



MUNICIPALITÉ DE
SAINT-MAURICE

Comptes 2017

COMPTES 2017

TABLE DES MATIÈRES

I. Message du Conseil municipal

Situation générale	page	1
Comptes de fonctionnement	page	2
Comptes d'investissement	page	6
Bilan	page	7
Indicateurs financiers cantonaux	page	11
Commentaires	page	17

II. Comptes

Récapitulation du compte administratif	page	18
Détail des comptes de fonctionnement	page	19
0. Administration générale	page	23
1. Sécurité publique	page	28
2. Enseignement & formation	page	41
3. Culture, loisirs & cultes	page	49
4. Santé	page	61
5. Prévoyance sociale	page	64
6. Trafic	page	73
7. Protection & aménagement	page	78
8. Economie publique	page	91
9. Finance & impôts	page	98

Détail des comptes d'investissement page 107

Détail du bilan page 126

III. Crédits accordés et autres engagements

Crédits d'engagement page 134

Crédits supplémentaires page 135

Cautionnements page 136

IV. Rapport des vérificateurs des comptes

Rapport succinct des vérificateurs des comptes page 137

V. Entités externes : Comptes 2017

Station d'épuration et station de compostage page 139

Calorabois page 142

Association du cycle d'orientation régional de St-Maurice page 144

Fondation St-Jacques page 149

Liste des abréviations page 154

I. Message du Conseil municipal



MESSAGE DU CONSEIL MUNICIPAL

Monsieur le Président,

Mesdames et Messieurs les Conseillers généraux,

Les comptes 2017 de la Municipalité de Saint-Maurice ont été approuvés par le Conseil municipal en séance du 11 avril 2018. La fiduciaire Nofival SA a auditionné les comptes et son rapport succinct est joint au présent document. Un représentant de la fiduciaire a été reçu par le Conseil municipal dans sa séance du 11 avril 2018.

Conformément aux articles 17 al. 1 lit. b et 31 al. 1 LCo, nous avons le plaisir de vous remettre en annexe les comptes 2017 afin que vous puissiez les approuver à votre tour.

I. SITUATION GENERALE

A la lecture du rapport 31 de la Conférence des Autorités cantonales de surveillance des finances communales du 23 mars 2018, nous pouvons constater qu'entre 2016 et 2018, la situation financière des administrations publiques est réjouissante. La Confédération surtout enregistre d'importants excédents grâce aux recettes étonnamment élevées de l'impôt anticipé.

Au niveau des communes suisses, le rapport présente les différents indicateurs financiers, et notamment la médiane et la moyenne suisse, à relativiser évidemment vu la diversité des contextes et enjeux dans le pays. Après 3 années de progression constante, la médiane de 93% retombe au niveau de 2013. Elle passe de l'appréciation « idéal » à « bon à acceptable ». La situation est problématique dans sept cantons, contre deux l'année précédente. Le degré d'autofinancement en Valais en 2016 se chiffre à 95.7%, soit une valeur bonne à acceptable.

La capacité d'autofinancement se bonifie dans 16 cantons. La valeur médiane de 11.4% évolue dans une marge étroite de 2.8% à cheval entre les appréciations « faible » et « moyenne ». La capacité d'autofinancement en Valais se chiffre à 19.8% en 2016, soit une appréciation « moyenne ».

La valeur médiane de 13.3% marque un fléchissement de l'activité d'investissements après 4 années de progression. Cela devient une habitude, les communes valaisannes font encore une fois exception puisqu'elles investissent 24.9% de l'ensemble des dépenses communales en 2016.

A Saint-Maurice, les comptes 2017 sont légèrement meilleurs que ceux prévus lors de l'établissement du budget. Une analyse sommaire, nous permet d'attribuer cette amélioration à des impôts supérieurs aux prévisions au niveau des gains immobiliers ainsi que des prestations en capital. Les taux d'intérêts en vigueur actuellement sur les marchés monétaires et « anormalement » bas vont également dans le sens d'une amélioration du résultat.

La marge d'autofinancement reste le point sombre des comptes présentés. Si une capacité d'autofinancement de 10% reste l'objectif à atteindre, force est de constater que cela représenterait pour les comptes 2017 une amélioration du résultat de l'ordre de CHF 650'000.—. A titre de comparaison, cela représente la participation communale annuelle à la HEP.

II. COMPTES DE FONCTIONNEMENT

1. Considérations générales

Les comptes de fonctionnement 2017 bouclent avec une perte de CHF 774'713.29 (contre un bénéfice de CHF 453'078.96 lors de l'exercice précédent). Ce montant est porté en diminution du capital de la commune qui s'élève, au 31 décembre 2017, à CHF 7'706'843.46 (contre CHF 8'481'556.75 à la fin de l'année 2016).

Avec des revenus de fonctionnement qui s'élèvent à CHF 23'516'562.19 et des charges avant amortissements comptables de CHF 21'830'811.62, la marge d'autofinancement se monte à CHF 1'685'750.57, alors qu'elle était de CHF 2'203'263.26 en 2016. Pour mémoire, le bénéfice réalisé sur la vente du bâtiment « Simplon 5 » en 2016 avait fortement profité à la marge d'autofinancement de cette année-là.

Compte de fonctionnement selon les tâches	Compte 2016		Budget 2017		Compte 2017	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	0 Administration générale	1 280 036.46	79 271.25	1 021 000.00	61 000.00	1 063 400.96
1 Sécurité publique	1 925 628.48	1 240 241.66	2 077 900.00	1 299 600.00	2 099 830.00	1 385 525.49
2 Enseignement et formation	5 195 680.81	1 048 897.85	5 082 800.00	876 500.00	5 161 140.39	916 724.85
3 Culture, loisirs et culte	2 878 463.76	336 672.09	3 497 500.00	324 500.00	3 450 867.33	315 914.85
4 Santé	346 700.69	-	359 500.00	-	321 220.43	-
5 Prévoyance sociale	2 813 011.57	852 589.72	2 776 000.00	719 100.00	2 945 619.91	964 767.31
6 Trafic	1 731 052.92	93 687.50	1 638 500.00	94 500.00	1 710 569.93	82 987.10
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	3 290 592.63	2 959 414.35	3 094 700.00	2 758 200.00	2 643 510.97	2 305 036.35
8 Economie publique, yc services industriels	3 123 060.51	3 322 017.15	3 469 500.00	3 552 100.00	3 572 864.50	3 610 978.12
9 Finances et impôts	1 568 696.49	14 673 211.71	1 247 000.00	13 511 900.00	1 322 251.06	13 862 728.77
Total des charges et des revenus	24 152 924.32	24 606 003.28	24 264 400.00	23 197 400.00	24 291 275.48	23 516 562.19
Excédent de charges		-		1 067 000.00		774 713.29
Excédent de revenus	453 078.96		-		-	

Compte de fonctionnement selon les natures	Compte 2016		Budget 2017		Compte 2017	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	30 Charges de personnel	5 945 803.46		5 844 400.00		6 092 638.76
31 Biens, services et marchandises	7 303 428.59		7 179 300.00		7 159 091.40	
32 Intérêts passifs	813 001.73		572 500.00		489 184.54	
33 Amortissements	2 019 086.80		2 743 500.00		2 726 809.32	
34 Parts à des contributions sans affectation	93 060.20		75 000.00		95 032.75	
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	2 392 370.74		2 487 600.00		2 412 442.52	
36 Subventions accordées	4 913 976.05		4 930 500.00		4 973 010.79	
37 Subventions redistribuées	-		-		-	
38 Attributions aux financements spéciaux	119 208.00		12 000.00		-	
39 Imputations internes	552 988.75		419 600.00		343 065.40	
40 Impôts		9 388 235.90		8 877 000.00		9 295 043.23
41 Patentes et concessions		55 055.25		46 500.00		48 437.80
42 Revenus des biens		1 947 587.34		1 402 400.00		1 402 708.15
43 Contributions		7 299 429.07		7 377 700.00		7 850 132.91
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation		3 058 760.07		3 106 000.00		3 045 686.44
45 Restitutions de collectivités publiques		1 759 627.30		1 460 500.00		1 061 257.60
46 Subventions		326 428.70		292 500.00		256 762.30
47 Subventions à redistribuer		-		-		-
48 Prélèvements sur les financements spéciaux		217 890.90		215 200.00		213 468.36
49 Imputations internes		552 988.75		419 600.00		343 065.40
Total des charges et des revenus	24 152 924.32	24 606 003.28	24 264 400.00	23 197 400.00	24 291 275.48	23 516 562.19
Excédent de charges		-		1 067 000.00		774 713.29
Excédent de revenus	453 078.96		-		-	

2. Charges de fonctionnement

Les charges de fonctionnement se montent à CHF 24'291'275.48 alors qu'elles étaient budgétisées à CHF 24'264'400.- et s'élevaient à CHF 24'152'924.32 dans les comptes 2016. La différence entre le budget et les comptes est de CHF 26'875.48.

Les principales variations proviennent notamment des raisons suivantes :

- diminution des imputations internes, qui n'a pas d'influence sur le résultat de l'exercice ;
- diminution des intérêts passifs, conséquence des taux extrêmement avantageux actuellement ;
- augmentation des charges de personnel de 4% par rapport au budget, mais de 2% par rapport aux comptes 2016.

3. Revenus de fonctionnement

Les revenus de fonctionnement se montent à CHF 23'516'562.19 alors qu'ils étaient budgétisés à CHF 23'197'400.- et s'élevaient à CHF 24'606'003.28 dans les comptes 2016. Ces revenus ont donc été supérieurs de CHF 319'162.19 à ceux qui avaient été portés au budget.

La différence avec le budget s'explique en grande partie par les raisons suivantes :

- au niveau fiscal, des impôts sur prestations en capital ainsi que des impôts sur gains immobiliers plus élevés que prévu ;
- des contributions de tiers supérieures aux prévisions, notamment au niveau de la refacturation des repas à domicile, des coûts réels facturés à l'Association du CO, des participations à la crèche ;
- une participation moins élevée de la part de l'OFROU au projet « Concept Bois-Noir », correspondant aux montants investis.

4. Impôt sur le revenu des personnes physiques

Pour estimer les revenus fiscaux 2017, nous avons employé la même méthodologie que les années précédentes. Selon nos estimations, l'impôt sur le revenu des personnes physiques est meilleur qu'espéré lors de l'établissement du budget et stable par rapport à l'exercice 2016.

5. Charges du personnel

2017 est la première année basée sur une imputation de la masse salariale tenant compte d'un système de timbrage à l'entrée de chaque bâtiment pour le service de conciergerie, d'une imputation selon les heures effectives pour le service de voirie et d'une analyse du temps de travail par secteur d'activité pour le personnel administratif.

Afin de faciliter la comparaison des comptes 2017 avec les années précédentes, nous avons établi le tableau ci-dessous qui montre l'évolution de la masse salariale à charge de notre Municipalité.

Evolution de la masse salariale à charge de la Municipalité							
Secteurs	Comptes						
	2014	2015		2016		2017	
Commissions	130 064.50	118 220.00	-9%	117 486.00	-1%	141 379.65	20%
Conseil Général	25 910.00	23 020.00	-11%	27 715.50	20%	27 836.90	0%
Conseil Municipal	122 741.55	122 741.55	0%	122 741.55	0%	98 765.55	-20%
Personnel Administratif	1 070 461.60	1 161 183.00	8%	1 207 654.95	4%	1 260 239.60	4%
Travaux publics et espaces verts	607 623.00	614 494.60	1%	559 256.10	-9%	529 955.65	-5%
Conciergerie	307 335.85	287 219.80	-7%	408 977.85	42%	372 270.90	-9%
Corps de Police	366 303.90	461 946.35	26%	504 014.85	9%	641 455.80	27%
APEA	198 802.85	193 059.35	-3%	190 263.35	-1%	223 847.40	18%
Crèche - Garderie	364 194.75	333 186.20	-9%	353 906.25	6%	387 982.75	10%
Autres (Ecoles - Centre Sportif - Intégration - Divers)	440 416.80	468 450.00	6%	516 660.00	10%	437 586.95	-15%
Charges sociales	639 235.05	681 778.62	7%	737 320.75	8%	739 765.50	0%
Total	4 273 089.85	4 465 299.47	4%	4 745 997.15	6%	4 861 086.65	2%

III. COMPTES D'INVESTISSEMENT

1. Considérations générales

Le total des investissements bruts se monte à CHF 9'918'874.36, contre CHF 11'040'500 au budget. Les investissements nets s'élèvent à CHF 9'148'190.76, contre CHF 9'670'500.- au budget, et CHF 2'154'584.75 en 2016. Vous trouvez ci-dessous les dépenses et recettes d'investissement par tâches et par natures.

Compte des investissements selon les tâches	Compte 2016		Budget 2017		Compte 2017	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	69 104.65	566 552.30	70 000.00	-	111 985.00	26 912.50
1 Sécurité publique	39 212.70	490 000.00	1 685 000.00	995 000.00	74 179.26	-
2 Enseignement et formation	72 147.00	-244 616.10	420 000.00	120 000.00	459 838.14	125 600.00
3 Culture, loisirs et culte	253 614.35	2 278 000.00	7 547 000.00	-	7 582 386.00	-
4 Santé	-	-	8 500.00	-	5 659.00	-
5 Prévoyance sociale	32 104.48	-	31 000.00	-	26 853.96	-
6 Trafic	320 334.32	-	362 000.00	-	433 208.50	-
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	928 397.30	882 288.50	742 000.00	205 000.00	1 041 631.00	505 266.10
8 Economie publique, yc services industriels	182 870.15	80 145.00	175 000.00	50 000.00	183 133.50	112 905.00
9 Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes	1 897 784.95	4 052 369.70	11 040 500.00	1 370 000.00	9 918 874.36	770 683.60
Excédent de dépenses		-		9 670 500.00		9 148 190.76
Excédent de recettes	2 154 584.75		-		-	

Compte des investissements selon les natures	Compte 2016		Budget 2017		Compte 2017	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres	1 788 955.37		10 911 000.00		9 667 416.75	
52 Prêts et participations permanentes	16 900.00		-		6 500.00	
56 Subventions accordées	91 929.58		129 500.00		244 957.61	
57 Subventions redistribuées	-		-		-	
58 Autres dépenses activables	-		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier		3 450 000.00		-		-
61 Contributions de tiers		527 380.60		95 000.00		439 181.55
62 Remboursement de prêts et participations permanentes		-		-		600.00
63 Facturation à des tiers		-		-		30 379.15
64 Remboursement de subventions acquises		-		-		-
66 Subventions acquises		74 989.10		1 275 000.00		300 522.90
67 Subventions à redistribuer		-		-		-
Total des dépenses et des recettes	1 897 784.95	4 052 369.70	11 040 500.00	1 370 000.00	9 918 874.36	770 683.60
Excédent de dépenses		-		9 670 500.00		9 148 190.76
Excédent de recettes	2 154 584.75		-		-	

2. Différences par rapport au budget

La principale différence entre le budget et les comptes provient de l'élément suivant :

- report de la première phase de construction de la nouvelle caserne pompiers.

IV. BILAN

Le résultat du bilan laisse apparaître une fortune nette en diminution par rapport à celle de l'année précédente (CHF 7'706'843.46 contre CHF 8'481'556.75 en 2016). A l'actif, la valeur comptable du patrimoine financier augmente d'environ CHF 2'200'000.- ; conséquence des travaux entrepris principalement au bâtiment « Duc » ainsi qu'au complexe de la Tuilerie.

La valeur du patrimoine administratif augmente d'environ CHF 6'700'000.- suite essentiellement à l'acquisition de la salle de sport et de l'aula du nouveau CO ainsi qu'à la politique d'amortissement obligatoire de 10%. Les amortissements du patrimoine administratif en 2017 sont présentés dans le tableau annexé.

Au passif, conséquence des forts investissements enregistrés durant l'année 2017, les dettes augmentent d'environ CHF 7'300'000.-.

Comptes 2017 - Patrimoine Administratif - Tableau des amortissements

N° comptes		Objets	Comptes 2016	Comptes 2017			
			31.12.2016	Investissements	Désinv.-Transf.-Prod.	Amortissements	31.12.2017
B11.14		Terrains non bâtis					
B11.140.00		Terrains La Borette (3131-3132)	0.00				0.00
B11.140.342	029.332.00	Terrains du Scex (395-396-397-2133)	0.00				0.00
B11.140.790		Quartier du Glarier (314)	242 000.00				242 000.00
B11.140.791		Terrains "Marais" (1059)	1.00				1.00
B11.140.793		Place du village de Mex (814)	21 000.00				21 000.00
		Total	263 001.00	0.00	0.00	0.00	263 001.00
B11.141		Ouvrages de génie civil					
B11.141.000	620.331.00	Routes communales	1 057 000.00	141 040.55		90 040.55	1 108 000.00
B11.141.200	610.331.00	Routes cantonales	1.00	167 973.80		167 973.80	1.00
B11.141.210	210.331.00	Groupe scol. am. extérieur	238 000.00			24 000.00	214 000.00
B11.141.330	330.331.02	Place de jeux	71 000.00			7 000.00	64 000.00
B11.141.342	342.331.00	Terrain de football du Scex	116 000.00			12 000.00	104 000.00
B11.141.3421	342.331.01	Terrain de tennis	48 000.00			5 000.00	43 000.00
B11.141.3422	342.331.02	Skatepark	38 000.00			0.00	38 000.00
B11.141.349	342.331.03	Piste Vita urbaine	20 000.00			2 000.00	18 000.00
B11.141.390	710.331.01	STEP Mex	97 000.00			85 000.00	12 000.00
B11.141.6100	610.331.03	Avenue d'Agaune	4 917 000.00			127 000.00	4 790 000.00
B11.141.6101	610.331.02	Giratoire "Mauvoisin"	60 000.00			6 000.00	54 000.00
B11.141.620	620.331.03	Zones 30 km/h	219 000.00			22 000.00	197 000.00
B11.141.6200	620.331.01	Place de la Gare	141 000.00			14 000.00	127 000.00
B11.141.6210	621.331.00	Parc pl. St-Maurice du Val-de-Marne	392 000.00	84 234.55		48 234.55	428 000.00
B11.141.63	620.331.04	Local du Scex voirie	19 000.00			2 000.00	17 000.00
B11.141.700	700.331.00	Réseau d'eau	661 000.00	217 911.15	35 949.95	84 961.20	758 000.00
B11.141.700.1	700.331.00	Captages Réseau d'eau	369 000.00			37 000.00	332 000.00
B11.141.700.2	700.331.00	Réservoirs Réseau d'eau	81 000.00			8 000.00	73 000.00
B11.141.7021	700.331.00	Traitement des eaux	90 000.00			9 000.00	81 000.00
B11.141.708	700.331.00	Source du Martolet	0.00			0.00	0.00
B11.141.710	710.331.00	PGEE	1.00			0.00	1.00
B11.141.710.0	710.331.00	Collecteur Eaux usées	191 348.73	177 080.00	54 133.15	156 117.95	158 177.63
B11.141.710.1	710.331.00	Egouts eaux usées	1.00			0.00	1.00
B11.141.710.2	710.331.00	Stations de relevage Eaux usées	1.00			0.00	1.00
B11.141.720	720.331.00	Déchetterie	0.00			0.00	0.00
B11.141.7201	710.331.00	Moloks - Bennes compactrices	21 000.00			2 000.00	19 000.00
B11.141.740	740.331.00	Cimetière	72 000.00			7 000.00	65 000.00
B11.141.760	760.331.00	Protection - rochers	235 000.00	235 534.05	175 522.90	30 011.15	265 000.00
B11.141.761	760.331.02	Torrents - digues	198 000.00	15 796.80		21 796.80	192 000.00
B11.141.762	760.331.01	St-Barthélémy - barrage	214 000.00	279 075.90	239 660.10	25 415.80	228 000.00
B11.141.7900	790.331.00	Réaménagement des lles	208 000.00			21 000.00	187 000.00
B11.141.860	860.331.00	Réseau électrique SEL	1.00	133 133.50	112 905.00	2 229.50	18 000.00
B11.141.862	860.331.00	Eclairage public	125 000.00			13 000.00	112 000.00
		Total	9 898 353.73	1 451 780.30	618 171.10	1 029 781.30	9 702 181.63

Comptes 2017 - Patrimoine Administratif - Tableau des amortissements

N° comptes		Objets	Comptes 2016	Comptes 2017			
			31.12.2016	Investissements	Désinv.-Transf.-Prod.	Amortissements	31.12.2017
B11.143		Terrains bâtis					
B11.143.029	029.331.00	Bureau communal	265 000.00	111 985.00	26 912.50	35 072.50	315 000.00
B11.143.0291	029.331.01	Maison communale de Mex	0.00			0.00	0.00
B11.143.122	121.331.00	Office d'instruction pénale - Lavigerie	147 000.00			15 000.00	132 000.00
B11.143.140	140.331.00	Caserne pompier	35 000.00	31 901.60		7 401.60	59 500.00
B11.143.150	150.331.00	Camp Scex Bât. 1-2-3 + vest. FC	4 000.00			1 500.00	2 500.00
B11.143.160	160.331.00	Abris PC EGT	1.00			0.00	1.00
B11.143.161		Abris PC St-Jacques	1.00			0.00	1.00
B11.143.210	210.331.00	Groupe scolaire primaire	670 000.00	417 266.98	125 000.00	96 266.98	866 000.00
B11.143.2111	211.331.00	Subventions cantonales ancien CO	250 000.00			25 000.00	225 000.00
B11.143.213	213.331.00	HEP	610 000.00	36 071.16		65 071.16	581 000.00
B11.143.300	300.331.00	Médiathèque	48 000.00			5 000.00	43 000.00
B11.143.303	303.331.04	Lavigerie	155 000.00			16 000.00	139 000.00
B11.143.3031	303.331.01	Bâtiment Epinassey	29 000.00			3 000.00	26 000.00
B11.143.3032	303.331.03	Bâtiment Scout	42 000.00			4 000.00	38 000.00
B11.143.3035	303.331.05	Aula CO Régional	0.00	3 000 000.00		300 000.00	2 700 000.00
B11.143.3036	303.331.06	Tuilerie Nord	85 000.00			9 000.00	76 000.00
B11.143.340	340.331.00	Centre sportif scolaire	1 670 000.00	82 386.00		175 386.00	1 577 000.00
B11.143.342	342.331.04	Salle sport CO Régional	0.00	4 500 000.00		450 000.00	4 050 000.00
B11.143.541	541.331.00	Crèche - Garderie	291 000.00			29 000.00	262 000.00
B11.143.830	830.331.00	Office Tourisme	38 000.00			4 000.00	34 000.00
B11.143.840	840.331.01	Grotte aux Fées	1.00			0.00	1.00
		Total	4 339 003.00	8 179 610.74	151 912.50	1 240 698.24	11 126 003.00
B11.146		Mobilier, Machines et Véhicules					
B11.146.029	029.331.03	Véhicule conciergerie	8 000.00			1 000.00	7 000.00
B11.146.0293	029.331.02	Gestion du temps	5 000.00			1 000.00	4 000.00
B11.146.0294	029.331.02	Informatique	0.00			0.00	0.00
B11.146.113	113.331.02	Véhicule police	1.00	42 277.66		16 278.66	26 000.00
B11.146.140	140.331.02	Véhicule feu	6 000.00			1 000.00	5 000.00
B11.146.210	210.331.02	Mobilier Ecole primaire	44 000.00			4 000.00	40 000.00
B11.146.211	211.331.00	Mobilier Collège Tuilerie	16 000.00			2 000.00	14 000.00
B11.146.620	620.331.02	Equipement voirie	126 000.00	39 959.60		17 959.60	148 000.00
B11.146.621	621.331.02	Horodateurs	25 000.00			3 000.00	22 000.00
B11.146.700	700.331.50	Services Eau - gestion réseau	8 000.00			1 000.00	7 000.00
B11.146.830	830.331.02	Infrastructures touristiques	0.00			0.00	0.00
B11.146.865	860.331.00	SEL compteurs	12 000.00			1 000.00	11 000.00
		Total	250 001.00	82 237.26	0.00	48 238.26	284 000.00

Comptes 2017 - Patrimoine Administratif - Tableau des amortissements

N° comptes		Objets	Comptes 2016	Comptes 2017			
			31.12.2016	Investissements	Désinv.-Transf.-Prod.	Amortissements	31.12.2017
B11.149		Autres investissements propres					
B11.149.00	790.331.05	Plan de zone	71 000.00	116 233.10		19 233.10	168 000.00
		Total	71 000.00	116 233.10	0.00	19 233.10	168 000.00
B11.154		Entreprises semi-publique					
B11.154.860		AGEPP	50 000.00	0.00		0.00	50 000.00
		Total	50 000.00	0.00	0.00	0.00	50 000.00
B11.159		Autres prêts					
B11.159.239		Prêts d'honneur	43 331.00	6 500.00	600.00	0.00	49 231.00
		Total	43 331.00	6 500.00	600.00	0.00	49 231.00
B11.16		Subventions					
B11.161.00	580.331.00	Institutions handicapés	1.00	26 853.96		26 853.96	1.00
B11.161.00	490.331.00	Autres dépenses santé	0.00	5 659.00		5 659.00	0.00
B11.166.00	840.331.00	Bâtiments protégés	397 000.00			40 000.00	357 000.00
B11.167.00	830.331.01	Pro Agauno	1.00	50 000.00		50 000.00	1.00
		Total	397 002.00	82 512.96	0.00	122 512.96	357 002.00
		TOTAL GLOBAL	15 311 691.73	9 918 874.36	770 683.60	2 460 463.86	21 999 418.63

9 148 190.76	2 460 463.86
	10.06%

Aperçu du bilan et du financement			Etat 31.12.2016	Etat 31.12.2017	Provenance des fonds	Emploi de fonds
1	Actif	48 502 552.88	56 888 060.43		(diminution des actifs, augmentation des passifs)	(augmentation des actifs, diminution des passifs)
	Patrimoine financier	32 273 906.33	33 815 288.42			
10	Disponibilités	461 450.80	246 792.34		214 658.46	-
11	Avoirs	12 795 078.66	12 537 198.64		257 880.02	-
12	Placements	17 420 447.06	19 616 123.05		-	2 195 675.99
13	Actifs transitoires	1 596 929.81	1 415 174.39		181 755.42	-
	Patrimoine administratif	15 311 691.73	21 999 418.63			
14	Investissements propres	14 821 358.73	21 543 185.63			
15	Prêts et participations permanentes	93 331.00	99 231.00			
16	Subventions d'investissement	397 002.00	357 002.00			
17	Autres dépenses activables	-	-			
	Financements spéciaux	916 954.82	1 073 353.38			
18	Avances aux financements spéciaux	916 954.82	1 073 353.38		-	156 398.56
	Découvert	-	-			
19	Découvert du bilan	-	-			
2	Passif	48 502 552.88	56 888 060.43			
	Engagement	38 382 676.21	47 599 966.85			
20	Engagements courants	3 705 318.28	4 534 274.31		828 956.03	-
21	Dettes à court terme	-	3 500 000.00		3 500 000.00	-
22	Dettes à moyen et à long terme	26 619 726.10	30 432 250.00		3 812 523.90	-
23	Engagements envers des entités particulières	-	-		-	-
24	Provisions	350 000.00	375 000.00		25 000.00	-
25	Passifs transitoires	7 707 631.83	8 758 442.54		1 050 810.71	-
	Financements spéciaux	1 638 319.92	1 581 250.12			
28	Engagements envers les financements spéciaux	1 638 319.92	1 581 250.12		-	57 069.80
	Fortune	8 481 556.75	7 706 843.46			
29	Fortune nette	8 481 556.75	7 706 843.46			
	Excédent de financement du compte administratif				-	7 462 440.19
	Insuffisance de financement du compte administratif				9 871 584.54	9 871 584.54

V. INDICATEURS FINANCIERS CANTONAUX

1. 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 ont été 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 Saint-Maurice, le degré d'autofinancement est jugé « insuffisant ». Il ne pouvait en être autrement cette année étant donné l'acquisition de la salle de sport et de l'aula du nouveau CO.

1. Degré d'autofinancement (I1)	MCH	2016	2017	Moyenne
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+ fr.	453 078.96	-	226 539.48
Excédent de charges du compte de fonctionnement	- fr.	-	774 713.29	387 356.64
Amortissements du patrimoine administratif	331 + fr.	1 750 184.30	2 460 463.86	2 105 324.08
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332 + fr.	-	-	-
Amortissement du découvert du bilan	333 + fr.	-	-	-
Autofinancement	= fr.	2 203 263.26	1 685 750.57	1 944 506.92
Dépenses d'investissement reportées au bilan	5 + fr.	1 897 784.95	9 918 874.36	5 908 329.66
Recettes d'investissement reportées au bilan	6 - fr.	4 052 369.70	770 683.60	2 411 526.65
Investissements nets	= fr.	-2 154 584.75	9 148 190.76	3 496 803.01
Autofinancement x 100				
=				
Investissements nets				
		invest. nég.	18.4%	55.6%

Valeurs indicatives

$I1 \geq 100\%$	5 - très bien
$80\% \leq I1 < 100\%$	4 - bien
$60\% \leq I1 < 80\%$	3 - satisfaisant (à court terme)
$0\% \leq I1 < 60\%$	2 - insuffisant
$I1 < 0\%$	1 - très mauvais

2. La capacité d'autofinancement

La capacité d'autofinancement renseigne sur la capacité financière de la commune. Plus elle est importante et plus les possibilités de diminuer l'endettement ou de réaliser des investissements et d'en supporter les coûts induits augmentent. Cet indicateur examine quel pourcentage des revenus financiers reste à disposition de la commune pour financer les investissements ou amortir les dettes.

Les comptes 2017 montrent une capacité d'autofinancement de 7.3%, en forte baisse par rapport à l'année précédente. Ce résultat est insuffisant selon les appréciations cantonales.

2. Capacité d'autofinancement (I2)		MCH	2016	2017	Moyenne
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+ fr.		453 078.96	-	226 539.48
Excédent de charges du compte de fonctionnement	- fr.		-	774 713.29	387 356.64
Amortissements du patrimoine administratif	331 + fr.		1 750 184.30	2 460 463.86	2 105 324.08
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332 + fr.		-	-	-
Amortissement du découvert du bilan	333 + fr.		-	-	-
Autofinancement	= fr.		2 203 263.26	1 685 750.57	1 944 506.92
Revenus du compte de fonctionnement	4 + fr.		24 606 003.28	23 516 562.19	24 061 282.74
Subventions redistribuées	47 - fr.		-	-	-
Prélèvements sur les financements spéciaux	48 - fr.		217 890.90	213 468.36	215 679.63
Imputations internes	49 - fr.		552 988.75	343 065.40	448 027.08
Revenus financiers	fr.		23 835 123.63	22 960 028.43	23 397 576.03
Autofinancement x 100		=	9.2%	7.3%	8.3%
Revenus financiers					

Valeurs indicatives

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

3. Le taux des amortissements ordinaires

Selon l'art. 51 al.1 de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes, les communes doivent amortir annuellement au minimum le 10% de leur patrimoine administratif, terrains exceptés.

3. Taux des amortissements ordinaires (I3)		MCH	2016	2017	Moyenne
Patrimoine administratif avant amortissements	+ fr.		17 061 876.03	24 459 882.49	20 760 879.26
Prêts et participations permanentes avant amortissements	- fr.		93 331.00	99 231.00	96 281.00
Patrimoine administratif à amortir	= fr.		16 968 545.03	24 360 651.49	20 664 598.26
Amortissements ordinaires du patrimoine administratif	3310 = fr.		1 750 184.30	2 460 463.86	2 105 324.08
Amortissements x 100		=	10.3%	10.1%	10.2%
Patrimoine administratif à amortir					

Amortissements ordinaires:

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

Valeurs indicatives

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

4. 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.

A Saint-Maurice, l'endettement net s'élevait à CHF 2'304.- en 2015, puis à CHF 1'359.- en 2016. Il se chiffre à CHF 3'019.- cette année. Il s'agit d'un endettement mesuré selon les appréciations cantonales. Le transfert de certains biens du patrimoine administratif au patrimoine financier en 2016, puis l'acquisition de la salle de sport et de l'aula du nouveau CO durant l'année 2017 ont fait fortement évoluer cet indicateur dans un sens, puis dans l'autre. Dès à présent, il devrait tendre à la baisse, afin de retrouver très rapidement un endettement net en dessous des CHF 3'000.- par habitant.

4. Endettement net par habitant (I4)		MCH	2016	2017	Moyenne
Engagements courants	20 + fr.	3 705 318.28	4 534 274.31	4 119 796.30	
Dettes à court terme	21 + fr.	-	3 500 000.00	1 750 000.00	
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.	26 619 726.10	30 432 250.00	28 525 988.05	
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.	-	-	-	
Provisions	24 + fr.	350 000.00	375 000.00	362 500.00	
Passifs transitoires	25 + fr.	7 707 631.83	8 758 442.54	8 233 037.19	
Dette brute	= fr.	38 382 676.21	47 599 966.85	42 991 321.53	
Ou					
Total des passifs	2 + fr.	48 502 552.88	56 888 060.43	52 695 306.66	
Fortune nette	29 - fr.	8 481 556.75	7 706 843.46	8 094 200.11	
Financements spéciaux	28 - fr.	1 638 319.92	1 581 250.12	1 609 785.02	
Dette brute	= fr.	38 382 676.21	47 599 966.85	42 991 321.53	
Disponibilités	10 fr.	461 450.80	246 792.34	354 121.57	
Avoir	11 + fr.	12 795 078.66	12 537 198.64	12 666 138.65	
Placements	12 + fr.	17 420 447.06	19 616 123.05	18 518 285.06	
Actifs transitoires	13 + fr.	1 596 929.81	1 415 174.39	1 506 052.10	
Patrimoine financier réalisable	= fr.	32 273 906.33	33 815 288.42	33 044 597.38	
Endettement net (+) / Fortune nette (-)	fr.	6 108 769.88	13 784 678.43	9 946 724.15	
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)		4 494	4 566	4 530	
Dette brute – Patrimoine financier réalisable					
	=	1 359	3 019	2 196	
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)					

Valeurs indicatives

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

5. Le taux du volume de la dette brute

Le taux du volume de la dette brute constitue un indicateur 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.

Selon les comptes 2017, le taux de volume de la dette brute est de 207.3%. Il s'agit d'un résultat satisfaisant selon la méthode cantonale d'appréciation des indicateurs financiers.

