidés : Fr. +35'000 (58.33%).

Compte de fonctionnement (suite)

Revenus

- Subvention cantonale d'adduction d'eau pour la défense incendie : Fr +115'000 (+328.57%) ;
- Taxes annuelles (eaux usées) : Fr. +17'000 (+13.28%) ;
- Part et subventions cantonales gestion service de sécurité : Fr. +9'000 (+100.00%), nouveau ;
- Refacturation du plan d'aménagement du territoire (PAT) : Fr. –20'000 (–100.00%) ;
- Recettes fiscales de personnes physiques et morales globales : Fr. +4'000 (+0.16%) ;
- Répartition du fonds de péréquation des ressources : Fr. +57'500 (+33.24%) ;
- Répartition du fonds de compensation des charges : Fr. –5'500 (–55.56%) ;
- Dividende de St-Gingolph Energia SA : Fr. +5'000 (+12.50%) ;
- Produits des immeubles : Fr. +24'000 (+40.00%).

Compte d'investissements

Les investissements nets se montent à Fr. 2'000'000, soit une augmentation de Fr 1'468'000 (+275.94%) par rapport au budget 2015 où ils s'élevaient à Fr. 532'000.

Les principaux investissements se présentent comme suit :

- Réfection du sentier pédestre « Col de la Croix – Pas de Lovenex » : Fr. 50'000 ;
- Subvention cantonale sentier « Col de la Croix – Pas de Lovenex » : Fr. –25'000 ;
- Réalisation d'un traitement par ultrafiltration (eau potable) : Fr. 1'800'000 (H.T.) ;
- Remise en état et consolidation du Vallon de la Morge : Fr. 650'000 ;
- Subventions (cantonale, fédérale et autres) : Fr. –602'500 ;
- Projet des Belvédères sur la fontière : Fr. 215'000 ;
- Subvention fédérale (Interreg) et cantonale projet des Belvédères sur la frontière : Fr. –110'000 ;
- Taxes de raccordement (eau potable et eaux usées) : Fr. –66'000.

Compte administratif

Avec une marge d'autofinancement de Fr. 74'987, à laquelle sont soustraits les investissements nets de Fr. 2'000'000, le compte administratif dégage un découvert de financement de Fr. 1'925'013 contre Fr. 455'688 en 2015 (Fr. –1'469'325, –322.44%).

Compte de la variation de la fortune nette

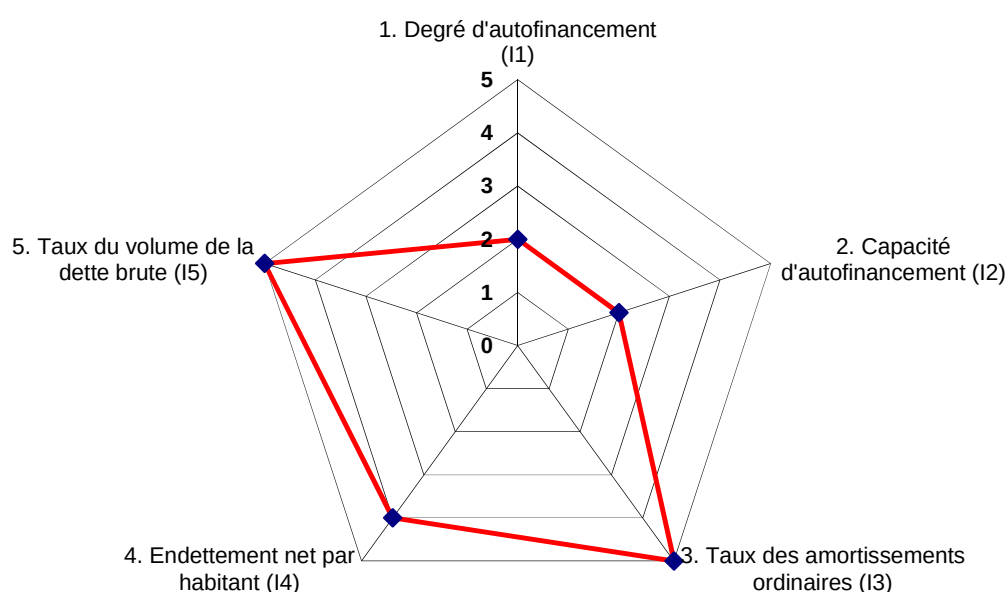
Le résultat d'exercice, qui présente une perte de Fr. 588'515 (diminution de la fortune nette), est en hausse par rapport à 2015 qui s'élevait à Fr. 414'691 (Fr. +173'824, soit 41.92%).

Indicateurs financiers

Analyse des ratios

- Degré d'autofinancement (I1) : Insuffisant (3.7%)
- Capacité d'autofinancement (I2) : Insuffisant (1.9%)
- Taux des amortissements ordinaires (I3) : Amortissements suffisants (10.07%)
- Endettement net par habitant (I4) : Endettement mesuré (Fr. 4'080 par habitant)
- Taux du volume de la dette brute (I5) : Très bien (147.3%)

Graphique des indicateurs



Planification financière 2017-2019

En comparaison des planifications financières des années précédentes, celle de 2017-2019 laisse toujours paraître des lendemains délicats. En effet, la fortune de la Municipalité de St-Gingolph fond diminue en raison de la faible marge d'autofinancement dégagée par le compte de fonctionnement et des investissements conséquents planifiés.

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 travaille du reste sans relâche.

Toutefois, nous ne pouvons que souligner le potentiel de développement de notre village. En effet, deux structures d'accueil d'appartements protégés devraient voir le jour dans le courant 2018 (début des travaux repoussés en 2016). L'impact de l'hôpital du Chablais n'est pas non plus à négliger. Dans le cadre de St-Gingolph Energia SA, le captage partiel de la Tine supérieure apportera un complément d'eau non négligeable aux Centrales hydroélectriques de Clarive et du Croseau, ce qui aura comme incidence un chiffre d'affaire pour la Société et un dividende pour les actionnaires plus importants. C'est pourquoi, 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
	2016	2017	2018	2019

Prévisions compte de fonctionnement					
Total des charges financières	- fr.	3 975 720	4 010 000	4 050 000	4 090 000
Total des revenus financiers	+ fr.	4 050 707	4 070 000	4 105 000	4 140 000
Marge d'autofinancement	= fr.	74 987	60 000	55 000	50 000
Amortissements ordinaires	- fr.	663 502	648 260	629 440	612 490
Amortissements complémentaires	- fr.	0	0	0	0
Amortissement découvert au bilan	- fr.	0	0	0	0
Excédent revenus (+) charges (-)	= fr.	- 588 515	- 588 260	- 574 440	- 562 490

Prévision du compte des investissements					
Total des dépenses	+ fr.	2 803 500	740 000	700 000	600 000
Total des recettes	- fr.	803 500	220 000	240 000	140 000
Investissements nets	= fr.	2 000 000	520 000	460 000	460 000

Financement des investissements					
Report des investissements nets	+ fr.	2 000 000	520 000	460 000	460 000
Marge d'autofinancement	- fr.	74 987	60 000	55 000	50 000
Excédent (+) découvert (-) de financement	= fr.	- 1 925 013	- 460 000	- 405 000	- 410 000

Modification de la fortune/découvert					
Solde du compte de fonctionnement	+ fr.	- 588 515	- 588 260	- 574 440	- 562 490
Amortissement du découvert	+ fr.	0	0	0	0
Fortune nette (+) / découvert du bilan (-)	= fr.	1 298 062	709 802	135 362	- 427 128

Conclusion

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

Il n'est pas question de relever l'imposition, bien au contraire, mais de réformer notre vision globale de taxation durant ces prochaines années. Les nouvelles contraintes légales et administratives entraînent des charges supplémentaires d'années en années. Nous devons alors nous aussi trouver de nouvelles ressources en les implantant dans un processus de réalisation. Cela prend du temps et certaines années seront encore difficiles. La recherche de partenaires sera essentielle pour la réalisation de nos projets. Seuls, nous ne pourrions pas le faire, mais ensemble nous le réaliserons. Nous osons espérer que le projet des belvédères en sera cet exemple de 2016 à 2018.

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

Le Conseil communal vous recommande d'approuver le budget 2016.

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 02 novembre 2015.

ADMINISTRATION COMMUNALE DE ST-GINGOLPH

Le Conseil Municipal

ADMINISTRATION GENERALE

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
0	ADMINISTRATION GENERALE	524'131.95	99'032.45	524'001.00	93'000.00	522'000.00	90'800.00
01	LEGISLATIF ET EXECUTIF	53'974.80	0.00	57'150.00	0.00	57'000.00	0.00
011	<u>Législatif</u>	24'279.60	0.00	24'200.00	0.00	23'530.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	24'279.60	0.00	24'200.00	0.00	23'530.00	0.00
	Charges de fonctionnement	24'279.60		24'200.00		23'530.00	
011.30	Charges du personnel	14'215.50		11'800.00		11'330.00	
011.300.00	Commissions	4'119.85		4'500.00		4'200.00	
011.301.00	Personnel administratif	7'208.25		4'500.00		4'500.00	
011.301.02	Conciergerie	1'016.85		1'200.00		1'100.00	
011.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	799.95		630.00		630.00	
011.303.02	Charges sociales AF	395.70		350.00		320.00	
011.304.00	Charges sociales LPP	367.80		380.00		350.00	
011.305.00	Charges sociales AAP/AANP	230.90		180.00		170.00	
011.305.02	Charges sociales AMAL	76.20		60.00		60.00	
011.31	Biens, services et marchandises	10'064.10		12'400.00		12'200.00	
011.313.00	Frais de votations et élections	-		500.00		500.00	
011.318.00	Honoraires de l'organe de révision des comptes	6'657.50		7'000.00		7'000.00	
011.318.01	Promotion civique	570.00		800.00		600.00	
011.318.02	Frais d'affranchissement	2'836.60		4'000.00		4'000.00	
011.319.10	Frais divers	-		100.00		100.00	

ADMINISTRATION GENERALE

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
012	<u>Exécutif</u>	29'695.20	0.00	32'950.00	0.00	33'470.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	29'695.20	0.00	32'950.00	0.00	33'470.00	0.00
	Charges de fonctionnement	29'695.20		32'950.00		33'470.00	
012.3	<i>Charges du personnel</i>	29'695.20		32'950.00		33'470.00	
012.300.00	Honoraires du conseil	12'359.20		12'400.00		12'400.00	
012.301.00	Personnel administratif	13'175.25		16'200.00		16'300.00	
012.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	1'611.85		1'850.00		1'850.00	
012.303.02	Charges sociales AF	799.35		950.00		900.00	
012.304.00	Charges sociales LPP	889.80		900.00		900.00	
012.305.00	Charges sociales AAP/AANP	406.35		500.00		470.00	
012.305.02	Charges sociales AMAL	116.90		150.00		150.00	
012.309.00	Autres charges du personnel	336.50		-		500.00	

ADMINISTRATION GENERALE

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
02	ADMINISTRATION GENERALE	470'157.15	99'032.45	466'851.00	93'000.00	465'000.00	90'800.00
029	<u>Administration générale, divers</u>	470'157.15	99'032.45	466'851.00	93'000.00	465'000.00	90'800.00
	FONCTIONNEMENT	470'157.15	99'032.45	466'851.00	93'000.00	465'000.00	90'800.00
	Charges de fonctionnement	470'157.15		466'851.00		465'000.00	
029.30	Charges du personnel	264'911.55		257'200.00		261'750.00	
029.300.00	Commissions	3'118.85		2'900.00		2'800.00	
029.301.00	Personnel administratif	189'453.15		187'500.00		190'500.00	
029.301.01	Personnel St-Gingolph Energia SA	15'259.85		15'500.00		15'300.00	
029.301.02	Conciergerie	19'854.25		12'500.00		12'700.00	
029.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	12'266.05		13'800.00		13'100.00	
029.303.02	Charges sociales AF	6'085.85		6'400.00		6'300.00	
029.304.00	Charges sociales LPP	9'907.45		11'100.00		11'000.00	
029.305.00	Charges sociales AAP/AANP	5'744.80		4'400.00		4'400.00	
029.305.02	Charges sociales AMAL	1'521.30		1'600.00		1'650.00	
029.309.00	Autres charges du personnel	1'700.00		1'500.00		4'000.00	
029.31	Biens, services et marchandises	128'560.75		142'200.00		135'800.00	
029.310.00	Fournitures de bureau	4'721.30		5'000.00		5'000.00	
029.310.02	Photocopieuse	7'777.35		6'000.00		8'000.00	
029.310.04	Journaux, imprimés et annonces	1'198.05		1'000.00		1'000.00	
029.311.00	Achat mobilier et machines	717.65		3'000.00		3'000.00	
029.311.02	Matériel informatique	-		1'000.00		1'000.00	
029.312.00	Electricité, chauffage	16'897.35		29'000.00		29'000.00	
029.313.00	Produits / Matériel de nettoyage et d'entretien	1'779.00		1'000.00		4'000.00	

ADMINISTRATION GENERALE

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
029.313.01	Achat de matériel	1'241.65		1'000.00		1'500.00	
029.314.00	Entretien des bâtiments	-		20'000.00		4'000.00	
029.315.00	Entretien matériel, mobilier et machines	885.70		1'000.00		1'000.00	
029.315.10	Maintenance informatique	25'122.65		26'000.00		26'000.00	
029.316.00	Loyers locaux administration	12'000.00		7'800.00		7'800.00	
029.317.00	Frais de déplacement	1'242.55		1'000.00		1'500.00	
029.318.00	Téléphone / Fax / Internet	9'440.95		10'000.00		12'000.00	
029.318.02	Frais d'affranchissement	3'740.35		2'500.00		4'000.00	
029.318.04	Assurances choses, RC et protection juridique	14'147.05		14'600.00		15'000.00	
029.318.06	Frais de réception, de représentation et manifestation	22'730.45		7'000.00		7'000.00	
029.319.00	Cotisations / Dons à des associations	2'584.60		2'300.00		2'500.00	
029.319.10	Frais divers	2'334.10		3'000.00		2'500.00	
029.33	Amortissements	76'294.25		67'001.00		67'000.00	
029.331	Amortissements comptables ordinaires	58'295.25		67'001.00		67'000.00	
029.331.01	Château	-		1'000.00		-	
029.331.02	Maison des Sœurs	40'019.95		63'000.00		50'000.00	
029.331.03	Mobilier, matériel et machines de bureau	17'102.45		-		14'000.00	
029.331.04	Informatique / Internet	1'172.85		3'001.00		3'000.00	
029.332	Amortissements comptables complémentaires	17'999.00		0.00		0.00	
029.332.01	Château	-		-		-	
029.332.02	Bureau communaux	-		-		-	
029.332.03	Mobilier, matériel et machines de bureau	-		-		-	
029.332.04	Informatique / Internet	17'999.00		-		-	

ADMINISTRATION GENERALE

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
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	
029.365	Institutions privées	205.00		250.00		250.00	
029.365.00	Subventions à des institutions privées	205.00		250.00		250.00	
	Revenus de fonctionnement		99'032.45		93'000.00		90'800.00
029.43	Contributions de tiers		30'766.45		25'000.00		22'800.00
029.431.00	Emoluments administratifs		1'051.40		3'000.00		1'000.00
029.434.01	Location de personnel St-Gingolph Energia SA		15'259.85		15'500.00		15'300.00
029.434.02	Récupération de frais St-Gingolph Energia SA		1'500.00		1'500.00		1'500.00
029.435.00	Part./vente diverses à des tiers		174.00		-		-
029.436.02	Encaissements APG/CM/SUVA		9'914.30		-		-
029.439.00	Rabais acheminement énergie		2'866.90		5'000.00		5'000.00
029.46	Subventions acquises		1'266.00		1'000.00		1'000.00
029.461.00	Subv.cant.pour les tâches obligatoires des communes		1'266.00		1'000.00		1'000.00
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 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	697'766.80	150'000.00	30'000.00	0.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	697'766.80		30'000.00		0.00	
029.50	Investissements propres	697'766.80		30'000.00		0.00	
029.503.02	Bureaux communaux	507'493.50		-		-	
029.506.00	Mobilier, matériel et machines de bureau	171'101.45		-		-	
029.506.02	Informatique / Internet	19'171.85		30'000.00		-	
	Recettes d'investissement		150'000.00		0.00		0.00
029.66	Subventions acquises		150'000.00		0.00		0.00
029.669.00	Parrainage Suisse pour Communes de Montagne		150'000.00		-		-

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
1	SECURITE PUBLIQUE	301'321.61	64'713.99	324'555.00	68'960.00	303'275.00	188'460.00
10	PROTECTION JURIDIQUE	43'772.70	27'914.30	36'450.00	18'000.00	37'470.00	22'500.00
100	<u>Cadastre, poids et mesures</u>	36'848.10	11'867.30	28'380.00	5'000.00	29'900.00	7'500.00
	FONCTIONNEMENT	36'848.10	11'867.30	28'380.00	5'000.00	29'900.00	7'500.00
	Charges de fonctionnement	36'848.10		28'380.00		29'900.00	
100.30	Charges du personnel	16'377.25		17'180.00		18'850.00	
100.300.00	Commissions	3'012.55		2'300.00		3'100.00	
100.301.00	Personnel administratif	11'743.65		13'000.00		13'000.00	
100.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	815.55		950.00		920.00	
100.303.02	Charges sociales AF	404.60		450.00		520.00	
100.304.00	Charges sociales LPP	-		-		650.00	
100.305.00	Charges sociales AAP/AANP	295.00		350.00		530.00	
100.305.02	Charges sociales AMAL	105.90		130.00		130.00	
100.31	Biens, services et marchandises	20'470.85		11'200.00		11'050.00	
100.310.00	Fourniture de bureau	-		500.00		500.00	
100.317.00	Frais de déplacement	141.60		300.00		150.00	
100.318.01	Registres fonciers, abornement et géomètre officiel	20'063.05		10'000.00		10'000.00	
100.318.02	Frais d'affranchissement	50.00		100.00		100.00	
100.319.00	Cotisations à des associations	100.00		100.00		100.00	
100.319.10	Frais divers	116.20		200.00		200.00	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		11'867.30		5'000.00		7'500.00
100.43	Contributions de tiers		11'867.30		5'000.00		7'500.00
100.431.00	Emoluments du cadastre		2'574.00		2'000.00		2'500.00
100.431.01	Part. aux frais d'immatriculation au Registre Foncier		3'600.00		3'000.00		5'000.00
100.431.02	Part. aux frais du géomètre		5'693.30		-		-
102	<u>Police habitant et bureau étrangers</u>	6'924.60	16'047.00	8'070.00	13'000.00	7'570.00	15'000.00
	 FONCTIONNEMENT	6'924.60	16'047.00	8'070.00	13'000.00	7'570.00	15'000.00
	Charges de fonctionnement	6'924.60		8'070.00		7'570.00	
102.31	Biens, services et marchandises	6'924.60		8'070.00		7'570.00	
102.318.00	Bureau des étrangers	5'203.50		6'000.00		5'500.00	
102.318.05	Documents d'identité	1'576.10		2'000.00		2'000.00	
102.319.00	Cotisations à des associations	70.00		70.00		70.00	
102.319.10	Frais divers	75.00		-		-	
	Revenus de fonctionnement		16'047.00		13'000.00		15'000.00
102.43	Contributions de tiers		16'047.00		13'000.00		15'000.00
102.431.00	Emoluments du bureau des étrangers		9'982.00		9'000.00		10'000.00
102.431.05	Emoluments du contrôle de l'habitant		6'065.00		4'000.00		5'000.00

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
11	POLICE	147'708.57	340.00	176'940.00	100.00	156'450.00	100.00
113	<u>Corps de la police locale</u>	147'708.57	340.00	176'940.00	100.00	156'450.00	100.00
	 FONCTIONNEMENT	147'708.57	340.00	176'940.00	100.00	156'450.00	100.00
	Charges de fonctionnement	147'708.57		176'940.00		156'450.00	
113.30	Charges du personnel	16'923.65		23'500.00		17'850.00	
113.300.00	Commissions	374.85		700.00		400.00	
113.301.00	Traitement du chargé de sécurité	13'837.45		19'000.00		14'900.00	
113.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	866.80		1'300.00		1'000.00	
113.303.02	Charges sociales AF	429.95		650.00		480.00	
113.304.00	Charges sociales LPP	1'016.75		1'250.00		800.00	
113.305.00	Charges sociales AAP/AANP	305.70		450.00		120.00	
113.305.02	Charges sociales AMAL	92.15		150.00		150.00	
113.31	Biens, services et marchandises	387.02		440.00		100.00	
113.317.00	Frais de déplacements	156.60		100.00		60.00	
113.318.00	Téléphone	-		300.00		-	
113.318.04	Assurances choses	31.70		40.00		40.00	
113.318.10	Frais du chargé de sécurité	198.72		-		-	
113.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	130'397.90		153'000.00		138'500.00	
113.352.00	Police Intercommunale du Haut-Lac	130'397.90		153'000.00		138'500.00	
	Revenus de fonctionnement		340.00		100.00		100.00
113.41	Patentes & concessions		340.00		100.00		100.00
113.410.03	Permis de manifestations/prolongations d'ouverture		340.00		100.00		100.00

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
12	JUSTICE	28'732.35	0.00	28'405.00	0.00	25'585.00	0.00
120	<u>Juge de commune</u>	3'415.15	0.00	3'930.00	0.00	3'770.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	3'415.15	0.00	3'930.00	0.00	3'770.00	0.00
	Charges de fonctionnement	3'415.15		3'930.00		3'770.00	
120.30	Charges du personnel	3'230.15		3'440.00		3'280.00	
120.300.00	Traitement juge / vice-juge	3'202.50		3'400.00		3'250.00	
120.305.00	Charges sociales AAP/AANP	27.65		40.00		30.00	
120.31	Biens, services et marchandises	185.00		490.00		490.00	
120.310.00	Fournitures de bureau	-		300.00		300.00	
120.310.04	Journaux, imprimés et annonces	85.00		90.00		90.00	
120.318.02	Frais d'affranchissement	100.00		100.00		100.00	
121	<u>Juge de district</u>	3'066.80	0.00	3'750.00	0.00	4'150.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	3'066.80	0.00	3'750.00	0.00	4'150.00	0.00
	Charges de fonctionnement	3'066.80		3'750.00		4'150.00	
121.36	Subventions accordées	3'066.80		3'750.00		4'150.00	
121.362.00	Part. office ministère public du Bas-Valais	673.10		750.00		1'150.00	
121.362.01	Tribunal de district de Monthey	2'393.70		3'000.00		3'000.00	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
122	<u>Chambre pupillaire et tutélaire</u>	22'250.40	0.00	20'725.00	0.00	17'665.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	22'250.40	0.00	20'725.00	0.00	17'665.00	0.00
	Charges de fonctionnement	22'250.40		20'725.00		17'665.00	
122.30	<i>Charges du personnel</i>	2'728.15		2'725.00		2'665.00	
122.300.00	Commissions	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
122.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	154.80		200.00		160.00	
122.303.02	Charges sociales AF	76.80		100.00		80.00	
122.305.00	Charges sociales AAP/AANP	96.55		25.00		25.00	
122.35	<i>Dédommagements versés à des collectivités pub.</i>	19'522.25		18'000.00		15'000.00	
122.352.01	Autorité de protection de l'enfant et de l'adulte (APEA)	19'522.25		18'000.00		15'000.00	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
14	POLICE DU FEU	63'812.40	33'310.05	68'150.00	49'860.00	70'150.00	165'360.00
140	<u>Police du feu</u>	63'812.40	33'310.05	68'150.00	49'860.00	70'150.00	165'360.00
	FONCTIONNEMENT	63'812.40	33'310.05	68'150.00	49'860.00	70'150.00	165'360.00
	Charges de fonctionnement	63'812.40		68'150.00		70'150.00	
140.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	10'367.65		6'150.00		6'150.00	
140.310.04	Formulaires, journaux, imprimés et annonces	150.00		-		-	
140.311.00	Achat matériel, mobilier et machines	2'673.00		-		-	
140.314.00	Entretien bâtiments	-		1'000.00		1'000.00	
140.315.02	Entretien des bornes hydrantes	7'397.50		5'000.00		5'000.00	
140.318.04	Assurances bâtiment	147.15		150.00		150.00	
140.35	<i>Dédommagements versés à des collectivités pub.</i>	53'444.75		62'000.00		64'000.00	
140.352.00	Centre secours incendie (CSI) du Haut-Lac	53'444.75		62'000.00		64'000.00	
	Revenus de fonctionnement		33'310.05		49'860.00		165'360.00
140.42	<i>Revenus des biens</i>		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	<i>Contributions de tiers</i>		9'625.35		10'000.00		10'500.00
140.430.00	Taxe d'exemption du feu		9'625.35		10'000.00		10'500.00
140.46	<i>Subventions acquises</i>		18'824.70		35'000.00		150'000.00
140.461.00	Subv. cant. adduction eau pour défense incendie		18'824.70		35'000.00		150'000.00

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
15	DEFENSE NATIONALE MILITAIRE	531.35	0.00	600.00	0.00	600.00	0.00
151	<u>Instruction</u>	531.35	0.00	600.00	0.00	600.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	531.35	0.00	600.00	0.00	600.00	0.00
	Charges de fonctionnement	531.35		600.00		600.00	
151.35	<i>Dédommagements versés à des collectivités pub.</i>	531.35		600.00		600.00	
151.352.00	Stand de tir de Châble-Croix	531.35		600.00		600.00	
16	PROTECTION DE LA POPULATION ET DES BIENS CULTURELS	16'764.24	3'149.64	14'010.00	1'000.00	13'020.00	500.00
160	<u>Protection civile</u>	16'764.24	3'149.64	14'010.00	1'000.00	13'020.00	500.00
	FONCTIONNEMENT	16'764.24	3'149.64	14'010.00	1'000.00	13'020.00	500.00
	Charges de fonctionnement	16'764.24		14'010.00		13'020.00	
160.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	2'396.15		3'710.00		3'720.00	
160.311.00	Achat mobilier et machines	-		500.00		500.00	
160.314.00	Entretien des abris PC	-		1'000.00		1'000.00	
160.318.00	Téléphone	517.10		310.00		320.00	
160.318.04	Assurances bâtiments et choses	1'879.05		1'900.00		1'900.00	

SECURITE PUBLIQUE

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
160.33	Amortissements	9'000.00		8'000.00		7'000.00	
160.331	Amortissements comptables ordinaires	9'000.00		8'000.00		7'000.00	
160.331.01	Abris PC	9'000.00		8'000.00		7'000.00	
160.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
160.332.01	Abris PC	-		-		-	
160.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	2'218.45		2'300.00		2'300.00	
160.352.01	Etat-major Intercommunal de conduite (EMIC)	2'218.45		2'300.00		2'300.00	
160.38	Attributions aux financements spéciaux	3'149.64		0.00		0.00	
160.380.00	Contributions de remplacement	3'149.64		-		-	
	Revenus de fonctionnement		3'149.64		1'000.00		500.00
160.42	Revenus de biens		0.00		300.00		500.00
160.427.00	Location abris PC		-		300.00		500.00
160.46	Subventions acquises		0.00		700.00		0.00
160.461.00	Subventions pour la PCI		-		700.00		-
160.49	Imputations internes		3'149.64		0.00		0.00
160.490.00	Contributions de remplacement		3'149.64		-		-

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	844'580.12	21'586.00	871'670.00	18'900.00	902'500.00	17'500.00
21	ECOLE PUBLIQUE OBLIGATOIRE	824'904.15	16'701.00	848'270.00	11'900.00	881'600.00	12'500.00
210	<u>Ecoles enfantines et primaires</u>	588'895.50	10'222.00	560'770.00	4'900.00	564'100.00	5'500.00
	FONCTIONNEMENT	588'895.50	10'222.00	560'770.00	4'900.00	564'100.00	5'500.00
	Charges de fonctionnement	588'895.50		560'770.00		564'100.00	
210.30	Charges du personnel	64'933.25		65'500.00		64'400.00	
210.300.00	Commission scolaire	4'181.35		4'100.00		4'000.00	
210.301.00	Conciergerie / Ecole	11'176.10		18'800.00		18'600.00	
210.301.01	Conciergerie / Salle polyvalente	34'971.80		31'800.00		31'600.00	
210.302.00	Traitement études dirigées primaires	2'700.00		-		-	
210.302.02	Traitement cours de piscine	1'357.55		700.00		550.00	
210.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	3'661.40		3'600.00		3'600.00	
210.303.02	Charges sociales AF	1'816.90		1'800.00		1'800.00	
210.304.00	Charges sociales LPP	3'256.20		3'050.00		2'600.00	
210.305.00	Charges sociales AAP/AANP	1'313.50		1'200.00		1'200.00	
210.305.02	Charges sociales AMAL	498.45		450.00		450.00	

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
210.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	108'215.95		94'770.00		95'700.00	
210.310.00	Imprimés et matériel d'enseignement	13'346.05		13'000.00		13'000.00	
210.310.02	Photocopieuse	2'951.50		3'000.00		3'000.00	
210.311.00	Mobilier et machines / Ecole enfantine et primaire	3'220.10		2'000.00		2'000.00	
210.311.10	Mobilier et machines / Salle polyvalente	1'437.00		1'000.00		1'000.00	
210.312.00	Electricité, chauffage / Ecole e.+p. et salle polyvalente	14'941.20		18'000.00		15'000.00	
210.313.00	Matériel / Ecole enfantine et primaire	251.30		1'000.00		1'000.00	
210.313.01	Matériel et produits nettoyage, entretien / Ecole e.+p.	5'832.75		5'000.00		5'000.00	
210.313.10	Matériel / Salle polyvalente	459.70		1'000.00		1'000.00	
210.313.11	Mat. et prod. nettoyage, entretien / Salle polyvalente	10'585.50		9'500.00		9'000.00	
210.314.00	Entretien des bâtiments / Ecole enfantine et primaire	17'194.65		8'000.00		8'000.00	
210.314.10	Entretien des bâtiments / Salle polyvalente	7'489.80		6'000.00		6'000.00	
210.315.00	Entretien mobilier, matériel et machines / Ecole e.+p.	3'824.05		4'000.00		4'000.00	
210.315.05	Maintenance informatique / Ecole enfantine et primaire	2'043.00		2'000.00		3'000.00	
210.315.10	Entretien mobilier, matériel et machines / Salle polyv.	1'747.45		1'000.00		1'000.00	
210.317.00	Frais de déplacement	945.45		1'100.00		1'000.00	
210.318.00	Téléphone et Téléalarme / Ecole enfantine et primaire	550.85		600.00		750.00	
210.318.01	Téléphone / Salle polyvalente	316.00		350.00		350.00	
210.318.02	Frais d'affranchissement	100.00		120.00		100.00	
210.318.05	Assurances choses et RC / Ecole enfantine et primaire	3'249.90		3'300.00		3'200.00	
210.318.06	Activités sportives	8'736.70		6'500.00		9'000.00	
210.318.07	Activités culturelles	2'898.40		2'000.00		3'000.00	
210.318.11	Assurances choses et RC / Salle polyvalente	5'723.40		5'800.00		5'800.00	
210.319.00	Cotisations / Dons à des associations	200.00		200.00		200.00	
210.319.10	Frais divers	171.20		300.00		300.00	

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
210.33	Amortissements	90'271.25		96'000.00		88'000.00	
210.331	Amortissements comptables ordinaires	90'271.25		96'000.00		88'000.00	
210.331.00	Bâtiment / Ecole	63'073.45		58'000.00		53'000.00	
210.331.02	Bâtiment / Salle polyvalente	19'000.00		30'000.00		28'000.00	
210.331.10	Mobilier et matériel / Ecole	6'000.00		8'000.00		7'000.00	
210.331.12	Mobilier et matériel / Salle polyvalente	2'197.80		-		-	
210.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
210.332.00	Bâtiment / Ecole	-		-		-	
210.332.02	Bâtiment / Salle polyvalente	-		-		-	
210.332.10	Mobilier et matériel / Ecole	-		-		-	
210.332.12	Mobilier et matériel / Salle polyvalente	-		-		-	
210.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	28'652.80		26'000.00		28'000.00	
210.352.00	Ecolage	1'500.00		-		-	
210.352.02	Part salaires direction des écoles du Haut-Lac	27'152.80		26'000.00		28'000.00	
210.36	Subventions accordées	296'822.25		278'500.00		288'000.00	
210.361.00	Traitement du personnel enseignant primaire	239'769.70		222'500.00		230'000.00	
210.364.00	Frais de transport école enfantine/primaire	57'052.55		56'000.00		58'000.00	

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		10'222.00		4'900.00		5'500.00
210.42	Revenus des biens		400.00		1'000.00		500.00
210.427.00	Produits des locations / salle polyvalente		400.00		1'000.00		500.00
210.43	Contributions de tiers		8'337.00		3'900.00		5'000.00
210.433.01	Participation aux études dirigées		1'269.00		-		-
210.433.02	Participation aux activités sportives		1'776.50		1'500.00		1'500.00
210.433.03	Participation aux activités culturelles		380.00		-		-
210.436.02	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP		2'615.15		-		-
210.439.00	Rabais acheminement énergie		2'296.35		2'400.00		3'500.00
210.46	Subventions acquises		1'485.00		0.00		0.00
210.461.01	Subvention études dirigées		1'485.00		-		-
	INVESTISSEMENT	30'271.25	0.00	148'000.00	0.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	30'271.25		148'000.00		0.00	
210.50	Investissements propres	30'271.25		148'000.00		0.00	
210.503.00	Ecole enfantine et primaire / Bâtiment	28'073.45		-		-	
210.503.02	Salle polyvalente / Bâtiment	-		130'000.00		-	
210.506.02	Centre scolaire enfantine et primaire / Mobilier et matériel	-		18'000.00		-	
210.506.04	Salle polyvalente / Mobilier et matériel	2'197.80		-		-	

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
211	<u>Ecole secondaire du 1er degré - Cycle d'orientation</u>	224'913.65	513.00	275'500.00	1'000.00	305'500.00	1'000.00
	FUNCTIONNEMENT	224'913.65	513.00	275'500.00	1'000.00	305'500.00	1'000.00
	Charges de fonctionnement	224'913.65		275'500.00		305'500.00	
211.31	<i>Biens, services & marchandises</i>	5'398.05		500.00		500.00	
211.318.12	Frais de contentieux	-		500.00		500.00	
211.319.10	Frais divers	5'398.05		-		-	
211.35	<i>Dédommagements versés à des collectivités pub.</i>	144'963.40		181'000.00		188'000.00	
211.352.00	Contribution aux frais du C.O. de Vouvry	144'963.40		180'000.00		187'000.00	
211.352.01	Ecolage	-		1'000.00		1'000.00	
211.36	<i>Subventions accordées</i>	74'552.20		94'000.00		117'000.00	
211.361.00	Traitement du personnel enseignant C.O.	55'400.20		74'000.00		97'000.00	
211.364.01	Frais de transport C.O.	19'152.00		20'000.00		20'000.00	
	Revenus de fonctionnement		513.00		1'000.00		1'000.00
211.43	<i>Contributions de tiers</i>		513.00		1'000.00		1'000.00
211.433.01	Participation aux frais d'écolage		-		1'000.00		1'000.00
211.433.04	Part. au transport des élèves		513.00		-		-

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
213	<u>Ecoles secondaire du 2ème degré - Ecole supérieure de commerce, collèges</u>	11'095.00	5'966.00	12'000.00	6'000.00	12'000.00	6'000.00
	FONCTIONNEMENT	11'095.00	5'966.00	12'000.00	6'000.00	12'000.00	6'000.00
	Charges de fonctionnement	11'095.00	5'966.00	12'000.00	6'000.00	12'000.00	6'000.00
	<i>Subventions accordées</i>	11'095.00		12'000.00		12'000.00	
	213.36 213.364.01 Frais de transport ESC, collèges	11'095.00		12'000.00		12'000.00	
	Revenus de fonctionnement		5'966.00		6'000.00		6'000.00
213.46 213.461.01	<i>Subventions</i> Refact. frais de transport pour les étudiants		5'966.00 5'966.00		6'000.00 6'000.00		6'000.00 6'000.00
22	ECOLEES SPECIALISEES	9'905.97	0.00	9'400.00	0.00	9'900.00	0.00
220	<u>Ecoles spécialisées</u>	9'905.97	0.00	9'400.00	0.00	9'900.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	9'905.97	0.00	9'400.00	0.00	9'900.00	0.00
	Charges de fonctionnement	9'905.97		9'400.00		9'900.00	
	<i>Biens, services et marchandises</i>	200.00		200.00		200.00	
220.31 220.319.00	Cotisations / Dons à des associations	200.00		200.00		200.00	

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
220.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	1'732.00		1'800.00		1'800.00	
220.352.00	Ecoles spécialisées	1'732.00		1'800.00		1'800.00	
220.36	Subventions accordées	7'973.97		7'400.00		7'900.00	
220.361.00	Traitement du personnel enseignant ES	3'429.10		3'400.00		3'400.00	
220.361.01	Frais de transport élèves en situation de handicap	4'544.87		4'000.00		4'500.00	
23	FORMATION PROFESSIONNELLE	9'770.00	4'885.00	14'000.00	7'000.00	11'000.00	5'000.00
239	<u>Autres tâches liées à la formation professionnelle</u>	9'770.00	4'885.00	14'000.00	7'000.00	11'000.00	5'000.00
	FONCTIONNEMENT	9'770.00	4'885.00	14'000.00	7'000.00	11'000.00	5'000.00
	Charges de fonctionnement	9'770.00		14'000.00		11'000.00	
239.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	0.00		0.00		1'000.00	
239.352.00	Frais de transport pour les apprentis	-		-		1'000.00	
239.36	Subventions accordées	9'770.00		14'000.00		10'000.00	
239.364.01	Frais de transport pour les apprentis	9'770.00		14'000.00		10'000.00	
	Revenus de fonctionnement		4'885.00		7'000.00		5'000.00
239.46	Subventions acquises		4'885.00		7'000.00		5'000.00
239.461.01	Refacturation frais de transport pour les apprentis		4'885.00		7'000.00		5'000.00

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
3	CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ	233'393.88	5'168.95	220'685.00	5'050.00	216'810.00	4'850.00
30	ENCOURAGEMENT A LA CULTURE	98'862.19	3'935.00	102'905.00	5'050.00	103'140.00	4'050.00
300	<u>Bibliothèque</u>	45'714.22	2'494.95	53'530.00	2'000.00	58'815.00	3'000.00
	FONCTIONNEMENT	45'714.22	2'494.95	53'530.00	2'000.00	58'815.00	3'000.00
	Charges de fonctionnement	45'714.22		53'530.00		58'815.00	
300.30	Charges du personnel	21'457.65		23'080.00		25'990.00	
300.300.00	Commissions	500.05		500.00		500.00	
300.301.00	Traitement du personnel	16'128.75		16'000.00		18'300.00	
300.301.02	Conciergerie	2'108.55		3'600.00		3'600.00	
300.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	1'249.30		1'400.00		1'450.00	
300.303.02	Charges sociales AF	619.75		650.00		470.00	
300.304.00	Charges sociales LPP	238.20		230.00		1'000.00	
300.305.00	Charges sociales AAP/AANP	442.60		500.00		470.00	
300.305.02	Charges sociales AMAL	170.45		200.00		200.00	
300.31	Biens, services et marchandises	9'256.57		14'450.00		16'325.00	
300.310.00	Achat livres, revues, cd	1'754.37		4'000.00		4'000.00	
300.310.01	Fournitures de bureau	1'289.75		2'000.00		2'000.00	
300.311.00	Achat mobilier et machines	628.00		1'000.00		3'000.00	
300.312.00	Electricité	3'074.40		3'300.00		2'000.00	
300.314.00	Entretien bâtiment	-		1'000.00		1'000.00	
300.315.00	Entretien mobilier	-		500.00		500.00	

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
300.315.10	Maintenance informatique	1'319.20		500.00		1'500.00	
300.317.00	Frais de déplacement	497.90		300.00		500.00	
300.318.00	Téléphone	467.95		500.00		500.00	
300.318.02	Frais d'affranchissement	50.00		100.00		100.00	
300.318.07	Activités culturelles	-		500.00		500.00	
300.319.00	Cotisations / Dons à des associations	175.00		250.00		225.00	
300.319.10	Frais divers	-		500.00		500.00	
300.33	Amortissements	15'000.00		16'000.00		13'000.00	
300.331	Amortissements comptables ordinaires	15'000.00		16'000.00		13'000.00	
300.331.00	Bâtiment	15'000.00		16'000.00		13'000.00	
300.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
300.332.00	Bâtiment	-		-		-	
300.35	Dédommagements versés à des collectivités publ.	0.00		0.00		3'500.00	
300.352.00	Part. bibliothécaire	-		-		3'500.00	
	Revenus de fonctionnement		2'494.95		2'000.00		3'000.00
300.43	Contributions de tiers		965.95		500.00		500.00
300.436.04	Encaissement APG/CM/SUVA		493.45		-		-
300.439.00	Rabais acheminement énergie		472.50		500.00		500.00
300.46	Subventions acquises		1'529.00		1'500.00		2'500.00
300.461.00	Subvention cantonale pour la bibliothèque		1'529.00		1'500.00		2'500.00

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
303	<u>Sociétés locales</u>	46'372.32	1'368.05	43'835.00	3'000.00	38'535.00	1'000.00
	FONCTIONNEMENT	46'372.32	1'368.05	43'835.00	3'000.00	38'535.00	1'000.00
	Charges de fonctionnement	46'372.32		43'835.00		38'535.00	
303.30	<i>Charges du personnel</i>	8'369.90		10'035.00		8'385.00	
303.300.00	Commissions	2'831.45		3'700.00		3'100.00	
303.301.00	Exposition / Gardiennage	3'009.35		3'000.00		2'000.00	
303.301.02	Conciergerie	1'797.85		2'200.00		2'300.00	
303.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	313.70		550.00		460.00	
303.303.02	Charges sociales AF	155.50		270.00		230.00	
303.304.00	Charges sociales LPP	138.00		130.00		120.00	
303.305.00	Charges sociales AAP/AANP	104.65		160.00		150.00	
303.305.02	Charges sociales AMAL	19.40		25.00		25.00	
303.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	12'109.45		18'800.00		15'150.00	
303.317.00	Frais de déplacement	817.25		900.00		850.00	
303.317.04	Exposition	1'687.65		2'500.00		2'000.00	
303.317.05	Animations / Soutiens culturels	253.00		3'500.00		1'000.00	
303.317.06	Animations / Soutiens jeunesse	-		1'000.00		1'000.00	
303.317.07	Animations / Soutiens musicaux	1'933.80		2'000.00		3'000.00	
303.317.08	Animations / Soutiens sportifs	1'000.00		2'000.00		1'000.00	
303.318.00	Téléphone/Internet	588.00		600.00		600.00	
303.318.02	Frais d'affranchissement	801.85		200.00		500.00	
303.318.06	Frais de réception, représentation et manifestation	2'824.90		3'000.00		3'000.00	
303.319.00	Cotisations à des associations	2'203.00		3'100.00		2'200.00	
303.36	<i>Subventions accordées</i>	25'892.97		15'000.00		15'000.00	
303.365.00	Subvention aux sociétés locales	14'892.97		15'000.00		15'000.00	
303.365.10	Subvention extraordinaire aux sociétés locales	11'000.00		-		-	

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		1'368.05		3'000.00		1'000.00
303.43	Contributions de tiers		1'368.05		3'000.00		1'000.00
303.436.01	Participation exposition		1'075.00		3'000.00		1'000.00
303.436.02	Participation concert		145.00		-		-
303.436.05	Participation sport		148.05		-		-
309	<u>Autres tâches culturels</u>	6'775.65	72.00	5'540.00	50.00	5'790.00	50.00
	FONCTIONNEMENT	6'775.65	72.00	5'540.00	50.00	5'790.00	50.00
	Charges de fonctionnement	6'775.65		5'540.00		5'790.00	
309.30	Charges du personnel	46.25		440.00		230.00	
309.300.00	Commissions	25.00		400.00		200.00	
309.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	12.90		20.00		15.00	
309.303.02	Charges sociales AF	6.40		10.00		10.00	
309.305.00	Charges sociales AAP/AANP	1.95		10.00		5.00	
309.31	Biens, services et marchandises	5'779.40		5'100.00		5'560.00	
309.317.00	Frais de déplacement	56.60		100.00		60.00	
309.318.00	Fête nationale du 1 ^{er} août	5'722.80		5'000.00		5'500.00	
309.36	Subventions accordées	950.00		0.00		0.00	
309.365.00	Subventions extraordinaires manifestations	950.00		-		-	
	Revenus de fonctionnement		72.00		50.00		50.00
309.43	Contributions de tiers		72.00		50.00		50.00
309.435.00	Fête nationale 1er août		72.00		50.00		50.00

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
32	MEDIAS	4'720.00	0.00	4'800.00	0.00	4'700.00	0.00
320	<u>Médias</u>	4'720.00	0.00	4'800.00	0.00	4'700.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	4'720.00	0.00	4'800.00	0.00	4'700.00	0.00
	Charges de fonctionnement	4'720.00		4'800.00		4'700.00	
320.36	Subventions accordées	4'720.00		4'800.00		4'700.00	
320.365.00	Subvention aux sociétés culturelles / Radio Chablais	4'720.00		4'800.00		4'700.00	
33	PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES	100'867.85	1'085.90	85'000.00	0.00	82'030.00	800.00
330	<u>Parcs publics et chemins pédestres</u>	100'867.85	1'085.90	85'000.00	0.00	82'030.00	800.00
	FONCTIONNEMENT	100'867.85	1'085.90	85'000.00	0.00	82'030.00	800.00
	Charges de fonctionnement	100'867.85		85'000.00		82'030.00	
330.30	Charges du personnel	34'249.70		40'650.00		41'680.00	
330.300.00	Commissions	799.85		1'250.00		800.00	
330.301.00	Traitement du personnel	18'876.85		19'150.00		21'050.00	
330.301.01	Traitement du personnel auxiliaire	9'938.65		14'000.00		14'000.00	
330.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	1'885.10		2'950.00		2'250.00	
330.303.02	Charges sociales AF	935.20		1'150.00		1'100.00	
330.304.00	Charges sociales LPP	1'029.85		1'100.00		1'430.00	
330.305.00	Charges sociales AAP/AANP	653.25		800.00		800.00	
330.305.02	Charges sociales AMAL	130.95		250.00		250.00	

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
330.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	36'454.55		38'850.00		35'850.00	
330.312.00	Electricité et éclairage public	-		1'000.00		1'000.00	
330.313.00	Achats de matériel	-		1'000.00		1'000.00	
330.314.00	Décoration et entretien rues, parcs, places, jardins	33'188.55		28'000.00		28'000.00	
330.314.02	Jardin d'enfants	2'868.35		5'000.00		5'000.00	
330.317.00	Frais de déplacement	226.50		250.00		250.00	
330.318.00	Entretien des sentiers pédestres	-		3'000.00		-	
330.319.00	Cotisations à des associations	100.00		100.00		100.00	
330.319.10	Frais divers	71.15		500.00		500.00	
330.31	<i>Amortissements</i>	29'663.60		5'000.00		4'000.00	
330.331	<i>Amortissements comptables ordinaires</i>	7'665.60		5'000.00		4'000.00	
330.331.00	Places et parcs publics	4'489.65		-		-	
330.331.02	Sentiers pédestres	1'470.50		3'000.00		3'000.00	
330.331.02	Sentiers de rive	1'705.45		2'000.00		1'000.00	
330.332	<i>Amortissements comptables complémentaires</i>	21'998.00		0.00		0.00	
330.332.00	Places et parcs publics	-		-		-	
330.332.02	Sentiers pédestres	11'999.00		-		-	
330.332.02	Sentiers de rive	9'999.00		-		-	
330.39	<i>Imputations internes</i>	500.00		500.00		500.00	
330.390.02	Frais véhicules	500.00		500.00		500.00	
	Revenus de fonctionnement		1'085.90		0.00		800.00
330.43	<i>Contributions de tiers</i>		1'085.90		0.00		800.00
330.435.01	Vente de matériel		840.00		-		800.00
330.436.04	Encaissement APG/AMAL/AAP-AANP		245.90		-		-

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	21'711.80	0.00	30'000.00	0.00	50'000.00	25'000.00
	Dépenses d'investissement	21'711.80		30'000.00		50'000.00	
330.50	Investissements propres	21'711.80		30'000.00		50'000.00	
330.500.00	Places et parcs publics	4'490.65		-		-	
330.501.00	Sentiers pédestres	5'515.70		20'000.00		50'000.00	
330.501.01	Sentiers de rive	11'705.45		10'000.00		-	
	Recettes d'investissement		0.00		0.00		25'000.00
330.66	Subventions acquises		0.00		0.00		25'000.00
330.661.00	Subv. cant. Sentiers pédestres		-		-		25'000.00
39	EGLISE	28'943.84	148.05	27'980.00	0.00	26'940.00	0.00
390	Eglise catholique romaine	12'966.84	148.05	13'980.00	0.00	13'940.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	12'966.84	148.05	13'980.00	0.00	13'940.00	0.00
	Charges de fonctionnement	12'966.84		13'980.00		13'940.00	
390.30	Charges du personnel	741.15		1'680.00		1'640.00	
390.300.00	Commissions	-		300.00		300.00	
390.301.02	Conciergerie Chapelle	520.30		1'100.00		1'100.00	
390.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	75.35		100.00		90.00	
390.303.02	Charges sociales AF	37.55		60.00		50.00	
390.304.00	Charges sociales LPP	71.40		70.00		60.00	
390.305.00	Charges sociales AAP/AANP	27.25		40.00		30.00	
390.305.02	Charges sociales AMAL	9.30		10.00		10.00	

CULTURE, LOISIRS ET CULTÉ

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
390.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	9'231.05		9'300.00		9'300.00	
390.316.00	Location du domaine pastoral	9'145.00		9'200.00		9'200.00	
390.317.00	Frais de déplacement, représentation & manif.	86.05		100.00		100.00	
390.36	<i>Subventions accordées</i>	2'994.64		3'000.00		3'000.00	
390.362.00	Part. à l'entretien de l'église catholique	2'994.64		3'000.00		3'000.00	
	Revenus de fonctionnement		148.05		0.00		0.00
390.43	<i>Contributions de tiers</i>		148.05		0.00		0.00
390.436.04	Encaissement APG/AMAL/AAP-AANP		148.05		-		-
391	<u>Eglise réformée évangélique</u>	15'977.00	0.00	14'000.00	0.00	13'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	15'977.00	0.00	14'000.00	0.00	13'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	15'977.00		14'000.00		13'000.00	
391.36	<i>Subventions accordées</i>	15'977.00		14'000.00		13'000.00	
391.362.00	Contributions à l'église réformée	15'977.00		14'000.00		13'000.00	

SANTÉ

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
4	SANTÉ	69'296.50	0.00	72'732.00	0.00	79'450.00	0.00
40	HOPITAUX	772.00	0.00	800.00	0.00	800.00	0.00
400	<u>Hôpitaux</u>	772.00	0.00	800.00	0.00	800.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	772.00	0.00	800.00	0.00	800.00	0.00
	Charges de fonctionnement	772.00		800.00		800.00	
400.31	Biens, services et marchandises	772.00		800.00		800.00	
400.319.00	Cotisations à des ligues médicales	772.00		800.00		800.00	
44	CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL	58'172.45	0.00	59'890.00	0.00	53'650.00	0.00
440	<u>Centre médico-social régional</u>	58'172.45	0.00	59'890.00	0.00	53'650.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	58'172.45	0.00	59'890.00	0.00	53'650.00	0.00
	Charges de fonctionnement	58'172.45		59'890.00		53'650.00	
440.30	Charges du personnel	663.05		690.00		450.00	
440.300.00	Commissions	599.95		600.00		400.00	
440.303.00	Charges sociales AVS/AC	38.70		50.00		30.00	
440.303.02	Charges sociales AF	19.20		30.00		15.00	
440.305.00	Charges sociales AAP	5.20		10.00		5.00	
440.31	Biens, services et marchandises	169.90		200.00		200.00	
440.317.00	Frais de déplacement	169.90		200.00		200.00	

SANTÉ

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
440.35 440.352.00	<i>Dédommagements versés à des collectivités pub.</i> Centre médico-social	57'339.50 57'339.50		59'000.00 59'000.00		53'000.00 53'000.00	
45	PROPHYLAXIE, LUTTE CONTRE LES MALADIES	0.00	0.00	0.00	0.00	5'000.00	0.00
450	<u>Lutte contre les maladies</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	5'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	5'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	0.00		0.00		5'000.00	
450.36 450.361.00	<i>Subventions accordées</i> Financement de la prise en charge ambulatoire des addictions	0.00 -		0.00 -		5'000.00 5'000.00	
46	SERVICE MEDICAL DES ECOLES	10'310.05	0.00	12'000.00	0.00	12'000.00	0.00
460	<u>Prophylaxie dentaire</u>	10'310.05	0.00	12'000.00	0.00	12'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	10'310.05	0.00	12'000.00	0.00	12'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	10'310.05		12'000.00		12'000.00	
460.36 460.366.00	<i>Subventions accordées</i> Soins dentaires scolaires	10'310.05 10'310.05		12'000.00 12'000.00		12'000.00 12'000.00	

