

COMMUNE DE COLLOBEY-MURAZ

COMPTES 2016

MESSAGE DU CONSEIL MUNICIPAL	PAGE	3
INDICATEURS FINANCIERS	PAGE	15
TABLEAU DES AMORTISSEMENTS	PAGE	32
CREDITS D'ENGAGEMENTS ET CREDITS COMPLEMENTAIRES	PAGE	34
COMPTES DE FONCTIONNEMENT	PAGE	35
COMPTES D'INVESTISSEMENTS	PAGE	101
BILAN AU 31.12.2016	PAGE	115
RAPPORT DE L'ORGANE DE REVISION	PAGE	119
CAUTIONNEMENTS ET ENGAGEMENTS	PAGE	122
ETAT DES EMPRUNTS AU 31 DECEMBRE	PAGE	123
VALEURS EN TAXES CADASTRALES	PAGE	124
DETAILS CHARGES ET REVENUS EGLISE CATHOLIQUE	PAGE	127
INVENTAIRE DES FONDS GERES	PAGE	129
STATISTIQUES ET INFORMATIONS DIVERSES	PAGE	130

CHIFFRES CLES	
31.4 millions	Revenus financiers
26.5 millions	Charges financières
4.9 millions	Marge d'autofinancement
3.1 millions	Investissements nets

Message du Conseil municipal aux membres du Conseil général concernant les comptes 2016 de la Commune de Collombey-Muraz

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les Conseillers généraux,

Conformément aux dispositions de la loi sur les communes et du règlement du Conseil général, nous avons le plaisir de soumettre à votre examen et à votre approbation les comptes 2016 arrêtés par le Conseil municipal.

Ceux-ci font l'objet de commentaires chaque fois qu'il a paru opportun au Conseil municipal d'expliquer particulièrement un résultat ou de mettre en lumière un chiffre.

Plusieurs tableaux comparatifs ou graphiques explicatifs viennent en outre, nous l'espérons, faciliter la lecture des nombreux chiffres présentés dans le cadre des comptes.

Enfin, s'agissant des dernier comptes de la législature 2013-2016, il a paru intéressant à l'Exécutif communal, en guise de conclusion, de mettre en perspective la situation actuelle par rapport à celle que le plan financier 2013-2016 promettait dans le cadre du budget 2013.

Les comptes ont été audités et présentés au Conseil municipal par la fiduciaire Nofival, le rapport de révision succinct est intégré au rapport annuel 2016.

L'exécutif communal a approuvé les comptes 2016 lors de sa séance du 09.05.2017.

1. APERCU GENERAL

		Compte 2016	Budget 2016	Compte 2015	Ecart B16/C16	en %
Compte de fonctionnement						
Résultat avant amortissements comptables						
Charges financières	-	26'504'760.43	26'395'600.00	25'911'523.38	109'160.43	0.41%
Revenus financiers	+	31'432'063.15	29'289'000.00	31'019'920.74	2'143'063.15	7.32%
Marge d'autofinancement	=	4'927'302.72	2'893'400.00	5'108'397.36	2'033'902.72	70.29%
Résultat après amortissements comptables						
Marge d'autofinancement	+	4'927'302.72	2'893'400.00	5'108'397.36	2'033'902.72	70.29%
Amortissements ordinaires	-	4'231'713.45	4'685'700.00	4'387'423.80	-453'986.55	-9.69%
Amort. complémentaires	-	0.00		210'420.00	-	
Excédent de revenus	=	695'589.27		510'553.56		
Excédent de charges	=		1'792'300.00		-2'487'889.27	-138.81%
Compte des investissements						
Dépenses ***	+	4'617'675.70	6'425'700.00	11'638'878.20	-1'808'024.30	-28.14%
Recettes ***	-	1'502'964.25	1'755'000.00	2'351'028.90	-252'035.75	-14.36%
Investissements nets	=	3'114'711.45	4'670'700.00	9'287'849.30	-1'555'988.55	-33.31%
Financement						
Marge d'autofinancement	+	4'927'302.72	2'893'400.00	5'108'397.36	2'033'902.72	70.29%
Investissements nets	-	3'114'711.45	4'670'700.00	9'287'849.30	-1'555'988.55	-33.31%
Excédent de financement	=	1'812'591.27				
Insuffis. de financement	=		-1'777'300.00	-4'179'451.94	3'589'891.27	-201.99%
***2015 sans transfert/sortie de l'EMS La Charmaie de frs 17'160'000.00						

Les investissements 2016 atteignent à nouveau un niveau supportable pour la taille de notre commune. D'une manière générale, 2016 enregistre l'assainissement de l'ancienne aile du collège des Perraires, le remplacement du système de filtration de la piscine des Perraires et quelques travaux d'entretien sur les réseaux routiers et souterrains (eau potable et eaux usées). Le taux de réalisation est de 71.86% (dépenses brutes).

Une gestion rigoureuse qui porte ses fruits, c'est le résumé que l'on peut sans mal appliquer aux comptes 2016. Mis à part les charges de nature 34, liées à l'augmentation du taux d'impôts sur immeuble bâtis et les natures 38, liées aux excédents de taxes de raccordements qui passent par les attributions aux financements spéciaux, toutes les autres charges par nature sont plus basses que le budget. Globalement, les charges sont ainsi inférieures de Fr. 334'826.12 ou 1.1% par rapport au budget.

Les revenus font état d'une hausse de Fr. 2'143'063.15 ou 7.32% par rapport au budget. Comparés aux comptes 2015, ils augmentent de Fr. 412'142.41 ou 1.33%.

Avec un total de revenus de Fr. **31'432'063.15** et un total de charges (y compris les amortissements) de **Fr. 30'736'473.88**, le compte de fonctionnement dégage, pour la 2^{ème} année consécutive, un excédent de Fr. 695'589.27, soit Fr. 185'035.71 de mieux que 2015. Pour rappel, avant 2015 les derniers chiffres positifs remontaient à 2011.

La fortune passe de Fr. **14'042'627.69** au 31.12.2015 à Fr. **14'738'216.96** au 31.12.2016.

Avant la prise en compte des amortissements du patrimoine administratif de Fr. 4'231'713.45, le compte de fonctionnement présente une marge d'autofinancement de Fr. **4'927'302.72**, en amélioration de Fr. 2'033'902.72 ou 70.3% par rapport au budget 2016.

Vu les investissements nets de Fr. 3'114'711.45, la marge d'autofinancement couvre l'entier de ces dépenses, avec un degré d'autofinancement de 158.20%, noté « très bien » selon les normes. Cet autofinancement des investissements n'avait plus été réalisé depuis 2010.

2. EVOLUTION DES CHARGES ET DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

	Comptes 2016	Budget 2016	Comptes 2015	Ecart B 16 / C 16	en %
Total des charges	30'736'473.88	31'081'300.00	30'509'367.18	-344'826.12	-1.11%
30 Charges de personnel	6'584'775.10	6'717'600.00	6'596'453.85	-132'824.90	-1.98%
31 Biens, services et marchandises	6'424'713.20	6'523'000.00	6'224'763.93	-98'286.80	-1.51%
32 Intérêts passifs	830'318.80	1'060'600.00	937'427.90	-230'281.20	-21.71%
33 Amortissements	4'456'195.68	4'842'200.00	4'739'077.35	-386'004.32	-7.97%
34 Parts à des contributions sans affectation	184'117.75	135'000.00	144'298.90	49'117.75	36.38%
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	2'081'673.25	2'150'400.00	2'113'647.90	-68'726.75	-3.20%
36 Subventions accordées	8'857'898.10	8'909'800.00	9'111'965.35	-51'901.90	-0.58%
38 Attributions aux financements spéciaux	963'244.55	369'900.00	356'588.40	593'344.55	160.41%
39 Imputations internes	353'537.45	372'800.00	285'143.60	-19'262.55	-5.17%
Total des revenus	31'432'063.15	29'289'000.00	31'019'920.74	2'143'063.15	7.32%
40 Impôts	21'020'750.68	19'698'000.00	20'793'293.43	1'322'750.68	6.72%
41 Patentes et concessions	501'184.75	357'000.00	329'047.45	144'184.75	40.39%
42 Revenus des biens	634'160.28	599'100.00	677'620.06	35'060.28	5.85%
43 Contributions	5'855'986.69	5'028'800.00	5'499'295.70	827'186.69	16.45%
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation	1'582'576.50	1'610'600.00	1'565'375.40	-28'023.50	-1.74%
45 Restitutions de collectivités publiques	514'061.80	597'000.00	711'236.10	-82'938.20	-13.89%
46 Subventions	946'613.15	938'600.00	948'489.00	8'013.15	0.85%
48 Prélèvements sur les financements spéciaux	23'191.85	87'100.00	210'420.00	-63'908.15	-73.37%
49 Imputations internes	353'537.45	372'800.00	285'143.60	-19'262.55	-5.17%
Excédents de charges/revenus (-)	-695'589.27	1'792'300.00	-510'553.56	-2'487'889.27	-138.81%

2.1 Charges par nature

Le total des charges de fonctionnement affiche une baisse de Fr. 344'826.12 ou 1.11 % par rapport au budget 2016. Sans les amortissements comptables (331) et les attributions aux financements spéciaux, la baisse est de Fr. 484'184.12 par rapport au budget et de Fr. 13'419.10 par rapport aux comptes 2015.

Charges de personnel (30)

La baisse des charges de personnel de Fr. 132'824.90 ou 1.98% par rapport au budget 2016 est due principalement et par ordre d'importance aux facteurs suivants :

- Une estimation trop haute des charges sociales AVS/AC (natures 303), charges LPP (natures 304) et des charges pour assurances accident et perte de gain maladie (natures 305), des taux modifiés à la baisse (après le budget 2016) ainsi que l'enregistrement d'un complément d'excédent de l'assurance maladie perte de gain pour la période 2012-2014.
- le remplacement de personnes en incapacité de travail limité au maximum, la charge de travail ayant été le plus possible absorbée par les autres collaborateurs. L'employeur, en compensation récupère les indemnités pour pertes de gain.

Biens et services (31)

Les charges des biens et services atteignent Fr. 6'424'713.20 en diminution de Fr. 98'286.80 ou 1.51% par rapport au budget. Les recherches d'économies se sont poursuivies en 2016. En détail :

- Fournitures, petit matériel et divers (310) : baisse de Fr. 32'169.00, dont les économies réalisées auprès des écoles représentent encore Fr. 19'719.25 et ce malgré une hausse des achats des livres au niveau primaire.
- Achats de matériel, machines, véhicules (311) : baisse de Fr. 8'659.80, dont 8'306.05 pour les décorations de rues. Des achats de mobilier supérieurs au budget ont été réalisés afin d'équiper le bureau technique et la maison du village.
- Energies (312) : baisse de Fr. 113'076.65 notamment Fr. 24'493.90 pour l'éclairage public et Fr. 22'124.45 pour les stations de pompage de l'eau potable (contrats de fournitures et baisse consommation de la raffinerie). Pour le complexe de Sous l'Eglise, la consommation d'électricité de l'EMS a été facturée directement à l'établissement, environ Fr. 65'000.00 sur les 97'500.00 budgétés, les prévisions étaient toutefois de Fr. 32'077.70 trop basses, mais la part « énergies de chauffage » est refacturé à l'EMS.
- Contrats sanitaires, carburant, et autres marchandises (313) : baisse de Fr. 528.05.

- Entretien des routes/infrastructures/bâtiments (314) : augmentation de Fr. 151'400.70, cette rubrique enregistre plusieurs dépassements importants : pour l'entretien des forêts du site du Bochet et la réalisation d'un cheminement accessible aux chaises roulantes Fr. 81'936.60, pour l'entretien routier Fr. 44'028.60, de l'entretien du couvert du Bochet et la réalisation de nouveaux blocs sanitaires avec accès pour handicapés Fr. 38'558.45 et pour l'entretien des canaux Fr. 34'705.75, un crédit budgétaire pour l'installation de batardeaux sur le Stockalper a été décidé en cours d'année. A relever également la décision du Conseil de mettre aux dernières normes les issues de secours et la mise en place un contrôle d'accès électronique des bâtiments afin de limiter des intrusions indésirables. Cette dépense de l'ordre Fr. 100'000.00 est en partie subventionnée.

Des économies ont été enregistrées dans les frais d'entretien des réseaux d'eaux usées –Fr. 48'724.75, dans l'entretien des cimetières –Fr. 21'230.45, dans l'entretien de l'éclairage public –Fr. 18'504.50 et dans l'entretien des digues du Rhône –Fr. 17'124.50

- Entretien mobilier, machines, informatique (315) : hausse de Fr. 34'364.45 dont Fr. 20'423.20 pour l'acquisition de nouveaux logiciels (mis au budget 2017, l'application salaires Fr. 12'158.10 a été comptabilisée sur 2016) et Fr. 24'792.20 pour les coûts de la maintenance des véhicules et machines des travaux publics dont l'âge moyen est de 11.2 années.

- Frais de réceptions et frais de déplacements : baisse de Fr 20'340.75, dont Fr. 12'875.55 au niveau des frais de réception de la commune (cpte 029.317.00) et Fr 4'769.05 avec la délégation aux sociétés locales pour l'organisation de la subsistance du 1^{er} aout (cpte 309.317.00).

- Honoraires et prestations de service (318) : baisse de Fr. 124'315.85 dont Fr. 36'764.60 pour les frais de géomètres, Fr. 35'257.95 pour les frais d'actes, et d'études, Fr. 35'917.50 pour les activités scolaires, Fr. 29'173.70 pour le transport des élèves et Fr. 17'688.25 avec la facturation en directe des assurances de l'immeuble de l'EMS (modification intervenue après le budget 2016). Quelques dépassements sont enregistrés dans l'aménagement du territoire Fr. 44'825.80, dans les frais d'encaissements (frais de poursuites) Fr. 21'911.00 et dans les frais d'incinération des ordures Fr. 16'135.25.

Intérêts passifs (32)

Globalement, les comptes 32 enregistrent une baisse de Fr. 230'281.20 ou 21.71%

Avec les bons résultats de 2015 ainsi que l'afflux de trésorerie lié aux taxes de raccordement le solde des emprunts de 2015 ainsi que ceux prévus en 2016, n'ont pas été nécessaire, d'où un montant d'intérêts comptabilisés inférieur de Fr. 117'228.80 par rapport aux prévisions (natures 322). Le taux moyen des emprunts au 31.12.2016 est de 1.193%. Les taux des intérêts rémunérateurs (natures 329), fixés par le canton, ont été revus à la baisse, ils étaient de 0.5% en 2015 et de 0.15% pour 2016. Ces intérêts présentent une baisse de Fr. 113'052.40

Amortissements (33)

Le total des amortissements a baissé de Fr. 386'004.32 ou 7.97% par rapport au budget.

Cette baisse importante est liée principalement aux amortissements comptables (natures 331) pour Fr. 453'986.55, dont la valeur à amortir est plus basse suite à la non-réalisation de certains investissements (voir point 3.1, investissements propres, nature 50). Les amortissements du patrimoine administratif représentent Fr. 4'231'713.45, soit un taux global de 10.01%. L'application de l'art. 51, al. 1 de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes (Ofinco) du 16 juin 2004 est donc respectée.

Les pertes sur émoluments de la tutelle +Fr. 11'200.00 et les remises et pertes sur impôts Fr. 56'532.58 progressent, cette évolution de pertes ainsi que l'évolution les frais de poursuites (cpte 020.318.20 +100% par rapport à 2015) laisse quelques interrogations sur la capacité financière de nos habitants qui contrastent avec le résultat positif des comptes 2016.

Part à des contributions sans affectations (34)

Hausse des charges de Fr. 49'117.75 suite à une modification rétroactive du canton dès le 1^{er} janvier 2016 pour les impôts sur immeuble bâtis qui passent de 2 o/oo à 2.5 o/oo. Son pendant dans les recettes (natures 402) suit la même augmentation et représente Fr. 39'380.25

Dédommagements versés à des collectivités publiques (35)

Globalement cette rubrique enregistre une baisse de Fr. 68'726.75, influencée principalement par la baisse des coûts du CMS de Fr. 32'585.80, l'absence de participation pour l'équipement de la police de Monthey Fr. 22'500.00 et l'absence de participation à la plateforme « Agoris » Fr. 8'600.00

Subventions accordées (36)

Les subventions accordées marquent pour une fois une baisse Fr. 51'901.90 ou 0.58% par rapport au budget. Les écarts les plus importants proviennent des chiffres communiqués par le canton, largement sous-estimés par rapport à la réalité. Ils concernent la participation aux salaires des enseignants pour Fr. 233'101.55 et Fr 49'878.00 pour l'entretien des routes classées. Le montant accordé à l'église catholique est également supérieur au budget pour Fr. 31'615.70, avec notamment une participation communale de 50% aux frais de rénovation de la nouvelle cure.

Bonne nouvelle pour une fois pour la facture sociale, dont les montants effectifs sont proches des budgets, seulement Fr. 504.50 d'écart, sauf pour les avances d'aide sociale qui grâce à l'encaissement de cessions de rentes ont bouclés en dessous des prévisions de près de Fr. 86'000.00 (cpte 580.366).

Autre bonne nouvelle, pour le résultat d'exploitation de l'EMS La Charmaie SA, qui laissait apparaître un déficit de l'ordre de Fr. 170'000.00 lors de l'établissement du budget 2016 et qui finalement boucle sur un résultat positif. D'autres charges bouclent en dessous des prévisions, les plus importantes, -Fr. 37'600.00 pour les mesures d'assistances et curatelle éducatives et -Fr. 28'986.85 pour le coût du bus urbain (facture Car Postal).

Attributions aux financements spéciaux (38)

L'écart des natures représente Fr. 593'344.55 et regroupe les résultats de fonctionnement et les excédents d'investissements. Dans le fonctionnement, les services autofinancés eaux usées et déchets bouclent avec des résultats positifs de l'ordre de Fr. 429'323.80 pour les eaux usées et Fr. 121'299.40 pour les déchets. Par rapport au budget l'écart total des natures 380.00 se monte à Fr. 180'723.20.

Les natures 380.10 et 434.70 traitent les excédents de taxes de raccordement enregistrées dans les investissements et représentent un total de Fr. 412'621.35, ils sont virés au passif du bilan dans les comptes 2.281.20 et 2.281.30

Charges imputées (39) – (49)

L'utilisation des charges imputées permet de répartir des charges dans les rubriques concernées, comme par exemple les intérêts passifs liés à des investissements financés par emprunts pour les services autofinancés Pour l'eau potable, l'intérêt budgété était de Fr. 56'000.00, il boucle avec un montant de Fr. 53'400.00.

Afin d'apporter plus de clarté dans la rubrique 570 (EMS), les intérêts sur le prêt accordé Fr. 236'575.00 et la part de l'annuité du DDP de Sous l'Eglise Fr. 28'850.00 sont également comptabilisés dans la nature 39. Ces charges sont refacturées dans le compte 570.436.49.

Des frais administratifs sont encore répartis dans les tâches 011 Législatif pour la rédaction des PV du Conseil Général, dans la tâche 589 Intégration pour la mise à disposition de locaux, de fournitures et pour l'administration, dans les tâches 720 et 722 Déchets et site de la Croire pour les frais administratifs.