5. Taux du volume de la dette brute (I5)		MCH	2016	2017	Moyenne
Engagements courants	20 + fr.		3 705 318.28	4 534 274.31	4 119 796.30
Dettes à court terme	21 + fr.		-	3 500 000.00	1 750 000.00
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.		26 619 726.10	30 432 250.00	28 525 988.05
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.		-	-	-
Provisions	24 + fr.		350 000.00	375 000.00	362 500.00
Passifs transitoires	25 + fr.		7 707 631.83	8 758 442.54	8 233 037.19
Dette brute	= fr.		38 382 676.21	47 599 966.85	42 991 321.53
Ou					
Total des passifs	2 + fr.		48 502 552.88	56 888 060.43	52 695 306.66
Fortune nette	29 - fr.		8 481 556.75	7 706 843.46	8 094 200.11
Financements spéciaux	28 - fr.		1 638 319.92	1 581 250.12	1 609 785.02
Dette brute	= fr.		38 382 676.21	47 599 966.85	42 991 321.53
Revenus du compte de fonctionnement	4 + fr.		24 606 003.28	23 516 562.19	24 061 282.74
Subventions redistribuées	47 - fr.		-	-	-
Prélèvements sur les financements spéciaux	48 - fr.		217 890.90	213 468.36	215 679.63
Imputations internes	49 - fr.		552 988.75	343 065.40	448 027.08
Revenus financiers	= fr.		23 835 123.63	22 960 028.43	23 397 576.03
Dette brute x100		=	161.0%	207.3%	183.7%
Revenus financiers					

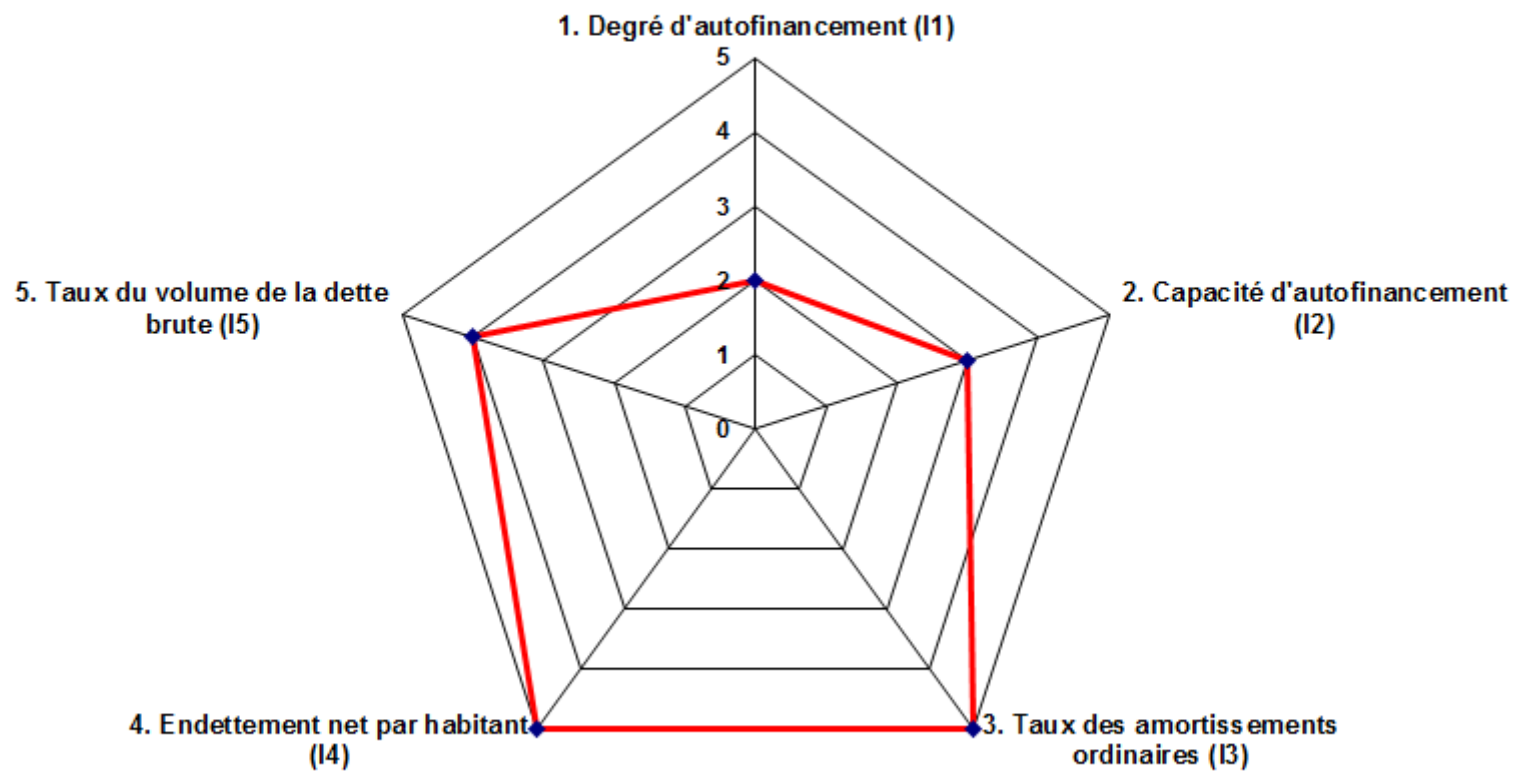
Valeurs indicatives

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

6. Graphique récapitulatif des indicateurs cantonaux

Pour Saint-Maurice, le graphique des indicateurs financiers (moyenne des années 2016 et 2017) est donc le suivant :

Graphique des indicateurs - moyenne des années 2016 et 2017



VI. CONCLUSIONS

1. Aperçu du compte administratif

Aperçu du compte administratif		Compte 2016	Budget 2017	Compte 2017
Compte de fonctionnement				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- fr.	22 402 740.02	21 749 900.00	21 830 811.62
Revenus financiers	+ fr.	24 606 003.28	23 197 400.00	23 516 562.19
Marge d'autofinancement (négative)	= fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	= fr.	2 203 263.26	1 447 500.00	1 685 750.57
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	2 203 263.26	1 447 500.00	1 685 750.57
Amortissements ordinaires	- fr.	1 750 184.30	2 514 500.00	2 460 463.86
Amortissements complémentaires	- fr.	-	-	-
Amortissement du découvert au bilan	- fr.	-	-	-
Excédent de charges	= fr.	-	1 067 000.00	774 713.29
Excédent de revenus	= fr.	453 078.96	-	-
Compte des investissements				
Dépenses	+ fr.	1 897 784.95	11 040 500.00	9 918 874.36
Recettes	- fr.	4 052 369.70	1 370 000.00	770 683.60
Investissements nets	= fr.	-	9 670 500.00	9 148 190.76
Investissements nets (négatifs)	= fr.	2 154 584.75	-	-
Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	2 203 263.26	1 447 500.00	1 685 750.57
Investissements nets	- fr.	-	9 670 500.00	9 148 190.76
Investissements nets (négatifs)	+ fr.	2 154 584.75	-	-
Insuffisance de financement	= fr.	-	8 223 000.00	7 462 440.19
Excédent de financement	= fr.	4 357 848.01	-	-

2. Aperçu du compte annuel

Aperçu du compte annuel						
	Compte 2016		Budget 2017		Compte 2017	
Compte de fonctionnement	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)	24 152 924.32		24 264 400.00		24 291 275.48	
Total des revenus		24 606 003.28		23 197 400.00		23 516 562.19
Excédent de revenus	453 078.96		-		-	
Excédent de charges		-		1 067 000.00		774 713.29
Total	24 606 003.28	24 606 003.28	24 264 400.00	24 264 400.00	24 291 275.48	24 291 275.48
Compte des investissements	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan	1 897 784.95		11 040 500.00		9 918 874.36	
Total des recettes reportées au bilan		4 052 369.70		1 370 000.00		770 683.60
Investissements nets 3)		-2 154 584.75		9 670 500.00		9 148 190.76
Total	1 897 784.95	1 897 784.95	11 040 500.00	11 040 500.00	9 918 874.36	9 918 874.36
Financement						
Report des investissements nets	-2 154 584.75		9 670 500.00		9 148 190.76	
Report des amortissements ordinaires du patrimoine administratif		1 750 184.30		2 514 500.00		2 460 463.86
Report des amortissements complémentaires du patrimoine administratif		-		-		-
Report des amortissements du découvert du bilan		-		-		-
Excédent de revenus du compte de fonctionnement		453 078.96		-		-
Excédent de charges du compte de fonctionnement		-		1 067 000.00		774 713.29
Excédent de financement	4 357 848.01		-		-	
Insuffisance de financement		-		8 223 000.00		7 462 440.19
Total	2 203 263.26	2 203 263.26	10 737 500.00	10 737 500.00	9 922 904.05	9 922 904.05
Modification du capital						
Report de l'excédent de financement		4 357 848.01		-		-
Report de l'insuffisance de financement		-		8 223 000.00		7 462 440.19
Report des dépenses d'investissement au bilan		1 897 784.95		11 040 500.00		9 918 874.36
Report des recettes d'investissement au bilan		4 052 369.70		1 370 000.00		770 683.60
Report des amortissements au bilan		1 750 184.30		2 514 500.00		2 460 463.86
Augmentation de la fortune nette	453 078.96		-		-	
Diminution de la fortune nette		-		1 067 000.00		774 713.29
Total	6 255 632.96	6 255 632.96	12 107 500.00	12 107 500.00	10 693 587.65	10 693 587.65

3. Commentaires

Si la perte comptable de l'ordre de CHF 775'000.- ne doit pas être minimisée, elle doit malgré tout être mise en relation avec l'amortissement lié à l'acquisition de la salle de sport et de l'aula du nouveau CO ; soit une charge comptable de CHF 750'000.- pour l'année 2017.

Quoi qu'il en soit, l'année 2017 est l'année « référence » sur laquelle le Conseil municipal va s'appuyer afin de trouver la solution à une amélioration durable des ratios de la Municipalité ; ratios présentés dans le présent document.

Ce travail a déjà débuté, puisque, l'automne dernier, la planification financière pour les années 2018 à 2021 présentait déjà des investissements très proches de la marge d'autofinancement annuelle.

L'amélioration de la situation de la Municipalité passe également par l'adaptation des taxes concernant l'approvisionnement en eau potable. L'autofinancement de ce service, ainsi que la stratégie à adopter concernant l'avenir du service électrique font partie des priorités de l'exécutif pour les deux années à venir.

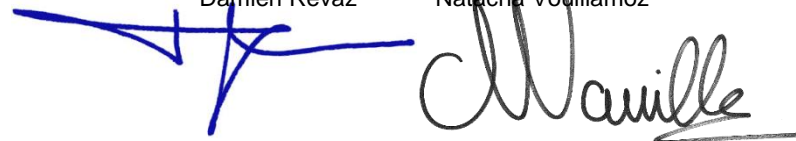
Le Conseil municipal vous recommande donc d'approuver les comptes 2017, ainsi que les crédits complémentaires qu'ils impliquent.

Approuvé en séance du Conseil municipal du 11 avril 2018

Municipalité de Saint-Maurice

Le Président
Damien Revaz

La Secrétaire
Natacha Vouillamoz

The image shows two handwritten signatures in blue ink. The signature on the left is for Damien Revaz, the President, and the signature on the right is for Natacha Vouillamoz, the Secretary. Both signatures are written in a cursive style.

II. Comptes

Récapitulation du compte administratif

	Comptes 2017				Budget 2017				Comptes 2016			
	Fonctionnement		Investissements		Fonctionnement		Investissements		Fonctionnement		Investissements	
	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	1 063 400.96	71 899.35	111 985.00	26 912.50	1 021 000.00	61 000.00	70 000.00		1 280 036.46	79 271.25	69 104.65	566 552.30
1 Sécurité publique	2 099 830.00	1 385 525.49	74 179.26		2 077 900.00	1 299 600.00	1 685 000.00	995 000.00	1 925 628.48	1 240 241.66	39 212.70	490 000.00
2 Enseignement et formation	5 161 140.39	916 724.85	459 838.14	125 600.00	5 082 800.00	876 500.00	420 000.00	120 000.00	5 195 680.81	1 048 897.85	72 147.00	-244 616.10
3 Culture, loisirs & culte	3 450 867.33	315 914.85	7 582 386.00		3 497 500.00	324 500.00	7 547 000.00		2 878 463.76	336 672.09	253 614.35	2 278 000.00
4 Santé	321 220.43		5 659.00		359 500.00		8 500.00		346 700.69			
5 Prévoyance sociale	2 945 619.91	964 767.31	26 853.96		2 776 000.00	719 100.00	31 000.00		2 813 011.57	852 589.72	32 104.48	
6 Trafic	1 710 569.93	82 987.10	433 208.50		1 638 500.00	94 500.00	362 000.00		1 731 052.92	93 687.50	320 334.32	
7 Protection et Aménagement	2 643 510.97	2 305 036.35	1 041 631.00	505 266.10	3 094 700.00	2 758 200.00	742 000.00	205 000.00	3 290 592.63	2 959 414.35	928 397.30	882 288.50
8 Economie Publique	3 572 864.50	3 610 978.12	183 133.50	112 905.00	3 469 500.00	3 552 100.00	175 000.00	50 000.00	3 123 060.51	3 322 017.15	182 870.15	80 145.00
9 Finance & impôts	1 322 251.06	13 862 728.77			1 247 000.00	13 511 900.00			1 568 696.49	14 673 211.71		
Total	24 291 275.48	23 516 562.19	9 918 874.36	770 683.60	24 264 400.00	23 197 400.00	11 040 500.00	1 370 000.00	24 152 924.32	24 606 003.28	1 897 784.95	4 052 369.70
Excédent de revenus ou de charges		774 713.29				1 067 000.00			453 078.96			
Investissements nets				9 148 190.76				9 670 500.00			2 154 584.75	
	24 291 275.48	24 291 275.48	9 918 874.36	9 918 874.36	24 264 400.00	24 264 400.00	11 040 500.00	11 040 500.00	24 606 003.28	24 606 003.28	4 052 369.70	4 052 369.70
			Financement des investissements				Financement des investissements				Financement des investissements	
Investissements (désinvestissements) nets				9 148 190.76				9 670 500.00				-2 154 584.75
Amortissements du patrimoine administratif				2 460 463.86				2 514 500.00				1 750 184.30
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif				0.00				0.00				0.00
Excédent de revenus / (charges) du compte de fonctionnement				-774 713.29				-1 067 000.00				453 078.96
Découvert / (excédent) de financement				7 462 440.19				8 223 000.00				-4 357 848.01
			Modification du capital				Modification du capital				Modification du capital	
Report au bilan des investissements nets				9 148 190.76				9 670 500.00				-2 154 584.75
Insuffisance / (excédent) de financement				7 462 440.19				8 223 000.00				-4 357 848.01
Report des amortissements au bilan				2 460 463.86				2 514 500.00				1 750 184.30
Augmentation / (diminution) de la fortune nette				-774 713.29				-1 067 000.00				453 078.96
Marge d'auto-financement				1 685 750.57				1 447 500.00				2 203 263.26

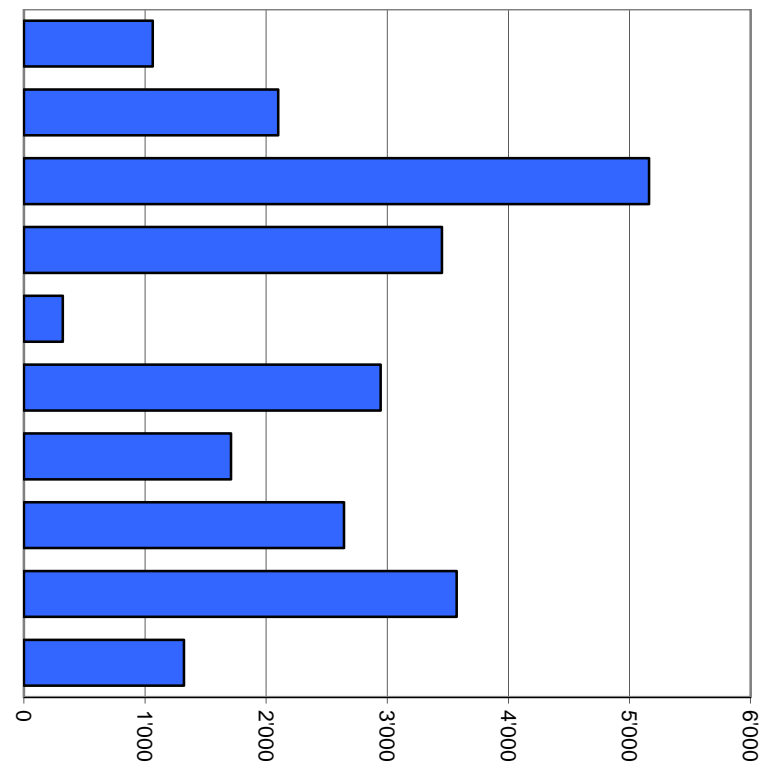
(Les termes entre parenthèses s'appliquent aux chiffres négatifs)

Détail des comptes de fonctionnement

Comptes de fonctionnement selon les tâches, charges

0	Administration générale	4.4%	1'063'401
1	Sécurité publique	8.6%	2'099'830
2	Enseignement et formation	21.2%	5'161'140
3	Culture, loisirs et culte	14.2%	3'450'867
4	Santé	1.3%	321'220
5	Prévoyance sociale	12.1%	2'945'620
6	Trafic	7.0%	1'710'570
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	10.9%	2'643'511
8	Economie publique, yc services industriels	14.7%	3'572'865
9	Finances et impôts	5.4%	1'322'251

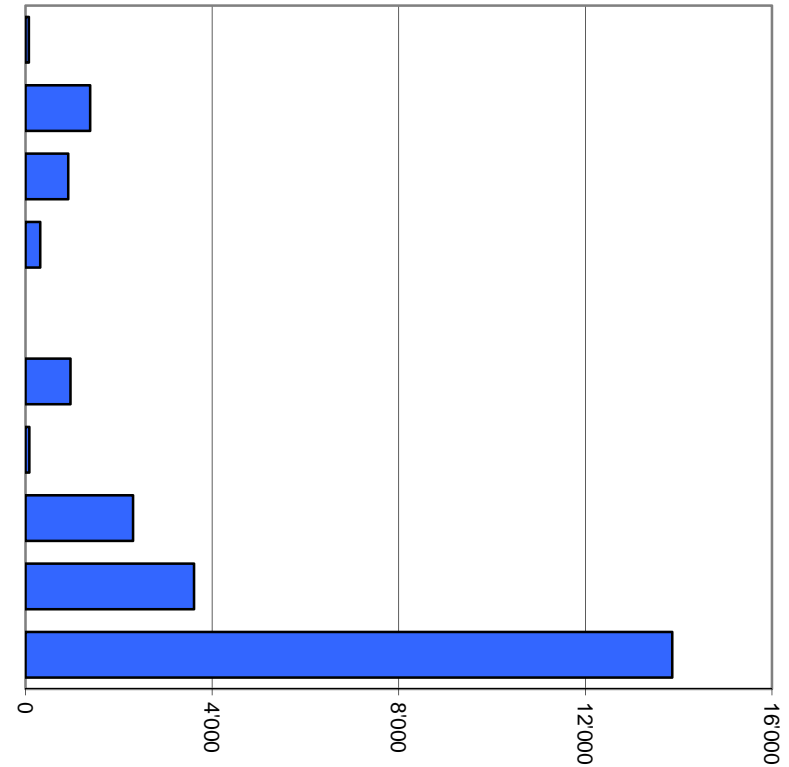
Total **24'291'275**



Milliers

Comptes de fonctionnement selon les tâches, revenus

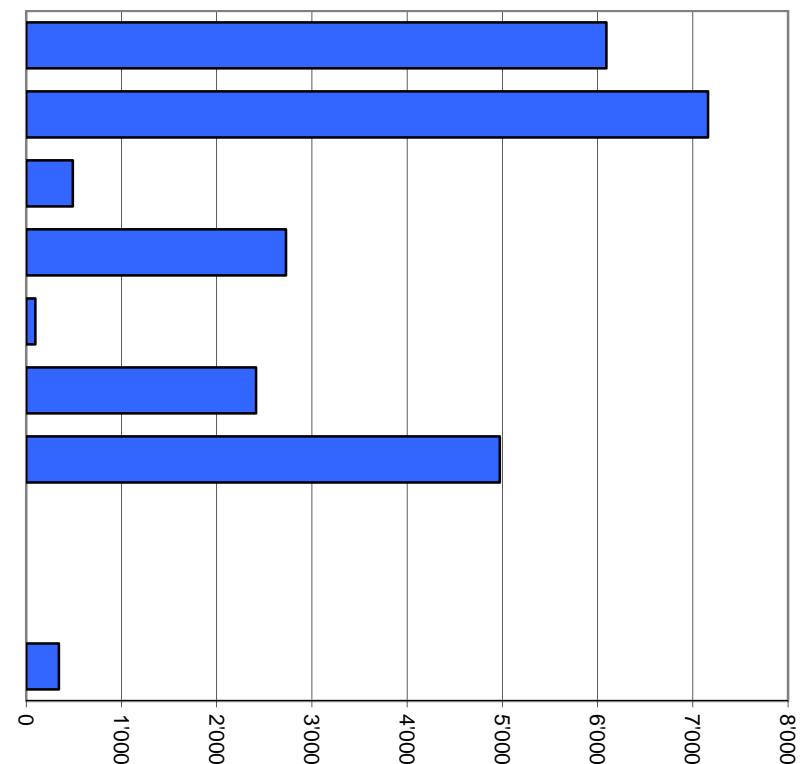
0	Administration générale	0.3%	71'899
1	Sécurité publique	5.9%	1'385'525
2	Enseignement et formation	3.9%	916'725
3	Culture, loisirs et culte	1.3%	315'915
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	4.1%	964'767
6	Trafic	0.4%	82'987
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	9.8%	2'305'036
8	Economie publique, yc services industriels	15.4%	3'610'978
9	Finances et impôts	58.9%	13'862'729
Total			23'516'562



Milliers

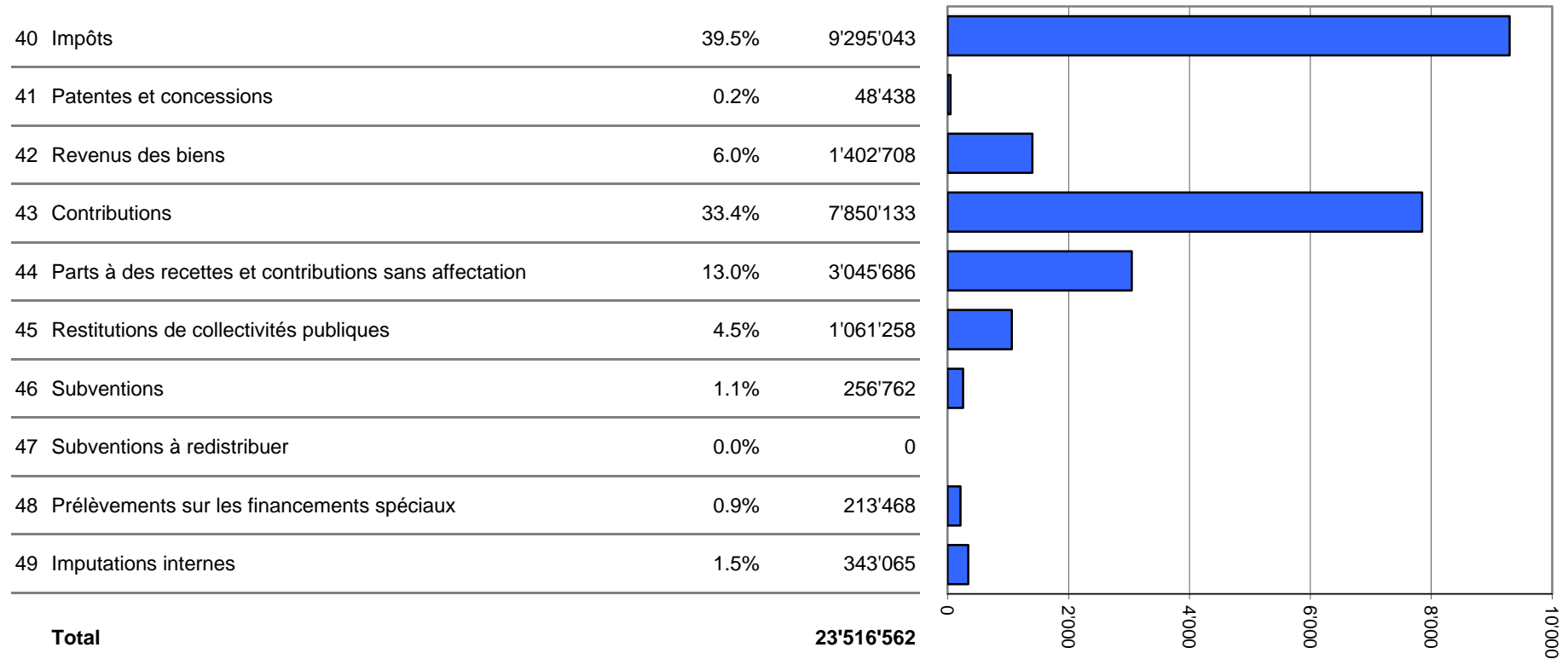
Comptes de fonctionnement selon les natures, charges

30 Charges de personnel	25.1%	6'092'639
31 Biens, services et marchandises	29.5%	7'159'091
32 Intérêts passifs	2.0%	489'185
33 Amortissements	11.2%	2'726'809
34 Parts à des contributions sans affectation	0.4%	95'033
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	9.9%	2'412'443
36 Subventions accordées	20.5%	4'973'011
37 Subventions redistribuées	0.0%	0
38 Attributions aux financements spéciaux	0.0%	0
39 Imputations internes	1.4%	343'065
Total		24'291'275



Milliers

Comptes de fonctionnement selon les natures, revenus



Milliers

Comptes de fonctionnement

0. Administration générale

0 Administration Générale

Un commentaire est apporté à tous les comptes – hors comptes d’amortissement – dont le dépassement avec le budget est supérieur à 10% et CHF 5'000.-.

- 011.300.00** Rétributions versées aux Conseillers Généraux en fonction du nombre de dossiers et séances traités durant l’année. Pour mémoire ce poste se montait à CHF 27'715.- en 2016, CHF 23'020.- en 2015 et CHF 25'910.- en 2014. Pour 2018 le budget a été adapté à CHF 25'000.-.
- 012.317.00** Les frais remboursés forfaitairement aux Conseillers municipaux se montent à environ CHF 46'000.-. A ces frais, s’ajoutent les frais de représentation du Conseil municipal ainsi que les billets achetés au Théâtre du Martolet pour la saison 2016/2017. L’évolution de ce poste pour les années précédentes : 2014 – CHF 69'404.47 / 2015 – CHF 74'129.66 / 2016 – CHF 78'558.82. Le budget 2018 a pour sa part été porté à CHF 70'000.-.
- 029.301.00** La masse salariale est imputée soit de manière effective (personnel de la voirie ainsi que conciergerie), soit grâce à de nouvelles clés de répartition mises en place pour l’exercice 2017. Les comptes peuvent donc varier par rapport aux budgets prévus. Quoi qu’il en soit, le tableau « Evolution de la masse salariale à charge de la Municipalité » inclus dans le message du Conseil municipal est le plus à même d’apporter toutes les précisions nécessaires par rapport à la masse salariale totale de la Municipalité.

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION GÉNÉRALE						
01	LÉGISLATIF & EXÉCUTIF						
011	LÉGISLATIF						
011.30	CHARGES DU PERSONNEL						
011.300.00	Conseil général *	27 836.90		20 000.00		27 715.50	
011.301.00	Personnel administratif *	14 507.90		14 000.00		9 640.95	
011.303.00	Charges sociales *	2 378.10		2 300.00		1 685.25	
011.304.00	Charges sociales LPP *	1 222.60		1 300.00		578.35	
011.309.00	Autres charges du personnel	122.00				34.90	
011.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	46 067.50		37 600.00		39 654.95	
011.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
011.317.00	Frais de votations et élections *	5 291.85		1 500.00		6 772.00	
011.318.02	Frais d'affranchissement vote par correspondance *	12 400.80		9 000.00		14 727.00	
011.318.03	Frais fiduciaire *	7 560.00		8 000.00		8 688.60	
011.319.00	Frais divers	2 102.25		1 000.00		5 574.10	
011.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	27 354.90		19 500.00		35 761.70	
011	TOTAL LÉGISLATIF	73 422.40		57 100.00		75 416.65	
012	EXÉCUTIF						
012.30	CHARGES DU PERSONNEL						
012.300.00	Honoraires du conseil *	98 765.55		125 000.00		122 741.55	
012.301.00	Personnel administratif *	70 530.95		70 000.00		63 050.00	
012.303.00	Charges sociales *	16 094.55		18 000.00		17 664.50	
012.304.00	Charges sociales LPP *	7 818.05		6 000.00		6 349.80	
012.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	2 605.65		2 500.00		2 412.45	
012.309.00	Autres charges du personnel	191.45				349.10	
012.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	196 006.20		221 500.00		212 567.40	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
012.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
012.317.00	Frais de déplacements et représentation *	77 098.95		60 000.00		78 558.82	
012.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	77 098.95		60 000.00		78 558.82	
012.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
012.436.00	Restitution de vacances		7 512.00		10 000.00		7 785.60
012.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		7 512.00		10 000.00		7 785.60
012	TOTAL EXÉCUTIF	273 105.15	7 512.00	281 500.00	10 000.00	291 126.22	7 785.60
01	TOTAL LÉGISLATIF & EXÉCUTIF	346 527.55	7 512.00	338 600.00	10 000.00	366 542.87	7 785.60
02	ADMINISTRATION GÉNÉRALE						
021	ADMINISTRATION REGION						
021.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
021.352.00	Cotisation Chablais Région *	4 575.00		4 600.00		4 514.00	
021.352.01	Cotisation Région *	28 464.00		27 500.00		27 000.00	
021.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	33 039.00		32 100.00		31 514.00	
021	TOTAL ADMINISTRATION REGION	33 039.00		32 100.00		31 514.00	
029	ADMINISTRATION GÉNÉRALE, DIVERS						
029.30	CHARGES DU PERSONNEL						
029.301.00	Personnel administratif *	187 700.35		153 000.00		316 979.50	
029.301.01	Personnel T.P. *	578.70		3 500.00		184.20	
029.301.02	Conciergerie *	9 205.50		8 500.00		5 476.50	
029.301.03	Personnel de réception	1 698.50		2 500.00		1 394.85	
029.303.00	Charges sociales *	18 595.70		15 500.00		31 186.35	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
029.304.00	Charges sociales LPP *	16 943.65		12 000.00		23 179.40	
029.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	3 029.35		2 500.00		5 438.05	
029.307.00	Prestations aux retraités *	18 720.00		18 800.00		31 855.50	
029.309.00	Autres charges du personnel	4 625.55		10 000.00		18 652.51	
029.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	261 097.30		226 300.00		434 346.86	
029.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
029.310.00	Fournitures de bureau + Imprimés	34 793.02		30 000.00		25 489.14	
029.310.01	Journaux + B.O.	1 810.75		1 500.00		1 570.00	
029.310.03	Agaune Info	12 963.90		10 000.00		14 874.20	
029.310.04	Site internet communal	518.40		2 000.00			
029.311.00	Mobilier	5 869.95		5 000.00		1 980.10	
029.311.01	Informatique *	126 121.15		125 000.00		139 391.15	
029.312.00	Eau, énergie, combustible *	16 251.00		20 000.00		24 909.05	
029.312.01	Eau, énergie, combustible bât. Mex *	8 152.25		8 000.00		1 678.65	
029.313.00	Frais de conciergerie *	170.40		2 000.00		227.45	
029.314.00	Entretien Hôtel de Ville	5 689.50		5 000.00		2 829.15	
029.314.02	Entretien Maison Commune Mex	6 662.95		2 500.00		7 915.05	
029.315.00	Entretien mobilier	162.00		2 000.00		1 301.40	
029.317.00	Frais de réceptions	12 176.25		10 000.00		21 193.59	
029.317.01	Dons et cotisations	14 298.10		10 000.00		12 668.80	
029.318.00	Frais de communication *	7 986.85		8 000.00		9 835.95	
029.318.001	Frais de communication connexions internet *	3 388.20		5 000.00		5 488.30	
029.318.01	Frais d'encaissement *	56 837.05		60 000.00		55 688.10	
029.318.02	Frais d'affranch. + ccp *	29 652.70		50 000.00		36 959.03	
029.318.04	Assurances choses & RC *	21 678.59		20 000.00		33 332.55	
029.319.00	Frais divers	8 413.50		5 000.00		7 041.05	
029.319.01	Frais d'apéritifs	9 339.30		6 000.00		5 052.02	
029.319.02	Accession à la majorité	2 728.80		4 000.00		2 655.65	
029.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	385 664.61		391 000.00		412 080.38	
029.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
029.331.00	Amortissement ordinaire bureau communal *	35 072.50		27 000.00		33 552.35	
029.331.02	Amortissement ordinaire machine	1 000.00		2 000.00		1 000.00	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
029.331.03	Amortissement ordinaire véhicule conciergerie	1 000.00		4 000.00		1 000.00	
029.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	37 072.50		33 000.00		35 552.35	
029.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
029.431.00	Emoluments administratifs		969.00		2 000.00		990.00
029.431.02	Frais de recouvrements récupérés		305.00				130.65
029.436.00	Travaux refacturés aux tiers		14 497.80		1 000.00		15 684.85
029.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		241.15		500.00		7 186.45
029.439.00	Contributions diverses		3 629.50		2 000.00		4 776.80
029.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		19 642.45		5 500.00		28 768.75
029.45	RESTITUTIONS DES COLLEC. PUBLIQUES						
029.451.00	CCC - Agence AVS		16 389.20		15 000.00		16 175.20
029.451.02	Etat VS - participation taxations		2 780.00		2 500.00		2 766.00
029.451.03	Honoraires divers employés communaux		6 575.70		9 000.00		4 775.70
029.45	TOTAL RESTITUTIONS DES COLLEC. PUBLIQUES		25 744.90		26 500.00		23 716.90
029.49	IMPUTATIONS INTERNES						
029.490.00	Part des services aux frais d'administration		19 000.00		19 000.00		19 000.00
029.49	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES		19 000.00		19 000.00		19 000.00
029	TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE, DIVERS	683 834.41	64 387.35	650 300.00	51 000.00	881 979.59	71 485.65
02	TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE	716 873.41	64 387.35	682 400.00	51 000.00	913 493.59	71 485.65
0	TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE	1 063 400.96	71 899.35	1 021 000.00	61 000.00	1 280 036.46	79 271.25

Comptes de fonctionnement

1. Sécurité publique

1 Sécurité publique

Un commentaire est apporté à tous les comptes – hors comptes d’amortissement – dont le dépassement avec le budget est supérieur à 10% et CHF 5'000.-.

102.301.00 Voir remarque compte n° 029.301.00.

113.301.00 Voir remarque compte n° 029.301.00.

113.309.00 Coût unique lié à l’analyse et à la définition d’objectifs ciblés valables pour les années à venir.

122.300.00 Engagement dès le 1^{er} juillet d’une personne supplémentaire à 30% afin d’étoffer l’effectif et reprendre des prestations effectuées jusqu’à cette date par le CMS (compte n° 122.318.00). Augmentation également de 10% du secrétariat.

122.318.06 Augmentation de l’activité. A mettre en regard de l’augmentation des recettes – compte n° 122.431.00.

140.313.00 Il s’agit de la participation de Saint-Maurice aux échanges et à l’entretien du matériel du SDIS, adressée par l’Etablissement cantonal vaudois d’assurance contre l’incendie (ECA).

150.314.00 Fourniture et pose de 2 poteaux (protection) pour CHF 2'500.-. Contrôle OIBT pour CHF 1'300.-. Le solde se constitue de divers petits entretiens ainsi que des abonnements annuels (détection incendie et autres).

160.314.00 Entretien de l’abri PC de Beaulieu pour environ CHF 17'800.-. Entretien dont nous avons reçu l’accord de prélever le montant dans le fond prévu à cet effet. Se retrouve donc dans les recettes – compte n° 160.480.00.