SANTÉ

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
49	AUTRES DEPENSES DE SANTE	0.00	0.00	0.00	0.00	8'000.00	0.00
490	<u>Autres dépenses de santé</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	8'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	8'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	0.00		0.00		8'000.00	
490.36	<i>Subventions accordées</i>	0.00		0.00		8'000.00	
490.361.00	Financement du dispositif pré-hospitalier	-		-		8'000.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
5	PREVOYANCE SOCIALE	502'920.69	180'501.00	470'970.00	154'300.00	595'515.00	181'700.00
50	AVS ET AI	40.00	4'101.65	40.00	3'500.00	40.00	4'000.00
500	<u>Agence AVS</u>	40.00	4'101.65	40.00	3'500.00	40.00	4'000.00
	FONCTIONNEMENT	40.00	4'101.65	40.00	3'500.00	40.00	4'000.00
	Charges de fonctionnement	40.00		40.00		40.00	
500.31 500.319.00	<i>Biens, services et marchandises</i> Cotisations / Dons à des associations	40.00 40.00		40.00 40.00		40.00 40.00	
	Revenus de fonctionnement		4'101.65		3'500.00		4'000.00
500.45 500.451.00	<i>Restitutions de collectivités publiques</i> Agent local AVS		4'101.65 4'101.65		3'500.00 3'500.00		4'000.00 4'000.00

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
52	ASSURANCE-MALADIE	17'074.85	0.00	21'000.00	0.00	20'000.00	0.00
520	<u>Assurance-maladie</u>	17'074.85	0.00	21'000.00	0.00	20'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	17'074.85	0.00	21'000.00	0.00	20'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	17'074.85		21'000.00		20'000.00	
520.36 520.366.00	<i>Subventions accordées</i> Subsides caisse-maladie	17'074.85 17'074.85		21'000.00 21'000.00		20'000.00 20'000.00	
53	AUTRES ASSURANCES SOCIALES	65'530.35	0.00	50'000.00	0.00	61'000.00	0.00
530	<u>Prestations complémentaires AVS / AI</u>	65'530.35	0.00	50'000.00	0.00	61'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	65'530.35	0.00	50'000.00	0.00	61'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	65'530.35		50'000.00		61'000.00	
530.36 530.361.00	<i>Subventions accordées</i> Prestations complémentaires AVS/AI + AF pour personnes sans activités	65'530.35 65'530.35		50'000.00 50'000.00		61'000.00 61'000.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
54	PROTECTION DE LA JEUNESSE	4'988.80	0.00	17'000.00	0.00	48'160.00	26'900.00
540	<u>Protection de la jeunesse</u>	4'915.80	0.00	16'000.00	0.00	9'600.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	4'915.80	0.00	16'000.00	0.00	9'600.00	0.00
	Charges de fonctionnement	4'915.80		16'000.00		9'600.00	
540.35 540.352.00	Dédommagements versés à des collectivités pub. Médiateur social	4'915.80 4'915.80		6'000.00 6'000.00		6'000.00 6'000.00	
540.36 540.361.00	Subventions accordées Curatelle éducative	0.00 -		10'000.00 10'000.00		3'600.00 3'600.00	
541	<u>Garderies d'enfants, crèches</u>	73.00	0.00	1'000.00	0.00	1'150.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	73.00	0.00	1'000.00	0.00	1'150.00	0.00
	Charges de fonctionnement	73.00		1'000.00		1'150.00	
541.31 541.318.02	Biens, services et marchandises Frais d'affranchissement	73.00 73.00		0.00 -		150.00 150.00	
541.35 541.352.00	Dédommagements versés à des collectivités pub. Part. crèche-garderie Les Moussaillons (Port-Valais)	0.00 -		1'000.00 1'000.00		1'000.00 1'000.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
542	<u>Centre pour la jeunesse (UAPE)</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	37'410.00	26'900.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	37'410.00	26'900.00
	Charges de fonctionnement	0.00		0.00		37'410.00	
542.30	Charges du personnel	0.00		0.00		15'790.00	
542.300.00	Commissions	-		-		400.00	
542.301.00	Traitement du personnel	-		-		8'500.00	
542.301.02	Conciergerie	-		-		4'500.00	
542.303.00	Charges sociales AVS/AC	-		-		880.00	
542.303.02	Charges sociales AF	-		-		430.00	
542.304.00	Charges sociales LPP	-		-		480.00	
542.305.00	Charges sociales AAP/AANP	-		-		270.00	
542.305.02	Charges sociales AMAL	-		-		130.00	
542.309.00	Autres charges du personnel	-		-		200.00	
542.31	Biens, services et marchandises	0.00		0.00		21'620.00	
542.311.00	Achat de matériel et mobilier	-		-		1'000.00	
542.311.02	Achat de matériel éducatif	-		-		500.00	
542.313.00	Produits / Matériel de nettoyage et d'entretien	-		-		2'000.00	
542.317.00	Frais de déplacement	-		-		120.00	
542.318.05	Frais de repas	-		-		17'500.00	
542.319.10	Frais divers	-		-		500.00	
	Revenus de fonctionnement		0.00		0.00		26'900.00
542.43	Contributions de tiers		0.00		0.00		26'900.00
542.434.00	Facturation UAPE		-		-		26'900.00

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
55	HANDICAPES	124'252.15	0.00	91'100.00	0.00	131'600.00	0.00
550	<u>Handicapés</u>	124'252.15	0.00	91'100.00	0.00	131'600.00	0.00
	FUNCTIONNEMENT	124'252.15	0.00	91'100.00	0.00	131'600.00	0.00
	Charges de fonctionnement	124'252.15		91'100.00		131'600.00	
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>	6'226.20		1'000.00		1'500.00	
550.331	<i>Amortissements comptables ordinaires</i>	1'227.20		1'000.00		1'500.00	
550.331.00	Institutions handicapés / sociales	1'227.20		1'000.00		1'500.00	
550.332	<i>Amortissements comptables complémentaires</i>	4'999.00		0.00		0.00	
550.332.00	Institutions handicapés / sociales	4'999.00		-		-	
550.36	<i>Dédommagements versés à des collectivités pub.</i>	117'925.95		90'000.00		130'000.00	
550.361.00	Institutions handicapés / sociales	117'925.95		90'000.00		130'000.00	
	INVESTISSEMENT	6'226.20	0.00	6'000.00	0.00	5'500.00	0.00
	Dépenses d'investissement	6'226.20		6'000.00		5'500.00	
550.56	<i>Investissements propres</i>	6'226.20		6'000.00		5'500.00	
550.561.00	Institutions handicapés / sociales	6'226.20		6'000.00		5'500.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
57	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL (EMS)	220.00	0.00	50'500.00	0.00	63'000.00	0.00
570	<u>Etablissement médico-social (EMS)</u>	220.00	0.00	50'500.00	0.00	63'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	220.00	0.00	50'500.00	0.00	63'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	220.00		50'500.00		63'000.00	
570.36	<i>Subventions accordées</i>	220.00		50'500.00		63'000.00	
570.364.00	Financement EMS	-		50'000.00		63'000.00	
570.364.01	Foyer de jour	220.00		500.00		-	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
58	ASSISTANCE	290'814.54	176'399.35	241'330.00	150'800.00	271'715.00	150'800.00
580	<u>Aide sociale individuelle</u>	252'392.90	175'637.10	201'420.00	150'000.00	229'020.00	150'000.00
	FUNCTIONNEMENT	252'392.90	175'637.10	201'420.00	150'000.00	229'020.00	150'000.00
	Charges de fonctionnement	252'392.90		201'420.00		229'020.00	
580.30	Charges du personnel	1'436.55		1'470.00		1'120.00	
580.300.00	Commissions	1'299.90		1'300.00		1'000.00	
580.303.00	Charges sociales AVS/AC	83.85		100.00		70.00	
580.303.02	Charges sociales AF	41.60		50.00		40.00	
580.305.00	Charges sociales AAP	11.20		20.00		10.00	
580.31	Biens, services et marchandises	868.10		950.00		900.00	
580.317.00	Frais de déplacement	368.10		400.00		400.00	
580.319.00	Cotisations - Dons à des associations	500.00		550.00		500.00	
580.36	Subventions accordées	250'088.25		199'000.00		227'000.00	
580.366.00	Secours et assistance	173'140.00		150'000.00		150'000.00	
580.366.01	Aide sociale cantonale	71'905.15		45'000.00		72'000.00	
580.366.02	Recouvrement des pensions alimentaires	5'043.10		4'000.00		5'000.00	
	Revenus de fonctionnement		175'637.10		150'000.00		150'000.00
580.43	Contributions de tiers		175'637.10		150'000.00		150'000.00
580.436.00	Remboursement des frais d'assistance		175'637.10		150'000.00		150'000.00

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
582	<u>Fonds cantonal pour l'emploi</u>	19'307.55	0.00	17'000.00	0.00	16'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	19'307.55	0.00	17'000.00	0.00	16'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	19'307.55		17'000.00		16'000.00	
582.35 582.352.00	Dédommagements versés à des collectivités pub. Part. à l'ORP et au CIO	1'502.40 1'502.40		2'000.00 2'000.00		2'000.00 2'000.00	
582.36 582.361.00	Subventions accordées Fonds cantonal pour l'emploi	17'805.15 17'805.15		15'000.00 15'000.00		14'000.00 14'000.00	
589	<u>Autres tâches d'assistance</u>	19'114.09	762.25	22'910.00	800.00	26'695.00	800.00
	FONCTIONNEMENT	19'114.09	762.25	22'910.00	800.00	26'695.00	800.00
	Charges de fonctionnement	19'114.09		22'910.00		26'695.00	
589.30 589.300.00	Charges du personnel Commissions	3'215.05 3'031.50		2'610.00 2'400.00		3'695.00 3'000.00	
589.303.00	Charges sociales AVS/AC	105.20		120.00		115.00	
589.303.02	Charges sociales AF	52.20		60.00		55.00	
589.305.00	Charges sociales AAP/AANP	26.15		30.00		25.00	
589.309.00	Autres charges du personnel	-		-		500.00	

PREVOYANCE SOCIALE

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
589.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	11'950.09		14'300.00		16'800.00	
589.311.00	Achat matériel, mobilier et machines	1'371.97		1'000.00		4'000.00	
589.313.00	Actions à prix réduit	762.25		800.00		800.00	
589.317.00	Frais de déplacement	462.00		500.00		500.00	
589.318.00	3ème âge	8'489.17		10'000.00		10'000.00	
589.318.01	Animations sociales	-		500.00		500.00	
589.318.02	Frais d'affranchissement	370.45		500.00		500.00	
589.318.03	Téléphone	94.25		100.00		100.00	
589.319.00	Cotisations / Dons à des associations	400.00		400.00		400.00	
589.319.10	Frais divers	-		500.00		-	
589.35	<i>Dédommagements versés à des collectivités pub.</i>	3'611.00		4'000.00		4'000.00	
589.351.00	Participation ARPAJ	3'611.00		4'000.00		4'000.00	
589.36	<i>Subventions accordées</i>	337.95		2'000.00		2'200.00	
589.362.00	Programme d'intégration cantonale (PIC)	337.95		2'000.00		2'200.00	
	Revenus de fonctionnement		762.25		800.00		800.00
589.43	<i>Contributions de tiers</i>		762.25		800.00		800.00
589.435.00	Vente de produits à prix réduit		762.25		800.00		800.00

TRAFIC

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
6	TRAFIC	484'722.15	38'477.10	506'365.00	36'100.00	484'745.00	35'000.00
61	ROUTES CANTONALES	115'326.85	0.00	112'000.00	0.00	98'000.00	0.00
610	<u>Routes cantonales</u>	115'326.85	0.00	112'000.00	0.00	98'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	115'326.85	0.00	112'000.00	0.00	98'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	115'326.85		112'000.00		98'000.00	
610.33	<i>Amortissements</i>	39'308.45		47'000.00		43'000.00	
610.331	<i>Amortissements comptables ordinaires</i>	39'308.45		47'000.00		43'000.00	
610.331.00	Part. aux corrections des routes cantonales	9'336.15		9'000.00		9'000.00	
610.331.20	St-Gingolph-Les Evouettes / Projet déviation STG	7'972.30		6'000.00		7'000.00	
610.331.21	Route St-Gingolph-Novel	13'000.00		24'000.00		20'000.00	
610.331.22	Trottoirs de St-Gingolph	9'000.00		8'000.00		7'000.00	
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 STG	-		-		-	
610.332.21	Route St-Gingolph-Novel	-		-		-	
610.332.22	Trottoirs de St-Gingolph	-		-		-	
610.36	<i>Subventions accordées</i>	76'018.40		65'000.00		55'000.00	
610.361.00	Part. à l'entretien des routes cantonales	76'018.40		65'000.00		55'000.00	

TRAFIC

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	37'308.45	0.00	104'000.00	0.00	11'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	37'308.45		104'000.00		11'000.00	
610.56	Subventions accordées	37'308.45		104'000.00		11'000.00	
610.561.00	Part. aux corrections des routes cantonales	11'336.15		-		11'000.00	
610.561.20	St-Gingolph-Les Evouettes / Projet déviation STG	25'972.30		14'000.00		-	
610.561.21	Route St-Gingolph-Novet	-		90'000.00		-	
62	ROUTES COMMUNALES	297'592.75	38'477.10	313'040.00	36'100.00	306'420.00	35'000.00
620	Réseau des routes communales	276'570.55	9'147.50	290'920.00	9'100.00	283'720.00	7'000.00
	FONCTIONNEMENT	276'570.55	9'147.50	290'920.00	9'100.00	283'720.00	7'000.00
	Charges de fonctionnement	276'570.55		290'920.00		283'720.00	
620.30	Charges du personnel	104'414.45		111'870.00		112'870.00	
620.300.00	Commissions	431.55		2'100.00		450.00	
620.301.00	Traitement du personnel	88'212.70		89'400.00		91'700.00	
620.301.02	Traitement du personnel auxiliaire	-		3'000.00		3'000.00	
620.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	5'594.30		6'150.00		6'200.00	
620.303.02	Charges sociales AF	2'772.65		3'100.00		3'000.00	
620.304.00	Charges sociales LPP	4'779.80		5'250.00		5'730.00	
620.305.00	Charges sociales AAP/AANP	1'974.85		2'200.00		2'100.00	
620.305.02	Charges sociales AMAL	612.80		670.00		690.00	
620.309.00	Autres charges du personnel	35.80		-		-	

TRAFIC

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
620.31	Biens, services et marchandises	103'120.10		116'050.00		107'850.00	
620.311.00	Signalisation et marquage routier	8'570.25		3'000.00		5'000.00	
620.311.01	Achat mobilier, machines et véhicules	2'273.65		2'000.00		4'000.00	
620.311.02	Outillage et matériel	9'643.40		8'000.00		8'000.00	
620.311.04	Matériel et produits de nettoyage et d'entretien	3'139.10		3'000.00		3'000.00	
620.311.06	Matériel et produits d'entretien machines	884.20		500.00		1'000.00	
620.311.08	Matériel et produits d'entretien véhicules	884.10		2'000.00		2'000.00	
620.312.00	Electricité et éclairage public	27'572.30		32'000.00		25'000.00	
620.313.00	Essence des véhicules et des machines	4'051.80		2'500.00		2'500.00	
620.314.00	Entretien du réseau routier	20'484.80		15'000.00		15'000.00	
620.314.02	Entretien des locaux publics	1'856.50		3'000.00		3'000.00	
620.314.03	Entretien des talus	345.60		2'000.00		2'000.00	
620.314.04	Entretien éclairage public	-		3'000.00		3'000.00	
620.315.00	Entretien des machines	1'388.85		3'000.00		3'000.00	
620.315.02	Entretien des véhicules	7'589.65		5'000.00		8'000.00	
620.315.06	Maintenance de l'éclairage public	8'767.45		8'800.00		8'800.00	
620.316.00	Leasing véhicules	-		8'000.00		-	
620.317.00	Frais de déplacements	122.20		150.00		150.00	
620.318.00	Déblaiement des neiges	-		8'000.00		8'000.00	
620.318.02	Frais d'affranchissement	263.50		200.00		300.00	
620.318.04	Assurances bâtiments et choses	1'304.20		1'400.00		1'400.00	
620.318.05	Assurance des véhicules	2'803.70		3'000.00		3'000.00	
620.318.06	Frais de réception et de représentation	-		1'000.00		-	
620.318.07	Téléphone	1'088.45		1'000.00		1'200.00	
620.319.10	Frais divers	86.40		500.00		500.00	

TRAFIC

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
620.33	Amortissements	69'036.00		63'000.00		63'000.00	
620.331	Amortissements comptables ordinaires	69'036.00		63'000.00		63'000.00	
620.331.00	Routes, chemins, ponts	9'000.00		8'000.00		7'000.00	
620.331.08	Route de Gouillon	10'000.00		9'000.00		8'000.00	
620.331.13	Rue du Lac	6'735.75		1'000.00		-	
620.331.40	Electricité et éclairage public	17'488.05		22'000.00		23'000.00	
620.331.50	Local de voirie	12'000.00		11'000.00		10'000.00	
620.331.51	Bâtiment Zumthor	6'812.20		5'000.00		6'000.00	
620.331.55	Ancienne prison	-		1'000.00		-	
620.331.70	Voirie / Machines et véhicules	7'000.00		6'000.00		9'000.00	
620.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
620.332.00	Routes, chemins, ponts	-		-		-	
620.332.08	Route de Gouillon	-		-		-	
620.332.13	Rue du Lac	-		-		-	
620.332.40	Electricité et éclairage public	-		-		-	
620.332.50	Local de voirie	-		-		-	
620.332.51	Bâtiment Zumthor	-		-		-	
620.332.55	Ancienne prison	-		-		-	
620.332.70	Machines et véhicules / Voirie	-		-		-	
	Revenus de fonctionnement		9'147.50		9'100.00		7'000.00
620.42	Revenus des biens		1'500.00		1'500.00		1'500.00
620.427.00	Location de bâtiments		1'500.00		1'500.00		1'500.00

TRAFIC

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
620.43	Contributions de tiers		6'647.50		6'600.00		4'500.00
620.434.00	Part. de tiers au déneigement		-		1'000.00		1'000.00
620.434.05	Location de matériel, machines et véhicules		150.00		400.00		500.00
620.435.00	Vente de sel et de chlorure		-		200.00		200.00
620.435.01	Vente de matériel		26.10		-		-
620.436.03	Facturations diverses à des tiers		931.25		-		-
620.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP		1'247.15		-		-
620.439.00	Rabais acheminement énergie		4'293.00		5'000.00		2'800.00
620.49	Imputations internes		1'000.00		1'000.00		1'000.00
620.490.00	Part. parcs publics et chemins pédestres aux frais véhicules		500.00		500.00		500.00
620.490.01	Part. parking aux frais véhicules		500.00		500.00		500.00
	INVESTISSEMENT	55'300.25	0.00	60'000.00	0.00	15'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	55'300.25		60'000.00		15'000.00	
620.50	Investissements propres	55'300.25		60'000.00		15'000.00	
620.501.13	Rue du Lac	-		-		-	
620.501.40	Electricité et éclairage public	39'488.05		50'000.00		15'000.00	
620.503.01	Bâtiment Zumthor	15'812.20		-		-	
620.503.05	Ancienne prison	-		10'000.00		-	

TRAFIC

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
621	<u>Parkings et places de stationnement</u>	21'022.20	29'329.60	22'120.00	27'000.00	22'700.00	28'000.00
	FONCTIONNEMENT	21'022.20	29'329.60	22'120.00	27'000.00	22'700.00	28'000.00
	Charges de fonctionnement	21'022.20		22'120.00		22'700.00	
621.30	Charges du personnel	6'191.10		9'870.00		9'990.00	
621.300.00	Commissions	199.85		200.00		200.00	
621.301.00	Traitement du personnel	5'081.85		5'200.00		5'250.00	
621.301.02	Traitement du personnel auxiliaire	-		3'000.00		3'000.00	
621.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	330.55		600.00		600.00	
621.303.02	Charges sociales AF	164.05		300.00		270.00	
621.304.00	Charges sociales LPP	264.30		300.00		400.00	
621.305.00	Charges sociales AAP/AANP	115.40		200.00		200.00	
621.305.02	Charges sociales AMAL	35.10		70.00		70.00	
621.31	Biens, services et marchandises	14'331.10		11'750.00		11'210.00	
621.312.00	Electricité	97.25		150.00		150.00	
621.314.00	Entretien des places de parc	7'307.00		3'000.00		3'000.00	
621.315.00	Entretien horodateur	1'016.30		2'000.00		2'000.00	
621.316.00	Location des places de parc / Etat du VS-Bord du Lac	5'853.95		6'000.00		6'000.00	
621.317.00	Frais de déplacement	56.60		100.00		60.00	
621.319.10	Frais divers	-		500.00		-	

TRAFIC

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
621.33	Amortissements	0.00		0.00		1'000.00	
621.331	Amortissements comptables ordinaires	0.00		0.00		1'000.00	
621.331.60	Règlement de stationnement pour les parkings	-		-		1'000.00	
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		29'329.60		27'000.00		28'000.00
621.42	Revenus de biens		29'224.20		27'000.00		28'000.00
621.427.00	Location de places de parc		16'040.00		15'000.00		16'000.00
621.427.01	Horodateur		13'184.20		12'000.00		12'000.00
621.43	Contribution de tiers		105.40		0.00		0.00
621.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP		105.40		-		-
	INVESTISSEMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	5'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	0.00		0.00		5'000.00	
621.58	Autres dépenses activables	0.00		0.00		5'000.00	
621.589.60	Règlement de stationnement pour les parkings	-		-		5'000.00	

TRAFIC

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
65	TRAFIC REGIONAL	71'802.55	0.00	81'325.00	0.00	80'325.00	0.00
650	<u>Entreprises de trafic régional</u>	71'802.55	0.00	81'325.00	0.00	80'325.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	71'802.55	0.00	81'325.00	0.00	80'325.00	0.00
	Charges de fonctionnement	71'802.55		81'325.00		80'325.00	
650.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	10'054.80		10'325.00		12'325.00	
650.312.00	Electricité	334.80		500.00		500.00	
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 à des associations	-		75.00		75.00	
650.33	<i>Amortissements</i>	10'000.00		10'000.00		9'000.00	
650.331	<i>Amortissements comptables ordinaires</i>	10'000.00		10'000.00		9'000.00	
650.331.00	Passage à niveau	10'000.00		10'000.00		9'000.00	
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>	51'747.75		61'000.00		59'000.00	
650.361.00	Participation au déficit régional des transports publics	50'773.25		55'000.00		53'000.00	
650.361.10	Projet mobilité sud Lémanique	-		5'000.00		5'000.00	
650.364.00	Car postal / Service "Lunabus"	974.50		1'000.00		1'000.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	937'298.05	543'067.85	948'972.00	491'600.00	1'240'992.00	499'050.00
70	APPROVISIONNEMENT ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE	212'394.85	97'707.10	233'101.00	97'000.00	495'751.00	98'850.00
700	<u>Approvisionnement et alimentation en eau potable</u>	212'394.85	97'707.10	233'101.00	97'000.00	495'751.00	98'850.00
	FONCTIONNEMENT	212'394.85	97'707.10	233'101.00	97'000.00	495'751.00	98'850.00
	Charges de fonctionnement	212'394.85		233'101.00		495'751.00	
700.30	Charges du personnel	43'535.10		44'600.00		46'510.00	
700.300.00	Commissions	550.05		900.00		550.00	
700.301.00	Traitement du personnel	34'380.50		34'800.00		36'950.00	
700.301.01	Personnel St-Gingolph Energia SA	1'660.70		2'500.00		2'000.00	
700.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	2'209.95		2'300.00		2'200.00	
700.303.02	Charges sociales AF	1'097.15		1'150.00		1'060.00	
700.304.00	Charges sociales LPP	1'802.15		1'900.00		2'000.00	
700.305.00	Charges sociales AAP/AANP	774.70		800.00		700.00	
700.305.02	Charges sociales AMAL	239.10		250.00		250.00	
100.309.00	Autres charges du personnel	820.80		-		800.00	
700.31	Biens, services et marchandises	56'174.03		85'900.00		119'400.00	
700.311.00	Achat de matériel	826.20		-		-	
700.312.00	Electricité	5'683.40		3'500.00		15'000.00	
700.313.00	Matériel & prod.entretien du réseau d'eau potable	1'286.15		1'000.00		1'000.00	
700.313.02	Matériel et produits d'entretien des fontaines	-		2'500.00		2'500.00	
700.313.04	Essence des véhicules et des machines	2'077.00		2'500.00		2'500.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
700.314.00	Entretien du réseau	8'550.85		40'000.00		35'000.00	
700.314.01	Entretien appareillage et machinerie	11'568.10		5'000.00		35'000.00	
700.314.02	Entretien des fontaines	2'546.80		3'000.00		3'000.00	
700.315.02	Entretien des véhicules	-		1'000.00		1'000.00	
700.317.00	Frais de déplacement	173.45		200.00		200.00	
700.318.00	Téléphone/Téléalarme/Compteurs	1'750.65		2'000.00		4'000.00	
700.318.02	Frais d'affranchissement	565.50		600.00		600.00	
700.318.04	Assurances bâtiments et choses	3'783.80		4'000.00		4'000.00	
700.318.05	Assurances bât./choses St-Gingolph Energia SA	9'542.80		10'000.00		10'000.00	
700.318.06	Frais de réception, représentation et manifestation	1'120.88		-		-	
700.318.11	Analyses des eaux	6'318.25		6'000.00		5'000.00	
700.318.12	Frais juridiques et contentieux	380.20		100.00		100.00	
700.318.20	Mise à jour des plans cadastraux eaux potables	-		4'000.00		-	
700.319.10	Frais divers	-		500.00		500.00	
700.33	Amortissements	77'385.72		65'501.00		248'001.00	
700.330	Amortissements financiers	0.00		500.00		0.00	
700.330.09	Pertes sur débiteurs	-		500.00		-	
700.331	Amortissements comptables ordinaires	66'386.72		65'001.00		248'001.00	
700.331.00	Réseau d'eau potable	3'247.75		6'000.00		10'000.00	
700.331.02	Routes des Rasses / Etalons	4'000.00		3'000.00		3'000.00	
700.331.13	Rue du Lac	4'574.75		1'000.00		-	
700.331.19	Rue des Ouches	6'000.00		7'000.00		6'000.00	
700.331.20	Place de la Gare	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
700.331.21	Rue de la Chapelle	5'000.00		4'000.00		4'000.00	
700.331.22	Cour du Château	1'853.40		-		-	
700.331.32	Clarive et Tine	-		6'000.00		4'000.00	
700.331.41	Réalisation traitement UV et UF	32'710.82		28'000.00		212'000.00	
700.331.60	Règlement communal du réseau d'eau potable	-		1'001.00		1'001.00	
700.331.61	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	5'000.00		5'000.00		4'000.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
700.332	Amortissements comptables complémentaires	10'999.00		0.00		0.00	
700.332.00	Réseau d'eau potable	-		-		-	
700.332.02	Routes des Rasses / Etalons	-		-		-	
700.332.13	Rue du Lac	-		-		-	
700.332.19	Rue des Ouches	-		-		-	
700.332.20	Place de la Gare	-		-		-	
700.332.21	Rue de la Chapelle	-		-		-	
700.332.32	Clarive et Tine	10'999.00		-		-	
700.332.41	Réalisation traitement UV et UF	-		-		-	
700.332.60	Règlement communal du réseau d'eau potable	-		-		-	
700.332.61	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	-		-		-	
700.39	Imputations internes	35'300.00		37'100.00		81'840.00	
700.390.00	Frais administratifs imputés	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
700.391.00	Intérêts passifs imputés	20'300.00		22'100.00		66'840.00	
	Revenus de fonctionnement		97'707.10		97'000.00		98'850.00
700.43	Contributions de tiers		97'707.10		97'000.00		98'850.00
700.434.00	Taxes annuelles de l'eau potable		85'207.00		84'000.00		86'000.00
700.434.01	Location de personnel St-Gingolph Energia SA		1'660.70		2'500.00		2'000.00
700.434.02	Assurances bât./choses St-Gingolph Energia SA		9'542.80		10'000.00		10'000.00
700.436.00	Travaux refacturés à des tiers		360.70		-		-
700.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP-AANP		351.30		-		-
700.439.00	Rabais acheminement énergie		584.60		500.00		850.00

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	79'174.37	26'362.40	25'000.00	15'000.00	1'825'000.00	24'000.00
	Dépenses d'investissement	79'174.37		25'000.00		1'825'000.00	
700.50	Investissements propres	79'174.37		20'000.00		1'820'000.00	
700.501.00	Réseau d'eau potable	11'610.15		20'000.00		20'000.00	
700.501.13	Rue du Lac	-		-		-	
700.501.22	Cour du Château	12'853.40		-		-	
700.501.32	Clarive et Tine	-		-		-	
700.501.41	Réalisation traitement UV et UF	54'710.82		-		1'800'000.00	
700.58	Autres dépenses activables	0.00		5'000.00		5'000.00	
700.589.60	Règlement communal du réseau d'eau potable	-		5'000.00		5'000.00	
700.589.61	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	-		-		-	
	Recettes d'investissement		26'362.40		15'000.00		24'000.00
700.61	Contributions de tiers		26'362.40		15'000.00		24'000.00
700.610.00	Taxes de raccordement de l'eau potable		26'362.40		15'000.00		24'000.00

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
71	ASSAINISSEMENT DES EAUX USEES	360'903.61	237'566.30	347'711.00	228'700.00	341'931.00	245'300.00
710	<u>Assainissement des eaux usées</u>	146'481.11	131'294.65	157'501.00	129'000.00	135'551.00	145'800.00
	FONCTIONNEMENT	146'481.11	131'294.65	157'501.00	129'000.00	135'551.00	145'800.00
	Charges de fonctionnement	146'481.11		157'501.00		135'551.00	
710.30	<i>Charges du personnel</i>	44'988.45		46'270.00		46'130.00	
710.300.00	Commissions	500.05		900.00		500.00	
710.301.00	Traitement du personnel	37'768.30		38'250.00		38'450.00	
710.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	2'422.30		2'500.00		2'520.00	
710.303.02	Charges sociales AF	1'202.35		1'250.00		1'220.00	
710.304.00	Charges sociales LPP	1'982.95		2'200.00		2'330.00	
710.305.00	Charges sociales AAP/AANP	850.35		900.00		830.00	
710.305.02	Charges sociales AMAL	262.15		270.00		280.00	
710.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	63'190.61		72'300.00		60'500.00	
710.312.00	Electricité	9'254.50		6'000.00		5'000.00	
710.313.04	Essence des véhicules et des machines	1'938.00		2'000.00		2'500.00	
710.314.00	Entretien du réseau et des installations	39'070.85		50'000.00		40'000.00	
710.315.02	Entretien des véhicules	4'592.55		4'000.00		5'000.00	
710.317.00	Frais de déplacement	145.45		200.00		200.00	
710.318.00	Téléalarme stations pompage	856.90		900.00		900.00	
710.318.02	Frais d'affranchissement	665.50		600.00		700.00	
710.318.04	Assurances bâtiments et choses	-		-		-	
710.318.05	Assurance des véhicules	1'179.75		1'500.00		1'200.00	
710.318.12	Frais juridiques et contentieux	-		100.00		-	
710.318.20	Mise à jour des plans cadastraux eaux usées	-		2'000.00		-	
710.319.20	Ajustement TVA (REDIP)	5'487.11		5'000.00		5'000.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
710.33	Amortissements	17'676.85		14'501.00		11'001.00	
710.330	Amortissements financiers	0.00		500.00		0.00	
710.330.09	Pertes sur débiteurs	-		500.00		-	
710.331	Amortissements comptables ordinaires	17'676.85		14'001.00		11'001.00	
710.331.00	Réseau des eaux usées	-45'694.85		-25'000.00		-42'000.00	
710.331.05	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	20'000.00		28'000.00		23'000.00	
710.331.13	Rue du Lac	4'235.80		1'000.00		-	
710.331.22	Cour du Château	22'135.90		-		-	
710.331.42	SP / SR Lac, Quai Laval, Châble de la Roche	17'000.00		9'000.00		29'000.00	
710.331.60	Règlement communal du réseau des eaux usées	-		1'001.00		1'001.00	
710.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
710.332.00	Réseau des eaux usées	-		-		-	
710.332.05	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	-		-		-	
710.332.13	Rue du Lac	-		-		-	
710.332.42	SP / SR Lac, Quai Laval, Châble de la Roche	-		-		-	
710.332.60	Règlement communal du réseau des eaux usées	-		-		-	
710.36	Subventions accordées	125.20		130.00		130.00	
710.363.00	CFF-Indemnités collecteurs Beau-Sîte	125.20		130.00		130.00	
710.39	Imputations internes	20'500.00		24'300.00		17'790.00	
710.390.00	Frais administratifs imputés	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
710.391.00	Intérêts passifs imputés	5'500.00		9'300.00		2'790.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		131'294.65		129'000.00		145'800.00
710.43	Contributions de tiers		131'294.65		129'000.00		145'800.00
710.434.00	Taxes annuelles des eaux usées		129'241.85		128'000.00		145'000.00
710.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP/AANP		421.55		-		-
710.439.00	Rabais acheminement énergie		1'631.25		1'000.00		800.00
	INVESTISSEMENT	22'136.90	45'694.85	5'000.00	25'000.00	5'000.00	42'000.00
	Dépenses d'investissement	22'136.90		5'000.00		5'000.00	
710.50	Investissements propres	22'136.90		0.00		0.00	
710.501.00	Réseau des eaux usées	-		-		-	
710.501.13	Rue du Lac	-		-		-	
710.501.22	Cour du Château	22'136.90		-		-	
710.58	Autres dépenses activables	0.00		5'000.00		5'000.00	
710.589.60	Règlement communal du réseau des eaux usées	-		5'000.00		5'000.00	
	Recettes d'investissement		45'694.85		25'000.00		42'000.00
710.61	Contributions de tiers		45'694.85		25'000.00		42'000.00
710.610.00	Taxes de raccordement aux eaux usées		45'694.85		25'000.00		42'000.00

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
711	<u>Step</u>	198'207.30	106'271.65	182'550.00	99'700.00	199'780.00	99'500.00
	FONCTIONNEMENT	198'207.30	106'271.65	182'550.00	99'700.00	199'780.00	99'500.00
	Charges de fonctionnement	198'207.30		182'550.00		199'780.00	
711.30	Charges du personnel	57'147.85		58'550.00		58'320.00	
711.300.00	Commissions	400.10		800.00		400.00	
711.301.00	Traitement du personnel	48'139.95		48'650.00		48'850.00	
711.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	3'078.50		3'200.00		3'200.00	
711.303.02	Charges sociales AF	1'527.95		1'600.00		1'540.00	
711.304.00	Charges sociales LPP	2'588.45		2'800.00		2'930.00	
711.305.00	Charges sociales AAP/AANP	1'078.95		1'150.00		1'050.00	
711.305.02	Charges sociales AMAL	333.95		350.00		350.00	
711.31	Biens, services et marchandises	103'185.45		88'250.00		108'800.00	
711.311.00	Achat de matériel	-		2'000.00		2'000.00	
711.312.00	Electricité	17'259.25		19'000.00		19'000.00	
711.313.00	Matériel et produits d'entretien	11'375.65		12'000.00		12'000.00	
711.313.04	Essence des véhicules et des machines	1'397.35		2'000.00		2'000.00	
711.314.00	Entretien de la step	48'024.30		30'000.00		40'000.00	
711.315.10	Maintenance informatique	129.65		-		-	
711.317.00	Frais de déplacement	117.15		150.00		200.00	
711.318.00	Téléphone	1'319.85		1'500.00		1'500.00	
711.318.02	Frais d'affranchissement	500.00		500.00		500.00	
711.318.04	Assurances choses et R.C.	2'736.05		3'000.00		3'000.00	
711.318.10	Evacuation, analyses et traitement des boues	20'226.20		18'000.00		20'000.00	
711.318.11	Taxe fédérale sur les micropolluants	-		-		8'500.00	
711.319.00	Cotisation à des associations	100.00		100.00		100.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
711.33	Amortissements	17'574.00		16'000.00		14'000.00	
711.331	Amortissements comptables ordinaires	17'574.00		16'000.00		14'000.00	
711.331.00	Step / Exutoire	17'574.00		16'000.00		14'000.00	
711.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
711.332.00	Step / Exutoire	-		-		-	
711.39	Imputations internes	20'300.00		19'750.00		18'660.00	
711.390.00	Frais administratifs imputés	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
711.391.00	Intérêts passifs imputés	5'300.00		4'750.00		3'660.00	
	Revenus de fonctionnement		106'271.65		99'700.00		99'500.00
711.43	Contributions de tiers		3'002.55		2'700.00		2'500.00
711.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP/AANP		439.15		-		-
711.439.00	Rabais acheminement énergie		2'563.40		2'700.00		2'500.00
711.45	Restitutions de collectivités publiques		103'269.10		97'000.00		97'000.00
711.452.00	Participation à l'exploitation de la step / Communauté de Commune du Pays d'Evian		103'269.10		97'000.00		97'000.00

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	41'580.00	5'006.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	41'580.00		0.00		0.00	
711.50	Investissements propres	41'580.00		0.00		0.00	
711.501.00	Step / Exutoire	41'580.00		-		-	
	Recettes d'investissement		5'006.00		0.00		0.00
711.63	Facturation à des tiers		5'006.00		0.00		0.00
711.639.00	Participation aux investissements de la step/ Communauté de Commune du Pays d'Evian		5'006.00		-		-

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
712	<u>Evacuation des eaux de surface</u>	16'215.20	0.00	7'660.00	0.00	6'600.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	16'215.20	0.00	7'660.00	0.00	6'600.00	0.00
	Charges de fonctionnement	16'215.20		7'660.00		6'600.00	
712.30	Charges du personnel	442.15		460.00		450.00	
712.300.00	Commissions	400.10		400.00		400.00	
712.303.00	Charges sociales AVS/AC	25.80		30.00		30.00	
712.303.02	Charges sociales AF	12.80		20.00		15.00	
712.305.00	Charges sociales AAP	3.45		10.00		5.00	
712.31	Biens, services et marchandises	11'537.25		6'200.00		6'150.00	
712.314.00	Entretien du réseau d'évacuation des eaux de surface	11'423.95		6'000.00		6'000.00	
712.317.00	Frais de déplacement	113.30		200.00		150.00	
712.33	Amortissements	4'235.80		1'000.00		0.00	
712.331	Amortissements comptables ordinaires	4'235.80		1'000.00		0.00	
712.331.13	Rue du Lac	4'235.80		1'000.00		-	
712.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
712.332.13	Rue du Lac	-		-		-	
	INVESTISSEMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	0.00		0.00		0.00	
712.50	Investissements propres	0.00		0.00		0.00	
712.501.13	Rue du Lac	-		-		-	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
72	TRAITEMENT DES DECHETS	196'298.46	132'626.95	210'370.00	131'800.00	210'500.00	131'300.00
720	Traitement des déchets	156'835.46	132'626.95	171'370.00	131'800.00	171'500.00	131'300.00
	FONCTIONNEMENT	156'835.46	132'626.95	171'370.00	131'800.00	171'500.00	131'300.00
	Charges de fonctionnement	156'835.46		171'370.00		171'500.00	
720.30	Charges du personnel	45'084.75		45'070.00		46'170.00	
720.300.00	Commissions	2'574.90		1'750.00		2'600.00	
720.301.00	Traitement du personnel	36'074.35		36'500.00		36'700.00	
720.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	2'312.50		2'400.00		2'400.00	
720.303.02	Charges sociales AF	1'147.95		1'200.00		1'170.00	
720.304.00	Charges sociales LPP	1'895.05		2'100.00		2'230.00	
720.305.00	Charges sociales AAP/AANP	829.60		850.00		800.00	
720.305.02	Charges sociales AMAL	250.40		270.00		270.00	
720.31	Biens, services et marchandises	84'459.11		94'600.00		97'450.00	
720.313.00	Achat de matériel	-		1'000.00		1'000.00	
720.313.04	Essence des véhicules et des machines	1'958.70		2'000.00		2'500.00	
720.314.02	Entretien déchetterie	80.00		2'000.00		2'000.00	
720.315.00	Entretien des containers / Bennes	2'960.90		1'000.00		3'000.00	
720.315.02	Entretien des véhicules	-		2'000.00		2'000.00	
720.317.00	Frais de déplacement	131.25		200.00		150.00	
720.318.02	Frais d'affranchissement	708.35		700.00		700.00	
720.318.04	Assurances bâtiments et choses	85.60		100.00		100.00	
720.318.12	Frais juridiques et contentieux	-		100.00		-	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
720.318.20	Transport, ramassage des ordures	48'859.90		50'000.00		48'000.00	
720.318.22	Transport, ramassage du verre	5'730.05		7'500.00		7'000.00	
720.318.24	Transport, ramassage de la ferraille	153.00		1'000.00		1'000.00	
720.318.26	Transport, ramassage du papier	5'340.00		5'500.00		6'000.00	
720.318.28	Transport, ramassage des déchets encombrants	8'010.00		9'000.00		9'000.00	
720.318.30	Transport, ramassage des huiles usagées	242.15		1'000.00		1'000.00	
720.318.32	Transport, ramassage des déchets verts et gravats	6'719.05		7'000.00		7'000.00	
720.318.38	Transport, ramassage des restes alimentaires	-		-		2'500.00	
720.319.10	Frais divers	-		500.00		500.00	
720.319.20	Ajustement TVA (REDIP)	3'480.16		4'000.00		4'000.00	
720.33	Amortissements	9'391.60		12'500.00		10'000.00	
720.330	Amortissements financiers	0.00		500.00		0.00	
720.330.09	Pertes sur débiteurs	-		500.00		-	
720.331	Amortissements comptables ordinaires	9'391.60		12'000.00		10'000.00	
720.331.02	Déchetterie	6'000.00		5'000.00		4'000.00	
720.331.51	Moloks	3'391.60		7'000.00		5'000.00	
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	17'900.00		19'200.00		17'880.00	
720.390.00	Frais administratifs imputés	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
720.391.00	Intérêts passifs imputés	2'900.00		4'200.00		2'880.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		132'626.95		131'800.00		131'300.00
720.43	Contributions de tiers		128'551.45		127'800.00		127'300.00
720.434.00	Taxes de base des ordures ménagères		55'748.70		56'000.00		55'000.00
720.434.01	Taxes variables des ordures ménagères		68'919.90		69'000.00		68'500.00
720.434.02	Part des déchets encombrants		1'332.20		800.00		800.00
720.434.03	Part du papier		2'164.20		2'000.00		500.00
720.434.08	Part restes alimentaires		-		-		2'500.00
720.436.04	Encaissement APG/AMAL/AAP-AANP		386.45		-		-
720.46	Subventions accordées		4'075.50		4'000.00		4'000.00
720.469.00	Subvention pour le recyclage du verre		4'075.50		4'000.00		4'000.00
	INVESTISSEMENT	35'390.60	0.00	30'000.00	0.00	5'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	35'390.60		30'000.00		5'000.00	
720.50	Investissements propres	35'390.60		30'000.00		0.00	
720.506.01	Moloks	35'390.60		30'000.00		-	
720.58	Autres dépenses activables	0.00		0.00		5'000.00	
720.589.60	Règlement communal du traitement des déchets	-		-		5'000.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
721	<u>Usine d'incinération des ordures ménagères</u>	39'463.00	0.00	39'000.00	0.00	39'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	39'463.00	0.00	39'000.00	0.00	39'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	39'463.00		39'000.00		39'000.00	
	Dédommagements versés à des collectivités pub.	39'463.00		39'000.00		39'000.00	
721.35							
721.352.00	Incinération des ordures (Satom)	26'942.40		27'000.00		25'000.00	
721.352.01	Incinération des objets encombrants (Satom)	6'387.50		7'000.00		7'000.00	
721.352.32	Incinération des déchets verts (Satom)	6'133.10		5'000.00		7'000.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
74	CIMETIERES, CREMATOIRES ET COLUMBARIUM	194.40	0.00	1'701.00	0.00	2'200.00	0.00
740	<u>Cimetières, crématoires et columbarium</u>	194.40	0.00	1'701.00	0.00	2'200.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	194.40	0.00	1'701.00	0.00	2'200.00	0.00
	Charges de fonctionnement	194.40		1'701.00		2'200.00	
740.31	Biens, services et marchandises	194.40		0.00		500.00	
740.314.00	Entretien du cimetière	194.40		-		500.00	
740.33	Amortissements	0.00		1'001.00		1'000.00	
740.331	Amortissements comptables ordinaires	0.00		1'001.00		1'000.00	
740.331.60	Cimetière de St-Gingolph France	-		1'001.00		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	0.00		700.00		700.00	
740.362.60	Part. à l'entretien du cimetière de St-Gingolph France	-		700.00		700.00	
	INVESTISSEMENT	0.00	0.00	15'000.00	0.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	0.00		15'000.00		0.00	
740.56	Subventions accordées	0.00		15'000.00		0.00	
740.562.60	Cimetière de St-Gingolph France	-		15'000.00		-	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
75	CORRECTION DES EAUX	65'494.08	2'900.90	63'039.00	50.00	75'630.00	50.00
750	<u>Correction des eaux</u>	65'494.08	2'900.90	63'039.00	50.00	75'630.00	50.00
	 FONCTIONNEMENT	65'494.08	2'900.90	63'039.00	50.00	75'630.00	50.00
	Charges de fonctionnement	65'494.08		63'039.00		75'630.00	
750.30	Charges du personnel	10'304.20		10'620.00		10'610.00	
750.300.00	Commissions	699.90		700.00		700.00	
750.301.00	Traitement du personnel	8'089.45		8'250.00		8'250.00	
750.303.00	Charges sociales AVS/AC	555.55		600.00		580.00	
750.303.02	Charges sociales AF	275.50		300.00		280.00	
750.304.00	Charges sociales LPP	441.30		500.00		530.00	
750.305.00	Charges sociales AAP/AANP	186.60		200.00		200.00	
750.305.02	Charges sociales AMAL	55.90		70.00		70.00	
750.31	Biens, services et marchandises	13'035.05		3'920.00		11'520.00	
750.312.00	Electricité	115.55		300.00		300.00	
750.314.02	Entretien du quai et de la plage du lac Léman	12'303.90		2'000.00		10'000.00	
750.317.00	Frais de déplacement	198.20		200.00		200.00	
750.318.02	Frais d'affranchissement	73.40		-		100.00	
750.318.11	Analyse des eaux du Lac	224.00		800.00		300.00	
750.319.00	Cotisations associations	120.00		120.00		120.00	
750.319.10	Frais divers	-		500.00		500.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
750.33	Amortissements	40'925.30		46'999.00		52'000.00	
750.331	Amortissements comptables ordinaires	40'925.30		46'999.00		52'000.00	
750.331.00	Quai / Plage / Ponton	22'728.80		25'000.00		23'000.00	
750.331.01	Berges du lac Léman	18'196.50		20'000.00		20'000.00	
750.331.02	Vallon de la Morge	-		-		7'000.00	
750.331.05	3 ^{ème} correction du Rhône	-		1'999.00		2'000.00	
750.331.10	Bases des dangers	-		-		-	
750.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
750.332.00	Quai / Plage / Ponton	-		-		-	
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	-		-		-	
750.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	1'229.53		1'500.00		1'500.00	
750.352.00	Dranses et est lémanique	1'229.53		1'500.00		1'500.00	
	Revenus de fonctionnement		2'900.90		50.00		50.00
750.43	Contributions de tiers		2'144.90		50.00		50.00
750.436.00	Travaux refacturés à des tiers		1'999.10		-		-
750.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP/AANP		105.40		-		-
750.439.00	Rabais acheminement énergie		40.40		50.00		50.00
750.46	Subventions acquises		756.00		0.00		0.00
750.461.00	Quai, ponton, plage / Subvention cantonale		756.00		-		-

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	INVESTISSEMENT	299'754.30	0.00	52'000.00	0.00	652'000.00	602'500.00
	Dépenses d'investissement	299'754.30		52'000.00		652'000.00	
750.50	Investissements propres	299'754.30		50'000.00		650'000.00	
750.501.00	Quai / Plage / Ponton	248'218.20		-		-	
750.501.01	Berges du lac Léman	51'536.10		50'000.00		-	
750.501.02	Vallon de la Morge	-		-		650'000.00	
750.56	Subventions accordées	0.00		2'000.00		2'000.00	
750.561.05	3 ^{ème} correction du Rhône	-		2'000.00		2'000.00	
	Recettes d'investissement		0.00		0.00		602'500.00
750.66	Subventions acquises		0.00		0.00		602'500.00
750.660.02	Subv. féd. du Vallon de la Morge		-		-		227'500.00
750.661.02	Subv. cant. du Vallon de la Morge		-		-		325'000.00
750.669.02	Autres subv. du Vallon de la Morge		-		-		50'000.00

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
76	PROTECTION CONTRE LES AVALANCHES ET LES EBOULEMENTS	5'585.10	13'920.15	4'000.00	4'000.00	15'000.00	13'500.00
760	<u>Protection contre les avalanches et les éboulements</u>	5'585.10	13'920.15	4'000.00	4'000.00	15'000.00	13'500.00
	FONCTIONNEMENT	5'585.10	13'920.15	4'000.00	4'000.00	15'000.00	13'500.00
	Charges de fonctionnement	5'585.10	13'920.15	4'000.00	4'000.00	15'000.00	13'500.00
760.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	5'585.10		4'000.00		15'000.00	
760.314.01	Gestion service sécurité Vouvry-PortVS-St-Gingolph	-		-		10'000.00	
760.314.02	Entretien des ouvrages de protection des Ravines	5'585.10		4'000.00		5'000.00	
	Revenus de fonctionnement		13'920.15		4'000.00		13'500.00
760.43	<i>Contributions de tiers</i>		0.00		0.00		2'000.00
760.436.03	Part.gestion sécurité Vouvry-PortVS-St-Gingolph		-		-		2'000.00
760.46	<i>Subventions accordées</i>		13'920.15		4'000.00		11'500.00
760.461.00	Subv. cant. station météo du Grammont		354.90		-		-
760.461.01	Subv. cant. La Chaumény/Détecteur des avalanches		608.65		-		-
760.461.02	Subv. cant. ouvrages de protection des Ravines		12'956.60		4'000.00		4'500.00
760.461.03	Subv.cant.GestionSécurité Vouvry-PortVS-St-Gingolph		-		-		7'000.00

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
77	PROTECTION DE LA NATURE	11'562.60	0.00	2'000.00	0.00	0.00	0.00
770	<u>Protection de la nature</u>	11'562.60	0.00	2'000.00	0.00	0.00	0.00
	FUNCTIONNEMENT	11'562.60	0.00	2'000.00	0.00	0.00	0.00
	Charges de fonctionnement	11'562.60		2'000.00		0.00	
770.33	<i>Amortissements</i>	11'562.60		2'000.00		0.00	
770.331	<i>Amortissements comptables ordinaires</i>	1'563.60		2'000.00		0.00	
770.331.50	Biotope à Nervau	1'563.60		2'000.00		-	
770.332	<i>Amortissements comptables complémentaires</i>	9'999.00		0.00		0.00	
770.332.50	Biotope à Nervau	9'999.00		-		-	
	INVESTISSEMENT	0.00	0.00	120'000.00	108'000.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	0.00		120'000.00		0.00	
770.50	<i>Investissements propres</i>	0.00		120'000.00		0.00	
770.500.50	Biotope à Nervau	-		120'000.00		-	
	Recettes d'investissement		0.00		108'000.00		0.00
770.66	<i>Subventions acquises</i>		0.00		108'000.00		0.00
770.661.50	Biotope à Nervau		-		108'000.00		-

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
78	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, AUTRES	15'401.30	213.40	19'550.00	50.00	17'540.00	50.00
780	<u>Toilettes publiques</u>	15'401.30	213.40	17'550.00	50.00	17'540.00	50.00
	FONCTIONNEMENT	15'401.30	213.40	17'550.00	50.00	17'540.00	50.00
	Charges de fonctionnement	15'401.30		17'550.00		17'540.00	
780.30	Charges du personnel	12'684.80		13'100.00		13'090.00	
780.300.00	Commissions	150.10		150.00		150.00	
780.301.00	Traitement du personnel	10'631.20		10'850.00		10'850.00	
780.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	679.95		750.00		710.00	
780.303.02	Charges sociales AF	337.30		370.00		350.00	
780.304.00	Charges sociales LPP	573.70		650.00		700.00	
780.305.00	Charges sociales AAP/AANP	238.65		250.00		250.00	
780.305.02	Charges sociales AMAL	73.90		80.00		80.00	
780.31	Biens, services et marchandises	2'716.50		4'450.00		4'450.00	
780.312.00	Electricité	204.95		250.00		250.00	
780.313.00	Matériel de nettoyage et d'entretien	1'314.50		2'000.00		2'000.00	
780.314.00	Entretien WC publics	1'049.40		2'000.00		2'000.00	
780.317.00	Frais de déplacement	42.50		50.00		50.00	
780.318.04	Assurances bâtiments et choses	105.15		150.00		150.00	
	Revenus de fonctionnement		213.40		50.00		50.00
780.43	Contributions de tiers		213.40		50.00		50.00
780.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP/AANP		158.10		-		-
780.439.00	Rabais acheminement énergie		55.30		50.00		50.00

