



MUNICIPALITÉ DE  
SAINT-MAURICE

# Comptes 2016

# COMPTES 2016

## TABLE DES MATIÈRES

### I. Message du Conseil municipal

Situation générale	page	1
Comptes de fonctionnement	page	2
Comptes d'investissement	page	5
Bilan	page	6
Indicateurs financiers cantonaux	page	11
Conclusions	page	17

### II. Comptes

Récapitulation du compte administratif	page	20
Détail des comptes de fonctionnement	page	21
0. Administration générale	page	25
1. Sécurité publique	page	30
2. Enseignement & formation	page	42
3. Culture, loisirs & cultes	page	50
4. Santé	page	62
5. Prévoyance sociale	page	65
6. Trafic	page	75
7. Protection & aménagement	page	80
8. Economie publique	page	93
9. Finance & impôts	page	101

Détail des comptes d'investissement page 110

---

Détail du bilan page 128

---

### III. Crédits accordés et autres engagements

---

Crédits d'engagement page 136

---

Crédits supplémentaires page 137

---

Cautionnements page 138

---

### IV. Rapport des vérificateurs des comptes

---

Rapport succinct des vérificateurs des comptes page 139

---

### V. Entités externes : Comptes 2016

---

Station d'épuration et station de compostage page 140

---

Calorabois page 143

---

Association du cycle d'orientation régional de St-Maurice page 145

---

Fondation St-Jacques page 150

---

AITEJ page 155

---

Liste des abréviations page 157

---

## **I. Message du Conseil municipal**



## MESSAGE DU CONSEIL MUNICIPAL

Monsieur le Président,

Mesdames et Messieurs les Conseillers généraux,

Les comptes 2016 de la Municipalité de Saint-Maurice ont été approuvés par le Conseil municipal en séance du 29 mars 2017. 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 29 mars 2017.

Conformément aux articles 17 al. 1 lit. b et 31 al. 1 LCo, nous avons le plaisir de vous remettre en annexe les comptes 2016 afin que vous puissiez les approuver à votre tour.

### I. SITUATION GENERALE

A la lecture du rapport 29 de la Conférence des Autorités cantonales de surveillance des finances communales du 13 mars 2017, il est à relever que pour la première fois depuis deux ans, les finances des administrations publiques présentent en 2015 un résultat positif, qui est principalement dû aux excédents élevés de la Confédération et des assurances sociales. Un excédent est également attendu en 2016.

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. Nous pouvons relever que la valeur médiane du degré d'autofinancement des communes suisses est de 115.3%, soit une appréciation *idéale*. La situation reste problématique dans deux cantons, contre sept l'année précédente. Le degré d'autofinancement en Valais en 2015 se chiffre à 89.5%, soit une valeur bonne à acceptable.

La capacité d'autofinancement se bonifie dans 22 cantons. La moyenne passe à 13.6% et la médiane à 12.2%, alors qu'une capacité est jugée faible en dessous de 10%. La capacité d'autofinancement en Valais se chiffre à 20.5% en 2015.

Au niveau des services de la dette, l'ensemble des communes profite d'une conjoncture très favorable. Le poids des intérêts (quotité des intérêts) et le poids du service de la dette en général est faible sur les finances communales.

Concernant les investissements, les communes en Valais font encore une fois exception. Elles investissent 27.8% de l'ensemble des dépenses communales en 2015, pour une valeur médiane suisse de 15.3%.

A Saint-Maurice, les comptes 2016 sont à la fois meilleurs qu'au budget et que l'année dernière. Ce résultat s'explique par une meilleure marge d'autofinancement ainsi qu'un désinvestissement net lié au transfert de certains biens du patrimoine administratif au patrimoine financier, permettant de dégager un excédent de financement de CHF 4'357'848.01.

Il faut également être attentif au fait que ce résultat exceptionnel s'explique entre autre par le report de l'achat de la salle de sport et de l'aula du CO sur l'exercice 2017, ainsi que par le gain réalisé sur la vente du bâtiment « Simplon 5 ».

## **II. COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

### **1. Considérations générales**

Les comptes de fonctionnement 2016 bouclent avec un bénéfice de CHF 453'078.96 (contre une perte de CHF 294'205.80 lors de l'exercice précédent). Ce montant est porté en augmentation du capital de la commune qui s'élève, au 31 décembre 2016, à CHF 8'481'556.75 (contre CHF 8'028'477.79 à la fin de l'année 2015).

Avec des revenus de fonctionnement qui s'élèvent à CHF 24'606'003.28 et des charges avant amortissements comptables de CHF 22'402'740.02, la marge d'autofinancement se monte à CHF 2'203'263.26, alors qu'elle était de CHF 1'851'103.34 en 2015. La marge d'autofinancement est meilleure que celle prévue au budget (CHF 1'184'863.-), le bénéfice réalisé sur la vente du bâtiment « Simplon 5 » n'étant pas étranger à cet état de fait. Vous trouvez ci-dessous la comparaison de la répartition des charges et revenus par tâches et par natures sur les deux périodes.

Compte de fonctionnement selon les tâches						
	Compte 2015		Budget 2016		Compte 2016	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale	1 343 262.23	105 490.42	1 216 800.00	52 000.00	1 280 036.46	79 271.25
1 Sécurité publique	2 065 672.70	1 370 779.25	2 014 060.00	1 312 010.00	1 925 628.48	1 240 241.66
2 Enseignement et formation	4 952 538.93	1 002 071.32	4 941 500.00	918 500.00	5 195 680.81	1 048 897.85
3 Culture, loisirs et culte	2 590 708.86	326 009.40	3 327 400.00	297 900.00	2 878 463.76	336 672.09
4 Santé	354 836.49	-	355 296.00	-	346 700.69	-
5 Prévoyance sociale	2 702 369.59	748 876.28	2 823 836.00	628 100.00	2 813 011.57	852 589.72
6 Trafic	1 742 997.07	181 621.10	1 798 500.00	85 500.00	1 731 052.92	93 687.50
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	2 863 810.68	2 525 362.79	3 130 100.00	2 986 700.00	3 290 592.63	2 959 414.35
8 Economie publique, yc services industriels	3 735 505.21	3 567 436.00	2 998 800.00	3 084 100.00	3 123 060.51	3 322 017.15
9 Finances et impôts	1 187 236.07	13 417 085.47	1 281 800.00	13 151 845.00	1 568 696.49	14 673 211.71
<b>Total des charges et des revenus</b>	<b>23 538 937.83</b>	<b>23 244 732.03</b>	<b>23 888 092.00</b>	<b>22 516 655.00</b>	<b>24 152 924.32</b>	<b>24 606 003.28</b>
<b>Excédent de charges</b>		<b>294 205.80</b>		<b>1 371 437.00</b>		<b>-</b>
<b>Excédent de revenus</b>	<b>-</b>		<b>-</b>		<b>453 078.96</b>	

Compte de fonctionnement selon les natures						
	Compte 2015		Budget 2016		Compte 2016	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	5 847 511.58		5 911 810.00		5 945 803.46	
31 Biens, services et marchandises	7 054 041.77		6 705 500.00		7 303 428.59	
32 Intérêts passifs	579 020.64		694 000.00		813 001.73	
33 Amortissements	2 357 536.44		2 785 300.00		2 019 086.80	
34 Parts à des contributions sans affectation	72 864.50		75 000.00		93 060.20	
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	2 185 085.62		2 360 100.00		2 392 370.74	
36 Subventions accordées	5 048 553.11		4 906 782.00		4 913 976.05	
37 Subventions redistribuées	-		-		-	
38 Attributions aux financements spéciaux	136 793.00		10 000.00		119 208.00	
39 Imputations internes	257 531.17		439 600.00		552 988.75	
40 Impôts		9 088 768.98		8 666 000.00		9 388 235.90
41 Patentes et concessions		46 196.65		46 500.00		55 055.25
42 Revenus des biens		1 336 223.17		1 287 400.00		1 947 587.34
43 Contributions		7 699 022.37		6 915 410.00		7 299 429.07
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation		3 010 389.60		3 052 445.00		3 058 760.07
45 Restitutions de collectivités publiques		1 274 016.27		1 573 500.00		1 759 627.30
46 Subventions		294 366.85		259 900.00		326 428.70
47 Subventions à redistribuer		-		-		-
48 Prélèvements sur les financements spéciaux		238 216.97		275 900.00		217 890.90
49 Imputations internes		257 531.17		439 600.00		552 988.75
<b>Total des charges et des revenus</b>	<b>23 538 937.83</b>	<b>23 244 732.03</b>	<b>23 888 092.00</b>	<b>22 516 655.00</b>	<b>24 152 924.32</b>	<b>24 606 003.28</b>
<b>Excédent de charges</b>		<b>294 205.80</b>		<b>1 371 437.00</b>		<b>-</b>
<b>Excédent de revenus</b>	<b>-</b>		<b>-</b>		<b>453 078.96</b>	

## **2. Charges de fonctionnement**

Les charges de fonctionnement se montent à CHF 24'152'924.32 alors qu'elles étaient budgétisées à CHF 23'888'092.- et s'élevaient à CHF 23'538'937.83 dans les comptes 2015. La différence entre le budget et les comptes est de CHF 264'832.32.

Les principales variations proviennent notamment des raisons suivantes :

- l'augmentation des imputations internes, qui n'a pas d'influence sur le résultat de l'exercice ;
- des amortissements moins importants que prévu, en raison du report du rachat des parts communales du CO et de certains investissements sur l'exercice 2017.

## **3. Revenus de fonctionnement**

Les revenus de fonctionnement se montent à CHF 24'606'003.28 alors qu'ils étaient budgétisés à CHF 22'516'655.- et s'élevaient à CHF 23'244'732.03 dans les comptes 2015. Ces revenus ont donc été supérieurs de CHF 2'089'349.28 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, une sous-estimation des impôts sur le revenu ainsi que des impôts sur prestations en capital bien plus élevés que les années précédentes ;
- un gain important dépassant les CHF 600'000.— lors de la vente du bâtiment « Simplon 5 » ;
- des recettes au niveau de la vente d'énergie supérieures à celles envisagées ;
- des imputations internes n'ayant aucun impact sur le résultat.

## **4. Impôt sur le revenu des personnes physiques**

Pour estimer les revenus fiscaux 2016, 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 également en légère augmentation par rapport à l'exercice 2015.



### III. COMPTES D'INVESTISSEMENT

#### 1. Considérations générales

Le total des investissements bruts se monte à CHF 1'897'784.95, contre CHF 9'971'700 au budget. Les investissements nets s'élèvent à CHF - 2'154'584.75, contre CHF 5'856'675.40 au budget, et CHF 1'375'860.12 en 2015. Vous trouvez ci-dessous les dépenses et recettes d'investissement par tâches et par natures.

Compte des investissements selon les tâches	Compte 2015		Budget 2016		Compte 2016	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	63 540.10	84 014.30	-	578 000.00	69 104.65	566 552.30
1 Sécurité publique	-	-	750 000.00	820 000.00	39 212.70	490 000.00
2 Enseignement et formation	403 376.41	52 010.00	417 000.00	-125 000.00	72 147.00	-244 616.10
3 Culture, loisirs et culte	47 666.01	-	7 635 000.00	2 278 224.60	253 614.35	2 278 000.00
4 Santé	-	-	-	-	-	-
5 Prévoyance sociale	29 618.69	-	27 700.00	-	32 104.48	-
6 Trafic	393 815.36	-	277 000.00	-	320 334.32	-
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	918 536.15	459 041.70	730 000.00	388 800.00	928 397.30	882 288.50
8 Economie publique, yc services industriels	168 778.40	54 405.00	135 000.00	175 000.00	182 870.15	80 145.00
9 Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
<b>Total des dépenses et des recettes</b>	<b>2 025 331.12</b>	<b>649 471.00</b>	<b>9 971 700.00</b>	<b>4 115 024.60</b>	<b>1 897 784.95</b>	<b>4 052 369.70</b>
<b>Excédent de dépenses</b>		<b>1 375 860.12</b>		<b>5 856 675.40</b>		<b>-</b>
<b>Excédent de recettes</b>	<b>-</b>		<b>-</b>		<b>2 154 584.75</b>	

Compte des investissements selon les natures	Compte 2015		Budget 2016		Compte 2016	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres	1 865 718.13	-	9 897 000.00	-	1 788 955.37	-
52 Prêts et participations permanentes	7 800.00	-	-	-	16 900.00	-
56 Subventions accordées	151 812.99	-	74 700.00	-	91 929.58	-
57 Subventions redistribuées	-	-	-	-	-	-
58 Autres dépenses activables	-	-	-	-	-	-
60 Transferts au patrimoine financier	-	-	-	3 623 224.60	-	3 450 000.00
61 Contributions de tiers	-	139 150.20	-	80 000.00	-	527 380.60
62 Remboursement de prêts et participations permanentes	-	-	-	-	-	-
63 Facturation à des tiers	-	-	-	-	-	-
64 Remboursement de subventions acquises	-	-	-	-	-	-
66 Subventions acquises	-	510 320.80	-	411 800.00	-	74 989.10
67 Subventions à redistribuer	-	-	-	-	-	-
<b>Total des dépenses et des recettes</b>	<b>2 025 331.12</b>	<b>649 471.00</b>	<b>9 971 700.00</b>	<b>4 115 024.60</b>	<b>1 897 784.95</b>	<b>4 052 369.70</b>
<b>Excédent de dépenses</b>		<b>1 375 860.12</b>		<b>5 856 675.40</b>		<b>-</b>
<b>Excédent de recettes</b>	<b>-</b>		<b>-</b>		<b>2 154 584.75</b>	

## **2. Différences par rapport au budget**

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

- le report du rachat de la salle de sport et de l'aula du CO.

## **IV. BILAN**

Le résultat du bilan laisse apparaître une fortune nette en augmentation par rapport à celle de l'année précédente (CHF 8'481'556.75 contre CHF 8'028'477.79 en 2015). A l'actif, la valeur comptable du patrimoine financier augmente d'environ CHF 4'600'000.-, en conséquence des travaux entrepris au bâtiment Lavigerie et à la Tuilerie ainsi et pour l'essentiel du transfert de certains biens du patrimoine administratif audit patrimoine financier.

La valeur du patrimoine administratif diminue d'environ CHF 3'900'000.- suite au transfert mentionné précédemment ainsi qu'à la politique d'amortissement obligatoire de 10%. Les amortissements du patrimoine administratif en 2016 sont présentés dans le tableau annexé.

Au passif, les dettes à court terme ont été supprimées, la préférence étant donnée à des emprunts à moyen et long terme afin de bénéficier de la situation extrêmement avantageuse qui prévaut actuellement sur les marchés financiers. Les engagements totaux restent stables à un peu plus de CHF 38'000'000.—.

**Comptes 2016 - Patrimoine Administratif - Tableau des amortissements**

N° comptes		Objets	Comptes 2015	Comptes 2016			
			31.12.2015	Investissements	Désinv.-Transf.-Prod.	Amortissements	31.12.2016
<b>B11.14</b>		<b>Terrains non bâtis</b>					
B11.140.00		Terrains La Borette (3131-3132)	118 000.00		118 000.00		0.00
B11.140.342	029.332.00	Terrains du Scex (395-396-397-2133)	278 000.00		278 000.00		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
		<b>Total</b>	<b>659 001.00</b>	<b>0.00</b>	<b>396 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>263 001.00</b>
<b>B11.141</b>		<b>Ouvrages de génie civil</b>					
B11.141.000	620.331.00	Routes communales	878 000.00	297 531.02		118 531.02	1 057 000.00
B11.141.200	610.331.00	Routes cantonales	1.00	22 803.30		22 803.30	1.00
B11.141.210	210.331.00	Groupe scol. am. extérieur	265 000.00			27 000.00	238 000.00
B11.141.330	330.331.02	Place de jeux	79 000.00			8 000.00	71 000.00
B11.141.342	342.331.00	Terrain de football du Scex	76 000.00	53 650.00		13 650.00	116 000.00
B11.141.3421	342.331.01	Terrain de tennis	53 000.00			5 000.00	48 000.00
B11.141.3422	342.331.02	Skatepark	41 000.00			3 000.00	38 000.00
B11.141.349	342.331.03	Piste Vita urbaine	0.00	22 618.65		2 618.65	20 000.00
B11.141.390	710.331.01	STEP Mex	326 000.00		128 605.20	100 394.80	97 000.00
B11.141.6100	610.331.03	Avenue d'Agaune	5 276 000.00			359 000.00	4 917 000.00
B11.141.6101	610.331.02	Giratoire "Mauvoisin"	67 000.00			7 000.00	60 000.00
B11.141.620	620.331.03	Zones 30 km/h	243 000.00			24 000.00	219 000.00
B11.141.6200	620.331.01	Place de la Gare	157 000.00			16 000.00	141 000.00
B11.141.6210	621.331.00	Parc pl. St-Maurice du Val-de-Marne	436 000.00			44 000.00	392 000.00
B11.141.63	620.331.04	Local du Scex voirie	21 000.00			2 000.00	19 000.00
B11.141.700	700.331.00	Réseau d'eau	550 000.00	221 863.10	36 188.10	74 675.00	661 000.00
B11.141.700.1	700.331.00	Captages Réseau d'eau	410 000.00			41 000.00	369 000.00
B11.141.700.2	700.331.00	Réservoirs Réseau d'eau	90 000.00			9 000.00	81 000.00
B11.141.7021	700.331.00	Traitement des eaux	100 000.00			10 000.00	90 000.00
B11.141.708	700.331.00	Source du Martolet	150 000.00		150 000.00	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	234 018.78	204 678.20	139 121.50	108 226.75	191 348.73
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 - Benne compactrices	23 000.00			2 000.00	21 000.00
B11.141.740	740.331.00	Cimetière	80 000.00			8 000.00	72 000.00
B11.141.760	760.331.00	Protection - rochers	239 000.00	324 984.35	302 481.55	26 502.80	235 000.00
B11.141.761	760.331.02	Torrents - digues	275 000.00	71 515.90	125 892.15	22 623.75	198 000.00
B11.141.762	760.331.01	St-Barthélémy - barrage	159 000.00	79 505.70		24 505.70	214 000.00
B11.141.7900	790.331.00	Réaménagement des lles	231 000.00			23 000.00	208 000.00
B11.141.860	860.331.00	Réseau électrique SEL	14 000.00	22 528.10	36 527.10	0.00	1.00
B11.141.862	860.331.00	Eclairage public	73 000.00	110 342.05	43 617.90	14 724.15	125 000.00
		<b>Total</b>	<b>10 546 022.78</b>	<b>1 432 020.37</b>	<b>962 433.50</b>	<b>1 117 255.92</b>	<b>9 898 353.73</b>

**Comptes 2016 - Patrimoine Administratif - Tableau des amortissements**

N° comptes		Objets	Comptes 2015	Comptes 2016			
			31.12.2015	Investissements	Désinv.-Transf.-Prod.	Amortissements	31.12.2016
<b>B11.143</b>		<b>Terrains bâtis</b>					
B11.143.029	029.331.00	Bureau communal	264 000.00	69 104.65	34 552.30	33 552.35	265 000.00
B11.143.0291	029.331.01	Maison communale de Mex	414 000.00		414 000.00	0.00	0.00
B11.143.122	121.331.00	Office d'instruction pénale - Lavigerie	163 000.00			16 000.00	147 000.00
B11.143.140	140.331.00	Caserne pompier	0.00	39 212.70		4 212.70	35 000.00
B11.143.150	150.331.00	Camp Scex Bât. 1-2-3 + vest. FC	495 000.00		490 000.00	1 000.00	4 000.00
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	721 000.00	31 496.20	5 383.90	77 112.30	670 000.00
	211.661.00	Subventions cantonales ancien CO	0.00		-250 000.00		250 000.00
B11.143.213	213.331.00	HEP	659 000.00	23 750.80		72 750.80	610 000.00
B11.143.300	300.331.00	Médiathèque	53 000.00			5 000.00	48 000.00
B11.143.303	303.331.04	Lavigerie	1 172 000.00		1 000 000.00	17 000.00	155 000.00
B11.143.3031	303.331.01	Bâtiment Epinassey	32 000.00			3 000.00	29 000.00
B11.143.3032	303.331.03	Bâtiment Scout	47 000.00			5 000.00	42 000.00
B11.143.3035	303.331.05	Aula CO Régional	0.00			0.00	0.00
B11.143.3036	303.331.06	Tuilerie Nord	1 094 000.00		1 000 000.00	9 000.00	85 000.00
B11.143.340	340.331.00	Centre sportif scolaire	1 682 000.00	177 345.70		189 345.70	1 670 000.00
B11.143.342	342.331.04	Salle sport CO Régional	0.00			0.00	0.00
B11.143.541	541.331.00	Crèche - Garderie	323 000.00			32 000.00	291 000.00
B11.143.830	830.331.00	Office Tourisme	42 000.00			4 000.00	38 000.00
B11.143.840	840.331.01	Grotte aux Fées	1.00			0.00	1.00
		<b>Total</b>	<b>7 161 003.00</b>	<b>340 910.05</b>	<b>2 693 936.20</b>	<b>468 973.85</b>	<b>4 339 003.00</b>
<b>B11.146</b>		<b>Mobilier, Machines et Véhicules</b>					
B11.146.029	029.331.03	Véhicule conciergerie	9 000.00			1 000.00	8 000.00
B11.146.0293	029.331.02	Gestion du temps	6 000.00			1 000.00	5 000.00
B11.146.0294	029.331.02	Informatique	0.00			0.00	0.00
B11.146.113	113.331.02	Véhicule police	1.00			0.00	1.00
B11.146.140	140.331.02	Véhicule feu	7 000.00			1 000.00	6 000.00
B11.146.210	210.331.02	Mobilier Ecole primaire	49 000.00			5 000.00	44 000.00
B11.146.211	211.331.00	Mobilier Collège Tuilerie	18 000.00			2 000.00	16 000.00
B11.146.620	620.331.02	Equipement voirie	140 000.00			14 000.00	126 000.00
B11.146.621	621.331.02	Horodateurs	28 000.00			3 000.00	25 000.00
B11.146.700	700.331.50	Services Eau - gestion réseau	9 000.00			1 000.00	8 000.00
B11.146.830	830.331.02	Infrastructures touristiques	0.00			0.00	0.00
B11.146.865	860.331.00	SEL compteurs	13 000.00			1 000.00	12 000.00
		<b>Total</b>	<b>279 001.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>29 000.00</b>	<b>250 001.00</b>

**Comptes 2016 - Patrimoine Administratif - Tableau des amortissements**

N° comptes		Objets	Comptes 2015	Comptes 2016			
			31.12.2015	Investissements	Désinv.-Transf.-Prod.	Amortissements	31.12.2016
<b>B11.149</b>		<b>Autres investissements propres</b>					
B11.149.00	790.331.05	Plan de zone	54 000.00	25 850.05		8 850.05	71 000.00
		<b>Total</b>	<b>54 000.00</b>	<b>25 850.05</b>	<b>0.00</b>	<b>8 850.05</b>	<b>71 000.00</b>
<b>B11.154</b>		<b>Entreprises semi-publique</b>					
B11.154.860		AGEP	50 000.00				50 000.00
		<b>Total</b>	<b>50 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50 000.00</b>
<b>B11.159</b>		<b>Autres prêts</b>					
B11.159.239		Prêts d'honneur	26 431.00	16 900.00			43 331.00
		<b>Total</b>	<b>26 431.00</b>	<b>16 900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>43 331.00</b>
<b>B11.16</b>		<b>Subventions</b>					
B11.161.00	580.331.00	Institutions handicapés	1.00	32 104.48		32 104.48	1.00
B11.162.00	490.331.00	Autres dépenses santé	0.00				0.00
B11.166.00	840.331.00	Bâtiments protégés	441 000.00			44 000.00	397 000.00
B11.167.00	830.331.01	Pro Agauno	1.00	50 000.00		50 000.00	1.00
		<b>Total</b>	<b>441 002.00</b>	<b>82 104.48</b>	<b>0.00</b>	<b>126 104.48</b>	<b>397 002.00</b>
		<b>TOTAL GLOBAL</b>	<b>19 216 460.78</b>	<b>1 897 784.95</b>	<b>4 052 369.70</b>	<b>1 750 184.30</b>	<b>15 311 691.73</b>

-2 154 584.75

1 750 184.30

**10.26%**

Aperçu du bilan et du financement			Etat 31.12.2015	Etat 31.12.2016	Provenance des fonds	Emploi de fonds
					(diminution des actifs, augmentation des passifs)	(augmentation des actifs, diminution des passifs)
<b>1</b>	<b>Actif</b>		<b>47 608 398.61</b>	<b>48 502 552.88</b>		
	<b>Patrimoine financier</b>		<b>27 674 892.48</b>	<b>32 273 906.33</b>		
10	Disponibilités		74 447.24	461 450.80	-	387 003.56
11	Avoirs		14 002 570.58	12 795 078.66	1 207 491.92	-
12	Placements		12 235 787.60	17 420 447.06	-	5 184 659.46
13	Actifs transitoires		1 362 087.06	1 596 929.81	-	234 842.75
	<b>Patrimoine administratif</b>		<b>19 216 460.78</b>	<b>15 311 691.73</b>		
14	Investissements propres		18 699 027.78	14 821 358.73		
15	Prêts et participations permanentes		76 431.00	93 331.00		
16	Subventions d'investissement		441 002.00	397 002.00		
17	Autres dépenses activables		-	-		
	<b>Financements spéciaux</b>		<b>717 045.35</b>	<b>916 954.82</b>		
18	Avances aux financements spéciaux		717 045.35	916 954.82	-	199 909.47
	<b>Découvert</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
19	Découvert du bilan		-	-		
<b>2</b>	<b>Passif</b>		<b>47 608 398.61</b>	<b>48 502 552.88</b>		
	<b>Engagement</b>		<b>38 042 827.47</b>	<b>38 382 676.21</b>		
20	Engagements courants		3 138 046.41	3 705 318.28	567 271.87	-
21	Dettes à court terme		1 414 465.10	-	-	1 414 465.10
22	Dettes à moyen et à long terme		24 883 966.90	26 619 726.10	1 735 759.20	-
23	Engagements envers des entités particulières		-	-	-	-
24	Provisions		300 000.00	350 000.00	50 000.00	-
25	Passifs transitoires		8 306 349.06	7 707 631.83	-	598 717.23
	<b>Financements spéciaux</b>		<b>1 537 093.35</b>	<b>1 638 319.92</b>		
28	Engagements envers les financements spéciaux		1 537 093.35	1 638 319.92	101 226.57	-
	<b>Fortune</b>		<b>8 028 477.79</b>	<b>8 481 556.75</b>		
29	Fortune nette		8 028 477.79	8 481 556.75		
Excédent de financement du compte administratif					4 357 848.01	
Insuffisance de financement du compte administratif						-
					8 019 597.57	8 019 597.57

## 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 n'est pas mesurable pour 2016, le report de certains biens du patrimoine administratif au patrimoine financier provoquant un désinvestissement (investissement négatif). Notons que sans ce désinvestissement, le ratio serait de 170% pour 2016.

1. Degré d'autofinancement (I1)		MCH	2015	2016	Moyenne
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+ fr.		-	453 078.96	226 539.48
Excédent de charges du compte de fonctionnement	- fr.		294 205.80	-	147 102.90
Amortissements du patrimoine administratif	331 + fr.		2 145 084.54	1 750 184.30	1 947 634.42
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332 + fr.		224.60	-	112.30
Amortissement du découvert du bilan	333 + fr.		-	-	-
<b>Autofinancement</b>	= fr.		<b>1 851 103.34</b>	<b>2 203 263.26</b>	<b>2 027 183.30</b>
Dépenses d'investissement reportées au bilan	5 + fr.		2 025 331.12	1 897 784.95	1 961 558.04
Recettes d'investissement reportées au bilan	6 - fr.		649 471.00	4 052 369.70	2 350 920.35
<b>Investissements nets</b>	= fr.		<b>1 375 860.12</b>	<b>-2 154 584.75</b>	<b>-389 362.32</b>
Autofinancement x 100		=	134.5%	invest. nég.	invest. nég.
Investissements nets					

#### 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 2016 montrent une capacité d'autofinancement de 9.2%, légèrement supérieure à l'année précédente. Ce résultat est satisfaisant selon les appréciations cantonales.

2. Capacité d'autofinancement (I2)		MCH	2015	2016	Moyenne
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+ fr.		-	453 078.96	226 539.48
Excédent de charges du compte de fonctionnement	- fr.		294 205.80	-	147 102.90
Amortissements du patrimoine administratif	331 + fr.		2 145 084.54	1 750 184.30	1 947 634.42
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332 + fr.		224.60	-	112.30
Amortissement du découvert du bilan	333 + fr.		-	-	-
<b>Autofinancement</b>	= fr.		<b>1 851 103.34</b>	<b>2 203 263.26</b>	<b>2 027 183.30</b>
Revenus du compte de fonctionnement	4 + fr.		23 244 732.03	24 606 003.28	23 925 367.66
Subventions redistribuées	47 - fr.		-	-	-
Prélèvements sur les financements spéciaux	48 - fr.		238 216.97	217 890.90	228 053.94
Imputations internes	49 - fr.		257 531.17	552 988.75	405 259.96
<b>Revenus financiers</b>	fr.		<b>22 748 983.89</b>	<b>23 835 123.63</b>	<b>23 292 053.76</b>
Autofinancement x 100		=	8.1%	9.2%	8.7%
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	2015	2016	Moyenne
Patrimoine administratif avant amortissements	+ fr.		21 361 769.92	17 061 876.03	19 211 822.98
Prêts et participations permanentes avant amortissements	- fr.		76 431.00	93 331.00	84 881.00
<b>Patrimoine administratif à amortir</b>	= fr.		<b>21 285 338.92</b>	<b>16 968 545.03</b>	<b>19 126 941.98</b>
<b>Amortissements ordinaires du patrimoine administratif</b>	3310 = fr.		<b>2 145 084.54</b>	<b>1 750 184.30</b>	<b>1 947 634.42</b>
Amortissements x 100		=	10.1%	10.3%	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, et se chiffre à CHF 1'359.- cette année. Il s'agit d'un endettement faible selon les appréciations cantonales qu'il convient de prendre avec la plus grande prudence. En effet le transfert de certains biens du patrimoine administratif au patrimoine financier contribue largement à faire baisser cet indicateur ; indicateur qui remontera fortement lors de l'acquisition de la salle de sport et de l'aula du nouveau CO.

4. Endettement net par habitant (I4)		MCH	2015	2016	Moyenne
Engagements courants	20 + fr.		3 138 046.41	3 705 318.28	3 421 682.35
Dettes à court terme	21 + fr.		1 414 465.10	-	707 232.55
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.		24 883 966.90	26 619 726.10	25 751 846.50
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.		-	-	-
Provisions	24 + fr.		300 000.00	350 000.00	325 000.00
Passifs transitoires	25 + fr.		8 306 349.06	7 707 631.83	8 006 990.45
<b>Dette brute</b>	= fr.		<b>38 042 827.47</b>	<b>38 382 676.21</b>	<b>38 212 751.84</b>
<b>Ou</b>					
Total des passifs	2 + fr.		47 608 398.61	48 502 552.88	48 055 475.75
Fortune nette	29 - fr.		8 028 477.79	8 481 556.75	8 255 017.27
Financements spéciaux	28 - fr.		1 537 093.35	1 638 319.92	1 587 706.64
<b>Dette brute</b>	= fr.		<b>38 042 827.47</b>	<b>38 382 676.21</b>	<b>38 212 751.84</b>
Disponibilités	10 fr.		74 447.24	461 450.80	267 949.02
Avoir	11 + fr.		14 002 570.58	12 795 078.66	13 398 824.62
Placements	12 + fr.		12 235 787.60	17 420 447.06	14 828 117.33
Actifs transitoires	13 + fr.		1 362 087.06	1 596 929.81	1 479 508.44
<b>Patrimoine financier réalisable</b>	= fr.		<b>27 674 892.48</b>	<b>32 273 906.33</b>	<b>29 974 399.41</b>
Endettement net (+) / Fortune nette (-)	fr.		10 367 934.99	6 108 769.88	8 238 352.44
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)			4 500	4 494	4 497
Dette brute – Patrimoine financier réalisable					
	=		2 304	1 359	1 832
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 2016, le taux de volume de la dette brute est de 161.0%. Il s'agit d'un bon résultat selon la méthode cantonale d'appréciation des indicateurs financiers, en légère amélioration par rapport à l'année dernière.

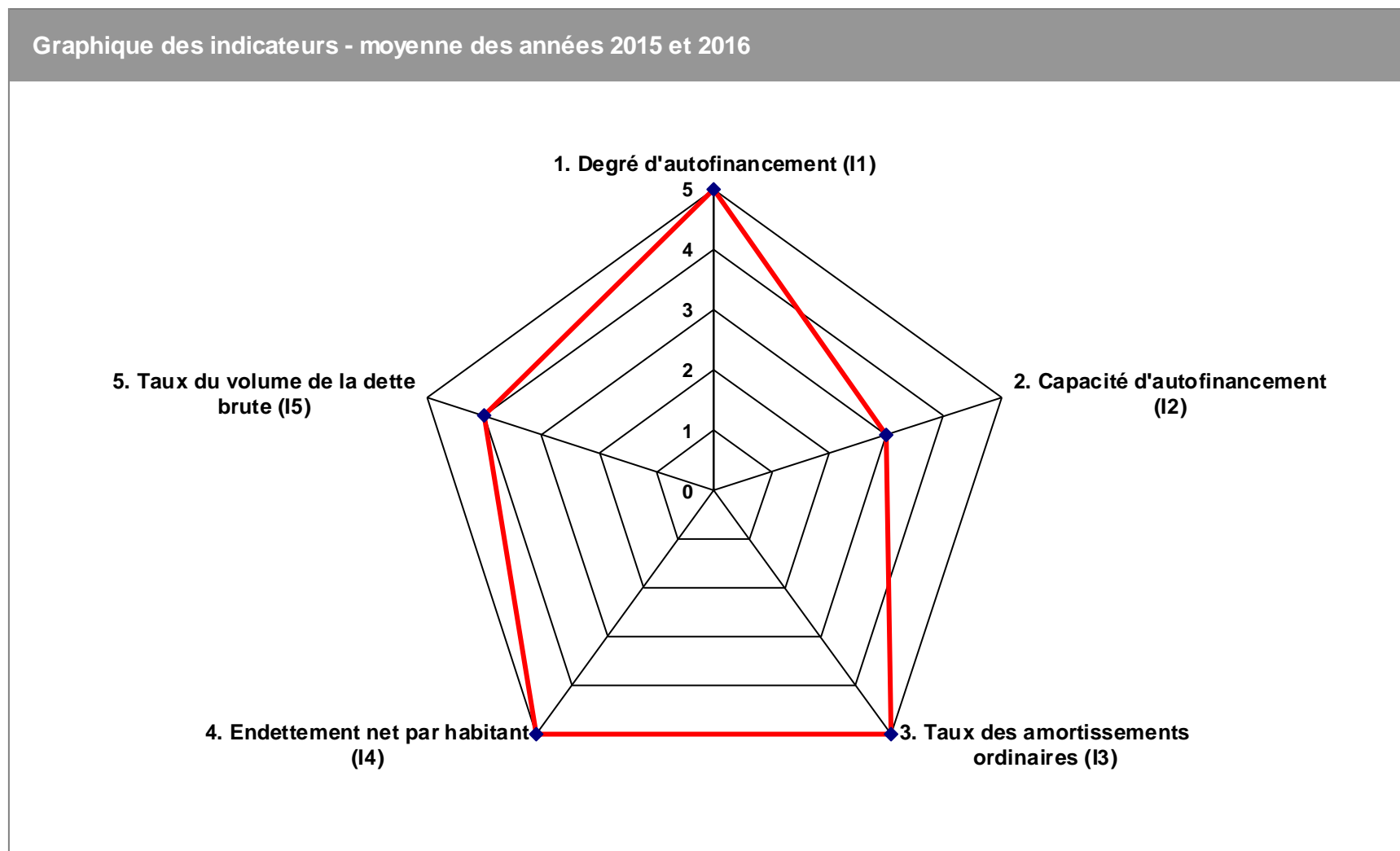
5. Taux du volume de la dette brute (I5)				
	MCH	2015	2016	Moyenne
Engagements courants	20 + fr.	3 138 046.41	3 705 318.28	3 421 682.35
Dettes à court terme	21 + fr.	1 414 465.10	-	707 232.55
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.	24 883 966.90	26 619 726.10	25 751 846.50
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.	-	-	-
Provisions	24 + fr.	300 000.00	350 000.00	325 000.00
Passifs transitoires	25 + fr.	8 306 349.06	7 707 631.83	8 006 990.45
<b>Dette brute</b>	= fr.	<b>38 042 827.47</b>	<b>38 382 676.21</b>	<b>38 212 751.84</b>
Ou				
Total des passifs	2 + fr.	47 608 398.61	48 502 552.88	48 055 475.75
Fortune nette	29 - fr.	8 028 477.79	8 481 556.75	8 255 017.27
Financements spéciaux	28 - fr.	1 537 093.35	1 638 319.92	1 587 706.64
<b>Dette brute</b>	= fr.	<b>38 042 827.47</b>	<b>38 382 676.21</b>	<b>38 212 751.84</b>
Revenus du compte de fonctionnement	4 + fr.	23 244 732.03	24 606 003.28	23 925 367.66
Subventions redistribuées	47 - fr.	-	-	-
Prélèvements sur les financements spéciaux	48 - fr.	238 216.97	217 890.90	228 053.94
Imputations internes	49 - fr.	257 531.17	552 988.75	405 259.96
<b>Revenus financiers</b>	= fr.	<b>22 748 983.89</b>	<b>23 835 123.63</b>	<b>23 292 053.76</b>
Dette brute x100		=	167.2%	161.0%
Revenus financiers				164.1%

### 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 2015 et 2016, hors transfert au patrimoine financier) est donc le suivant :



## VI. CONCLUSIONS

### 1. Aperçu du compte administratif

Aperçu du compte administratif		Compte 2015	Budget 2016	Compte 2016
<b>Compte de fonctionnement</b>				
<b>Résultat avant amortissements comptables</b>				
Charges financières	- fr.	21 393 628.69	21 331 792.00	22 402 740.02
Revenus financiers	+ fr.	23 244 732.03	22 516 655.00	24 606 003.28
<b>Marge d'autofinancement (négative)</b>	= fr.	-	-	-
<b>Marge d'autofinancement</b>	= fr.	<b>1 851 103.34</b>	<b>1 184 863.00</b>	<b>2 203 263.26</b>
<b>Résultat après amortissements comptables</b>				
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	1 851 103.34	1 184 863.00	2 203 263.26
Amortissements ordinaires	- fr.	2 145 084.54	2 556 300.00	1 750 184.30
Amortissements complémentaires	- fr.	224.60	-	-
Amortissement du découvert au bilan	- fr.	-	-	-
<b>Excédent de charges</b>	= fr.	<b>294 205.80</b>	<b>1 371 437.00</b>	-
<b>Excédent de revenus</b>	= fr.	-	-	<b>453 078.96</b>
<b>Compte des investissements</b>				
Dépenses	+ fr.	2 025 331.12	9 971 700.00	1 897 784.95
Recettes	- fr.	649 471.00	4 115 024.60	4 052 369.70
<b>Investissements nets</b>	= fr.	<b>1 375 860.12</b>	<b>5 856 675.40</b>	-
<b>Investissements nets (négatifs)</b>	= fr.	-	-	<b>2 154 584.75</b>
<b>Financement</b>				
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	1 851 103.34	1 184 863.00	2 203 263.26
Investissements nets	- fr.	1 375 860.12	5 856 675.40	-
Investissements nets (négatifs)	+ fr.	-	-	2 154 584.75
<b>Insuffisance de financement</b>	= fr.	-	<b>4 671 812.40</b>	-
<b>Excédent de financement</b>	= fr.	<b>475 243.22</b>	-	<b>4 357 848.01</b>

## 2. Aperçu du compte annuel

Aperçu du compte annuel						
	Compte 2015		Budget 2016		Compte 2016	
Compte de fonctionnement	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)	23 538 937.83		23 888 092.00		24 152 924.32	
Total des revenus		23 244 732.03		22 516 655.00		24 606 003.28
<b>Excédent de revenus</b>	-		-		<b>453 078.96</b>	
<b>Excédent de charges</b>		<b>294 205.80</b>		<b>1 371 437.00</b>		-
<b>Total</b>	<b>23 538 937.83</b>	<b>23 538 937.83</b>	<b>23 888 092.00</b>	<b>23 888 092.00</b>	<b>24 606 003.28</b>	<b>24 606 003.28</b>
Compte des investissements	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan	2 025 331.12		9 971 700.00		1 897 784.95	
Total des recettes reportées au bilan		649 471.00		4 115 024.60		4 052 369.70
<b>Investissements nets 3)</b>		<b>1 375 860.12</b>		<b>5 856 675.40</b>		<b>-2 154 584.75</b>
<b>Total</b>	<b>2 025 331.12</b>	<b>2 025 331.12</b>	<b>9 971 700.00</b>	<b>9 971 700.00</b>	<b>1 897 784.95</b>	<b>1 897 784.95</b>
Financement						
Report des investissements nets	1 375 860.12		5 856 675.40		-2 154 584.75	
Report des amortissements ordinaires du patrimoine administratif		2 145 084.54		2 556 300.00		1 750 184.30
Report des amortissements complémentaires du patrimoine administratif		224.60		-		-
Report des amortissements du découvert du bilan		-		-		-
Excédent de revenus du compte de fonctionnement		-		-		453 078.96
Excédent de charges du compte de fonctionnement	294 205.80		1 371 437.00		-	
<b>Excédent de financement</b>	<b>475 243.22</b>		-		<b>4 357 848.01</b>	
<b>Insuffisance de financement</b>		-		<b>4 671 812.40</b>		-
<b>Total</b>	<b>2 145 309.14</b>	<b>2 145 309.14</b>	<b>7 228 112.40</b>	<b>7 228 112.40</b>	<b>2 203 263.26</b>	<b>2 203 263.26</b>
Modification du capital						
Report de l'excédent de financement		475 243.22		-		4 357 848.01
Report de l'insuffisance de financement	-		4 671 812.40		-	
Report des dépenses d'investissement au bilan		2 025 331.12		9 971 700.00		1 897 784.95
Report des recettes d'investissement au bilan	649 471.00		4 115 024.60		4 052 369.70	
Report des amortissements au bilan	2 145 309.14		2 556 300.00		1 750 184.30	
<b>Augmentation de la fortune nette</b>	-		-		<b>453 078.96</b>	
<b>Diminution de la fortune nette</b>		<b>294 205.80</b>		<b>1 371 437.00</b>		-
<b>Total</b>	<b>2 794 780.14</b>	<b>2 794 780.14</b>	<b>11 343 137.00</b>	<b>11 343 137.00</b>	<b>6 255 632.96</b>	<b>6 255 632.96</b>

### 3. Commentaires

Le Conseil municipal est conscient que le bon résultat 2016 – en comparaison du budget – provient pour l'essentiel du gain réalisé sur la vente du bâtiment « Simplon 5 » ainsi que sur le report de l'acquisition de la salle de sport et de l'aula du nouveau CO.