2.2 Revenus par nature :

Les revenus du compte de fonctionnement affichent une augmentation par rapport au budget 2016 de Fr. 2'143'063.15 ou 7.32%.

Impôts (40)

Les recettes fiscales, par rapport au budget, sont en hausse de Fr. 1'322'750.68, la progression est de Fr. 227'457.25 par rapport à l'exercice 2015.

Ces variations par rapport au budget se retrouvent au niveau des impôts des personnes physiques pour Fr. 1'971'311.18 soit pour les plus importantes, +Fr. 1'493'867.40 pour l'impôt sur le revenu, +Fr. 435'823.63 pour l'impôt à la source, +Fr. 215'570.8 pour l'impôt sur la fortune. Les impôts sur le capital et gains de loteries sont en-dessous des prévisions de Fr. 186'230.35 et les droits de mutations en dessous de Fr. 26'169.95

Pour les personnes morales les comptes enregistrent une baisse importante de Fr. 648'560.50. Cette baisse est le résultat de la prise en compte des incidences suite à la demande de révision de la taxe foncière pour le site de la raffinerie.

Patentes et concessions (41)

Les comptes 2015 enregistraient une diminution inquiétante des redevances que Romande Energie ne parvenait pas à nous expliquer. Pour 2016 les comptes enregistrent une forte progression de Fr. 144'934.75.

Cette hausse sur 2016 comprend, d'après notre analyse, le correctif de l'année précédente, puisque nous pouvons compter sur une moyenne des encaissements entre 2013 et 2015 de Fr. 395'964.00

Revenus des biens (42)

Les revenus progressent de 35'060.28 ou 5.85% par rapport au budget, avec une progression des intérêts sur créances d'impôts (natures 421) de Fr. 38'453.48. Les recettes locatives des immeubles du patrimoine financier enregistre une baisse de Fr. 24'565.60 avec principalement une modification du loyer de la halle en Reutet.

Contributions (43)

La progression de ces recettes de 16.45% ou Fr. 827'186.69 provient principalement des facteurs suivants :

- Les émoluments (431) ont globalement progressés de Fr. 58'394.47 : ils sont en hausse, en raison de l'évolution des prestations et des tarifs pour la mise à jour du cadastre +Fr. 39'770.00, du nombre de demandes de droit de cité +Fr. 20'00.00 et pour les autorisations de construire Fr. 14'040.00.
- Ecolages (433) en augmentation de Fr. 19'131.50, dû principalement aux charges salariales refacturées pour le Sport-Etude.

- Les contributions de tiers (434) enregistrent une hausse de Fr. 746'481.35, dont le principal écart de Fr. 412'621.35 provient des excédents de taxes de raccordement (voir explication nature 38). D'autres revenus en hausse proviennent des taxes perçues pour l'utilisation du site de la Croire + Fr. 200'454.05, de la taxe sur les déchets +Fr. 47'435.30, de la facturation des eaux usées +Fr. 28'236.55 et de la facturation de l'eau potable de Fr. 20'245.70.

- La facturation 2016 pour les structures jeunesse (comptes 541.434..) atteint Fr. 824'351.25, soit 351.25 de mieux que budgété, mais en amélioration de Fr. 29'344.05 par rapport aux comptes 2015

- Les dédommagements de tiers (436) affichent une baisse de recettes de Fr. 26'062.80 par rapport au budget.

Le montant le plus important concerne les frais refacturés à l'EMS pour un total de Fr. 304'987.85 et qui englobe en plus des charges prévues dans cette rubrique, les intérêts ainsi que la facture d'énergie de l'EMS. La facture d'électricité de l'EMS (hors chauffage) a pu être facturée directement à l'établissement ce montant d'environ Fr. 65'000.00 était compris dans les Fr. 400'000.00 de prestations refacturées.

Pour le solde, la nature 436 est composée des indemnités de perte de gain et des participations des assurances pour dommages et sinistres, des participations des élèves pour les activités et le matériel, des participations de tiers pour les sorties et autres animations.

-Amendes (437), les amendes de polices enregistrent un montant supérieur de Fr. 16'779.00 aux prévisions.

Part à des recettes et contributions sans affectation (44)

- Cette rubrique en baisse de 28'023.50 enregistre principalement l'adaptation de la péréquation financière à la situation communale pour Fr. 26'339.00 (ressources d'impôts, population, répartition géographique, pyramide des âges, etc.).

Restitutions de collectivités publiques (45)

- Cette rubrique en baisse de Fr. 82'938.20 est principalement liée à la facture sociale du canton et aux avances d'aide sociale faites par la commune durant l'année (voir rubrique 36).

Subventions (46)

- Les subventions évoluent de Fr. 8'013.15, elles concernent principalement les salaires des structures jeunesse, le bus urbain, les frais de Railchecks étudiants et apprentis et la direction des écoles

Prélèvements sur les financements spéciaux (48)

- Le budget du service « eau potable » prévoyait un déficit, de l'ordre de Fr. 87'100.00, couvert par le compte courant des financements spéciaux. Les charges effectives ainsi que les charges induites (amortissements, intérêts imputés) étant bien inférieures aux prévisions, le service boucle finalement sur une perte de Fr. 23'191.85, soit un écart de Fr. 63'908.15 aux prévisions.

Imputations internes (49) (39)

- La rubrique 490 regroupe les frais et loyers refacturés pour la déléguée à l'intégration, les frais administratifs pour la gestion des PV du Conseil Général, les frais administratifs pour la gestion des déchets et le site de la Croire et la refacturation d'une part du DDP de Sous l'Eglise.

- La rubrique 491 concerne les intérêts refacturés aux services autofinancés ainsi qu'à l'exploitant de l'EMS.

3. EVOLUTIONS DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENTS PAR NATURES

	Comptes 2016	Budget 2016	Comptes 2015	Ecarts B16/C16	en %
Total des charges	4'617'675.70	6'425'700.00	28'798'878.20	-1'808'024.30	-28.14%
50 Investissements propres	4'351'443.40	6'095'000.00	11'238'325.80	-1'743'556.60	-28.61%
52 Prêts et participations permanentes	-32'000.00	-	17'160'000.00	-32'000.00	
56 Subventions accordées	298'232.30	330'700.00	400'552.40	-32'467.70	-9.82%
57 Subventions redistribuées	-	-	-	-	
58 Autres dépenses activables	-	-	-	-	
Total des revenus	1'502'964.25	1'755'000.00	19'511'028.90	-252'035.75	-14.36%
60 Transferts au patrimoine financier	-32'000.00	-	17'232'000.00	-32'000.00	
61 Contributions de tiers	628'887.25	800'000.00	470'287.35	-171'112.75	-21.39%
62 Rbt de prêts et participations permanentes	-	-	-	-	
63 Facturation à des tiers	-	-	-	-	
64 Rbt de subventions acquises	-	-	-	-	
66 Subventions acquises	906'077.00	955'000.00	1'808'741.55	-48'923.00	-5.12%
67 Subventions à redistribuer	-	-	-	-	
Excédents de charges/revenus (-)	3'114'711.45	4'670'700.00	9'287'849.30	-1'555'988.55	-33.31%

3.1 Dépenses par nature

Le volume des investissements bruts pour 2016 atteint Fr. 4'617'675.70, soit Fr. 1'808'024.30 de moins que le budget ou 28.14% inférieur aux prévisions.

Afin de comparer les totaux, il convient de déduire pour l'année 2015 la part de la sortie de l'EMS de Fr. 17'160'000.00. Le montant corrigé des investissements bruts 2015 est de Fr. 11'638'878.20, une diminution de Fr. 7'021'202.50 entre les 2 années.

Investissements propres (50)

Les investissements propres affichent une baisse de Fr. 1'743'556.60 par rapport au budget. Cette situation est principalement due à plusieurs reports sur 2017, à un décalage sur les chantiers importants, à des écarts entre les situations connues au mois de septembre lors de la préparation des budgets et la réalité finale des chiffres, à la réalisation effective et la facturation des travaux à cheval sur deux exercices, et ce malgré une reprise des retenues de garanties et une estimation des travaux en cours au 31 décembre 2016. Ci-après les principaux écarts en chiffres :

- Caserne Feu avec Monthey : -Fr. 500'000.00
- Ecoles (Ancienne Cure/Perraires) : -Fr. 341'921.20
- Routes communales. -Fr. 108'065.05
- Approvisionnement et alimentation eau potable : -Fr 365'015.15
- Assainissements et traitement des eaux usées : -Fr. 347'097.60
- Torrents : -Fr. 70'000.00

Prêts et participations permanentes (52)

Suite au décompte définitif de la construction Ecole/EMS de Sous l'Eglise, un complément de subvention de Fr. 32'000.00 nous est accordé par l'Etat du Valais (compte 570.661.16). Les natures 52 et 60 enregistrent les opérations liées aux prêts et participations permanentes (Bilan cptes 1.150 et suivants).

Subventions accordées (56)

Les rubriques 56 enregistrent les subventions pour les dépenses d'investissement de l'Etat du Valais. La variation principale, une baisse de Fr. 31'420.25 provient de la participation aux frais de constructions des routes. Sous cette rubrique figurent également la mensuration officielle et l'information géographique, les investissements liés aux institutions cantonales et notre participation aux études de Rhône III.

3.2 Recettes par natures

Le volume des recettes brutes atteint Fr. 1'502'964.25, soit un écart aux prévisions de Fr. 252'035.75. Cette variation provient d'un décalage entre les prévisions et les réalisations et leur report entre les différents budgets (école, EMS, taxes de raccordement, etc...)

Transfert au patrimoine financier (60)

Remarque idem nature (52)

Contributions de tiers (61)

Les contributions de tiers affichent une hausse importante par rapport au budget. Estimés à Fr. 800'000.00 pour l'ensemble des taxes de raccordements, la facturation totale pour 2016 se monte à Fr. 1'041'508.60, soit Fr. 241'508.60 de mieux que les prévisions. Comme les investissements réalisés dans ces services autofinancés ont été inférieurs aux encaissements, un excédent de contributions a été porté au passif du bilan et déduit de la rubrique 61. Ces montants sont de Fr. 188'080.95 pour l'eau potable et Fr. 224'540.40 pour les eaux usées.

Au vu les fluctuations importantes entre le nombre de constructions et la valeur de celles-ci, une estimation plus précise des natures 61 qui enregistrent principalement les taxes de raccordement aux réseaux eau potable et eaux usées pour les constructions nouvelles ou transformations, est difficile.

Subventions acquises (66)

Les subventions 2016 sont plus basses de Fr. 48'923.00, les principaux écarts proviennent de :

Ecole/EMS Sous l'Eglise: +Fr 60'317.00 soit Fr 28'317.00 pour l'école et Fr. 32'000.00 pour l'EMS, suite au décompte définitif admis par le canton.

Ecole des Perraires : -Fr. 33'000.00 différence due au décalage entre les coûts effectifs, les budgets et les provisions

Eaux usées : -Fr. 37'000.00, liées aux coûts des études effectivement réalisées en 2016 pour l'assainissement de la Step Collombey-le-Grand.

Torrent : -Fr. 45'000 dû au report des travaux sur 2017

4. LE FINANCEMENT

Le degré d'autofinancement présente le ratio entre la marge d'autofinancement et le total des investissements nets, il mesure la part des investissements de l'année qui est financée par le résultat avant amortissements.

Les comptes 2016 enregistrent un degré d'autofinancement de 158.2%, un autofinancement qui n'avait plus été atteint depuis les comptes 2010.

Cet excédent de trésorerie va permettre le remboursement de dettes, notamment un emprunt qui arrive à échéance fin 2017.

1. Degré d'autofinancement (I1)	MCH	2016	2015	2014	2013
Excédent de revenus du compte de fonct.	+	695'589.27	510'553.56	-	-
Excédent de charges du compte de fonct.	-	-	-	3'141'147.35	2'917'977.93
Amortissements du patrimoine administratif	331 +	4'231'713.45	4'387'423.80	4'313'935.05	5'013'738.10
Amort. compl. du patrimoine administratif	332 +	-	210'420.00	-	-
Amortissement du découvert du bilan	333 +	-	-	-	-
Autofinancement	=	4'927'302.72	5'108'397.36	1'172'787.70	2'095'760.17
Dépenses d'invest. reportées au bilan	5 +	4'617'675.70	28'798'878.20	17'417'229.55	17'749'123.00
Recettes d'invest. reportées au bilan	6 -	1'502'964.25	19'511'028.90	5'901'295.00	4'817'398.90
Investissements nets	=	3'114'711.45	9'287'849.30	11'515'934.55	12'931'724.10
	=	158.2%	55.0%	10.2%	24.5%

La capacité d'autofinancement mesure le ratio entre la marge d'autofinancement et le total des revenus financiers (sans les imputations internes et les écritures propres aux comptes autofinancés). Avec un taux supérieur à 15%, il atteint la mention « bien » pour 2016 et 2015.

2. Capacité d'autofinancement (I2)	MCH		2016	2015	2014	2013
Excédent de revenus du compte de fonct.		+	695'589.27	510'553.56	-	-
Excédent de charges du compte de fonct.		-	-	-	3'141'147.35	2'917'977.93
Amort. du patrimoine administratif	331	+	4'231'713.45	4'387'423.80	4'313'935.05	5'013'738.10
Amort. compl. du patrimoine administratif	332	+	-	210'420.00	-	-
Amortissement du découvert du bilan	333	+	-	-	-	-
Autofinancement		=	4'927'302.72	5'108'397.36	1'172'787.70	2'095'760.17
Revenus du compte de fonctionnement	4	+	31'432'063.15	31'019'920.74	27'101'454.65	26'512'687.42
Subventions redistribuées	47	-	-	-	-	-
Prélèv. sur les financements spéciaux	48	-	23'191.85	210'420.00	-	252'571.95
Imputations internes	49	-	353'537.45	285'143.60	66'700.00	92'500.00
Revenus financiers		=	31'055'333.85	30'524'357.14	27'034'754.65	26'167'615.47
		=	15.9%	16.7%	4.3%	8.0%

5. ENDETTEMENT NET PAR HABITANT

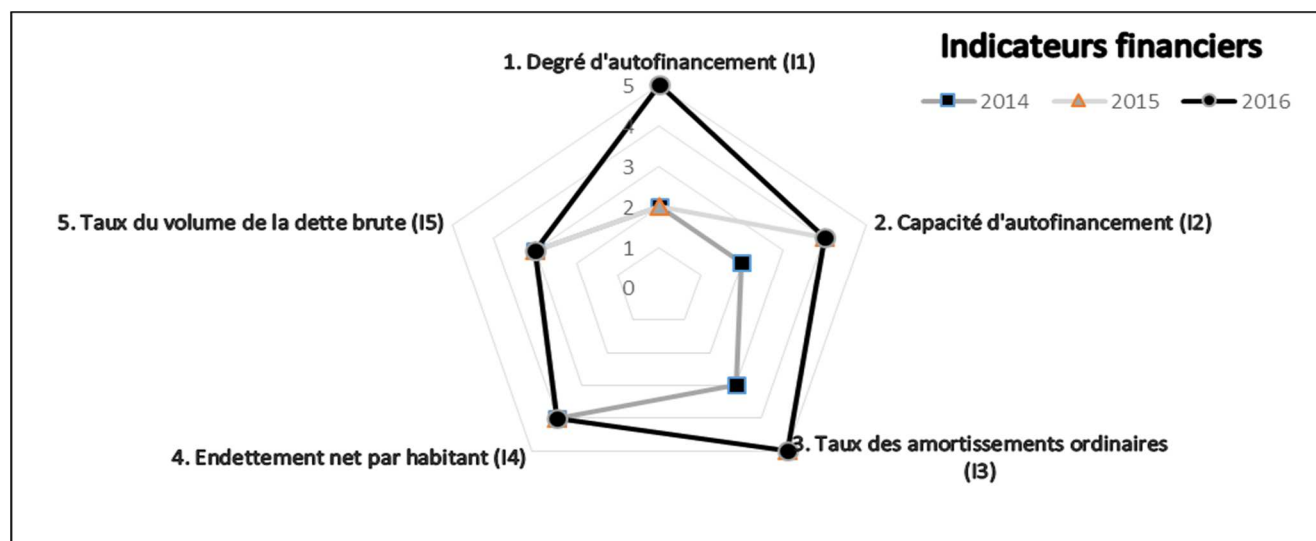
L'endettement net est obtenu en soustrayant l'ensemble des actifs du patrimoine financier réalisable de la dette brute. L'endettement net par habitant, sans tenir compte de la part à disposition de la SA la Charmaie (voir remarque ci-dessous), baisse de presque Fr. 700.00 entre 2014 et 2016, pour atteindre Fr. 4'259.00. Un montant compris entre Fr. 3'000.00 et Fr. 5'000.00 est considéré comme un endettement mesuré.

4. Endettement net par habitant (I4)	MCH		2016	2015	2014	2013
Engagements courants	20	+	2'503'929.60	3'295'100.95	5'415'950.85	5'208'176.35
Dettes à court terme	21	+	-	-	-	-
Dettes à moyen et long termes	22	+	64'249'000.00	64'863'000.00	53'477'000.00	42'109'000.00
Engagements envers des entités particulières	23	+	-	-	-	-
Provisions	24	+	300'000.00	300'000.00	300'000.00	300'000.00
Passifs transitoires	25	+	4'319'880.75	3'056'398.20	4'327'027.75	5'258'654.25
Dette brute		=	71'372'810.35	71'514'499.15	63'519'978.60	52'875'830.60
Ou						
Total des passifs	2	+	91'311'174.71	89'794'029.69	81'158'147.58	72'988'203.48
Fortune nette	29	-	14'738'216.96	14'042'627.69	13'532'074.13	16'673'221.48
Financements spéciaux	28	-	5'200'147.40	4'236'902.85	4'106'094.85	3'439'151.40
Dette brute		=	71'372'810.35	71'514'499.15	63'519'978.60	52'875'830.60
Disponibilités	10		14'686'156.94	10'095'924.37	7'198'698.34	8'771'303.85
Avoir	11	+	11'039'612.53	10'933'905.82	10'069'746.90	9'865'590.28
Placements	12	+	3'700'295.65	3'705'286.70	3'728'272.55	2'433'250.00
Actifs transitoires	13	+	5'156'314.69	7'236'307.75	7'013'469.84	5'914'298.55
Patrimoine financier réalisable		=	34'582'379.81	31'971'424.64	28'010'187.63	26'984'442.68
Endettement net (+) / Fortune nette (-)			36'790'430.54	39'543'074.51	39'543'074.51	35'509'790.97
Nombre d'habitant (population ESPOP/STATPOP année N-1)			8'638	8'311	7'982	7'750
Dette brute – Patrimoine financier réalisable		=	4'259	4'758	4'954	4'582
Nombre d'habitant (population ESPOP/STATPOP année N-1)						

Remarque : Sans les Fr. 16'128'000.00 correspondant au prêt de la Charmaie SA (comprises dans les Fr. 64'249'00.00 de dettes à moyen et long termes) et assumé par le Home La Charmaie SA, l'endettement total net serait de 20'662'430.54, soit un hypothétique endettement net par habitant de Fr. 2'393.00. Cet endettement serait considéré comme faible

6. INDICATEURS FINANCIERS

La superposition des trois derniers exercices laisse ressortir clairement l'évolution positive des indicateurs. Le degré d'autofinancement est à nouveau au-dessus des 100% et la capacité d'autofinancement, malgré une très légère baisse de 0.8% reste dans un bon niveau, les amortissements sont à nouveaux au taux obligatoire et si les prochains résultats restent dans la tendance des comptes 2015 et 2016, le montant de la dette se réduira grâce aux excédents.