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
789	<u>Lutte contre la pollution, autres</u>	0.00	0.00	2'000.00	0.00	0.00	0.00
	 FONCTIONNEMENT	0.00	0.00	2'000.00	0.00	0.00	0.00
	Charges de fonctionnement	0.00		2'000.00		0.00	
789.33	<i>Amortissements</i>	0.00		2'000.00		0.00	
789.331	<i>Amortissements comptables ordinaires</i>	0.00		2'000.00		0.00	
789.331.70	Plan agro-pastoral	-		2'000.00		-	
789.332	<i>Amortissements comptables complémentaires</i>	0.00		0.00		0.00	
789.332.70	Plan agro-pastoral	-		-		-	
	 INVESTISSEMENT	0.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00
	Dépenses d'investissement	0.00		20'000.00		0.00	
789.50	<i>Investissements propres</i>	0.00		20'000.00		0.00	
789.500.70	Plan agro-pastoral	-		20'000.00		-	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
79	AMENAGEMENT	69'463.65	58'133.05	67'500.00	30'000.00	82'440.00	10'000.00
790	<u>Aménagement du territoire</u>	69'463.65	58'133.05	62'500.00	30'000.00	65'440.00	10'000.00
	FONCTIONNEMENT	69'463.65	58'133.05	62'500.00	30'000.00	65'440.00	10'000.00
	Charges de fonctionnement	69'463.65		62'500.00		65'440.00	
790.30	Charges du personnel	19'532.30		20'100.00		19'890.00	
790.300.00	Commissions	8'358.65		8'700.00		8'500.00	
790.301.00	Personnel administratif	8'783.25		8'950.00		9'000.00	
790.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	877.90		950.00		950.00	
790.303.02	Charges sociales AF	436.45		500.00		470.00	
790.304.00	Charges sociales LPP	594.00		600.00		600.00	
790.305.00	Charges sociales AAP/AANP	276.40		300.00		280.00	
790.305.02	Charges sociales AMAL	80.15		100.00		90.00	
790.309.00	Autres charges du personnel	125.50		-		-	
790.31	Biens, services et marchandises	35'302.80		24'400.00		26'550.00	
790.315.10	Maintenance informatique Système info territoire (SIT)	7'163.90		8'000.00		7'500.00	
790.317.00	Frais de déplacement	1'377.00		1'500.00		1'500.00	
790.318.00	Autorisations de construire	7'945.00		7'000.00		6'000.00	
790.318.01	Mises à l'enquête publique	1'561.70		2'000.00		1'500.00	
790.318.02	Frais d'affranchissement	190.00		250.00		250.00	
790.318.03	Honoraires et prestation de tiers	5'703.60		-		3'000.00	
790.318.05	Téléphone	194.40		150.00		200.00	
790.318.08	Plan d'aménagement du territoire	10'689.30		5'000.00		5'000.00	
790.318.12	Honoraires et frais juridiques	163.30		-		1'000.00	
790.319.00	Cotisations à des associations	100.00		-		100.00	
790.319.10	Frais divers	214.60		500.00		500.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
790.33	Amortissements	14'628.55		18'000.00		19'000.00	
790.331	Amortissements comptables ordinaires	14'628.55		18'000.00		19'000.00	
790.331.50	Bâtiment de la Source Clarive	7'000.00		15'000.00		15'000.00	
790.331.60	Règlement communal des constructions et de zone	7'628.55		1'000.00		1'000.00	
790.331.63	Plan directeur (développement du village)	-		2'000.00		2'000.00	
790.331.64	Aménagement du territoire selon la LAT	-		-		1'000.00	
790.332	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
790.332.50	Bâtiment de la Source Clarive	-		-		-	
790.332.60	Règlement communal des constructions et de zone	-		-		-	
790.332.63	Plan directeur (développement du village)	-		-		-	
790.332.64	Aménagement du territoire selon la LAT	-		-		-	
	Revenus de fonctionnement		58'133.05		30'000.00		10'000.00
790.43	Contributions de tiers		58'133.05		30'000.00		10'000.00
790.431.00	Autorisations de bâtir		15'280.00		8'000.00		8'000.00
790.431.01	Mises à l'enquête publique		855.75		1'000.00		1'000.00
790.431.02	Amendes de construction		4'000.00		-		-
790.431.04	Vente de règlements des constructions		690.00		500.00		500.00
790.431.06	Permis d'habiter		1'080.00		500.00		500.00
790.439.01	Refacturation du plan d'aménagement du territoire		36'227.30		20'000.00		-
	INVESTISSEMENT	7'628.55	0.00	35'000.00	0.00	15'000.00	0.00
	Dépenses d'investissement	7'628.55		35'000.00		15'000.00	
790.58	Autres dépenses activables	7'628.55		35'000.00		15'000.00	
790.589.60	Règlement communal des constructions et de zone	7'628.55		10'000.00		5'000.00	
790.589.63	Plan directeur (développement du village)	-		25'000.00		-	
790.589.64	Aménagement du territoire selon la LAT	-		-		10'000.00	

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
791	<u>Plans d'aménagement</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	12'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	12'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	0.00		0.00		12'000.00	
	Amortissements	0.00		0.00		12'000.00	
791.33	Amortissements comptables ordinaires	0.00		0.00		12'000.00	
791.331 791.331.00	Les Belvédères sur la frontière	-		-		12'000.00	
791.332 791.332.00	Amortissements comptables complémentaires	0.00		0.00		0.00	
	Les Belvédères sur la frontière	-		-		-	
	INVESTISSEMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	215'000.00	110'000.00
	Dépenses d'investissement	0.00		0.00		215'000.00	
	Investissements propres	0.00		0.00		215'000.00	
	Les Belvédères sur la frontière	-		-		215'000.00	
	Recettes d'investissement		0.00		0.00		110'000.00
	Subventions acquises		0.00		0.00		110'000.00
791.50 791.509.00	Les Belvédères sur la frontière	-		-			70'000.00
791.66 791.660.00 791.661.00	Subv. féd. les Belvédères sur la frontière Subv. cant. les Belvédères sur la frontière	- -		- -			40'000.00

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
792	<u>Constructions logements</u>	0.00	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00
	Charges de fonctionnement	0.00		5'000.00		5'000.00	
	<i>Subventions accordées</i>	<i>0.00</i>		<i>5'000.00</i>		<i>5'000.00</i>	
792.36 792.366.00	Subvention à la rénovation de bâtiment	-		5'000.00		5'000.00	

ECONOMIE PUBLIQUE

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
8	ECONOMIE PUBLIQUE	37'538.40	6'584.80	39'560.00	8'350.00	43'555.00	7'150.00
81	SYLVICULTURE	12'060.30	0.00	15'010.00	0.00	14'975.00	0.00
810	<u>Sylviculture en général</u>	12'060.30	0.00	15'010.00	0.00	14'975.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	12'060.30	0.00	15'010.00	0.00	14'975.00	0.00
	Charges de fonctionnement	12'060.30		15'010.00		14'975.00	
810.30	<i>Charges du personnel</i>	331.70		360.00		335.00	
810.300.00	Commissions	300.20		300.00		300.00	
810.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	19.35		30.00		20.00	
810.303.02	Charges sociales AF	9.60		20.00		10.00	
810.305.00	Charges sociales AAP/AANP	2.55		10.00		5.00	
810.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	135.00		2'650.00		2'640.00	
810.314.00	Entretien de la Châtaigneraie	-		2'500.00		2'500.00	
810.317.00	Frais de déplacement	85.00		100.00		90.00	
810.319.00	Cotisations à des associations	50.00		50.00		50.00	
810.35	<i>Dédommagements versés à des collectivités pub.</i>	11'593.60		12'000.00		12'000.00	
810.352.00	Police de la forêt	11'593.60		12'000.00		12'000.00	

ECONOMIE PUBLIQUE

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
83	TOURISME	25'478.10	6'584.80	24'550.00	8'350.00	26'280.00	6'350.00
830	<u>Société de développement</u>	25'478.10	6'584.80	24'550.00	8'350.00	26'280.00	6'350.00
	 FONCTIONNEMENT	25'478.10	6'584.80	24'550.00	8'350.00	26'280.00	6'350.00
	Charges de fonctionnement	25'478.10		24'550.00		26'280.00	
830.30	Charges du personnel	13'291.50		14'300.00		15'980.00	
830.300.00	Commissions	1'174.85		1'250.00		1'200.00	
830.301.00	Traitement de l'office du Tourisme	10'636.60		11'200.00		12'900.00	
830.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	689.70		800.00		900.00	
830.303.02	Charges sociales AF	342.40		400.00		430.00	
830.304.00	Charges sociales LPP	84.00		250.00		150.00	
830.305.00	Charges sociales AAP/AANP	282.80		300.00		300.00	
830.305.02	Charges sociales AMAL	81.15		100.00		100.00	
830.31	Biens, services et marchandises	1'968.60		3'550.00		3'600.00	
830.314.00	Entretien des bâtiments	-		1'000.00		1'000.00	
830.317.00	Frais de déplacements	257.30		250.00		300.00	
830.318.02	Frais d'affranchissement	75.10		-		-	
830.318.06	Promotion du tourisme	371.20		1'000.00		1'000.00	
830.319.00	Cotisations à des associations	1'265.00		1'300.00		1'300.00	
830.35	Dédommagements versés à des collectivités pub.	6'578.00		6'700.00		6'700.00	
830.352.00	Association Région Bas-Valais (ARBV)	6'578.00		6'700.00		6'700.00	
830.36	Subventions accordées	3'640.00		0.00		0.00	
830.366.00	Subventions diverses à des personnes physiques	3'640.00		-		-	

ECONOMIE PUBLIQUE

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		6'584.80		8'350.00		6'350.00
830.43	Contributions de tiers		6'584.80		8'350.00		6'350.00
830.431.00	Participation SD au salaire de l'OT		4'038.00		6'500.00		4'500.00
830.431.01	Participation Société Générale d'Affichage (SGA)		1'862.50		1'850.00		1'850.00
830.435.00	Ventes d'ouvrages		28.00		-		-
830.436.02	Encaissement APG/AMA/SUVA		581.20		-		-
830.439.00	Refacturation diverses à des tiers		75.10		-		-
84	INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE	0.00	0.00	0.00	0.00	2'300.00	800.00
840	Industrie, artisanat et commerce	0.00	0.00	0.00	0.00	2'300.00	800.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	2'300.00	800.00
	Charges de fonctionnement	0.00		0.00		2'300.00	
840.31	Biens, services & march.	0.00		0.00		1'000.00	
840.312.00	Electricité, chauffage	-		-		1'000.00	
840.36	Subventions accordées	0.00		0.00		1'300.00	
840.362.00	Marché franco-suisse	-		-		1'300.00	
	Revenus de fonctionnement		0.00		0.00		800.00
840.41	Patentes et concessions		0.00		0.00		800.00
840.410.00	Patentes marché franco-suisse		-		-		800.00

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
9	FINANCES ET IMPOTS	220'275.95	3'260'736.97	218'750.00	2'907'267.00	250'380.00	3'026'197.00
90	IMPÔTS	91'457.25	2'877'709.25	70'300.00	2'448'500.00	71'300.00	2'452'500.00
900	<u>Impôts personnes physiques</u>	86'114.25	2'778'399.30	63'800.00	2'384'500.00	64'800.00	2'384'500.00
	FONCTIONNEMENT	86'114.25	2'778'399.30	63'800.00	2'384'500.00	64'800.00	2'384'500.00
	Charges de fonctionnement	86'114.25		63'800.00		64'800.00	
900.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	8'065.15		8'800.00		8'800.00	
900.313.00	Achat de marchandises	0.00		100.00		100.00	
900.318.02	Frais d'affranchissement	1'896.35		2'000.00		2'000.00	
900.318.06	Frais de réception et de représentation	182.30		100.00		100.00	
900.318.12	Frais juridiques et contentieux	5'886.50		6'000.00		6'000.00	
900.319.00	Cotisations à des associations	100.00		100.00		100.00	
900.319.10	Frais divers	-		500.00		500.00	
900.330	<i>Amortissements financiers</i>	68'929.85		44'000.00		44'000.00	
900.330.08	Remises d'impôts	-		2'000.00		2'000.00	
900.330.09	Pertes fiscales sur le revenu / la fortune des personnes physiques	68'929.85		40'000.00		40'000.00	
900.330.10	Pertes fiscales, autres impôts des personnes physiques	-		2'000.00		2'000.00	
900.34	<i>Parts à des contributions sans affectation</i>	9'119.25		11'000.00		12'000.00	
900.341.00	Impôt payé sur les immeubles bâtis, art. 188 LF	9'119.25		11'000.00		12'000.00	

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		2'778'399.30		2'384'500.00		2'384'500.00
900.40	Impôts		2'772'444.60		2'380'500.00		2'380'500.00
900.400	Impôt sur le revenu et sur la fortune		2'499'116.00		2'194'500.00		2'176'500.00
900.400.00	Impôt sur le revenu des personnes physiques		2'042'463.15		1'770'000.00		1'780'000.00
900.400.01	Impôt sur la fortune des personnes physiques		283'322.85		230'000.00		240'000.00
900.400.02	Impôt à la source des personnes physiques		71'421.60		90'000.00		67'000.00
900.400.03	Impôt global		95'907.35		100'000.00		85'000.00
900.400.04	Impôt personnel		6'001.05		4'500.00		4'500.00
900.402	Impôt foncier		121'971.20		105'000.00		113'000.00
900.402.00	Impôt fonciers sur les personnes physiques		93'859.35		80'000.00		80'000.00
900.402.02	Impôt sur les immeubles bâtis (art. 188 LF)		28'111.85		25'000.00		33'000.00
900.403	Impôt sur les gains en capital		107'050.80		40'000.00		50'000.00
900.403.00	Impôt sur les prestations en capital provenant de la prévoyance		60'836.15		25'000.00		25'000.00
900.403.01	Impôt sur les gains immobiliers		42'130.15		15'000.00		25'000.00
900.403.02	Impôt sur les bénéfices des liquidation		4'084.50		-		-
900.404	Impôts sur les droits de mutations et de timbre		36'894.95		25'000.00		25'000.00
900.404.00	Impôts sur les droits de mutations et de timbre		36'894.95		25'000.00		25'000.00
900.405	Impôts sur les successions et les donations		1'331.65		10'000.00		10'000.00
900.405.00	Impôt sur les successions		1'331.65		10'000.00		10'000.00
900.406	Impôts sur la propriété et sur la dépense		6'080.00		6'000.00		6'000.00
900.406.00	Impôt sur les chiens		6'080.00		6'000.00		6'000.00
900.43	Contributions de tiers		5'954.70		4'000.00		4'000.00
900.431.02	Frais de recouvrements récupérés		5'954.70		4'000.00		4'000.00

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
901	<u>Impôts personnes morales</u>	50.00	99'309.95	1'000.00	64'000.00	1'000.00	68'000.00
	FONCTIONNEMENT	50.00	99'309.95	1'000.00	64'000.00	1'000.00	68'000.00
	Charges de fonctionnement	50.00		1'000.00		1'000.00	
901.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	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		99'309.95		64'000.00		68'000.00
901.40	<i>Impôts</i>		99'309.95		64'000.00		68'000.00
901.401	<i>Impôt sur le bénéfice et sur le capital</i>		76'588.20		46'000.00		50'000.00
901.401.00	Impôt sur le bénéfice des sociétés		50'566.80		30'000.00		30'000.00
901.401.02	Impôt sur le capital des sociétés		26'021.40		16'000.00		20'000.00
901.402	<i>Impôt foncier</i>		22'721.75		18'000.00		18'000.00
901.402.00	Impôt fonciers sur les personnes morales		22'721.75		18'000.00		18'000.00
909	<u>Autres impôts</u>	5'293.00	0.00	5'500.00	0.00	5'500.00	0.00
	FONCTIONNEMENT	5'293.00	0.00	5'500.00	0.00	5'500.00	0.00
	Charges de fonctionnement	5'293.00		5'500.00		5'500.00	
909.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	5'293.00		5'500.00		5'500.00	
909.318.00	Paieement de l'impôt cantonal	5'293.00		5'500.00		5'500.00	

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
92	PEREQUATION FINANCIERE	0.00	108'566.00	0.00	182'900.00	0.00	234'900.00
920	<u>Péréquation financière</u>	0.00	108'566.00	0.00	182'900.00	0.00	234'900.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	108'566.00	0.00	182'900.00	0.00	234'900.00
	Charges de fonctionnement	0.00		0.00		0.00	
920.34 920.341.00	<i>Parts à des contributions sans affectation</i> Alimentation du fonds de péréquation	0.00 -		0.00 -		0.00 -	
	Revenus de fonctionnement		108'566.00		182'900.00		234'900.00
920.44	<i>Parts à des recettes et contributions sans affectation</i>		108'566.00		182'900.00		234'900.00
920.444.10	Répartition du fonds de péréquation des ressources		102'197.00		173'000.00		230'500.00
920.444.11	Répartition du fonds de compensation des charges		6'369.00		9'900.00		4'400.00

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
93	QUOTES-PARTS AUX RECETTES	0.00	54'265.90	0.00	51'100.00	0.00	51'600.00
930	<u>Parts aux recettes de la Confédération</u>	0.00	382.20	0.00	100.00	0.00	100.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	382.20	0.00	100.00	0.00	100.00
	Revenus de fonctionnement		382.20		100.00		100.00
930.44	<i>Parts à des recettes et contributions sans affectation</i>		382.20		100.00		100.00
930.440.00	Redistribution de la taxe du CO ₂		382.20		100.00		100.00
932	<u>Part des communes aux régales et patentes</u>	0.00	53'883.70	0.00	51'000.00	0.00	51'500.00
	FONCTIONNEMENT	0.00	53'883.70	0.00	51'000.00	0.00	51'500.00
	Revenus de fonctionnement		53'883.70		51'000.00		51'500.00
932.41	<i>Patentes et concessions</i>		52'328.45		50'000.00		50'000.00
932.411.00	Redevances électriques de la SEBV		52'328.45		50'000.00		50'000.00
932.44	<i>Parts à des recettes et contributions sans affectation</i>		1'555.25		1'000.00		1'500.00
932.441.00	Part aux patentes des établissements publics		1'555.25		1'000.00		1'500.00

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
94	GERANCE DE LA FORTUNE ET DES DETTES	128'818.70	220'195.82	148'450.00	224'767.00	179'080.00	287'197.00
940	<u>Intérêts</u>	63'311.70	108'834.62	80'800.00	105'450.00	114'800.00	138'880.00
	FONCTIONNEMENT	63'311.70	108'834.62	80'800.00	105'450.00	114'800.00	138'880.00
	Charges de fonctionnement	63'311.70		80'800.00		114'800.00	
940.31	<i>Biens, services et marchandises</i>	3'144.81		3'800.00		3'800.00	
940.318.00	Frais CCP	2'929.56		3'500.00		3'500.00	
940.318.01	Frais bancaires	215.25		300.00		300.00	
940.32	<i>Intérêts passifs</i>	57'017.25		77'000.00		111'000.00	
940.322.00	Intérêts des comptes consolidés	39'000.00		60'000.00		95'000.00	
940.329.00	Intérêts rémunérateurs sur les acomptes payées de manière anticipées	1'005.50		2'000.00		1'000.00	
940.329.01	Intérêts de remboursement sur les montants facturés et payés en trop	17'011.75		15'000.00		15'000.00	
940.39	<i>Imputations internes</i>	3'149.64		0.00		0.00	
940.390.00	Contributions de remplacement	3'149.64		-		-	

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
	Revenus de fonctionnement		108'834.62		105'450.00		138'880.00
940.42	Revenus de biens		44'634.62		35'400.00		36'200.00
940.421.00	Intérêts compensatoires		10'425.85		3'000.00		4'000.00
940.421.01	Intérêts moratoires sur les acomptes impayés ou payés tardivement		33'979.35		32'000.00		32'000.00
940.421.05	Intérêts des comptes courants et placements		229.42		400.00		200.00
940.49	Imputations internes		64'200.00		70'050.00		102'680.00
940.491.00	Part eau potable aux intérêts passifs		20'300.00		22'100.00		66'840.00
940.491.02	Part eaux usées aux intérêts passifs		5'500.00		9'300.00		2'790.00
940.491.04	Part step aux intérêts passifs		5'300.00		4'750.00		3'660.00
940.491.06	Part traitement ordures aux intérêts passifs		2'900.00		4'200.00		2'880.00
940.491.08	Part imm. Beau-Site aux intérêts passifs		30'200.00		29'700.00		26'510.00
942	Immeubles du patrimoine financier	65'507.00	111'361.20	67'650.00	119'317.00	64'280.00	148'317.00
	FONCTIONNEMENT	65'507.00	111'361.20	67'650.00	119'317.00	64'280.00	148'317.00
	Charges de fonctionnement	65'507.00		67'650.00		64'280.00	
942.30	Charges du personnel	8'332.35		8'480.00		8'490.00	
942.300.00	Commissions	399.85		200.00		230.00	
942.301.00	Traitement du personnel	6'747.75		6'900.00		6'900.00	
942.303.00	Charges sociales AVS/AC/AI/APG	439.75		500.00		470.00	
942.303.02	Charges sociales AF	218.25		250.00		250.00	
942.304.00	Charges sociales LPP	328.65		400.00		420.00	
942.305.00	Charges sociales AAP/AANP	151.95		170.00		160.00	
942.305.02	Charges sociales AMAL	46.15		60.00		60.00	

FINANCES ET IMPOTS

		COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
942.31	Biens, services et marchandises	19'974.65		22'470.00		22'280.00	
942.312.00	Electricité	491.70		600.00		500.00	
942.312.01	Combustible	10'888.50		12'000.00		12'000.00	
942.312.02	Frais des communs	105.00		120.00		120.00	
942.314.00	Frais d'entretien de l'immeuble	6'837.40		8'000.00		8'000.00	
942.317.00	Frais de déplacement	58.50		100.00		60.00	
942.318.04	Assurances choses et RC	1'593.55		1'650.00		1'600.00	
942.39	Imputations internes	37'200.00		36'700.00		33'510.00	
942.390.00	Frais administratifs imputés	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
942.391.00	Intérêts passifs imputés	30'200.00		29'700.00		26'510.00	
	Revenus de fonctionnement		111'361.20		119'317.00		148'317.00
942.42	Revenus de biens		111'308.50		119'317.00		148'317.00
942.422.00	Produits des actions BCVs		270.00		150.00		150.00
942.422.01	Produits des actions SEBV		12'664.60		12'500.00		12'500.00
942.422.02	Produits des actions FMV		1'155.00		1'155.00		1'155.00
942.422.03	Produits des parts sociales BR du Haut-Léman		12.00		12.00		12.00
942.422.04	Dividende de St-Gingolph Energia SA		31'500.00		40'000.00		45'000.00
942.423.00	Produits des immeubles		60'110.90		60'000.00		84'000.00
942.423.01	Location de parcelles		5'596.00		5'500.00		5'500.00
942.43	Contributions de tiers		52.70		0.00		0.00
942.436.04	Encaissements APG/AMAL/AAP/AANP		52.70		-		-

RECAPITULATION DU COMPTE FONCTIONNEMENT

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
0	Administration générale	524'131.95	99'032.45	524'001.00	93'000.00	522'000.00	90'800.00
011	Législatif	24'279.60	-	24'200.00	-	23'530.00	-
012	Exécutif	29'695.20	-	32'950.00	-	33'470.00	-
029	Administration générale, divers	470'157.15	99'032.45	466'851.00	93'000.00	465'000.00	90'800.00
1	Sécurité publique	301'321.61	64'713.99	324'555.00	68'960.00	303'275.00	188'460.00
100	Cadastre, poids et mesures	36'848.10	11'867.30	28'380.00	5'000.00	29'900.00	7'500.00
102	Police habitant et bureau étrangers	6'924.60	16'047.00	8'070.00	13'000.00	7'570.00	15'000.00
113	Corps de la police locale	147'708.57	340.00	176'940.00	100.00	156'450.00	100.00
120	Juge de commune	3'415.15	-	3'930.00	-	3'770.00	-
121	Juge de district	3'066.80	-	3'750.00	-	4'150.00	-
122	Chambre pupillaire et tutélaire	22'250.40	-	20'725.00	-	17'665.00	-
140	Police du feu	63'812.40	33'310.05	68'150.00	49'860.00	70'150.00	165'360.00
151	Instruction	531.35	-	600.00	-	600.00	-
160	Protection civile	16'764.24	3'149.64	14'010.00	1'000.00	13'020.00	500.00
2	Enseignement et formation	844'580.12	21'586.00	871'670.00	18'900.00	902'500.00	17'500.00
210	Ecoles enfantines et primaires	588'895.50	10'222.00	560'770.00	4'900.00	564'100.00	5'500.00
211	Ecole secondaire du 1 ^{er} degré - Cycle d'orientation	224'913.65	513.00	275'500.00	1'000.00	305'500.00	1'000.00
213	Ecole secondaire du 2 ^{ème} degré - ESC, collèges	11'095.00	5'966.00	12'000.00	6'000.00	12'000.00	6'000.00
220	Ecoles spécialisées	9'905.97	-	9'400.00	-	9'900.00	-
239	Autres tâches liées à la formation professionnelle	9'770.00	4'885.00	14'000.00	7'000.00	11'000.00	5'000.00
3	Culture, loisirs et culte	233'393.88	5'168.95	220'685.00	5'050.00	216'810.00	4'850.00
300	Bibliothèque	45'714.22	2'494.95	53'530.00	2'000.00	58'815.00	3'000.00
303	Sociétés locales	46'372.32	1'368.05	43'835.00	3'000.00	38'535.00	1'000.00
309	Autres tâches culturelles	6'775.65	72.00	5'540.00	50.00	5'790.00	50.00
320	Médias	4'720.00	-	4'800.00	-	4'700.00	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	100'867.85	1'085.90	85'000.00	-	82'030.00	800.00
390	Eglise catholique romaine	12'966.84	148.05	13'980.00	-	13'940.00	-
391	Eglise réformée évangélique	15'977.00	-	14'000.00	-	13'000.00	-

RECAPITULATION DU COMPTE FONCTIONNEMENT

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
4	Santé	69'254.50	0.00	72'690.00	0.00	79'450.00	0.00
400	Hôpitaux	772.00	-	800.00	-	800.00	-
440	Centre médico-social régional	58'172.45	-	59'890.00	-	53'650.00	-
450	Lutte contre les maladies	-	-	-	-	5'000.00	-
460	Prophylaxie dentaire	10'310.05	-	12'000.00	-	12'000.00	-
490	Autres dépenses de santé	-	-	-	-	8'000.00	-
5	Prévoyance sociale	502'920.69	180'501.00	470'970.00	154'300.00	595'515.00	181'700.00
500	Agence AVS	40.00	4'101.65	40.00	3'500.00	40.00	4'000.00
520	Assurance-maladie	17'074.85	-	21'000.00	-	20'000.00	-
530	Prestations complémentaires AVS / AI	65'530.35	-	50'000.00	-	61'000.00	-
540	Protection de la jeunesse	4'915.80	-	16'000.00	-	9'600.00	-
541	Garderies d'enfants, crèches	73.00	-	1'000.00	-	1'150.00	-
542	Centre pour la jeunesse (UAPE)	-	-	-	-	37'410.00	26'900.00
550	Handicapés	124'252.15	-	91'100.00	-	131'600.00	-
570	Etablissement médico-social (EMS)	220.00	-	50'500.00	-	63'000.00	-
580	Aide sociale individuelle	252'392.90	175'637.10	201'420.00	150'000.00	229'020.00	150'000.00
582	Fonds cantonal pour l'emploi	19'307.55	-	17'000.00	-	16'000.00	-
589	Autres tâches d'assistance	19'114.09	762.25	22'910.00	800.00	26'695.00	800.00
6	Trafic	484'722.15	38'477.10	506'365.00	36'100.00	484'745.00	35'000.00
610	Routes cantonales	115'326.85	-	112'000.00	-	98'000.00	-
620	Réseau des routes communales	276'570.55	9'147.50	290'920.00	9'100.00	283'720.00	7'000.00
621	Parking	21'022.20	29'329.60	22'120.00	27'000.00	22'700.00	28'000.00
650	Entreprises de trafic régional	71'802.55	-	81'325.00	-	80'325.00	-

RECAPITULATION DU COMPTE FONCTIONNEMENT

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
7	Protection et aménagement de l'environnement	937'298.05	543'067.85	948'972.00	491'600.00	1'240'992.00	499'050.00
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	212'394.85	97'707.10	233'101.00	97'000.00	495'751.00	98'850.00
710	Assainissement des eaux usées	146'481.11	131'294.65	157'501.00	129'000.00	135'551.00	145'800.00
711	Step	198'207.30	106'271.65	182'550.00	99'700.00	199'780.00	99'500.00
712	Evacuation des eaux de surface	16'215.20	-	7'660.00	-	6'600.00	-
720	Traitement des déchets	156'835.46	132'626.95	171'370.00	131'800.00	171'500.00	131'300.00
721	Usine d'incinération des ordures ménagères	39'463.00	-	39'000.00	-	39'000.00	-
740	Cimetières, crématoires et columbarium	194.40	-	1'701.00	-	2'200.00	-
750	Correction des eaux	65'494.08	2'900.90	63'039.00	50.00	75'630.00	50.00
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	5'585.10	13'920.15	4'000.00	4'000.00	15'000.00	13'500.00
770	Protection de la nature	11'562.60	-	2'000.00	-	-	-
780	Toilettes publiques	15'401.30	213.40	17'550.00	50.00	17'540.00	50.00
789	Lutte contre la pollution, autres	-	-	2'000.00	-	-	-
790	Aménagement du territoire	69'463.65	58'133.05	62'500.00	30'000.00	65'440.00	10'000.00
791	Plans de développement	-	-	-	-	12'000.00	-
792	Constructions logements	-	-	5'000.00	-	5'000.00	-
8	Economie publique	37'538.40	6'584.80	39'560.00	8'350.00	43'555.00	7'150.00
810	Sylviculture en général	12'060.30	-	15'010.00	-	14'975.00	-
830	Société de développement	25'478.10	6'584.80	24'550.00	8'350.00	26'280.00	6'350.00
840	Industrie, artisanat et commerce	-	-	-	-	2'300.00	800.00

RECAPITULATION DU COMPTE FONCTIONNEMENT

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
9	<i>Finances et impôts</i>	220'275.95	3'260'736.97	218'750.00	2'907'267.00	250'380.00	3'026'197.00
900	Impôt personnes physiques	86'114.25	2'778'399.30	63'800.00	2'384'500.00	64'800.00	2'384'500.00
901	Impôt personnes morales	50.00	99'309.95	1'000.00	64'000.00	1'000.00	68'000.00
909	Autres impôts	5'293.00	-	5'500.00	-	5'500.00	-
920	Péréquation financière	-	108'566.00	-	182'900.00	-	234'900.00
930	Parts aux recettes de la Confédération	-	382.20	-	100.00	-	100.00
932	Part des communes aux réales et patentes	-	53'883.70	-	51'000.00	-	51'500.00
940	Intérêts	63'311.70	108'834.62	80'800.00	105'450.00	114'800.00	138'880.00
942	Immeubles du patrimoine financier	65'507.00	111'361.20	67'650.00	119'317.00	64'280.00	148'317.00
	Total des charges / revenus de fonctionnement	4'155'437.30	4'219'869.11	4'198'218.00	3'783'527.00	4'639'222.00	4'050'707.00
	Excédent de charges / revenus de fonctionnement	64'431.81			414'691.00		588'515.00
		4'219'869.11	4'219'869.11	4'198'218.00	4'198'218.00	4'639'222.00	4'639'222.00
	Déduction des amortissements comptables ordinaires et complémentaires du compte de fonctionnement	538'180.17		491'003.00		663'502.00	
	Marge d'autofinancement	602'611.98		76'312.00		74'987.00	

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2016 / BUDGET 2015

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2015		BUDGET 2016		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
0	Administration générale	524'001.00	93'000.00	522'000.00	90'800.00	-2'001.00	-2'200.00	-0.38	-2.37
011	Législatif	24'200.00	-	23'530.00	-	-670.00	-	-2.77	-
012	Exécutif	32'950.00	-	33'470.00	-	520.00	-	1.58	-
029	Administration générale, divers	466'851.00	93'000.00	465'000.00	90'800.00	-1'851.00	-2'200.00	-0.40	-2.37
1	Sécurité publique	324'555.00	68'960.00	303'275.00	188'460.00	-21'280.00	119'500.00	-6.56	173.29
100	Cadastre, poids et mesures	28'380.00	5'000.00	29'900.00	7'500.00	1'520.00	2'500.00	5.36	50.00
102	Police habitant et bureau étrangers	8'070.00	13'000.00	7'570.00	15'000.00	-500.00	2'000.00	-6.20	15.38
113	Corps de la police locale	176'940.00	100.00	156'450.00	100.00	-20'490.00	-	-11.58	-
120	Juge de commune	3'930.00	-	3'770.00	-	-160.00	-	-4.07	-
121	Juge de district	3'750.00	-	4'150.00	-	400.00	-	10.67	-
122	Chambre pupillaire et tuteur	20'725.00	-	17'665.00	-	-3'060.00	-	-14.76	-
140	Police du feu	68'150.00	49'860.00	70'150.00	165'360.00	2'000.00	115'500.00	2.93	231.65
151	Instruction	600.00	-	600.00	-	-	-	-	-
160	Protection civile	14'010.00	1'000.00	13'020.00	500.00	-990.00	-500.00	-7.07	-50.00
2	Enseignement et formation	871'670.00	18'900.00	902'500.00	17'500.00	30'830.00	-1'400.00	3.54	-7.41
210	Ecoles enfantines et primaires	560'770.00	4'900.00	564'100.00	5'500.00	3'330.00	600.00	0.59	12.24
211	Ecole secondaire du 1er degré - Cycle d'orientation	275'500.00	1'000.00	305'500.00	1'000.00	30'000.00	-	10.89	-
213	Ecoles secondaire du 2ème degré - Ecole supérieure d	12'000.00	6'000.00	12'000.00	6'000.00	0	-	-	-
220	Ecoles spécialisées	9'400.00	-	9'900.00	-	500.00	-	5.32	-
239	Autres tâches liées à la formation professionnelle	14'000.00	7'000.00	11'000.00	5'000.00	-3'000.00	-2'000.00	-21.43	-28.57
3	Culture, loisirs et culte	220'685.00	5'050.00	216'810.00	4'850.00	-3'875.00	-200.00	-1.76	-3.96
300	Bibliothèque	53'530.00	2'000.00	58'815.00	3'000.00	5'285.00	1'000.00	9.87	50.00
303	Sociétés locales	43'835.00	3'000.00	38'535.00	1'000.00	-5'300.00	-2'000.00	-12.09	-66.67
309	Autres tâches culturelles	5'540.00	50.00	5'790.00	50.00	250.00	-	4.51	-
320	Médias	4'800.00	-	4'700.00	-	-100.00	-	-2.08	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	85'000.00	-	82'030.00	800.00	-2'970.00	800.00	-3.49	100.00
390	Eglise catholique romaine	13'980.00	-	13'940.00	-	-40.00	-	-0.29	-
391	Eglise réformée évangélique	14'000.00	-	13'000.00	-	-1'000.00	-	-7.14	-

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2016 / BUDGET 2015

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2015		BUDGET 2016		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
4	Santé	72'690.00	0.00	79'450.00	0.00	6'760.00	0.00	9.30	0.00
400	Hôpitaux	800.00	-	800.00	-	-	-	-	-
440	Centre médico-social régional	59'890.00	-	53'650.00	-	-6'240.00	-	-10.42	-
450	Lutte contre les maladies	-	-	5'000.00	-	5'000.00	-	100.00	-
460	Prophylaxie dentaire	12'000.00	-	12'000.00	-	-	-	-	-
490	Autres dépenses de santé	-	-	8'000.00	-	8'000.00	-	100.00	-
5	Prévoyance sociale	470'970.00	154'300.00	595'515.00	181'700.00	124'545.00	27'400.00	26.44	17.76
500	Agence AVS	40.00	3'500.00	40.00	4'000.00	-	500.00	-	14.29
520	Assurance-maladie	21'000.00	-	20'000.00	-	-1'000.00	-	-4.76	-
530	Prestations complémentaires AVS / AI	50'000.00	-	61'000.00	-	11'000.00	-	22.00	-
540	Protection de la jeunesse	16'000.00	-	9'600.00	-	-6'400.00	-	-40.00	-
541	Garderies d'enfants, crèches	1'000.00	-	1'150.00	-	150.00	-	15.00	-
542	Centre pour la jeunesse (UAPE)	-	-	37'410.00	26'900.00	37'410.00	26'900.00	100.00	100.00
550	Handicapés	91'100.00	-	131'600.00	-	40'500.00	-	44.46	-
570	Etablissement médico-social (EMS)	50'500.00	-	63'000.00	-	12'500.00	-	24.75	-
580	Aide sociale individuelle	201'420.00	150'000.00	229'020.00	150'000.00	27'600.00	-	13.70	-
582	Fonds cantonal pour l'emploi	17'000.00	-	16'000.00	-	-1'000.00	-	-5.88	-
589	Autres tâches d'assistance	22'910.00	800.00	26'695.00	800.00	3'785.00	-	16.52	-
6	Trafic	506'365.00	36'100.00	484'745.00	35'000.00	-21'620.00	-1'100.00	-4.27	-3.05
610	Routes cantonales	112'000.00	-	98'000.00	-	-14'000.00	-	-12.50	-
620	Réseau des routes communales	290'920.00	9'100.00	283'720.00	7'000.00	-7'200.00	-2'100.00	-2.47	-23.08
621	Parking	22'120.00	27'000.00	22'700.00	28'000.00	580.00	1'000.00	2.62	3.70
650	Entreprises de trafic régional	81'325.00	-	80'325.00	-	-1'000.00	-	-1.23	-

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2016 / BUDGET 2015

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2015		BUDGET 2016		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	948'972.00	491'600.00	1'240'992.00	499'050.00	292'020.00	7'450.00	30.77	1.52
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	233'101.00	97'000.00	495'751.00	98'850.00	262'650.00	1'850.00	112.68	1.91
710	Assainissement des eaux usées	157'501.00	129'000.00	135'551.00	145'800.00	-21'950.00	16'800.00	-13.94	13.02
711	Step	182'550.00	99'700.00	199'780.00	99'500.00	17'230.00	-200.00	9.44	-0.20
712	Evacuation des eaux de surface	7'660.00	-	6'600.00	-	-1'060.00	-	-13.84	-
720	Traitement des déchets	171'370.00	131'800.00	171'500.00	131'300.00	130.00	-500.00	0.08	-0.38
721	Usine d'incinération des ordures ménagères	39'000.00	-	39'000.00	-	-	-	-	-
740	Cimetières, crématoires et columbarium	1'701.00	-	2'200.00	-	499.00	-	29.34	-
750	Correction des eaux	63'039.00	50.00	75'630.00	50.00	12'591.00	-	19.97	-
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	4'000.00	4'000.00	15'000.00	13'500.00	11'000.00	9'500.00	275.00	237.50
770	Protection de la nature	2'000.00	-	-	-	-2'000.00	-	-100.00	-
780	Toilettes publiques	17'550.00	50.00	17'540.00	50.00	-10.00	-	-0.06	-
789	Lutte contre la pollution, autres	2'000.00	-	-	-	-2'000.00	-	-100.00	-
790	Aménagement du territoire	62'500.00	30'000.00	65'440.00	10'000.00	2'940.00	-20'000.00	4.70	-66.67
791	Plans de développement	-	-	12'000.00	-	12'000.00	-	100.00	-
792	Constructions logements	5'000.00	-	5'000.00	-	-	-	-	-
8	Economie publique	39'560.00	8'350.00	43'555.00	7'150.00	3'995.00	-1'200.00	10.10	-14.37
810	Sylviculture en général	15'010.00	-	14'975.00	-	-35.00	-	-0.23	-
830	Société de développement	24'550.00	8'350.00	26'280.00	6'350.00	1'730.00	-2'000.00	7.05	-23.95
840	Industrie, artisanat et commerce	-	-	2'300.00	800.00	2'300.00	800.00	100.00	100.00

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2016 / BUDGET 2015

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2015		BUDGET 2016		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
9	Finances et impôts	218'750.00	2'907'267.00	250'380.00	3'026'197.00	31'630.00	118'930.00	14.46	4.09
900	Impôt personnes physiques	63'800.00	2'384'500.00	64'800.00	2'384'500.00	1'000.00	-	1.57	-
901	Impôt personnes morales	1'000.00	64'000.00	1'000.00	68'000.00	-	4'000.00	-	6.25
909	Autres impôts	5'500.00	-	5'500.00	-	-	-	-	-
920	Péréquation financière	-	182'900.00	-	234'900.00	-	52'000.00	-	28.43
930	Parts aux recettes de la Confédération	-	100.00	-	100.00	-	-	-	-
932	Part des communes aux récales et patentes	-	51'000.00	-	51'500.00	-	500.00	-	0.98
940	Intérêts	80'800.00	105'450.00	114'800.00	138'880.00	34'000.00	33'430.00	42.08	31.70
942	Immeubles du patrimoine financier	67'650.00	119'317.00	64'280.00	148'317.00	-3'370.00	29'000.00	-4.98	24.31
	Total des charges / revenus de fonctionnement	4'198'218.00	3'783'527.00	4'639'222.00	4'050'707.00	441'004.00	267'180.00	10.50	7.06
	Excédent de charges / revenus de fonctionnement		414'691.00		588'515.00		173'824.00		41.92
		4'198'218.00	4'198'218.00	4'639'222.00	4'639'222.00	441'004.00	441'004.00		
	Déduction des amortissements comptables ordinaires et complémentaires du compte de fonctionnement	491'003.00		663'502.00		172'499.00		35.13	
	Marge d'autofinancement	76'312.00		74'987.00		-1'325.00		-1.74	

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2016 / COMPTES 2014

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2014		BUDGET 2016		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	<u>FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
0	Administration générale	524'131.95	99'032.45	522'000.00	90'800.00	-2'131.95	-8'232.45	-0.41	-8.31
011	Législatif	24'279.60	-	23'530.00	-	-749.60	-	-3.09	-
012	Exécutif	29'695.20	-	33'470.00	-	3'774.80	-	12.71	-
029	Administration générale, divers	470'157.15	99'032.45	465'000.00	90'800.00	-5'157.15	-8'232.45	-1.10	-8.31
1	Sécurité publique	301'321.61	64'713.99	303'275.00	188'460.00	1'953.39	123'746.01	0.65	191.22
100	Cadastre, poids et mesures	36'848.10	11'867.30	29'900.00	7'500.00	-6'948.10	-4'367.30	-18.86	-36.80
102	Police habitant et bureau étrangers	6'924.60	16'047.00	7'570.00	15'000.00	645.40	-1'047.00	9.32	-6.52
113	Corps de la police locale	147'708.57	340.00	156'450.00	100.00	8'741.43	-240.00	5.92	-70.59
120	Juge de commune	3'415.15	-	3'770.00	-	354.85	-	10.39	-
121	Juge de district	3'066.80	-	4'150.00	-	1'083.20	-	35.32	-
122	Chambre pupillaire et tutélaire	22'250.40	-	17'665.00	-	-4'585.40	-	-20.61	-
140	Police du feu	63'812.40	33'310.05	70'150.00	165'360.00	6'337.60	132'049.95	9.93	396.43
151	Instruction	531.35	-	600.00	-	68.65	-	12.92	-
160	Protection civile	16'764.24	3'149.64	13'020.00	500.00	-3'744.24	-2'649.64	-22.33	-84.13
2	Enseignement et formation	844'580.12	21'586.00	902'500.00	17'500.00	57'919.88	-4'086.00	6.86	-18.93
210	Ecoles enfantines et primaires	588'895.50	10'222.00	564'100.00	5'500.00	-24'795.50	-4'722.00	-4.21	-46.19
211	Ecole secondaire du 1er degré - Cycle d'orientation	224'913.65	513.00	305'500.00	1'000.00	80'586.35	487.00	35.83	94.93
213	Ecoles secondaire du 2ème degré - Ecole supérieure c	11'095.00	5'966.00	12'000.00	6'000.00	905	34.00	8.16	0.57
220	Ecoles spécialisées	9'905.97	-	9'900.00	-	-5.97	-	-0.06	-
239	Autres tâches liées à la formation professionnelle	9'770.00	4'885.00	11'000.00	5'000.00	1'230.00	115.00	12.59	2.35
3	Culture, loisirs et culte	233'393.88	5'168.95	216'810.00	4'850.00	-16'583.88	-318.95	-7.11	-6.17
300	Bibliothèque	45'714.22	2'494.95	58'815.00	3'000.00	13'100.78	505.05	28.66	20.24
303	Sociétés locales	46'372.32	1'368.05	38'535.00	1'000.00	-7'837.32	-368.05	-16.90	-26.90
309	Autres tâches culturelles	6'775.65	72.00	5'790.00	50.00	-985.65	-22.00	-14.55	-30.56
320	Médias	4'720.00	-	4'700.00	-	-20.00	-	-0.42	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	100'867.85	1'085.90	82'030.00	800.00	-18'837.85	-285.90	-18.68	-26.33
390	Eglise catholique romaine	12'966.84	148.05	13'940.00	-	973.16	-148.05	7.50	-100.00
391	Eglise réformée évangélique	15'977.00	-	13'000.00	-	-2'977.00	-	-18.63	-

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2016 / COMPTES 2014

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2014		BUDGET 2016		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
4	Santé	69'254.50	0.00	79'450.00	0.00	10'195.50	0.00	14.72	0.00
400	Hôpitaux	772.00	-	800.00	-	28.00	-	3.63	-
440	Centre médico-social régional	58'172.45	-	53'650.00	-	-4'522.45	-	-7.77	-
450	Lutte contre les maladies	-	-	5'000.00	-	5'000.00	-	100.00	-
460	Prophylaxie dentaire	10'310.05	-	12'000.00	-	1'689.95	-	16.39	-
490	Autres dépenses de santé	-	-	8'000.00	-	8'000.00	-	100.00	-
5	Prévoyance sociale	502'920.69	180'501.00	595'515.00	181'700.00	92'594.31	1'199.00	18.41	0.66
500	Agence AVS	40.00	4'101.65	40.00	4'000.00	-	-101.65	-	-2.48
520	Assurance-maladie	17'074.85	-	20'000.00	-	2'925.15	-	17.13	-
530	Prestations complémentaires AVS / AI	65'530.35	-	61'000.00	-	-4'530.35	-	-6.91	-
540	Protection de la jeunesse	4'915.80	-	9'600.00	-	4'684.20	-	95.29	-
541	Garderies d'enfants, crèches	73.00	-	1'150.00	-	1'077.00	-	1'475.34	-
542	Centre pour la jeunesse (UAPE)	-	-	37'410.00	26'900.00	37'410.00	26'900.00	100.00	100.00
550	Handicapés	124'252.15	-	131'600.00	-	7'347.85	-	5.91	-
570	Etablissement médico-social (EMS)	220.00	-	63'000.00	-	62'780.00	-	28'536.36	-
580	Aide sociale individuelle	252'392.90	175'637.10	229'020.00	150'000.00	-23'372.90	-25'637.10	-9.26	-14.60
582	Fonds cantonal pour l'emploi	19'307.55	-	16'000.00	-	-3'307.55	-	-17.13	-
589	Autres tâches d'assistance	19'114.09	762.25	26'695.00	800.00	7'580.91	37.75	39.66	4.95
6	Trafic	484'722.15	38'477.10	484'745.00	35'000.00	22.85	-3'477.10	0.00	-9.04
610	Routes cantonales	115'326.85	-	98'000.00	-	-17'326.85	-	-15.02	-
620	Réseau des routes communales	276'570.55	9'147.50	283'720.00	7'000.00	7'149.45	-2'147.50	2.59	-23.48
621	Parking	21'022.20	29'329.60	22'700.00	28'000.00	1'677.80	-1'329.60	7.98	-4.53
650	Entreprises de trafic régional	71'802.55	-	80'325.00	-	8'522.45	-	11.87	-

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2016 / COMPTES 2014

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2014		BUDGET 2016		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
7	<i>Protection et aménagement de l'environnement</i>	937'298.05	543'067.85	1'240'992.00	499'050.00	303'693.95	-44'017.85	32.40	-8.11
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	212'394.85	97'707.10	495'751.00	98'850.00	283'356.15	1'142.90	133.41	1.17
710	Assainissement des eaux usées	146'481.11	131'294.65	135'551.00	145'800.00	-10'930.11	14'505.35	-7.46	11.05
711	Step	198'207.30	106'271.65	199'780.00	99'500.00	1'572.70	-6'771.65	0.79	-6.37
712	Evacuation des eaux de surface	16'215.20	-	6'600.00	-	-9'615.20	-	-59.30	-
720	Traitement des déchets	156'835.46	132'626.95	171'500.00	131'300.00	14'664.54	-1'326.95	9.35	-1.00
721	Usine d'incinération des ordures ménagères	39'463.00	-	39'000.00	-	-463.00	-	-1.17	-
740	Cimetières, crématoires et columbarium	194.40	-	2'200.00	-	2'005.60	-	1'031.69	-
750	Correction des eaux	65'494.08	2'900.90	75'630.00	50.00	10'135.92	-2'850.90	15.48	-98.28
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	5'585.10	13'920.15	15'000.00	13'500.00	9'414.90	-420.15	168.57	-3.02
770	Protection de la nature	11'562.60	-	-	-	-11'562.60	-	-100.00	-
780	Toilettes publiques	15'401.30	213.40	17'540.00	50.00	2'138.70	-163.40	13.89	-76.57
789	Lutte contre la pollution, autres	-	-	-	-	-	-	-	-
790	Aménagement du territoire	69'463.65	58'133.05	65'440.00	10'000.00	-4'023.65	-48'133.05	-5.79	-82.80
791	Plans de développement	-	-	12'000.00	-	12'000.00	-	100.00	-
792	Constructions logements	-	-	5'000.00	-	5'000.00	-	-	-
8	<i>Economie publique</i>	37'538.40	6'584.80	43'555.00	7'150.00	6'016.60	565.20	16.03	8.58
810	Sylviculture en général	12'060.30	-	14'975.00	-	2'914.70	-	24.17	-
830	Société de développement	25'478.10	6'584.80	26'280.00	6'350.00	801.90	-234.80	3.15	-3.57
840	Industrie, artisanat et commerce	-	-	2'300.00	800.00	2'300.00	800.00	100.00	100.00

RECAP. DU COMPTE FONCTIONNEMENT - VARIATION BUDGET 2016 / COMPTES 2014

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2014		BUDGET 2016		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°	FONCTIONNEMENT MENAGE ORDINAIRE	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
9	Finances et impôts	220'275.95	3'260'736.97	250'380.00	3'026'197.00	30'104.05	-234'539.97	13.67	-7.19
900	Impôt personnes physiques	86'114.25	2'778'399.30	64'800.00	2'384'500.00	-21'314.25	-393'899.30	-24.75	-14.18
901	Impôt personnes morales	50.00	99'309.95	1'000.00	68'000.00	950.00	-31'309.95	1'900.00	-31.53
909	Autres impôts	5'293.00	-	5'500.00	-	207.00	-	3.91	-
920	Péréquation financière	-	108'566.00	-	234'900.00	-	126'334.00	-	116.37
930	Parts aux recettes de la Confédération	-	382.20	-	100.00	-	-282.20	-	-73.84
932	Part des communes aux récales et patentes	-	53'883.70	-	51'500.00	-	-2'383.70	-	-4.42
940	Intérêts	63'311.70	108'834.62	114'800.00	138'880.00	51'488.30	30'045.38	81.33	27.61
942	Immeubles du patrimoine financier	65'507.00	111'361.20	64'280.00	148'317.00	-1'227.00	36'955.80	-1.87	33.19
	Total des charges / revenus de fonctionnement	4'155'437.30	4'219'869.11	4'639'222.00	4'050'707.00	483'784.70	-169'162.11	11.64	-4.01
	Excédent de charges / revenus de fonctionnement	64'431.81			588'515.00		652'946.81		1'013.39
		4'219'869.11	4'219'869.11	4'639'222.00	4'639'222.00	483'784.70	483'784.70		
	Déduction des amortissements comptables ordinaires et complémentaires du compte de fonctionnement	538'180.17		663'502.00		125'321.83		23.29	
	Marge d'autofinancement	602'611.98		74'987.00		-527'624.98		-87.56	