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	SÉCURITÉ PUBLIQUE						
10	PROTECTION JURIDIQUE						
100	CADASTRE, POIDS & MESURES						
100.30	CHARGES DU PERSONNEL						
100.301.00	Personnel administratif *	22 521.20		22 500.00		38 436.15	
100.301.02	Conciergerie *	1 200.00		1 500.00		1 200.00	
100.303.00	Charges sociales *	2 139.15		2 000.00		3 663.80	
100.304.00	Charges sociales LPP *	1 821.00		2 000.00		2 983.70	
100.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	403.15		500.00		644.20	
100.309.00	Autres charges du personnel	207.80				460.10	
100.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	28 292.30		28 500.00		47 387.95	
100.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
100.318.01	Frais de conservation du cadastre *	38 917.45		45 000.00		39 372.25	
100.319.00	Frais divers	500.00		1 000.00		100.00	
100.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	39 417.45		46 000.00		39 472.25	
100.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
100.431.00	Emoluments du cadastre		5 939.00		10 000.00		5 497.00
100.436.00	Refacturation travaux de géomètre		11 095.00		10 000.00		3 150.00
100.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		17 034.00		20 000.00		8 647.00
100	TOTAL CADASTRE, POIDS & MESURES	67 709.75	17 034.00	74 500.00	20 000.00	86 860.20	8 647.00
102	CONTROLE DES HABITANTS & BUREAU DES ETRANGERS						
102.30	CHARGES DU PERSONNEL						
102.301.00	Personnel administratif *	85 596.45		77 500.00		95 264.20	
102.301.02	Conciergerie *	1 400.00		1 500.00		1 600.00	
102.303.00	Charges sociales *	8 136.40		7 500.00		9 054.65	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
102.304.00	Charges LPP *	7 361.50		7 500.00		8 092.20	
102.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	1 536.35		1 500.00		1 593.60	
102.309.00	Autres charges du personnel	65.80				191.45	
102.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	104 096.50		95 500.00		115 796.10	
102.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
102.319.00	Frais divers	4 011.33		1 000.00		2 018.85	
102.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	4 011.33		1 000.00		2 018.85	
102.35	DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBL						
102.351.00	Vente carte identités Factures cantonales	8 878.70		9 000.00		8 766.10	
102.351.01	Vente permis Factures cantonales	24 358.40		25 000.00		19 406.75	
102.35	TOTAL DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES	33 237.10		34 000.00		28 172.85	
102.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
102.431.00	Permis de séjour		35 788.00		40 000.00		28 771.90
102.431.01	Attestations diverses		21 579.65		12 000.00		25 266.35
102.431.02	Vente cartes d'identité et passeports		14 312.00		13 000.00		13 680.00
102.431.09	Emoluments naturalisation		11 800.00		10 000.00		13 050.00
102.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		83 479.65		75 000.00		80 768.25
102	TOTAL CONTROLE DES HABITANTS & BUREAU DES ETRANG	141 344.93	83 479.65	130 500.00	75 000.00	145 987.80	80 768.25
10	TOTAL PROTECTION JURIDIQUE	209 054.68	100 513.65	205 000.00	95 000.00	232 848.00	89 415.25
11	POLICE						
113	CORPS DE POLICE						
113.30	CHARGES DU PERSONNEL						
113.300.00	Commission de sécurité	4 003.20		8 000.00		6 839.20	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
113.301.00	Personnel administratif *	42 616.00		33 000.00		33 650.00	
113.301.02	Conciergerie *	1 380.70		1 500.00		1 308.25	
113.301.03	Corps de police *	583 297.40		570 500.00		494 139.85	
113.301.04	Service de piquet *	7 125.00		9 000.00		7 525.00	
113.301.05	Tribunal de police *	3 033.50		2 500.00		2 350.00	
113.303.00	Charges sociales *	57 896.15		59 000.00		50 441.15	
113.304.00	Charges LPP *	59 010.50		58 000.00		48 814.80	
113.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	11 020.95		10 500.00		8 833.75	
113.309.00	Autres charges du personnel	6 185.40				4 467.90	
113.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	775 568.80		752 000.00		658 369.90	
113.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
113.310.00	Fournitures de bureau	3 619.59		3 000.00		11 737.78	
113.311.00	Mobilier			1 000.00		254.45	
113.311.01	Informatique	8 346.00		7 000.00			
113.312.00	Eau, énergie, combustible *	988.10		1 000.00		774.25	
113.313.00	Frais de conciergerie	757.20		500.00			
113.314.00	Entretien bâtiment (police)			1 000.00		1 265.60	
113.315.00	Entretien mobilier			1 000.00			
113.315.01	Equipement + cours *	12 560.45		10 000.00		12 681.34	
113.315.02	Frais véhicule de police	16 235.70		15 000.00		19 421.80	
113.317.00	Frais de déplacements			1 000.00			
113.318.00	Frais de communication *	10 717.70		10 000.00		9 938.55	
113.318.01	Frais d'encaissement *	3 956.85		6 000.00		10 411.65	
113.318.02	Frais de port et ccp *	1 952.79		2 500.00		1 728.99	
113.318.03	Honoraires divers	2 784.60		4 000.00		3 606.60	
113.318.04	Assurances choses & RC	4 677.21		1 000.00		1 061.75	
113.319.00	Frais divers	4 822.85		8 500.00		8 164.99	
113.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	71 419.04		72 500.00		81 047.75	
113.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
113.331.02	Amortissement ordinaire véhicules+machines	16 278.66		14 000.00			
113.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	16 278.66		14 000.00			

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
113.39	IMPUTATIONS INTERNES						
113.390.00	Loyer bureau de police *	15 000.00		15 000.00		15 000.00	
113.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	15 000.00		15 000.00		15 000.00	
113.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
113.436.00	Emoluments notifications Office des Poursuites		20 853.00		18 000.00		23 331.00
113.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		31 121.65				10 875.60
113.437.00	Amendes de police		135 264.84		120 000.00		105 895.26
113.437.01	Amendes administratives		1 903.00		1 000.00		1 400.00
113.439.00	Contributions diverses		1 240.00		4 000.00		1 903.50
113.439.01	Conventions parkings		6 804.00		5 000.00		
113.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		197 186.49		148 000.00		143 405.36
113.45	RESTITUTION DES COLLEC. PUBLIQUES						
113.452.00	Participation Communes		262 049.05		273 000.00		233 878.95
113.45	TOTAL RESTITUTION DES COLLEC. PUBLIQUES		262 049.05		273 000.00		233 878.95
113	TOTAL CORPS DE POLICE	878 266.50	459 235.54	853 500.00	421 000.00	754 417.65	377 284.31
114	CORPS POLICE - EXTERNE						
114.30	CHARGES DU PERSONNEL						
114.301.00	Personnel divers	236 316.60		231 500.00		236 316.60	
114.303.00	Charges sociales	22 462.10		23 000.00		22 415.50	
114.304.00	Charges sociales LPP	28 175.40		26 500.00		27 823.65	
114.305.00	Charges sociales Amal+AAP	4 098.90		4 500.00		3 574.00	
114.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	291 053.00		285 500.00		290 129.75	
114.43	CONTRIBUTION DE TIERS						
114.436.00	Refacturation frais du personnel		236 316.60		231 500.00		212 076.40
114.436.01	Refacturation des charges sociales		54 736.40		54 000.00		53 813.15

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
114.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA						24 240.20
114.436.03	Refacturation des frais de gestion		2 000.00		2 000.00		2 000.00
114.43	TOTAL CONTRIBUTION DE TIERS		293 053.00		287 500.00		292 129.75
114	TOTAL CORPS POLICE - EXTERNE	291 053.00	293 053.00	285 500.00	287 500.00	290 129.75	292 129.75
11	TOTAL POLICE	1 169 319.50	752 288.54	1 139 000.00	708 500.00	1 044 547.40	669 414.06
12	JUSTICE						
120	JUGE DE COMMUNE						
120.30	CHARGES DU PERSONNEL						
120.300.00	Juge et vice-juge *	17 000.00		20 000.00		19 995.00	
120.301.03	Juriste + Greffier *	3 483.50		4 000.00		4 500.00	
120.303.00	Charges sociales *	1 615.85		500.00		474.80	
120.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	84.35		200.00			
120.309.00	Autres charges du personnel	1 159.60					
120.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	23 343.30		24 700.00		24 969.80	
120.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
120.310.00	Fournitures de bureau	53.00					
120.319.00	Frais divers de justice	4 142.70		2 000.00		2 805.65	
120.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	4 195.70		2 000.00		2 805.65	
120.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
120.431.00	Emoluments du Juge de commune		8 813.80		8 000.00		9 634.20

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
120.431.01	Participation Collonges		2 590.00		1 000.00		
120.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		11 403.80		9 000.00		9 634.20
120	TOTAL JUGE DE COMMUNE	27 539.00	11 403.80	26 700.00	9 000.00	27 775.45	9 634.20
121	MINISTERE PUBLIC						
121.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
121.331.00	Amortissement ordinaire Office inst. pénale *	15 000.00		16 000.00		16 000.00	
121.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	15 000.00		16 000.00		16 000.00	
121.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
121.352.00	Part. Tribunal District Martigny - St-Maurice *	7 846.00		8 500.00		7 320.00	
121.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	7 846.00		8 500.00		7 320.00	
121.39	IMPUTATIONS INTERNES						
121.390.00	Partic. Ministère public frais de locaux	5 288.75		5 300.00		5 159.25	
121.390.01	Partic. Ministère public Commune siège	60 320.65		60 000.00		57 968.10	
121.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	65 609.40		65 300.00		63 127.35	
121	TOTAL MINISTERE PUBLIC	88 455.40		89 800.00		86 447.35	
122	APEA						
122.30	CHARGES DU PERSONNEL						
122.300.00	Membres de l'APEA *	223 847.40		196 500.00		190 263.35	
122.301.02	Conciergerie					483.15	
122.303.00	Charges sociales *	21 234.35		19 000.00		18 130.10	
122.304.00	Charges LPP *	19 289.40		18 000.00		16 448.40	
122.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	3 856.60		3 500.00		3 185.75	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
122.309.00	Autres charges du personnel	1 635.05				353.50	
122.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	269 862.80		237 000.00		228 864.25	
122.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
122.310.00	Fournitures de bureau *	7 938.07		7 000.00		8 704.07	
122.311.01	Informatique	8 793.75		4 000.00		4 188.65	
122.312.00	Eau, énergie, combustible	2 614.50		3 000.00		2 394.45	
122.318.00	Honoraires CMS *	12 137.70		24 000.00		24 093.55	
122.318.01	Frais de communication *	2 792.85		1 500.00		1 247.70	
122.318.02	Frais de port *	9 390.45		8 000.00		9 787.96	
122.318.04	Assurances RC *	1 627.50		1 700.00		1 627.50	
122.318.05	Frais de formation *	400.00		1 000.00		1 660.00	
122.318.06	Emoluments à charge du fisc *	33 460.00		18 000.00		20 760.00	
122.319.00	Frais divers	1 918.60		3 000.00		3 184.80	
122.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	81 073.42		71 200.00		77 648.68	
122.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
122.330.00	Pertes sur débiteurs APEA	500.00		1 000.00		800.00	
122.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	500.00		1 000.00		800.00	
122.39	IMPUTATIONS INTERNES						
122.390.00	Loyer APEA	9 600.00		9 600.00		9 600.00	
122.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	9 600.00		9 600.00		9 600.00	
122.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
122.431.00	Emoluments de l'APEA		86 348.50		65 000.00		62 000.00
122.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		86 348.50		65 000.00		62 000.00

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
122.45	RESTITUTION DE COLLECTIVITES PUBLIQUES						
122.452.00	Participation Communes pour l'APEA		183 225.30		169 000.00		169 581.70
122.45	TOTAL RESTITUTION DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		183 225.30		169 000.00		169 581.70
122	TOTAL APEA	361 036.22	269 573.80	318 800.00	234 000.00	316 912.93	231 581.70
12	TOTAL JUSTICE	477 030.62	280 977.60	435 300.00	243 000.00	431 135.73	241 215.90
14	POLICE DU FEU						
140	POLICE DU FEU						
140.30	CHARGES DU PERSONNEL						
140.300.00	Commission du feu	4 003.20		5 000.00		4 003.20	
140.301.00	Personnel administratif *	3 731.00		4 500.00		3 674.40	
140.301.01	Personnel T.P.	4 831.20		2 500.00		5 943.70	
140.303.00	Charges sociales *	1 189.75		500.00		1 299.55	
140.304.00	Charges LPP *	774.45		500.00		161.35	
140.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	172.35		100.00		180.55	
140.309.00	Autres charges du personnel	50.55				261.90	
140.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	14 752.50		13 100.00		15 524.65	
140.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
140.312.00	Eau, énergie, combustible *	1 150.00		1 000.00		1 150.00	
140.313.00	Matériel Serv. Feu *	23 365.55		5 000.00		23 100.00	
140.315.02	Frais véhicules *	1 029.25					
140.316.00	Loyers *	18 000.00		18 500.00		18 000.00	
140.318.00	Frais de communications + alarmes *	2 328.00		2 000.00		2 160.05	
140.318.04	Assurances choses & RC	2 661.85		3 600.00		2 661.85	
140.319.00	Frais divers	237.30		2 000.00		849.40	
140.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	48 771.95		32 100.00		47 921.30	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
140.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
140.331.00	Amortissement ordinaire bâtiments *	7 401.60		66 000.00		4 212.70	
140.331.02	Amortissement ordinaire Véhicules Feu *	1 000.00		3 000.00		1 000.00	
140.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	8 401.60		69 000.00		5 212.70	
140.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
140.352.00	C.S.I. Monthey *	1 685.50		5 000.00		720.00	
140.362.00	Participation SDIS Fortifications	67 842.75		90 000.00		75 000.00	
140.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	69 528.25		95 000.00		75 720.00	
140.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
140.430.00	Taxe d'exemption du feu		40 878.90		60 000.00		46 850.45
140.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		40 878.90		60 000.00		46 850.45
140	TOTAL POLICE DU FEU	141 454.30	40 878.90	209 200.00	60 000.00	144 378.65	46 850.45
14	TOTAL POLICE DU FEU	141 454.30	40 878.90	209 200.00	60 000.00	144 378.65	46 850.45
15	CAMPUS DU SCEX						
150	ADMINISTRATION						
150.30	CHARGES DU PERSONNEL						
150.301.02	Conciergerie *	2 363.30		2 000.00		2 772.10	
150.303.00	Charges sociales *	224.45		200.00		263.70	
150.304.00	Charges LPP *	202.95		100.00			
150.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	41.50		100.00		45.70	
150.309.00	Autres charges du personnel	1.70					
150.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	2 833.90		2 400.00		3 081.50	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
150.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
150.312.00	Eau, énergie, combustible *	13 026.55		15 000.00		6 178.45	
150.313.00	Frais de conciergerie *	1 567.95		500.00		90.40	
150.314.00	Entretien campus Scex *	16 442.25		10 000.00		23 015.40	
150.318.00	Frais de communication alarme tél. *	2 856.75		3 000.00		2 130.30	
150.318.04	Assurances choses & RC *	4 014.45		4 000.00		4 051.20	
150.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	37 907.95		32 500.00		35 465.75	
150.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
150.331.00	Amortissement ordinaire Campus Scex + Vest. FC *	1 500.00				1 000.00	
150.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	1 500.00				1 000.00	
150.39	IMPUTATIONS INTERNES						
150.391.00	Intérêts passifs imputés Campus du Scex *	16 100.00		18 000.00		19 320.00	
150.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	16 100.00		18 000.00		19 320.00	
150.42	REVENUS DES BIENS						
150.427.00	Location Campus du Scex		180 000.00		180 000.00		180 246.00
150.427.01	Participation s/charges Campus du Scex		9 600.00		9 600.00		9 600.00
150.42	TOTAL REVENUS DES BIENS		189 600.00		189 600.00		189 846.00
150	TOTAL ADMINISTRATION	58 341.85	189 600.00	52 900.00	189 600.00	58 867.25	189 846.00
15	TOTAL CAMPUS DU SCEX	58 341.85	189 600.00	52 900.00	189 600.00	58 867.25	189 846.00

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2017 Revenus	Budget Charges	2017 Revenus	Comptes Charges	2016 Revenus
16	PROTECTION POPULATION & DES BIENS CULTURELS						
160	PROTECTION CIVILE						
160.30	CHARGES DU PERSONNEL EMCR						
160.301.00	Personnel administratif	9 505.65					
160.301.03	Commandement du service *	4 753.20		5 000.00		5 172.70	
160.301.04	Soldes membres *			2 000.00		800.00	
160.301.05	Cours cantonaux *	250.00		1 000.00			
160.303.00	Charges sociales *	1 355.20		500.00		380.45	
160.304.00	Charges LPP *	772.80					
160.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	192.30				25.60	
160.309.00	Autres charges du personnel	283.90				210.00	
160.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL EMCR	17 113.05		8 500.00		6 588.75	
160.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
160.310.00	Fournitures de bureau	359.10		3 000.00		2 499.70	
160.311.00	Mobilier			1 000.00			
160.314.00	Entretien bâtiments *	20 624.45		5 000.00			
160.315.00	Entretien mobilier			1 000.00			
160.318.00	Frais de communication *	1 612.70		2 000.00		1 061.20	
160.319.00	Frais divers			1 000.00		2 865.30	
160.319.01	Frais Etat-Major de crise	4 919.75		15 000.00		836.50	
160.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	27 516.00		28 000.00		7 262.70	
160.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
160.461.00	Subventions pour la PCi		3 500.00		3 500.00		3 500.00
160.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		3 500.00		3 500.00		3 500.00

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2017 Revenus	Budget Charges	2017 Revenus	Comptes Charges	2016 Revenus
160.48	PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX						
160.480.00	Prélèvements pour les financements spéciaux		17 766.80				
160.48	TOTAL PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX		17 766.80				
160	TOTAL PROTECTION CIVILE	44 629.05	21 266.80	36 500.00	3 500.00	13 851.45	3 500.00
16	TOTAL PROTECTION POPULATION & DES BIENS CULTURELS	44 629.05	21 266.80	36 500.00	3 500.00	13 851.45	3 500.00
1	TOTAL SÉCURITÉ PUBLIQUE	2 099 830.00	1 385 525.49	2 077 900.00	1 299 600.00	1 925 628.48	1 240 241.66

Comptes de fonctionnement

2. Enseignement & formation

2 Enseignement et formation

Un commentaire est apporté à tous les comptes – hors comptes d'amortissement – dont le dépassement avec le budget est supérieur à 10% et CHF 5'000.-.

- 210.300.00** Le compte n° 012.300.00 – Honoraires du Conseil – a baissé d'environ CHF 25'000.-. Une partie de cette baisse se retrouve dans l'augmentation de ce compte. Ces différences interviennent suite à la mise en place de nouvelles clés de répartition faisant suite au renouvellement du Conseil municipal.
- 210.301.00** Voir remarque compte n° 029.301.00.
- 210.301.04** Environ CHF 3'000.- concernant des frais pour l'exercice 2016 dont la facture nous est parvenue en 2017.
- 210.301.07** En 2016, les heures de présence des patrouilleurs ont été élargies. Le budget 2017 n'a pas tenu compte de cette information. Les charges 2017 sont quasi identiques à celles de 2016.
- 210.312.00** La répartition des frais de chauffage de l'ensemble du complexe scolaire (écoles, Tuilerie, Cycle d'orientation et centre sportif) est basée sur les relevés de compteurs mensuels. Les comptes 2017 sont hors budget, mais inférieurs à ceux de 2016.
- 210.315.00** Nécessité d'entretenir plusieurs pupitres. Montant des travaux de l'ordre de CHF 7'700.-.
- 210.318.08** Un budget total de CHF 180'000.- avait été prévu pour le transport des élèves – CHF 130'000.- pour les élèves du primaire et CHF 50'000.- pour ceux du CO. La réalité est un peu différente, mais le budget global est quasi respecté vu que les coûts pour le transport des élèves du CO se montent à CHF 41'400.- contre CHF 50'000.- prévu lors de l'établissement du budget (compte n° 211.318.10).
- 210.361.01** Péréquation des transports facturée par l'Association du CO et dépendante des coûts effectifs des autres communes du district ayant leurs élèves qui fréquentent le CO de Saint-Maurice.
- 211.312.00** Frais de chauffage du CO entièrement refacturés à l'Association du CO au travers du compte n° 211.436.08.
- 213.351.01** Lors du bouclage des comptes, une provision a été calculée pour ce poste. Au moment de la rédaction de ce message, il se trouve que cette provision a été surévaluée. La facture adressée par le canton pour l'exercice 2017 est inférieure de CHF 35'000.- au montant des charges figurant dans les comptes.
- 220.361.00** Facture adressée par le Canton et devant figurer dans ce poste selon le MCH.
- 239.364.00** Fonction du nombre de Rail Check délivrés aux apprentis de la commune. Se retrouve dans les recettes – compte n° 239.461.00 – le 50% de ces charges étant supporté par le canton.

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	ENSEIGNEMENT & FORMATION						
21	ECOLES PUBLIQUES OBLIGAT.						
210	ECOLES PRIMAIRES ET ENFANTINES						
210.30	CHARGES DU PERSONNEL						
210.300.00	Commission scolaire	14 481.60		8 000.00		5 743.60	
210.301.00	Personnel administratif *	16 743.30					
210.301.01	Personnel T.P. *	1 109.85		4 500.00		8 744.35	
210.301.02	Conciergerie *	79 681.65		90 000.00		95 095.50	
210.301.03	Direction *	78 614.70		78 000.00		77 525.50	
210.301.04	Etudes dirigées *	8 925.00		3 000.00			
210.301.05	Sport scolaire	4 873.20		4 500.00		14 243.50	
210.301.06	Maître de natation *	23 815.30		23 000.00		18 603.00	
210.301.07	Patrouilleurs scolaires	31 635.95		25 000.00		33 557.15	
210.301.08	Service de piquet E.P. *			1 000.00			
210.303.00	Charges sociales *	23 711.95		20 000.00		21 037.40	
210.304.00	Charges sociales LPP *	13 194.10		15 000.00		22 368.95	
210.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	4 290.10		3 000.00		3 767.30	
210.309.00	Autres charges du personnel	694.66				485.25	
210.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	301 771.36		275 000.00		301 171.50	
210.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
210.310.00	Fournitures scolaires *	87 317.34		85 000.00		89 114.08	
210.310.01	Fournitures didactiques	2 375.80		1 000.00		2 508.65	
210.311.00	Mobilier	1 741.50		5 000.00		12 604.75	
210.311.01	Informatique	45 013.05		45 000.00		3 206.90	
210.312.00	Eau, énergie, combustible *	121 660.85		100 000.00		130 967.65	
210.313.00	Frais de conciergerie *	14 558.95		15 000.00		20 472.99	
210.314.00	Entretien bâtiments	14 289.60		10 000.00		30 518.05	
210.315.00	Entretien mobilier	10 533.40		4 000.00		5 650.85	
210.318.00	Frais de communication *	1 740.55		2 000.00		2 288.00	
210.318.01	Repas scolaires *	8 628.15		8 000.00		5 251.40	
210.318.02	Frais de gestion du parc informatique	15 000.00		15 000.00		15 000.00	
210.318.03	Frais de direction			1 000.00		4 609.90	
210.318.04	Participation secrétariat EP	13 317.60		16 000.00		14 417.20	
210.318.08	Transport des élèves *	145 598.35		130 000.00		135 470.00	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.318.09	Activités sportives et culturelles	49 564.70		50 000.00		34 413.80	
210.318.11	Camp de ski 7-8H					36 230.05	
210.319.00	Frais divers	6 900.35		8 000.00		7 430.00	
210.319.001	Action pommes	1 554.75		1 000.00		1 468.50	
210.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	539 794.94		496 000.00		551 622.77	
210.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
210.331.00	Amortissement ordinaire Groupe scolaire *	120 266.98		140 000.00		104 112.30	
210.331.02	Amortissement ordinaire machine	4 000.00		20 000.00		5 000.00	
210.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	124 266.98		160 000.00		109 112.30	
210.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
210.361.00	Part. communale pers. enseignants primaire *	1 275 917.30		1 290 000.00		1 283 075.20	
210.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	1 275 917.30		1 290 000.00		1 283 075.20	
210.39	IMPUTATIONS INTERNES						
210.390.01	Entrées piscine CSS	5 275.00		10 000.00		5 465.00	
210.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	5 275.00		10 000.00		5 465.00	
210.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
210.436.00	Participation activités sportives et culturelles		17 981.10		18 000.00		18 189.55
210.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		3 015.40		500.00		20 889.25
210.436.03	Participations au camp de ski 7-8H						20 289.00
210.439.00	Contributions diverses		1 681.00				1 282.00
210.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		22 677.50		18 500.00		60 649.80
210.45	Restitution des Collect. publiques						
210.452.00	Participation Communes pour écolage E.P.		114 055.50		112 000.00		114 955.00
210.45	TOTAL Restitution des Collect. publiques		114 055.50		112 000.00		114 955.00

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
210.461.03	Subvention cantonale matériel scolaire		18 000.00		20 000.00		
210.461.04	Subvention direction		21 203.30		15 000.00		19 858.15
210.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		39 203.30		35 000.00		19 858.15
210	TOTAL ECOLES PRIMAIRES ET ENFANTINES	2 247 025.58	175 936.30	2 231 000.00	165 500.00	2 250 446.77	195 462.95
211	CYCLE D'ORIENTATION						
211.30	CHARGES DU PERSONNEL						
211.300.00	Commission C.O.	3 694.15		5 000.00		4 503.60	
211.301.00	Personnel administratif *	151 705.60		156 500.00		156 580.45	
211.301.01	Personnel T.P. *	8 000.00		8 000.00		8 000.00	
211.301.02	Conciergerie *	187 950.40		190 000.00		186 428.15	
211.301.03	Direction *	206 079.80		208 500.00		209 046.70	
211.301.08	Service de piquet C.O *	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
211.303.00	Charges sociales *	52 523.70		57 500.00		53 396.15	
211.304.00	Charges LPP *	65 541.00		62 000.00		66 602.15	
211.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	9 855.05		11 500.00		9 354.10	
211.309.00	Autres charges du personnel	309.50				15.85	
211.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	687 659.20		701 000.00		695 927.15	
211.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
211.312.00	Eau, énergie, combustible *	64 143.15				68 862.55	
211.314.00	Entretien bâtiments					578.35	
211.318.10	Transports élèves C.O. *	41 449.10		50 000.00		44 606.55	
211.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	105 592.25		50 000.00		114 047.45	
211.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
211.330.00	Pertes sur débiteurs Cycle d'orientation *					11 000.00	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
211.331.00	Amortissement ordinaire Collège de la Tuilerie *	27 000.00		7 000.00		2 000.00	
211.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	27 000.00		7 000.00		13 000.00	
211.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
211.352.00	Ecolage C.O. hors commune *	14 157.00		15 000.00		36 512.00	
211.352.02	Taxe écolage nouveau CO *	747 448.00		770 000.00		744 869.00	
211.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	761 605.00		785 000.00		781 381.00	
211.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
211.361.00	Part. communale pers. enseignants C.O. *	478 870.70		553 000.00		552 750.00	
211.361.01	Part. frais transport C.O *	25 367.70		20 000.00		63 011.95	
211.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	504 238.40		573 000.00		615 761.95	
211.42	REVENUS DES BIENS						
211.427.01	Location toiture Installations photo.		1 500.00		1 500.00		1 500.00
211.427.02	Location Salle de Gym				1 000.00		2 400.00
211.42	TOTAL REVENUS DES BIENS		1 500.00		2 500.00		3 900.00
211.43	CONTRIBUTION DE TIERS						
211.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		1 073.70				2 559.90
211.436.03	Refacturation frais de conciergerie + TP +piquet		197 950.40		161 500.00		196 428.15
211.436.04	Refacturation frais du personnel administratif		151 705.60		156 500.00		156 580.45
211.436.05	Refacturation frais de Direction		205 006.10		208 500.00		209 046.70
211.436.06	Refacturation des charges sociales		128 229.25		126 000.00		126 856.40
211.436.08	Refacturation des frais de chauffage		64 143.15				68 862.55
211.439.00	Participations diverses				8 500.00		
211.43	TOTAL CONTRIBUTION DE TIERS		748 108.20		661 000.00		760 334.15

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2017 Revenus	Budget Charges	2017 Revenus	Comptes Charges	2016 Revenus
211.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
211.461.04	Subvention Direction		-51 233.05				51 233.05
211.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		-51 233.05				51 233.05
211	TOTAL CYCLE D'ORIENTATION	2 086 094.85	698 375.15	2 116 000.00	663 500.00	2 220 117.55	815 467.20
213	ECOLES SECONDAIRE et SUPERIEURE						
213.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
213.331.00	Amortissement ordinaire bâtiments HEP *	65 071.16		64 000.00		72 750.80	
213.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	65 071.16		64 000.00		72 750.80	
213.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
213.351.01	Participation au canton HEP *	617 504.43		550 000.00		547 327.89	
213.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	617 504.43		550 000.00		547 327.89	
213.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
213.361.00	Contrib.au canton commune siège (collège Abbaye) *	10 144.65		11 000.00		10 144.65	
213.363.00	Subventions diverses	850.00				150.00	
213.364.00	Frais de transport pour étudiants *	12 135.50		25 000.00		14 487.90	
213.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	23 130.15		36 000.00		24 782.55	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2017 Revenus	Budget Charges	2017 Revenus	Comptes Charges	2016 Revenus
213.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
213.461.00	Subvention transports étudiants		6 067.75		12 500.00		6 361.95
213.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		6 067.75		12 500.00		6 361.95
213	TOTAL ECOLES SECONDAIRE et SUPERIEURE	705 705.74	6 067.75	650 000.00	12 500.00	644 861.24	6 361.95
21	TOTAL ECOLES PUBLIQUES OBLIGAT.	5 038 826.17	880 379.20	4 997 000.00	841 500.00	5 115 425.56	1 017 292.10
220	ECOLES SPÉCIALISÉES						
220.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
220.351.00	Ecoles spécialisées *	408.00		3 000.00		490.00	
220.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	408.00		3 000.00		490.00	
220.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
220.361.00	Part. communale charges institution spécialisée *	34 375.52		7 000.00		10 534.00	
220.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	34 375.52		7 000.00		10 534.00	
220	TOTAL ECOLES SPÉCIALISÉES	34 783.52		10 000.00		11 024.00	
23	FORMATION PROFESSIONNELLE						
239	AUTRES TÂCHES LIÉES À LA FORMATION PROF.						
239.30	CHARGES DU PERSONNEL						
239.300.00	Commission formation professionnelle	1 100.40		1 500.00		1 000.80	
239.301.00	Personnel administratif	5 083.15					
239.301.03	Cours d'appui	3 133.60		3 000.00		1 422.15	
239.303.00	Charges sociales	734.90		300.00		224.60	
239.304.00	Charges LPP	316.80					

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
239.309.00	Autres charges du personnel	35.55					
239.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	10 404.40		4 800.00		2 647.55	
239.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
239.364.00	Frais de transport pour apprentis *	72 176.30		65 000.00		66 383.70	
239.366.00	Bourses pour "aide à la formation" *	4 950.00		5 000.00		200.00	
239.366.01	Subvention /inscriptions cours professionnels			1 000.00			
239.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	77 126.30		71 000.00		66 583.70	
239.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
239.461.00	Subvention transports apprentis		36 345.65		35 000.00		31 605.75
239.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		36 345.65		35 000.00		31 605.75
239	TOTAL AUTRES TÂCHES LIÉES À LA FORMATION PROF.	87 530.70	36 345.65	75 800.00	35 000.00	69 231.25	31 605.75
23	TOTAL FORMATION PROFESSIONNELLE	87 530.70	36 345.65	75 800.00	35 000.00	69 231.25	31 605.75
2	TOTAL ENSEIGNEMENT & FORMATION	5 161 140.39	916 724.85	5 082 800.00	876 500.00	5 195 680.81	1 048 897.85

Comptes de fonctionnement

3. Culture, loisirs & cultes

3 Culture, loisirs & culte

Un commentaire est apporté à tous les comptes – hors comptes d’amortissement – dont le dépassement avec le budget est supérieur à 10% et CHF 5'000.-.

- 303.301.01** Heures de travail effectives selon rapports de travail mensuels.
- 303.365.00** Soutiens exceptionnels liés à des événements ponctuels (50^{ème} fête de chant du Bas-Valais – Inauguration des costumes de l’Agaunoise).
- 303.365.092** Achat de 30 tables rondes pour environ CHF 6'200.-.
- 340.301.00** Voir remarque compte n° 029.301.00.
- 340.301.02** Le service de conciergerie badge à chaque entrée de bâtiment afin de déterminer les coûts réels de chaque objet.
- 342.314.01** Ce compte peut fluctuer passablement en fonction des travaux à entreprendre. Comparaison des années précédentes : 2014 – CHF 21'604.06 / 2015 – CHF 17'336.17 / 2016 – CHF 19'241.05.
- 350.300.00** Le compte n° 012.300.00 – Honoraires du Conseil – a baissé d’environ CHF 25'000.-. Une partie de cette baisse se retrouve dans l’augmentation de ce compte. Ces différences interviennent suite à la mise en place de nouvelles clés de répartition faisant suite au renouvellement du Conseil municipal.
- 350.301.03** Voir remarque compte n° 029.301.00.
- 350.317.00** Le 60^{ème} anniversaire du jumelage avec Saint-Maurice Val-de-Marne a été plus onéreux que prévu lors de l’établissement du budget. Un montant de CHF 20'000.- avait été prévu pour cette fête. La réalité a été une dépense de l’ordre de CHF 34'000.-.
- 350.317.02** La dépense nette pour ce poste est de CHF 1'925.- pour un budget de CHF 3'000.-. En effet, les CHF 19'025.- doivent être mis en regard des recettes figurant dans le compte n° 350.435.00.