7. CONCLUSION

Toujours dans ce cycle annuel de budget, plan financier quadriennal et comptes, l'administration communale dresse l'état des lieux de la vie de notre commune, qui pour 2016 peuvent résumés par ces quelques mots :

Une gestion rigoureuse qui porte ses fruits.

Les comptes 2016 sont les derniers de la législature 2013-2016 et le nouvel Exécutif a jugé très intéressant de poursuivre la comparaison entre la situation actuelle et celle que le plan financier 2013-2016 promettait dans le cadre du budget 2013.

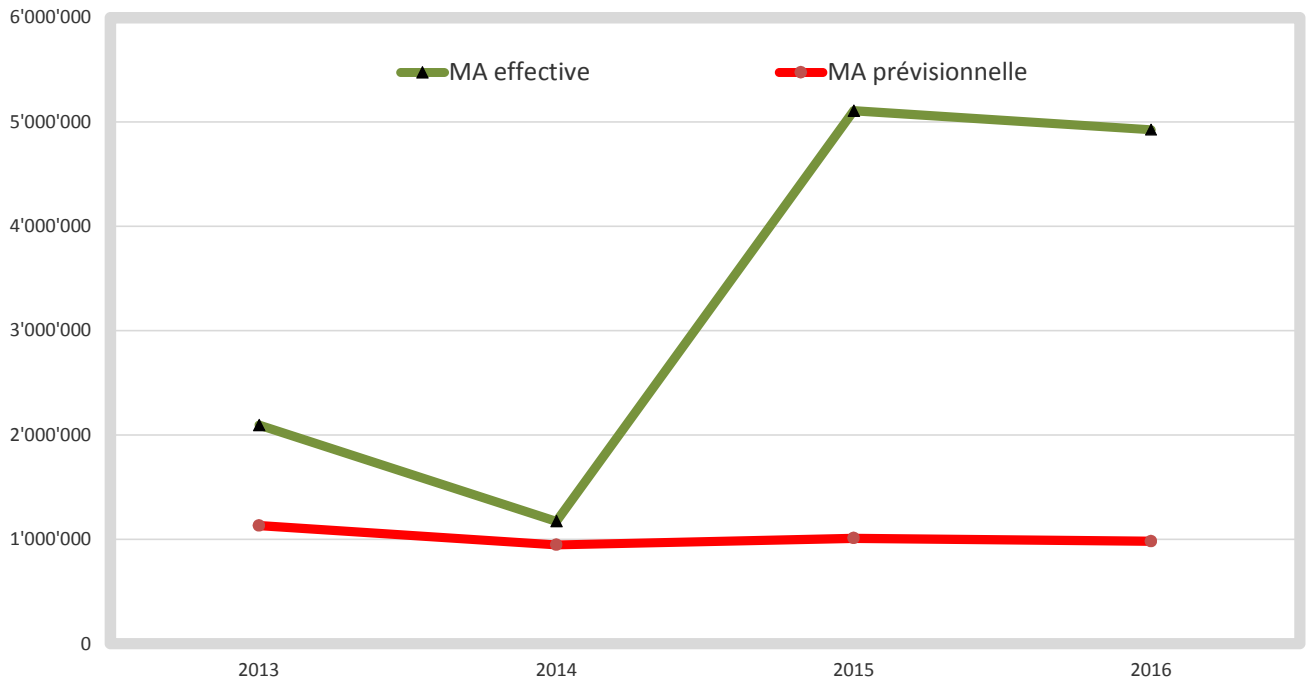
Vous trouvez ainsi ci-après plusieurs tableaux mettant en parallèle les prévisions telles qu'elles apparaissaient en 2013 et les chiffres réels issus des comptes 2013, 2014, 2015 et 2016. Ainsi, par exemple, alors que selon le plan financier 2013-2016, on devait s'attendre en 2016 à un excédent de charges de Fr. 5'668'209.00, les comptes bouclent sur un revenu de Fr. 6'363'798.00 (amélioration de Fr. 6'363'798.00). La marge d'autofinancement s'améliore quant à elle de presque 4 millions entre les prévisions et la réalité. De même, alors que selon le plan financier 2013-2016, la fortune nette devait se transformer en découvert, la fortune au 31 décembre 2016 atteint Fr. 14'738'216.00 (+ Fr.19'864'252.00).

Grâce aux actions quotidiennes de l'Exécutif, soutenues par l'administration communale, les comptes 2016 bouclent sur un résultat réjouissant. D'inéluctable, le spectre d'une augmentation d'impôt s'est un peu éloigné suite à l'exercice 2016. La poursuite des efforts en vue d'économies, la gestion rigoureuse des dépenses, l'adaptation potentielle de différentes taxes ou encore la facturation de prestations fournies par l'administration communale, devront être poursuivies, avec le soutien du Conseil général, afin d'améliorer encore l'état des finances communales.

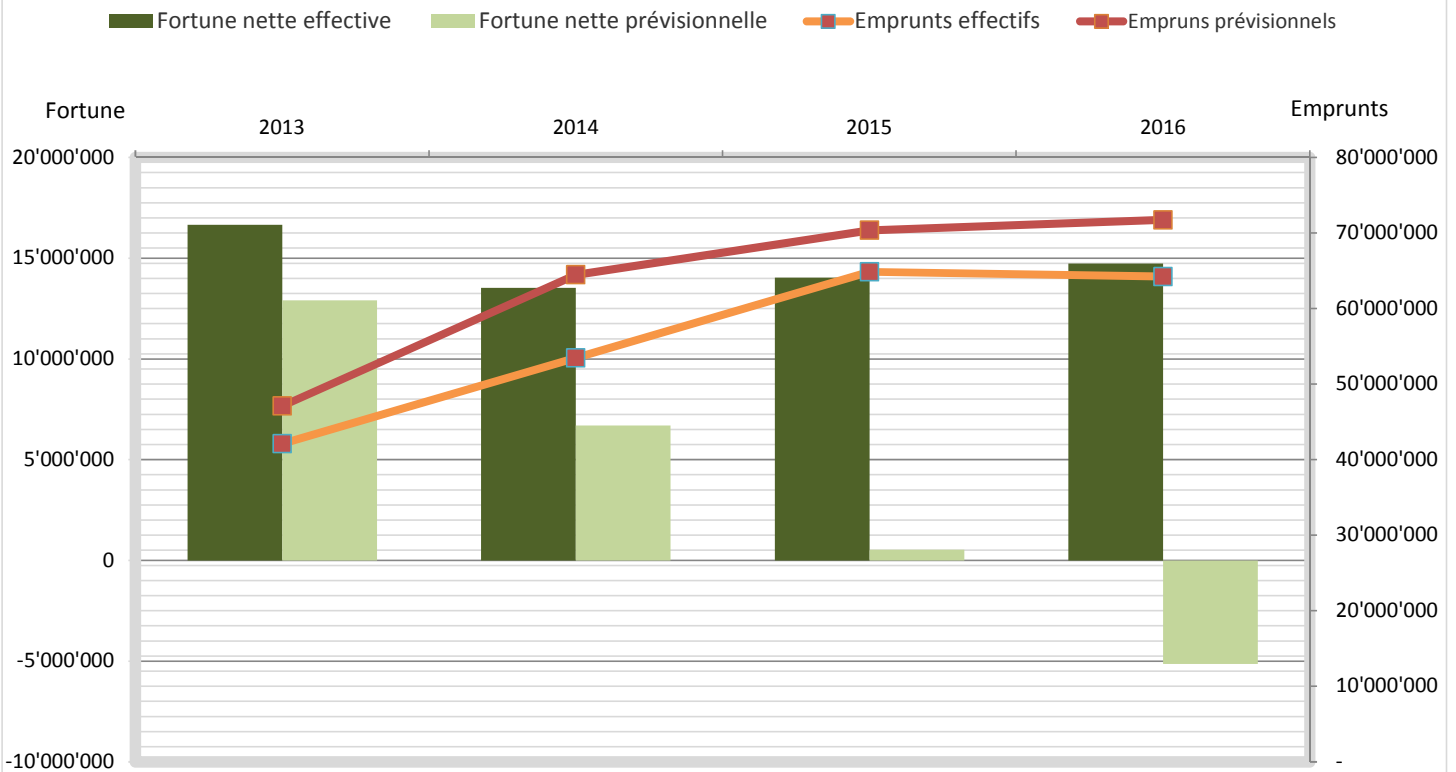
Compte tenu des différentes remarques énumérées dans ce rapport, la Conseil municipal tient à remercier tous les acteurs de la vie sociale et politique de notre commune et vous invite, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers généraux, à accepter les comptes tels qu'ils vous sont présentés.

Le Conseil municipal

Comparaison Plan financier 2013-2016 et évolution effective de la Marge d'autofinancement (MA)



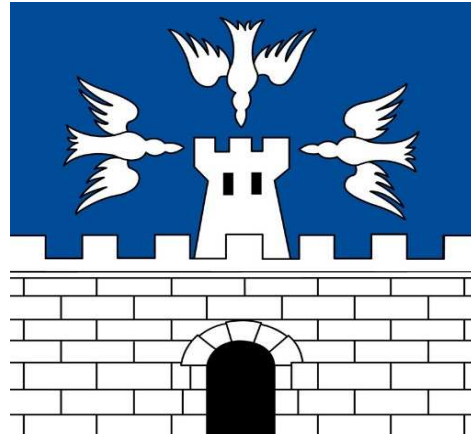
Comparaison Plan financier 2013-2016 et évolution effective de la Fortune nette et des Emprunts



Comparaison Plan financier 2013-2016 et Evolution effective 2013-2016

	Prévisions		Prévisions		Prévisions		Prévisions	
	Budget	Comptes	Plan financier	Comptes	Plan financier	Comptes	Plan financier	Comptes
	2013	2013	2014	2014	2015	2015	2016	2016
Prévisions compte de fonctionnement								
Total des charges financières	24'364'180	24'416'927	25'287'000	25'928'667	26'235'000	25'911'523	27'170'000	26'504'760
Total des revenus financiers	25'496'511	26'512'687	26'234'650	27'101'455	27'245'650	31'019'921	28'151'791	31'432'063
Marge d'autofinancement	1'132'331	2'095'760	947'650	1'172'788	1'010'650	5'108'397	981'791	4'927'303
Amortissements	6'054'500	5'013'738	7'195'000	4'313'935	7'170'000	4'597'844	6'650'000	4'231'713
Excédent revenus (+) charges (-)	-4'922'169	-2'917'978	-6'247'350	-3'141'147	-6'159'350	510'554	-5'668'209	695'589
Prévision du compte des investissements								
Investissements nets	21'116'500	12'931'724	17'400'000	11'515'935	6'900'000	9'287'849	2'000'000	3'114'711
Modification de la fortune/découvert								
Excédent revenus (+) charges (-)	-4'922'169	-2'917'978	-6'247'350	-3'141'147	-6'159'350	510'554	-5'668'209	695'589
Fortune nette	12'918'872	16'673'221	6'701'523	13'532'074	542'173	14'042'627	-5'126'036	14'738'216
Evolution des emprunts								
Amortissements et remboursements	-632'000	-632'000	-632'000	-632'000	-5'114'000	-5'114'000	-614'000	-614'000
Nouveaux emprunts	19'000'000	14'000'000	18'000'000	12'000'000	11'000'000	16'500'000	2'000'000	-
TOTAL DES EMPRUNTS AU 31.12...	47'109'000	42'109'000	64'477'000	53'477'000	70'363'000	64'863'000	71'749'000	64'249'000

COMMUNE DE COLLOMBEY-MURAZ



Aperçu des principaux éléments du compte annuel 2016

- a) Compte administratif
- b) Compte annuel
- c) Bilan et financement
- d) Comptes de fonctionnement selon les tâches
- e) Comptes de fonctionnement selon les natures
- f) Comptes d'investissements selon les tâches
- g) Comptes d'investissements selon les natures
- h) Indicateurs financiers
- i) Graphique

Aperçu du compte administratif

Compte
2015

Budget
2016

Compte
2016

Compte de fonctionnement

Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- fr.	25'911'523.38	26'395'600.00	26'504'760.43
Revenus financiers	+ fr.	31'019'920.74	29'289'000.00	31'432'063.15
Marge d'autofinancement (négative)	= fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	= fr.	5'108'397.36	2'893'400.00	4'927'302.72
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	5'108'397.36	2'893'400.00	4'927'302.72
Amortissements ordinaires	- fr.	4'387'423.80	4'685'700.00	4'231'713.45
Amortissements complémentaires	- fr.	210'420.00	-	-
Amortissement du découvert au bilan	- fr.	-	-	-
Excédent de charges	= fr.	-	1'792'300.00	-
Excédent de revenus	= fr.	510'553.56	-	695'589.27

Compte des investissements

Dépenses	+ fr.	28'798'878.20	6'425'700.00	4'617'675.70
Recettes	- fr.	19'511'028.90	1'755'000.00	1'502'964.25
Investissements nets	= fr.	9'287'849.30	4'670'700.00	3'114'711.45
Investissements nets (négatifs)	= fr.	-	-	-

Financement

Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	5'108'397.36	2'893'400.00	4'927'302.72
Investissements nets	- fr.	9'287'849.30	4'670'700.00	3'114'711.45
Investissements nets (négatifs)	+ fr.	-	-	-
Insuffisance de financement	= fr.	4'179'451.94	1'777'300.00	-
Excédent de financement	= fr.	-	-	1'812'591.27

Aperçu du compte annuel

	Compte 2015		Budget 2016		Compte 2016	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Compte de fonctionnement						
Total des charges (amortissements inclus)	30'509'367.18		31'081'300.00		30'736'473.88	
Total des revenus		31'019'920.74		29'289'000.00		31'432'063.15
Excédent de revenus	510'553.56		-		695'589.27	
Excédent de charges		-		1'792'300.00		-
Total	31'019'920.74	31'019'920.74	31'081'300.00	31'081'300.00	31'432'063.15	31'432'063.15
Compte des investissements						
Total des dépenses reportées au bilan	28'798'878.20		6'425'700.00		4'617'675.70	
Total des recettes reportées au bilan		19'511'028.90		1'755'000.00		1'502'964.25
Investissements nets 3)		9'287'849.30		4'670'700.00		3'114'711.45
Total	28'798'878.20	28'798'878.20	6'425'700.00	6'425'700.00	4'617'675.70	4'617'675.70
Financement						
Report des investissements nets	9'287'849.30		4'670'700.00		3'114'711.45	
Report des amortissements ordinaires du patrimoine administratif		4'387'423.80		4'685'700.00		4'231'713.45
Report des amortissements complémentaires du patrimoine administratif		210'420.00		-		-
Report des amortissements du découvert du bilan		-		-		-
Excédent de revenus du compte de fonctionnement		510'553.56		-		695'589.27
Excédent de charges du compte de fonctionnement	-		1'792'300.00		-	
Excédent de financement	-		-		1'812'591.27	
Insuffisance de financement		4'179'451.94		1'777'300.00		-
Total	9'287'849.30	9'287'849.30	6'463'000.00	6'463'000.00	4'927'302.72	4'927'302.72
Modification du capital						
Report de l'excédent de financement		-		-		1'812'591.27
Report de l'insuffisance de financement	4'179'451.94		1'777'300.00		-	
Report des dépenses d'investissement au bilan		28'798'878.20		6'425'700.00		4'617'675.70
Report des recettes d'investissement au bilan	19'511'028.90		1'755'000.00		1'502'964.25	
Report des amortissements au bilan	4'597'843.80		4'685'700.00		4'231'713.45	
Augmentation de la fortune nette	510'553.56		-		695'589.27	
Diminution de la fortune nette		-		1'792'300.00		-
Total	28'798'878.20	28'798'878.20	8'218'000.00	8'218'000.00	6'430'266.97	6'430'266.97

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

Aperçu du bilan et du financement

Etat 31.12.2015

Etat 31.12.2016

Provenance des fonds

Emploi de fonds

(diminution des actifs,
augmentation des passifs)

(augmentation des actifs,
diminution des passifs)

1	Actif	89'794'029.69	91'311'174.71		
	Patrimoine financier	31'971'424.64	34'582'379.81		
10	Disponibilités	10'095'924.37	14'686'156.94	-	4'590'232.57
11	Avoirs	10'933'905.82	11'039'612.53	-	105'706.71
12	Placements	3'705'286.70	3'700'295.65	4'991.05	-
13	Actifs transitoires	7'236'307.75	5'156'314.69	2'079'993.06	-
	Patrimoine administratif	57'765'767.00	56'648'765.00		
14	Investissements propres	39'130'011.00	38'045'011.00		
15	Prêts et participations permanentes	18'635'752.00	18'603'750.00		
16	Subventions d'investissement	4.00	4.00		
17	Autres dépenses activables	-	-		
	Financements spéciaux	56'838.05	80'029.90		
18	Avances aux financements spéciaux	56'838.05	80'029.90	-	23'191.85
	Découvert	-	-		
19	Découvert du bilan	-	-		
2	Passif	89'794'029.69	91'311'174.71		
	Engagement	71'514'499.15	71'372'810.35		
20	Engagements courants	3'295'100.95	2'503'929.60	-	791'171.35
21	Dettes à court terme	-	-	-	-
22	Dettes à moyen et à long terme	64'863'000.00	64'249'000.00	-	614'000.00
23	Engagements envers des entités particulières	-	-	-	-
24	Provisions	300'000.00	300'000.00	-	-
25	Passifs transitoires	3'056'398.20	4'319'880.75	1'263'482.55	-
	Financements spéciaux	4'236'902.85	5'200'147.40		
28	Engagements envers les financements spéciaux	4'236'902.85	5'200'147.40	963'244.55	-
	Fortune	14'042'627.69	14'738'216.96		
29	Fortune nette	14'042'627.69	14'738'216.96		
				Excédent de financement du compte administratif	1'812'591.27
				Insuffisance de financement du compte administratif	-
					6'124'302.48
					6'124'302.48