Il est néanmoins intéressant de relever que sans les deux points mentionnés ci-dessus, les comptes 2016 auraient tout de même été meilleurs que ceux annoncés au moment de l'établissement du budget. L'augmentation des recettes fiscales ainsi que la bonne maîtrise des dépenses expliquant cet état de fait.

Malgré tout et au regard du budget 2017, l'exécutif est conscient que l'effort doit être maintenu ces prochaines années et ce, tant au niveau des charges de fonctionnement que des dépenses d'investissement. La planification financière établie l'automne dernier pour les années 2017 à 2020 prouve, s'il le fallait, les efforts et mesures qui sont et seront mis en œuvre afin d'atténuer, entre autres, les effets négatifs provoqués par de forts amortissements comptables imposés sur l'ensemble du patrimoine administratif et plus particulièrement lors des premières années suivant une acquisition.

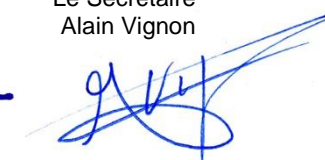
Le Conseil municipal vous recommande donc d'approuver les comptes 2016, ainsi que les crédits complémentaires qu'ils impliquent.

Approuvé en séance du Conseil municipal du 29 mars 2017

#### Municipalité de Saint-Maurice

Le Président  
Damien Revaz

Le Secrétaire  
Alain Vignon

A blue ink signature of Damien Revaz, consisting of a horizontal line with a vertical stroke crossing it, and a long horizontal tail.A blue ink signature of Alain Vignon, featuring a stylized 'A' and 'V' with a long horizontal line extending to the right.

## **II. Comptes**



# Récapitulation du compte administratif

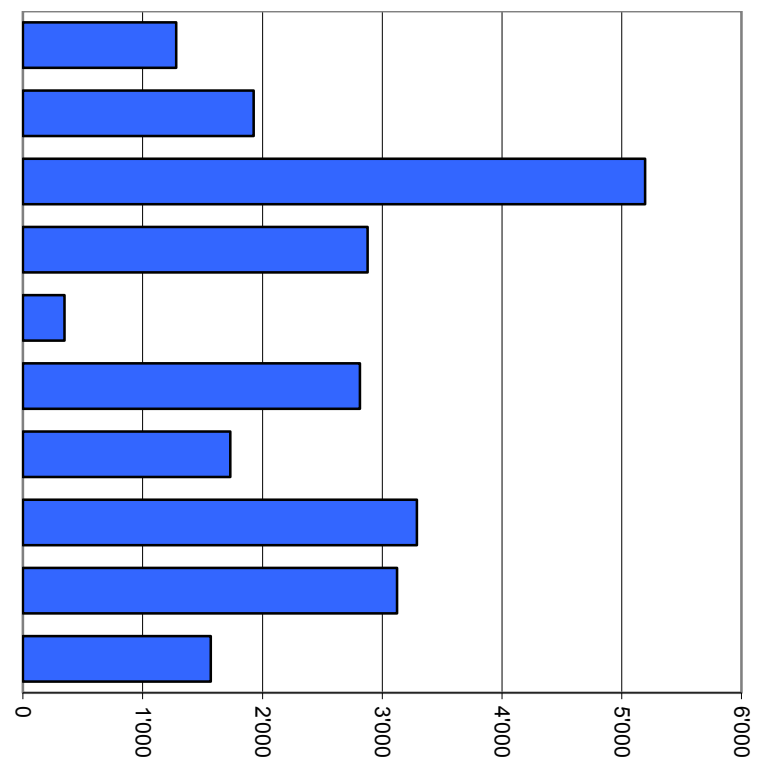
	Comptes 2016				Budget 2016				Comptes 2015			
	Fonctionnement		Investissements		Fonctionnement		Investissements		Fonctionnement		Investissements	
	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	1 280 036.46	79 271.25	69 104.65	566 552.30	1 216 800.00	52 000.00		578 000.00	1 343 262.23	105 490.42	63 540.10	84 014.30
1 Sécurité publique	1 925 628.48	1 240 241.66	39 212.70	490 000.00	2 014 060.00	1 312 010.00	750 000.00	820 000.00	2 065 672.70	1 370 779.25		
2 Enseignement et formation	5 195 680.81	1 048 897.85	72 147.00	-244 616.10	4 941 500.00	918 500.00	417 000.00	-125 000.00	4 952 538.93	1 002 071.32	403 376.41	52 010.00
3 Culture, loisirs & culte	2 878 463.76	336 672.09	253 614.35	2 278 000.00	3 327 400.00	297 900.00	7 635 000.00	2 278 224.60	2 590 708.86	326 009.40	47 666.01	
4 Santé	346 700.69				355 296.00				354 836.49			
5 Prévoyance sociale	2 813 011.57	852 589.72	32 104.48		2 823 836.00	628 100.00	27 700.00		2 702 369.59	748 876.28	29 618.69	
6 Trafic	1 731 052.92	93 687.50	320 334.32		1 798 500.00	85 500.00	277 000.00		1 742 997.07	181 621.10	393 815.36	
7 Protection et Aménagement	3 290 592.63	2 959 414.35	928 397.30	882 288.50	3 130 100.00	2 986 700.00	730 000.00	388 800.00	2 863 810.68	2 525 362.79	918 536.15	459 041.70
8 Economie Publique	3 123 060.51	3 322 017.15	182 870.15	80 145.00	2 998 800.00	3 084 100.00	135 000.00	175 000.00	3 735 505.21	3 567 436.00	168 778.40	54 405.00
9 Finance & impôts	1 568 696.49	14 673 211.71			1 281 800.00	13 151 845.00			1 187 236.07	13 417 085.47		
<b>Total</b>	<b>24 152 924.32</b>	<b>24 606 003.28</b>	<b>1 897 784.95</b>	<b>4 052 369.70</b>	<b>23 888 092.00</b>	<b>22 516 655.00</b>	<b>9 971 700.00</b>	<b>4 115 024.60</b>	<b>23 538 937.83</b>	<b>23 244 732.03</b>	<b>2 025 331.12</b>	<b>649 471.00</b>
Excédent de revenus ou de charges	453 078.96					1 371 437.00				294 205.80		
Investissements nets			2 154 584.75					5 856 675.40				1 375 860.12
	24 606 003.28	24 606 003.28	4 052 369.70	4 052 369.70	23 888 092.00	23 888 092.00	9 971 700.00	9 971 700.00	23 538 937.83	23 538 937.83	2 025 331.12	2 025 331.12
			<b>Financement des investissements</b>				<b>Financement des investissements</b>				<b>Financement des investissements</b>	
Investissements (désinvestissements) nets			-2 154 584.75				5 856 675.40				1 375 860.12	
Amortissements du patrimoine administratif			1 750 184.30				2 556 300.00				2 145 084.54	
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif			0.00				0.00				224.60	
Excédent de revenus / (charges) du compte de fonctionnement			453 078.96				-1 371 437.00				-294 205.80	
<b>Découvert / (excédent) de financement</b>			<b>-4 357 848.01</b>				<b>4 671 812.40</b>				<b>-475 243.22</b>	
			<b>Modification du capital</b>				<b>Modification du capital</b>				<b>Modification du capital</b>	
Report au bilan des investissements nets			-2 154 584.75				5 856 675.40				1 375 860.12	
Insuffisance / (excédent) de financement			-4 357 848.01				4 671 812.40				-475 243.22	
Report des amortissements au bilan			1 750 184.30				2 556 300.00				2 145 309.14	
<b>Augmentation / (diminution) de la fortune nette</b>			<b>453 078.96</b>				<b>-1 371 437.00</b>				<b>-294 205.80</b>	
<b>Marge d'auto-financement</b>			<b>2 203 263.26</b>				<b>1 184 863.00</b>				<b>1 851 103.34</b>	

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

**Détail des comptes de fonctionnement**

## Comptes de fonctionnement selon les tâches, charges

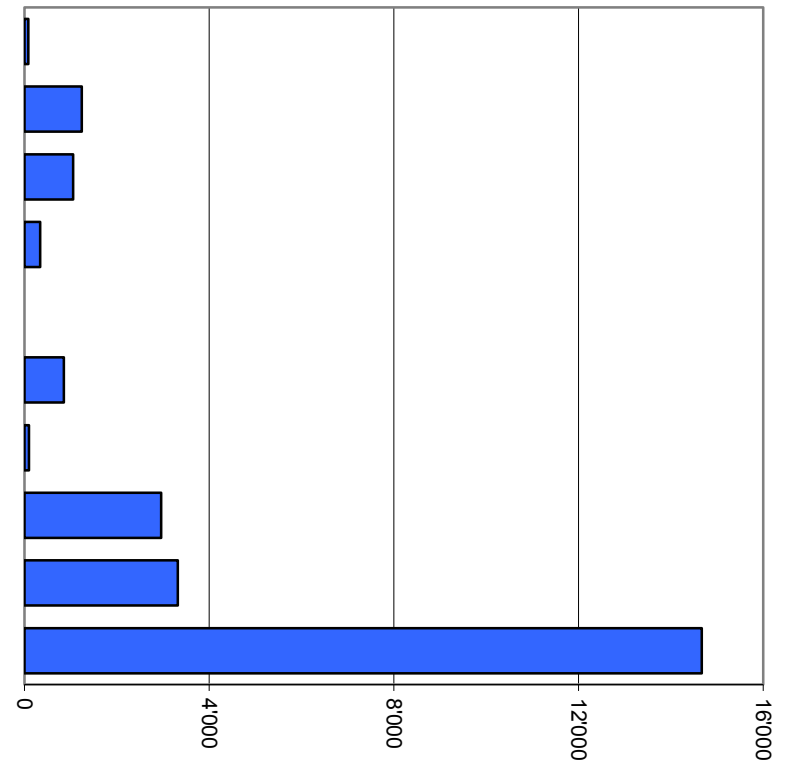
0	Administration générale	5.3%	1'280'036
1	Sécurité publique	8.0%	1'925'628
2	Enseignement et formation	21.5%	5'195'681
3	Culture, loisirs et culte	11.9%	2'878'464
4	Santé	1.4%	346'701
5	Prévoyance sociale	11.6%	2'813'012
6	Trafic	7.2%	1'731'053
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	13.6%	3'290'593
8	Economie publique, yc services industriels	12.9%	3'123'061
9	Finances et impôts	6.5%	1'568'696
<b>Total</b>			<b>24'152'924</b>



Milliers

## Comptes de fonctionnement selon les tâches, revenus

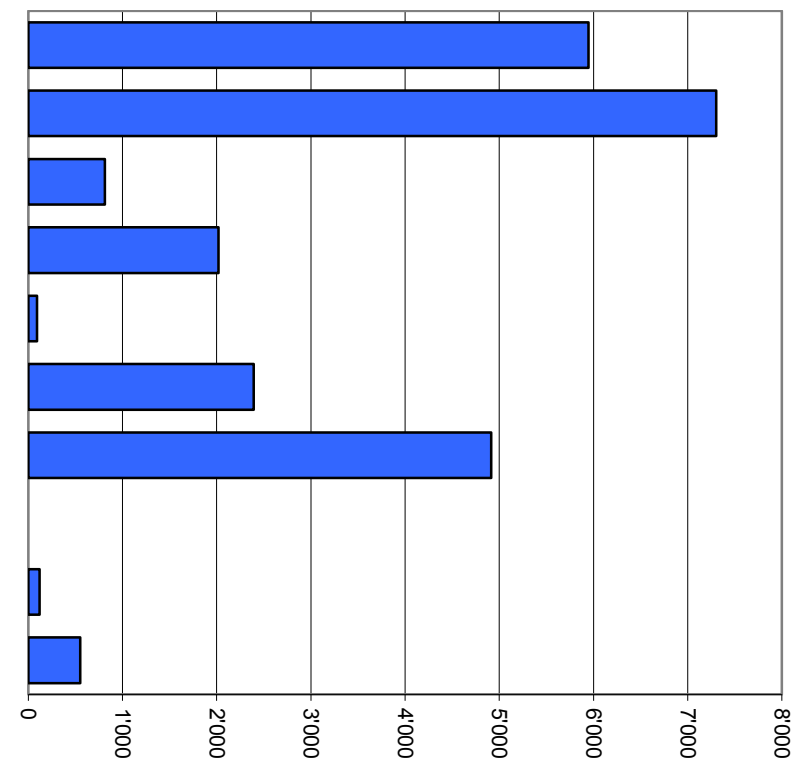
0	Administration générale	0.3%	79'271
1	Sécurité publique	5.0%	1'240'242
2	Enseignement et formation	4.3%	1'048'898
3	Culture, loisirs et culte	1.4%	336'672
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	3.5%	852'590
6	Trafic	0.4%	93'688
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	12.0%	2'959'414
8	Economie publique, yc services industriels	13.5%	3'322'017
9	Finances et impôts	59.6%	14'673'212
<b>Total</b>			<b>24'606'003</b>



Milliers

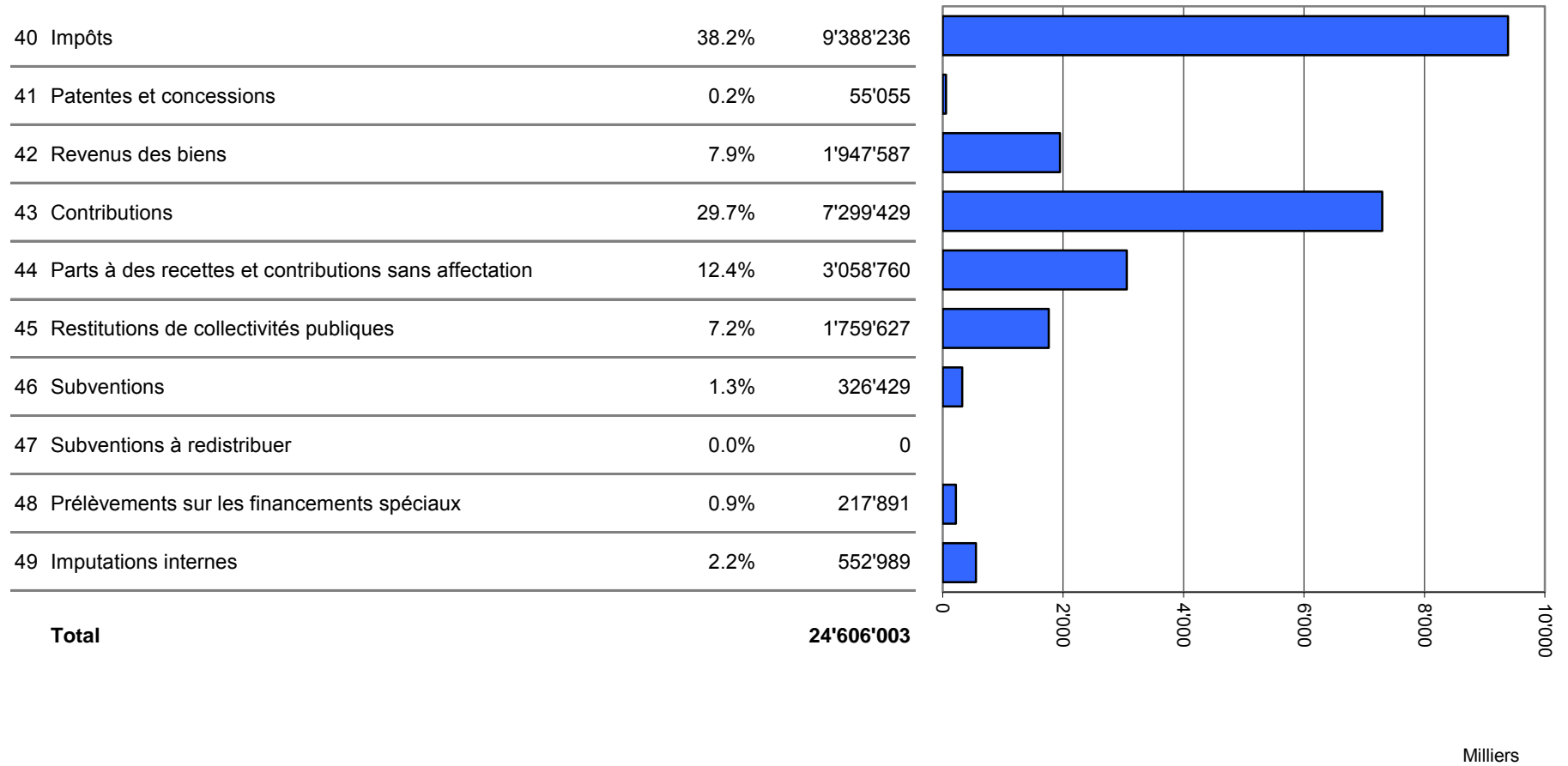
## Comptes de fonctionnement selon les natures, charges

30 Charges de personnel	24.6%	5'945'803
31 Biens, services et marchandises	30.2%	7'303'429
32 Intérêts passifs	3.4%	813'002
33 Amortissements	8.4%	2'019'087
34 Parts à des contributions sans affectation	0.4%	93'060
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	9.9%	2'392'371
36 Subventions accordées	20.3%	4'913'976
37 Subventions redistribuées	0.0%	0
38 Attributions aux financements spéciaux	0.5%	119'208
39 Imputations internes	2.3%	552'989
<b>Total</b>		<b>24'152'924</b>



Milliers

## Comptes de fonctionnement selon les natures, revenus



# **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 23'020.— en 2015 et CHF 25'910.— en 2014, prouvant que le budget prévu de CHF 20'000.— est sans doute insuffisant.
- 011.318.02** Frais liés au nombre de scrutins (votations-élections) organisés durant l’année.
- 012.317.00** Les frais remboursés forfaitairement aux Conseillers municipaux se montent à environ CHF 45'000.--. A ces frais s’ajoutent les frais de représentation du Conseil municipal ainsi que les billets achetés au Théâtre du Martolet pour la saison 2015/2016. La sortie quadriennale du Conseil municipal complète ce poste.
- 029.307.00** Pont AVS versé aux anciens collaborateurs entre 62 ans et l’âge légal de la retraite.
- 029.309.00** Ce poste regroupe les frais de déplacement du personnel administratif, les frais de recherche de personnel ainsi que le repas de Noël de la Municipalité. Une charge de CHF 7'500.— concerne un contrôle AVS portant sur les années 2011 à 2016.
- 029.311.01** Outre les forfaits annuels liés à la maintenance ainsi qu’aux licences d’un montant proche de CHF 122'000.—, des frais spécifiques à hauteur de CHF 17'000.— ont été nécessaires pour la formation du personnel, la réparation et changement de petit matériel.
- 029.312.01** En 2015 il y a eu une erreur lors du paiement des charges PPE. La totalité des charges de la PPE a été payée par Saint-Maurice au lieu de ne payer que notre part. Nous avons donc demandé le remboursement à la PPE. Ledit remboursement a eu lieu en décembre 2016, provoquant une recette de CHF 3'153.15 dans ce compte.
- 029.317.00** Bien qu’un effort soit effectué afin de diminuer ce poste, les frais effectifs restent malgré tout bien supérieurs au budget prévu.



<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>0</b>	<b>ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b>						
<b>01</b>	<b>LÉGISLATIF &amp; EXÉCUTIF</b>						
<b>011</b>	<b>LÉGISLATIF</b>						
<b>011.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
011.300.00	Conseil général *	27 715.50		20 000.00		23 020.00	
011.301.00	Personnel administratif *	9 640.95		8 000.00		7 252.30	
011.303.00	Charges sociales *	1 685.25		1 500.00		1 365.85	
011.304.00	Charges sociales LPP *	578.35		500.00		496.60	
011.309.00	Autres charges du personnel	34.90				1 175.40	
<b>011.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	<b>39 654.95</b>		<b>30 000.00</b>		<b>33 310.15</b>	
<b>011.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
011.317.00	Frais de votations et élections *	6 772.00		1 500.00		2 886.75	
011.318.02	Frais d'affranchissement vote par correspondance *	14 727.00		8 000.00		10 009.44	
011.318.03	Frais fiduciaire *	8 688.60		8 000.00		8 000.00	
011.319.00	Frais divers	5 574.10		1 000.00		670.40	
<b>011.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	<b>35 761.70</b>		<b>18 500.00</b>		<b>21 566.59</b>	
<b>011</b>	<b>TOTAL LÉGISLATIF</b>	<b>75 416.65</b>		<b>48 500.00</b>		<b>54 876.74</b>	
<b>012</b>	<b>EXÉCUTIF</b>						
<b>012.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
012.300.00	Honoraires du conseil *	122 741.55		123 000.00		122 741.55	
012.301.00	Personnel administratif *	63 050.00		63 000.00		62 318.75	
012.303.00	Charges sociales *	17 664.50		18 000.00		17 958.80	
012.304.00	Charges sociales LPP *	6 349.80		6 000.00		5 776.50	
012.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	2 412.45		2 000.00		2 241.45	
012.309.00	Autres charges du personnel	349.10				587.80	
<b>012.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	<b>212 567.40</b>		<b>212 000.00</b>		<b>211 624.85</b>	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Budget Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Comptes Charges</b>	<b>2015 Revenus</b>
<b>012.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
012.317.00	Frais de déplacements et représentation *	78 558.82		60 000.00		74 129.66	
<b>012.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	78 558.82		60 000.00		74 129.66	
<b>012.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
012.436.00	Restitution de vacances		7 785.60		10 000.00		9 981.60
<b>012.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		7 785.60		10 000.00		9 981.60
<b>012</b>	<b>TOTAL EXÉCUTIF</b>	291 126.22	7 785.60	272 000.00	10 000.00	285 754.51	9 981.60
<b>01</b>	<b>TOTAL LÉGISLATIF &amp; EXÉCUTIF</b>	366 542.87	7 785.60	320 500.00	10 000.00	340 631.25	9 981.60
<b>02</b>	<b>ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b>						
<b>021</b>	<b>ADMINISTRATION REGION</b>						
<b>021.35</b>	<b>DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.</b>						
021.352.00	Cotisation Chablais Région *	4 514.00		4 600.00		4 530.00	
021.352.01	Cotisation Région *	27 000.00		27 500.00		27 096.00	
<b>021.35</b>	<b>TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS</b>	31 514.00		32 100.00		31 626.00	
<b>021</b>	<b>TOTAL ADMINISTRATION REGION</b>	31 514.00		32 100.00		31 626.00	
<b>029</b>	<b>ADMINISTRATION GÉNÉRALE, DIVERS</b>						
<b>029.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
029.301.00	Personnel administratif *	316 979.50		320 000.00		303 447.15	
029.301.01	Personnel T.P. *	184.20		2 000.00		892.45	
029.301.02	Conciergerie *	5 476.50		5 500.00		4 056.75	
029.301.03	Personnel de réception	1 394.85		2 500.00		1 676.20	
029.303.00	Charges sociales *	31 186.35		32 000.00		27 417.62	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
029.304.00	Charges sociales LPP *	23 179.40		27 000.00		18 133.60	
029.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	5 438.05		6 000.00		3 090.10	
029.307.00	Prestations aux retraités *	31 855.50				50 733.00	
029.309.00	Autres charges du personnel	18 652.51		10 000.00		18 290.88	
<b>029.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	<b>434 346.86</b>		<b>405 000.00</b>		<b>427 737.75</b>	
<b>029.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
029.310.00	Fournitures de bureau + Imprimés	25 489.14		30 000.00		33 841.54	
029.310.01	Journaux + B.O.	1 570.00		1 500.00		1 195.56	
029.310.03	Agaune Info	14 874.20		10 000.00		12 123.75	
029.310.04	Site internet communal			2 000.00		1 235.90	
029.311.00	Mobilier	1 980.10		5 000.00		10 239.05	
029.311.01	Informatique *	139 391.15		120 000.00		135 966.87	
029.312.00	Eau, énergie, combustible *	24 909.05		20 000.00		22 992.95	
029.312.01	Eau, énergie, combustible bât. Mex *	1 678.65		8 000.00		8 664.45	
029.313.00	Frais de conciergerie *	227.45		1 500.00		2 259.65	
029.314.00	Entretien Hôtel de Ville	2 829.15		5 000.00		6 366.15	
029.314.02	Entretien Maison Commune Mex	7 915.05		2 500.00		6 873.00	
029.315.00	Entretien mobilier	1 301.40		2 000.00		1 278.20	
029.317.00	Frais de réceptions	21 193.59		10 000.00		29 402.13	
029.317.01	Dons et cotisations	12 668.80		10 000.00		14 960.00	
029.318.00	Frais de communication *	9 835.95		8 000.00		8 480.76	
029.318.001	Frais de communication connexions internet *	5 488.30		2 700.00		5 545.75	
029.318.01	Frais d'encaissement *	55 688.10		60 000.00		64 101.20	
029.318.02	Frais d'affranch. + ccp *	36 959.03		50 000.00		53 753.53	
029.318.04	Assurances choses & RC *	33 332.55		36 000.00		22 653.70	
029.318.05	Frais de formation					7 496.00	
029.319.00	Frais divers	7 041.05		5 000.00		4 156.69	
029.319.01	Frais d'apéritifs	5 052.02		6 000.00			
029.319.02	Accession à la majorité	2 655.65		4 000.00			
<b>029.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	<b>412 080.38</b>		<b>399 200.00</b>		<b>453 586.83</b>	
<b>029.33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>						
029.331.00	Amortissement ordinaire bureau communal *	33 552.35		60 000.00		29 955.80	
029.331.01	Amortissement ordinaire Maison communale Mex *					46 000.00	
029.331.02	Amortissement ordinaire machine	1 000.00				5 000.00	
029.331.03	Amortissement ordinaire véhicule conciergerie	1 000.00				8 500.00	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
029.332.00	Amort. complémentaire patrimoine administratif					224.60	
<b>029.33</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	35 552.35		60 000.00		89 680.40	
<b>029.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
029.431.00	Emoluments administratifs		990.00		2 000.00		2 368.20
029.431.02	Frais de recouvrements récupérés		130.65				
029.436.00	Travaux refacturés aux tiers		15 684.85		1 000.00		15 134.65
029.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		7 186.45		500.00		25 372.30
029.439.00	Contributions diverses		4 776.80		2 000.00		9 415.67
<b>029.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		28 768.75		5 500.00		52 290.82
<b>029.45</b>	<b>RESTITUTIONS DES COLLEC. PUBLIQUES</b>						
029.451.00	CCC - Agence AVS		16 175.20		15 000.00		15 650.50
029.451.02	Etat VS - participation taxations		2 766.00		2 500.00		2 748.00
029.451.03	Honoraires expert pour apprentis		4 775.70				7 819.50
<b>029.45</b>	<b>TOTAL RESTITUTIONS DES COLLEC. PUBLIQUES</b>		23 716.90		17 500.00		26 218.00
<b>029.49</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>						
029.490.00	Part des services aux frais d'administration		19 000.00		19 000.00		17 000.00
<b>029.49</b>	<b>TOTAL IMPUTATIONS INTERNES</b>		19 000.00		19 000.00		17 000.00
<b>029</b>	<b>TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE, DIVERS</b>	881 979.59	71 485.65	864 200.00	42 000.00	971 004.98	95 508.82
<b>02</b>	<b>TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b>	913 493.59	71 485.65	896 300.00	42 000.00	1 002 630.98	95 508.82
<b>0</b>	<b>TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b>	1 280 036.46	79 271.25	1 216 800.00	52 000.00	1 343 262.23	105 490.42

# **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.—.*

- 100.318.01** Facture annuelle adressée par le Bureau G. Rey-Bellet SA et non reçue au moment du bouclage des comptes. Une provision de CHF 30'000.— a donc été mise en compte. La facture reçue à ce jour se monte à CHF 23'000.—, soit CHF 7'000.— de moins que le montant inscrit dans les comptes 2016.
- 113.301.00** Charges 2016 identiques à celles de 2015 et 2014. Notons que le budget 2017 a été ajusté à CHF 33'000.—.
- 113.310.00** Commande de blocs d’amendes d’ordre effectuée tous les 4 ans pour un montant de CHF 8'500.—, la dernière fois en février 2013. Nécessité de commander en 2016 car les amendes liées aux infractions sur les stupéfiants sont de la compétence de notre police dès cet exercice.
- 113.318.01** Augmentation du nombre de mise en poursuite et ce, notamment, pour les personnes non domiciliées sur le district de Saint-Maurice. Se retrouve au niveau des recettes encaissées dans le compte n° 113.436.00.
- 113.319.00** Dans ce compte sont regroupés divers frais comme par exemple ceux liés à la prévention pour la rentrée des classes. Notons qu’une partie de ces frais – liés principalement à des interventions spécifiques (ouverture porte suite décès) – sont refacturés et se trouvent dans le compte de recettes n° 113.439.00.
- 140.301.01** Selon heures effectuées par le service des travaux publics.
- 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** Dépassement lié au changement des vannes des radiateurs ainsi qu’aux travaux de peinture des vestiaires et de la cantine.

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>1</b>	<b>SÉCURITÉ PUBLIQUE</b>						
<b>10</b>	<b>PROTECTION JURIDIQUE</b>						
<b>100</b>	<b>CADASTRE, POIDS &amp; MESURES</b>						
<b>100.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
100.301.00	Personnel administratif *	38 436.15		38 000.00		40 545.95	
100.301.02	Conciergerie *	1 200.00		1 500.00		200.00	
100.303.00	Charges sociales *	3 663.80		3 800.00		3 935.70	
100.304.00	Charges sociales LPP *	2 983.70		3 200.00		3 263.90	
100.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	644.20		650.00		616.20	
100.309.00	Autres charges du personnel	460.10				239.50	
<b>100.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	<b>47 387.95</b>		<b>47 150.00</b>		<b>48 801.25</b>	
<b>100.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
100.318.01	Frais de conservation du cadastre *	39 372.25		28 000.00		45 602.25	
100.319.00	Frais divers	100.00				1 048.10	
<b>100.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	<b>39 472.25</b>		<b>28 000.00</b>		<b>46 650.35</b>	
<b>100.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
100.431.00	Emoluments du cadastre		5 497.00		7 000.00		10 337.00
100.436.00	Refacturation travaux de géomètre		3 150.00		10 000.00		10 420.00
<b>100.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		<b>8 647.00</b>		<b>17 000.00</b>		<b>20 757.00</b>
<b>100</b>	<b>TOTAL CADASTRE, POIDS &amp; MESURES</b>	<b>86 860.20</b>	<b>8 647.00</b>	<b>75 150.00</b>	<b>17 000.00</b>	<b>95 451.60</b>	<b>20 757.00</b>
<b>102</b>	<b>CONTROLE DES HABITANTS &amp; BUREAU DES ETRANGERS</b>						
<b>102.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
102.301.00	Personnel administratif *	95 264.20		99 000.00		91 342.55	
102.301.02	Conciergerie *	1 600.00		1 500.00		800.00	
102.303.00	Charges sociales *	9 054.65		10 000.00		8 824.65	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
102.304.00	Charges LPP *	8 092.20		9 000.00		8 416.30	
102.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	1 593.60		1 800.00		1 385.65	
102.309.00	Autres charges du personnel	191.45				171.05	
<b>102.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	<b>115 796.10</b>		<b>121 300.00</b>		<b>110 940.20</b>	
<b>102.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
102.319.00	Frais divers	2 018.85		1 000.00		2 034.40	
<b>102.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	<b>2 018.85</b>		<b>1 000.00</b>		<b>2 034.40</b>	
<b>102.35</b>	<b>DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBL</b>						
102.351.00	Vente carte identités Factures cantonales	8 766.10		9 000.00		7 809.00	
102.351.01	Vente permis Factures cantonales	19 406.75		28 000.00		25 764.00	
<b>102.35</b>	<b>TOTAL DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES</b>	<b>28 172.85</b>		<b>37 000.00</b>		<b>33 573.00</b>	
<b>102.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
102.431.00	Permis de séjour		28 771.90		45 000.00		41 039.40
102.431.01	Attestations diverses		25 266.35		12 000.00		14 548.00
102.431.02	Vente cartes d'identité et passeports		13 680.00		14 500.00		12 928.10
102.431.09	Emoluments naturalisation		13 050.00		10 000.00		9 050.00
<b>102.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		<b>80 768.25</b>		<b>81 500.00</b>		<b>77 565.50</b>
<b>102</b>	<b>TOTAL CONTROLE DES HABITANTS &amp; BUREAU DES ETRANG</b>	<b>145 987.80</b>	<b>80 768.25</b>	<b>159 300.00</b>	<b>81 500.00</b>	<b>146 547.60</b>	<b>77 565.50</b>
<b>10</b>	<b>TOTAL PROTECTION JURIDIQUE</b>	<b>232 848.00</b>	<b>89 415.25</b>	<b>234 450.00</b>	<b>98 500.00</b>	<b>241 999.20</b>	<b>98 322.50</b>
<b>11</b>	<b>POLICE</b>						
<b>113</b>	<b>CORPS DE POLICE</b>						
<b>113.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
113.300.00	Commission de sécurité	6 839.20		8 000.00		7 194.20	



Comptes de fonctionnement		Comptes	2016	Budget	2016	Comptes	2015
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
113.301.00	Personnel administratif *	33 650.00		26 000.00		32 903.65	
113.301.02	Conciergerie *	1 308.25		1 500.00		1 788.55	
113.301.03	Corps de police *	494 139.85		464 500.00		454 354.35	
113.301.04	Service de piquet *	7 525.00		9 200.00		4 775.00	
113.301.05	Tribunal de police *	2 350.00		2 500.00		2 817.00	
113.303.00	Charges sociales *	50 441.15		51 000.00		46 107.00	
113.303.01	Charges sociales AVS *			45 000.00			
113.304.00	Charges LPP *	48 814.80		47 000.00		43 944.70	
113.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	8 833.75		9 000.00		7 306.25	
113.309.00	Autres charges du personnel	4 467.90				16 272.75	
<b>113.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	<b>658 369.90</b>		<b>663 700.00</b>		<b>617 463.45</b>	
<b>113.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
113.310.00	Fournitures de bureau	11 737.78		3 000.00		3 169.53	
113.311.00	Mobilier	254.45		1 000.00		377.80	
113.311.01	Informatique			5 000.00		9 371.75	
113.312.00	Eau, énergie, combustible *	774.25		1 000.00		776.45	
113.313.00	Frais de conciergerie					434.05	
113.314.00	Entretien bâtiment (police)	1 265.60		1 000.00		674.35	
113.315.00	Entretien mobilier			1 000.00		654.00	
113.315.01	Equipement + cours *	12 681.34		10 000.00		18 904.75	
113.315.02	Frais véhicule de police	19 421.80		13 000.00		17 159.00	
113.317.00	Frais de déplacements			1 000.00			
113.318.00	Frais de communication *	9 938.55		8 000.00		6 263.65	
113.318.001	Frais de ligne sécurisée*					4 759.00	
113.318.01	Frais d'encaissement *	10 411.65		4 000.00		3 081.55	
113.318.02	Frais de port et ccp *	1 728.99		2 500.00		1 638.37	
113.318.03	Honoraires divers	3 606.60		3 000.00		3 734.60	
113.318.04	Assurances choses & RC	1 061.75		1 000.00		1 061.75	
113.319.00	Frais divers	8 164.99		2 000.00		5 905.47	
<b>113.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	<b>81 047.75</b>		<b>56 500.00</b>		<b>77 966.07</b>	
<b>113.39</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>						
113.390.00	Loyer bureau de police *	15 000.00		15 000.00		15 000.00	
<b>113.39</b>	<b>TOTAL IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>15 000.00</b>		<b>15 000.00</b>		<b>15 000.00</b>	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>113.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
113.436.00	Emoluments notifications Office des Poursuites		23 331.00		10 000.00		17 269.00
113.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		10 875.60		500.00		26 654.35
113.437.00	Amendes de police		105 895.26		100 000.00		111 001.07
113.437.01	Amendes administratives		1 400.00		1 000.00		4 104.15
113.439.00	Contributions diverses		1 903.50		4 000.00		321.15
<b>113.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		143 405.36		115 500.00		159 349.72
<b>113.45</b>	<b>RESTITUTION DES COLLEC. PUBLIQUES</b>						
113.452.00	Participation Communes		233 878.95		217 000.00		207 342.00
<b>113.45</b>	<b>TOTAL RESTITUTION DES COLLEC. PUBLIQUES</b>		233 878.95		217 000.00		207 342.00
<b>113</b>	<b>TOTAL CORPS DE POLICE</b>	754 417.65	377 284.31	735 200.00	332 500.00	710 429.52	366 691.72
<b>114</b>	<b>CORPS POLICE - EXTERNE</b>						
<b>114.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
114.301.00	Personnel divers	236 316.60		299 610.00		327 468.30	
114.303.00	Charges sociales	22 415.50		29 450.00		33 972.63	
114.304.00	Charges sociales LPP	27 823.65		30 350.00		33 211.95	
114.305.00	Charges sociales Amal+AAP	3 574.00		6 000.00		4 832.70	
<b>114.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	290 129.75		365 410.00		399 485.58	
<b>114.43</b>	<b>CONTRIBUTION DE TIERS</b>						
114.436.00	Refacturation frais du personnel		212 076.40		299 610.00		327 468.30
114.436.01	Refacturation des charges sociales		53 813.15		65 800.00		72 017.28
114.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		24 240.20		500.00		

