

MUNICIPALITÉ DE
SAINT-MAURICE

Budget 2016

BUDGET 2016

TABLE DES MATIÈRES

Message du Conseil municipal (1ère partie)	page 1
<hr/>	
Compte de fonctionnement	
<hr/>	
0. Administration générale	page 6
1. Sécurité publique	page 12
2. Enseignement & formation	page 27
3. Culture, loisirs & cultes	page 36
4. Santé	page 49
5. Prévoyance sociale	page 52
6. Trafic	page 62
7. Protection & aménagement	page 67
8. Economie publique	page 82
9. Finance & impôts	page 90
<hr/>	
Récapitulation du compte administratif	page 99
<hr/>	
Compte des investissements	page 100
<hr/>	
Conclusions	page 120
<hr/>	
Tableaux récapitulatifs des comptes par nature	page 121
<hr/>	
Planification 2016-2019	page 127
<hr/>	
Liste des abréviations	page 135
<hr/>	

Message du Conseil municipal

(1^{ère} partie)

BUDGET 2016

MESSAGE DU CONSEIL MUNICIPAL

Monsieur le Président,

Mesdames et Messieurs les Conseillers généraux,

Le budget 2016 a été approuvé par le Conseil municipal en séance du 14 octobre 2015. Conformément aux articles 31 al. 2 de la Loi sur les communes et 22 de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes, nous avons le plaisir de vous le remettre en annexe afin que vous puissiez l'approuver à votre tour.

Par le présent message, nous vous communiquons nos commentaires selon les directives de l'article 24 lit. a de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes.

I. Résultat du budget

Avec des recettes de fonctionnement de CHF 22'516'655.- et des charges de fonctionnement de CHF 23'888'092.-, le budget 2016 prévoit un déficit, ou une diminution de la fortune nette au bilan, de CHF 1'371'437.- (contre une diminution de CHF 1'302'810.- au budget 2015 et une diminution de CHF 535'926.06 dans les comptes 2014).

Comme pour l'exercice 2015, le budget 2016 prévoit donc un excédent de charges. Le Conseil municipal est conscient que l'équilibre budgétaire à terme de la Municipalité, au sens des articles 74 de la Loi sur les communes et 5 lit. d de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes, n'est pas atteint. Ce résultat s'explique, d'une part, par une baisse inattendue des recettes fiscales des personnes physiques, notamment de l'impôt sur le revenu, couplée à une hausse continue depuis quelques années des charges liées au domaine social. D'autre part, l'acquisition communale de la salle de sport et de l'aula du Cycle d'orientation, ainsi que les récents investissements importants comme la réfection de l'avenue d'Agauge, imposent d'importants amortissements.

La fortune au bilan communal, au 31 décembre 2014, permet de couvrir quelques exercices déficitaires comme celui proposé dans ce budget, d'autant plus que la sous-évaluation de certains biens du patrimoine financier octroie une marge supplémentaire. Néanmoins, le Conseil municipal est conscient que la situation financière globale de la Municipalité est problématique, à l'image d'autres communes valaisannes. Nous avons donc cherché à effectuer de nombreuses économies tout au long de ce budget. Notre marge de manœuvre est restreinte, vu l'importance des dépenses liées et incompressibles, mais le Conseil propose de nombreuses actions à court terme, comme la révision de certains tarifs et émoluments et la diminution de dépenses courantes qui ne prêteront pas ou peu la qualité des services proposés par l'administration.

Les comptes 2014 et la projection de ceux de 2015 nous font constater que le compte de fonctionnement doit s'améliorer d'environ CHF 1'000'000.- hors amortissement, si nous voulons à terme retrouver un équilibre et envisager l'avenir avec sérénité. A moins d'effectuer de grandes coupes qui entraîneraient une diminution notable des prestations communales ou d'imposer une charge lourde à supporter pour les citoyens, il est impossible d'atteindre cet objectif en un seul exercice. Le budget 2016 prévoit une amélioration de l'ordre de CHF 700'000.- et la recherche d'économies devra être poursuivie en 2017 pour parvenir à l'équilibre recherché. Les efforts proposés pour 2016 portent tant sur les dépenses (environ CHF 400'000.- d'économies annuelles grâce aux efforts raisonnables imposés dans chacun des services) que sur les recettes (notamment CHF 130'000.- liés à l'impôt sur les droits de mutation et un meilleur rendement du patrimoine financier).

De plus, il est nécessaire de revoir les distinctions entre patrimoine administratif et financier au bilan communal. En effet, l'exigence cantonale d'amortir le patrimoine administratif du bilan à hauteur de 10% par année a un impact majeur sur le résultat depuis quelques années. Or, le patrimoine administratif est, selon l'article 37 de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes, le patrimoine indispensable à l'exécution de tâches publiques. Les bâtiments ou sites d'importance comme la Tuilerie, Lavigerie et le campus du Scex, par exemple, ne sont pas, ou plus, liés à l'exécution de tâches publiques à ce jour. Le Conseil municipal propose donc de transférer un montant de CHF 3'623'224.60 du patrimoine administratif au patrimoine financier, selon la répartition suivante :

Compte	Libellé	Transféré au patrimoine financier	Solde au patrimoine administratif
B11.140.00	Parcelles 3131 et 3132	118'000.00	0.-
B11.140.342	Parcelles 395, 396 et 2133	278'224.60	0.-
B11.141.708	Source du Martolet	152'000.00	0.-
B11.143.0291	Bâtiments communaux Mex	460'000.00	0.-
B11.143.122	Lavigerie	1'000'000.00	353'000.-
B11.143.3036	Tuilerie Nord	1'000'000.00	183'000.-
B11.143.840	Grotte aux Fées	115'000.00	0.-
B11.143.150	Campus Scex 1-2-3 et vestiaires	500'000.00	50'000.-

Ces transferts ont pour seule conséquence, sur le budget 2016, d'éviter d'amortir à 10% du patrimoine qui ne devrait pas l'être.

La marge d'autofinancement s'élève à CHF 1'184'863.- (contre CHF 1'712'190.- au budget 2015 et CHF 1'729'324.39 dans les comptes 2014). La diminution de la marge est, encore une fois, une conséquence directe de la politique cantonale en matière d'imposition des personnes physiques et des hausses des charges liées aux régimes sociaux cantonaux. Le Conseil est conscient que cette marge est faible et travaille déjà sur les moyens de l'augmenter à l'avenir.

II. Comptes de fonctionnement

II.1 Considérations générales

Le budget 2016 suit la même tendance que le budget 2015 et les comptes 2014 et reflète la pression financière subie par les communes valaisannes. Par rapport à l'exercice précédent, nous relevons deux points. D'une part, principalement au niveau des amortissements, le budget subit l'influence de l'acquisition des parts communales du Cycle d'orientation, lesquelles pèsent évidemment également sur les charges et les intérêts des emprunts liés à ces investissements. D'autre part, nous avons souhaité clarifier les charges et revenus liés aux bâtiments communaux. Les frais réels de la mise à disposition des locaux du Ministère public, par exemple, apparaissent à la rubrique 121.39, alors que les revenus des locations apparaissent au 942. Nous avons en outre créé deux nouvelles rubriques, concernant le matériel de conciergerie qui n'est pas dédié à un bâtiment précis, et une rubrique générale pour l'entretien des salles communales.

II.2 Revenus de fonctionnement

Les revenus de fonctionnement se montent à CHF 22'516'655.-, contre CHF 22'692'980.- au budget 2015 et CHF 22'879'856.95 dans les comptes 2014. La différence par rapport au budget 2015 s'explique principalement par la diminution de l'impôt sur le revenu (CHF 1'000'000.-), par l'ajournement de la réfection des abris de protection civile, (qui pouvaient être financés par un prélèvement sur les financements spéciaux à hauteur de CHF 300'000.- dans le budget 2015), ainsi que par une augmentation de la recette de l'OFROU (Office fédéral des routes) en 2016.

II.3 Recettes fiscales

Suite à notre analyse fiscale lors du bouclage des comptes 2014, nous avons réévalué l'impôt sur le revenu des personnes physiques à CHF 5'800'000.-, contre CHF 6'800'000.- au budget 2015. Comme présenté dans les comptes 2014, cette différence s'explique notamment par un impact important des déductions cantonales qui n'a pas été compensé par la hausse de la population. Les autres impôts sont stables, voire en hausse. Il faut néanmoins relever que l'Etat du Valais a prévu une diminution importante de l'impôt sur les bénéficiaires des personnes morales. Nous n'avons pas voulu suivre cette tendance, car les entreprises sises sur la commune ne devraient pas être autant affectées que d'autres régions et secteurs économiques valaisans.

II.4 Charges de fonctionnement

Les charges de fonctionnement se montent à CHF 23'888'092.-, contre CHF 24'265'790.- au budget 2015 et CHF 23'415'783.01 dans les comptes 2014. La différence s'explique principalement par des amortissements moins élevés (différence de plus de CHF 400'000.-).

II.5 Amortissements

Les amortissements comptables se montent à CHF 2'785'300.-, contre CHF 3'218'000.- au budget 2015 et 2'550'927.60 dans les comptes 2014. Dans ce montant, les pertes sur débiteurs sont estimées à CHF 229'000.- et les CHF 2'556'300.- restants concernent les amortissements du patrimoine administratif. Le montant estimé pour 2016 diminue grâce aux transferts en patrimoine financier et car les investissements nets seront probablement inférieurs aux amortissements en 2015, vu le report du rachat des parts communales du Cycle d'orientation. La répartition exacte des amortissements entre les rubriques dépendra des investissements nets 2015 et 2016. Le montant total proposé est néanmoins correct au vu des investissements budgétés.

Compte de fonctionnement

0. Administration générale

0. Administration générale

- 029.309.00 Il s'agit des frais liés au personnel, dont les frais de formation et le souper de fin d'année.
- 029.317.00 Il s'agit de frais de réception liés à divers évènements, comme la tournée des vœux de début d'année.
- 029.319.01 Il s'agit des frais liés aux apéritifs organisés ou offerts par la Municipalité, auparavant à la rubrique 029.317.00.
- 029.319.02 Les frais liés à l'accession à la majorité étaient auparavant comptabilisés dans les Frais de réceptions (029.317.00).
- 029.451.02 L'état du Valais ne participe plus qu'à hauteur de 1.- CHF par déclaration d'impôt.
- 029.490.00 Après divers estimations, les frais d'administration imputés aux services industriels sont plus importants que ce qui était comptabilisés auparavant.

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION GÉNÉRALE						
01	LÉGISLATIF & EXÉCUTIF						
011	LÉGISLATIF						
011.30	CHARGES DU PERSONNEL						
011.300.00	Conseil général *	20'000.00		20'000.00		25'910.00	
011.301.00	Personnel administratif *	8'000.00		8'000.00		8'013.20	
011.303.00	Charges sociales *	1'500.00		1'500.00			
011.303.01	Charges sociales AVS *					1'056.50	
011.303.02	Charges sociales AF *					525.55	
011.304.00	Charges sociales LPP *	500.00		500.00		200.00	
011.304.01	Charges sociales LPP fixe *					176.00	
011.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					144.50	
011.305.02	Charges sociales APG *					41.30	
011.309.00	Autres charges du personnel					26.20	
011.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	30'000.00		30'000.00		36'093.25	
011.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
011.317.00	Frais de votations et élections *	1'500.00		1'000.00		1'457.65	
011.318.02	Frais d'affranchissement vote par correspondance *	8'000.00		6'000.00		7'468.80	
011.318.03	Frais fiduciaire *	8'000.00		7'500.00		11'340.00	
011.319.00	Frais divers	1'000.00		1'000.00		4'376.00	
011.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	18'500.00		15'500.00		24'642.45	
011	TOTAL LÉGISLATIF	48'500.00		45'500.00		60'735.70	
012	EXÉCUTIF						
012.30	CHARGES DU PERSONNEL						
012.300.00	Honoraires du conseil *	123'000.00		123'000.00		122'741.55	
012.301.00	Personnel administratif *	63'000.00		62'000.00		60'912.80	
012.303.00	Charges sociales *	18'000.00		18'000.00			
012.303.01	Charges sociales AVS *					11'827.50	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
012.303.02	Charges sociales AF *					5'876.05	
012.304.00	Charges sociales LPP *	6'000.00		6'000.00		1'750.00	
012.304.01	Charges sociales LPP fixe *					3'868.00	
012.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	2'000.00		2'000.00			
012.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					1'260.95	
012.305.02	Charges sociales APG *					892.45	
012.309.00	Autres charges du personnel					261.90	
012.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	212'000.00		211'000.00		209'391.20	
012.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
012.317.00	Frais de déplacements et représentation *	60'000.00		60'000.00		69'404.47	
012.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	60'000.00		60'000.00		69'404.47	
012.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
012.436.00	Restitution de vacances		10'000.00		14'000.00		7'457.60
012.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		10'000.00		14'000.00		7'457.60
012	TOTAL EXÉCUTIF	272'000.00	10'000.00	271'000.00	14'000.00	278'795.67	7'457.60
01	TOTAL LÉGISLATIF & EXÉCUTIF	320'500.00	10'000.00	316'500.00	14'000.00	339'531.37	7'457.60
02	ADMINISTRATION GÉNÉRALE						
021	ADMINISTRATION REGION						
021.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
021.352.00	Cotisation Chablais Région *	4'600.00		5'000.00		4'545.00	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
021.352.01	Cotisation Région *	27'500.00		25'000.00		26'928.00	
021.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	32'100.00		30'000.00		31'473.00	
021	TOTAL ADMINISTRATION REGION	32'100.00		30'000.00		31'473.00	
029	ADMINISTRATION GÉNÉRALE, DIVERS						
029.30	CHARGES DU PERSONNEL						
029.301.00	Personnel administratif *	320'000.00		295'000.00		338'671.55	
029.301.01	Personnel T.P. *	2'000.00		1'500.00		1'829.05	
029.301.02	Conciergerie *	5'500.00		6'800.00		7'686.65	
029.301.03	Personnel de réception	2'500.00		2'500.00		3'589.50	
029.303.00	Charges sociales *	32'000.00		30'000.00			
029.303.01	Charges sociales AVS *					20'028.30	
029.303.02	Charges sociales AF *					9'963.60	
029.304.00	Charges sociales LPP *	27'000.00		27'000.00		10'000.00	
029.304.01	Charges sociales LPP fixe *					10'644.85	
029.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	6'000.00		6'000.00			
029.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					1'327.95	
029.305.02	Charges sociales APG *					2'489.35	
029.307.00	Prestations aux retraités *			55'500.00		31'285.25	
029.309.00	Autres charges du personnel	10'000.00				12'907.10	
029.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	405'000.00		424'300.00		450'423.15	
029.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
029.310.00	Fournitures de bureau + Imprimés	30'000.00		30'000.00		57'345.88	
029.310.01	Journaux + B.O.	1'500.00		1'000.00		1'605.62	
029.310.03	Agaune Info	10'000.00		10'000.00		18'678.65	
029.310.04	Site internet communal	2'000.00		2'000.00		1'576.90	
029.311.00	Mobilier	5'000.00		10'000.00		32'463.25	
029.311.01	Informatique *	120'000.00		140'000.00		145'610.70	
029.312.00	Eau, énergie, combustible *	20'000.00		25'000.00		29'799.80	
029.312.01	Eau, énergie, combustible bât. Mex *	8'000.00		15'000.00		7'953.05	
029.313.00	Frais de conciergerie *	1'500.00		1'000.00		1'335.00	
029.314.00	Entretien Hôtel de Ville	5'000.00		15'000.00		10'983.30	
029.314.02	Entretien Maison Commune Mex	2'500.00		5'000.00		2'458.30	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
029.315.00	Entretien mobilier	2'000.00		2'000.00		1'256.10	
029.317.00	Frais de réceptions	10'000.00		35'000.00		35'002.64	
029.317.01	Dons et cotisations	10'000.00		8'000.00		9'204.00	
029.318.00	Frais de communication *	8'000.00		8'000.00		11'672.47	
029.318.001	Frais de communication connexions internet *	2'700.00		2'700.00		3'148.68	
029.318.01	Frais d'encaissement *	60'000.00		60'000.00		45'920.20	
029.318.02	Frais d'affranch. + ccp *	50'000.00		45'000.00		44'260.38	
029.318.04	Assurances choses & RC *	36'000.00		36'000.00		35'053.90	
029.318.05	Frais de formation			5'000.00			
029.318.07	Conservation archives Commune et bourgeoisie					64'374.00	
029.319.00	Frais divers	5'000.00		6'000.00		4'785.30	
029.319.01	Frais d'apéritifs	6'000.00					
029.319.02	Accession à la majorité	4'000.00					
029.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	399'200.00		461'700.00		564'488.12	
029.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
029.331.00	Amortissement ordinaire bureau communal *	60'000.00		30'000.00		35'911.75	
029.331.01	Amortissement ordinaire Maison communale Mex *			10'000.00		39'405.00	
029.331.02	Amortissement ordinaire machine					10'181.85	
029.331.03	Amortissement ordinaire véhicule conciergerie			15'000.00			
029.332.00	Amort. complémentaire patrimoine administratif					8'265.05	
029.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	60'000.00		55'000.00		93'763.65	
029.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
029.431.00	Emoluments administratifs		2'000.00		2'000.00		1'288.75
029.431.02	Frais de recouvrements récupérés				1'000.00		
029.436.00	Travaux refacturés aux tiers		1'000.00		1'000.00		4'750.00
029.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		500.00		1'000.00		54'400.65
029.439.00	Contributions diverses		2'000.00		2'000.00		9'245.84
029.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		5'500.00		7'000.00		69'685.24
029.45	RESTITUTIONS DES COLLEC. PUBLIQUES						
029.451.00	CCC - Agence AVS		15'000.00		15'000.00		14'411.35

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
029.451.02	Etat VS - participation taxations		2'500.00		5'000.00		5'488.00
029.45	TOTAL RESTITUTIONS DES COLLEC. PUBLIQUES		17'500.00		20'000.00		19'899.35
029.49	IMPUTATIONS INTERNES						
029.490.00	Part des services aux frais d'administration		19'000.00		8'000.00		8'000.00
029.49	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES		19'000.00		8'000.00		8'000.00
029	TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE, DIVERS	864'200.00	42'000.00	941'000.00	35'000.00	1'108'674.92	97'584.59
02	TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE	896'300.00	42'000.00	971'000.00	35'000.00	1'140'147.92	97'584.59
0	TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE	1'216'800.00	52'000.00	1'287'500.00	49'000.00	1'479'679.29	105'042.19

Compte de fonctionnement

1. Sécurité publique

1. Sécurité publique

- 102.351.00 Ces estimations sont basées sur les factures provisoires 2015, mais peuvent varier.
- 102.351.01 Voir 102.351.00.
- 102.431.00 Ces estimations sont basées sur les revenus provisoires 2015, mais peuvent varier.
- 102.431.02 Voir 102.431.00.
- 113.436.00 Ces recettes ont été comptabilisées dans le 113.439.00 en 2014.
- 121 Par transparence, nous ne laissons dans cette rubrique que les frais réels engendrés par les locaux du Ministère public, soit la part normale calculée au nombre d'habitants (121.390.00) et la part en tant que commune siège (121.390.01). La location des locaux est comptabilisée dans le 942.423.12.
- 160.319.01 Il s'agit des frais liés à un exercice de simulation de catastrophe prévu en 2016.

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	SÉCURITÉ PUBLIQUE						
10	PROTECTION JURIDIQUE						
100	CADASTRE, POIDS & MESURES						
100.30	CHARGES DU PERSONNEL						
100.301.00	Personnel administratif *	38'000.00		39'000.00		43'776.05	
100.301.02	Conciergerie *	1'500.00		1'700.00		1'333.30	
100.303.00	Charges sociales *	3'800.00		3'800.00			
100.303.01	Charges sociales AVS *					2'572.15	
100.303.02	Charges sociales AF *					1'279.75	
100.304.00	Charges sociales LPP *	3'200.00		3'400.00		2'200.00	
100.304.01	Charges sociales LPP fixe *					955.00	
100.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	650.00		600.00			
100.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					296.75	
100.305.02	Charges sociales APG *					326.80	
100.309.00	Autres charges du personnel					193.70	
100.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	47'150.00		48'500.00		52'933.50	
100.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
100.318.01	Frais de conservation du cadastre *	28'000.00		32'000.00		22'235.75	
100.318.05	Contrôle des poids et mesures *			1'000.00			
100.319.00	Frais divers					100.00	
100.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	28'000.00		33'000.00		22'335.75	
100.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
100.431.00	Emoluments du cadastre		7'000.00		7'000.00		6'933.00
100.436.00	Refacturation travaux de géomètre		10'000.00		20'000.00		10'000.00
100.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		17'000.00		27'000.00		16'933.00
100	TOTAL CADASTRE, POIDS & MESURES	75'150.00	17'000.00	81'500.00	27'000.00	75'269.25	16'933.00

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
102	CONTROLE DES HABITANTS & BUREAU DES ETRANGERS						
102.30	CHARGES DU PERSONNEL						
102.301.00	Personnel administratif *	99'000.00		98'000.00		78'382.15	
102.301.02	Conciergerie *	1'500.00		1'700.00			
102.303.00	Charges sociales *	10'000.00		9'600.00			
102.303.01	Charges sociales AVS *					5'032.15	
102.303.02	Charges sociales AF *					2'504.35	
102.304.00	Charges LPP *	9'000.00		8'700.00		4'000.00	
102.304.01	Charges sociales LPP fixe *					2'579.00	
102.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	1'800.00		1'700.00			
102.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					577.05	
102.305.02	Charges sociales APG *					572.10	
102.309.00	Autres charges du personnel					195.50	
102.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	121'300.00		119'700.00		93'842.30	
102.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
102.318.01	Harmonisation des registres *			2'000.00			
102.319.00	Frais divers	1'000.00		3'000.00		2'252.50	
102.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	1'000.00		5'000.00		2'252.50	
102.35	DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBL						
102.351.00	Vente carte identités Factures cantonales	9'000.00				4'660.80	
102.351.01	Vente permis Factures cantonales	28'000.00				3'861.50	
102.35	TOTAL DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES	37'000.00				8'522.30	
102.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
102.431.00	Permis de séjour		45'000.00		12'000.00		20'775.60
102.431.01	Attestations diverses		12'000.00		10'000.00		13'828.10
102.431.02	Vente cartes d'identité et passeports		14'500.00		10'000.00		9'577.70

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
102.431.09	Emoluments naturatisation		10'000.00		8'000.00		9'600.00
102.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		81'500.00		40'000.00		53'781.40
102	TOTAL CONTROLE DES HABITANTS & BUREAU DES ETRANG	159'300.00	81'500.00	124'700.00	40'000.00	104'617.10	53'781.40
10	TOTAL PROTECTION JURIDIQUE	234'450.00	98'500.00	206'200.00	67'000.00	179'886.35	70'714.40
11	POLICE						
113	CORPS DE POLICE						
113.30	CHARGES DU PERSONNEL						
113.300.00	Commission de sécurité	8'000.00		8'000.00		7'175.20	
113.301.00	Personnel administratif *	26'000.00		25'500.00		32'624.80	
113.301.02	Conciergerie *	1'500.00		2'600.00		2'085.75	
113.301.03	Corps de police *	464'500.00		455'000.00		366'303.90	
113.301.04	Service de piquet *	9'200.00		9'200.00			
113.301.05	Tribunal de police *	2'500.00		2'500.00			
113.303.00	Charges sociales *	51'000.00		50'000.00			
113.303.01	Charges sociales AVS *	45'000.00				26'035.35	
113.303.02	Charges sociales AF *					12'956.95	
113.304.00	Charges LPP *	47'000.00		42'000.00		20'652.65	
113.304.01	Charges sociales LPP fixe *					13'783.00	
113.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	9'000.00		10'500.00			
113.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					2'966.00	
113.305.02	Charges sociales APG *					2'909.95	
113.309.00	Autres charges du personnel					49'923.70	
113.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	663'700.00		605'300.00		537'417.25	
113.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
113.310.00	Fournitures de bureau	3'000.00		3'000.00		1'785.35	
113.311.00	Mobilier	1'000.00		1'000.00		633.05	
113.311.01	Informatique	5'000.00		5'000.00		3'127.85	
113.312.00	Eau, énergie, combustible *	1'000.00		1'000.00		735.30	
113.313.00	Frais de conciergerie					175.60	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
113.314.00	Entretien bâtiment (police)	1'000.00		1'000.00		128.65	
113.315.00	Entretien mobilier	1'000.00		1'000.00			
113.315.01	Equipement + cours *	10'000.00		20'000.00		10'690.72	
113.315.02	Frais véhicule de police	13'000.00		20'000.00		11'688.60	
113.317.00	Frais de déplacements	1'000.00		1'000.00			
113.318.00	Frais de communication *	8'000.00		5'000.00		8'620.00	
113.318.01	Frais d'encaissement *	4'000.00		4'000.00		7'328.73	
113.318.02	Frais de port et ccp *	2'500.00		2'000.00		2'771.50	
113.318.03	Honoraires divers	3'000.00		1'000.00		910.00	
113.318.04	Assurances choses & RC	1'000.00		1'000.00		1'050.00	
113.319.00	Frais divers	2'000.00		4'000.00		4'719.70	
113.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	56'500.00		70'000.00		54'365.05	
113.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
113.331.02	Amortissement ordinaire véhicules+machines			5'500.00			
113.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES			5'500.00			
113.39	IMPUTATIONS INTERNES						
113.390.00	Loyer bureau de police *	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
113.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
113.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
113.436.00	Emoluments notifications Office des Poursuites		10'000.00		1'000.00		
113.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		500.00				2'624.55
113.437.00	Amendes de police		100'000.00		100'000.00		86'409.60
113.437.01	Amendes administratives		1'000.00		1'000.00		
113.439.00	Contributions diverses		4'000.00		1'000.00		13'849.60
113.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		115'500.00		103'000.00		102'883.75