Compte de fonctionnement selon les tâches

Compte 2015

Budget 2016

Compte 2016

	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale	2'623'675.78	113'469.10	2'751'800.00	100'500.00	2'700'946.55	114'838.12
1 Sécurité publique	2'572'577.50	656'348.10	2'391'400.00	405'200.00	2'260'983.10	509'378.97
2 Enseignement et formation	8'191'733.10	362'532.20	9'012'800.00	383'300.00	9'035'282.45	421'248.50
3 Culture, loisirs et culte	1'960'401.90	122'483.35	1'916'200.00	128'400.00	2'033'698.05	133'616.50
4 Santé	819'069.40	-	625'800.00	-	589'558.30	-
5 Prévoyance sociale	5'854'410.95	2'345'647.40	6'046'100.00	2'329'900.00	5'610'387.85	2'161'399.35
6 Trafic	3'254'171.75	320'131.85	3'232'900.00	287'300.00	2'978'156.80	295'121.15
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	3'540'910.60	3'136'663.65	3'611'500.00	3'141'000.00	4'042'381.00	3'797'930.15
8 Economie publique, yc services industriels	212'897.50	34'443.10	95'900.00	3'600.00	202'889.85	41'268.50
9 Finances et impôts	1'479'518.70	23'928'201.99	1'396'900.00	22'509'800.00	1'282'189.93	23'957'261.91
Total des charges et des revenus	30'509'367.18	31'019'920.74	31'081'300.00	29'289'000.00	30'736'473.88	31'432'063.15
Excédent de charges		-		1'792'300.00		-
Excédent de revenus	510'553.56		-		695'589.27	

Compte de fonctionnement selon les natures

Compte 2015

Budget 2016

Compte 2016

	Compte 2015		Budget 2016		Compte 2016	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	6'596'453.85		6'717'600.00		6'584'775.10	
31 Biens, services et marchandises	6'224'763.93		6'523'000.00		6'424'713.20	
32 Intérêts passifs	937'427.90		1'060'600.00		830'318.80	
33 Amortissements	4'739'077.35		4'842'200.00		4'456'195.68	
34 Parts à des contributions sans affectation	144'298.90		135'000.00		184'117.75	
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	2'113'647.90		2'150'400.00		2'081'673.25	
36 Subventions accordées	9'111'965.35		8'909'800.00		8'857'898.10	
37 Subventions redistribuées	-		-		-	
38 Attributions aux financements spéciaux	356'588.40		369'900.00		963'244.55	
39 Imputations internes	285'143.60		372'800.00		353'537.45	
40 Impôts		20'792'032.23		19'698'000.00		21'020'750.68
41 Patentes et concessions		329'047.45		357'000.00		501'184.75
42 Revenus des biens		677'620.06		599'100.00		634'160.28
43 Contributions		5'506'506.15		5'028'800.00		5'855'986.69
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation		1'565'375.40		1'610'600.00		1'582'576.50
45 Restitutions de collectivités publiques		711'236.10		597'000.00		514'061.80
46 Subventions		942'539.75		938'600.00		946'613.15
47 Subventions à redistribuer		-		-		-
48 Prélèvements sur les financements spéciaux		210'420.00		87'100.00		23'191.85
49 Imputations internes		285'143.60		372'800.00		353'537.45
Total des charges et des revenus	30'509'367.18	31'019'920.74	31'081'300.00	29'289'000.00	30'736'473.88	31'432'063.15
Excédent de charges		-		1'792'300.00		-
Excédent de revenus	510'553.56		-		695'589.27	

Compte des investissements selon les tâches

	Compte 2015		Budget 2016		Compte 2016	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	140'859.60	14'810.00	-	-	9'321.00	-
1 Sécurité publique	143'638.55	-	615'000.00	-	86'551.45	-
2 Enseignement et formation	3'806'467.40	1'298'081.50	3'920'000.00	850'000.00	3'578'078.80	845'317.00
3 Culture, loisirs et culte	2'283'000.00	-	50'000.00	-	45'364.70	5'760.00
4 Santé	-	-	-	-	-	-
5 Prévoyance sociale	20'904'475.75	17'513'000.00	33'900.00	-	3'097.85	-
6 Trafic	377'946.65	-	227'200.00	-	87'714.70	-
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	970'302.35	685'137.40	1'579'600.00	905'000.00	801'514.25	651'887.25
8 Economie publique, yc services industriels	-	-	-	-	-	-
9 Finances et impôts	172'187.90	-	-	-	6'032.95	-
Total des dépenses et des recettes	28'798'878.20	19'511'028.90	6'425'700.00	1'755'000.00	4'617'675.70	1'502'964.25
Excédent de dépenses		9'287'849.30		4'670'700.00		3'114'711.45
Excédent de recettes	-		-		-	

Compte des investissements selon les natures

Compte 2015

Budget 2016

Compte 2016

	Compte 2015		Budget 2016		Compte 2016	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres	11'238'325.80		6'095'000.00		4'351'443.40	
52 Prêts et participations permanentes	17'160'000.00		-		-32'000.00	
56 Subventions accordées	400'552.40		330'700.00		298'232.30	
57 Subventions redistribuées	-		-		-	
58 Autres dépenses activables	-		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier		17'232'000.00		-		-32'000.00
61 Contributions de tiers		470'287.35		800'000.00		628'887.25
62 Remboursement de prêts et participations permanentes		-		-		-
63 Facturation à des tiers		-		-		-
64 Remboursement de subventions acquises		-		-		-
66 Subventions acquises		1'808'741.55		955'000.00		906'077.00
67 Subventions à redistribuer		-		-		-
Total des dépenses et des recettes	28'798'878.20	19'511'028.90	6'425'700.00	1'755'000.00	4'617'675.70	1'502'964.25
Excédent de dépenses		9'287'849.30		4'670'700.00		3'114'711.45
Excédent de recettes	-		-		-	

1. Degré d'autofinancement (I1)		MCH	2015	2016	Moyenne
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+ fr.		510'553.56	695'589.27	603'071.42
Excédent de charges du compte de fonctionnement	- fr.		-	-	-
Amortissements du patrimoine administratif	331 + fr.		4'387'423.80	4'231'713.45	4'309'568.63
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332 + fr.		210'420.00	-	105'210.00
Amortissement du découvert du bilan	333 + fr.		-	-	-
Autofinancement	= fr.		5'108'397.36	4'927'302.72	5'017'850.04
Dépenses d'investissement reportées au bilan	5 + fr.		28'798'878.20	4'617'675.70	16'708'276.95
Recettes d'investissement reportées au bilan	6 - fr.		19'511'028.90	1'502'964.25	10'506'996.58
Investissements nets	= fr.		9'287'849.30	3'114'711.45	6'201'280.38
Autofinancement x 100		=	55.0%	158.2%	80.9%
Investissements nets					

Valeurs indicatives

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

2. Capacité d'autofinancement (I2)		MCH	2015	2016	Moyenne
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+ fr.		510'553.56	695'589.27	603'071.42
Excédent de charges du compte de fonctionnement	- fr.		-	-	-
Amortissements du patrimoine administratif	331 + fr.		4'387'423.80	4'231'713.45	4'309'568.63
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332 + fr.		210'420.00	-	105'210.00
Amortissement du découvert du bilan	333 + fr.		-	-	-
Autofinancement	= fr.		5'108'397.36	4'927'302.72	5'017'850.04
Revenus du compte de fonctionnement	4 + fr.		31'019'920.74	31'432'063.15	31'225'991.95
Subventions redistribuées	47 - fr.		-	-	-
Prélèvements sur les financements spéciaux	48 - fr.		210'420.00	23'191.85	116'805.93
Imputations internes	49 - fr.		285'143.60	353'537.45	319'340.53
Revenus financiers	fr.		30'524'357.14	31'055'333.85	30'789'845.50
Autofinancement x 100		=	16.7%	15.9%	16.3%
Revenus financiers					

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

3. Taux des amortissements ordinaires (I3)		MCH	2015	2016	Moyenne
Patrimoine administratif avant amortissements	+ fr.		62'363'610.80	60'880'478.45	61'622'044.63
Prêts et participations permanentes avant amortissements	- fr.		18'635'752.00	18'603'752.00	18'619'752.00
Patrimoine administratif à amortir	= fr.		43'727'858.80	42'276'726.45	43'002'292.63
Amortissements ordinaires du patrimoine administratif	3310 = fr.		4'387'423.80	4'231'711.45	4'309'567.63
Amortissements x 100		=	10.03%	10.01%	10.0%
Patrimoine administratif à amortir					

Amortissements ordinaires:

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

Valeurs indicatives

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

3.2 Taux global des amortissements				
	MCH	2015	2016	Moyenne
Patrimoine administratif avant amortissements	+ fr.	62'363'610.80	60'880'478.45	61'622'044.63
Prêts et participations permanentes avant amortissements	- fr.	18'635'752.00	18'603'752.00	18'619'752.00
Découvert (avant comptabilisation du résultat)	19 + fr.	-	-	-
Patrimoine administratif + découvert à amortir	= fr.	43'727'858.80	42'276'726.45	43'002'292.63
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+ fr.	510'553.56	695'589.27	603'071.42
Excédent de charges du compte de fonctionnement	- fr.	-	-	-
Amortissements ordinaires sans prêts et participations	3310 + fr.	4'387'423.80	4'231'711.45	4'309'567.63
Amortissements complémentaires sans prêts et participations	3320 + fr.	210'420.00	-	105'210.00
Amortissement du découvert	333 + fr.	-	-	-
Total des amortissements + solde compte de fonctionnement	= fr.	5'108'397.36	4'927'300.72	5'017'849.04
<hr/>				
(Total des amortissements + solde cpte fonctionnement) x 100	=	11.7%	11.7%	11.7%
<hr/>				
Patrimoine administratif à amortir + découvert				

Valeurs indicatives

Le résultat de cet indicateur devrait être équivalent ou supérieur à celui obtenu sous 3.1

4. Endettement net par habitant (I4)				
	MCH	2015	2016	Moyenne
Engagements courants	20 + fr.	3'295'100.95	2'503'929.60	2'899'515.28
Dettes à court terme	21 + fr.	-	-	-
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.	64'863'000.00	64'249'000.00	64'556'000.00
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.	-	-	-
Provisions	24 + fr.	300'000.00	300'000.00	300'000.00
Passifs transitoires	25 + fr.	3'056'398.20	4'319'880.75	3'688'139.48
Dette brute	= fr.	71'514'499.15	71'372'810.35	71'443'654.75
Ou				
Total des passifs	2 + fr.	89'794'029.69	91'311'174.71	90'552'602.20
Fortune nette	29 - fr.	14'042'627.69	14'738'216.96	14'390'422.33
Financements spéciaux	28 - fr.	4'236'902.85	5'200'147.40	4'718'525.13
Dette brute	= fr.	71'514'499.15	71'372'810.35	71'443'654.75
Disponibilités	10 fr.	10'095'924.37	14'686'156.94	12'391'040.66
Avoir	11 + fr.	10'933'905.82	11'039'612.53	10'986'759.18
Placements	12 + fr.	3'705'286.70	3'700'295.65	3'702'791.18
Actifs transitoires	13 + fr.	7'236'307.75	5'156'314.69	6'196'311.22
Patrimoine financier réalisable	= fr.	31'971'424.64	34'582'379.81	33'276'902.23
Endettement net (+) / Fortune nette (-)	fr.	39'543'074.51	36'790'430.54	38'166'752.53
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)		8'311	8'638	8'475
Debt per capita calculation:				
Dette brute – Patrimoine financier réalisable	=	4'758	4'259	4'504
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)				

Valeurs indicatives

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

5. Taux du volume de la dette brute (I5)				
	MCH	2015	2016	Moyenne
Engagements courants	20 + fr.	3'295'100.95	2'503'929.60	2'899'515.28
Dettes à court terme	21 + fr.	-	-	-
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.	64'863'000.00	64'249'000.00	64'556'000.00
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.	-	-	-
Provisions	24 + fr.	300'000.00	300'000.00	300'000.00
Passifs transitoires	25 + fr.	3'056'398.20	4'319'880.75	3'688'139.48
Dette brute	= fr.	71'514'499.15	71'372'810.35	71'443'654.75
Ou				
Total des passifs	2 + fr.	89'794'029.69	91'311'174.71	90'552'602.20
Fortune nette	29 - fr.	14'042'627.69	14'738'216.96	14'390'422.33
Financements spéciaux	28 - fr.	4'236'902.85	5'200'147.40	4'718'525.13
Dette brute	= fr.	71'514'499.15	71'372'810.35	71'443'654.75
Revenus du compte de fonctionnement	4 + fr.	31'019'920.74	31'432'063.15	31'225'991.95
Subventions redistribuées	47 - fr.	-	-	-
Prélèvements sur les financements spéciaux	48 - fr.	210'420.00	23'191.85	116'805.93
Imputations internes	49 - fr.	285'143.60	353'537.45	319'340.53
Revenus financiers	= fr.	30'524'357.14	31'055'333.85	30'789'845.50
Dette brute x100				
=		234.3%	229.8%	232.0%
Revenus financiers				

Valeurs indicatives

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

Aperçu des indicateurs financiers

1. Degré d'autofinancement (I1)	2015	2016	Moyenne
(Autofinancement en pour cent de l'investissement net)	55.0%	158.2%	80.9%

Valeurs indicatives

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

NB : Si les investissements nets sont négatifs (recettes d'investissements supérieures aux dépenses d'investissements), le ratio n'a pas de valeur indicative et c'est pourquoi il n'est pas pris en compte dans le calcul de la moyenne.

2. Capacité d'autofinancement (I2)	2015	2016	Moyenne
(Autofinancement en pour cent des revenus financiers)	16.7%	15.9%	16.3%

Valeurs indicatives

$I2 \geq 20\%$	5 - très bien
$15\% \leq I2 < 20\%$	4 - bien
$8\% \leq I2 < 15\%$	3 - satisfaisant
$0\% \leq I2 < 8\%$	2 - insuffisant
$I2 < 0\%$	1 - très mauvais

3. Taux des amortissements ordinaires (I3)	2015	2016	Moyenne
(Amortissements ordinaires en % du PA à amortir)	10.0%	10.0%	10.0%

Valeurs indicatives

$I3 \geq 10\%$	5 - amort. suffisants
$8\% \leq I3 < 10\%$	4 - amort. moyens (à court terme)
$5\% \leq I3 < 8\%$	3 - amort. faibles
$2\% \leq I3 < 5\%$	2 - amort. insuffisants
$I3 < 2\%$	1 - amort. nettement insuffisants

3.2 Taux global des amortissements	2015	2016	Moyenne
(Amort. + solde compte fonct. en % du PA à amortir + découvert)	11.7%	11.7%	11.7%

4. Endettement net par habitant (I4)	2015	2016	Moyenne
(Dette brute moins PF réalisable par habitant)	4758	4259	4504

Valeurs indicatives

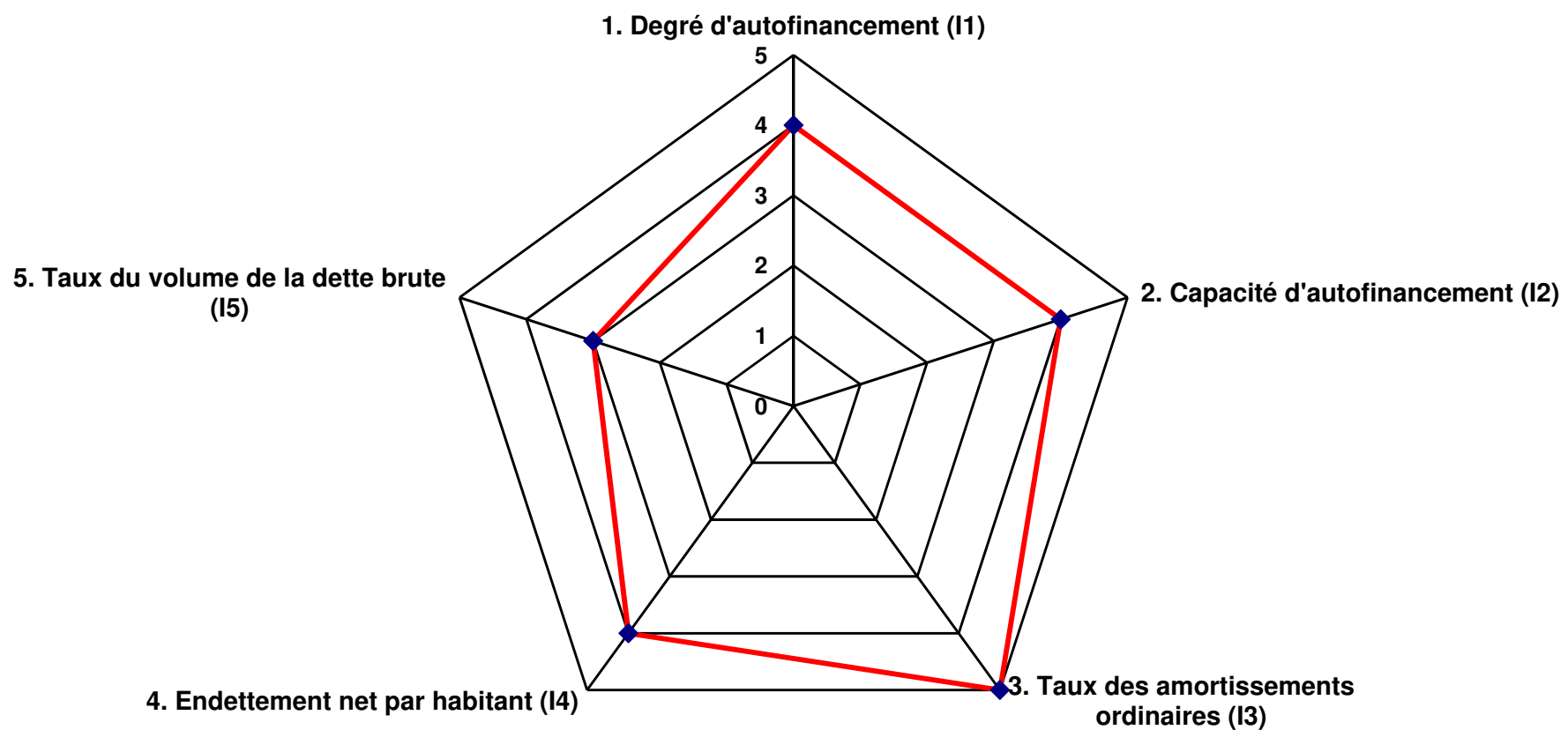
$I4 < 3'000$	5 - endettement faible
$3'000 \leq I4 < 5'000$	4 - endettement mesuré
$5'000 \leq I4 < 7'000$	3 - endettement important
$7'000 \leq I4 < 9'000$	2 - endettement très important
$I4 \geq 9'000$	1 - endettement excessif

5. Taux du volume de la dette brute (I5)	2015	2016	Moyenne
(Dette brute en % des revenus financiers)	234.3%	229.8%	232.0%

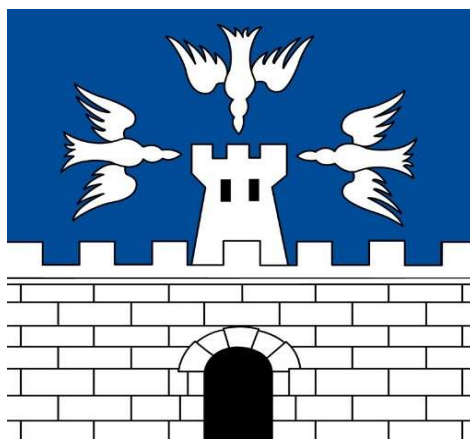
Valeurs indicatives

$I5 < 150\%$	5 - très bien
$150\% \leq I5 < 200\%$	4 - bien
$200\% \leq I5 < 250\%$	3 - satisfaisant
$250\% \leq I5 < 300\%$	2 - insuffisant
$I5 \geq 300\%$	1 - mauvais