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Budget Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Comptes Charges</b>	<b>2015 Revenus</b>
114.436.03	Refacturation des frais de gestion		2 000.00		4 000.00		4 000.00
<b>114.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTION DE TIERS</b>		292 129.75		369 910.00		403 485.58
<b>114</b>	<b>TOTAL CORPS POLICE - EXTERNE</b>	290 129.75	292 129.75	365 410.00	369 910.00	399 485.58	403 485.58
<b>11</b>	<b>TOTAL POLICE</b>	1 044 547.40	669 414.06	1 100 610.00	702 410.00	1 109 915.10	770 177.30
<b>12</b>	<b>JUSTICE</b>						
<b>120</b>	<b>JUGE DE COMMUNE</b>						
<b>120.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
120.300.00	Juge et vice-juge *	19 995.00		20 000.00		19 995.00	
120.301.03	Juriste + Greffier *	4 500.00		4 000.00		4 691.00	
120.303.00	Charges sociales *	474.80		500.00		504.55	
120.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *			150.00		116.25	
<b>120.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	24 969.80		24 650.00		25 306.80	
<b>120.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
120.310.00	Fournitures de bureau					50.07	
120.319.00	Frais divers de justice	2 805.65		2 000.00			
<b>120.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	2 805.65		2 000.00		50.07	
<b>120.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
120.431.00	Emoluments du Juge de commune		9 634.20		8 000.00		5 750.00
<b>120.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		9 634.20		8 000.00		5 750.00
<b>120</b>	<b>TOTAL JUGE DE COMMUNE</b>	27 775.45	9 634.20	26 650.00	8 000.00	25 356.87	5 750.00

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>121</b>	<b>MINISTERE PUBLIC</b>						
<b>121.33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>						
121.331.00	Amortissement ordinaire Office inst. pénale *	16 000.00				18 000.00	
<b>121.33</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	16 000.00				18 000.00	
<b>121.35</b>	<b>DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.</b>						
121.352.00	Part. Tribunal District Martigny - St-Maurice *	7 320.00		8 500.00		8 191.00	
<b>121.35</b>	<b>TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS</b>	7 320.00		8 500.00		8 191.00	
<b>121.39</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>						
121.390.00	Partic. Ministère public frais de locaux	5 159.25		5 300.00		3 887.32	
121.390.01	Partic. Ministère public Commune siège	57 968.10		57 600.00		42 658.50	
<b>121.39</b>	<b>TOTAL IMPUTATIONS INTERNES</b>	63 127.35		62 900.00		46 545.82	
<b>121</b>	<b>TOTAL MINISTERE PUBLIC</b>	86 447.35		71 400.00		72 736.82	
<b>122</b>	<b>APEA</b>						
<b>122.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
122.300.00	Membres de l'APEA *	190 263.35		201 000.00		193 059.35	
122.301.02	Conciergerie	483.15				716.30	
122.303.00	Charges sociales *	18 130.10		20 000.00		18 803.15	
122.304.00	Charges LPP *	16 448.40		19 000.00		17 032.80	
122.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	3 185.75		3 500.00		2 944.80	
122.309.00	Autres charges du personnel	353.50				2 851.80	
<b>122.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	228 864.25		243 500.00		235 408.20	
<b>122.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
122.310.00	Fournitures de bureau *	8 704.07		6 000.00		9 172.69	
122.311.01	Informatique	4 188.65		4 000.00		22 091.07	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
122.312.00	Eau, énergie, combustible *	2 394.45				3 742.25	
122.318.00	Honoraires CMS *	24 093.55		24 000.00		24 037.55	
122.318.01	Frais de communication *	1 247.70		1 500.00		1 666.95	
122.318.02	Frais de port *	9 787.96		8 000.00		8 608.25	
122.318.04	Assurances RC *	1 627.50		1 650.00		1 627.50	
122.318.05	Frais de formation *	1 660.00		1 000.00			
122.318.06	Emoluments à charge du fisc *	20 760.00		18 000.00		19 060.00	
122.319.00	Frais divers	3 184.80		3 000.00		3 066.85	
<b>122.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	<b>77 648.68</b>		<b>67 150.00</b>		<b>93 073.11</b>	
<b>122.33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>						
122.330.00	Pertes sur débiteurs APEA	800.00		1 000.00		930.00	
<b>122.33</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	<b>800.00</b>		<b>1 000.00</b>		<b>930.00</b>	
<b>122.39</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>						
122.390.00	Loyer APEA	9 600.00		9 600.00		9 600.00	
<b>122.39</b>	<b>TOTAL IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>9 600.00</b>		<b>9 600.00</b>		<b>9 600.00</b>	
<b>122.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
122.431.00	Emoluments de l'APEA		62 000.00		60 000.00		62 060.30
<b>122.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		<b>62 000.00</b>		<b>60 000.00</b>		<b>62 060.30</b>
<b>122.45</b>	<b>RESTITUTION DE COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>						
122.452.00	Participation Communes pour l'APEA		169 581.70		180 000.00		182 149.90
<b>122.45</b>	<b>TOTAL RESTITUTION DE COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>		<b>169 581.70</b>		<b>180 000.00</b>		<b>182 149.90</b>
<b>122</b>	<b>TOTAL APEA</b>	<b>316 912.93</b>	<b>231 581.70</b>	<b>321 250.00</b>	<b>240 000.00</b>	<b>339 011.31</b>	<b>244 210.20</b>
<b>12</b>	<b>TOTAL JUSTICE</b>	<b>431 135.73</b>	<b>241 215.90</b>	<b>419 300.00</b>	<b>248 000.00</b>	<b>437 105.00</b>	<b>249 960.20</b>

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>14</b>	<b>POLICE DU FEU</b>						
<b>140</b>	<b>POLICE DU FEU</b>						
<b>140.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
140.300.00	Commission du feu	4 003.20		5 000.00		4 003.20	
140.301.00	Personnel administratif *	3 674.40		5 000.00		5 164.25	
140.301.01	Personnel T.P.	5 943.70				2 125.90	
140.303.00	Charges sociales *	1 299.55		500.00		1 094.50	
140.304.00	Charges LPP *	161.35		400.00		503.85	
140.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	180.55		100.00		133.65	
140.309.00	Autres charges du personnel	261.90				23.90	
<b>140.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	<b>15 524.65</b>		<b>11 000.00</b>		<b>13 049.25</b>	
<b>140.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
140.312.00	Eau, énergie, combustible *	1 150.00		1 000.00		1 178.75	
140.313.00	Matériel Serv. Feu *	23 100.00		3 000.00		23 100.00	
140.315.02	Frais véhicules *			6 000.00			
140.316.00	Loyers *	18 000.00		18 500.00		18 000.00	
140.318.00	Frais de communications + alarmes *	2 160.05		2 600.00		1 106.40	
140.318.04	Assurances choses & RC	2 661.85		3 600.00		2 753.85	
140.319.00	Frais divers	849.40		4 000.00		1 733.00	
<b>140.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	<b>47 921.30</b>		<b>38 700.00</b>		<b>47 872.00</b>	
<b>140.33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>						
140.331.00	Amortissement ordinaire bâtiments *	4 212.70		50 000.00			
140.331.02	Amortissement ordinaire Véhicules Feu *	1 000.00				7 000.00	
<b>140.33</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	<b>5 212.70</b>		<b>50 000.00</b>		<b>7 000.00</b>	
<b>140.35</b>	<b>DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.</b>						
140.352.00	C.S.I. Monthey *	720.00		5 000.00			

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
140.362.00	Participation SDIS Fortifications	75 000.00		70 000.00		89 015.95	
<b>140.35</b>	<b>TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS</b>	75 720.00		75 000.00		89 015.95	
<b>140.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
140.430.00	Taxe d'exemption du feu		46 850.45		62 000.00		57 851.25
140.431.00	Interv. refacturables du service du feu				5 000.00		
<b>140.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		46 850.45		67 000.00		57 851.25
<b>140.46</b>	<b>SUBVENTIONS ACQUISES</b>						
140.461.00	Subside Service du Feu				3 000.00		
<b>140.46</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES</b>				3 000.00		
<b>140</b>	<b>TOTAL POLICE DU FEU</b>	144 378.65	46 850.45	174 700.00	70 000.00	156 937.20	57 851.25
<b>14</b>	<b>TOTAL POLICE DU FEU</b>	144 378.65	46 850.45	174 700.00	70 000.00	156 937.20	57 851.25
<b>15</b>	<b>CAMPUS DU SCEX</b>						
<b>150</b>	<b>ADMINISTRATION</b>						
<b>150.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
150.301.01	Personnel T.P.					320.20	
150.301.02	Conciergerie *	2 772.10		2 000.00		695.10	
150.303.00	Charges sociales *	263.70		200.00		198.05	
150.304.00	Charges LPP *			100.00		107.50	
150.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	45.70		100.00		30.65	
<b>150.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	3 081.50		2 400.00		1 351.50	
<b>150.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
150.312.00	Eau, énergie, combustible *	6 178.45		15 000.00		15 526.40	
150.313.00	Frais de conciergerie *	90.40				295.40	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
150.314.00	Entretien campus Scex *	23 015.40		10 000.00		15 017.25	
150.318.00	Frais de communication alarme tél. *	2 130.30		3 000.00		1 946.85	
150.318.04	Assurances choses & RC *	4 051.20		3 000.00		4 051.20	
<b>150.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	<b>35 465.75</b>		<b>31 000.00</b>		<b>36 837.10</b>	
<b>150.33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>						
150.331.00	Amortissement ordinaire Campus Scex + Vest. FC *	1 000.00				55 000.00	
<b>150.33</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	<b>1 000.00</b>				<b>55 000.00</b>	
<b>150.39</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>						
150.391.00	Intérêts passifs imputés Campus du Scex *	19 320.00		19 000.00		19 320.00	
<b>150.39</b>	<b>TOTAL IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>19 320.00</b>		<b>19 000.00</b>		<b>19 320.00</b>	
<b>150.42</b>	<b>REVENUS DES BIENS</b>						
150.427.00	Location Campus du Scex		180 246.00		180 000.00		181 308.00
150.427.01	Participation s/charges Campus du Scex		9 600.00		9 600.00		9 600.00
<b>150.42</b>	<b>TOTAL REVENUS DES BIENS</b>		<b>189 846.00</b>		<b>189 600.00</b>		<b>190 908.00</b>
<b>150</b>	<b>TOTAL ADMINISTRATION</b>	<b>58 867.25</b>	<b>189 846.00</b>	<b>52 400.00</b>	<b>189 600.00</b>	<b>112 508.60</b>	<b>190 908.00</b>
<b>15</b>	<b>TOTAL CAMPUS DU SCEX</b>	<b>58 867.25</b>	<b>189 846.00</b>	<b>52 400.00</b>	<b>189 600.00</b>	<b>112 508.60</b>	<b>190 908.00</b>
<b>16</b>	<b>PROTECTION POPULATION &amp; DES BIENS CULTURELS</b>						
<b>160</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>						
<b>160.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL CECA</b>						
160.301.03	Commandement du service *	5 172.70		4 000.00		3 500.00	
160.301.04	Soldes membres *	800.00		2 000.00			
160.301.05	Cours cantonaux *			1 000.00			
160.303.00	Charges sociales *	380.45		500.00		359.75	



<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
160.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	25.60		100.00			
160.309.00	Autres charges du personnel	210.00					
<b>160.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL CECA</b>	<b>6 588.75</b>		<b>7 600.00</b>		<b>3 859.75</b>	
<b>160.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
160.310.00	Fournitures de bureau	2 499.70					
160.311.00	Mobilier			1 000.00			
160.312.00	Eau, énergie, combustible					112.10	
160.314.00	Entretien bâtiments *			5 000.00		1 086.00	
160.315.00	Entretien mobilier			1 000.00			
160.318.00	Frais de communication *	1 061.20		2 000.00		1 640.85	
160.319.00	Frais divers	2 865.30		1 000.00		508.90	
160.319.01	Frais Etat-Major de crise	836.50		15 000.00			
<b>160.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	<b>7 262.70</b>		<b>25 000.00</b>		<b>3 347.85</b>	
<b>160.42</b>	<b>REVENUS DES BIENS</b>						
160.423.00	Location de l'abri PCi						60.00
<b>160.42</b>	<b>TOTAL REVENUS DES BIENS</b>						<b>60.00</b>
<b>160.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
160.461.00	Subventions pour la PCi		3 500.00		3 500.00		3 500.00
<b>160.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		<b>3 500.00</b>		<b>3 500.00</b>		<b>3 500.00</b>
<b>160</b>	<b>TOTAL PROTECTION CIVILE</b>	<b>13 851.45</b>	<b>3 500.00</b>	<b>32 600.00</b>	<b>3 500.00</b>	<b>7 207.60</b>	<b>3 560.00</b>
<b>16</b>	<b>TOTAL PROTECTION POPULATION &amp; DES BIENS CULTURELS</b>	<b>13 851.45</b>	<b>3 500.00</b>	<b>32 600.00</b>	<b>3 500.00</b>	<b>7 207.60</b>	<b>3 560.00</b>
<b>1</b>	<b>TOTAL SÉCURITÉ PUBLIQUE</b>	<b>1 925 628.48</b>	<b>1 240 241.66</b>	<b>2 014 060.00</b>	<b>1 312 010.00</b>	<b>2 065 672.70</b>	<b>1 370 779.25</b>

# **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. —.*

- 210.301.05** Imputation des heures selon décomptes mensuels.
- 210.301.07** Les heures de présence des patrouilleurs ont été élargies, tout comme en 2015.
- 210.310.00** Il y a eu une réelle volonté de baisser ce poste lors de l'établissement des budgets 2016 ; baisse qui n'a pas été à la hauteur des attentes, mais néanmoins intéressante en regard des comptes 2015.
- 210.311.00** Achat d'un tableau interactif pour un montant de CHF 9'175.—.
- 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.
- 210.313.00** Le dépassement concerne principalement le nettoyage de la salle de gym réalisé par l'entreprise Cleanup SA pour un montant d'environ CHF 6'700.—. Travaux techniques et en hauteur donnés à cette entreprise. Frais de sécurisation des lieux et de nacelle compris dans le prix de la facture.
- 210.314.00** Frais liés entre autre à une fuite d'eau, à la réfection d'un store, à divers travaux de peinture.
- 210.318.04** Facture adressée par l'Association du CO pour la gestion du secrétariat des écoles primaires.
- 211.301.01** Forfait d'entretien des extérieurs du CO. Ces frais sont refacturés à l'Association du CO au travers du compte n° 211.436.03.
- 211.330.00** Adaptation de la provision pour pertes sur débiteurs.
- 211.352.00** Frais facturés par les Cycles de Collombey et Martigny concernant des étudiants domiciliés sur la commune de Saint-Maurice.
- 211.361.01** Péréquation des transports refacturée par l'Association du CO. Factures pour les années scolaires 2014-2015 et 2015-2016 reçues en septembre 2016.

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>2</b>	<b>ENSEIGNEMENT &amp; FORMATION</b>						
<b>21</b>	<b>ECOLES PUBLIQUES OBLIGAT.</b>						
<b>210</b>	<b>ECOLES PRIMAIRES ET ENFANTINES</b>						
<b>210.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
210.300.00	Commission scolaire	5 743.60		8 000.00		5 486.60	
210.301.01	Personnel T.P. *	8 744.35		8 000.00		8 822.15	
210.301.02	Conciergerie *	95 095.50		90 000.00		78 019.75	
210.301.03	Direction *	77 525.50		78 000.00		74 708.20	
210.301.04	Etudes dirigées *			9 000.00		1 701.25	
210.301.05	Sport scolaire	14 243.50		9 000.00		8 756.15	
210.301.06	Maître de natation *	18 603.00		19 000.00		17 512.30	
210.301.07	Patrouilleurs scolaires	33 557.15		25 000.00		26 551.25	
210.301.08	Service de piquet E.P. *			1 000.00		1 000.00	
210.303.00	Charges sociales *	21 037.40		25 000.00		19 980.40	
210.304.00	Charges sociales LPP *	22 368.95		18 000.00		16 579.35	
210.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	3 767.30		5 000.00		3 235.95	
210.309.00	Autres charges du personnel	485.25				3 381.40	
<b>210.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	<b>301 171.50</b>		<b>295 000.00</b>		<b>265 734.75</b>	
<b>210.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
210.310.00	Fournitures scolaires *	89 114.08		70 000.00		101 297.74	
210.310.01	Fournitures didactiques	2 508.65		2 000.00			
210.311.00	Mobilier	12 604.75		5 000.00		4 468.51	
210.311.01	Informatique	3 206.90		5 000.00		9 768.60	
210.312.00	Eau, énergie, combustible *	130 967.65		116 000.00		98 704.42	
210.313.00	Frais de conciergerie *	20 472.99		15 000.00		15 246.68	
210.314.00	Entretien bâtiments	30 518.05		10 000.00		32 303.05	
210.315.00	Entretien mobilier	5 650.85		4 000.00		3 324.80	
210.318.00	Frais de communication *	2 288.00		2 000.00		2 166.00	
210.318.01	Repas scolaires *	5 251.40		8 000.00		6 266.70	
210.318.02	Frais de gestion du parc informatique	15 000.00		17 000.00		15 000.00	
210.318.03	Frais de direction	4 609.90		1 000.00			
210.318.04	Participation secrétariat EP	14 417.20					
210.318.08	Transport des élèves *	135 470.00		140 000.00		133 417.85	
210.318.09	Activités sportives et culturelles	34 413.80		42 000.00		49 532.15	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
210.318.11	Camp de ski 7-8H	36 230.05		45 000.00			
210.319.00	Frais divers	7 430.00		8 000.00		4 022.15	
210.319.001	Action pommes	1 468.50		1 000.00			
<b>210.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	<b>551 622.77</b>		<b>491 000.00</b>		<b>475 518.65</b>	
<b>210.33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>						
210.331.00	Amortissement ordinaire Groupe scolaire *	104 112.30		120 000.00		101 102.91	
210.331.02	Amortissement ordinaire machine	5 000.00				59 168.50	
<b>210.33</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	<b>109 112.30</b>		<b>120 000.00</b>		<b>160 271.41</b>	
<b>210.36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>						
210.361.00	Part. communale pers. enseignants primaire *	1 283 075.20		1 280 400.00		1 191 284.80	
<b>210.36</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>	<b>1 283 075.20</b>		<b>1 280 400.00</b>		<b>1 191 284.80</b>	
<b>210.39</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>						
210.390.01	Entrées piscine CSS	5 465.00		35 000.00		9 875.00	
<b>210.39</b>	<b>TOTAL IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>5 465.00</b>		<b>35 000.00</b>		<b>9 875.00</b>	
<b>210.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
210.433.00	Part. aux frais d'études						1 100.00
210.436.00	Participation activités sportives et culturelles		18 189.55		20 000.00		14 985.00
210.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		20 889.25		500.00		2 590.65
210.436.03	Participations au camp de ski 7-8H		20 289.00		22 000.00		
210.439.00	Contributions diverses		1 282.00				8 305.55
<b>210.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		<b>60 649.80</b>		<b>42 500.00</b>		<b>26 981.20</b>
<b>210.45</b>	<b>Restitution des Collect. publiques</b>						
210.452.00	Participation Communes pour écolage E.P.		114 955.00		112 000.00		126 078.00
<b>210.45</b>	<b>TOTAL Restitution des Collect. publiques</b>		<b>114 955.00</b>		<b>112 000.00</b>		<b>126 078.00</b>

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>210.46</b>	<b>SUBVENTIONS ACQUISES</b>						
210.461.03	Subvention cantonale matériel scolaire						6 960.00
210.461.04	Subvention direction		19 858.15		20 000.00		15 261.95
<b>210.46</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES</b>		19 858.15		20 000.00		22 221.95
<b>210</b>	<b>TOTAL ECOLES PRIMAIRES ET ENFANTINES</b>	2 250 446.77	195 462.95	2 221 400.00	174 500.00	2 102 684.61	175 281.15
<b>211</b>	<b>CYCLE D'ORIENTATION</b>						
<b>211.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
211.300.00	Commission C.O.	4 503.60		5 000.00		4 503.60	
211.301.00	Personnel administratif *	156 580.45		160 000.00		131 382.35	
211.301.01	Personnel T.P. *	8 000.00				14 528.50	
211.301.02	Conciergerie *	186 428.15		190 000.00		210 903.60	
211.301.03	Direction *	209 046.70		215 000.00		212 108.65	
211.301.08	Service de piquet C.O *	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
211.303.00	Charges sociales *	53 396.15		57 000.00		53 630.05	
211.304.00	Charges LPP *	66 602.15		62 000.00		75 645.75	
211.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	9 354.10		11 500.00		8 389.30	
211.309.00	Autres charges du personnel	15.85				106.00	
<b>211.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	695 927.15		702 500.00		713 197.80	
<b>211.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
211.312.00	Eau, énergie, combustible *	68 862.55				63 768.78	
211.314.00	Entretien bâtiments	578.35					
211.318.10	Transports élèves C.O. *	44 606.55		50 000.00		44 722.00	
211.319.00	Frais divers					612.40	
<b>211.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	114 047.45		50 000.00		109 103.18	
<b>211.33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>						
211.330.00	Pertes sur débiteurs Cycle d'orientation *	11 000.00				773.35	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
211.331.00	Amortissement ordinaire Collège de la Tuilerie *	2 000.00				18 000.00	
<b>211.33</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	13 000.00				18 773.35	
<b>211.35</b>	<b>DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.</b>						
211.352.00	Ecolage C.O. hors commune *	36 512.00				16 933.00	
211.352.02	Taxe écolage nouveau CO *	744 869.00		711 000.00		638 860.00	
<b>211.35</b>	<b>TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS</b>	781 381.00		711 000.00		655 793.00	
<b>211.36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>						
211.361.00	Part. communale pers. enseignants C.O. *	552 750.00		521 400.00		594 164.80	
211.361.01	Part. frais transport C.O *	63 011.95		15 000.00		21 631.64	
<b>211.36</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>	615 761.95		536 400.00		615 796.44	
<b>211.42</b>	<b>REVENUS DES BIENS</b>						
211.427.01	Location toiture Installations photo.		1 500.00		1 500.00		1 500.00
211.427.02	Location Salle de Gym		2 400.00				800.00
<b>211.42</b>	<b>TOTAL REVENUS DES BIENS</b>		3 900.00		1 500.00		2 300.00
<b>211.43</b>	<b>CONTRIBUTION DE TIERS</b>						
211.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		2 559.90				
211.436.03	Refacturation frais de conciergerie + TP +piquet		196 428.15		192 000.00		227 432.12
211.436.04	Refacturation frais du personnel administratif		156 580.45		160 000.00		131 382.34
211.436.05	Refacturation frais de Direction		209 046.70		215 000.00		212 108.66
211.436.06	Refacturation des charges sociales		126 856.40		130 500.00		134 571.50
211.436.08	Refacturation des frais de chauffage		68 862.55				63 768.80
211.439.00	Participations diverses						16 467.30
<b>211.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTION DE TIERS</b>		760 334.15		697 500.00		785 730.72

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>211.46</b>	<b>SUBVENTIONS ACQUISES</b>						
211.461.04	Subvention Direction		51 233.05				
<b>211.46</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES</b>		51 233.05				
<b>211</b>	<b>TOTAL CYCLE D'ORIENTATION</b>	2 220 117.55	815 467.20	1 999 900.00	699 000.00	2 112 663.77	788 030.72
<b>213</b>	<b>ECOLES SECONDAIRE et SUPERIEURE</b>						
<b>213.33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>						
213.331.00	Amortissement ordinaire bâtiments HEP *	72 750.80		60 000.00		50 295.00	
<b>213.33</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	72 750.80		60 000.00		50 295.00	
<b>213.35</b>	<b>DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.</b>						
213.351.01	Participation au canton HEP *	547 327.89		540 000.00		559 000.00	
<b>213.35</b>	<b>TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS</b>	547 327.89		540 000.00		559 000.00	
<b>213.36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>						
213.361.00	Contrib.au canton commune siège (collège Abbaye) *	10 144.65		11 000.00		10 144.65	
213.363.00	Subventions diverses	150.00				400.00	
213.364.00	Frais de transport pour étudiants *	14 487.90		25 000.00		12 451.50	
<b>213.36</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>	24 782.55		36 000.00		22 996.15	



<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Budget Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Comptes Charges</b>	<b>2015 Revenus</b>
<b>213.46</b>	<b>SUBVENTIONS ACQUISES</b>						
213.461.00	Subvention transports étudiants		6 361.95		12 500.00		6 431.25
<b>213.46</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES</b>		6 361.95		12 500.00		6 431.25
<b>213</b>	<b>TOTAL ECOLES SECONDAIRE et SUPERIEURE</b>	644 861.24	6 361.95	636 000.00	12 500.00	632 291.15	6 431.25
<b>21</b>	<b>TOTAL ECOLES PUBLIQUES OBLIGAT.</b>	5 115 425.56	1 017 292.10	4 857 300.00	886 000.00	4 847 639.53	969 743.12
<b>220</b>	<b>ECOLES SPÉCIALISÉES</b>						
<b>220.35</b>	<b>DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.</b>						
220.351.00	Ecoles spécialisées *	490.00				2 918.00	
<b>220.35</b>	<b>TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS</b>	490.00				2 918.00	
<b>220.36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>						
220.361.00	Part. communale charges institution spécialisée *	10 534.00		7 000.00		30 545.20	
<b>220.36</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>	10 534.00		7 000.00		30 545.20	
<b>220</b>	<b>TOTAL ECOLES SPÉCIALISÉES</b>	11 024.00		7 000.00		33 463.20	
<b>23</b>	<b>FORMATION PROFESSIONNELLE</b>						
<b>239</b>	<b>AUTRES TÂCHES LIÉES À LA FORMATION PROF.</b>						
<b>239.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
239.300.00	Commission formation professionnelle	1 000.80		2 000.00		1 000.80	
239.301.03	Cours d'appui	1 422.15		4 000.00		2 873.60	
239.303.00	Charges sociales	224.60		200.00		298.40	
<b>239.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	2 647.55		6 200.00		4 172.80	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Budget Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Comptes Charges</b>	<b>2015 Revenus</b>
<b>239.36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>						
239.364.00	Frais de transport pour apprentis *	66 383.70		65 000.00		67 263.40	
239.366.00	Bourses pour "aide à la formation" *	200.00		5 000.00			
239.366.01	Subvention /inscriptions cours professionnels			1 000.00			
<b>239.36</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>	66 583.70		71 000.00		67 263.40	
<b>239.46</b>	<b>SUBVENTIONS ACQUISES</b>						
239.461.00	Subvention transports apprentis		31 605.75		32 500.00		32 328.20
<b>239.46</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES</b>		31 605.75		32 500.00		32 328.20
<b>239</b>	<b>TOTAL AUTRES TÂCHES LIÉES À LA FORMATION PROF.</b>	69 231.25	31 605.75	77 200.00	32 500.00	71 436.20	32 328.20
<b>23</b>	<b>TOTAL FORMATION PROFESSIONNELLE</b>	69 231.25	31 605.75	77 200.00	32 500.00	71 436.20	32 328.20
<b>2</b>	<b>TOTAL ENSEIGNEMENT &amp; FORMATION</b>	5 195 680.81	1 048 897.85	4 941 500.00	918 500.00	4 952 538.93	1 002 071.32

# **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. —.*

- 300.301.02** Le service de conciergerie badge à chaque entrée de bâtiment afin de déterminer les coûts réels de chaque objet. Pour 2016 l'écart entre les comptes et le budget est compensé par des indemnités d'assurance figurant dans le compte n° 300.436.02.
- 300.301.03** Augmentation du pourcentage de travail dans ce secteur.
- 303.314.01** Ancienne école d'Epinassey. Charges liées principalement aux frais d'énergie du bâtiment ; charges identiques à celles de 2015.
- 303.391.00** Charge d'intérêts facturés par l'Association du CO. Factures pour les années 2015 et 2016 reçues en septembre 2016.
- 330.301.01** Heures effectives selon rapports de travail mensuels.
- 340.301.02** Le service de conciergerie badge à chaque entrée de bâtiment afin de déterminer les coûts réels de chaque objet.
- 342.391.01** Charge d'intérêts facturés par l'Association du CO. Factures pour les années 2015 et 2016 reçues en septembre 2016.
- 390.362.00** Les charges 2016 correspondent au budget transmis à l'époque par la Paroisse. Un montant inférieur avait été estimé lors de l'établissement de notre budget ; budget basé sur les comptes 2014 et les prévisions 2015.

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>3</b>	<b>CULTURE, LOISIRS &amp; CULTÉ</b>						
<b>30</b>	<b>ENCOURAGEMENT À LA CULTURE</b>						
<b>300</b>	<b>MEDIATHEQUE</b>						
<b>300.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
300.301.00	Personnel administratif	14 124.60		14 200.00		16 124.60	
300.301.02	Conciergerie *	54 756.95		36 000.00		42 450.40	
300.301.03	Service du prêt *	88 177.55		64 500.00		65 137.80	
300.303.00	Charges sociales *	11 296.65		11 500.00		11 065.35	
300.304.00	Charges sociales LPP *	5 323.65		8 000.00		7 548.10	
300.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	2 170.25		2 500.00		1 792.80	
300.309.00	Autres charges du personnel	343.60				147.20	
<b>300.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	<b>176 193.25</b>		<b>136 700.00</b>		<b>144 266.25</b>	
<b>300.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
300.310.00	Fournitures médiathèque	21 962.30		22 000.00		24 284.56	
300.312.00	Eau, énergie, combustible	4 538.80				5 475.55	
300.313.00	Fournitures conciergerie	2 578.30		5 000.00		4 623.50	
300.314.00	Entretiens bâtiments	2 289.20					
300.316.00	Loyers *	53 152.80		50 000.00		50 686.20	
300.319.00	Frais divers	94.60				441.80	
<b>300.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	<b>84 616.00</b>		<b>77 000.00</b>		<b>85 511.61</b>	
<b>300.33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>						
300.331.00	Amortissement ordinaire Médiathèque *	5 000.00				6 000.00	
<b>300.33</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	<b>5 000.00</b>				<b>6 000.00</b>	
<b>300.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
300.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		22 126.10		500.00		2 416.95

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
300.439.00	Contributions diverses						37.00
<b>300.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		22 126.10		500.00		2 453.95
<b>300.45</b>	<b>RESTITUTION DE COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>						
300.451.00	Part cantonale conciergerie		31 444.75		35 000.00		37 570.45
<b>300.45</b>	<b>TOTAL RESTITUTION DE COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>		31 444.75		35 000.00		37 570.45
<b>300.46</b>	<b>SUBVENTIONS ACQUISES</b>						
300.461.00	Subvention acquisitions		9 074.00		6 900.00		10 026.00
<b>300.46</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES</b>		9 074.00		6 900.00		10 026.00
<b>300</b>	<b>TOTAL MEDIATHEQUE</b>	265 809.25	62 644.85	213 700.00	42 400.00	235 777.86	50 050.40
<b>303</b>	<b>SOCIÉTÉS LOCALES</b>						
<b>303.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
303.300.00	Commission culture	3 002.40		4 000.00		3 002.40	
303.301.00	Personnel administratif	3 925.00		4 000.00		3 770.00	
303.301.01	Personnel T.P. *	29 666.80		24 000.00		23 793.35	
303.301.02	Conciergerie *	12 886.75		20 000.00		16 825.40	
303.303.00	Charges sociales *	4 479.20		4 800.00		4 502.05	
303.304.00	Charges sociales LPP *	2 016.15		3 000.00		2 125.50	
303.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	783.40		1 000.00		580.45	
303.309.00	Autres charges du personnel	64.55				16.00	
<b>303.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	56 824.25		60 800.00		54 615.15	
<b>303.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
303.313.00	Frais de conciergerie *	48.60				285.60	
303.314.00	Charges bâtiments Lavigerie *	145.70					
303.314.01	Charges bâtiment Epinassey *	10 067.55		5 000.00		10 615.85	
303.314.02	Entretien Lavigerie Bâtiment + annexe *					1 552.45	
303.314.03	Entretien Salle communale Mex *	6 060.00		2 000.00			

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
303.314.04	Charges Aula CO régional *	39 980.20		45 000.00		35 709.15	
303.314.06	Charges Tuilerie Nord	33 362.25		38 000.00		22 932.95	
303.314.061	Entretien Tuilerie Nord	18 699.55		10 000.00		9 527.90	
303.314.07	Charges salles communales Tuilerie *					14 200.04	
303.314.09	Entretien matériel manifestations			1 000.00		1 375.90	
303.318.00	Frais de communication	1 043.00		1 000.00		997.69	
303.319.00	Frais divers	427.00		1 000.00		1 620.00	
<b>303.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	109 833.85		103 000.00		98 817.53	
<b>303.33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>						
303.331.01	Amortissement ordinaire Epinassey *	3 000.00				4 000.00	
303.331.03	Amortissement ordinaire Bât. Scout *	5 000.00				5 200.00	
303.331.04	Amortissement ordinaire Salle communale de Mex *	17 000.00					
303.331.05	Amortissement ordinaire Aula CO régional *			300 000.00			
303.331.06	Amortissement ordinaire Tuilerie réaffectation	9 000.00				100 883.00	
<b>303.33</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	34 000.00		300 000.00		110 083.00	
<b>303.35</b>	<b>DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.</b>						
303.351.00	Collaboration culturelle Villes/canton *	5 000.00		3 000.00		2 500.00	
<b>303.35</b>	<b>TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS</b>	5 000.00		3 000.00		2 500.00	
<b>303.36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>						
303.365.00	Subventions aux sociétés culturelles	33 600.00		30 000.00		40 190.00	
303.365.001	Centre d'animation La Dzèbe	54 800.00		58 000.00		54 000.00	
303.365.002	Théâtre du Martolet	70 000.00		70 000.00		70 000.00	
303.365.003	Salle du Roxy	10 948.00		11 000.00		11 131.50	
303.365.005	Concours international d'orgues					6 000.00	
303.365.006	Fondation du Château	50 000.00		50 000.00		50 939.60	
303.365.007	Littera découverte	15 000.00		15 000.00		-3 000.00	
303.365.008	Forteresse historique	35 000.00		35 000.00		35 000.00	
303.365.009	Fête de la musique	4 386.00				41.00	
303.365.01	Conservatoire de musique	4 500.00		6 000.00		4 900.00	
303.365.02	Ludothèque	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
303.365.09	Subventions diverses	10 130.00		10 000.00		11 010.00	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
303.365.091	Manifestations diverses	4 765.15		5 000.00		6 700.00	
<b>303.36</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>	298 129.15		295 000.00		291 912.10	
<b>303.39</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>						
303.391.00	Intérêts passifs imputés Prêt CO régional *	117 040.00		60 000.00			
<b>303.39</b>	<b>TOTAL IMPUTATIONS INTERNES</b>	117 040.00		60 000.00			
<b>303.42</b>	<b>REVENUS DES BIENS</b>						
303.427.01	Locations Epinassey		1 500.00		1 500.00		1 500.00
303.427.04	Location Aula Tuilerie		15 620.00		12 000.00		10 600.00
303.427.06	Location Tuilerie Nord		9 422.00		9 000.00		9 822.00
303.427.07	Location salle commune Tuilerie		9 500.00		9 000.00		
303.427.09	Locations mat. manifestat		5 745.00		6 000.00		4 955.00
<b>303.42</b>	<b>TOTAL REVENUS DES BIENS</b>		41 787.00		37 500.00		26 877.00
<b>303.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
303.436.00	Dédommagements de tiers						21 422.70
<b>303.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						21 422.70
<b>303</b>	<b>TOTAL SOCIÉTÉS LOCALES</b>	620 827.25	41 787.00	821 800.00	37 500.00	557 927.78	48 299.70
<b>30</b>	<b>TOTAL ENCOURAGEMENT À LA CULTURE</b>	886 636.50	104 431.85	1 035 500.00	79 900.00	793 705.64	98 350.10



<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>32</b>	<b>MEDIAS</b>						
<b>321</b>	<b>TÉLÉRÉSEAU ANTENNES COLLECTIVES</b>						
<b>321.36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>						
321.365.00	Subside - Radio Chablais	18 000.00		23 000.00		22 650.00	
<b>321.36</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>	18 000.00		23 000.00		22 650.00	
<b>321</b>	<b>TOTAL TÉLÉRÉSEAU ANTENNES COLLECTIVES</b>	18 000.00		23 000.00		22 650.00	
<b>32</b>	<b>TOTAL MEDIAS</b>	18 000.00		23 000.00		22 650.00	
<b>33</b>	<b>PARCS PUBLICS &amp; CHEMINS PÉDESTRES</b>						
<b>330</b>	<b>PARCS PUBLICS &amp; CHEMINS PÉDESTRES</b>						
<b>330.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
330.301.00	Personnel administratif	740.55					
330.301.01	Personnel T.P. *	190 272.80		165 000.00		196 413.30	
330.303.00	Charges sociales *	20 815.90		16 000.00		17 125.20	
330.304.00	Charges sociales LPP *	17 526.25		19 000.00		19 176.50	
330.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	3 709.60		3 000.00		3 171.65	
330.309.00	Autres charges du personnel	344.95				443.60	
<b>330.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	233 410.05		203 000.00		236 330.25	
<b>330.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
330.314.00	Décoration et entretien rues, parcs, places, font	67 013.65		65 000.00		90 292.14	
330.314.01	Décoration et Eclairage de fêtes	1 620.00		1 000.00		11 843.94	
330.315.00	Entretien des machines	282.35		2 000.00		5 192.80	
<b>330.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	68 916.00		68 000.00		107 328.88	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>330.33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>						
330.331.02	Amort. places de jeux *	8 000.00				8 000.00	
<b>330.33</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	8 000.00				8 000.00	
<b>330</b>	<b>TOTAL PARCS PUBLICS &amp; CHEMINS PÉDESTRES</b>	310 326.05		271 000.00		351 659.13	
<b>33</b>	<b>TOTAL PARCS PUBLICS &amp; CHEMINS PÉDESTRES</b>	310 326.05		271 000.00		351 659.13	
<b>34</b>	<b>SPORTS</b>						
<b>340</b>	<b>CENTRE SPORTIF</b>						
<b>340.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
340.300.00	Commission CSS + sports	3 433.40		5 000.00		4 286.40	
340.301.01	Personnel T.P. *	84.80		4 000.00		1 677.90	
340.301.02	Conciergerie *	129 460.90		100 000.00		89 413.10	
340.301.03	Maîtres de bain *	158 748.35		145 000.00		152 950.85	
340.301.04	Gérance buvette CSS *	18 893.00		15 000.00		11 905.50	
340.301.05	Service de piquet CSS *	1 019.20		4 100.00		4 100.00	
340.303.00	Charges sociales *	27 757.90		28 500.00		24 343.70	
340.304.00	Charges LPP *	28 865.35		28 000.00		26 179.30	
340.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	4 792.15		5 700.00		3 705.80	
340.309.00	Autres charges du personnel	807.90				25.20	
<b>340.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	373 862.95		335 300.00		318 587.75	
<b>340.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
340.311.00	Mobilier	11 433.95		2 000.00		8 806.90	
340.312.00	Eau, énergie, combustible *	220 239.45		235 000.00		94 951.70	
340.312.01	Consommation d'eau *					20 923.65	
340.312.02	Consommation électricité *					79 451.45	
340.313.00	Matériel de conciergerie	24 888.99		20 000.00		44 402.71	
340.313.01	Régénération de l'eau *	896.00		10 000.00		1 868.00	
340.314.00	Entretien bâtiments	19 258.25		15 000.00		30 007.35	
340.314.01	Entretien am. extérieurs					172.80	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
340.315.00	Entretien mobi. + machine	14 514.40		15 000.00		15 187.80	
340.318.00	Frais de communication	2 353.00		4 000.00		2 202.75	
340.318.04	Assurances choses & RC	13 100.70		13 000.00		13 100.70	
340.319.00	Frais divers	10 823.33		10 000.00		7 912.01	
340.319.02	TVA - forfait	6 726.90		6 000.00		5 471.35	
<b>340.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	<b>324 234.97</b>		<b>330 000.00</b>		<b>324 459.17</b>	
<b>340.33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>						
340.331.00	Amortissement ordinaire Centre sportif scolaire *	189 345.70		200 000.00		153 783.01	
<b>340.33</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	<b>189 345.70</b>		<b>200 000.00</b>		<b>153 783.01</b>	
<b>340.39</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>						
340.391.00	Intérêts passifs imputés Centre sportif scolaire *	55 046.80		55 000.00		55 788.30	
<b>340.39</b>	<b>TOTAL IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>55 046.80</b>		<b>55 000.00</b>		<b>55 788.30</b>	
<b>340.42</b>	<b>REVENUS DES BIENS</b>						
340.427.00	Location appartement CSS		12 000.00		12 000.00		10 000.00
340.427.01	Location buvette		6 117.40		7 500.00		5 031.80
340.427.02	Location salle du CSS		10 870.00		15 000.00		17 753.00
340.427.03	Participation de tiers aux charges		20 795.75		3 000.00		22 351.30
<b>340.42</b>	<b>TOTAL REVENUS DES BIENS</b>		<b>49 783.15</b>		<b>37 500.00</b>		<b>55 136.10</b>
<b>340.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
340.435.00	Entrées piscine		176 342.49		145 000.00		147 853.00
340.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		649.60		500.00		
<b>340.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		<b>176 992.09</b>		<b>145 500.00</b>		<b>147 853.00</b>