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
113.45	RESTITUTION DES COLLEC. PUBLIQUES						
113.452.00	Participation Communes		217'000.00		230'000.00		193'451.85
113.45	TOTAL RESTITUTION DES COLLEC. PUBLIQUES		217'000.00		230'000.00		193'451.85
113	TOTAL CORPS DE POLICE	735'200.00	332'500.00	695'800.00	333'000.00	606'782.30	296'335.60
114	CORPS POLICE - EXTERNE						
114.30	CHARGES DU PERSONNEL						
114.301.00	Personnel divers	299'610.00		343'460.00		313'993.30	
114.303.00	Charges sociales	29'450.00		33'850.00			
114.303.01	Charges sociales AVS					20'190.10	
114.303.02	Charges sociales AF					10'047.95	
114.304.00	Charges sociales LPP	30'350.00		32'800.00		32'238.30	
114.305.00	Charges sociales Amal+AAP	6'000.00		6'900.00			
114.305.01	Charges sociales AAP+AANP					2'321.65	
114.305.02	Charges sociales APG					2'166.55	
114.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	365'410.00		417'010.00		380'957.85	
114.43	CONTRIBUTION DE TIERS						
114.436.00	Refacturation frais du personnel		299'610.00		343'460.00		313'993.35
114.436.01	Refacturation des charges sociales		65'800.00		73'550.00		66'964.55
114.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		500.00				
114.436.03	Refacturation des frais de gestion		4'000.00				4'000.00
114.43	TOTAL CONTRIBUTION DE TIERS		369'910.00		417'010.00		384'957.90
114	TOTAL CORPS POLICE - EXTERNE	365'410.00	369'910.00	417'010.00	417'010.00	380'957.85	384'957.90
11	TOTAL POLICE	1'100'610.00	702'410.00	1'112'810.00	750'010.00	987'740.15	681'293.50

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
12	JUSTICE						
120	JUGE DE COMMUNE						
120.30	CHARGES DU PERSONNEL						
120.300.00	Juge et vice-juge *	20'000.00		20'000.00		19'995.00	
120.301.03	Juriste + Greffier *	4'000.00		4'000.00		3'500.00	
120.303.00	Charges sociales *	500.00		500.00			
120.303.01	Charges sociales AVS *					321.20	
120.303.02	Charges sociales AF *					159.85	
120.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	150.00		200.00			
120.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					105.90	
120.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	24'650.00		24'700.00		24'081.95	
120.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
120.310.00	Fournitures de bureau			500.00		70.14	
120.319.00	Frais divers de justice	2'000.00		2'000.00			
120.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	2'000.00		2'500.00		70.14	
120.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
120.431.00	Emoluments du Juge de commune		8'000.00		7'000.00		5'267.00
120.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		8'000.00		7'000.00		5'267.00
120	TOTAL JUGE DE COMMUNE	26'650.00	8'000.00	27'200.00	7'000.00	24'152.09	5'267.00
121	MINISTERE PUBLIC						
121.30	CHARGES DU PERSONNEL						
121.301.02	Conciergerie *			18'000.00		18'083.20	
121.303.00	Charges sociales *			1'900.00			
121.303.01	Charges sociales AVS *					1'162.60	
121.303.02	Charges sociales AF *					578.60	
121.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *			500.00			

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
121.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					133.75	
121.305.02	Charges sociales APG *					131.95	
121.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL			20'400.00		20'090.10	
121.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
121.312.00	Eau, énergie, combustible *			30'000.00		15'345.90	
121.313.00	Frais de conciergerie *			2'000.00		2'627.10	
121.314.00	Entretien bâtiment					444.40	
121.318.03	Entretien "alarmes"					3'701.55	
121.318.04	Assurances choses & RC *			5'000.00		2'250.00	
121.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.			37'000.00		24'368.95	
121.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
121.331.00	Amortissement ordinaire Office inst. pénale *			15'000.00		20'908.75	
121.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES			15'000.00		20'908.75	
121.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
121.352.00	Part. Tribunal District Martigny - St-Maurice *	8'500.00		8'000.00		8'368.00	
121.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	8'500.00		8'000.00		8'368.00	
121.39	IMPUTATIONS INTERNES						
121.390.00	Partic. Ministère public frais de locaux	5'300.00		90'000.00		80'000.00	
121.390.01	Partic. Ministère public Commune siège	57'600.00					
121.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	62'900.00		90'000.00		80'000.00	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
121.45	RESTITUTION DE COLLECTIVITES PUBLIQUES						
121.452.00	Participation Communes				100'000.00		78'024.20
121.45	TOTAL RESTITUTION DE COLLECTIVITES PUBLIQUES				100'000.00		78'024.20
121	TOTAL MINISTERE PUBLIC	71'400.00		170'400.00	100'000.00	153'735.80	78'024.20
122	APEA						
122.30	CHARGES DU PERSONNEL						
122.300.00	Membres de l'APEA *	201'000.00		203'000.00		198'802.85	
122.303.00	Charges sociales *	20'000.00		20'000.00			
122.303.01	Charges sociales AVS *					12'783.70	
122.303.02	Charges sociales AF *					6'361.65	
122.304.00	Charges LPP *	19'000.00		16'000.00		8'956.05	
122.304.01	Charges sociales LPP fixe *					4'700.70	
122.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	3'500.00		4'000.00			
122.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					1'469.90	
122.305.02	Charges sociales APG *					1'451.75	
122.309.00	Autres charges du personnel					1'795.65	
122.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	243'500.00		243'000.00		236'322.25	
122.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
122.310.00	Fournitures de bureau *	6'000.00		6'000.00		8'279.65	
122.311.01	Informatique	4'000.00				3'227.65	
122.318.00	Honoraires CMS *	24'000.00		22'000.00		23'956.85	
122.318.01	Frais de communication *	1'500.00		1'000.00		1'917.65	
122.318.02	Frais de port *	8'000.00		10'000.00		8'418.30	
122.318.04	Assurances RC *	1'650.00		1'600.00		1'627.50	
122.318.05	Frais de formation *	1'000.00					
122.318.06	Emoluments à charge du fisc *	18'000.00		15'000.00		24'200.00	
122.319.00	Frais divers	3'000.00		3'000.00		2'326.06	
122.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	67'150.00		58'600.00		73'953.66	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
122.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
122.330.00	Pertes sur débiteurs APEA	1'000.00				630.00	
122.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	1'000.00				630.00	
122.39	IMPUTATIONS INTERNES						
122.390.00	Loyer APEA	9'600.00				9'600.00	
122.390.02	Loyer bureau APEA *			9'600.00			
122.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	9'600.00		9'600.00		9'600.00	
122.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
122.431.00	Emoluments de l'APEA		60'000.00		50'000.00		91'617.80
122.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		60'000.00		50'000.00		91'617.80
122.45	RESTITUTION DE COLLECTIVITES PUBLIQUES						
122.452.00	Participation Communes pour l'APEA		180'000.00		160'000.00		149'447.25
122.45	TOTAL RESTITUTION DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		180'000.00		160'000.00		149'447.25
122	TOTAL APEA	321'250.00	240'000.00	311'200.00	210'000.00	320'505.91	241'065.05
12	TOTAL JUSTICE	419'300.00	248'000.00	508'800.00	317'000.00	498'393.80	324'356.25
14	POLICE DU FEU						
140	POLICE DU FEU						
140.30	CHARGES DU PERSONNEL						
140.300.00	Commission du feu	5'000.00		5'000.00		4'453.20	
140.301.00	Personnel administratif *	5'000.00		5'000.00		5'164.25	
140.301.01	Personnel T.P.					2'374.95	
140.303.00	Charges sociales *	500.00		1'000.00			

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
140.303.01	Charges sociales AVS *					741.40	
140.303.02	Charges sociales AF *					368.90	
140.304.00	Charges LPP *	400.00		600.00		300.00	
140.304.01	Charges sociales LPP fixe *					218.90	
140.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	100.00		100.00			
140.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					78.90	
140.305.02	Charges sociales APG *					54.95	
140.309.00	Autres charges du personnel					21.00	
140.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	11'000.00		11'700.00		13'776.45	
140.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
140.310.00	Fournitures de bureau			1'000.00		588.45	
140.312.00	Eau, énergie, combustible *	1'000.00		1'000.00		1'543.35	
140.313.00	Matériel Serv. Feu *	3'000.00		8'000.00		23'105.40	
140.315.00	Entretien du matériel Feu			3'000.00		483.90	
140.315.02	Frais véhicules *	6'000.00		7'000.00		12'360.00	
140.316.00	Loyers *	18'500.00		18'000.00		18'631.35	
140.318.00	Frais de communications + alarmes *	2'600.00				2'573.44	
140.318.04	Assurances choses & RC	3'600.00		2'000.00		3'525.90	
140.318.05	Frais de formation			30'000.00			
140.319.00	Frais divers	4'000.00		5'000.00		2'672.40	
140.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	38'700.00		75'000.00		65'484.19	
140.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
140.331.00	Amortissement ordinaire bâtiments *	50'000.00		5'000.00			
140.331.02	Amortissement ordinaire Véhicules Feu *			12'000.00		13'000.00	
140.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	50'000.00		17'000.00		13'000.00	
140.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
140.352.00	C.S.I. Monthey *	5'000.00		5'000.00			
140.362.00	Participation SDIS Fortifications	70'000.00		50'000.00		75'671.65	
140.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	75'000.00		55'000.00		75'671.65	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2016 Revenus	Budget Charges	2015 Revenus	Comptes Charges	2014 Revenus
140.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
140.430.00	Taxe d'exemption du feu		62'000.00		60'000.00		60'962.15
140.431.00	Interv. refacturables du service du feu		5'000.00		10'000.00		
140.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		67'000.00		70'000.00		60'962.15
140.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
140.461.00	Subside Service du Feu		3'000.00		3'000.00		3'053.00
140.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		3'000.00		3'000.00		3'053.00
140	TOTAL POLICE DU FEU	174'700.00	70'000.00	158'700.00	73'000.00	167'932.29	64'015.15
14	TOTAL POLICE DU FEU	174'700.00	70'000.00	158'700.00	73'000.00	167'932.29	64'015.15
15	CAMPUS DU SCEX						
150	ADMINISTRATION						
150.30	CHARGES DU PERSONNEL						
150.301.02	Conciergerie *	2'000.00		2'500.00		5'427.35	
150.303.00	Charges sociales *	200.00		300.00			
150.303.01	Charges sociales AVS *					671.00	
150.303.02	Charges sociales AF *					333.70	
150.304.00	Charges LPP *	100.00		100.00			
150.304.01	Charges sociales LPP fixe *					71.40	
150.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	100.00		100.00			
150.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					70.90	
150.305.02	Charges sociales APG *					54.40	
150.309.00	Autres charges du personnel					46.30	
150.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	2'400.00		3'000.00		6'675.05	
150.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
150.312.00	Eau, énergie, combustible *	15'000.00		6'000.00		15'439.75	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
150.313.00	Frais de conciergerie *			1'000.00			
150.314.00	Entretien campus Scex *	10'000.00		5'000.00		35'185.80	
150.318.00	Frais de communication alarme tél. *	3'000.00		1'000.00		4'962.50	
150.318.04	Assurances choses & RC *	3'000.00		3'000.00		2'840.00	
150.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	31'000.00		16'000.00		58'428.05	
150.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
150.331.00	Amortissement ordinaire Campus Scex + Vest. FC *			40'019.15		38'178.00	
150.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES			40'019.15		38'178.00	
150.39	IMPUTATIONS INTERNES						
150.391.00	Intérêts passifs imputés Campus du Scex *	19'000.00		23'000.00		20'959.10	
150.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	19'000.00		23'000.00		20'959.10	
150.42	REVENUS DES BIENS						
150.427.00	Location Campus du Scex		180'000.00		180'000.00		180'744.00
150.427.01	Participation s/charges Campus du Scex		9'600.00		9'600.00		9'600.00
150.42	TOTAL REVENUS DES BIENS		189'600.00		189'600.00		190'344.00
150	TOTAL ADMINISTRATION	52'400.00	189'600.00	82'019.15	189'600.00	124'240.20	190'344.00
15	TOTAL CAMPUS DU SCEX	52'400.00	189'600.00	82'019.15	189'600.00	124'240.20	190'344.00
16	PROTECTION POPULATION & DES BIENS CULTURELS						
160	PROTECTION CIVILE						
160.30	CHARGES DU PERSONNEL CECA						
160.301.03	Commandement du service *	4'000.00		4'000.00		3'500.00	
160.301.04	Soldes membres *	2'000.00		2'000.00			
160.301.05	Cours cantonaux *	1'000.00		1'000.00			

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
160.303.00	Charges sociales *	500.00		500.00			
160.303.01	Charges sociales AVS *					225.05	
160.303.02	Charges sociales AF *					112.00	
160.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	100.00		100.00			
160.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					18.55	
160.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL CECA	7'600.00		7'600.00		3'855.60	
160.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
160.311.00	Mobilier	1'000.00		1'000.00			
160.312.00	Eau, énergie, combustible					111.15	
160.314.00	Entretien bâtiments *	5'000.00		300'000.00		3'083.20	
160.315.00	Entretien mobilier	1'000.00		1'000.00			
160.318.00	Frais de communication *	2'000.00		2'000.00		827.20	
160.319.00	Frais divers	1'000.00		1'000.00		1'110.95	
160.319.01	Frais Etat-Major de crise	15'000.00					
160.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	25'000.00		305'000.00		5'132.50	
160.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
160.331.00	Amortissement ordinaire bâtiments *			2'000.00			
160.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES			2'000.00			
160.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
160.461.00	Subventions pour la PCi		3'500.00		3'500.00		3'500.00
160.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		3'500.00		3'500.00		3'500.00

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2016 Revenus	Budget Charges	2015 Revenus	Comptes Charges	2014 Revenus
160.48	PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX						
160.480.00	Prélèvements pour les financements spéciaux				300'000.00		
160.48	TOTAL PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX				300'000.00		
160	TOTAL PROTECTION CIVILE	32'600.00	3'500.00	314'600.00	303'500.00	8'988.10	3'500.00
16	TOTAL PROTECTION POPULATION & DES BIENS CULTURELS	32'600.00	3'500.00	314'600.00	303'500.00	8'988.10	3'500.00
1	TOTAL SÉCURITÉ PUBLIQUE	2'014'060.00	1'312'010.00	2'383'129.15	1'700'110.00	1'967'180.89	1'334'223.30

Compte de fonctionnement

2. Enseignement & formation

2. Enseignement et formation

- 210.318.01 Il s'agit des frais de repas pris en charge par la commune pour les élèves de Mex.
- 210.318.11 Il est prévu de remplacer les journées de ski des 7 et 8H par un camp bisannuel.
- 210.436.03 Il s'agit de la participation des parents, à hauteur de 50% des frais, au camp de ski.
- 211.301.05 Les études sont désormais organisées directement par le Cycle d'orientation.
- 211.352.02 La taxe d'écolage a évolué de 4'000.- à 4'500.- CHF en raison de la diminution du nombre d'élèves.
- 211.436.07 Voir 211.301.05.

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	ENSEIGNEMENT & FORMATION						
21	ECOLES PUBLIQUES OBLIGAT.						
210	ECOLES PRIMAIRES ET ENFANTINES						
210.30	CHARGES DU PERSONNEL						
210.300.00	Commission scolaire	8'000.00		8'000.00		7'053.60	
210.301.00	Personnel administratif *					8'113.75	
210.301.01	Personnel T.P. *	8'000.00		8'000.00		7'967.45	
210.301.02	Conciergerie *	90'000.00		100'000.00		93'832.55	
210.301.03	Direction *	78'000.00		74'000.00		72'552.60	
210.301.04	Etudes dirigées *	9'000.00		9'000.00		8'956.05	
210.301.05	Sport scolaire	9'000.00		9'000.00		8'628.10	
210.301.06	Maître de natation *	19'000.00		18'500.00		17'256.85	
210.301.07	Patrouilleurs scolaires	25'000.00		20'000.00		27'804.60	
210.301.08	Service de piquet E.P. *	1'000.00		1'000.00			
210.303.00	Charges sociales *	25'000.00		24'000.00			
210.303.01	Charges sociales AVS *					13'788.50	
210.303.02	Charges sociales AF *					9'623.15	
210.304.00	Charges sociales LPP *	18'000.00		16'000.00		12'000.00	
210.304.01	Charges sociales LPP fixe *					4'420.65	
210.304.02	Charges sociales LPP auxiliaire					469.00	
210.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	5'000.00		4'800.00			
210.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					1'669.70	
210.305.02	Charges sociales APG *					1'966.15	
210.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	295'000.00		292'300.00		296'102.70	
210.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
210.310.00	Fournitures scolaires *	70'000.00		100'000.00		75'165.52	
210.310.01	Fournitures didactiques	2'000.00					
210.311.00	Mobilier	5'000.00		5'000.00		21'937.55	
210.311.01	Informatique	5'000.00		15'000.00		6'451.34	
210.312.00	Eau, énergie, combustible *	116'000.00		70'000.00		122'171.65	
210.313.00	Frais de conciergerie *	15'000.00		8'000.00		14'827.76	
210.314.00	Entretien bâtiments	10'000.00		10'000.00		33'126.72	
210.315.00	Entretien mobilier	4'000.00		4'000.00		19'338.80	
210.318.00	Frais de communication *	2'000.00		2'000.00		1'434.70	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.318.01	Repas scolaires *	8'000.00		16'000.00		14'249.95	
210.318.02	Frais de gestion du parc informatique	17'000.00		15'000.00			
210.318.03	Frais de direction	1'000.00		1'000.00			
210.318.08	Transport des élèves *	140'000.00		140'000.00		142'391.30	
210.318.09	Activités sportives et culturelles	42'000.00		50'000.00		52'929.25	
210.318.11	Camp de ski 7-8H	45'000.00					
210.319.00	Frais divers	8'000.00		8'000.00		8'293.05	
210.319.001	Action pommes	1'000.00		1'000.00		207.80	
210.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	491'000.00		445'000.00		512'525.39	
210.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
210.331.00	Amortissement ordinaire Groupe scolaire *	120'000.00		125'000.00		55'177.10	
210.331.02	Amortissement ordinaire machine					37'760.85	
210.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	120'000.00		125'000.00		92'937.95	
210.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
210.361.00	Part. communale pers. enseignants primaire *	1'280'400.00		1'261'600.00		1'279'678.00	
210.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	1'280'400.00		1'261'600.00		1'279'678.00	
210.39	IMPUTATIONS INTERNES						
210.390.01	Entrées piscine CSS	35'000.00		30'000.00		39'225.00	
210.427.00	Location salle de gym						500.00
210.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	35'000.00		30'000.00		39'225.00	500.00
210.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
210.433.00	Part. aux frais d'études						1'950.00
210.436.00	Participation activités sportives et culturelles		20'000.00		13'000.00		14'628.50
210.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		500.00				7'251.80
210.436.03	Participations au camp de ski 7-8H		22'000.00				
210.439.00	Contributions diverses						2'500.00
210.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		42'500.00		13'000.00		26'330.30

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.45	Restitution des Collect. publiques						
210.452.00	Participation Communes pour écolage E.P.		112'000.00		125'000.00		57'464.00
210.45	TOTAL Restitution des Collect. publiques		112'000.00		125'000.00		57'464.00
210.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
210.461.01	Subvention Etudes dirigées				2'500.00		
210.461.03	Subvention cantonale matériel scolaire				7'000.00		7'290.00
210.461.04	Subvention direction		20'000.00		7'000.00		21'601.60
210.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		20'000.00		16'500.00		28'891.60
210	TOTAL ECOLES PRIMAIRES ET ENFANTINES	2'221'400.00	174'500.00	2'153'900.00	154'500.00	2'220'469.04	113'185.90
211	CYCLE D'ORIENTATION						
211.30	CHARGES DU PERSONNEL						
211.300.00	Commission C.O.	5'000.00		5'000.00		4'503.60	
211.301.00	Personnel administratif *	160'000.00		150'000.00		103'001.65	
211.301.01	Personnel T.P. *			2'000.00		1'799.80	
211.301.02	Conciergerie *	190'000.00		180'000.00		216'675.60	
211.301.03	Direction *	215'000.00		210'000.00		208'746.85	
211.301.04	Cours d'appui C.O.			2'000.00			
211.301.05	Surveillance études C.O.			72'000.00		38'283.80	
211.301.08	Service de piquet C.O *	2'000.00		2'000.00			
211.303.00	Charges sociales *	57'000.00		60'500.00			
211.303.01	Charges sociales AVS *					36'605.15	
211.303.02	Charges sociales AF *					18'762.10	
211.304.00	Charges LPP *	62'000.00		60'000.00		2'000.00	
211.304.01	Charges sociales LPP fixe *					18'097.40	
211.304.02	Charges sociales LPP direction *					38'113.60	
211.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	11'500.00		12'500.00		-640.65	
211.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					3'951.20	
211.305.02	Charges sociales APG *					3'740.60	
211.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	702'500.00		756'000.00		693'640.70	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
211.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
211.310.00	Fournitures scolaires *					31'399.13	
211.310.001	Fournitures scolaires EPP *					13'188.95	
211.310.01	Fournitures de bureau					2'330.62	
211.311.00	Mobilier					41.60	
211.312.00	Eau, énergie, combustible *					116'545.85	
211.313.00	Frais de conciergerie *					7'393.75	
211.314.00	Entretien bâtiments					26'926.30	
211.315.00	Entretien mobilier					2'192.90	
211.318.00	Frais de communication *					3'490.00	
211.318.02	Frais postaux + bancaires *					3'075.60	
211.318.03	Frais de direction					988.00	
211.318.04	Assurances choses & RC					14'122.40	
211.318.09	Activités sportives et culturelles					53'887.53	
211.318.10	Transports élèves C.O. *	50'000.00		50'000.00		48'174.20	
211.319.00	Frais divers					5'543.38	
211.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	50'000.00		50'000.00		329'300.21	
211.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
211.352.00	Ecolage C.O. hors commune *					17'368.00	
211.352.02	Taxe écolage nouveau CO *	711'000.00		640'000.00		344'000.00	
211.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	711'000.00		640'000.00		361'368.00	
211.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
211.361.00	Part. communale pers. enseignants C.O. *	521'400.00		544'480.00		599'112.40	
211.361.01	Part. frais transport C.O *	15'000.00		30'000.00			
211.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	536'400.00		574'480.00		599'112.40	
211.39	IMPUTATIONS INTERNES						
211.390.00	Location Salle CSS *					65'000.00	
211.390.01	Entrées piscine CSS					19'200.00	
211.390.02	Location salles G.S.I *					30'000.00	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
211.390.04	Location des immeubles *					182'500.00	
211.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES					296'700.00	
211.42	REVENUS DES BIENS						
211.427.00	Location Aula du CO						10'500.00
211.427.01	Location toiture Installations photo.		1'500.00				1'500.00
211.42	TOTAL REVENUS DES BIENS		1'500.00				12'000.00
211.43	CONTRIBUTION DE TIERS						
211.435.00	Vente fournitures scolaires						10'474.30
211.435.01	Vente fournit. scolaires EPPA						5'000.00
211.436.00	Participations : sports - retraites - act.cultur.						19'275.95
211.436.01	Participations Informatique						5'921.00
211.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA						5'913.40
211.436.021	Ristourne Salaires secrétariat						4'569.30
211.436.03	Refacturation frais de conciergerie + TP +piquet		192'000.00		184'000.00		97'036.00
211.436.04	Refacturation frais du personnel administratif		160'000.00		150'000.00		73'503.38
211.436.05	Refacturation frais de Direction		215'000.00		210'000.00		105'576.25
211.436.06	Refacturation des charges sociales		130'500.00		132'500.00		56'827.85
211.436.07	Refacturation frais de cours appui + études C.O.				74'000.00		
211.439.00	Participations diverses						12'870.60
211.43	TOTAL CONTRIBUTION DE TIERS		697'500.00		750'500.00		396'968.03
211.45	RESTITUTION DE COLLECTIVITES PUBLIQUES						
211.451.00	Participation Canton EPP						170'755.00
211.452.00	Participation Communes pour écolage C.O.						445'890.00
211.452.01	Participation Communes Etudes surveillées						48'960.00
211.452.03	Participation Communes Activités culturelles						4'485.35
211.45	TOTAL RESTITUTION DE COLLECTIVITES PUBLIQUES						670'090.35
211.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
211.461.04	Subvention Direction						53'246.90