Graphique des indicateurs - moyenne des années 2015 et 2016



COMMUNE DE COLLOMBEY-MURAZ



AMORTISSEMENTS CREDITS D'ENGAGEMENTS & CREDITS COMPLEMENTAIRES 2016

	COUT INITIAL AU 01.01.2016	COUT INITIAL AU 31.12.2016	SOLDE AU 31.12.2015	AUGMENTATION DIMINUTION 2016	AMORTIS 2016	SOLDE AU 31.12.2016	COMPTE AMORTI	COMPTE BILAN
COMPTE D' INVESTISSEMENT patrimoine financier 1.123							-	
TERRAINS REALISABLES DIVERS	404'699.00	404'699.00	404'699.00			404'699.00	-	1.123.10
TERRAIN BARME	600'000.00	600'000.00	600'000.00			600'000.00	-	1.123.20
TERRAIN VIGNASSE	1'319'086.00	1'319'086.00	1'319'086.00			1'319'086.00	-	1.123.30
HALLE EN REUTET	1'300'000.00	1'300'000.00	1'300'000.00			1'300'000.00	-	1.123.50
	3'623'785.00	3'623'785.00	3'623'785.00	-	-	3'623'785.00	-	
COMPTE D' INVESTISSEMENT patrimoine administratif Cptes 1.140							-	
IMMEUBLES NON-BATIS							-	
942.500.00 IMMEUBLES NON-BATIS (yc parc. 865 démol. bâtiment Etoile)	3'584'122.90	3'590'155.85	3'400'000.00	6'032.95	6'032.95	3'400'000.00	942.331	1.140.00
	3'584'122.90	3'590'155.85	3'400'000.00	6'032.95	6'032.95	3'400'000.00	-	1.140.00
RESEAU D'EAU POTABLE							-	
700.501.00 CANALISATIONS Réseau sources	6'125'990.00	6'335'964.80	2'125'000.00	209'974.80	184'989.95	1'820'000.00	700.331	1.141.00
700.661.00 SUBVENTION AMELIORATION DU RESEAU D'EAU	-512'362.60	-512'362.60					-	1.141.00
700.610.00 TAXES DE RACCORDEMENT				-518'065.80			-	1.141.00
700.501.22 CANALISATIONS Réseau nappe (CLG)	186'512.55	186'512.55	120'000.00		10'000.00	110'000.00	700.331	1.141.00
701.501.22 STAP/CANALIS Réseau nappe (CLG)	7'533.60	7'533.60	-				700.331	1.141.00
701.501.71 STAP/INFORMATIQUE réseau source	-	120'010.05		120'010.05	10'010.05	110'000.00	700.331	1.141.00
700.501.20 RESEAU LES NEYRES+PETIT-PARADIS	362'322.10	362'322.10	130'000.00		10'000.00	120'000.00	700.331	1.141.05
700.661.00 SUBVENTION RESEAU LES NEYRES	-14'766.50	-14'766.50					-	1.141.05
700.501.21 RESERVOIR DU NOIRET	3'051'542.90	3'051'542.90	2'555'000.00		140'000.00	2'415'000.00	700.331	1.141.06
700.661.00 SUBVENTION RESERVOIR NOIRET	-53'000.00	-53'000.00					-	1.141.06
700.610.10 EXCEDENTS TAXES DE RACCORDEMENT EU				188'080.95			-	1.141.06
2.281.20 **ATTRIBUTION AU FONDS DE RESERVE							-	
	9'153'772.05	9'483'756.90	4'930'000.00	-	355'000.00	4'575'000.00	-	
OUVRAGES GENIE CIVIL - CORRECTION DES EAUX							-	
750.501.00 TORRENTS	4'157'769.05	4'157'769.05	700'000.00	-	80'000.00	620'000.00	750.331	1.141.20
750.661.00 SUBVENTION TORRENTS	-2'963'510.85	-2'963'510.85		-			-	1.141.20
750.501.10 CANAL STOCKALPER PARTICIPATION DEGRILLEUR	691'010.80	691'010.80	70'000.00		15'000.00	55'000.00	750.331	1.141.20
750.660.11 SUBVENTIONS DEGRILLEUR STOCKALPER	-451'609.35	-451'609.35					-	1.141.20
750.509.00 PGEE PLAN GENERAL D'EVACUATION DES EAUX	299'389.70	299'389.70	1.00			1.00	750.331	1.141.20
750.660.10 SUBVENTION PGEE	-215'585.50	-215'585.50					-	1.141.20
	1'517'463.85	1'517'463.85	770'001.00	-	95'000.00	675'001.00	-	1.141.20
IMMEUBLES BATIS - SPORTS & LOISIRS							-	
303.503.00 IMMEUBLE BELLEVUE	77'000.00	122'364.70	-	45'364.70	9'604.70	30'000.00	303.331	1.141.60
303.661.60 SUBVENTION ASSAINIS. ENERGETIQUE BELLEVUE	-	-5'760.00		-5'760.00			-	1.141.60
350.501.00 TERRAIN MULTI-SPORTS	141'827.00	141'827.00	-				351.331	1.141.60
350.610.00 PARTICIPATIONS SPORT-ETUDE	-141'827.00	-141'827.00					-	1.141.60
351.501.00 SECTEUR LOISIRS DU BOCHET	739'543.35	739'543.35	196'000.00		26'000.00	170'000.00	351.331	1.141.60
351.503.00 MAISON DU VILLAGE	364'000.00	364'000.00	119'000.00		19'000.00	100'000.00	351.331	1.141.60
351.503.20 LOCAUX POUR SOCIETES lutte+Bellevue	587'994.85	587'994.85	1.00			1.00	351.331	1.141.60
	1'768'538.20	1'808'142.90	315'001.00	39'604.70	54'604.70	300'001.00	-	1.141.60
RESEAU ROUTIER							-	
620.501.01 ROUTE DU BRAS-NEUF	3'092'989.35	3'092'989.35	1'960'000.00		160'000.00	1'800'000.00	620.331	1.141.71
620.501.04 RUE DE LA RAFFINERIE	731'530.20	731'530.20	275'000.00		25'000.00	250'000.00	620.331	1.141.74
620.501.06 ROUTE COMMERCIALE NORD/PRE DU PONT (yc achat Rithner)	851'978.05	851'978.05	490'000.00		50'000.00	440'000.00	620.331	1.141.76
620.501.75 ROUTE DES PLAVAU ET ANDAINS	1'159'950.15	1'159'950.15	-				620.331	1.141.75
620.501.00 AMENAGEMENT DE RUES ET PLACES	6'098'433.70	6'155'368.65	1'715'000.00	56'934.95	201'934.95	1'570'000.00	620.331	1.141.79
620.631.00 PARTICIPATION POUR TRAVAUX	-150'000.00	-150'000.00					-	
	11'784'881.45	11'841'816.40	4'440'000.00	56'934.95	436'934.95	4'060'000.00	-	
RESEAU D'EAU USEES							-	
710.501.00 CANALISATIONS yc Liaison Illarsaz-CLG Reutet	2'024'956.95	2'113'805.35	1.00	88'848.40	-	1.00	710.331	1.141.80
710.610.00 TAXES DE RACCORDEMENT AU RESEAU D'EGOUTS				-523'442.80			-	1.141.80
711.506.71-72 STEP ASSAINISSEMENT+NOUVELLES INSTALLATIONS	675'364.00	908'418.00	1.00	233'054.00	-	1.00	711.331	1.141.81
711.661.72 SUBVENTIONS NOUVELLES INSTALLATIONS	-92'604.00	-115'604.00		-23'000.00			-	1.141.81
710.610.10 EXCEDENTS TAXES DE RACCORDEMENT EU				224'540.40			-	
2.281.30 **ATTRIBUTION AU FONDS DE RESERVE							710.380.10	2.281.30
	2'607'716.95	2'906'619.35	2.00	-	-	2.00	-	
IMMEUBLES BATIS - ECOLES & EMS							-	
210.503.00 LOCAUX SCOLAIRES	2'412'057.45	2'412'057.45	885'000.00		135'000.00	750'000.00	210.331	1.143.10
210.503.10 ECOLE DE MURAZ "COLLEGE" reclassé sous ENFANTINE (200)	424'572.10	424'572.10	185'000.00		15'000.00	170'000.00	200.331	1.143.10
210.661.10 SUBVENTION ECOLE DE MURAZ	-87'323.00	-87'323.00					-	1.143.10
210.503.20 NOUVELLES CLASSES ET MOBILIER	276'436.40	276'436.40	-				210.331	1.143.10
210.661.00 SUBVENTION NOUVELLES CLASSES	-51'999.00	-51'999.00					-	1.143.10
211.503.30 CYCLE D'ORIENTATION	10'086'641.89	10'086'641.89	975'000.00		135'000.00	840'000.00	211.331	1.143.10
211.661.50 SUBVENTION CYCLE D'ORIENTATION	-3'380'425.40	-3'380'425.40					-	1.143.10
211.503.20 CO NOUVELLES CLASSES ET MOBILIER	1'123'271.30	1'123'271.30	650'000.00		70'000.00	580'000.00	211.331	1.143.10
210.503.40 CENTRE SCOLAIRE DU CORBIER	11'663'152.30	11'663'152.30	80'000.00		30'000.00	50'000.00	210.331	1.143.10
210.661.42 SUBVENTION TRAVAUX CORBIER	-160'589.00	-160'589.00					-	1.143.10
210.503.31 CENTRE SCOLAIRE DES PERRAIRES	5'032'223.90	8'340'731.40	3'370'000.00	3'308'507.50	661'507.50	5'200'000.00	210.331	1.143.10

		COUT INITIAL AU 01.01.2016	COUT INITIAL AU 31.12.2016	SOLDE AU 31.12.2015	AUGMENTATION DIMINUTION 2016	AMORTIS 2016	SOLDE AU 31.12.2016	COMPTE AMORTI	COMPTE BILAN
210.661.31	SUBVENTION CENTRE SCOLAIRE DES PERRAIRES	-1'317'076.00	-2'134'076.00		-817'000.00				1.143.10
210.503.15	SOUS-L'EGLISE NOUVELLE ECOLE DE MURAZ	14'121'925.00	14'121'925.00	7'280'000.00		751'683.00	6'500'000.00	210.331	1.143.15
210.661.15	SUBVENTION NOUVELLE ECOLE DE MURAZ	-2'749'071.50	-2'777'388.50		-28'317.00			-	1.143.15
210.669.15	PARTICIPATIONS VITRINE SOUS L'EGLISE	-17'548.15	-17'548.15						1.143.15
160.480.00	** PREL SUR FONDS DES CONTRIBUTIONS PC	-210'420.00	-	-				160.332	1.143.15
351.503.16	SOUS-L'EGLISE SALLE MULTIACTIVITE	2'200'000.00	2'200'000.00	2'200'000.00		100'000.00	2'100'000.00	351.331	1.143.15
570.503.16	SOUS-L'EGLISE EMS/SALLE MULTIACTIVITES CONSTRUCTION	-	-	-		-	-	210.331	1.143.15
570.661.16	SUBVENTION EMS MURAZ	-	-32'000.00		-32'000.00			-	1.143.15
570.524.16	SOUS-L'EGLISE ENTREE DANS PRETS ET PART. PERMANENTES				32'000.00				
570.603.16	SOUS-L'EGLISE SORTIE EMS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF				-32'000.00				
		55'598'246.04	42'007'438.79	15'625'000.00	2'431'190.50	1'898'190.50	16'190'000.00	-	
	IMMEUBLES BATIS - COMMUNE & CULTE							-	
090.503.00	MAISON DE COMMUNE	394'844.05	394'844.05	100'000.00		25'000.00	75'000.00	90.331	1.143.20
090.661.30	SUBV ASSAINISSEMENT ENERGETIQUE								1.143.20
090.503.00	RE-AMENAGEMENT GRANGE VILLAGEOISE EN BUREAUX	80'463.35	89'784.35	60'000.00	9'321.00	14'321.00	55'000.00	90.331	1.143.20
140.503.37	LOCAL DU FEU ISOLATION/CHAUFFAGE	86'342.35	86'342.35	0.00				140.331	1.143.20
140.661.10	SUBVENTION ISOLATION LOCAL DU FEU	-	-						1.143.20
160.503.40	ABRI PCI PUBLIC LES NEYRES	558'934.80	558'934.80	1.00			1.00	160.331	1.143.20
160.669.00	PRELEVEMENT FONDS GERE ABRIS PCI	-323'840.00	-323'840.00					-	
		796'744.55	806'065.55	160'001.00	9'321.00	39'321.00	130'001.00	-	
	IMMEUBLES BATIS - SALLE POLYVALENTE-PISCINE-BIBLIO							-	
210.503.59	RENOVATION PISCINE	2'125'099.70	2'394'671.00	1'370'000.00	269'571.30	149'571.30	1'490'000.00	210.331	1.143.30
	SUBVENTION RENOVATION PISCINE	-38'098.00	-38'098.00					-	1.143.30
210.503.70	SALLE DE GYM ET BIBLIOTHEQUE	7'003'320.95	7'003'320.95	1'880'000.00		200'000.00	1'680'000.00	210.331	1.143.30
210.661.80	SUBVENTION SALLE DE GYM ET BIBLIOTHEQUE	-1'629'944.00	-1'629'944.00					-	1.143.30
		7'460'378.65	7'729'949.95	3'250'000.00	269'571.30	349'571.30	3'170'000.00	-	1.143.30
	IMMEUBLES BATIS - STRUCTURES JEUNESSE&SPORT							-	
541.503.00	PLAUAUX NOUVELLE STRUCTURE JEUNESSE	7'353'208.20	7'353'208.20	4'500'000.00		450'000.00	4'050'000.00	541.331	1.143.40
340.503.00	PLAUAUX NOUVEAUX VESTAIRES	1'704'089.45	1'704'089.45	1'150'000.00		120'000.00	1'030'000.00	340.331	1.143.40
	SUBVENTION	-	-					-	1.143.40
		9'057'297.65	9'057'297.65	5'650'000.00	-	570'000.00	5'080'000.00	-	1.143.40
	MOBILIER							-	
1.146.00	MOBILIER	-	-	1.00			1.00	-	1.146.00
		-	-	1.00	-	-	1.00	-	1.146.00
	EQUIPEMENT MECANIQUE							-	
140.506.30	SERVICE DU FEU VEHICULES	11'247.35	11'247.35	-				140.331	1.146.20
140.661.10	SUBVENTIONS VEHICULES SERVICE DU FEU							-	1.146.20
622.506.00	EQUIPEMENT MECANIQUE	476'726.95	476'726.95	1.00		-	1.00	622.331	1.146.20
		487'974.30	487'974.30	1.00	-	-	1.00	-	1.146.20
	INVESTISSEMENTS DIVERS							-	
113.506.26	INSTALLATION DE VIDEOSURVEILLANCE	-	-	1.00		-	1.00	113.331	1.146.30
140.506.25	EXTENSION RESEAU BH (yc remplac avec nlle conduite)	247'230.75	251'054.50	120'000.00	3'823.75	23'823.75	100'000.00	140.331	1.146.30
140.661.00	SUBVENTION EXTENSION RESEAU BH	-19'400.00	-19'400.00						1.146.30
210.501.42	PARKING DU CORBIER	93'722.10	93'722.10	20'000.00		10'000.00	10'000.00	210.331	1.146.30
210.501.00	PERRAIRES, PLACE ET ACCES ARRIERE	163'363.40	163'363.40	-			-	210.331	1.146.30
351.501.20	PLACES DE JEUX ET RENCONTRES	502'002.85	502'002.85	1.00		-	1.00	351.331	1.146.30
620.506.65	ECLAIRAGE PUBLIC (RENOVATION)	735'765.30	735'765.30	420'001.00		80'000.00	340'001.00	620.331	1.146.30
650.501.07	PLACE D'ARRET RTE DES BRECHES (EX-PAM)	19'353.35	19'353.35	1.00		-	1.00	650.331	1.146.30
780.503.00	AMENAGEMENT WC PUBLICS	221'546.45	221'546.45	30'000.00		15'000.00	15'000.00	780.331	1.146.30
		1'963'584.20	1'967'407.95	590'004.00	3'823.75	128'823.75	465'004.00	-	1.146.30
TOTAUX sans prêt et particip permanentes cptes 1.140		105'780'720.79	93'204'089.44	39'130'011.00	2'816'479.15	3'933'479.15	38'045'011.00		
	SUBENTIONS D'INVESTISSEMENTS (Canton) Cptes 1.161								
100.561.50	MENSURATIONS OFFICIELLES ET INFOS GEOGRAPHIQUES	110'000.00	192'727.70	1.00	82'727.70	82'727.70	1.00	100.331	1.161.10
750.516.20	PART ETUDES CORRECTION RHONES	299'254.00	448'881.00	1.00	149'627.00	149'627.00	1.00	750.331	1.161.20
550.561.00	INSTITUTIONS HANDICAPES/SOCIALES	127'649.65	162'747.50	1.00	35'097.85	35'097.85	1.00	550.331	1.161.50
610.561.00	CONSTRUCTION ROUTES CLASSEES	348'205.70	378'985.45	1.00	30'779.75	30'779.75	1.00	610.331	1.161.60
		885'109.35	1'183'341.65	4.00	298'232.30	298'232.30	4.00	-	
TOTAUX -- Investissements nets / amort budget / amort effectifs					3'114'711.45	4'231'711.45			
				Amortis. sur prêts et participations perm.		2.00		940.331	1.155.92/1.155.93
				Total des amortissements comptables		4'231'713.45			

Etat des crédits d'engagements et crédits complémentaires au 31.12.2016

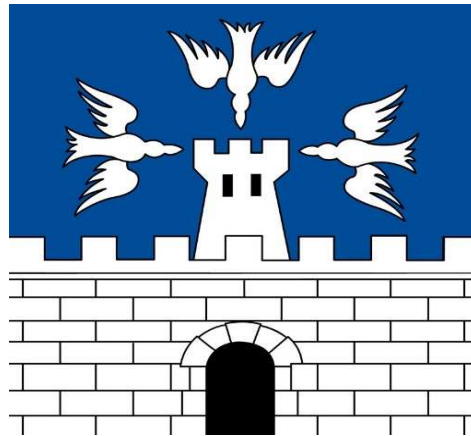
(financement des investissements sur plusieurs années) (selon art 30 d+e ofinco)