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>340.49</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>						
340.490.01	Entrées piscine EP		5 465.00		35 000.00		9 875.00
<b>340.49</b>	<b>TOTAL IMPUTATIONS INTERNES</b>		5 465.00		35 000.00		9 875.00
<b>340</b>	<b>TOTAL CENTRE SPORTIF</b>	942 490.42	232 240.24	920 300.00	218 000.00	852 618.23	212 864.10
<b>342</b>	<b>TERRAINS &amp; INSTALLATIONS DE SPORTS</b>						
<b>342.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
342.301.01	Personnel T.P. *	11 150.65		19 000.00		14 485.85	
342.303.00	Charges sociales *	1 039.60		1 900.00		1 399.90	
342.304.00	Charges sociales LPP *	1 614.25		2 200.00		1 823.35	
342.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	186.85		400.00		219.35	
342.309.00	Autres charges du personnel	316.65				3.60	
<b>342.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	14 308.00		23 500.00		17 932.05	
<b>342.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
342.312.00	Eau, énergie, combustible	9 627.80		17 500.00		11 592.05	
342.314.00	Entretien des vestiaires FC et Bât. 3			12 500.00		781.90	
342.314.01	Entretien des terrains de sports	19 241.05		14 000.00		17 336.17	
342.314.02	Charges Salles sport CO régional *	48 501.80		55 000.00		42 432.50	
342.314.03	Entretien piste Vita urbaine					2 790.35	
<b>342.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	77 370.65		99 000.00		74 932.97	
<b>342.33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>						
342.331.00	Amortissement ordinaire Terrain Football *	13 650.00				8 000.00	
342.331.01	Amortissement ordinaire Terrains Tennis *	5 000.00				6 000.00	
342.331.02	Amortissement ordinaire Skatepark *	3 000.00				4 000.00	
342.331.03	Amortissement ordinaire Piste Vita urbaine *	2 618.65					
342.331.04	Amortissement ord. Salles sport CO régional *			450 000.00			
<b>342.33</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	24 268.65		450 000.00		18 000.00	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Budget Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Comptes Charges</b>	<b>2015 Revenus</b>
<b>342.39</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>						
342.391.01	Intérêts passifs imputés Prêt CO régional *	175 560.00		90 000.00			
<b>342.39</b>	<b>TOTAL IMPUTATIONS INTERNES</b>	175 560.00		90 000.00			
<b>342.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
342.436.00	Participations à l'entretien						1 395.20
<b>342.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						1 395.20
<b>342</b>	<b>TOTAL TERRAINS &amp; INSTALLATIONS DE SPORTS</b>	291 507.30		662 500.00		110 865.02	1 395.20
<b>349</b>	<b>AUTRES TÂCHES SPORTIVES</b>						
<b>349.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
349.319.00	Développement du sport	1 488.90		3 000.00		5 263.00	
<b>349.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	1 488.90		3 000.00		5 263.00	
<b>349.36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>						
349.365.00	Subventions aux sociétés sportives	42 115.00		45 000.00		48 030.00	
349.365.01	Villes sportives	4 488.00		4 000.00		4 332.00	
349.365.03	Subvention "St-Maurice roule"					15 012.00	
<b>349.36</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>	46 603.00		49 000.00		67 374.00	
<b>349</b>	<b>TOTAL AUTRES TÂCHES SPORTIVES</b>	48 091.90		52 000.00		72 637.00	
<b>34</b>	<b>TOTAL SPORTS</b>	1 282 089.62	232 240.24	1 634 800.00	218 000.00	1 036 120.25	214 259.30

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>350</b>	<b>AUTRES LOISIRS</b>						
<b>350.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
350.300.00	Commission Jumelage	9 817.00		6 000.00		8 634.00	
350.301.00	Personnel administratif *	8 432.10		6 000.00		8 277.10	
350.301.03	Moniteurs jumelage *	19 294.80		25 000.00		19 768.85	
350.303.00	Charges sociales *	3 212.00		3 000.00		2 316.30	
350.304.00	Charges sociales LPP *	5 461.20		3 500.00		3 605.30	
350.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	507.05		600.00		474.20	
350.309.00	Autres charges du personnel	8.05				7.00	
<b>350.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	<b>46 732.20</b>		<b>44 100.00</b>		<b>43 082.75</b>	
<b>350.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
350.317.00	Jumelage Saint-Maurice Val-de-Marne	32 458.60		40 000.00		38 224.55	
350.317.01	Jumelage Obersiggenthal	1 044.20		1 000.00		13 759.80	
350.317.02	Rencontre Saint-Maurice	5 404.58		3 000.00		17 273.28	
350.317.03	Jumelage St-Alban-Les- Eaux	575.60		1 000.00			
<b>350.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	<b>39 482.98</b>		<b>45 000.00</b>		<b>69 257.63</b>	
<b>350.36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>						
350.365.00	Subvention Passeports vacances	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
350.365.01	Subvention Colonies	844.00		2 000.00		902.00	
<b>350.36</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>	<b>5 844.00</b>		<b>7 000.00</b>		<b>5 902.00</b>	
<b>350.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
350.435.00	Recettes diverses						350.00
350.435.01	Participations Rencontre St-Maurice						13 050.00
<b>350.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						<b>13 400.00</b>
<b>350</b>	<b>TOTAL AUTRES LOISIRS</b>	<b>92 059.18</b>		<b>96 100.00</b>		<b>118 242.38</b>	<b>13 400.00</b>

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Budget Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Comptes Charges</b>	<b>2015 Revenus</b>
<b>39</b>	<b>EGLISES</b>						
<b>390</b>	<b>EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE</b>						
<b>390.36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>						
390.362	Paroisse catholique *					211 391.46	
390.362.00	Paroisse catholique *	232 412.41		210 000.00			
<b>390.36</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>	232 412.41		210 000.00		211 391.46	
<b>390</b>	<b>TOTAL EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE</b>	232 412.41		210 000.00		211 391.46	
<b>391</b>	<b>EGLISE RÉF. ÉVANGÉLIQUE</b>						
<b>391.36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>						
391.362.00	Paroisse protestante	56 940.00		57 000.00		56 940.00	
<b>391.36</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>	56 940.00		57 000.00		56 940.00	
<b>391</b>	<b>TOTAL EGLISE RÉF. ÉVANGÉLIQUE</b>	56 940.00		57 000.00		56 940.00	
<b>39</b>	<b>TOTAL EGLISES</b>	289 352.41		267 000.00		268 331.46	
<b>3</b>	<b>TOTAL CULTURE, LOISIRS &amp; CULTTE</b>	2 878 463.76	336 672.09	3 327 400.00	297 900.00	2 590 708.86	326 009.40

# **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.—.*

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Budget Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Comptes Charges</b>	<b>2015 Revenus</b>
<b>4</b>	<b>SANTÉ</b>						
<b>44</b>	<b>CENTRE MÉDICO-SOCIAL</b>						
<b>440.35</b>	<b>DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.</b>						
440.352.00	Centre médico-social District *	232 174.65		220 000.00		227 504.70	
<b>440.35</b>	<b>TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS</b>	232 174.65		220 000.00		227 504.70	
<b>44</b>	<b>TOTAL CENTRE MÉDICO-SOCIAL</b>	232 174.65		220 000.00		227 504.70	
<b>45</b>	<b>PROPHYLAXIE, LUTTE CONTRE LES MALADIES</b>						
<b>450.36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>						
450.361.00	Prise en charge des addictions	15 120.69		16 296.00		14 386.29	
<b>450.36</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>	15 120.69		16 296.00		14 386.29	
<b>45</b>	<b>TOTAL PROPHYLAXIE, LUTTE CONTRE LES MALADIES</b>	15 120.69		16 296.00		14 386.29	
<b>460</b>	<b>PROPHYLAXIE DENTAIRE</b>						
<b>460.36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>						
460.364.00	Soins dentaires à la jeunesse *	71 127.10		81 000.00		73 153.85	
<b>460.36</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>	71 127.10		81 000.00		73 153.85	
<b>460</b>	<b>TOTAL PROPHYLAXIE DENTAIRE</b>	71 127.10		81 000.00		73 153.85	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Budget Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Comptes Charges</b>	<b>2015 Revenus</b>
<b>49</b>	<b>AUTRES DEPENSES DE SANTE</b>						
<b>490</b>	<b>AUTRES DEPENSES DE SANTE</b>						
<b>490.36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>						
490.361.00	Financement dispositif pré-hospitalier	28 278.25		38 000.00		39 791.65	
<b>490.36</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>	28 278.25		38 000.00		39 791.65	
<b>490</b>	<b>TOTAL AUTRES DEPENSES DE SANTE</b>	28 278.25		38 000.00		39 791.65	
<b>49</b>	<b>TOTAL AUTRES DEPENSES DE SANTE</b>	28 278.25		38 000.00		39 791.65	
<b>4</b>	<b>TOTAL SANTÉ</b>	346 700.69		355 296.00		354 836.49	

# **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** Engagement d’une curatrice supplémentaire durant le dernier trimestre 2016. Augmentation du temps de travail du personnel pour faire face à un congé maternité. La compensation de l’assurance se retrouve dans le compte recette n° 540.436.02.
- 541.314.00** Diverses petites réparations et entretien (stores – fenêtres – etc.).
- 541.318.01** Les frais de repas sont plus élevés du fait que la crèche peut accueillir davantage d’enfants suite à la reprise des locaux de la ludothèque. Se retrouve dans les recettes, compte n° 541.436.01.
- 570.361.00** L’exercice 2016 est le deuxième concernant ces frais. Bien que les charges soient supérieures à celles prévues au budget (estimation difficile car pas le recul nécessaire) elles restent stables par rapport à l’exercice 2015.
- 580.313.00** Mise en place d’un service de repas à domicile. Les comptes de charges n° 580.301.05, 580.309.01 et 580.313.00 doivent être mis en regard du compte de recettes n° 580.439.00
- 582.361.00** Budget sous-estimé. Estimation pour budget 2016 basée sur courrier du canton.

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>5</b>	<b>PRÉVOYANCE SOCIALE</b>						
<b>530</b>	<b>PRESTATIONS COMPL. AVS/AI</b>						
<b>530.36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>						
530.361.00	Prestations complément. AVS/AI *	301 812.15		316 149.00		272 472.54	
<b>530.36</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>	301 812.15		316 149.00		272 472.54	
<b>530</b>	<b>TOTAL PRESTATIONS COMPL. AVS/AI</b>	301 812.15		316 149.00		272 472.54	
<b>54</b>	<b>PROTECTION DE L'ENFANCE ET DE L'ADULTE</b>						
<b>540</b>	<b>SERVICE OFFICIEL DE LA CURATELLE</b>						
<b>540.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
540.301.00	Personnel administratif *	133 725.10		106 000.00		86 781.70	
540.301.02	Conciergerie *					456.50	
540.303.00	Charges sociales *	12 478.55		10 500.00		8 465.50	
540.304.00	Charges sociales LPP *	10 733.40		7 000.00		4 929.60	
540.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	2 125.75		1 900.00		1 316.40	
540.309.00	Autres charges du personnel	3 634.25				2 490.00	
<b>540.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	162 697.05		125 400.00		104 439.70	
<b>540.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
540.310.00	Fournitures de bureau	4 208.07		5 000.00		6 043.75	
540.311.01	Informatique	3 754.80		5 000.00		3 859.10	
540.312.00	Eau, énergie, combustible *	705.60				1 308.10	
540.318.00	Frais de communication	2 000.50		1 000.00		1 668.07	
540.318.02	Frais de port	1 643.10		1 000.00		1 843.70	
540.319.00	Frais divers	1 646.65		1 000.00		3 322.81	
<b>540.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	13 958.72		13 000.00		18 045.53	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>540.39</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>						
540.390.00	Loyer bureau curatelle *	6 000.00		6 000.00		6 000.00	
<b>540.39</b>	<b>TOTAL IMPUTATIONS INTERNES</b>	6 000.00		6 000.00		6 000.00	
<b>540.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS</b>						
540.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		9 264.75				
540.436.03	Honoraires pour curatelle		173 391.02		144 500.00		128 485.23
<b>540.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS</b>		182 655.77		144 500.00		128 485.23
<b>540</b>	<b>TOTAL SERVICE OFFICIEL DE LA CURATELLE</b>	182 655.77	182 655.77	144 400.00	144 500.00	128 485.23	128 485.23
<b>541</b>	<b>GARDERIE &amp; CRÈCHE</b>						
<b>541.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
541.300.00	Commission "crèche - garderie"	3 002.40		3 500.00		3 002.40	
541.301.00	Personnel administratif *	5 980.00		6 000.00		5 946.20	
541.301.01	Personnel T.P. *	222.15		1 500.00		1 870.40	
541.301.02	Conciergerie *	24 168.90		16 000.00		10 239.35	
541.301.03	Personnel éducatif *	353 906.25		355 000.00		333 186.20	
541.303.00	Charges sociales *	36 685.35		38 000.00		33 934.95	
541.304.00	Charges LPP *	20 796.40		20 000.00		18 483.00	
541.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	6 409.20		7 000.00		4 934.75	
541.309.00	Autres charges du personnel	1 015.45		2 000.00		2 240.35	
<b>541.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	452 186.10		449 000.00		413 837.60	
<b>541.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
541.310.00	Fournitures de bureau + Imprimés	782.20		2 000.00		928.65	
541.310.01	Fournitures matériel + bricolage	1 204.85		3 000.00		992.15	
541.310.02	Matériel éducatif UAPE	967.95				614.90	
541.311.00	Mobilier achat et entretien	1 459.80		5 000.00		10 623.30	
541.312.00	Eau, énergie, chauffage *	7 096.70		8 000.00		6 562.43	
541.313.00	Frais de conciergerie *	1 315.05		2 500.00		2 648.25	
541.313.01	Frais de déjeûners goûters, etc.	5 431.35		5 000.00		5 397.00	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
541.313.02	Frais de pharmacie et d'hygiène	449.65		1 500.00		866.95	
541.314.00	Entretien bâtiments *	8 656.55		2 000.00		4 358.85	
541.318.00	Frais de communication *	2 487.95		1 500.00		3 076.00	
541.318.01	Frais de repas *	92 310.25		70 000.00		79 077.20	
541.318.02	Frais d'affranch. + ccp *	7.00		1 000.00		7.00	
541.318.03	Frais de formation	60.00				750.00	
541.318.04	Assurances choses & RC	1 158.65		1 150.00		1 158.65	
541.319.00	Frais divers	1 468.80		2 500.00		655.75	
<b>541.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	<b>124 856.75</b>		<b>105 150.00</b>		<b>117 717.08</b>	
<b>541.33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>						
541.331.00	Amortissement ordinaire crèche-garderie *	32 000.00		40 000.00		35 000.00	
<b>541.33</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	<b>32 000.00</b>		<b>40 000.00</b>		<b>35 000.00</b>	
<b>541.35</b>	<b>DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.</b>						
541.351.00	Placement enfants hors canton *			10 000.00			
<b>541.35</b>	<b>TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS</b>			<b>10 000.00</b>			
<b>541.36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>						
541.366.00	APAC *	46 369.43		55 000.00		49 354.31	
<b>541.36</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>	<b>46 369.43</b>		<b>55 000.00</b>		<b>49 354.31</b>	
<b>541.39</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>						
541.391.00	Intérêts passifs imputés*	2 800.00		3 000.00		7 228.50	
<b>541.39</b>	<b>TOTAL IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>2 800.00</b>		<b>3 000.00</b>		<b>7 228.50</b>	
<b>541.43</b>	<b>CONTRIBUTION DE TIERS</b>						
541.436.00	Participations Crèche		324 267.40		300 000.00		249 000.95
541.436.01	Participations UAPE						40 610.50



<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
541.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA				500.00		149.80
<b>541.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTION DE TIERS</b>		324 267.40		300 500.00		289 761.25
<b>541.46</b>	<b>SUBVENTIONS ACQUISES</b>						
541.461.00	Subventions cantonales		114 319.85		90 000.00		136 782.65
<b>541.46</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES</b>		114 319.85		90 000.00		136 782.65
<b>541</b>	<b>TOTAL GARDERIE &amp; CRÈCHE</b>	658 212.28	438 587.25	662 150.00	390 500.00	623 137.49	426 543.90
<b>549</b>	<b>AIDE A LA FAMILLE</b>						
<b>549.35</b>	<b>DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.</b>						
549.351.00	Curatelles éducatives	36 000.00		25 000.00		37 200.00	
549.352.00	Honoraires de curatelle à charge de commune	46 974.00		50 000.00			
<b>549.35</b>	<b>TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS</b>	82 974.00		75 000.00		37 200.00	
<b>549.36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>						
549.360.00	Soutien comm.à la famille	364.00				156.00	
549.362.00	Honoraires de curatelle à charge de commune					49 490.80	
<b>549.36</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>	364.00				49 646.80	
<b>549.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
549.431.00	Curatelles éducatives Participations parentales				2 000.00		4 800.00
<b>549.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>				2 000.00		4 800.00
<b>549</b>	<b>TOTAL AIDE A LA FAMILLE</b>	83 338.00		75 000.00	2 000.00	86 846.80	4 800.00
<b>54</b>	<b>TOTAL PROTECTION DE L'ENFANCE ET DE L'ADULTE</b>	924 206.05	621 243.02	881 550.00	537 000.00	838 469.52	559 829.13

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>55</b>	<b>HANDICAPÉS</b>						
<b>550.35</b>	<b>DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.</b>						
550.361.00	Institutions pour handicapés/sociales *	533 636.67		575 642.00		480 697.30	
<b>550.35</b>	<b>TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS</b>	533 636.67		575 642.00		480 697.30	
<b>55</b>	<b>TOTAL HANDICAPÉS</b>	533 636.67		575 642.00		480 697.30	
<b>57</b>	<b>EMS</b>						
<b>570.35</b>	<b>DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.</b>						
570.352.00	Fondation St-Jacques *	101 141.00		102 000.00		107 257.00	
<b>570.35</b>	<b>TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS</b>	101 141.00		102 000.00		107 257.00	
<b>570.36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>						
570.361.00	E.M.S. Exploitation *	336 744.60		290 000.00		337 451.35	
<b>570.36</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>	336 744.60		290 000.00		337 451.35	
<b>57</b>	<b>TOTAL EMS</b>	437 885.60		392 000.00		444 708.35	
<b>58</b>	<b>ASSISTANCE</b>						
<b>580</b>	<b>AIDE SOCIALE INDIVIDUELLE</b>						
<b>580.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
580.300.00	Commission Aff. sociales	4 003.20		6 000.00		4 453.20	
580.301.00	Personnel administratif *	19 490.85		20 000.00		18 097.20	
580.301.05	Repas à domicile *	1 913.65					
580.303.00	Charges sociales *	2 354.90		2 000.00		2 040.15	
580.304.00	Charges LPP *	1 128.50		1 900.00		2 438.25	
580.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	344.70		500.00		280.15	
580.309.00	Autres charges du personnel	94.10				22.10	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
580.309.01	Frais déplacements repas à domicile	716.00					
<b>580.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	30 045.90		30 400.00		27 331.05	
<b>580.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
580.313.00	Service repas à domicile	14 635.00					
580.313.02	Prestations pr personnes âgées + nonagénaires	9 300.00		13 000.00		10 300.00	
580.318.00	Action de Noël	1 597.72		2 000.00		1 679.00	
<b>580.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	25 532.72		15 000.00		11 979.00	
<b>580.33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>						
580.331.00	Amortissements ordinaires Subventions institutions	32 104.48		30 000.00		29 618.69	
<b>580.33</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	32 104.48		30 000.00		29 618.69	
<b>580.35</b>	<b>DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.</b>						
580.351.00	C.I.O. * (Centre informat ion et orientation)	6 525.00		8 000.00		8 580.40	
<b>580.35</b>	<b>TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS</b>	6 525.00		8 000.00		8 580.40	
<b>580.36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>						
580.365.00	Dons à diverses institutions/associations	9 136.29		5 000.00		5 750.00	
580.366.00	Secours occasionnels aide sociale *	335 137.70		385 000.00		418 701.80	
<b>580.36</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>	344 273.99		390 000.00		424 451.80	
<b>580.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
580.439.00	Contributions Service repas à domicile		17 840.00				
<b>580.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		17 840.00				
<b>580.45</b>	<b>RESTITUTIONS DES COLLEC. PUBLIQUES</b>						
580.451.00	Participation du Canton Insertion sociale (AITS)		36 853.20				30 250.00

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
580.451.01	Participation du Canton Décomptes LFA		96 798.55				85 902.40
<b>580.45</b>	<b>TOTAL RESTITUTIONS DES COLLEC. PUBLIQUES</b>		133 651.75				116 152.40
<b>580</b>	<b>TOTAL AIDE SOCIALE INDIVIDUELLE</b>	438 482.09	151 491.75	473 400.00		501 960.94	116 152.40
<b>582</b>	<b>FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI</b>						
<b>582.36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>						
582.361.00	Fonds cantonal pour l'emploi *	74 231.56		66 895.00		72 301.29	
<b>582.36</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>	74 231.56		66 895.00		72 301.29	
<b>582</b>	<b>TOTAL FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI</b>	74 231.56		66 895.00		72 301.29	
<b>589</b>	<b>INTEGRATION</b>						
<b>589.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
589.300.00	Commission "Intégration"	9 950.80		10 000.00		10 494.80	
589.301.02	Conciergerie *	17.30				363.10	
589.301.04	Personnel d'intégration *	51 538.65		53 000.00		53 422.05	
589.303.00	Charges sociales *	5 707.90		5 300.00		5 777.25	
589.304.00	Charges sociales LPP *	4 395.00		4 400.00		4 344.60	
589.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	760.80		800.00		720.10	
589.309.00	Autres charges du personnel					369.70	
<b>589.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	72 370.45		73 500.00		75 491.60	
<b>589.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
589.310.00	Fournitures cours intégration	1 493.30		2 000.00		49.95	
589.312.00	Eau, énergie, combustible *	296.60				839.70	
589.318.01	Activités du délégué intégration	2 430.90		6 000.00		1 193.80	
589.318.02	Frais du bureau intégration	5 569.30		2 400.00		3 200.10	
589.319.00	Frais divers cours de langue	896.90		3 000.00		184.50	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
589.319.01	Frais de garderie cours de langue	9 600.00		11 200.00		2 700.00	
<b>589.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	20 287.00		24 600.00		8 168.05	
<b>589.39</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>						
589.390.00	Loyer bureau Intégration*	6 000.00		6 000.00		6 000.00	
589.390.01	Loyer bureau Langue et Formation *	2 100.00		2 100.00		2 100.00	
589.391.00	Frais de gestion intégration	2 000.00		2 000.00			
<b>589.39</b>	<b>TOTAL IMPUTATIONS INTERNES</b>	10 100.00		10 100.00		8 100.00	
<b>589.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
589.435.00	Vente fournitures cours de langue		4 270.00		2 500.00		3 220.00
589.435.01	Contributions frais de garderie		256.00		1 600.00		
589.436.00	Participation des parents Halte-garderie						193.00
589.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA				500.00		4 152.45
<b>589.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		4 526.00		4 600.00		7 565.45
<b>589.46</b>	<b>SUBVENTIONS ACQUISES</b>						
589.461.00	Subside cant. Intégration		46 529.00		48 000.00		45 029.30
589.461.01	Subside cant. Langue et Formation		19 000.00		20 000.00		12 000.00
589.462.00	Participation Communes		9 799.95		8 500.00		8 300.00
<b>589.46</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES</b>		75 328.95		76 500.00		65 329.30
<b>589</b>	<b>TOTAL INTEGRATION</b>	102 757.45	79 854.95	108 200.00	81 100.00	91 759.65	72 894.75
<b>58</b>	<b>TOTAL ASSISTANCE</b>	615 471.10	231 346.70	648 495.00	81 100.00	666 021.88	189 047.15

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Budget Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Comptes Charges</b>	<b>2015 Revenus</b>
<b>59</b>	<b>ACTIONS D'ENTRAIDE</b>						
<b>590</b>	<b>ACTIONS D'ENTRAIDE DANS LE PAYS</b>						
<b>590.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
590.319.00	Forum social			10 000.00			
<b>590.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>			10 000.00			
<b>590.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS</b>						
590.436.00	Participations au forum social				10 000.00		
<b>590.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS</b>				10 000.00		
<b>590</b>	<b>TOTAL ACTIONS D'ENTRAIDE DANS LE PAYS</b>			10 000.00	10 000.00		
<b>59</b>	<b>TOTAL ACTIONS D'ENTRAIDE</b>			10 000.00	10 000.00		
<b>5</b>	<b>TOTAL PRÉVOYANCE SOCIALE</b>	2 813 011.57	852 589.72	2 823 836.00	628 100.00	2 702 369.59	748 876.28

# **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.—.*

- 620.311.02** L'écart entre les comptes et le budget est principalement lié au renouvellement des habits de la voirie pour environ CHF 9'000.—.
- 620.312.02** Selon l'ordonnance de l'ElCom, les travaux d'entretien de l'éclairage public « hors sol » ne doivent pas figurer dans le dicastère « Electricité ». Il y a donc lieu de mettre en regard de ce compte le budget de CHF 60'000.— figurant sous la rubrique n° 860.314.021. Malgré tout il ressort de ce poste un fort dépassement qui peut se justifier en partie grâce aux interventions spécifiques suivantes : Audit sur éclairage public pour CHF 7'300.— ; diminution dans le compte entretien réseau (860.314.02) de CHF 17'000.— par rapport au budget ; prestations 2015 facturées par les SI Lausanne fin avril 2016 pour environ CHF 20'000.— ; mise en ordre des luminaires avant la manifestation Lumina pour CHF 10'700.— ; Bouteroues avenue d'Agaune pour CHF 15'700.— . Notons qu'après les interventions ci-dessus, auxquelles il y a lieu d'ajouter la mise en service de luminaires pour l'éclairage de la place de la Tuilerie, de la piste en tartan et autres ont permis de diminuer de manière significative le nombre de panne de l'éclairage public.
- 620.314.01** Dépassement lié principalement à la réfection de la passerelle du St-Barthélemy.
- 620.315.00** Ces frais dépendent évidemment de l'entretien technique des véhicules et des franchises lors d'accidents, en plus des frais d'essence et d'assurance.
- 620.318.06** Ces frais dépendent de l'enneigement des routes durant l'hiver ainsi que du salage y relatif.
- 621.314.00** Frais d'entretien des horodateurs ainsi que matériel y relatif (rouleaux papier).



<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>6</b>	<b>TRAFIC</b>						
<b>610</b>	<b>ROUTES CANTONALES</b>						
<b>610.33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>						
610.331.00	Amortissement construct. routes cantonales *	22 803.30		48 000.00		62 457.95	
610.331.02	Amortissement ordinaire Giratoires *	7 000.00				7 000.00	
610.331.03	Amortissement ordinaire Av. d'Agaune *	359 000.00		600 000.00		270 280.76	
<b>610.33</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	<b>388 803.30</b>		<b>648 000.00</b>		<b>339 738.71</b>	
<b>610.36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>						
610.361.00	Part à l'entretien des routes cantonales *	197 959.60		198 000.00		197 554.70	
<b>610.36</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>	<b>197 959.60</b>		<b>198 000.00</b>		<b>197 554.70</b>	
<b>610</b>	<b>TOTAL ROUTES CANTONALES</b>	<b>586 762.90</b>		<b>846 000.00</b>		<b>537 293.41</b>	
<b>620</b>	<b>ROUTES COMMUNALES</b>						
<b>620.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
620.300.00	Commission trafic	11 021.80		10 000.00		9 306.80	
620.301.00	Personnel administratif *	16 770.00		17 000.00		16 575.00	
620.301.01	Personnel T.P. *	204 888.10		240 000.00		237 823.10	
620.303.00	Charges sociales *	21 094.20		27 000.00		24 663.25	
620.304.00	Charges sociales LPP *	27 169.25		29 000.00		26 147.05	
620.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	3 697.65		5 000.00		3 840.40	
620.309.00	Autres charges du personnel	1 995.65				300.90	
620.309.02	Frais du personnel TP	540.00					
<b>620.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	<b>287 176.65</b>		<b>328 000.00</b>		<b>318 656.50</b>	
<b>620.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
620.310.00	Fournitures de bureau	1 436.95		1 000.00		456.85	
620.311.00	Signalisation routière *	13 101.25		15 000.00		15 469.20	
620.311.01	Signalisation touristique	900.70		5 000.00		3 231.35	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
620.311.02	Outillage et matériel	29 398.75		15 000.00		22 002.85	
620.311.04	Produits de nettoyage					282.95	
620.312.00	Eclairage public achat électricité *	68 561.65		75 000.00		79 190.45	
620.312.02	Eclairage public, entret.	139 545.65				1 591.95	
620.312.04	Bât. communal, charges	8 059.35		3 000.00		5 438.35	
620.314.00	Entretien réseau routier	69 582.10		60 000.00		67 539.38	
620.314.01	Entretien chemins pédestres	36 070.75		10 000.00		23 622.75	
620.314.02	Entr. bâtiment communal	1 343.00		1 000.00		856.85	
620.314.021	Entretien réseau écl.publ (hors sol) *					7 273.10	
620.315.00	Entretiens véhicules	75 406.35		55 000.00		76 181.85	
620.316.00	Loyers	60.00				60.00	
620.318.00	Frais de communication	1 341.15		2 000.00		1 161.12	
620.318.06	Déblaiement des neiges	37 215.65		15 000.00		40 517.25	
620.319.00	Frais divers	3 548.45		2 000.00		4 334.05	
<b>620.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	<b>485 571.75</b>		<b>259 000.00</b>		<b>349 210.30</b>	
<b>620.33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>						
620.331.00	Amortissement ordinaire routes communales *	118 531.02		160 000.00		40 127.41	
620.331.01	Amortissement ordinaire Place de la gare *	16 000.00				17 000.00	
620.331.02	Amortissement ordinaire Véhicules+Machines T.P *	14 000.00		50 000.00		140 230.00	
620.331.03	Amortissement ordinaire zones 30 Km/h *	24 000.00				26 000.00	
620.331.04	Amortissement ordinaire local du Scex voirie	2 000.00				2 000.00	
<b>620.33</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	<b>174 531.02</b>		<b>210 000.00</b>		<b>225 357.41</b>	
<b>620.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
620.435.00	Vente sel et chlorure						192.00
620.436.00	Part.tiers dommages		1 905.60				2 156.65
620.436.02	Travaux refacturés		500.00		2 000.00		640.00
620.436.04	Encaissements APG-CM-SUVA		12 532.70		500.00		7 900.90
<b>620.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		<b>14 938.30</b>		<b>2 500.00</b>		<b>10 889.55</b>

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Budget Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Comptes Charges</b>	<b>2015 Revenus</b>
<b>620.45</b>	<b>RESTITUTION DES COLLECT. PUBLIQUES</b>						
620.451.00	Participation Canton déblaiement des neiges		4 355.65		12 000.00		6 687.35
<b>620.45</b>	<b>TOTAL RESTITUTION DES COLLECT. PUBLIQUES</b>		4 355.65		12 000.00		6 687.35
<b>620</b>	<b>TOTAL ROUTES COMMUNALES</b>	947 279.42	19 293.95	797 000.00	14 500.00	893 224.21	17 576.90
<b>621</b>	<b>PARKINGS</b>						
<b>621.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
621.314.00	Places de parc - Horodat.	12 565.20		4 000.00		1 790.70	
621.314.01	Parking Val-de-Marne	8 322.65		15 000.00		4 772.00	
621.316.00	Loyers (parc Vers Pré)	1 848.00		2 000.00		1 848.00	
<b>621.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	22 735.85		21 000.00		8 410.70	
<b>621.33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>						
621.331.00	Amortissement ordinaire Parking *	44 000.00				48 000.00	
621.331.02	Amortissement ordinaire gestion des parkings *	3 000.00				28 000.00	
<b>621.33</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	47 000.00				76 000.00	
<b>621.38</b>	<b>ATTRIB.FINANCEMENTS SPÉC.</b>						
621.380.00	Contrib. places de parc *			10 000.00		102 000.00	
<b>621.38</b>	<b>TOTAL ATTRIB.FINANCEMENTS SPÉC.</b>			10 000.00		102 000.00	
<b>621.39</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>						
621.391.00	Intérêts passifs imputés Parking Val-de-Marne *	13 035.00		13 000.00		13 433.30	
<b>621.39</b>	<b>TOTAL IMPUTATIONS INTERNES</b>	13 035.00		13 000.00		13 433.30	
<b>621.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
621.430.00	Places de parc contribution remplacement				10 000.00		102 000.00

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
621.434.00	Taxe de parcage		64 484.85		50 000.00		52 324.20
<b>621.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		64 484.85		60 000.00		154 324.20
<b>621</b>	<b>TOTAL PARKINGS</b>	82 770.85	64 484.85	44 000.00	60 000.00	199 844.00	154 324.20
<b>65</b>	<b>TRAFIC RÉGIONAL</b>						
<b>650.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
650.318.03	Carte journalière CFF	13 180.00		13 500.00		13 300.00	
650.319.00	Frais divers	30.00				75.00	
<b>650.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	13 210.00		13 500.00		13 375.00	
<b>650.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
650.436.00	Vente carte journal. CFF		9 908.70		11 000.00		9 720.00
<b>650.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		9 908.70		11 000.00		9 720.00
<b>651.36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>						
651.361.00	Part aux frais du trafic ferroviaire *	82 273.75		80 000.00		81 169.45	
651.364.00	Lunabus	10 756.00		10 000.00		10 091.00	
651.364.02	Part. RER Sud lémanique (2014-2016)	8 000.00		8 000.00		8 000.00	
<b>651.36</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>	101 029.75		98 000.00		99 260.45	
<b>65</b>	<b>TOTAL TRAFIC RÉGIONAL</b>	114 239.75	9 908.70	111 500.00	11 000.00	112 635.45	9 720.00
<b>6</b>	<b>TOTAL TRAFIC</b>	1 731 052.92	93 687.50	1 798 500.00	85 500.00	1 742 997.07	181 621.10

# **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. —.*

- 700.314.02** Les frais d’entretien dépendent de l’état général du réseau d’eau. Comme en 2015, le budget a été largement sous-estimé.
- 700.315.00** Frais spécifiques liés à l’entretien des compteurs.
- 720.318.36** Le budget relatif à ce poste figure sous le compte n° 720.318.28.
- 780.301.01** Imputation du personnel en fonction du pourcentage effectué par ce dernier pour le service. Poste pouvant varier d’une année à l’autre.
- 790.301.00** Imputation du personnel en fonction du pourcentage effectué par ce dernier pour le service. Poste pouvant varier d’une année à l’autre.