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
211.461.06	Subvention activités culturelles						16'291.00
211.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES						69'537.90
211	TOTAL CYCLE D'ORIENTATION	1'999'900.00	699'000.00	2'020'480.00	750'500.00	2'280'121.31	1'148'596.28
213	ECOLEES SECONDAIRE et SUPERIEURE						
213.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
213.331.00	Amortissement ordinaire bâtiments HEP *	60'000.00		55'000.00		54'596.04	
213.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	60'000.00		55'000.00		54'596.04	
213.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
213.351.01	Participation au canton HEP *	540'000.00		530'000.00		528'970.63	
213.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	540'000.00		530'000.00		528'970.63	
213.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
213.361.00	Contrib.au canton commune siège (collège Abbaye) *	11'000.00		11'000.00		28'249.15	
213.361.01	Contrib.au canton commune siège (EPP) *			5'000.00			
213.364.00	Frais de transport pour étudiants *	25'000.00		26'000.00		24'787.00	
213.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	36'000.00		42'000.00		53'036.15	
213.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
213.461.00	Subvention transports étudiants		12'500.00		13'000.00		12'298.00
213.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		12'500.00		13'000.00		12'298.00
213	TOTAL ECOLES SECONDAIRE et SUPERIEURE	636'000.00	12'500.00	627'000.00	13'000.00	636'602.82	12'298.00
21	TOTAL ECOLES PUBLIQUES OBLIGAT.	4'857'300.00	886'000.00	4'801'380.00	918'000.00	5'137'193.17	1'274'080.18

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220	ÉCOLES SPÉCIALISÉES						
220.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
220.361.00	Part. communale charges institution spécialisée *	7'000.00		23'000.00		26'610.03	
220.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	7'000.00		23'000.00		26'610.03	
220	TOTAL ÉCOLES SPÉCIALISÉES	7'000.00		23'000.00		26'610.03	
23	FORMATION PROFESSIONNELLE						
239	AUTRES TÂCHES LIÉES À LA FORMATION PROF.						
239.30	CHARGES DU PERSONNEL						
239.300.00	Commission formation professionnelle	2'000.00		2'000.00		1'000.80	
239.301.03	Cours d'appui	4'000.00		2'000.00		1'682.15	
239.303.00	Charges sociales	200.00		200.00			
239.303.01	Charges sociales AVS					131.85	
239.303.02	Charges sociales AF					65.40	
239.305.01	Charges sociales AAP+AANP					14.30	
239.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	6'200.00		4'200.00		2'894.50	
239.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
239.364.00	Frais de transport pour apprentis *	65'000.00		61'000.00		65'909.50	
239.366.00	Bourses pour "aide à la formation" *	5'000.00		3'000.00			
239.366.01	Subvention /inscriptions cours professionnels	1'000.00		1'000.00			
239.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	71'000.00		65'000.00		65'909.50	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2016 Revenus	Budget Charges	2015 Revenus	Comptes Charges	2014 Revenus
239.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
239.461.00	Subvention transports apprentis		32'500.00		30'000.00		33'179.65
239.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		32'500.00		30'000.00		33'179.65
239	TOTAL AUTRES TÂCHES LIÉES À LA FORMATION PROF.	77'200.00	32'500.00	69'200.00	30'000.00	68'804.00	33'179.65
23	TOTAL FORMATION PROFESSIONNELLE	77'200.00	32'500.00	69'200.00	30'000.00	68'804.00	33'179.65
2	TOTAL ENSEIGNEMENT & FORMATION	4'941'500.00	918'500.00	4'893'580.00	948'000.00	5'232'607.20	1'307'259.83

Compte de fonctionnement

3. Culture, loisirs & cultes

3. Culture, loisirs et culte

- 303.427.04 Auparavant au 211.427.00.
- 340.312.00 La ventilation réelle des frais de chauffage entre les différents bâtiments communaux se fera au bouclage des comptes 2015. Le montant global proposé dans ce budget est néanmoins correcte.
- 340.435.00 Les entrées de la piscine auraient dû être de 130'000.- CHF dans le budget 2015. Le Conseil municipal propose de revoir les tarifs pour 2016.
- 349.365.03 Le Conseil municipal propose de ne pas participer à "Valais Roule" en 2016.
- 390.362.00 L'ensemble des frais liés à la paroisse catholique est compris dans ce montant.

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	CULTURE, LOISIRS & CULTE						
30	ENCOURAGEMENT À LA CULTURE						
300	MEDIATHEQUE						
300.30	CHARGES DU PERSONNEL						
300.301.00	Personnel administratif	14'200.00		14'200.00		14'124.60	
300.301.02	Conciergerie *	36'000.00		35'000.00		32'067.55	
300.301.03	Service du prêt *	64'500.00		65'000.00		67'506.00	
300.303.00	Charges sociales *	11'500.00		12'000.00			
300.303.01	Charges sociales AVS *					7'080.70	
300.303.02	Charges sociales AF *					3'523.45	
300.304.00	Charges sociales LPP *	8'000.00		7'500.00		1'200.00	
300.304.01	Charges sociales LPP fixe *					790.00	
300.304.02	Charges sociales LPP auxiliaire					1'113.20	
300.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	2'500.00		2'500.00			
300.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					821.15	
300.305.02	Charges sociales APG *					817.45	
300.309.00	Autres charges du personnel					83.20	
300.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	136'700.00		136'200.00		129'127.30	
300.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
300.310.00	Fournitures médiathèque	22'000.00		25'000.00		31'607.05	
300.312.00	Eau, énergie, combustible					2'993.70	
300.313.00	Fournitures conciergerie	5'000.00		5'000.00		6'566.25	
300.316.00	Loyers *	50'000.00		55'000.00		50'770.45	
300.318.00	Frais de communication					712.20	
300.319.00	Frais divers			2'000.00		1'216.80	
300.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	77'000.00		87'000.00		93'866.45	
300.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
300.331.00	Amortissement ordinaire Médiathèque *			5'000.00		6'433.20	
300.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES			5'000.00		6'433.20	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
300.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
300.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		500.00		1'000.00		7'112.90
300.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		500.00		1'000.00		7'112.90
300.45	RESTITUTION DE COLLECTIVITES PUBLIQUES						
300.451.00	Part cantonale conciergerie		35'000.00		30'000.00		34'053.95
300.45	TOTAL RESTITUTION DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		35'000.00		30'000.00		34'053.95
300.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
300.461.00	Subvention acquisitions		6'900.00		10'000.00		9'681.00
300.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		6'900.00		10'000.00		9'681.00
300	TOTAL MEDIATHEQUE	213'700.00	42'400.00	228'200.00	41'000.00	229'426.95	50'847.85
303	SOCIÉTÉS LOCALES						
303.30	CHARGES DU PERSONNEL						
303.300.00	Commission culture	4'000.00		4'000.00		3'002.40	
303.301.00	Personnel administratif	4'000.00				1'256.65	
303.301.01	Personnel T.P. *	24'000.00		25'000.00		27'589.45	
303.301.02	Conciergerie *	20'000.00		15'000.00		21'465.45	
303.303.00	Charges sociales *	4'800.00		4'000.00			
303.303.01	Charges sociales AVS *					3'126.95	
303.303.02	Charges sociales AF *					1'543.75	
303.304.00	Charges sociales LPP *	3'000.00		2'500.00		800.00	
303.304.01	Charges sociales LPP fixe *					2'011.25	
303.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	1'000.00		1'000.00			
303.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					378.70	
303.305.02	Charges sociales APG *					339.70	
303.309.00	Autres charges du personnel					21.00	
303.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	60'800.00		51'500.00		61'535.30	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
303.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
303.312.00	Eau, énergie *					58'247.70	
303.313.00	Frais de conciergerie *					654.05	
303.314.00	Charges bâtiments Lavigerie *					19'325.35	
303.314.01	Charges bâtiment Epinassey *	5'000.00				8'866.50	
303.314.02	Entretien Lavigerie Bâtiment + annexe *					3'830.95	
303.314.03	Entretien Salle communale Mex *	2'000.00		5'000.00		1'059.90	
303.314.04	Charges Aula CO régional *	45'000.00		45'000.00			
303.314.06	Charges Tuilerie Nord	38'000.00		25'000.00			
303.314.061	Entretien Tuilerie Nord	10'000.00		5'000.00		573.65	
303.314.09	Entretien matériel manifestations	1'000.00					
303.318.00	Frais de communication	1'000.00		1'000.00		336.33	
303.319.00	Frais divers	1'000.00		3'000.00		721.00	
303.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	103'000.00		84'000.00		93'615.43	
303.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
303.331.00	Amortissement ordinaire Lavigerie *			100'000.00		24'604.60	
303.331.01	Amortissement ordinaire Epinassey *			3'000.00		4'417.45	
303.331.03	Amortissement ordinaire Bât. Scout *			5'000.00		5'800.00	
303.331.04	Amortissement ordinaire Salle communale de Mex *			25'000.00			
303.331.05	Amortissement ordinaire Aula CO régional *	300'000.00		300'000.00			
303.331.06	Amortissement ordinaire Tuilerie réaffectation			72'000.00		67'564.05	
303.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	300'000.00		505'000.00		102'386.10	
303.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
303.351.00	Collaboration culturelle Villes/canton *	3'000.00		6'000.00		2'500.00	
303.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	3'000.00		6'000.00		2'500.00	
303.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
303.365.00	Subventions aux sociétés culturelles	30'000.00		35'000.00		44'200.00	
303.365.001	Centre d'animation La Dzèbe	58'000.00		60'000.00		54'475.75	
303.365.002	Théâtre du Martolet	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
303.365.003	Salle du Roxy	11'000.00		11'000.00		11'096.55	
303.365.005	Concours international d'orgues			6'000.00			

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
303.365.006	Fondation du Château	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
303.365.007	Littera découverte	15'000.00				20'000.00	
303.365.008	Forteresse historique	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
303.365.009	Fête de la musique					5'327.30	
303.365.01	Conservatoire de musique	6'000.00		6'000.00		4'900.00	
303.365.02	Ludothèque	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
303.365.09	Subventions diverses	10'000.00		10'000.00		5'700.00	
303.365.091	Manifestations diverses	5'000.00		10'000.00		2'122.00	
303.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	295'000.00		298'000.00		307'821.60	
303.39	IMPUTATIONS INTERNES						
303.391.00	Intérêts passifs imputés Prêt CO régional *	60'000.00		60'000.00			
303.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	60'000.00		60'000.00			
303.42	REVENUS DES BIENS						
303.427.00	Locations Lavigerie						46'950.00
303.427.01	Locations Epinassey		1'500.00		3'000.00		1'500.00
303.427.02	Locations Caveau Vigneron				2'000.00		1'300.00
303.427.03	Location La Corniche Mex				2'000.00		1'150.00
303.427.04	Location Aula Tuilerie		12'000.00				
303.427.06	Location Tuilerie Nord		9'000.00		13'000.00		300.00
303.427.07	Location salle commune Tuilerie		9'000.00				
303.427.09	Locations mat. manifestat		6'000.00		4'000.00		2'230.00
303.42	TOTAL REVENUS DES BIENS		37'500.00		24'000.00		53'430.00
303	TOTAL SOCIÉTÉS LOCALES	821'800.00	37'500.00	1'004'500.00	24'000.00	567'858.43	53'430.00
30	TOTAL ENCOURAGEMENT À LA CULTURE	1'035'500.00	79'900.00	1'232'700.00	65'000.00	797'285.38	104'277.85

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
32	MEDIAS						
321	TÉLÉRÉSEAU ANTENNES COLLECTIVES						
321.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
321.365.00	Subside - Radio Chablais	23'000.00		22'000.00		22'725.00	
321.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	23'000.00		22'000.00		22'725.00	
321	TOTAL TÉLÉRÉSEAU ANTENNES COLLECTIVES	23'000.00		22'000.00		22'725.00	
32	TOTAL MEDIAS	23'000.00		22'000.00		22'725.00	
33	PARCS PUBLICS & CHEMINS PÉDESTRES						
330	PARCS PUBLICS & CHEMINS PÉDESTRES						
330.30	CHARGES DU PERSONNEL						
330.301.01	Personnel T.P. *	165'000.00		180'000.00		183'706.70	
330.303.00	Charges sociales *	16'000.00		16'000.00			
330.303.01	Charges sociales AVS *					11'457.70	
330.303.02	Charges sociales AF *					5'701.75	
330.304.00	Charges sociales LPP *	19'000.00		18'500.00		12'500.00	
330.304.01	Charges sociales LPP fixe *					7'364.55	
330.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	3'000.00		2'500.00			
330.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					1'328.35	
330.305.02	Charges sociales APG *					1'353.80	
330.309.00	Autres charges du personnel					4.15	
330.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	203'000.00		217'000.00		223'417.00	
330.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
330.314.00	Décoration et entretien rues, parcs, places, font	65'000.00		75'000.00		91'490.46	
330.314.01	Décoration et Eclairage de fêtes	1'000.00		10'000.00		9'409.48	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
330.315.00	Entretien des machines	2'000.00		3'000.00		1'528.60	
330.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	68'000.00		88'000.00		102'428.54	
330.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
330.331.02	Amort. places de jeux *			10'000.00		8'686.75	
330.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES			10'000.00		8'686.75	
330.46	SUBVENTIONS						
330.461.00	Subventions chemins pédestres						1'098.35
330.46	TOTAL SUBVENTIONS						1'098.35
330	TOTAL PARCS PUBLICS & CHEMINS PÉDESTRES	271'000.00		315'000.00		334'532.29	1'098.35
33	TOTAL PARCS PUBLICS & CHEMINS PÉDESTRES	271'000.00		315'000.00		334'532.29	1'098.35
34	SPORTS						
340	CENTRE SPORTIF						
340.30	CHARGES DU PERSONNEL						
340.300.00	Commission CSS + sports	5'000.00		5'000.00		4'622.40	
340.301.01	Personnel T.P. *	4'000.00		5'000.00		784.30	
340.301.02	Conciergerie *	100'000.00		140'000.00		95'281.20	
340.301.03	Maîtres de bain *	145'000.00		150'000.00		155'002.20	
340.301.04	Gérance buvette CSS *	15'000.00		15'000.00		14'519.90	
340.301.05	Service de piquet CSS *	4'100.00		4'100.00		6'357.15	
340.303.00	Charges sociales *	28'500.00		31'000.00			
340.303.01	Charges sociales AVS *					17'698.90	
340.303.02	Charges sociales AF *					8'809.30	
340.304.00	Charges LPP *	28'000.00		27'000.00		15'000.00	
340.304.01	Charges sociales LPP fixe *					6'009.95	
340.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	5'700.00		6'300.00			
340.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					2'039.80	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
340.305.02	Charges sociales APG					1'895.15	
340.309.00	Autres charges du personnel					92.70	
340.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	335'300.00		383'400.00		328'112.95	
340.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
340.310.00	Fournitures de bureau					1'439.55	
340.311.00	Mobilier	2'000.00		20'000.00		410.19	
340.312.00	Eau, énergie, combustible *	235'000.00		220'000.00		144'766.75	
340.313.00	Matériel de conciergerie	20'000.00		20'000.00		26'084.04	
340.313.01	Régénération de l'eau *	10'000.00		10'000.00		9'289.05	
340.314.00	Entretien bâtiments	15'000.00		30'000.00		18'695.49	
340.315.00	Entretien mobi. + machine	15'000.00		20'000.00		14'975.98	
340.318.00	Frais de communication	4'000.00		4'000.00		3'144.83	
340.318.04	Assurances choses & RC	13'000.00		13'000.00		13'040.00	
340.319.00	Frais divers	10'000.00		10'000.00		2'511.38	
340.319.02	TVA - forfait	6'000.00		5'000.00		5'937.66	
340.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	330'000.00		352'000.00		240'294.92	
340.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
340.331.00	Amortissement ordinaire Centre sportif scolaire *	200'000.00		148'000.00		32'950.85	
340.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	200'000.00		148'000.00		32'950.85	
340.39	IMPUTATIONS INTERNES						
340.391.00	Intérêts passifs imputés Centre sportif scolaire *	55'000.00		60'000.00		61'518.40	
340.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	55'000.00		60'000.00		61'518.40	
340.42	REVENUS DES BIENS						
340.427.00	Location appartement CSS		12'000.00		9'500.00		9'000.00
340.427.01	Location buvette		7'500.00		7'500.00		5'474.50
340.427.02	Location salle du CSS		15'000.00				8'800.00
340.427.03	Participation de tiers aux charges		3'000.00				45'638.00

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
340.427.04	Taxe d'utilisation de la salle du CSS						5'000.00
340.42	TOTAL REVENUS DES BIENS		37'500.00		17'000.00		73'912.50
340.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
340.434.00	Entrées piscine Adultes				15'000.00		
340.434.01	Entrées piscine Enfants				10'000.00		
340.434.02	Abo. 10 entrées Enfants				3'000.00		
340.434.03	Abo. 10 entrées Adultes				25'000.00		
340.435.00	Entrées piscine		145'000.00		130'000.00		128'768.30
340.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		500.00		2'000.00		231.20
340.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		145'500.00		185'000.00		128'999.50
340.49	IMPUTATIONS INTERNES						
340.490.00	Part. Collège Tuilerie Salle du CSS						65'000.00
340.490.01	Entrées piscine EP		35'000.00		30'000.00		58'425.00
340.49	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES		35'000.00		30'000.00		123'425.00
340	TOTAL CENTRE SPORTIF	920'300.00	218'000.00	943'400.00	232'000.00	662'877.12	326'337.00
342	TERRAINS & INSTALLATIONS DE SPORTS						
342.30	CHARGES DU PERSONNEL						
342.301.01	Personnel T.P. *	19'000.00		20'000.00		14'646.65	
342.303.00	Charges sociales *	1'900.00		2'000.00			
342.303.01	Charges sociales AVS *					937.50	
342.303.02	Charges sociales AF *					466.50	
342.304.00	Charges sociales LPP *	2'200.00		2'100.00		1'700.00	
342.304.01	Charges sociales LPP fixe *					314.50	
342.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	400.00		400.00			
342.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					108.10	
342.305.02	Charges sociales APG *					106.90	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
342.309.00	Autres charges du personnel					3.30	
342.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	23'500.00		24'500.00		18'283.45	
342.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
342.312.00	Eau, énergie, combustible	17'500.00		12'000.00		17'609.60	
342.314.00	Entretien des vestiaires FC et Bât. 3	12'500.00		5'000.00		27'090.05	
342.314.01	Entretien des terrains de sports	14'000.00		14'000.00		21'604.06	
342.314.02	Charges Salles sport CO régional *	55'000.00		55'000.00			
342.314.03	Entretien piste Vita urbaine			12'000.00			
342.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	99'000.00		98'000.00		66'303.71	
342.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
342.331.00	Amortissement ordinaire Terrain Football *			5'000.00		8'065.85	
342.331.01	Amortissement ordinaire Terrains Tennis *			3'000.00		6'000.00	
342.331.02	Amortissement ordinaire Skatepark *			3'000.00		3'976.50	
342.331.04	Amortissement ord. Salles sport CO régional *	450'000.00		450'000.00			
342.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	450'000.00		461'000.00		18'042.35	
342.39	IMPUTATIONS INTERNES						
342.391.01	Intérêts passifs imputés Prêt CO régional *	90'000.00		90'000.00			
342.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	90'000.00		90'000.00			
342	TOTAL TERRAINS & INSTALLATIONS DE SPORTS	662'500.00		673'500.00		102'629.51	
349	AUTRES TÂCHES SPORTIVES						
349.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
349.319.00	Développement du sport	3'000.00		3'000.00		2'618.90	
349.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	3'000.00		3'000.00		2'618.90	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
349.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
349.365.00	Subventions aux sociétés sportives	45'000.00		42'000.00		54'310.00	
349.365.01	Villes sportives	4'000.00		5'000.00		3'417.10	
349.365.03	Subvention "St-Maurice roule"			15'000.00		15'012.00	
349.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	49'000.00		62'000.00		72'739.10	
349	TOTAL AUTRES TÂCHES SPORTIVES	52'000.00		65'000.00		75'358.00	
34	TOTAL SPORTS	1'634'800.00	218'000.00	1'681'900.00	232'000.00	840'864.63	326'337.00
350	AUTRES LOISIRS						
350.30	CHARGES DU PERSONNEL						
350.300.00	Commission Jumelage	6'000.00		6'000.00		13'986.00	
350.301.00	Personnel administratif *	6'000.00		4'000.00		5'731.25	
350.301.03	Moniteurs jumelage *	25'000.00		25'000.00		20'256.85	
350.303.00	Charges sociales *	3'000.00		3'000.00			
350.303.01	Charges sociales AVS *					2'501.05	
350.303.02	Charges sociales AF *					1'244.75	
350.304.00	Charges sociales LPP *	3'500.00		3'500.00		2'500.00	
350.304.01	Charges sociales LPP fixe *					823.80	
350.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	600.00		600.00			
350.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					261.85	
350.305.02	Charges sociales APG *					189.60	
350.309.00	Autres charges du personnel					20.10	
350.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	44'100.00		42'100.00		47'515.25	
350.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
350.317.00	Jumelage Saint-Maurice Val-de-Marne	40'000.00		40'000.00		49'761.57	
350.317.01	Jumelage Obersiggenthal	1'000.00		15'000.00		3'196.60	
350.317.02	Rencontre Saint-Maurice	3'000.00		3'000.00		41'658.81	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
350.317.03	Jumelage St-Alban-Les- Eaux	1'000.00		2'000.00		5'853.20	
350.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	45'000.00		60'000.00		100'470.18	
350.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
350.365.00	Subvention Passeports vacances	5'000.00		5'000.00		1'452.00	
350.365.01	Subvention Colonies	2'000.00		2'000.00			
350.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	7'000.00		7'000.00		1'452.00	
350.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
350.435.00	Recettes diverses						4'780.41
350.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS						4'780.41
350	TOTAL AUTRES LOISIRS	96'100.00		109'100.00		149'437.43	4'780.41
39	EGLISES						
390	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE						
390.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
390.312.00	Eau, énergie, combust.*			20'000.00		15'683.85	
390.314.01	Entretien Eglise de Mex			2'000.00		412.50	
390.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.			22'000.00		16'096.35	
390.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
390.362	Paroisse catholique *			235'000.00		178'627.99	
390.362.00	Paroisse catholique	210'000.00					
390.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	210'000.00		235'000.00		178'627.99	
390	TOTAL EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE	210'000.00		257'000.00		194'724.34	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2016 Revenus	Budget Charges	2015 Revenus	Comptes Charges	2014 Revenus
391	EGLISE RÉF. ÉVANGÉLIQUE						
391.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
391.362.00	Paroisse protestante	57'000.00		57'000.00		56'569.00	
391.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	57'000.00		57'000.00		56'569.00	
391	TOTAL EGLISE RÉF. ÉVANGÉLIQUE	57'000.00		57'000.00		56'569.00	
39	TOTAL EGLISES	267'000.00		314'000.00		251'293.34	
3	TOTAL CULTURE, LOISIRS & CULTE	3'327'400.00	297'900.00	3'674'700.00	297'000.00	2'396'138.07	436'493.61

Compte de fonctionnement

4. Santé

4. Santé

- 450.361.00 Il s'agit d'une nouvelle rubrique de l'harmonisation des régimes sociaux de l'Etat du Valais, mise à charge des communes et du canton.
- 490.361.00 Le financement des dispositifs pré-hospitaliers est dorénavant à 50% à charge des communes selon le décret du 16 décembre 2014 Grand Conseil.