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	CULTURE, LOISIRS & CULTURE						
30	ENCOURAGEMENT À LA CULTURE						
300	MEDIATHEQUE						
300.30	CHARGES DU PERSONNEL						
300.301.00	Personnel administratif	15 752.30		17 000.00		14 124.60	
300.301.02	Conciergerie *	34 574.10		38 500.00		54 756.95	
300.301.03	Service du prêt *	89 216.05		87 000.00		88 177.55	
300.303.00	Charges sociales *	13 137.80		12 500.00		11 296.65	
300.304.00	Charges sociales LPP *	7 973.85		7 000.00		5 323.65	
300.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	2 494.50		2 000.00		2 170.25	
300.309.00	Autres charges du personnel	690.20				343.60	
300.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	163 838.80		164 000.00		176 193.25	
300.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
300.310.00	Fournitures médiathèque	22 952.45		22 000.00		21 962.30	
300.312.00	Eau, énergie, combustible	6 036.20		5 500.00		4 538.80	
300.313.00	Fournitures conciergerie	2 996.55		5 000.00		2 578.30	
300.314.00	Entretiens bâtiments					2 289.20	
300.316.00	Loyers *	42 947.85		50 000.00		53 152.80	
300.319.00	Frais divers	562.45		500.00		94.60	
300.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	75 495.50		83 000.00		84 616.00	
300.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
300.331.00	Amortissement ordinaire Médiathèque *	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
300.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
300.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
300.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA				500.00		22 126.10
300.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS				500.00		22 126.10

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
300.45	RESTITUTION DE COLLECTIVITES PUBLIQUES						
300.451.00	Part cantonale conciergerie		33 290.15		35 000.00		31 444.75
300.45	TOTAL RESTITUTION DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		33 290.15		35 000.00		31 444.75
300.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
300.461.00	Subvention acquisitions		9 872.00		10 000.00		9 074.00
300.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		9 872.00		10 000.00		9 074.00
300	TOTAL MEDIATHEQUE	244 334.30	43 162.15	252 000.00	45 500.00	265 809.25	62 644.85
303	SOCIÉTÉS LOCALES						
303.30	CHARGES DU PERSONNEL						
303.300.00	Commission culture	3 079.60		4 000.00		3 002.40	
303.301.00	Personnel administratif	7 948.60		5 500.00		3 925.00	
303.301.01	Personnel T.P. *	32 409.30		21 000.00		29 666.80	
303.301.02	Conciergerie *	16 446.25		20 000.00		12 886.75	
303.303.00	Charges sociales *	4 549.55		4 500.00		4 479.20	
303.304.00	Charges sociales LPP *	3 565.10		2 500.00		2 016.15	
303.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	902.80		1 000.00		783.40	
303.309.00	Autres charges du personnel	227.60				64.55	
303.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	69 128.80		58 500.00		56 824.25	
303.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
303.313.00	Frais de conciergerie *			500.00		48.60	
303.314.00	Charges bâtiments Lavigerie *					145.70	
303.314.01	Charges bâtiment Epinassey *	10 698.40		10 000.00		10 067.55	
303.314.03	Entretien Salle communale Mex *	2 506.70		2 000.00		6 060.00	
303.314.04	Charges Aula CO régional *	31 494.20		45 000.00		39 980.20	
303.314.06	Charges Tuilerie Nord	33 397.30		30 000.00		33 362.25	
303.314.061	Entretien Tuilerie Nord	10 194.55		10 000.00		18 699.55	
303.314.09	Entretien matériel manifestations	3 080.15		2 000.00			
303.318.00	Frais de communication	947.00		1 000.00		1 043.00	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
303.319.00	Frais divers	51.20		1 000.00		427.00	
303.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	92 369.50		101 500.00		109 833.85	
303.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
303.331.01	Amortissement ordinaire Epinassey *	3 000.00		3 000.00		3 000.00	
303.331.03	Amortissement ordinaire Bât. Scout *	4 000.00		5 000.00		5 000.00	
303.331.04	Amortissement ordinaire Salle communale de Mex *	16 000.00		17 000.00		17 000.00	
303.331.05	Amortissement ordinaire Aula CO régional *	300 000.00		300 000.00			
303.331.06	Amortissement ordinaire Tuilerie réaffectation	9 000.00		9 000.00		9 000.00	
303.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	332 000.00		334 000.00		34 000.00	
303.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
303.351.00	Collaboration culturelle Villes/canton *	2 600.00		2 500.00		5 000.00	
303.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	2 600.00		2 500.00		5 000.00	
303.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
303.365.00	Subventions aux sociétés culturelles	40 400.00		35 000.00		33 600.00	
303.365.001	Centre d'animation La Dzèbe	75 000.00		75 000.00		54 800.00	
303.365.002	Théâtre du Martolet	70 000.00		70 000.00		70 000.00	
303.365.003	Salle du Roxy	10 828.20		11 000.00		10 948.00	
303.365.005	Concours international d'orgues			6 000.00			
303.365.006	Fondation du Château	50 000.00		50 000.00		50 000.00	
303.365.007	Littera découverte					15 000.00	
303.365.008	Forteresse historique	35 000.00		35 000.00		35 000.00	
303.365.009	Fête de la musique	5 254.95		6 000.00		4 386.00	
303.365.01	Conservatoire de musique	4 500.00		5 000.00		4 500.00	
303.365.02	Ludothèque	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
303.365.09	Subventions diverses	10 160.00		10 000.00		10 130.00	
303.365.091	Manifestations diverses	24 102.65		20 000.00		4 765.15	
303.365.092	Aula de la Tuilerie	28 313.67		20 000.00			
303.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	358 559.47		348 000.00		298 129.15	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
303.39	IMPUTATIONS INTERNES						
303.391.00	Intérêts passifs imputés Prêt CO régional *	31 920.00		60 000.00		117 040.00	
303.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	31 920.00		60 000.00		117 040.00	
303.42	REVENUS DES BIENS						
303.427.01	Locations Epinassey		1 500.00		1 500.00		1 500.00
303.427.04	Location Aula Tuilerie		9 975.00		12 000.00		15 620.00
303.427.06	Location Tuilerie Nord		10 272.00		10 000.00		9 422.00
303.427.07	Location salle commune Tuilerie		11 594.00		10 000.00		9 500.00
303.427.09	Locations mat. manifestat		-1 715.00		6 000.00		5 745.00
303.42	TOTAL REVENUS DES BIENS		31 626.00		39 500.00		41 787.00
303	TOTAL SOCIÉTÉS LOCALES	886 577.77	31 626.00	904 500.00	39 500.00	620 827.25	41 787.00
30	TOTAL ENCOURAGEMENT À LA CULTURE	1 130 912.07	74 788.15	1 156 500.00	85 000.00	886 636.50	104 431.85
32	MEDIAS						
321	TÉLÉRÉSEAU ANTENNES COLLECTIVES						
321.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
321.365.00	Subside - Radio Chablais	18 264.00		23 000.00		18 000.00	
321.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	18 264.00		23 000.00		18 000.00	
321	TOTAL TÉLÉRÉSEAU ANTENNES COLLECTIVES	18 264.00		23 000.00		18 000.00	
32	TOTAL MEDIAS	18 264.00		23 000.00		18 000.00	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
33	PARCS PUBLICS & CHEMINS PÉDESTRES						
330	PARCS PUBLICS & CHEMINS PÉDESTRES						
330.30	CHARGES DU PERSONNEL						
330.301.00	Personnel administratif	3 943.60				740.55	
330.301.01	Personnel T.P. *	112 723.80		195 000.00		190 272.80	
330.301.02	Conciergerie	1 007.00					
330.303.00	Charges sociales *	11 122.00		19 000.00		20 815.90	
330.304.00	Charges sociales LPP *	13 970.90		21 000.00		17 526.25	
330.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	2 103.50		3 500.00		3 709.60	
330.309.00	Autres charges du personnel	1 313.40				344.95	
330.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	146 184.20		238 500.00		233 410.05	
330.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
330.314.00	Décoration et entretien rues, parcs, places, font	75 181.31		75 000.00		67 013.65	
330.314.01	Décoration et Eclairage de fêtes	3 093.40		5 000.00		1 620.00	
330.315.00	Entretien des machines			2 000.00		282.35	
330.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	78 274.71		82 000.00		68 916.00	
330.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
330.331.02	Amort. places de jeux *	7 000.00		6 000.00		8 000.00	
330.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	7 000.00		6 000.00		8 000.00	
330	TOTAL PARCS PUBLICS & CHEMINS PÉDESTRES	231 458.91		326 500.00		310 326.05	
33	TOTAL PARCS PUBLICS & CHEMINS PÉDESTRES	231 458.91		326 500.00		310 326.05	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34	SPORTS						
340	CENTRE SPORTIF						
340.30	CHARGES DU PERSONNEL						
340.300.00	Commission CSS + sports	3 021.60		5 000.00		3 433.40	
340.301.00	Personnel administratif	11 101.95					
340.301.01	Personnel T.P. *	982.50		1 500.00		84.80	
340.301.02	Conciergerie *	141 016.70		89 500.00		129 460.90	
340.301.03	Maîtres de bain *	139 767.15		140 000.00		158 748.35	
340.301.04	Gérance buvette CSS *	18 700.25		15 000.00		18 893.00	
340.301.05	Service de piquet CSS *	894.40		5 000.00		1 019.20	
340.303.00	Charges sociales *	30 241.20		28 500.00		27 757.90	
340.304.00	Charges LPP *	28 956.90		27 000.00		28 865.35	
340.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	5 544.65		6 000.00		4 792.15	
340.309.00	Autres charges du personnel	62.15				807.90	
340.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	380 289.45		317 500.00		373 862.95	
340.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
340.310.00	Fournitures de bureau	372.15					
340.311.00	Mobilier	5 053.00		5 000.00		11 433.95	
340.311.01	Matériel piscine	2 959.20		3 000.00			
340.312.00	Eau, énergie, combustible *	226 022.80		210 000.00		220 239.45	
340.313.00	Matériel de conciergerie	23 851.95		20 000.00		24 888.99	
340.313.01	Régénération de l'eau *	1 042.45		2 000.00		896.00	
340.314.00	Entretien bâtiments	17 472.05		15 000.00		19 258.25	
340.315.00	Entretien mobi. + machine	17 282.80		15 000.00		14 514.40	
340.318.00	Frais de communication	2 737.80		3 000.00		2 353.00	
340.318.04	Assurances choses & RC	13 101.99		13 000.00		13 100.70	
340.319.00	Frais divers	8 250.30		10 000.00		10 823.33	
340.319.02	TVA - forfait	6 791.50		6 000.00		6 726.90	
340.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	324 937.99		302 000.00		324 234.97	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2017 Revenus	Budget Charges	2017 Revenus	Comptes Charges	2016 Revenus
340.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
340.331.00	Amortissement ordinaire Centre sportif scolaire *	175 386.00		159 000.00		189 345.70	
340.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	175 386.00		159 000.00		189 345.70	
340.39	IMPUTATIONS INTERNES						
340.391.00	Intérêts passifs imputés Centre sportif scolaire *	52 887.00		55 000.00		55 046.80	
340.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	52 887.00		55 000.00		55 046.80	
340.42	REVENUS DES BIENS						
340.427.00	Location appartement CSS		12 000.00		12 000.00		12 000.00
340.427.01	Location buvette		3 782.80		7 000.00		6 117.40
340.427.02	Location salle du CSS		5 710.00		15 000.00		10 870.00
340.427.03	Participation de tiers aux charges		19 000.00		20 000.00		20 795.75
340.42	TOTAL REVENUS DES BIENS		40 492.80		54 000.00		49 783.15
340.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
340.435.00	Entrées piscine		178 258.90		175 000.00		176 342.49
340.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA				500.00		649.60
340.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		178 258.90		175 500.00		176 992.09
340.49	IMPUTATIONS INTERNES						
340.490.01	Entrées piscine EP		5 275.00		10 000.00		5 465.00
340.49	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES		5 275.00		10 000.00		5 465.00
340	TOTAL CENTRE SPORTIF	933 500.44	224 026.70	833 500.00	239 500.00	942 490.42	232 240.24

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
342	TERRAINS & INSTALLATIONS DE SPORTS						
342.30	CHARGES DU PERSONNEL						
342.301.01	Personnel T.P. *	22 919.25		23 000.00		11 150.65	
342.303.00	Charges sociales *	2 178.60		2 000.00		1 039.60	
342.304.00	Charges sociales LPP *	2 074.10		2 000.00		1 614.25	
342.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	410.00		500.00		186.85	
342.309.00	Autres charges du personnel	95.20				316.65	
342.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	27 677.15		27 500.00		14 308.00	
342.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
342.312.00	Eau, énergie, combustible	11 412.15		15 000.00		9 627.80	
342.314.00	Entretien des vestiaires FC et Bât. 3			5 000.00			
342.314.01	Entretien des terrains de sports	24 575.65		16 000.00		19 241.05	
342.314.02	Charges Salles sport CO régional *	41 655.55		55 000.00		48 501.80	
342.314.03	Entretien piste Vita urbaine	776.00		2 000.00			
342.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	78 419.35		93 000.00		77 370.65	
342.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
342.331.00	Amortissement ordinaire Terrain Football *	12 000.00		11 000.00		13 650.00	
342.331.01	Amortissement ordinaire Terrains Tennis *	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
342.331.02	Amortissement ordinaire Skatepark *			4 000.00		3 000.00	
342.331.03	Amortissement ordinaire Piste Vita Urbaine *	2 000.00		2 000.00		2 618.65	
342.331.04	Amortissement ord. Salles sport CO régional *	450 000.00		450 000.00			
342.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	469 000.00		472 000.00		24 268.65	
342.39	IMPUTATIONS INTERNES						
342.391.01	Intérêts passifs imputés Prêt CO régional *	47 880.00		90 000.00		175 560.00	
342.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	47 880.00		90 000.00		175 560.00	
342	TOTAL TERRAINS & INSTALLATIONS DE SPORTS	622 976.50		682 500.00		291 507.30	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
349	AUTRES TÂCHES SPORTIVES						
349.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
349.319.00	Développement du sport	1 000.00		3 000.00		1 488.90	
349.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	1 000.00		3 000.00		1 488.90	
349.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
349.365.00	Subventions aux sociétés sportives	44 340.00		50 000.00		42 115.00	
349.365.01	Villes sportives			5 000.00		4 488.00	
349.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	44 340.00		55 000.00		46 603.00	
349	TOTAL AUTRES TÂCHES SPORTIVES	45 340.00		58 000.00		48 091.90	
34	TOTAL SPORTS	1 601 816.94	224 026.70	1 574 000.00	239 500.00	1 282 089.62	232 240.24
350	AUTRES LOISIRS						
350.30	CHARGES DU PERSONNEL						
350.300.00	Commission Jumelage	16 028.50		9 000.00		9 817.00	
350.301.00	Personnel administratif *	4 960.80		5 000.00		8 432.10	
350.301.03	Moniteurs jumelage *	35 504.75		29 500.00		19 294.80	
350.303.00	Charges sociales *	4 798.05		3 500.00		3 212.00	
350.304.00	Charges sociales LPP *	3 568.10		3 500.00		5 461.20	
350.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	773.10		500.00		507.05	
350.309.00	Autres charges du personnel	8.00				8.05	
350.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	65 641.30		51 000.00		46 732.20	
350.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
350.317.00	Jumelage Saint-Maurice Val-de-Marne	72 339.26		60 000.00		32 458.60	
350.317.01	Jumelage Obersiggenthal	6 542.60		3 000.00		1 044.20	
350.317.02	Rencontre Saint-Maurice	19 025.00		3 000.00		5 404.58	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
350.317.03	Jumelage St-Alban-Les- Eaux	2 000.00		2 000.00		575.60	
350.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	99 906.86		68 000.00		39 482.98	
350.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
350.365.00	Subvention Passeports vacances	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
350.365.01	Subvention Colonies	908.00		2 000.00		844.00	
350.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	5 908.00		7 000.00		5 844.00	
350.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
350.435.00	Participations de tiers Rencontre Saint-Maurice		17 100.00				
350.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		17 100.00				
350	TOTAL AUTRES LOISIRS	171 456.16	17 100.00	126 000.00		92 059.18	
39	EGLISES						
390	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE						
390.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
390.362.00	Paroisse catholique	229 156.85		218 000.00		232 412.41	
390.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	229 156.85		218 000.00		232 412.41	
390	TOTAL EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE	229 156.85		218 000.00		232 412.41	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2017 Revenus	Budget Charges	2017 Revenus	Comptes Charges	2016 Revenus
391	EGLISE RÉF. ÉVANGÉLIQUE						
391.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
391.362.00	Paroisse protestante	67 802.40		73 500.00		56 940.00	
391.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	67 802.40		73 500.00		56 940.00	
391	TOTAL EGLISE RÉF. ÉVANGÉLIQUE	67 802.40		73 500.00		56 940.00	
39	TOTAL EGLISES	296 959.25		291 500.00		289 352.41	
3	TOTAL CULTURE, LOISIRS & CULTE	3 450 867.33	315 914.85	3 497 500.00	324 500.00	2 878 463.76	336 672.09

Comptes de fonctionnement

4. Santé

4 Santé

Un commentaire est apporté à tous les comptes – hors comptes d’amortissement – dont le dépassement avec le budget est supérieur à 10% et CHF 5'000.-.

460.361.00 Frais liés à l’Ordonnance sur la santé scolaire du 17 juin 2015 et devant être comptabilisés sous ce compte selon le MCH.

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2017 Revenus	Budget Charges	2017 Revenus	Comptes Charges	2016 Revenus
4	SANTÉ						
44	CENTRE MÉDICO-SOCIAL						
440.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
440.352.00	Centre médico-social District *	191 511.40		225 000.00		232 174.65	
440.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	191 511.40		225 000.00		232 174.65	
44	TOTAL CENTRE MÉDICO-SOCIAL	191 511.40		225 000.00		232 174.65	
45	PROPHYLAXIE, LUTTE CONTRE LES MALADIES						
450.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
450.361.00	Prise en charge des addictions	14 923.78		15 000.00		15 120.69	
450.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	14 923.78		15 000.00		15 120.69	
45	TOTAL PROPHYLAXIE, LUTTE CONTRE LES MALADIES	14 923.78		15 000.00		15 120.69	
460	PROPHYLAXIE DENTAIRE						
460.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
460.361.00	Financement Santé Scolaire *	5 952.55					
460.364.00	Soins dentaires à la jeunesse *	75 859.70		75 000.00		71 127.10	
460.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	81 812.25		75 000.00		71 127.10	
460	TOTAL PROPHYLAXIE DENTAIRE	81 812.25		75 000.00		71 127.10	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2017 Revenus	Budget Charges	2017 Revenus	Comptes Charges	2016 Revenus
49	AUTRES DEPENSES DE SANTE						
490	AUTRES DEPENSES DE SANTE						
490.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
490.331.00	Amortissement dispositif pré-hospitalier	5 659.00		8 500.00			
490.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	5 659.00		8 500.00			
490.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
490.361.00	Financement dispositif pré-hospitalier	27 314.00		36 000.00		28 278.25	
490.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	27 314.00		36 000.00		28 278.25	
490	TOTAL AUTRES DEPENSES DE SANTE	32 973.00		44 500.00		28 278.25	
49	TOTAL AUTRES DEPENSES DE SANTE	32 973.00		44 500.00		28 278.25	
4	TOTAL SANTÉ	321 220.43		359 500.00		346 700.69	

Comptes de fonctionnement

5. Prévoyance sociale

5 Prévoyance sociale

Un commentaire est apporté à tous les comptes – hors comptes d'amortissement – dont le dépassement avec le budget est supérieur à 10% et CHF 5'000.-.

- 540.301.00** Pour faire face à l'augmentation de travail le pourcentage d'une curatrice a été augmenté de 20% durant l'année. Dans un même temps, le secrétariat a été étoffé afin de représenter 1 EPT contre 0.5 EPT jusqu'en juin 2017.
- 540.361.00** Facturation par le Canton des mandats d'assistance éducative ou curatelle éducative confiés par l'APEA à l'Office pour la protection de l'enfant. Le budget se trouve sous le compte n° 549.351.00 mais les charges doivent effectivement figurer sous ce compte selon le MCH.
- 541.301.02** Heures de travail effectives selon rapports de travail mensuels. Coûts identiques à ceux de 2016.
- 541.318.01** Les frais de repas dépendent du nombre d'enfants et sont compensés par une augmentation des recettes que nous retrouvons dans les comptes n° 541.436.00 et 541.436.01.
- 541.319.00** Remplacement de la machine à laver pour CHF 5'200.-.
- 580.300.00** Le compte n° 012.300.00 – Honoraires du Conseil – a baissé d'environ CHF 25'000.-. Une partie de cette baisse se retrouve dans l'augmentation de ce compte. Ces différences interviennent suite à la mise en place de nouvelles clés de répartition faisant suite au renouvellement du Conseil municipal.
- 580.301.05** Salaires concernant les livreurs des repas à domicile. Les recettes se retrouvent sous le compte n° 580.439.00.
- 580.313.00** Repas facturés par la Fondation St-Jacques. Les recettes se retrouvent sous le compte n° 580.439.00. A noter que ce service a débuté en automne 2016 alors que le budget 2017 avait déjà été soumis aux autorités.
- 582.361.00** Provision de CHF 40'000.- passée dans les comptes 2017. Cette provision est sans doute très prudente en regard du budget annoncé par le Canton.

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	PRÉVOYANCE SOCIALE						
530	PRESTATIONS COMPL. AVS/AI						
530.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
530.361.00	Prestations complément. AVS/AI *	304 184.44		293 000.00		301 812.15	
530.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	304 184.44		293 000.00		301 812.15	
530	TOTAL PRESTATIONS COMPL. AVS/AI	304 184.44		293 000.00		301 812.15	
54	PROTECTION DE L'ENFANCE ET DE L'ADULTE						
540	SERVICE OFFICIEL DE LA CURATELLE						
540.30	CHARGES DU PERSONNEL						
540.301.00	Personnel administratif *	198 383.80		170 500.00		133 725.10	
540.303.00	Charges sociales *	18 856.30		17 000.00		12 478.55	
540.304.00	Charges sociales LPP *	12 877.95		10 500.00		10 733.40	
540.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	3 563.80		3 000.00		2 125.75	
540.309.00	Autres charges du personnel	3 221.65				3 634.25	
540.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	236 903.50		201 000.00		162 697.05	
540.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
540.310.00	Fournitures de bureau	7 231.06		5 000.00		4 208.07	
540.311.01	Informatique	2 241.00		5 000.00		3 754.80	
540.312.00	Eau, énergie, combustible	770.45		1 500.00		705.60	
540.318.00	Frais de communication	3 916.05		3 000.00		2 000.50	
540.318.02	Frais de port	4 183.45		3 000.00		1 643.10	
540.319.00	Frais divers	854.80		1 500.00		1 646.65	
540.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	19 196.81		19 000.00		13 958.72	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
540.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
540.361.00	Curatelle éducative *	37 800.00					
540.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	37 800.00					
540.39	IMPUTATIONS INTERNES						
540.390.00	Loyer bureau curatelle *	10 000.00		10 000.00		6 000.00	
540.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	10 000.00		10 000.00		6 000.00	
540.43	CONTRIBUTIONS						
540.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		1 703.80				9 264.75
540.436.03	Honoraires pour curatelle		264 396.51		230 000.00		173 391.02
540.43	TOTAL CONTRIBUTIONS		266 100.31		230 000.00		182 655.77
540	TOTAL SERVICE OFFICIEL DE LA CURATELLE	303 900.31	266 100.31	230 000.00	230 000.00	182 655.77	182 655.77
541	GARDERIE & CRÈCHE						
541.30	CHARGES DU PERSONNEL						
541.300.00	Commission "crèche - garderie"	2 200.80		3 500.00		3 002.40	
541.301.00	Personnel administratif *	10 082.05		6 000.00		5 980.00	
541.301.01	Personnel T.P. *	1 171.60		1 500.00		222.15	
541.301.02	Conciergerie *	22 771.25		17 500.00		24 168.90	
541.301.03	Personnel éducatif *	351 757.05		343 000.00		353 906.25	
541.303.00	Charges sociales *	36 521.55		35 000.00		36 685.35	
541.304.00	Charges LPP *	18 493.00		20 000.00		20 796.40	
541.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	6 791.15		6 000.00		6 409.20	
541.309.00	Autres charges du personnel	41.50		2 000.00		1 015.45	
541.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	449 829.95		434 500.00		452 186.10	
541.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
541.310.00	Fournitures de bureau + Imprimés	713.80		1 500.00		782.20	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
541.310.01	Fournitures matériel + bricolage	2 263.40		2 000.00		1 204.85	
541.310.02	Matériel éducatif UAPE	551.55		500.00		967.95	
541.311.00	Mobilier achat et entretien	3 155.75		5 000.00		1 459.80	
541.312.00	Eau, énergie, chauffage *	6 286.50		8 000.00		7 096.70	
541.313.00	Frais de conciergerie *	4 818.50		2 500.00		1 315.05	
541.313.01	Frais de déjeûners goûters, etc.	5 341.80		5 000.00		5 431.35	
541.313.02	Frais de pharmacie et d'hygiène	432.65		1 500.00		449.65	
541.314.00	Entretien bâtiments *	6 023.90		2 000.00		8 656.55	
541.318.00	Frais de communication *	1 608.00		1 000.00		2 487.95	
541.318.01	Frais de repas *	91 463.15		80 000.00		92 310.25	
541.318.02	Frais d'affranch. + ccp *			1 000.00		7.00	
541.318.03	Frais de formation	475.00		1 000.00		60.00	
541.318.04	Assurances choses & RC	1 149.70		1 200.00		1 158.65	
541.319.00	Frais divers	8 530.25		2 500.00		1 468.80	
541.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	132 813.95		114 700.00		124 856.75	
541.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
541.331.00	Amortissement ordinaire crèche-garderie *	29 000.00		28 000.00		32 000.00	
541.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	29 000.00		28 000.00		32 000.00	
541.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
541.351.00	Placement enfants hors canton *			10 000.00			
541.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS			10 000.00			
541.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
541.366.00	APAC *	59 368.50		57 000.00		46 369.43	
541.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	59 368.50		57 000.00		46 369.43	
541.39	IMPUTATIONS INTERNES						
541.391.00	Intérêts passifs imputés*	2 700.00		3 000.00		2 800.00	
541.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	2 700.00		3 000.00		2 800.00	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
541.43	CONTRIBUTION DE TIERS						
541.436.00	Participations Crèche		229 746.95		240 000.00		324 267.40
541.436.01	Participations UAPE		114 987.70		60 000.00		
541.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		10 401.35		500.00		
541.439.00	Recettes diverses		1 000.00				
541.43	TOTAL CONTRIBUTION DE TIERS		356 136.00		300 500.00		324 267.40
541.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
541.461.00	Subventions cantonales		122 483.95		105 000.00		114 319.85
541.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		122 483.95		105 000.00		114 319.85
541	TOTAL GARDERIE & CRÈCHE	673 712.40	478 619.95	647 200.00	405 500.00	658 212.28	438 587.25
549	AIDE A LA FAMILLE						
549.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
549.351.00	Curatelles éducatives			25 000.00		36 000.00	
549.352.00	Honoraires de curatelle à charge de commune	64 840.75		75 000.00		46 974.00	
549.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	64 840.75		100 000.00		82 974.00	
549.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
549.360.00	Soutien comm.à la famille	156.00				364.00	
549.431.00	Curatelles éducatives Participations parentales				2 000.00		
549.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	156.00			2 000.00	364.00	
549	TOTAL AIDE A LA FAMILLE	64 996.75		100 000.00	2 000.00	83 338.00	
54	TOTAL PROTECTION DE L'ENFANCE ET DE L'ADULTE	1 042 609.46	744 720.26	977 200.00	637 500.00	924 206.05	621 243.02

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
55	HANDICAPÉS						
550.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
550.361.00	Institutions pour handicapés/sociales *	529 321.90		517 000.00		533 636.67	
550.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	529 321.90		517 000.00		533 636.67	
55	TOTAL HANDICAPÉS	529 321.90		517 000.00		533 636.67	
57	EMS						
570.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
570.352.00	Fondation St-Jacques *	99 376.00		100 000.00		101 141.00	
570.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	99 376.00		100 000.00		101 141.00	
570.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
570.361.00	E.M.S. Exploitation *	318 738.89		300 000.00		336 744.60	
570.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	318 738.89		300 000.00		336 744.60	
57	TOTAL EMS	418 114.89		400 000.00		437 885.60	
58	ASSISTANCE						
580	AIDE SOCIALE INDIVIDUELLE						
580.30	CHARGES DU PERSONNEL						
580.300.00	Commission Aff. sociales	15 000.00		6 000.00		4 003.20	
580.301.00	Personnel administratif *	25 591.15		24 500.00		19 490.85	
580.301.05	Repas à domicile *	6 245.75				1 913.65	
580.303.00	Charges sociales *	2 794.90		2 500.00		2 354.90	
580.304.00	Charges LPP *	2 031.60		2 000.00		1 128.50	
580.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	536.10		500.00		344.70	
580.309.00	Autres charges du personnel	244.90				94.10	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
580.309.01	Frais déplacements repas à domicile	2 745.60				716.00	
580.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	55 190.00		35 500.00		30 045.90	
580.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
580.313.00	Service repas à domicile	44 031.00				14 635.00	
580.313.02	Prestations pr personnes âgées + nonagénaires	9 250.00		9 500.00		9 300.00	
580.318.00	Action de Noël	1 489.40		2 000.00		1 597.72	
580.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	54 770.40		11 500.00		25 532.72	
580.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
580.331.00	Amortissements ordinaires Subventions institutions	26 853.96		31 000.00		32 104.48	
580.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	26 853.96		31 000.00		32 104.48	
580.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
580.351.00	C.I.O. * (Centre informat ion et orientation)	6 516.30		8 000.00		6 525.00	
580.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	6 516.30		8 000.00		6 525.00	
580.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
580.365.00	Dons à diverses institutions/associations	6 700.00		5 000.00		9 136.29	
580.366.00	Secours occasionnels aide sociale *	328 654.12		325 000.00		335 137.70	
580.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	335 354.12		330 000.00		344 273.99	
580.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
580.439.00	Participation de tiers Repas à domicile		54 128.00				17 840.00
580.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		54 128.00				17 840.00
580.45	RESTITUTIONS DES COLLEC. PUBLIQUES						
580.451.00	Participation du Canton Insertion sociale (AITS)		41 400.00				36 853.20

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
580.451.01	Participation du Canton Décomptes LFA		43 391.00				96 798.55
580.45	TOTAL RESTITUTIONS DES COLLEC. PUBLIQUES		84 791.00				133 651.75
580	TOTAL AIDE SOCIALE INDIVIDUELLE	478 684.78	138 919.00	416 000.00		438 482.09	151 491.75
582	FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI						
582.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
582.361.00	Fonds cantonal pour l'emploi *	71 809.59		65 000.00		74 231.56	
582.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	71 809.59		65 000.00		74 231.56	
582	TOTAL FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI	71 809.59		65 000.00		74 231.56	
589	INTEGRATION						
589.30	CHARGES DU PERSONNEL						
589.300.00	Commission "Intégration"	6 619.00		10 000.00		9 950.80	
589.301.02	Conciergerie *					17.30	
589.301.04	Personnel d'intégration *	52 449.65		53 500.00		51 538.65	
589.303.00	Charges sociales *	5 459.85		5 000.00		5 707.90	
589.304.00	Charges sociales LPP *	4 422.60		4 500.00		4 395.00	
589.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	799.60		1 000.00		760.80	
589.309.00	Autres charges du personnel	876.40					
589.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	70 627.10		74 000.00		72 370.45	
589.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
589.310.00	Fournitures cours intégration	1 108.90		1 000.00		1 493.30	
589.312.00	Eau, énergie, combustible	323.90		1 000.00		296.60	
589.318.01	Activités du délégué intégration	5 818.95		6 000.00		2 430.90	
589.318.02	Frais du bureau intégration	1 851.00		2 400.00		5 569.30	
589.319.00	Frais divers cours de langue	165.00		500.00		896.90	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
589.319.01	Frais de garderie cours de langue	9 300.00		11 200.00		9 600.00	
589.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	18 567.75		22 100.00		20 287.00	
589.39	IMPUTATIONS INTERNES						
589.390.00	Loyer bureau Intégration*	6 000.00		6 000.00		6 000.00	
589.390.01	Loyer bureau Langue et Formation *	3 700.00		3 700.00		2 100.00	
589.391.00	Frais de gestion intégration	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
589.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	11 700.00		11 700.00		10 100.00	
589.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
589.435.00	Vente fournitures cours de langue		3 080.00		3 000.00		4 270.00
589.435.01	Contributions frais de garderie		1 240.00		1 600.00		256.00
589.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA				500.00		
589.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		4 320.00		5 100.00		4 526.00
589.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
589.461.00	Subside cant. Intégration		47 956.20		48 000.00		46 529.00
589.461.01	Subside cant. Langue et Formation		19 000.00		20 000.00		19 000.00
589.462.00	Participation Communes		9 851.85		8 500.00		9 799.95
589.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		76 808.05		76 500.00		75 328.95
589	TOTAL INTEGRATION	100 894.85	81 128.05	107 800.00	81 600.00	102 757.45	79 854.95
58	TOTAL ASSISTANCE	651 389.22	220 047.05	588 800.00	81 600.00	615 471.10	231 346.70
5	TOTAL PRÉVOYANCE SOCIALE	2 945 619.91	964 767.31	2 776 000.00	719 100.00	2 813 011.57	852 589.72

Comptes de fonctionnement

6. Trafic

6 Trafic

Un commentaire est apporté à tous les comptes – hors comptes d’amortissement – dont le dépassement avec le budget est supérieur à 10% et CHF 5'000.-.

- 610.361.00** Facture adressée par le Canton et concernant la répartition entre les communes valaisannes des coûts d’entretien des routes cantonales.
- 620.311.02** L’achat d’un broyeur pour CHF 4'300.- et les frais liés à l’acquisition de la nouvelle fraiseuse à neige pour CHF 4'000.- expliquent en grande partie le dépassement de budget de l’ordre de CHF 10'000.-.
- 620.314.00** Travaux effectués en fonction des besoins. Pour exemple, le coût de l’élimination de nids de poule au Chemin des Iles a coûté à lui seul en 2017 environ CHF 10'000.-.
- 620.315.00** Lors de l’établissement du budget, un effort avait été demandé afin de diminuer ces coûts. Si le budget a malheureusement été dépassé, les coûts sont néanmoins en diminution de quasi 20% par rapport à ceux de 2016.
- 620.318.06** Ces frais dépendent de l’enneigement des routes durant l’hiver ainsi que du salage y relatif. Le mois de décembre 2017 – avec ses conditions exceptionnelles - a grandement péjoré ce compte.
- 621.314.00** Le dépassement de ce compte s’explique par la nécessité d’acquérir une machine à compter la monnaie des horodateurs ainsi qu’une autre permettant de faire les rouleaux de monnaie. Coût unique de l’ordre de CHF 8'400.-. A noter que les années précédentes nous pouvions bénéficier de la machine de la BCV, ce qui n’est plus le cas depuis 2017. Les honoraires relatifs à la mise en œuvre de la nouvelle politique de stationnement pour environ CHF 10'500.- complètent l’explication pour ce compte.

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	TRAFIC						
610	ROUTES CANTONALES						
610.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
610.331.00	Amortissement construct. routes cantonales *	167 973.80		40 000.00		22 803.30	
610.331.02	Amortissement ordinaire Giratoires *	6 000.00		6 000.00		7 000.00	
610.331.03	Amortissement ordinaire Av. d'Agaune *	127 000.00		260 000.00		359 000.00	
610.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	300 973.80		306 000.00		388 803.30	
610.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
610.361.00	Part à l'entretien des routes cantonales *	221 417.45		198 000.00		197 959.60	
610.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	221 417.45		198 000.00		197 959.60	
610	TOTAL ROUTES CANTONALES	522 391.25		504 000.00		586 762.90	
620	ROUTES COMMUNALES						
620.30	CHARGES DU PERSONNEL						
620.300.00	Commission trafic	15 000.00		10 000.00		11 021.80	
620.301.00	Personnel administratif *	18 300.65		20 000.00		16 770.00	
620.301.01	Personnel T.P. *	254 462.45		245 000.00		204 888.10	
620.303.00	Charges sociales *	28 592.60		25 500.00		21 094.20	
620.304.00	Charges sociales LPP *	30 038.70		27 000.00		27 169.25	
620.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	5 423.20		4 500.00		3 697.65	
620.309.00	Autres charges du personnel	4 492.90				1 995.65	
620.309.02	Frais du personnel TP					540.00	
620.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	356 310.50		332 000.00		287 176.65	
620.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
620.310.00	Fournitures de bureau	842.10		1 000.00		1 436.95	
620.311.00	Signalisation routière *	22 912.95		20 000.00		13 101.25	
620.311.01	Signalisation touristique	7 948.80		5 000.00		900.70	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
620.311.02	Outillage et matériel	27 840.20		18 000.00		29 398.75	
620.312.00	Eclairage public achat électricité *	75 098.25		80 000.00		68 561.65	
620.312.02	Eclairage public, entret.	86 397.95		80 000.00		139 545.65	
620.312.04	Bât. communal, charges	7 620.00		5 000.00		8 059.35	
620.314.00	Entretien réseau routier	79 487.13		65 000.00		69 582.10	
620.314.01	Entretien chemins pédestres	5 456.15		10 000.00		36 070.75	
620.314.02	Entr. bâtiment communal	2 137.25		1 000.00		1 343.00	
620.315.00	Frais véhicules	61 493.80		55 000.00		75 406.35	
620.316.00	Loyers	60.00				60.00	
620.318.00	Frais de communication	1 715.45		2 000.00		1 341.15	
620.318.06	Déblaiement des neiges	88 714.05		30 000.00		37 215.65	
620.319.00	Frais divers	1 266.30		2 000.00		3 548.45	
620.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	468 990.38		374 000.00		485 571.75	
620.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
620.331.00	Amortissement ordinaire routes communales *	90 040.55		103 000.00		118 531.02	
620.331.01	Amortissement ordinaire Place de la gare *	14 000.00		14 000.00		16 000.00	
620.331.02	Amortissement ordinaire Véhicules+Machines T.P *	17 959.60		53 000.00		14 000.00	
620.331.03	Amortissement ordinaire zones 30 Km/h *	22 000.00		22 000.00		24 000.00	
620.331.04	Amortissement ordinaire local du Scex voirie	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
620.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	146 000.15		194 000.00		174 531.02	
620.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
620.436.00	Part.tiers dommages						1 905.60
620.436.02	Travaux refacturés		532.00		2 000.00		500.00
620.436.04	Encaissements APG-CM-SUVA		2 736.00		500.00		12 532.70
620.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		3 268.00		2 500.00		14 938.30

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2017 Revenus	Budget Charges	2017 Revenus	Comptes Charges	2016 Revenus
620.45	RESTITUTION DES COLLECT. PUBLIQUES						
620.451.00	Participation Canton déblaiement des neiges		3 760.55		5 000.00		4 355.65
620.45	TOTAL RESTITUTION DES COLLECT. PUBLIQUES		3 760.55		5 000.00		4 355.65
620	TOTAL ROUTES COMMUNALES	971 301.03	7 028.55	900 000.00	7 500.00	947 279.42	19 293.95
621	PARKINGS						
621.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
621.314.00	Places de parc - Horodat.	26 276.90		4 000.00		12 565.20	
621.314.01	Parking Val-de-Marne	9 681.95		10 000.00		8 322.65	
621.316.00	Loyers (parc Vers Pré)	1 848.00		2 000.00		1 848.00	
621.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	37 806.85		16 000.00		22 735.85	
621.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
621.331.00	Amortissement ordinaire Parking *	48 234.55		39 000.00		44 000.00	
621.331.02	Amortissement ordinaire gestion des parkings *	3 000.00		43 000.00		3 000.00	
621.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	51 234.55		82 000.00		47 000.00	
621.38	ATTRIB.FINANCEMENTS SPÉC.						
621.380.00	Contrib. places de parc *			12 000.00			
621.38	TOTAL ATTRIB.FINANCEMENTS SPÉC.			12 000.00			
621.39	IMPUTATIONS INTERNES						
621.391.00	Intérêts passifs imputés Parking Val-de-Marne *	11 652.00		13 000.00		13 035.00	
621.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	11 652.00		13 000.00		13 035.00	
621.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
621.430.00	Places de parc contribution remplacement				12 000.00		

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2017 Revenus	Budget Charges	2017 Revenus	Comptes Charges	2016 Revenus
621.431.00	Part PPE Parking Val de Marne		5 580.50				
621.434.00	Taxe de parage		59 778.05		65 000.00		64 484.85
621.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		65 358.55		77 000.00		64 484.85
621	TOTAL PARKINGS	100 693.40	65 358.55	123 000.00	77 000.00	82 770.85	64 484.85
65	TRAFIC RÉGIONAL						
650.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
650.318.03	Carte journalière CFF	14 000.00		13 500.00		13 180.00	
650.319.00	Frais divers					30.00	
650.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	14 000.00		13 500.00		13 210.00	
650.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
650.436.00	Vente carte journal. CFF		10 600.00		10 000.00		9 908.70
650.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		10 600.00		10 000.00		9 908.70
651.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
651.361.00	Part aux frais du trafic ferroviaire *	83 531.25		80 000.00		82 273.75	
651.364.00	Lunabus	10 653.00		10 000.00		10 756.00	
651.364.02	Part. RER Sud lémanique	8 000.00		8 000.00		8 000.00	
651.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	102 184.25		98 000.00		101 029.75	
65	TOTAL TRAFIC RÉGIONAL	116 184.25	10 600.00	111 500.00	10 000.00	114 239.75	9 908.70
6	TOTAL TRAFIC	1 710 569.93	82 987.10	1 638 500.00	94 500.00	1 731 052.92	93 687.50

Comptes de fonctionnement

7. Protection & aménagement

7 Protection et Aménagement

Un commentaire est apporté à tous les comptes – hors comptes d’amortissement – dont le dépassement avec le budget est supérieur à 10% et CHF 5'000.-.