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>7</b>	<b>PROTECTION ET AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT</b>						
<b>70</b>	<b>SERVICE DES EAUX</b>						
<b>700</b>	<b>SERVICE DES EAUX</b>						
<b>700.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
700.300.00	Commission des Eaux	5 004.00		5 000.00		5 004.00	
700.301.00	Personnel administratif *	45 780.70		46 500.00		45 316.05	
700.301.02	Conciergerie *			500.00		300.00	
700.303.00	Charges sociales *	4 768.40		4 700.00		4 884.85	
700.304.00	Charges sociales LPP *	4 195.20		4 500.00		4 210.05	
700.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	770.55		900.00		707.45	
700.309.00	Autres charges du personnel	74.00				272.80	
<b>700.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	<b>60 592.85</b>		<b>62 100.00</b>		<b>60 695.20</b>	
<b>700.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
700.311.00	Achat matériel/outillage *	1 374.00		10 000.00		11 007.50	
700.311.01	Mobilier et machines			3 000.00			
700.311.02	Informatique programmation	6 227.50		7 000.00		8 150.65	
700.312.00	Electricité *	13 035.40		18 000.00		17 140.25	
700.314.02	Entretien réseau et installation *	173 626.05		105 000.00		170 531.37	
700.314.03	Entretien installation traitement des eaux	919.50		7 000.00		1 800.00	
700.314.04	Entretien réservoir					23 859.99	
700.315.00	Entretien et réparation compteurs	7 266.00				2 897.95	
700.315.01	Maintenance télégestion			5 000.00		12 271.95	
700.315.02	Entretien Hydrantes *	13 688.00		12 000.00		10 104.50	
700.318.00	Frais de communication	1 465.20		2 000.00		2 018.01	
700.318.02	Frais de port	300.00		1 200.00		300.00	
700.318.04	Assurances choses - R.C.	481.20				481.20	
700.318.06	Frais d'analyses des eaux *	6 776.20		3 000.00		5 201.45	
700.318.10	Numérisation Cadastre			5 000.00			
700.319.00	Frais divers	5 416.00		1 000.00		870.00	
<b>700.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	<b>230 575.05</b>		<b>179 200.00</b>		<b>266 634.82</b>	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>700.33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>						
700.330.00	Pertes sur débiteurs "Eau" *			3 000.00			
700.331.00	Amortissements ordinaires Serv. Eaux *	134 675.00		160 000.00		133 353.50	
700.331.50	Amortissement ordinaire machines	1 000.00				9 000.00	
<b>700.33</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	<b>135 675.00</b>		<b>163 000.00</b>		<b>142 353.50</b>	
<b>700.35</b>	<b>DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.</b>						
700.352.00	Evionnaz / Entretien Route des Hautes *	567.30		5 000.00		1 087.60	
<b>700.35</b>	<b>TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS</b>	<b>567.30</b>		<b>5 000.00</b>		<b>1 087.60</b>	
<b>700.39</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>						
700.390.00	Frais administratifs imputés	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
700.391.00	Intérêts passifs imputés *	21 253.95		21 000.00		26 522.00	
<b>700.39</b>	<b>TOTAL IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>26 253.95</b>		<b>26 000.00</b>		<b>31 522.00</b>	
<b>700.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
700.434.00	Fourniture de l'eau potable		295 984.25		280 000.00		295 918.85
700.436.00	Travaux refacturés aux tiers		3 432.45		5 000.00		18 368.25
<b>700.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		<b>299 416.70</b>		<b>285 000.00</b>		<b>314 287.10</b>
<b>700.48</b>	<b>FINANCEMENTS SPECIAUX</b>						
700.480.00	Attribution financements spéciaux eaux		155 681.65		150 300.00		188 006.02
<b>700.48</b>	<b>TOTAL FINANCEMENTS SPECIAUX</b>		<b>155 681.65</b>		<b>150 300.00</b>		<b>188 006.02</b>
<b>700</b>	<b>TOTAL SERVICE DES EAUX</b>	<b>453 664.15</b>	<b>455 098.35</b>	<b>435 300.00</b>	<b>435 300.00</b>	<b>502 293.12</b>	<b>502 293.12</b>
<b>70</b>	<b>TOTAL SERVICE DES EAUX</b>	<b>453 664.15</b>	<b>455 098.35</b>	<b>435 300.00</b>	<b>435 300.00</b>	<b>502 293.12</b>	<b>502 293.12</b>



<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>71</b>	<b>ASSAINISSEMENT EAUX USÉES</b>						
<b>710</b>	<b>ASSAINISSEMENT EAUX USÉES</b>						
<b>710.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
710.301.03	Surveillance réseau	2 980.50		3 000.00		2 950.00	
710.303.00	Charges sociales	286.95		300.00		450.00	
710.304.00	Charges sociales LPP			300.00			
710.305.00	Charges sociales APGM-AA	49.85		100.00			
<b>710.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	<b>3 317.30</b>		<b>3 700.00</b>		<b>3 400.00</b>	
<b>710.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
710.312.00	Electricité des stations de pompage *	2 927.10		2 000.00		2 642.30	
710.314.02	Entretien réseau et installations *	46 920.45		50 000.00		48 157.92	
710.316.00	Redevances à verser	153.00				153.00	
<b>710.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	<b>50 000.55</b>		<b>52 000.00</b>		<b>50 953.22</b>	
<b>710.33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>						
710.331.00	Amortissement ordinaire Collecteurs *	110 226.75		173 300.00		209 930.61	
710.331.01	Amortissement ordinaire Step de Mex *	100 394.80				30 034.70	
<b>710.33</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	<b>210 621.55</b>		<b>173 300.00</b>		<b>239 965.31</b>	
<b>710.39</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>						
710.391.00	Intérêts passifs imputés *	22 640.65		23 000.00		23 118.25	
<b>710.39</b>	<b>TOTAL IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>22 640.65</b>		<b>23 000.00</b>		<b>23 118.25</b>	
<b>710.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
710.434.00	Taxes annuelles d'égout		602 675.00		580 000.00		586 433.40
710.434.01	Taxes annuelles d'égout Mex		11 875.00				11 228.75

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
710.436.00	Travaux refacturés aux tiers		553.00				
<b>710.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		615 103.00		580 000.00		597 662.15
<b>710</b>	<b>TOTAL ASSAINISSEMENT EAUX USÉES</b>	286 580.05	615 103.00	252 000.00	580 000.00	317 436.78	597 662.15
<b>711</b>	<b>STEP</b>						
<b>711.30</b>	<b>Charge du personnel</b>						
711.301.00	Personnel administratif *	5 426.40				6 800.00	
711.301.01	Personnel T.P. *	35 233.60		30 000.00		36 414.45	
711.301.02	Conciergerie *	81 865.80		85 000.00		76 413.50	
711.301.05	Service de piquet * (Step)	4 800.00		4 800.00		4 800.00	
711.303.00	Charges sociales *	10 670.05		11 500.00		9 630.40	
711.304.00	Charges sociales LPP *	9 699.65		10 000.00		9 230.70	
711.305.00	Charges Amal APM-AAP *	1 903.40		2 200.00		1 431.45	
711.309.00	Autres charges du personnel	1.45					
<b>711.30</b>	<b>TOTAL Charge du personnel</b>	149 600.35		143 500.00		144 720.50	
<b>711.35</b>	<b>DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.</b>						
711.352.00	STEP SA *	290 182.95		288 000.00		280 225.37	
711.352.01	STEP SA * taxe fédérale	38 340.00		40 000.00			
<b>711.35</b>	<b>TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS</b>	328 522.95		328 000.00		280 225.37	
<b>711.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
711.436.03	Refacturation frais de personnel		149 600.35		143 500.00		144 720.50
<b>711.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		149 600.35		143 500.00		144 720.50
<b>711</b>	<b>TOTAL STEP</b>	478 123.30	149 600.35	471 500.00	143 500.00	424 945.87	144 720.50
<b>71</b>	<b>TOTAL ASSAINISSEMENT EAUX USÉES</b>	764 703.35	764 703.35	723 500.00	723 500.00	742 382.65	742 382.65

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>72</b>	<b>TRAITEMENT DES DÉCHETS</b>						
<b>720</b>	<b>TRAITEMENT DES DÉCHETS</b>						
<b>720.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
720.300.00	Commission Environnement	11 197.00		12 000.00		10 926.00	
720.301.00	Personnel administratif *	33 685.55		35 000.00		33 400.25	
720.301.01	Personnel T.P. *	32 614.20		44 000.00		24 805.20	
720.303.00	Charges sociales *	5 230.70		8 000.00		5 991.45	
720.304.00	Charges sociales LPP *	7 223.70		8 400.00		6 126.05	
720.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	826.30		1 200.00		881.40	
720.309.00	Autres charges du personnel	78.35				397.55	
<b>720.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	<b>90 855.80</b>		<b>108 600.00</b>		<b>82 527.90</b>	
<b>720.31</b>	<b>BIENS,SERVICES &amp; MACHINES</b>						
720.311.02	Outillage et matériel	6 718.30		10 000.00		2 001.35	
720.314.00	Entretien de la décharge publique					220.50	
720.314.02	Entretien bâtiments	2 040.00		2 000.00		1 420.00	
720.318.20	Transport, ramassage des ordures *	214 988.95		220 000.00		214 472.65	
720.318.22	Transport, ramassage des verres *	9 670.10		10 000.00		9 628.50	
720.318.26	Transport, ramassage des papiers *	23 033.40		15 000.00		14 084.50	
720.318.28	Transport, ramassage des déchets encombrants *	60 084.05		110 000.00		77 842.85	
720.318.36	Transport, ramassage du bois	24 952.00				9 182.60	
720.318.38	Transport, ramassage du déchet vert					1 443.00	
720.319.00	Frais divers	1 129.95		2 000.00		248.70	
<b>720.31</b>	<b>TOTAL BIENS,SERVICES &amp; MACHINES</b>	<b>342 616.75</b>		<b>369 000.00</b>		<b>330 544.65</b>	
<b>720.33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>						
720.330.00	Pertes sur débiteurs "déchets" *	12 430.40		15 000.00		8 767.60	
720.331.00	Amortissement ordinaire bâtiments			5 000.00		3 000.00	
<b>720.33</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	<b>12 430.40</b>		<b>20 000.00</b>		<b>11 767.60</b>	
<b>720.35</b>	<b>DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.</b>						
720.352.00	Incinération des ordures SATOM *	146 030.65		155 000.00		143 353.50	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
720.352.01	Station de compostage *	40 143.45		45 000.00		46 169.75	
720.352.02	Déchets de restauration *	6 450.00		8 000.00		6 675.00	
720.352.03	Déchets spéciaux des ménages	80.00				3 187.90	
<b>720.35</b>	<b>TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS</b>	192 704.10		208 000.00		199 386.15	
<b>720.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
720.434.00	Taxes annuelles de voirie		532 991.45		540 000.00		532 903.75
720.434.02	Taxes d'utilisation de la décharge		1 680.25		1 000.00		1 099.80
720.434.03	Participation Lavey pour la déchetterie		20 042.00		18 000.00		19 954.00
720.436.01	Recyclage Papier		3 649.10		6 500.00		2 344.60
720.436.02	Recyclage PET		1 348.00		1 500.00		610.00
720.439.00	Contributions diverses		1 540.00		1 000.00		3 358.70
<b>720.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		561 250.80		568 000.00		560 270.85
<b>720.46</b>	<b>SUBVENTIONS ACQUISES</b>						
720.469.00	Subv. pour le recyclage des verres		15 147.00		12 000.00		13 744.50
<b>720.46</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES</b>		15 147.00		12 000.00		13 744.50
<b>720.48</b>	<b>FINANCEMENTS SPECIAUX</b>						
720.480.00	Attribution financements spéciaux déchets		62 209.25		125 600.00		50 210.95
<b>720.48</b>	<b>TOTAL FINANCEMENTS SPECIAUX</b>		62 209.25		125 600.00		50 210.95
<b>720</b>	<b>TOTAL TRAITEMENT DES DÉCHETS</b>	638 607.05	638 607.05	705 600.00	705 600.00	624 226.30	624 226.30
<b>721</b>	<b>CALORABOIS</b>						
<b>721.30</b>	<b>Charge du personnel</b>						
721.301.00	Personnel administratif *	4 000.00				4 000.00	
721.301.02	Conciergerie *	10 278.00		10 000.00		10 831.80	
721.301.05	Service de piquet (Calorabois) *	2 000.00		2 100.00		2 000.00	
721.303.00	Charges sociales *	1 199.80		300.00		1 302.85	
721.304.00	Charges sociales LPP *	1 525.30		300.00		1 460.45	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
721.305.00	Charges Amal APM-AAP *	176.70		100.00		200.45	
<b>721.30</b>	<b>TOTAL Charge du personnel</b>	<b>19 179.80</b>		<b>12 800.00</b>		<b>19 795.55</b>	
<b>721.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
721.436.03	Refacturation frais de personnel		19 179.80		12 800.00		19 795.55
<b>721.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		<b>19 179.80</b>		<b>12 800.00</b>		<b>19 795.55</b>
<b>721</b>	<b>TOTAL CALORABOIS</b>	<b>19 179.80</b>	<b>19 179.80</b>	<b>12 800.00</b>	<b>12 800.00</b>	<b>19 795.55</b>	<b>19 795.55</b>
<b>72</b>	<b>TOTAL TRAITEMENT DES DÉCHETS</b>	<b>657 786.85</b>	<b>657 786.85</b>	<b>718 400.00</b>	<b>718 400.00</b>	<b>644 021.85</b>	<b>644 021.85</b>
<b>74</b>	<b>CIMETIÈRES / COLOMBARIUM</b>						
<b>740</b>	<b>CIMETIÈRES / COLOMBARIUM</b>						
<b>740.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
740.301.00	Personnel administratif *	5 732.90		5 800.00		5 682.30	
740.301.01	Personnel T.P. *	12 165.20		22 000.00		19 422.80	
740.303.00	Charges sociales *	1 640.75		2 200.00		2 425.30	
740.304.00	Charges sociales LPP *	1 875.25		2 700.00		2 407.05	
740.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	291.95		1 000.00		370.75	
740.309.00	Autres charges du personnel	14.10				34.05	
<b>740.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	<b>21 720.15</b>		<b>33 700.00</b>		<b>30 342.25</b>	
<b>740.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
740.314.00	Entretien du cimetière	7 064.50		5 000.00		10 868.90	
<b>740.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	<b>7 064.50</b>		<b>5 000.00</b>		<b>10 868.90</b>	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>740.33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>						
740.331.00	Amortissement ordinaire cimetièrè *	8 000.00				9 000.00	
<b>740.33</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	8 000.00				9 000.00	
<b>740.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
740.434.00	Concessions de tombes et colombarium		8 713.20		12 000.00		9 316.60
740.434.04	Taxes d'inhumation		8 110.00		5 000.00		7 136.40
740.434.05	Taxes Colombarium		1 900.00				1 600.00
<b>740.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		18 723.20		17 000.00		18 053.00
<b>740</b>	<b>TOTAL CIMETIÈRES / COLOMBARIUM</b>	36 784.65	18 723.20	38 700.00	17 000.00	50 211.15	18 053.00
<b>74</b>	<b>TOTAL CIMETIÈRES / COLOMBARIUM</b>	36 784.65	18 723.20	38 700.00	17 000.00	50 211.15	18 053.00
<b>75</b>	<b>CORRECTION DES EAUX</b>						
<b>750.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
750.314.00	Entretien des torrents et des dépotoirs *	6 730.80		7 500.00		168.00	
750.319.00	Frais divers					654.00	
<b>750.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	6 730.80		7 500.00		822.00	
<b>750.35</b>	<b>DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.</b>						
750.352.01	Evionnaz/entretien Eugène	5 447.40		2 500.00		3 507.30	
<b>750.35</b>	<b>TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS</b>	5 447.40		2 500.00		3 507.30	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Budget Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Comptes Charges</b>	<b>2015 Revenus</b>
<b>750.46</b>	<b>SUBVENTIONS ACQUISES</b>						
750.461.00	Subside cantonal entretien torrents				3 000.00		4 003.00
<b>750.46</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES</b>				3 000.00		4 003.00
<b>75</b>	<b>TOTAL CORRECTION DES EAUX</b>	12 178.20		10 000.00	3 000.00	4 329.30	4 003.00
<b>76</b>	<b>PROTECTION EBOULEMENTS</b>						
<b>760.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
760.314.00	Entretien des ouvrages de protection *			6 000.00			
<b>760.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>			6 000.00			
<b>760.33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>						
760.331.00	Amortissement ordinaire Falaises des Fingles *	26 502.80				25 605.20	
760.331.01	Amortissement ordinaire Barrage St-Barthélémy *	24 505.70				17 026.35	
760.331.02	Amortissement ordinaire Dignes Mauvoisin *	22 623.75				30 980.10	
<b>760.33</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	73 632.25				73 611.65	
<b>76</b>	<b>TOTAL PROTECTION EBOULEMENTS</b>	73 632.25		6 000.00		73 611.65	
<b>77</b>	<b>PROTECTION DE LA NATURE</b>						
<b>770</b>	<b>PROTECTION DE LA NATURE</b>						
<b>770.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
770.314.00	Concept Bois-Noir	1 048 042.60		1 000 000.00			
<b>770.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	1 048 042.60		1 000 000.00			

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Budget Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Comptes Charges</b>	<b>2015 Revenus</b>
<b>770.45</b>	<b>RESTITUTION DE COLLEC. PUBLIQUES</b>						
770.450.00	Participation OFROU		1 048 042.60		1 000 000.00		
<b>770.45</b>	<b>TOTAL RESTITUTION DE COLLEC. PUBLIQUES</b>		1 048 042.60		1 000 000.00		
<b>770</b>	<b>TOTAL PROTECTION DE LA NATURE</b>	1 048 042.60	1 048 042.60	1 000 000.00	1 000 000.00		
<b>77</b>	<b>TOTAL PROTECTION DE LA NATURE</b>	1 048 042.60	1 048 042.60	1 000 000.00	1 000 000.00		
<b>78</b>	<b>PROTECTION ENVIRONNEMENT</b>						
<b>780</b>	<b>TOILETTES PUBLIQUES</b>						
<b>780.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
780.301.01	Personnel T.P. *	45 988.40		27 000.00		46 755.35	
780.303.00	Charges sociales *	4 290.75		2 700.00		4 368.50	
780.304.00	Charges sociales LPP *	3 615.60		3 200.00		3 884.85	
780.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	769.65		500.00		681.80	
780.309.00	Autres charges du personnel	99.85				37.35	
<b>780.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	54 764.25		33 400.00		55 727.85	
<b>780.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
780.312.00	Eau, énergie, combustible					249.40	
780.314.00	Entretien WC publics	2 018.55		5 000.00		3 510.35	
780.319.00	Frais divers					545.85	
<b>780.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	2 018.55		5 000.00		4 305.60	
<b>780</b>	<b>TOTAL TOILETTES PUBLIQUES</b>	56 782.80		38 400.00		60 033.45	
<b>78</b>	<b>TOTAL PROTECTION ENVIRONNEMENT</b>	56 782.80		38 400.00		60 033.45	



<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>79</b>	<b>AMÉNAGEMENT</b>						
<b>790</b>	<b>AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE</b>						
<b>790.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
790.300.00	Commission d'édilité	11 518.50		12 000.00		11 404.00	
790.301.00	Personnel administratif *	98 292.50		85 000.00		114 637.05	
790.301.01	Personnel T.P. *	504.10		1 500.00		771.05	
790.301.02	Conciergerie *	1 400.00		1 500.00		800.00	
790.303.00	Charges sociales *	10 412.75		10 000.00		11 159.75	
790.304.00	Charges sociales LPP *	6 065.60		9 000.00		9 610.50	
790.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	1 704.40		1 800.00		1 780.45	
790.309.00	Autres charges du personnel	3 042.55				2 683.20	
<b>790.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	<b>132 940.40</b>		<b>120 800.00</b>		<b>152 846.00</b>	
<b>790.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
790.310.00	Fournitures de bureau	323.85		1 000.00		216.85	
790.311.02	Logiciel de visualisation du cadastre	4 815.10		4 000.00		3 132.00	
790.318.00	Frais de communication			500.00		85.00	
790.318.02	Mises à l'enquête *	8 446.08		6 000.00		3 383.64	
790.318.03	Honoraires	4 000.00		2 000.00		1 701.00	
790.318.06	Géomètre officiel					3 700.00	
790.318.08	Plan d'aménagement du territoire					5 181.80	
790.318.09	Concept Bois-Noir					571 818.17	
790.318.10	Demandes d'autorisation de bâtir	893.00				6 167.00	
790.319.00	Frais divers	2 455.30		500.00		3 070.40	
<b>790.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	<b>20 933.33</b>		<b>14 000.00</b>		<b>598 455.86</b>	
<b>790.33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>						
790.331.00	Amortissement ordinaire Aménagement des Iles *	23 000.00				25 000.00	
790.331.05	Amortissement ordinaire PAZ *	8 850.05				6 179.65	
<b>790.33</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	<b>31 850.05</b>				<b>31 179.65</b>	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Budget Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Comptes Charges</b>	<b>2015 Revenus</b>
<b>790.35</b>	<b>DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.</b>						
790.351.00	Autorisations cantonales de bâtir *	1 294.00		25 000.00		4 446.00	
<b>790.35</b>	<b>TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS</b>	1 294.00		25 000.00		4 446.00	
<b>790.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
790.431.00	Autorisations de bâtir		13 860.00		85 000.00		40 541.00
790.431.05	Permis de fouille				2 000.00		
790.431.06	Permis d'habiter		1 200.00		2 000.00		1 050.00
790.437.00	Amendes infraction RCCZ						1 200.00
790.439.00	Participations diverses				500.00		
<b>790.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		15 060.00		89 500.00		42 791.00
<b>790.45</b>	<b>Restitution des Collect. publiques</b>						
790.450.01	Participation OFROU						351 818.17
790.450.02	Participation SBMA						220 000.00
<b>790.45</b>	<b>TOTAL Restitution des Collect. publiques</b>						571 818.17
<b>790</b>	<b>TOTAL AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE</b>	187 017.78	15 060.00	159 800.00	89 500.00	786 927.51	614 609.17
<b>79</b>	<b>TOTAL AMÉNAGEMENT</b>	187 017.78	15 060.00	159 800.00	89 500.00	786 927.51	614 609.17
<b>7</b>	<b>TOTAL PROTECTION ET AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEME</b>	3 290 592.63	2 959 414.35	3 130 100.00	2 986 700.00	2 863 810.68	2 525 362.79

# **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. —.*

**840.314.00** Divers travaux de rénovation de la cuisine ainsi que du bâtiment.

**860.301.01** Imputation du personnel en fonction du pourcentage effectué par ce dernier pour le service. Poste pouvant varier d’une année à l’autre.

**860.314.03** Ce dépassement est à mettre en balance avec la hausse des travaux refacturés sous le compte n° 860.436.00.

**860.380.00** Sur-couverture de la partie « réseau ». Montant devant être transféré dans un fonds prévu à cet effet au bilan selon directives de l’ElCom.

**860.380.01** Sur-couverture de la partie « énergie ». Montant devant être transféré dans un fonds prévu à cet effet au bilan selon directives de l’ElCom.

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Budget Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Comptes Charges</b>	<b>2015 Revenus</b>
<b>8</b>	<b>ÉCONOMIE PUBLIQUE</b>						
<b>80</b>	<b>AGRICULTURE</b>						
<b>800</b>	<b>AGRICULTURE</b>						
<b>800.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
800.301.03	Inspecteur du bétail *	353.30		1 000.00		73.70	
800.305.01	Charges sociales AAP+AANP	2.15					
<b>800.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	<b>355.45</b>		<b>1 000.00</b>		<b>73.70</b>	
<b>800.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
800.319.00	Frais divers			2 000.00		3 041.65	
<b>800.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>			<b>2 000.00</b>		<b>3 041.65</b>	
<b>800.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
800.434.00	Redevance préposé à la culture des champs		100.00				
<b>800.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		<b>100.00</b>				
<b>800</b>	<b>TOTAL AGRICULTURE</b>	<b>355.45</b>	<b>100.00</b>	<b>3 000.00</b>		<b>3 115.35</b>	
<b>80</b>	<b>TOTAL AGRICULTURE</b>	<b>355.45</b>	<b>100.00</b>	<b>3 000.00</b>		<b>3 115.35</b>	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>81</b>	<b>SYLVICULTURE</b>						
<b>810.35</b>	<b>DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.</b>						
810.352.00	Triage forestier *	21 828.10		20 000.00		22 290.10	
<b>810.35</b>	<b>TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS</b>	21 828.10		20 000.00		22 290.10	
<b>81</b>	<b>TOTAL SYLVICULTURE</b>	21 828.10		20 000.00		22 290.10	
<b>83</b>	<b>TOURISME</b>						
<b>830</b>	<b>TOURISME</b>						
<b>830.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
830.300.00	Commission Tourisme	7 275.60		8 000.00		7 355.60	
830.301.00	Personnel administratif *	123 243.05		130 000.00		118 790.80	
830.301.01	Personnel T.P. *			8 000.00		9 000.00	
830.301.02	Conciergerie *	2 412.20		2 500.00		1 910.30	
830.301.03	Guide et service externe*					330.00	
830.303.00	Charges sociales *	12 568.40		14 000.00		13 223.25	
830.304.00	Charges sociales LPP *	9 837.65		12 500.00		8 987.10	
830.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	2 134.85		3 000.00		1 879.65	
830.309.00	Autres charges du personnel	574.80				4 229.00	
<b>830.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	158 046.55		178 000.00		165 705.70	
<b>830.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
830.310.00	Fournitures de bureau + Imprimés	10 043.23		12 000.00		12 766.36	
830.310.01	Journaux + publications	4 422.40		5 000.00		9 460.10	
830.311.00	Installations et équipements touristiques	4 909.95		5 000.00		7 045.90	
830.311.01	Informatique	1 649.77		3 000.00		3 239.60	
830.312.00	Eau, énergie, combustible	629.35		1 000.00		582.55	
830.313.00	Frais de conciergerie			1 000.00			
830.316.00	Loyers *	9 570.00		13 000.00		11 310.00	
830.317.00	Fête Nationale	9 863.90		10 000.00		10 354.95	
830.317.01	Frais de réceptions	3 197.45		3 000.00		5 620.00	
830.317.02	Animations diverses	3 992.70		4 000.00		3 750.00	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
830.317.03	Frais de déplacement			1 000.00			
830.318.00	Frais de communication	2 432.55		2 500.00		2 202.15	
830.318.02	Frais de port + CCP	1 337.90		1 500.00		324.25	
830.318.03	Site Internet	3 088.80		3 000.00		15 315.50	
830.318.04	Assurances choses & RC			1 500.00		257.65	
830.319.00	Frais divers	1 537.49		3 000.00		2 762.62	
<b>830.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	56 675.49		69 500.00		84 991.63	
<b>830.33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>						
830.331.00	Amortissement ordinaire Bureau O.T. *	4 000.00				5 000.00	
830.331.01	Amortissement ordinaire Pro Agauno *	50 000.00				49 999.00	
<b>830.33</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	54 000.00				54 999.00	
<b>830.36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>						
830.365.00	Société de Développement	14 400.00		15 000.00		15 000.00	
830.365.01	Part. structure régionale	13 600.00		17 000.00		17 000.00	
830.365.02	Promotion touristique et culturelle	75 387.30		80 000.00		89 920.28	
830.365.03	Subside Société village de Mex	3 000.00		3 000.00		3 000.00	
830.365.04	Manifest. extraordinaire	20 350.00		20 000.00		40 039.00	
830.365.05	Subvention Association Abbaye 2015					100 000.00	
<b>830.36</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>	126 737.30		135 000.00		264 959.28	
<b>830.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
830.431.00	Taxe de séjour		38 534.40		35 000.00		39 943.10
830.434.00	Prestations de service		4 727.90		2 000.00		4 921.75
830.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA				500.00		

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Budget Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Comptes Charges</b>	<b>2015 Revenus</b>
830.439.00	Contributions diverses		780.00				8 561.05
<b>830.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		44 042.30		37 500.00		53 425.90
<b>830</b>	<b>TOTAL TOURISME</b>	395 459.34	44 042.30	382 500.00	37 500.00	570 655.61	53 425.90
<b>83</b>	<b>TOTAL TOURISME</b>	395 459.34	44 042.30	382 500.00	37 500.00	570 655.61	53 425.90
<b>84</b>	<b>INDUST. ARTISANAT &amp; COMM.</b>						
<b>840</b>	<b>INDUST. ARTISANAT &amp; COMM.</b>						
<b>840.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
840.314.00	Entretien des bâtiments Grotte	18 359.60		5 000.00		11 114.45	
840.318.05	Promotion de l'industrie et du commerce			5 000.00			
840.319.00	Divers			1 000.00			
<b>840.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	18 359.60		11 000.00		11 114.45	
<b>840.33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>						
840.331.00	Amortissement ordinaire "bâtiments protégés" *	44 000.00		50 000.00		49 736.35	
840.331.01	Amortissement ordinaire Grotte aux Fées *					127 944.80	
<b>840.33</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	44 000.00		50 000.00		177 681.15	
<b>840.36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>						
840.366.00	Subside rénovation des façades *	2 625.00		5 000.00			
<b>840.36</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES</b>	2 625.00		5 000.00			
<b>840.42</b>	<b>REVENUS DES BIENS</b>						
840.427.00	Location Grotte-aux-Fées		20 373.30		20 000.00		26 892.10



<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
840.436.00	Redevances publicitaires		600.00		600.00		600.00
<b>840.42</b>	<b>TOTAL REVENUS DES BIENS</b>		20 973.30		20 600.00		27 492.10
<b>840</b>	<b>TOTAL INDUST. ARTISANAT &amp; COMM.</b>	64 984.60	20 973.30	66 000.00	20 600.00	188 795.60	27 492.10
<b>84</b>	<b>TOTAL INDUST. ARTISANAT &amp; COMM.</b>	64 984.60	20 973.30	66 000.00	20 600.00	188 795.60	27 492.10
<b>86</b>	<b>ENERGIE</b>						
<b>860</b>	<b>ELECTRICITÉ</b>						
<b>860.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
860.300.00	Commission Electricité	6 161.50		12 000.00		7 954.00	
860.301.00	Personnel administratif *	118 596.90		125 000.00		122 923.70	
860.301.01	Personnel T.P. *	14 230.90		5 000.00		17 346.95	
860.301.02	Conciergerie *	2 259.10		1 500.00		1 364.00	
860.303.00	Charges sociales *	12 884.55		14 000.00		13 349.70	
860.304.00	Charges sociales LPP *	20 217.60		17 000.00		15 840.90	
860.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	2 176.85		2 800.00		2 141.65	
860.309.00	Autres charges du personnel	148.15				466.25	
<b>860.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	176 675.55		177 300.00		181 387.15	
<b>860.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
860.311.00	Achat matériel/outillage *	19 896.43		65 000.00		53 425.80	
860.311.01	Mobilier et Machines			3 000.00			
860.311.02	Informatique programmation	14 285.30		15 000.00		20 307.85	
860.312.00	Achat du courant *	1 120 234.60		1 050 000.00		1 434 502.25	
860.312.01	Achat taxes fédérales RPC + Prot.eaux+poissons*	241 008.15		230 000.00		203 589.95	
860.312.02	Achat services système Swissgrid *	83 425.95		80 000.00		99 944.10	
860.312.03	Achat acheminement *	607 678.65		590 000.00		606 537.55	
860.314.00	Entretien et réparation compteurs	29 258.30		20 000.00		8 902.15	
860.314.02	Entretien réseau *	83 157.85		100 000.00		68 207.40	
860.314.021	Entretien réseau écl.publ (hors sol) *			60 000.00		59 186.60	
860.314.03	Frais d'introduction *	51 844.00		30 000.00		48 903.05	
860.314.034	Frais Energies renouvelables					9 699.50	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
860.317.00	Rétribution énergies renouvelables	32 504.50		40 000.00		25 870.05	
860.318.02	Frais de port	5 450.45		5 000.00		679.00	
860.319.00	Frais divers	-407.61		10 000.00		8 154.45	
860.319.01	Impôts cantonaux *	27 478.00		30 000.00		53 220.65	
<b>860.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	<b>2 315 814.57</b>		<b>2 328 000.00</b>		<b>2 701 130.35</b>	
<b>860.33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>						
860.330.00	Pertes sur débiteurs "Electricité"	1 011.75		10 000.00		7 646.80	
860.331.00	Amortissements ordinaires Service électrique *	15 724.15				12 713.00	
860.331.01	Amortissements ordinaires Eclairage public *					978.25	
<b>860.33</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	<b>16 735.90</b>		<b>10 000.00</b>		<b>21 338.05</b>	
<b>860.38</b>	<b>FINANCEMENTS SPECIAUX</b>						
860.380.00	Attribution financements spéciaux timbre	70 673.00				21 754.00	
860.380.01	Attribution financements spéciaux énergie	48 534.00				13 039.00	
<b>860.38</b>	<b>TOTAL FINANCEMENTS SPECIAUX</b>	<b>119 207.00</b>				<b>34 793.00</b>	
<b>860.39</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>						
860.390.00	Frais administratifs imputés	12 000.00		12 000.00		12 000.00	
<b>860.39</b>	<b>TOTAL IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>12 000.00</b>		<b>12 000.00</b>		<b>12 000.00</b>	
<b>860.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
860.434.00	Abonnés énergie		1 399 997.45		1 220 000.00		1 698 111.45
860.434.01	Abonnés RPC+Prot.eaux+poissons		244 722.10		230 000.00		198 848.55
860.434.02	Abonnés services-système		83 874.60		80 000.00		97 742.05
860.434.03	Abonnés acheminement		1 411 798.40		1 460 000.00		1 380 650.05
860.434.09	Abonnés divers		3 644.05				5 236.20
860.434.10	Recettes diverses Energies renouvelables		7 515.00				6 500.00
860.436.00	Travaux refacturés divers		105 235.65		30 000.00		98 695.20
860.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA				1 000.00		

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Budget Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Comptes Charges</b>	<b>2015 Revenus</b>
860.439.00	Recettes diverses		114.30		5 000.00		734.50
<b>860.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		3 256 901.55		3 026 000.00		3 486 518.00
<b>860</b>	<b>TOTAL ELECTRICITÉ</b>	2 640 433.02	3 256 901.55	2 527 300.00	3 026 000.00	2 950 648.55	3 486 518.00
<b>86</b>	<b>TOTAL ENERGIE</b>	2 640 433.02	3 256 901.55	2 527 300.00	3 026 000.00	2 950 648.55	3 486 518.00
<b>8</b>	<b>TOTAL ÉCONOMIE PUBLIQUE</b>	3 123 060.51	3 322 017.15	2 998 800.00	3 084 100.00	3 735 505.21	3 567 436.00

# **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** Dans ce compte on trouve une augmentation de la provision pour pertes sur débiteurs pour un montant de CHF 31'000.—.
- 900.340.00** Dépend des biens détenus par les contribuables de Saint-Maurice dans d’autres communes valaisannes.
- 940.318.04** Budget sous-estimé. Il y a lieu de mettre ce compte en regard des comptes n° 940.321.00 et 940.31.01.
- 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.
- 940.322.00** Voir les commentaires figurant dans les comptes 303.391.00 et 342.391.01.
- 942.313.00** Frais du service de conciergerie n’ayant pas pu être ventilés dans un bâtiment spécifique.
- 942.314.011** Dépassement lié principalement à la rénovation complète d’un appartement dont le locataire est parti après un bail de 14 ans.
- 942.314.041** Rénovation du parquet pour un montant d’environ CHF 5'700.—.
- 942.314.07** Concerne principalement les frais de chauffage et d’énergie du site. Frais refacturés au travers des locations.
- 942.318.00** Ajustement au bilan de la valeur des titres suivants : Chablais Tourisme SA – Radio Chablais SA – TéléMarécottes SA.
- 942.318.05** Solde facture suite au sinistre de 2015 à la Tuilerie.
- 942.319.00** Cette rubrique comprend notamment des honoraires pour des mandats d’étude de développement immobilier, des frais d’eau pour les jardins situés sur la galerie de l’autoroute, etc.
- 942.424.00** Gain comptable réalisé sur la vente du bâtiment « Simplon 5 ».
- 942.429.01** Le montant 2016 est bien inférieur à celui de 2015 pour la raison suivante :  
En 2015 la facturation n’a pas été correcte. Elle devait être de CHF 9'441.— au lieu des CHF 13'086.— figurant dans les comptes 2015.  
Facturation 2016 de CHF 8'044.— auxquels il faut donc retrancher la différence 2015 de CHF 3'645.—.

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>9</b>	<b>FINANCES ET IMPÔTS</b>						
<b>90</b>	<b>IMPÔTS</b>						
<b>900</b>	<b>IMPÔT PERSONNES PHYSIQUES</b>						
<b>900.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
900.319.00	Frais divers					50.00	
900.330.00	Pertes sur débiteurs "impôts" *	243 660.35		200 000.00		164 109.55	
<b>900.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	243 660.35		200 000.00		164 159.55	
<b>900.34</b>	<b>PARTICIPATIONS</b>						
900.340.00	Impôts sur imm. bâtis (art. 188) *	93 060.20		75 000.00		72 864.50	
<b>900.34</b>	<b>TOTAL PARTICIPATIONS</b>	93 060.20		75 000.00		72 864.50	
<b>900.40</b>	<b>IMPÔTS</b>						
900.400.00	Revenu des personnes physiques		6 142 776.30		5 800 000.00		5 920 651.15
900.400.03	Impôts à la source		488 101.85		500 000.00		386 149.83
900.400.04	Fortune personnes physiques		818 144.30		795 000.00		976 436.00
900.400.05	Impôt personnel		62 073.40		60 000.00		63 630.90
900.402.00	Fonciers s/personnes physiques		278 435.15		237 000.00		288 398.85
900.402.02	Impôt sur imm. bâtis art.		46 448.20		42 000.00		35 902.00
900.403.00	Impôt s/gains immobiliers		258 684.10		70 000.00		102 533.40
900.403.01	Impôt sur les prestations en capital PP		206 494.70		100 000.00		151 447.00
900.403.03	Impôt sur les gains de loterie		23 144.95				4 774.45
900.405.00	Impôt sur les successions et donations		32 224.85		40 000.00		135 893.40
900.406.00	Impôt sur les chiens		35 273.70		32 000.00		32 020.00
<b>900.40</b>	<b>TOTAL IMPÔTS</b>		8 391 801.50		7 676 000.00		8 097 836.98
<b>900</b>	<b>TOTAL IMPÔT PERSONNES PHYSIQUES</b>	336 720.55	8 391 801.50	275 000.00	7 676 000.00	237 024.05	8 097 836.98

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Budget Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Comptes Charges</b>	<b>2015 Revenus</b>
<b>901</b>	<b>IMPÔT PERSONNES MORALES</b>						
<b>901.40</b>	<b>IMPÔTS</b>						
901.401.00	Bénéfice des sociétés		477 531.35		470 000.00		472 621.55
901.401.02	Capital des sociétés		192 498.05		200 000.00		248 940.55
901.402.00	Fonciers s/personnes morales		181 162.10		190 000.00		203 129.25
<b>901.40</b>	<b>TOTAL IMPÔTS</b>		851 191.50		860 000.00		924 691.35
<b>901</b>	<b>TOTAL IMPÔT PERSONNES MORALES</b>		851 191.50		860 000.00		924 691.35
<b>909</b>	<b>AUTRES IMPÔTS</b>						
<b>909.40</b>	<b>IMPÔTS</b>						
909.404.00	Impôt sur les droits de mutation						36 742.65
909.407.00	Amendes fiscales		10 165.00				29 498.00
909.409.00	Impôt sur les droits de mutation		135 077.90		130 000.00		
<b>909.40</b>	<b>TOTAL IMPÔTS</b>		145 242.90		130 000.00		66 240.65
<b>909</b>	<b>TOTAL AUTRES IMPÔTS</b>		145 242.90		130 000.00		66 240.65
<b>90</b>	<b>TOTAL IMPÔTS</b>	336 720.55	9 388 235.90	275 000.00	8 666 000.00	237 024.05	9 088 768.98
<b>920</b>	<b>PÉRÉQUATION FINANCIÈRE</b>						
<b>920.44</b>	<b>PÉRÉQUATION FINANCIÈRE</b>						
920.444.00	Répartition du fonds de péréquation financière						2 805 407.00
920.444.01	Répartition fonds péréquation de ressources		2 867 038.00		2 862 244.00		

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Budget Charges</b>	<b>2016 Revenus</b>	<b>Comptes Charges</b>	<b>2015 Revenus</b>
920.444.03	Aide transitoire du fonds compensation cas rigueur		178 601.00		178 601.00		193 480.00
<b>920.44</b>	<b>TOTAL PÉRÉQUATION FINANCIÈRE</b>		3 045 639.00		3 040 845.00		2 998 887.00
<b>920</b>	<b>TOTAL PÉRÉQUATION FINANCIÈRE</b>		3 045 639.00		3 040 845.00		2 998 887.00
<b>93</b>	<b>QUOTE-PART AUX RECETTES</b>						
<b>930</b>	<b>PATENTES &amp; CONCESSIONS</b>						
<b>930.44</b>	<b>PART A DES RECETTES SANS AFFECTATION</b>						
930.440.00	Produit taxe CO2		3 233.05		2 000.00		3 011.85
<b>930.44</b>	<b>TOTAL PART A DES RECETTES SANS AFFECTATION</b>		3 233.05		2 000.00		3 011.85
<b>930</b>	<b>TOTAL PATENTES &amp; CONCESSIONS</b>		3 233.05		2 000.00		3 011.85
<b>931</b>	<b>PART DES COMMUNES AUX IMPOTS CANTONAUX</b>						
<b>931.35</b>	<b>DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLEC. PUBLIQUES</b>						
931.351.00	Impôts cantonaux	17 266.50		20 000.00			
<b>931.35</b>	<b>TOTAL DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLEC. PUBLIQ</b>	17 266.50		20 000.00			
<b>931</b>	<b>TOTAL PART DES COMMUNES AUX IMPOTS CANTONAUX</b>	17 266.50		20 000.00			
<b>932</b>	<b>PART DES COMMUNES AUX REGALES ET PATENTES</b>						
<b>932.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
932.310.00	Parution au B.O.	1 407.24				696.60	
<b>932.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	1 407.24				696.60	



<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>932.41</b>	<b>PATENTES ET CONCESSIONS</b>						
932.411.00	Redevances hydrauliques Salanfe		9 697.35		6 500.00		7 368.30
932.411.01	Redevances hydrauliques Rhône		45 357.90		40 000.00		38 828.35
<b>932.41</b>	<b>TOTAL PATENTES ET CONCESSIONS</b>		55 055.25		46 500.00		46 196.65
<b>932.44</b>	<b>PART A DES RECETTES SANS AFFECTATION</b>						
932.441.00	Redevances et patentes Etablissements publics		5 943.02		6 000.00		2 269.50
932.441.01	Redevances pour appareils et distributeurs		3 945.00		3 600.00		6 221.25
<b>932.44</b>	<b>TOTAL PART A DES RECETTES SANS AFFECTATION</b>		9 888.02		9 600.00		8 490.75
<b>932</b>	<b>TOTAL PART DES COMMUNES AUX REGALES ET PATENTES</b>	1 407.24	64 943.27		56 100.00	696.60	54 687.40
<b>93</b>	<b>TOTAL QUOTE-PART AUX RECETTES</b>	18 673.74	68 176.32	20 000.00	58 100.00	696.60	57 699.25
<b>94</b>	<b>GÉRANCE DE LA FORTUNE &amp; DES DETTES</b>						
<b>940</b>	<b>SERVICE DE LA DETTE</b>						
<b>940.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
940.318.04	Frais bancaires	15 557.68		2 000.00		10 126.75	
<b>940.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	15 557.68		2 000.00		10 126.75	
<b>940.32</b>	<b>INTÉRÊTS PASSIFS</b>						
940.321.00	Int. comptes courants *	2 161.06		10 000.00		13 241.13	
940.321.01	Intérêts avances à terme*	-641.98		12 000.00		8 785.55	
940.321.02	Intérêts de retard	149.45		2 000.00		1 617.10	
940.321.04	Intérêts versés aux débiteurs *	70 776.50		60 000.00		75 117.61	
940.322.00	Intérêts dettes consolidées *	740 556.70		610 000.00		480 259.25	
<b>940.32</b>	<b>TOTAL INTÉRÊTS PASSIFS</b>	813 001.73		694 000.00		579 020.64	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>940.42</b>	<b>REVENUS DES BIENS</b>						
940.422.02	Intérêts créanciers						2.70
940.422.04	Intérêts retard - frais récupérés		121 440.79		120 000.00		135 146.67
940.424.2	Rachat A.D.B.						24 934.60
940.424.20	Rachat A.D.B.		19 413.40		10 000.00		
<b>940.42</b>	<b>TOTAL REVENUS DES BIENS</b>		140 854.19		130 000.00		160 083.97
<b>940.43</b>	<b>CONTRIBUTIONS</b>						
940.439.00	Produits extraordinaires		738.85				7 024.10
<b>940.43</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS</b>		738.85				7 024.10
<b>940.49</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>						
940.491.150	Part Campus du Scex intérêts		19 320.00		19 000.00		19 320.00
940.491.303	Part Aula CO régional aux intérêts		117 040.00		60 000.00		
940.491.340	Part Centre sportif aux intérêts		55 046.80		55 000.00		55 788.30
940.491.342	Part Salles de sport CO régional aux intérêts		175 560.00		90 000.00		
940.491.541	Part Crèche-garderie intérêts		2 800.00		3 000.00		7 228.50
940.491.621	Part Parking VM aux intérêts		13 035.00		13 000.00		13 433.30
940.491.700	Part eau potable aux intérêts		21 253.95		21 000.00		26 522.00
940.491.712	Part Evacuation eaux intérêts		22 640.65		23 000.00		23 118.25
<b>940.49</b>	<b>TOTAL IMPUTATIONS INTERNES</b>		426 696.40		284 000.00		145 410.35
<b>940</b>	<b>TOTAL SERVICE DE LA DETTE</b>	828 559.41	568 289.44	696 000.00	414 000.00	589 147.39	312 518.42
<b>942</b>	<b>IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER</b>						
<b>942.30</b>	<b>CHARGES DU PERSONNEL</b>						
942.300.00	Commission Bâtiments	10 008.00		10 000.00		10 208.00	
942.301.00	Personnel administratif *	19 180.50		22 000.00		21 886.45	
942.301.01	Personnel T.P. *	2 595.75		2 000.00		8 168.65	
942.301.02	Conciergerie *	48 161.50		40 000.00		31 721.20	
942.303.00	Charges sociales *	11 212.05		15 800.00		6 893.60	
942.304.00	Charges sociales LPP *	2 380.00				3 090.65	