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	SANTÉ						
44	CENTRE MÉDICO-SOCIAL						
440.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
440.352.00	Centre médico-social District *	220'000.00		220'000.00		227'559.80	
440.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	220'000.00		220'000.00		227'559.80	
44	TOTAL CENTRE MÉDICO-SOCIAL	220'000.00		220'000.00		227'559.80	
45	PROPHYLAXIE, LUTTE CONTRE LES MALADIES						
450.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
450.361.00	Prise en charge des addictions	16'296.00					
450.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	16'296.00					
45	TOTAL PROPHYLAXIE, LUTTE CONTRE LES MALADIES	16'296.00					
460	PROPHYLAXIE DENTAIRE						
460.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
460.364.00	Soins dentaires à la jeunesse *	81'000.00		70'000.00		80'180.55	
460.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	81'000.00		70'000.00		80'180.55	
460	TOTAL PROPHYLAXIE DENTAIRE	81'000.00		70'000.00		80'180.55	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2016 Revenus	Budget Charges	2015 Revenus	Comptes Charges	2014 Revenus
49	AUTRES DEPENSES DE SANTE						
490	AUTRES DEPENSES DE SANTE						
490.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
490.361.00	Financement dispositif pré-hospitalier	38'000.00					
490.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	38'000.00					
490	TOTAL AUTRES DEPENSES DE SANTE	38'000.00					
49	TOTAL AUTRES DEPENSES DE SANTE	38'000.00					
4	TOTAL SANTÉ	355'296.00		290'000.00		307'740.35	

Compte de fonctionnement

5. Prévoyance sociale

5. Prévoyance sociale

540	Cette rubrique ne comprend que les charges et revenus liés au Service officiel de la curatelle. Ce service est donc en principe autofinancé.
540.361.00	Les frais liés aux curatelles éducatives apparaissent au 549.351.00, déduits des participations parentales au 549.431.00.
541.436.00	Ce montant a été revu à la hausse suite à la récente révision des tarifs et à l'augmentation du nombre d'enfants (nouvel espace disponible suite au déménagement de la ludothèque).
549.352.00	Il s'agit des honoraires de curatelle mis à charge de la commune pour les pupilles sans moyen financier.
549.431.00	L'éventuelle facturation aux parents d'une participation aux frais de curatelles éducatives est faite par les communes, sur décision de l'Autorité de protection.
570.352.00	Le Conseil de fondation a décidé de diminuer l'annuité des communes en raison du bon niveau d'amortissement des biens immobiliers.
580.461.00	Les charges et revenus liés au programme d'intégration cantonal apparaissent au 589.
590.319.00	Il s'agit d'un projet de forum proposant des rencontres entre des acteurs politiques et des professionnels du terrain. Ce projet est en principe auto-financé.
590.436.00	Voir 590.319.00.

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	PRÉVOYANCE SOCIALE						
530	PRESTATIONS COMPL. AVS/AI						
530.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
530.361.00	Prestations complément. AVS/AI *	316'149.00		235'000.00		319'904.06	
530.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	316'149.00		235'000.00		319'904.06	
530	TOTAL PRESTATIONS COMPL. AVS/AI	316'149.00		235'000.00		319'904.06	
54	PROTECTION DE L'ENFANCE ET DE L'ADULTE						
540	SERVICE OFFICIEL DE LA CURATELLE						
540.30	CHARGES DU PERSONNEL						
540.301.00	Personnel administratif *	106'000.00		90'500.00			
540.303.00	Charges sociales *	10'500.00		9'000.00			
540.304.00	Charges sociales LPP *	7'000.00		6'000.00			
540.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	1'900.00		1'800.00			
540.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	125'400.00		107'300.00			
540.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
540.310.00	Fournitures de bureau	5'000.00		5'000.00			
540.311.01	Informatique	5'000.00		5'000.00			
540.318.00	Frais de communication	1'000.00		1'000.00			
540.318.02	Frais de port	1'000.00		1'000.00			
540.318.03	Honoraires Tuteurs *					52'467.30	
540.319.00	Frais divers	1'000.00		1'000.00			
540.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	13'000.00		13'000.00		52'467.30	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
540.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
540.361.00	Curatelle éducative *			75'000.00		78'600.00	
540.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES			75'000.00		78'600.00	
540.39	IMPUTATIONS INTERNES						
540.390.00	Loyer bureau curatelle *	6'000.00		6'000.00			
540.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	6'000.00		6'000.00			
540.43	CONTRIBUTIONS						
540.436.00	Dédommagement canton curatelles éducatives				22'000.00		22'575.00
540.436.01	Dédommagement communes curatelles éducatives				32'000.00		36'580.20
540.436.03	Honoraires pour curatelle		144'500.00		96'000.00		
540.43	TOTAL CONTRIBUTIONS		144'500.00		150'000.00		59'155.20
540	TOTAL SERVICE OFFICIEL DE LA CURATELLE	144'400.00	144'500.00	201'300.00	150'000.00	131'067.30	59'155.20
541	GARDERIE & CRÈCHE						
541.30	CHARGES DU PERSONNEL						
541.300.00	Commission "crèche - garderie"	3'500.00		3'500.00		3'152.40	
541.301.00	Personnel administratif *	6'000.00		6'000.00		5'897.45	
541.301.01	Personnel T.P. *	1'500.00		2'500.00		2'071.70	
541.301.02	Conciergerie *	16'000.00		17'000.00		9'939.05	
541.301.03	Personnel éducatif *	355'000.00		345'000.00		364'194.75	
541.303.00	Charges sociales *	38'000.00		38'000.00			
541.303.01	Charges sociales AVS *					24'236.95	
541.303.02	Charges sociales AF *					12'061.85	
541.304.00	Charges LPP *	20'000.00		18'000.00		9'500.00	
541.304.01	Charges sociales LPP fixe *					1'487.20	
541.304.02	Charges sociales LPP auxiliaire					3'484.00	
541.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	7'000.00		7'000.00			
541.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					2'674.15	
541.305.02	Charges sociales APG *					2'786.15	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
541.309.00	Autres charges du personnel	2'000.00				874.50	
541.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	449'000.00		437'000.00		442'360.15	
541.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
541.310.00	Fournitures de bureau + Imprimés	2'000.00		2'000.00		1'043.65	
541.310.01	Fournitures matériel + bricolage	3'000.00		3'000.00		2'065.45	
541.311.00	Mobilier achat et entretien	5'000.00		10'000.00		544.95	
541.312.00	Eau, énergie, chauffage *	8'000.00		5'000.00		7'559.05	
541.313.00	Frais de conciergerie *	2'500.00		3'000.00		2'365.85	
541.313.01	Frais de déjeûners goûters, etc.	5'000.00				5'028.25	
541.313.02	Frais de pharmacie et d'hygiène	1'500.00				1'213.90	
541.314.00	Entretien bâtiments *	2'000.00		2'000.00		3'600.55	
541.318.00	Frais de communication *	1'500.00		1'500.00		528.00	
541.318.01	Frais de repas *	70'000.00		70'000.00		70'125.50	
541.318.02	Frais d'affranch. + ccp *	1'000.00		1'000.00		858.64	
541.318.03	Frais de formation			2'000.00		900.00	
541.318.04	Assurances choses & RC	1'150.00		1'150.00		1'160.00	
541.319.00	Frais divers	2'500.00		2'500.00		3'031.66	
541.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	105'150.00		103'150.00		100'025.45	
541.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
541.330.00	Pertes sur débiteurs Crèche					2'951.85	
541.331.00	Amortissement ordinaire crèche-garderie *	40'000.00		29'000.00		39'299.15	
541.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	40'000.00		29'000.00		42'251.00	
541.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
541.351.00	Placement enfants hors canton *	10'000.00		10'000.00			
541.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	10'000.00		10'000.00			

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
541.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
541.366.00	APAC *	55'000.00		60'000.00		53'789.40	
541.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	55'000.00		60'000.00		53'789.40	
541.39	IMPUTATIONS INTERNES						
541.391.00	Intérêts passifs imputés*	3'000.00		12'000.00		11'861.80	
541.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	3'000.00		12'000.00		11'861.80	
541.43	CONTRIBUTION DE TIERS						
541.436.00	Participations Crèche		300'000.00		260'000.00		251'470.95
541.436.01	Participations UAPE						942.00
541.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		500.00				21'376.75
541.43	TOTAL CONTRIBUTION DE TIERS		300'500.00		260'000.00		273'789.70
541.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
541.461.00	Subventions cantonales		90'000.00		80'000.00		130'454.30
541.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		90'000.00		80'000.00		130'454.30
541	TOTAL GARDERIE & CRÈCHE	662'150.00	390'500.00	651'150.00	340'000.00	650'287.80	404'244.00
549	AIDE A LA FAMILLE						
549.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
549.351.00	Curatelles éducatives	25'000.00					
549.352.00	Honoraires de curatelle à charge de commune	50'000.00					
549.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	75'000.00					
549.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
549.360.00	Soutien comm.à la famille					52.00	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
549.431.00	Curatelles éducatives Participations parentales		2'000.00				
549.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES		2'000.00			52.00	
549	TOTAL AIDE A LA FAMILLE	75'000.00	2'000.00			52.00	
54	TOTAL PROTECTION DE L'ENFANCE ET DE L'ADULTE	881'550.00	537'000.00	852'450.00	490'000.00	781'407.10	463'399.20
55	HANDICAPÉS						
550.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
550.361.00	Institutions pour handicapés/sociales *	575'642.00		400'000.00		575'687.52	
550.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	575'642.00		400'000.00		575'687.52	
55	TOTAL HANDICAPÉS	575'642.00		400'000.00		575'687.52	
57	EMS						
570.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
570.352.00	Fondation St-Jacques *	102'000.00		150'000.00		211'630.00	
570.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	102'000.00		150'000.00		211'630.00	
570.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
570.361.00	E.M.S. Exploitation *	290'000.00		295'000.00			
570.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	290'000.00		295'000.00			
57	TOTAL EMS	392'000.00		445'000.00		211'630.00	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
58	ASSISTANCE						
580	AIDE SOCIALE INDIVIDUELLE						
580.30	CHARGES DU PERSONNEL						
580.300.00	Commission Aff. sociales	6'000.00		6'000.00		14'204.50	
580.301.00	Personnel administratif *	20'000.00		14'200.00		14'136.20	
580.301.03	Contrats de réinsertion *			6'000.00		6'000.00	
580.301.04	Cours d'intégration *					15'900.70	
580.303.00	Charges sociales *	2'000.00		2'000.00			
580.303.01	Charges sociales AVS *					2'454.30	
580.303.02	Charges sociales AF *					1'222.25	
580.304.00	Charges LPP *	1'900.00		2'000.00		1'000.00	
580.304.01	Charges sociales LPP fixe *					1'059.65	
580.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	500.00		500.00			
580.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					231.70	
580.305.02	Charges sociales APG *					127.10	
580.309.00	Autres charges du personnel					16.40	
580.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	30'400.00		30'700.00		56'352.80	
580.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
580.310.00	Fournitures "intégration"					1'496.65	
580.313.02	Prestations pr personnes âgées + nonagénaires	13'000.00		10'000.00		12'550.00	
580.318.00	Action de Noël	2'000.00		2'000.00		2'074.06	
580.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	15'000.00		12'000.00		16'120.71	
580.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
580.331.00	Amortissements ordinaires Subventions institutions	30'000.00				89'790.83	
580.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	30'000.00				89'790.83	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
580.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
580.351.00	C.I.O. * (Centre informat ion et orientation)	8'000.00		8'000.00		7'180.80	
580.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	8'000.00		8'000.00		7'180.80	
580.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
580.365.00	Dons à diverses institutions/associations	5'000.00		6'000.00		5'034.75	
580.365.01	Plateforme Agoris			1'600.00			
580.366.00	Secours occasionnels aide sociale *	385'000.00		300'000.00		426'142.02	
580.435.00	Vente fournitures cours intégration						2'590.00
580.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	390'000.00		307'600.00		431'176.77	2'590.00
580.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
580.461.00	Subside cant. Intégration						12'200.00
580.469.00	Dons						1'000.00
580.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES						13'200.00
580	TOTAL AIDE SOCIALE INDIVIDUELLE	473'400.00		358'300.00		600'621.91	15'790.00
582	FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI						
582.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
582.361.00	Fonds cantonal pour l'emploi *	66'895.00		55'000.00		86'920.62	
582.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	66'895.00		55'000.00		86'920.62	
582	TOTAL FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI	66'895.00		55'000.00		86'920.62	
589	INTEGRATION						
589.30	CHARGES DU PERSONNEL						
589.300.00	Commission "Intégration"	10'000.00		10'000.00			

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
589.301.04	Personnel d'intégration *	53'000.00		53'000.00			
589.303.00	Charges sociales *	5'300.00		5'300.00			
589.304.00	Charges sociales LPP *	4'400.00		4'300.00			
589.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	800.00		800.00			
589.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	73'500.00		73'400.00			
589.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
589.310.00	Fournitures cours intégration	2'000.00		2'000.00			
589.318.01	Activités du délégué intégration	6'000.00		6'000.00			
589.318.02	Frais du bureau intégration	2'400.00		2'400.00			
589.319.00	Frais divers cours de langue	3'000.00					
589.319.01	Frais de garderie cours de langue	11'200.00					
589.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	24'600.00		10'400.00			
589.39	IMPUTATIONS INTERNES						
589.390.00	Loyer bureau Intégration*	6'000.00		6'000.00		500.00	
589.390.01	Loyer bureau Langue et Formation *	2'100.00		2'100.00			
589.391.00	Frais de gestion intégration	2'000.00					
589.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	10'100.00		8'100.00		500.00	
589.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
589.435.00	Vente fournitures cours de langue		2'500.00		2'500.00		
589.435.01	Contributions frais de garderie		1'600.00				
589.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		500.00				
589.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		4'600.00		2'500.00		
589.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
589.461.00	Subside cant. Intégration		48'000.00		42'000.00		3'942.80
589.461.01	Subside cant. Langue et Formation		20'000.00		14'300.00		

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2016 Revenus	Budget Charges	2015 Revenus	Comptes Charges	2014 Revenus
589.462.00	Participation Communes		8'500.00		7'600.00		1'208.15
589.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		76'500.00		63'900.00		5'150.95
589	TOTAL INTEGRATION	108'200.00	81'100.00	91'900.00	66'400.00	500.00	5'150.95
58	TOTAL ASSISTANCE	648'495.00	81'100.00	505'200.00	66'400.00	688'042.53	20'940.95
59	ACTIONS D'ENTRAIDE						
590	ACTIONS D'ENTRAIDE DANS LE PAYS						
590.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
590.319.00	Forum social	10'000.00					
590.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	10'000.00					
590.43	CONTRIBUTIONS						
590.436.00	Participations au forum social		10'000.00				
590.43	TOTAL CONTRIBUTIONS		10'000.00				
590	TOTAL ACTIONS D'ENTRAIDE DANS LE PAYS	10'000.00	10'000.00				
59	TOTAL ACTIONS D'ENTRAIDE	10'000.00	10'000.00				
5	TOTAL PRÉVOYANCE SOCIALE	2'823'836.00	628'100.00	2'437'650.00	556'400.00	2'576'671.21	484'340.15

Compte de fonctionnement

6. Trafic

6. Traffic

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	TRAFIC						
610	ROUTES CANTONALES						
610.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
610.331.00	Amortissement construct. routes cantonales *	48'000.00		472'480.85		753'007.14	
610.331.02	Amortissement ordinaire Giratoires *			5'000.00		8'554.18	
610.331.03	Amortissement ordinaire Av. d'Agaune *	600'000.00		380'000.00		1'172.41	
610.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	648'000.00		857'480.85		762'733.73	
610.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
610.361.00	Part à l'entretien des routes cantonales *	198'000.00		208'000.00		207'753.65	
610.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	198'000.00		208'000.00		207'753.65	
610	TOTAL ROUTES CANTONALES	846'000.00		1'065'480.85		970'487.38	
620	ROUTES COMMUNALES						
620.30	CHARGES DU PERSONNEL						
620.300.00	Commission trafic	10'000.00		10'000.00		9'636.80	
620.301.00	Personnel administratif *	17'000.00		11'500.00		7'366.65	
620.301.01	Personnel T.P. *	240'000.00		275'000.00		243'417.90	
620.303.00	Charges sociales *	27'000.00		29'000.00			
620.303.01	Charges sociales AVS *					17'427.95	
620.303.02	Charges sociales AF *					8'667.30	
620.304.00	Charges sociales LPP *	29'000.00		30'000.00		20'500.00	
620.304.01	Charges sociales LPP fixe *					6'929.65	
620.304.02	Charges sociales LPP auxiliaire					1'498.40	
620.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	5'000.00		5'500.00			
620.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					2'022.80	
620.305.02	Charges sociales APG *					1'946.75	
620.309.00	Autres charges du personnel					54.55	
620.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	328'000.00		361'000.00		319'468.75	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
620.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
620.310.00	Fournitures de bureau	1'000.00		2'000.00		594.75	
620.311.00	Signalisation routière *	15'000.00		20'000.00		17'578.90	
620.311.01	Signalisation touristique	5'000.00		10'000.00			
620.311.02	Outillage et matériel	15'000.00		22'000.00		25'755.75	
620.312.00	Eclairage public achat électricité *	75'000.00		98'000.00		81'718.40	
620.312.02	Eclairage public, entret.					13'119.75	
620.312.04	Bât. communal, charges	3'000.00		5'000.00		11'379.10	
620.314.00	Entretien réseau routier	60'000.00		65'000.00		59'519.55	
620.314.01	Entretien chemins pédestres	10'000.00		10'000.00		8'632.85	
620.314.02	Entr. bâtiment communal	1'000.00		1'000.00		4'688.35	
620.315.00	Frais véhicules	55'000.00		60'000.00		86'460.30	
620.318.00	Frais de communication	2'000.00		2'000.00		2'329.13	
620.318.06	Déblaiement des neiges	15'000.00		15'000.00		25'693.45	
620.319.00	Frais divers	2'000.00		3'000.00		8'865.55	
620.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	259'000.00		313'000.00		346'335.83	
620.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
620.331.00	Amortissement ordinaire routes communales *	160'000.00		50'000.00		29'640.73	
620.331.01	Amortissement ordinaire Place de la gare *			15'000.00		18'698.75	
620.331.02	Amortissement ordinaire Véhicules+Machines T.P *	50'000.00		140'000.00		20'676.25	
620.331.03	Amortissement ordinaire zones 30 Km/h *			15'000.00		20'454.60	
620.331.04	Amortissement ordinaire local du Scex voirie			2'000.00		2'791.25	
620.331.05	Amortissement ordinaire Ch. de la Tuilerie			15'000.00			
620.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	210'000.00		237'000.00		92'261.58	
620.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
620.435.00	Vente sel et chlorure						250.00
620.436.02	Travaux refacturés		2'000.00		1'000.00		6'797.45
620.436.04	Encaissements APG-CM-SUVA		500.00		5'000.00		12'101.15
620.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		2'500.00		6'000.00		19'148.60

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
620.45	RESTITUTION DES COLLECT. PUBLIQUES						
620.451.00	Participation Canton déblaiement des neiges		12'000.00				19'876.50
620.45	TOTAL RESTITUTION DES COLLECT. PUBLIQUES		12'000.00				19'876.50
620	TOTAL ROUTES COMMUNALES	797'000.00	14'500.00	911'000.00	6'000.00	758'066.16	39'025.10
621	PARKINGS						
621.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
621.314.00	Places de parc - Horodat.	4'000.00		4'000.00		13'176.85	
621.314.01	Parking Val-de-Marne	15'000.00		15'000.00		14'636.95	
621.316.00	Loyers (parc Vers Pré)	2'000.00		2'000.00		1'908.00	
621.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	21'000.00		21'000.00		29'721.80	
621.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
621.331.00	Amortissement ordinaire Parking *			30'000.00		50'750.30	
621.331.02	Amortissement ordinaire gestion des parkings *			10'000.00		56'198.30	
621.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES			40'000.00		106'948.60	
621.38	ATTRIB.FINANCEMENTS SPÉC.						
621.380.00	Contrib. places de parc *	10'000.00		20'000.00			
621.38	TOTAL ATTRIB.FINANCEMENTS SPÉC.	10'000.00		20'000.00			
621.39	IMPUTATIONS INTERNES						
621.391.00	Intérêts passifs imputés Parking Val-de-Marne *	13'000.00		15'000.00		14'314.35	
621.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	13'000.00		15'000.00		14'314.35	
621.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
621.430.00	Places de parc contribution remplacement		10'000.00		20'000.00		

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
621.434.00	Taxe de parcage		50'000.00		70'000.00		44'159.50
621.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		60'000.00		90'000.00		44'159.50
621	TOTAL PARKINGS	44'000.00	60'000.00	96'000.00	90'000.00	150'984.75	44'159.50
65	TRAFIC RÉGIONAL						
650.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
650.318.03	Carte journalière CFF	13'500.00		15'000.00		12'900.50	
650.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	13'500.00		15'000.00		12'900.50	
650.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
650.436.00	Vente carte journal. CFF		11'000.00		9'000.00		9'560.00
650.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		11'000.00		9'000.00		9'560.00
651.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
651.361.00	Part aux frais du trafic ferroviaire *	80'000.00		80'000.00		83'359.95	
651.364.00	Lunabus	10'000.00		10'000.00		10'162.00	
651.364.02	Part. RER Sud lémanique (2014-2016)	8'000.00		8'000.00			
651.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	98'000.00		98'000.00		93'521.95	
65	TOTAL TRAFIC RÉGIONAL	111'500.00	11'000.00	113'000.00	9'000.00	106'422.45	9'560.00
6	TOTAL TRAFIC	1'798'500.00	85'500.00	2'185'480.85	105'000.00	1'985'960.74	92'744.60

Compte de fonctionnement

7. Protection & aménagement

7. Protection et aménagement de l'environnement

770.314.00 Par souci de clarté, les charges et revenus liés au Concept Bois-Noir sont comptabilisés ici séparément.

770.450.00 Voir 770.314.00.

790.43 Il est prévu de revoir les tarifs et émoluments de la commune, dont notamment la facturation de permis de fouille.

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	PROTECTION ET AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT						
70	SERVICE DES EAUX						
700	SERVICE DES EAUX						
700.30	CHARGES DU PERSONNEL						
700.300.00	Commission des Eaux	5'000.00		5'000.00		4'587.00	
700.301.00	Personnel administratif *	46'500.00		46'000.00		20'260.95	
700.301.02	Conciergerie *	500.00		850.00		666.95	
700.303.00	Charges sociales *	4'700.00		4'500.00			
700.303.01	Charges sociales AVS *					1'650.70	
700.303.02	Charges sociales AF *					821.70	
700.304.00	Charges sociales LPP *	4'500.00		4'300.00		2'000.00	
700.304.01	Charges sociales LPP fixe *					1'034.80	
700.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	900.00		900.00			
700.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					179.45	
700.305.02	Charges sociales APG *					145.65	
700.309.00	Autres charges du personnel					34.05	
700.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	62'100.00		61'550.00		31'381.25	
700.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
700.310.00	Fournitures de bureau imprimés			1'000.00			
700.311.00	Achat matériel/outillage *	10'000.00		20'000.00		2'095.80	
700.311.01	Mobilier et machines	3'000.00		3'000.00		2'964.00	
700.311.02	Informatique programmation	7'000.00		7'000.00		7'120.50	
700.312.00	Electricité *	18'000.00		18'000.00		18'288.05	
700.314.02	Entretien réseau et installation *	105'000.00		100'000.00		197'201.35	
700.314.03	Entretien installation traitement des eaux	7'000.00		10'000.00		6'080.96	
700.315.01	Maintenance télégestion	5'000.00		3'000.00		11'323.80	
700.315.02	Entretien Hydrantes *	12'000.00		12'000.00		16'206.90	
700.318.00	Frais de communication	2'000.00		2'000.00		2'162.42	
700.318.02	Frais de port	1'200.00		500.00		1'145.75	
700.318.06	Frais d'analyses des eaux *	3'000.00		3'000.00		3'152.95	
700.318.10	Numérisation Cadastre	5'000.00		5'000.00			

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
700.319.00	Frais divers	1'000.00		1'000.00		29'102.80	
700.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	179'200.00		185'500.00		296'845.28	
700.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
700.330.00	Pertes sur débiteurs "Eau" *	3'000.00		3'000.00			
700.331.00	Amortissements ordinaires Serv. Eaux *	160'000.00		125'000.00		144'489.36	
700.331.50	Amortissement ordinaire machines					18'228.15	
700.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	163'000.00		128'000.00		162'717.51	
700.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
700.352.00	Evionnaz / Entretien Route des Hautes *	5'000.00				2'979.40	
700.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	5'000.00				2'979.40	
700.39	IMPUTATIONS INTERNES						
700.390.00	Frais administratifs imputés	5'000.00		2'000.00		2'000.00	
700.391.00	Intérêts passifs imputés *	21'000.00		27'000.00		27'724.40	
700.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	26'000.00		29'000.00		29'724.40	
700.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
700.434.00	Fourniture de l'eau potable		280'000.00		280'000.00		281'888.78
700.436.00	Travaux refacturés aux tiers		5'000.00		5'000.00		11'560.85
700.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		285'000.00		285'000.00		293'449.63