TABLEAU 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
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
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 financ	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-
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 - BUDGET 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	4'198'218.00	524'001.00	324'555.00	871'670.00	220'685.00	72'690.00	470'970.00	506'365.00	948'972.00	39'560.00	218'750.00
30	Charges du personnel	878'600.00	301'950.00	46'845.00	65'500.00	75'885.00	690.00	4'080.00	121'740.00	238'770.00	14'660.00	8'480.00
300	Autorités et commissions	61'500.00	19'800.00	8'800.00	4'100.00	6'150.00	600.00	3'700.00	2'300.00	14'300.00	1'550.00	200.00
301	Personnel administratif et d'exploitation	686'500.00	237'400.00	32'000.00	50'600.00	59'050.00	-	-	100'600.00	188'750.00	11'200.00	6'900.00
302	Personnel enseignant	700.00	-	-	700.00	-	-	-	-	-	-	-
303	Assurances sociales	71'870.00	23'980.00	3'650.00	5'400.00	7'160.00	80.00	330.00	10'150.00	19'120.00	1'250.00	750.00
304	Caisses de pensions et de prévoyance	35'160.00	12'380.00	1'250.00	3'050.00	1'530.00	-	-	5'550.00	10'750.00	250.00	400.00
305	Assurance maladie et accident	21'370.00	6'890.00	1'145.00	1'650.00	1'995.00	10.00	50.00	3'140.00	5'850.00	410.00	230.00
308	Personnel temporaire	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
309	Autres charges du personnel	1'500.00	1'500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Biens, services et marchandises	952'935.00	154'600.00	30'060.00	95'470.00	86'500.00	1'000.00	15'390.00	138'125.00	384'020.00	6'200.00	41'570.00
310	Fournitures scolaires, de bureau et imprimés	34'890.00	12'000.00	890.00	16'000.00	6'000.00	-	-	-	-	-	-
311	Mobilier, véhicules et machines	30'000.00	4'000.00	500.00	3'000.00	1'000.00	-	1'000.00	18'500.00	2'000.00	-	-
312	Eau, énergie et combustibles	125'720.00	29'000.00	-	18'000.00	4'300.00	-	-	32'650.00	29'050.00	-	12'720.00
313	Autres marchandises	50'400.00	2'500.00	-	16'500.00	1'000.00	-	800.00	2'500.00	27'000.00	-	100.00
314	Entretien d'immeubles, routes et divers	261'250.00	20'000.00	2'000.00	14'000.00	34'000.00	-	-	35'750.00	144'000.00	3'500.00	8'000.00
315	Entretien d'objets mobiliers	74'800.00	27'000.00	5'000.00	7'000.00	1'000.00	-	-	18'800.00	16'000.00	-	-
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	31'000.00	7'800.00	-	-	9'200.00	-	-	14'000.00	-	-	-
317	Dédommagements	19'650.00	1'000.00	400.00	1'100.00	12'650.00	200.00	900.00	250.00	2'700.00	350.00	100.00
318	Honoraires et prestations de services	297'670.00	45'900.00	20'900.00	19'170.00	12'900.00	-	11'100.00	14'600.00	152'050.00	1'000.00	20'050.00
319	Frais divers	27'555.00	5'400.00	370.00	700.00	4'450.00	800.00	1'590.00	1'075.00	11'220.00	1'350.00	600.00
32	Intérêts passifs	77'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	77'000.00
321	Dettes à court terme	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
322	Dettes à moyen et long terme	60'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60'000.00
329	Autres intérêts passifs	17'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17'000.00
33	Amortissements	536'503.00	67'001.00	8'000.00	96'000.00	21'000.00	0.00	1'000.00	120'000.00	179'502.00	0.00	44'000.00
330	Amortissements patrimoine financier	45'500.00	-	-	-	-	-	-	-	1'500.00	-	44'000.00
331	Amortissements ordinaires patrimoine administratif	491'003.00	67'001.00	8'000.00	96'000.00	21'000.00	-	1'000.00	120'000.00	178'002.00	-	-
332	Amortissements complémentaires patrimoine administratif	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	Parts et contributions sans affectation	11'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11'000.00
341	Canton	11'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11'000.00
35	Dédommagements à des collectivités publiques	575'900.00	0.00	235'900.00	208'800.00	0.00	59'000.00	13'000.00	0.00	40'500.00	18'700.00	0.00
351	Canton	4'000.00	-	-	-	-	-	4'000.00	-	-	-	-
352	Communes	571'900.00	-	235'900.00	208'800.00	-	59'000.00	9'000.00	-	40'500.00	18'700.00	-
36	Subventions accordées	1'028'230.00	450.00	3'750.00	405'900.00	36'800.00	12'000.00	437'500.00	126'000.00	5'830.00	0.00	0.00
361	Cantons	593'900.00	-	-	303'900.00	-	-	165'000.00	125'000.00	-	-	-
362	Communes	23'450.00	-	3'750.00	-	17'000.00	-	2'000.00	-	700.00	-	-
363	Etablissements communaux	130.00	-	-	-	-	-	-	-	130.00	-	-
364	Entreprises semi-publiques	153'700.00	200.00	-	102'000.00	-	-	50'500.00	1'000.00	-	-	-
365	Institutions privées	20'050.00	250.00	-	-	19'800.00	-	-	-	-	-	-
366	Personnes physiques	237'000.00	-	-	-	-	12'000.00	220'000.00	-	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	138'050.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	500.00	100'350.00	0.00	36'700.00
390	Charges imputées	68'000.00	-	-	-	500.00	-	-	500.00	60'000.00	-	7'000.00
391	Intérêts imputés	70'050.00	-	-	-	-	-	-	-	40'350.00	-	29'700.00

TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE - BUDGET 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	3'783'527.00	93'000.00	68'960.00	18'900.00	5'050.00	0.00	154'300.00	36'100.00	491'600.00	8'350.00	2'907'267.00
40	Impôts	2'444'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'444'500.00
400	Impôts sur le revenu et la fortune	2'194'500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2'194'500.00
401	Impôts sur le bénéfice et le capital	46'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46'000.00
402	Impôts fonciers	123'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	123'000.00
403	Impôts sur les gains immobiliers	40'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40'000.00
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
409	Autres impôts	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
41	Patentes, concessions	50'100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00
410	Patentes	100.00	-	100.00	-	-	-	-	-	-	-	-
411	Concessions	50'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50'000.00
42	Revenus des biens	189'377.00	0.00	5'160.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00	28'500.00	0.00	0.00	154'717.00
421	Créances	35'400.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35'400.00
422	Placements du patrimoine financiers	53'817.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	53'817.00
423	Immeubles du patrimoine financier	65'500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65'500.00
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financ	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
427	Immeubles du patrimoine administratif	34'660.00	-	5'160.00	1'000.00	-	-	-	28'500.00	-	-	-
43	Contributions	617'800.00	25'000.00	28'000.00	4'900.00	3'550.00	0.00	150'800.00	6'600.00	386'600.00	8'350.00	4'000.00
430	Contributions de remplacement	10'000.00	-	10'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
431	Emoluments administratifs	43'350.00	3'000.00	18'000.00	-	-	-	-	-	10'000.00	8'350.00	4'000.00
433	Ecolage	2'500.00	-	-	2'500.00	-	-	-	-	-	-	-
434	Redevances d'utilisation et prestations de service	370'700.00	17'000.00	-	-	-	-	-	1'400.00	352'300.00	-	-
435	Ventes	1'050.00	-	-	-	50.00	-	800.00	200.00	-	-	-
436	Dédommagements de tiers	153'000.00	-	-	-	3'000.00	-	150'000.00	-	-	-	-
437	Amendes	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
439	Autres dédommagements	37'200.00	5'000.00	-	2'400.00	500.00	-	-	5'000.00	24'300.00	-	-
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation	184'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	184'000.00
440	Parts à des recettes fédérales	100.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100.00
441	Parts à des recettes cantonales	1'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1'000.00
444	Prestations de la péréquation financière	182'900.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	182'900.00
45	Dédommagements de collectivités publiques	100'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'500.00	0.00	97'000.00	0.00	0.00
451	Cantons	3'500.00	-	-	-	-	-	3'500.00	-	-	-	-
452	Communes	97'000.00	-	-	-	-	-	-	-	97'000.00	-	-
46	Subventions acquises	59'200.00	1'000.00	35'700.00	13'000.00	1'500.00	0.00	0.00	0.00	8'000.00	0.00	0.00
460	Confédération	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
461	Cantons	55'200.00	1'000.00	35'700.00	13'000.00	1'500.00	-	-	-	4'000.00	-	-
469	Autres subventions acquises	4'000.00	-	-	-	-	-	-	-	4'000.00	-	-
49	Imputations internes	138'050.00	67'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	70'050.00
490	Revenus imputés	68'000.00	67'000.00	-	-	-	-	-	1'000.00	-	-	-
491	Intérêts imputés	70'050.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70'050.00

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

Classe	Charges de fonctionnement par nature	TOTAL GENERAL	Administration générale	Sécurité publique	Enseignement et formation	Culture, loisirs et culte	Santé	Prévoyance sociale	Trafic	Protection et amén. de l'environ.	Economie publique	Finances et impôts
3	CHARGES	4'155'437.30	524'131.95	301'321.61	844'580.12	233'393.88	69'254.50	502'920.69	484'722.15	937'298.05	37'538.40	220'275.95
30	Charges du personnel	849'474.70	308'822.25	39'259.20	64'933.25	64'864.65	663.05	4'651.60	110'605.55	233'719.60	13'623.20	8'332.35
300	Autorités et commissions	57'997.00	19'597.90	8'989.90	4'181.35	4'156.35	599.95	4'331.40	631.40	13'633.85	1'475.05	399.85
301	Personnel administratif et d'exploitation	666'283.50	245'967.60	25'581.10	46'147.90	52'380.30	-	-	93'294.55	185'527.70	10'636.60	6'747.75
302	Personnel enseignant	4'057.55	-	-	4'057.55	-	-	-	-	-	-	-
303	Assurances sociales	64'597.55	21'958.75	2'748.50	5'478.30	5'290.75	57.90	282.85	8'861.55	18'199.90	1'061.05	658.00
304	Caisses de pensions et de prévoyance	32'249.80	11'165.05	1'016.75	3'256.20	1'477.45	-	-	5'044.10	9'877.60	84.00	328.65
305	Assurance maladie et accident	21'270.70	8'096.45	922.95	1'811.95	1'559.80	5.20	37.35	2'738.15	5'534.25	366.50	198.10
308	Personnel temporaire	35.80	-	-	-	-	-	-	35.80	-	-	-
309	Autres charges du personnel	2'982.80	2'036.50	-	-	-	-	-	-	946.30	-	-
31	Biens, services et marchandises	921'491.74	138'624.85	40'731.27	113'814.00	72'831.02	941.90	13'031.19	127'506.00	375'380.30	2'103.60	36'527.61
310	Fournitures scolaires, de bureau et imprimés	33'273.37	13'696.70	235.00	16'297.55	3'044.12	-	-	-	-	-	-
311	Mobilier, véhicules et machines	36'268.62	717.65	2'673.00	4'657.10	628.00	-	1'371.97	25'394.70	826.20	-	-
312	Eau, énergie et combustibles	106'920.15	16'897.35	-	14'941.20	3'074.40	-	-	28'004.35	32'517.65	-	11'485.20
313	Autres marchandises	46'311.30	3'020.65	-	17'129.25	-	-	762.25	4'051.80	21'347.35	-	-
314	Entretien d'immeubles, routes et divers	247'690.30	-	-	24'684.45	36'056.90	-	-	39'713.90	140'397.65	-	6'837.40
315	Entretien d'objets mobiliers	75'948.80	26'008.35	7'397.50	7'614.50	1'319.20	-	-	18'762.25	14'847.00	-	-
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	26'998.95	12'000.00	-	-	9'145.00	-	-	5'853.95	-	-	-
317	Dédommagements	12'922.85	1'242.55	298.20	945.45	6'558.75	169.90	830.10	178.80	2'298.30	342.30	58.50
318	Honoraires et prestations de services	308'543.83	60'122.90	29'766.37	21'575.25	10'455.50	-	9'026.87	5'459.85	153'644.28	446.30	18'046.51
319	Frais divers	26'613.57	4'918.70	361.20	5'969.25	2'549.15	772.00	1'040.00	86.40	9'501.87	1'315.00	100.00
32	Intérêts passifs	57'017.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57'017.25
321	Dettes à court terme	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
322	Dettes à moyen et long terme	39'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39'000.00
329	Autres intérêts passifs	18'017.25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18'017.25
33	Amortissements	607'110.02	76'294.25	9'000.00	90'271.25	44'663.60	0.00	6'226.20	118'344.45	193'380.42	0.00	68'929.85
330	Amortissements patrimoine financier	68'929.85	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68'929.85
331	Amortissements ordinaires patrimoine administratif	472'186.17	58'295.25	9'000.00	90'271.25	22'665.60	-	1'227.20	118'344.45	172'382.42	-	-
332	Amortissements complémentaires patrimoine administratif	65'994.00	17'999.00	-	-	21'998.00	-	4'999.00	-	20'998.00	-	-
34	Parts et contributions sans affectation	9'119.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9'119.25
341	Canton	9'119.25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9'119.25
35	Dédommagements à des collectivités publiques	507'695.73	0.00	206'114.70	175'348.20	0.00	57'339.50	10'029.20	0.00	40'692.53	18'171.60	0.00
351	Canton	3'611.00	-	-	-	-	-	3'611.00	-	-	-	-
352	Communes	504'084.73	-	206'114.70	175'348.20	-	57'339.50	6'418.20	-	40'692.53	18'171.60	-
36	Subventions accordées	1'065'029.33	390.60	3'066.80	400'213.42	50'534.61	10'310.05	468'982.50	127'766.15	125.20	3'640.00	0.00
361	Cantons	631'196.97	-	-	303'143.87	-	-	201'261.45	126'791.65	-	-	-
362	Communes	22'376.39	-	3'066.80	-	18'971.64	-	337.95	-	-	-	-
363	Etablissements communaux	125.20	-	-	-	-	-	-	-	125.20	-	-
364	Entreprises semi-publiques	98'449.65	185.60	-	97'069.55	-	-	220.00	974.50	-	-	-
365	Institutions privées	31'767.97	205.00	-	-	31'562.97	-	-	-	-	-	-
366	Personnes physiques	281'113.15	-	-	-	-	10'310.05	267'163.10	-	-	3'640.00	-
38	Attributions aux financements spéciaux	3'149.64	0.00	3'149.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
380	Attributions aux financements spéciaux	3'149.64	-	3'149.64	-	-	-	-	-	-	-	-
39	Imputations internes	135'349.64	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	500.00	94'000.00	0.00	40'349.64
390	Charges imputées	71'149.64	-	-	-	500.00	-	-	500.00	60'000.00	-	10'149.64
391	Intérêts imputés	64'200.00	-	-	-	-	-	-	-	34'000.00	-	30'200.00

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

Classe	Revenus de fonctionnement par nature	TOTAL GENERAL	Administration générale	Sécurité publique	Enseignement et formation	Culture, loisirs et culte	Santé	Prévoyance sociale	Trafic	Protection et amén. de l'environ.	Economie publique	Finances et impôts
4	REVENUS	4'219'869.11	99'032.45	64'713.99	21'586.00	5'168.95	0.00	180'501.00	38'477.10	543'067.85	6'584.80	3'260'736.97
40	Impôts	2'871'754.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'871'754.55
400	Impôts sur le revenu et la fortune	2'499'116.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2'499'116.00
401	Impôts sur le bénéfice et le capital	76'588.20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	76'588.20
402	Impôts fonciers	144'692.95	-	-	-	-	-	-	-	-	-	144'692.95
403	Impôts sur les gains immobiliers	107'050.80	-	-	-	-	-	-	-	-	-	107'050.80
404	Impôts sur les droits de mutations et de timbre	36'894.95	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36'894.95
405	Impôts sur les successions et donations	1'331.65	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1'331.65
406	Impôts sur la propriété et sur la dépense	6'080.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6'080.00
409	Autres impôts	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
41	Patentes, concessions	52'668.45	0.00	340.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52'328.45
410	Patentes	340.00	-	340.00	-	-	-	-	-	-	-	-
411	Concessions	52'328.45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	52'328.45
42	Revenus des biens	191'927.32	0.00	4'860.00	400.00	0.00	0.00	0.00	30'724.20	0.00	0.00	155'943.12
421	Créances	44'634.62	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44'634.62
422	Placements du patrimoine financiers	45'601.60	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45'601.60
423	Immeubles du patrimoine financier	65'706.90	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65'706.90
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financ	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
427	Immeubles du patrimoine administratif	35'984.20	-	4'860.00	400.00	-	-	-	30'724.20	-	-	-
43	Contributions	697'587.60	30'766.45	37'539.65	8'850.00	3'639.95	0.00	176'399.35	6'752.90	421'047.10	6'584.80	6'007.40
430	Contributions de remplacement	9'625.35	-	9'625.35	-	-	-	-	-	-	-	-
431	Emoluments administratifs	62'726.65	1'051.40	27'914.30	-	-	-	-	-	21'905.75	5'900.50	5'954.70
433	Ecolage	3'938.50	-	-	3'938.50	-	-	-	-	-	-	-
434	Redevances d'utilisation et prestations de service	371'308.40	16'759.85	-	-	-	-	-	150.00	353'817.35	581.20	-
435	Ventes	1'902.35	174.00	-	-	912.00	-	762.25	26.10	-	28.00	-
436	Dédommagements de tiers	196'980.25	9'914.30	-	2'615.15	2'255.45	-	175'637.10	2'283.80	4'221.75	-	52.70
437	Amendes	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
439	Autres dédommagements	51'106.10	2'866.90	-	2'296.35	472.50	-	-	4'293.00	41'102.25	75.10	-
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation	110'503.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	110'503.45
440	Parts à des recettes fédérales	382.20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	382.20
441	Parts à des recettes cantonales	1'555.25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1'555.25
444	Prestations de la péréquation financière	108'566.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	108'566.00
45	Dédommagements de collectivités publiques	107'370.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'101.65	0.00	103'269.10	0.00	0.00
451	Cantons	4'101.65	-	-	-	-	-	4'101.65	-	-	-	-
452	Communes	103'269.10	-	-	-	-	-	-	-	103'269.10	-	-
46	Subventions acquises	52'707.35	1'266.00	18'824.70	12'336.00	1'529.00	0.00	0.00	0.00	18'751.65	0.00	0.00
460	Confédération	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
461	Cantons	48'631.85	1'266.00	18'824.70	12'336.00	1'529.00	-	-	-	14'676.15	-	-
469	Autres subventions acquises	4'075.50	-	-	-	-	-	-	-	4'075.50	-	-
49	Imputations internes	135'349.64	67'000.00	3'149.64	0.00	0.00	0.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	64'200.00
490	Revenus imputés	71'149.64	67'000.00	3'149.64	-	-	-	-	1'000.00	-	-	-
491	Intérêts imputés	64'200.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64'200.00

RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

CLASS E	DESIGNATION	COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
30	Charges du personnel	849'474.70		878'600.00		901'410.00	
31	Biens, services et marchandises	921'491.74		952'935.00		1'026'600.00	
32	Intérêts passifs	57'017.25		77'000.00		111'000.00	
33	Amortissements	607'110.02		536'503.00		707'502.00	
34	Parts et contributions sans affectation	9'119.25		11'000.00		12'000.00	
35	Dédommagements à des collectivités publiques	507'695.73		575'900.00		567'900.00	
36	Subventions accordées	1'065'029.33		1'028'230.00		1'142'130.00	
38	Attributions aux financements spéciaux	3'149.64		-		-	
39	Imputations internes	135'349.64		138'050.00		170'680.00	
40	Impôts		2'871'754.55		2'444'500.00		2'448'500.00
41	Patentes, concessions		52'668.45		50'100.00		50'900.00
42	Revenus des biens		191'927.32		189'377.00		219'877.00
43	Contributions		697'587.60		617'800.00		643'250.00
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation		110'503.45		184'000.00		236'500.00
45	Dédommagements de collectivités publiques		107'370.75		100'500.00		101'000.00
46	Subventions acquises		52'707.35		59'200.00		180'000.00
49	Imputations internes		135'349.64		138'050.00		170'680.00
	Total des charges / revenus	4'155'437.30	4'219'869.11	4'198'218.00	3'783'527.00	4'639'222.00	4'050'707.00
	Excédent des charges / revenus	64'431.81			414'691.00		588'515.00
		4'219'869.11	4'219'869.11	4'198'218.00	4'198'218.00	4'639'222.00	4'639'222.00

RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

VARIATION BUDGET 2016 / BUDGET 2015

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2015		BUDGET 2016		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
30	Charges du personnel	878'600.00		901'410.00		22'810.00		2.60	
31	Biens, services et marchandises	952'935.00		1'026'600.00		73'665.00		7.73	
32	Intérêts passifs	77'000.00		111'000.00		34'000.00		44.16	
33	Amortissements	536'503.00		707'502.00		170'999.00		31.87	
34	Parts et contributions sans affectation	11'000.00		12'000.00		1'000.00		9.09	
35	Dédommagements à des collectivités publiques	575'900.00		567'900.00		-8'000.00		-1.39	
36	Subventions accordées	1'028'230.00		1'142'130.00		113'900.00		11.08	
38	Attributions aux financements spéciaux	-		-		-		-	
39	Imputations internes	138'050.00		170'680.00		32'630.00		23.64	
40	Impôts		2'444'500.00		2'448'500.00		4'000.00		0.16
41	Patentes, concessions		50'100.00		50'900.00		800.00		1.60
42	Revenus des biens		189'377.00		219'877.00		30'500.00		16.11
43	Contributions		617'800.00		643'250.00		25'450.00		4.12
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation		184'000.00		236'500.00		52'500.00		28.53
45	Dédommagements de collectivités publiques		100'500.00		101'000.00		500.00		0.50
46	Subventions acquises		59'200.00		180'000.00		120'800.00		204.05
49	Imputations internes		138'050.00		170'680.00		32'630.00		23.64
	Total des charges / revenus	4'198'218.00	3'783'527.00	4'639'222.00	4'050'707.00	441'004.00	267'180.00	10.50	7.06
	Excédent des charges / revenus		414'691.00		588'515.00		173'824.00		41.92
		4'198'218.00	4'198'218.00	4'639'222.00	4'639'222.00	441'004.00	441'004.00		

RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

VARIATION BUDGET 2016 / COMPTES 2014

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2014		BUDGET 2016		VARIATION			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
30	Charges du personnel	849'474.70		901'410.00		51'935.30		6.11	
31	Biens, services et marchandises	921'491.74		1'026'600.00		105'108.26		11.41	
32	Intérêts passifs	57'017.25		111'000.00		53'982.75		94.68	
33	Amortissements	607'110.02		707'502.00		100'391.98		16.54	
34	Parts et contributions sans affectation	9'119.25		12'000.00		2'880.75		31.59	
35	Dédommagements à des collectivités publiques	507'695.73		567'900.00		60'204.27		11.86	
36	Subventions accordées	1'065'029.33		1'142'130.00		77'100.67		7.24	
38	Attributions aux financements spéciaux	3'149.64		-		-3'149.64		-100.00	
39	Imputations internes	135'349.64		170'680.00		35'330.36		26.10	
40	Impôts		2'871'754.55		2'448'500.00		-423'254.55		-14.74
41	Patentes, concessions		52'668.45		50'900.00		-1'768.45		-3.36
42	Revenus des biens		191'927.32		219'877.00		27'949.68		14.56
43	Contributions		697'587.60		643'250.00		-54'337.60		-7.79
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation		110'503.45		236'500.00		125'996.55		114.02
45	Dédommagements de collectivités publiques		107'370.75		101'000.00		-6'370.75		-5.93
46	Subventions acquises		52'707.35		180'000.00		127'292.65		241.51
49	Imputations internes		135'349.64		170'680.00		35'330.36		26.10
Total des charges / revenus		4'155'437.30	4'219'869.11	4'639'222.00	4'050'707.00	483'784.70	-169'162.11	11.64	-4.01
Excédent des charges / revenus		64'431.81			588'515.00		652'946.81		1'013.39
		4'219'869.11	4'219'869.11	4'639'222.00	4'639'222.00	483'784.70	483'784.70		

COMPTE D'INVESTISSEMENTS

COMPTES		DESIGNATION	COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
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>	697'766.80	150'000.00	30'000.00	0.00	0.00	0.00
029		<i>Administration générale, divers</i>	697'766.80	150'000.00	30'000.00	0.00	0.00	0.00
029.503.00	029.610.00	Château	-	-	-	-	-	-
029.503.02	-	Bureaux communaux	507'493.50	150'000.00	-	-	-	-
029.506.00	-	Mobilier, matériel et machines de bureau	171'101.45	-	-	-	-	-
029.506.02	-	Informatique / Internet	19'171.85	-	30'000.00	-	-	-
1		<u>SECURITE PUBLIQUE</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2		<u>ENSEIGNEMENT ET FORMATION</u>	30'271.25	0.00	148'000.00	0.00	0.00	0.00
210		<i>Ecoles enfantines et primaires</i>	30'271.25	0.00	148'000.00	0.00	0.00	0.00
210.503.00	210.661.00	Centre scolaire enfantine et primaire / Bâtiment	28'073.45	-	-	-	-	-
210.503.02	-	Salle polyvalente / Bâtiment	-	-	130'000.00	-	-	-
210.506.02	210.661.10	Centre scolaire enfantine et primaire / Mobilier	-	-	18'000.00	-	-	-
210.506.04	-	Salle polyvalente / Mobilier et matériel	2'197.80	-	-	-	-	-
3		<u>CULTURE, LOISIRS ET CULTE</u>	21'711.80	0.00	30'000.00	0.00	50'000.00	25'000.00
330		<i>Parcs publics et chemins pédestres</i>	21'711.80	0.00	30'000.00	0.00	50'000.00	25'000.00
330.500.00	-	Places et parcs publics	4'490.65	-	-	-	-	-
330.501.00	330.661.00	Sentiers pédestres	5'515.70	-	20'000.00	-	50'000.00	25'000.00
330.501.01	-	Sentiers des rives	11'705.45	-	10'000.00	-	-	-
4		<u>SANTE</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5		<u>PREVOYANCE SOCIALE</u>	6'226.20	0.00	6'000.00	0.00	5'500.00	0.00
550		<i>Institutions handicapés / sociales</i>	6'226.20	0.00	6'000.00	0.00	5'500.00	0.00
550.561.00	-	Institutions handicapés / sociales	6'226.20	-	6'000.00	-	5'500.00	-

COMPTE D'INVESTISSEMENTS

COMPTES		DESIGNATION	COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
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>	92'608.70	0.00	164'000.00	0.00	31'000.00	0.00
610		<i>Routes cantonales</i>	37'308.45	0.00	104'000.00	0.00	11'000.00	0.00
610.561.00	-	Corrections des routes cantonales	11'336.15	-	-	-	11'000.00	-
610.561.20	-	St-Gingolph-Les Evouettes / Projet déviation STG	25'972.30	-	14'000.00	-	-	-
610.561.21	-	Route St-Gingolph-Novet	-	-	90'000.00	-	-	-
620		<i>Réseau des routes communales</i>	55'300.25	0.00	60'000.00	0.00	15'000.00	0.00
620.501.13	-	Rue du Lac	-	-	-	-	-	-
620.501.40	620.631.00	Électricité et éclairage public	39'488.05	-	50'000.00	-	15'000.00	-
620.503.01	-	Bâtiment Zumthor	15'812.20	-	-	-	-	-
620.503.05	-	Ancienne prison	-	-	10'000.00	-	-	-
621		<i>Parkings et places de stationnement</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	5'000.00	0.00
621.589.60	-	Règlement de stationnement pour les parkings	-	-	-	-	5'000.00	-
7		<u>PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT</u>	485'664.72	77'063.25	302'000.00	148'000.00	2'717'000.00	778'500.00
700		<i>Approvisionnement et alimentation eau potable</i>	79'174.37	26'362.40	25'000.00	15'000.00	1'825'000.00	24'000.00
700.501.00	700.610.00	Réseau d'eau potable	11'610.15	26'362.40	20'000.00	15'000.00	20'000.00	24'000.00
700.501.13	-	Rue du Lac	-	-	-	-	-	-
700.501.22	-	Cour du Château	12'853.40	-	-	-	-	-
700.501.41	-	Réalisation traitement UV et UF	54'710.82	-	-	-	1'800'000.00	-
700.589.60	-	Règlement communal du réseau d'eau potable	-	-	5'000.00	-	5'000.00	-
700.589.61	-	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	-	-	-	-	-	-

COMPTE D'INVESTISSEMENTS

COMPTES		DESIGNATION	COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
Dépenses	Recettes		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°	N°	<u>INVESTISSEMENT PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
710		Assainissement des eaux usées	22'136.90	45'694.85	5'000.00	25'000.00	5'000.00	42'000.00
710.501.00	710.610.00	Réseau des eaux usées	-	45'694.85	-	25'000.00	-	42'000.00
710.501.13	-	Rue du Lac	-	-	-	-	-	-
710.501.22	-	Cour du château	22'136.90	-	-	-	-	-
710.589.60	-	Règlement communal réseau eaux usées	-	-	5'000.00	-	5'000.00	-
711		Step	41'580.00	5'006.00	0.00	0.00	0.00	0.00
711.501.00	-	Step / Exutoire	41'580.00	5'006.00	-	-	-	-
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	35'390.60	0.00	30'000.00	0.00	5'000.00	0.00
720.506.01	-	Moloks	35'390.60	-	30'000.00	-	-	-
720.589.60	-	Règlement communal traitement des déchets	-	-	-	-	5'000.00	-
740		Cimetières, crématatoires et columbarium	0.00	0.00	15'000.00	0.00	0.00	0.00
740.562.60	-	Cimetière de St-Gingolph France	-	-	15'000.00	-	-	-
750		Correction des eaux	299'754.30	0.00	52'000.00	0.00	652'000.00	602'500.00
750.501.00	-	Quai/Plage/Ponton	248'218.20	-	-	-	-	-
750.501.01	-	Berges du Lac Léman	51'536.10	-	50'000.00	-	-	-
750.501.02	750.660.02	Vallon de la Morge	-	-	-	-	650'000.00	227'500.00
-	750.661.02	Vallon de la Morge	-	-	-	-	-	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	-

COMPTE D'INVESTISSEMENTS

COMPTES		DESIGNATION	COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
Dépenses	Recettes		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°	N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
		<u>INVESTISSEMENT PROPRES</u>						
770		<i>Protection de la nature</i>	0.00	0.00	120'000.00	108'000.00	0.00	0.00
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	20'000.00	0.00	0.00	0.00
789.500.70	-	Plan agro-pastoral	-	-	20'000.00	-	-	-
790		<i>Aménagement du territoire</i>	7'628.55	0.00	35'000.00	0.00	15'000.00	0.00
790.589.60	-	Règlement communal des constructions et de zone	7'628.55	-	10'000.00	-	5'000.00	-
790.589.63	-	Plan directeur (développement du village)	-	-	25'000.00	-	-	-
790.589.64	-	Aménagement du territoire selon la LAT	-	-	-	-	10'000.00	-
791		<i>Plans de développement</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	215'000.00	110'000.00
791.509.00	791.660.00	Les belvédères sur la frontière	-	-	-	-	215'000.00	70'000.00
-	791.661.00	Les belvédères sur la frontière	-	-	-	-	-	40'000.00
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			1'334'249.47	227'063.25	680'000.00	148'000.00	2'803'500.00	803'500.00
EXCEDENT DE DEPENSES D'INVESTISSEMENTS : INVESTISSEMENT NET				1'107'186.22		532'000.00		2'000'000.00
			1'334'249.47	1'334'249.47	680'000.00	680'000.00	2'803'500.00	2'803'500.00

RECAPITULATION DU COMPTE D'INVESTISSEMENT

CLASSE N°	DESIGNATION	COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
	<u>INVESTISSEMENT NOUVEAU</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
0	Administration générale	697'766.80	150'000.00	30'000.00	0.00	0.00	0.00
029	Administration générale, divers	697'766.80	150'000.00	30'000.00	-	-	-
1	Sécurité publique	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Enseignement et formation	30'271.25	0.00	148'000.00	0.00	0.00	0.00
210	Ecoles enfantines et primaires	30'271.25	-	148'000.00	-	-	-
3	Culture, loisirs et culte	21'711.80	0.00	30'000.00	0.00	50'000.00	25'000.00
330	Parcs publics et chemins pédestres	21'711.80	-	30'000.00	-	50'000.00	25'000.00
4	Santé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	6'226.20	0.00	6'000.00	0.00	5'500.00	0.00
550	Institutions handicapés / sociales	6'226.20	-	6'000.00	-	5'500.00	-
6	Trafic	92'608.70	0.00	164'000.00	0.00	31'000.00	0.00
610	Routes cantonales	37'308.45	-	104'000.00	-	11'000.00	-
620	Réseau des routes communales	55'300.25	-	60'000.00	-	15'000.00	-
621	Parkings et places de stationnement	-	-	-	-	5'000.00	-
7	Protection et aménagement de l'environnement	485'664.72	77'063.25	302'000.00	148'000.00	2'717'000.00	778'500.00
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	79'174.37	26'362.40	25'000.00	15'000.00	1'825'000.00	24'000.00
710	Assainissement des eaux usées	22'136.90	45'694.85	5'000.00	25'000.00	5'000.00	42'000.00
711	Step	41'580.00	5'006.00	-	-	-	-
712	Evacuation des eaux de surface	-	-	-	-	-	-
720	Traitement des déchets	35'390.60	-	30'000.00	-	5'000.00	-
740	Cimetières, crématoires et columbarium	-	-	15'000.00	-	-	-
750	Correction des eaux	299'754.30	-	52'000.00	-	652'000.00	602'500.00
770	Protection de la nature	-	-	120'000.00	108'000.00	-	-
789	Lutte contre la pollution autres	-	-	20'000.00	-	-	-
790	Aménagement du territoire	7'628.55	-	35'000.00	-	15'000.00	-
791	Plans de développement	-	-	-	-	215'000.00	110'000.00

RECAPITULATION DU COMPTE D'INVESTISSEMENT

CLASSE N°	DESIGNATION	COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		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	1'334'249.47	227'063.25	680'000.00	148'000.00	2'803'500.00	803'500.00
	EXCEDENT DE DEPENSES D'INVESTISSEMENT : INVESTISSEMENT NET		1'107'186.22		532'000.00		2'000'000.00
		1'334'249.47	1'334'249.47	680'000.00	680'000.00	2'803'500.00	2'803'500.00

RECAP. DU COMPTE D'INVESTISSEMENT - VARIATION BUDGET 2016/ BUDGET 2015

CLASSE N°	DESIGNATION	BUDGET 2015		BUDGET 2016		VARIATION			
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
0	<u>INVESTISSEMENT NOUVEAU</u>								
029	Administration générale	30'000.00	0.00	0.00	0.00	-30'000.00	0.00	-100.00	0.00
	Administration générale, divers	30'000.00	-	-	-	-30'000.00	-	-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	148'000.00	0.00	0.00	0.00	-148'000.00	0.00	-100.00	0.00
210	Ecoles enfantines et primaires	148'000.00	-	-	-	-148'000.00	-	-100.00	-
3	Culture, loisirs et culte	30'000.00	0.00	50'000.00	25'000.00	20'000.00	25'000.00	66.67	100.00
330	Parcs publics et chemins pédestres	30'000.00	-	50'000.00	25'000.00	20'000.00	25'000.00	66.67	100.00
4	Santé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	6'000.00	0.00	5'500.00	0.00	-500.00	0.00	-8.33	0.00
550	Institutions handicapés / sociales	6'000.00	-	5'500.00	-	-500.00	-	-8.33	-
6	Trafic	164'000.00	0.00	31'000.00	0.00	-133'000.00	0.00	-81.10	0.00
610	Routes cantonales	104'000.00	-	11'000.00	-	-93'000.00	-	-89.42	-
620	Réseau des routes communales	60'000.00	-	15'000.00	-	-45'000.00	-	-75.00	-
621	Parkings et places de stationnement	-	-	5'000.00	-	5'000.00	-	100.00	-
7	Protection et aménagement de l'environnement	302'000.00	148'000.00	2'717'000.00	778'500.00	2'415'000.00	630'500.00	799.67	426.01
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	25'000.00	15'000.00	1'825'000.00	24'000.00	1'800'000.00	9'000.00	7'200.00	60.00
710	Assainissement des eaux usées	5'000.00	25'000.00	5'000.00	42'000.00	-	17'000.00	-	68.00
711	Step	-	-	-	-	-	-	-	-
712	Evacuation des eaux de surface	-	-	-	-	-	-	-	-
720	Traitement des déchets	30'000.00	-	5'000.00	-	-25'000.00	-	-83.33	-
740	Cimetières, crématoires et columbarium	15'000.00	-	-	-	-15'000.00	-	-100.00	-
750	Correction des eaux	52'000.00	-	652'000.00	602'500.00	600'000.00	602'500.00	1'153.85	100.00
770	Protection de la nature	120'000.00	108'000.00	-	-	-120'000.00	-108'000.00	-100.00	-100.00
789	Lutte contre la pollution autres	20'000.00	-	-	-	-20'000.00	-	-100.00	-
790	Aménagement du territoire	35'000.00	-	15'000.00	-	-20'000.00	-	-57.14	-
791	Plans de développement	-	-	215'000.00	110'000.00	215'000.00	110'000.00	100.00	100.00

RECAP. DU COMPTE D'INVESTISSEMENT - VARIATION BUDGET 2016/ BUDGET 2015

CLASSE N°	DESIGNATION	BUDGET 2015		BUDGET 2016		VARIATION			
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
	<u>INVESTISSEMENT NOUVEAU</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
8	<i>Economie publique</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	<i>Finances et impôts</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Sous-total dépenses / recettes d'investissement	680'000.00	148'000.00	2'803'500.00	803'500.00	2'123'500.00	655'500.00	312.28	0.00
	EXCEDENT DE DEPENSES D'INVESTISSEMENT : INVESTISSEMENT NET		532'000.00		2'000'000.00		1'468'000.00		275.94
		680'000.00	680'000.00	2'803'500.00	2'803'500.00	2'123'500.00	2'123'500.00		

RECAP. DU COMPTE D'INVESTISSEMENT - VARIATION BUDGET 2016/ COMPTES 2014

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2014		BUDGET 2016		VARIATION			
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°	<u>INVESTISSEMENT NOUVEAU</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
0	Administration générale	697'766.80	150'000.00	0.00	0.00	-697'766.80	-150'000.00	-100.00	-100.00
029	Administration générale, divers	697'766.80	150'000.00	-	-	-697'766.80	-150'000.00	-100.00	-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	30'271.25	0.00	0.00	0.00	-30'271.25	0.00	-100.00	0.00
210	Ecoles enfantines et primaires	30'271.25	-	-	-	-30'271.25	-	-100.00	-
3	Culture, loisirs et culte	21'711.80	0.00	50'000.00	25'000.00	28'288.20	25'000.00	130.29	100.00
330	Parcs publics et chemins pédestres	21'711.80	-	50'000.00	25'000.00	28'288.20	25'000.00	130.29	100.00
4	Santé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	6'226.20	0.00	5'500.00	0.00	-726.20	0.00	-11.66	0.00
550	Institutions handicapés / sociales	6'226.20	-	5'500.00	-	-726.20	-	-11.66	-
6	Trafic	92'608.70	0.00	31'000.00	0.00	-61'608.70	0.00	-66.53	0.00
610	Routes cantonales	37'308.45	-	11'000.00	-	-26'308.45	-	-70.52	-
620	Réseau des routes communales	55'300.25	-	15'000.00	-	-40'300.25	-	-72.88	-
621	Parkings	-	-	5'000.00	-	5'000.00	-	100.00	-
7	Protection et aménagement de l'environnement	485'664.72	77'063.25	2'717'000.00	778'500.00	2'231'335.28	701'436.75	459.44	910.21
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	79'174.37	26'362.40	1'825'000.00	24'000.00	1'745'825.63	-2'362.40	2'205.04	-8.96
710	Assainissement des eaux usées	22'136.90	45'694.85	5'000.00	42'000.00	-17'136.90	-3'694.85	-77.41	-8.09
711	Step	41'580.00	5'006.00	-	-	-41'580.00	-5'006.00	-	-100.00
712	Evacuation des eaux de surface	-	-	-	-	-	-	-	-
720	Traitement des déchets	35'390.60	-	5'000.00	-	-30'390.60	-	-85.87	-
740	Cimetières, crématoires et columbarium	-	-	-	-	-	-	100.00	-
750	Correction des eaux	299'754.30	-	652'000.00	602'500.00	352'245.70	602'500.00	117.51	100.00
770	Protection de la nature	-	-	-	-	-	-	-	-
789	Lutte contre la pollution autres	-	-	-	-	-	-	100.00	-
790	Aménagement du territoire	7'628.55	-	15'000.00	-	7'371.45	-	96.63	-
791	Plans de développement	-	-	215'000.00	110'000.00	215'000.00	110'000.00	100.00	100.00

RECAP. DU COMPTE D'INVESTISSEMENT - VARIATION BUDGET 2016/ COMPTES 2014

CLASSE N°	DESIGNATION	COMPTES 2014		BUDGET 2016		VARIATION			
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
	<u>INVESTISSEMENT NOUVEAU</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
8	<i>Economie publique</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	<i>Finances et impôts</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Dépenses / recettes d'investissement	1'334'249.47	227'063.25	2'803'500.00	803'500.00	1'469'250.53	576'436.75	110.12	253.87
	EXCEDENT DE DEPENSES D'INVESTISSEMENT : INVESTISSEMENT NET		1'107'186.22		2'000'000.00		892'813.78		80.64
		1'334'249.47	1'334'249.47	2'803'500.00	2'803'500.00	1'469'250.53	1'469'250.53		

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
501	Ouvrages de génie civil	2'535'000.00	-	-	-	50'000.00	-	-	15'000.00	2'470'000.00	-	-
503	Terrains bâtis	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
506	Mobilier, machines et véhicules	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
631	Ouvrages de génie civil	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
639	Autres investissements propres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-
669	Autres subventions acquises	50'000.00	-	-	-	-	-	-	-	50'000.00	-	-

TABLEAU DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE - BUDGET 2015

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	680'000.00	30'000.00	0.00	148'000.00	30'000.00	0.00	6'000.00	164'000.00	302'000.00	0.00	0.00
50	Investissements propres	508'000.00	30'000.00	0.00	148'000.00	30'000.00	0.00	0.00	60'000.00	240'000.00	0.00	0.00
500	Terrains non bâtis	140'000.00	-	-	-	-	-	-	-	140'000.00	-	-
501	Ouvrages de génie civil	150'000.00	-	-	-	30'000.00	-	-	50'000.00	70'000.00	-	-
503	Terrains bâtis	140'000.00	-	-	130'000.00	-	-	-	10'000.00	-	-	-
506	Mobilier, machines et véhicules	78'000.00	30'000.00	-	18'000.00	-	-	-	-	30'000.00	-	-
509	Autres investissements propres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
52	Prêts et participations permanentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
524	Entreprises semi-publiques	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
56	Subventions accordées	127'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'000.00	104'000.00	17'000.00	0.00	0.00
561	Cantons	112'000.00	-	-	-	-	-	6'000.00	104'000.00	2'000.00	-	-
562	Communes	15'000.00	-	-	-	-	-	-	-	15'000.00	-	-
58	Autres dépenses activables	45'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45'000.00	0.00	0.00
589	Autres dépenses d'investissement	45'000.00	-	-	-	-	-	-	-	45'000.00	-	-
6	RECETTES	148'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	148'000.00	0.00	0.00
60	Transferts au patrimoine financier	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
601	Ouvrages de génie civil	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
61	Contributions de tiers	40'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40'000.00	0.00	0.00
610	Subventions acquises de tiers	40'000.00	-	-	-	-	-	-	-	40'000.00	-	-
63	Facturation à des tiers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
630	Participation de tiers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
631	Ouvrages de génie civil	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
639	Autres investissements propres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
66	Subventions acquises	108'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	108'000.00	0.00	0.00
660	Confédération	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
661	Canton	108'000.00	-	-	-	-	-	-	-	108'000.00	-	-
669	Autres subventions acquises	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Classe	Dépenses et recettes d'investissement par nature	TOTAL GENERAL	Administration générale	Sécurité publique	Enseignement et formation	Culture, loisirs et culte	Santé	Prévoyance sociale	Trafic	Protection et amén. de l'environ.	Economie publique	Finances et impôts
5	DEPENSES	1'334'249.47	697'766.80	0.00	30'271.25	21'711.80	0.00	6'226.20	92'608.70	485'664.72	0.00	0.00
50	Investissements propres	1'283'086.27	697'766.80	0.00	30'271.25	21'711.80	0.00	0.00	55'300.25	478'036.17	0.00	0.00
500	Terrains non bâtis	4'490.65	-	-	-	4'490.65	-	-	-	-	-	-
501	Ouvrages de génie civil	499'354.77	-	-	-	17'221.15	-	-	39'488.05	442'645.57	-	-
503	Terrains bâtis	551'379.15	507'493.50	-	28'073.45	-	-	-	15'812.20	-	-	-
506	Mobilier, machines et véhicules	227'861.70	190'273.30	-	2'197.80	-	-	-	-	35'390.60	-	-
509	Autres investissements propres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
52	Prêts et participations permanentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
524	Entreprises semi-publiques	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
56	Subventions accordées	43'534.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'226.20	37'308.45	0.00	0.00	0.00
561	Cantons	43'534.65	-	-	-	-	-	6'226.20	37'308.45	-	-	-
562	Communes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
58	Autres dépenses activables	7'628.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7'628.55	0.00	0.00
589	Autres dépenses d'investissement	7'628.55	-	-	-	-	-	-	-	7'628.55	-	-
6	RECETTES	227'063.25	150'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	77'063.25	0.00	0.00
60	Transferts au patrimoine financier	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
601	Ouvrages de génie civil	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
61	Contributions de tiers	72'057.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	72'057.25	0.00	0.00
610	Subventions acquises de tiers	72'057.25	-	-	-	-	-	-	-	72'057.25	-	-
63	Facturation à des tiers	5'006.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'006.00	0.00	0.00
630	Participation de tiers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
631	Ouvrages de génie civil	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
639	Autres investissements propres	5'006.00	-	-	-	-	-	-	-	5'006.00	-	-
66	Subventions acquises	150'000.00	150'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
660	Confédération	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
661	Canton	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
669	Autres subventions acquises	150'000.00	150'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-

RECAPITULATION DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
50	Investissements propres	1'283'086.27		508'000.00		2'750'000.00	
56	Subventions accordées	43'534.65		127'000.00		18'500.00	
58	Autres dépenses activables	7'628.55		45'000.00		35'000.00	
61	Contributions de tiers		72'057.25		40'000.00		66'000.00
63	Facturations à des tiers		5'006.00		-		-
66	Subventions acquises		150'000.00		108'000.00		737'500.00
	Total des dépenses / recettes	1'334'249.47	227'063.25	680'000.00	148'000.00	2'803'500.00	803'500.00
	Excédent des dépenses / recettes		1'107'186.22		532'000.00		2'000'000.00
		1'334'249.47	1'334'249.47	680'000.00	680'000.00	2'803'500.00	2'803'500.00

RECAPITULATION DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE

VARIATION BUDGET 2016 / BUDGET 2015

CLASSE	DESIGNATION	BUDGET 2015		BUDGET 2016		VARIATION			
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
50	Investissements propres	508'000.00		2'750'000.00		2'242'000.00		441.34	
56	Subventions accordées	127'000.00		18'500.00		-108'500.00		-85.43	
58	Autres dépenses activables	45'000.00		35'000.00		-10'000.00		-22.22	
61	Contributions de tiers		40'000.00		66'000.00		26'000.00		65.00
63	Facturations à des tiers		-		-		-		-
66	Subventions acquises		108'000.00		737'500.00		629'500.00		582.87
	Total des dépenses / recettes	680'000.00	148'000.00	2'803'500.00	803'500.00	2'123'500.00	655'500.00	312.28	442.91
	Excédent des dépenses / recettes		532'000.00		2'000'000.00		1'468'000.00		275.94
		680'000.00	680'000.00	2'803'500.00	2'803'500.00	2'123'500.00	2'123'500.00		

RECAPITULATION DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE

VARIATION BUDGET 2016 / COMPTES 2014

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2014		BUDGET 2016		VARIATION			
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%
50	Investissements propres	1'283'086.27		2'750'000.00		1'466'913.73		114.33	
56	Subventions accordées	43'534.65		18'500.00		-25'034.65		-57.51	
58	Autres dépenses activables	7'628.55		35'000.00		27'371.45		358.80	
61	Contributions de tiers		72'057.25		66'000.00		-6'057.25		-8.41
63	Facturations à des tiers		5'006.00		-		-5'006.00		-100.00
66	Subventions acquises		150'000.00		737'500.00		587'500.00		391.67
	Total des dépenses / recettes	1'334'249.47	227'063.25	2'803'500.00	803'500.00	1'469'250.53	576'436.75	110.12	253.87
	Excédent des dépenses / recettes		1'107'186.22		2'000'000.00		892'813.78		44.64
		1'334'249.47	1'334'249.47	2'803'500.00	2'803'500.00	1'469'250.53	1'469'250.53		

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°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.			Fr.	Fr.	Fr.
			<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>									
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			<i>Administration générale, divers</i>	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	Château	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
029.331.02	029.332.02	B11.143.002	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			<i>Police du feu</i>	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			<i>Protection civile</i>	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			<i>Ecoles enfantines et primaires</i>	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			<i>Bibliothèque</i>	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	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	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
300.331.15	300.332.15	B11.146.275	Informatisation bibliothèque	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
303			<i>Sociétés locales</i>	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			<i>Parcs publics et chemins pédestres</i>	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	Sentiers 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	Sentiers de rives	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

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.
390			Eglise catholique romaine	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
390.331.00	390.332.00	B11.143.300	Eglise / Bâtiment	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
5			Prévoyance sociale	5'000.00	5'500.00	0.00	10'500.00	14.29	0.00	1'500.00	0.00	9'000.00
550			Handicapés	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			Trafic	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			Routes cantonales	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 STG	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			Réseau des routes communales	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
620.331.02	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
620.331.20	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
620.331.55	620.332.55	B11.143.405	Ancienne prison	-	-	-	-	-	-	-	-	-
620.331.70	620.332.70	B11.146.400	Voie / 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
700.331.40	700.332.40	B11.141.260	Installation de chlorage	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
700.331.41	700.332.41	B11.141.261	Réalisation traitement UV et UF	327'000.00	1'800'000.00	-	2'127'000.00	9.97	-	212'000.00	-	1'915'000.00
700.331.50	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
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

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)									
710.331.13	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-Site	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
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 - BUDGET 2016