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
942.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	1 272.35				761.25	
942.309.00	Autres charges du personnel	109.95				1 545.25	
<b>942.30</b>	<b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>	<b>94 920.10</b>		<b>89 800.00</b>		<b>84 275.05</b>	
<b>942.31</b>	<b>BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>						
942.313.00	Matériel de conciergerie Bâtiments communaux	31 846.08		20 000.00		25 776.85	
942.313.01	Entretien et conciergerie Salles communales	5 551.17		8 000.00			
942.314.00	Charges bâtim. Simplon 5	1 553.00				15 130.30	
942.314.01	Charges bât. Grd-Rue 40- Rue Fd Dubois *	20 582.85		30 000.00		18 617.70	
942.314.011	Entretien bât. Gd-Rue 40- Rue Fd Dubois	26 319.65		5 000.00			
942.314.02	Charges "Maison Pierre" *	12 968.30		12 000.00		6 691.60	
942.314.021	Entretien "Maison Pierre"	30.80		5 000.00		1 140.35	
942.314.04	Charges Tuilerie Centrale	21 178.95		38 000.00		17 831.93	
942.314.041	Entretien Tuilerie Centrale	8 074.40		1 000.00			
942.314.05	Charges Tuilerie Sud	40 545.10		38 000.00		28 345.10	
942.314.051	Entretien Tuilerie Sud	4 023.52		1 000.00			
942.314.06	Charges Arsenal du Scex *	2 651.30		2 000.00		1 598.20	
942.314.061	Entretien Arsenal du Scex			2 000.00		214.70	
942.314.07	Charges Lavigerie	47 179.20		34 000.00		51 619.40	
942.314.071	Entretien Lavigerie	1 848.55		1 000.00			
942.318.00	Frais d'administration des titres	22 498.00		4 000.00			
942.318.03	Honoraires					10 143.90	
942.318.05	Frais de sinistre	5 610.05				33 413.00	
942.318.10	Assurance bâtiments Tuilerie *					18 100.85	
942.319.00	Frais divers	37 360.77				17 469.10	
<b>942.31</b>	<b>TOTAL BIENS, SERVICES &amp; MARCH.</b>	<b>289 821.69</b>		<b>201 000.00</b>		<b>246 092.98</b>	
<b>942.33</b>	<b>AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>						
942.330.00	Amortissement patrimoine financier *					30 000.00	
<b>942.33</b>	<b>TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>					<b>30 000.00</b>	

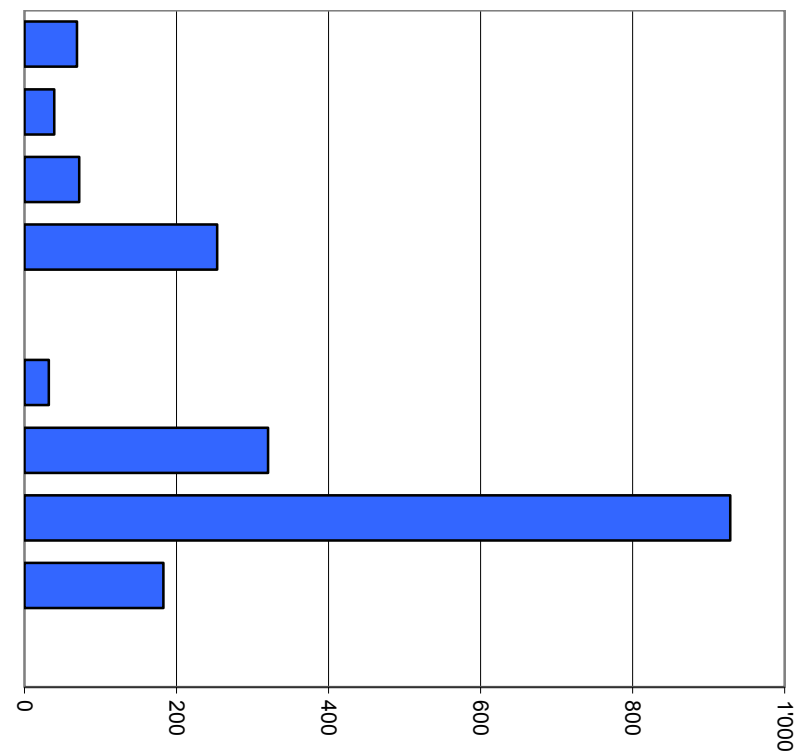
<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>942.38</b>	<b>FINANCEMENTS SPECIAUX</b>						
942.380.03	Attribution financements spéciaux	1.00					
<b>942.38</b>	<b>TOTAL FINANCEMENTS SPECIAUX</b>	1.00					
<b>942.42</b>	<b>REVENUS DES BIENS</b>						
942.422.02	Produits actions et obligations		120 961.80		138 000.00		141 893.25
942.422.03	Tantièmes Holdigaz		30 000.00		30 000.00		30 000.00
942.423.00	Locations bâtiment Simplon 5		13 800.00				85 740.00
942.423.001	Participation s/charges Bât. Simplon 5		3 161.05				19 148.00
942.423.01	Locations Bât.Central + Rue F. Dubois		83 001.50		75 000.00		76 200.00
942.423.011	Participation s/charges Bât. du Central + Rue F.D		15 646.70		20 000.00		14 693.05
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 salle commune						7 025.00
942.423.05	Location Tuilerie Sud		101 758.50		96 000.00		34 037.00
942.423.051	Participation s/charges Tuilerie Sud		12 300.00		12 000.00		4 250.00
942.423.061	Participation s/charges Lavigerie		10 000.00		17 000.00		
942.423.09	Locations terrains + places + DDP		18 944.80		17 000.00		23 589.90
942.423.091	DDP Perris		37 855.00		38 000.00		38 598.00
942.423.11	Locations Arsenal du Scex		27 120.00		24 000.00		27 120.00
942.423.12	Locations Lavigerie		247 719.60		229 000.00		28 200.00
942.423.120	Locations Lavigerie						100 335.80
942.423.121	Locations Lavigerie parking				22 000.00		
942.423.14	Locations Salle la Corniche		1 800.00		1 500.00		1 350.00
942.423.15	Locations Caveau des Vignerons		125.00		1 500.00		1 100.00
942.423.16	Locations Salle du Roxy		2 200.00				
942.424.00	Gain patrimoine financier		608 150.75				1 500.00
942.429.00	Revenu AITEJ		100 000.00		80 000.00		100 000.00
942.429.01	Panneaux photovoltaïques Tuilerie		4 399.00		13 000.00		13 086.00
942.429.02	Locations diverses		5 700.00		900.00		69 700.00
<b>942.42</b>	<b>TOTAL REVENUS DES BIENS</b>		1 501 043.70		871 300.00		873 966.00
<b>942.49</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>						
942.490.00	Lavigerie Minist. public Part de St-Maurice		63 127.35		62 900.00		46 545.82
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

<b>Comptes de fonctionnement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
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		2 100.00		2 100.00		2 100.00
942.490.08	Location Tuilerie central Curatelle officielle		6 000.00		6 000.00		6 000.00
<b>942.49</b>	<b>TOTAL IMPUTATIONS INTERNES</b>		101 827.35		101 600.00		85 245.82
<b>942</b>	<b>TOTAL IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER</b>	384 742.79	1 602 871.05	290 800.00	972 900.00	360 368.03	959 211.82
<b>94</b>	<b>TOTAL GÉRANCE DE LA FORTUNE &amp; DES DETTES</b>	1 213 302.20	2 171 160.49	986 800.00	1 386 900.00	949 515.42	1 271 730.24
<b>9</b>	<b>TOTAL FINANCES ET IMPÔTS</b>	1 568 696.49	14 673 211.71	1 281 800.00	13 151 845.00	1 187 236.07	13 417 085.47
	<b>Total compte de fonctionnement</b>	24 152 924.32	24 606 003.28	23 888 092.00	22 516 655.00	23 538 937.83	23 244 732.03
	<b>Excédent de revenus ou de charges</b>	453 078.96			1 371 437.00		294 205.80

## **Détail des comptes d'investissement**

## Comptes des investissements selon les tâches, dépenses

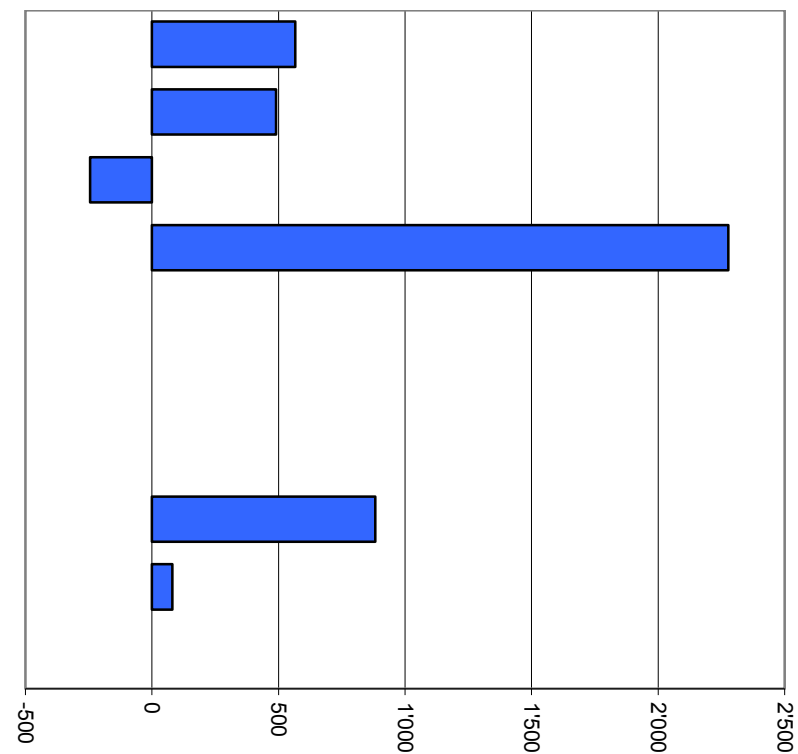
0	Administration générale	3.6%	69'105
1	Sécurité publique	2.1%	39'213
2	Enseignement et formation	3.8%	72'147
3	Culture, loisirs et culte	13.4%	253'614
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	1.7%	32'104
6	Trafic	16.9%	320'334
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	48.9%	928'397
8	Economie publique, yc services industriels	9.6%	182'870
9	Finances et impôts	0.0%	0
<b>Total</b>			<b>1'897'785</b>



Milliers

## Comptes des investissements selon les tâches, recettes

0	Administration générale	14.0%	566'552
1	Sécurité publique	12.1%	490'000
2	Enseignement et formation	-6.0%	-244'616
3	Culture, loisirs et culte	56.2%	2'278'000
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	0.0%	0
6	Trafic	0.0%	0
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	21.8%	882'289
8	Economie publique, yc services industriels	2.0%	80'145
9	Finances et impôts	0.0%	0
<b>Total</b>			<b>4'052'370</b>



Milliers



<b>Remarque</b>	Aucune provision n'a été comptabilisée pour les postes dont les travaux n'ont pas débuté en 2016. Pour la majorité de ces comptes, les travaux ont été reportés sous l'exercice 2017. Cette remarque générale évite un commentaire identique pour bon nombre de comptes.
<b>029.503.01</b>	Obligation cantonale d'assainir la chaudière de l'Hôtel de Ville qui n'est plus aux normes. Participation de la Bourgeoisie à hauteur de 50% ; se retrouve dans le compte n° 029.610.00.
<b>303.503.02</b>	Travaux reportés d'une année et inscrits dans le budget 2017. Les charges 2016 concernent divers mandats d'ingénierie.
<b>210.503.02</b>	Travaux liés principalement au changement des fenêtres et reportés dans le budget 2017.
<b>303.503.02</b>	L'acquisition du bâtiment et l'établissement de la PPE y relative n'ont pas été finalisés durant l'année écoulée, mais le seront en 2017. A fin 2016 ce poste se trouve dans les comptes de l'Association du CO.
<b>340.503.00</b>	Remplacement des installations de traitement de l'eau de la piscine.
<b>342.503.01</b>	L'acquisition du bâtiment et l'établissement de la PPE y relative n'ont pas été finalisés durant l'année écoulée, mais le seront en 2017. A fin 2016 ce poste se trouve dans les comptes de l'Association du CO.
<b>610.501.03</b>	Travaux initialement prévus et budgétisés sous l'exercice 2015 mais dont la réalisation a débuté en 2016.
<b>620.501.00</b>	CHF 92'400.— concernent les travaux liés au carrefour d'Epinassey à charge de la Municipalité.
<b>760.501.00</b>	Travaux pour la digue de protection non budgétisés mais dont la réalisation en 2016 a été souhaitée par le canton. Investissement net d'environ CHF 23'000.— après déduction des subventions pour cet objet non prévu.
<b>790.500.05</b>	Acomptes sur mensurations en cours facturés par le canton et tributaires de l'avancement des travaux de ce dernier.
<b>830.565.01</b>	Enveloppe globale de CHF 400'000.— répartie sur une durée de 8 ans entre 2015 et 2022.

<b>Comptes d'investissement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>
<b>0</b>	<b>ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b>						
<b>02</b>	<b>ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b>						
<b>029</b>	<b>ADMINISTRATION GÉNÉRALE, DIVERS</b>						
<b>029.50</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>						
029.503.01	Hôtel de Ville	69 104.65				43 261.80	
029.506.00	Gestion du temps					2 778.30	
029.506.01	Véhicule service de conciergerie					17 500.00	
<b>029.50</b>	<b>TOTAL INVESTISSEMENTS</b>	69 104.65				63 540.10	
<b>029.60</b>	<b>TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER</b>						
029.600.00	Transfert patr. financier - Terrains La Borette		118 000.00		118 000.00		
029.603.00	Transfert patr. financier - Maison communale Mex		414 000.00		460 000.00		
<b>029.60</b>	<b>TOTAL TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER</b>		532 000.00		578 000.00		
<b>029.61</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
029.610.00	Contribution Bourgeoisie		34 552.30				29 401.30
<b>029.61</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		34 552.30				29 401.30

<b>Comptes d'investissement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>
<b>029.66</b>	<b>SUBVENTIONS ACQUISES</b>						
029.661.01	Subventions cantonales Fenêtres Hôtel de Ville						54 613.00
<b>029.66</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES</b>						54 613.00
<b>029</b>	<b>TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE, DIVERS</b>	69 104.65	566 552.30		578 000.00	63 540.10	84 014.30
<b>02</b>	<b>TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b>	69 104.65	566 552.30		578 000.00	63 540.10	84 014.30
<b>0</b>	<b>TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b>	69 104.65	566 552.30		578 000.00	63 540.10	84 014.30

<b>Comptes d'investissement</b>		<b>Comptes Dépenses</b>	<b>2016 Recettes</b>	<b>Budget Dépenses</b>	<b>2016 Recettes</b>	<b>Comptes Dépenses</b>	<b>2015 Recettes</b>
<b>1</b>	<b>SÉCURITÉ PUBLIQUE</b>						
<b>14</b>	<b>POLICE DU FEU</b>						
<b>140</b>	<b>POLICE DU FEU</b>						
<b>140.50</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>						
140.500.01	Caserne pompier	39 212.70		750 000.00			
<b>140.50</b>	<b>TOTAL INVESTISSEMENTS</b>	39 212.70		750 000.00			
<b>140.66</b>	<b>SUBVENTIONS ACQUISES</b>						
140.661.01	Subvention caserne pompier				320 000.00		
<b>140.66</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES</b>				320 000.00		
<b>140</b>	<b>TOTAL POLICE DU FEU</b>	39 212.70		750 000.00	320 000.00		
<b>14</b>	<b>TOTAL POLICE DU FEU</b>	39 212.70		750 000.00	320 000.00		

<b>Comptes d'investissement</b>		<b>Comptes Dépenses</b>	<b>2016 Recettes</b>	<b>Budget Dépenses</b>	<b>2016 Recettes</b>	<b>Comptes Dépenses</b>	<b>2015 Recettes</b>
<b>15</b>	<b>CAMPUS DU SCEX</b>						
<b>150</b>	<b>ADMINISTRATION</b>						
<b>150.60</b>	<b>TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER</b>						
150.603.00	Transfert patr. financier - Campus du Scex		490 000.00		500 000.00		
<b>150.60</b>	<b>TOTAL TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER</b>		490 000.00		500 000.00		
<b>150</b>	<b>TOTAL ADMINISTRATION</b>		490 000.00		500 000.00		
<b>15</b>	<b>TOTAL CAMPUS DU SCEX</b>		490 000.00		500 000.00		
<b>1</b>	<b>TOTAL SÉCURITÉ PUBLIQUE</b>	39 212.70	490 000.00	750 000.00	820 000.00		

<b>Comptes d'investissement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>
<b>2</b>	<b>ENSEIGNEMENT &amp; FORMATION</b>						
<b>21</b>	<b>ECOLES PUBLIQUES OBLIGAT.</b>						
<b>210</b>	<b>ECOLES PRIMAIRES ET ENFANTINES</b>						
<b>210.50</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>						
210.503.02	Ecole primaire 1 + 2	31 496.20		400 000.00		288 102.91	
210.506.00	Mobilier Ecole primaire Tableaux interactifs					85 178.50	
<b>210.50</b>	<b>TOTAL INVESTISSEMENTS</b>	31 496.20		400 000.00		373 281.41	
<b>210.66</b>	<b>SUBVENTIONS ACQUISES</b>						
210.661.01	Subventions cantonales		5 383.90		125 000.00		38 000.00
210.661.04	Subventions cantonales mobilier						14 010.00
<b>210.66</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES</b>		5 383.90		125 000.00		52 010.00
<b>210</b>	<b>TOTAL ECOLES PRIMAIRES ET ENFANTINES</b>	31 496.20	5 383.90	400 000.00	125 000.00	373 281.41	52 010.00
<b>211</b>	<b>CYCLE D'ORIENTATION</b>						
<b>211.66</b>	<b>SUBVENTIONS ACQUISES</b>						
211.661.00	Subventions cantonales		-250 000.00		-250 000.00		
<b>211.66</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES</b>		-250 000.00		-250 000.00		
<b>211</b>	<b>TOTAL CYCLE D'ORIENTATION</b>		-250 000.00		-250 000.00		

<b>Comptes d'investissement</b>		<b>Comptes Dépenses</b>	<b>2016 Recettes</b>	<b>Budget Dépenses</b>	<b>2016 Recettes</b>	<b>Comptes Dépenses</b>	<b>2015 Recettes</b>
<b>213</b>	<b>ECOLES SECONDAIRE et SUPERIEURE</b>						
<b>213.50</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>						
213.503.00	HEP	23 750.80		17 000.00		22 295.00	
<b>213.50</b>	<b>TOTAL INVESTISSEMENTS</b>	23 750.80		17 000.00		22 295.00	
<b>213</b>	<b>TOTAL ECOLES SECONDAIRE et SUPERIEURE</b>	23 750.80		17 000.00		22 295.00	
<b>21</b>	<b>TOTAL ECOLES PUBLIQUES OBLIGAT.</b>	55 247.00	-244 616.10	417 000.00	-125 000.00	395 576.41	52 010.00
<b>23</b>	<b>FORMATION PROFESSIONNELLE</b>						
<b>239</b>	<b>AUTRES TÂCHES LIÉES À LA FORMATION PROF.</b>						
<b>239.52</b>	<b>PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES</b>						
239.526.00	Prêts d'honneur "aide à la formation"	16 900.00				7 800.00	
<b>239.52</b>	<b>TOTAL PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES</b>	16 900.00				7 800.00	
<b>239</b>	<b>TOTAL AUTRES TÂCHES LIÉES À LA FORMATION PROF.</b>	16 900.00				7 800.00	
<b>23</b>	<b>TOTAL FORMATION PROFESSIONNELLE</b>	16 900.00				7 800.00	
<b>2</b>	<b>TOTAL ENSEIGNEMENT &amp; FORMATION</b>	72 147.00	-244 616.10	417 000.00	-125 000.00	403 376.41	52 010.00

<b>Comptes d'investissement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>
<b>3</b>	<b>CULTURE, LOISIRS &amp; CULTURE</b>						
<b>30</b>	<b>ENCOURAGEMENT À LA CULTURE</b>						
<b>303</b>	<b>SOCIÉTÉS LOCALES</b>						
<b>303.50</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>						
303.503.02	Aula CO régional			3 000 000.00			
303.503.03	Bât. Tuilerie Nord					11 883.00	
<b>303.50</b>	<b>TOTAL INVESTISSEMENTS</b>			3 000 000.00		11 883.00	
<b>303.60</b>	<b>TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER</b>						
303.603.00	Transfert patr. financier - Lavigerie - Tuil. Nord		2 000 000.00		2 000 000.00		
<b>303.60</b>	<b>TOTAL TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER</b>		2 000 000.00		2 000 000.00		
<b>303</b>	<b>TOTAL SOCIÉTÉS LOCALES</b>		2 000 000.00	3 000 000.00	2 000 000.00	11 883.00	
<b>30</b>	<b>TOTAL ENCOURAGEMENT À LA CULTURE</b>		2 000 000.00	3 000 000.00	2 000 000.00	11 883.00	
<b>34</b>	<b>SPORTS</b>						
<b>340</b>	<b>CENTRE SPORTIF</b>						
<b>340.50</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>						
340.503.00	Centre sportif scolaire	177 345.70		60 000.00			
340.506.00	Billetterie piscine CSS					35 783.01	
<b>340.50</b>	<b>TOTAL INVESTISSEMENTS</b>	177 345.70		60 000.00		35 783.01	
<b>340</b>	<b>TOTAL CENTRE SPORTIF</b>	177 345.70		60 000.00		35 783.01	



<b>Comptes d'investissement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>
<b>342</b>	<b>TERRAINS &amp; INSTALLATIONS DE SPORTS</b>						
<b>342.50</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>						
342.500.00	Terrain Foot du Scex	53 650.00		50 000.00			
342.503.01	Salles sport CO régional			4 500 000.00			
<b>342.50</b>	<b>TOTAL INVESTISSEMENTS</b>	53 650.00		4 550 000.00			
<b>342.60</b>	<b>TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER</b>						
342.600.00	Transfert patr. financier - Terrains du Scex		278 000.00		278 224.60		
<b>342.60</b>	<b>TOTAL TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER</b>		278 000.00		278 224.60		
<b>342</b>	<b>TOTAL TERRAINS &amp; INSTALLATIONS DE SPORTS</b>	53 650.00	278 000.00	4 550 000.00	278 224.60		
<b>349</b>	<b>AUTRES TÂCHES SPORTIVES</b>						
<b>349.50</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>						
349.501.00	Piste vita urbaine	22 618.65		25 000.00			
<b>349.50</b>	<b>TOTAL INVESTISSEMENTS</b>	22 618.65		25 000.00			
<b>349</b>	<b>TOTAL AUTRES TÂCHES SPORTIVES</b>	22 618.65		25 000.00			
<b>34</b>	<b>TOTAL SPORTS</b>	253 614.35	278 000.00	4 635 000.00	278 224.60	35 783.01	
<b>3</b>	<b>TOTAL CULTURE, LOISIRS &amp; CULTTE</b>	253 614.35	2 278 000.00	7 635 000.00	2 278 224.60	47 666.01	

<b>Comptes d'investissement</b>		<b>Comptes Dépenses</b>	<b>2016 Recettes</b>	<b>Budget Dépenses</b>	<b>2016 Recettes</b>	<b>Comptes Dépenses</b>	<b>2015 Recettes</b>
<b>5</b>	<b>PRÉVOYANCE SOCIALE</b>						
<b>55</b>	<b>HANDICAPÉS</b>						
<b>550.56</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>						
550.561.00	Part aux institutions pour handicapés	32 104.48		27 700.00		29 618.69	
<b>550.56</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	32 104.48		27 700.00		29 618.69	
<b>55</b>	<b>TOTAL HANDICAPÉS</b>	32 104.48		27 700.00		29 618.69	
<b>5</b>	<b>TOTAL PRÉVOYANCE SOCIALE</b>	32 104.48		27 700.00		29 618.69	

<b>Comptes d'investissement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>
<b>6</b>	<b>TRAFIC</b>						
<b>610</b>	<b>ROUTES CANTONALES</b>						
<b>610.5</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>						
<b>610.50</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>						
610.501.03	Rte d'Epinassey piste cyclable	12 978.20					
<b>610.50</b>	<b>TOTAL INVESTISSEMENTS</b>	12 978.20					
<b>610.56</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>						
610.561.00	Part à la construction des routes cantonales *	9 825.10		47 000.00		62 457.95	
<b>610.56</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	9 825.10		47 000.00		62 457.95	
<b>610.5</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	22 803.30		47 000.00		62 457.95	
<b>610</b>	<b>TOTAL ROUTES CANTONALES</b>	22 803.30		47 000.00		62 457.95	
<b>620</b>	<b>ROUTES COMMUNALES</b>						
<b>620.50</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>						
620.501.00	Routes communales	95 545.97				206 630.86	
620.501.07	Ch. de la Tuilerie	201 985.05		230 000.00			
620.502.00	Eclairage public					14 496.55	
620.506.00	Véhicules T.P.					110 230.00	
<b>620.50</b>	<b>TOTAL INVESTISSEMENTS</b>	297 531.02		230 000.00		331 357.41	
<b>620</b>	<b>TOTAL ROUTES COMMUNALES</b>	297 531.02		230 000.00		331 357.41	
<b>6</b>	<b>TOTAL TRAFIC</b>	320 334.32		277 000.00		393 815.36	

<b>Comptes d'investissement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>
<b>7</b>	<b>PROTECTION ET AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT</b>						
<b>70</b>	<b>SERVICE DES EAUX</b>						
<b>700</b>	<b>SERVICE DES EAUX</b>						
<b>700.50</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>						
700.501.00	Réseau Eau					8 850.00	
700.501.02	Gestion du réseau d'eau	91 224.60		85 000.00			
700.501.05	Stations de pompage	71 389.55		75 000.00			
700.501.08	Source du Martolet					12 226.55	
700.501.16	Réseau d'eau ch. Tuilerie	59 248.95		70 000.00			
<b>700.50</b>	<b>TOTAL INVESTISSEMENTS</b>	<b>221 863.10</b>		<b>230 000.00</b>		<b>21 076.55</b>	
<b>700.60</b>	<b>TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER</b>						
700.601.00	Transfert patr. financier - Source du Martolet		150 000.00		152 000.00		
<b>700.60</b>	<b>TOTAL TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER</b>		<b>150 000.00</b>		<b>152 000.00</b>		
<b>700.61</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
700.610.00	Taxes de raccordement au réseau d'eau		36 188.10		20 000.00		7 093.40
700.610.08	Participation CFF Source Martolet						4 629.65
<b>700.61</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		<b>36 188.10</b>		<b>20 000.00</b>		<b>11 723.05</b>
<b>700</b>	<b>TOTAL SERVICE DES EAUX</b>	<b>221 863.10</b>	<b>186 188.10</b>	<b>230 000.00</b>	<b>172 000.00</b>	<b>21 076.55</b>	<b>11 723.05</b>
<b>70</b>	<b>TOTAL SERVICE DES EAUX</b>	<b>221 863.10</b>	<b>186 188.10</b>	<b>230 000.00</b>	<b>172 000.00</b>	<b>21 076.55</b>	<b>11 723.05</b>

<b>Comptes d'investissement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>
<b>71</b>	<b>ASSAINISSEMENT EAUX USÉES</b>						
<b>710</b>	<b>ASSAINISSEMENT EAUX USÉES</b>						
<b>710.50</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>						
710.501.09	Canalisations eaux claires et usées	204 678.20		240 000.00		-5 776.20	
710.501.13	Collecteur Ile d'Epine					53 715.00	
710.503.00	Step de Mex					513 129.50	
<b>710.50</b>	<b>TOTAL INVESTISSEMENTS</b>	204 678.20		240 000.00		561 068.30	
<b>710.61</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
710.610.00	Taxes de raccordement aux égouts		139 121.50				43 620.85
710.661.00	Subventions cantonales PGEE						41 603.00
710.661.01	Subventions cantonales Step de Mex		128 605.20				197 094.80
<b>710.61</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		267 726.70				282 318.65
<b>710</b>	<b>TOTAL ASSAINISSEMENT EAUX USÉES</b>	204 678.20	267 726.70	240 000.00		561 068.30	282 318.65
<b>71</b>	<b>TOTAL ASSAINISSEMENT EAUX USÉES</b>	204 678.20	267 726.70	240 000.00		561 068.30	282 318.65
<b>76</b>	<b>PROTECTION EBOULEMENTS</b>						
<b>760.50</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>						
760.501.00	Falaises des Fingles	324 984.35		260 000.00		193 205.20	
760.501.01	Torrents - Dignes					2 980.10	
760.501.02	Barrages St-Barthélémy	79 505.70				131 734.25	
760.501.04	Torrent du St-Barthélémy	71 515.90				-11 707.90	
<b>760.50</b>	<b>TOTAL INVESTISSEMENTS</b>	476 005.95		260 000.00		316 211.65	
<b>760.61</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
760.610.00	Participation CFF Fingles III et IV		111 481.55				

<b>Comptes d'investissement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>
760.610.08	Participation CFF Torrent St-Barthélemy		125 892.15				
<b>760.61</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		237 373.70				
<b>760.66</b>	<b>SUBVENTIONS ACQUISES</b>						
760.661.00	Subventions cantonales Falaises des Fingles		191 000.00		216 800.00		100 000.00
760.661.04	Subventions cantonales Barrage St-Barthélémy						65 000.00
<b>760.66</b>	<b>TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES</b>		191 000.00		216 800.00		165 000.00
<b>76</b>	<b>TOTAL PROTECTION EBOULEMENTS</b>	476 005.95	428 373.70	260 000.00	216 800.00	316 211.65	165 000.00
<b>79</b>	<b>AMÉNAGEMENT</b>						
<b>790</b>	<b>AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE</b>						
<b>790.50</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>						
790.500.04	Révision plan aménagement de zone	2 476.65				20 179.65	
790.500.05	Renouvellement de la mensuration officielle	23 373.40					
<b>790.50</b>	<b>TOTAL INVESTISSEMENTS</b>	25 850.05				20 179.65	
<b>790</b>	<b>TOTAL AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE</b>	25 850.05				20 179.65	
<b>79</b>	<b>TOTAL AMÉNAGEMENT</b>	25 850.05				20 179.65	
<b>7</b>	<b>TOTAL PROTECTION ET AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEME</b>	928 397.30	882 288.50	730 000.00	388 800.00	918 536.15	459 041.70

<b>Comptes d'investissement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>
<b>8</b>	<b>ÉCONOMIE PUBLIQUE</b>						
<b>83</b>	<b>TOURISME</b>						
<b>830</b>	<b>TOURISME</b>						
<b>830.50</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>						
830.565.00	Site du Martolet					9 736.35	
830.565.01	Pro Agauno (2015-2022)	50 000.00				50 000.00	
<b>830.50</b>	<b>TOTAL INVESTISSEMENTS</b>	50 000.00				59 736.35	
<b>830</b>	<b>TOTAL TOURISME</b>	50 000.00				59 736.35	
<b>83</b>	<b>TOTAL TOURISME</b>	50 000.00				59 736.35	
<b>84</b>	<b>INDUST. ARTISANAT &amp; COMM.</b>						
<b>840</b>	<b>INDUST. ARTISANAT &amp; COMM.</b>						
<b>840.50</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>						
840.503.00	Bât. Grottes aux Fées					12 945.80	
<b>840.50</b>	<b>TOTAL INVESTISSEMENTS</b>					12 945.80	
<b>840.60</b>	<b>TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER</b>						
840.603.00	Transfert au patrimoine financier				115 000.00		
<b>840.60</b>	<b>TOTAL TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER</b>				115 000.00		
<b>840</b>	<b>TOTAL INDUST. ARTISANAT &amp; COMM.</b>				115 000.00	12 945.80	
<b>84</b>	<b>TOTAL INDUST. ARTISANAT &amp; COMM.</b>				115 000.00	12 945.80	

<b>Comptes d'investissement</b>		<b>Comptes</b>	<b>2016</b>	<b>Budget</b>	<b>2016</b>	<b>Comptes</b>	<b>2015</b>
		<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>
<b>86</b>	<b>ENERGIE</b>						
<b>860</b>	<b>ELECTRICITÉ</b>						
<b>860.50</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>						
860.501.03	Eclairage public Chemin de la Tuilerie	84 568.20		100 000.00			
860.501.07	Eclairage public Ile d'Epine					72 673.25	
860.501.08	EP Extension réseau Mex	25 773.85		10 000.00			
860.501.10	Réseau basse tension	22 528.10		25 000.00		22 118.00	
860.501.16	Réseau électrique éclairage public					1 305.00	
<b>860.50</b>	<b>TOTAL INVESTISSEMENTS</b>	132 870.15		135 000.00		96 096.25	
<b>860.61</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>						
860.610.00	Taxes de raccordement au réseau électrique		80 145.00		60 000.00		54 405.00
<b>860.61</b>	<b>TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		80 145.00		60 000.00		54 405.00
<b>860</b>	<b>TOTAL ELECTRICITÉ</b>	132 870.15	80 145.00	135 000.00	60 000.00	96 096.25	54 405.00
<b>86</b>	<b>TOTAL ENERGIE</b>	132 870.15	80 145.00	135 000.00	60 000.00	96 096.25	54 405.00
<b>8</b>	<b>TOTAL ÉCONOMIE PUBLIQUE</b>	182 870.15	80 145.00	135 000.00	175 000.00	168 778.40	54 405.00
	<b>Total compte d'investissement</b>	1 897 784.95	4 052 369.70	9 971 700.00	4 115 024.60	2 025 331.12	649 471.00
	<b>Investissements nets</b>	2 154 584.75			5 856 675.40		1 375 860.12



**Détail du bilan**

<b>COMMUNE DE ST-MAURICE</b>		<b>Bilan 2016</b>	<b>Bilan 2015</b>
<b>B1</b>	<b>ACTIF</b>		
<b>B10</b>	<b>PATRIMOINE FINANCIER</b>		
<b>B10.10</b>	<b>DISPONIBILITÉS</b>		
<b>B10.100</b>	<b>CAISSE</b>		
B10.100.00	Caisse	5 345.25	14 993.25
B10.100.02	Caisse Contrôle des habitants	2 786.60	3 365.50
B10.100.101	Caisse Curatelle officielle	264.60	600.00
B10.100.113	Caisse Police	2 781.65	3 744.40
B10.100.54	Caisse Crèche-garderie	948.55	634.80
B10.100.83	Caisse Office Tourisme	474.50	1 979.20
<b>B10.100</b>	<b>CAISSE</b>	12 601.15	25 317.15
<b>B10.101</b>	<b>COMPTES POSTAUX</b>		
B10.101.00	CCP - 19-320-0	289 292.81	43 491.64
B10.101.01	CCP - 17-560729-8 Police	3 048.35	3 210.83
B10.101.03	CCP - Mex		155.25
B10.101.54	CCP - 17-785236-3 Crèche-garderie		1 866.12
<b>B10.101</b>	<b>COMPTES POSTAUX</b>	292 341.16	48 723.84
<b>B10.102</b>	<b>BANQUES</b>		
B10.102.00	Crédit Suisse 708809-71	40 504.76	-5 568.68
B10.102.01	BCVs L 0100.58.45	41 883.30	-362 147.35
B10.102.02	BCVs 100.990.94.04 sports+jumelage	365.85	406.25
B10.102.05	UBS SA H3-183269-0	28 715.43	
B10.102.09	Raiffeisen 1009.38	45 039.15	
<b>B10.102</b>	<b>BANQUES</b>	156 508.49	-367 309.78
<b>B10.10</b>	<b>DISPONIBILITÉS</b>	461 450.80	-293 268.79
<b>B10.11</b>	<b>AVOIRS PATRI. FINANCIER</b>		
<b>B10.112</b>	<b>IMPÔTS À ENCAISSER DÉBITEURS / CONTRIBUABLES</b>		
B10.112.00	Débiteurs collectifs	3 872 374.31	5 203 859.18
B10.112.02	Impôts à notifier	8 886 500.00	8 739 413.00
<b>B10.112</b>	<b>IMPÔTS À ENCAISSER DÉBITEURS / CONTRIBUABLES</b>	12 758 874.31	13 943 272.18
<b>B10.115</b>	<b>AUTRES DÉBITEURS</b>		
B10.115.02	Autres débiteurs	1 355.00	1 640.00
B10.115.03	Autres débiteurs Mex	6 110.15	20 265.40
B10.115.113	Débiteurs police	10 220.00	18 870.00
B10.115.211	Débiteurs Tuilerie	10 568.40	10 568.40
B10.115.54	Débiteurs Crèche - garderie	7 950.80	7 954.60
<b>B10.115</b>	<b>AUTRES DÉBITEURS</b>	36 204.35	59 298.40
<b>B10.11</b>	<b>AVOIRS PATRI. FINANCIER</b>	12 795 078.66	14 002 570.58