- 720.318.26** Une partie des coûts liés à l’augmentation des déchets « papier » se retrouve dans le compte de recette n° 720.436.01.
- 720.352.02** Installation dès octobre 2017 du système « GastroVert Privat ». Les coûts mensuels augmentent dès cette date d’environ CHF 2'000.-.
- 721.301.02** Ces frais effectifs sont refacturés à 100% au travers du compte de recettes n° 721.436.03.
- 740.314.00** Frais de désaffectation pour environ CHF 2'000.-. Une partie des autres frais se trouve compensée par l’augmentation des taxes d’inhumation – compte n° 740.434.04.

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	PROTECTION ET AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT						
70	SERVICE DES EAUX						
700	SERVICE DES EAUX						
700.30	CHARGES DU PERSONNEL						
700.300.00	Commission des Eaux	5 004.00		5 000.00		5 004.00	
700.301.00	Personnel administratif *	33 625.05		35 000.00		45 780.70	
700.301.02	Conciergerie *			500.00			
700.303.00	Charges sociales *	3 672.55		3 500.00		4 768.40	
700.304.00	Charges sociales LPP *	3 839.05		4 000.00		4 195.20	
700.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	616.15		500.00		770.55	
700.309.00	Autres charges du personnel	106.70				74.00	
700.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	46 863.50		48 500.00		60 592.85	
700.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
700.311.00	Achat matériel/outillage *	6 885.90		10 000.00		1 374.00	
700.311.01	Mobilier et machines			1 000.00			
700.311.02	Informatique programmation	5 181.00		10 000.00		6 227.50	
700.312.00	Electricité *	13 375.45		18 000.00		13 035.40	
700.314.02	Entretien réseau et installation *	150 399.21		140 000.00		173 626.05	
700.314.03	Entretien installation traitement des eaux	9 504.02		7 000.00		919.50	
700.315.00	Entretien et réparation compteurs					7 266.00	
700.315.02	Entretien Hydrantes *	7 784.20		12 000.00		13 688.00	
700.318.00	Frais de communication	1 032.60		2 000.00		1 465.20	
700.318.02	Frais de port	2 320.00		1 200.00		300.00	
700.318.04	Assurances choses - R.C.	633.66		500.00		481.20	
700.318.06	Frais d'analyses des eaux *	3 949.50		5 000.00		6 776.20	
700.318.10	Numérisation Cadastre			5 000.00			
700.319.00	Frais divers	4 131.25		5 000.00		5 416.00	
700.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	205 196.79		216 700.00		230 575.05	
700.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
700.330.00	Pertes sur débiteurs "Eau" *	281.00		3 000.00			
700.331.00	Amortissements ordinaires Serv. Eaux *	138 961.20		125 000.00		134 675.00	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
700.331.50	Amortissement ordinaire machines	1 000.00		4 000.00		1 000.00	
700.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	140 242.20		132 000.00		135 675.00	
700.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
700.352.00	Evionnaz / Entretien Route des Hautes *	1 646.50		3 000.00		567.30	
700.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	1 646.50		3 000.00		567.30	
700.39	IMPUTATIONS INTERNES						
700.390.00	Frais administratifs imputés	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
700.391.00	Intérêts passifs imputés *	24 267.00		20 000.00		21 253.95	
700.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	29 267.00		25 000.00		26 253.95	
700.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
700.434.00	Fourniture de l'eau potable		314 064.75		300 000.00		295 984.25
700.436.00	Travaux refacturés aux tiers		10 155.25		5 000.00		3 432.45
700.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		324 220.00		305 000.00		299 416.70
700.48	FINANCEMENTS SPECIAUX						
700.480.00	Attribution financements spéciaux eaux		98 995.99		120 200.00		155 681.65
700.48	TOTAL FINANCEMENTS SPECIAUX		98 995.99		120 200.00		155 681.65
700	TOTAL SERVICE DES EAUX	423 215.99	423 215.99	425 200.00	425 200.00	453 664.15	455 098.35
70	TOTAL SERVICE DES EAUX	423 215.99	423 215.99	425 200.00	425 200.00	453 664.15	455 098.35

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71	ASSAINISSEMENT EAUX USÉES						
710	ASSAINISSEMENT EAUX USÉES						
710.30	CHARGES DU PERSONNEL						
710.301.03	Surveillance réseau	5 277.50		3 000.00		2 980.50	
710.303.00	Charges sociales	511.65		500.00		286.95	
710.304.00	Charges sociales LPP	643.40		400.00			
710.305.00	Charges sociales APGM-AA	95.70		100.00		49.85	
710.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	6 528.25		4 000.00		3 317.30	
710.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
710.312.00	Electricité des stations de pompage *	2 276.85		3 000.00		2 927.10	
710.314.02	Entretien réseau et installations *	46 727.05		60 000.00		46 920.45	
710.316.00	Redevances à verser	153.00				153.00	
710.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	49 156.90		63 000.00		50 000.55	
710.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
710.330.00	Pertes sur débiteurs "eaux usées"	890.05					
710.331.00	Amortissement ordinaire Collecteurs *	158 117.95		132 000.00		110 226.75	
710.331.01	Amortissement ordinaire Step de Mex *	85 000.00		29 000.00		100 394.80	
710.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	244 008.00		161 000.00		210 621.55	
710.39	IMPUTATIONS INTERNES						
710.391.00	Intérêts passifs imputés *	21 475.00		22 000.00		22 640.65	
710.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	21 475.00		22 000.00		22 640.65	
710.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
710.434.00	Taxes annuelles d'égout		627 301.20		580 000.00		602 675.00
710.434.01	Taxes annuelles d'égout Mex		11 455.00		10 000.00		11 875.00

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
710.436.00	Travaux refacturés aux tiers						553.00
710.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		638 756.20		590 000.00		615 103.00
710	TOTAL ASSAINISSEMENT EAUX USÉES	321 168.15	638 756.20	250 000.00	590 000.00	286 580.05	615 103.00
711	STEP						
711.30	Charge du personnel						
711.301.00	Personnel administratif *	7 750.00		7 000.00		5 426.40	
711.301.01	Personnel T.P. *	29 042.20		30 000.00		35 233.60	
711.301.02	Conciergerie *	77 852.70		83 000.00		81 865.80	
711.301.05	Service de piquet * (Step)	4 800.00		5 000.00		4 800.00	
711.303.00	Charges sociales *	7 679.85		6 000.00		10 670.05	
711.304.00	Charges sociales LPP *	8 714.95		6 500.00		9 699.65	
711.305.00	Charges Amal APM-AAP *	1 445.80		1 000.00		1 903.40	
711.309.00	Autres charges du personnel	255.70				1.45	
711.30	TOTAL Charge du personnel	137 541.20		138 500.00		149 600.35	
711.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
711.352.00	STEP SA *	278 753.05		300 000.00		290 182.95	
711.352.01	STEP SA * taxe fédérale	38 835.00		40 000.00		38 340.00	
711.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	317 588.05		340 000.00		328 522.95	
711.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
711.436.03	Refacturation frais de personnel		137 541.20		138 500.00		149 600.35
711.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		137 541.20		138 500.00		149 600.35
711	TOTAL STEP	455 129.25	137 541.20	478 500.00	138 500.00	478 123.30	149 600.35
71	TOTAL ASSAINISSEMENT EAUX USÉES	776 297.40	776 297.40	728 500.00	728 500.00	764 703.35	764 703.35

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72	TRAITEMENT DES DÉCHETS						
720	TRAITEMENT DES DÉCHETS						
720.30	CHARGES DU PERSONNEL						
720.300.00	Commission Environnement	16 118.00		12 000.00		11 197.00	
720.301.00	Personnel administratif *	25 602.20		26 000.00		33 685.55	
720.301.01	Personnel T.P. *	19 232.35		22 000.00		32 614.20	
720.303.00	Charges sociales *	4 570.55		5 000.00		5 230.70	
720.304.00	Charges sociales LPP *	3 668.15		5 000.00		7 223.70	
720.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	772.35		1 000.00		826.30	
720.309.00	Autres charges du personnel	373.80				78.35	
720.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	70 337.40		71 000.00		90 855.80	
720.31	BIENS,SERVICES & MACHINES						
720.311.02	Outillage et matériel	12 638.31		10 000.00		6 718.30	
720.314.02	Entretien bâtiments	2 114.70		2 000.00		2 040.00	
720.314.05	Actions environnementales			6 000.00			
720.318.20	Transport, ramassage des ordures *	201 621.85		220 000.00		214 988.95	
720.318.22	Transport, ramassage des verres *	10 145.50		10 000.00		9 670.10	
720.318.26	Transport, ramassage des papiers *	23 905.00		18 000.00		23 033.40	
720.318.28	Transport, ramassage des déchets encombrants *	60 108.70		80 000.00		60 084.05	
720.318.36	Transport, ramassage du bois	24 496.00		20 000.00		24 952.00	
720.318.38	Transport, ramassage du déchet vert	735.00		2 000.00			
720.319.00	Frais divers	6 738.45		2 000.00		1 129.95	
720.31	TOTAL BIENS,SERVICES & MACHINES	342 503.51		370 000.00		342 616.75	
720.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
720.330.00	Pertes sur débiteurs "déchets" *	13 836.30		15 000.00		12 430.40	
720.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	13 836.30		15 000.00		12 430.40	
720.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
720.352.00	Incinération des ordures SATOM *	154 582.50		155 000.00		146 030.65	
720.352.01	Station de compostage *	42 814.85		50 000.00		40 143.45	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
720.352.02	Déchets de restauration *	14 747.35		8 000.00		6 450.00	
720.352.03	Déchets spéciaux des ménages	3 671.00		4 000.00		80.00	
720.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	215 815.70		217 000.00		192 704.10	
720.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
720.434.00	Taxes annuelles de voirie		546 389.25		540 000.00		532 991.45
720.434.02	Taxes d'utilisation de la décharge		824.85		1 000.00		1 680.25
720.434.03	Participation Lavey pour la déchetterie		20 372.00		19 000.00		20 042.00
720.436.01	Recyclage Papier		4 696.70		3 000.00		3 649.10
720.436.02	Recyclage PET		1 032.00		1 500.00		1 348.00
720.439.00	Contributions diverses		892.14		1 500.00		1 540.00
720.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		574 206.94		566 000.00		561 250.80
720.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
720.469.00	Subv. pour le recyclage des verres		10 883.40		12 000.00		15 147.00
720.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		10 883.40		12 000.00		15 147.00
720.48	FINANCEMENTS SPECIAUX						
720.480.00	Attribution financements spéciaux déchets		57 402.57		95 000.00		62 209.25
720.48	TOTAL FINANCEMENTS SPECIAUX		57 402.57		95 000.00		62 209.25
720	TOTAL TRAITEMENT DES DÉCHETS	642 492.91	642 492.91	673 000.00	673 000.00	638 607.05	638 607.05
721	CALORABOIS						
721.30	Charge du personnel						
721.301.00	Personnel administratif *	4 000.00		4 000.00		4 000.00	
721.301.02	Conciergerie *	20 176.90		11 000.00		10 278.00	
721.301.05	Service de piquet (Calorabois) *	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
721.303.00	Charges sociales *	1 967.55		900.00		1 199.80	
721.304.00	Charges sociales LPP *	2 381.90		1 000.00		1 525.30	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
721.305.00	Charges Amal APM-AAP *	368.10		100.00		176.70	
721.30	TOTAL Charge du personnel	30 894.45		19 000.00		19 179.80	
721.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
721.436.03	Refacturation frais de personnel		30 894.45		19 000.00		19 179.80
721.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		30 894.45		19 000.00		19 179.80
721	TOTAL CALORABOIS	30 894.45	30 894.45	19 000.00	19 000.00	19 179.80	19 179.80
72	TOTAL TRAITEMENT DES DÉCHETS	673 387.36	673 387.36	692 000.00	692 000.00	657 786.85	657 786.85
74	CIMETIÈRES / COLOMBARIUM						
740	CIMETIÈRES / COLOMBARIUM						
740.30	CHARGES DU PERSONNEL						
740.301.00	Personnel administratif *	9 463.20		9 500.00		5 732.90	
740.301.01	Personnel T.P. *	19 177.65		19 000.00		12 165.20	
740.303.00	Charges sociales *	2 695.20		2 500.00		1 640.75	
740.304.00	Charges sociales LPP *	3 444.80		3 500.00		1 875.25	
740.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	509.50		500.00		291.95	
740.309.00	Autres charges du personnel	38.70				14.10	
740.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	35 329.05		35 000.00		21 720.15	
740.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
740.314.00	Entretien du cimetière	13 967.39		5 000.00		7 064.50	
740.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	13 967.39		5 000.00		7 064.50	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
740.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
740.331.00	Amortissement ordinaire cimetièrè *	7 000.00		7 000.00		8 000.00	
740.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	7 000.00		7 000.00		8 000.00	
740.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
740.434.00	Concessions de tombes et colombarium		8 783.20		12 000.00		8 713.20
740.434.04	Taxes d'inhumation		9 320.00		6 000.00		8 110.00
740.434.05	Taxes Colombarium		4 390.00		2 000.00		1 900.00
740.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		22 493.20		20 000.00		18 723.20
740	TOTAL CIMETIÈRES / COLOMBARIUM	56 296.44	22 493.20	47 000.00	20 000.00	36 784.65	18 723.20
74	TOTAL CIMETIÈRES / COLOMBARIUM	56 296.44	22 493.20	47 000.00	20 000.00	36 784.65	18 723.20
75	CORRECTION DES EAUX						
750.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
750.314.00	Entretien des torrents et des dépotoirs *	881.00		7 500.00		6 730.80	
750.319.00	Frais divers			1 000.00			
750.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	881.00		8 500.00		6 730.80	
750.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
750.352.01	Evionnaz/entretien Eugène	5 668.95		2 500.00		5 447.40	
750.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	5 668.95		2 500.00		5 447.40	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2017 Revenus	Budget Charges	2017 Revenus	Comptes Charges	2016 Revenus
750.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
750.461.00	Subside cantonal entretien torrents		2 831.25		3 000.00		
750.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		2 831.25		3 000.00		
75	TOTAL CORRECTION DES EAUX	6 549.95	2 831.25	11 000.00	3 000.00	12 178.20	
76	PROTECTION EBOULEMENTS						
760.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
760.314.00	Entretien des ouvrages de protection *			3 000.00			
760.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.			3 000.00			
760.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
760.331.00	Amortissement ordinaire Falaises des Fingles *	30 011.15		30 000.00		26 502.80	
760.331.01	Amortissement ordinaire Barrage St-Barthélémy *	25 415.80		14 000.00		24 505.70	
760.331.02	Amortissement ordinaire Dignes Mauvoisin *	21 796.80		25 000.00		22 623.75	
760.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	77 223.75		69 000.00		73 632.25	
76	TOTAL PROTECTION EBOULEMENTS	77 223.75		72 000.00		73 632.25	
77	PROTECTION DE LA NATURE						
770	PROTECTION DE LA NATURE						
770.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
770.314.00	Concept Bois-Noir	354 341.15		840 000.00		1 048 042.60	
770.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	354 341.15		840 000.00		1 048 042.60	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2017 Revenus	Budget Charges	2017 Revenus	Comptes Charges	2016 Revenus
770.45	RESTITUTION DE COLLEC. PUBLIQUES						
770.450.00	Participation OFROU		354 341.15		840 000.00		1 048 042.60
770.45	TOTAL RESTITUTION DE COLLEC. PUBLIQUES		354 341.15		840 000.00		1 048 042.60
770	TOTAL PROTECTION DE LA NATURE	354 341.15	354 341.15	840 000.00	840 000.00	1 048 042.60	1 048 042.60
77	TOTAL PROTECTION DE LA NATURE	354 341.15	354 341.15	840 000.00	840 000.00	1 048 042.60	1 048 042.60
78	PROTECTION ENVIRONNEMENT						
780	TOILETTES PUBLIQUES						
780.30	CHARGES DU PERSONNEL						
780.301.01	Personnel T.P. *	43 613.15		44 500.00		45 988.40	
780.303.00	Charges sociales *	4 104.80		4 500.00		4 290.75	
780.304.00	Charges sociales LPP *	4 768.95		5 000.00		3 615.60	
780.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	777.35		1 000.00		769.65	
780.309.00	Autres charges du personnel	266.35				99.85	
780.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	53 530.60		55 000.00		54 764.25	
780.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
780.312.00	Eau, énergie, combustible	390.90		500.00			
780.314.00	Entretien WC publics	650.45		5 000.00		2 018.55	
780.319.00	Frais divers			500.00			
780.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	1 041.35		6 000.00		2 018.55	
780	TOTAL TOILETTES PUBLIQUES	54 571.95		61 000.00		56 782.80	
78	TOTAL PROTECTION ENVIRONNEMENT	54 571.95		61 000.00		56 782.80	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
79	AMÉNAGEMENT						
790	AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE						
790.30	CHARGES DU PERSONNEL						
790.300.00	Commission d'édilité	10 008.00		12 000.00		11 518.50	
790.301.00	Personnel administratif *	99 094.65		94 000.00		98 292.50	
790.301.01	Personnel T.P. *	394.70		500.00		504.10	
790.301.02	Conciergerie *	1 400.00		500.00		1 400.00	
790.303.00	Charges sociales *	10 406.25		9 000.00		10 412.75	
790.304.00	Charges sociales LPP *	9 480.55		8 500.00		6 065.60	
790.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	1 831.50		1 500.00		1 704.40	
790.309.00	Autres charges du personnel	1 733.75				3 042.55	
790.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	134 349.40		126 000.00		132 940.40	
790.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
790.310.00	Fournitures de bureau	948.45		500.00		323.85	
790.311.02	Logiciel informatique	10 821.65		10 000.00		4 815.10	
790.318.00	Frais de communication			500.00			
790.318.02	Mises à l'enquête *	5 362.48		5 000.00		8 446.08	
790.318.03	Honoraires	3 984.00		2 000.00		4 000.00	
790.318.06	Géomètre officiel	5 033.10		4 000.00			
790.318.10	Demandes d'autorisation de bâtir	2 786.50		7 000.00		893.00	
790.319.00	Frais divers	2 047.30		3 000.00		2 455.30	
790.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	30 983.48		32 000.00		20 933.33	
790.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
790.331.00	Amortissement ordinaire Aménagement des Iles *	21 000.00		21 000.00		23 000.00	
790.331.05	Amortissement ordinaire PAZ *	19 233.10		19 000.00		8 850.05	
790.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	40 233.10		40 000.00		31 850.05	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2017 Revenus	Budget Charges	2017 Revenus	Comptes Charges	2016 Revenus
790.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
790.351.00	Autorisations cantonales de bâtir *	16 061.00		20 000.00		1 294.00	
790.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	16 061.00		20 000.00		1 294.00	
790.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
790.431.00	Autorisations de bâtir		46 650.00		45 000.00		13 860.00
790.431.05	Permis de fouille				2 000.00		
790.431.06	Permis d'habiter		3 900.00		2 000.00		1 200.00
790.439.00	Participations diverses		1 920.00		500.00		
790.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		52 470.00		49 500.00		15 060.00
790	TOTAL AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE	221 626.98	52 470.00	218 000.00	49 500.00	187 017.78	15 060.00
79	TOTAL AMÉNAGEMENT	221 626.98	52 470.00	218 000.00	49 500.00	187 017.78	15 060.00
7	TOTAL PROTECTION ET AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEME	2 643 510.97	2 305 036.35	3 094 700.00	2 758 200.00	3 290 592.63	2 959 414.35

Comptes de fonctionnement

8. Economie publique

8 Economie Publique

Un commentaire est apporté à tous les comptes – hors comptes d'amortissement – dont le dépassement avec le budget est supérieur à 10% et CHF 5'000.-.

840.366.00 Travaux pouvant être subventionnés à hauteur de 10% et réalisés en zone « vieille ville ».

860.311.00 Suite à un contrôle réalisé par sondage, l'Office Fédéral de Métrologie nous a ordonné le changement d'un lot de compteurs fabriqués en 1991 et ce, pour le 31 décembre 2017. Coût à notre charge pour le remplacement de 200 compteurs : CHF 23'800.-.

860.314.03 Ce dépassement est à mettre en balance avec la hausse des travaux refacturés sous le compte n° 860.436.00. A noter que tous les travaux d'introduction ne sont pas facturables au client final (70 premiers mètres).

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2017 Revenus	Budget Charges	2017 Revenus	Comptes Charges	2016 Revenus
8	ÉCONOMIE PUBLIQUE						
80	AGRICULTURE						
800	AGRICULTURE						
800.30	CHARGES DU PERSONNEL						
800.301.03	Inspecteur du bétail *	2 714.25		1 000.00		353.30	
800.305.01	Charges sociales AAP+AANP					2.15	
800.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	2 714.25		1 000.00		355.45	
800.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
800.319.00	Frais divers	164.95		2 000.00			
800.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	164.95		2 000.00			
800.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
800.434.00	Redevance préposé à la culture des champs		100.00				100.00
800.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		100.00				100.00
800	TOTAL AGRICULTURE	2 879.20	100.00	3 000.00		355.45	100.00
80	TOTAL AGRICULTURE	2 879.20	100.00	3 000.00		355.45	100.00

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
81	SYLVICULTURE						
810.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
810.352.00	Triage forestier *	22 262.69		22 000.00		21 828.10	
810.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	22 262.69		22 000.00		21 828.10	
81	TOTAL SYLVICULTURE	22 262.69		22 000.00		21 828.10	
83	TOURISME						
830	TOURISME						
830.30	CHARGES DU PERSONNEL						
830.300.00	Commission Tourisme	7 005.60		8 000.00		7 275.60	
830.301.00	Personnel administratif *	136 968.70		133 000.00		123 243.05	
830.301.01	Personnel T.P. *	2 440.00		3 000.00			
830.301.02	Conciergerie *	2 069.75		1 000.00		2 412.20	
830.303.00	Charges sociales *	14 510.30		13 000.00		12 568.40	
830.304.00	Charges sociales LPP *	9 574.90		11 000.00		9 837.65	
830.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	2 617.15		2 500.00		2 134.85	
830.309.00	Autres charges du personnel	1 004.00				574.80	
830.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	176 190.40		171 500.00		158 046.55	
830.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
830.310.00	Fournitures de bureau + Imprimés	7 959.99		12 000.00		10 043.23	
830.310.01	Journaux + publications	6 777.25		10 000.00		4 422.40	
830.311.00	Installations et équipements touristiques	8 139.70		10 000.00		4 909.95	
830.311.01	Informatique	4 639.03		5 000.00		1 649.77	
830.312.00	Eau, énergie, combustible	840.15		1 000.00		629.35	
830.313.00	Frais de conciergerie	216.00		1 000.00			
830.316.00	Loyers *	10 440.00		13 000.00		9 570.00	
830.317.00	Fête Nationale	10 620.10		10 000.00		9 863.90	
830.317.01	Frais de réceptions	1 156.80		5 000.00		3 197.45	
830.317.02	Animations diverses	4 811.50		5 000.00		3 992.70	
830.317.03	Frais de déplacement			1 000.00			

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
830.318.00	Frais de communication	1 671.75		2 500.00		2 432.55	
830.318.02	Frais de port + CCP	1 296.50		1 000.00		1 337.90	
830.318.03	Site Internet	2 064.50		5 000.00		3 088.80	
830.318.04	Assurances choses & RC	514.20		1 500.00			
830.319.00	Frais divers	3 192.31		3 000.00		1 537.49	
830.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	64 339.78		86 000.00		56 675.49	
830.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
830.331.00	Amortissement ordinaire Bureau O.T. *	4 000.00		4 000.00		4 000.00	
830.331.01	Amortissement ordinaire Pro Agauno *	50 000.00		50 000.00		50 000.00	
830.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	54 000.00		54 000.00		54 000.00	
830.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
830.365.00	Société de Développement	15 000.00		15 000.00		14 400.00	
830.365.01	Part. structure régionale	11 000.00		12 000.00		13 600.00	
830.365.02	Promotion touristique et culturelle	81 837.13		90 000.00		75 387.30	
830.365.03	Subside Société village de Mex	3 000.00		3 000.00		3 000.00	
830.365.04	Manifest. extraordinaire	30 000.00		30 000.00		20 350.00	
830.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	140 837.13		150 000.00		126 737.30	
830.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
830.431.00	Taxe de séjour		39 880.45		37 000.00		38 534.40
830.434.00	Prestations de service		3 880.32		3 000.00		4 727.90
830.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		929.75		500.00		
830.439.00	Contributions diverses		4 020.40				780.00
830.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		48 710.92		40 500.00		44 042.30
830	TOTAL TOURISME	435 367.31	48 710.92	461 500.00	40 500.00	395 459.34	44 042.30
83	TOTAL TOURISME	435 367.31	48 710.92	461 500.00	40 500.00	395 459.34	44 042.30

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
84	INDUST. ARTISANAT & COMM.						
840.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
840.314.00	Entretien des bâtiments Grotte	7 358.60		10 000.00		18 359.60	
840.318.05	Promotion de l'industrie et du commerce			5 000.00			
840.319.00	Divers			1 000.00			
840.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	7 358.60		16 000.00		18 359.60	
840.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
840.331.00	Amortissement ordinaire "bâtiments protégés" *	40 000.00		39 000.00		44 000.00	
840.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	40 000.00		39 000.00		44 000.00	
840.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
840.366.00	Subside rénovation des façades *	21 127.35		5 000.00		2 625.00	
840.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	21 127.35		5 000.00		2 625.00	
840.42	REVENUS DES BIENS						
840.427.00	Location Grotte-aux-Fées		23 286.20		25 000.00		20 373.30
840.436.00	Redevances publicitaires		600.00		600.00		600.00
840.42	TOTAL REVENUS DES BIENS		23 886.20		25 600.00		20 973.30
84	TOTAL INDUST. ARTISANAT & COMM.	68 485.95	23 886.20	60 000.00	25 600.00	64 984.60	20 973.30
86	ENERGIE						
860	ELECTRICITÉ						
860.30	CHARGES DU PERSONNEL						
860.300.00	Commission Electricité	5 004.00		12 000.00		6 161.50	
860.301.00	Personnel administratif *	128 951.25		131 000.00		118 596.90	
860.301.01	Personnel T.P. *	9 527.75		17 000.00		14 230.90	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
860.301.02	Conciergerie *	2 031.50		1 000.00		2 259.10	
860.303.00	Charges sociales *	14 091.75		14 500.00		12 884.55	
860.304.00	Charges sociales LPP *	14 637.80		17 000.00		20 217.60	
860.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	2 992.60		2 500.00		2 176.85	
860.309.00	Autres charges du personnel	236.65				148.15	
860.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	177 473.30		195 000.00		176 675.55	
860.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
860.311.00	Achat matériel/outillage *	39 961.30		20 000.00		19 896.43	
860.311.01	Mobilier et Machines			1 000.00			
860.311.02	Informatique programmation	15 233.75		15 000.00		14 285.30	
860.312.00	Achat du courant *	1 147 710.20		1 100 000.00		1 120 234.60	
860.312.01	Achat taxes fédérales RPC + Prot.eaux+poissons*	286 131.35		270 000.00		241 008.15	
860.312.02	Achat services système Swissgrid *	76 549.70		73 000.00		83 425.95	
860.312.03	Achat acheminement *	986 163.55		960 000.00		607 678.65	
860.314.00	Entretien et réparation compteurs	17 582.40		20 000.00		29 258.30	
860.314.02	Entretien réseau *	92 543.60		100 000.00		83 157.85	
860.314.03	Frais d'introduction *	94 862.95		35 000.00		51 844.00	
860.317.00	Rétribution énergies renouvelables	40 891.85		40 000.00		32 504.50	
860.318.02	Frais de port	5 232.30		5 000.00		5 450.45	
860.319.00	Frais divers	3 886.65		10 000.00		-407.61	
860.319.01	Impôts cantonaux *	25 230.00		30 000.00		27 478.00	
860.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	2 831 979.60		2 679 000.00		2 315 814.57	
860.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
860.330.00	Pertes sur débiteurs "Electricité"	6 186.95		10 000.00		1 011.75	
860.331.00	Amortissements ordinaires Service électrique *	16 229.50		27 000.00		15 724.15	
860.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	22 416.45		37 000.00		16 735.90	
860.38	FINANCEMENTS SPECIAUX						
860.380.00	Attribution financements spéciaux timbre					70 673.00	
860.380.01	Attribution financements spéciaux énergie					48 534.00	
860.38	TOTAL FINANCEMENTS SPECIAUX					119 207.00	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
860.39	IMPUTATIONS INTERNES						
860.390.00	Frais administratifs imputés	12 000.00		12 000.00		12 000.00	
860.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	12 000.00		12 000.00		12 000.00	
860.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
860.434.00	Abonnés énergie		1 384 488.05		1 400 000.00		1 399 997.45
860.434.01	Abonnés RPC+Prot.eaux+poissons		282 763.05		270 000.00		244 722.10
860.434.02	Abonnés services-système		75 378.20		73 000.00		83 874.60
860.434.03	Abonnés acheminement		1 660 849.75		1 700 000.00		1 411 798.40
860.434.09	Abonnés divers		2 904.00		5 000.00		3 644.05
860.434.10	Recettes diverses Energies renouvelables		7 313.50		6 000.00		7 515.00
860.436.00	Travaux refacturés divers		85 281.45		30 000.00		105 235.65
860.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA				1 000.00		
860.439.00	Recettes diverses				1 000.00		114.30
860.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		3 498 978.00		3 486 000.00		3 256 901.55
860.48	FINANCEMENTS SPECIAUX						
860.480.00	Attribution financements spéciaux timbre		14 847.00				
860.480.01	Attribution financements spéciaux énergie		24 456.00				
860.48	TOTAL FINANCEMENTS SPECIAUX		39 303.00				
860	TOTAL ELECTRICITÉ	3 043 869.35	3 538 281.00	2 923 000.00	3 486 000.00	2 640 433.02	3 256 901.55
86	TOTAL ENERGIE	3 043 869.35	3 538 281.00	2 923 000.00	3 486 000.00	2 640 433.02	3 256 901.55
8	TOTAL ÉCONOMIE PUBLIQUE	3 572 864.50	3 610 978.12	3 469 500.00	3 552 100.00	3 123 060.51	3 322 017.15

Comptes de fonctionnement

9. Finance & impôts

9 Finance & impôts

Un commentaire est apporté à tous les comptes – hors comptes d’amortissement – dont le dépassement avec le budget est supérieur à 10% et CHF 5'000.-.

- 900.330.00** Une augmentation de la provision pour pertes sur débiteurs de CHF 25'000.- a été comptabilisée sous l’exercice 2017.
- 900.340.00** Dépend des biens détenus par les contribuables de Saint-Maurice dans d’autres communes valaisannes.
- 940.318.04** Le budget de ce compte est sous-estimé depuis plusieurs années. Les frais de garde de nos titres auprès de la BCV représentent à eux seuls un coût annuel de l’ordre de CHF 6'500.-. Le budget 2018 a été adapté.
- 940.321.04** Il s’agit des intérêts reversés aux débiteurs qui ont payé trop d’acomptes, par exemple par les tranches d’impôt. Le montant est donc variable. A noter que dès 2018 et étant donné les taux en vigueur actuellement sur les marchés monétaires, le Canton a fixé le taux d’intérêt rémunérateur à 0%.
- 940.301.02** Heures de travail effectives selon rapports de travail mensuels.
- 942.314.041** Divers travaux liés notamment à l’aménagement du bureau du juge de commune.
- 942.314.07** Concerne principalement les frais de chauffage et d’énergie du site. Frais refacturés au travers des locations et identiques à celles de 2016.
- 942.318.03** Honoraires liés au litige opposant la Municipalité à M. Strumbo.
- 942.318.05** Frais liés à un dégât d’eau et dont le remboursement de l’assurance interviendra en 2018.
- 942.319.00** Cette rubrique comprend notamment des honoraires pour l’analyse des sols des jardins ainsi que des frais d’eau pour lesdits jardins situés sur la galerie de l’autoroute, etc.