Remarques sur les amortissements comptables

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

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

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

A = année 2016

A-1 = année 2015

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 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>	631'004.00	30'000.00	0.00	661'004.00	10.14	0.00	67'001.00	0.00	594'003.00
029			<i>Administration générale, divers</i>	631'004.00	30'000.00	0.00	661'004.00	10.14	0.00	67'001.00	0.00	594'003.00
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	Château	4'000.00	-	-	4'000.00	25.00	-	1'000.00	-	3'000.00
029.331.02	029.332.02	B11.143.002	Maison des Sœurs	627'000.00	-	-	627'000.00	10.05	-	63'000.00	-	564'000.00
029.331.03	029.332.03	B11.146.010	Mobilier, matériel et machines de bureau	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
029.331.04	029.332.04	B11.146.000	Informatique / Internet	1.00	30'000.00	-	30'001.00	10.00	-	3'001.00	-	27'000.00
029.331.50	029.332.50	B11.146.050	Numérotation des rues	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
1			<u>Sécurité publique</u>	77'004.00	0.00	0.00	77'004.00	10.39	0.00	8'000.00	0.00	69'004.00
140			<i>Police du feu</i>	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			<i>Protection civile</i>	77'000.00	0.00	0.00	77'000.00	10.39	0.00	8'000.00	0.00	69'000.00
160.331.01	160.332.01	B11.143.100	Abris PC	77'000.00	-	-	77'000.00	10.39	-	8'000.00	-	69'000.00
2			<u>Enseignement et formation</u>	806'001.00	148'000.00	0.00	954'001.00	10.06	0.00	96'000.00	0.00	858'001.00
210			<i>Ecoles enfantines et primaires</i>	806'001.00	148'000.00	0.00	954'001.00	10.06	0.00	96'000.00	0.00	858'001.00
210.331.00	210.332.00	B11.143.200	Bâtiment / Ecole	582'000.00	-	-	582'000.00	9.97	-	58'000.00	-	524'000.00
210.331.02	210.332.02	B11.143.250	Bâtiment / Salle polyvalente	167'000.00	130'000.00	-	297'000.00	10.10	-	30'000.00	-	267'000.00
210.331.10	210.332.10	B11.146.200	Mobilier et matériel / Ecole	57'000.00	18'000.00	-	75'000.00	10.67	-	8'000.00	-	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>	181'005.00	30'000.00	0.00	211'005.00	9.95	0.00	21'000.00	0.00	190'005.00
300			<i>Bibliothèque</i>	157'002.00	0.00	0.00	157'002.00	10.19	0.00	16'000.00	0.00	141'002.00
300.331.00	300.332.00	B11.143.270	Bâtiment	157'000.00	-	-	157'000.00	10.19	-	16'000.00	-	141'000.00
300.331.10	300.332.10	B11.146.270	Mobilier et matériel	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
300.331.15	300.332.15	B11.146.275	Informatisation bibliothèque	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
303			<i>Sociétés locales</i>	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			<i>Parcs publics et chemins pédestres</i>	24'001.00	30'000.00	0.00	54'001.00	9.26	0.00	5'000.00	0.00	49'001.00
330.331.00	330.332.00	B11.141.020	Places et parcs publics	-	-	-	-	-	-	-	-	-
330.331.02	330.332.02	B11.141.025	Sentiers pédestres	14'000.00	20'000.00	-	34'000.00	8.82	-	3'000.00	-	31'000.00
330.331.03	330.332.03	B11.141.026	Sentier de rive	10'000.00	10'000.00	-	20'000.00	10.00	-	2'000.00	-	18'000.00
330.331.10	330.332.10	B11.146.350	Décoration village	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 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.
390			Eglise catholique romaine	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
390.331.00	390.332.00	B11.143.300	Eglise	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
5			Prévoyance sociale	4'000.00	6'000.00	0.00	10'000.00	10.00	0.00	1'000.00	0.00	9'000.00
550			Handicapés	4'000.00	6'000.00	0.00	10'000.00	10.00	0.00	1'000.00	0.00	9'000.00
550.331.00	550.332.00	B11.161.40	Institutions handicapés / sociales	4'000.00	6'000.00	-	10'000.00	10.00	-	1'000.00	-	9'000.00
6			Trafic	1'040'020.00	164'000.00	0.00	1'204'020.00	9.97	0.00	120'000.00	0.00	1'084'020.00
610			Routes cantonales	364'002.00	104'000.00	0.00	468'002.00	10.04	0.00	47'000.00	0.00	421'002.00
610.331.00	610.332.00	B11.161.00	Part. aux corrections des routes cantonales	88'000.00	-	-	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 STG	47'000.00	14'000.00	-	61'000.00	9.84	-	6'000.00	-	55'000.00
610.331.21	610.332.21	B11.161.21	Route St-Gingolph-Novet	154'000.00	90'000.00	-	244'000.00	9.84	-	24'000.00	-	220'000.00
610.331.22	610.332.22	B11.161.22	Trottoirs de St-Gingolph	75'000.00	-	-	75'000.00	10.67	-	8'000.00	-	67'000.00
620			Réseau des routes communales	575'017.00	60'000.00	0.00	635'017.00	9.92	0.00	63'000.00	0.00	572'017.00
620.331.00	620.332.00	B11.141.030	Routes, chemins, ponts	80'000.00	-	-	80'000.00	10.00	-	8'000.00	-	72'000.00
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	-	-	1.00	-	-	-	-	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	6'000.00	-	-	6'000.00	16.67	-	1'000.00	-	5'000.00
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
620.331.20	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	174'000.00	50'000.00	-	224'000.00	9.82	-	22'000.00	-	202'000.00
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	108'000.00	-	-	108'000.00	10.19	-	11'000.00	-	97'000.00
620.331.51	620.332.51	B11.143.401	Bâtiment Zumthor	54'000.00	-	-	54'000.00	9.26	-	5'000.00	-	49'000.00
620.331.52	620.332.52	B11.143.402	Bâtiment la Clesettaz	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.55	620.332.55	B11.143.405	Ancienne prison	-	10'000.00	-	10'000.00	10.00	-	1'000.00	-	9'000.00
620.331.70	620.332.70	B11.146.400	Voirie / Machines et véhicules	63'000.00	-	-	63'000.00	9.52	-	6'000.00	-	57'000.00
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 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	101'000.00	0.00	0.00	101'000.00	9.90	0.00	10'000.00	0.00	91'000.00
650.331.00	650.332.00	B11.141.180	Passage à niveau	101'000.00	-	-	101'000.00	9.90	-	10'000.00	-	91'000.00
7			Protection et aménagement de l'environnement	1'629'044.00	302'000.00	148'000.00	1'783'044.00	9.98	0.00	178'002.00	0.00	1'605'042.00
700			Approvisionnement et alimentation eau potable	637'015.00	25'000.00	15'000.00	647'015.00	10.05	0.00	65'001.00	0.00	582'014.00
700.331.00	700.332.00	B11.141.200	Réseau d'eau potable	54'000.00	20'000.00	15'000.00	59'000.00	10.17	-	6'000.00	-	53'000.00
700.331.02	700.332.02	B11.141.202	Routes des Rasses / Etalons	35'000.00	-	-	35'000.00	8.57	-	3'000.00	-	32'000.00
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	4'000.00	-	-	4'000.00	25.00	-	1'000.00	-	3'000.00
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	65'000.00	-	-	65'000.00	10.77	-	7'000.00	-	58'000.00
700.331.20	700.332.20	B11.141.230	Place de la Gare	44'000.00	-	-	44'000.00	9.09	-	4'000.00	-	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	63'000.00	-	-	63'000.00	9.52	-	6'000.00	-	57'000.00
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	Réalisation traitement UV et UF	282'000.00	-	-	282'000.00	9.93	-	28'000.00	-	254'000.00
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	-	-	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	47'000.00	-	-	47'000.00	10.64	-	5'000.00	-	42'000.00
710			Assainissement des eaux usées	155'011.00	5'000.00	25'000.00	135'011.00	10.37	0.00	14'001.00	0.00	121'010.00
710.331.00	710.332.00	B11.141.300	Réseau des eaux usées	1.00	-	25'000.00	-24'999.00	100.00	-	-25'000.00	-	1.00
710.331.01	710.332.01	B11.141.305	Routes des Rasses / Etalons	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.02	710.332.02	B11.141.302	Fenalet / Réhabilitation conduites eaux usées	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.04	710.332.04	B11.141.304	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.05	710.332.05	B11.141.301	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	67'000.00	-	-	67'000.00	41.79	-	28'000.00	-	39'000.00
710.331.08	710.332.08	B11.141.308	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - BUDGET 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)									
710.331.13	710.332.13	B11.142.315	Rue du Lac	4'000.00	-	-	4'000.00	25.00	-	1'000.00	-	3'000.00
710.331.14	710.332.14	B11.141.316	Route de la Chaux	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.15	710.332.15	B11.141.315	Rue du Port	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.22	710.332.22	B11.141.331	Cour du Château	-	-	-	-	-	-	-	-	-
710.331.40	710.332.40	B11.141.350	Collecteur du Beau-Site	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	84'000.00	-	-	84'000.00	10.71	-	9'000.00	-	75'000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	161'000.00	0.00	0.00	161'000.00	9.94	0.00	16'000.00	0.00	145'000.00
711.331.00	711.332.00	B11.141.400	Step / Exutoire	161'000.00	-	-	161'000.00	9.94	-	16'000.00	-	145'000.00
712			Evacuation des eaux de surface	4'004.00	0.00	0.00	4'004.00	24.98	0.00	1'000.00	0.00	3'004.00
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	4'000.00	-	-	4'000.00	25.00	-	1'000.00	-	3'000.00
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	83'001.00	30'000.00	0.00	113'001.00	10.62	0.00	12'000.00	0.00	101'001.00
720.331.02	720.332.02	B11.141.700	Déchetterie	51'000.00	-	-	51'000.00	9.80	-	5'000.00	-	46'000.00
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	30'000.00	-	62'000.00	11.29	-	7'000.00	-	55'000.00
720.331.60	720.332.60	B11.179.12	Règlement communal du traitement des déchets	-	-	-	-	-	-	-	-	-
740			Cimetières, crématoires et columbarium	1.00	15'000.00	0.00	15'001.00	6.67	0.00	1'001.00	0.00	14'000.00
740.331.60	740.332.60	B11.141.690	Cimetière de St-Gingolph France	1.00	15'000.00	-	15'001.00	6.67	-	1'001.00	-	14'000.00
750			Correction des eaux	417'003.00	52'000.00	0.00	469'003.00	10.02	0.00	46'999.00	0.00	422'004.00
750.331.00	750.332.00	B11.141.800	Quai / Plage / Ponton	254'000.00	-	-	254'000.00	9.84	-	25'000.00	-	229'000.00
750.331.01	750.332.01	B11.141.801	Berges du lac Léman	163'000.00	50'000.00	-	213'000.00	9.39	-	20'000.00	-	193'000.00
750.331.02	750.332.02	B11.141.810	Vallon de la Morge	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
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
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 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°	INVESTISSEMENTS PROPRES	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.			Fr.	Fr.	Fr.
770			Protection de la nature	10'000.00	120'000.00	108'000.00	22'000.00	9.09	0.00	2'000.00	0.00	20'000.00
770.331.50	770.332.50	B11.140.050	Biotope à Nervau	10'000.00	120'000.00	108'000.00	22'000.00	9.09	-	2'000.00	-	20'000.00
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	20'000.00	0.00	20'000.00	10.00	0.00	2'000.00	0.00	18'000.00
789.331.70	789.332.70	B11.140.070	Plan agro-pastoral	-	20'000.00	-	20'000.00	10.00	-	2'000.00	-	18'000.00
790			Aménagement du territoire	162'005.00	35'000.00	0.00	197'005.00	9.14	0.00	18'000.00	0.00	179'005.00
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	157'000.00	-	-	157'000.00	9.55	-	15'000.00	-	142'000.00
790.331.60	790.332.60	B11.179.20	Règlement communal des constructions et de zone	5'000.00	10'000.00	-	15'000.00	6.67	-	1'000.00	-	14'000.00
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)	-	25'000.00	-	25'000.00	8.00	-	2'000.00	-	23'000.00
790.331.64	790.332.64	B11.179.24	Aménagement du territoire selon la LAT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
791			Plans de développement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
791.331.00	79.332.00	B11.149.900	Les Belvédères sur la frontière	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8			Service économiques	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				4'368'079.00	680'000.00	148'000.00	4'900'079.00	10.02	0.00	491'003.00	0.00	4'409'076.00
TOTAL II				4'368'079.00	532'000.00		4'900'079.00	10.02	0.00	491'003.00		4'409'076.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - COMPTES 2014

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2014	2014	2014	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2014	AU 31.12.2014	31.12.2014
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
0		B	<u>Administration générale</u>	45'531.45	697'766.80	150'000.00	593'298.25	9.83	3.03	58'295.25	17'999.00	517'004.00
029			<i>Administration générale, divers</i>	45'531.45	697'766.80	150'000.00	593'298.25	9.83	3.03	58'295.25	17'999.00	517'004.00
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	Château	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
029.331.02	029.332.02	B11.143.002	Maison des Sœurs	45'526.45	507'493.50	150'000.00	403'019.95	9.93	-	40'019.95	-	363'000.00
029.331.03	029.332.03	B11.146.010	Mobilier, matériel et machines de bureau	1.00	171'101.45	-	171'102.45	10.00	-	17'102.45	-	154'000.00
029.331.04	029.332.04	B11.146.000	Informatique / Internet	1.00	19'171.85	-	19'172.85	6.12	93.88	1'172.85	17'999.00	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>	85'004.00	0.00	0.00	85'004.00	10.59	0.00	9'000.00	0.00	76'004.00
140			<i>Police du feu</i>	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			<i>Protection civile</i>	85'000.00	0.00	0.00	85'000.00	10.59	0.00	9'000.00	0.00	76'000.00
160.331.01	160.332.01	B11.143.100	Abris PC	85'000.00	-	-	85'000.00	10.59	-	9'000.00	-	76'000.00
2			<u>Enseignement et formation</u>	870'001.00	30'271.25	0.00	900'272.25	10.03	0.00	90'271.25	0.00	810'001.00
210			<i>Ecoles enfantines et primaires</i>	870'001.00	30'271.25	0.00	900'272.25	10.03	0.00	90'271.25	0.00	810'001.00
210.331.00	210.332.00	B11.143.200	Bâtiment / Ecole	622'000.00	28'073.45	-	650'073.45	9.70	-	63'073.45	-	587'000.00
210.331.02	210.332.02	B11.143.250	Bâtiment / Salle polyvalente	185'000.00	-	-	185'000.00	10.27	-	19'000.00	-	166'000.00
210.331.10	210.332.10	B11.146.200	Mobilier et matériel / Ecole	63'000.00	-	-	63'000.00	9.52	-	6'000.00	-	57'000.00
210.331.12	210.332.12	B11.146.250	Mobilier et matériel / Salle polyvalente	1.00	2'197.80	-	2'198.80	99.95	-	2'197.80	-	1.00
3			<u>Culture, loisirs et culte</u>	181'959.80	21'711.80	0.00	203'671.60	11.13	10.80	22'665.60	21'998.00	159'008.00
300			<i>Bibliothèque</i>	174'002.00	0.00	0.00	174'002.00	8.62	0.00	15'000.00	0.00	159'002.00
300.331.00	300.332.00	B11.143.270	Bâtiment	174'000.00	-	-	174'000.00	8.62	-	15'000.00	-	159'000.00
300.331.10	300.332.10	B11.146.270	Mobilier et matériel	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
300.331.15	300.332.15	B11.146.275	Informatisation bibliothèque	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
303			<i>Sociétés locales</i>	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			<i>Parcs publics et chemins pédestres</i>	7'955.80	21'711.80	0.00	29'667.60	25.84	74.15	7'665.60	21'998.00	4.00
330.331.00	330.332.00	B11.141.020	Places et parcs publics	-	4'490.65	-	4'490.65	99.98	-	4'489.65	-	1.00
330.331.02	330.332.02	B11.141.025	Sentiers pédestres	7'954.80	5'515.70	-	13'470.50	10.92	89.08	1'470.50	11'999.00	1.00
330.331.03	330.332.03	B11.141.026	Sentier de rive	-	11'705.45	-	11'705.45	-	-	1'705.45	9'999.00	1.00
330.331.10	330.332.10	B11.146.350	Décoration village	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - COMPTES 2014

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2014	2014	2014	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2014	AU 31.12.2014	31.12.2014
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
390			Eglise catholique romaine	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
390.331.00	390.332.00	B11.143.300	Eglise	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
5			Prévoyance sociale	1.00	6'226.20	0.00	6'227.20	19.71	80.28	1'227.20	4'999.00	1.00
550			Handicapés	1.00	6'226.20	0.00	6'227.20	19.71	80.28	1'227.20	4'999.00	1.00
550.331.00	550.332.00	B11.161.40	Institutions handicapés / sociales	1.00	6'226.20	-	6'227.20	19.71	80.28	1'227.20	4'999.00	1.00
6			Trafic	1'072'756.75	92'608.70	0.00	1'165'365.45	10.16	0.00	118'344.45	0.00	1'047'021.00
610			Routes cantonales	360'002.00	37'308.45	0.00	397'310.45	9.89	0.00	39'308.45	0.00	358'002.00
610.331.00	610.332.00	B11.161.00	Part. aux corrections des routes cantonales	84'000.00	11'336.15	-	95'336.15	9.79	-	9'336.15	-	86'000.00
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 STG	52'000.00	25'972.30	-	77'972.30	10.22	-	7'972.30	-	70'000.00
610.331.21	610.332.21	B11.161.21	Route St-Gingolph-Novet	141'000.00	-	-	141'000.00	9.22	-	13'000.00	-	128'000.00
610.331.22	610.332.22	B11.161.22	Trottoirs de St-Gingolph	83'000.00	-	-	83'000.00	10.84	-	9'000.00	-	74'000.00
620			Réseau des routes communales	600'753.75	55'300.25	0.00	656'054.00	10.52	0.00	69'036.00	0.00	587'018.00
620.331.00	620.332.00	B11.141.030	Routes, chemins, ponts	89'000.00	-	-	89'000.00	10.11	-	9'000.00	-	80'000.00
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	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.08	620.332.08	B11.141.038	Route de Gouillon	100'000.00	-	-	100'000.00	10.00	-	10'000.00	-	90'000.00
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	6'736.75	-	-	6'736.75	99.99	-	6'735.75	-	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
620.331.20	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	156'000.00	39'488.05	-	195'488.05	8.95	-	17'488.05	-	178'000.00
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	119'000.00	-	-	119'000.00	10.08	-	12'000.00	-	107'000.00
620.331.51	620.332.51	B11.143.401	Bâtiment Zumthor	60'000.00	15'812.20	-	75'812.20	8.99	-	6'812.20	-	69'000.00
620.331.52	620.332.52	B11.143.402	Bâtiment la Clesettaz	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
620.331.55	620.332.55	B11.143.405	Ancienne prison	-	-	-	-	-	-	-	-	-
620.331.70	620.332.70	B11.146.400	Voirie / Machines et véhicules	70'000.00	-	-	70'000.00	10.00	-	7'000.00	-	63'000.00
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 2014

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2014	2014	2014	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2014	AU 31.12.2014	31.12.2014
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	112'000.00	0.00	0.00	112'000.00	8.93	0.00	10'000.00	0.00	102'000.00
650.331.00	650.332.00	B11.141.180	Passage à niveau	112'000.00	-	-	112'000.00	8.93	-	10'000.00	-	102'000.00
7			<u>Protection et aménagement de l'environnement</u>	1'347'830.95	485'664.72	77'063.25	1'756'432.42	9.81	1.20	172'382.42	20'998.00	1'563'052.00
700			Approvisionnement et alimentation eau potable	604'591.75	79'174.37	26'362.40	657'403.72	10.10	1.67	66'386.72	10'999.00	580'018.00
700.331.00	700.332.00	B11.141.200	Réseau d'eau potable	49'000.00	11'610.15	26'362.40	34'247.75	9.48	-	3'247.75	-	31'000.00
700.331.02	700.332.02	B11.141.202	Routes des Rasses / Etalons	39'000.00	-	-	39'000.00	10.26	-	4'000.00	-	35'000.00
700.331.03	700.332.03	B11.141.203	Quartier de Lucerne	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	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	4'575.75	-	-	4'575.75	99.98	-	4'574.75	-	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	72'000.00	-	-	72'000.00	8.33	-	6'000.00	-	66'000.00
700.331.20	700.332.20	B11.141.230	Place de la Gare	49'000.00	-	-	49'000.00	8.16	-	4'000.00	-	45'000.00
700.331.21	700.332.21	B11.141.213	Rue de la Chapelle	48'000.00	-	-	48'000.00	10.42	-	5'000.00	-	43'000.00
700.331.22	700.332.22	B11.141.231	Cour du Château	-	12'853.40	-	12'853.40	14.42	85.57	1'853.40	10'999.00	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	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
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	Réalisation traitement UV et UF	291'000.00	54'710.82	-	345'710.82	9.46	-	32'710.82	-	313'000.00
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	-	-	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	52'000.00	-	-	52'000.00	9.62	-	5'000.00	-	47'000.00
710			Assainissement des eaux usées	198'247.80	22'136.90	45'694.85	174'689.85	10.12	0.00	17'676.85	0.00	157'013.00
710.331.00	710.332.00	B11.141.300	Réseau des eaux usées	1.00	-	45'694.85	-45'693.85	100.00	-	-45'694.85	-	1.00
710.331.01	710.332.01	B11.141.305	Routes des Rasses / Etalons	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.02	710.332.02	B11.141.302	Fenalet / Réhabilitation conduites eaux usées	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.04	710.332.04	B11.141.304	Route du Plan du Baril	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
710.331.05	710.332.05	B11.141.301	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	100'000.00	-	-	100'000.00	20.00	-	20'000.00	-	80'000.00
710.331.08	710.332.08	B11.141.308	Route de Gouillon	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - COMPTES 2014

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2014	2014	2014	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2014	AU 31.12.2014	31.12.2014
N°	N°	N°	INVESTISSEMENTS PROPRES	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
710			Assainissement des eaux usées (suite)									
710.331.13	710.332.13	B11.141.313	Rue du Lac	4'236.80	-	-	4'236.80	99.98	-	4'235.80	-	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	-	22'136.90	-	22'136.90	100.00	-	22'135.90	-	1.00
710.331.40	710.332.40	B11.141.350	Collecteur du Beau-Site	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	94'000.00	-	-	94'000.00	18.09	-	17'000.00	-	77'000.00
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	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
711			Step	133'000.00	41'580.00	5'006.00	169'574.00	10.36	0.00	17'574.00	0.00	152'000.00
711.331.00	711.332.00	B11.141.400	Step / Exutoire	133'000.00	41'580.00	5'006.00	169'574.00	10.36	-	17'574.00	-	152'000.00
712			Evacuation des eaux de surface	4'240.80	0.00	0.00	4'240.80	99.88	0.00	4'235.80	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	4'236.80	-	-	4'236.80	99.98	-	4'235.80	-	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	56'002.00	35'390.60	0.00	91'392.60	10.28	0.00	9'391.60	0.00	82'001.00
720.331.02	720.332.02	B11.141.700	Déchetterie	56'000.00	-	-	56'000.00	10.71	-	6'000.00	-	50'000.00
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	1.00	35'390.60	-	35'391.60	9.58	-	3'391.60	-	32'000.00
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	166'174.00	299'754.30	0.00	465'928.30	8.78	0.00	40'925.30	0.00	425'003.00
750.331.00	750.332.00	B11.141.800	Quai / Plage / Ponton	34'510.60	248'218.20	-	282'728.80	8.04	-	22'728.80	-	260'000.00
750.331.01	750.332.01	B11.141.801	Berges du lac Léman	131'660.40	51'536.10	-	183'196.50	9.93	-	18'196.50	-	165'000.00
750.331.02	750.332.02	B11.141.810	Vallon de la Morge	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
750.331.10	750.332.10	B11.141.815	Bases des danges	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
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
770			Protection de la nature	11'563.60	0.00	0.00	11'563.60	13.52	86.47	1'563.60	9'999.00	1.00
770.331.50	770.332.50	B11.140.050	Biotope à Nervau	11'563.60	-	-	11'563.60	13.52	86.47	1'563.60	9'999.00	1.00

ACTIFS A AMORTIR / PATRIMOINE ADMINISTRATIF - COMPTES 2014

COMPTES			DESIGNATION	SOLDE AU	AUGMENT.	DIMINUTION	SOLDE AVANT	Taux eff.	Taux	AMORT. AU	AMORT. CPL.	SOLDE AU
ACO	ACC	BILAN		01.01.2014	2014	2014	AMORT.	10.00%	cpl.	31.12.2014	AU 31.12.2014	31.12.2014
N°	N°	N°	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	%	Fr.	Fr.	Fr.
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>	174'006.00	7'628.55	0.00	181'634.55	8.05	0.00	14'628.55	0.00	167'006.00
790.331.00	790.332.00	B11.149.001	Mensurations fédérales / Lot 4	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.01	790.332.01	B11.149.002	Mensurations fédérales / Lot 5	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.02	790.332.02	B11.149.000	Mensurations fédérales / Lot 3	1.00	-	-	1.00	-	-	-	-	1.00
790.331.10	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	174'000.00	-	-	174'000.00	4.02	-	7'000.00	-	167'000.00
790.331.60	790.332.60	B11.179.20	Règlement communal des constructions et de zone	1.00	7'628.55	-	7'629.55	99.99	-	7'628.55	-	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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
790.331.64	790.332.64	B11.179.24	Aménagement du territoire selon la LAT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
791			<i>Plans de développement</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
791.331.00	79.332.00	B11.149.900	Les Belvédères sur la frontière	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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				3'603'085.95	1'334'249.47	227'063.25	4'710'272.17	10.02	1.40	472'186.17	65'994.00	4'172'092.00
TOTAL II				3'603'085.95	1'107'186.22		4'710'272.17	11.43		538'180.17		4'172'092.00

RECAPITULATION DU COMPTE D'AMORTISSEMENT / PATRIMOINE ADMINISTRATIF

CLASSE	DESIGNATION	Comptes 2014	BUDGET 2015	BUDGET 2016
N°		Fr.	Fr.	Fr.
	<u>AMORTISSEMENTS COMPTABLES ORDINAIRES</u>			
0	Administration générale	58'295.25	67'001.00	67'000.00
029	Administration générale, divers	58'295.25	67'001.00	67'000.00
1	Sécurité publique	9'000.00	8'000.00	7'000.00
140	Police du feu	-	-	-
160	Protection civile	9'000.00	8'000.00	7'000.00
2	Enseignement et formation	90'271.25	96'000.00	88'000.00
210	Ecoles enfantines et primaires	90'271.25	96'000.00	88'000.00
3	Culture, loisirs et culte	22'665.60	21'000.00	17'000.00
300	Bibliothèque	15'000.00	16'000.00	13'000.00
303	Sociétés locales	-	-	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	7'665.60	5'000.00	4'000.00
390	Eglise catholique romaine	-	-	-
4	Santé	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	1'227.20	1'000.00	1'500.00
550	Institutions handicapés / sociales	1'227.20	1'000.00	1'500.00
6	Trafic	118'344.45	120'000.00	116'000.00
610	Routes cantonales	39'308.45	47'000.00	43'000.00
620	Réseau des routes communales	69'036.00	63'000.00	63'000.00
621	Parking	-	-	1'000.00
650	Entreprises de trafic régional	10'000.00	10'000.00	9'000.00
7	Protection et aménagement de l'environnement	172'382.42	178'002.00	367'002.00
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	66'386.72	65'001.00	248'001.00
710	Assainissement des eaux usées	17'676.85	14'001.00	11'001.00
711	Step	17'574.00	16'000.00	14'000.00
712	Evacuation des eaux de surface	4'235.80	1'000.00	-
720	Traitement des déchets	9'391.60	12'000.00	10'000.00
740	Cimetières, crématoires et columbarium	-	1'001.00	1'000.00
750	Correction des eaux	40'925.30	46'999.00	52'000.00
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	-	-	-
770	Protection de la nature	1'563.60	2'000.00	-
780	Toilettes publiques	-	-	-
789	Lutte contre la pollution, autres	-	2'000.00	-
790	Aménagement du territoire	14'628.55	18'000.00	19'000.00
791	Plan de développement	-	-	12'000.00
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	472'186.17	491'003.00	663'502.00

RECAPITULATION DU COMPTE D'AMORTISSEMENT / PATRIMOINE ADMINISTRATIF

CLASSE	DESIGNATION	Comptes 2014	BUDGET 2015	BUDGET 2016
N°		Fr.	Fr.	Fr.
	<u>AMORTISSEMENTS COMPTABLES COMPLEMENTAIRES</u>			
0	Administration générale	17'999.00	0.00	0.00
029	Administration générale, divers	17'999.00	-	-
1	Sécurité publique	0.00	0.00	0.00
140	Police du feu	-	-	-
160	Protection civile	-	-	-
2	Enseignement et formation	0.00	0.00	0.00
210	Ecoles enfantines et primaires	-	-	-
3	Culture, loisirs et culte	21'998.00	0.00	0.00
300	Bibliothèque	-	-	-
303	Sociétés locales	-	-	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	21'998.00	-	-
390	Eglise catholique romaine	-	-	-
4	Santé	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	4'999.00	0.00	0.00
550	Institutions handicapés / sociales	4'999.00	-	-
6	Trafic	0.00	0.00	0.00
610	Routes cantonales	-	-	-
620	Réseau des routes communales	-	-	-
621	Parking	-	-	-
650	Entreprises de trafic régional	-	-	-
7	Protection et aménagement de l'environnement	20'998.00	0.00	0.00
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	10'999.00	-	-
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	9'999.00	-	-
780	Toilettes publiques	-	-	-
789	Lutte contre la pollution, autres	-	-	-
790	Aménagement du territoire	-	-	-
791	Plan de développement	-	-	-
8	Economie publique	0.00	0.00	0.00
830	Tourisme	-	-	-
9	Finances et impôts	0.00	0.00	0.00
	Total des amortissements comptables complémentaires	65'994.00	0.00	0.00
TOTAL DES AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF		538'180.17	491'003.00	663'502.00

RECAPITULATION DU COMPTE D'AMORTISSEMENT - PATRIMOINE ADMINISTRATIF

VARIATION BUDGET 2016 / BUDGET 2015 - BUDGET 2016 / COMPTES 2014

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2014	BUDGET 2015	BUDGET 2016	VARIATION BUDGET 2016 / 2015		VARIATION BUDGET 2016 / COMPTES 2014	
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	Fr.	%
	<u>AMORTISSEMENTS COMPTABLES ORDINAIRES</u>							
0	Administration générale	58'295.25	67'001.00	67'000.00	-1.00	-0.00	8'704.75	14.93
029	Administration générale, divers	58'295.25	67'001.00	67'000.00	-1.00	-0.00	8'704.75	14.93
1	Sécurité publique	9'000.00	8'000.00	7'000.00	-1'000.00	-12.50	-2'000.00	-22.22
140	Police du feu	-	-	-	-	-	-	-
160	Protection civile	9'000.00	8'000.00	7'000.00	-1'000.00	-12.50	-2'000.00	-22.22
2	Enseignement et formation	90'271.25	96'000.00	88'000.00	-8'000.00	-8.33	-2'271.25	-2.52
210	Ecoles enfantines et primaires	90'271.25	96'000.00	88'000.00	-8'000.00	-8.33	-2'271.25	-2.52
3	Culture, loisirs et culte	22'665.60	21'000.00	17'000.00	-4'000.00	-19.05	-5'665.60	-25.00
300	Bibliothèque	15'000.00	16'000.00	13'000.00	-3'000.00	-18.75	-2'000.00	-13.33
303	Sociétés locales	-	-	-	-	-	-	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	7'665.60	5'000.00	4'000.00	-1'000.00	-20.00	-3'665.60	-47.82
390	Eglise catholique romaine	-	-	-	-	-	-	-
4	Santé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	1'227.20	1'000.00	1'500.00	500.00	50.00	272.80	22.23
550	Institutions handicapés / sociales	1'227.20	1'000.00	1'500.00	500.00	50.00	272.80	22.23
6	Trafic	118'344.45	120'000.00	116'000.00	-4'000.00	-3.33	-2'344.45	-1.98
610	Routes cantonales	39'308.45	47'000.00	43'000.00	-4'000.00	-8.51	3'691.55	9.39
620	Réseau des routes communales	69'036.00	63'000.00	63'000.00	-	-	-6'036.00	-8.74
621	Parking	-	-	1'000.00	1'000.00	100.00	1'000.00	100.00
650	Entreprises de trafic régional	10'000.00	10'000.00	9'000.00	-1'000.00	-10.00	-1'000.00	-10.00

RECAPITULATION DU COMPTE D'AMORTISSEMENT - PATRIMOINE ADMINISTRATIF

VARIATION BUDGET 2016 / BUDGET 2015 - BUDGET 2016 / COMPTES 2014

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2014	BUDGET 2015	BUDGET 2016	VARIATION BUDGET 2016 / 2015		VARIATION BUDGET 2016 / COMPTES 2014	
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	Fr.	%
	<u>AMORTISSEMENTS COMPTABLES ORDINAIRES</u>							
7	<i>Protection et aménagement de l'environnement</i>	172'382.42	178'002.00	367'002.00	189'000.00	106.18	194'619.58	112.90
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	66'386.72	65'001.00	248'001.00	183'000.00	281.53	181'614.28	273.57
710	Assainissement des eaux usées	17'676.85	14'001.00	11'001.00	-3'000.00	-21.43	-6'675.85	-37.77
711	Step	17'574.00	16'000.00	14'000.00	-2'000.00	-12.50	-3'574.00	-20.34
712	Evacuation des eaux de surface	4'235.80	1'000.00	-	-1'000.00	-100.00	-4'235.80	-100.00
720	Traitement des déchets	9'391.60	12'000.00	10'000.00	-2'000.00	-16.67	608.40	6.48
740	Cimetières, crématoires et columbarium	-	1'001.00	1'000.00	-1.00	-0.10	1'000.00	100.00
750	Correction des eaux	40'925.30	46'999.00	52'000.00	5'001.00	10.64	11'074.70	27.06
760	Protection contre les avalanches et les éboulements	-	-	-	-	-	-	-
770	Protection de la nature	1'563.60	2'000.00	-	-2'000.00	-100.00	-1'563.60	-100.00
780	Toilettes publiques	-	-	-	-	-	-	-
789	Lutte contre la pollution, autres	-	2'000.00	-	-2'000.00	-100.00	-	-
790	Aménagement du territoire	14'628.55	18'000.00	19'000.00	1'000.00	5.56	4'371.45	29.88
791	Plans de développement	-	-	12'000.00	12'000.00	100.00	12'000.00	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	472'186.17	491'003.00	663'502.00	172'499.00	35.13	191'315.83	40.52

RECAPITULATION DU COMPTE D'AMORTISSEMENT - PATRIMOINE ADMINISTRATIF

VARIATION BUDGET 2016 / BUDGET 2015 - BUDGET 2016 / COMPTES 2014

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2014	BUDGET 2015	BUDGET 2016	VARIATION BUDGET 2016 / 2015		VARIATION BUDGET 2016 / COMPTES 2014	
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	Fr.	%
	<u>AMORTISSEMENTS COMPTABLES COMPLEMENTAIRES</u>							
0	Administration générale	17'999.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-17'999.00	-100.00
029	Administration générale, divers	17'999.00	-	-	-	-	-17'999.00	-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	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	Ecoles enfantines et primaires	-	-	-	-	-	-	-
3	Culture, loisirs et culte	21'998.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-21'998.00	-100.00
300	Bibliothèque	-	-	-	-	-	-	-
303	Sociétés locales	-	-	-	-	-	-	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	21'998.00	-	-	-	-	-21'998.00	-100.00
390	Eglise catholique romaine	-	-	-	-	-	-	-
4	Santé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Prévoyance sociale	4'999.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-4'999.00	-100.00
550	Institutions handicapés / sociales	4'999.00	-	-	-	-	-4'999.00	-100.00
6	Trafic	-	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 2016 / BUDGET 2015 - BUDGET 2016 / COMPTES 2014

CLASSE	DESIGNATION	COMPTES 2014	BUDGET 2015	BUDGET 2016	VARIATION BUDGET 2016 / 2015		VARIATION BUDGET 2016 / COMPTES 2014	
N°		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%	Fr.	%
	<u>AMORTISSEMENTS COMPTABLES COMPLEMENTAIRES</u>							
7	<i>Protection et aménagement de l'environnement</i>	20'998.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-20'998.00	-100.00
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	10'999.00	-	-	-	-	-10'999.00	-100.00
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	9'999.00	-	-	-	-	-9'999.00	-100.00
780	Toilettes publiques	-	-	-	-	-	-	-
789	Lutte contre la pollution, autres	-	-	-	-	-	-	-
790	Aménagement du territoire	-	-	-	-	-	-	-
791	Plans de développement	-	-	-	-	-	-	-
8	<i>Economie publique</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	65'994.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-65'994.00	-100.00
	TOTAL DES AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	538'180.17	491'003.00	663'502.00	172'499.00	35.13	125'321.83	23.29

COMPTE ADMINISTRATIF

DESIGNATION	COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
	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>		602'611.98		76'312.00		74'987.00
<u>Compte d'investissement</u>						
Investissement net	1'107'186.22		532'000.00		2'000'000.00	
	1'107'186.22	602'611.98	532'000.00	76'312.00	2'000'000.00	74'987.00
Boni / manco de financement <i>(ou excédent / déficit de financement)</i>		504'574.24		455'688.00		1'925'013.00
	1'107'186.22	1'107'186.22	532'000.00	532'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00

Compte administratif (ou compte de financement)

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

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

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

COMPTE DES VARIATIONS DE LA FORTUNE NETTE

DESIGNATION	COMPTES 2014		BUDGET 2015		BUDGET 2016	
	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	504'574.24		455'688.00		1'925'013.00	
Mise à l'actif des investissements bruts		1'334'249.47		680'000.00		2'803'500.00
Mise au passif des subventions et part de tiers	227'063.25		148'000.00		803'500.00	
Amortissements comptables ordinaires PA	472'186.17		491'003.00		663'502.00	
Amortissements comptables complémentaires PA	65'994.00		-		-	
	1'269'817.66	1'334'249.47	1'094'691.00	680'000.00	3'392'015.00	2'803'500.00
Résultat de l'exercice (boni / manco)	64'431.81			414'691.00		588'515.00
	1'334'249.47	1'334'249.47	1'094'691.00	1'094'691.00	3'392'015.00	3'392'015.00

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 2016 / BUDGET 2015

DESIGNATION	BUDGET 2015		BUDGET 2016		VARIATION BUDGET 2016 / 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>		76'312.00		74'987.00		-1'325.00		-1.74
<u>Compte d'investissement</u>								
Investissement	532'000.00		2'000'000.00		1'468'000.00		275.94	
	532'000.00	76'312.00	2'000'000.00	74'987.00	1'468'000.00	-1'325.00	275.94	-1.74
Boni / manco de financement <i>(ou excédent / déficit de financement)</i>		455'688.00		1'925'013.00		1'469'325.00		322.44
	532'000.00	532'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00	1'468'000.00	1'468'000.00		

COMPTE VARIATIONS LA FORTUNE NETTE - VARIATION BUDGET 2016 / BUDGET 2015

DESIGNATION	BUDGET 2015		BUDGET 2016		VARIATION BUDGET 2016 / 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	455'688.00		1'925'013.00		1'469'325.00		322.44	
Mise à l'actif des investissements bruts		680'000.00		2'803'500.00		2'123'500.00		312.28
Mise au passif des subventions et part de tiers	148'000.00		803'500.00		655'500.00		442.91	
Amortissements comptables ordinaires PA	491'003.00		663'502.00		172'499.00		35.13	
Amortissements comptables complémentaires PA	-		-		-		-	
	1'094'691.00	680'000.00	3'392'015.00	2'803'500.00	2'297'324.00	2'123'500.00	209.86	312.28
Résultat de l'exercice (boni / manco)		414'691.00		588'515.00		173'824.00		41.92
	1'094'691.00	1'094'691.00	3'392'015.00	3'392'015.00	2'297'324.00	2'297'324.00		

COMPTE ADMINISTRATIF - VARIATION BUDGET 2016 / COMPTES 2014

DESIGNATION	COMPTES 2014		BUDGET 2016		VARIATION BUDGET 2016 / COMPTES 2014			
	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>		602'611.98		74'987.00		-527'624.98		-87.56
<u>Compte d'investissement</u>								
Investissement	1'107'186.22		2'000'000.00		892'813.78		80.64	
	1'107'186.22	602'611.98	2'000'000.00	74'987.00	892'813.78	-527'624.98	80.64	-87.56
Boni / manco de financement <i>(ou excédent / déficit de financement)</i>		504'574.24		1'925'013.00		1'925'013.00		381.51
	1'107'186.22	1'107'186.22	2'000'000.00	2'000'000.00	892'813.78	1'397'388.02		

COMPTE VARIATIONS FORTUNE NETTE - VARIATION BUDGET 2016 / COMPTES 2014

DESIGNATION	COMPTES 2014		BUDGET 2016		VARIATION BUDGET 2016 / COMPTES 2014			
	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	504'574.24		1'925'013.00		1'925'013.00		381.51	
Mise à l'actif des investissements bruts		1'334'249.47		2'803'500.00		1'469'250.53		110.12
Mise au passif des subventions et part de tiers	227'063.25		803'500.00		576'436.75		253.87	
Amortissements comptables ordinaires PA	472'186.17		663'502.00		191'315.83		40.52	
Amortissements comptables complémentaires PA	65'994.00		-		-65'994.00		-100.00	
	1'269'817.66	1'334'249.47	3'392'015.00	2'803'500.00	2'626'771.58	1'469'250.53	206.86	110.12
Résultat de l'exercice (boni / manco)	64'431.81			588'515.00		652'946.81		1'013.39
	1'334'249.47	1'334'249.47	3'392'015.00	3'392'015.00	2'626'771.58	2'122'197.34		

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	31.12.2013	31.12.2014	VARIATION BILAN 2014 / 2013	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<u>ACTIF</u>	5'885'366.68	6'134'259.65	248'892.97	4.23
	<u>PATRIMOINE FINANCIER</u>	2'282'280.73	1'962'167.65	-320'113.08	-14.03
B10.10	<u>DISPONIBILITES</u>	642'982.87	74'377.37	-568'605.50	-88.43
B10.100	<u>Caisses</u>	15'264.01	14'408.66	-855.35	-5.60
B10.100.00	Caisse	15'264.01	14'408.66	-855.35	-5.60
B10.101	<u>Comptes postaux</u>	550'877.57	26'314.72	-524'562.85	-95.22
B10.101.00	CCP 19-564-0 / Ménage	286'103.27	21'632.72	-264'470.55	-92.44
B10.101.02	CCP 19-4235-5 / Beau-Site	264'774.30	4'682.00	-260'092.30	-98.23
B10.102	<u>Banques</u>	76'841.29	33'653.99	-43'187.30	-56.20
B10.102.00	BCVs Z 0100.57.61	29'762.05	5'633.05	-24'129.00	-81.07
B10.102.02	BCVs K 0100.57.71	731.10	681.50	-49.60	-6.78
B10.102.04	UBS 501.426.B1K	20'066.99	-12.41	-20'079.40	-100.06
B10.102.06	BR 60136.23 - c/épargne	23'391.55	24'495.70	1'104.15	4.72
B10.102.07	BR 60136.74 - c/c pour collectivités de droit public	2'889.60	2'856.15	-33.45	-1.16
B10.11	<u>AVOIRS</u>	675'471.97	643'652.86	-31'819.11	-4.71
B10.112	<u>Impôts à encaisser</u>	345'977.47	375'795.01	29'817.54	8.62
B10.112.00	Débiteurs-contribuables	-1'488'022.53	-1'413'204.99	74'817.54	-5.03
B10.112.02	Impôts à notifier / Provisions	1'834'000.00	1'789'000.00	-45'000.00	-2.45
B10.115	<u>Autres débiteurs</u>	329'494.50	267'857.85	-61'636.65	-18.71
B10.115.00	Débiteurs-taxes	11'759.10	10'637.90	-1'121.20	-9.53
B10.115.01	Autres débiteurs	317'735.40	257'219.95	-60'515.45	-19.05

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	31.12.2013	31.12.2014	VARIATION BILAN 2014 / 2013	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
B10.12	PLACEMENTS	940'134.65	955'576.05	15'441.40	1.64
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>	847'323.30	861'864.70	14'541.40	1.72
B10.123.00	Immeuble Beau-Sîte	847'321.30	861'862.70	14'541.40	1.72
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>	22'810.35	23'710.35	900.00	3.95
B10.124.00	Biens culturels / Tableaux	22'810.35	23'710.35	900.00	3.95
B10.13	ACTIFS TRANSITOIRES	23'691.24	288'561.37	264'870.13	1'118.01
B10.139	<u>Actifs transitoires</u>	23'691.24	288'561.37	264'870.13	1'118.01
B10.139.02	Produits à recevoir	10'835.80	276'305.10	265'469.30	2'449.93
B10.139.03	Impôt anticipé	14'895.44	15'964.52	1'069.08	7.18
B10.139.08	Compte d'attente	-2'040.00	-3'708.25	-1'668.25	81.78

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	31.12.2013	31.12.2014	VARIATION BILAN 2014 / 2013	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<u>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</u>	3'603'085.95	4'172'092.00	569'006.05	15.79
B11.14	<u>INVESTISSEMENTS PROPRES</u>	3'191'078.95	3'767'085.00	576'006.05	18.05
B11.140	<u>Terrains non bâtis</u>	11'564.60	2.00	-11'562.60	-99.98
	<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>	11'563.60	1.00	-11'562.60	-99.99
B11.140.050	Biotopie à Nervau	11'563.60	1.00	-11'562.60	-99.99
	<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>	1'581'965.90	1'799'062.00	217'096.10	13.72
	<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>	7'954.80	3.00	-7'951.80	-99.96
B11.141.020	Places et parcs publics	-	1.00	1.00	100.00
B11.141.025	Sentiers pédestres	7'954.80	1.00	-7'953.80	-99.99
B11.141.026	Sentiers de rives	-	1.00	1.00	100.00

BILAN

<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>		31.12.2013	31.12.2014	VARIATION BILAN 2014 / 2013	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<i>Réseau des routes communales</i>	351'752.75	348'017.00	-3'735.75	-1.06
B11.141.030	Routes, chemins, ponts	89'000.00	80'000.00	-9'000.00	-10.11
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	100'000.00	90'000.00	-10'000.00	-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	6'736.75	1.00	-6'735.75	-99.99
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	-	-
B11.141.060	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	156'000.00	178'000.00	22'000.00	14.10
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>	112'000.00	102'000.00	-10'000.00	-8.93
B11.141.180	Passages à niveau	112'000.00	102'000.00	-10'000.00	-8.93

BILAN

<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>		31.12.2013	31.12.2014	VARIATION BILAN 2014 / 2013	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<i>Approvisionnement et alimentation en eau potable</i>	552'589.75	533'016.00	-19'573.75	-3.54
B11.141.200	Réseau d'eau potable	49'000.00	31'000.00	-18'000.00	-36.73
B11.141.201	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	1.00	1.00	-	-
B11.141.202	Route des Etalons / Les Rasses	39'000.00	35'000.00	-4'000.00	-10.26
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	72'000.00	66'000.00	-6'000.00	-8.33
B11.141.213	Rue de la Chapelle	48'000.00	43'000.00	-5'000.00	-10.42
B11.141.214	Rue du Lac	4'575.75	1.00	-4'574.75	-99.98
B11.141.230	Place de la Gare	49'000.00	45'000.00	-4'000.00	-8.16
B11.141.231	Cour du Château	-	1.00	1.00	100.00
B11.141.260	Installations de chlorage	1.00	1.00	-	-
B11.141.261	Réalisation d'un traitement UV et UF	291'000.00	313'000.00	22'000.00	7.56
B11.141.270	Captage Tine / Aménagement hydroélectrique	1.00	1.00	-	-
B11.141.271	Clarive / Tine	1.00	1.00	-	-
B11.141.273	Clarive - Frenay / Aménagement hydroélectrique	1.00	1.00	-	-
B11.141.280	Fontaines	1.00	1.00	-	-

BILAN

<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>		31.12.2013	31.12.2014	VARIATION BILAN 2014 / 2013	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<i>Assainissement des eaux usées</i>	198'246.80	157'012.00	-41'234.80	-20.80
B11.141.300	Réseau des eaux usées	1.00	1.00	-	-
B11.141.301	Frenay-St-Gingolph / La Croix des Dames	100'000.00	80'000.00	-20'000.00	-20.00
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	4'236.80	1.00	-4'235.80	-99.98
B11.141.316	Route de la Chaux	1.00	1.00	-	-
B11.141.331	Cour du Château	-	1.00	1.00	100.00
B11.141.350	Collecteur Beau-Site	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	77'000.00	76'999.00	7'699'900.00
B11.141.353	Collecteur de la Route du Frénay	94'000.00	1.00	-93'999.00	-100.00
B11.141.354	Collecteur de la plage	1.00	1.00	-	-
	<i>STEP</i>	133'000.00	152'000.00	19'000.00	14.29
B11.141.400	Step / Exutoire	133'000.00	152'000.00	19'000.00	14.29
	<i>Evacuation des eaux de surface</i>	4'240.80	5.00	-4'235.80	-99.88
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	4'236.80	1.00	-4'235.80	-99.98
	<i>Cimetières, crématoires et columbarium</i>	1.00	1.00	0.00	0.00
B11.141.690	Cimetière de St-Gingolph France	1.00	1.00	-	-
	<i>Traitement des déchets</i>	56'002.00	82'001.00	25'999.00	46.43
B11.141.700	Déchetterie	56'000.00	50'000.00	-6'000.00	-10.71
B11.141.720	Containers / Bennes / Aménagement place	1.00	1.00	-	-
B11.141.721	Moloks	1.00	32'000.00	31'999.00	3'199'900.00

BILAN

<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>		31.12.2013	31.12.2014	VARIATION BILAN 2014 / 2013	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<i>Correction des eaux</i>	166'174.00	425'003.00	258'829.00	155.76
B11.141.800	Quai / Place / Ponton	34'510.60	260'000.00	225'489.40	653.39
B11.141.801	Berges du lac Léman	131'660.40	165'000.00	33'339.60	25.32
B11.141.810	Vallon de la Morge	1.00	1.00	-	-
B11.141.811	Torrent le Riau	1.00	1.00	-	-
B11.141.815	Bases des dangers	1.00	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>	1'464'532.45	1'694'006.00	229'473.55	15.67
	<i>Administration générale</i>	45'527.45	363'001.00	317'473.55	697.32
B11.143.000	Château	1.00	1.00	-	-
B11.143.002	Maison des Sœurs	45'526.45	363'000.00	317'473.55	697.34
	<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>	85'000.00	76'000.00	-9'000.00	-10.59
B11.143.100	Abris PC	85'000.00	76'000.00	-9'000.00	-10.59
	<i>Ecoles enfantines, primaires et cycle d'orientation</i>	807'000.00	753'000.00	-54'000.00	-6.69
B11.143.200	Ecole enfantine et primaire / Bâtiment	622'000.00	587'000.00	-35'000.00	-5.63
B11.143.250	Salle Polyvalente / Bâtiment	185'000.00	166'000.00	-19'000.00	-10.27
	<i>Bibliothèque</i>	174'000.00	159'000.00	-15'000.00	-8.62
B11.143.270	Bibliothèque / Bâtiment	174'000.00	159'000.00	-15'000.00	-8.62
	<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>		31.12.2013	31.12.2014	VARIATION BILAN 2014 / 2013	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<i>Réseau routes communales</i>	179'001.00	176'001.00	-3'000.00	-1.68
B11.143.400	Local voirie / Bâtiment	119'000.00	107'000.00	-12'000.00	-10.08
B11.143.401	Zumthor / Bâtiment	60'000.00	69'000.00	9'000.00	15.00
B11.143.402	La Clesettaz / Bâtiment	1.00	1.00	-	-
B11.143.405	Ancienne prison	-	-	-	-
	<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>	174'000.00	167'000.00	-7'000.00	-4.02
B11.143.550	Bâtiment de la Source de Clarive	174'000.00	167'000.00	-7'000.00	-4.02
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>	133'011.00	274'010.00	140'999.00	106.01
	<i>Administration générale</i>	3.00	154'002.00	153'999.00	5'133'300.00
B11.146.000	Informatique	1.00	1.00	-	-
B11.146.010	Mobilier et machines de bureau	1.00	154'000.00	153'999.00	15'399'900.00
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>	63'001.00	57'001.00	-6'000.00	-9.52
B11.146.200	Ecole enfantine primaire / Mobilier et matériel	63'000.00	57'000.00	-6'000.00	-9.52
B11.146.250	Salle Polyvalente / Mobilier et matériel	1.00	1.00	-	-

BILAN

<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>		31.12.2013	31.12.2014	VARIATION BILAN 2014 / 2013	
		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>	70'001.00	63'001.00	-7'000.00	-10.00
B11.146.400	Travaux publics / Machines et véhicules	70'000.00	63'000.00	-7'000.00	-10.00
B11.146.401	Local de voirie / Matériel	1.00	1.00	-	-
B11.149	<u>Autres investissements propres</u>	4.00	4.00	0.00	0.00
	<i>Aménagement du territoire</i>	3.00	3.00	0.00	0.00
B11.149.000	Mensurations fédérales / Lot 3	1.00	1.00	-	-
B11.149.001	Mensurations fédérales / Lot 4	1.00	1.00	-	-
B11.149.002	Mensurations fédérales / Lot 5	1.00	1.00	-	-
B11.149.900	Les Belvédères sur la frontière	-	-	-	-
	<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>	31.12.2013	31.12.2014	VARIATION BILAN 2014 / 2013	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
B11.16	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	360'003.00	358'003.00	-2'000.00	-0.56
B11.161	<u>Canton</u>	360'003.00	358'003.00	-2'000.00	-0.56
	<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>	360'002.00	358'002.00	-2'000.00	-0.56
B11.161.00	Part. aux corrections des routes cantonales	84'000.00	86'000.00	2'000.00	2.38
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 SGT	52'000.00	70'000.00	18'000.00	34.62
B11.161.21	Route St-Gingolph-Novel	141'000.00	128'000.00	-13'000.00	-9.22
B11.161.22	Trottoirs de St-Gingolph	83'000.00	74'000.00	-9'000.00	-10.84
	<i>Correction des eaux</i>	0.00	0.00	0.00	0.00
B11.161.50	3 ^{ème} correction du Rhône	-	-	-	-
B11.162	<u>Communes</u>	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Cimetières, crématoires et columbarium</i>	0.00	0.00	0.00	0.00
B11.162.60	Cimetière de St-Gingolph France	-	-	-	-

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	31.12.2013	31.12.2014	VARIATION BILAN 2014 / 2013	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
B11.17	AUTRES DEPENSES ACTIVABLES	52'004.00	47'004.00	-5'000.00	-9.61
B11.179	<u>Autres dépenses activables</u>	52'004.00	47'004.00	-5'000.00	-9.61
	<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>	52'001.00	47'001.00	-5'000.00	-9.62
B11.179.00	Règlement communal de l'eau potable	1.00	1.00	-	-
B11.179.01	Plan hydraulique du réseau d'eau potable	52'000.00	47'000.00	-5'000.00	-9.62
	<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	2.00	0.00	0.00
B11.179.20	Règlement communal des constructions et de zone (RCCZ)	1.00	1.00	-	-
B11.179.21	Plan d'équipement de parcelles	1.00	1.00	-	-
B11.179.22	Règlement d'appel à plus-value	-	-	-	-
B11.179.23	Plan directeur (développement du village)	-	-	-	-
B11.179.24	Aménagement du territoire selon la LAT	-	-	-	-

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	31.12.2013	31.12.2014	VARIATION BILAN 2014 / 2013	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<u>PASSIF</u>	5'885'366.68	6'134'259.65	248'892.97	4.23
	<u>ENGAGEMENT</u>	3'153'432.19	3'334'743.71	181'311.52	5.75
B20.20	ENGAGEMENTS COURANTS	543'002.19	868'629.71	325'627.52	59.97
B20.200	<u>Créanciers</u>	537'438.15	857'576.87	320'138.72	59.57
B20.200.00	Créanciers	536'536.95	857'576.87	321'039.92	59.84
B20.200.14	Créanciers LPP	901.20	-	-901.20	-100.00
B20.206	<u>Comptes courants</u>	5'564.04	11'052.84	5'488.80	98.65
B20.206.01	TVA due sur eaux usées	2'609.17	9'716.12	7'106.95	272.38
B20.206.02	TVA due sur déchets	2'954.87	1'336.72	-1'618.15	-54.76
B20.22	DETTES A MOYEN TERME ET A LONG TERME	2'610'000.00	2'465'000.00	-145'000.00	-5.56
B20.220	<u>Emprunts hypothécaires</u>	2'000'000.00	2'000'000.00	0.00	0.00
B20.221.07	BCGe C 5031.221.07 - Emprunt à taux fixe 1.95%	2'000'000.00	2'000'000.00	-	-
B20.229	<u>Prêts LIM</u>	610'000.00	465'000.00	-145'000.00	-23.77
B20.229.01	LIM - captage des eaux potables / Prêt cantonal	90'000.00	45'000.00	-45'000.00	-50.00
B20.229.02	LIM - Captage des eaux potables / Prêt fédéral	45'000.00	-	-45'000.00	-100.00
B20.229.03	LIM - Centre scolaire / Prêt fédéral	475'000.00	420'000.00	-55'000.00	-11.58
B20.25	PASSIFS TRANSITOIRES	430.00	1'114.00	684.00	159.07
B20.259	<u>Passifs transitoires</u>	430.00	1'114.00	684.00	159.07
B20.259.00	Charges à payer	-	684.00	684.00	100.00
B20.259.02	Produits reçus d'avance	430.00	430.00	-	-

BILAN

	<u>APERCU DETAILLE DU BILAN</u>	31.12.2013	31.12.2014	VARIATION BILAN 2014 / 2013	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
	<u>FINANCEMENTS SPECIAUX</u>	495'098.42	498'248.06	3'149.64	0.64
B20.28	ENGAGEMENTS ENVERS LES FINANCEMENTS SPÉCIAUX	495'098.42	498'248.06	3'149.64	0.64
B20.280	<u>Financements spéciaux fondés sur le droit supérieur</u>	495'098.42	498'248.06	3'149.64	0.64
B20.280.00	Fonds pour abris PC	495'098.42	498'248.06	3'149.64	0.64
	<u>FORTUNE</u>	2'236'836.07	2'301'267.88	64'431.81	2.88
B20.29	FORTUNE NETTE	2'236'836.07	2'301'267.88	64'431.81	2.88
	(voir détail dans variation fortune nette)				
B20.290	<u>Fortune nette</u>	2'168'434.40	2'236'836.07	68'401.67	3.15
B20.290.00	Capital	2'168'434.40	2'236'836.07	68'401.67	3.15
	+ bénéfice de l'exercice	68'401.67	64'431.81	-3'969.86	-0.27
	<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	68'401.67	64'431.81	-3'969.86	-5.80
	Bénéfice de l'exercice / Compte de clôture	68'401.67	64'431.81	-3'969.86	-5.80

RECAPITULATIF DU BILAN

APERCU DU BILAN ET DU FINANCEMENT		31.12.2013	31.12.2014	Provenance des fonds	Emploi de fonds	VARIATION BILAN 2014 / 2013	
		Fr.	Fr.			Fr.	%
	ACTIF	5'885'366.68	6'134'259.65			248'892.97	4.23
	<i>Patrimoine financier</i>	<i>2'282'280.73</i>	<i>1'962'167.65</i>			<i>-320'113.08</i>	<i>-14.03</i>
B10.10	Disponibilités	642'982.87	74'377.37	568'605.50	-	-568'605.50	-88.43
B10.11	Avoirs	675'471.97	643'652.86	31'819.11	-	-31'819.11	-4.71
B10.12	Placements	940'134.65	955'576.05	-	15'441.40	15'441.40	1.64
B10.13	Actifs transitoires	23'691.24	288'561.37	-	264'870.13	264'870.13	1'118.01
	<i>Patrimoine administratif</i>	<i>3'603'085.95</i>	<i>4'172'092.00</i>			<i>569'006.05</i>	<i>15.79</i>
B11.14	Investissement propre	3'191'078.95	3'767'085.00			576'006.05	18.05
B11.15	Prêts et participations permanentes	-	-			-	-
B11.16	Subventions d'investissement	360'003.00	358'003.00			-2'000.00	-0.56
B11.17	Autres dépenses activables	52'004.00	47'004.00			-5'000.00	-9.61
	<i>Financements spéciaux</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
B11.18	Avances aux financements spéciaux	-	-	-	-	-	-
	<i>Découvert</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
B11.19	Découvert du bilan	-	-			-	-
	PASSIF	5'885'366.68	6'134'259.65			248'892.97	4.23
	<i>Engagement</i>	<i>3'153'432.19</i>	<i>3'334'743.71</i>			<i>181'311.52</i>	<i>5.75</i>
B20.20	Engagement courants	543'002.19	868'629.71	325'627.52	-	325'627.52	59.97
B20.21	Dettes à court terme	-	-	-	-	-	-
B20.22	Dettes à moyen et long terme	2'610'000.00	2'465'000.00	-	145'000.00	-145'000.00	-5.56
B20.23	Engagements envers des entités particulières	-	-	-	-	-	-
B20.24	Provisions	-	-	-	-	-	-
B20.25	Passifs transitoires	430.00	1'114.00	684.00	-	684.00	159.07
	<i>Financements spéciaux</i>	<i>495'098.42</i>	<i>498'248.06</i>			<i>3'149.64</i>	<i>0.64</i>
B20.28	Engagements envers les financements spéciaux	495'098.42	498'248.06	3'149.64	-	3'149.64	0.64
	<i>Fortune</i>	<i>2'236'836.07</i>	<i>2'301'267.88</i>			<i>64'431.81</i>	<i>2.88</i>
B20.29	Fortune nette	2'236'836.07	2'301'267.88			64'431.81	2.88
				929'885.77	425'311.53		
Excédent de financement du compte administratif				-			
Insuffisance de financement du compte administratif					504'574.24		
				929'885.77	929'885.77		

Compte du bilan : explicatif

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

Actif du bilan

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

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

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

Ces biens subissent chaque année une perte 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 2014	Budget 2015	Budget 2016
			AMORTI AU OU A AMORTIR AU		
			31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016
	<u>DETTES A MOYEN TERME ET A LONG TERME</u>		Fr.	Fr.	Fr.
	<u>Emprunts hypothécaire</u>				
B20.221.07	Captage et turbinage des eaux potables de la Tine et de Clarive	BCGe	-	-	-
	<u>Prêt LIM</u>				
B20.229.01	Captage et turbinage des eaux potables de la Tine et de Clarive Prêt cantonal	CANTON DU VALAIS	45'000.00	45'000.00	-
B20.229.02	Captage et turbinage des eaux potables de la Tine et de Clarive Prêt fédéral ¹	CONFEDERATION	45'000.00	-	-
B20.229.03	Centre scolaire enfantine et primaire Prêt fédéral	CONFEDERATION	55'000.00	55'000.00	55'000.00
	Total des amortissements financiers		145'000.00	100'000.00	55'000.00

Remarque

¹ Le crédit LIM (CH) de Fr. 495'000.00 pour le captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive aura été entièrement soldé au 31.12.2014 ; la dernière tranche de Fr. 45'000.00 aura été payée pour le 31.12.2014.