Ouvrage	Crédit initial		Crédit complémentaire		./. Subventions	A charge Commune	Montants payés	Montants reçus ou provisionnés	Dépense nette	Solde disponible
	Décisions Primaire Général	AP=Ass. CG=Conseil Général frs	Décisions AP=Ass. Primaire CG=Conseil Général frs	frs						
cpte 210.503.15/351.503.16+570.503.16 Ecole, EMS, Salle multiactivité, Muraz Dépenses 2010 *** Dépenses 2011 Dépenses 2012 Dépenses 2013 Dépenses 2014 Dépenses 2015 Dépenses 2016 totaux	AP 09.05.2011	42'000'000.00	-	8'649'902.00	33'350'098.00			-		
						206'415.20				
						791'497.20	104'500.00			
						7'143'755.00	1'811'500.00			
						11'863'511.75	3'810'000.00			
						11'798'571.60	2'587'548.15			
						6'443'172.00	356'071.50			
						-	60'317.00			
		42'000'000.00	-	8'649'902.00	33'350'098.00	38'246'922.75	8'729'936.65	29'516'986.10	3'833'111.90	
cpte 210.503.31 Ecole des Perraires Dépenses 2013 *** Dépenses 2014 Dépenses 2015 Dépenses 2016 totaux	CG 24.03.2014	8'340'000.00	-	2'047'045.00	6'292'955.00			-		
						287'226.55	75'000.00			
						1'289'953.90				
						3'143'449.95	1'155'000.00			
						3'308'507.50	817'000.00			<i>Chantier en cours</i>
		8'340'000.00	-	2'047'045.00	6'292'955.00	8'029'137.90	2'047'000.00	5'982'137.90	310'817.10	

*** Dépenses faites dans le cadre des crédits budgétaires annuels avant décision de crédits d'engagements.

jusqu'en 2012 seules les versements reçus étaient reportés

COMMUNE DE COLLOMBEY-MURAZ



COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2016

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
0	ADMINISTRATION GENERALE	2'700'946.55	114'938.12	2'751'800.00	100'500.00	-65'291.57	-2.5%	2'623'675.78	113'469.10	75'801.75	3.0%
01	LEGISLATIF ET EXECUTIF	391'934.80	12'432.00	398'800.00	2'000.00	-17'297.20	-4.4%	364'712.60	13'386.75	28'176.95	8.0%
011	LEGISLATIF	140'828.20		140'700.00		128.20	0.1%	112'943.65		27'884.55	24.7%
011.30	CHARGES DE PERSONNEL	93'749.25		102'800.00		-9'050.75	-8.8%	77'942.65		15'806.60	20.3%
011.300.00	Bureaux de vote et élections	16'156.25		16'000.00		156.25	1.0%	14'068.75		2'087.50	14.8%
011.300.10	Conseil Général	66'459.95		72'000.00		-5'540.05	-7.7%	53'199.95		13'260.00	24.9%
011.301.00	Personnel technique/maintenance	2'635.40		3'600.00		-964.60	-26.8%	2'860.20		-224.80	-7.9%
011.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	7'883.85		9'000.00		-1'116.15	-12.4%	6'457.50		1'426.35	22.1%
011.304.00	Caisse de pension et prévoyance	215.60		700.00		-484.40	-69.2%	254.05		-38.45	-15.1%
011.305.00	Assurance maladie et accidents	398.20		1'500.00		-1'101.80	-73.5%	1'102.20		-704.00	-63.9%
011.31	BIENS ET SERVICES	43'078.95		33'900.00		9'178.95	27.1%	35'001.00		8'077.95	23.1%
011.310.00	Fournitures bureau, imprimés	3'888.70		1'000.00		2'888.70	288.9%	257.60		3'631.10	1409.6%
011.315.30	Maintenance applications informatiques	8'506.35		7'400.00		1'106.35	15.0%	9'644.40		-1'138.05	-11.8%
011.316.10	Location matériel							540.00		-540.00	-100.0%
011.318.00	Votations et élections	4'950.00		25'000.00		-20'050.00	-80.2%	6'274.85		-1'324.85	-21.1%
	<i>Frais d'affranchissements virés sur cpte 011.318.40</i>										
011.318.40	Frais de ports	25'733.90		500.00		25'233.90	5046.8%	18'284.15		7'449.75	40.7%
	<i>Modification comptabilisation frais postaux (après budget 2016)</i>										
011.39	IMPUTATIONS INTERNES	4'000.00		4'000.00						4'000.00	
011.390.00	Charges imputées	4'000.00		4'000.00						4'000.00	
	<i>Saisie des procès-verbaux du Conseil Général</i>										
012	EXECUTIF	251'106.60	12'432.00	258'100.00	2'000.00	-17'425.40	-6.8%	251'768.95	13'386.75	292.40	0.1%
012.30	CHARGES DE PERSONNEL	247'927.15		254'100.00		-6'172.85	-2.4%	248'797.15		-870.00	-0.3%
012.300.00	Autorités et commissions	216'426.25		222'000.00		-5'573.75	-2.5%	217'198.75		-772.50	-0.4%
012.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	17'499.00		17'500.00		-1.00	0.0%	16'649.20		849.80	5.1%
012.304.00	Caisse pension et prévoyance	10'005.60		10'600.00		-594.40	-5.6%	10'620.00		-614.40	-5.8%
012.305.00	Assurance maladie et accidents	3'996.30		4'000.00		-3.70	-0.1%	4'329.20		-332.90	-7.7%
012.31	BIENS ET SERVICES	3'179.45		4'000.00		-820.55	-20.5%	2'971.80		207.65	7.0%
012.311.00	Equipement informatique Conseil	417.40				417.40				417.40	
012.315.30	Maintenance applications informatiques	2'521.80		2'500.00		21.80	0.9%	2'709.45		-187.65	-6.9%
012.317.10	Frais de déplacements	240.25		1'500.00		-1'259.75	-84.0%	262.35		-22.10	-8.4%
012.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		12'432.00		2'000.00	-10'432.00	521.6%		13'386.75	954.75	-7.1%
012.436.70	Rbt salaires, APG, jetons stés		12'432.00		2'000.00	-10'432.00	521.6%		13'386.75	954.75	-7.1%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
02	ADMINISTRATION GENERALE	2'128'254.70	79'343.52	2'172'400.00	87'700.00	-35'788.82	-1.7%	2'061'260.28	81'913.40	69'564.30	3.5%
020	ADMIN. DES FINANCES ET CONTRIBUTIONS	352'809.52	10'951.00	335'500.00	21'000.00	27'358.52	8.7%	333'310.67	17'276.00	25'823.85	8.2%
020.30	CHARGES DE PERSONNEL	261'863.15		266'000.00		-4'136.85	-1.6%	265'464.45		-3'601.30	-1.4%
020.300.00	Commissions	3'202.50		4'000.00		-797.50	-19.9%	3'317.50		-115.00	-3.5%
020.301.00	Personnel des contributions	211'288.35		212'200.00		-911.65	-0.4%	212'788.35		-1'500.00	-0.7%
020.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	20'243.40		20'600.00		-356.60	-1.7%	20'404.85		-161.45	-0.8%
020.304.00	Caisse pension et prévoyance	19'442.00		20'200.00		-758.00	-3.8%	20'557.60		-1'115.60	-5.4%
020.305.00	Assurance maladie et accidents	7'126.90		8'000.00		-873.10	-10.9%	7'836.15		-709.25	-9.1%
020.309.00	Formation et perfectionnement	560.00		1'000.00		-440.00	-44.0%	560.00			
020.31	BIENS ET SERVICES	90'946.37		69'500.00		21'446.37	30.9%	67'846.22		23'100.15	34.0%
020.310.00	Matériel de bureau	3'483.30		2'500.00		983.30	39.3%	1'510.05		1'973.25	130.7%
020.311.00	Mobilier & machines de bureau	323.50				323.50				323.50	
020.315.30	Maintenance mobilier et applic. informatiques	3'014.65		3'000.00		14.65	0.5%	2'914.75		99.90	3.4%
020.317.10	Frais de déplacements	304.00		300.00		4.00	1.3%	926.20		-622.20	-67.2%
020.318.00	Frais fiduciaire	11'204.00		12'500.00		-1'296.00	-10.4%	12'204.00		-1'000.00	-8.2%
020.318.10	Frais d'encaissements	39'911.00		18'000.00		21'911.00	121.7%	18'796.20		21'114.80	112.3%
	<i>En plus des poursuites en cours augmentation importante du nombre de poursuites introduites 2015: 276 2016: 348</i>										
020.318.11	Frais de recouvrements	1'038.05		1'000.00		38.05	3.8%	1'193.10		-155.05	-13.0%
020.318.12	Frais encais. cartes (débits directs/crédits)	252.47		200.00		52.47	26.2%	185.32		67.15	36.2%
020.318.25	Frais de banques et CCP	16'722.20		17'000.00		-277.80	-1.6%	16'259.70		462.50	2.8%
020.318.40	Frais de ports	14'693.20		15'000.00		-306.80	-2.0%	13'856.90		836.30	6.0%
020.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		10'951.00		21'000.00	10'049.00	-47.9%		17'276.00	6'325.00	-36.6%
020.431.00	Emoluments déclarations fiscales		5'920.00		12'000.00	6'080.00	-50.7%		12'510.00	6'590.00	-52.7%
	<i>Dès 2016 uniquement pour les rentiers (modification après budget 2016)</i>										
020.431.10	Tâches obligatoires s/contributions		5'031.00		9'000.00	3'969.00	-44.1%		4'766.00	-265.00	5.6%
021	ADMINISTRATION DE DISTRICT	60'255.60		61'900.00		-1'644.40	-2.7%	57'860.40		2'395.20	4.1%
021.35	PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES	60'255.60		61'900.00		-1'644.40	-2.7%	57'860.40		2'395.20	4.1%
021.352.00	Cotisations Région Bas-Valais (ARMS-OIDC)	49'866.00		51'600.00		-1'734.00	-3.4%	47'892.00		1'974.00	4.1%
021.352.10	Cotisations préfecture	1'731.60		1'700.00		31.60	1.9%	1'661.40		70.20	4.2%
021.352.20	Contribution au fonds régional	8'658.00		8'600.00		58.00	0.7%	8'307.00		351.00	4.2%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
029	ADMINISTRATION GENERALE ET DIVERS	1'715'189.58	68'392.52	1'775'000.00	66'700.00	-61'502.94	-3.6%	1'670'089.21	64'637.40	41'345.25	2.6%
029.30	CHARGES DE PERSONNEL	1'319'249.30		1'364'500.00		-45'250.70	-3.3%	1'341'350.70		-22'101.40	-1.6%
029.301.00	Personnel de bureau	1'095'629.70		1'083'000.00		12'629.70	1.2%	1'093'165.45		2'464.25	0.2%
029.301.01	Huissiers	4'000.00		4'000.00				4'000.00			
029.301.02	Personnel de piquet	9'300.00		9'200.00		100.00	1.1%	8'700.00		600.00	6.9%
029.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	102'806.45		105'500.00		-2'693.55	-2.6%	109'235.80		-6'429.35	-5.9%
029.304.00	Caisse pension et prévoyance	100'634.40		110'500.00		-9'865.60	-8.9%	106'623.85		-5'989.45	-5.6%
029.305.00	Assurance maladie et accidents	6'328.75		36'900.00		-30'571.25	-82.8%	17'655.60		-11'326.85	-64.2%
	<i>CSS Ass apg mal part aux excédents 12-14 Fr. 32'839.40</i>										
029.309.00	Formation et perfectionnement	550.00		3'000.00		-2'450.00	-81.7%	1'970.00		-1'420.00	-72.1%
029.309.20	Retraite anticipée/départ			12'400.00		-12'400.00	-100.0%				
	<i>Départ retraite Mento N.+ Aerni J. montants répartis dans les centres de charges structure 541 et TP (répartis) total Fr. 12'575.20</i>										
029.31	BIENS ET SERVICES	260'250.48		276'500.00		-16'249.52	-5.9%	212'688.61		47'561.87	22.4%
029.310.00	Fournitures bureau, journaux, B.O.	44'082.80		46'000.00		-1'917.20	-4.2%	36'433.50		7'649.30	21.0%
029.311.00	Mobilier & machines de bureau	14'213.65		6'000.00		8'213.65	136.9%	175.80		14'037.85	7985.1%
	<i>Maison de la Cour, mobilier de bureau complémentaire</i>										
029.311.10	Parc informatique/Central téléphonique	8'124.35		12'000.00		-3'875.65	-32.3%	8'312.65		-188.30	-2.3%
029.313.40	Carburant			600.00		-600.00	-100.0%	676.95		-676.95	-100.0%
029.315.10	Entretien véhicule			1'000.00		-1'000.00	-100.0%				
	<i>Véhicule et frais transférés à la step (comptes 711)</i>										
029.315.30	Maintenance mobilier et applic. informatiques	68'423.20		48'000.00		20'423.20	42.5%	37'822.05		30'601.15	80.9%
	<i>Mise en place du nouveau logiciel salaire Xpert.Hrm Bud 11'200.00 Fr 12'158.10</i>										
	<i>Compte tenu de l'avancement des travaux, les frais du logiciel salaire Xpert.Hrm Fr 11'625.10 ont été facturés sur 2016, prévu budget 2017</i>										
029.317.00	Frais réceptions, manifest., décès	67'124.45		80'000.00		-12'875.55	-16.1%	71'565.35		-4'440.90	-6.2%
029.317.10	Frais de déplacements	1'870.95		2'500.00		-629.05	-25.2%	1'806.05		64.90	3.6%
029.317.20	Promotions économiques	2'832.40		3'500.00		-667.60	-19.1%	2'729.60		102.80	3.8%
029.318.40	Frais de ports	10'748.68		16'000.00		-5'251.32	-32.8%	12'679.61		-1'930.93	-15.2%
029.318.50	Frais d'actes/expertises/analyses	17'383.15		28'000.00		-10'616.85	-37.9%	8'486.15		8'897.00	104.8%
029.318.60	Assurances RC+divers	11'127.60		18'100.00		-6'972.40	-38.5%	18'097.80		-6'970.20	-38.5%
029.318.62	Assurances Véhicules	1'593.60		3'800.00		-2'206.40	-58.1%	2'637.40		-1'043.80	-39.6%
029.318.65	Frais de téléphone	7'022.90		6'800.00		222.90	3.3%	7'095.60		-72.70	-1.0%
029.318.80	Impôt cantonal	5'702.75		4'200.00		1'502.75	35.8%	4'170.10		1'532.65	36.8%
029.36	SUBVENTIONS ACCORDEES	135'689.80		134'000.00		1'689.80	1.3%	116'049.90		19'639.90	16.9%
029.365.00	Partis politique	13'370.00		14'000.00		-630.00	-4.5%			13'370.00	
029.366.30	Chèque famille	122'319.80		120'000.00		2'319.80	1.9%	116'049.90		6'269.90	5.4%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
029.41	PATENTES ET CONCESSIONS				500.00	500.00	-100.0%		400.00	400.00	-100.0%
029.411.00	Concessions				500.00	500.00	-100.0%		400.00	400.00	-100.0%
029.42	REVENUS DE BIENS		14'955.45		13'400.00	-1'555.45	11.6%		13'411.20	-1'544.25	11.5%
029.427.00	Fermage		14'955.45		13'400.00	-1'555.45	11.6%		13'411.20	-1'544.25	11.5%
029.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		8'724.62		6'800.00	-1'924.62	28.3%		10'080.65	1'356.03	-13.5%
029.431.10	Emoluments administratifs		1'624.00		800.00	-824.00	103.0%		2'220.50	596.50	-26.9%
029.435.00	Imprimés et matériel		1'148.82		500.00	-648.82	129.8%		1'353.65	204.83	-15.1%
029.435.10	Recettes des carnatzets et salles		2'390.25		1'000.00	-1'390.25	139.0%		3'226.70	836.45	-25.9%
029.436.00	Photocopies et Ports		3'561.55		4'500.00	938.45	-20.9%		3'279.80	-281.75	8.6%
029.45	PARTICIPATIONS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		8'000.00		8'000.00				8'000.00		
029.452.00	Gestion administrative bourgeoisie		8'000.00		8'000.00				8'000.00		
029.49	IMPUTATIONS INTERNES		36'712.45		38'000.00	1'287.55	-3.4%		32'745.55	-3'966.90	12.1%
029.490.00	Charges imputées		36'712.45		38'000.00	1'287.55	-3.4%		32'745.55	-3'966.90	12.1%
	<i>Conseil Général cptes 011 Fr 4'000.00</i>										
	<i>Intégration cptes 589 Fr. 9'912.45</i>										
	<i>Gestion des déchets cptes 720 Fr. 20'400.00</i>										
	<i>Gestion site de la Croire cptes 722 Fr. 2'400.00</i>										