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9	FINANCES ET IMPÔTS						
90	IMPÔTS						
900	IMPÔT PERSONNES PHYSIQUES						
900.30	CHARGES DU PERSONNEL						
900.301.00	Personnel administratif *	46 798.20		49 000.00			
900.303.00	Charges sociales *	4 448.80		4 500.00			
900.304.00	Charges sociales LPP *	3 808.50		4 000.00			
900.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	839.40		1 000.00			
900.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	55 894.90		58 500.00			
900.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
900.310.00	Matériel de bureau	3 246.50					
900.330.00	Pertes sur débiteurs "impôts" *	225 038.30		200 000.00		243 660.35	
900.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	228 284.80		200 000.00		243 660.35	
900.34	PARTICIPATIONS						
900.340.00	Impôts sur imm. bâtis (art. 188) *	95 032.75		75 000.00		93 060.20	
900.34	TOTAL PARTICIPATIONS	95 032.75		75 000.00		93 060.20	
900.40	IMPÔTS						
900.400.00	Revenu des personnes physiques		6 158 114.85		5 950 000.00		6 142 776.30
900.400.03	Impôts à la source		350 738.78		400 000.00		488 101.85
900.400.04	Fortune personnes physiques		886 954.00		875 000.00		818 144.30
900.400.05	Impôt personnel		62 656.95		60 000.00		62 073.40
900.402.00	Fonciers s/personnes physiques		286 920.85		290 000.00		278 435.15
900.402.02	Impôt sur imm. bâtis art.		49 497.50		35 000.00		46 448.20
900.403.00	Impôt s/gains immobiliers		175 404.25		70 000.00		258 684.10
900.403.01	Impôt sur les prestations en capital PP		226 089.60		100 000.00		206 494.70
900.403.03	Impôt sur les gains de loterie		2 574.40				23 144.95
900.405.00	Impôt sur les successions et donations		38 236.45		40 000.00		32 224.85

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
900.406.00	Impôt sur les chiens		35 007.80		32 000.00		35 273.70
900.40	TOTAL IMPÔTS		8 272 195.43		7 852 000.00		8 391 801.50
900	TOTAL IMPÔT PERSONNES PHYSIQUES	379 212.45	8 272 195.43	333 500.00	7 852 000.00	336 720.55	8 391 801.50
901	IMPÔT PERSONNES MORALES						
901.40	IMPÔTS						
901.401.00	Bénéfice des sociétés		502 154.15		450 000.00		477 531.35
901.401.02	Capital des sociétés		175 249.00		245 000.00		192 498.05
901.402.00	Fonciers s/personnes morales		188 753.30		200 000.00		181 162.10
901.40	TOTAL IMPÔTS		866 156.45		895 000.00		851 191.50
901	TOTAL IMPÔT PERSONNES MORALES		866 156.45		895 000.00		851 191.50
909	AUTRES IMPÔTS						
909.40	IMPÔTS						
909.407.00	Amendes fiscales						10 165.00
909.409.00	Impôt sur les droits de mutation		150 561.35		130 000.00		135 077.90
909.409.04	Amendes fiscales		6 130.00				
909.40	TOTAL IMPÔTS		156 691.35		130 000.00		145 242.90
909	TOTAL AUTRES IMPÔTS		156 691.35		130 000.00		145 242.90
90	TOTAL IMPÔTS	379 212.45	9 295 043.23	333 500.00	8 877 000.00	336 720.55	9 388 235.90
920	PÉRÉQUATION FINANCIÈRE						
920.44	PÉRÉQUATION FINANCIÈRE						
920.444.01	Répartition fonds péréquation de ressources		2 867 864.00		2 930 000.00		2 867 038.00

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
920.444.03	Aide transitoire du fonds compensation cas rigueur		163 723.00		165 000.00		178 601.00
920.44	TOTAL PÉRÉQUATION FINANCIÈRE		3 031 587.00		3 095 000.00		3 045 639.00
920	TOTAL PÉRÉQUATION FINANCIÈRE		3 031 587.00		3 095 000.00		3 045 639.00
93	QUOTE-PART AUX RECETTES						
930	PATENTES & CONCESSIONS						
930.44	PART A DES RECETTES SANS AFFECTATION						
930.440.00	Produit taxe CO2		3 792.50		2 000.00		3 233.05
930.44	TOTAL PART A DES RECETTES SANS AFFECTATION		3 792.50		2 000.00		3 233.05
930	TOTAL PATENTES & CONCESSIONS		3 792.50		2 000.00		3 233.05
931	PART DES COMMUNES AUX IMPOTS CANTONAUX						
931.35	DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLEC. PUBLIQUES						
931.351.00	Impôts cantonaux	13 230.15		20 000.00		17 266.50	
931.35	TOTAL DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLEC. PUBLIQ	13 230.15		20 000.00		17 266.50	
931	TOTAL PART DES COMMUNES AUX IMPOTS CANTONAUX	13 230.15		20 000.00		17 266.50	
932	PART DES COMMUNES AUX REGALES ET PATENTES						
932.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
932.310.00	Parution au B.O.	1 272.24				1 407.24	
932.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	1 272.24				1 407.24	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
932.41	PATENTES ET CONCESSIONS						
932.411.00	Redevances hydrauliques Salanfe		6 577.55		6 500.00		9 697.35
932.411.01	Redevances hydrauliques Rhône		41 860.25		40 000.00		45 357.90
932.41	TOTAL PATENTES ET CONCESSIONS		48 437.80		46 500.00		55 055.25
932.44	PART A DES RECETTES SANS AFFECTATION						
932.441.00	Redevances et patentes Etablissements publics		3 388.19		5 000.00		5 943.02
932.441.01	Redevances pour appareils et distributeurs		6 918.75		4 000.00		3 945.00
932.44	TOTAL PART A DES RECETTES SANS AFFECTATION		10 306.94		9 000.00		9 888.02
932	TOTAL PART DES COMMUNES AUX REGALES ET PATENTES	1 272.24	58 744.74		55 500.00	1 407.24	64 943.27
93	TOTAL QUOTE-PART AUX RECETTES	14 502.39	62 537.24	20 000.00	57 500.00	18 673.74	68 176.32
94	GÉRANCE DE LA FORTUNE & DES DETTES						
940	SERVICE DE LA DETTE						
940.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
940.318.04	Frais bancaires	22 841.16		5 000.00		15 557.68	
940.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	22 841.16		5 000.00		15 557.68	
940.32	INTÉRÊTS PASSIFS						
940.321.00	Int. comptes courants *	3 834.26		5 000.00		2 161.06	
940.321.01	Intérêts avances à terme*	-15 649.82		2 000.00		-641.98	
940.321.02	Intérêts de retard			500.00		149.45	
940.321.04	Intérêts versés aux débiteurs *	59 061.45		20 000.00		70 776.50	
940.322.00	Intérêts dettes consolidées *	441 938.65		545 000.00		740 556.70	
940.32	TOTAL INTÉRÊTS PASSIFS	489 184.54		572 500.00		813 001.73	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
940.42	REVENUS DES BIENS						
940.422.04	Intérêts retard - frais récupérés		128 399.55		120 000.00		121 440.79
940.424.20	Rachat A.D.B.		25 872.60		10 000.00		19 413.40
940.42	TOTAL REVENUS DES BIENS		154 272.15		130 000.00		140 854.19
940.43	CONTRIBUTIONS						
940.439.00	Produits extraordinaires		38 567.75				738.85
940.43	TOTAL CONTRIBUTIONS		38 567.75				738.85
940.49	IMPUTATIONS INTERNES						
940.491.150	Part Campus du Scex intérêts		16 100.00		18 000.00		19 320.00
940.491.303	Part Aula CO régional aux intérêts		31 920.00		60 000.00		117 040.00
940.491.340	Part Centre sportif aux intérêts		52 887.00		55 000.00		55 046.80
940.491.342	Part Salles de sport CO régional aux intérêts		47 880.00		90 000.00		175 560.00
940.491.541	Part Crèche-garderie intérêts		2 700.00		3 000.00		2 800.00
940.491.621	Part Parking VM aux intérêts		11 652.00		13 000.00		13 035.00
940.491.700	Part eau potable aux intérêts		24 267.00		20 000.00		21 253.95
940.491.712	Part Evacuation eaux intérêts		21 475.00		22 000.00		22 640.65
940.49	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES		208 881.00		281 000.00		426 696.40
940	TOTAL SERVICE DE LA DETTE	512 025.70	401 720.90	577 500.00	411 000.00	828 559.41	568 289.44
942	IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER						
942.30	CHARGES DU PERSONNEL						
942.300.00	Commission Bâtiments	10 008.00		10 000.00		10 008.00	
942.301.00	Personnel administratif *	25 135.50		26 500.00		19 180.50	
942.301.01	Personnel T.P. *	4 381.40		5 500.00		2 595.75	
942.301.02	Conciergerie *	55 835.80		21 500.00		48 161.50	
942.303.00	Charges sociales *	8 678.50		5 000.00		11 212.05	
942.304.00	Charges sociales LPP *	3 328.05		4 500.00		2 380.00	
942.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	1 610.25		1 000.00		1 272.35	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
942.309.00	Autres charges du personnel	4 471.70				109.95	
942.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	113 449.20		74 000.00		94 920.10	
942.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
942.313.00	Matériel de conciergerie Bâtiments communaux	19 271.06		25 000.00		31 846.08	
942.313.01	Entretien et conciergerie Salles communales	8 993.30		10 000.00		5 551.17	
942.314.00	Charges bâtim. Simplon 5					1 553.00	
942.314.01	Charges bât. Grd-Rue 40- Rue Fd Dubois *	22 410.16		30 000.00		20 582.85	
942.314.011	Entretien bât. Gd-Rue 40- Rue Fd Dubois	2 408.55		10 000.00		26 319.65	
942.314.02	Charges "Maison Pierre" *	8 765.84		12 000.00		12 968.30	
942.314.021	Entretien "Maison Pierre"	1 577.00		5 000.00		30.80	
942.314.04	Charges Tuilerie Centrale	30 203.37		38 000.00		21 178.95	
942.314.041	Entretien Tuilerie Centrale	7 974.90		1 000.00		8 074.40	
942.314.05	Charges Tuilerie Sud	34 283.58		38 000.00		40 545.10	
942.314.051	Entretien Tuilerie Sud	2 399.05		5 000.00		4 023.52	
942.314.06	Charges Arsenal du Scex *	4 446.80		2 000.00		2 651.30	
942.314.061	Entretien Arsenal du Scex	2 521.80		2 000.00			
942.314.07	Charges Lavigerie	47 089.01		35 000.00		47 179.20	
942.314.071	Entretien Lavigerie	5 389.25		5 000.00		1 848.55	
942.318.00	Frais d'administration des titres	7 681.50		4 000.00		22 498.00	
942.318.03	Honoraires	8 971.50					
942.318.05	Frais de sinistre	9 927.10				5 610.05	
942.318.10	Assurance bâtiments Tuilerie	12 931.24		20 000.00			
942.319.00	Frais divers	46 203.45				37 360.77	
942.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	283 448.46		242 000.00		289 821.69	
942.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
942.330.00	Amortissement patrimoine financier *	19 612.86					
942.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	19 612.86					
942.38	FINANCEMENT SPECIAUX						
942.380.03	Attribution financements spéciaux					1.00	
942.38	TOTAL FINANCEMENT SPECIAUX					1.00	

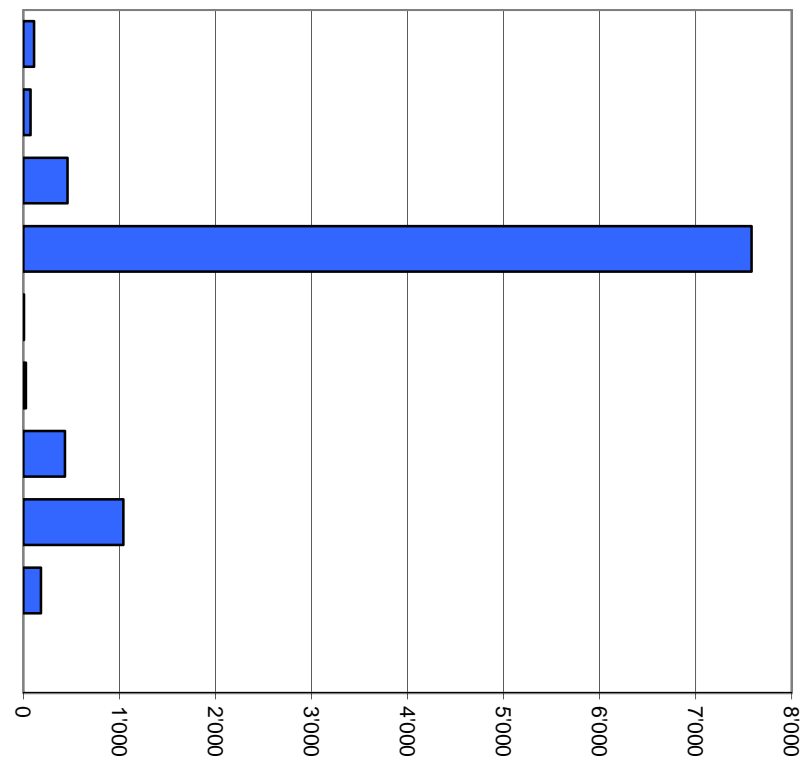
Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
942.42	REVENUS DES BIENS						
942.422.02	Produits actions et obligations		121 210.00		135 000.00		120 961.80
942.422.03	Tantièmes Holdigaz		30 000.00		30 000.00		30 000.00
942.423.00	Locations bâtiment Simplon 5						13 800.00
942.423.001	Participation s/charges Bât. Simplon 5						3 161.05
942.423.01	Locations Bât.Central + Rue F. Dubois		85 000.00		96 000.00		83 001.50
942.423.011	Participation s/charges Bât. du Central + Rue F.D		17 750.00		17 000.00		15 646.70
942.423.02	Locations Maison Pierre		48 000.00		48 000.00		48 000.00
942.423.021	Participation s/charges Maison de la Pierre		8 400.00		8 400.00		8 400.00
942.423.03	Location Tuilerie salles communes				5 000.00		
942.423.04	Location Tuilerie Central		20 350.00				
942.423.041	Participation s/charges Tuilerie Central		3 646.70				
942.423.05	Location Tuilerie Sud		106 266.00		100 000.00		101 758.50
942.423.051	Participation s/charges Tuilerie Sud		12 900.00		15 000.00		12 300.00
942.423.061	Participation s/charges Lavigerie		12 000.00		15 000.00		10 000.00
942.423.09	Locations terrains + places + DDP		21 619.80		26 000.00		18 944.80
942.423.091	DDP Perris		37 855.00		38 000.00		37 855.00
942.423.11	Locations Arsenal du Scex		24 456.00		24 000.00		27 120.00
942.423.12	Locations Lavigerie		123 144.00		132 000.00		247 719.60
942.423.120	Lavigerie Participation Bas-Valais		135 459.45		140 000.00		
942.423.121	Locations Lavigerie parking		27 750.00		26 400.00		
942.423.14	Locations Salle la Corniche		1 550.00		1 500.00		1 800.00
942.423.15	Locations Caveau des Vignerons		600.00		1 500.00		125.00
942.423.16	Locations Salle du Roxy		5 075.00				2 200.00
942.424.00	Gain patrimoine financier						608 150.75
942.429.00	Revenu AITEJ		100 000.00		80 000.00		100 000.00
942.429.01	Panneaux photovoltaïques Tuilerie		9 149.05		13 000.00		4 399.00
942.429.02	Locations diverses		9 750.00		10 000.00		5 700.00
942.42	TOTAL REVENUS DES BIENS		961 931.00		961 800.00		1 501 043.70
942.49	IMPUTATIONS INTERNES						
942.490.00	Lavigerie Minist. public Part de St-Maurice		65 609.40		65 300.00		63 127.35
942.490.02	Location Tuilerie Central bureau APEA		9 600.00		9 600.00		9 600.00
942.490.05	Location bureau police		15 000.00		15 000.00		15 000.00
942.490.06	Location Tuilerie Central bureau Intégration		6 000.00		6 000.00		6 000.00
942.490.07	Location Tuilerie central Langue et formation		3 700.00		3 700.00		2 100.00

Comptes de fonctionnement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
942.490.08	Location Tuilerie central Curatelle officielle		10 000.00		10 000.00		6 000.00
942.49	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES		109 909.40		109 600.00		101 827.35
942	TOTAL IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER	416 510.52	1 071 840.40	316 000.00	1 071 400.00	384 742.79	1 602 871.05
94	TOTAL GÉRANCE DE LA FORTUNE & DES DETTES	928 536.22	1 473 561.30	893 500.00	1 482 400.00	1 213 302.20	2 171 160.49
9	TOTAL FINANCES ET IMPÔTS	1 322 251.06	13 862 728.77	1 247 000.00	13 511 900.00	1 568 696.49	14 673 211.71
	Total compte de fonctionnement	24 291 275.48	23 516 562.19	24 264 400.00	23 197 400.00	24 152 924.32	24 606 003.28
	Excédent de revenus ou de charges		774 713.29		1 067 000.00	453 078.96	

Détail des comptes d'investissement

Comptes des investissements selon les tâches, dépenses

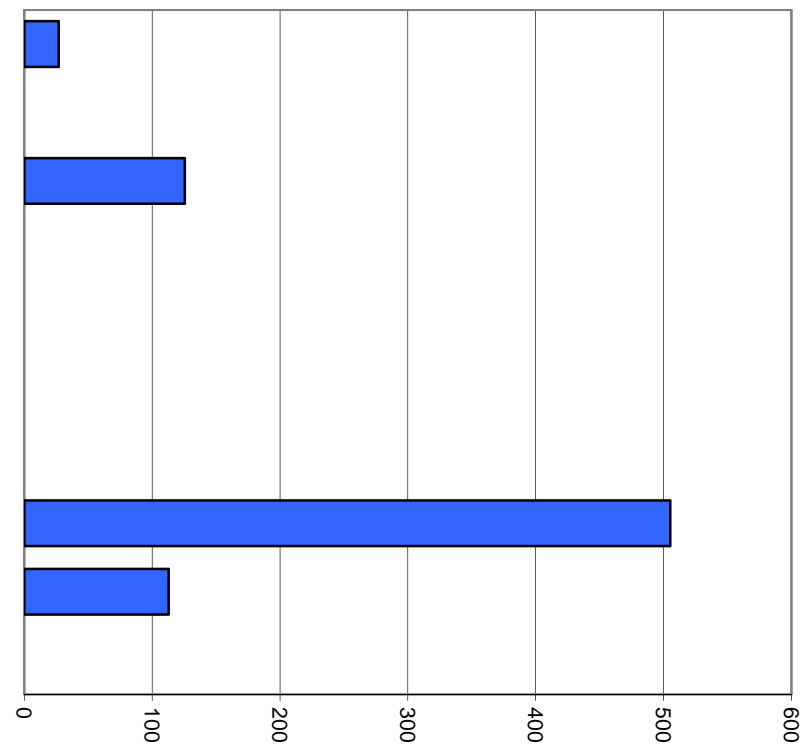
0	Administration générale	1.1%	111'985
1	Sécurité publique	0.7%	74'179
2	Enseignement et formation	4.6%	459'838
3	Culture, loisirs et culte	76.4%	7'582'386
4	Santé	0.1%	5'659
5	Prévoyance sociale	0.3%	26'854
6	Trafic	4.4%	433'209
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	10.5%	1'041'631
8	Economie publique, yc services industriels	1.8%	183'134
9	Finances et impôts	0.0%	0
Total			9'918'874



Milliers

Comptes des investissements selon les tâches, recettes

0	Administration générale	3.5%	26'913
1	Sécurité publique	0.0%	0
2	Enseignement et formation	16.3%	125'600
3	Culture, loisirs et culte	0.0%	0
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	0.0%	0
6	Trafic	0.0%	0
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	65.6%	505'266
8	Economie publique, yc services industriels	14.6%	112'905
9	Finances et impôts	0.0%	0
Total			770'684



Milliers

Un commentaire est apporté à tous les comptes dont le dépassement avec le budget est supérieur à 10% et CHF 10'000.-.

- 029.503.02** Frais liés à la réaffectation du bâtiment de l'Hôtel de Ville (indemnités concours d'architectes, sondage des planchers, etc.). Le 50% de ces coûts est refacturé à la Bourgeoisie sous le compte n° 029.622.01.
- 210.503.00** Suite à la mise en faillite d'un prestataire, le fournisseur dudit prestataire s'est prévalu du cautionnement légal et a exigé le paiement d'une facture de CHF 45'000.- non payée par son client. La Municipalité a donc été contrainte de repayer cette somme alors que ce montant avait été payé en son temps au prestataire. Un délai a été donné aux gérants du prestataire afin que ces derniers remboursent le montant dû, faute de quoi une dénonciation pénale sera entreprise à leur encontre.
- 213.503.00** Facture adressée par le Canton et supérieure aux chiffres que ce dernier nous avait communiqués lors de l'établissement du budget.
- 340.503.00** Remplacement de l'autolaveuse pour CHF 15'000.-. Changement du système « Electrolyse » (clore) pour un montant de CHF 15'000.-.
- 342.503.01** Une provision de CHF 500'000.- a été comptabilisée dans ce compte, le décompte final n'étant pas connu au moment du bouclage des comptes 2017.
- 610.561.00** Historiquement figuraient dans les comptes annuels les coûts N-1 facturés par le Canton. D'entente avec notre fiduciaire, nous avons rattrapé ce décalage. Cela signifie que dans les comptes 2017 les coûts de constructions 2016 et 2017 ont été comptabilisés.
- 760.501.00** En 2015 le budget prévoyait un investissement de CHF 480'000.-. Les comptes ont laissé sortir un coût de CHF 193'000.-. La différence d'environ CHF 280'000.- n'ayant pas été provisionnée ni mise sur un budget futur ressort dans les comptes 2017.
- 760.501.02** Erreur lors de l'établissement du budget. Le coût net a été inscrit au lieu de mentionner d'une part le coût et d'autre part la recette. En finalité, il faut mettre en regard de ce compte le compte de recettes n° 760.610.08 afin d'arriver à un coût net de l'ordre de CHF 40'000.-.
- 790.500.05** Un acompte supplémentaire de CHF 14'000.- a été facturé par le canton par rapport au budget annoncé.

Comptes d'investissement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0	ADMINISTRATION GÉNÉRALE						
02	ADMINISTRATION GÉNÉRALE						
029	ADMINISTRATION GÉNÉRALE, DIVERS						
029.50	INVESTISSEMENTS						
029.503.01	Hôtel de Ville Fenêtres					69 104.65	
029.503.02	Hôtel de Ville Concours réaffectation	53 825.00		20 000.00			
029.503.03	Hôtel de Ville Téléphonie - Numérique	58 160.00		50 000.00			
029.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	111 985.00		70 000.00		69 104.65	
029.60	TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER						
029.600.00	Transfert au patrimoine financier						118 000.00
029.603.00	Transfert au patrimoine financier						414 000.00
029.60	TOTAL TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER						532 000.00
029.61	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
029.622.01	Contribution Bourgeoisie		26 912.50				
029.61	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		26 912.50				
029	TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE, DIVERS	111 985.00	26 912.50	70 000.00		69 104.65	532 000.00
02	TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE	111 985.00	26 912.50	70 000.00		69 104.65	532 000.00
0	TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE	111 985.00	26 912.50	70 000.00		69 104.65	532 000.00

Comptes d'investissement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
1	SÉCURITÉ PUBLIQUE						
11	POLICE						
113	CORPS DE POLICE						
113.50	INVESTISSEMENTS						
113.503.00	Véhicule	42 277.66		35 000.00			
113.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	42 277.66		35 000.00			
113	TOTAL CORPS DE POLICE	42 277.66		35 000.00			
11	TOTAL POLICE	42 277.66		35 000.00			
14	POLICE DU FEU						
140	POLICE DU FEU						
140.50	INVESTISSEMENTS						
140.500.01	Caserne pompier	31 901.60		1 650 000.00		39 212.70	
140.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	31 901.60		1 650 000.00		39 212.70	
140.66	SUBVENTIONS ACQUISES						
140.661.01	Subvention caserne pompier				450 000.00		
140.661.02	Participation tiers caserne pompier				545 000.00		
140.66	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES				995 000.00		
140	TOTAL POLICE DU FEU	31 901.60		1 650 000.00	995 000.00	39 212.70	
14	TOTAL POLICE DU FEU	31 901.60		1 650 000.00	995 000.00	39 212.70	

Comptes d'investissement		Comptes Dépenses	2017 Recettes	Budget Dépenses	2017 Recettes	Comptes Dépenses	2016 Recettes
15	CAMPUS DU SCEX						
150	ADMINISTRATION						
150.60	TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER						
150.603.00	Transfert au patrimoine financier						490 000.00
150.60	TOTAL TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER						490 000.00
150	TOTAL ADMINISTRATION						490 000.00
15	TOTAL CAMPUS DU SCEX						490 000.00
1	TOTAL SÉCURITÉ PUBLIQUE	74 179.26		1 685 000.00	995 000.00	39 212.70	490 000.00

Comptes d'investissement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
2	ENSEIGNEMENT & FORMATION						
21	ECOLES PUBLIQUES OBLIGAT.						
210	ECOLES PRIMAIRES ET ENFANTINES						
210.50	INVESTISSEMENTS						
210.503.02	Ecole primaire 1 + 2	417 266.98		400 000.00		31 496.20	
210.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	417 266.98		400 000.00		31 496.20	
210.66	SUBVENTIONS ACQUISES						
210.661.01	Subventions cantonales		125 000.00		120 000.00		5 383.90
210.66	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		125 000.00		120 000.00		5 383.90
210	TOTAL ECOLES PRIMAIRES ET ENFANTINES	417 266.98	125 000.00	400 000.00	120 000.00	31 496.20	5 383.90
211	CYCLE D'ORIENTATION						
211.66	SUBVENTIONS ACQUISES						
211.661.00	Subventions cantonales						-250 000.00
211.66	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES						-250 000.00
211	TOTAL CYCLE D'ORIENTATION						-250 000.00

Comptes d'investissement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
213	ECOLES SECONDAIRE et SUPERIEURE						
213.50	INVESTISSEMENTS						
213.503.00	HEP	36 071.16		20 000.00		23 750.80	
213.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	36 071.16		20 000.00		23 750.80	
213	TOTAL ECOLES SECONDAIRE et SUPERIEURE	36 071.16		20 000.00		23 750.80	
21	TOTAL ECOLES PUBLIQUES OBLIGAT.	453 338.14	125 000.00	420 000.00	120 000.00	55 247.00	-244 616.10
23	FORMATION PROFESSIONNELLE						
239	AUTRES TÂCHES LIÉES À LA FORMATION PROF.						
239.52	PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES						
239.526.00	Prêts d'honneur "aide à la formation"	6 500.00				16 900.00	
239.52	TOTAL PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES	6 500.00				16 900.00	
239.62	REMBOURSEMENT PRETS ET PART. PERMANENTES						
239.626.00	Remboursement prêts d'honneur		600.00				
239.62	TOTAL REMBOURSEMENT PRETS ET PART. PERMANENTES		600.00				
239	TOTAL AUTRES TÂCHES LIÉES À LA FORMATION PROF.	6 500.00	600.00			16 900.00	
23	TOTAL FORMATION PROFESSIONNELLE	6 500.00	600.00			16 900.00	
2	TOTAL ENSEIGNEMENT & FORMATION	459 838.14	125 600.00	420 000.00	120 000.00	72 147.00	-244 616.10

Comptes d'investissement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
3	CULTURE, LOISIRS & CULTURE						
30	ENCOURAGEMENT À LA CULTURE						
303	SOCIÉTÉS LOCALES						
303.50	INVESTISSEMENTS						
303.503.02	Aula CO régional	3 000 000.00		3 000 000.00			
303.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	3 000 000.00		3 000 000.00			
303.60	TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER						
303.603.00	Transfert au patrimoine financier						2 000 000.00
303.60	TOTAL TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER						2 000 000.00
303	TOTAL SOCIÉTÉS LOCALES	3 000 000.00		3 000 000.00			2 000 000.00
30	TOTAL ENCOURAGEMENT À LA CULTURE	3 000 000.00		3 000 000.00			2 000 000.00
34	SPORTS						
340	CENTRE SPORTIF						
340.50	INVESTISSEMENTS						
340.503.00	Centre sportif scolaire	82 386.00		47 000.00		177 345.70	
340.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	82 386.00		47 000.00		177 345.70	
340	TOTAL CENTRE SPORTIF	82 386.00		47 000.00		177 345.70	

Comptes d'investissement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
342	TERRAINS & INSTALLATIONS DE SPORTS						
342.50	INVESTISSEMENTS						
342.500.00	Terrain Foot du Scex					53 650.00	
342.503.01	Salles sport CO régional	4 500 000.00		4 500 000.00			
342.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	4 500 000.00		4 500 000.00		53 650.00	
342.60	TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER						
342.600.00	Transfert au patrimoine financier						278 000.00
342.60	TOTAL TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER						278 000.00
342	TOTAL TERRAINS & INSTALLATIONS DE SPORTS	4 500 000.00		4 500 000.00		53 650.00	278 000.00
349	AUTRES TÂCHES SPORTIVES						
349.50	INVESTISSEMENTS						
349.501.00	Piste vita urbaine					22 618.65	
349.50	TOTAL INVESTISSEMENTS					22 618.65	
349	TOTAL AUTRES TÂCHES SPORTIVES					22 618.65	
34	TOTAL SPORTS	4 582 386.00		4 547 000.00		253 614.35	278 000.00
3	TOTAL CULTURE, LOISIRS & CULTTE	7 582 386.00		7 547 000.00		253 614.35	2 278 000.00

Comptes d'investissement		Comptes Dépenses	2017 Recettes	Budget Dépenses	2017 Recettes	Comptes Dépenses	2016 Recettes
4	SANTÉ						
49	AUTRES DEPENSES DE SANTE						
490	AUTRES DEPENSES DE SANTE						
490.50	INVESTISSEMENTS						
490.561.00	Financement dispositif pré-hospitalier	5 659.00		8 500.00			
490.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	5 659.00		8 500.00			
490	TOTAL AUTRES DEPENSES DE SANTE	5 659.00		8 500.00			
49	TOTAL AUTRES DEPENSES DE SANTE	5 659.00		8 500.00			
4	TOTAL SANTÉ	5 659.00		8 500.00			

Comptes d'investissement		Comptes Dépenses	2017 Recettes	Budget Dépenses	2017 Recettes	Comptes Dépenses	2016 Recettes
5	PRÉVOYANCE SOCIALE						
55	HANDICAPÉS						
550.56	SUBVENTIONS ACCORDEES						
550.561.00	Part aux institutions pour handicapés	26 853.96		31 000.00		32 104.48	
550.56	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDEES	26 853.96		31 000.00		32 104.48	
55	TOTAL HANDICAPÉS	26 853.96		31 000.00		32 104.48	
5	TOTAL PRÉVOYANCE SOCIALE	26 853.96		31 000.00		32 104.48	

Comptes d'investissement		Comptes Dépenses	2017 Recettes	Budget Dépenses	2017 Recettes	Comptes Dépenses	2016 Recettes
6	TRAFIC						
610	ROUTES CANTONALES						
610.5	SUBVENTIONS ACCORDEES						
610.50	INVESTISSEMENTS						
610.501.03	Rte d'Epinassey piste cyclable	5 529.15				12 978.20	
610.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	5 529.15				12 978.20	
610.56	SUBVENTIONS ACCORDEES						
610.561.00	Part à la construction des routes cantonales *	162 444.65		40 000.00		9 825.10	
610.56	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDEES	162 444.65		40 000.00		9 825.10	
610.5	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDEES	167 973.80		40 000.00		22 803.30	
610	TOTAL ROUTES CANTONALES	167 973.80		40 000.00		22 803.30	
620	ROUTES COMMUNALES						
620.50	INVESTISSEMENTS						
620.501.00	Routes communales	141 040.55		200 000.00		95 545.97	
620.501.07	Ch. de la Tuilerie					201 985.05	
620.506.00	Véhicules T.P.	39 959.60		42 000.00			
620.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	181 000.15		242 000.00		297 531.02	
620	TOTAL ROUTES COMMUNALES	181 000.15		242 000.00		297 531.02	

Comptes d'investissement		Comptes Dépenses	2017 Recettes	Budget Dépenses	2017 Recettes	Comptes Dépenses	2016 Recettes
621	PARKINGS						
621.50	INVESTISSEMENTS						
621.503.00	Parking Val de Marne	84 234.55		80 000.00			
621.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	84 234.55		80 000.00			
621	TOTAL PARKINGS	84 234.55		80 000.00			
6	TOTAL TRAFIC	433 208.50		362 000.00		320 334.32	

Comptes d'investissement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
7	PROTECTION ET AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT						
70	SERVICE DES EAUX						
700	SERVICE DES EAUX						
700.50	INVESTISSEMENTS						
700.501.00	Réseau Eau	217 911.15		215 000.00			
700.501.02	Gestion du réseau d'eau					91 224.60	
700.501.05	Stations de pompage					71 389.55	
700.501.16	Réseau d'eau ch. Tuilerie					59 248.95	
700.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	217 911.15		215 000.00		221 863.10	
700.60	TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER						
700.601.00	Transfert au patrimoine financier						150 000.00
700.60	TOTAL TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER						150 000.00
700.61	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
700.610.00	Taxes de raccordement au réseau d'eau		32 483.30		15 000.00		36 188.10
700.623.00	Participation		3 466.65				
700.61	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		35 949.95		15 000.00		36 188.10
700	TOTAL SERVICE DES EAUX	217 911.15	35 949.95	215 000.00	15 000.00	221 863.10	186 188.10
70	TOTAL SERVICE DES EAUX	217 911.15	35 949.95	215 000.00	15 000.00	221 863.10	186 188.10

Comptes d'investissement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
71	ASSAINISSEMENT EAUX USÉES						
710	ASSAINISSEMENT EAUX USÉES						
710.50	INVESTISSEMENTS						
710.501.09	Canalisations eaux claires et usées	177 080.00		180 000.00		204 678.20	
710.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	177 080.00		180 000.00		204 678.20	
710.61	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
710.610.00	Taxes de raccordement aux égouts		54 133.15		30 000.00		139 121.50
710.661.01	Subventions cantonales Step de Mex						128 605.20
710.61	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		54 133.15		30 000.00		267 726.70
710	TOTAL ASSAINISSEMENT EAUX USÉES	177 080.00	54 133.15	180 000.00	30 000.00	204 678.20	267 726.70
71	TOTAL ASSAINISSEMENT EAUX USÉES	177 080.00	54 133.15	180 000.00	30 000.00	204 678.20	267 726.70
76	PROTECTION EBOULEMENTS						
760.50	INVESTISSEMENTS						
760.501.00	Falaises des Fingles	235 534.05				324 984.35	
760.501.01	Torrents - Dignes	8 991.20					
760.501.02	Barrages St-Barthélémy	279 075.90		15 000.00		79 505.70	
760.501.03	Falaises de Mex			200 000.00			
760.501.04	Torrent du St-Barthélémy					71 515.90	
760.501.05	Carte des dangers	6 805.60					
760.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	530 406.75		215 000.00		476 005.95	

Comptes d'investissement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
760.61	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
760.610.08	Torrent du St-Barthélemy Convention 2015/2016/2017		239 660.10				125 892.15
760.61	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		239 660.10				125 892.15
760.66	SUBVENTIONS ACQUISES						
760.661.00	Subventions cantonales Falaises des Fingles		175 522.90				191 000.00
760.661.03	Subventions cantonales Falaises de Mex				160 000.00		
760.66	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		175 522.90		160 000.00		191 000.00
76	TOTAL PROTECTION EBOULEMENTS	530 406.75	415 183.00	215 000.00	160 000.00	476 005.95	316 892.15
79	AMÉNAGEMENT						
790	AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE						
790.50	INVESTISSEMENTS						
790.500.04	Révision plan aménagement de zone	21 509.50		30 000.00		2 476.65	
790.500.05	Renouvellement de la mensuration officielle	94 723.60		84 000.00		23 373.40	
790.500.06	SIT Mex			18 000.00			
790.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	116 233.10		132 000.00		25 850.05	
790	TOTAL AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE	116 233.10		132 000.00		25 850.05	
79	TOTAL AMÉNAGEMENT	116 233.10		132 000.00		25 850.05	
7	TOTAL PROTECTION ET AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEME	1 041 631.00	505 266.10	742 000.00	205 000.00	928 397.30	770 806.95

Comptes d'investissement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
8	ÉCONOMIE PUBLIQUE						
83	TOURISME						
830	TOURISME						
830.50	INVESTISSEMENTS						
830.565.01	Pro Agauno (2015-2022)	50 000.00		50 000.00		50 000.00	
830.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	50 000.00		50 000.00		50 000.00	
830	TOTAL TOURISME	50 000.00		50 000.00		50 000.00	
83	TOTAL TOURISME	50 000.00		50 000.00		50 000.00	
86	ENERGIE						
860	ELECTRICITÉ						
860.50	INVESTISSEMENTS						
860.501.03	Eclairage public Chemin de la Tuilerie					84 568.20	
860.501.08	EP Extension réseau Mex					25 773.85	
860.501.10	Réseau basse tension	133 133.50		125 000.00		22 528.10	
860.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	133 133.50		125 000.00		132 870.15	

Comptes d'investissement		Comptes	2017	Budget	2017	Comptes	2016
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
860.61	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
860.610.00	Taxes de raccordement au réseau électrique		112 905.00		50 000.00		80 145.00
860.61	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		112 905.00		50 000.00		80 145.00
860	TOTAL ELECTRICITÉ	133 133.50	112 905.00	125 000.00	50 000.00	132 870.15	80 145.00
86	TOTAL ENERGIE	133 133.50	112 905.00	125 000.00	50 000.00	132 870.15	80 145.00
8	TOTAL ÉCONOMIE PUBLIQUE	183 133.50	112 905.00	175 000.00	50 000.00	182 870.15	80 145.00
	Total compte d'investissement	9 918 874.36	770 683.60	11 040 500.00	1 370 000.00	1 897 784.95	3 906 335.85
	Investissements nets		9 148 190.76		9 670 500.00	2 008 550.90	

Détail du bilan

COMMUNE DE ST-MAURICE		Bilan 2017	Bilan 2016
B1	ACTIF		
B10	PATRIMOINE FINANCIER		
B10.10	DISPONIBILITÉS		
B10.100	CAISSE		
B10.100.00	Caisse	3 464.70	5 345.25
B10.100.02	Caisse Contrôle des habitants	4 495.30	2 786.60
B10.100.101	Caisse Curatelle officielle		264.60
B10.100.113	Caisse Police	837.20	2 781.65
B10.100.54	Caisse Crèche-garderie	407.05	948.55
B10.100.83	Caisse Office Tourisme	1 137.20	474.50
B10.100	CAISSE	10 341.45	12 601.15
B10.101	COMPTES POSTAUX		
B10.101.00	CCP - 19-320-0	139 593.21	289 292.81
B10.101.01	CCP - 17-560729-8 Police	1 893.85	3 048.35
B10.101	COMPTES POSTAUX	141 487.06	292 341.16
B10.102	BANQUES		
B10.102.00	Crédit Suisse 708809-71	3 159.65	40 504.76
B10.102.01	BCVs L 0100.58.45	18 892.00	41 883.30
B10.102.02	BCVs 100.990.94.04 sports+jumelage	1 767.25	365.85
B10.102.05	UBS SA H3-183269-0	14 311.18	28 715.43
B10.102.09	Raiffeisen 1009.38	56 833.75	45 039.15
B10.102	BANQUES	94 963.83	156 508.49
B10.10	DISPONIBILITÉS	246 792.34	461 450.80
B10.11	AVOIRS PATRI. FINANCIER		
B10.112	IMPÔTS À ENCAISSER DÉBITEURS / CONTRIBUABLES		
B10.112.00	Débiteurs collectifs	3 072 538.64	3 872 374.31
B10.112.02	Impôts à notifier	9 456 500.00	8 886 500.00
B10.112	IMPÔTS À ENCAISSER DÉBITEURS / CONTRIBUABLES	12 529 038.64	12 758 874.31
B10.115	AUTRES DÉBITEURS		
B10.115.02	Autres débiteurs		1 355.00
B10.115.03	Autres débiteurs Mex		6 110.15
B10.115.113	Débiteurs police	8 160.00	10 220.00
B10.115.211	Débiteurs Tuilerie		10 568.40
B10.115.54	Débiteurs Crèche - garderie		7 950.80
B10.115	AUTRES DÉBITEURS	8 160.00	36 204.35
B10.11	AVOIRS PATRI. FINANCIER	12 537 198.64	12 795 078.66
B10.12	PLACEMENTS PATRIMOINE FINANCIER		
B10.121	ACTIONS & PARTS SOCIALES		
B10.121.01	Club d'aviation des Placettes, Bex	1.00	1.00