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	B20.221.07	1.950	03.02.2012	08.02.2027	-	2'000'000.00	-	NON	-	-	2'000'000.00
-	Maison des Sœurs	-	-	-	-	-	-	800'000.00	-	-	-	800'000.00
-	Traitement de l'eau par ultrafiltration (UF)	-	-	-	-	-	-	2'000'000.00	-	-	-	2'000'000.00
LIM (VS)	Captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive ¹	B20.229.01	-	31.01.2005	31.01.2015	495'000.00	-	-	OUI	-	495'000.00	-
LIM (CH)	Captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive ²	B20.229.02	-	31.12.2004	31.12.2014	495'000.00	-	-	OUI	-	495'000.00	-
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	1'740'000.00	2'365'000.00	2'800'000.00		55'000.00	1'430'000.00	5'110'000.00

Remarques

¹ Le crédit LIM (CH) de Fr. 495'000.00 pour le captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive a été entièrement soldé au 31.01.2015.

² Le crédit LIM (CH) de Fr. 495'000.00 pour le captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive a été entièrement soldé au 31.12.2014.

ETAT DES EMPRUNTS AU 31.12.2015 - BUDGET 2015

Etablissement	Affectation	N° compte	Taux %	Durée		Emprunt initial	Solde au	Augmentation emprunt 2015	Amortiss. obligatoire	Amortiss.		Solde au
				Début	Échéance		01.01.2015			2015	cumulés	31.12.2015
BCVs	Captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive	B20.221.01	2.900	02.02.2007	02.02.2012	2'000'000.00	2'000'000.00	-	NON	-	-	2'000'000.00
LIM (VS)	Captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive ¹	B20.229.01	-	31.01.2005	31.01.2015	495'000.00	45'000.00	-	OUI	45'000.00	495'000.00	-
LIM (CH)	Captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive ²	B20.229.02	-	31.12.2004	31.12.2014	495'000.00	-	-	OUI	-	495'000.00	-
LIM (CH)	Centre scolaire infantine 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	3'740'000.00	2'465'000.00	0.00		100'000.00	1'375'000.00	2'365'000.00

Remarques

¹ Le crédit LIM (CH) de Fr. 495'000.00 pour le captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive a été entièrement soldé au 31.01.2015.

² Le crédit LIM (CH) de Fr. 495'000.00 pour le captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive a été entièrement soldé au 31.12.2014.

ETAT DES EMPRUNTS AU 31.12.2014 - BUDGET 2014

Etablissement	Affectation	N° compte	Taux %	Durée		Emprunt initial	Solde au	Augmentation emprunt 2014	Amortiss. obligatoire	Amortiss.		Solde au
				Début	Échéance		01.01.2014			2014	cumulés	31.12.2014
BCVs	Captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive	B20.221.01	2.900	02.02.2007	02.02.2012	2'000'000.00	2'000'000.00	-	NON	-	-	2'000'000.00
LIM (VS)	Captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive	B20.229.01	-	31.01.2005	31.01.2015	495'000.00	90'000.00	-	OUI	45'000.00	450'000.00	45'000.00
LIM (CH)	Captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive ¹	B20.229.02	-	31.12.2004	31.12.2014	495'000.00	45'000.00	-	OUI	45'000.00	495'000.00	-
LIM (CH)	Centre scolaire infantine et primaire	B20.229.03	-	31.12.2009	31.12.2022	750'000.00	475'000.00	-	OUI	55'000.00	330'000.00	420'000.00
					TOTAL	3'740'000.00	2'610'000.00	0.00		145'000.00	1'275'000.00	2'465'000.00

Remarques

¹ Le crédit LIM (CH) de Fr. 495'000.00 pour le captage et turbinage des eaux de la Tine et de Clarive a été entièrement soldé au 31.12.2014.

ANNEXE 1

Désignation	Montant initial	Comptes au 31.12.2014	Budget au 31.12.2015	Budget au 31.12.2016
<u>Cautions et engagements en faveur de tiers</u>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Société de sauvetage, caution simple (crédit LIM-CH)	35'000.00	12'500.00	10'000.00	7'500.00
Société de sauvetage, caution simple (crédit LIM-Canton VS)	35'000.00	12'500.00	10'000.00	7'500.00
Triage forestier du Haut-Lac (tracteur débardage)	53'698.00	26'849.00	20'137.00	13'425.00
Triage forestier du Haut-Lac (grue manutention)	10'802.00	9'452.00	8'102.00	6'752.00
St-Gingolph Energia SA (crédit à terme fixe), caution solidaire	4'000'000.00	3'200'000.00	3'040'000.00	2'880'000.00
Groupeement régional pour le CO du Haut-Lac, caution solidaire ¹		28'815'771.49	-	-
Total des cautions et engagements en faveur de tiers	4'134'500.00	32'077'072.49	3'088'239.00	2'915'177.00

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 31.12.2014		Budget au 31.12.2015		Budget au 31.12.2016	
<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	
Centrale d'émission communes suisses, action ¹	1	1'000.00	-	-		-		-	
CFF SA (Sodeval), actions	3	50.00	-	150.00		150.00		150.00	
CGN, actions	80	100.00	-	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
Chablais Tourisme SA en liquidation, actions ²	8	250.00	-	-	1.00	-	1.00	-	1.00
Coopérative Textura, part	1	1'000.00	-	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
FMV, actions	1155	100.00	-	115'500.00		115'500.00		115'500.00	
Satom, actions	36	100.00	-	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
Bas-Valais Energie SA	336	1'000.00	-	336'000.00		336'000.00		336'000.00	
Télé-Torgon SA, actions	20	50.00	-	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
TPC SA, actions	500	10.00	-	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
Valais Incoming SA, action	1	1'000.00	-	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
St-Gingolph Energia SA, actions	7000	10.00	-	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00
Total des titres et participations				542'950.00	70'001.00	542'950.00	70'001.00	542'950.00	70'001.00

Remarques

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

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

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

PLANIFICATION FINANCIERE

Résultats		Comptes	Comptes	Comptes	Comptes	Comptes	Budget	Budget	Plan fin.	Plan fin.	Plan fin.
		2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Prévisions compte de fonctionnement											
Total des charges financières		3'751'261.87	3'865'152.07	3'479'911.69	3'503'486.76	3'617'257.13	3'707'215.00	3'975'720.00	4'010'000.00	4'050'000.00	4'090'000.00
Total des revenus financiers		4'374'906.01	4'618'601.48	4'229'567.42	4'236'279.23	4'219'869.11	3'783'527.00	4'050'707.00	4'070'000.00	4'105'000.00	4'140'000.00
Marge d'autofinancement		623'644.14	753'449.41	749'655.73	732'792.47	602'611.98	76'312.00	74'987.00	60'000.00	55'000.00	50'000.00
Amortissements ordinaires		448'044.30	407'244.22	406'434.79	427'530.80	538'180.17	491'003.00	663'502.00	648'260.00	629'440.00	612'490.00
Amortissements complémentaires		97'995.00	276'186.00	275'281.00	236'860.00	-	-	-	-	-	-
Amortissement découvert au bilan		-	-	-		-	-	-	-	-	-
Excédent revenus (+) charges (-)		77'604.84	70'019.19	67'939.94	68'401.67	64'431.81	-414'691.00	-588'515.00	-588'260.00	-574'440.00	-562'490.00
Prévision du compte des investissements											
Total des dépenses		950'615.70	310'836.07	863'786.89	1'050'397.00	1'334'249.47	680'000.00	2'803'500.00	740'000.00	700'000.00	600'000.00
Total des recettes		573'574.40	174'884.85	192'561.10	157'002.25	227'063.25	148'000.00	803'500.00	220'000.00	240'000.00	140'000.00
Investissements/désinvestissements nets		377'041.30	135'951.22	671'225.79	893'394.75	1'107'186.22	532'000.00	2'000'000.00	520'000.00	460'000.00	460'000.00
Financement des investissements											
Report des investissements nets		377'041.30	135'951.22	671'225.79	893'394.75	1'107'186.22	532'000.00	2'000'000.00	520'000.00	460'000.00	460'000.00
Marge d'autofinancement		623'644.14	753'449.41	749'655.73	732'792.47	602'611.98	76'312.00	74'987.00	60'000.00	55'000.00	50'000.00
Excédent (+) découvert (-) de financement		246'602.84	617'498.19	78'429.94	-160'602.28	-504'574.24	-455'688.00	-1'925'013.00	-460'000.00	-405'000.00	-410'000.00
Modification de la fortune/découvert											
Excédent revenus (+) charges (-)		77'604.84	70'019.19	67'939.94	68'401.67	64'431.81	-414'691.00	-588'515.00	-588'260.00	-574'440.00	-562'490.00
Fortune nette (+) / découvert du bilan (-)	1'952'870.43	2'030'475.27	2'100'494.46	2'168'434.40	2'236'836.07	2'301'267.88	1'886'576.88	1'298'061.88	709'801.88	135'361.88	-427'128.12

Budget et planification financière

Indicateurs financiers

Commune

St-Gingolph

Année du budget

2016

Données

Comptes

Plan financier

Amortissements

Aperçu du compte administratif

Aperçu du compte annuel

Aperçu du compte de fonctionnement selon les tâches

Aperçu du compte de fonctionnement selon les natures

Aperçu du compte des investissements selon les tâches

Aperçu du compte des investissements selon les natures

Graphiques

Comptes de fonctionnement selon les natures, charges

Comptes de fonctionnement selon les natures, revenus

Comptes de fonctionnement selon les tâches, charges

Comptes de fonctionnement selon les tâches, revenus

Comptes des investissements selon les tâches, dépenses

Comptes des investissements selon les tâches, recettes

Indicateurs

1. Degré d'autofinancement (I1)

2. Capacité d'autofinancement (I2)

3. Taux des amortissements ordinaires (I3)

4. Endettement net par habitant (I4)

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

Aperçu des indicateurs financiers

Graphique des indicateurs - moyenne des deux années

214.08.01

☐ Saisie simplifiée du plan financier

		Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
Nombre d'habitant (population ESPOP/STATPOP année N-1)		951	900	920	960	980	1'000
Bilan							
1	Actif	6'134'259.65					
	Patrimoine financier	1'962'167.65					
10	Disponibilités	74'377.37					
11	Avoirs	643'652.86					
12	Placements	955'576.05					
13	Actifs transitoires	288'561.37					
	Patrimoine administratif	4'172'092.00	4'213'089.00	5'549'587.00	5'421'327.00	5'251'887.00	5'099'397.00
14	Investissements propres	3'767'085.00					
15	Prêts et participations permanentes	-	-	-	-	-	-
16	Subventions d'investissement	358'003.00					
17	Autres dépenses activables	47'004.00					
	Financements spéciaux	-					
18	Avances aux financements spéciaux	-					
	Découvert	-	-	-	-	-	427'128.12
2	Passif	6'134'259.65					
	Engagement	3'334'743.71					
20	Engagements courants	868'629.71					
21	Dettes à court terme	-					
22	Dettes à moyen et à long terme	2'465'000.00					
23	Engagements envers des entités particulières	-					
24	Provisions	-					
25	Passifs transitoires	1'114.00					
	Financements spéciaux	498'248.06					
28	Engagements envers les financements spéciaux	498'248.06					
	Fortune	2'301'267.88					
29	Fortune nette	2'301'267.88	1'886'576.88	1'298'061.88	709'801.88	135'361.88	-
Compte de fonctionnement selon les natures							
3	Charges	4'155'437.30	4'198'218.00	4'639'222.00	4'658'260.00	4'679'440.00	4'702'490.00
30	Charges de personnel	849'474.70	878'600.00	901'410.00	905'000.00	909'000.00	913'000.00
31	Biens, services et marchandises	921'491.74	952'935.00	1'026'600.00	1'043'000.00	1'063'000.00	1'083'000.00
32	Intérêts passifs	57'017.25	77'000.00	111'000.00	111'000.00	111'000.00	111'000.00
321	Dettes à court terme	-					
322	Dettes à moyen et à long terme	39'000.00					
323	Dettes envers des entités particulières	-					
329	Autres intérêts passifs	18'017.25					
33	Amortissements	607'110.02	536'503.00	707'502.00	696'260.00	677'440.00	660'490.00
330	Patrimoine financier	68'929.85	45'500.00	44'000.00	48'000.00	48'000.00	48'000.00
3300	Amortissement du patrimoine financier	-	-	-	-	-	-
3301	Pertes sur créances fiscales	68'929.85	45'500.00	44'000.00	48'000.00	48'000.00	48'000.00
3302	Provisions pour créances fiscales	-	-	-	-	-	-
3303	Pertes sur autres débiteurs	-	-	-	-	-	-
331	Patrimoine administratif - amortissements ordinaires	472'186.17	491'003.00	663'502.00	648'260.00	629'440.00	612'490.00
3310	Amortissements ordinaires sans prêts et participations	472'186.17	491'003.00	663'502.00	648'260.00	629'440.00	612'490.00
3311	Amortissements ordinaires des prêts et participations	-	-	-	-	-	-

☐ Saisie simplifiée du plan financier

		Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
332	Patrimoine administratif - amortissements complémentaires	65'994.00	-	-	-	-	-
3320	Amortissements complémentaires sans prêts et participations	65'994.00	-	-	-	-	-
3321	Amortissements complémentaires des prêts et participations	-	-	-	-	-	-
333	Découvert du bilan	-	-	-	-	-	-
34	Parts à des contributions sans affectation	9'119.25	11'000.00	12'000.00	12'000.00	12'000.00	12'000.00
35	Dédommagements versés à des collectivités publiques	507'695.73	575'900.00	567'900.00	570'000.00	573'000.00	576'000.00
36	Subventions accordées	1'065'029.33	1'028'230.00	1'142'130.00	1'150'000.00	1'160'000.00	1'173'000.00
37	Subventions redistribuées	-	-	-	-	-	-
38	Attributions aux financements spéciaux	3'149.64	-	-	-	-	-
39	Imputations internes	135'349.64	138'050.00	170'680.00	171'000.00	174'000.00	174'000.00
4	Revenus	4'219'869.11	3'783'527.00	4'050'707.00	4'070'000.00	4'105'000.00	4'140'000.00
40	Impôts	2'871'754.55	2'444'500.00	2'448'500.00	2'470'000.00	2'485'000.00	2'500'000.00
41	Patentes et concessions	52'668.45	50'100.00	50'900.00	53'000.00	53'000.00	53'000.00
42	Revenus des biens	191'927.32	189'377.00	219'877.00	220'000.00	223'000.00	223'000.00
420	Banques	-					
421	Créances	44'634.62					
422	Placements du patrimoine financier	45'601.60					
423	Immeubles du patrimoine financier	65'706.90					
424	Gains comptables sur placements du patrimoine financier	-					
425	Prêts du patrimoine administratif	-					
426	Participations permanentes du patrimoine administratif	-					
427	Immeubles du patrimoine administratif	35'984.20					
429	Autres revenus des biens	-					
43	Contributions	697'587.60	617'800.00	643'250.00	650'000.00	655'000.00	660'000.00
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation	110'503.45	184'000.00	236'500.00	363'000.00	368'000.00	383'000.00
45	Restitutions de collectivités publiques	107'370.75	100'500.00	101'000.00	103'000.00	105'000.00	105'000.00
46	Subventions	52'707.35	59'200.00	180'000.00	40'000.00	42'000.00	42'000.00
47	Subventions à redistribuer	-	-	-	-	-	-
48	Prélèvements sur les financements spéciaux	-	-	-	-	-	-
49	Imputations internes	135'349.64	138'050.00	170'680.00	171'000.00	174'000.00	174'000.00
Compte des investissements selon les natures							
5	Dépenses	1'334'249.47	680'000.00	2'803'500.00	740'000.00	700'000.00	600'000.00
50	Investissements propres	1'283'086.27	508'000.00	2'750'000.00	660'000.00	615'000.00	510'000.00
52	Prêts et participations permanentes	-	-	-	-	-	-
56	Subventions accordées	43'534.65	127'000.00	18'500.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00
57	Subventions redistribuées	-	-	-	-	-	-
58	Autres dépenses activables	7'628.55	45'000.00	35'000.00	50'000.00	55'000.00	60'000.00
6	Recettes	227'063.25	148'000.00	803'500.00	220'000.00	240'000.00	140'000.00
60	Transferts au patrimoine financier	-	-	-	-	-	-
61	Contributions de tiers	72'057.25	40'000.00	66'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00
62	Remboursement de prêts et participations permanentes	-	-	-	-	-	-
63	Facturation à des tiers	5'006.00	-	-	-	-	-
64	Remboursement de subventions acquises	-	-	-	-	-	-
66	Subventions acquises	150'000.00	108'000.00	737'500.00	160'000.00	180'000.00	80'000.00
67	Subventions à redistribuer	-	-	-	-	-	-

☐ Saisie simplifiée du plan financier

		Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
		2014	2015	2016	2017	2018	2019
Comptes de fonctionnement par tâche							
Charges		4'155'437.30	4'198'218.00	4'639'222.00			
CF0	Administration générale	524'131.95	524'001.00	522'000.00			
CF1	Sécurité publique	301'321.61	324'555.00	303'275.00			
CF2	Enseignement et formation	844'580.12	871'670.00	902'500.00			
CF3	Culture, loisirs et culte	233'393.88	220'685.00	216'810.00			
CF4	Santé	69'254.50	72'690.00	79'450.00			
CF5	Prévoyance sociale	502'920.69	470'970.00	595'515.00			
CF6	Trafic	484'722.15	506'365.00	484'745.00			
CF7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	937'298.05	948'972.00	1'240'992.00			
CF8	Economie publique, yc services industriels	37'538.40	39'560.00	43'555.00			
CF9	Finances et impôts	220'275.95	218'750.00	250'380.00			
Revenus		4'219'869.11	3'783'527.00	4'050'707.00			
CF0	Administration générale	99'032.45	93'000.00	90'800.00			
CF1	Sécurité publique	64'713.99	68'960.00	188'460.00			
CF2	Enseignement et formation	21'586.00	18'900.00	17'500.00			
CF3	Culture, loisirs et culte	5'168.95	5'050.00	4'850.00			
CF4	Santé	-	-	-			
CF5	Prévoyance sociale	180'501.00	154'300.00	181'700.00			
CF6	Trafic	38'477.10	36'100.00	35'000.00			
CF7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	543'067.85	491'600.00	499'050.00			
CF8	Economie publique, yc services industriels	6'584.80	8'350.00	7'150.00			
CF9	Finances et impôts	3'260'736.97	2'907'267.00	3'026'197.00			
Compte des investissements selon les tâches							
Dépenses		1'334'249.47	680'000.00	2'803'500.00			
CI0	Administration générale	697'766.80	30'000.00	-			
CI1	Sécurité publique	-	-	-			
CI2	Enseignement et formation	30'271.25	148'000.00	-			
CI3	Culture, loisirs et culte	21'711.80	30'000.00	50'000.00			
CI4	Santé	-	-	-			
CI5	Prévoyance sociale	6'226.20	6'000.00	5'500.00			
CI6	Trafic	92'608.70	164'000.00	31'000.00			
CI7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	485'664.72	302'000.00	2'717'000.00			
CI8	Economie publique, yc services industriels	-	-	-			
CI9	Finances et impôts	-	-	-			
Recettes		227'063.25	148'000.00	803'500.00			
CI0	Administration générale	150'000.00	-	-			
CI1	Sécurité publique	-	-	-			
CI2	Enseignement et formation	-	-	-			
CI3	Culture, loisirs et culte	-	-	25'000.00			
CI4	Santé	-	-	-			
CI5	Prévoyance sociale	-	-	-			
CI6	Trafic	-	-	-			
CI7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	77'063.25	148'000.00	778'500.00			
CI8	Economie publique, yc services industriels	-	-	-			
CI9	Finances et impôts	-	-	-			

☐ Saisie simplifiée du plan financier

Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
2014	2015	2016	2017	2018	2019

Indication ! Des valeurs en ROUGE signifient le non-respect de la loi communale

Validation (le résultat doit être 0)

Comptes de fonctionnement: Comparaison subventions redistribuées (37/47)	-	-	-	-	-
Comptes de fonctionnement: Comparaison imputations internes (39/49)	-	-	-	-	-
Comptes de fonctionnement: Comparaison charges par natures et par tâches	-	-	-		
Comptes de fonctionnement: Comparaison revenus par natures et par tâches	-	-	-		
Compte des investissements: Comparaison dépenses par natures et par tâches	-	-	-		
Compte des investissements: Comparaison recettes par natures et par tâches	-	-	-		

Recettes brutes déterminantes	4'084'519.47
-------------------------------	--------------

Plan financier

Résultat	Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2014	2015	2016	2017	2018	2019

Prévisions compte de fonctionnement

Total des charges financières	3'617'257	3'707'215	3'975'720	4'010'000	4'050'000	4'090'000
Total des revenus financiers	4'219'869	3'783'527	4'050'707	4'070'000	4'105'000	4'140'000
Marge d'autofinancement	602'612	76'312	74'987	60'000	55'000	50'000
Amortissements ordinaires	472'186	491'003	663'502	648'260	629'440	612'490
Amortissements complémentaires	65'994	-	-	-	-	-
Amortissement du découvert au bilan	-	-	-	-	-	-
Excédent revenus (+) charges (-)	64'432	-414'691	-588'515	-588'260	-574'440	-562'490

Prévision du compte des investissements

Total des dépenses	1'334'249	680'000	2'803'500	740'000	700'000	600'000
Total des recettes	227'063	148'000	803'500	220'000	240'000	140'000
Investissements nets	1'107'186	532'000	2'000'000	520'000	460'000	460'000

Financement des investissements

Report des investissements nets	1'107'186	532'000	2'000'000	520'000	460'000	460'000
Marge d'autofinancement	602'612	76'312	74'987	60'000	55'000	50'000
Excédent (+) découvert (-) de financement	-504'574	-455'688	-1'925'013	-460'000	-405'000	-410'000

Modification de la fortune/découvert

Excédent revenus (+) charges (-)	64'432	-414'691	-588'515	-588'260	-574'440	-562'490
Fortune nette	2'301'268	1'886'577	1'298'062	709'802	135'362	-
Découvert au bilan	-	-	-	-	-	427'128

Amortissements de la planification	Comptes	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Patrimoine administratif de l'année précédente sans les prêts et participations permanentes		4'172'092.00	4'213'089.00	5'549'587.00	5'421'327.00	5'251'887.00
Investissements nets sans les prêts et participations permanentes (selon le budget des investissements)	+	532'000.00	2'000'000.00	520'000.00	460'000.00	460'000.00
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)	=	4'710'272.17	4'704'092.00	6'213'089.00	6'069'587.00	5'711'887.00
Amortissements ordinaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes	-	472'186.17	491'003.00	663'502.00	648'260.00	629'440.00
Amortissements complémentaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes	-	65'994.00	-	-	-	-
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (après les amortissements)	=	4'172'092.00	4'213'089.00	5'549'587.00	5'421'327.00	5'099'397.00
Contrôle des amortissements ordinaires selon le loi						
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)		4'710'272.17	4'704'092.00	6'213'089.00	6'069'587.00	5'711'887.00
10 % amortissements ordinaires du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)		471'027.22	470'409.20	621'308.90	606'958.70	571'188.70
Ecart par rapport aux amortissements ordinaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes		1'158.95	20'593.80	42'193.10	41'301.30	41'301.30

Aperçu du compte administratif		Comptes 2014	Budget 2015	Budget 2016
Compte de fonctionnement				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- fr.	3'617'257.13	3'707'215.00	3'975'720.00
Revenus financiers	+ fr.	4'219'869.11	3'783'527.00	4'050'707.00
Marge d'autofinancement (négative)	= fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	= fr.	602'611.98	76'312.00	74'987.00
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	602'611.98	76'312.00	74'987.00
Amortissements ordinaires	- fr.	472'186.17	491'003.00	663'502.00
Amortissements complémentaires	- fr.	65'994.00	-	-
Amortissement du découvert au bilan	- fr.	-	-	-
Excédent de charges	= fr.	-	414'691.00	588'515.00
Excédent de revenus	= fr.	64'431.81	-	-
Compte des investissements				
Dépenses	+ fr.	1'334'249.47	680'000.00	2'803'500.00
Recettes	- fr.	227'063.25	148'000.00	803'500.00
Investissements nets	= fr.	1'107'186.22	532'000.00	2'000'000.00
Investissements nets (négatifs)	= fr.	-	-	-
Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	602'611.98	76'312.00	74'987.00
Investissements nets	- fr.	1'107'186.22	532'000.00	2'000'000.00
Investissements nets (négatifs)	+ fr.	-	-	-
Insuffisance de financement	= fr.	504'574.24	455'688.00	1'925'013.00
Excédent de financement	= fr.	-	-	-

Aperçu du compte annuel

Comptes 2014

Budget 2015

Budget 2016

Compte de fonctionnement	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)	4'155'437.30		4'198'218.00		4'639'222.00	
Total des revenus		4'219'869.11		3'783'527.00		4'050'707.00
Excédent de revenus	64'431.81		-		-	
Excédent de charges		-		414'691.00		588'515.00
Total	4'219'869.11	4'219'869.11	4'198'218.00	4'198'218.00	4'639'222.00	4'639'222.00
Compte des investissements	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan	1'334'249.47		680'000.00		2'803'500.00	
Total des recettes reportées au bilan		227'063.25		148'000.00		803'500.00
Investissements nets 3)		1'107'186.22		532'000.00		2'000'000.00
Total	1'334'249.47	1'334'249.47	680'000.00	680'000.00	2'803'500.00	2'803'500.00
Financement						
Report des investissements nets	1'107'186.22		532'000.00		2'000'000.00	
Report des amortissements ordinaires du patrimoine administratif		472'186.17		491'003.00		663'502.00
Report des amortissements complémentaires du patrimoine administratif		65'994.00		-		-
Report des amortissements du découvert du bilan		-		-		-
Excédent de revenus du compte de fonctionnement		64'431.81		-		-
Excédent de charges du compte de fonctionnement	-		414'691.00		588'515.00	
Excédent de financement	-		-		-	
Insuffisance de financement		504'574.24		455'688.00		1'925'013.00
Total	1'107'186.22	1'107'186.22	946'691.00	946'691.00	2'588'515.00	2'588'515.00
Modification du capital						
Report de l'excédent de financement		-		-		-
Report de l'insuffisance de financement	504'574.24		455'688.00		1'925'013.00	
Report des dépenses d'investissement au bilan		1'334'249.47		680'000.00		2'803'500.00
Report des recettes d'investissement au bilan	227'063.25		148'000.00		803'500.00	
Report des amortissements au bilan	538'180.17		491'003.00		663'502.00	
Augmentation de la fortune nette	64'431.81		-		-	
Diminution de la fortune nette		-		414'691.00		588'515.00
Total	1'334'249.47	1'334'249.47	1'094'691.00	1'094'691.00	3'392'015.00	3'392'015.00

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

Compte de fonctionnement selon les tâches		Comptes 2014		Budget 2015		Budget 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration générale	524'131.95	99'032.45	524'001.00	93'000.00	522'000.00	90'800.00
1	Sécurité publique	301'321.61	64'713.99	324'555.00	68'960.00	303'275.00	188'460.00
2	Enseignement et formation	844'580.12	21'586.00	871'670.00	18'900.00	902'500.00	17'500.00
3	Culture, loisirs et culte	233'393.88	5'168.95	220'685.00	5'050.00	216'810.00	4'850.00
4	Santé	69'254.50	-	72'690.00	-	79'450.00	-
5	Prévoyance sociale	502'920.69	180'501.00	470'970.00	154'300.00	595'515.00	181'700.00
6	Trafic	484'722.15	38'477.10	506'365.00	36'100.00	484'745.00	35'000.00
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	937'298.05	543'067.85	948'972.00	491'600.00	1'240'992.00	499'050.00
8	Economie publique, yc services industriels	37'538.40	6'584.80	39'560.00	8'350.00	43'555.00	7'150.00
9	Finances et impôts	220'275.95	3'260'736.97	218'750.00	2'907'267.00	250'380.00	3'026'197.00
Total des charges et des revenus		4'155'437.30	4'219'869.11	4'198'218.00	3'783'527.00	4'639'222.00	4'050'707.00
Excédent de charges			-		414'691.00		588'515.00
Excédent de revenus		64'431.81		-		-	

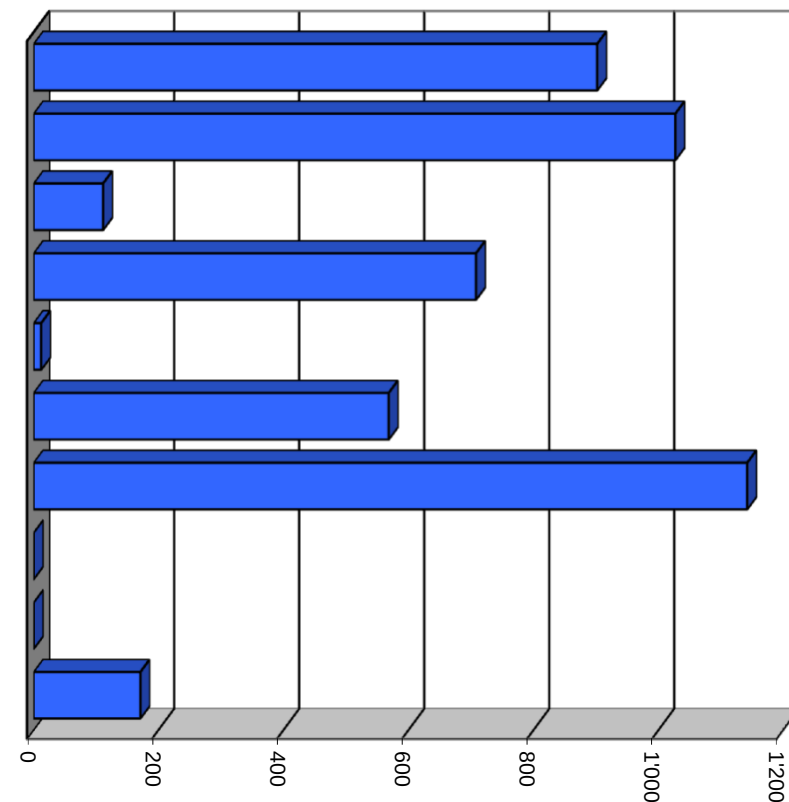
Compte de fonctionnement selon les natures		Comptes 2014		Budget 2015		Budget 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel		849'474.70		878'600.00		901'410.00	
31 Biens, services et marchandises		921'491.74		952'935.00		1'026'600.00	
32 Intérêts passifs		57'017.25		77'000.00		111'000.00	
33 Amortissements		607'110.02		536'503.00		707'502.00	
34 Parts à des contributions sans affectation		9'119.25		11'000.00		12'000.00	
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques		507'695.73		575'900.00		567'900.00	
36 Subventions accordées		1'065'029.33		1'028'230.00		1'142'130.00	
37 Subventions redistribuées		-		-		-	
38 Attributions aux financements spéciaux		3'149.64		-		-	
39 Imputations internes		135'349.64		138'050.00		170'680.00	
40 Impôts			2'871'754.55		2'444'500.00		2'448'500.00
41 Patentes et concessions			52'668.45		50'100.00		50'900.00
42 Revenus des biens			191'927.32		189'377.00		219'877.00
43 Contributions			697'587.60		617'800.00		643'250.00
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation			110'503.45		184'000.00		236'500.00
45 Restitutions de collectivités publiques			107'370.75		100'500.00		101'000.00
46 Subventions			52'707.35		59'200.00		180'000.00
47 Subventions à redistribuer			-		-		-
48 Prélèvements sur les financements spéciaux			-		-		-
49 Imputations internes			135'349.64		138'050.00		170'680.00
Total des charges et des revenus		4'155'437.30	4'219'869.11	4'198'218.00	3'783'527.00	4'639'222.00	4'050'707.00
Excédent de charges			-		414'691.00		588'515.00
Excédent de revenus		64'431.81		-		-	

Compte des investissements selon les tâches		Comptes 2014		Budget 2015		Budget 2016	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0	Administration générale	697'766.80	150'000.00	30'000.00	-	-	-
1	Sécurité publique	-	-	-	-	-	-
2	Enseignement et formation	30'271.25	-	148'000.00	-	-	-
3	Culture, loisirs et culte	21'711.80	-	30'000.00	-	50'000.00	25'000.00
4	Santé	-	-	-	-	-	-
5	Prévoyance sociale	6'226.20	-	6'000.00	-	5'500.00	-
6	Trafic	92'608.70	-	164'000.00	-	31'000.00	-
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	485'664.72	77'063.25	302'000.00	148'000.00	2'717'000.00	778'500.00
8	Economie publique, yc services industriels	-	-	-	-	-	-
9	Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes		1'334'249.47	227'063.25	680'000.00	148'000.00	2'803'500.00	803'500.00
Excédent de dépenses			1'107'186.22		532'000.00		2'000'000.00
Excédent de recettes		-		-		-	

Compte des investissements selon les natures		Comptes 2014		Budget 2015		Budget 2016	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres		1'283'086.27		508'000.00		2'750'000.00	
52 Prêts et participations permanentes		-		-		-	
56 Subventions accordées		43'534.65		127'000.00		18'500.00	
57 Subventions redistribuées		-		-		-	
58 Autres dépenses activables		7'628.55		45'000.00		35'000.00	
60 Transferts au patrimoine financier			-		-		-
61 Contributions de tiers			72'057.25		40'000.00		66'000.00
62 Remboursement de prêts et participations permanentes			-		-		-
63 Facturation à des tiers			5'006.00		-		-
64 Remboursement de subventions acquises			-		-		-
66 Subventions acquises			150'000.00		108'000.00		737'500.00
67 Subventions à redistribuer			-		-		-
Total des dépenses et des recettes		1'334'249.47	227'063.25	680'000.00	148'000.00	2'803'500.00	803'500.00
Excédent de dépenses			1'107'186.22		532'000.00		2'000'000.00
Excédent de recettes		-		-		-	

Comptes de fonctionnement selon les natures, charges

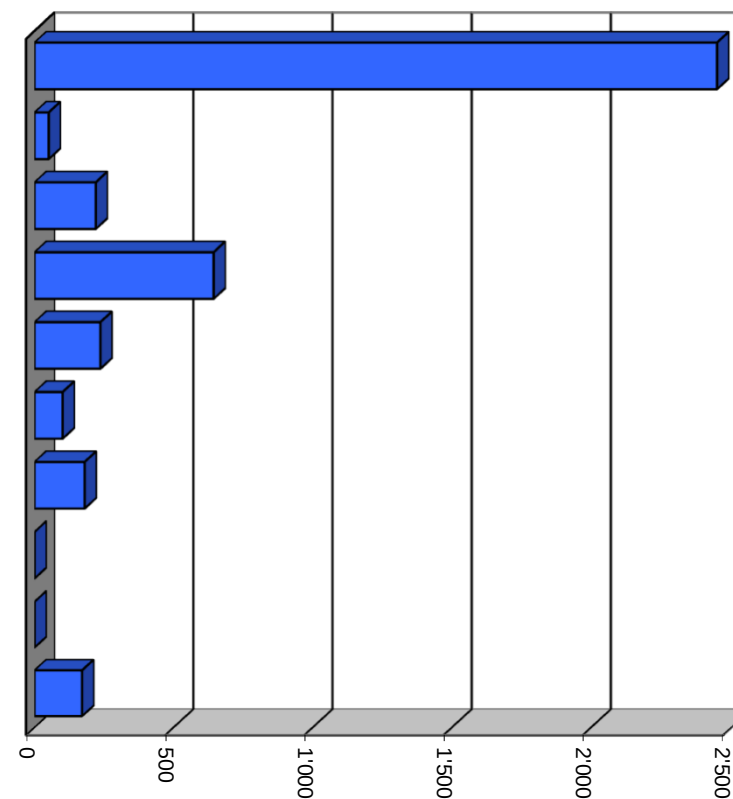
30 Charges de personnel	19.4%	901'410
31 Biens, services et marchandises	22.1%	1'026'600
32 Intérêts passifs	2.4%	111'000
33 Amortissements	15.3%	707'502
34 Parts à des contributions sans affectation	0.3%	12'000
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	12.2%	567'900
36 Subventions accordées	24.6%	1'142'130
37 Subventions redistribuées	0.0%	0
38 Attributions aux financements spéciaux	0.0%	0
39 Imputations internes	3.7%	170'680
Total		4'639'222



Milliers

Comptes de fonctionnement selon les natures, revenus

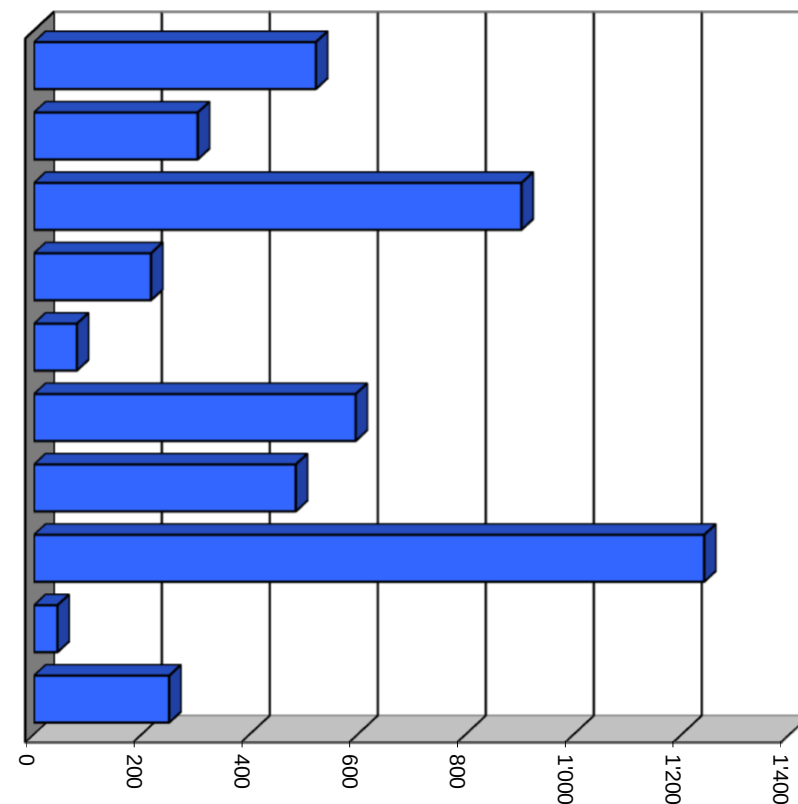
40 Impôts	60.4%	2'448'500
41 Patentes et concessions	1.3%	50'900
42 Revenus des biens	5.4%	219'877
43 Contributions	15.9%	643'250
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation	5.8%	236'500
45 Restitutions de collectivités publiques	2.5%	101'000
46 Subventions	4.4%	180'000
47 Subventions à redistribuer	0.0%	0
48 Prélèvements sur les financements spéciaux	0.0%	0
49 Imputations internes	4.2%	170'680
Total		4'050'707



Milliers

Comptes de fonctionnement selon les tâches, charges

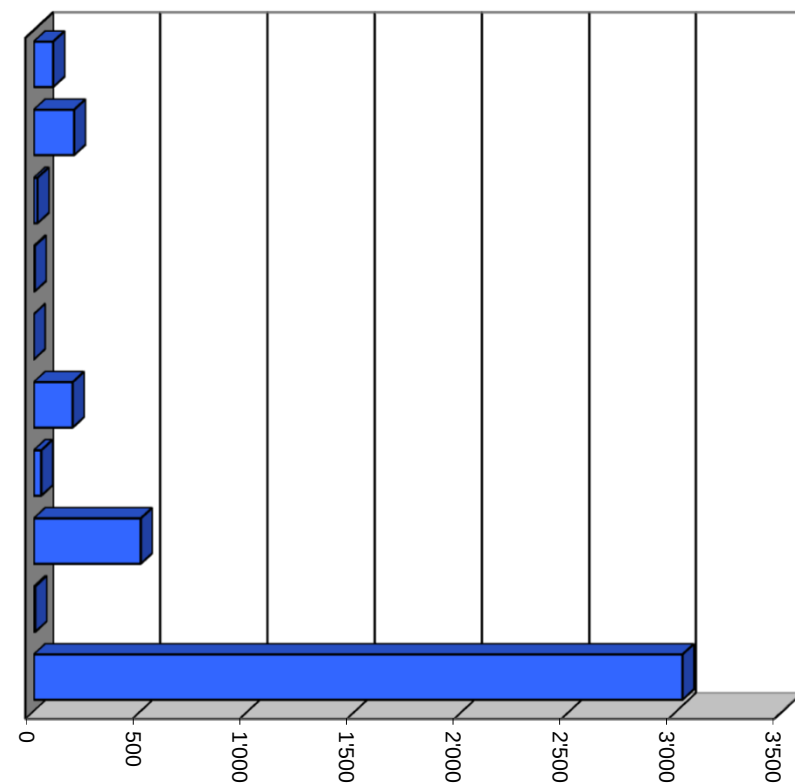
0	Administration générale	11.3%	522'000
1	Sécurité publique	6.5%	303'275
2	Enseignement et formation	19.5%	902'500
3	Culture, loisirs et culte	4.7%	216'810
4	Santé	1.7%	79'450
5	Prévoyance sociale	12.8%	595'515
6	Trafic	10.4%	484'745
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	26.8%	1'240'992
8	Economie publique, yc services industriels	0.9%	43'555
9	Finances et impôts	5.4%	250'380
Total			4'639'222



Milliers

Comptes de fonctionnement selon les tâches, revenus

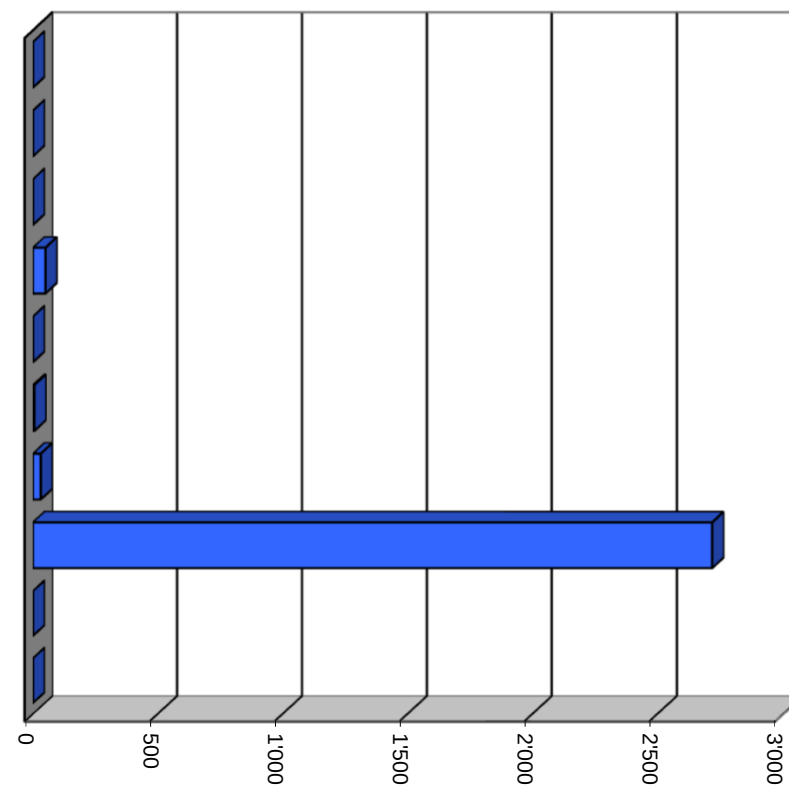
0	Administration générale	2.2%	90'800
1	Sécurité publique	4.7%	188'460
2	Enseignement et formation	0.4%	17'500
3	Culture, loisirs et culte	0.1%	4'850
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	4.5%	181'700
6	Trafic	0.9%	35'000
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	12.3%	499'050
8	Economie publique, yc services industriels	0.2%	7'150
9	Finances et impôts	74.7%	3'026'197
Total			4'050'707



Milliers

Comptes des investissements selon les tâches, dépenses

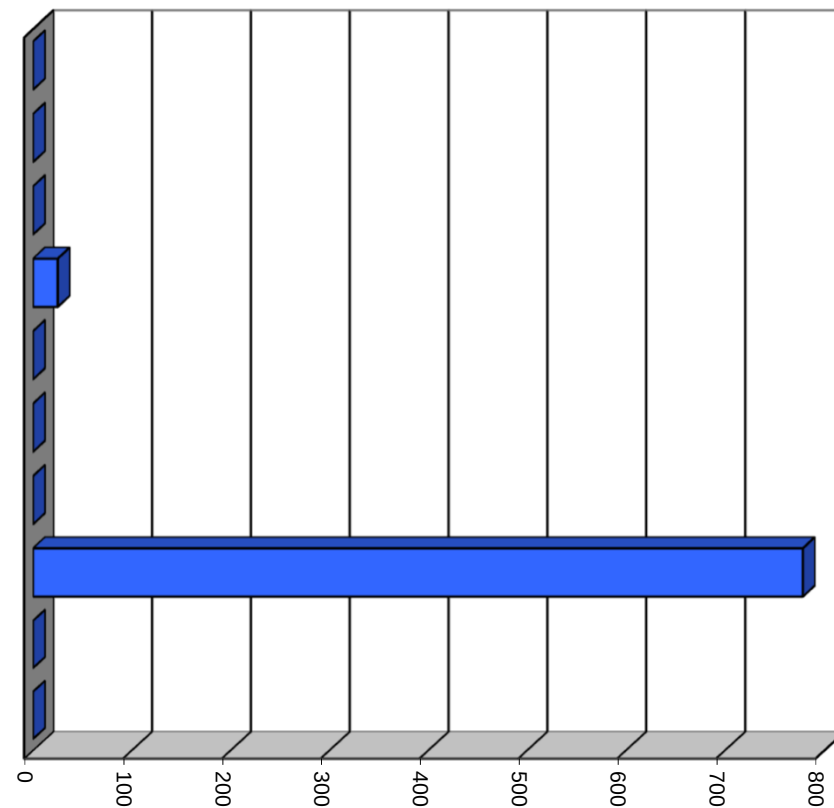
0	Administration générale	0.0%	0
1	Sécurité publique	0.0%	0
2	Enseignement et formation	0.0%	0
3	Culture, loisirs et culte	1.8%	50'000
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	0.2%	5'500
6	Trafic	1.1%	31'000
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	96.9%	2'717'000
8	Economie publique, yc services industriels	0.0%	0
9	Finances et impôts	0.0%	0
Total			2'803'500



Milliers

Comptes des investissements selon les tâches, recettes

0	Administration générale	0.0%	0
1	Sécurité publique	0.0%	0
2	Enseignement et formation	0.0%	0
3	Culture, loisirs et culte	3.1%	25'000
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	0.0%	0
6	Trafic	0.0%	0
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	96.9%	778'500
8	Economie publique, yc services industriels	0.0%	0
9	Finances et impôts	0.0%	0
Total			803'500



Milliers

1. Degré d'autofinancement (I1)		MCH	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+	fr.	64'431.81	-	-	-	-	-
Excédent de charges du compte de fonctionnement	-	fr.	-	414'691.00	588'515.00	588'260.00	574'440.00	562'490.00
Amortissements du patrimoine administratif	331	+	fr.	472'186.17	491'003.00	663'502.00	648'260.00	612'490.00
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+	fr.	65'994.00	-	-	-	-
Amortissement du découvert du bilan	333	+	fr.	-	-	-	-	-
Autofinancement	=	fr.	602'611.98	76'312.00	74'987.00	60'000.00	55'000.00	50'000.00
Dépenses d'investissement reportées au bilan	5	+	fr.	1'334'249.47	680'000.00	2'803'500.00	740'000.00	700'000.00
Recettes d'investissement reportées au bilan	6	-	fr.	227'063.25	148'000.00	803'500.00	220'000.00	240'000.00
Investissements nets	=	fr.	1'107'186.22	532'000.00	2'000'000.00	520'000.00	460'000.00	460'000.00