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
700.48	FINANCEMENTS SPECIAUX						
700.480.00	Attribution financements spéciaux eaux		150'300.00		119'050.00		230'198.21
700.48	TOTAL FINANCEMENTS SPECIAUX		150'300.00		119'050.00		230'198.21
700	TOTAL SERVICE DES EAUX	435'300.00	435'300.00	404'050.00	404'050.00	523'647.84	523'647.84
70	TOTAL SERVICE DES EAUX	435'300.00	435'300.00	404'050.00	404'050.00	523'647.84	523'647.84
71	ASSAINISSEMENT EAUX USÉES						
710	ASSAINISSEMENT EAUX USÉES						
710.30	CHARGES DU PERSONNEL						
710.301.01	Personnel T.P.					311.00	
710.301.03	Surveillance réseau	3'000.00		5'000.00		2'630.10	
710.303.00	Charges sociales	300.00		500.00			
710.303.01	Charges sociales AVS					192.05	
710.303.02	Charges sociales AF					95.25	
710.304.00	Charges sociales LPP	300.00		400.00			
710.304.01	Charges sociales LPP fixe					110.00	
710.305.00	Charges sociales APGM-AA	100.00		100.00			
710.305.01	Charges sociales AAP/AANP					22.15	
710.305.02	Charges sociales APGM					21.80	
710.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	3'700.00		6'000.00		3'382.35	
710.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
710.312.00	Electricité des stations de pompage *	2'000.00		2'500.00		1'018.10	
710.314.02	Entretien réseau et installations *	50'000.00		50'000.00		36'301.90	
710.318.03	Honoraires			60'000.00		653.40	
710.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	52'000.00		112'500.00		37'973.40	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
710.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
710.331.00	Amortissement ordinaire Collecteurs *	173'300.00		70'000.00		276'816.44	
710.331.01	Amortissement ordinaire Step de Mex *			30'000.00		3'230.87	
710.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	173'300.00		100'000.00		280'047.31	
710.38	FINANCEMENTS SPECIAUX						
710.380.00	Attribution financements spéciaux égouts			20'500.00			
710.38	TOTAL FINANCEMENTS SPECIAUX			20'500.00			
710.39	IMPUTATIONS INTERNES						
710.391.00	Intérêts passifs imputés *	23'000.00		24'000.00			
710.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	23'000.00		24'000.00			
710.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
710.434.00	Taxes annuelles d'égout		580'000.00		550'000.00		595'122.30
710.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		580'000.00		550'000.00		595'122.30
710	TOTAL ASSAINISSEMENT EAUX USÉES	252'000.00	580'000.00	263'000.00	550'000.00	321'403.06	595'122.30
711	STEP						
711.30	Charge du personnel						
711.301.00	Personnel administratif *			22'500.00			
711.301.01	Personnel T.P. *	30'000.00		30'000.00		33'686.90	
711.301.02	Conciergerie *	85'000.00		62'500.00		92'040.00	
711.301.05	Service de piquet * (Step)	4'800.00		4'800.00		4'548.00	
711.303.00	Charges sociales *	11'500.00		11'800.00		5'765.20	
711.303.01	Charges sociales AVS *					4'808.15	
711.303.02	Charges sociales AF *					2'392.85	
711.304.00	Charges sociales LPP *	10'000.00		9'500.00		7'938.75	
711.304.01	Charges sociales LPP fixe *					3'395.20	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711.305.00	Charges Amal APGM-AAP *	2'200.00		2'400.00		1'576.70	
711.305.01	Charges sociales AAP/AANP *					558.90	
711.305.02	Charges sociales APG *					507.90	
711.30	TOTAL Charge du personnel	143'500.00		143'500.00		157'218.55	
711.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
711.352.00	STEP SA *	288'000.00		287'000.00		273'719.23	
711.352.01	STEP SA * taxe fédérale	40'000.00					
711.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	328'000.00		287'000.00		273'719.23	
711.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
711.436.03	Refacturation frais de personnel		143'500.00		143'500.00		157'218.54
711.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		143'500.00		143'500.00		157'218.54
711	TOTAL STEP	471'500.00	143'500.00	430'500.00	143'500.00	430'937.78	157'218.54
71	TOTAL ASSAINISSEMENT EAUX USÉES	723'500.00	723'500.00	693'500.00	693'500.00	752'340.84	752'340.84
72	TRAITEMENT DES DÉCHETS						
720	TRAITEMENT DES DÉCHETS						
720.30	CHARGES DU PERSONNEL						
720.300.00	Commission Environnement	12'000.00		12'000.00		12'007.00	
720.301.00	Personnel administratif *	35'000.00		40'000.00		36'303.50	
720.301.01	Personnel T.P. *	44'000.00		48'000.00		49'414.10	
720.303.00	Charges sociales *	8'000.00		8'700.00			
720.303.01	Charges sociales AVS *					6'001.30	
720.303.02	Charges sociales AF *					2'982.60	
720.304.00	Charges sociales LPP *	8'400.00		8'400.00		2'800.00	
720.304.01	Charges sociales LPP fixe *					3'276.35	
720.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	1'200.00		900.00			
720.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					702.50	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
720.305.02	Charges sociales APG *					643.10	
720.309.00	Autres charges du personnel					68.50	
720.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	108'600.00		118'000.00		114'198.95	
720.31	BIENS,SERVICES & MACHINES						
720.311.02	Outillage et matériel	10'000.00		10'000.00		10'174.00	
720.314.02	Entretien bâtiments	2'000.00		2'000.00		1'038.25	
720.318.20	Transport, ramassage des ordures *	220'000.00		210'000.00		201'557.00	
720.318.22	Transport, ramassage des verres *	10'000.00		10'000.00		9'110.50	
720.318.26	Transport, ramassage des papiers *	15'000.00		15'000.00		15'115.15	
720.318.28	Transport, ramassage des déchets encombrants *	110'000.00		120'000.00		99'446.90	
720.318.36	Transport, ramassage du bois					2'960.00	
720.319.00	Frais divers	2'000.00		2'500.00		1'331.30	
720.31	TOTAL BIENS,SERVICES & MACHINES	369'000.00		369'500.00		340'733.10	
720.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
720.330.00	Pertes sur débiteurs "déchets" *	15'000.00		10'000.00		17'342.45	
720.331.00	Amortissement ordinaire bâtiments	5'000.00				2'367.75	
720.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	20'000.00		10'000.00		19'710.20	
720.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
720.352.00	Incinération des ordures SATOM *	155'000.00		155'000.00		142'795.75	
720.352.01	Station de compostage *	45'000.00		52'000.00		39'710.52	
720.352.02	Déchets de restauration *	8'000.00		10'000.00		6'475.00	
720.352.03	Déchets spéciaux des ménages					2'766.95	
720.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	208'000.00		217'000.00		191'748.22	
720.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
720.434.00	Taxes annuelles de voirie		540'000.00		530'000.00		541'606.20
720.434.02	Taxes d'utilisation de la décharge		1'000.00		1'000.00		1'496.95
720.434.03	Participation Lavey pour la déchetterie		18'000.00		15'000.00		19'338.00
720.436.01	Recyclage Papier		6'500.00		6'500.00		8'771.30
720.436.02	Recyclage PET		1'500.00		1'500.00		1'206.00

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
720.439.00	Contributions diverses		1'000.00		1'000.00		1'608.30
720.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		568'000.00		555'000.00		574'026.75
720.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
720.469.00	Subv. pour le recyclage des verres		12'000.00		12'000.00		12'903.00
720.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		12'000.00		12'000.00		12'903.00
720.48	FINANCEMENTS SPECIAUX						
720.480.00	Attribution financements spéciaux déchets		125'600.00		147'500.00		79'460.72
720.48	TOTAL FINANCEMENTS SPECIAUX		125'600.00		147'500.00		79'460.72
720	TOTAL TRAITEMENT DES DÉCHETS	705'600.00	705'600.00	714'500.00	714'500.00	666'390.47	666'390.47
721	CALORABOIS						
721.30	Charge du personnel						
721.301.02	Conciergerie *	10'000.00		2'500.00		6'325.00	
721.301.05	Service de piquet (Calorabois) *	2'100.00		2'100.00		2'028.00	
721.303.00	Charges sociales *	300.00		500.00		1'040.90	
721.304.00	Charges sociales LPP *	300.00		300.00		733.15	
721.305.00	Charges Amal APGM-AAP *	100.00		100.00		230.90	
721.30	TOTAL Charge du personnel	12'800.00		5'500.00		10'357.95	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
721.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
721.436.03	Refacturation frais de personnel		12'800.00		5'500.00		10'357.95
721.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		12'800.00		5'500.00		10'357.95
721	TOTAL CALORABOIS	12'800.00	12'800.00	5'500.00	5'500.00	10'357.95	10'357.95
72	TOTAL TRAITEMENT DES DÉCHETS	718'400.00	718'400.00	720'000.00	720'000.00	676'748.42	676'748.42
74	CIMETIÈRES / COLOMBARIUM						
740	CIMETIÈRES / COLOMBARIUM						
740.30	CHARGES DU PERSONNEL						
740.301.00	Personnel administratif *	5'800.00		6'000.00		5'682.30	
740.301.01	Personnel T.P. *	22'000.00		20'000.00		16'569.65	
740.303.00	Charges sociales *	2'200.00		2'000.00			
740.303.01	Charges sociales AVS *					1'429.05	
740.303.02	Charges sociales AF *					710.85	
740.304.00	Charges sociales LPP *	2'700.00		3'000.00		2'500.00	
740.304.01	Charges sociales LPP fixe *					798.80	
740.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	1'000.00		500.00			
740.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					164.45	
740.305.02	Charges sociales APG *					159.70	
740.309.00	Autres charges du personnel					11.65	
740.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	33'700.00		31'500.00		28'026.45	
740.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
740.311.00	Achat matériel			1'000.00		705.25	
740.314.00	Entretien du cimetière	5'000.00		5'000.00		7'334.41	
740.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	5'000.00		6'000.00		8'039.66	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
740.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
740.331.00	Amortissement ordinaire cimetièrè *					9'641.00	
740.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES					9'641.00	
740.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
740.434.00	Concessions de tombes et colombarium		12'000.00		12'000.00		8'733.00
740.434.04	Taxes d'inhumation		5'000.00		5'000.00		4'900.00
740.434.05	Taxes Colombarium				1'000.00		14'348.95
740.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		17'000.00		18'000.00		27'981.95
740	TOTAL CIMETIÈRES / COLOMBARIUM	38'700.00	17'000.00	37'500.00	18'000.00	45'707.11	27'981.95
74	TOTAL CIMETIÈRES / COLOMBARIUM	38'700.00	17'000.00	37'500.00	18'000.00	45'707.11	27'981.95
75	CORRECTION DES EAUX						
750.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
750.314.00	Entretien des torrents et des dépotoirs *	7'500.00		7'500.00		16'947.30	
750.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	7'500.00		7'500.00		16'947.30	
750.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
750.331.01	Amortissement ordinaire Correction Rhône 3 *			3'000.00			
750.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES			3'000.00			
750.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
750.352.01	Evionnaz/entretien Eugène	2'500.00		5'000.00		2'616.60	
750.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	2'500.00		5'000.00		2'616.60	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2016 Revenus	Budget Charges	2015 Revenus	Comptes Charges	2014 Revenus
750.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
750.461.00	Subside cantonal entretien torrents		3'000.00		3'000.00		4'557.00
750.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		3'000.00		3'000.00		4'557.00
75	TOTAL CORRECTION DES EAUX	10'000.00	3'000.00	15'500.00	3'000.00	19'563.90	4'557.00
76	PROTECTION EBOULEMENTS						
760.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
760.314.00	Entretien des ouvrages de protection *	6'000.00		6'000.00		7'699.20	
760.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	6'000.00		6'000.00		7'699.20	
760.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
760.331.00	Amortissement ordinaire Falaises des Fingles *			25'000.00			
760.331.01	Amortissement ordinaire Barrage St-Barthélémy *			15'000.00		13'813.70	
760.331.02	Amortissement ordinaire Dignes Mauvoisin *			20'000.00		25'999.80	
760.331.03	Amortissement ordinaire Filets protection Mex *					18'325.85	
760.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES			60'000.00		58'139.35	
76	TOTAL PROTECTION EBOULEMENTS	6'000.00		66'000.00		65'838.55	
77	PROTECTION DE LA NATURE						
770	PROTECTION DE LA NATURE						
770.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
770.314.00	Concept Bois-Noir	1'000'000.00					
770.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	1'000'000.00					

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
770.45	RESTITUTION DE COLLEC. PUBLIQUES						
770.450.00	Participation OFROU		1'000'000.00				
770.45	TOTAL RESTITUTION DE COLLEC. PUBLIQUES		1'000'000.00				
770	TOTAL PROTECTION DE LA NATURE	1'000'000.00	1'000'000.00				
77	TOTAL PROTECTION DE LA NATURE	1'000'000.00	1'000'000.00				
78	PROTECTION ENVIRONNEMENT						
780	TOILETTES PUBLIQUES						
780.30	CHARGES DU PERSONNEL						
780.301.01	Personnel T.P. *	27'000.00		35'000.00		34'435.60	
780.303.00	Charges sociales *	2'700.00		3'000.00			
780.303.01	Charges sociales AVS *					2'210.40	
780.303.02	Charges sociales AF *					1'094.10	
780.304.00	Charges sociales LPP *	3'200.00		4'000.00		1'800.00	
780.304.01	Charges sociales LPP fixe *					1'133.85	
780.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	500.00		500.00			
780.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					254.10	
780.305.02	Charges sociales APG *					251.25	
780.309.00	Autres charges du personnel					0.75	
780.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	33'400.00		42'500.00		41'180.05	
780.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
780.312.00	Eau, énergie, combustible					96.50	
780.313.00	Autres marchandises					501.10	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
780.314.00	Entretien WC publics	5'000.00		5'000.00		8'099.45	
780.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	5'000.00		5'000.00		8'697.05	
780	TOTAL TOILETTES PUBLIQUES	38'400.00		47'500.00		49'877.10	
78	TOTAL PROTECTION ENVIRONNEMENT	38'400.00		47'500.00		49'877.10	
79	AMÉNAGEMENT						
790	AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE						
790.30	CHARGES DU PERSONNEL						
790.300.00	Commission d'édilité	12'000.00		12'000.00		12'699.00	
790.301.00	Personnel administratif *	85'000.00		102'000.00		112'221.00	
790.301.01	Personnel T.P. *	1'500.00		4'000.00		7'081.65	
790.301.02	Conciergerie *	1'500.00		1'700.00		1'333.30	
790.303.00	Charges sociales *	10'000.00		12'000.00			
790.303.01	Charges sociales AVS *					8'506.40	
790.303.02	Charges sociales AF *					4'219.40	
790.304.00	Charges sociales LPP *	9'000.00		11'000.00		4'500.00	
790.304.01	Charges sociales LPP fixe *					4'330.80	
790.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	1'800.00		2'200.00			
790.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					956.15	
790.305.02	Charges sociales APG *					879.35	
790.309.00	Autres charges du personnel					3'904.80	
790.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	120'800.00		144'900.00		160'631.85	
790.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
790.310.00	Fournitures de bureau	1'000.00		1'000.00		365.90	
790.311.02	Logiciel de visualisation du cadastre	4'000.00		5'000.00		2'775.00	
790.318.00	Frais de communication	500.00		1'000.00		94.25	
790.318.02	Mises à l'enquête *	6'000.00		6'000.00		5'097.75	
790.318.03	Honoraires	2'000.00		5'000.00			
790.318.09	Concept Bois-Noir			150'000.00		272'257.05	
790.318.10	Demandes d'autorisation de bâtir					7'028.00	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
790.319.00	Frais divers	500.00				407.80	
790.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	14'000.00		168'000.00		288'025.75	
790.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
790.331.00	Amortissement ordinaire Aménagement des Iles *			15'000.00		25'224.00	
790.331.05	Amortissement ordinaire PAZ *					39'786.60	
790.331.07	Amortissement ordinaire Locaux Mex *			6'000.00			
790.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES			21'000.00		65'010.60	
790.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
790.351.00	Autorisations cantonales de bâtir *	25'000.00		40'000.00		20'237.50	
790.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	25'000.00		40'000.00		20'237.50	
790.42	REVENUS DES BIENS						
790.427.00	Locations Bâtiment Scex (voir 942.423.11)						24'120.00
790.42	TOTAL REVENUS DES BIENS						24'120.00
790.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
790.431.00	Autorisations de bâtir		85'000.00		80'000.00		71'335.00
790.431.05	Permis de fouille		2'000.00				
790.431.06	Permis d'habiter		2'000.00		2'000.00		800.00
790.439.00	Participations diverses		500.00		1'000.00		235.00
790.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		89'500.00		83'000.00		72'370.00

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2016 Revenus	Budget Charges	2015 Revenus	Comptes Charges	2014 Revenus
790.45	Restitution des Collect. publiques						
790.450.01	Participation OFROU				150'000.00		272'257.05
790.45	TOTAL Restitution des Collect. publiques				150'000.00		272'257.05
790	TOTAL AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE	159'800.00	89'500.00	373'900.00	233'000.00	533'905.70	368'747.05
79	TOTAL AMÉNAGEMENT	159'800.00	89'500.00	373'900.00	233'000.00	533'905.70	368'747.05
7	TOTAL PROTECTION ET AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEME	3'130'100.00	2'986'700.00	2'357'950.00	2'071'550.00	2'667'629.46	2'354'023.10

Compte de fonctionnement

8. Economie publique

8. Economie publique

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	ÉCONOMIE PUBLIQUE						
80	AGRICULTURE						
800	AGRICULTURE						
800.30	CHARGES DU PERSONNEL						
800.301.03	Inspecteur du bétail *	1'000.00		1'000.00		325.20	
800.305.01	Charges sociales AAP+AANP					1.70	
800.309.00	Autres charges du personnel					42.00	
800.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	1'000.00		1'000.00		368.90	
800.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
800.319.00	Frais divers	2'000.00		2'000.00		3'311.15	
800.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	2'000.00		2'000.00		3'311.15	
800.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
800.366.00	Subvention construction agricole					5'825.00	
800.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES					5'825.00	
800.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
800.434.00	Redevance préposé à la culture des champs						200.00
800.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS						200.00
800	TOTAL AGRICULTURE	3'000.00		3'000.00		9'505.05	200.00
80	TOTAL AGRICULTURE	3'000.00		3'000.00		9'505.05	200.00

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
81	SYLVICULTURE						
810.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
810.352.00	Triage forestier *	20'000.00		20'000.00		21'990.50	
810.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	20'000.00		20'000.00		21'990.50	
81	TOTAL SYLVICULTURE	20'000.00		20'000.00		21'990.50	
83	TOURISME						
830	TOURISME						
830.30	CHARGES DU PERSONNEL						
830.300.00	Commission Tourisme	8'000.00		8'000.00		7'605.60	
830.301.00	Personnel administratif *	130'000.00		130'000.00		132'450.20	
830.301.01	Personnel T.P. *	8'000.00		8'000.00			
830.301.02	Conciergerie *	2'500.00		4'000.00			
830.301.03	Guide et service externe*			6'000.00			
830.303.00	Charges sociales *	14'000.00		14'500.00			
830.303.01	Charges sociales AVS *					8'713.35	
830.303.02	Charges sociales AF *					4'336.75	
830.304.00	Charges sociales LPP *	12'500.00		11'000.00		6'500.00	
830.304.01	Charges sociales LPP fixe *					3'592.80	
830.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	3'000.00		3'000.00			
830.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					1'017.75	
830.305.02	Charges sociales APG *					959.60	
830.309.00	Autres charges du personnel					2'812.00	
830.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	178'000.00		184'500.00		167'988.05	
830.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
830.310.00	Fournitures de bureau + Imprimés	12'000.00		17'000.00		12'008.31	
830.310.01	Journaux + publications	5'000.00		10'000.00		2'351.80	
830.311.00	Installations et équipements touristiques	5'000.00		10'000.00		3'513.60	
830.311.01	Informatique	3'000.00		3'000.00		2'591.51	
830.312.00	Eau, énergie, combustible	1'000.00				980.20	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
830.313.00	Frais de conciergerie	1'000.00		1'000.00		810.00	
830.316.00	Loyers *	13'000.00		10'000.00		15'720.00	
830.317.00	Fête Nationale	10'000.00		10'000.00		9'530.14	
830.317.01	Frais de réceptions	3'000.00		7'000.00		1'690.30	
830.317.02	Animations diverses	4'000.00		4'000.00		522.80	
830.317.03	Frais de déplacement	1'000.00		1'000.00		456.20	
830.318.00	Frais de communication	2'500.00		1'000.00		2'290.10	
830.318.02	Frais de port + CCP	1'500.00		1'500.00		1'026.50	
830.318.03	Site Internet	3'000.00		15'000.00		436.70	
830.318.04	Assurances choses & RC	1'500.00		1'500.00		257.05	
830.319.00	Frais divers	3'000.00		3'000.00		3'895.27	
830.319.01	Frais encaissement divers					64'016.95	
830.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	69'500.00		95'000.00		122'097.43	
830.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
830.331.00	Amortissement ordinaire Bureau O.T. *			4'000.00		5'895.85	
830.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES			4'000.00		5'895.85	
830.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
830.365.00	Société de Développement	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
830.365.01	Part. structure régionale	17'000.00		15'000.00		17'539.00	
830.365.02	Promotion touristique et culturelle	80'000.00		80'000.00		89'065.09	
830.365.03	Subside Société village de Mex	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
830.365.04	Manifest. extraordinaire	20'000.00		50'000.00		78'928.26	
830.365.05	Subvention Association Abbaye 2015			100'000.00		31'150.00	
830.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	135'000.00		263'000.00		234'682.35	
830.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
830.431.00	Taxe de séjour		35'000.00		33'000.00		36'309.60
830.434.00	Prestations de service		2'000.00		2'000.00		9'479.30
830.435.00	Billetterie Martolet/O.T.						64'016.95
830.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		500.00		1'000.00		
830.436.03	Refacturation Valais tourisme				1'000.00		

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
830.439.00	Contributions diverses						24'725.15
830.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		37'500.00		37'000.00		134'531.00
830	TOTAL TOURISME	382'500.00	37'500.00	546'500.00	37'000.00	530'663.68	134'531.00
83	TOTAL TOURISME	382'500.00	37'500.00	546'500.00	37'000.00	530'663.68	134'531.00
84	INDUST. ARTISANAT & COMM.						
840	INDUST. ARTISANAT & COMM.						
840.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
840.314.00	Entretien des bâtiments Grotte	5'000.00		5'000.00		4'229.40	
840.318.05	Promotion de l'industrie et du commerce	5'000.00		10'000.00			
840.319.00	Divers	1'000.00		1'000.00		1'773.50	
840.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	11'000.00		16'000.00		6'002.90	
840.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
840.331.00	Amortissement ordinaire "bâtiments protégés" *	50'000.00		45'000.00		50'223.45	
840.331.01	Amortissement ordinaire Grotte aux Fées *			10'000.00		12'274.55	
840.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	50'000.00		55'000.00		62'498.00	
840.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
840.366.00	Subside rénovation des façades *	5'000.00		15'000.00			
840.366.01	Subside Vieille Ville			15'000.00			
840.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	5'000.00		30'000.00			
840.42	REVENUS DES BIENS						
840.427.00	Location Grotte-aux-Fées		20'000.00		20'000.00		17'500.00

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
840.436.00	Redevances publicitaires		600.00		600.00		600.00
840.42	TOTAL REVENUS DES BIENS		20'600.00		20'600.00		18'100.00
840	TOTAL INDUST. ARTISANAT & COMM.	66'000.00	20'600.00	101'000.00	20'600.00	68'500.90	18'100.00
84	TOTAL INDUST. ARTISANAT & COMM.	66'000.00	20'600.00	101'000.00	20'600.00	68'500.90	18'100.00
86	ENERGIE						
860	ELECTRICITÉ						
860.30	CHARGES DU PERSONNEL						
860.300.00	Commission Electricité	12'000.00		12'000.00		10'167.00	
860.301.00	Personnel administratif *	125'000.00		122'000.00		112'805.60	
860.301.01	Personnel T.P. *	5'000.00		5'000.00		8'810.45	
860.301.02	Conciergerie *	1'500.00		1'700.00		1'694.20	
860.303.00	Charges sociales *	14'000.00		13'000.00			
860.303.01	Charges sociales AVS *					8'350.60	
860.303.02	Charges sociales AF *					4'155.35	
860.304.00	Charges sociales LPP *	17'000.00		15'000.00		10'987.30	
860.304.01	Charges sociales LPP fixe *					4'914.35	
860.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *	2'800.00		2'600.00			
860.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					960.55	
860.305.02	Charges sociales APG *					855.35	
860.309.00	Autres charges du personnel					173.25	
860.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	177'300.00		171'300.00		163'874.00	
860.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
860.310.00	Fournitures de bureau imprimés			3'000.00		37.55	
860.311.00	Achat matériel/outillage *	65'000.00		65'000.00		85'125.59	
860.311.01	Mobilier et Machines	3'000.00		3'000.00		3'880.00	
860.311.02	Informatique programmation	15'000.00		15'000.00		20'827.40	
860.312.00	Achat du courant *	1'050'000.00		1'481'000.00		1'397'409.25	
860.312.01	Achat taxes fédérales RPC + Prot.eaux+poissons*	230'000.00		203'000.00		106'253.85	
860.312.02	Achat services système Swissgrid *	80'000.00		100'000.00		113'337.50	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
860.312.03	Achat acheminement *	590'000.00		612'000.00		600'429.30	
860.314.00	Entretien et réparation compteurs	20'000.00		10'000.00		18'360.70	
860.314.02	Entretien réseau *	100'000.00		100'000.00		89'682.50	
860.314.021	Entretien réseau écl.publ (hors sol) *	60'000.00		50'000.00		98'401.00	
860.314.03	Frais d'introduction *	30'000.00		30'000.00		43'839.80	
860.317.00	Rétribution énergies renouvelables	40'000.00		23'000.00		39'663.80	
860.318.02	Frais de port	5'000.00		5'000.00		5'228.30	
860.319.00	Frais divers	10'000.00		10'000.00		14'149.05	
860.319.01	Impôts cantonaux *	30'000.00		30'000.00		50'900.00	
860.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	2'328'000.00		2'740'000.00		2'687'525.59	
860.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
860.330.00	Pertes sur débiteurs "Electricité"	10'000.00		10'000.00		9'590.65	
860.331.00	Amortissements ordinaires Service électrique *			40'000.00		35'117.08	
860.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	10'000.00		50'000.00		44'707.73	
860.39	IMPUTATIONS INTERNES						
860.390.00	Frais administratifs imputés	12'000.00		6'000.00		6'000.00	
860.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	12'000.00		6'000.00		6'000.00	
860.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
860.434.00	Abonnés énergie		1'220'000.00		1'770'000.00		1'682'957.75
860.434.001	Abonnés Acomptes						2'092.15
860.434.01	Abonnés RPC+Prot.eaux+poissons		230'000.00		203'000.00		102'593.80
860.434.02	Abonnés services-système		80'000.00		100'000.00		109'449.65
860.434.03	Abonnés acheminement		1'460'000.00		1'375'000.00		1'302'519.10
860.434.09	Abonnés divers						6'954.00
860.434.10	Recettes diverses Energies renouvelables						4'035.75
860.436.00	Travaux refacturés divers		30'000.00		30'000.00		73'148.40
860.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		1'000.00		1'000.00		

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2016 Revenus	Budget Charges	2015 Revenus	Comptes Charges	2014 Revenus
860.439.00	Recettes diverses		5'000.00		10'000.00		1'595.74
860.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		3'026'000.00		3'489'000.00		3'285'346.34
860	TOTAL ELECTRICITÉ	2'527'300.00	3'026'000.00	2'967'300.00	3'489'000.00	2'902'107.32	3'285'346.34
86	TOTAL ENERGIE	2'527'300.00	3'026'000.00	2'967'300.00	3'489'000.00	2'902'107.32	3'285'346.34
8	TOTAL ÉCONOMIE PUBLIQUE	2'998'800.00	3'084'100.00	3'637'800.00	3'546'600.00	3'532'767.45	3'438'177.34

Compte de fonctionnement

9. Finance & impôts

9. Finances et impôts

900.400.00	Il s'agit d'une estimation basée sur les statistiques provisoires 2014 et 2015.
931.351.00	Il s'agit d'une ventilation des impôts payés au canton sur les recettes du patrimoine financier.
940.49	Les imputations internes liées aux loyers des bâtiments ont été comptabilisées dans la rubrique 942.49.
942.313.00	Il s'agit d'une nouvelle rubrique découlant de la centralisation des services de conciergerie de la commune.
942.313.01	Idem.
942.314.00	La Municipalité souhaite vendre ce bâtiment. Les charges et revenus qui lui sont liés n'apparaissent plus dans les comptes 2016.
942.314.001	Voir 942.314.00.
942.423.00	Voir 942.314.00.
942.423.001	Voir 942.314.00.