COMMUNE DE ST-MAURICE		Bilan 2017	Bilan 2016
B10.121.02	F.M.V.	355 440.00	355 440.00
B10.121.03	Holdigaz SA	1 448 460.00	1 448 460.00
B10.121.04	Station d'épuration	1.00	1.00
B10.121.05	Tunnel Grd-St-Bernard SA	5 000.00	5 000.00
B10.121.06	Satom	1.00	1 001.00
B10.121.07	CCF SA	7 000.00	7 000.00
B10.121.08	Radio Rhône SA	1.00	1 287.50
B10.121.09	BCVs SA	3 720.00	3 720.00
B10.121.10	TéléMarécottes SA	1.00	1.00
B10.121.11	Cellviosa	1.00	1 000.00
B10.121.12	CRTO	1.00	1 000.00
B10.121.13	Valais Incoming SA	1.00	100.00
B10.121.14	Parts sociales SCHM Mex	1.00	1.00
B10.121.15	Cie Navigation sur le lac Léman	1.00	3 000.00
B10.121.18	TPC SA	1.00	300.00
B10.121.19	AGEPP SA	43 400.00	
B10.121.32	Radio Chablais SA	1.00	1.00
B10.121	ACTIONS & PARTS SOCIALES	1 863 032.00	1 827 313.50
B10.122	PRÊTS		
B10.122.801	Prêt Théâtre du Martolet	340 000.00	360 000.00
B10.122.900	Prêt A.I.T.E.J.	127 500.00	170 000.00
B10.122	PRÊTS	467 500.00	530 000.00
B10.123	IMMEUBLES & TERRAINS PATRIMOINE FINANCIER		
B10.123.00	Maison de la Pierre	985 000.00	985 627.40
B10.123.01	Bâtiment Lavigerie	4 565 000.00	4 374 032.83
B10.123.04	Bâtiment du Central	145 000.00	146 306.05
B10.123.05	Campus du Scex 2006	1 970 000.00	1 970 341.00
B10.123.06	Bâtiment Rue F. Dubois 42	250 000.00	250 000.00
B10.123.07	Cave Place Ste-Marie (caveau des vigneron)	20 000.00	20 000.00
B10.123.09	Cave Keller	1.00	1.00
B10.123.10	Immeubles des Perris (ancienne cimenterie)	800 000.00	800 007.55
B10.123.100	Terrains des Iles	1.00	1.00
B10.123.101	Terrains de l'île d'Épine	45 000.00	45 375.00
B10.123.102	Terrains des Perrières	160 000.00	161 085.00
B10.123.103	Terrains du Glarier	155 000.00	155 553.65
B10.123.104	Immeubles du Scex (dépôt voirie)	1.00	1.00
B10.123.105	Terrains de la Preyse	3 000.00	3 500.00
B10.123.106	Terrain parcelle 2806	8 000.00	8 000.00
B10.123.107	Immeubles du Scex Ex-Arsenal	180 000.00	183 144.25
B10.123.108	Terrains La Borette	118 000.00	118 000.00
B10.123.109	Terrains du Scex N° 395-396-397-2133	278 000.00	278 000.00
B10.123.11	Bâtiment "Duc" (Parcelles 108-109-110)	3 190 000.00	1 759 300.10
B10.123.12	Bâtiments Tuilerie	3 020 000.00	2 405 572.58
B10.123.13	Parcelle 1395 Terrain de jeu Cettou	60 000.00	61 081.50
B10.123.14	Terrain parcelle 1392	65 000.00	65 615.60
B10.123.15	Maison communale de Mex	410 000.00	414 000.00
B10.123.17	Camp Scex Bât. 1-2-3 + Vest. FC	490 000.00	490 000.00

COMMUNE DE ST-MAURICE		Bilan 2017	Bilan 2016
B10.123.18	Source du Martolet	150 000.00	150 000.00
B10.123.19	PPE 5103 Le Jorat - Evionnaz	1.00	1.00
B10.123	IMMEUBLES & TERRAINS PATRIMOINE FINANCIER	17 067 004.00	14 844 546.51
B10.129	AUTRES PLACEMENTS		
B10.129.00	Centrales photovoltaïques	218 587.05	218 587.05
B10.129	AUTRES PLACEMENTS	218 587.05	218 587.05
B10.12	PLACEMENTS PATRIMOINE FINANCIER	19 616 123.05	17 420 447.06
B10.13	ACTIFS TRANSITOIRES PATRIMOINE FINANCIER		
B10.139	ACTIFS TRANSITOIRES		
B10.139.00	Charges payées d'avance	360 548.28	435 709.00
B10.139.02	Produits à recevoir	970 085.41	1 118 952.41
B10.139.03	Impôt anticipé à récupérer	84 540.70	42 268.40
B10.139	ACTIFS TRANSITOIRES	1 415 174.39	1 596 929.81
B10.13	ACTIFS TRANSITOIRES PATRIMOINE FINANCIER	1 415 174.39	1 596 929.81
B10	PATRIMOINE FINANCIER	33 815 288.42	32 273 906.33
B11.14	INVESTISSEMENTS PROPRES PATRIMOINE ADMINISTRATIF		
B11.140	TERRAINS NON BÂTIS		
B11.140.790	Quartier du Glarier	242 000.00	242 000.00
B11.140.791	Terrains "Marais"	1.00	1.00
B11.140.793	Place du village de Mex	21 000.00	21 000.00
B11.140	TERRAINS NON BÂTIS	263 001.00	263 001.00
B11.141	OUVRAGES DE GÉNIE CIVIL		
B11.141.000	Routes communales	1 108 000.00	1 057 000.00
B11.141.200	Routes cantonales	1.00	1.00
B11.141.210	Groupe scolaire aménagements extérieurs	214 000.00	238 000.00
B11.141.330	Place de Jeux Beaulieu	64 000.00	71 000.00
B11.141.342	Terrain de football du Scex	104 000.00	116 000.00
B11.141.3421	Terrains de tennis	43 000.00	48 000.00
B11.141.3422	Skatepark	38 000.00	38 000.00
B11.141.349	Piste Vita urbaine	18 000.00	20 000.00
B11.141.390	Step de Mex	12 000.00	97 000.00
B11.141.6100	Avenue d'Agaune	4 790 000.00	4 917 000.00
B11.141.6101	Giratoire "Mauvoisin"	54 000.00	60 000.00
B11.141.620	Zone 30 Km/h.	197 000.00	219 000.00
B11.141.6200	Place de la gare	127 000.00	141 000.00
B11.141.6210	Place SMVM + Parking ss	428 000.00	392 000.00
B11.141.63	Local du Scex voirie	17 000.00	19 000.00
B11.141.700	Réseau d'eau	758 000.00	661 000.00
B11.141.700.1	Captages Réseau d'eau	332 000.00	369 000.00
B11.141.700.2	Réservoirs Réseau d'eau	73 000.00	81 000.00
B11.141.7021	Traitement des eaux	81 000.00	90 000.00
B11.141.710	PGEE	1.00	1.00
B11.141.710.0	Collecteurs Eaux usées	158 177.63	191 348.73

COMMUNE DE ST-MAURICE		Bilan 2017	Bilan 2016
B11.141.710.1	Egouts Eaux usées	1.00	1.00
B11.141.710.2	Stations de relevage Eaux usées	1.00	1.00
B11.141.7201	Moloks av. d'Agaune	19 000.00	21 000.00
B11.141.740	Cimetière	65 000.00	72 000.00
B11.141.760	Protection - rocher	265 000.00	235 000.00
B11.141.761	Torrents - digues	192 000.00	198 000.00
B11.141.762	St-Barthélémy - barrage	228 000.00	214 000.00
B11.141.7900	Réaménagement des Iles	187 000.00	208 000.00
B11.141.860	Réseau électrique Preyse - Boir Noir	18 000.00	1.00
B11.141.862	Eclairage public Epinassey	112 000.00	125 000.00
B11.141	OUVRAGES DE GÉNIE CIVIL	9 702 181.63	9 898 353.73
B11.143	TERRAINS BÂTIS		
B11.143.029	Bureau communal	315 000.00	265 000.00
B11.143.122	Office d'instruction pénale - Lavigerie	132 000.00	147 000.00
B11.143.140	Local du feu de Mex	59 500.00	35 000.00
B11.143.150	Camp Scex Bât. 1-2-3 + vest. F.C.	2 500.00	4 000.00
B11.143.160	Abri P.C. EGT	1.00	1.00
B11.143.161	Abri P.C. Home St-Jacques	1.00	1.00
B11.143.210	Groupe scolaire primaire	866 000.00	670 000.00
B11.143.2111	Collège de la Tuilerie Transformations	225 000.00	250 000.00
B11.143.213	HEP	581 000.00	610 000.00
B11.143.300	Médiathèque	43 000.00	48 000.00
B11.143.303	Bâtiment Lavigerie Transformations	139 000.00	155 000.00
B11.143.3031	Bâtiment Epinassey	26 000.00	29 000.00
B11.143.3032	Bâtiment Scout	38 000.00	42 000.00
B11.143.3034	Aula CO régional	2 700 000.00	
B11.143.3036	Bât. Tuilerie Nord	76 000.00	85 000.00
B11.143.340	Centre sportif scolaire	1 577 000.00	1 670 000.00
B11.143.342	Salles de sport CO régional	4 050 000.00	
B11.143.541	Crèche - garderie	262 000.00	291 000.00
B11.143.830	Bureaux Office Tourisme	34 000.00	38 000.00
B11.143.840	Grotte aux Fées	1.00	1.00
B11.143	TERRAINS BÂTIS	11 126 003.00	4 339 003.00
B11.146	MOBILIER,MACH.& VÉHICULES		
B11.146.029	Véhicule service conciergerie	7 000.00	8 000.00
B11.146.0293	Gestion du temps	4 000.00	5 000.00
B11.146.113	Véhicule Police	26 000.00	1.00
B11.146.140	Véhicule - S. Feu	5 000.00	6 000.00
B11.146.210	Mobilier Ecole primaire	40 000.00	44 000.00
B11.146.211	Mobilier Collège de la Tuileire	14 000.00	16 000.00
B11.146.620	Equipement Voirie	148 000.00	126 000.00
B11.146.621	Horodateurs	22 000.00	25 000.00
B11.146.700	Service des eaux Gestion du réseau	7 000.00	8 000.00
B11.146.865	SEL compteurs	11 000.00	12 000.00
B11.146	MOBILIER,MACH.& VÉHICULES	284 000.00	250 001.00
B11.149	AUTRES INVESTIS. PROPRES		
B11.149.00	Plans de zone	168 000.00	71 000.00
B11.149	AUTRES INVESTIS. PROPRES	168 000.00	71 000.00

COMMUNE DE ST-MAURICE		Bilan 2017	Bilan 2016
B11.14	INVESTISSEMENTS PROPRES PATRIMOINE ADMINISTRATIF		
		21 543 185.63	14 821 358.73
B11.15	PRÊTS ET PARTICIPATIONS PATRIMOINE ADMINISTRATIF		
B11.154	ENTREPRISE SEMI-PUBLIQUE		
B11.154.860	AGEPP SA	50 000.00	50 000.00
B11.154	ENTREPRISE SEMI-PUBLIQUE	50 000.00	50 000.00
B11.159	AUTRES PRÊTS		
B11.159.239	Prêts d'honneur	49 231.00	43 331.00
B11.159	AUTRES PRÊTS	49 231.00	43 331.00
B11.15	PRÊTS ET PARTICIPATIONS PATRIMOINE ADMINISTRATIF	99 231.00	93 331.00
B11.16	SUBVENTIONS		
B11.161.00	Subventions cantonales Institutions handicapés	1.00	1.00
B11.166.00	Subventions communales bâtiments protégés	357 000.00	397 000.00
B11.167.00	Subventions communales Pro Agauno	1.00	1.00
B11.16	SUBVENTIONS	357 002.00	397 002.00
B18.18	AVANCES FIN. SPÉCIAUX		
B18.180.700	Fond de régulation Eaux	729 379.51	630 383.52
B18.180.720	Fond de régulation Déchets	343 973.87	286 571.30
B18.18	AVANCES FIN. SPÉCIAUX	1 073 353.38	916 954.82
B1	ACTIF	56 888 060.43	48 502 552.88

COMMUNE DE ST-MAURICE		Bilan 2017	Bilan 2016
B2	PASSIF		
B20.20	ENGAGEMENTS COURANTS		
B20.200	CRÉANCIERS		
B20.200.00	Créanciers	-4 500 090.76	-3 682 818.28
B20.200	CRÉANCIERS	-4 500 090.76	-3 682 818.28
B20.201	COMPTES POSTAUX		
B20.201.00	Dépôt de garantie (clés)	-4 100.00	-4 100.00
B20.201.01	Cautions Locations des salles	-22 015.00	-12 400.00
B20.201.02	Fondation Jeunes Sapeurs Pompiers SDIS	-8 068.55	-6 000.00
B20.201	COMPTES POSTAUX	-34 183.55	-22 500.00
B20.20	ENGAGEMENTS COURANTS	-4 534 274.31	-3 705 318.28
B20.21	DETTES A COURT TERME		
B20.210	BANQUES		
B20.210.14	ATF Finarbit	-3 500 000.00	
B20.210	BANQUES	-3 500 000.00	
B20.21	DETTES A COURT TERME	-3 500 000.00	
B20.22	DETTES MOYEN & LONG TERME		
B20.221	RECONNAISSANCES DE DETTES		
B20.221.03	Crédit Suisse Emprunt 2011-2026	-1 500 000.00	-1 500 000.00
B20.221.150.0	Kommunal Kredit Austria Campus du Scex 2007-2027	-500 000.00	-550 000.00
B20.221.340.01	UBS SA HS 102687.1 Centre sportif 2009-2019	-600 000.00	-650 000.00
B20.221.340.3	Dexia 2007-2017 CSS		-948 000.00
B20.221.541.0	BCVs E 0877.76.46 Crèche-garderie 2010-2015	-625 000.00	-650 000.00
B20.221.621.1	UBS SA HS10 5070 2 Parking 2010-2020	-1 430 000.00	-1 540 000.00
B20.221.700.1	BCVs L 0846.99.83 Serv. Eaux 2010-2017		-528 476.10
B20.221.940.2	BCVs L 0873.35.91 2004-07	-1 799 000.00	-1 866 000.00
B20.221.940.3	Dexia 2007-2017		-652 000.00
B20.221.940.4	UBS HS 105070.3 Epuration 2012-2027	-1 106 250.00	-1 181 250.00
B20.221.940.5	Postfinance PF.003268	-1 700 000.00	-1 800 000.00
B20.221.942.3	Raiffeisen 2015-2030 Lavigerie	-2 000 000.00	-2 000 000.00
B20.221.942.4	SUVA 2015-2027 0.88%	-970 000.00	-985 000.00
B20.221.942.5	Postfinance 116938 Z.I. "Perris" 2005-2013	-4 000 000.00	-4 000 000.00
B20.221.942.6	SUVA 2016-2026 0.66%	-2 100 000.00	-2 100 000.00
B20.221.942.7	Fds de pension Migros 2016-2031	-5 500 000.00	-5 500 000.00
B20.221.942.8	Raiffeisen 2017-2022	-3 000 000.00	
B20.221.942.9	PUBLICA 2017-2022	-3 500 000.00	
B20.221	RECONNAISSANCES DE DETTES	-30 330 250.00	-26 450 726.10
B20.229	PRÊTS LIM		
B20.229.150	Prêt LIM "SCEX"		-45 000.00
B20.229.3031	Prêt LIM VS "salle communale" Mex	-51 000.00	-62 000.00

COMMUNE DE ST-MAURICE		Bilan 2017	Bilan 2016
B20.229.3032	Prêt LIM CH "salle communale" Mex	-51 000.00	-62 000.00
B20.229	PRÊTS LIM	-102 000.00	-169 000.00
B20.22	DETTES MOYEN & LONG TERME	-30 432 250.00	-26 619 726.10
B20.24	PROVISIONS		
B20.240	COMPTE DE FONCTIONNEMENT		
B20.240.00	Provision déb. douteux	-375 000.00	-350 000.00
B20.240	COMPTE DE FONCTIONNEMENT	-375 000.00	-350 000.00
B20.24	PROVISIONS	-375 000.00	-350 000.00
B20.25	PASSIFS TRANSITOIRES		
B20.259	PASSIFS TRANSITOIRES		
B20.259.00	Charges à payer	-2 333 608.38	-1 131 021.40
B20.259.001	Produits reçus d'avance	-143 541.03	-277 882.18
B20.259.01	Salaires à payer	-79 506.25	-37 512.20
B20.259.02	Produits reçus d'avance Impôts - tranches	-6 131 290.68	-6 261 216.05
B20.259.60	Retenue de garantie	-70 496.20	
B20.259	PASSIFS TRANSITOIRES	-8 758 442.54	-7 707 631.83
B20.25	PASSIFS TRANSITOIRES	-8 758 442.54	-7 707 631.83
B20.28	FINANCEMENTS SPÉCIAUX		
B20.280	FINANCEMENTS SPÉCIAUX SELON DROIT SUPÉRIEUR		
B20.280.16	Abris P.Ci	-894 721.05	-912 487.85
B20.280.710	Fond de régulation Eaux usées	-151 260.60	-151 260.60
B20.280.860	Fond de régulation Énergie électrique	-6 096.57	-30 552.57
B20.280.861	Fond de régulation Réseau électrique	-158 328.80	-173 175.80
B20.280	FINANCEMENTS SPÉCIAUX SELON DROIT SUPÉRIEUR	-1 210 407.02	-1 267 476.82
B20.281	FINANCEMENTS SPÉCIAUX SELON RÈGLEMENT COMMUNAL		
B20.281.01	Fonds Meytain - Gross	-20 000.00	-20 000.00
B20.281.19	PPE 5103 Le Jorat - Evionnaz	-1.00	-1.00
B20.281.3901	Fonds Chapelle de Mex	-44 842.10	-44 842.10
B20.281.621	Places de parc	-306 000.00	-306 000.00
B20.281	FINANCEMENTS SPÉCIAUX SELON RÈGLEMENT COMMUNAL	-370 843.10	-370 843.10
B20.28	FINANCEMENTS SPÉCIAUX	-1 581 250.12	-1 638 319.92

COMMUNE DE ST-MAURICE		Bilan 2017	Bilan 2016
B20.29	FORTUNE NETTE		
B20.290	FORTUNE NETTE		
B20.290.00	Fortune	-7 706 843.46	-8 481 556.75
B20.290	FORTUNE NETTE	-7 706 843.46	-8 481 556.75
B20.29	FORTUNE NETTE	-7 706 843.46	-8 481 556.75
B2	PASSIF	-56 888 060.43	-48 502 552.88
	Comptes de bilan		

III. Crédits accordés et autres engagements

Crédits d'engagement

Crédits d'engagement

Année	Objet	Montant brut CHF	Montant utilisé CHF	Solde disponible CHF
2015	Pro Agauno	400'000.00	150'000.00	250'000.00

Engagements de leasing

Année	Objet	Échéance du contrat	Montant ouvert (*) CHF
2017	UBS - Balayeuse Azura Flex Euro 5 (occasion)	30.06.2024	100'031.10

(*) hors TVA

Crédits supplémentaires

Crédits supplémentaires

(en cas de dépassement de plus de 10% et CHF 50'000.- par rapport au budget)

Comptes de fonctionnement		dépense	budget
211.312.00	Eau, énergie, combustible	64'143.15	0.00
213.351.01	Participation au canton HEP	617'504.43	550'000.00
340.301.02	Conciergerie	141'016.70	89'500.00
610.331.00	Amortissement construct. Routes cantonales	167'973.80	40'000.00
620.318.06	Déblaiement des neiges	88'714.05	30'000.00
710.331.01	Amortissement ordinaire Step de Mex	85'000.00	29'000.00
860.314.03	Frais d'introduction	94'862.95	35'000.00

Comptes d'investissement		dépense	budget
610.531.00	Part à la construction des routes cantonales	162'444.65	40'000.00
760.501.00	Falaises des Fingles	235'534.05	0.00
760.501.02	Barrages St-Barthélemy	279'075.90	15'000.00

Cautionnements

Cautionnements accordés par la Municipalité de Saint-Maurice

Société	de	à	montant	établissement	emprunt	remarques
Société de Développement	2001		456'000.00	Crédit Suisse	0480-309683-41-1	
Calorabois	2003		1'200'000.00	BCVs		
Calorabois	2003	2018	250'000.00	Etat du Valais		
Abbaye	2014		2'000'000.00	Etat du Valais		
CO régional	2011		19'999'175.00	BCVs		
CO régional	2009		2'000'000.00	BCVs		
Tennis Club	2012		155'000.00	BCVs	101.676.21.09	
APAC	2010		30'000.00	Raiffeisen		
Club Alpin	2010		60'000.00	Etat de Vaud		
Groupe Scout	2009		130'000.00	BCVs		
Fondation St-Jacques	2008		11'170'000.00	BCVs		
Fondation St-Jacques	1988		6'000'000.00			
STEP	2012		960'000.00	BCVs		
Fondation de l'Observatoire	2002		40'000.00	Raiffeisen		
CAS Monte-Rosa	2009		75'000.00			Crédit LADE
Cabinet médical agaunois	2015		2'150'000.00	BCVS		

IV. Rapport des vérificateurs des comptes

RAPPORT DU RÉVISEUR AU CONSEIL GÉNÉRAL DE LA COMMUNE DE SAINT-MAURICE



Rue du Rhône 5A
CP 759
1920 Martigny
T. 027 722 47 57
F. 027 722 71 54
www.nofival.ch

En notre qualité de réviseur, nous avons vérifié, conformément aux articles 83 à 86 de la Loi sur les communes du Canton du Valais et aux articles 72 à 75 de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes, la comptabilité et les comptes annuels (le bilan, le compte administratif et l'annexe) de l'exercice arrêté au 31 décembre 2017.

Responsabilité du Conseil communal

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels, conformément aux prescriptions des articles 74 et ss de la LCo ainsi que de l'Ofinco incombe au Conseil communal. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le maintien d'un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels afin que ceux-ci ne contiennent pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. En outre, le Conseil communal est responsable de l'application de méthodes comptables appropriées ainsi que des estimations comptables adéquates.

Responsabilité de l'organe de révision

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur les comptes annuels. Nous avons effectué notre audit conformément aux prescriptions de la LCo et de l'Ofinco et à la recommandation d'audit suisse 60 *Audit et rapport de l'auditeur de comptes communaux*. Selon cette recommandation d'audit, nous devons respecter les règles d'éthique professionnelle ainsi que planifier et réaliser l'audit de façon à pouvoir constater avec une assurance raisonnable que les comptes annuels ne contiennent pas d'anomalies significatives.

Un audit inclut la mise en œuvre de procédures d'audit en vue de recueillir des éléments probants concernant les valeurs et les informations fournies dans les comptes annuels. Le choix des procédures d'audit relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation des risques que les comptes annuels puissent contenir des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. Lors de l'évaluation de ces risques, l'auditeur prend en compte le système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels pour définir les procédures d'audit adaptées aux circonstances, et non pas dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité de celui-ci. Un audit comprend, en outre, une évaluation de l'adéquation des méthodes comptables appliquées, du caractère plausible des estimations comptables effectuées ainsi qu'une appréciation de la présentation des comptes annuels dans leur ensemble. Nous estimons que les éléments probants recueillis constituent une base suffisante et adéquate pour former notre opinion d'audit.

Opinion d'audit

Selon notre appréciation, les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2017 sont conformes aux prescriptions légales (LCo et Ofinco) et aux règlements y relatifs.

Autres dispositions légales

Nous attestons que nous remplissons les exigences légales de qualification et d'indépendance conformément aux prescriptions de l'art. 83 de la LCo et des articles 72 et 73 de l'Ofinco et qu'il n'existe aucun fait incompatible avec notre indépendance.

Conformément aux dispositions légales et à la Norme d'audit suisse 890, nous attestons qu'il existe un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels, défini selon les prescriptions du Conseil communal.

De plus, nous précisons que :

- l'entretien final avec le Conseil municipal a eu lieu,
- l'endettement net de la Commune est considéré comme mesuré et que durant l'exercice, par rapport à l'exercice précédent, il a augmenté,
- le niveau des amortissements comptables est conforme aux dispositions de l'Ofinco,
- selon notre appréciation la Commune est en mesure de faire face à ses engagements.

Martigny, le 11 avril 2018

NOFIVAL SA



Dimitri Vernay
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable



Claude Tornay
Expert-réviseur agréé

V. Entités externes : Comptes 2017

Comptes 2017

Station d'épuration et station de compostage



Station d'épuration :

Tél. 024 485 25 69
Mobile 079 693 42 52

	BILAN AU 31 DECEMBRE 2017		BILAN AU 31 DECEMBRE 2016	
	Actif	Passif	Actif	Passif
Banque cantonale vaudoise	4'678.40		4'695.80	
BCVs U 0.100.40.12	281'483.80		260'983.55	
Actifs transitoires	2'220.55			
Chargeuse			1.00	
Débiteurs	151'579.55		170'833.66	
Fosse de stockage	1.00		1.00	
Gazomètre /Déshydratation boues	1.00		1.00	
Immeubles bâtis	1.00		1.00	
Immeubles non-bâtis	1.00		1.00	
Installations	1.00		1.00	
Matériel et outillage	1.00		1.00	
Mobilier	1.00		1.00	
Pompes	1.00		1.00	
Presse à boues	219'384.61		219'384.61	
./. Amortissements	-178'000.00		-126'400.00	
Station de compostage/Déchetterie	250'000.00		250'000.00	
./. Amortissements	-228'040.75		-150'320.40	
Système informatique	1.00		1.00	
Dégrilleur	44'509.15		44'509.15	
./. Amortissements	-11'000.00			
BCVs U 0.100.58.55		31'734.05		87'276.85
BCVs avance		187'500.00		200'000.00
Créanciers		209'032.22		212'141.13
Provision pour renouvellement Step		8'558.04		8'558.04
Provision renouvel. Compostage				65'720.35
Capital social		100'000.00		100'000.00
	536'824.31	536'824.31	673'696.37	673'696.37

Saint-Maurice, le 26 mars 2018



Station d'épuration :
Tél. 024 485 25 69
Mobile 079 693 42 52

Compte de pertes et profits

Station d'épuration

	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Conseil d'Administration/Jetons	5'750.00		6'000.00		5'850.00	
Personnel et frais administratifs	8'200.00		8'500.00		6'926.40	
Personnel d'exploitation	105'794.90		115'000.00		111'449.40	
Cotisations AVS+AC+AM+CR	16'916.30		21'000.00		20'184.55	
Achat et entretien matériel expl.	13'036.48		18'000.00		17'135.41	
Gaz		342.10	2'000.00		3'095.00	
Electricité	60'345.26		53'000.00		57'693.18	
Eau	5'141.00		6'000.00		4'326.70	
Produits chimiques	30'927.15		30'000.00		28'930.10	
Analyses et frais de laboratoire	4'131.10		5'000.00		3'816.82	
Entretien des immeubles	1'895.39		3'000.00		2'150.03	
Achat d'outillage et appareils	856.52		1'400.00		1'425.77	
Frais de téléphone	1'940.61		2'500.00		2'041.58	
Assurances	10'000.65		9'500.00		10'044.95	
Evacuation des boues / curage	46'118.19		60'000.00		50'005.77	
Enlèvement des ordures et sables	5'206.85		3'000.00		16'551.45	
Intérêts et frais	4'893.16		4'500.00		5'322.22	
Frais divers	1'376.25		5'500.00		1'575.83	
Frais déplacement + div. surveillant	225.00		1'000.00		60.00	
Taxe CH sur les eaux usées	53'847.00		55'000.00		53'244.00	
Provisions pour renouvellement	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
Amortissements comptables	31'600.00		31'600.00		31'600.00	
Amortissement (part 2016)	11'000.00		11'000.00			
Encaiss. taxe CH eaux usées		53'847.00		55'000.00		53'244.00
Recettes diverses		2'257.20		2'000.00		1'735.25
Participation de Vérossaz		20'738.55		22'500.00		21'588.90
Participations communales		362'016.96		393'000.00		376'861.01
	439'201.81	439'201.81	472'500.00	472'500.00	453'429.16	453'429.16

Part Commune de Lavey (23%) CHF 83'263.90
Part Commune de Saint-Maurice (77%) CHF 278'753.06

Saint-Maurice, le 26 mars 2018



Station d'épuration :
Tél. 024 485 25 69
Mobile 079 693 42 52

Compte de pertes et profits

Station de compostage – déchetterie

	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Personnel d'exploitation	7'080.00		7'000.00		10'450.00	
Cotisations AVS+AC+AM+CR+CIVAF					2'090.00	
Achat/entretien matériel + essence					772.76	
Produits chimiques et analyses	1'815.43		2'000.00		1'850.14	
Achat d'outillage et appareils			700.00		570.85	
Assurances					562.15	
Evacuation des huiles et piles	1'639.05		2'000.00		1'261.00	
Evacuation du fer blanc et alu	1'560.00		2'000.00		1'920.00	
Evacuation du papier	5'150.00		2'400.00		2'400.00	
Evacuation du verre	6'140.00		5'700.00		5'085.00	
Enlèvement des ordures	1'490.49		1'000.00		1'000.00	
Intérêts et frais	27.19		100.00		28.45	
Frais divers	259.85		100.00			
Frais de broyage et tamisage	37'811.45		40'000.00		27'839.45	
Provision pour renouvellement					5'000.00	
Amortissements comptables	12'000.00		12'000.00		18'000.00	
Autres recettes		5'931.25		10'000.00		14'499.25
Papier ristourne		2'902.50		1'500.00		2'113.20
PET ristourne		1'636.00		1'500.00		1'470.00
Verre ristourne		8'900.00		8'000.00		8'613.00
Participations communales		55'603.71		54'000.00		52'134.35
	74'973.46	74'973.46	75'000.00	75'000.00	78'829.80	78'829.80

Part Commune de Lavey
Part Commune de Saint-Maurice

(23%) CHF 12'788.85
(77%) CHF 42'814.86

Saint-Maurice, le 26 mars 2018

Comptes 2017

Calorabois

**Bilan au 31 décembre 2017**

	2017		2016	
	Actif	Passif	Actif	Passif
UBS 277-105181.01L	390'879.74		302'046.84	
Actifs transitoires	155'808.95		158'247.85	
Débiteurs	11'929.60			
Immeubles bâtis	910'000.00		910'000.00	
Installations - réseau	872'000.00		872'000.00	
./. Subvention reçue	-356'000.00		-356'000.00	
Filtre à particules	400'119.08		400'119.08	
./. Subvention reçue	-165'685.70		-165'685.70	
Investissements divers 2013	78'124.50		78'124.50	
Investissements divers 2016	35'611.11		35'611.11	
UBS 277-105181.90V		1'200'000.00		1'230'000.00
Prêt LIM		24'000.00		58'000.00
Créanciers		60'405.95		55'985.40
Amortissement s/immeuble		244'057.75		221'757.75
Amortissements s/installations		510'417.80		470'417.80
Amortissement s/filtre		126'000.00		97'000.00
Amortissements récupérés		92'000.00		69'000.00
Amortissement (part 2013)		41'000.00		32'000.00
Amortissement (part 2015-16)		4'000.00		
Bénéfice/Perte reportée		30'905.78		302.73
	2'332'787.28	2'332'787.28	2'234'463.68	2'234'463.68

Saint-Maurice, le 11 avril 2018



COMPTE DE PERTES ET PROFITS

	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Frais administratifs	5'500.00		5'500.00		5'500.00	
Maintenance	26'894.45		16'000.00		15'179.80	
Evacuation	5'605.25		8'000.00		6'989.45	
Transport	14'644.80		15'000.00		16'177.90	
Combustible (y.c. triage)	127'401.85		120'000.00		93'654.35	
Entretien - révision	14'790.80		15'000.00		26'216.15	
Ramonage	2'222.10		2'100.00		2'055.00	
Eau-électricité-etc	14'349.35		12'000.00		13'094.10	
Frais de téléphone	521.00		600.00		542.20	
Assurances diverses	6'282.20		6'500.00		6'298.30	
Intérêts et frais	87.35		100.00		105.00	
Dette à long terme BCVs	25'700.60		26'500.00		26'406.00	
Frais divers	2'938.00		2'000.00		2'364.20	
Amortiss. comptables	91'300.00		91'300.00		108'408.40	
Amortiss. Récupéré	23'000.00		23'000.00		23'000.00	
Amortiss. (part 2013)	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
Amortiss. (part 2015-16)	4'000.00		4'000.00			
Autres recettes		4'860.40		2'000.00		2'177.80
Energie à des tiers		56'524.80		45'000.00		48'625.60
Energie Bourgeoisie		54'120.00		48'000.00		50'668.40
Energie Municipalité		289'335.60		270'000.00		275'704.80
Bénéfice/Perte exercice	30'603.05		8'400.00		22'185.75	
	404'840.80	404'840.80	365'000.00	365'000.00	377'176.60	377'176.60

Saint-Maurice, le 11 avril 2018

Comptes 2017

Association du cycle d'orientation régional de St-Maurice

**ASSOCIATION DU CYCLE D'ORIENTATION
REGIONAL DE ST-MAURICE
1890 Saint-Maurice**

BILAN AU 30 JUIN 2017

ACTIF	Notes	Montants au 30.06.2017	% bilan	Montants au 30.06.2016	% bilan
ACTIF CIRCULANT		fr. 3'070'938.22	11%	fr. 2'653'885.05	7%
• Trésorerie		fr. 2'682'893.00		fr. 1'906'243.30	
• Créances résultant de livraisons et de prestations		fr. 45'736.40		fr. 59'274.80	
- Provision pour pertes sur créances		fr. -8'464.90		fr. -3'889.30	
• Autres créances à court terme		fr. 173.00		fr. 2'570.50	
• Actifs de régularisation	1	fr. 350'600.72		fr. 689'685.75	
ACTIF IMMOBILISE		fr. 23'910'787.75	89%	fr. 33'963'235.70	93%
• Immobilisations corporelles					
- Travaux préparatoires	CFC1	fr. 3'360'740.70		fr. 3'358'634.70	
- Bâtiment	CFC2	fr. 29'667'376.43		fr. 29'660'836.18	
- Equipements d'exploitation	CFC3	fr. 1'452'701.95		fr. 1'447'557.25	
- Aménagement extérieur	CFC4	fr. 1'664'308.85		fr. 1'656'365.85	
- Frais secondaires	CFC5	fr. 8'024'247.27		fr. 7'986'293.17	
- Mobilier, machines et informatique		fr. 2'107'284.05		fr. 2'107'284.05	
- Containers		fr. -		fr. 94'420.00	
- ./ Participation EPP / Etat du Valais		fr. -13'465'871.50		fr. -11'248'155.50	
- ./ Amortissements cumulés		fr. -1'650'000.00		fr. -1'100'000.00	
- ./ Vente part du CO à la municipalité de St-Maurice		fr. -7'250'000.00		fr. -	
TOTAL ACTIF		fr. 26'981'725.97	100%	fr. 36'617'120.75	100%

PASSIF	Notes	Montants au 30.06.2017	% bilan	Montants au 30.06.2016	% bilan
CAPITAUX ETRANGERS		fr. 26'905'923.21	100%	fr. 36'738'351.75	100%
Capitaux étrangers à court terme		fr. 2'144'198.46	8%	fr. 11'276'627.00	31%
• Dettes résultant de livraisons et de prestations		fr. 176'948.60		fr. 390'162.10	
• Dettes à court terme portant intérêts		fr. 1'573'337.50		fr. 10'470'189.95	
• Autres dettes à court terme		fr. -		fr. -	
• Passifs de régularisation	2	fr. 393'912.36		fr. 416'274.95	
Capitaux étrangers à long terme		fr. 24'761'724.75	92%	fr. 25'461'724.75	70%
• Dettes à long terme portant intérêts	3	fr. 24'500'000.00		fr. 25'200'000.00	
• Fonds de rénovation des bâtiments		fr. 261'724.75		fr. 261'724.75	
CAPITAUX PROPRES		fr. 75'802.76	0%	fr. -121'231.00	
• Capital initial		fr. -		fr. -	
• Résultats reportés		fr. -121'231.00		fr. 94'727.65	
• Résultat de l'exercice		fr. 197'033.76		fr. -215'958.65	
TOTAL PASSIF		fr. 26'981'725.97	100%	fr. 36'617'120.75	100%