Autofinancement x 100	=	54.4%	14.3%	3.7%	11.5%	12.0%	10.9%
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	2014	2015	2016	2017	2018	2019																				
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+	fr.		64'431.81	-	-	-	-	-																				
Excédent de charges du compte de fonctionnement	-	fr.		-	414'691.00	588'515.00	588'260.00	574'440.00	562'490.00																				
Amortissements du patrimoine administratif	331	+	fr.	472'186.17	491'003.00	663'502.00	648'260.00	629'440.00	612'490.00																				
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+	fr.	65'994.00	-	-	-	-	-																				
Amortissement du découvert du bilan	333	+	fr.	-	-	-	-	-	-																				
Autofinancement	=	fr.		602'611.98	76'312.00	74'987.00	60'000.00	55'000.00	50'000.00																				
Revenus du compte de fonctionnement	4	+	fr.	4'219'869.11	3'783'527.00	4'050'707.00	4'070'000.00	4'105'000.00	4'140'000.00																				
Subventions redistribuées	47	-	fr.	-	-	-	-	-	-																				
Prélèvements sur les financements spéciaux	48	-	fr.	-	-	-	-	-	-																				
Imputations internes	49	-	fr.	135'349.64	138'050.00	170'680.00	171'000.00	174'000.00	174'000.00																				
Revenus financiers		fr.		4'084'519.47	3'645'477.00	3'880'027.00	3'899'000.00	3'931'000.00	3'966'000.00																				
Autofinancement x 100			=																										
Revenus financiers				14.8%	2.1%	1.9%	1.5%	1.4%	1.3%																				
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	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Patrimoine administratif avant amortissement	+	fr.		4'710'272.17	4'704'092.00	6'213'089.00	6'069'587.00	5'881'327.00	5'711'887.00
Prêts et participations permanentes avant amortissement	-	fr.		-	-	-	-	-	-
Patrimoine administratif à amortir	=	fr.		4'710'272.17	4'704'092.00	6'213'089.00	6'069'587.00	5'881'327.00	5'711'887.00
Amortissements ordinaires du patrimoine administratif	3310	=	fr.	472'186.17	491'003.00	663'502.00	648'260.00	629'440.00	612'490.00
Amortissements x 100			=	10.0%	10.4%	10.7%	10.7%	10.7%	10.7%
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	2014	2015	2016	2017	2018	2019																				
Engagements courants	20	+	fr.		868'629.71																									
Dettes à court terme	21	+	fr.		-																									
Dettes à moyen et à long terme	22	+	fr.		2'465'000.00																									
Engagements envers des entités particulières	23	+	fr.		-																									
Provisions	24	+	fr.		-																									
Passifs transitoires	25	+	fr.		1'114.00																									
Dette brute	=		fr.		3'334'743.71																									
Ou																														
Total des passifs	2	+	fr.		6'134'259.65																									
Fortune nette	29	-	fr.		2'301'267.88																									
Financements spéciaux	28	-	fr.		498'248.06																									
Dette brute	=		fr.		3'334'743.71	3'790'431.71	5'715'444.71	6'175'444.71	6'580'444.71	6'990'444.71																				
Disponibilités	10		fr.		74'377.37																									
Avoir	11	+	fr.		643'652.86																									
Placements	12	+	fr.		955'576.05																									
Actifs transitoires	13	+	fr.		288'561.37																									
Patrimoine financier réalisable	=		fr.		1'962'167.65	1'962'167.65	1'962'167.65	1'962'167.65	1'962'167.65	1'962'167.65																				
Endettement net					1'372'576.06	1'828'264.06	3'753'277.06	4'213'277.06	4'618'277.06	5'028'277.06																				
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)					951	900	920	960	980	1'000																				
Dette brute – Patrimoine financier réalisable				=	1'443	2'031	4'080	4'389	4'713	5'028																				
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)																														
Valeurs indicatives <table><tr><td>I4</td><td><</td><td>3'000</td><td>5 - endettement faible</td></tr><tr><td>3'000</td><td>≤</td><td>I4 < 5'000</td><td>4 - endettement mesuré</td></tr><tr><td>5'000</td><td>≤</td><td>I4 < 7'000</td><td>3 - endettement important</td></tr><tr><td>7'000</td><td>≤</td><td>I4 < 9'000</td><td>2 - endettement très important</td></tr><tr><td>I4</td><td>≥</td><td>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	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Engagements courants	20 + fr.		868'629.71					
Dettes à court terme	21 + fr.		-					
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.		2'465'000.00					
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.		-					
Provisions	24 + fr.		-					
Passifs transitoires	25 + fr.		1'114.00					
Dette brute	= fr.		3'334'743.71					
Ou								
Total des passifs	2 + fr.		6'134'259.65					
Fortune nette	29 - fr.		2'301'267.88					
Financements spéciaux	28 - fr.		498'248.06					
Dette brute	= fr.		3'334'743.71	3'790'431.71	5'715'444.71	6'175'444.71	6'580'444.71	6'990'444.71
Revenus du compte de fonctionnement	4 + fr.		4'219'869.11	3'783'527.00	4'050'707.00	4'070'000.00	4'105'000.00	4'140'000.00
Subventions redistribuées	47 - fr.		-	-	-	-	-	-
Prélèvements sur les financements spéciaux	48 - fr.		-	-	-	-	-	-
Imputations internes	49 - fr.		135'349.64	138'050.00	170'680.00	171'000.00	174'000.00	174'000.00
Revenus financiers	= fr.		4'084'519.47	3'645'477.00	3'880'027.00	3'899'000.00	3'931'000.00	3'966'000.00
Dette brute x100								
		=	81.6%	104.0%	147.3%	158.4%	167.4%	176.3%
Revenus financiers								

Valeurs indicatives

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

Aperçu des indicateurs financiers

1. Degré d'autofinancement (I1)	2015	2016	Moyenne
(Autofinancement en pour cent de l'investissement net)	14.3%	3.7%	6.0%

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	Moyenne
(Autofinancement en pour cent des revenus financiers)	2.1%	1.9%	2.0%

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	Moyenne
(Amortissements ordinaires en % du PA à amortir)	10.4%	10.7%	10.6%

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	Moyenne
(Dette brute moins PF réalisable par habitant)	2'031	4'080	3'067

Valeurs indicatives

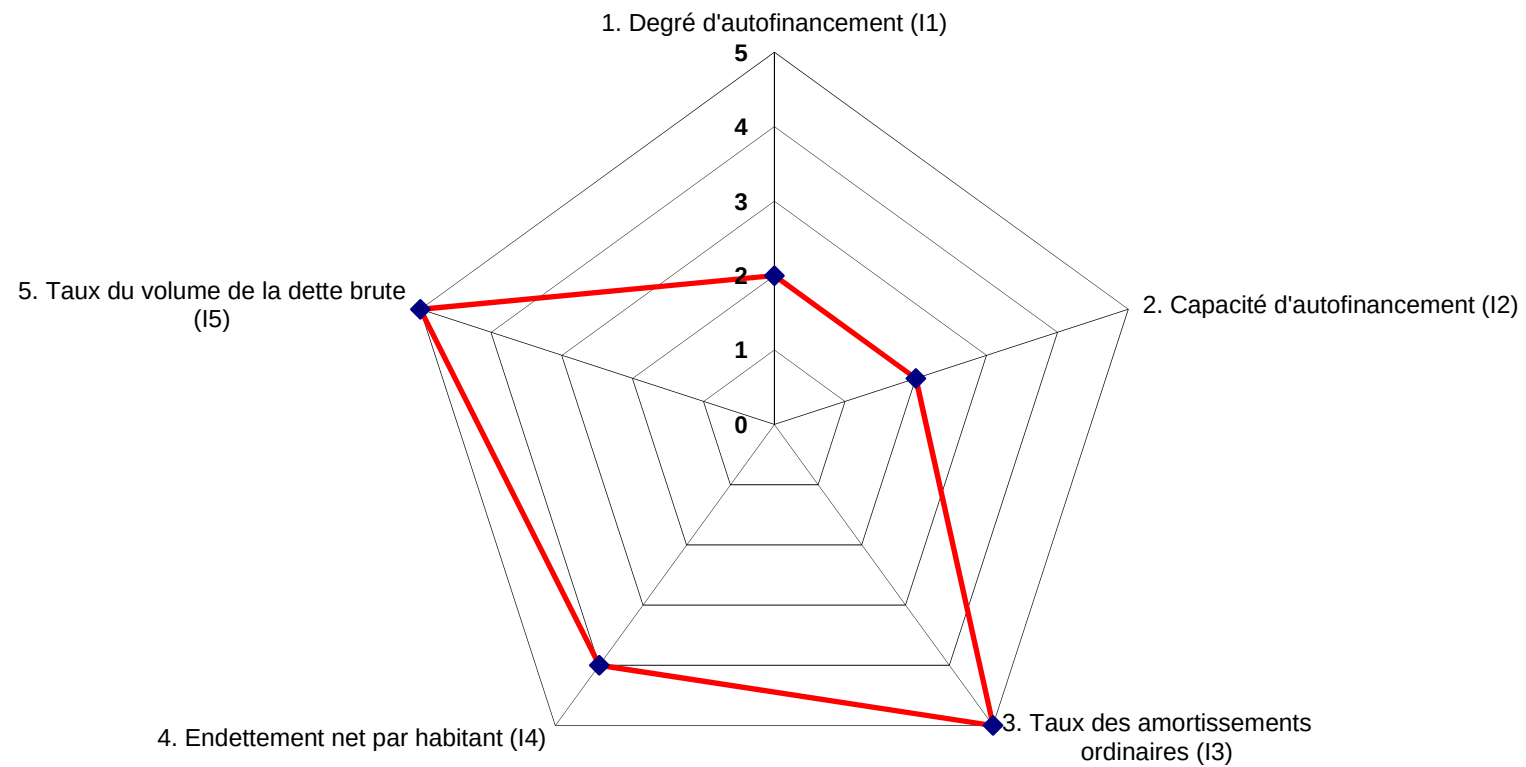
I4 < 3'000	5 - endettement faible
3'000 ≤ I4 < 5'000	4 - endettement mesuré
5'000 ≤ I4 < 7'000	3 - endettement important
7'000 ≤ I4 < 9'000	2 - endettement très important
I4 ≥ 9'000	1 - endettement excessif

5. Taux du volume de la dette brute (I5)	2015	2016	Moyenne
(Dette brute en % des revenus financiers)	104.0%	147.3%	126.3%

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 deux années





Commune de St-Gingolph
(Valais)

Complément au budget 2016

Municipalité de St-Gingolph

Ofs 163

Analyse financière

Comptes 2010 - 2014

Budgets 2015 - 2016

Plan financier 2017- 2019

cliquer et
choisir ou
effacer-->

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

cliquer et choisir --->

à remplir ou à choisir		Compte 2010	Compte 2011	Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Budget 2015	Budget 2016	Planfin 2017	Planfin 2018	Planfin 2019
ANNEES ESPOP -1		852	888	932	939	951	900	920	960	980	1 000
10	Disponibilités	575 762	838 574	993 853	642 983	74 377					
11	Avoirs	566 015	738 745	613 630	675 472	643 653					
12	Placements	924 030	925 080	938 401	940 135	955 576					
13	Actifs transitoires	222 125	24 196	7 757	23 691	288 561					
Total patrimoine administratif (PA) 31.12.		4 101 049	3 932 051	3 384 572	3 603 086	4 172 092	4 213 089	5 549 587	5 421 327	5 251 887	5 099 397
15	Prêts et participations permanentes										
PA avant amortissement dont prêts et part. avant amort.		4 647 088	4 615 481	4 066 288	4 267 477	4 710 272	4 704 092	6 213 089	6 069 587	5 881 327	5 711 887
19	Découvert au bilan										427 128
2	Total passif	6 219 983	5 911 167	5 927 723	5 885 367	6 134 260					
20	Engagements courants	583 163	370 684	508 190	543 002	868 630					
21	Dettes à court terme										
22	Dettes à moyen et à long terme	3 045 000	2 900 000	2 755 000	2 610 000	2 465 000					
23	Engagements envers des entités particulières										
24	Provisions										
25	Passifs transitoires	5 566	12 430	1 000	430	1 114					
28	Engagements envers des financements spéciaux	555 778	527 558	495 098	495 098	498 248					
29	Fortune nette	1 952 871	2 030 476	2 100 495	2 236 837	2 301 268	1 886 577	1 298 062	709 802	135 362	- 427 128
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, 5										

cliquer et
choisir ou
effacer-->

Municipalité de **St-Gingolph**

Ofs **163**

objet

cliquer et choisir --->

à remplir ou à choisir		Compte 2010	Compte 2011	Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Budget 2015	Budget 2016	Planfin 2017	Planfin 2018	Planfin 2019
ANNEES ESPOP -1		852	888	932	939	951	900	920	960	980	1 000
4	Total des revenus (manuellement, sans 48)	4 374 906	4 618 601	4 229 567	4 236 279	4 219 869	3 783 527	4 050 707	4 070 000	4 105 000	4 140 000
40	Impôts	2 751 122	2 967 231	2 926 624	2 861 676	2 871 755	2 444 500	2 448 500	2 470 000	2 485 000	2 500 000
41	Patentes et concessions	72 593	54 511	49 536	53 384	52 668	50 100	50 900	53 000	53 000	53 000
42	Revenus des biens	207 753	192 094	188 574	185 729	191 927	189 377	219 877	220 000	223 000	223 000
43	Contributions	634 892	584 288	706 002	575 866	697 588	617 800	643 250	650 000	655 000	660 000
44	Parts à des recettes et contributions sans affectation	51 912	51 619	91 844	139 561	110 503	184 000	236 500	363 000	368 000	383 000
45	Restitutions de collectivités publiques	92 353	99 893	103 562	99 944	107 371	100 500	101 000	103 000	105 000	105 000
46	Subventions	438 931	552 415	49 525	190 219	52 707	59 200	180 000	40 000	42 000	42 000
47	Subventions à redistribuer										
48	Prélèvements sur les financements spéciaux										
49	Imputations internes	125 350	116 550	113 900	129 900	135 350	138 050	170 680	171 000	174 000	174 000
4	Total des revenus	4 374 906	4 618 601	4 229 567	4 236 279	4 219 869	3 783 527	4 050 707	4 070 000	4 105 000	4 140 000
	Marge d'autofinancement	623 644	753 449	749 656	732 792	602 612	76 312	74 987	60 000	55 000	50 000
5	Total des dépenses (investissements)	950 616	310 836	863 787	1 050 397	1 334 249	680 000	2 803 500	740 000	700 000	600 000
52	Prêts et participations permanentes										
6	Total des recettes (investissements)	573 574	174 885	192 561	157 002	227 063	148 000	803 500	220 000	240 000	140 000
62	Remboursements de prêts et participations permanentes										
	Investissements nets dont prêts et participations	377 041	135 951	671 226	893 395	1 107 186	532 000	2 000 000	520 000	460 000	460 000

Résultats	Compte 2010	Compte 2011	Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Budget 2015	Budget 2016	Planfin 2017	Planfin 2018	Planfin 2019
-----------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	-----------------	-----------------	-----------------

Prévisions compte de fonctionnement

Total des charges financières	3 751 262	3 865 152	3 479 912	3 503 487	3 617 257	3 707 215	3 975 720	4 010 000	4 050 000	4 090 000
Total des revenus financiers	4 374 906	4 618 601	4 229 567	4 236 279	4 219 869	3 783 527	4 050 707	4 070 000	4 105 000	4 140 000
Marge d'autofinancement	623 644	753 449	749 656	732 792	602 612	76 312	74 987	60 000	55 000	50 000
Amortissements ordinaires	448 044	407 244	406 435	427 531	472 186	491 003	663 502	648 260	629 440	612 490
Amortissements complémentaires	97 995	276 186	275 281	236 860	65 994	0	0	0	0	0
Amortissement découvert au bilan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Excédent revenus (+) charges (-)	77 605	70 019	67 940	68 402	64 432	- 414 691	- 588 515	- 588 260	- 574 440	- 562 490

Prévision du compte des investissements

Total des dépenses	950 616	310 836	863 787	1 050 397	1 334 249	680 000	2 803 500	740 000	700 000	600 000
Total des recettes	573 574	174 885	192 561	157 002	227 063	148 000	803 500	220 000	240 000	140 000
Investissements nets	377 041	135 951	671 226	893 395	1 107 186	532 000	2 000 000	520 000	460 000	460 000

Financement des investissements

Report des investissements nets	377 041	135 951	671 226	893 395	1 107 186	532 000	2 000 000	520 000	460 000	460 000
Marge d'autofinancement	623 644	753 449	749 656	732 792	602 612	76 312	74 987	60 000	55 000	50 000
Excédent (+) découvert (-) de financement	246 603	617 498	78 430	- 160 602	- 504 574	- 455 688	- 1 925 013	- 460 000	- 405 000	- 410 000

Modification de la fortune/découvert

Solde du compte de fonctionnement	77 605	70 019	67 940	68 402	64 432	- 414 691	- 588 515	- 588 260	- 574 440	- 562 490
Amortissement du découvert	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fortune nette (+) / découvert du bilan (-)	2 030 476	2 100 495	2 168 435	2 236 837	2 301 268	1 886 577	1 298 062	709 802	135 362	- 427 128

Calcul des amortissements de la planification financière

Municipalité de St-Gingolph Ofs 163		Budget	Budget	Planfin	Planfin	Planfin
	n	2015	2016	2017	2018	2019
	n-1	2014	2015	2016	2017	2018
	n-2	2013	2014	2015	2016	2017
Patrimoine administratif de l'année précédente sans les prêts et participations permanentes		4 172 092	4 213 089	5 549 587	5 421 327	5 251 887
Investissements nets sans les prêts et participations permanentes (selon le budget des investissements)	+	532 000	2 000 000	520 000	460 000	460 000
Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)	=	4 704 092	6 213 089	6 069 587	5 881 327	5 711 887
Amortissements ordinaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes	-	491 003	663 502	648 260	629 440	612 490
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)	=	4 213 089	5 549 587	5 421 327	5 251 887	5 099 397

Contrôle des amortissements ordinaires selon le loi

Patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)		4 704 092	6 213 089	6 069 587	5 881 327	5 711 887
10 % amortissements ordinaires du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes (avant les amortissements)		470 409	621 309	606 959	588 133	571 189
<i>Ecart par rapport aux amortissements ordinaires effectués resp. budgétés du patrimoine administratif sans les prêts et participations permanentes</i> <i>(nég. = insuffisant)</i>	=	20 594	42 193	41 301	41 307	41 301

1. Degré d'autofinancement	MCH	Compte 2010	Compte 2011	Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Budget 2015	Budget 2016	Planfin 2017	Planfin 2018	Planfin 2019
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+ fr.	77 605	70 019	67 940	68 402	64 432	0	0	0	0	0
Excédent de charges du compte de fonctionnement	- fr.	0	0	0	0	0	414 691	588 515	588 260	574 440	562 490
Amortissements du patrimoine administratif	331 + fr.	448 044	407 244	406 435	427 531	472 186	491 003	663 502	648 260	629 440	612 490
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332 + fr.	97 995	276 186	275 281	236 860	65 994	0	0	0	0	0
Amortissement du découvert du bilan	333 + fr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autofinancement	=	623 644	753 449	749 656	732 792	602 612	76 312	74 987	60 000	55 000	50 000
Dépenses d'investissement reportées au bilan	5 + fr.	950 616	310 836	863 787	1 050 397	1 334 249	680 000	2 803 500	740 000	700 000	600 000
Recettes d'investissement reportées au bilan	6 - fr.	573 574	174 885	192 561	157 002	227 063	148 000	803 500	220 000	240 000	140 000
Investissements nets	=	377 041	135 951	671 226	893 395	1 107 186	532 000	2 000 000	520 000	460 000	460 000
Autofinancement x 100		165.4%	554.2%	111.7%	82.0%						
Investissements nets	=					54.4%	14.3%	3.7%	11.5%	12.0%	10.9%

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 2010	Compte 2011	Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Budget 2015	Budget 2016	Planfin 2017	Planfin 2018	Planfin 2019
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+	fr.	77 605	70 019	67 940	68 402	64 432	0	0	0	0	0
Excédent de charges du compte de fonctionnement	-	fr.	0	0	0	0	0	414 691	588 515	588 260	574 440	562 490
Amortissements du patrimoine administratif	331	+	fr.	448 044	407 244	406 435	427 531	472 186	491 003	663 502	648 260	612 490
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+	fr.	97 995	276 186	275 281	236 860	65 994	0	0	0	0
Amortissement du découvert du bilan	333	+	fr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autofinancement	=		623 644	753 449	749 656	732 792	602 612	76 312	74 987	60 000	55 000	50 000
Revenus du compte de fonctionnement	4	+	fr.	4 374 906	4 618 601	4 229 567	4 236 279	4 219 869	3 783 527	4 050 707	4 070 000	4 140 000
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.	125 350	116 550	113 900	129 900	135 350	138 050	170 680	171 000	174 000
Revenus financiers	=		4 249 556	4 502 051	4 115 667	4 106 379	4 084 519	3 645 477	3 880 027	3 899 000	3 931 000	3 966 000
Autofinancement x 100			14.7%	16.7%	18.2%	17.8%	14.8%					
Revenus financiers								2.1%	1.9%	1.5%	1.4%	1.3%

Municipalité de St-Gingolph Ofs 163

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

3.1 Taux des amortissements ordinaires	MCH	Compte 2010	Compte 2011	Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Budget 2015	Budget 2016	Planfin 2017	Planfin 2018	Planfin 2019
Patrimoine administratif avant amortissement	+ fr.	4 647 088	4 615 481	4 066 288	4 267 477	4 710 272	4 704 092	6 213 089	6 069 587	5 881 327	5 711 887
Prêts et participations permanentes avant amortissement	- fr.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Patrimoine administratif à amortir	=	4 647 088	4 615 481	4 066 288	4 267 477	4 710 272	4 704 092	6 213 089	6 069 587	5 881 327	5 711 887
Amortissements ordinaires du patrimoine administratif	3310 =	448 044	407 244	406 435	427 531	472 186	491 003	663 502	648 260	629 440	612 490
Amortissements x 100		9.6%	8.8%	10.0%	10.0%	10.0%	10.4%	10.7%	10.7%	10.7%	10.7%
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 2010	Compte 2011	Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Budget 2015	Budget 2016	Planfin 2017	Planfin 2018	Planfin 2019
Engagements courants	20 + fr.	583 163	370 684	508 190	543 002	868 630					
Dettes à court terme	21 + fr.										
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.	3 045 000	2 900 000	2 755 000	2 610 000	2 465 000					
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.										
Provisions	24 + fr.										
Passifs transitoires	25 + fr.	5 566	12 430	1 000	430	1 114					
Dette brute	=	3 633 729	3 283 114	3 264 190	3 153 432	3 334 744					
Ou											
Total des passifs	2 + fr.	6 219 983	5 911 167	5 927 723	5 885 367	6 134 260					
Fortune nette	29 - fr.	2 030 476	2 100 495	2 168 435	2 236 837	2 301 268					
Financements spéciaux	28 - fr.	555 778	527 558	495 098	495 098	498 248					
Dette brute	=	3 633 728	3 283 113	3 264 189	3 153 432	3 334 743	3 790 431	5 715 444	6 175 444	6 580 444	6 990 444
Disponibilités	10 fr.	575 762	838 574	993 853	642 983	74 377					
Avoir	11 + fr.	566 015	738 745	613 630	675 472	643 653					
Placements (seulement les actifs réalisables)	12 + fr.	924 030	925 080	938 401	940 135	955 576					
Actifs transitoires	13 + fr.	222 125	24 196	7 757	23 691	288 561					
Patrimoine financier réalisable	=	2 287 932	2 526 595	2 553 641	2 282 281	1 962 168	1 962 168	1 962 168	1 962 168	1 962 168	1 962 168
Endettement net (+) / Fortune nette (-)		1 345 797	756 519	710 549	871 151	1 372 575	1 828 263	3 753 276	4 213 276	4 618 276	5 028 276
Nombre d'habitant (population ESPOP année N-1)		852	888	932	939	951	900	920	960	980	1 000
Dette brute – Patrimoine financier réalisable	=	1'580	852	762	928	1'443	2'031	4'080	4'389	4'713	5'028
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 2010	Compte 2011	Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Budget 2015	Budget 2016	Planfin 2017	Planfin 2018	Planfin 2019
Engagements courants	20	+	fr.	583 163	370 684	508 190	543 002	868 630				
Dettes à court terme	21	+	fr.									
Dettes à moyen et long termes	22	+	fr.	3 045 000	2 900 000	2 755 000	2 610 000	2 465 000				
Engagements envers des entités particulières	23	+	fr.									
Provisions	24	+	fr.									
Passifs transitoires	25	+	fr.	5 566	12 430	1 000	430	1 114				
Dette brute	=			3 633 729	3 283 114	3 264 190	3 153 432	3 334 744				
Ou												
Total des passifs	2	+	fr.	6 219 983	5 911 167	5 927 723	5 885 367	6 134 260				
Fortune nette	29	-	fr.	2 030 476	2 100 495	2 168 435	2 236 837	2 301 268				
Financements spéciaux	28	-	fr.	555 778	527 558	495 098	495 098	498 248				
Dette brute	=			3 633 728	3 283 113	3 264 189	3 153 432	3 334 743	3 790 431	5 715 444	6 175 444	6 580 444
Revenus du compte de fonctionnement	4	+	fr.	4 374 906	4 618 601	4 229 567	4 236 279	4 219 869	3 783 527	4 050 707	4 070 000	4 140 000
Subventions redistribuées	47	-	fr.									
Prélèvements sur les financements spéciaux	48	-	fr.									
Imputations internes	49	-	fr.	125 350	116 550	113 900	129 900	135 350	138 050	170 680	171 000	174 000
Revenus financiers	=			4 249 556	4 502 051	4 115 667	4 106 379	4 084 519	3 645 477	3 880 027	3 899 000	3 931 000
Dette brute x100				85.5%	72.9%	79.3%	76.8%	81.6%	104.0%	147.3%	158.4%	167.4%
Revenus financiers		=										176.3%

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 2010	Compte 2011	Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Budget 2015	Budget 2016	Planfin 2017	Planfin 2018	Planfin 2019
1. Degré d'autofinancement	165.4%	554.2%	111.7%	82.0%						
					54.4%	14.3%	3.7%	11.5%	12.0%	10.9%
2. Capacité d'autofinancement	14.7%	16.7%	18.2%	17.8%	14.8%					
						2.1%	1.9%	1.5%	1.4%	1.3%
3.1 Taux des amortissements ordinaires	9.6%	8.8%	10.0%	10.0%	10.0%	10.4%	10.7%	10.7%	10.7%	10.7%
4. Endettement net par habitant	1'580	852	762	928	1'443	2'031	4'080	4'389	4'713	5'028
5. Taux du volume de la dette brute	85.5%	72.9%	79.3%	76.8%	81.6%	104.0%	147.3%	158.4%	167.4%	176.3%

Municipalité de St-Gingolph Ofs 163

objet

Indicateurs - récapitulatif	Compte 2010	Compte 2011	Compte 2012	Compte 2013	Compte 2014	Budget 2015	Budget 2016	Planfin 2017	Planfin 2018	Planfin 2019
1. Degré d'autofinancement	très bien	très bien	très bien	bien						
					insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant
2. Capacité d'autofinancement	satisfaisant	bien	bien	bien	satisfaisant					
						insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant	insuffisant
3.1 Taux des amortissements ordinaires	moyen	moyen	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant	suffisant
4. Endettement net par habitant	faible	faible	faible	faible	faible	faible	mesuré	mesuré	mesuré	important
5. Taux du volume de la dette brute	très bien	très bien	très bien	très bien	très bien	très bien	très bien	bien	bien	bien

COMMENTAIRES SUR LE BUDGET 2016

Pour l'année 2016, 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 2015		Budget 2016		Variation	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Fr.	%
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
<u>Compte de fonctionnement</u>						
Marge d'autofinancement (Excédent des recettes de fonctionnement)		76'312		74'987	-1'325	-1.74
<u>Compte des investissements</u>						
Investissements nets	532'000		2'000'000		1'468'000	275.94
	532'000	76'312	2'000'000	74'987		
Manco de financement		455'688		1'925'013	1'469'325	322.44
	532'000	532'000	2'000'000	2'000'000	1'468'000	275.94

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 2016, les investissements nets prévus de Fr. 2'000'000 sont supérieurs à la marge d'autofinancement qui s'élève à Fr. 74'987, provoquant ainsi un **manco de financement** de Fr. 1'925'013.

En comparaison avec le budget de 2015, la marge d'autofinancement s'élevait à Fr. 76'312 (Fr. -1'325, -1.74%) alors que les investissements nets représentaient Fr. 532'000 (Fr. +1'468'000, +275.94%), provoquant aussi un manco de financement de Fr. 455'688 (Fr. +1'469'325, +322.44%).

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 2015		Budget 2016		Variation	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Fr.	%
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		
Manco de financement	455'688		1'925'013		1'469'325	322.44
Investissements bruts (augmentation des immobilisations)		680'000		2'803'500	2'123'500	312.28
Subventions et part de tiers (diminution des immobilisations)	148'000		803'500		655'500	442.91
Amortissements comptables ordinaires	491'003		663'502		172'499	35.13
	1'094'691	680'000	3'392'015	2'803'500		
Perte de l'exercice		414'691		588'515	173'824	41.92
	1'094'691	1'094'691	3'392'015	3'392'015	2'297'324	209.86

Tout comme le budget 2015, dont la perte d'exercice s'élevait à Fr. 414'691, le budget 2016 boucle également avec un manco, de l'ordre de Fr. 588'515 (+173'824, soit +41.92%).

Quant aux amortissements comptables ordinaires, qui sont supérieurs de Fr. 172'499 (+35.13%) à ceux budgétisés en 2015 (Fr. 491'003), ils s'élèvent à Fr. 663'502.

Ce résultat d'exercice négatif s'explique par le fait que le Conseil communal a budgétisé d'importants investissements, bien supérieurs par rapport au 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. 74'987 ne couvre pas les investissements nets de Fr. 2'000'000, ainsi que les amortissements comptables ordinaires de Fr. 663'502, d'où cette perte d'exercice, donc une diminution de la fortune nette, de Fr. 588'515 (perte nette pour le budget 2015 : Fr. 414'691).

Compte de la fortune nette

Compte	Compte au 31.12.2014	Budget au 31.12.2015	Budget au 31.12.2016
	Fr.	Fr.	Fr.
Capital	2'236'836.07	2'301'267.88	1'886'576.88
Bénéfice (+) / Perte (–) de l'exercice	64'431.81	-414'691.00	-588'515.00
Fortune nette	2'301'267.88	1'886'576.88	1'298'061.88

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 2016		Revenus 2016	
	Fr.	%	Fr.	%
Administration générale	522'000	11.25	90'800	2.24
Sécurité publique	303'275	6.54	188'460	4.65
Enseignement et formation	902'500	19.45	17'500	0.43
Culture, loisirs et culte	216'810	4.67	4'850	0.12
Santé	79'450	1.71	-	-
Prévoyance sociale	595'515	12.84	181'700	4.49
Trafic	484'745	10.45	35'000	0.86
Protection et aménagement de l'environnement	1'240'992	26.75	499'050	12.32
Economie publique	43'555	0.94	7'150	0.18
Finances et impôts	250'380	5.40	3'026'197	74.71
	4'639'222	100.00	4'050'707	100.00
Déduction des amortissements	-663'502			
Marge d'autofinancement (Excédent des revenus du compte de fonctionnement)	74'987			
	4'050'707		4'050'707	

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

Dicastère	Charges 2016		Revenus 2016	
	Fr.	%	Fr.	%
Administration générale	455'000	11.44	90'800	2.24
Sécurité publique	296'275	7.45	188'460	4.65
Enseignement et formation	814'500	20.49	17'500	0.43
Culture, loisirs et culte	199'810	5.03	4'850	0.12
Santé	79'450	2.00	-	-
Prévoyance sociale	594'015	14.94	181'700	4.49
Trafic	368'745	9.27	35'000	0.86
Protection et aménagement de l'environnement	873'990	21.98	499'050	12.32
Economie publique	43'555	1.10	7'150	0.18
Finances et impôts	250'380	6.30	3'026'197	74.71
	3'975'720	100.00	4'050'707	100.00
Marge d'autofinancement (Excédent des revenus du compte de fonctionnement)	74'987			
	4'050'707		4'050'707	

Le compte de fonctionnement du budget 2016 met en évidence une **marge d'autofinancement (excédent de revenus)** de **Fr. 74'987**, contre Fr. 76'312 (variation : Fr. -1'325, soit -1.74%), par rapport à l'année précédente.

Dans le détail, les charges (avant amortissements) se montent à **Fr. 3'975'720** et les **revenus** à **Fr. 4'050'707**, soit une hausse respectivement de Fr. +268'505 (+7.24%) et Fr. +267'180 (+7.06%) au regard du budget 2015.

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

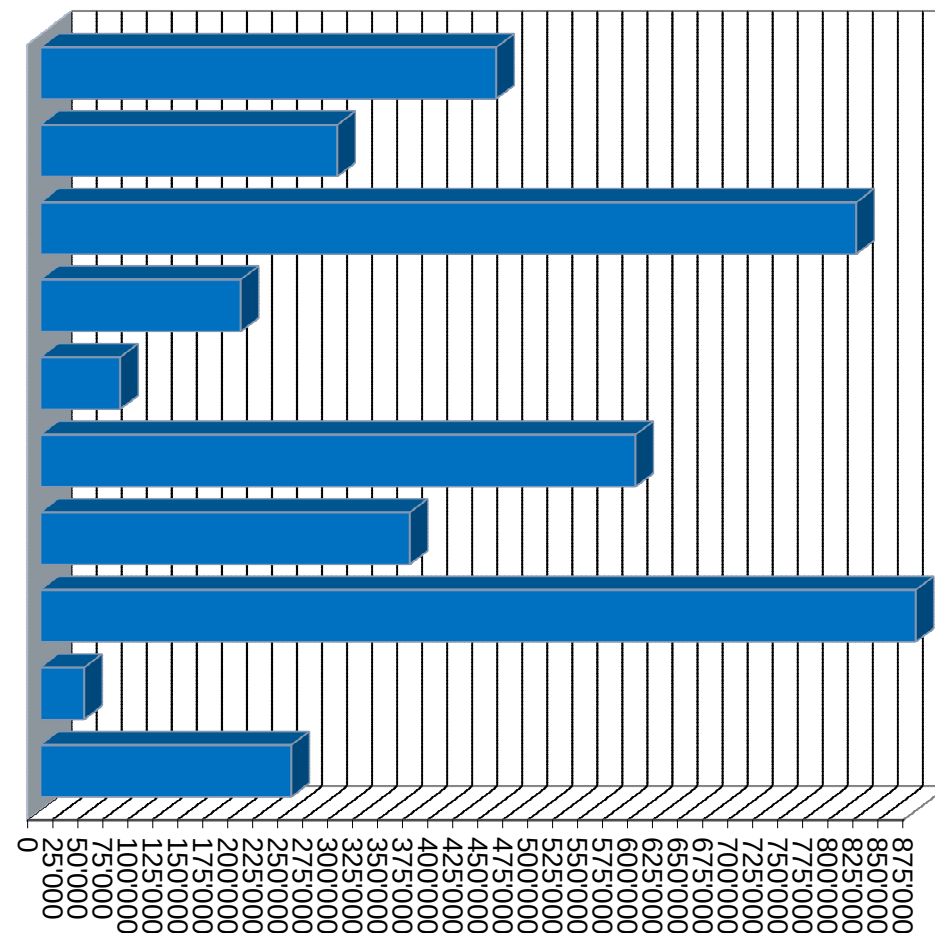
Comparaison des charges du compte de fonctionnement (sans les amortissements)

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

Dicastère	Charges 2015		Charges 2016		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
Administration générale	457'000	12.33	455'000	11.44	-2'000	-0.44
Sécurité publique	316'555	8.54	296'275	7.45	-20'280	-6.41
Enseignement et formation	775'670	20.92	814'500	20.49	38'830	5.01
Culture, loisirs et culte	199'685	5.39	199'810	5.03	125	0.06
Santé	72'690	1.96	79'450	2.00	6'760	9.30
Prévoyance sociale	469'970	12.68	594'015	14.94	124'045	26.39
Trafic	386'365	10.42	368'745	9.27	-17'620	-4.56
Protection et aménagement de l'environnement	770'970	20.80	873'990	21.98	103'020	13.36
Economie publique	39'560	1.07	43'555	1.10	3'995	10.10
Finances et impôts	218'750	5.90	250'380	6.30	31'630	14.46
	3'707'215	100.00	3'975'720	100.00	268'505	7.24

Graphique des charges de fonctionnement 2016

Dicastère	Taux %	Montant Fr.
0 Administration générale	11.44	455'000
1 Sécurité publique	7.45	296'275
2 Enseignement et formation	20.49	814'500
3 Culture, loisirs et culte	5.03	199'810
4 Santé	2.00	79'450
5 Prévoyance sociale	14.94	594'015
6 Trafic	9.27	368'745
7 Protection et aménagement de l'environnement	21.98	873'990
8 Economie publique	1.10	43'555
9 Finances et impôts	6.30	250'380
Total	100.00	3'975'720



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	
		2015	2016		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
029.314.00	Entretien des bâtiments	20'000	4'000	-16'000	-80.00

Administration générale, divers (029)

Entretien des bâtiments : remise en état de la Salle des Sociétés par le renforcement des deux sommiers en été 2015. Pour mémoire, les deux poutres apparentes avaient fait l'objet en 2011 d'un étiayage dans le but d'éviter une dégradation plus importante de celles-ci.

2. Sécurité publique (1)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2015	2016		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
113.301.02	Traitement du chargé de sécurité	19'000	14'900	-4'100	-21.58
113.352.00	PIHL du Haut-Lac	153'000	138'500	-14'500	-9.48
122.352.01	APEA du Haut-Lac	18'000	15'000	-3'000	-16.67

Corps de la police locale (113)

Traitement du chargé de sécurité : engagement d'un nouveau chargé de sécurité dès le 01.02.2015, l'ancien ayant pris sa retraite ; salaire revu à la baisse en raison d'une part d'expérience moindre par rapport à son prédécesseur.

Police Intercommunale du Haut-Lac (PIHL) : baisse de notre participation en raison principalement du blocage respectivement des investissements et des promotions des agents pour l'année 2016. A noter que les trois autres Communes, à savoir Port-Valais, Vouvry et Vionnaz ont également vu leur participation diminuer.

Chambre pupillaire (122)

Autorité de protection de l'enfant et de l'adulte (APEA) : baisse de notre participation en raison, dorénavant, de la gestion des curatelles éducatives par les Communes et non plus par les APEA. A noter que les trois autres Communes, à savoir Port-Valais, Vouvry et Vionnaz ont également vu leur participation diminuer.

3. Enseignement et formation (2)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2015	2016		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
210.361.00	Trait. pers. enseignant primaire	222'500	230'000	7'500	3.37
211.352.00	Contrib. frais du C.O. de Vouvry	180'000	187'000	7'000	3.89
211.361.00	Trait. personnel enseignant C.O.	74'000	97'000	23'000	31.08

Ecoles enfantines et primaires (210)

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

Contribution	Année	Nombre d'élèves	Coût moyen	Montant net	Montant arrondi
			Fr.	Fr.	Fr.
Contribution provisoire	2015	67	3'320	222'440	222'500
Contribution provisoire	2016	69	3'330	229'770	230'000
Variation		2	10	7'330	7'500

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

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

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

Contribution	Année	Nombre d'élèves	Coût moyen	Montant net	Montant arrondi
			Fr.	Fr.	Fr.
Contribution provisoire	2015	31	5'800	179'800	180'000
Contribution provisoire	2016	30	6'214	186'420	187'000
Variation			414	6'620	7'000

Constatation : coût moyen par élève en augmentation en raison principalement de la hausse des amortissements comptables et de la diminution du nombre d'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 moyen	Montant net	Montant arrondi
			Fr.	Fr.	Fr.
Contribution provisoire	2015	22	3'320	73'040	74'000
Contribution provisoire	2016	29	3'330	96'570	97'000
Variation		7	10	23'530	23'000

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

4. Culture, loisirs et culte (3)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2015	2016		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
330.318.00	Entretien des sentiers pédestres	3'000	-	-3'000	-100.00

Parcs publics et chemins pédestres (330)

Entretien des sentiers pédestres : aucun montant budgétisé en 2016 pour ce poste.

5. Santé(4)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2015	2016		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
440.352.00	Centre médico-social	59'000	53'000	-6'000	-10.17
460.361.00	Financ. de la prise en charge ambulatoire des addictions	-	5'000	5'000	100.00
490.361.00	Financ. dispositif pré-hospitalier	-	8'000	8'000	100.00

Centre médico-social régional (440)

Centre médico-social : baisse de notre participation, conséquence de la RPT II. A noter que les trois autres Communes, à savoir Port-Valais, Vouvry et Vionnaz ont également vu leur participation diminuer.

Financement de la prise en charge ambulatoire des addictions : nouvelle participation des Communes dans le secteur de l'ambulatoire des addictions, conséquence de la RPT II.

Budget 2016 - Informations à l'attention des communes

Ecrits tirés d'un courrier du 28 septembre 2015 du Canton du Valais, Département de la santé, des affaires sociales et de la culture, Service de la santé publique, Section soins extra-hospitaliers.

Le financement de la prise en charge ambulatoire des addictions est réglé par la loi sur la santé du 14 février 2008. Il a été adapté par voie de décret sur le budget 2015, en session de décembre 2014, selon les critères de financement de la loi sur les soins de longue durée du 14 septembre 2011.

Dès lors les communes participent à raison de 30% au financement du secteur ambulatoire des centres d'aide et de prévention d'Addiction Valais.

Le montant global à la charge des communes devrait s'élever à environ Fr. 930'000 sur un total de Fr. 3'100'000 à la charge des pouvoirs publics. La part des communes est répartie conformément à la loi sur l'harmonisation du financement des régimes sociaux et d'insertion socio-professionnelle du 8 avril 2004.

Pour le budget 2016, l'estimation de l'incidence financière par commune liée aux addictions devrait rester du même ordre de grandeur que l'année dernière. Pour St-Gingolph, la participation est estimée à Fr. 5'000.

A noter qu'un référendum a abouti et que le peuple valaisan devra se prononcer le 29 novembre 2015 sur le décret en question. Il faudra donc attendre le résultat de cette votation afin de savoir si les communes participeront en 2016 au financement du secteur ambulatoire des centres d'aide et de prévention d'Addiction Valais.

Financement du dispositif pré-hospitalier : nouvelle participation des Communes dans le secteur du pré-hospitalier, conséquence de la RPT II.

Budget 2016 - Informations à l'attention des communes

Ecrits tirés d'un courrier du 28 septembre 2015 du Canton du Valais, Département de la santé, des affaires sociales et de la culture, Service de la santé publique, Section soins extra-hospitaliers.

Le décret du 16 décembre 2014 concernant l'application des dispositions sur le frein aux dépenses et à l'endettement dans le cadre du budget 2015 prévoit l'introduction d'un financement communal des coûts du dispositif pré-hospitalier. Ainsi, la loi sur l'organisation des secours (LOS) et son ordonnance ont été adaptées en conséquence, à savoir l'article 20bis LOS.

Les coûts du dispositif pré-hospitalier sont financés par le canton et les communes à hauteur de 50% chacun. Quant aux coûts de fonctionnement et de personnel relatifs à l'Organisation cantonale valaisanne des secours (OCVS) et à la centrale 144, ils sont entièrement à la charge du canton.

Le budget d'exploitation et d'investissement pour l'année 2016 s'élève au total à Fr. 10'015'000, dont Fr. 3'385'000 à la charge des communes (état septembre 2015).

Conformément à l'article 15bis de l'ordonnance sur l'organisation des secours (modification du 09.09.2015), la part communale 2016 est répartie selon les clés suivantes :

- 80% selon la population permanente de l'année 2014 (STATPOP 2014) ;
- 20% selon les nuitées touristiques de l'année 2014 (HES.so Valais).

Selon nos évaluations, les communes contribueront au financement du dispositif pré-hospitalier à hauteur d'environ Fr. 8.15 par résident et de 10 Ct. par nuitée.

A noter qu'un référendum a été déposé contre le décret mentionné ci-dessus. Ce référendum sera soumis en votation populaire le 29 novembre 2015. Demeure réservé le résultat de cette votation, votre participation financière au dispositif pré-hospitalier est évaluée pour l'année 2016 à Fr. 8'000.

6. Prévoyance sociale (5)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2015	2016	Fr.	%
		Fr.	Fr.	Fr.	
530.361.00	PC AVS/AI + AF pers. sans AL	50'000	61'000	11'000	22.00
540.361.00	Curatelles éducatives	10'000	3'600	-6'400	-64.00
550.361.00	Institutions handicapés / sociales	90'000	130'000	40'000	44.44
570.364.00	Financement des EMS	50'000	63'000	13'000	26.00
580.366.01	Aide sociale cantonale	45'000	72'000	27'000	60.00
589.311.00	Achat matériel, mobilier et mach.	1'000	4'000	3'000	300.00

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.

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. Un seul cas est à signaler pour la Commune de St-Gingolph au moment de l'établissement du budget 2016.

Centre pour la jeunesse (542)

Nouveau chapitre de la Prévoyance sociale : l'UAPE « Le Petit Prince » a ouvert ses portes le 05.10.2015 dans une pièce de la salle polyvalente. Le total des charges, liées au salaire de la responsable ainsi qu'aux achats de matériel, mobilier, produits et matériel de nettoyage et d'entretien, frais de déplacement, de repas et divers, s'élèvent à Fr. 37'410.

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.

Etablissement médico-social (EMS) (570)

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

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

A noter que le montant de participation des Communes dépend du nombre d'aînés fréquentant un EMS et de leur fortune respective. Au moment de l'établissement du budget, la Commune de St-Gingolph dénombre 8 cas qui se répartissent entre la Résidence La Charmaie, le Foyer de Jours Rubis et l'EMS de Riond-Vert SA.

Aide sociale individuelle (580)

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

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.

Autres tâches d'assistance (589)

Achat matériel, mobilier et machines : achat de nouvelles mallettes et remise en état des existantes destinées aux repas de aînés.

7. Trafic (6)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2015	2016		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
610.361.00	Part. entretien routes cantonales	65'000	55'000	-10'000	-15.38
620.315.02	Entretien des véhicules	5'000	8'000	3'000	60.00
620.316.00	Leasing des véhicules	8'000	-	-8'000	-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.

Réseau des routes communales (620)

Entretien des véhicules : augmentation des frais d'entretien des frais liés à ce poste.

Leasing des véhicules : aucun frais lié à ce poste n'est budgétisé ; le Toyota Dypna a finalement été payé comptant lors de son achat en 2015.

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

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2015	2016	Fr.	%
		Fr.	Fr.	Fr.	%
700.312.00	Electricité	3'500	15'000	11'500	328.57
700.314.00	Entretien du réseau	40'000	35'000	-5'000	-12.50
700.314.01	Entretien appareillage/machinerie	5'000	35'000	30'000	600.00
700.318.20	Mise à jour des plans cadastraux	4'000	-	-4'000	-100.00
700.391.00	Intérêts passifs imputés EP	22'100	66'840	44'740	202.44
710.314.00	Entretien réseau et installations	50'000	40'000	-10'000	-20.00
710.318.20	Mise à jour des plans cadastraux	2'000	-	-2'000	-100.00
710.391.00	Intérêts passifs imputés EU	9'300	2'790	-6'510	-70.00
711.314.00	Entretien de la step	30'000	40'000	10'000	33.33
711.318.11	Taxe fédérale s/les micropolluants	-	8'500	8'500	100.00
720.319.10	Transp., ramass. d/restes aliment.	-	2'500	2'500	100.00
750.314.02	Entretien quai et plage lac Léman	2'000	10'000	8'000	400.00
760.314.01	Gestion service sécurité	-	10'000	10'000	100.00

Approvisionnement et alimentation en eau potable (700)

Electricité : augmentation de ce poste en raison essentiellement d'une consommation d'énergie plus importante des installations de l'ultraviolet (UV) et de l'ultrafiltration (UF).

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. Ce compte comprend donc uniquement la réparation des canalisations suite à des fuites d'eau.

Entretien appareillage et machinerie : frais liés aux installations techniques de l'eau potable : ultraviolet, turbidimètres, appareils de mesures de chlore, manomètre, système de détection de fuites d'eau.

Mise à jour des plans cadastraux : aucun frais lié à ce poste n'est budgétisé.

Intérêts passifs imputés de l'eau potable : intérêts passifs (taux moyen de 3%) calculés sur le solde des actifs à amortir au 31.12.2016 (solde des actifs à amortir au 01.01.2016 + mouvements 2016 – amortissements = solde au 31.12.2016). Pour l'eau potable, les importants investissements à réaliser en 2016 augmentent les intérêts passifs imputés.

Assainissement des eaux usées (710)

Entretien du réseau et des installations : ajustement de ce poste au regard des charges des années précédentes.

Intérêts passifs imputés des eaux usées : intérêts passifs (taux moyen de 3%) calculés sur le solde des actifs à amortir au 31.12.2016 (solde des actifs à amortir au 01.01.2016 + mouvements 2016 – amortissements = solde au 31.12.2016). Pour les eaux usées, les actifs à amortir au 31.12.2016 ont diminué par rapport à l'année précédente car aucun investissement n'a été réalisé.

Mise à jour des plans cadastraux : aucun frais lié à ce poste n'est budgétisé.

STEP (711)

Entretien de la STEP : ajustement des frais liés à ce poste au regard des charges des années précédentes.

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 09 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.

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)

Transport, ramassage des restes alimentaires : nouveau contrat signé avec la Satom pour le ramassage des restes alimentaires des restaurants. Ces frais seront refacturés aux restaurateurs.

Correction des eaux (750)

Entretien du quai et de la plage du lac Léman : augmentation des coûts liés à l'apport de sable pour la plage.

Protection contre les avalanches et les éboulements (760)

Gestion du service de sécurité Vouvry-Port Valais-St-Gingolph : frais liés au concept d'observation et des mesures de prévention pour la sécurité hivernale et estivale.

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

Ecrits tirés d'un courrier du 03 février 2012 du 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.

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 avalanche 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 défenses 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 à définir.

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.

9. Economie publique(8)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2015	2016		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
840.312.00	Electricité, chauffage	-	1'000	1'000	100.00
840.362.00	Marché franco-suisse	-	1'300	1'300	100.00

Industrie, artisanat et commerce (840)

Nouveau chapitre de l'Economie publique : le premier marché transfrontalier du village de St-Gingolph a eu lieu le samedi 26.07.2014. L'expérience s'est renouvelée en 2015, avec succès ; elle se poursuivra en 2016 et les années suivantes. Le total des charges du budget 2016 s'élève à Fr. 2'300.

10. Finances et impôts (9)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2015	2016		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
940.322.00	Intérêts des comptes consolidés	60'000	95'000	35'000	58.33

Intérêts (940)

Intérêts des comptes consolidés : augmentation de ce poste due à un emprunt (taux moyen à 2%) qui sera contracté pour le traitement de l'eau potable par ultrafiltration.

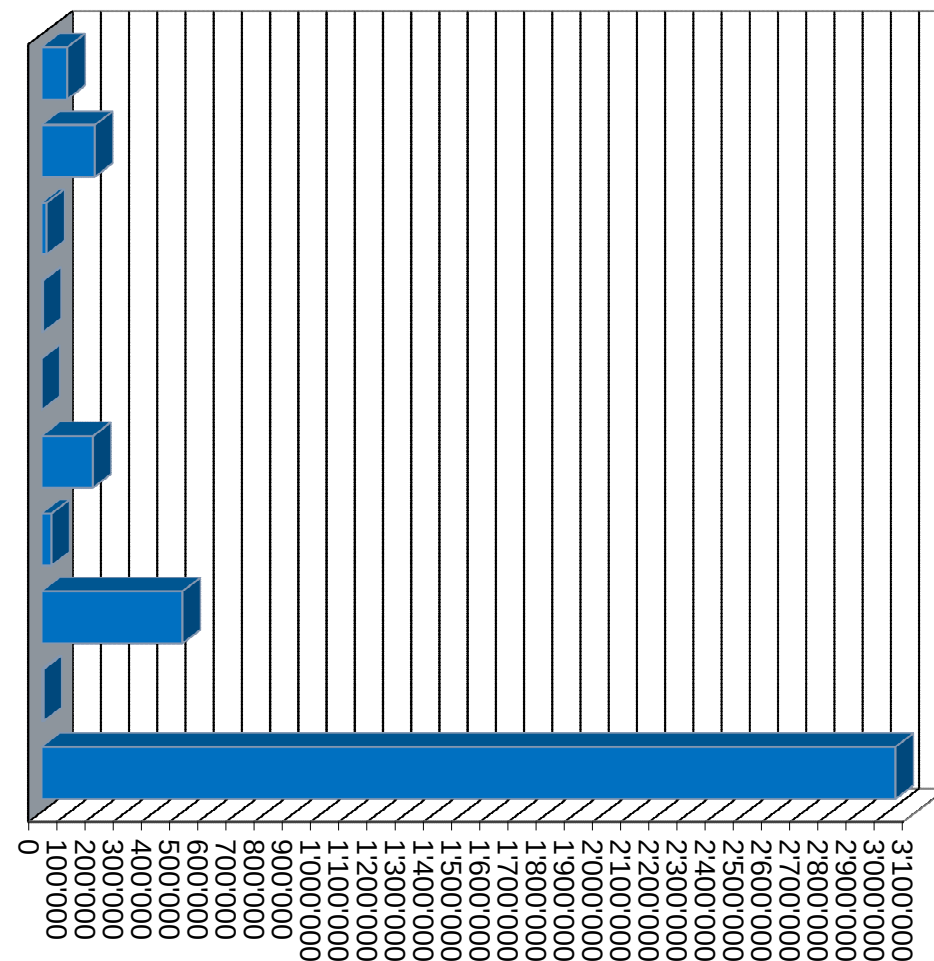
Comparaison des revenus du compte de fonctionnement

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

Dicastère	Revenus 2015		Revenus 2016		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
Administration générale	93'000	2.46	90'800	2.24	-2'200	-2.37
Sécurité publique	68'960	1.82	188'460	4.65	119'500	173.29
Enseignement et formation	18'900	0.50	17'500	0.43	-1'400	-7.41
Culture, loisirs et culte	5'050	0.13	4'850	0.12	-200	-3.96
Santé	-	-	-	-	-	-
Prévoyance sociale	154'300	4.08	181'700	4.49	27'400	17.76
Trafic	36'100	0.95	35'000	0.86	-1'100	-3.05
Protection et aménagement de l'environnement	491'600	12.99	499'050	12.32	7'450	1.52
Economie publique	8'350	0.22	7'150	0.18	-1'200	-14.37
Finances et impôts	2'907'267	76.84	3'026'197	74.71	118'930	4.09
	3'783'527	100.00	4'050'707	100.00	267'180	7.06

Graphique des revenus de fonctionnement 2016

Dicastères	Taux %	Montant Fr.
0 Administration générale	2.24	90'800
1 Sécurité publique	4.65	188'460
2 Enseignement et formation	0.43	17'500
3 Culture, loisirs et culte	0.12	4'850
4 Santé	-	-
5 Prévoyance sociale	4.49	181'700
6 Trafic	0.86	35'000
7 Protection et aménagement de l'environnement	12.32	499'050
8 Economie publique	0.18	7'150
9 Finances et impôts	74.71	3'026'197
Total	100.00	4'050'707



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)

Aucune remarque particulière concernant les charges de ce dicastère.