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecartes comptes- budget		Comptes 2015		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
09	BATIMENTS ADMINISTRATIFS	180'757.05	23'162.60	180'600.00	10'800.00	-12'205.55	-7.2%	197'702.90	18'168.95	-21'939.50	-12.2%
090	BATIMENTS ADMINISTRATIFS	180'757.05	23'162.60	180'600.00	10'800.00	-12'205.55	-7.2%	197'702.90	18'168.95	-21'939.50	-12.2%
090.30	CHARGES DE PERSONNEL	14'717.50		4'400.00		10'317.50	234.5%	11'042.55		3'674.95	33.3%
090.301.00	Personnel technique/maintenance	11'938.30		3'500.00		8'438.30	241.1%	8'917.85		3'020.45	33.9%
	<i>Déménagement du bureau technique à la maison de la Cour et déplacement comptabilité et informatique</i>										
090.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	1'097.15		400.00		697.15	174.3%	794.50		302.65	38.1%
090.304.00	Caisse pension et prévoyance	976.60		300.00		676.60	225.5%	792.15		184.45	23.3%
090.305.00	Assurance maladie et accidents	705.45		200.00		505.45	252.7%	538.05		167.40	31.1%
090.31	BIENS ET SERVICES	126'718.55		126'200.00		518.55	0.4%	120'610.75		6'107.80	5.1%
090.312.0	Chauffage/électricité/eau	34'503.75		41'400.00		-6'896.25	-16.7%	35'365.70		-861.95	-2.4%
090.312.31	<i>Maison de Commune</i>	23'628.60		30'000.00		-6'371.40	-21.2%	26'421.20		-2'792.60	-10.6%
090.312.32	<i>Maison de la Cour</i>	715.35		2'000.00		-1'284.65	-64.2%	717.80		-2.45	-0.3%
090.312.37	<i>Abris PC En Reutet</i>	5'385.15		5'000.00		385.15	7.7%	4'561.65		823.50	18.1%
090.312.45	<i>Grange-Villageoise (anc clas+camotzet)</i>	4'774.65		4'400.00		374.65	8.5%	3'665.05		1'109.60	30.3%
090.313.00	Matériel+contrat sanitaires	5'573.95		6'000.00		-426.05	-7.1%	5'137.35		436.60	8.5%
090.314.0	Entretien/rénovation des immeubles	28'308.25		10'000.00		18'308.25	183.1%	19'245.90		9'062.35	47.1%
090.314.31	<i>Maison de Commune</i>	23'569.90		7'000.00		16'569.90	236.7%	15'585.70		7'984.20	51.2%
	<i>Dégâts d'eau salle du Conseil env Fr. 15'000.00 (part ass voir cpte 090.436.10)</i>										
090.314.32	<i>Maison de la Cour</i>	4'174.95		2'000.00		2'174.95	108.7%	1'151.55		3'023.40	262.6%
	<i>Complément de luminaires service technique</i>										
090.314.37	<i>Abris PC En Reutet</i>			500.00		-500.00	-100.0%				
090.314.45	<i>Grange-Villageoise (anc clas+camotzet)</i>	563.40		500.00		63.40	12.7%	2'508.65		-1'945.25	-77.5%
090.314.90	Nettoyages/Conciergerie	53'786.35		64'000.00		-10'213.65	-16.0%	55'667.05		-1'880.70	-3.4%
090.318.61	Assurances Incendie+Bâtiments	4'546.25		4'800.00		-253.75	-5.3%	5'194.75		-648.50	-12.5%
090.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES	39'321.00	10'900.00	50'000.00	10'800.00	-10'679.00	-21.4%	66'049.60	10'800.00	-26'728.60	-40.5%
090.331.00	Amortissement ordinaire-patrimoine admin.	39'321.00	10'900.00	50'000.00	10'800.00	-10'679.00	-21.4%	66'049.60	10'800.00	-26'728.60	-40.5%
090.42	REVENUS DE BIENS		10'900.00		10'800.00	-100.00	0.9%		10'800.00	-100.00	0.9%
090.427.00	Loyers		10'900.00		10'800.00	-100.00	0.9%		10'800.00	-100.00	0.9%
090.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		12'262.60			-12'262.60			7'368.95	-4'893.65	66.4%
090.436.10	Participations pour dommages		12'262.60			-12'262.60			7'368.95	-4'893.65	66.4%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart budget comptes-		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
1	SECURITE PUBLIQUE	2'260'983.10	509'448.97	2'391'400.00	405'200.00	-234'665.87	-11.8%	2'572'577.50	656'348.10	-164'695.27	-8.6%
10	PROTECTION JURIDIQUE	452'400.15	248'036.10	518'500.00	194'000.00	-120'135.95	-37.0%	577'665.10	194'923.00	-178'378.05	-46.6%
100	CADASTRE, POIDS ET MESURES	197'368.05	87'150.00	251'800.00	50'000.00	-91'581.95	-45.4%	321'555.90	48'205.00	-163'132.85	-59.7%
100.30	CHARGES DE PERSONNEL	52'137.85		52'600.00		-462.15	-0.9%	52'794.90		-657.05	-1.2%
100.301.00	Teneurs du cadastre	42'727.10		43'000.00		-272.90	-0.6%	42'927.10		-200.00	-0.5%
100.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	4'047.90		4'200.00		-152.10	-3.6%	4'077.85		-29.95	-0.7%
100.304.00	Caisse pension et prévoyance	3'671.10		3'800.00		-128.90	-3.4%	3'897.10		-226.00	-5.8%
100.305.00	Assurance maladie et accidents	1'691.75		1'600.00		91.75	5.7%	1'892.85		-201.10	-10.6%
100.31	BIENS ET SERVICES	62'502.50		114'200.00		-51'697.50	-45.3%	158'762.00		-96'259.50	-60.6%
100.315.30	Maintenance mobilier et applic. informatiques	9'234.50		9'200.00		34.50	0.4%	9'097.30		137.20	1.5%
100.317.10	Frais de déplacements	32.60				32.60		22.70		9.90	43.6%
100.318.00	Géomètre	53'235.40		90'000.00		-36'764.60	-40.8%	136'327.10		-83'091.70	-61.0%
	<i>Travaux 2015 facturés en 2016 inférieurs aux prévisions</i>										
100.318.20	Géomatique/Réseaux			15'000.00		-15'000.00	-100.0%	13'314.90		-13'314.90	-100.0%
	<i>Pas de factures pour 2016</i>										
100.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES	82'727.70		85'000.00		-2'272.30	-2.7%	109'999.00		-27'271.30	-24.8%
100.331.00	Amortissement ordinaire-patrimoine admin.	82'727.70		85'000.00		-2'272.30	-2.7%	109'999.00		-27'271.30	-24.8%
	<i>Amortissement à 100% des dépenses d'investissements</i>										
100.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		87'150.00		50'000.00	-37'150.00	74.3%		48'205.00	-38'945.00	80.8%
100.431.00	Mutations et attestations		12'380.00		15'000.00	2'620.00	-17.5%		14'275.00	1'895.00	-13.3%
100.431.10	Mise à jour du cadastre		74'770.00		35'000.00	-39'770.00	113.6%		33'930.00	-40'840.00	120.4%
	<i>Modification des tarifs après budget 2016</i>										
101	JUSTICE DIVERS + DROIT DE CITE	2'820.00	30'000.00	1'700.00	10'000.00	-18'880.00	227.5%	960.00	15'600.00	-12'540.00	85.7%
101.30	CHARGES DE PERSONNEL	2'820.00		1'700.00		1'120.00	65.9%	960.00		1'860.00	193.8%
101.300.00	Autorités et commissions	2'820.00		1'700.00		1'120.00	65.9%	960.00		1'860.00	193.8%
101.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		30'000.00		10'000.00	-20'000.00	200.0%		15'600.00	-14'400.00	92.3%
101.431.20	Emoluments administratifs		30'000.00		10'000.00	-20'000.00	200.0%		15'600.00	-14'400.00	92.3%
	<i>Droits de cité</i>										

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
102	OFFICE DE LA POPULATION	252'212.10	130'886.10	265'000.00	134'000.00	-9'674.00	-7.4%	255'149.20	131'118.00	-2'705.20	-2.2%
102.30	CHARGES DE PERSONNEL	184'287.10		186'800.00		-2'512.90	-1.3%	182'527.70		1'759.40	1.0%
102.301.00	Personnel administratif	148'486.65		148'500.00		-13.35	0.0%	148'486.65			
102.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	13'430.25		14'400.00		-969.75	-6.7%	14'106.65		-676.40	-4.8%
102.304.00	Caisse pension et prévoyance	14'071.20		14'600.00		-528.80	-3.6%	14'855.40		-784.20	-5.3%
102.305.00	Assurance maladie et accidents	4'249.00		5'200.00		-951.00	-18.3%	5'079.00		-830.00	-16.3%
102.309.00	Formation et perfectionnement	4'050.00		4'100.00		-50.00	-1.2%			4'050.00	
102.31	BIENS ET SERVICES	67'925.00		78'200.00		-10'275.00	-13.1%	72'621.50		-4'696.50	-6.5%
102.310.00	Matériel de bureau	1'438.20		1'500.00		-61.80	-4.1%	1'643.50		-205.30	-12.5%
102.311.00	Mobilier & machines de bureau	1'200.00		3'000.00		-1'800.00	-60.0%			1'200.00	
	<i>Remplacement 1 poste de travail complet</i>										
102.315.30	Maintenance mobilier et applic. informatiques	4'264.95		5'000.00		-735.05	-14.7%	5'409.35		-1'144.40	-21.2%
102.317.10	Frais de déplacements	283.60		1'500.00		-1'216.40	-81.1%	96.00		187.60	195.4%
102.318.31	Permis de séjour et d'établissement	34'831.25		44'000.00		-9'168.75	-20.8%	40'715.75		-5'884.50	-14.5%
102.318.32	Actes d'origine, cartes d'identité, etc.	19'707.00		17'000.00		2'707.00	15.9%	18'756.90		950.10	5.1%
102.318.40	Frais de ports	5'000.00		5'000.00				5'000.00			
102.318.65	Frais de téléphone	1'200.00		1'200.00				1'000.00		200.00	20.0%
102.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		130'886.10		134'000.00	3'113.90	-2.3%		131'118.00	231.90	-0.2%
102.431.30	Actes d'origine, cartes identité, attestations, etc.		52'602.00		46'000.00	-6'602.00	14.4%		50'016.00	-2'586.00	5.2%
102.431.31	Permis de séjour et d'établissement		71'537.50		88'000.00	16'462.50	-18.7%		81'102.00	9'564.50	-11.8%
102.436.70	Rbt de salaires, APG		6'746.60			-6'746.60				-6'746.60	

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
11	POLICE	1'241'612.55	43'189.00	1'253'000.00	27'500.00	-27'076.45	-2.2%	1'224'703.40	42'936.50	16'656.65	1.4%
113	SERVICE DE POLICE	1'241'612.55	43'189.00	1'253'000.00	27'500.00	-27'076.45	-2.2%	1'224'703.40	42'936.50	16'656.65	1.4%
113.30	CHARGES DE PERSONNEL	19'065.85		18'500.00		565.85	3.1%	18'392.60		673.25	3.7%
113.300.00	Commission de police	3'180.00		3'400.00		-220.00	-6.5%	3'330.00		-150.00	-4.5%
113.301.00	Patrouilleur adulte	14'447.80		13'600.00		847.80	6.2%	13'570.90		876.90	6.5%
113.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	1'368.80		1'400.00		-31.20	-2.2%	1'289.30		79.50	6.2%
113.305.00	Assurance maladie et accidents	69.25		100.00		-30.75	-30.8%	202.40		-133.15	-65.8%
113.31	BIENS ET SERVICES	22'546.70		12'000.00		10'546.70	87.9%	6'310.80		16'235.90	257.3%
113.311.00	Matériel de vidéosurveillance (caméras, écrans, etc...)	6'890.30		4'500.00		2'390.30	53.1%			6'890.30	
113.311.10	Parking: achat matériel/appareils	5'000.00				5'000.00				5'000.00	
	<i>Achat d'un horodateur d'occasion</i>										
113.318.00	Surveillance des lieux publics	3'617.85		2'000.00		1'617.85	80.9%	2'114.55		1'503.30	71.1%
113.318.10	Mise en fourrière	284.55		500.00		-215.45	-43.1%			284.55	
113.318.15	Patrouilleurs (écoliers)	4'670.00		5'000.00		-330.00	-6.6%	4'196.25		473.75	11.3%
113.318.65	Frais de téléphone	2'084.00				2'084.00				2'084.00	
	<i>Abonnement internet (+rapide) pour la vidéosurveillance et les écoles (répartition dès 2017)</i>										
113.35	PARTICIPATION A COLLECTIVITES PUBLIQUES	1'200'000.00		1'222'500.00		-22'500.00	-1.8%	1'200'000.00			
113.352.00	Police de Monthey "Prestations"	1'200'000.00		1'200'000.00				1'200'000.00			
113.352.10	Police de Monthey "Equipement"			22'500.00		-22'500.00	-100.0%				
	<i>Achats budgétés non réalisés par Monthey</i>										
113.41	PATENTES ET CONCESSIONS		1'250.00		1'500.00	250.00	-16.7%		1'650.00	400.00	-24.2%
113.410.00	Débit et vente de boissons		1'250.00		1'500.00	250.00	-16.7%		1'650.00	400.00	-24.2%
113.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		41'939.00		26'000.00	-15'939.00	61.3%		41'286.50	-652.50	1.6%
113.431.00	Taxes prolong. heures d'ouverture		160.00		1'000.00	840.00	-84.0%		1'255.00	1'095.00	-87.3%
113.437.00	Amendes		41'779.00		25'000.00	-16'779.00	67.1%		40'031.50	-1'747.50	4.4%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecartes comptes- budget		Comptes 2015		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
12	JUSTICE	321'329.55	59'229.97	307'500.00	52'500.00	7'099.58	2.8%	281'123.75	56'583.50	37'559.33	16.7%
120	AUTORITES JUDICIAIRES	29'961.90	14'029.97	34'700.00	15'000.00	-3'768.07	-19.1%	29'797.00	19'251.10	5'386.03	51.1%
120.30	CHARGES DE PERSONNEL	22'373.85		25'200.00		-2'826.15	-11.2%	22'586.55		-212.70	-0.9%
120.300.00	Justice communale	21'000.00		23'000.00		-2'000.00	-8.7%	21'000.00			
120.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	1'373.85		1'600.00		-226.15	-14.1%	1'377.50		-3.65	-0.3%
120.305.00	Assurance maladie et accidents			600.00		-600.00	-100.0%	209.05		-209.05	-100.0%
120.31	BIENS ET SERVICES	7'588.05		9'500.00		-1'911.95	-20.1%	7'210.45		377.60	5.2%
120.310.00	Matériel de bureau, imprimés	849.40		1'000.00		-150.60	-15.1%	544.65		304.75	56.0%
120.318.10	Greffier	5'432.40		7'000.00		-1'567.60	-22.4%	5'158.05		274.35	5.3%
120.318.40	Frais de ports	1'096.25		1'500.00		-403.75	-26.9%	1'507.75		-411.50	-27.3%
120.318.50	Frais d'actes/expert./analyses	210.00				210.00				210.00	
120.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		14'029.97		15'000.00	970.03	-6.5%		19'251.10	5'221.13	-27.1%
120.431.00	Emoluments		14'029.97		15'000.00	970.03	-6.5%		19'251.10	5'221.13	-27.1%
121	TRIBUNAL DE DISTRICT	31'063.75		31'700.00		-636.25	-2.0%	27'996.45		3'067.30	11.0%
121.35	PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES	21'535.40		22'500.00		-964.60	-4.3%	20'792.05		743.35	3.6%
121.352.15	Tribunal du district de Monthey	21'535.40		22'500.00		-964.60	-4.3%	20'792.05		743.35	3.6%
121.36	SUBVENTIONS ACCORDEES	9'528.35		9'200.00		328.35	3.6%	7'204.40		2'323.95	32.3%
121.362.16	Ministère public du Bas-Valais (St-Maurice)	9'528.35		9'200.00		328.35	3.6%	7'204.40		2'323.95	32.3%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
122	AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET DE L'ADULTE	260'303.90	45'200.00	241'100.00	37'500.00	11'503.90	5.7%	223'330.30	37'332.40	29'106.00	15.6%
122.30	CHARGES DE PERSONNEL	66'345.50		67'300.00		-954.50	-1.4%	69'969.75		-3'624.25	-5.2%
122.301.00	Tutelle générale	54'003.95		54'000.00		3.95	0.0%	56'235.20		-2'231.25	-4.0%
122.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	5'117.00		5'200.00		-83.00	-1.6%	5'342.25		-225.25	-4.2%
122.304.00	Caisse pension et prévoyance	4'639.80		4'800.00		-160.20	-3.3%	4'924.80		-285.00	-5.8%
122.305.00	Assurance maladie et accidents	1'724.75		1'800.00		-75.25	-4.2%	1'967.50		-242.75	-12.3%
122.309.00	Formation et perfectionnement	860.00		1'500.00		-640.00	-42.7%	1'500.00		-640.00	-42.7%
122.31	BIENS ET SERVICES	25'926.40		31'300.00		-5'373.60	-17.2%	24'361.55		1'564.85	6.4%
122.310.00	Matériel de bureau	922.30		800.00		122.30	15.3%	1'037.60		-115.30	-11.1%
122.311.00	Mobilier & machines de bureau	1'113.50		2'000.00		-886.50	-44.3%			1'113.50	
122.317.10	Frais de déplacements	1'603.70		1'200.00		403.70	33.6%	1'390.90		212.80	15.3%
122.318.20	Tutelle(s) externe(s)	21'061.00		25'000.00		-3'939.00	-15.8%	19'750.40		1'310.60	6.6%
122.318.40	Frais de ports	897.70		800.00		97.70	12.2%	1'769.55		-871.85	-49.3%
122.318.50	Frais d'expertises/analyses			1'000.00		-1'000.00	-100.0%				
122.318.65	Frais de téléphone	328.20		500.00		-171.80	-34.4%	413.10		-84.90	-20.6%
122.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES	18'700.00		7'500.00		11'200.00	149.3%			18'700.00	
122.330.12	Pertes sur émoluments "Tutelle générale"	18'700.00		7'500.00		11'200.00	149.3%			18'700.00	
	<i>Dès 2016 part non-encaissables effectives (budget 2016 sous estimé)</i>										
122.35	PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES	149'332.00		135'000.00		14'332.00	10.6%	128'999.00		20'333.00	15.8%
122.352.00	APEA (Chambre pupillaire régionale)	149'332.00		135'000.00		14'332.00	10.6%	128'999.00		20'333.00	15.8%
	<i>Pertes importantes liés aux curatelles éducatives 2014-2015 ont dû être enregistrées dans les comptes 2016</i>										
122.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		45'200.00		37'500.00	-7'700.00	20.5%		37'332.40	-7'867.60	21.1%
122.431.00	Emoluments		45'200.00		37'500.00	-7'700.00	20.5%		37'332.40	-7'867.60	21.1%
	<i>Dès 2016 facturation effective, part non-encaissables enregistrées sous 122.330.12</i>										

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart budget comptes-		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
14	POLICE DU FEU	236'913.20	158'993.90	290'200.00	131'200.00	-81'080.70	-51.0%	262'823.95	151'485.10	-33'419.55	-30.0%
140	POLICE DU FEU	236'913.20	158'993.90	290'200.00	131'200.00	-81'080.70	-51.0%	262'823.95	151'485.10	-33'419.55	-30.0%
140.30	CHARGES DE PERSONNEL	80'863.10		73'900.00		6'963.10	9.4%	88'723.20		-7'860.10	-8.9%
140.300.00	Commission	3'745.00		2'500.00		1'245.00	49.8%	3'850.00		-105.00	-2.7%
140.301.00	Corps SP, sinistres	17'421.00		23'000.00		-5'579.00	-24.3%	30'907.50		-13'486.50	-43.6%
140.301.10	Corps SP, formation et cours	48'569.00		37'000.00		11'569.00	31.3%	40'250.00		8'319.00	20.7%
	<i>Augmentation du nombre de participants aux cours</i>										
140.301.20	Maintenance instal. et équip.	5'981.90		5'000.00		981.90	19.6%	6'730.80		-748.90	-11.1%
140.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	788.20		700.00		88.20	12.6%	878.75		-90.55	-10.3%
140.304.00	Caisse pension et prévoyance	200.50		200.00		0.50	0.3%	311.55		-111.05	-35.6%
140.305.00	Assurance maladie et accidents	144.80		100.00		44.80	44.8%	297.00		-152.20	-51.2%
140.305.10	Caisse de secours	336.00		400.00		-64.00	-16.0%	420.00		-84.00	-20.0%
140.309.00	Formation et perfectionnement	2'380.00		3'000.00		-620.00	-20.7%	3'936.00		-1'556.00	-39.5%
140.309.10	Visites médicales	1'296.70		2'000.00		-703.30	-35.2%	1'141.60		155.10	13.6%
140.31	BIENS ET SERVICES	78'842.35		78'900.00		-57.65	-0.1%	147'174.20		-68'331.85	-46.4%
140.310.00	Matériel de bureau	1'161.90		1'500.00		-338.10	-22.5%	1'020.35		141.55	13.9%
140.311.00	Mobilier & machines de bureau	712.60				712.60				712.60	
140.311.10	Equipement et matériel SP	1'151.10		5'000.00		-3'848.90	-77.0%	4'513.75		-3'362.65	-74.5%
140.311.20	Matériel subventionné SP	19'119.20		18'000.00		1'119.20	6.2%	50'368.15		-31'248.95	-62.0%
140.312.00	Chauffage/électricité/eau	15'039.45		10'000.00		5'039.45	50.4%	12'194.70		2'844.75	23.3%
140.313.10	Subsistance	6'440.25		2'000.00		4'440.25	222.0%	6'271.30		168.95	2.7%
140.313.40	Carburant	846.25		1'000.00		-153.75	-15.4%	1'501.10		-654.85	-43.6%
140.314.00	Entretien & rénovation d'immeubles	1'743.85		1'000.00		743.85	74.4%	897.45		846.40	94.3%
140.315.00	Entretien mobilier/machines/radios	3'486.30		5'000.00		-1'513.70	-30.3%	8'375.70		-4'889.40	-58.4%
140.315.10	Entretien véhicules	1'132.35		5'000.00		-3'867.65	-77.4%	6'595.35		-5'463.00	-82.8%
140.315.25	Entretien/remplacement bornes hydrantes	10'140.75		10'000.00		140.75	1.4%	21'067.10		-10'926.35	-51.9%
140.316.00	Radio et SMT	3'835.00		1'200.00		2'635.00	219.6%	7'871.50		-4'036.50	-51.3%
	<i>Dès nov 2015 mise à jour concessions radios Fr 2'842.20 (après budget 2016)</i>										
140.317.00	Jubilaires	593.40		500.00		93.40	18.7%			593.40	
140.317.10	Frais de déplacements	553.70		1'000.00		-446.30	-44.6%	1'425.20		-871.50	-61.1%
140.318.10	Sinistres CSP extérieurs	5'364.55		3'000.00		2'364.55	78.8%	14'421.25		-9'056.70	-62.8%
140.318.61	Assurances Incendie+Bâtiments	868.50		500.00		368.50	73.7%	492.05		376.45	76.5%
140.318.62	Assurances Véhicules	1'569.70		1'900.00		-330.30	-17.4%	1'382.30		187.40	13.6%
140.318.65	Frais de téléphone	518.40		500.00		18.40	3.7%	518.40			
140.319.00	Corps SP perte de gains	2'533.10		10'000.00		-7'466.90	-74.7%	6'359.55		-3'826.45	-60.2%
140.319.10	Cotisations	2'032.00		1'800.00		232.00	12.9%	1'899.00		133.00	7.0%
140.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES	23'823.75		74'000.00		-50'176.25	-67.8%	23'638.55		185.20	0.8%
140.331.00	Amortissement ordinaire-patrimoine admin.	23'823.75		74'000.00		-50'176.25	-67.8%	23'638.55		185.20	0.8%
	<i>Pas d'amortissements sur nouvelle caserne Bud 50'000.00 (chantier reporté)</i>										
140.35	PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES	53'384.00		63'400.00		-10'016.00	-15.8%	3'288.00		50'096.00	1523.6%
140.351.40	Frais eAlarm (Etat du Vs)	3'384.00		3'400.00		-16.00	-0.5%	3'288.00		96.00	2.9%
140.352.05	Police du feu / chargé de sécurité - Monthey	50'000.00		60'000.00		-10'000.00	-16.7%			50'000.00	