<b>COMMUNE DE ST-MAURICE</b>		<b>Bilan 2016</b>	<b>Bilan 2015</b>
<b>B10.12</b>	<b>PLACEMENTS PATRIMOINE FINANCIER</b>		
<b>B10.121</b>	<b>ACTIONS &amp; PARTS SOCIALES</b>		
B10.121.01	Club d'aviation des Placettes, Bex	1.00	1.00
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	1 001.00	1 001.00
B10.121.07	CCF SA	7 000.00	7 000.00
B10.121.08	Radio Rhône SA	1 287.50	1 287.50
B10.121.09	BCVs SA	3 720.00	3 000.00
B10.121.10	TéléMarécottes SA	1.00	5 000.00
B10.121.11	Cellmosa	1 000.00	1 000.00
B10.121.12	CRTO	1 000.00	1 000.00
B10.121.13	Valais Incoming SA	100.00	100.00
B10.121.14	Parts sociales SCHM Mex	1.00	1.00
B10.121.15	Cie Navigation sur le lac Léman	3 000.00	3 000.00
B10.121.16	Chablais Tourisme SA		3 500.00
B10.121.18	TPC SA	300.00	300.00
B10.121.32	Radio Chablais SA	1.00	14 000.00
<b>B10.121</b>	<b>ACTIONS &amp; PARTS SOCIALES</b>	<b>1 827 313.50</b>	<b>1 849 091.50</b>
<b>B10.122</b>	<b>PRÊTS</b>		
B10.122.801	Prêts aux sociétés 002	360 000.00	380 000.00
B10.122.900	Prêt A.I.T.E.J.	170 000.00	170 000.00
<b>B10.122</b>	<b>PRÊTS</b>	<b>530 000.00</b>	<b>550 000.00</b>
<b>B10.123</b>	<b>IMMEUBLES &amp; TERRAINS PATRIMOINE FINANCIER</b>		
B10.123.00	Maison de la Pierre	985 627.40	985 627.40
B10.123.01	Bâtiment Lavigerie	4 374 032.83	2 315 472.93
B10.123.03	Bâtiment Av. Simplon 5 (ex-Bochatay)		909 651.05
B10.123.04	Bâtiment du Central	146 306.05	125 694.80
B10.123.05	Campus du Scex 2006	1 970 341.00	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)	800 007.55	800 007.55
B10.123.100	Terrains des Iles	1.00	1.00
B10.123.101	Terrains de l'île d'Épine	45 375.00	45 375.00
B10.123.102	Terrains des Perrières	161 085.00	161 085.00
B10.123.103	Terrains du Glarier	155 553.65	155 553.65
B10.123.104	Immeubles du Scex (dépôt voirie)	1.00	1.00
B10.123.105	Terrains de la Preyse	3 500.00	3 500.00
B10.123.106	Terrain parcelle 2806	8 000.00	8 000.00
B10.123.107	Immeubles du Scex Ex-Arsenal	183 144.25	183 144.25
B10.123.108	Terrains La Borette	118 000.00	
B10.123.109	Terrains du Scex N° 395-396-397-2133	278 000.00	
B10.123.11	Immeubles 108-109-110 (parcelles Duc)	1 759 300.10	669 853.29
B10.123.12	Bâtiments Tuilerie	2 405 572.58	954 800.13
B10.123.13	Parcelle 1395 Terrain de jeu Cettou	61 081.50	60 000.00

<b>COMMUNE DE ST-MAURICE</b>		<b>Bilan 2016</b>	<b>Bilan 2015</b>
B10.123.14	Terrain parcelle 1392	65 615.60	
B10.123.15	Maison communale de Mex	414 000.00	
B10.123.17	Camp Scex Bât. 1-2-3 + Vest. FC	490 000.00	
B10.123.18	Source du Martolet	150 000.00	
B10.123.19	PPE 5103 Le Jorat - Evionnaz	1.00	
<b>B10.123</b>	<b>IMMEUBLES &amp; TERRAINS PATRIMOINE FINANCIER</b>	<b>14 844 546.51</b>	<b>9 618 109.05</b>
<b>B10.129</b>	<b>AUTRES PLACEMENTS</b>		
B10.129.00	Autres placements	218 587.05	218 587.05
<b>B10.129</b>	<b>AUTRES PLACEMENTS</b>	<b>218 587.05</b>	<b>218 587.05</b>
<b>B10.12</b>	<b>PLACEMENTS PATRIMOINE FINANCIER</b>	<b>17 420 447.06</b>	<b>12 235 787.60</b>
<b>B10.13</b>	<b>ACTIFS TRANSITOIRES PATRIMOINE FINANCIER</b>		
<b>B10.139</b>	<b>ACTIFS TRANSITOIRES</b>		
B10.139.00	Charges payées d'avance	435 709.00	336 484.30
B10.139.02	Produits à recevoir	1 118 952.41	972 734.81
B10.139.03	Impôt anticipé à récupérer	42 268.40	52 867.95
<b>B10.139</b>	<b>ACTIFS TRANSITOIRES</b>	<b>1 596 929.81</b>	<b>1 362 087.06</b>
<b>B10.13</b>	<b>ACTIFS TRANSITOIRES PATRIMOINE FINANCIER</b>	<b>1 596 929.81</b>	<b>1 362 087.06</b>
<b>B10</b>	<b>PATRIMOINE FINANCIER</b>	<b>32 273 906.33</b>	<b>27 307 176.45</b>
<b>B11</b>	<b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>		
<b>B11.14</b>	<b>INVESTISSEMENTS PROPRES PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>		
<b>B11.140</b>	<b>TERRAINS NON BÂTIS</b>		
B11.140.00	Terrains La Borette		118 000.00
B11.140.342	Terrains du Scex No 395 - 396 - 397 - 2133		278 000.00
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
<b>B11.140</b>	<b>TERRAINS NON BÂTIS</b>	<b>263 001.00</b>	<b>659 001.00</b>
<b>B11.141</b>	<b>OUVRAGES DE GÉNIE CIVIL</b>		
B11.141.000	Routes communales	1 057 000.00	878 000.00
B11.141.200	Routes cantonales	1.00	1.00
B11.141.210	Groupe scolaire aménagements extérieurs	238 000.00	265 000.00
B11.141.330	Place de Jeux Beaulieu	71 000.00	79 000.00
B11.141.342	Terrain de football du Scex	116 000.00	76 000.00
B11.141.3421	Terrains de tennis	48 000.00	53 000.00
B11.141.3422	Skatepark	38 000.00	41 000.00
B11.141.349	Piste Vita urbaine	20 000.00	
B11.141.390	Step de Mex	97 000.00	326 000.00
B11.141.6100	Avenue d'Agaune	4 917 000.00	5 276 000.00
B11.141.6101	Giratoire "Mauvoisin"	60 000.00	67 000.00
B11.141.620	Zone 30 Km/h.	219 000.00	243 000.00
B11.141.6200	Place de la gare	141 000.00	157 000.00
B11.141.6210	Place SMVM + Parking ss	392 000.00	436 000.00

<b>COMMUNE DE ST-MAURICE</b>		<b>Bilan 2016</b>	<b>Bilan 2015</b>
B11.141.63	Local du Scex voirie	19 000.00	21 000.00
B11.141.700	Réseau d'eau	661 000.00	550 000.00
B11.141.700.1	Captages Réseau d'eau	369 000.00	410 000.00
B11.141.700.2	Réservoirs Réseau d'eau	81 000.00	90 000.00
B11.141.7021	Traitement des eaux	90 000.00	100 000.00
B11.141.708	Source du Martolet		150 000.00
B11.141.710	PGEE	1.00	1.00
B11.141.710.0	Collecteurs Eaux usées	191 348.73	234 018.78
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	21 000.00	23 000.00
B11.141.740	Cimetière	72 000.00	80 000.00
B11.141.760	Protection - rocher	235 000.00	239 000.00
B11.141.761	Torrents - digues	198 000.00	275 000.00
B11.141.762	St-Barthélémy - barrage	214 000.00	159 000.00
B11.141.7900	Réaménagement des Iles	208 000.00	231 000.00
B11.141.860	Réseau électrique Preyse - Boir Noir	1.00	14 000.00
B11.141.862	Eclairage public Epinassey	125 000.00	73 000.00
<b>B11.141</b>	<b>OUVRAGES DE GÉNIE CIVIL</b>	<b>9 898 353.73</b>	<b>10 546 022.78</b>
<b>B11.143</b>	<b>TERRAINS BÂTIS</b>		
B11.143.029	Bureau communal	265 000.00	264 000.00
B11.143.0291	Maison communale de Mex		414 000.00
B11.143.122	Office d'instruction pénale - Lavigerie	147 000.00	163 000.00
B11.143.140	Local du feu de Mex	35 000.00	
B11.143.150	Camp Scex Bât. 1-2-3 + vest. F.C.	4 000.00	495 000.00
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	670 000.00	721 000.00
B11.143.2111	Collège de la Tuilerie Transformations	250 000.00	
B11.143.213	HEP	610 000.00	659 000.00
B11.143.300	Médiathèque	48 000.00	53 000.00
B11.143.303	Bâtiment Lavigerie Transformations	155 000.00	1 172 000.00
B11.143.3031	Bâtiment Epinassey	29 000.00	32 000.00
B11.143.3032	Bâtiment Scout	42 000.00	47 000.00
B11.143.3036	Bât. Tuilerie Nord	85 000.00	1 094 000.00
B11.143.340	Centre sportif scolaire	1 670 000.00	1 682 000.00
B11.143.541	Crèche - garderie	291 000.00	323 000.00
B11.143.830	Bureaux Office Tourisme	38 000.00	42 000.00
B11.143.840	Grotte aux Fées	1.00	1.00
<b>B11.143</b>	<b>TERRAINS BÂTIS</b>	<b>4 339 003.00</b>	<b>7 161 003.00</b>
<b>B11.146</b>	<b>MOBILIER, MACH. &amp; VÉHICULES</b>		
B11.146.029	Véhicule service conciergerie	8 000.00	9 000.00
B11.146.0293	Gestion du temps	5 000.00	6 000.00
B11.146.113	Véhicule Police	1.00	1.00
B11.146.140	Véhicule - S. Feu	6 000.00	7 000.00
B11.146.210	Mobilier Ecole primaire	44 000.00	49 000.00
B11.146.211	Mobilier Collège de la Tuileire	16 000.00	18 000.00
B11.146.620	Equipement Voirie	126 000.00	140 000.00
B11.146.621	Horodateurs	25 000.00	28 000.00
B11.146.700	Service des eaux Gestion du réseau	8 000.00	9 000.00

<b>COMMUNE DE ST-MAURICE</b>		<b>Bilan 2016</b>	<b>Bilan 2015</b>
B11.146.865	SEL compteurs	12 000.00	13 000.00
<b>B11.146</b>	<b>MOBILIER, MACH. &amp; VÉHICULES</b>	250 001.00	279 001.00
<b>B11.149</b>	<b>AUTRES INVESTIS. PROPRES</b>		
B11.149.00	Plans de zone	71 000.00	54 000.00
<b>B11.149</b>	<b>AUTRES INVESTIS. PROPRES</b>	71 000.00	54 000.00
<b>B11.14</b>	<b>INVESTISSEMENTS PROPRES PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>	14 821 358.73	18 699 027.78
<b>B11.15</b>	<b>PRÊTS ET PARTICIPATIONS PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>		
<b>B11.154</b>	<b>ENTREPRISE SEMI-PUBLIQUE</b>		
B11.154.860	AGEP	50 000.00	50 000.00
<b>B11.154</b>	<b>ENTREPRISE SEMI-PUBLIQUE</b>	50 000.00	50 000.00
<b>B11.159</b>	<b>AUTRES PRÊTS</b>		
B11.159.239	Prêts d'honneur	43 331.00	26 431.00
<b>B11.159</b>	<b>AUTRES PRÊTS</b>	43 331.00	26 431.00
<b>B11.15</b>	<b>PRÊTS ET PARTICIPATIONS PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>	93 331.00	76 431.00
<b>B11.16</b>	<b>SUBVENTIONS</b>		
B11.161.00	Subventions cantonales Institutions handicapés	1.00	1.00
B11.166.00	Subventions communales bâtiments protégés	397 000.00	441 000.00
B11.167.00	Subventions communales Pro Agauno	1.00	1.00
<b>B11.16</b>	<b>SUBVENTIONS</b>	397 002.00	441 002.00
<b>B11</b>	<b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>	15 311 691.73	19 216 460.78
<b>B18</b>	<b>FINANCEMENTS SPECIAUX</b>		
<b>B18.18</b>	<b>AVANCES FIN. SPÉCIAUX</b>		
B18.180.700	Fond de régulation Eaux	630 383.52	474 701.87
B18.180.720	Fond de régulation Déchets	286 571.30	224 362.05
B18.180.860	Fond de régulation Energie		17 981.43
<b>B18.18</b>	<b>AVANCES FIN. SPÉCIAUX</b>	916 954.82	717 045.35
<b>B18</b>	<b>FINANCEMENTS SPECIAUX</b>	916 954.82	717 045.35
<b>B1</b>	<b>ACTIF</b>	48 502 552.88	47 240 682.58

<b>COMMUNE DE ST-MAURICE</b>		<b>Bilan 2016</b>	<b>Bilan 2015</b>
<b>B2</b>	<b>PASSIF</b>		
<b>B20.20</b>	<b>ENGAGEMENTS COURANTS</b>		
<b>B20.200</b>	<b>CRÉANCIERS</b>		
B20.200.00	Créanciers	-3 682 818.28	-3 125 446.41
<b>B20.200</b>	<b>CRÉANCIERS</b>	-3 682 818.28	-3 125 446.41
<b>B20.201</b>	<b>COMPTES POSTAUX</b>		
B20.201.00	Dépôt de garantie (clés)	-4 100.00	-4 100.00
B20.201.01	Cautions Locations des salles	-12 400.00	-8 500.00
B20.201.02	Fondation Jeunes Sapeurs Pompiers SDIS	-6 000.00	
<b>B20.201</b>	<b>COMPTES POSTAUX</b>	-22 500.00	-12 600.00
<b>B20.20</b>	<b>ENGAGEMENTS COURANTS</b>	-3 705 318.28	-3 138 046.41
<b>B20.21</b>	<b>DETTES A COURT TERME</b>		
<b>B20.210</b>	<b>BANQUES</b>		
B20.210.05	UBS H3 183269.0		-38 162.22
B20.210.09	Raiffeisen 1009.38		-8 586.85
B20.210.13	ATF 210020135 Postfinance		-1 000 000.00
<b>B20.210</b>	<b>BANQUES</b>		-1 046 749.07
<b>B20.21</b>	<b>DETTES A COURT TERME</b>		-1 046 749.07
<b>B20.22</b>	<b>DETTES MOYEN &amp; LONG TERME</b>		
<b>B20.221</b>	<b>RECONNAISSANCES DE DETTES</b>		
B20.221.00	BCVs K 0883.98.98 2006-2016		-700 000.00
B20.221.02	BCVs E 0859.74.68 2006-2016		-1 000 000.00
B20.221.03	Crédit Suisse Emprunt 2011-2026	-1 500 000.00	-1 500 000.00
B20.221.121.0	BCVs A 0341.82.34 Lavigerie 2008- 2016		-25 970.00
B20.221.121.3	BCVs 100.091.53.01 Lavigerie 15.2.2008-2016		-760 000.00
B20.221.150.0	Kommunal Kredit Austria Campus du Scex 2007-2027	-550 000.00	-550 000.00
B20.221.210.0	BCVs U 0861.24.11 Groupe scolaire 2006-2016		-560 000.00
B20.221.211.0	BCVs R 0342.17.18 Tuilerie 2008-2016		-350 290.80
B20.221.340.01	UBS SA HS 102687.1 Centre sportif 2009-2019	-650 000.00	-700 000.00
B20.221.340.3	Dexia 2007-2017 CSS	-948 000.00	-1 014 000.00
B20.221.541.0	BCVs E 0877.76.46 Crèche-garderie 2010-2015	-650 000.00	-675 000.00
B20.221.621.1	UBS SA HS10 5070 2 Parking 2010-2020	-1 540 000.00	-1 650 000.00
B20.221.700.0	BCVs L 0880.76.39 Serv. Eaux 2006-2016		-560 000.00
B20.221.700.1	BCVs L 0846.99.83 Serv. Eaux 2010-2017	-528 476.10	-558 476.10
B20.221.940.2	BCVs L 0873.35.91 2004-07	-1 866 000.00	-1 933 000.00
B20.221.940.3	Dexia 2007-2017	-652 000.00	-686 000.00
B20.221.940.4	UBS HS 105070.3 Epuration 2012-2027	-1 181 250.00	-1 256 250.00
B20.221.940.5	Postfinance PF.003268	-1 800 000.00	-1 900 000.00
B20.221.942.0	BCVs Z 0880.76.36 Bât. CMS 2006-2016		-210 000.00
B20.221.942.1	BCVs C 0341.82.35 Central 2008-2016		-44 980.00
B20.221.942.2	BCVs 100.430.62.06 M. de la Pierre 2008-16		-1 000 000.00
B20.221.942.3	Raiffeisen 2015-2030 Lavigerie	-2 000 000.00	-2 000 000.00

<b>COMMUNE DE ST-MAURICE</b>		<b>Bilan 2016</b>	<b>Bilan 2015</b>
B20.221.942.4	SUVA 2015-2027 0.88%	-985 000.00	-1 000 000.00
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	
B20.221.942.7	Fds de pension Migros 2016-2031	-5 500 000.00	
<b>B20.221</b>	<b>RECONNAISSANCES DE DETTES</b>	<b>-26 450 726.10</b>	<b>-24 633 966.90</b>
<b>B20.229</b>	<b>PRÊTS LIM</b>		
B20.229.150	Prêt LIM "SCEX"	-45 000.00	-90 000.00
B20.229.3031	Prêt LIM VS "salle communale" Mex	-62 000.00	-73 000.00
B20.229.3032	Prêt LIM CH "salle communale" Mex	-62 000.00	-73 000.00
B20.229.440	Prêt LIM "CMS"		-14 000.00
<b>B20.229</b>	<b>PRÊTS LIM</b>	<b>-169 000.00</b>	<b>-250 000.00</b>
<b>B20.22</b>	<b>DETTES MOYEN &amp; LONG TERME</b>	<b>-26 619 726.10</b>	<b>-24 883 966.90</b>
<b>B20.24</b>	<b>PROVISIONS</b>		
<b>B20.240</b>	<b>COMPTE DE FONCTIONNEMENT</b>		
B20.240.00	Provision déb. douteux	-350 000.00	-300 000.00
<b>B20.240</b>	<b>COMPTE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>-350 000.00</b>	<b>-300 000.00</b>
<b>B20.24</b>	<b>PROVISIONS</b>	<b>-350 000.00</b>	<b>-300 000.00</b>
<b>B20.25</b>	<b>PASSIFS TRANSITOIRES</b>		
<b>B20.259</b>	<b>PASSIFS TRANSITOIRES</b>		
B20.259.00	Charges à payer	-1 131 021.40	-1 559 162.02
B20.259.001	Produits reçus d'avance	-277 882.18	-375 924.78
B20.259.01	Salaires à payer	-37 512.20	-6 641.45
B20.259.02	Produits reçus d'avance Impôts - tranches	-6 261 216.05	-6 364 620.81
<b>B20.259</b>	<b>PASSIFS TRANSITOIRES</b>	<b>-7 707 631.83</b>	<b>-8 306 349.06</b>
<b>B20.25</b>	<b>PASSIFS TRANSITOIRES</b>	<b>-7 707 631.83</b>	<b>-8 306 349.06</b>
<b>B20.28</b>	<b>FINANCEMENTS SPÉCIAUX</b>		
<b>B20.280</b>	<b>FINANCEMENTS SPÉCIAUX SELON DROIT SUPÉRIEUR</b>		
B20.280.16	Abris P.Ci	-912 487.85	-912 487.85
B20.280.710	Fond de régulation Eaux usées	-151 260.60	-151 260.60
B20.280.860	Fond de régulation Energie électrique	-30 552.57	
B20.280.861	Fond de régulation Réseau électrique	-173 175.80	-102 502.80
<b>B20.280</b>	<b>FINANCEMENTS SPÉCIAUX SELON DROIT SUPÉRIEUR</b>	<b>-1 267 476.82</b>	<b>-1 166 251.25</b>
<b>B20.281</b>	<b>FINANCEMENTS SPÉCIAUX SELON RÈGLEMENT COMMUNAL</b>		
B20.281.01	Fonds Meytain - Gross	-20 000.00	-20 000.00
B20.281.19	PPE 5103 Le Jorat - Evionnaz	-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
<b>B20.281</b>	<b>FINANCEMENTS SPÉCIAUX SELON RÈGLEMENT COMMUNAL</b>	<b>-370 843.10</b>	<b>-370 842.10</b>
<b>B20.28</b>	<b>FINANCEMENTS SPÉCIAUX</b>	<b>-1 638 319.92</b>	<b>-1 537 093.35</b>



<b>COMMUNE DE ST-MAURICE</b>		<b>Bilan 2016</b>	<b>Bilan 2015</b>
<b>B20.29</b>	<b>FORTUNE NETTE</b>		
<b>B20.290</b>	<b>FORTUNE NETTE</b>		
B20.290.00	Fortune	-8 481 556.75	-8 028 477.79
<b>B20.290</b>	<b>FORTUNE NETTE</b>	-8 481 556.75	-8 028 477.79
<b>B20.29</b>	<b>FORTUNE NETTE</b>	-8 481 556.75	-8 028 477.79
<b>B2</b>	<b>PASSIF</b>	-48 502 552.88	-47 240 682.58
	<b>Comptes de bilan</b>		

### **III. Crédits accordés et autres engagements**

**Crédits d'engagement**

## Crédits d'engagement

<b>Année</b>	<b>Objet</b>	<b>Montant brut CHF</b>	<b>Montant utilisé CHF</b>	<b>Solde disponible CHF</b>
2014	Pro Agauna	400'000.00	100'000.00	300'000.00

**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	68 862.55	0.00
620.312.02	Eclairage public, entretien	139 545.65	0.00
700.314.02	Entretien réseau et installation	173 626.05	105 000.00
710.331.01	Amortissement ordinaire Step de Mex	100 394.80	0.00
830.331.01	Amortissement ordinaire Pro Agauno	50 000.00	0.00
860.380.00	Attribution financements spéciaux timbre	70 673.00	0.00
940.322.00	Intérêts dettes consolidées	740 556.70	610 000.00

Comptes d'investissement		dépense	budget
029.503.01	Hôtel de Ville	69 104.65	0.00
340.503.00	Centre sportif scolaire	177 345.70	60 000.00
620.501.00	Routes communales	95 545.97	0.00
760.501.00	Falaises des Fingles	324 984.35	260 000.00
760.501.02	Barrages St-Barthélemy	79 505.70	0.00
760.501.04	Torrent du St-Barthélemy	71 515.90	0.00
830.565.01	Pro Agauno (2015-2022)	50 000.00	0.00

**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	
Tennis Club	2001		156 000.00	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](http://www.nofival.ch)

En notre qualité de réviseur, nous avons vérifié, conformément aux articles 83 ss de la Loi sur les communes du Canton du Valais, la comptabilité et les comptes annuels (le bilan, le compte administratif et l'annexe) de l'exercice arrêté au 31 décembre 2016.

La responsabilité de l'établissement des comptes conformément à l'ordonnance et aux prescriptions légales incombe au Conseil municipal alors que notre mission consiste :

- à nous assurer de l'exactitude du bilan, du compte administratif, de l'annexe y compris les engagements hors bilan ainsi que du niveau des amortissements comptables
- à vérifier l'évaluation des participations et des autres éléments de la fortune financière et leur rendement,
- à émettre une appréciation sur l'évolution de l'endettement et de l'équilibre financier à terme de la Commune

Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément et d'indépendance.

Notre contrôle a été effectué selon la Norme suisse relative au contrôle restreint. Cette norme requiert de planifier et de réaliser le contrôle de manière telle que des anomalies significatives dans les comptes annuels puissent être constatées. Un contrôle restreint englobe principalement des auditions, des opérations de contrôle analytiques ainsi que des vérifications détaillées appropriées des documents disponibles dans la Commune contrôlée. En revanche, des auditions et d'autres opérations de contrôle destinées à détecter des fraudes ne font pas partie de ce contrôle.

Lors de notre contrôle, nous n'avons pas rencontré d'élément nous permettant de conclure que la comptabilité et les comptes annuels ne sont pas conformes à la Loi sur les communes du Canton du Valais, à l'ordonnance et aux règlements.

En complément :

Nous recommandons d'approuver les comptes annuels qui vous sont soumis, présentant un excédent de revenus de **Fr. 453'078.96** et une fortune au 31 décembre 2016 de **Fr. 8'481'556.75**.

De plus, nous précisons que :

- l'entretien final avec le Conseil municipal a eu lieu
- l'endettement net de la Commune est considéré comme faible et que durant l'exercice, par rapport à l'année précédente, il a diminué
- selon notre appréciation la Commune est en mesure de faire face à ses engagements.

Martigny, le 30 mars 2017

**NOFIVAL SA**

Dimitri Vernay  
Expert-réviseur agréé  
Réviseur responsable

Claude Tornay  
Expert-réviseur agréé

## **V. Entités externes : Comptes 201\***

# **Comptes 2016**

**Station d'épuration et station de compostage**



Station d'épuration :

Tél. 024 485 25 69  
Mobile 079 693 42 52

	BILAN AU 31 DECEMBRE 2016		BILAN AU 31 DECEMBRE 2015	
	Actif	Passif	Actif	Passif
Banque cantonale vaudoise	4'695.80		4'713.20	
BCVs U 0.100.40.12	260'983.55		223'792.65	
Actifs transitoires			49'693.67	
Chargeuse	1.00		1.00	
Débiteurs	170'833.66		210'900.82	
Fosse de stockage	1.00		1.00	
Gazomètre /Déshydratation des 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	-126'400.00		-94'800.00	
Station de compostage/Déchetterie	250'000.00		250'000.00	
./. Amortissements	-150'320.40		-127'764.75	
Système informatique	1.00		1.00	
Dégrilleur	44'509.15			
BCVs U 0.100.58.55		87'276.85		60'493.05
BCVs avance		200'000.00		212'500.00
Créanciers		212'141.13		206'889.90
Provision pour renouvellement Step		8'558.04		90'326.90
Provision renouvel. Compostage		65'720.35		65'720.35
Capital social		100'000.00		100'000.00
	<b>673'696.37</b>	<b>673'696.37</b>	<b>735'930.20</b>	<b>735'930.20</b>

Saint-Maurice, le 3 mas 2017



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

## Compte de pertes et profits

### Station d'épuration

	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Conseil d'Administration/Jetons	5'850.00		6'000.00		5'750.00	
Personnel et frais administratifs	6'926.40		6'000.00		8'300.00	
Personnel d'exploitation	111'449.40		120'000.00		110'262.35	
Cotisations AVS+AC+AM+CR	20'184.55		23'000.00		20'292.55	
Cotisations CIVAF			4'300.00			
Achat et entretien matériel expl.	17'135.41		18'000.00		14'344.87	
Gaz	3095.00		300.00			561.60
Electricité	57'693.18		48'000.00		52'813.26	
Eau	4'326.70		5'000.00		5'895.80	
Produits chimiques	28'930.10		30'000.00		29'162.49	
Analyses et frais de laboratoire	3'816.82		4'500.00		5'195.51	
Entretien des immeubles	2'150.03		3'000.00		2'061.62	
Achat d'outillage et appareils	1'425.77		800.00		808.00	
Frais de téléphone	2'041.58		2'500.00		2'139.75	
Assurances	10'044.95		10'000.00		9'066.60	
Evacuation des boues / curage	50'005.77		50'000.00		53'637.77	
Enlèvement des ordures et sables	16'551.45		3'000.00		9'372.26	
Intérêts et frais	5'322.22		5'000.00		5'289.37	
Frais divers	1'575.83		2'000.00		881.66	
Frais déplacement + div. surveillant	60.00		1'000.00		1'190.90	
Taxe CH sur les eaux usées	53'244.00		56'000.00			
Provisions pour renouvellement	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
Amortissements comptables	31'600.00		31'600.00		31'600.00	
Encaiss. taxe CH eaux usées		53'244.00		56'000.00		
Recettes diverses		1'735.25		2'000.00		2'765.85
Participation de Vérossaz		21'588.90		24'500.00		20'845.95
Participations communales		376'861.01		367'500.00		363'891.36
	<b>453'429.16</b>	<b>453'429.16</b>	<b>450'000.00</b>	<b>450'000.00</b>	<b>381'834.66</b>	<b>388'064.76</b>

Part Commune de Lavey (23%) CHF 86'678.05  
Part Commune de Saint-Maurice (77%) CHF 290'182.96

Saint-Maurice, le 3 mars 2017



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

## Compte de pertes et profits

### Station de compostage – déchetterie

	Comptes 2015		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Personnel d'exploitation	10'450.00		12'000.00		12'636.80	
Cotisations AVS+AC+AM+CR+CIVAF	2'090.00		1'100.00		1'227.60	
Achat/entretien matériel + essence	772.76		5'000.00		5'711.11	
Produits chimiques et analyses	1'850.14		2'000.00		1'858.48	
Achat d'outillage et appareils	570.85		200.00			
Assurances	562.15		1'700.00		1'626.05	
Evacuation des huiles et piles	1'261.00		2'000.00		1'442.00	
Evacuation du fer blanc et alu	1'920.00		2'400.00		2'400.00	
Evacuation du papier	2'400.00		2'400.00		1'200.00	
Evacuation du verre	5'085.00		5'000.00		5'311.00	
Enlèvement des ordures	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
Intérêts et frais	28.45		100.00		18.82	
Frais divers			100.00		100.00	
Frais de broyage et tamisage	27'839.45		30'000.00		28'498.75	
Provision pour renouvellement	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
Amortissements comptables	18'000.00		12'000.00		12'000.00	
Autres recettes		14'499.25		10'000.00		9'279.50
Papier ristourne		2'113.20		3'200.00		1'494.90
PET ristourne		1'470.00		1'200.00		1'348.00
Verre ristourne		8'613.00		7'000.00		7'947.50
Participations communales		52'134.35		60'600.00		59'960.71
	<b>78'829.80</b>	<b>78'829.80</b>	<b>82'000.00</b>	<b>82'000.00</b>	<b>80'030.61</b>	<b>80'030.61</b>

Part Commune de Lavey  
Part Commune de Saint-Maurice

(23%) CHF 11'990.90  
(77%) CHF 40'143.45

Saint-Maurice, le 3 mars 2017

**Comptes 2016**

**Calorabois**





## Bilan au 31 décembre 2016

	<b>2016</b>		<b>2015</b>	
	Actif	Passif	Actif	Passif
UBS 277-105181.01L	302'046.84		209'867.95	
Actifs transitoires	158'247.85		179'328.65	
Débiteurs				
Part sociale Sodefor			5'000.00	
Immeubles bâtis	910'000.00		910'000.00	
Installations - réseau	872'000.00		872'000.00	
./. Subvention reçue	-356'000.00		-356'000.00	
Agepp CAD			17'108.40	
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			
UBS 277-105181.90V		1'230'000.00		1'260'000.00
Prêt LIM		58'000.00		92'000.00
Créanciers		55'985.40		52'870.35
Amortissement s/immeuble		221'757.75		199'457.75
Amortissements s/installations		470'417.80		430'417.80
Amortissement s/filtre		97'000.00		68'000.00
Amortissements récupérés		69'000.00		46'000.00
Amortissement (part 2013)		32'000.00		23'000.00
Bénéfice/Perte reportée		302.73	21'883.02	
	<b>2'234'463.68</b>	<b>2'234'463.68</b>	<b>2'171'745.90</b>	<b>2'171'745.90</b>

Saint-Maurice, le 16 février 2017



**COMPTE DE PERTES ET PROFITS**

	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Frais administratifs	5'500.00		500.00		5'500.00	
Maintenance	15'179.80		11'000.00		15'795.55	
Evacuation	6'989.45		8'000.00		6'460.35	
Transport	16'177.90		17'000.00		12'571.20	
Combustible (y.c. triage)	93'654.35		100'000.00		114'677.05	
Entretien - révision	26'216.15		10'000.00		4'958.25	
Ramonage	2'055.00		2'000.00		2'055.00	
Eau-électricité-etc	13'094.10		16'000.00		11'486.60	
Frais de téléphone	542.20		600.00		591.00	
Assurances diverses	6'298.30		6'500.00		6'291.80	
Intérêts et frais	105.00		100.00		116.90	
Dette à long terme BCVs	26'406.00		26'200.00		26'965.90	
Frais divers	2'364.20		2'000.00		1'374.00	
Amortiss. comptables	108'408.40		91'300.00		91'300.00	
Amortiss. Récupéré	23'000.00		23'000.00		23'000.00	
Amortiss. (part 2013)	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
Autres recettes		2'177.80		1'000.00		6'869.05
Energie à des tiers		48'625.60		44'000.00		44'857.60
Energie Bourgeoisie		50'668.40		45'000.00		47'659.00
Energie Municipalité		275'704.80		255'000.00		252'571.20
Bénéfice/Perte exercice	22'185.75		21'800.00		19'813.25	
	<b>377'176.60</b>	<b>377'176.60</b>	<b>345'000.00</b>	<b>345'000.00</b>	<b>351'956.85</b>	<b>351'956.85</b>

Saint-Maurice, le 16 février 2017

**Comptes 2016**

**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 2016**

<u>ACTIF</u>	Notes	Montants au 30.06.2016	% bilan	Montants au 30.06.2015	% bilan
<b>ACTIF CIRCULANT</b>		<b>fr. 2'653'885.05</b>	<b>7%</b>	<b>fr. 1'705'424.00</b>	<b>5%</b>
• Trésorerie		fr. 1'906'243.30		fr. 1'058'219.65	
• Créances résultant de livraisons et de prestations		fr. 59'274.80		fr. 252'236.85	
- Provision pour pertes sur créances		fr. -3'889.30		fr. -	
• Autres créances à court terme		fr. 2'570.50		fr. 173.00	
• Actifs de régularisation	1	fr. 689'685.75		fr. 394'794.50	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>		<b>fr. 33'963'235.70</b>	<b>93%</b>	<b>fr. 34'981'935.45</b>	<b>95%</b>
• Immobilisations corporelles					
- Travaux préparatoires	CFC1	fr. 3'358'634.70		fr. 3'201'505.85	
- Bâtiment	CFC2	fr. 29'660'836.18		fr. 29'575'465.88	
- Equipements d'exploitation	CFC3	fr. 1'447'557.25		fr. 1'391'308.05	
- Aménagement extérieur	CFC4	fr. 1'656'365.85		fr. 1'601'868.30	
- Frais secondaires	CFC5	fr. 7'986'293.17		fr. 7'825'893.37	
- Mobilier, machines et informatique		fr. 2'107'284.05		fr. 2'102'134.50	
- Containers		fr. 94'420.00		fr. 94'420.00	
- ./ Participation EPP / Etat du Valais		fr. -11'248'155.50		fr. -10'260'660.50	
- ./ Amortissements cumulés		fr. -1'100'000.00		fr. -550'000.00	
<b>TOTAL ACTIF</b>		<b>fr. 36'617'120.75</b>	<b>100%</b>	<b>fr. 36'687'359.45</b>	<b>100%</b>
<b><u>PASSIF</u></b>					
<b>CAPITAUX ETRANGERS</b>		<b>fr. 36'738'351.75</b>	<b>100%</b>	<b>fr. 36'592'631.80</b>	<b>100%</b>
<b>Capitaux étrangers à court terme</b>		<b>fr. 11'276'627.00</b>	<b>31%</b>	<b>fr. 8'330'907.05</b>	<b>23%</b>
• Dettes résultant de livraisons et de prestations		fr. 390'162.10		fr. 912'368.70	
• Dettes à court terme portant intérêts		fr. 10'470'189.95		fr. 6'867'655.80	
• Autres dettes à court terme		fr. -		fr. 1'068.75	
• Passifs de régularisation	2	fr. 416'274.95		fr. 549'813.80	
<b>Capitaux étrangers à long terme et provisions</b>		<b>fr. 25'461'724.75</b>	<b>70%</b>	<b>fr. 28'261'724.75</b>	<b>77%</b>
• Dettes à long terme portant intérêts	3	fr. 25'200'000.00		fr. 28'000'000.00	
• Fonds de rénovation des bâtiments		fr. 261'724.75		fr. 261'724.75	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		<b>fr. -121'231.00</b>	<b>0%</b>	<b>fr. 94'727.65</b>	
• Capital initial		fr. -		fr. -	
• Résultats reportés		fr. 94'727.65		fr. -	
• Résultat de l'exercice		fr. -215'958.65		fr. 94'727.65	
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>fr. 36'617'120.75</b>	<b>100%</b>	<b>fr. 36'687'359.45</b>	<b>100%</b>

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

**COMpte D'EXPLOITATION 2015/2016**

	Notes	Montants		en %		Budget		en %		Ecart budget		en %		Montants		en %		Budget		en %	
		2015/2016	CA	2015/2016	CA	2015/2016	CA	2015/2016	CA	2014/2015	CA	2016/2017	CA								
	Nbre élèves		385								430				357						
	Taxe écolage	fr.	4'483.00							fr.	4'000.00			fr.	5'448.75						
<b>PRODUITS</b>		<b>fr.</b>	<b>2'389'557.85</b>	<b>100%</b>	<b>fr.</b>	<b>2'449'920.00</b>	<b>100%</b>	<b>fr.</b>	<b>-60'362.15</b>	<b>100%</b>	<b>fr.</b>	<b>2'518'422.80</b>	<b>100%</b>	<b>fr.</b>	<b>2'499'700.20</b>	<b>100%</b>					
• 435.00.1	Vente fournitures scolaires	fr.	17'888.75		fr.	25'000.00		fr.	-7'111.25		fr.	19'225.15		fr.	15'200.00						
• 435.00.2	Vente fournitures scolaires EF-TM	fr.	16'450.00		fr.	19'000.00		fr.	-2'550.00		fr.	18'090.00		fr.	16'000.00						
• 435.00.4	Vente fournitures scolaires dessin	fr.	5'760.00		fr.	-		fr.	5'760.00		fr.	6'390.00		fr.	5'250.00						
• 435.00.5	Vente clés casier	fr.	2'647.70		fr.	-		fr.	2'647.70		fr.	4'980.00		fr.	2'500.00						
• 435.00.6	Vente café	fr.	5'497.60		fr.	-		fr.	5'497.60		fr.	5'599.90		fr.	5'500.00						
• 436.00	Participations parents activités sportives et culturelles	fr.	59'032.00		fr.	60'000.00		fr.	-968.00		fr.	63'851.20		fr.	55'350.00						
• 436.011	Participations parents études surveillées	fr.	48'850.00		fr.	50'000.00		fr.	-1'150.00		fr.	51'000.00		fr.	48'000.00						
• 436.021.0	Participation communes écolage	fr.	1'609'472.00		fr.	1'658'720.00		fr.	-49'248.00		fr.	1'588'000.00		fr.	1'795'311.00						
• 436.021.1	Participation communes pour salaires secrétariat EP	fr.	30'409.60		fr.	32'000.00		fr.	-1'590.40		fr.	-		fr.	35'000.00						
• 436.021.2	Participation EPP pour salaires secrétariat EPP	fr.	6'156.30		fr.	22'200.00		fr.	-16'043.70		fr.	32'800.00		fr.	22'200.00						
• 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.	-4'800.00		fr.	3'000.00		fr.	-7'800.00		fr.	4'800.00		fr.	5'000.00						
• 436.023.1	Participation commune St-Maurice pour matériel et équipement	fr.	-5'000.00		fr.	5'000.00		fr.	-10'000.00		fr.	5'000.00		fr.	5'000.00						
• 436.023.2	Participation EPP pour salles sciences et sport	fr.	-4'248.00		fr.	1'000.00		fr.	-5'248.00		fr.	4'800.00		fr.	2'000.00						
• 436.025.1	Participation EPP pour frais communication et poste	fr.	1'348.80		fr.	3'000.00		fr.	-1'651.20		fr.	5'600.00		fr.	4'000.00						
• 436.025.2	Participation EPP pour frais photocopieur et réception	fr.	4'774.30		fr.	4'000.00		fr.	774.30		fr.	4'039.50		fr.	4'000.00						
• 436.025.4	Participation EPP pour activités	fr.	420.00		fr.	-		fr.	420.00		fr.	-		fr.	-						
• 436.026	Participation EPP pour location salle de classe CO	fr.	-8'000.00		fr.	20'000.00		fr.	-28'000.00		fr.	32'000.00		fr.	15'000.00						
• 439.00.0	Location salle de spectacle / aula	fr.	4'180.00		fr.	5'000.00		fr.	-820.00		fr.	4'427.90		fr.	4'500.00						
• 439.00.1	Location salle aula HEP et salles spéciales	fr.	8'250.00		fr.	3'000.00		fr.	5'250.00		fr.	2'300.00		fr.	8'000.00						
• 439.00.2	Parts charges copropriété EPP 19.96%	fr.	109'484.55		fr.	130'000.00		fr.	-20'515.45		fr.	96'500.00		fr.	100'000.00						
• 439.00.3	Parts charges copropriété CO St-Maurice 15.96%	fr.	86'845.85		fr.	100'000.00		fr.	-13'154.15		fr.	77'150.00		fr.	80'000.00						
• 439.00.4	Intérêts sur coût de constructions à activer	fr.	146'300.00		fr.	-		fr.	146'300.00		fr.	252'445.00		fr.	-						
• 439.00.5	Location cuisine	fr.	46'716.25		fr.	45'000.00		fr.	1'716.25		fr.	44'998.90		fr.	40'000.00						
• 439.06	Subvention activités culturelles	fr.	10'210.00		fr.	-		fr.	10'210.00		fr.	8'150.00		fr.	-						
• 452.00	Participation communes Lavey-Les-Bains / Bex élèves hors association CO	fr.	128'212.00		fr.	164'000.00		fr.	-35'788.00		fr.	114'000.00		fr.	146'889.20						