2. Sécurité publique (1)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2015	2016		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
140.461.00	Subv.cant. adduction eau pour défense incendie	35'000	150'000	115'000	328.57

Police du feu (140)

Subvention cantonale d'adduction d'eau pour la défense incendie : concernant ce poste, le Canton du Valais attribue une subvention (15%) qui est appliquée dans la plupart des cas sur le 50% du montant investi par la Commune dans le cadre de l'eau potable.

3. Enseignement et formation (2)

Aucune remarque particulière concernant les revenus de ce dicastère.

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)

Nouveau chapitre de la Prévoyance sociale : l'UAPE « Le Petit Prince » a ouvert ses portes le 05.10.2015 dans une pièce de la salle polyvalente. Le total des revenus, liés à la refacturation aux parents, s'élèvent à Fr. 26'900.

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	
		2015	2016		
		Fr.	Fr.	Fr.	%
710.434.00	Taxes annuelles des eaux usées	128'000	145'000	17'000	13.28
760.436.03	Part. gestion service sécurité	-	2'000	2'000	100.00
760.461.03	Subv.cant.gestion service sécurité	-	7'000	7'000	100.00
790.439.01	Refacturation du PAT	20'000	-	-20'000	-100.00

Assainissement des eaux usées (710)

Taxes annuelles des eaux usées : augmentation des taxes des eaux usées (0.1‰) en raison de la nouvelle taxe fédérale sur les micropolluants à charge des Communes, voir explications dans les charges en pages 239/240 [cf. STEP (711), taxe fédérale sur les micropolluants].

Protection contre les avalanches et les éboulements (760)

Participation à la gestion de sécurité (Vouvry-Port-Valais-St-Gingolph) : revenus (part. des CFF, des Communes de Vouvry et Port-Valais) liés au concept d'observation et des mesures de prévention pour la sécurité hivernale et estivale, voir explications dans les charges en pages 240/241 (cf. gestion de sécurité de Vouvry-Port-Valais-St-Gingolph).

Subvention cantonale pour la gestion de sécurité (Vouvry-Port-Valais-St-Gingolph) : subventions cantonales liées au concept d'observation et des mesures de prévention pour la sécurité hivernale et estivale, voir explications dans les charges en pages 240/241 (cf. gestion de sécurité de Vouvry-Port-Valais-St-Gingolph).

Refacturation du plan d'aménagement du territoire (PAT) : refacturation aux propriétaires de l'entier des coûts engagés entre 2012 et 2014 dans le dossier de modification partielle du PAZ et du RCCZ, secteur « Plan du Baril ». Budgétisé en 2015 mais finalement facturé en 2014.

9. Tourisme (8)

Aucune remarque particulière concernant les revenus de ce dicastère.

10. Finances et impôts (6)

N° cpte	Libellé du compte	Budget		Variations	
		2015	2016	Fr.	%
		Fr.	Fr.	Fr.	%
900.400.00	Impôt sur le revenu des PP	1'770'000	1'780'000	10'000	0.56
900.400.01	Impôt sur la fortune des PP	230'000	240'000	10'000	4.35
900.400.02	Impôt à la source des PP	90'000	67'000	-23'000	-25.56
900.400.03	Impôt global	100'000	85'000	-15'000	-15.00
900.402.02	Impôt s/imm. bâtis (art. 188 LF)	25'000	33'000	8'000	32.00
901.401.02	Impôt sur le capital des sociétés	16'000	20'000	4'000	25.00
920.444.10	Rép. fonds péréq. des ressources	173'000	230'500	57'500	33.24
920.444.11	Rép.fonds compens. des charges	9'900	4'400	-5'500	-55.56
940.491.00	Part EP aux intérêts passifs	22'100	66'840	44'740	202.44
940.491.02	Part EU aux intérêts passifs	9'300	2'790	-6'510	-70.00
942.422.04	Dividende St-Gingolph Energia SA	40'000	45'000	5'000	12.50
942.423.00	Produits des immeubles	60'000	84'000	24'000	40.00

Impôts personnes physiques (900)

Impôt sur le revenu des personnes physiques : hausse prudente de l'impôt en prévision de l'arrivée de nouveaux habitants.

Impôt sur la fortune des personnes physiques : ajustement de l'impôt au regard du montant encaissé en 2013 et 2014.

Impôt à la source des personnes physiques : ajustement de l'impôt au regard du montant encaissé en 2013 et 2014. 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. 120'00 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, nous le citons : « *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 en 2013 et 2014.

Impôt perçu sur les immeubles bâtis (art. 188 LF) : Le taux actuel de 2‰ devrait passer 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‰. Le revenu supplémentaire pour la Commune de St-Gingolph est estimé à Fr. 8'000 sur une valeur fiscale globale des bâtiments bâtis d'environ Fr. 14 mios (hors-communes ayant un bien sur St-Gingolph).

Impôts personnes morales (901)

Impôt sur le capital des sociétés : ajustement de l'impôt au regard du montant encaissé en 2013 et 2014.

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.

Intérêts (940)

Part de l'eau potable aux intérêts passifs : revenu lié aux imputations internes, voir explications dans les charges en page 238 [cf. approvisionnement et alimentation en eau potable (700), intérêts passifs imputés de l'eau potable].

Part des eaux usées aux intérêts passifs : revenu lié aux imputations internes, voir explications dans les charges en page 239 [cf. assainissement des eaux usées (710), intérêts passifs imputés des eaux usées].

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-Sîte 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.

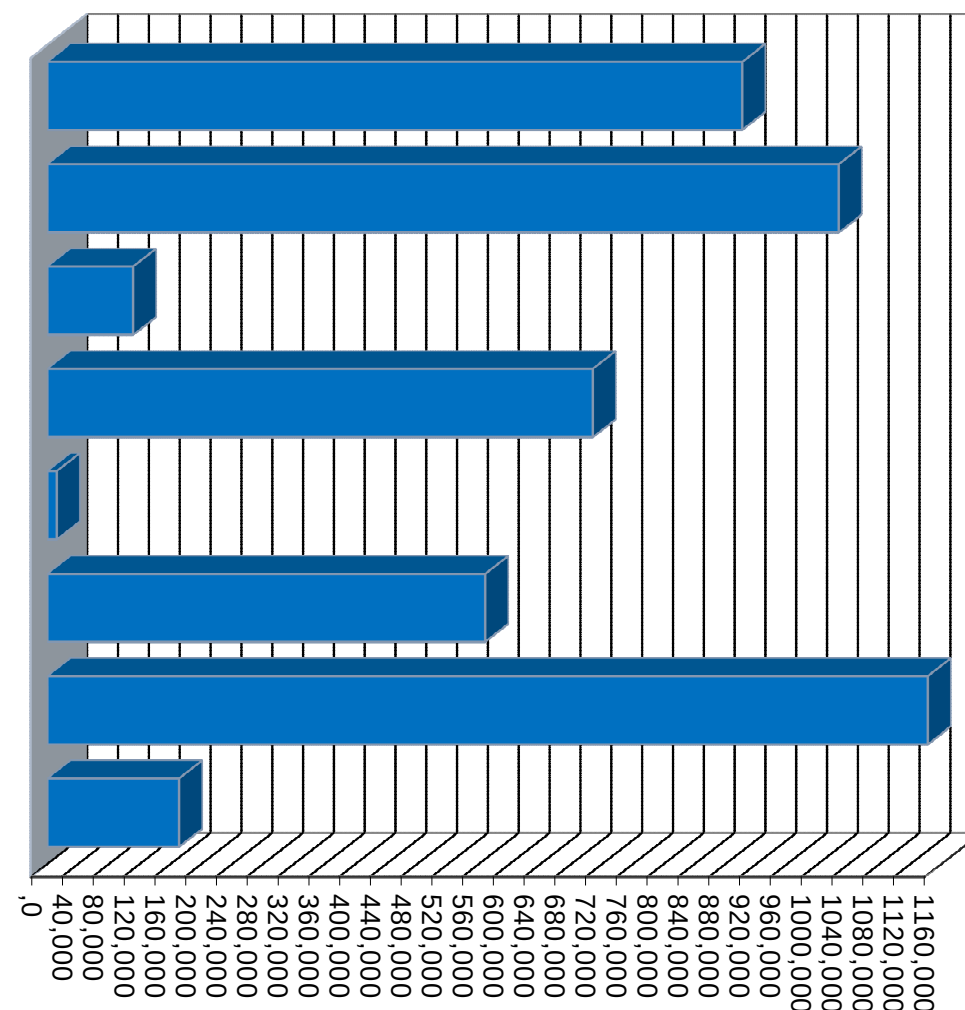
Catégorie	Charges 2016		Revenus 2016	
	Fr.	%	Fr.	%
30 Charges du personnel	901'410	19.43		
31 Biens, services et marchandises	1'026'600	22.13		
32 Intérêts passifs	111'000	2.39		
33 Amortissements	707'502	15.25		
34 Parts et contributions sans affectation	12'000	0.26		
35 Dédomm. à des collectivités publiques	567'900	12.24		
36 Subventions accordées	1'142'130	24.62		
39 Imputations internes	170'680	3.68		
40 Impôts			2'448'500	60.45
41 Patentes, concessions			50'900	1.26
42 Revenus des biens			219'877	5.43
43 Contributions			643'250	15.88
44 Parts recettes et contrib. sans affectation			236'500	5.84
45 Dédomm. de collectivités publiques			101'000	2.49
46 Subventions acquises			180'000	4.44
49 Imputations internes			170'680	4.21
	4'639'222	100.00	4'050'707	100.00
Excédent de charges			588'515	
	4'639'222		4'639'222	

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

Catégorie	Charges 2015		Charges 2016		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
30 Charges du personnel	878'600	20.93	901'410	19.43	22'810	2.60
31 Biens, services et marchandises	952'935	22.70	1'026'600	22.13	73'665	7.73
32 Intérêts passifs	77'000	1.83	111'000	2.39	34'000	44.16
33 Amortissements	536'503	12.78	707'502	15.25	170'999	31.87
34 Parts et contributions sans affectation	11'000	0.26	12'000	0.26	1'000	9.09
35 Dédommagements à des collectivités publiques	575'900	13.72	567'900	12.24	-8'000	-1.39
36 Subventions accordées	1'028'230	24.49	1'142'130	24.62	113'900	11.08
39 Imputations internes	138'050	3.29	170'680	3.68	32'630	23.64
	4'198'218	100.00	4'639'222	100.00	441'004	10.50

Graphique des charges de fonctionnement par nature 2016

Catégorie	Taux %	Montant Fr.
30 Charges du personnel	19.43	901'410
31 Biens, services et marchandises	22.13	1'026'600
32 Intérêts passifs	2.39	111'000
33 Amortissements	15.25	707'502
34 Parts et contributions sans affectation	0.26	12'000
35 Dédommagements à des collectivités publiques	12.24	567'900
36 Subventions accordées	24.62	1'142'130
39 Imputations internes	3.68	170'680
Total	100.00	4'639'222



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

1. Charges du personnel (30)

Dicastère	Budget		Variations	
	2015	2016		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	301'950	306'550	4'600	1.52
Sécurité publique	46'845	42'645	-4'200	-8.97
Enseignement et formation	65'500	64'400	-1'100	-1.68
Culture, loisirs et culte	75'885	77'925	2'040	2.69
Santé	690	450	-240	-34.78
Prévoyance sociale	4'080	20'605	16'525	405.02
Trafic	121'740	122'860	1'120	0.92
Prot. et amén. de l'environnement	238'770	241'170	2'400	1.01
Economie publique	14'660	16'315	1'655	11.29
Finances et impôts	8'480	8'490	10	0.12
	878'600	901'410	22'810	2.60

Prévoyance sociale : un nouveau chapitre, « centre pour la jeunesse (542) » – l'UAPE « Le Petit Prince » – a été intégré dans ce dicastère. Les charges de cette nature s'élèvent à Fr. 15'790.

2. Biens, services et marchandises (31)

Dicastère	Budget		Variations	
	2015	2016		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	154'600	148'000	-6'600	-4.27
Sécurité publique	30'060	29'080	-980	-3.26
Enseignement et formation	95'470	96'400	930	0.97
Culture, loisirs et culte	86'500	82'185	-4'315	-4.99
Santé	1'000	1'000	-	-
Prévoyance sociale	15'390	39'610	24'220	157.37
Trafic	138'125	131'385	-6'740	-4.88
Prot. et amén. de l'environnement	384'020	450'320	66'300	17.26
Economie publique	6'200	7'240	1'040	16.77
Finances et impôts	41'570	41'380	-190	-0.46
	952'935	1'026'600	73'665	7.73

Prévoyance sociale : un nouveau chapitre, « centre pour la jeunesse (542) » – l'UAPE « Le Petit Prince » – a été intégré dans ce dicastère. Les charges de cette nature s'élèvent à Fr. 21'620.

Protection et aménagement de l'environnement : les charges par nature des chapitres « approvisionnement et alimentation en eau potable (700) » et « STEP (711) » ont globalement augmenté respectivement de Fr. 33'500 (électricité, entretien appareillage et machinerie) et de Fr. 20'550 (entretien de la step, taxe fédérale sur les micropolluants).

3. Intérêts passifs (32)

Dicastère	Budget		Variations	
	2015	2016		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Finances et impôts	77'000	111'000	34'000	44.16
	77'000	111'000	34'000	44.16

Finances et impôts : les charges par nature du chapitre « intérêts (940) » ont globalement augmenté de Fr. 34'000 (traitement de l'eau par ultrafiltration).

4. Amortissements (33)

Dicastère	Budget		Variations	
	2015	2016		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	67'001	67'000	-1	-0.00
Sécurité publique	8'000	7'000	-1'000	-12.50
Enseignement et formation	96'000	88'000	-8'000	-8.33
Culture, loisirs et culte	21'000	17'000	-4'000	-19.05
Prévoyance sociale	1'000	1'500	500	50.00
Trafic	120'000	116'000	-4'000	-3.33
Prot. et amén. de l'environnement	179'502	367'002	187'500	104.46
Finances et impôts	44'000	44'000	-	-
	536'503	707'502	170'999	31.87

Protection et aménagement de l'environnement : les charges par nature du chapitre « approvisionnement et alimentation en eau potable (700) » ont augmenté globalement de Fr. 183'000 (traitement de l'eau par ultrafiltration). Un nouveau chapitre, « plans d'aménagement (791) », a été intégré dans ce dicastère. Les charges par nature s'élèvent à Fr. 12'000 (les belvédères sur la frontière).

5. Parts et contributions sans affectation (34)

Dicastère	Budget		Variations	
	2015	2016		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Finances et impôts	11'000	12'000	1'000	9.09
	11'000	12'000	1'000	9.09

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

6. Dédommagements à des collectivités publiques (35)

Dicastère	Budget		Variations	
	2015	2016		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Sécurité publique	235'900	220'400	-15'500	-6.57
Enseignement et formation	208'800	218'800	10'000	4.79
Culture, loisirs et culte	-	3'500	3'500	100.00
Santé	59'000	53'000	-6'000	-10.17
Prévoyance sociale	13'000	13'000	-	-
Prot. et amén. de l'environnement	40'500	40'500	-	-
Economie publique	18'700	18'700	-	-
	575'900	567'900	-8'000	-1.39

Aucune remarque particulière concernant les charges par nature des dédommagements à des collectivités publiques.

7. Subventions accordées (36)

Dicastère	Budget		Variations	
	2015	2016		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	450	450	-	-
Sécurité publique	3'750	4'150	400	10.67
Enseignement et formation	405'900	434'900	29'000	7.14
Culture, loisirs et culte	36'800	35'700	-1'100	-2.99
Santé	12'000	25'000	13'000	108.33
Prévoyance sociale	437'500	520'800	83'300	19.04
Trafic	126'000	114'000	-12'000	-9.52
Prot. et amén. de l'environnement	5'830	5'830	-	-
Economie publique	-	1'300	1'300	100.00
	1'028'230	1'142'130	113'900	11.08

Enseignement et formation : les charges par nature du chapitre « école secondaire du 1^{er} degré - cycle d'orientation (211) » ont globalement augmenté de Fr. 23'000 (traitement du personnel enseignant C.O.).

Prévoyance sociale : les charges par nature des chapitres « prestations complémentaires AVS/AI (530) », « handicapés (550) », « établissement médico-social (570) », « aide sociale individuelle (580) » ont globalement augmenté respectivement de Fr. 11'000 (prestations complémentaires AVS/AI + AF pour personnes sans activités lucratives), de Fr. 40'000 (institutions handicapés/sociales), de Fr. 12'500 (financement des EMS) et de Fr. 28'000 (aide sociale cantonale).

8. Imputations internes (39)

Dicastère	Budget		Variations	
	2015	2016		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Culture, loisirs et culte	500	500	-	-
Trafic	500	500	-	-
Prot. et amén. de l'environnement	100'350	136'170	35'820	35.70
Finances et impôts	36'700	33'510	-3'190	-8.69
	138'050	170'680	32'630	23.64

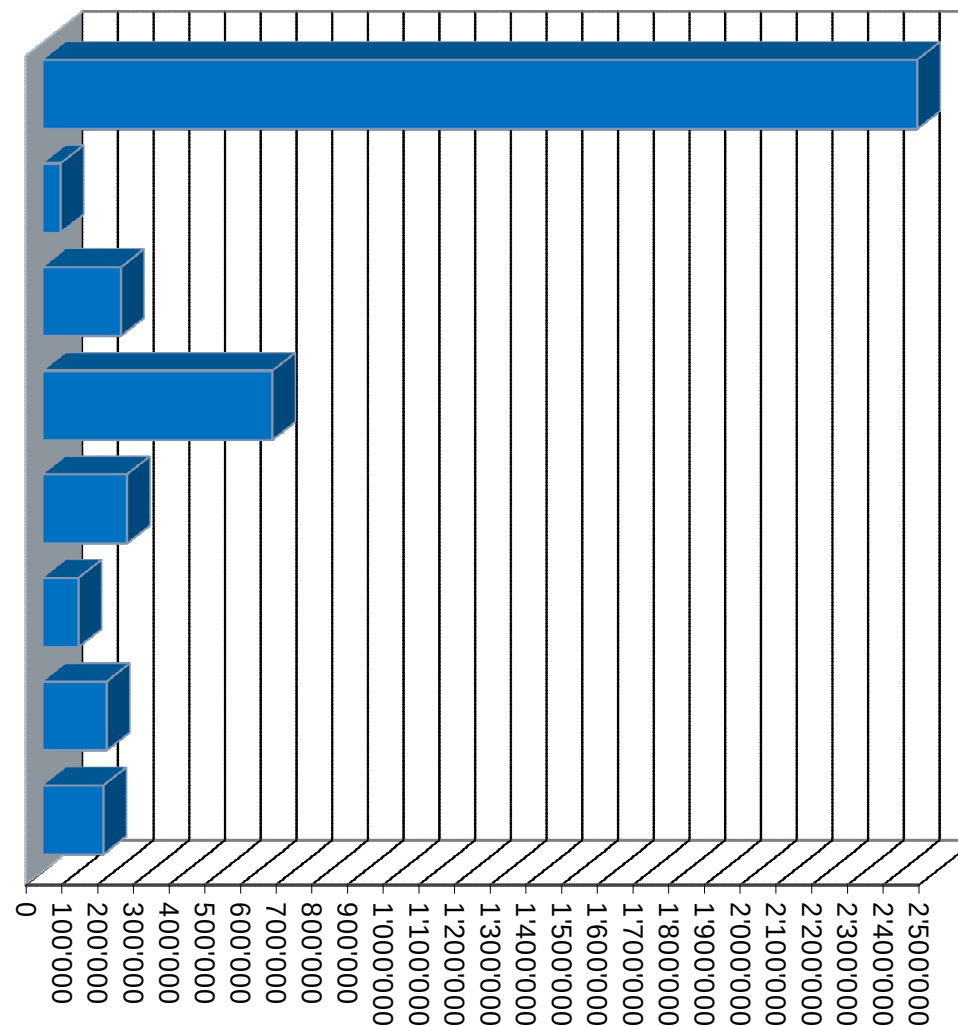
Protection et aménagement de l'environnement : les charges par nature du chapitre « approvisionnement et alimentation en eau potable (700) » ont augmenté globalement de Fr. 44'740 (intérêts passifs imputés dus essentiellement au traitement de l'eau par ultrafiltration).

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

Catégorie	Revenus 2015		Revenus 2016		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
40 Impôts	2'444'500	64.61	2'448'500	60.45	4'000	0.16
41 Patentes, concessions	50'100	1.32	50'900	1.26	800	1.60
42 Revenus des biens	189'377	5.01	219'877	5.43	30'500	16.11
43 Contributions	617'800	16.33	643'250	15.88	25'450	4.12
44 Parts recettes et contrib. sans affectation	184'000	4.86	236'500	5.84	52'500	28.53
45 Dédommagements de collectivités publiques	100'500	2.66	101'000	2.49	500	0.50
46 Subventions acquises	59'200	1.56	180'000	4.44	120'800	204.05
49 Imputations internes	138'050	3.65	170'680	4.21	32'630	23.64
	3'783'527	100.00	4'050'707	100.00	267'180	7.06

Graphique des revenus de fonctionnement par nature 2016

Catégorie	Taux %	Montant Fr.
40 Impôts	60.45	2'448'500
41 Patentes, concessions	1.26	50'900
42 Revenus des biens	5.43	219'877
43 Contributions	15.88	643'250
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation	5.84	236'500
45 Dédommagements de collectivités publiques	2.49	101'000
46 Subventions acquises	4.44	180'000
49 Imputations internes	4.21	170'680
Total	100.00	4'050'707



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

1. Impôts (40)

Dicastère	Budget		Variations	
	2015	2016		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Finances et impôts	2'444'500	2'448'500	4'000	0.16
	2'444'500	2'448'500	4'000	0.16

Aucune remarque particulière concernant les revenus par nature des impôts.

2. Patentes, concessions (41)

Dicastère	Budget		Variations	
	2015	2016		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Sécurité publique	100	100	-	-
Economie publique	-	800	800	100.00
Finances et impôts	50'000	50'000	-	-
	50'100	50'900	800	1.60

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

3. Revenus des biens (42)

Dicastère	Budget		Variations	
	2015	2016		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Sécurité publique	5'160	5'360	200	3.88
Enseignement et formation	1'000	500	-500	-50.00
Trafic	28'500	29'500	1'000	3.51
Finances et impôts	154'717	184'517	29'800	19.26
	189'377	219'877	30'500	16.11

Finances et impôts : les revenus par nature du chapitre « immeubles du patrimoine financier (942) » ont globalement augmenté de Fr. 29'000 (dividende de St-Gingolph Energia SA et produits des immeubles).

4. Contributions (43)

Dicastère	Budget		Variations	
	2015	2016		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	25'000	22'800	-2'200	-8.80
Sécurité publique	28'000	33'000	5'000	17.86
Enseignement et formation	4'900	6'000	1'100	22.45
Culture, loisirs et culte	3'550	2'350	-1'200	-33.80
Prévoyance sociale	150'800	177'700	26'900	17.84
Trafic	6'600	4'500	-2'100	-31.82
Prot. et amén. de l'environnement	386'600	386'550	-50	-0.01
Economie publique	8'350	6'350	-2'000	-23.95
Finances et impôts	4'000	4'000	-	-
	617'800	643'250	25'450	4.12

Prévoyance sociale : un nouveau chapitre, « centre pour la jeunesse (542) » – l'UAPE « Le Petit Prince » – a été intégré dans ce dicastère. Les revenus par nature s'élèvent à Fr. 26'900.

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

Dicastère	Budget		Variations	
	2015	2016		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Finances et impôts	184'000	236'500	52'500	28.53
	184'000	236'500	52'500	28.53

Finances et impôts : les revenus par nature du chapitre « péréquation financière (920) » ont globalement augmenté de Fr. 52'000 (répartition du fonds de péréquation des ressources).

6. Dédommagements de collectivités publiques (45)

Dicastère	Budget		Variations	
	2015	2016		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Prévoyance sociale	3'500	4'000	500	14.29
Prot. et amén. de l'environnement	97'000	97'000	-	-
	100'500	101'000	500	0.50

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

7. Subventions acquises (46)

Dicastère	Budget		Variations	
	2015	2016		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	1'000	1'000	-	-
Sécurité publique	35'700	150'000	114'300	320.17
Enseignement et formation	13'000	11'000	-2'000	-15.38
Culture, loisirs et culte	1'500	2'500	1'000	66.67
Prot. et amén. de l'environnement	8'000	15'500	7'500	93.75
	59'200	180'000	120'800	204.05

Sécurité publique : les revenus par nature du chapitre « police du feu (140) » ont globalement augmenté de Fr. 115'000 [subvention cantonale de l'adduction d'eau pour défense incendie suite à l'investissement dans le domaine de l'eau potable (traitement de l'eau par ultrafiltration)].

8. Imputations internes (49)

Dicastère	Budget		Variations	
	2015	2016		
	Fr.	Fr.	Fr.	%
Administration générale	67'000	67'000	-	-
Trafic	1'000	1'000	-	-
Finances et impôts	70'050	102'680	32'630	46.58
	138'050	170'680	32'630	23.64

Finances et impôts : les revenus par nature du chapitre « intérêts (940) » ont globalement augmenté de Fr. 34'000 (part de l'eau potable aux intérêts passifs imputés, essentiellement dû à l'investissement pour le traitement de l'eau par ultrafiltration).

LE COMPTE D'INVESTISSEMENTS : ANALYSE

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

Dicastères - Départements	Dépenses 2016	%	Recettes 2016	%
	Fr.		Fr.	
Administration générale	-	-	-	-
Sécurité publique	-	-	-	-
Enseignement et formation	-	-	-	-
Culture, loisirs et culte	50'000	1.78	25'000	3.11
Santé	-	-	-	-
Prévoyance sociale	5'500	0.20	-	-
Trafic	31'000	1.11	-	-
Protection et aménag. de l'environnement	2'717'000	96.91	778'500	96.89
Economie publique	-	-	-	-
Finances et impôts	-	-	-	-
	2'803'500	100.00	803'500	100.00
Excédent des dépenses du compte d'investissements (<i>Investissements nets</i>)			2'000'000	
	2'803'500		2'803'500	

Pour le budget 2016, les investissements nets représentent Fr. 2'000.000 contre Fr. 532'000 pour celui de 2015 soit une hausse de Fr. 1'468'000 (+275.94%).

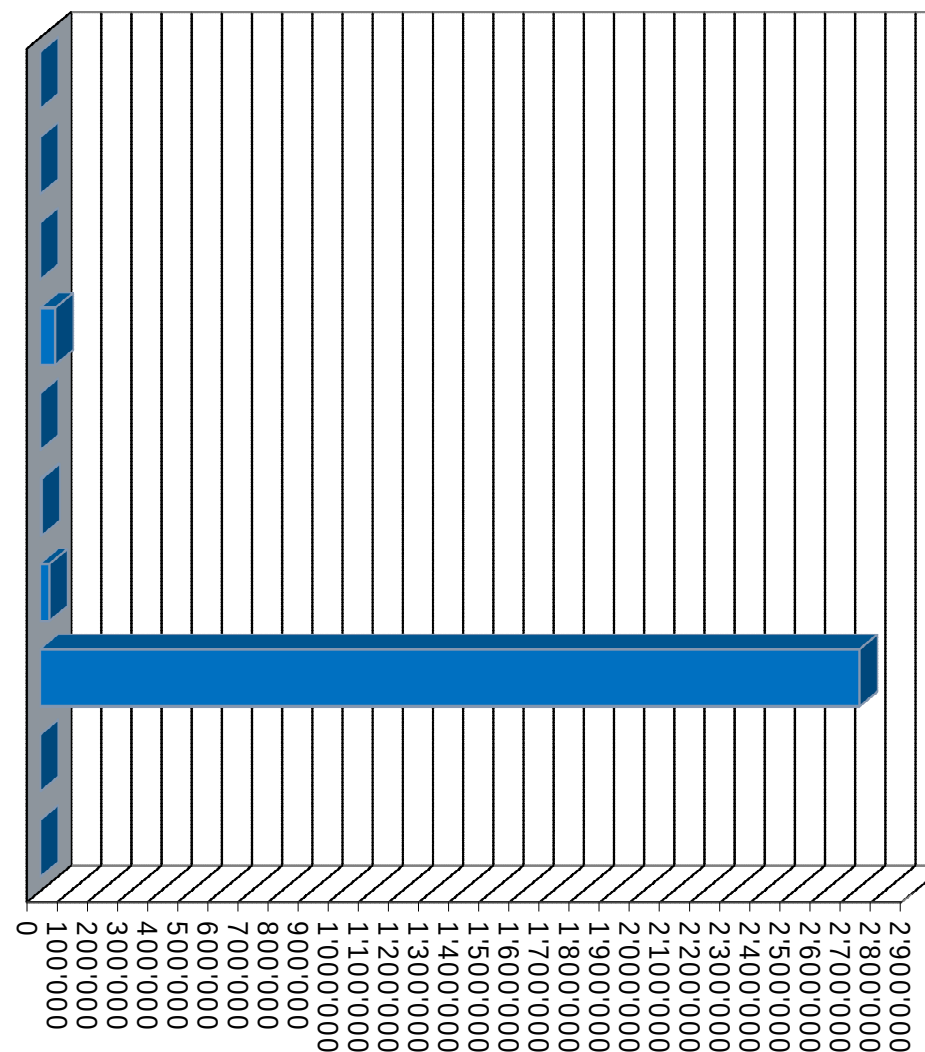
Tableau des dépenses du compte d'investissements : comparaison

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

Dicastères	Dépenses 2015	%	Dépenses 2016	%	Variations (+/-)	
	Fr.		Fr.		Fr.	%
Administration générale	30'000	4.41	-	-	-30'000	-100.00
Sécurité publique	-	-	-	-	-	-
Enseignement et formation	148'000	21.76	-	-	-148'000	-100.00
Culture, loisirs et culte	30'000	4.41	50'000	1.78	20'000	66.67
Santé	-	-	-	-	-	-
Prévoyance sociale	6'000	0.88	5'500	0.20	-500	-8.33
Trafic	164'000	24.12	31'000	1.11	-133'000	-81.10
Protection et aménagement de l'environnement	302'000	44.41	2'717'000	96.91	2'415'000	799.67
Economie publique	-	-	-	-	-	-
Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
	680'000	100.00	2'803'500	100.00	2'123'500	312.28

Graphique des dépenses d'investissements 2016

Dicastère	Taux %	Montant Fr.
0 Administration générale	-	-
1 Sécurité publique	-	-
2 Enseignement et formation	-	-
3 Culture, loisirs et culte	1.78	50'000
4 Santé	-	-
5 Prévoyance sociale	0.20	5'500
6 Trafic	1.11	31'000
7 Protection et aménagement de l'environnement	96.91	2'717'000
8 Economie publique	-	-
9 Finances et impôts	-	-
Total	100.00	2'803'500



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

Catégorie	Dépenses 2015		Dépenses 2016		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
50 Investissements propres	508'000	74.71	2'750'000	98.09	2'242'000	441.34
56 Subventions accordées	127'000	18.68	18'500	0.66	-108'500	-85.43
58 Autres dépenses activables	45'000	6.62	35'000	1.25	-10'000	-22.22
	680'000	100.00	2'803'500	100.00	2'123'500	312.28

Graphique des dépenses d'investissements par nature 2016

Catégorie	Taux %	Montant Fr.
50 Investissements propres	98.09	2'750'000.00
56 Subventions accordées	0.66	18'500.00
58 Autres dépenses activables	1.25	35'000.00
Total	100.00	2'803'500.00

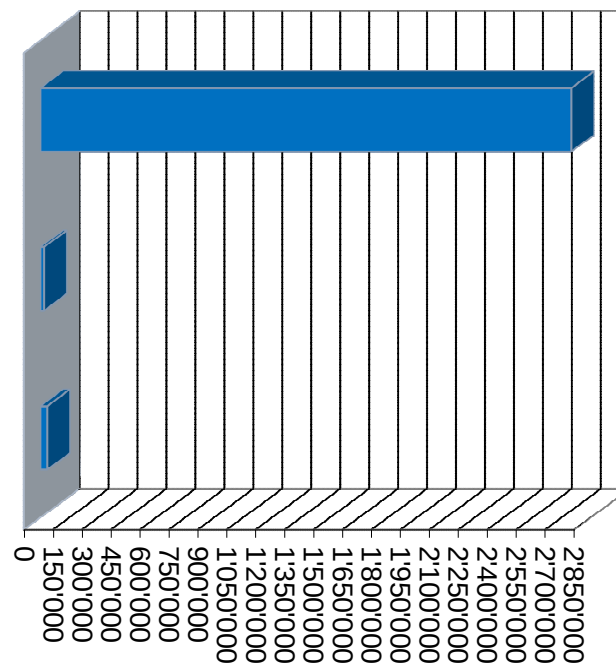


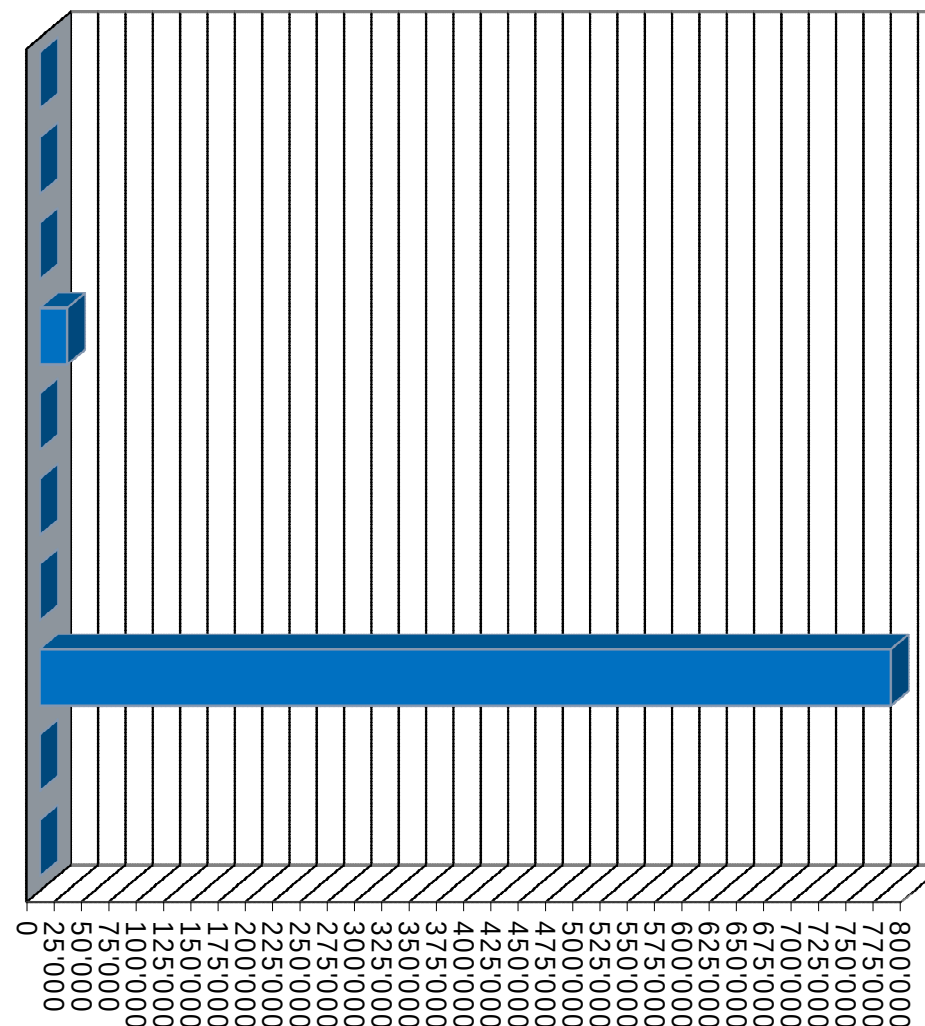
Tableau des recettes du compte d'investissements : comparaison

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

Dicastères	Recettes 2015	%	Recettes 2016	%	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	148'000.00	100.00	778'500.00	96.89	630'500.00	426.01
Economie publique	-	-	-	-	-	-
Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
	148'000.00	100.00	803'500.00	100.00	655'500.00	442.91

Graphique des recettes d'investissements 2016

Dicastère	Taux %	Montant Fr.
0 Administration générale	-	-
1 Sécurité publique	-	-
2 Enseignement et formation	-	-
3 Culture, loisirs et culte	3.11	25'000
4 Santé	-	-
5 Prévoyance sociale	-	-
6 Trafic	-	-
7 Protection et aménagement de l'environnement	96.89	778'500
8 Economie publique	-	-
9 Finances et impôts	-	-
Total	100.00	803'500

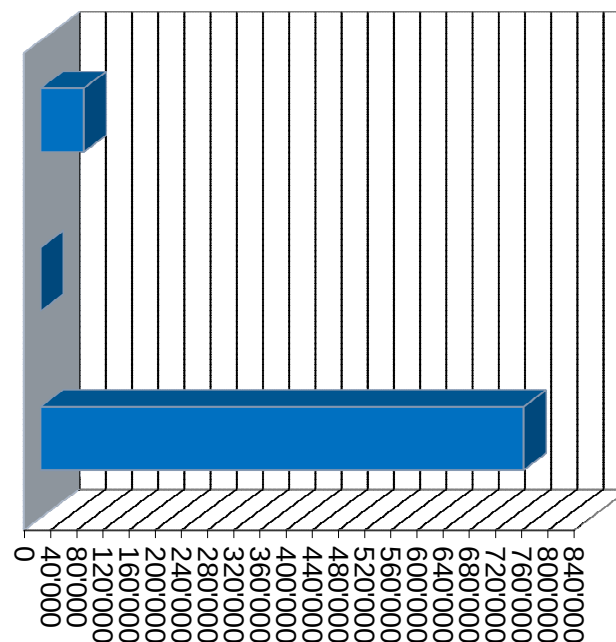


Résumé en chiffres du compte des recettes d'investissements par nature :

Catégorie	Recettes 2015		Recettes 2016		Variations	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	+/- (%)
61 Contributions de tiers	40'000	27.03	66'000	8.21	26'000	65.00
63 Facturation à des tiers	-	-	-	-	-	-
66 Autres dépenses activables	108'000	72.97	737'500	91.79	629'500	582.87
	148'000	100.00	803'500	100.00	655'500	442.91

Graphique des recettes d'investissements par nature 2016

Catégorie	Taux %	Montant Fr.
61 Contributions de tiers	8.21	66'000.00
63 Facturation à des tiers	-	-
66 Autres dépenses activables	91.79	737'500.00
Total	100.00	803'500.00



Les investissements prévus pour le budget 2016 se présentent comme suit :

DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	Fr.	2'803'500
RECETTES D'INVESTISSEMENTS	Fr.	803'500
INVESTISSEMENTS NETS	Fr.	2'000'000

3	CULTURE, LOISIRS ET CULTURE	DEPENSES	Fr.	50'000
----------	------------------------------------	-----------------	------------	---------------

330	Parcs publics et chemins pédestres	Dépenses	Fr.	50'000
		Recettes	Fr.	25'000

330.501.00	Sentiers pédestres	Dépenses	Fr.	50'000
330.661.00	Subv. cantonale sentiers pédestres	Recettes	Fr.	25'000

Réfection du sentier pédestre « Col de la Croix – Pas de Lovenex » figurant au réseau principal des chemins de randonnée pédestre.

Travaux de réfection mis au bénéfice de la subvention cantonale d'investissement à fonds perdu suivante : aide financière de 50% des dépenses effectives, au maximum Fr. 25'000 selon décision du 21 septembre 2015 du Canton du Valais, Département des transports, de l'équipement et de l'environnement, Service des forêts et du paysage.

5	PREVOYANCE SOCIALE	DEPENSES	Fr.	5'500
----------	---------------------------	-----------------	------------	--------------

550	Institutions handicapés / sociales	Dépenses	Fr.	5'500
------------	---	-----------------	------------	--------------

550.561.00	Institutions handicapés / sociales	Dépenses	Fr.	5'500
-------------------	---	-----------------	------------	--------------

Participation à des réalisations d'institutions handicapés/sociales à but cantonal. A noter que les Communes n'ont aucune maîtrise sur ces coûts.

6	TRAFIC	DEPENSES	Fr.	31'000
----------	---------------	-----------------	------------	---------------

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.	15'000
------------	-------------------------------------	-----------------	------------	---------------

620.501.40	Eclairage public	Dépenses	Fr.	15'000
-------------------	-------------------------	-----------------	------------	---------------

Prolongement de l'éclairage public à la route du Plan du Baril pour Fr. 10'000 et changement du tableau de commande de l'éclairage public à la Rue du Tonkin pour Fr. 5'000.

621	Parkings et places de stationnement	Dépenses	Fr.	5'000
621.589.60	Règlement de stationnement pour les parkings	Dépenses	Fr.	5'000
Etablissement d'un nouveau règlement communal pour les places de parc dans le village.				
7	PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT	DEPENSES RECETTES	Fr. Fr.	2'717'000 778'500
700	Approvisionnement et alimentation en eau potable	Dépenses Recettes	Fr. Fr.	1'825'000 24'000
700.501.00	Réseau d'eau potable	Dépenses	Fr.	20'000
Poursuite de la cartographie de la zone S1/S2, secteur Clarive.				
700.501.41	Réalisation d'un traitement par ultrafiltration	Dépenses	Fr.	1'8000'000
Réalisation d'un traitement par ultrafiltration (UF) pour l'eau potable du village de St-Gingolph, dossier supervisé par le Bureau d'ingénieurs Sollertia SA à Monthey (voir explications dans le message introductif du Conseil municipal en page 12).				
700.589.60	Règlement communal du réseau d'eau potable	Dépenses	Fr.	5'000
Etablissement d'un nouveau règlement communal de l'eau potable en concertation avec le Canton du Valais.				
700.610.00	Taxes de raccordement	Recettes	Fr.	24'000
Facturation aux propriétaires de la taxe de raccordement de leur(s) bien(s) immobilier(s) au réseau communal d'eau potable.				
710	Assainissement des eaux usées	Dépenses Recettes	Fr. Fr.	5'000 42'000
710.589.60	Règlement communal du réseau des eaux usées	Dépenses	Fr.	5'000
Etablissement d'un nouveau règlement communal des eaux usées en concertation avec le Canton du Valais.				
710.610.00	Taxes de raccordement	Recettes	Fr.	42'000
Facturation aux propriétaires de la taxe de raccordement de leur(s) bien(s) immobilier(s) au réseau communal des eaux usées.				
720	Traitement des déchets	Dépenses	Fr.	5'000
720.589.60	Règlement communal pour le traitement des déchets	Dépenses	Fr.	5'000
Etablissement d'un nouveau règlement communal pour le traitement des déchets en concertation avec le Canton du Valais.				

750	Corrections des eaux	Dépenses	Fr.	652'000
		Recettes	Fr.	602'500

750.501.02	Vallon de la Morge	Dépenses	Fr.	650'000
750.660.02	Subv. fédérale Vallon de la Morge	Recettes	Fr.	227'500
750.661.02	Subv. cantonale Vallon de la Morge	Recettes	Fr.	325'000
750.669.02	Autres subventions Vallon de la Morge	Recettes	Fr.	50'000

Importants travaux de remise en état et de renforcement du lit de la Morge suite aux intempéries du 2 mai 2015, dossier supervisé par le Bureau d'ingénieurs Sollertia SA à Monthey. Ces travaux seront mis au bénéfice de la subvention cantonale (part fédérale incluse) de 85%. D'autres entités ont été sollicitées : les dossiers sont bien engagés quant à une éventuelle aide financière (voir explications dans le message introductif du Conseil municipal en pages 11/12).

750.561.05	3^{ème} correction du Rhône	Dépenses	Fr.	2'000.00
-------------------	--	-----------------	------------	-----------------

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.

790	Aménagement du territoire	Dépenses	Fr.	15'000
------------	----------------------------------	-----------------	------------	---------------

790.589.60	Règlement communal des constructions et de zone (RCCZ)	Dépenses	Fr.	5'000
-------------------	---	-----------------	------------	--------------

Poursuite de la refonte complète du règlement des constructions et de zones (RCCZ) en collaboration avec un urbaniste et un juriste (continuité du travail accompli depuis l'année 2011).

790.589.64	Aménagement du territoire selon la LAT	Dépenses	Fr.	10'000
-------------------	---	-----------------	------------	---------------

Adaptation du plan de zone, qui inclut les négociations avec le Canton du Valais, en respect de la loi fédérale sur l'aménagement du territoire (LAT) et de la loi cantonale sur l'aménagement du territoire (LCAT).

791	Plans de développement	Dépenses	Fr.	215'000
		Recettes	Fr.	110'000

791.509.00	Les belvédères sur la frontière	Dépenses	Fr.	215'000
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.	40'000

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 2014-2012, débiterait en 2016 et s'achèverait en 2018 ; il est mis au bénéfice de la subvention fédérale (Interreg) et de la subvention cantonale (Etat du Valais). La Bourgeoisie de St-Gingolph, la Fondation du Jubilé de la Mobilière Suisse Société Coopérative et UBS SA ont également confirmé leur intérêt. Actuellement, nous sommes dans l'attente de décisions d'autres partenaires que nous avons sollicités pour une aide financière. Le coût net budgétisé pour 2016 s'élève à Fr. 105'000.00.

Une présentation de ce projet se trouve dans le message introductif du Conseil municipal en pages 11/12/13.

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 2016 :

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 3.7%, 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 10.7%, 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.

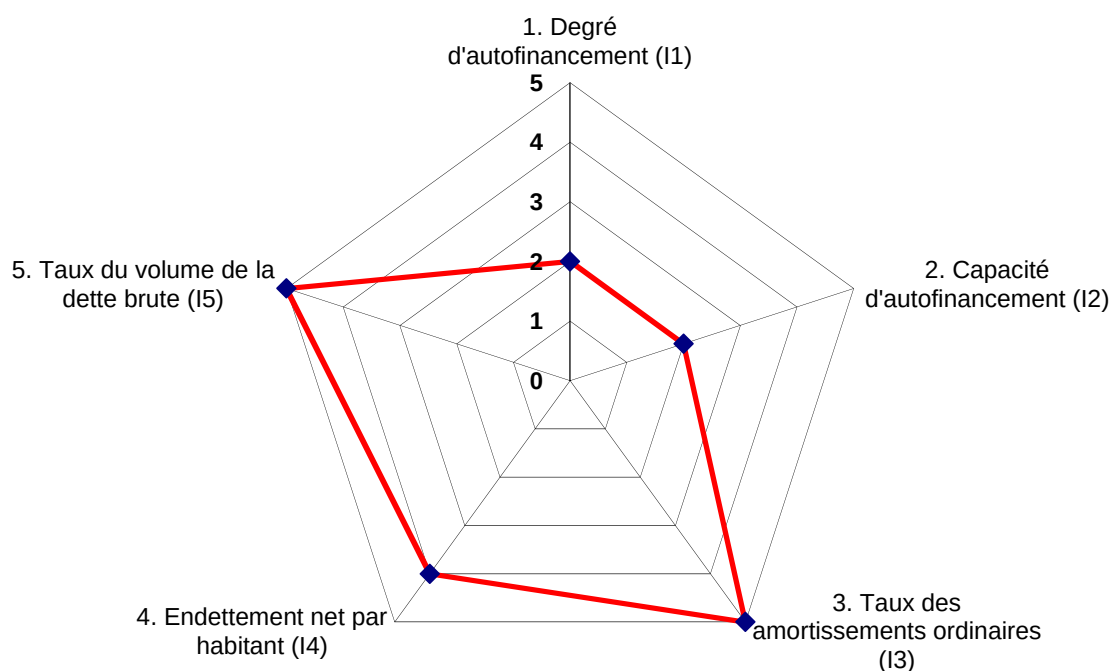
L'endettement net par habitant ressortant du budget s'élève à Fr. 4'080. Selon les appréciations cantonales, il s'agit d'un endettement « mesuré ».

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 147.3%. Selon les valeurs indicatives cantonales, l'appréciation est qualifiée de « très bien ».

Graphique des indicateurs



PLANIFICATION FINANCIERE

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

La Municipalité de St-Gingolph a ainsi élaboré une planification qui s'étend de l'année 2017 à 2019 (analyse financière).

Au niveau du fonctionnement, la marge d'autofinancement s'élève à Fr. 60'000 pour 2017, Fr. 55'000 pour 2018 tandis que 2019 se situe à hauteur de Fr. 50'000.

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

- Le réseau des eaux potables et usées est vétuste dans notre village. Le changement des canalisations de certaines routes sera indispensable dans un proche avenir ;
- D'importants travaux seront nécessaires pour séparer les eaux pluviales des eaux usées ;
- Une réflexion approfondie sur la gestion de l'eau est en train d'être menée pour toutes les habitations du village car certains quartiers vont en manquer à l'avenir en raison de nouvelles constructions de bâtiments ;
- Les travaux du projet des belvédères sur la frontière se poursuivraient jusqu'en 2018 ;
- La place de jeux des enfants fera l'objet d'une réfection complète.

Dès lors, le Conseil Municipal a planifié Fr. 2'040'000.00 (brut) pour les années 2017 à 2019. Ces montants ne sont que provisoires et peuvent être corrigés à tout moment en fonction des éléments nouveaux.

Au vu des explications susmentionnées, les planifications financières bouclent avec un manco de Fr. 588'260 pour 2017, de Fr. 574'440 pour 2018 et de Fr. 562'490 pour 2019.

Quant à la fortune nette de la Commune de St-Gingolph, une diminution importante serait constatée, passant de Fr. 2'301'268 (comptes 2014) à Fr. 1'886'577 (budget 2015), à Fr. 1'298'062 (budget 2016), à Fr. 709'802 (PF 2017), à Fr. 135'362 (PF 2018) et Fr. -427'128 (PF 2019).

FISCALITE

Coefficient-indexation

En matière fiscale, l'exercice 2016 verra la taxation de l'année 2015. 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 2016, elles seront notifiées au début du mois de février 2016. Quant à sa taxation définitive, elle n'interviendra et ne sera comptabilisée que sur l'exercice 2017.

CONCLUSIONS

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

Comme chaque année, la prudence se révèle de mise lorsqu'il s'agit d'élaborer un budget. Au niveau du fonctionnement, mieux vaut surévaluer les charges et minimiser les revenus afin d'éviter toute mauvaise surprise. Il est bien plus aisé de justifier un résultat meilleur qu'initialement budgétisé que le contraire. L'établissement du budget 2016 ne déroge pas à cette règle en raison notamment des conséquences liées à la RPT II.

Au vu des chiffres présentés, nous nous devons d'être réalistes et consciencieux dans nos choix. Il est illusoire et inadéquat d'augmenter les charges de fonctionnement sans s'assurer d'un juste revenu par des ressources supplémentaires judicieuses, soit par le renouvellement des règlements de l'eau potable, des eaux usées et du traitement des déchets (dossiers en phase de travail), soit par celui des constructions (dossier en phase de finalisation), soit par la création de règlements tels que l'appel à plus-value ou les places de stationnement. Les économies à faire comme dans toutes les familles doivent suivre le bon sens et la réflexion.

Entre 2009 et 2012, nous avons réduit considérablement l'endettement de notre commune et permis la baisse de la pression fiscale en remontant le taux d'indexation. Entre 2013 et 2014, celui-ci a quelque peu remonté, mais en restant toutefois dans un endettement qualifié de « faible » selon les critères de l'Etat du Valais. En 2016, il va considérablement augmenter, restant toutefois dans une appréciation de « mesuré », en raison d'importants investissements budgétés. La maîtrise de notre endettement doit rester une priorité mais ne doit pas nous empêcher d'entreprendre pour dégager de nouvelles ressources. Nous nous devons de respecter notre budget et de ne pas nous faire imposer de nouvelles charges sans les avoir anticipées.

Ainsi, cette rigueur de « pater familias » sur le fonctionnement d'un ménage communal ne doit pas faire oublier le devoir de continuer les investissements dans une structure adéquate afin de répondre à notre avenir. Les investissements du patrimoine administratif seront très importants et certainement les plus ambitieux de cette législature, en raison essentiellement du coût qu'occasionnera le traitement de notre eau par ultrafiltration, projet et son financement validés par l'Assemblée primaire extraordinaire le 09 novembre 2015. Les travaux de remise en état et de consolidation de la Morge sont également une priorité et un devoir pour la sécurité de notre village. Quant au projet des « Belvédères sur la frontière », les travaux s'étaleraient sur 3 années, soit de 2016 à 2018.

Ces dépenses sont nécessaires, ceci dans l'intérêt de notre village. Notre but n'est pas de thésauriser mais de nous développer, conscients de nos forces et de nos faiblesses. Cette fermeté ne doit pas se relâcher par les embellies de nouvelles ressources (les travaux du captage de la Tine supérieure pour le turbinage des eaux potables sont achevés) ; elle doit se mesurer à notre volonté de progresser et d'assurer un avenir prometteur pour notre village. Le potentiel est énorme, il ne tient qu'à nous de le développer dans l'harmonie du temps et le respect de nos caps. Il en va de notre crédibilité et de notre devoir pour les futurs citoyens de Saint-Gingolph.

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

ADMINISTRATION COMMUNALE DE ST-GINGOLPH

Au nom du Conseil communal

BERTRAND DUCHOUD
Président

PIERRE MARGUET
Comptable