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9	FINANCES ET IMPÔTS						
90	IMPÔTS						
900	IMPÔT PERSONNES PHYSIQUES						
900.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
900.319.00	Frais divers					4'037.40	
900.330.00	Pertes sur débiteurs "impôts" *	200'000.00		150'000.00		180'341.40	
900.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	200'000.00		150'000.00		184'378.80	
900.34	PARTICIPATIONS						
900.340.00	Impôts sur imm. bâtis (art. 188) *	75'000.00		60'000.00		63'356.45	
900.34	TOTAL PARTICIPATIONS	75'000.00		60'000.00		63'356.45	
900.40	IMPÔTS						
900.400.00	Revenu des personnes physiques		5'800'000.00		6'800'000.00		5'720'553.17
900.400.03	Impôts à la source		500'000.00		500'000.00		437'088.91
900.400.04	Fortune personnes physiques		795'000.00		750'000.00		889'757.80
900.400.05	Impôt personnel		60'000.00		65'000.00		56'919.30
900.402.00	Fonciers s/personnes physiques		237'000.00		250'000.00		203'002.65
900.402.02	Impôt sur imm. bâtis art.		42'000.00		33'500.00		31'392.70
900.403.00	Impôt s/gains immobiliers		70'000.00		70'000.00		120'206.60
900.403.01	Impôt sur les prestations en capital PP		100'000.00		100'000.00		160'061.00
900.403.03	Impôt sur les gains de loterie						2'387.45
900.405.00	Impôt sur les successions et donations		40'000.00		40'000.00		40'988.30
900.406.00	Impôt sur les chiens		32'000.00		33'000.00		32'360.00
900.40	TOTAL IMPÔTS		7'676'000.00		8'641'500.00		7'694'717.88
900	TOTAL IMPÔT PERSONNES PHYSIQUES	275'000.00	7'676'000.00	210'000.00	8'641'500.00	247'735.25	7'694'717.88

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2016 Revenus	Budget Charges	2015 Revenus	Comptes Charges	2014 Revenus
901	IMPÔT PERSONNES MORALES						
901.40	IMPÔTS						
901.401.00	Bénéfice des sociétés		470'000.00		450'000.00		573'530.80
901.401.02	Capital des sociétés		200'000.00		190'000.00		223'415.35
901.402.00	Fonciers s/personnes morales		190'000.00		190'000.00		184'293.70
901.40	TOTAL IMPÔTS		860'000.00		830'000.00		981'239.85
901	TOTAL IMPÔT PERSONNES MORALES		860'000.00		830'000.00		981'239.85
909	AUTRES IMPÔTS						
909.40	IMPÔTS						
909.409.00	Impôt sur les droits de mutation		130'000.00				
909.40	TOTAL IMPÔTS		130'000.00				
909	TOTAL AUTRES IMPÔTS		130'000.00				
90	TOTAL IMPÔTS	275'000.00	8'666'000.00	210'000.00	9'471'500.00	247'735.25	8'675'957.73
920	PÉRÉQUATION FINANCIÈRE						
920.44	PÉRÉQUATION FINANCIÈRE						
920.444.00	Répartition du fonds de péréquation financière				2'811'540.00		2'719'650.00
920.444.01	Répartition fonds péréquation de ressources		2'862'244.00				
920.444.03	Aide transitoire du fonds compensation cas rigueur		178'601.00		193'480.00		193'480.00
920.44	TOTAL PÉRÉQUATION FINANCIÈRE		3'040'845.00		3'005'020.00		2'913'130.00
920	TOTAL PÉRÉQUATION FINANCIÈRE		3'040'845.00		3'005'020.00		2'913'130.00

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2016 Revenus	Budget Charges	2015 Revenus	Comptes Charges	2014 Revenus
93	QUOTE-PART AUX RECETTES						
930	PATENTES & CONCESSIONS						
930.44	PART A DES RECETTES SANS AFFECTATION						
930.440.00	Produit taxe CO2		2'000.00		2'000.00		1'847.80
930.44	TOTAL PART A DES RECETTES SANS AFFECTATION		2'000.00		2'000.00		1'847.80
930	TOTAL PATENTES & CONCESSIONS		2'000.00		2'000.00		1'847.80
931	PART DES COMMUNES AUX IMPOTS CANTONAUX						
931.35	DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLEC. PUBLIQUES						
931.351.00	Impôts cantonaux	20'000.00					
931.35	TOTAL DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLEC. PUBLIQ	20'000.00					
931	TOTAL PART DES COMMUNES AUX IMPOTS CANTONAUX	20'000.00					
932	PART DES COMMUNES AUX REGALES ET PATENTES						
932.41	PATENTES ET CONCESSIONS						
932.411.00	Redevances hydrauliques Salanfe		6'500.00		7'000.00		17'882.55
932.411.01	Redevances hydrauliques Rhône		40'000.00		35'000.00		82'332.85
932.41	TOTAL PATENTES ET CONCESSIONS		46'500.00		42'000.00		100'215.40
932.44	PART A DES RECETTES SANS AFFECTATION						
932.441.00	Redevances et patentes Etablissements publics		6'000.00		3'000.00		2'606.20

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
932.441.01	Redevances pour appareils et distributeurs		3'600.00		3'500.00		8'122.45
932.44	TOTAL PART A DES RECETTES SANS AFFECTATION		9'600.00		6'500.00		10'728.65
932	TOTAL PART DES COMMUNES AUX REGALES ET PATENTES		56'100.00		48'500.00		110'944.05
93	TOTAL QUOTE-PART AUX RECETTES	20'000.00	58'100.00		50'500.00		112'791.85
94	GÉRANCE DE LA FORTUNE & DES DETTES						
940	SERVICE DE LA DETTE						
940.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
940.318.04	Frais bancaires	2'000.00				1'994.59	
940.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	2'000.00				1'994.59	
940.32	INTÉRÊTS PASSIFS						
940.321.00	Int. comptes courants *	10'000.00		25'000.00		59'927.02	
940.321.01	Intérêts avances à terme*	12'000.00		20'000.00		12'418.30	
940.321.02	Intérêts de retard	2'000.00				5'538.00	
940.321.04	Intérêts versés aux débiteurs *	60'000.00		60'000.00		44'119.60	
940.322.00	Intérêts dettes consolidées *	610'000.00		580'000.00		442'593.22	
940.32	TOTAL INTÉRÊTS PASSIFS	694'000.00		685'000.00		564'596.14	
940.42	REVENUS DES BIENS						
940.422.02	Intérêts créanciers						41.00
940.422.04	Intérêts retard - frais récupérés		120'000.00		120'000.00		139'062.44
940.424.2	Rachat A.D.B.				10'000.00		20'830.70
940.424.20	Rachat A.D.B.		10'000.00				
940.42	TOTAL REVENUS DES BIENS		130'000.00		130'000.00		159'934.14

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
940.43	CONTRIBUTIONS						
940.439.00	Produits extraordinaires						17'870.95
940.43	TOTAL CONTRIBUTIONS						17'870.95
940.49	IMPUTATIONS INTERNES						
940.490.00	Location Lavigerie Off. Instr. pénale				90'000.00		80'000.00
940.490.02	Location bureau APEA				9'600.00		
940.490.04	Location Tuilerie						212'500.00
940.490.05	Location bureau police				15'000.00		15'000.00
940.490.06	Location bureau Intégration				6'000.00		
940.490.07	Location bureau Langue et Formation				2'100.00		
940.490.08	Location bureau curatelle				6'000.00		
940.491.150	Part Campus du Scex intérêts		19'000.00		23'000.00		20'959.10
940.491.303	Part Aula CO régional aux intérêts		60'000.00		60'000.00		
940.491.340	Part Centre sportif aux intérêts		55'000.00		60'000.00		61'518.40
940.491.342	Part Salles de sport CO régional aux intérêts		90'000.00		90'000.00		
940.491.541	Part Crèche-garderie intérêts		3'000.00		12'000.00		11'861.80
940.491.621	Part Parking VM aux intérêts		13'000.00		15'000.00		14'314.35
940.491.700	Part eau potable aux intérêts		21'000.00		27'000.00		27'724.40
940.491.712	Part Evacuation eaux intérêts		23'000.00		24'000.00		
940.49	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES		284'000.00		439'700.00		443'878.05
940	TOTAL SERVICE DE LA DETTE	696'000.00	414'000.00	685'000.00	569'700.00	566'590.73	621'683.14
942	IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER						
942.30	CHARGES DU PERSONNEL						
942.300.00	Commission Bâtiments	10'000.00		10'000.00		10'208.00	
942.301.00	Personnel administratif *	22'000.00		24'500.00		20'566.70	
942.301.01	Personnel T.P. *	2'000.00		7'000.00		6'923.40	
942.301.02	Conciergerie *	40'000.00		15'000.00		10'082.20	
942.303.00	Charges sociales *	15'800.00		5'000.00			
942.303.01	Charges sociales AVS *					3'043.55	
942.303.02	Charges sociales AF *					1'514.95	
942.304.00	Charges sociales LPP *			4'500.00		1'500.00	

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
942.304.01	Charges sociales LPP fixe *					1'679.45	
942.305.00	Charges Amal+AAP+AANP *			1'000.00			
942.305.01	Charges sociales AAP+AANP *					331.05	
942.305.02	Charges sociales APG *					279.10	
942.309.00	Autres charges du personnel					124.25	
942.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	89'800.00		67'000.00		56'252.65	
942.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
942.313.00	Matériel de conciergerie Bâtiments communaux	20'000.00					
942.313.01	Entretien et conciergerie Salles communales	8'000.00					
942.314.00	Charges bâtim. Simplon 5			24'000.00		24'178.90	
942.314.001	Entretien bât. Simplon 5			10'000.00		16'540.10	
942.314.01	Charges bât. Grd-Rue 40- Rue Fd Dubois *	30'000.00		28'000.00		29'447.95	
942.314.011	Entretien bât. Gd-Rue 40- Rue Fd Dubois	5'000.00		5'000.00		63'803.65	
942.314.02	Charges "Maison Pierre" *	12'000.00		15'000.00		10'001.55	
942.314.021	Entretien "Maison Pierre"	5'000.00		2'000.00		1'351.70	
942.314.04	Charges Tuilerie Centrale	38'000.00				45'595.20	
942.314.041	Entretien Tuilerie Centrale	1'000.00				2'391.20	
942.314.05	Charges Tuilerie Sud	38'000.00		25'000.00		34'329.55	
942.314.051	Entretien Tuilerie Sud	1'000.00		6'000.00			
942.314.06	Charges Arsenal du Scex *	2'000.00		1'000.00		1'410.50	
942.314.061	Entretien Arsenal du Scex	2'000.00		5'000.00		1'725.15	
942.314.07	Charges Lavigerie	34'000.00					
942.314.071	Entretien Lavigerie	1'000.00					
942.318.00	Frais d'administration des titres	4'000.00		4'000.00		3'551.10	
942.319.00	Frais divers			1'000.00		1'962.90	
942.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	201'000.00		126'000.00		236'289.45	
942.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
942.330.00	Amortissement patrimoine financier *			30'000.00			
942.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES			30'000.00			
942.42	REVENUS DES BIENS						
942.422.02	Produits actions et obligations		138'000.00		90'000.00		138'224.56
942.422.03	Tantièmes Holdigaz		30'000.00		30'000.00		30'000.00

Comptes de fonctionnement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
942.423.00	Locations bâtiment Simplon 5				80'000.00		83'240.00
942.423.001	Participation s/charges Bât. Simplon 5				15'000.00		22'176.10
942.423.01	Locations Bât. Central + Rue F. Dubois		75'000.00		75'000.00		84'600.00
942.423.011	Participation s/charges Bât. du Central + Rue F.D		20'000.00		20'000.00		22'458.65
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		10'000.00		8'400.00
942.423.03	Location Tuilerie salle commune						675.00
942.423.05	Location Tuilerie Sud		96'000.00		73'600.00		
942.423.051	Participation s/charges Tuilerie Sud		12'000.00				
942.423.061	Participation s/charges Lavigerie		17'000.00				
942.423.09	Locations terrains + places + DDP		17'000.00		15'000.00		17'287.50
942.423.091	DDP Perris		38'000.00		38'000.00		38'598.00
942.423.11	Locations Arsenal du Scex		24'000.00		25'000.00		
942.423.12	Locations Lavigerie		229'000.00				
942.423.121	Locations Lavigerie parking		22'000.00				
942.423.14	Locations Salle la Corniche		1'500.00				100.00
942.423.15	Locations Caveau des Vignerons		1'500.00				450.00
942.424.00	Gain patrimoine financier						321'285.70
942.429.00	Revenu AITEJ		80'000.00		60'000.00		60'000.00
942.429.01	Panneaux photovoltaïques Tuilerie		13'000.00		13'000.00		8'536.30
942.429.02	Locations diverses		900.00				
942.42	TOTAL REVENUS DES BIENS		871'300.00		592'600.00		884'031.81
942.49	IMPUTATIONS INTERNES						
942.490.00	Lavigerie Minist. public Part de St-Maurice		62'900.00				10'100.00
942.490.02	Location Tuilerie Central bureau APEA		9'600.00				
942.490.05	Location bureau police		15'000.00				
942.490.06	Location Tuilerie Central bureau Intégration		6'000.00				
942.490.07	Location Tuilerie central Langue et formation		2'100.00				

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2016 Revenus	Budget Charges	2015 Revenus	Comptes Charges	2014 Revenus
942.490.08	Location Tuilerie central Curatelle officielle		6'000.00				
942.49	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES		101'600.00				10'100.00
942	TOTAL IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER	290'800.00	972'900.00	223'000.00	592'600.00	292'542.10	894'131.81
94	TOTAL GÉRANCE DE LA FORTUNE & DES DETTES	986'800.00	1'386'900.00	908'000.00	1'162'300.00	859'132.83	1'515'814.95
9	TOTAL FINANCES ET IMPÔTS	1'281'800.00	13'151'845.00	1'118'000.00	13'689'320.00	1'106'868.08	13'217'694.53
	Total compte de fonctionnement	23'888'092.00	22'516'655.00	24'265'790.00	22'962'980.00	23'253'242.74	22'769'998.65
	Excédent de revenus ou de charges		1'371'437.00		1'302'810.00		483'244.09

Récapitulation du compte administratif

Récapitulation du compte administratif

	Budget 2016				Budget 2015				Comptes 2014			
	Fonctionnement		Investissements		Fonctionnement		Investissements		Fonctionnement		Investissements	
	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	1'216'800.00	52'000.00		578'000.00	1'287'500.00	49'000.00	30'000.00		1'554'500.09	137'229.19	272'221.57	175'368.15
1 Sécurité publique	2'014'060.00	1'312'010.00	750'000.00	820'000.00	2'383'129.15	1'700'110.00			1'978'079.36	1'334'223.30	6'571.55	
2 Enseignement et formation	4'941'500.00	918'500.00	417'000.00	-125'000.00	4'893'580.00	948'000.00	420'000.00	-235'000.00	5'232'607.20	1'307'259.83	204'903.15	18'904.60
3 Culture, loisirs & culte	3'327'400.00	297'900.00	7635'000.00	2'278'224.60	3'674'700.00	297'000.00	7'595'000.00		2'401'138.07	463'870.91	494'241.65	4'315.00
4 Santé	355'296.00				290'000.00				307'740.35			
5 Prévoyance sociale	2'823'836.00	628'100.00	27'700.00		2'437'650.00	556'400.00	25'000.00		2'576'671.21	484'340.15	30'394.91	
6 Trafic	1'798'500.00	85'500.00	277'000.00		2'185'480.85	105'000.00	622'500.00		1'985'960.74	92'744.60	3'222'574.71	600'000.00
7 Protection et Aménagement	3'130'100.00	2'986'700.00	730'000.00	388'800.00	2'357'950.00	2'071'550.00	1'730'000.00	770'000.00	2'667'629.46	2'354'023.10	1'271'943.77	838'139.74
8 Economie Publique	2'998'800.00	3'084'100.00	135'000.00	175'000.00	3'637'800.00	3'546'600.00	235'000.00	60'000.00	3'604'588.45	3'488'471.34	384'485.35	116'415.00
9 Finance & impôts	1'281'800.00	13'151'845.00			1'118'000.00	13'689'320.00			1'106'868.08	13'217'694.53		
Total	23'888'092.00	22'516'655.00	9'971'700.00	4'115'024.60	24'265'790.00	22'962'980.00	10'657'500.00	595'000.00	23'415'783.01	22'879'856.95	5'887'336.66	1'753'142.49
Excédent de revenus ou de charges		1'371'437.00				1'302'810.00				535'926.06		
Investissements nets				5'856'675.40				10'062'500.00				4'134'194.17
	23'888'092.00	23'888'092.00	9'971'700.00	9'971'700.00	24'265'790.00	24'265'790.00	10'657'500.00	10'657'500.00	23'415'783.01	23'415'783.01	5'887'336.66	5'887'336.66
			Financement des investissements				Financement des investissements				Financement des investissements	
Investissements (désinvestissements) nets				5'856'675.40				10'062'500.00				4'134'194.17
Amortissements du patrimoine administratif				2'556'300.00				3'015'000.00				2'256'985.40
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif				0.00				0.00				8'265.05
Excédent de revenus / (charges) du compte de fonctionnement				-1'371'437.00				-1'302'810.00				-535'926.06
Découvert / (excédent) de financement				4'671'812.40				8'350'310.00				2'404'869.78
			Modification du capital				Modification du capital				Modification du capital	
Report au bilan des investissements nets				5'856'675.40				10'062'500.00				4'134'194.17
Insuffisance / (excédent) de financement				4'671'812.40				8'350'310.00				2'404'869.78
Report des amortissements au bilan				2'556'300.00				3'015'000.00				2'265'250.45
Augmentation / (diminution) de la fortune nette				-1'371'437.00				-1'302'810.00				-535'926.06
Marge d'auto-financement				1'184'863.00				1'712'190.00				1'729'324.39

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

Comptes d'investissement

III. Comptes d'investissement

Les investissements bruts se montent à CHF 9'971'700.-, contre CHF 10'657'500.- au budget 2015 et CHF 5'887'336.66 dans les comptes 2014. Les recettes d'investissements prévues s'élèvent à CHF 4'115'024.-, y compris CHF 3'623'224.60 de transferts au patrimoine financier. Les investissements nets se montent donc à CHF 5'856'675.40, contre CHF 10'062'500.- au budget 2015 et CHF 4'134'194.17 dans les comptes 2014. L'endettement brut va donc augmenter de façon importante, comme nous l'avions déjà relevé au budget 2015.

En raison de la diminution de la marge d'autofinancement et des grands investissements récemment effectués, le Conseil a souhaité limiter les investissements aux projets obligatoires ou strictement nécessaires durant l'exercice à venir. En ce sens, nous suivons la ligne de conduite présentée dans le budget 2015, et les constatations du rapport sur les finances communales valaisannes 2013, qui met en garde contre des efforts d'investissement trop importants. Les investissements proposés restent ainsi dans le cadre de la marge d'autofinancement, si l'on fait exception, bien sûr, de ceux liés au nouveau Cycle d'orientation et de ceux qui concernent les services autofinancés (dont le résultat n'influence plus la marge d'autofinancement par la nouvelle méthode de comptabilisation).

Nous vous présentons ci-dessous nos commentaires concernant les investissements 2016 :

029.600.00	Transfert au patrimoine financier des parcelles 3131 et 3132 à la Borette.
029.603.00	Transfert au patrimoine financier des bâtiments communaux de Mex.
140.500.01	Le projet global s'élève à CHF 2'200'000.- dont CHF 1'500'000.- environ à charge de la commune de Saint-Maurice, subventionné à hauteur de 43%. Les travaux s'étaleront sur 2016 et 2017 et la décision d'engager la dépense sera soumise au Conseil général au printemps 2016.
150.603.00	Transfert au patrimoine financier des bâtiments du Campus du Scex. Les 50'000.- CHF restants correspondent aux vestiaires du terrain de foot.
210.503.02	La poursuite des travaux d'assainissement du groupe scolaire concerne les fenêtres du groupe scolaire 2.
211.661.00	Il s'agit de la restitution de subventions qui figure déjà au budget 2015 et qui a été reportée dès lors que le décompte final du Cycle d'orientation n'a pas été approuvé.
303.603.00	Transfert au patrimoine financier d'une partie des rubriques Lavigerie et Tuilerie Nord figurant au patrimoine administratif.

- 340.503.00 Des travaux urgents sont nécessaires dans les installations techniques du traitement de l'eau.
- 342.503.01 Un drainage du terrain est prévu de longue date.
- 342.600.00 Transfert au patrimoine financier des parcelles 395, 396 et 2133 en zone d'intérêt général, Sous-le-Scex.
- 349.501.00 Il s'agit de l'aménagement d'une piste urbaine aux Iles.
- 620.501.07 Les travaux concernant le Chemin de la Tuilerie se font en 2016.
- 700.501.02 Il s'agit d'une amélioration nécessaire du système de télégestion.
- 700.501.05 Il s'agit du remplacement du tableau de commande de la station de pompage
- 700.601.00 Transfert au patrimoine financier de la Source du Martolet.
- 710.501.09 Il s'agit des travaux du Chemin de la Tuilerie.
- 840.603.00 Transfert au patrimoine financier de la Grotte aux Fées.
- 860.501.03 Il s'agit des travaux du Chemin de la Tuilerie.