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

**COMPTE D'EXPLOITATION 2015/2016**

Notes	Montants		en %		Budget		en %		Ecart budget		en %		Montants		en %		Budget		en %		
	2015/2016	CA	2015/2016	CA	2015/2016	CA	2015/2016	CA	2015/2016	CA	2014/2015	CA	2016/2017	CA	2016/2017	CA	2016/2017	CA	2016/2017	CA	
• 452.01	Participations communes études surveillées	fr.	-		fr.	10'000.00			fr.	-10'000.00			fr.	-			fr.	10'000.00			
• 461.01	Subvention matériel scolaire	fr.	-		fr.	5'000.00			fr.	-5'000.00			fr.	-			fr.	-			
• 461.04	Subvention direction	fr.	47'700.15		fr.	55'000.00			fr.	-7'299.85			fr.	50'000.00			fr.	45'000.00			
• 480.1	Prélèvement fonds de rénovation	fr.	-		fr.	15'000.00			fr.	-15'000.00			fr.	7'275.25			fr.	15'000.00			
<b><u>FRAIS GENERAUX</u></b>																					
<b>Frais de personnel</b>		fr.	<b>788'868.65</b>	33%	fr.	<b>747'300.00</b>	31%		fr.	<b>41'568.65</b>	-69%		fr.	<b>715'578.85</b>	28%		fr.	<b>847'000.00</b>	34%		
• 301.00.0	Salaires direction	fr.	206'961.00		fr.	270'000.00			fr.	-63'039.00			fr.	212'355.33			fr.	216'000.00			
• 301.00.1	Salaires personnel administratif et d'exploitation	fr.	140'851.85		fr.	128'000.00			fr.	12'851.85			fr.	123'977.37			fr.	155'000.00			
• 301.00.2	Frais gestion salaires direction et secrétariat	fr.	8'808.00		fr.	8'300.00			fr.	508.00			fr.	8'548.85			fr.	9'000.00			
• 301.00.3	Charges sociales	fr.	92'588.35		fr.	-			fr.	92'588.35			fr.	91'109.50			fr.	103'000.00			
• 301.01	Salaires personnel voirie et espaces verts	fr.	-		fr.	8'000.00			fr.	-8'000.00			fr.	-			fr.	-			
• 301.02.1	Salaires et charges sociales conciergerie	fr.	278'212.75		fr.	205'000.00			fr.	73'212.75			fr.	223'374.25			fr.	292'000.00			
• 301.02.2	Frais gestion conciergerie	fr.	5'564.20		fr.	4'000.00			fr.	1'564.20			fr.	4'467.50			fr.	4'500.00			
• 301.03.2	Gestion parc informatique (inclus dans personnel administratif)	fr.	-		fr.	61'000.00			fr.	-61'000.00			fr.	-			fr.	-			
• 301.04	Gestion salle de spectacle / aula	fr.	-		fr.	3'000.00			fr.	-3'000.00			fr.	-			fr.	-			
• 301.05	Salaires et ch.sociales surveillance étude par professeurs	fr.	55'882.50		fr.	60'000.00			fr.	-4'117.50			fr.	51'746.05			fr.	67'500.00			
<b>Autres charges d'exploitation</b>		fr.	<b>1'816'647.85</b>	76%	fr.	<b>1'702'620.00</b>	69%		fr.	<b>114'027.85</b>	-189%		fr.	<b>1'708'116.30</b>	68%		fr.	<b>1'652'700.00</b>	66%		
• 310.00	Fournitures scolaires	fr.	20'202.10		fr.	65'000.00			fr.	-44'797.90			fr.	25'183.75			fr.	30'000.00			
• 310.01	Fournitures de bureau	fr.	3'759.90		fr.	4'000.00			fr.	-240.10			fr.	2'559.10			fr.	4'000.00			
• 310.02	Fournitures scolaires TM	fr.	6'748.55		fr.	30'000.00			fr.	-23'251.45			fr.	12'730.50			fr.	13'000.00			
• 310.03	Fournitures scolaires livres	fr.	31'632.25		fr.	-			fr.	31'632.25			fr.	28'695.20			fr.	35'000.00			
• 310.04	Fournitures scolaires dessin	fr.	8'701.20		fr.	-			fr.	8'701.20			fr.	9'034.35			fr.	9'000.00			
• 310.05	Fournitures scolaires EF	fr.	1'840.50		fr.	-			fr.	1'840.50			fr.	2'608.40			fr.	4'000.00			
• 310.06	Fournitures scolaires salles de sciences	fr.	891.50		fr.	-			fr.	891.50			fr.	475.15			fr.	2'000.00			
• 310.07	Achat café	fr.	5'046.50		fr.	-			fr.	5'046.50			fr.	4'556.80			fr.	4'500.00			
• 3108.03	Frais administratifs liés à la construction	fr.	-		fr.	-			fr.	-			fr.	66.65			fr.	-			
• 311.00	Mobilier	fr.	612.40		fr.	2'000.00			fr.	-1'387.60			fr.	192.25			fr.	2'000.00			

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

**COMPTE D'EXPLOITATION 2015/2016**

Notes	Montants		en %		Budget		en %		Ecart budget		en %		Montants		en %		Budget		en %	
	2015/2016	CA	2015/2016	CA	2015/2016	CA	2015/2016	CA	2015/2016	CA	2014/2015	CA	2016/2017	CA	2016/2017	CA	2016/2017	CA	2016/2017	CA
• 311.01.3	Leasing matériel informatique	fr. 51'503.80	fr. 56'000.00	fr. -4'496.20	fr. -	fr. 55'000.00														
• 311.01.4	Leasing photocopieur	fr. 19'823.60	fr. 25'000.00	fr. -5'176.40	fr. -	fr. 25'000.00														
• 311.01.5	Informatique (e-learning et réparation)	fr. 5'981.25	fr. 8'000.00	fr. -2'018.75	fr. -	fr. 8'000.00														
• 311.01.6	Informatique (licences et applications)	fr. 287.75	fr. 2'000.00	fr. -1'712.25	fr. -	fr. 4'000.00														
• 311.01.7	Contrat de maintenance	fr. 4'080.00	fr. 6'120.00	fr. -2'040.00	fr. -	fr. 6'200.00														
• 312.00	Eau et épuration	fr. 1'146.05	fr. 150'000.00	fr. -148'853.95	fr. -	fr. 2'000.00														
• 312.01	Taxes éliminations des déchets	fr. 1'778.00	fr. 2'000.00	fr. -222.00	fr. -	fr. 2'000.00														
• 312.02	Energie pour chauffage	fr. 93'768.80	fr. -	fr. 93'768.80	fr. -	fr. 63'000.00														
• 312.03	Electricité	fr. 79'289.05	fr. 100'000.00	fr. -20'710.95	fr. -	fr. 72'000.00														
• 313.00.1	Contrat d'entretien 3 ascenseurs	fr. 6'873.30	fr. 6'000.00	fr. 873.30	fr. -	fr. 10'500.00														
• 313.00.2	Frais de conciergerie	fr. 7'786.10	fr. 16'000.00	fr. -8'213.90	fr. -	fr. 16'000.00														
• 313.00.3	Achat matériel et outillage pour entretien et maintenance	fr. 4'083.40	fr. 2'000.00	fr. 2'083.40	fr. -	fr. 2'000.00														
• 313.00.4	Contrats entretien	fr. 3'320.80	fr. -	fr. 3'320.80	fr. -	fr. 18'000.00														
• 314.00.0	Entretien bâtiment	fr. 6'112.60	fr. 15'000.00	fr. -8'887.40	fr. -	fr. 15'000.00														
• 314.00.1	Mandats externes pour entretien	fr. 6'467.60	fr. 8'000.00	fr. -1'532.40	fr. -	fr. 12'000.00														
• 314.00.2	Abonnement alarme CVS	fr. 1'957.55	fr. 4'000.00	fr. -2'042.45	fr. -	fr. 2'000.00														
• 315.00	Entretien mobilier	fr. 3'093.55	fr. 3'000.00	fr. 93.55	fr. -	fr. 4'000.00														
• 317.00	Frais de déplacements	fr. 1'676.30	fr. 2'000.00	fr. -323.70	fr. -	fr. 2'000.00														
• 318.00	Frais de communication	fr. 6'996.95	fr. 4'500.00	fr. 2'496.95	fr. -	fr. 6'000.00														
• 318.02.1	Frais postaux	fr. 2'338.60	fr. 7'000.00	fr. -4'661.40	fr. -	fr. 6'000.00														
• 318.02.11	Frais postaux EPP à refacturer	fr. 1'388.45	fr. -	fr. 1'388.45	fr. -	fr. 1'500.00														
• 318.02.12	Frais postaux autres à refacturer	fr. 103.80	fr. -	fr. 103.80	fr. -	fr. -														
• 318.02.2	Intérêts bancaires	fr. -	fr. -	fr. -	fr. -	fr. -														
• 318.02.21	Intérêts sur dettes à long terme	fr. 690'285.00	fr. 413'000.00	fr. 277'285.00	fr. -	fr. 460'000.00														
• 318.02.3	Frais recouvrement office des poursuites	fr. 265.05	fr. -	fr. 265.05	fr. -	fr. -														
• 318.03.1	Frais de direction	fr. 5'082.25	fr. 10'000.00	fr. -4'917.75	fr. -	fr. 10'000.00														
• 318.03.2	Frais fiduciaire	fr. 5'508.00	fr. 4'000.00	fr. 1'508.00	fr. -	fr. 6'000.00														
• 318.04	Assurances choses & RC	fr. 38'568.00	fr. 38'000.00	fr. 568.00	fr. -	fr. 41'000.00														
• 318.09	Activités culturelles et sportives	fr. 21'761.15	fr. 98'000.00	fr. -76'238.85	fr. -	fr. 20'000.00														
• 318.09.1	Camp Muverans	fr. 31'324.10	fr. -	fr. 31'324.10	fr. -	fr. 35'000.00														

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

**COMPTE D'EXPLOITATION 2015/2016**

	Notes	Montants 2015/2016	en % CA	Budget 2015/2016	en % CA	Ecart budget 2015/2016	en % CA	Montants 2014/2015	en % CA	Budget 2016/2017	en % CA
• 318.09.2	Camp 3 CO	fr. 22'406.75		fr. -		fr. 22'406.75		fr. 24'725.80		fr. 27'000.00	
• 318.09.3	Echange linguistique	fr. 13'335.00		fr. -		fr. 13'335.00		fr. 12'759.05		fr. 13'000.00	
• 318.10.01	Entrées piscine CSS	fr. 17'537.50		fr. 28'000.00		fr. -10'462.50		fr. 28'860.00		fr. 20'000.00	
• 318.10.02	Maîtres de bains piscine CO	fr. 18'500.00		fr. 18'000.00		fr. 500.00		fr. 18'500.00		fr. 18'000.00	
• 319.00.1	Frais divers	fr. 3'280.05		fr. 20'000.00		fr. -16'719.95		fr. 5'457.20		fr. 10'000.00	
• 319.00.2	Frais de réception	fr. 5'153.10		fr. 6'000.00		fr. -846.90		fr. 7'011.00		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	
• 431.5	Pertes sur créances	fr. 4'349.70		fr. -		fr. 4'349.70		fr. -		fr. -	
<b>TOTAL FRAIS GENERAUX</b>		<b>fr. 2'605'516.50</b>	<b>109%</b>	<b>fr. 2'449'920.00</b>	<b>100%</b>	<b>fr. 155'596.50</b>	<b>-258%</b>	<b>fr. 2'423'695.15</b>	<b>96%</b>	<b>fr. 2'499'700.00</b>	<b>100%</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>fr. -215'958.65</b>	<b>-9%</b>	<b>fr. -</b>	<b>0%</b>	<b>fr. -215'958.65</b>	<b>358%</b>	<b>fr. 94'727.65</b>	<b>4%</b>	<b>fr. 0.20</b>	<b>0%</b>



**Comptes 2016**

**Fondation St-Jacques**

COMPTES D'EXPLOITATION AU 31.12.2016

Cpte	Désignation	Budget	%	2016	%	2015	%
	<b>Produits d'exploitation</b>						
6000	Contrib.des assureurs-maladie - pens. VS	2'290'400.00	22.2	2'345'994.00	22.3	2'295'387.00	21.8
6001 - 6002	Contrib.des assureurs-maladie - pens. hors VS	0.00	0.0	1'485.00	0.0	360.00	0.0
6010	Participation des assurés valaisans	0.00	0.0	209'708.70	2.0	215'955.10	2.1
6011 - 6012	Participation des assurés hors canton	0.00	0.0	43.20	0.0	162.00	0.0
6020	Contribution du canton du Valais	2'082'500.00	20.2	1'344'062.50	12.8	1'307'250.70	12.4
6021	Contribution des communes valaisannes	0.00	0.0	576'148.90	5.5	560'322.20	5.3
6025	Contribution des autres cantons	0.00	0.0	1'193.75	0.0	547.50	0.0
6030	Financement ass.-mal. - matériel Lima	89'000.00	0.9	78'648.40	0.7	86'784.50	0.8
6100	Subvention d'exploitation du canton du Valais	186'700.00	1.8	151'605.30	1.4	152'573.40	1.5
6101	Subvention d'exploitation des communes VS	0.00	0.0	64'973.70	0.6	65'388.60	0.6
6200	Taxes de pension	4'252'500.00	41.3	4'298'323.00	40.9	4'330'563.00	41.2
6205	Taxes liées à l'impotence	676'300.00	6.6	776'535.90	7.4	782'943.95	7.5
6210 - 6240	Autres prestations aux résidents	40'000.00	0.4	40'103.25	0.4	43'086.00	0.4
6299	Escomptes et pertes s/débiteurs	0.00	0.0	-78'648.40	-0.7	-86'784.50	-0.8
6300 - 6340	Prestations à des tiers	122'000.00	1.2	144'950.40	1.4	129'014.55	1.2
6350	Recettes cafétéria	110'000.00	1.1	99'624.60	0.9	111'576.65	1.1
64	Prestations au personnel	55'000.00	0.5	49'564.30	0.5	50'467.95	0.5
65	Structure de soins de jour / Taxes de pension	1'400.00	0.0	4'550.40	0.0	2'426.90	0.0
66	Loyers et produits financiers	500.00	0.0	67.65	0.0	683.00	0.0
68	Subventions communales	275'000.00	2.7	275'000.00	2.6	275'000.00	2.6
6900	Don Loterie Romande	77'000.00	0.7	78'000.00	0.7	78'000.00	0.7
6910 - 6960	Produits divers	38'600.00	0.4	44'625.90	0.4	47'234.50	0.4
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>10'296'900.00</b>	100.0	<b>10'506'560.45</b>	100.0	<b>10'448'943.00</b>	100.0
	<b>Charges d'exploitation</b>						
	<b>Salaires et charges du personnel</b>						
30 - 36	Salaires	6'576'800.00		6'165'680.95		6'277'757.65	
37	Charges sociales	1'299'400.00		1'212'093.95		1'259'620.50	
38	Honoraires pour prestations de tiers	1'002'800.00		987'020.85		1'000'229.65	
39	Autres charges du personnel	76'200.00		59'227.25		48'594.55	
	<b>Total des salaires et charges du personnel</b>	<b>8'955'200.00</b>	87.0	<b>8'424'023.00</b>	80.2	<b>8'586'202.35</b>	82.2
	<b>Autres charges</b>						
40	Matériel médical	117'000.00		99'660.40		101'368.25	
41	Alimentation et boissons	512'900.00		490'618.70		482'131.20	
42	Charges ménagères	94'800.00		92'161.15		98'953.95	
43	Charges d'entretien	104'700.00		104'358.60		107'478.00	
4400 - 4412	Investissements immob.-mob.-mach.	37'000.00		41'044.20		41'134.50	
4450 - 4451	Intérêts passifs et frais bancaires	2'500.00		1'539.45		2'072.02	
4457 - 4460	Intérêts hypothécaires & intérêts fds de secours	251'300.00		251'728.55		263'735.30	
45	Eau & énergie	188'300.00		177'527.40		189'626.80	
47	Frais d'administration	149'700.00		162'655.20		121'835.40	
48	Animation & divertissement	41'000.00		37'292.30		33'860.70	
490 - 492	Assurances & taxes	78'500.00		82'231.40		78'223.25	
495 - 499	Frais divers	4'900.00		1'628.35		3'886.40	
	<b>Total des autres charges</b>	<b>1'582'600.00</b>	15.4	<b>1'542'445.70</b>	14.7	<b>1'524'305.77</b>	14.6
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>10'537'800.00</b>	102.3	<b>9'966'468.70</b>	94.9	<b>10'110'508.12</b>	96.8
	<b>CASH-FLOW</b>	<b>-240'900.00</b>	-2.3	<b>540'091.75</b>	5.1	<b>338'434.88</b>	3.2

# fondation saint-jacques

## COMPTES D'EXPLOITATION AU 31.12.2016 (suite)

Cpte	Désignation	Budget	%	2016	%	2015	%
	<b>Charges non-monétaires</b>						
	<b>Amortissements</b>						
4470	Amortissement immeuble par exploitation	0.00		399'460.30		408'707.05	
	Amortissement immeuble par les communes	23'700.00		23'271.45		11'264.70	
4471	Amortissement mobilier	0.00		107'133.85		106'444.05	
4472	Amortissement inst. médico-techn. & informatiques	0.00		40'486.55		40'486.55	
4473	Amortissement véhicules	0.00		0.00		0.00	
4474	Amortissement aménagements extérieurs	0.00		19'761.45		19'761.45	
4475	Amortissement machines & équipements techniques	0.00		48'998.05		48'404.80	
4476	Amortissement outillage	0.00		754.55		754.55	
4477	Amortissement lingerie & rideaux	<u>0.00</u>		<u>11'504.45</u>		<u>11'504.45</u>	
	<b>Total des amortissements</b>	<b>23'700.00</b>	0.2	<b>651'370.65</b>	6.2	<b>647'327.60</b>	6.2
	<b>Provisions</b>						
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		49.25		49.20	
	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>	
	<b>Total des provisions</b>	<b>0.00</b>	0.0	<b>49.25</b>	0.0	<b>49.20</b>	0.0
	<b>Total des charges non-monétaires</b>	<b>23'700.00</b>	0.2	<b>651'419.90</b>	6.2	<b>647'376.80</b>	6.2
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-264'600.00</b>	-2.6	<b>-111'328.15</b>	-1.1	<b>-308'941.92</b>	-3.0
	<b>Charges &amp; produits hors exploitation</b>						
	<b>Prestations externes du personnel</b>						
7000 - 7010	Charges du personnel pour prestations externes	50'400.00		53'987.25		50'351.65	
7090-7095	Produits du personnel pour prestations externes	<u>52'700.00</u>		<u>56'369.80</u>		<u>52'845.10</u>	
	<b>Total des prestations externes du personnel</b>	<b>2'300.00</b>		<b>2'382.55</b>		<b>2'493.45</b>	
	<b>Divers pour tiers</b>						
7100	Achat divers pour tiers	5'200.00		3'519.15		3'639.90	
7190	Vente divers pour tiers	<u>5'500.00</u>		<u>3'683.80</u>		<u>3'817.05</u>	
	<b>Total divers pour tiers</b>	<b>300.00</b>		<b>164.65</b>		<b>177.15</b>	
7200 - 7290	<b>Charges &amp; produits sur titres</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	
7300 - 7310	<b>Charges &amp; produits extraordinaires</b>	<b>0.00</b>		<b>600.00</b>		<b>0.00</b>	
7900	<b>Dons &amp; legs non affectés à des buts particuliers</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	
	<b>Total des charges &amp; produits hors exploitation</b>	<b>2'600.00</b>		<b>3'147.20</b>		<b>2'670.60</b>	
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-262'000.00</b>		<b>-108'180.95</b>		<b>-306'271.32</b>	
	ATTRIB. AU FDS DE REGUL. DES TARIFS	0.00		0.00		0.00	
	DISSOLUTION FDS DE RENOV. PR AMORT.	0.00		108'180.95		306'271.32	
	<b>RESULTAT NET</b>	<b>-262'000.00</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	

# fondation saint-jacques

**BILAN AU 31.12.2016**

Désignation	2016	2015
<b>ACTIF</b>		
<b>Disponibilités</b>		
Caisses & Fonds de caisse	15'416.25	24'156.70
C/C Raiffeisen 2242.04	670'905.06	695'214.81
C/C BCVs H 0826.14.37	903'093.00	877'163.45
C/EP Raiffeisen 2242.89	2'079.40	2'069.80
C/EP BCVs U 828.06.16	451.45	451.00
C/EP CS 977025-10	0.00	305.50
C/EP Raiffeisen 41401.83	566.30	562.85
C/EP Raiffeisen chapelle 41401.63	49'303.75	49'254.50
C/C construction BCVs 100.245.26.02	34'189.40	60'062.50
C/C UBS 277-588076.01E	<u>3'527.80</u>	<u>20'704.65</u>
	<b>1'679'532.41</b>	<b>1'729'945.76</b>
<b>Réalisable</b>		
Créances envers les pensionnaires	577'687.80	559'229.85
Créances envers les assureurs-maladie	385'646.15	383'669.45
C/C Etat du Valais	6'667.80	7'824.10
C/C Communes	140'900.95	121'287.90
C/C Autres cantons	1'135.65	547.50
Créances envers des tiers	0.00	0.00
Impôt anticipé	46.38	41.48
Stocks marchandises	94'328.15	91'873.50
Actifs transitoires	<u>565'174.65</u>	<u>252'076.95</u>
	<b>1'771'587.53</b>	<b>1'416'550.73</b>
<b>Immobilisé</b>		
<b>Immobilisation financière</b>		
Titres	400.00	400.00
<b>Immobilisation corporelle</b>		
Immeubles St-Maurice & Vernayaz	27'984'093.85	25'017'601.40
Subventions pour construction	<u>-11'938'355.40</u>	<u>-11'022'675.30</u>
Fds d'amortissement du bâtiment	<u>-6'043'138.75</u>	<u>-5'444'113.80</u>
Chapelle	180'000.00	180'000.00
Amortissements par legs & dons	<u>-180'000.00</u>	<u>-180'000.00</u>
Terrains St-Maurice & Vernayaz	502'263.60	502'263.60
Aménagements extérieurs	1'494'468.90	1'454'026.75
Fds d'amortissement des aménagements ext.	<u>-1'203'193.15</u>	<u>-1'177'365.40</u>
Installations médico-techniques & informatiques	461'541.80	461'541.80
Fds d'amort. des inst. médico-techn. & inform.	<u>-418'548.10</u>	<u>-378'061.55</u>
Mobilier	2'189'904.30	2'089'010.80
Fds d'amortissement du mobilier	<u>-1'735'288.30</u>	<u>-1'599'955.80</u>
Machines & équipements techniques	975'651.15	916'498.15
Fds d'amortissement des machines & équip.	<u>-782'544.40</u>	<u>-717'580.20</u>
Véhicules	126'649.80	56'928.80
Fds d'amortissement des véhicules	<u>-126'648.80</u>	<u>-56'927.80</u>
Outillage	8'675.50	8'675.50
Fds d'amortissement de l'outillage	<u>-6'410.85</u>	<u>-5'656.30</u>
Lingerie-rideaux	230'383.10	210'026.80
Fds d'amortissement lingerie-rideaux	<u>-178'810.15</u>	<u>-161'198.75</u>
Foyer Ottanel - Etape I	0.00	3'082'506.90
Subventions Foyer Ottanel - Etape II	<u>0.00</u>	<u>-730'000.00</u>
	<b>11'541'094.10</b>	<b>12'505'945.60</b>
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b><u>14'992'214.04</u></b>	<b><u>15'652'442.09</u></b>

# fondation saint-jacques

**BILAN AU 31.12.2016**

Désignation	2016		2015	
<b>PASSIF</b>				
<b>Capitaux étrangers</b>				
<b>A court terme</b>				
Fournisseurs	260'823.20		435'880.95	
C/C construction BCVs 100.245.25.09	0.00		0.00	
Cptes privés pensionnaires	6'861.05		8'017.75	
Passifs transitoires	136'446.25		231'054.15	
Dépôt clés	<u>3'820.00</u>	407'950.50	<u>3'780.00</u>	678'732.85
<b>A long terme</b>				
Emprunts à long terme envers des communes	985'000.00		990'000.00	
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%	940'000.00		970'000.00	
BCVs 2010-2025 / 2.45%	3'000'000.00		3'000'000.00	
BCVs 2010-2025 / 2.25%	<u>1'000'000.00</u>	9'925'000.00	<u>1'000'000.00</u>	9'960'000.00
<b>Total des capitaux étrangers</b>		<b>10'332'950.50</b>		<b>10'638'732.85</b>
<b>Fonds de secours</b>				
Fonds de secours / capital	188'371.25		188'371.25	
Fonds de secours / intérêts	<u>102'136.95</u>	290'508.20	<u>97'111.65</u>	285'482.90
<b>Provisions</b>				
Dons affectés à une utilisation particulière		1'475.00		1'475.00
Fonds de renouvellement	2'314'707.14		2'663'738.46	
Attribution par legs et dons	0.00		0.00	
Retrait pour rénovation s/exercice	-19'865.45		-42'760.00	
Retrait pour amortissements	-108'180.95		-306'271.32	
Attribution par résultat d'exploitation	<u>0.00</u>	2'186'660.74	<u>0.00</u>	2'314'707.14
Fonds chapelle & aumônerie	57'972.30		50'548.10	
Attribution par legs et dons & intérêts	<u>49.25</u>	58'021.55	<u>7'424.20</u>	57'972.30
Fonds pour véhicule	80'000.00		80'000.00	
Retrait pour amortissement	-77'491.00	2'509.00	<u>0.00</u>	80'000.00
Fonds pour nouvelle construction	1'737'287.40		1'737'287.40	
Retrait pour amortissements Foyer Ottanel	-232'631.25		0.00	
Attribution exercice	<u>0.00</u>	1'504'656.15	<u>0.00</u>	1'737'287.40
Provision pour risques et charges		205'432.90		126'784.50
<b>Total des provisions</b>		<b>3'958'755.34</b>		<b>4'318'226.34</b>
<b>Fonds propres</b>				
Capital de dotation		10'000.00		10'000.00
<b>Fonds de régularisation</b>				
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
<b>Total du fonds de régularisation</b>		<b>400'000.00</b>		<b>400'000.00</b>
<b>TOTAL DU PASSIF</b>		<b><u>14'992'214.04</u></b>		<b><u>15'652'442.09</u></b>

# fondation saint-jacques

## ANNUITE DES COMMUNES AU 31.12.2016

Désignation	Budget	%	2016	%	2015	%
<b>Produits</b>						
<b>Annuité des communes (cpte 68)</b>						
Collonges	11'942.00	4.3	11'942.00	4.3	11'388.00	4.1
Dorénaz	14'777.00	5.2	14'777.00	5.2	14'389.00	5.2
Evionnaz	21'297.00	7.7	21'297.00	7.7	21'150.00	7.7
Finhaut	7'920.00	2.9	7'920.00	2.9	8'062.00	2.9
Massongex	30'102.00	10.9	30'102.00	10.9	30'459.00	11.1
Saint-Maurice	101'141.00	36.8	101'141.00	36.8	102'257.00	37.2
Salvan	22'448.00	8.2	22'448.00	8.2	21'963.00	8.0
Vernayaz	53'343.00	19.4	53'343.00	19.4	53'365.00	19.4
Vérossaz	<u>12'030.00</u>	4.4	<u>12'030.00</u>	4.4	<u>11'967.00</u>	4.4
	<b>275'000.00</b>	100.0	<b>275'000.00</b>	100.0	<b>275'000.00</b>	100.0
<b>Total des produits</b>	<b><u>275'000.00</u></b>	100.0	<b><u>275'000.00</u></b>	100.0	<b><u>275'000.00</u></b>	100.0
<b>Charges</b>						
<b>Intérêts hypothécaires (cpte 4460)</b>						
BCVs c/c construction / 1.75% + 1/4% trim.	0.00	0.0	55.20	0.0	57.25	0.0
Commune de Finhaut / CHF 985'000.00	9'900.00	3.6	9'900.00	3.6	9'950.00	3.6
BCVs / CHF 8'000'000.00	211'500.00	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	11'231.10	4.1
UBS / CHF 940'000.00	24'700.00	9.0	25'095.15	9.1	25'818.75	9.4
<b>Intérêts fonds de secours (cpte 4457)</b>	<b>5'200.00</b>	1.9	<b>5'180.20</b>	1.9	<b>5'180.20</b>	1.9
<b>Amortissement immeuble (cpte 4470 et ss)</b>	<b>23'700.00</b>	8.6	<b>23'271.45</b>	8.5	<b>11'264.70</b>	4.1
<b>Provision pour nouvelle construction (cpte 4603)</b>	<b>0.00</b>	0.0	<b>0.00</b>	0.0	<b>0.00</b>	0.0
<b>Total des charges</b>	<b><u>275'000.00</u></b>	100.0	<b><u>275'000.00</u></b>	100.0	<b><u>275'000.00</u></b>	100.0
<i>Résultat brut annuité des communes</i>	23'700.00		23'271.45		11'264.70	
<i>./ Provision pour nouvelle construction</i>	0.00		0.00		0.00	
<i>./ amortissement par cpte d'expl. comm.</i>	<u>23'700.00</u>		<u>23'271.45</u>		<u>11'264.70</u>	
<b><u>Résultat net annuité des communes</u></b>	<b><u>0.00</u></b>		<b><u>0.00</u></b>		<b><u>0.00</u></b>	

**Comptes 2016**

**AITEJ**

### Bilan arrêté et clôturé au :

	31.12.2016		31.12.2015		Variations
	CHF	%	CHF	%	CHF
<b>ACTIFS</b>					
<u>Raiffeisen Martigny+Région 45'432.02</u>	<u>501 221.33</u>	<u>83.25%</u>	<u>384 467.28</u>	<u>77.02%</u>	<u>116 754.05</u>
<b>LIQUIDITES</b>	<b>501 221.33</b>	<b>83.25%</b>	<b>384 467.28</b>	<b>77.02%</b>	<b>116 754.05</b>
Pierre Jacquemoud - Evionnaz	894.90	0.15%	0.00	0.00%	894.90
SIL - Lausanne	29 940.75	4.97%	12 573.05	2.52%	17 367.70
AFC - impôt anticipé à récupérer	21.00	0.00%	21.00	0.00%	0.00
AFC - impôt préalable tva à récupérer	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
<u>Actifs transitoires</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00%</u>	<u>12 146.80</u>	<u>2.43%</u>	<u>-12 146.80</u>
<b>REALISABLES</b>	<b>30 856.65</b>	<b>5.12%</b>	<b>24 740.85</b>	<b>2.52%</b>	<b>6 115.80</b>
<b>VALEURS MOBILISEES</b>	<b>532 077.98</b>	<b>88.37%</b>	<b>409 208.13</b>	<b>79.53%</b>	<b>122 869.85</b>
Immeubles et installations (s/DDP) 1)	1 276 338.30	211.99%	1 276 338.30	255.67%	0.00
<u>Fonds d'amortissement</u>	<u>-1 206 338.30</u>	<u>-200.36%</u>	<u>-1 186 338.30</u>	<u>-237.64%</u>	<u>-20 000.00</u>
<b>VALEURS IMMOBILISEES</b>	<b>70 000.00</b>	<b>11.63%</b>	<b>90 000.00</b>	<b>18.03%</b>	<b>-20 000.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>602 077.98</b>	<b>100.00%</b>	<b>499 208.13</b>	<b>100.00%</b>	<b>102 869.85</b>
<b>PASSIFS</b>					
Créanciers et frais à payer	169 493.95	28.15%	75 919.85	15.21%	93 574.10
<u>CS Martigny 576'071-51</u> 2)	<u>1 049.45</u>	<u>0.17%</u>	<u>521.40</u>	<u>0.10%</u>	<u>528.05</u>
<b>EXIGIBLE A COURT TERME</b>	<b>170 543.40</b>	<b>28.33%</b>	<b>76 441.25</b>	<b>15.31%</b>	<b>94 102.15</b>
<u>Commune de St-Maurice</u>	<u>170 000.00</u>	<u>28.24%</u>	<u>212 500.00</u>	<u>42.57%</u>	<u>-42 500.00</u>
<b>EMPRUNT A LONG TERME</b>	<b>170 000.00</b>	<b>28.24%</b>	<b>212 500.00</b>	<b>42.57%</b>	<b>-42 500.00</b>
<u>Fds de renouvel. des immobilisations</u>	<u>100 000.00</u>	<u>16.61%</u>	<u>80 000.00</u>	<u>16.03%</u>	<u>20 000.00</u>
<b>PROVISION RISQUES+ENGAGEMENTS</b>	<b>100 000.00</b>	<b>16.61%</b>	<b>80 000.00</b>	<b>16.03%</b>	<b>20 000.00</b>
<b>FONDS ETRANGERS</b>	<b>440 543.40</b>	<b>73.17%</b>	<b>368 941.25</b>	<b>73.91%</b>	<b>71 602.15</b>
Report d'excédents de recettes	130 266.88	21.64%	127 163.87	25.47%	3 103.01
<u>+Boni/-Perte d'exercice d'exercice</u>	<u>31 267.70</u>	<u>5.19%</u>	<u>3 103.01</u>	<u>0.62%</u>	<u>28 164.69</u>
<b>FORTUNE DE L'ASSOCIATION</b>	<b>161 534.58</b>	<b>26.83%</b>	<b>130 266.88</b>	<b>26.09%</b>	<b>31 267.70</b>
<b>TOTAL</b>	<b>602 077.98</b>	<b>100.00%</b>	<b>499 208.13</b>	<b>100.00%</b>	<b>102 869.85</b>

#### CHF

1a) valeur d'assurance, machines

589 920.00 au 1.05.12 Police Bâloise 70/1.893.790-4

1b) valeur d'assurance, bâtiment

118 041.00 au 1.05.12 Police Bâloise 70/1.893.791-2

2) Limite de crédit disponible au CS

200 000.00



Association intercommunale  
pour le turbinage des eaux du Jorat  
EVIONNAZ et SAINT-MAURICE

## COMPTE DE RESULTAT

( Exploitation du 1.1. au 31.12. - 12 mois )

RECETTES	2017 BUDGET		2016 COMPTES		2016 BUDGET		2015 COMPTES	
	CHF	%	CHF	%	CHF	%	CHF	%
Electricité aux abonnés	1 000.00	0.44%	828.60	0.32%	1 000.00	0.44%	1 475.75	0.67%
<u>Electricité SIL</u>	<u>225 000.00</u>	<u>99.55%</u>	<u>261 935.15</u>	<u>99.68%</u>	<u>225 000.00</u>	<u>99.55%</u>	<u>217 839.50</u>	<u>99.32%</u>
<b>VENTE D'ELECTRICITE</b>	<b>226 000.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>262 763.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>226 000.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>219 315.25</b>	<b>100.00%</b>
Indemnité(s) d'assurance(s)	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Prod. des intérêts bancaires	10.00	0.00%	0.00	0.00%	10.00	0.00%	8.40	0.00%
<u>Résultat neutre (an. antérieures)</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00%</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00%</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00%</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00%</u>
<b>RECETTES DIVERSES</b>	<b>10.00</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00%</b>	<b>10.00</b>	<b>0.00%</b>	<b>8.40</b>	<b>0.00%</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>226 010.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>262 763.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>226 010.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>219 323.65</b>	<b>100.00%</b>
<b>DEPENSES</b>								
Maintenance par usine de Lavey	6 500.00	2.88%	6 240.00	2.37%	6 500.00	2.88%	6 240.00	2.85%
Entretien des immeubles	1 000.00	0.44%	0.00	0.00%	1 000.00	0.44%	0.00	0.00%
Entretien des installations	11 000.00	4.87%	20 777.50	7.91%	21 000.00	9.29%	6 748.90	3.08%
Administration - téléphone	3 000.00	1.33%	4 089.00	1.56%	3 000.00	1.33%	2 477.80	1.13%
<u>Assurances</u>	<u>5 700.00</u>	<u>2.52%</u>	<u>5 668.90</u>	<u>2.16%</u>	<u>5 700.00</u>	<u>2.52%</u>	<u>5 660.10</u>	<u>2.58%</u>
<b>ACHATS BIENS ET SERVICES</b>	<b>27 200.00</b>	<b>12.03%</b>	<b>36 775.40</b>	<b>14.00%</b>	<b>37 200.00</b>	<b>16.46%</b>	<b>21 126.80</b>	<b>9.63%</b>
Int. et frais Banque Raiffeisen	85.00	0.04%	57.80	0.02%	85.00	0.04%	80.45	0.04%
Intérêts et frais Crédit Suisse	500.00	0.22%	528.05	0.20%	500.00	0.22%	498.74	0.23%
<u>Intérêts Comm. St-Maurice</u>	<u>4 310.00</u>	<u>1.91%</u>	<u>4 134.80</u>	<u>1.57%</u>	<u>4 310.00</u>	<u>1.91%</u>	<u>4 514.65</u>	<u>2.06%</u>
<b>FRAIS FINANCIERS</b>	<b>4 895.00</b>	<b>2.17%</b>	<b>4 720.65</b>	<b>1.80%</b>	<b>4 895.00</b>	<b>2.17%</b>	<b>5 093.84</b>	<b>2.32%</b>
Ristournes Comm. de St-Maurice	100 000.00	44.25%	100 000.00	38.06%	100 000.00	44.25%	100 000.00	45.59%
<u>Ristournes Comm. d'Evionnaz</u>	<u>50 000.00</u>	<u>22.12%</u>	<u>50 000.00</u>	<u>19.03%</u>	<u>50 000.00</u>	<u>22.12%</u>	<u>50 000.00</u>	<u>22.80%</u>
<b>RISTOURNES</b>	<b>150 000.00</b>	<b>66.37%</b>	<b>150 000.00</b>	<b>57.09%</b>	<b>150 000.00</b>	<b>66.37%</b>	<b>150 000.00</b>	<b>68.39%</b>
Attrib. fonds de renouvellement	20 000.00	8.85%	20 000.00	7.61%	20 000.00	8.85%	20 000.00	9.12%
Amortissement comptable des								
<u>immobilisations</u>	<u>20 000.00</u>	<u>8.85%</u>	<u>20 000.00</u>	<u>7.61%</u>	<u>20 000.00</u>	<u>8.85%</u>	<u>20 000.00</u>	<u>9.12%</u>
<b>FRAIS NON-MONETAIRES</b>	<b>40 000.00</b>	<b>17.70%</b>	<b>40 000.00</b>	<b>15.22%</b>	<b>40 000.00</b>	<b>17.70%</b>	<b>40 000.00</b>	<b>18.24%</b>
<b>FRAIS TOTAUX</b>	<b>222 095.00</b>	<b>98.27%</b>	<b>231 496.05</b>	<b>88.10%</b>	<b>232 095.00</b>	<b>102.69%</b>	<b>216 220.64</b>	<b>98.59%</b>
<b>EXCEDENT +RECETTES/-DEPENSES</b>	<b>3 915.00</b>	<b>1.73%</b>	<b>31 267.70</b>	<b>11.90%</b>	<b>-6 085.00</b>	<b>-2.69%</b>	<b>3 103.01</b>	<b>1.41%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>226 010.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>262 763.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>226 010.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>219 323.65</b>	<b>100.00%</b>

## 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	T.P.	Travaux publics
ccp	Compte courant postal	UAPE	Unité d'accueil de la petite enfance
CECA	Cellule catastrophe	Vest. FC	Vestiaires du terrain de football
CM	Caisse maladie	Zone I.G	Zone d'intérêt général
CMS	Centre médico-social		
CSS	Centre sportif scolaire		
DDP	Droit distinct permanent (droit de superficie)		
E.P.	Ecole primaire		
EMS	Etablissement médico-social		
EP	Eclairage publique		
EPP	Ecole pré-professionnelle		