**ASSOCIATION DU CYCLE D'ORIENTATION
REGIONAL DE ST-MAURICE
1890 Saint-Maurice**

COMPTE D'EXPLOITATION 2016/2017

Notes	Montants		en %		Budget		en %		Ecart budget		en %		Montants		en %		Budget		en %	
	2016/2017	CA	2016/2017	CA	2016/2017	CA	2016/2017	CA	2016/2017	CA	2015/2016	CA	2017/2018	CA						
Nbre élèves	351				357						385									
Taxe écolage	fr.	5'448.00	fr.	5'448.75							fr.	4'483.00								
PRODUITS	fr.	2'633'774.12	100%	fr.	2'499'700.20	100%	fr.	134'073.92	100%	fr.	2'389'557.85	100%	fr.	691'030.00	100%					
• 435.00.1 Vente fournitures scolaires	fr.	13'567.55	fr.	15'200.00	fr.	-1'632.45	fr.	17'888.75	fr.	32'000.00										
• 435.00.2 Vente fournitures scolaires EF-TM	fr.	15'150.00	fr.	16'000.00	fr.	-850.00	fr.	16'450.00	fr.											
• 435.00.4 Vente fournitures scolaires dessin	fr.	5'291.00	fr.	5'250.00	fr.	41.00	fr.	5'760.00	fr.											
• 435.00.5 Vente clés casiers	fr.	3'834.30	fr.	2'500.00	fr.	1'334.30	fr.	2'647.70	fr.	2'600.00										
• 435.00.6 Vente café	fr.	5'818.20	fr.	5'500.00	fr.	318.20	fr.	5'497.60	fr.	5'000.00										
• 435.00.7 Vente clés école	fr.	451.10	fr.	-	fr.	451.10	fr.	-	fr.											
• 436.00 Participations parents activités sportives et culturelles	fr.	59'360.00	fr.	55'350.00	fr.	4'010.00	fr.	59'032.00	fr.	57'150.00										
• 436.01 Participations informatique	fr.	32'727.50	fr.	-	fr.	32'727.50	fr.	-	fr.											
• 436.011 Participations parents étude surveillée	fr.	44'260.00	fr.	48'000.00	fr.	-3'740.00	fr.	48'850.00	fr.	48'000.00										
• 436.021.0 Participations communes écolage	fr.	1'762'792.00	fr.	1'795'311.00	fr.	-32'519.00	fr.	1'609'472.00	fr.											
• 436.021.1 Participations communes pour salaires secrétariat EP	fr.	32'801.30	fr.	35'000.00	fr.	-2'198.70	fr.	30'409.60	fr.	31'000.00										
• 436.021.2 Participation EPP pour salaires secrétariat EPP	fr.	19'538.80	fr.	22'200.00	fr.	-2'661.20	fr.	6'156.30	fr.	20'000.00										
• 436.022.1 Participation commune St-Maurice pour gestion informatique	fr.	15'000.00	fr.	15'000.00	fr.	-	fr.	15'000.00	fr.	15'000.00										
• 436.022.2 Participation EPP pour gestion informatique	fr.	-	fr.	5'000.00	fr.	-5'000.00	fr.	-4'800.00	fr.	5'000.00										
• 436.022.3 Participation communes district pour gestion informatique	fr.	9'240.70	fr.	-	fr.	9'240.70	fr.	-	fr.											
• 436.023.1 Participation commune St-Maurice pour matériel et équipements	fr.	999.85	fr.	5'000.00	fr.	-4'000.15	fr.	-5'000.00	fr.	3'000.00										
• 436.023.2 Participation EPP pour salle sciences et sport	fr.	6.00	fr.	2'000.00	fr.	-1'994.00	fr.	-4'248.00	fr.	2'000.00										
• 436.025.1 Participation EPP pour frais communication et poste	fr.	-92.70	fr.	4'000.00	fr.	-4'092.70	fr.	1'348.80	fr.	1'600.00										
• 436.025.2 Participation EPP pour frais photocopieur et réception	fr.	4'645.40	fr.	4'000.00	fr.	645.40	fr.	4'774.30	fr.	4'000.00										
• 436.025.4 Participation EPP pour activités	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.	420.00	fr.											
• 436.026 Participation EPP pour location salles de classe CO	fr.	29'760.00	fr.	15'000.00	fr.	14'760.00	fr.	-8'000.00	fr.	26'880.00										
• 439.00.0 Location salle de spectacle / aula	fr.	-6'780.00	fr.	4'500.00	fr.	-11'280.00	fr.	4'180.00	fr.	-										
• 439.00.1 Location salles HEP	fr.	6'600.00	fr.	8'000.00	fr.	-1'400.00	fr.	8'250.00	fr.	5'000.00										
• 439.00.2 Parts charges copropriété EPP 19.96%	fr.	88'615.16	fr.	100'000.00	fr.	-11'384.84	fr.	109'484.55	fr.	94'000.00										
• 439.00.3 Parts charges copropriété CO St-Maurice 15.96%	fr.	74'341.96	fr.	80'000.00	fr.	-5'658.04	fr.	86'845.85	fr.	75'000.00										
• 439.00.4 Intérêts sur coûts de construction à activer	fr.	146'300.00	fr.	-	fr.	146'300.00	fr.	146'300.00	fr.	146'300.00										
• 439.00.5 Location cuisine	fr.	71'185.90	fr.	40'000.00	fr.	31'185.90	fr.	46'716.25	fr.	50'000.00										

**ASSOCIATION DU CYCLE D'ORIENTATION
REGIONAL DE ST-MAURICE
1890 Saint-Maurice**

COMPTE D'EXPLOITATION 2016/2017

	Notes	Montants		en %		Budget		en %		Ecart budget		en %		Montants		en %		Budget		en %	
		2016/2017	CA	2016/2017	CA	2016/2017	CA	2016/2017	CA	2015/2016	CA	2017/2018	CA								
• 452.00	Participation commune de Lavey/Bex	fr.	147'138.00	fr.	146'889.20	fr.	248.80	fr.	128'212.00	.											
• 452.01	Participations communes étude surveillée	fr.	-	fr.	10'000.00	fr.	-10'000.00	fr.	-	fr.	10'000.00										
• 4609	Autres subventions	fr.	166.05	fr.	-	fr.	166.05	fr.	-	fr.	-										
• 461.01	Subvention matériel scolaire	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.	2'500.00										
• 461.04	Subvention direction	fr.	41'233.05	fr.	45'000.00	fr.	-3'766.95	fr.	47'700.15	fr.											
• 461.06	Subvention activités culturelles	fr.	9'823.00	fr.	-	fr.	9'823.00	fr.	10'210.00	fr.	40'000.00										
• 480.1	Prélèvement fonds de rénovation	fr.	-	fr.	15'000.00	fr.	-15'000.00	fr.	-	fr.	15'000.00										
FRAIS GENERAUX																					
Frais de personnel		fr.	743'166.46	28%	fr.	847'000.00	34%	fr.	-103'833.54	-77%	fr.	788'868.65	33%	fr.	750'000.00	109%					
• 301.00.0	Salaires direction	fr.	211'775.73	fr.	216'000.00	fr.	-4'224.27	fr.	206'961.00	fr.	455'000.00										
• 301.00.1	Salaires personnel administratif et d'exploitation	fr.	163'761.48	fr.	155'000.00	fr.	8'761.48	fr.	140'851.85	fr.											
• 301.00.2	Frais gestion salaires direction et secrétariat	fr.	9'358.20	fr.	9'000.00	fr.	358.20	fr.	8'808.00	fr.											
• 301.00.3	Charges sociales	fr.	92'373.10	fr.	103'000.00	fr.	-10'626.90	fr.	92'588.35	fr.											
• 301.01	Salaires personnel voirie et espaces verts	fr.	8'000.00	fr.	-	fr.	8'000.00	fr.	-	fr.											
• 301.02.1	Salaires et charges sociales conciergerie	fr.	196'730.85	fr.	292'000.00	fr.	-95'269.15	fr.	278'212.75	fr.	230'000.00										
• 301.02.2	Frais gestion conciergerie	fr.	3'934.60	fr.	4'500.00	fr.	-565.40	fr.	5'564.20	fr.											
• 301.03.2	Gestion parc informatique (inclus dans personnel administratif)	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.											
• 301.04	Gestion salle de spectacle / aula	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.											
• 301.05	Salaires et ch. sociales surveillance étude par professeurs	fr.	57'232.50	fr.	67'500.00	fr.	-10'267.50	fr.	55'882.50	fr.	65'000.00										
Autres charges d'exploitation		fr.	1'693'573.90	64%	fr.	1'652'700.00	66%	fr.	40'873.90	30%	fr.	1'816'647.85	76%	fr.	1'859'500.00	269%					
• 310.00	Fournitures scolaires	fr.	18'831.55	fr.	30'000.00	fr.	-11'168.45	fr.	20'202.10	fr.	97'000.00										
• 310.01	Fournitures de bureau	fr.	1'671.55	fr.	4'000.00	fr.	-2'328.45	fr.	3'759.90	fr.	4'000.00										
• 310.02	Fournitures scolaires TM	fr.	10'990.75	fr.	13'000.00	fr.	-2'009.25	fr.	6'748.55	fr.											
• 310.03	Fournitures scolaires livres	fr.	28'236.95	fr.	35'000.00	fr.	-6'763.05	fr.	31'632.25	fr.											
• 310.04	Fournitures scolaires dessin	fr.	3'672.65	fr.	9'000.00	fr.	-5'327.35	fr.	8'701.20	fr.											
• 310.05	Fournitures scolaires EF	fr.	3'017.10	fr.	4'000.00	fr.	-982.90	fr.	1'840.50	fr.											
• 310.06	Fournitures scolaires salles de sciences	fr.	1'227.85	fr.	2'000.00	fr.	-772.15	fr.	891.50	fr.											

**ASSOCIATION DU CYCLE D'ORIENTATION
REGIONAL DE ST-MAURICE
1890 Saint-Maurice**

COMPTE D'EXPLOITATION 2016/2017

	Notes	Montants		en %		Budget		en %		Ecart budget		en %		Montants		en %		Budget		en %	
		2016/2017	CA	2016/2017	CA	2016/2017	CA	2016/2017	CA	2015/2016	CA	2017/2018	CA								
• 310.07	Achat café	fr.	5'551.95	fr.	4'500.00	fr.	1'051.95	fr.	5'046.50	fr.	5'000.00										
• 311.00	Mobilier	fr.	257.05	fr.	2'000.00	fr.	-1'742.95	fr.	612.40	fr.	2'000.00										
• 311.01.3	Leasing matériel informatique	fr.	55'015.20	fr.	55'000.00	fr.	15.20	fr.	51'503.80	fr.	72'000.00										
• 311.01.4	Leasing photocopieur	fr.	18'581.50	fr.	25'000.00	fr.	-6'418.50	fr.	19'823.60	fr.	25'000.00										
• 311.01.5	Informatique (e-learning et réparation)	fr.	10'930.30	fr.	8'000.00	fr.	2'930.30	fr.	5'981.25												
• 311.01.6	Informatique (licences et applications)	fr.	14'700.10	fr.	4'000.00	fr.	10'700.10	fr.	287.75												
• 311.01.7	Contrat de maintenance	fr.	6'120.00	fr.	6'200.00	fr.	-80.00	fr.	4'080.00												
• 312.00	Eau et épuration	fr.	8'756.50	fr.	2'000.00	fr.	6'756.50	fr.	1'146.05	fr.	172'000.00										
• 312.01	Taxes éliminations des déchets	fr.	1'018.40	fr.	2'000.00	fr.	-981.60	fr.	1'778.00												
• 312.02	Energie pour chauffage	fr.	68'862.55	fr.	63'000.00	fr.	5'862.55	fr.	93'768.80												
• 312.03	Electricité	fr.	64'716.30	fr.	72'000.00	fr.	-7'283.70	fr.	79'289.05												
• 313.00.1	Contrat d'entretien 3 ascenseurs	fr.	16'137.50	fr.	10'500.00	fr.	5'637.50	fr.	6'873.30												
• 313.00.2	Frais de conciergerie	fr.	7'233.50	fr.	16'000.00	fr.	-8'766.50	fr.	7'786.10	fr.	14'000.00										
• 313.00.3	Achat matériel et outillage pour entretien et maintenance	fr.	2'448.15	fr.	2'000.00	fr.	448.15	fr.	4'083.40	fr.	2'000.00										
• 313.00.4	Contrats entretien	fr.	-	fr.	18'000.00	fr.	-18'000.00	fr.	3'320.80												
• 314.00.0	Entretien bâtiment	fr.	10'591.35	fr.	15'000.00	fr.	-4'408.65	fr.	6'112.60	fr.	25'000.00										
• 314.00.1	Mandats externes pour entretien	fr.	7'158.40	fr.	12'000.00	fr.	-4'841.60	fr.	6'467.60	fr.	15'000.00										
• 314.00.2	Abonnement alarme CVS	fr.	2'204.65	fr.	2'000.00	fr.	204.65	fr.	1'957.55	fr.	2'000.00										
• 315.00	Entretien mobilier	fr.	7'134.75	fr.	4'000.00	fr.	3'134.75	fr.	3'093.55	fr.	7'000.00										
• 317.00	Frais de déplacements	fr.	909.80	fr.	2'000.00	fr.	-1'090.20	fr.	1'676.30	fr.	2'000.00										
• 318.00	Frais de communication	fr.	6'568.15	fr.	6'000.00	fr.	568.15	fr.	6'996.95	fr.	11'500.00										
• 318.02.1	Frais postaux	fr.	2'324.35	fr.	6'000.00	fr.	-3'675.65	fr.	2'338.60												
• 318.02.11	Frais postaux EPP à refacturer	fr.	1'381.50	fr.	1'500.00	fr.	-118.50	fr.	1'388.45												
• 318.02.12	Frais postaux autres à refacturer	fr.	339.50	fr.	-	fr.	339.50	fr.	103.80												
• 318.02.2	Intérêts bancaires	fr.	583.60	fr.	-	fr.	583.60	fr.	-												
• 318.02.21	Intérêts sur dettes à long terme	fr.	563'827.25	fr.	460'000.00	fr.	103'827.25	fr.	690'285.00	fr.	640'000.00										
• 318.02.3	Frais recouvrement office des poursuites	fr.	236.45	fr.	-	fr.	236.45	fr.	265.05												
• 318.03.1	Frais de direction	fr.	1'924.35	fr.	10'000.00	fr.	-8'075.65	fr.	5'082.25	fr.	10'000.00										
• 318.03.2	Frais fiduciaire	fr.	4'480.00	fr.	6'000.00	fr.	-1'520.00	fr.	5'508.00	fr.	6'000.00										
• 318.04	Assurances choses & RC	fr.	39'882.55	fr.	41'000.00	fr.	-1'117.45	fr.	38'568.00	fr.	41'000.00										

**ASSOCIATION DU CYCLE D'ORIENTATION
REGIONAL DE ST-MAURICE
1890 Saint-Maurice**

COMPTE D'EXPLOITATION 2016/2017

	Notes	Montants		en %		Budget		en %		Ecart budget		en %		Montants		en %		Budget		en %	
		2016/2017	CA	2016/2017	CA	2016/2017	CA	2016/2017	CA	2015/2016	CA	2017/2018	CA								
• 318.09	Activités culturelles et sportives	fr.	21'353.70	fr.	20'000.00	fr.	1'353.70	fr.	21'761.15	fr.	95'000.00										
• 318.09.1	Camp Muverans	fr.	31'300.45	fr.	35'000.00	fr.	-3'699.55	fr.	31'324.10												
• 318.09.2	Camp 3 CO	fr.	25'946.75	fr.	27'000.00	fr.	-1'053.25	fr.	22'406.75												
• 318.09.3	Echange linguistique	fr.	14'488.95	fr.	13'000.00	fr.	1'488.95	fr.	13'335.00												
• 318.10.01	Entrées piscine CSS	fr.	8'327.50	fr.	20'000.00	fr.	-11'672.50	fr.	17'537.50	fr.	45'000.00										
• 318.10.02	Maîtres de bain piscine CO	fr.	19'000.00	fr.	18'000.00	fr.	1'000.00	fr.	18'500.00												
• 319.00.1	Frais divers	fr.	3'973.05	fr.	10'000.00	fr.	-6'026.95	fr.	3'280.05	fr.	10'000.00										
• 319.00.2	Frais de réception	fr.	6'704.00	fr.	7'000.00	fr.	-296.00	fr.	5'153.10	fr.	7'000.00										
• 331.00	Amortissement bâtiment	fr.	550'000.00	fr.	550'000.00	fr.	-	fr.	550'000.00	fr.	550'000.00										
• 331.01	Pertes sur ventes immobilisations	fr.	4'420.00	fr.	-	fr.	4'420.00	fr.	-												
• 431.5	Pertes sur créances	fr.	10'535.45	fr.	-	fr.	10'535.45	fr.	4'349.70												
TOTAL FRAIS GENERAUX		fr.	2'436'740.36	93%	fr.	2'499'700.00	100%	fr.	-62'959.64	-47%	fr.	2'605'516.50	109%	fr.	2'609'500.00	378%					
RESULTAT D'EXPLOITATION		fr.	197'033.76	7%	fr.	0.20	0%	fr.	197'033.56	147%	fr.	-215'958.65	-9%	fr.	-1'918'470.00	-278%					

Comptes 2017

Fondation St-Jacques

COMPTES D'EXPLOITATION AU 31.12.2017

Cpte	Désignation	Budget	%	2017	%	2016	%
	Produits d'exploitation						
6000	Contrib.des assureurs-maladie - pens. VS	2 310 400.00	21.9	2 280 033.00	21.3	2 345 994.00	21.9
6001 - 6002	Contrib.des assureurs-maladie - pens. hors VS	0.00	0.0	0.00	0.0	1 485.00	0.0
6010	Participation des assurés valaisans	0.00	0.0	198 006.40	1.8	209 708.70	2.0
6011 - 6012	Participation des assurés hors canton	0.00	0.0	0.00	0.0	43.20	0.0
6020	Contribution du canton du Valais	2 096 500.00	19.9	1 297 785.10	12.1	1 344 062.50	12.6
6021	Contribution des communes valaisannes	0.00	0.0	556 320.50	5.2	576 148.90	5.4
6025	Contribution des autres cantons	0.00	0.0	0.00	0.0	1 193.75	0.0
6030	Financement ass.-mal. - matériel Lima	0.00	0.0	76 653.95	0.7	78 648.40	0.7
6100	Subvention d'exploitation du canton du Valais	199 500.00	1.9	163 057.60	1.5	151 605.30	1.4
6101	Subvention d'exploitation des communes VS	0.00	0.0	69 881.80	0.7	64 973.70	0.6
6200	Taxes de pension	4 460 620.00	42.3	4 493 297.00	42.0	4 298 323.00	40.2
6201	Participation du canton lits de court séjour	0.00	0.0	47 880.00	0.4	0.00	0.0
6202	Participation des communes lits de court séjour	0.00	0.0	20 520.00	0.2	0.00	0.0
6205	Taxes liées à l'imptence	702 800.00	6.7	770 940.55	7.2	776 535.90	7.3
6210 - 6240	Autres prestations aux résidents	40 000.00	0.4	41 159.20	0.4	40 103.25	0.4
6299	Escomptes et pertes s/débiteurs	0.00	0.0	-76 653.95	-0.7	-78 648.40	-0.7
6300 - 6340	Prestations à des tiers	167 000.00	1.6	187 858.00	1.8	144 950.40	1.4
6350	Recettes cafétéria	110 000.00	1.0	105 345.70	1.0	99 624.60	0.9
64	Prestations au personnel	55 000.00	0.5	50 759.60	0.5	49 564.30	0.5
65	Structure de soins de jour / Taxes de pension	1 900.00	0.0	9 328.30	0.1	4 550.40	0.0
66	Loyers et produits financiers	500.00	0.0	3 036.55	0.0	67.65	0.0
68	Subventions communales	275 000.00	2.6	275 000.00	2.6	275 000.00	2.6
6900	Don Loterie Romande	77 000.00	0.7	77 350.00	0.7	78 000.00	0.7
6910 - 6960	Produits divers	<u>38 100.00</u>	0.4	<u>57 462.95</u>	0.5	<u>44 625.90</u>	0.4
	Total des produits d'exploitation	<u>10 534 320.00</u>	100.0	<u>10 705 022.25</u>	100.0	<u>10 506 560.45</u>	100.0
	Charges d'exploitation						
	Salaires et charges du personnel						
30 - 36	Salaires	6 557 600.00		6 233 959.20		6 165 680.95	
37	Charges sociales	1 294 200.00		1 224 329.30		1 212 093.95	
38	Honoraires pour prestations de tiers	1 036 500.00		1 023 578.60		987 020.85	
39	Autres charges du personnel	<u>84 200.00</u>		<u>65 077.60</u>		<u>59 227.25</u>	
	Total des salaires et charges du personnel	8 972 500.00	84.5	8 546 944.70	79.8	8 424 023.00	80.2
	Autres charges						
40	Matériel médical	118 000.00		100 190.85		99 660.40	
41	Alimentation et boissons	526 000.00		518 809.45		490 618.70	
42	Charges ménagères	94 800.00		106 649.70		92 161.15	
43	Charges d'entretien	108 000.00		102 696.50		104 358.60	
4400 - 4412	Investissements immob.-mob.-mach.	37 000.00		55 854.35		41 044.20	
4451	Intérêts passifs et frais bancaires	2 500.00		1 414.95		1 539.45	
4457 - 4460	Intérêts hypothécaires & intérêts fds de secours	250 500.00		250 823.10		251 728.55	
45	Eau & énergie	190 000.00		174 668.05		177 527.40	
47	Frais d'administration	183 900.00		175 075.55		162 655.20	
48	Animation & divertissement	41 000.00		39 072.15		37 292.30	
490 - 492	Assurances & taxes	84 800.00		81 361.75		82 231.40	
495 - 499	Frais divers	<u>4 900.00</u>		<u>1 959.50</u>		<u>1 628.35</u>	
	Total des autres charges	1 641 400.00	15.5	1 608 575.90	15.0	1 542 445.70	14.7
	Total des charges d'exploitation	<u>10 613 900.00</u>	100.0	<u>10 155 520.60</u>	94.9	<u>9 966 468.70</u>	94.9
	CASH-FLOW	-79 580.00	-0.8	549 501.65	5.1	540 091.75	5.1

COMPTES D'EXPLOITATION AU 31.12.2017 (suite)

Cpte	Désignation	Budget	%	2017	%	2016	%
	Charges non-monétaires						
	Amortissements						
4470	Amortissement immeuble par exploitation	0.00		457 318.90		399 460.30	
	Amortissement immeuble par les communes	24 500.00		24 176.90		23 271.45	
4471	Amortissement mobilier	0.00		115 421.15		107 133.85	
4472	Amortissement inst. médico-techn. & informatiques	0.00		40 168.15		40 486.55	
4473	Amortissement véhicules	0.00		0.00		0.00	
4474	Amortissement aménagements extérieurs	0.00		21 783.55		19 761.45	
4475	Amortissement machines & équipements techniques	0.00		56 646.15		48 998.05	
4476	Amortissement outillage	0.00		754.55		754.55	
4477	Amortissement lingerie & rideaux	<u>0.00</u>		<u>13 541.55</u>		<u>11 504.45</u>	
	Total des amortissements	24 500.00	0.2	729 810.90	6.8	651 370.65	6.2
	Provisions						
4600	Provision pour rénovation du bâtiment	0.00		0.00		0.00	
4601	Provision pour entretien des installations	0.00		0.00		0.00	
4602	Provisions diverses pour actifs corporels	0.00		0.00		0.00	
4603	Provision pour nouvelle construction	0.00		0.00		0.00	
4604	Provision pour véhicule	0.00		0.00		0.00	
4605	Provision chapelle & aumônerie	0.00		49.30		49.25	
	Attribution fonds divers	0.00		0.00		0.00	
	Attribution fonds de renouvellement	<u>0.00</u>		<u>0.00</u>		<u>0.00</u>	
	Total des provisions	0.00	0.0	49.30	0.0	49.25	0.0
	Total des charges non-monétaires	24 500.00	0.2	729 860.20	6.8	651 419.90	6.2
	RESULTAT D'EXPLOITATION	-104 080.00	-1.0	-180 358.55	-1.7	-111 328.15	-1.1
	Charges & produits hors exploitation						
	Prestations externes du personnel						
7000 - 7010	Charges du personnel pour prestations externes	50 600.00		50 943.40		53 987.25	
7090-7095	Produits du personnel pour prestations externes	<u>52 900.00</u>		<u>53 519.65</u>		<u>56 369.80</u>	
	Total des prestations externes du personnel	2 300.00		2 576.25		2 382.55	
	Divers pour tiers						
7100	Achat divers pour tiers	5 200.00		2 369.55		3 519.15	
7190	Vente divers pour tiers	<u>5 500.00</u>		<u>2 483.75</u>		<u>3 683.80</u>	
	Total divers pour tiers	300.00		114.20		164.65	
7200 - 7290	Charges & produits sur titres	0.00		0.00		0.00	
7300 - 7310	Charges & produits extraordinaires	0.00		0.00		600.00	
7900	Dons & legs non affectés à des buts particuliers	0.00		0.00		0.00	
	Total des charges & produits hors exploitation	2 600.00		2 690.45		3 147.20	
	RESULTAT DE L'EXERCICE	-101 480.00		-177 668.10		-108 180.95	
	ATTRIB. AU FDS DE REGUL. DES TARIFS	0.00		0.00		0.00	
	DISSOLUTION FDS DE RENOV. PR AMORT.	0.00		177 668.10		108 180.95	
	RESULTAT NET	-101 480.00		0.00		0.00	

fondation saint-jacques

BILAN AU 31.12.2017

Désignation	2017	2016
ACTIF		
Disponibilités		
Caisses & Fonds de caisse	18 778.05	15 416.25
C/C Raiffeisen 2242.04	899 252.06	670 905.06
C/C BCVs H 0826.14.37	982 547.15	903 093.00
C/EP Raiffeisen 2242.89	2 089.05	2 079.40
C/EP BCVs U 828.06.16	451.70	451.45
C/EP Raiffeisen 41401.83	569.75	566.30
C/EP Raiffeisen chapelle 41401.63	49 353.05	49 303.75
C/C construction BCVs 100.245.26.02	72 627.50	34 189.40
C/C UBS 277-588076.01E	<u>49 214.60</u>	<u>3 527.80</u>
	2 074 882.91	1 679 532.41
Réalisable		
Créances envers les pensionnaires	626 778.60	577 687.80
Créances envers les assureurs-maladie	488 475.45	385 646.15
C/C Etat du Valais	0.00	6 667.80
C/C Communes	179 771.75	140 900.95
C/C Autres cantons	0.00	1 135.65
Créances envers des tiers	0.00	0.00
Impôt anticipé	51.28	46.38
Stocks marchandises	94 784.25	94 328.15
Actifs transitoires	<u>347 215.90</u>	<u>565 174.65</u>
	1 737 077.23	1 771 587.53
Immobilisé		
Immobilisation financière		
Titres	400.00	400.00
Immobilisation corporelle		
Immeubles St-Maurice & Vernayaz	27 984 093.85	27 984 093.85
Subventions pour construction	<u>-11 938 355.40</u>	<u>-11 938 355.40</u>
Fds d'amortissement du bâtiment	<u>-6 524 634.55</u>	<u>-6 043 138.75</u>
	9 521 103.90	10 002 599.70
Chapelle	180 000.00	180 000.00
Amortissements par legs & dons	<u>-180 000.00</u>	<u>-180 000.00</u>
	0.00	0.00
Terrains St-Maurice & Vernayaz	502 263.60	502 263.60
Aménagements extérieurs	1 494 468.90	1 494 468.90
Fds d'amortissement des aménagements ext.	<u>-1 224 976.70</u>	<u>-1 203 193.15</u>
	269 492.20	291 275.75
Installations médico-techniques & informatiques	477 908.60	461 541.80
Fds d'amort. des inst. médico-techn. & inform.	<u>-458 716.25</u>	<u>-418 548.10</u>
	19 192.35	42 993.70
Mobilier	2 197 004.30	2 189 904.30
Fds d'amortissement du mobilier	<u>-1 850 709.45</u>	<u>-1 735 288.30</u>
	346 294.85	454 616.00
Machines & équipements techniques	1 004 201.15	975 651.15
Fds d'amortissement des machines & équip.	<u>-839 190.55</u>	<u>-782 544.40</u>
	165 010.60	193 106.75
Véhicules	126 649.80	126 649.80
Fds d'amortissement des véhicules	<u>-126 648.80</u>	<u>-126 648.80</u>
	1.00	1.00
Outillage	8 675.50	8 675.50
Fds d'amortissement de l'outillage	<u>-7 165.40</u>	<u>-6 410.85</u>
	1 510.10	2 264.65
Lingerie-rideaux	230 383.10	230 383.10
Fds d'amortissement lingerie-rideaux	<u>-192 351.70</u>	<u>-178 810.15</u>
	38 031.40	51 572.95
Total de l'immobilisé	10 863 300.00	11 541 094.10
TOTAL DE L'ACTIF	<u>14 675 260.14</u>	<u>14 992 214.04</u>

fondation saint-jacques

BILAN AU 31.12.2017

Désignation	2017		2016	
PASSIF				
Capitaux étrangers				
A court terme				
Fournisseurs	316 800.85		260 823.20	
Cptes privés pensionnaires	10 517.00		6 861.05	
C/C Etat du Valais	13 277.30		0.00	
Passifs transitoires	157 727.55		136 446.25	
Dépôt clés	<u>4 060.00</u>	502 382.70	<u>3 820.00</u>	407 950.50
A long terme				
Emprunts à long terme envers des communes	980 000.00		985 000.00	
BCVs 2009-2019 / 2.76%	1 000 000.00		1 000 000.00	
BCVs 2009-2019 / 2.955%	1 000 000.00		1 000 000.00	
BCVs 2009-2019 / 2.88%	1 000 000.00		1 000 000.00	
BCVs 2010-2025 / 2.95%	1 000 000.00		1 000 000.00	
UBS 2010-2020 / 2.61%	910 000.00		940 000.00	
BCVs 2010-2025 / 2.45%	3 000 000.00		3 000 000.00	
BCVs 2010-2025 / 2.25%	<u>1 000 000.00</u>	9 890 000.00	<u>1 000 000.00</u>	9 925 000.00
Total des capitaux étrangers		10 392 382.70		10 332 950.50
Fonds de secours				
Fonds de secours / capital	188 371.25		188 371.25	
Fonds de secours / intérêts	<u>107 317.15</u>	295 688.40	<u>102 136.95</u>	290 508.20
Provisions				
Dons affectés à une utilisation particulière		1 475.00		1 475.00
Fonds de renouvellement	2 186 660.74		2 314 707.14	
Attribution par legs et dons	100.00		0.00	
Retrait pour rénovation s/exercice	-280 701.45		-19 865.45	
Retrait pour amortissements	-177 668.10		-108 180.95	
Attribution par résultat d'exploitation	<u>0.00</u>	1 728 391.19	<u>0.00</u>	2 186 660.74
Fonds chapelle & aumônerie	58 021.55		57 972.30	
Attribution par legs et dons & intérêts	<u>49.30</u>	58 070.85	<u>49.25</u>	58 021.55
Fonds pour véhicule	2 509.00		80 000.00	
Retrait pour amortissement	<u>0.00</u>	2 509.00	-77 491.00	2 509.00
Fonds pour nouvelle construction	1 504 656.15		1 737 287.40	
Retrait pour amortissements Foyer Ottanel	0.00		-232 631.25	
Attribution exercice	<u>0.00</u>	1 504 656.15	<u>0.00</u>	1 504 656.15
Provision pour risques et charges		282 086.85		205 432.90
Total des provisions		3 577 189.04		3 958 755.34
Fonds propres				
Capital de dotation		10 000.00		10 000.00
Fonds de régularisation				
Fonds de régularisation des tarifs de pension	400 000.00		400 000.00	
Résultat de l'exercice	<u>0.00</u>	400 000.00	<u>0.00</u>	400 000.00
Total du fonds de régularisation		400 000.00		400 000.00
TOTAL DU PASSIF		<u>14 675 260.14</u>		<u>14 992 214.04</u>

fondation saint-jacques

ANNUITE DES COMMUNES AU 31.12.2017

Désignation	Budget	%	2017	%	2016	%
Produits						
Annuité des communes (cpte 68)						
Collonges	12 224.00	4.4	12 224.00	4.4	11 942.00	4.3
Dorénaz	14 919.00	5.4	14 919.00	5.4	14 777.00	5.4
Evionnaz	21 474.00	7.8	21 474.00	7.8	21 297.00	7.7
Finhaut	8 503.00	3.1	8 503.00	3.1	7 920.00	2.9
Massongex	30 412.00	11.1	30 412.00	11.1	30 102.00	10.9
Saint-Maurice	99 376.00	36.1	99 376.00	36.1	101 141.00	36.8
Salvan	22 848.00	8.3	22 848.00	8.3	22 448.00	8.2
Vernayaz	53 264.00	19.4	53 264.00	19.4	53 343.00	19.4
Vérossaz	<u>11 980.00</u>	4.4	<u>11 980.00</u>	4.4	<u>12 030.00</u>	4.4
	275 000.00	100.0	275 000.00	100.0	275 000.00	100.0
Total des produits	<u>275 000.00</u>	100.0	<u>275 000.00</u>	100.0	<u>275 000.00</u>	100.0
Charges						
Intérêts hypothécaires (cpte 4460)						
BCVs c/c construction / 1.75% + 1/4% trim.	0.00	0.0	63.90	0.0	55.20	0.0
Commune de Finhaut / CHF 980'000.00	9 900.00	3.6	9 850.00	3.6	9 900.00	3.6
BCVs / CHF 8'000'000.00	211 400.00	76.9	211 498.00	76.9	211 498.00	76.9
Banque Raiffeisen / CHF 0.00	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00	0.0
UBS / CHF 910'000.00	24 000.00	8.7	24 231.00	8.8	25 095.15	9.1
Intérêts fonds de secours (cpte 4457)	5 200.00	1.9	5 180.20	1.9	5 180.20	1.9
Amortissement immeuble (cpte 4470 et ss)	24 500.00	8.9	24 176.90	8.8	23 271.45	8.5
Provision pour nouvelle construction (cpte 4603)	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00	0.0
Total des charges	<u>275 000.00</u>	100.0	<u>275 000.00</u>	100.0	<u>275 000.00</u>	100.0
<i>Résultat brut annuité des communes</i>	24 500.00		24 176.90		23 271.45	
<i>./. Provision pour nouvelle construction</i>	0.00		0.00		0.00	
<i>./. amortissement par cpte d'expl. comm.</i>	<u>24 500.00</u>		<u>24 176.90</u>		<u>23 271.45</u>	
<u>Résultat net annuité des communes</u>	<u>0.00</u>		<u>0.00</u>		<u>0.00</u>	

Liste des abréviations

Liste des abréviations

A.D.B.	Actes de défaut de bien	G.S.1	Groupe scolaire 1
AANP	Assurance accident non-professionnel	HEP	Haute école pédagogique
AAP	Assurance accident professionnel	LPP	Loi sur la prévoyance professionnelle
AF	Allocations familiales	O.T.	Office du tourisme
AITEJ	Association intercommunale de turbinage des eaux du Jorat	OFROU	Office fédéral des routes
Amal	Assurance maladie	Part.	Participation
APAC	Association des parents d'accueil	Partic.	Participation
APEA	Autorité de protection de l'enfant et de l'adulte	PAZ	Plan d'aménagement de zone
APG	Allocations pour perte de gain	PCi	Protection civile
AVS	Assurance vieillesse-survivants	PP	Personnes physiques
B.O.	Bulletin officiel	RC	Responsabilité civile
C.O.	Cycle d'orientation	RPC	Redevance à prix courant
C.S.I	Centre de secours incendie	SDIS	Service de défense incendie et secours
CCC	Caisse de compensation du canton	TPEV	Travaux publics et espaces verts
ccp	Compte courant postal	UAPE	Unité d'accueil de la petite enfance
CM	Caisse maladie	Vest. FC	Vestiaires du terrain de football
CMS	Centre médico-social	Zone I.G	Zone d'intérêt général
CSS	Centre sportif scolaire		
DDP	Droit distinct permanent (droit de superficie)		
E.P.	Ecole primaire		
EM Salentin	Etat-major du Salentin		
EMS	Etablissement médico-social		
EP	Eclairage public		
EPP	Ecole pré-professionnelle		