Comptes d'investissement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0	ADMINISTRATION GÉNÉRALE						
02	ADMINISTRATION GÉNÉRALE						
029	ADMINISTRATION GÉNÉRALE, DIVERS						
029.50	INVESTISSEMENTS						
029.503.00	Bureau communal Réfection					19'001.15	
029.503.01	Hôtel de Ville Fenêtres					232'038.57	
029.506.00	Gestion du temps					21'181.85	
029.506.01	Véhicule service de conciergerie			30'000.00			
029.50	TOTAL INVESTISSEMENTS			30'000.00		272'221.57	
029.60	TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER						
029.600.00	Transfert au patrimoine financier		118'000.00				
029.603.00	Transfert au patrimoine financier		460'000.00				
029.60	TOTAL TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER		578'000.00				
029.66	SUBVENTIONS ACQUISES						
029.661.01	Subventions cantonales Fenêtres Hôtel de Ville						60'000.00
029.66	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES						60'000.00
029	TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE, DIVERS		578'000.00	30'000.00		272'221.57	60'000.00
02	TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE		578'000.00	30'000.00		272'221.57	60'000.00
0	TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE		578'000.00	30'000.00		272'221.57	60'000.00

Comptes d'investissement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
1	SÉCURITÉ PUBLIQUE						
14	POLICE DU FEU						
140	POLICE DU FEU						
140.50	INVESTISSEMENTS						
140.500.01	Caserne pompier	750'000.00					
140.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	750'000.00					
140.66	SUBVENTIONS ACQUISES						
140.661.01	Subvention caserne pompier		320'000.00				
140.66	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		320'000.00				
140	TOTAL POLICE DU FEU	750'000.00	320'000.00				
14	TOTAL POLICE DU FEU	750'000.00	320'000.00				
15	CAMPUS DU SCEX						
150	ADMINISTRATION						
150.60	TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER						
150.603.00	Transfert au patrimoine financier		500'000.00				
150.60	TOTAL TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER		500'000.00				
150	TOTAL ADMINISTRATION		500'000.00				
15	TOTAL CAMPUS DU SCEX		500'000.00				

Comptes d'investissement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
16	PROTECTION POPULATION & DES BIENS CULTURELS						
160	PROTECTION CIVILE						
160.50	INVESTISSEMENTS						
160.503.00	Abri PCi					6'571.55	
160.50	TOTAL INVESTISSEMENTS					6'571.55	
160	TOTAL PROTECTION CIVILE					6'571.55	
16	TOTAL PROTECTION POPULATION & DES BIENS CULTURELS					6'571.55	
1	TOTAL SÉCURITÉ PUBLIQUE	750'000.00	820'000.00			6'571.55	

Comptes d'investissement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
2	ENSEIGNEMENT & FORMATION						
21	ECOLES PUBLIQUES OBLIGAT.						
210	ECOLES PRIMAIRES ET ENFANTINES						
210.50	INVESTISSEMENTS						
210.503.02	Ecole primaire 1 + 2	400'000.00		300'000.00		90'805.95	
210.506.00	Mobilier Ecole primaire Tableaux interactifs			80'000.00		84'665.45	
210.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	400'000.00		380'000.00		175'471.40	
210.66	SUBVENTIONS ACQUISES						
210.661.01	Subventions cantonales		125'000.00				
210.661.04	Subventions cantonales mobilier				15'000.00		
210.66	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		125'000.00		15'000.00		
210	TOTAL ECOLES PRIMAIRES ET ENFANTINES	400'000.00	125'000.00	380'000.00	15'000.00	175'471.40	
211	CYCLE D'ORIENTATION						
211.66	SUBVENTIONS ACQUISES						
211.661.00	Subventions cantonales		-250'000.00		-250'000.00		
211.66	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		-250'000.00		-250'000.00		
211	TOTAL CYCLE D'ORIENTATION		-250'000.00		-250'000.00		

Comptes d'investissement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
213	ECOLES SECONDAIRE et SUPERIEURE						
213.50	INVESTISSEMENTS						
213.503.00	HEP	17'000.00		20'000.00		17'156.75	
213.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	17'000.00		20'000.00		17'156.75	
213	TOTAL ECOLES SECONDAIRE et SUPERIEURE	17'000.00		20'000.00		17'156.75	
21	TOTAL ECOLES PUBLIQUES OBLIGAT.	417'000.00	-125'000.00	400'000.00	-235'000.00	192'628.15	
23	FORMATION PROFESSIONNELLE						
239	AUTRES TÂCHES LIÉES À LA FORMATION PROF.						
239.52	PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES						
239.526.00	Prêts d'honneur "aide à la formation"			20'000.00		12'275.00	
239.52	TOTAL PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES			20'000.00		12'275.00	
239.62	REMBOURSEMENT PRETS ET PART. PERMANENTES						
239.626.00	Remboursement prêts d'honneur						9'000.00
239.62	TOTAL REMBOURSEMENT PRETS ET PART. PERMANENTES						9'000.00
239	TOTAL AUTRES TÂCHES LIÉES À LA FORMATION PROF.			20'000.00		12'275.00	9'000.00
23	TOTAL FORMATION PROFESSIONNELLE			20'000.00		12'275.00	9'000.00
2	TOTAL ENSEIGNEMENT & FORMATION	417'000.00	-125'000.00	420'000.00	-235'000.00	204'903.15	9'000.00

Comptes d'investissement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
3	CULTURE, LOISIRS & CULTURE						
30	ENCOURAGEMENT À LA CULTURE						
303	SOCIÉTÉS LOCALES						
303.50	INVESTISSEMENTS						
303.503.02	Aula CO régional	3'000'000.00		3'000'000.00			
303.503.03	Bât. Tuilerie Nord					329'923.80	
303.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	3'000'000.00		3'000'000.00		329'923.80	
303.60	TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER						
303.603.00	Transfert au patrimoine financier		2'000'000.00				
303.60	TOTAL TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER		2'000'000.00				
303	TOTAL SOCIÉTÉS LOCALES	3'000'000.00	2'000'000.00	3'000'000.00		329'923.80	
30	TOTAL ENCOURAGEMENT À LA CULTURE	3'000'000.00	2'000'000.00	3'000'000.00		329'923.80	
34	SPORTS						
340	CENTRE SPORTIF						
340.50	INVESTISSEMENTS						
340.503.00	Centre sportif scolaire	60'000.00		65'000.00		90'538.15	
340.506.00	Billetterie piscine CSS			30'000.00			
340.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	60'000.00		95'000.00		90'538.15	
340	TOTAL CENTRE SPORTIF	60'000.00		95'000.00		90'538.15	

Comptes d'investissement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
342	TERRAINS & INSTALLATIONS DE SPORTS						
342.50	INVESTISSEMENTS						
342.500.00	Terrain Foot du Scex	50'000.00					
342.503.01	Salles sport CO régional	4'500'000.00		4'500'000.00		23'803.20	
342.506.01	Skatepark					49'976.50	
342.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	4'550'000.00		4'500'000.00		73'779.70	
342.60	TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER						
342.600.00	Transfert au patrimoine financier		278'224.60				
342.60	TOTAL TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER		278'224.60				
342.61	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
342.610.00	Contributions de tiers Projet Pumptrack						1'000.00
342.61	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS						1'000.00
342.66	SUBVENTIONS ACQUISES						
342.661.00	Subventions cantonales						3'315.00
342.66	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES						3'315.00
342	TOTAL TERRAINS & INSTALLATIONS DE SPORTS	4'550'000.00	278'224.60	4'500'000.00		73'779.70	4'315.00

Comptes d'investissement		Budget Dépenses	2016 Recettes	Budget Dépenses	2015 Recettes	Comptes Dépenses	2014 Recettes
349	AUTRES TÂCHES SPORTIVES						
349.50	INVESTISSEMENTS						
349.501.00	Piste vita urbaine	25'000.00					
349.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	25'000.00					
349	TOTAL AUTRES TÂCHES SPORTIVES	25'000.00					
34	TOTAL SPORTS	4'635'000.00	278'224.60	4'595'000.00		164'317.85	4'315.00
3	TOTAL CULTURE, LOISIRS & CULTTE	7'635'000.00	2'278'224.60	7'595'000.00		494'241.65	4'315.00

Comptes d'investissement		Budget Dépenses	2016 Recettes	Budget Dépenses	2015 Recettes	Comptes Dépenses	2014 Recettes
5	PRÉVOYANCE SOCIALE						
55	HANDICAPÉS						
550.56	SUBVENTIONS ACCORDEES						
550.561.00	Part aux institutions pour handicapés	27'700.00		25'000.00		30'394.91	
550.56	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDEES	27'700.00		25'000.00		30'394.91	
55	TOTAL HANDICAPÉS	27'700.00		25'000.00		30'394.91	
5	TOTAL PRÉVOYANCE SOCIALE	27'700.00		25'000.00		30'394.91	

Comptes d'investissement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
6	TRAFIC						
610	ROUTES CANTONALES						
610.5	SUBVENTIONS ACCORDEES						
610.50	INVESTISSEMENTS						
610.501.00	Avenue d'Agaune					2'693'853.98	
610.501.03	Rte d'Epinassey piste cyclable			50'000.00			
610.50	TOTAL INVESTISSEMENTS			50'000.00		2'693'853.98	
610.56	SUBVENTIONS ACCORDEES						
610.561.00	Part à la construction des routes cantonales *	47'000.00		41'500.00		161'285.40	
610.56	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDEES	47'000.00		41'500.00		161'285.40	
610.5	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDEES	47'000.00		91'500.00		2'855'139.38	
610.66	SUBVENTIONS ACQUISES						
610.661.00	Subventions cantonales						600'000.00
610.66	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES						600'000.00
610	TOTAL ROUTES CANTONALES	47'000.00		91'500.00		2'855'139.38	600'000.00
620	ROUTES COMMUNALES						
620.50	INVESTISSEMENTS						
620.501.00	Routes communales			150'000.00		165'963.97	
620.501.03	Zones 30 Km/h					67'928.15	
620.501.07	Ch. de la Tuilerie	230'000.00		250'000.00			
620.502.00	Eclairage public					29'597.26	

Comptes d'investissement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
620.506.00	Véhicules T.P.			111'000.00		100'000.00	
620.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	230'000.00		511'000.00		363'489.38	
620	TOTAL ROUTES COMMUNALES	230'000.00		511'000.00		363'489.38	
621	PARKINGS						
621.50	INVESTISSEMENTS						
621.501.03	Gestion des parkings					3'945.95	
621.503.00	Parking Val de Marne			20'000.00			
621.50	TOTAL INVESTISSEMENTS			20'000.00		3'945.95	
621	TOTAL PARKINGS			20'000.00		3'945.95	
6	TOTAL TRAFIC	277'000.00		622'500.00		3'222'574.71	600'000.00

Comptes d'investissement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
7	PROTECTION ET AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT						
70	SERVICE DES EAUX						
700	SERVICE DES EAUX						
700.50	INVESTISSEMENTS						
700.501.00	Réseau Eau					74'575.00	
700.501.02	Gestion du réseau d'eau	85'000.00					
700.501.05	Stations de pompage	75'000.00					
700.501.08	Source du Martolet			100'000.00		150'398.35	
700.501.11	Réseau Av. d'Agaune					9'819.40	
700.501.15	Réseau Eau Mex Traitement			50'000.00			
700.501.16	Réseau d'eau ch. Tuilerie	70'000.00		65'000.00			
700.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	230'000.00		215'000.00		234'792.75	
700.60	TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER						
700.601.00	Transfert au patrimoine financier		152'000.00				
700.60	TOTAL TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER		152'000.00				
700.61	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
700.610.00	Taxes de raccordement au réseau d'eau		20'000.00		20'000.00		31'065.60
700.610.08	Participation CFF Source Martolet				50'000.00		87'040.59
700.61	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		20'000.00		70'000.00		118'106.19
700	TOTAL SERVICE DES EAUX	230'000.00	172'000.00	215'000.00	70'000.00	234'792.75	118'106.19
70	TOTAL SERVICE DES EAUX	230'000.00	172'000.00	215'000.00	70'000.00	234'792.75	118'106.19

Comptes d'investissement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
71	ASSAINISSEMENT EAUX USÉES						
710	ASSAINISSEMENT EAUX USÉES						
710.50	INVESTISSEMENTS						
710.501.06	Collecteur de la Tuilerie			150'000.00			
710.501.09	Canalisations eaux claires et usées	240'000.00				32'676.40	
710.501.11	Collecteur Av. d'Agaune					247'048.10	
710.501.12	Séparatif Rte d'Epinassey			20'000.00			
710.501.13	Collecteur Ile d'Epine			60'000.00			
710.503.00	Step de Mex			500'000.00		26'444.82	
710.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	240'000.00		730'000.00		306'169.32	
710.61	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
710.610.00	Taxes de raccordement aux égouts				50'000.00		175'633.55
710.661.01	Subventions cantonales Step de Mex				170'000.00		
710.61	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS				220'000.00		175'633.55
710	TOTAL ASSAINISSEMENT EAUX USÉES	240'000.00		730'000.00	220'000.00	306'169.32	175'633.55
71	TOTAL ASSAINISSEMENT EAUX USÉES	240'000.00		730'000.00	220'000.00	306'169.32	175'633.55

Comptes d'investissement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
72	TRAITEMENT DES DÉCHETS						
720	TRAITEMENT DES DÉCHETS						
720.50	INVESTISSEMENTS						
720.506.00	Benne compactrice Mex			30'000.00			
720.50	TOTAL INVESTISSEMENTS			30'000.00			
720	TOTAL TRAITEMENT DES DÉCHETS			30'000.00			
72	TOTAL TRAITEMENT DES DÉCHETS			30'000.00			
74	CIMETIÈRES / COLOMBARIUM						
740	CIMETIÈRES / COLOMBARIUM						
740.50	INVESTISSEMENTS						
740.503.00	Colombarium					-12'265.95	
740.50	TOTAL INVESTISSEMENTS					-12'265.95	
740	TOTAL CIMETIÈRES / COLOMBARIUM					-12'265.95	
74	TOTAL CIMETIÈRES / COLOMBARIUM					-12'265.95	

Comptes d'investissement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
75	CORRECTION DES EAUX						
750.50	INVESTISSEMENTS						
750.561.00	Correction Rhône 3			18'000.00			
750.50	TOTAL INVESTISSEMENTS			18'000.00			
75	TOTAL CORRECTION DES EAUX			18'000.00			
76	PROTECTION EBOULEMENTS						
760.50	INVESTISSEMENTS						
760.501.00	Falaises des Fingles	260'000.00		480'000.00		623'233.60	
760.501.02	Barrages St-Barthélémy			100'000.00		47'009.30	
760.501.03	Filets protection Mex					-6'963.05	
760.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	260'000.00		580'000.00		663'279.85	
760.66	SUBVENTIONS ACQUISES						
760.661.00	Subventions cantonales Falaises des Fingles		216'800.00		405'000.00		544'400.00
760.661.04	Subventions cantonales Barrage St-Barthélémy				65'000.00		
760.66	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		216'800.00		470'000.00		544'400.00
76	TOTAL PROTECTION EBOULEMENTS	260'000.00	216'800.00	580'000.00	470'000.00	663'279.85	544'400.00
79	AMÉNAGEMENT						
790	AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE						
790.50	INVESTISSEMENTS						
790.500.00	Terrains zone I.G. No 2133					26'800.00	
790.500.04	Révision plan aménagement de zone			90'000.00		36'280.95	
790.500.05	Renouvellement de la mensuration officielle			67'000.00		23'164.65	

Comptes d'investissement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
790.501.01	Etude place du village de Mex					-6'277.80	
790.50	TOTAL INVESTISSEMENTS			157'000.00		79'967.80	
790.60	TRANSFERT PATRIMOINE						
790.661.01	Subventions cantonales Révision PAZ				10'000.00		
790.60	TOTAL TRANSFERT PATRIMOINE				10'000.00		
790	TOTAL AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE			157'000.00	10'000.00	79'967.80	
79	TOTAL AMÉNAGEMENT			157'000.00	10'000.00	79'967.80	
7	TOTAL PROTECTION ET AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEME	730'000.00	388'800.00	1'730'000.00	770'000.00	1'271'943.77	838'139.74

Comptes d'investissement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
8	ÉCONOMIE PUBLIQUE						
83	TOURISME						
830	TOURISME						
830.50	INVESTISSEMENTS						
830.506.00	Réfection bureaux office tourisme					52'895.85	
830.565.01	Pro Agauno (2015-2022)			50'000.00			
830.50	TOTAL INVESTISSEMENTS			50'000.00		52'895.85	
830	TOTAL TOURISME			50'000.00		52'895.85	
83	TOTAL TOURISME			50'000.00		52'895.85	
84	INDUST. ARTISANAT & COMM.						
840	INDUST. ARTISANAT & COMM.						
840.50	INVESTISSEMENTS						
840.503.00	Bât. Grottes aux Fées					127'274.55	
840.50	TOTAL INVESTISSEMENTS					127'274.55	
840.60	TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER						
840.603.00	Transfert au patrimoine financier		115'000.00				
840.60	TOTAL TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER		115'000.00				
840	TOTAL INDUST. ARTISANAT & COMM.		115'000.00			127'274.55	
84	TOTAL INDUST. ARTISANAT & COMM.		115'000.00			127'274.55	

Comptes d'investissement		Budget	2016	Budget	2015	Comptes	2014
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
86	ENERGIE						
860	ELECTRICITÉ						
860.50	INVESTISSEMENTS						
860.501.02	Eclairage public Route d'Epinassey			30'000.00			
860.501.03	Eclairage public Chemin de la Tuilerie	100'000.00					
860.501.07	Eclairage public Ile d'Epine			80'000.00			
860.501.08	EP Extension réseau Mex	10'000.00					
860.501.10	Réseau basse tension	25'000.00		25'000.00			
860.501.19	EP Ch. de la Tuilerie			50'000.00			
860.501.21	Réseau Av. d'Agaune					387'894.95	
860.501.22	Réseau électrique de Mex					-183'580.00	
860.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	135'000.00		185'000.00		204'314.95	
860.61	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
860.610.00	Taxes de raccordement au réseau électrique		60'000.00		60'000.00		116'415.00
860.61	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		60'000.00		60'000.00		116'415.00
860	TOTAL ELECTRICITÉ	135'000.00	60'000.00	185'000.00	60'000.00	204'314.95	116'415.00
86	TOTAL ENERGIE	135'000.00	60'000.00	185'000.00	60'000.00	204'314.95	116'415.00
8	TOTAL ÉCONOMIE PUBLIQUE	135'000.00	175'000.00	235'000.00	60'000.00	384'485.35	116'415.00
	Total compte d'investissement	9'971'700.00	4'115'024.60	10'657'500.00	595'000.00	5'887'336.66	1'627'869.74
	Investissements nets		5'856'675.40		10'062'500.00		4'259'466.92

Conclusions

IV. Conclusions

Suite à la détérioration des finances communales constatée lors des deux derniers exercices, le budget 2016 se veut comme la première étape d'un redressement qui devra être complété par de nouvelles mesures lors des prochaines années. A court terme, de nombreuses petites économies ont été négociées pour présenter une marge d'autofinancement supérieure à CHF 1'000'000.- au budget. A plus long terme, le Conseil travaille déjà sur différents projets permettant de revenir à une situation financière saine et durable malgré les contraintes des dépenses liées, la mauvaise conjoncture et les futurs dossiers politiques comme la troisième réforme de l'imposition des entreprises, qui diminueront encore plus la marge de manœuvre des communes valaisannes et suisses.

Le Conseil municipal vous recommande donc d'approuver le budget 2016 tel qu'il vous est présenté et qui tient compte de la fiscalité fondée sur un coefficient de 1.25 et une indexation à 160%.

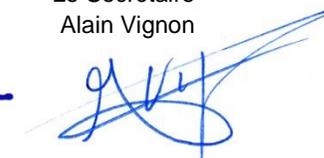
Approuvé en séance du Conseil municipal du 4 novembre 2015.

Municipalité de Saint-Maurice

Le Président
Damien Revaz



Le Secrétaire
Alain Vignon



Tableaux récapitulatifs des comptes par nature

RECAPITULATION DES CHARGES ET DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges du personnel	5'911'810.00		6'060'060.00		5'619'531.75	
31 Biens, services et marchandises	6'705'500.00		6'754'850.00		7'150'162.75	
32 Intérêts passifs	694'000.00		685'000.00		564'596.14	
33 Amortissements	2'785'300.00		3'218'000.00		2'550'927.60	
34 Parts et contributions sans affectation	75'000.00		60'000.00		63'356.45	
35 Dédommagements à des collectivités publiques	2'360'100.00		2'176'000.00		1'900'863.98	
36 Subventions accordées	4'906'782.00		4'793'680.00		4'913'046.29	
37 Subventions redistribuées						
38 Attributions aux financements spéciaux	10'000.00		40'500.00		67'895.00	
39 Imputations internes	439'600.00		477'700.00		585'403.05	
40 Impôts		8'666'000.00		9'471'500.00		8'675'957.73
41 Patentes, concessions		46'500.00		42'000.00		100'215.40
42 Revenus des biens		1'287'400.00		973'200.00		1'415'772.45
43 Contributions		6'915'410.00		7'368'610.00		6'967'402.39
44 Parts à des recettes et contributions sans affecta		3'052'445.00		3'013'520.00		2'925'706.45
45 Dédommagements de collectivités publiques		1'573'500.00		815'000.00		1'521'941.80
46 Subventions acquises		259'900.00		234'900.00		327'504.75
47 Subventions à redistribuer						
48 Prélèvements sur les financements spéciaux		275'900.00		566'550.00		359'952.93
49 Imputations internes		439'600.00		477'700.00		585'403.05
64 Remboursement de subventions acquises						
Total des charges et revenus	23'888'092.00	22'516'655.00	24'265'790.00	22'962'980.00	23'415'783.01	22'879'856.95
Excédent des revenus ou des charges		1'371'437.00		1'302'810.00		535'926.06

TABLEAU DES CHARGES PAR NATURE

	Total général	0 Administration générale	1 Sécurité publique	2 Enseignement et formation	3 Culture, loisirs & culte	4 Santé	5 Prévoyance sociale	6 Trafic	7 Protection et Aménagement	8 Economie Publique	9 Finance & impôts
3 CHARGES	23'888'092.00	1'216'800.00	2'014'060.00	4'941'500.00	3'327'400.00	355'296.00	2'823'836.00	1'798'500.00	3'130'100.00	2'998'800.00	1'281'800.00
30 Charges du personnel	5'911'810.00	647'000.00	1'486'710.00	1'003'700.00	803'400.00		678'300.00	328'000.00	518'600.00	356'300.00	89'800.00
300 Autorités et commissions	495'500.00	143'000.00	234'000.00	15'000.00	15'000.00		19'500.00	10'000.00	29'000.00	20'000.00	10'000.00
301 Personnel administratif et d'exploitation	4'373'310.00	401'000.00	961'310.00	810'000.00	645'800.00		557'500.00	257'000.00	403'700.00	273'000.00	64'000.00
303 Assurances sociales	526'650.00	51'500.00	160'950.00	82'200.00	65'700.00		55'800.00	27'000.00	39'700.00	28'000.00	15'800.00
304 Caisses de pensions et de prévoyance	416'450.00	33'500.00	109'050.00	80'000.00	63'700.00		33'300.00	29'000.00	38'400.00	29'500.00	
305 Assurance maladie et accident	87'900.00	8'000.00	21'400.00	16'500.00	13'200.00		10'200.00	5'000.00	7'800.00	5'800.00	
309 Autres charges du personnel	12'000.00	10'000.00					2'000.00				
31 Biens, services et marchandises	6'705'500.00	4'777'700.00	249'350.00	541'000.00	725'000.00		167'750.00	293'500.00	1'637'700.00	2'410'500.00	203'000.00
310 Fournitures scolaires, de bureau et imprimé	177'500.00	43'500.00	9'000.00	72'000.00	22'000.00		12'000.00	1'000.00	1'000.00	17'000.00	
311 Mobilier, véhicules, machines	318'000.00	125'000.00	11'000.00	10'000.00	2'000.00		10'000.00	35'000.00	34'000.00	91'000.00	
312 Eau, énergie, combustibles	2'470'500.00	28'000.00	17'000.00	116'000.00	252'500.00		8'000.00	78'000.00	20'000.00	1'951'000.00	
313 Autres marchandises	105'500.00	1'500.00	3'000.00	15'000.00	35'000.00		22'000.00			1'000.00	28'000.00
314 Entretien d'immeubles, routes et divers	1'960'500.00	7'500.00	16'000.00	10'000.00	263'500.00		2'000.00	90'000.00	1'187'500.00	215'000.00	169'000.00
315 Entretien d'objets mobiliers	126'000.00	2'000.00	31'000.00	4'000.00	17'000.00			55'000.00	17'000.00		
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	83'500.00		18'500.00		50'000.00			2'000.00		13'000.00	
317 Dédommagements	185'500.00	81'500.00	1'000.00		45'000.00					58'000.00	
318 Honoraires et prestations de service	1'126'300.00	172'700.00	114'850.00	305'000.00	18'000.00		86'050.00	30'500.00	374'700.00	18'500.00	6'000.00
319 Frais divers	152'200.00	16'000.00	28'000.00	9'000.00	20'000.00		27'700.00	2'000.00	3'500.00	46'000.00	
32 Intérêts passifs	694'000.00										694'000.00
321 Dettes à court terme	84'000.00										84'000.00
322 Dettes à moyen et long terme	610'000.00										610'000.00
33 Amortissements	2'785'300.00	60'000.00	51'000.00	180'000.00	950'000.00		70'000.00	858'000.00	356'300.00	60'000.00	200'000.00
330 Amortissements patrimoine financier	229'000.00		1'000.00						18'000.00	10'000.00	200'000.00
331 Amortissements ordinaires patrimoine admi	2'556'300.00	60'000.00	50'000.00	180'000.00	950'000.00		70'000.00	858'000.00	338'300.00	50'000.00	
34 Parts et contributions sans affectation	75'000.00										75'000.00
340 Confédération	75'000.00										75'000.00
35 Dédommagements à des collectivités publiq	2'360'100.00	32'100.00	50'500.00	1'251'000.00	3'000.00	220'000.00	195'000.00		568'500.00	20'000.00	20'000.00
351 Canton	668'000.00		37'000.00	540'000.00	3'000.00		43'000.00		25'000.00		20'000.00
352 Communes	1'692'100.00	32'100.00	13'500.00	711'000.00		220'000.00	152'000.00		543'500.00	20'000.00	
36 Subventions accordées	4'906'782.00		70'000.00	1'930'800.00	641'000.00	135'296.00	1'693'686.00	296'000.00		140'000.00	
361 Cantons	3'415'782.00			1'834'800.00		54'296.00	1'248'686.00	278'000.00			
362 Communes	337'000.00		70'000.00		267'000.00						
364 Entreprises semi-publiques	189'000.00			90'000.00		81'000.00		18'000.00			
365 Institutions privées	514'000.00				374'000.00		5'000.00			135'000.00	
366 Personnes physiques	451'000.00			6'000.00			440'000.00			5'000.00	
38 Attributions aux financements spéciaux	10'000.00							10'000.00			
380 Attributions aux financements spéciaux	10'000.00							10'000.00			
39 Imputations internes	439'600.00		106'500.00	35'000.00	205'000.00		19'100.00	13'000.00	49'000.00	12'000.00	
390 Charges imputées	153'600.00		87'500.00	35'000.00			14'100.00		5'000.00	12'000.00	
391 Intérêts imputés	286'000.00		19'000.00		205'000.00		5'000.00	13'000.00	44'000.00		

TABEAU DES REVENUS PAR NATURE

	Total général	0 Administration générale	1 Sécurité publique	2 Enseignement et formation	3 Culture, loisirs & culte	4 Santé	5 Prévoyance sociale	6 Trafic	7 Protection et Aménagement	8 Economie Publique	9 Finance & impôts
4 REVENUS	22'516'655.00	52'000.00	1'312'010.00	918'500.00	297'900.00		628'100.00	85'500.00	2'986'700.00	3'084'100.00	13'151'845.00
40 Impôts	8'666'000.00										8'666'000.00
400 Impôts sur le revenu et la fortune	7'155'000.00										7'155'000.00
401 Impôts sur le bénéfice et le capital	670'000.00										670'000.00
402 Impôts fonciers	469'000.00										469'000.00
403 Impôts sur gains immobiliers	170'000.00										170'000.00
405 Impôts sur les successions et donations	40'000.00										40'000.00
406 Impôts sur la propriété et sur la dépense	32'000.00										32'000.00
409 Autres impôts	130'000.00										130'000.00
41 Patentes, concessions	46'500.00										46'500.00
411 Concessions	46'500.00										46'500.00
42 Revenus des biens	1'287'400.00		189'600.00	1'500.00	75'000.00					20'000.00	1'001'300.00
422 Placements du patrimoine financier	288'000.00										288'000.00
423 Immeubles du patrimoine financier	609'400.00										609'400.00
424 Gains comptables sur les placements du pat	10'000.00										10'000.00
427 Immeubles du patrimoine administratif	286'100.00		189'600.00	1'500.00	75'000.00					20'000.00	
429 Autres revenus	93'900.00										93'900.00
43 Contributions	6'915'410.00	15'500.00	7'189'10.00	740'000.00	146'000.00		461'600.00	73'500.00	1'695'800.00	3'064'100.00	
430 Contributions de remplacement	72'000.00		62'000.00					10'000.00			
431 Emoluments administratifs	289'500.00	2'000.00	161'500.00				2'000.00		89'000.00	35'000.00	
434 Redevances d'utilisation et prestations de se	4'478'000.00							50'000.00	1'436'000.00	2'992'000.00	
435 Ventes	149'100.00				145'000.00		4'100.00				
436 Dédommagements de tiers	1'813'310.00	11'500.00	390'410.00	740'000.00	1'000.00		455'500.00	13'500.00	169'300.00	32'100.00	
437 Amendes	101'000.00		101'000.00								
439 Autres dédommagements	12'500.00	2'000.00	4'000.00						1'500.00	5'000.00	
44 Parts à des recettes et contributions sans af	3'052'445.00										3'052'445.00
441 Parts à des recettes cantonales	9'600.00										9'600.00
444 Prestations de la péréquation financière	3'040'845.00										3'040'845.00
45 Dédommagements de collectivités publiques	1'573'500.00	17'500.00	397'000.00	112'000.00	35'000.00			12'000.00	1'000'000.00		
450 Confédération	1'000'000.00								1'000'000.00		
451 Cantons	64'500.00	17'500.00			35'000.00			12'000.00			
452 Communes	509'000.00		397'000.00	112'000.00							
46 Subventions acquises	259'900.00		6'500.00	65'000.00	6'900.00		166'500.00		15'000.00		
461 Canton	239'400.00		6'500.00	65'000.00	6'900.00		158'000.00		3'000.00		
462 Communes	8'500.00						8'500.00				
469 Autres subventions acquises	12'000.00								12'000.00		
48 Prélèvements sur les financements spéciaux	275'900.00								275'900.00		
480 Prélèvements sur les financements spéciaux	275'900.00								275'900.00		
49 Imputations internes	439'600.00	19'000.00			35'000.00						385'600.00
490 Charges imputées	155'600.00	19'000.00			35'000.00						101'600.00
491 Intérêts imputés	284'000.00										284'000.00

RECAPITULATION DES DEPENSES ET DES RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE

	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres	9'897'000.00		10'503'000.00		5'683'381.35	
51 Matériel informatique						
52 Prêts et participations permanentes			20'000.00		12'275.00	
56 Subventions accordées	74'700.00		134'500.00		191'680.31	
57 Subventions redistribuées						
58 Autres dépenses à porter à l'actif						
59 Report de recettes au bilan						
60 Transferts au patrimoine financier		3'623'224.60				
61 Contributions de tiers		80'000.00		180'000.00		536'427.49
62 Subventions acquises de tiers						9'000.00
63 Facturation à des tiers						
66 Subventions acquises		411'800.00		415'000.00		1'207'715.00
67 Subventions à redistribuer						
68 Reprise des amortissements						
69 Report de dépenses au bilan						
Total des dépenses et recettes	9'971'700.00	4'115'024.60	10'657'500.00	595'000.00	5'887'336.66	1'753'142.49
Excédent des recettes ou des dépenses		5'856'675.40		10'062'500.00		4'134'194.17

TABLEAU DES DEPENSES PAR NATURE

	Total général	0 Administration générale	1 Sécurité publique	2 Enseignement et formation	3 Culture, loisirs & culte	4 Santé	5 Prévoyance sociale	6 Trafic	7 Protection et Aménagement	8 Economie Publique	9 Finance & impôts
5 DEPENSES	9971700.00		750'000.00	417'000.00	7'635'000.00		27'700.00	277'000.00	730'000.00	135'000.00	
50 Investissements propres	9897'000.00		750'000.00	417'000.00	7'635'000.00			230'000.00	730'000.00	135'000.00	
500 Terrains non bâtis	800'000.00		750'000.00		50'000.00						
501 Ouvrages de génie civil	1'120'000.00				25'000.00			230'000.00	730'000.00	135'000.00	
503 Terrains bâtis	7'977'000.00			417'000.00	7'560'000.00						
56 Subventions accordées	74'700.00						27'700.00	47'000.00			
561 Cantons	74'700.00						27'700.00	47'000.00			

TABLEAU DES RECETTES PAR NATURE

	Total général	0 Administration générale	1 Sécurité publique	2 Enseignement et formation	3 Culture, loisirs & culte	4 Santé	5 Prévoyance sociale	6 Trafic	7 Protection et Aménagement	8 Economie Publique	9 Finance & impôts
6 RECETTES	4'115'024.60	578'000.00	820'000.00	-125'000.00	2'278'224.60				388'800.00	175'000.00	
60 Transferts au patrimoine financier	3'623'224.60	578'000.00	500'000.00		2'278'224.60				152'000.00	115'000.00	
600 Terrains non bâtis	396'224.60	118'000.00			278'224.60						
601 Ouvrages de génie civil	152'000.00								152'000.00		
603 Terrains bâtis	3'075'000.00	460'000.00	500'000.00		2'000'000.00					115'000.00	
61 Contributions de tiers	80'000.00								20'000.00	60'000.00	
66 Subventions acquises	411'800.00		320'000.00	-125'000.00					216'800.00		
661 Cantons	411'800.00		320'000.00	-125'000.00					216'800.00		

Planification 2016 - 2019

PLANIFICATION FINANCIÈRE

2016 - 2019

Préambule

En application de l'art. 79 LCo, le Conseil municipal a établi une planification financière pour les années 2016 à 2019, retranscrite dans le présent document. Cette planification donne une vue d'ensemble sur l'évolution prévisible des recettes et des dépenses courantes, des investissements ainsi que de la fortune et de l'endettement. Elle est portée à la connaissance du Conseil général en même temps que le budget. Le présent document remplit donc les exigences de l'art. 18 Ofinco.

La planification financière contenue dans le présent document servira de balise indicative à l'activité et aux choix du Conseil municipal. Elle rappelle quels sont les objectifs et les dépenses qui ont été considérés comme prioritaires pour les quatre prochaines années. Elle n'en constitue cependant pas pour autant un carcan dans lequel l'exécutif aurait décidé de s'enfermer. Preuve en est la nécessité, d'ailleurs prévue par la loi, de la réviser chaque année.

C'est avec conviction et détermination que le Conseil municipal a défini certaines priorités et effectué certains choix. Il compte par conséquent s'y tenir et réaliser les investissements considérés comme prioritaires pour les quatre prochaines années. Ceci n'empêche pas que la planification doit être appréhendée avec prudence et pondérée pour deux raisons principales.

Premièrement, il est évident que certaines opportunités ou nécessités imprévues à ce jour se retrouveront sur la table du Conseil municipal et imposeront de s'écarter, peu ou prou, de la planification envisagée. Deuxièmement, l'évolution de la situation économique, des recettes et des dépenses est difficilement prévisible et ne constitue pas une science exacte. Il est donc nécessaire d'aborder la planification avec humilité et de reconnaître que le risque est grand de voir les pronostics déjoués.

Analyse rétrospective 2011 - 2014

Concernant les années 2011 et 2012, la présente analyse est fondée sur les comptes de la Municipalité de Saint-Maurice uniquement puisque ce sont principalement eux qui vont déterminer l'évolution des finances communales pour les quatre prochaines années (les comptes de la Commune de Mex n'étant pas suffisamment importants pour influencer l'évolution financière de manière déterminante).

Comptes de fonctionnement

La comparaison entre différents exercices est difficile, en particulier parce que l'année 2012 est celle de l'entrée en vigueur du programme RPT II et que l'exercice 2013 est le premier de la nouvelle commune fusionnée. L'accroissement des collaborations intercommunales modifie également les charges et les dépenses et complique ainsi encore les comparaisons. Une analyse plus détaillée des comptes 2014 permet cependant de constater que cette année est marquée par une péjoration certaine de la situation financière communale, laquelle découle d'une augmentation des charges (avec en particulier la facture du domaine social émise par l'Etat du Valais et les amortissements qui vont croissant) et d'une diminution imprévue des recettes (baisse sensible des recettes fiscales suite aux modifications de la loi cantonale).

Au cours des quatre dernières années, le compte de fonctionnement a ainsi évolué de la manière suivante :

	2011	2012	2013	2014
Charges de fonctionnement	20'869'535	18'251'670	20'645'773	21'150'533
Revenus de fonctionnement	22'549'571	21'944'581	25'527'168	22'879'857
Marge d'autofinancement	1'680'036	3'692'911	4'881'394	1'729'324
Amortissements ordinaires	1'644'000	1'682'000	2'126'384	2'256'985
Amortissements complémentaires	-	-	-	8'265
Excédent de revenus (charges)	36'036	2'010'911	2'755'010	(527'661)

Fiscalité

Les déductions fiscales pour les personnes physiques votées par le Grand Conseil valaisan ces dernières années ont diminué considérablement les revenus fiscaux de la commune. Les prévisions de l'Etat du Valais, que nous avons reprises chaque année pour élaborer le budget et la planification, semblent *a posteriori* trop optimistes. En considérant aussi la hausse de l'indexation en 2012 et le départ d'importants contribuables, hors de la commune ou constituant une société, l'impôt sur le revenu des personnes physiques a drastiquement diminué. Heureusement, les autres impôts sur les personnes physiques et sur les personnes morales ont légèrement augmenté ces quatre dernières années.

Pour les personnes morales cependant, la hausse constatée dans le tableau ci-dessous entre 2013 et 2014 doit être relativisée. La différence s'explique en partie par une sous-estimation des revenus en 2013, mais la tendance est tout de même positive. A terme, la troisième réforme de l'imposition des entreprises devrait entrer en vigueur en 2019 ou 2020. Saint-Maurice ne sera probablement pas la commune la plus affectée, mais l'impôt sur les personnes morales devrait diminuer tout de même de façon importante (dans un avenir toutefois qui dépasse le calendrier de la présente planification).

	2011	2012	2013	2014
Impôts des personnes physiques	8'224'133	8'849'06	8'080'015	7'694'718
Impôts des personnes morales	796'246	852'290	735'148	981'240
Total des entrées fiscales	9'020'379	9'701'35	8'815'163	8'675'958

Investissements

L'évolution des investissements et de leur financement se présente de la manière suivante :

	2011	2012	2013	2014
dépenses	1'519'209	2'794'044	4'974'652	5'887'337
recettes	369'620	984'822	653'438	1'753'142
investissements nets	1'149'589	1'809'222	4'321'214	4'134'194
marge d'autofinancement	1'680'036	3'692'911	4'881'394	1'729'324
excédent de financement	530'446	-1'883'689	560'180	-2'404'870

Bien entendu, le financement des investissements ne peut pas s'examiner à la lumière d'une seule année, les variations d'un exercice à l'autre permettant une compensation entre les années plus "dépensières" et celles durant lesquelles les économies ont prévalu. En particulier, certains investissements plus importants

alourdissent la charge d'une année mais n'apparaissent plus sur les années suivantes. Il n'est par conséquent pas possible de fixer un niveau d'investissement fixe sans effectuer une moyenne sur plusieurs années. C'est bien entendu l'investissement consacré à l'avenue d'Agaune qui prédomine durant les derniers exercices et qui explique l'insuffisance de financement.

Endettement

Comme nous pouvons le voir ci-dessous, l'endettement net a augmenté pour la première fois depuis quatre ans en 2014.

	2011	2012	2013	2014
dette brute	32'449'748	30'902'089	31'562'973	34'423'168
patrimoine financier réalisable	22'031'652	22'367'683	23'518'146	23'681'413
dette nette	10'418'096	8'534'406	8'044'826	10'741'754
nombre d'habitant (ESOP N-1)	4191	4263	4488	4516
dette par habitant	2'486	2'002	1'793	2'379

Même si la dette nette par habitant a augmenté entre 2013 et 2014, en lien avec la réfection de l'avenue d'Agaune notamment, elle reste faible selon les critères de l'Etat du Valais. En considérant l'acquisition future des parts du Cycle d'orientation, à hauteur de CHF 7'500'000.-, la dette par habitant devrait se situer à environ CHF 4'500.- par habitant dès 2016. Cela reste un endettement jugé mesuré selon les indicateurs cantonaux (qui jugent l'endettement important à partir de CHF 5'000.-). La Municipalité profite en outre des taux d'intérêt très bas sur les marchés financiers, ce qui permet de limiter l'impact de la hausse de l'endettement sur les comptes de fonctionnement. Nous soulignons que nous n'avons pas considéré de hausse importante de la population à l'avenir, qui diminuerait artificiellement la dette.

Prévisions et priorités 2016 - 2019

Critères retenus

Pour l'élaboration de la présente planification, il a été tenu compte des critères suivants :

- Durant les quatre prochaines années, l'inflation demeurera mesurée et ne marquera pas profondément notre économie.
- Le chômage sera stable durant les quatre prochaines années et les mesures prises par l'Etat du Valais permettront de stopper l'accroissement des dépenses du domaine social.
- Les taux d'intérêts ne repartiront pas à la hausse avant le milieu de l'année 2016 et ne grimperont que modestement par la suite.
- L'accroissement de la population est estimé à moins de 1% par an.
- La méthode de calcul de la péréquation financière intercommunale ne changera pas ces quatre prochaines années, mais les revenus risquent de diminuer dès 2019 ou 2020, à cause de la troisième réforme de l'imposition des entreprises.
- Les nouvelles déductions fiscales prévues par l'Etat du Valais en 2015 sont gelées indéfiniment.

Objectifs de portée générale

- Profiter de l'élan et de l'image positive découlant du Jubilé des 1500 ans de l'Abbaye pour faire de l'offre touristique culturelle un élément économique important et de qualité. Améliorer l'accueil sous toutes ses formes (animation, circulation, parcage, etc.).
- Assurer l'approvisionnement en eau et valoriser notre potentiel à cet égard (source du Martolet).
- Maintenir un approvisionnement en énergie à des prix attractifs et adapter l'organisation du service électrique pour préparer les défis de la libéralisation du marché électrique.
- En fonction du développement du projet AGEPP, préparer un et développer un réseau de chaleur.
- Augmenter notre production propre et celle de tiers dans le domaine des énergies renouvelables (énergie hydraulique et solaire en particulier).
- Entretien des bâtiments communaux sans luxe mais en veillant aux économies d'énergie possibles et en garantissant une certaine qualité à notre patrimoine bâti.
- Améliorer la qualité de l'environnement et de notre cadre de vie (parcs, rues, circulation, chemins pédestres).

- Développer les collaborations avec les communes voisines et faire de Saint-Maurice un centre fort pour les petites communes environnantes.
- Favoriser les échanges avec les communes jumelées.
- Assurer la sécurité de la population.
- Encourager la construction de logements, notamment collectifs, et la rénovation du patrimoine bâti.
- Asseoir Saint-Maurice comme ville de formation et d'administration.
- Maintenir et développer les infrastructures nécessaires au maintien d'un cadre de vie agréable et de qualité (accueil de la petite enfance, infrastructures sportives et culturelles, EMS, transports publics) et l'encouragement aux sociétés locales.
- Veiller à la qualité de nos villages et hameau (patrimoine bâti, attractivité pour le logement, etc.).
- Conserver un environnement de qualité, propice à la détente et au maintien du patrimoine naturel (en particulier dans nos alpages et forêts).
- Assurer le développement économique de la cité (maintien des entreprises existantes, développement des surfaces artisanales disponibles, retour des commerces dans la vieille ville).
- Poursuivre les efforts dans l'organisation des services communaux et intercommunaux afin qu'ils remplissent leurs missions avec compétence et efficacité.

Choix des investissements

Afin de concrétiser ces objectifs de portée générale, un catalogue des investissements potentiels durant les quatre prochaines années a été effectué. Il serait erroné d'assimiler ces éléments à un budget déjà établi, le Conseil municipal étant conscient que l'évolution des situations commandera de corriger les objets retenus et les montants indiqués.

Dans ces circonstances, il est apparu plus judicieux de classer les investissements en différentes catégories plutôt que de retenir des objets ou des projets précis qui demandent de toute façon à être étudiés plus attentivement pour être chiffrés correctement. Notons toutefois que la situation actuelle des finances communales commande de prévoir les investissements avec prudence et de rester globalement dans le cadre de la marge d'autofinancement pour les prochaines années.

Le tableau des investissements nets potentiels se présente de la manière suivante :

	2016	2017	2018	2019	TOTAL
Bâtiments publics	585'000.-	300'000.00	500'000.00	500'000.00	1'885'000.00
Réseau routier et services souterrains	730'000.-	350'000.00	600'000.00	600'000.00	2'280'000.00
Nouveau CO	7'500'000.-				7'500'000.00
Infrastructures touristiques et de loisirs	75'000.-	100'000.00	100'000.00	100'000.00	375'000.00
Factures cantonales	90'000.-	120'000.00	120'000.00	120'000.00	450'000.00
Caserne des pompiers	430'000.-	500'000.00			930'000.00
Aménagement du territoire	40'000.-	50'000.00	50'000.00	50'000.00	190'000.00
Divers (en 2016, transferts financiers)	-3'600'000.-	100'000.00	200'000.00	200'000.00	-3'100'000.00
Total approximatif	5'850'000.-	1'520'000.00	1'570'000.00	1'570'000.00	10'510'000.00

Evolution des comptes communaux et de l'endettement

L'objectif du Conseil municipal est de retrouver une marge d'autofinancement de 1,5 millions au minimum dès l'année 2017. Pour atteindre cet objectif, une amélioration de l'ordre de CHF 300'000.- par rapport au budget 2016 est nécessaire, ce qui supposera une nouvelle diminution des dépenses (par des économies supplémentaires) et une augmentation des recettes (par un meilleur rendement du patrimoine financier en particulier). Une nouvelle analyse de la situation sera ainsi opérée au moment de boucler les comptes 2015 afin de préparer les mesures à proposer dans le cadre du budget 2017.

Cela signifie que si les investissements prévus sont réalisés, l'endettement communal augmentera en 2016 (jusqu'à environ CHF 4500.- par habitants) et se stabilisera par la suite. Les perspectives actuelles ne permettent pas d'envisager une baisse de l'endettement à court terme.

Un tableau sur l'évolution des comptes de fonctionnement sera présenté en séance.

Considérations finales

La situation financière actuelle de la Municipalité de Saint-Maurice permet d'absorber les délicats exercices 2014 et 2015 mais nécessite des mesures dont les premières ont été prises dans le budget 2016 et dont les autres ne manqueront pas d'être prises lors des prochains exercices. Il faut donc s'attendre à de nouvelles économies et à la proposition de nouvelles pistes pour améliorer les recettes.

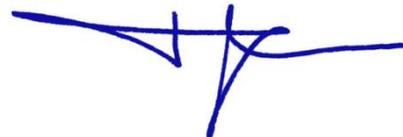
La prochaine révision de certains règlements (en particulier ceux des déchets, de l'approvisionnement en eau potable et de l'assainissement urbain) devra impérativement permettre d'aboutir à l'autofinancement des services pour garantir la santé financière de la commune. Cet objectif ne devra pas être perdu de vue au moment d'adopter ces nouveaux règlements et de décider par conséquent de l'augmentation de certaines taxes.

Malgré tout, la période de turbulence entamée en 2014 ne doit pas conduire à dresser un tableau trop pessimiste de la situation. Les bases solides de la commune et des mesures proportionnées prises à court terme permettront de maintenir la Municipalité de Saint-Maurice dans une situation financière saine.

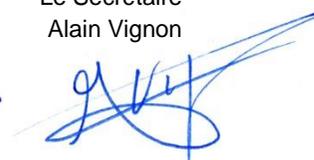
Ainsi adopté par le Conseil municipal en séance du 4 novembre 2015.

Municipalité de Saint-Maurice

Le Président
Damien Revaz

A blue ink signature of Damien Revaz, consisting of a horizontal line with a vertical stroke crossing it, and a long horizontal tail.

Le Secrétaire
Alain Vignon

A blue ink signature of Alain Vignon, featuring a stylized 'A' and 'V' with a long, sweeping horizontal line extending to the right.

Liste des abréviations

Liste des abréviations

A.D.B.	Actes de défaut de bien	G.S.1	Ecole primaire
AANP	Assurance accident non-professionnel	HEP	Etablissement médico-social
AAP	Assurance accident professionnel	LPP	Eclairage public
AF	Allocations familiales	O.T.	Ecole pré-professionnelle
AITEJ	Association intercommunale de turbinage des eaux du Jorat	OFROU	Groupe scolaire 1
Amal	Assurance maladie	Part.	Haute école pédagogique
APAC	Association des parents d'accueil	Partic.	Loi sur la prévoyance professionnelle
APEA	Autorité de protection de l'enfant et de l'adulte	PAZ	Office du tourisme
APG	Allocations pour perte de gain	PCi	Office fédéral des routes
AVS	Assurance vieillesse-survivants	PP	Participation
B.O.	Bulletin officiel	RC	Participation
C.O.	Cycle d'orientation	RPC	Plan d'aménagement de zone
C.S.I	Centre de secours incendie	SDIS	Protection civile
CCC	Caisse de compensation du canton	T.P.	Personnes physiques
ccp	Compte courant postal	UAPE	Responsabilité civile
CECA	Cellule catastrophe	Vest. FC	Redevance à prix courant
CM	Caisse maladie	Zone I.G	Service de défense incendie et secours
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 public		
EPP	Ecole pré-professionnelle		