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart budget-comptes-		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
140.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		150'713.85		123'500.00	-27'213.85	22.0%		129'873.95	-20'839.90	16.0%
140.430.00	Taxe d'exemption		131'435.55		120'000.00	-11'435.55	9.5%		113'297.35	-18'138.20	16.0%
140.434.00	Interventions		14'663.30		3'500.00	-11'163.30	319.0%		14'441.00	-222.30	1.5%
140.436.50	Participations de tiers		4'615.00			-4'615.00			2'135.60	-2'479.40	116.1%
140.46	SUBVENTIONS ACQUISES		8'280.05		7'700.00	-580.05	7.5%		21'611.15	13'331.10	-61.7%
140.461.00	Matériel		8'280.05		7'700.00	-580.05	7.5%		21'611.15	13'331.10	-61.7%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
16	PROT. DE LA POPULATION ET DES BIENS CULTURELS	8'727.65		22'200.00		-13'472.35	-60.7%	226'261.30	210'420.00	-7'113.65	-44.9%
160	PROTECTION CIVILE	4'639.20		5'700.00		-1'060.80	-18.6%	217'823.65	210'420.00	-2'764.45	-37.3%
160.30	CHARGES DE PERSONNEL	1'332.05		900.00		432.05	48.0%	1'704.10		-372.05	-21.8%
160.301.00	Personnel technique/maintenance	1'080.50		600.00		480.50	80.1%	1'376.15		-295.65	-21.5%
160.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	99.30		100.00		-0.70	-0.7%	122.65		-23.35	-19.0%
160.304.00	Caisse pension et prévoyance	88.40		100.00		-11.60	-11.6%	122.25		-33.85	-27.7%
160.305.00	Assurance maladie et accidents	63.85		100.00		-36.15	-36.2%	83.05		-19.20	-23.1%
160.31	BIENS ET SERVICES	3'307.15		4'800.00		-1'492.85	-31.1%	5'699.55		-2'392.40	-42.0%
160.312.00	Abris PC Chauffage/électricité/eau	1'736.80		700.00		1'036.80	148.1%	3'730.10		-1'993.30	-53.4%
160.314.00	Abris PC Entretien & rénovation	140.20		1'000.00		-859.80	-86.0%			140.20	
160.318.16	Frais Polyalert	1'430.15		2'700.00		-1'269.85	-47.0%	1'553.10		-122.95	-7.9%
160.318.61	Assurances Incendie+Bâtiments			400.00		-400.00	-100.0%	416.35		-416.35	-100.0%
160.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES							210'420.00		-210'420.00	-100.0%
160.332.00	Amortissement compl.-patrimoine admin.							210'420.00		-210'420.00	-100.0%
160.48	PRELEVEMENT SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX								210'420.00	210'420.00	-100.0%
160.480.00	Prélèvements sur les financements spéciaux								210'420.00	210'420.00	-100.0%
161	PROTECTION DE LA POPULATION	4'088.45		16'500.00		-12'411.55	-75.2%	8'437.65		-4'349.20	-51.5%
161.30	CHARGES DE PERSONNEL	600.00				600.00		2'411.10		-1'811.10	-75.1%
161.300.00	EMC Etat major communal	600.00				600.00		2'280.00		-1'680.00	-73.7%
161.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS							131.10		-131.10	-100.0%
161.31	BIENS ET SERVICES	2'988.95		8'000.00		-5'011.05	-62.6%	6'026.55		-3'037.60	-50.4%
161.310.00	Système d'alarme au voisinage	2'988.95		8'000.00		-5'011.05	-62.6%	6'026.55		-3'037.60	-50.4%
161.35	PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES	499.50		8'500.00		-8'000.50	-94.1%			499.50	
161.352.16	État major intercommunal EMIC	499.50		8'500.00		-8'000.50	-94.1%			499.50	

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	9'035'282.45	421'248.50	9'012'800.00	383'300.00	-15'466.05	-0.2%	8'191'733.10	362'532.20	784'833.05	10.0%
20	ECOLE ENFANTINE	147'589.00	12'600.00	172'900.00	12'600.00	-25'311.00	-15.8%	167'337.35	14'693.35	-17'655.00	-11.6%
200	ECOLE ENFANTINE	147'589.00	12'600.00	172'900.00	12'600.00	-25'311.00	-15.8%	167'337.35	14'693.35	-17'655.00	-11.6%
200.30	CHARGES DE PERSONNEL	12'232.00		6'800.00		5'432.00	79.9%	11'240.35		991.65	8.8%
200.301.10	Personnel technique/maintenance	9'922.20		5'500.00		4'422.20	80.4%	9'120.25		801.95	8.8%
200.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	911.90		500.00		411.90	82.4%	812.50		99.40	12.2%
200.304.00	Caisse pension et prévoyance	811.65		500.00		311.65	62.3%	757.40		54.25	7.2%
200.305.00	Assurance maladie et accidents	586.25		300.00		286.25	95.4%	550.20		36.05	6.6%
200.31	BIENS ET SERVICES	120'357.00		136'100.00		-15'743.00	-11.6%	141'097.00		-20'740.00	-14.7%
200.310.00	Fournitures et matériel	13'915.90		11'800.00		2'115.90	17.9%	12'528.45		1'387.45	11.1%
200.311.00	Mobilier & machines			1'000.00		-1'000.00	-100.0%	241.55		-241.55	-100.0%
200.312.0	Chauffage/électricité/eau	28'358.75		29'800.00		-1'441.25	-4.8%	27'944.35		414.40	1.5%
200.312.38	Appartement Ecole Illarsaz	96.75		200.00		-103.25	-51.6%	136.60		-39.85	-29.2%
200.312.422	Pavillon du Corbier 1/8	1'300.00		1'500.00		-200.00	-13.3%	1'100.00		200.00	18.2%
200.312.43	Collège de Muraz	11'211.45		11'600.00		-388.55	-3.3%	11'746.65		-535.20	-4.6%
200.312.44	Ancienne Cure	6'222.65		5'000.00		1'222.65	24.5%	5'118.95		1'103.70	21.6%
200.312.45	Classes Grange-Villageoise 50%							670.70		-670.70	-100.0%
200.312.46	Ecole Illarsaz	4'549.20		7'000.00		-2'450.80	-35.0%	4'709.00		-159.80	-3.4%
200.312.47	Ecole des Neyres	4'978.70		4'500.00		478.70	10.6%	4'462.45		516.25	11.6%
200.313.00	Matériel+contrat sanitaires	3'219.80		3'200.00		19.80	0.6%	3'304.40		-84.60	-2.6%
200.314.0	Maintenance & rénovation d'immeubles	4'897.80		5'500.00		-602.20	-10.9%	17'523.30		-12'625.50	-72.0%
200.314.411	Perraires classe enfantine (ex-crèche)	57.70				57.70		2'078.05		-2'020.35	-97.2%
200.314.422	Pavillon du Corbier 1/8			500.00		-500.00	-100.0%	435.50		-435.50	-100.0%
200.314.43	Collège de Muraz	3'144.45		2'500.00		644.45	25.8%	7'056.65		-3'912.20	-55.4%
200.314.44	Ancienne Cure	275.60		1'000.00		-724.40	-72.4%	1'563.10		-1'287.50	-82.4%
200.314.45	Classes Grange-Villageoise 50%							178.00		-178.00	-100.0%
200.314.46	Ecole Illarsaz	1'284.60		1'000.00		284.60	28.5%	6'186.25		-4'901.65	-79.2%
200.314.47	Ecole des Neyres	135.45		500.00		-364.55	-72.9%	25.75		109.70	426.0%
200.314.90	Nettoyages/Conciergerie	48'273.00		47'400.00		873.00	1.8%	47'325.00		948.00	2.0%
200.318.10	Transport des élèves	9'033.80		14'600.00		-5'566.20	-38.1%	5'589.80		3'444.00	61.6%
200.318.20	Activité sportives et culturelles	7'151.50		17'000.00		-9'848.50	-57.9%	9'050.00		-1'898.50	-21.0%
200.318.50	Frais d'études							11'865.20		-11'865.20	-100.0%
200.318.61	Assurances Incendie+Bâtiments	4'206.65		4'400.00		-193.35	-4.4%	4'435.30		-228.65	-5.2%
200.318.65	Frais de téléphone	1'299.80		1'400.00		-100.20	-7.2%	1'289.65		10.15	0.8%
200.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES	15'000.00		30'000.00		-15'000.00	-50.0%	15'000.00			
200.331.00	Amortissement ordinaire-patrimoine admin.	15'000.00		30'000.00		-15'000.00	-50.0%	15'000.00			
200.42	REVENUS DE BIENS		12'600.00		12'600.00				12'600.00		
200.427.00	Loyers appartements		12'600.00		12'600.00				12'600.00		
200.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS								2'093.35	2'093.35	-100.0%
200.436.10	Participations pour dommages								2'093.35	2'093.35	-100.0%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecartes comptes-budget		Comptes 2015		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
21	ECOLE PUBLIQUE OBLIGATOIRE	8'085'660.65	233'146.95	8'061'700.00	209'700.00	513.70	0.0%	7'131'782.85	184'526.90	905'257.75	13.0%
210	ECOLE PRIMAIRE	6'067'707.20	32'238.95	6'003'300.00	21'100.00	53'268.25	0.9%	5'245'742.15	30'716.25	820'442.35	15.7%
210.30	CHARGES DE PERSONNEL	199'797.80		174'200.00		25'597.80	14.7%	164'842.50		34'955.30	21.2%
210.301.00	Personnel pour activités particulières	104'946.00		116'000.00		-11'054.00	-9.5%	105'331.30		-385.30	-0.4%
210.301.10	Personnel technique/maintenance	67'399.95		31'500.00		35'899.95	114.0%	36'224.60		31'175.35	86.1%
210.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	15'060.60		13'700.00		1'360.60	9.9%	12'400.75		2'659.85	21.4%
210.304.00	Caisse pension et prévoyance	9'300.35		9'000.00		300.35	3.3%	7'562.35		1'738.00	23.0%
210.305.00	Assurance maladie et accidents	3'090.90		4'000.00		-909.10	-22.7%	3'323.50		-232.60	-7.0%
210.31	BIENS ET SERVICES	950'830.40		889'200.00		61'630.40	6.9%	820'647.90		130'182.50	15.9%
210.310.00	Fournitures et matériel	145'607.00		114'200.00		31'407.00	27.5%	112'944.05		32'662.95	28.9%
	<i>Renouvellement important des livres scolaires depuis les classes 5H et suivantes (Harmos)</i>										
210.311.00	Mobilier & machines	3'781.85		10'000.00		-6'218.15	-62.2%	751.00		3'030.85	403.6%
210.312.0	Chauffage/électricité/eau	198'614.25		190'900.00		7'714.25	4.0%	168'219.05		30'395.20	18.1%
210.312.41	Collège des Perraires	87'898.65		98'000.00		-10'101.35	-10.3%	83'245.35		4'653.30	5.6%
210.312.42	Collège du Corbier	43'429.50		50'700.00		-7'270.50	-14.3%	32'384.95		11'044.55	34.1%
210.312.422	Pavillons scolaires Corbier 7/8	9'100.00		10'300.00		-1'200.00	-11.7%	7'700.00		1'400.00	18.2%
210.312.43	Collège de Muraz							182.80		-182.80	-100.0%
210.312.49	Sous l'Eglise	58'186.10		31'900.00		26'286.10	82.4%	44'705.95		13'480.15	30.2%
210.313.00	Matériel+contrat sanitaires	21'031.90		25'000.00		-3'968.10	-15.9%	20'793.40		238.50	1.1%
210.314.0	Maintenance & rénovation d'immeubles	135'435.05		89'000.00		46'435.05	52.2%	78'559.70		56'875.35	72.4%
210.314.41	Collège des Perraires	4'036.65		4'000.00		36.65	0.9%	7'047.25		-3'010.60	-42.7%
210.314.42	Collège du Corbier	57'253.60		28'000.00		29'253.60	104.5%	27'337.40		29'916.20	109.4%
	<i>Budgété: Réfection sol 2 salle de classes, réparation des caniveaux, remplacement de mitigeurs de douche</i>										
	<i>Autres dépenses: Vidanges des puits perdus, réparations/remplacement de stores et moteurs, habillage des piliers en béton, part aux frais du système de contrôle acces</i>										
210.314.422	Pavillon Corbier 7/8	916.05		3'000.00		-2'083.95	-69.5%	10'359.90		-9'443.85	-91.2%
210.314.49	Sous l'Eglise	23'982.65		9'000.00		14'982.65	166.5%	9'914.70		14'067.95	141.9%
	<i>Nouveau: contrat entretien toiture et filtre sonde géothermique</i>										
	<i>Réparation sol préau, borne automatique, part aux frais du système de contrôle acces</i>										
210.314.58	Salle polyvalente (3/5)	49'246.10		45'000.00		4'246.10	9.4%	23'900.45		25'345.65	106.0%
	<i>Budgété: remplacement de mitigeurs de douche, remplacement sorties de secours</i>										
	<i>part aux frais du système de contrôle acces</i>										
210.314.90	Nettoyages/Conciergerie	288'694.20		283'000.00		5'694.20	2.0%	283'031.40		5'662.80	2.0%
210.315.00	Entretien mobilier/machines	12'830.60		10'000.00		2'830.60	28.3%	46.60		12'784.00	27433.5%
210.317.10	Frais de déplacements	70.00				70.00		280.00		-210.00	-75.0%
210.318.10	Transport des élèves	58'573.00		76'300.00		-17'727.00	-23.2%	65'822.00		-7'249.00	-11.0%
210.318.20	Activité sportives et culturelles	53'405.00		56'000.00		-2'595.00	-4.6%	57'968.95		-4'563.95	-7.9%
210.318.61	Assurances Incendie+Bâtiments	30'559.25		31'000.00		-440.75	-1.4%	29'450.60		1'108.65	3.8%
210.318.65	Frais de téléphone	2'228.30		3'800.00		-1'571.70	-41.4%	2'781.15		-552.85	-19.9%
210.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES	1'937'761.80		2'126'000.00		-188'238.20	-8.9%	1'432'779.75		504'982.05	35.2%
210.331.00	Amortissement ordinaire-patrimoine admin.	1'937'761.80		2'126'000.00		-188'238.20	-8.9%	1'432'779.75		504'982.05	35.2%
210.36	SUBVENTIONS ACCORDEES	2'979'317.20		2'813'900.00		165'417.20	5.9%	2'827'472.00		151'845.20	5.4%
210.361.20	Contrib. communale pour les élèves EE et EP	2'979'317.20		2'813'900.00		165'417.20	5.9%	2'827'472.00		151'845.20	5.4%
	<i>Données budgétaires cantonales sous-estimées</i>										

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecartes comptes-budget		Comptes 2015		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
210.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		12'201.50		2'500.00	-9'701.50	388.1%		11'437.25	-764.25	6.7%
210.436.10	Participations pour dommages		5'581.45			-5'581.45			6'971.25	1'389.80	-19.9%
210.436.20	Elèves part. aux activités (cptes .318.20)		5'013.50		2'500.00	-2'513.50	100.5%		4'466.00	-547.50	12.3%
210.436.70	Rbt de salaires, APG		1'606.55			-1'606.55				-1'606.55	
210.46	SUBVENTIONS ACQUISES		20'037.45		18'600.00	-1'437.45	7.7%		19'279.00	-758.45	3.9%
210.461.10	Matériel + activités scolaires		933.45			-933.45			175.00	-758.45	433.4%
210.461.30	Pavillons scolaires		19'104.00		18'600.00	-504.00	2.7%		19'104.00		

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
211	CYCLE D'ORIENTATION	1'926'405.60	164'086.25	1'959'700.00	154'100.00	-43'280.65	-2.4%	1'796'286.55	115'897.05	81'929.85	4.9%
211.30	CHARGES DE PERSONNEL	71'285.35		74'700.00		-3'414.65	-4.6%	55'794.20		15'491.15	27.8%
211.301.00	Personnel CO activités particulières	8'900.00		17'300.00		-8'400.00	-48.6%	19'098.35		-10'198.35	-53.4%
211.301.10	Personnel technique/maintenance	11'898.30		20'000.00		-8'101.70	-40.5%	2'590.00		9'308.30	359.4%
211.302.00	Personnel sport-étude régional	42'444.90		28'000.00		14'444.90	51.6%	28'418.25		14'026.65	49.4%
211.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	6'335.15		6'300.00		35.15	0.6%	4'697.70		1'637.45	34.9%
211.304.00	Caisse pension et prévoyance	873.10		1'800.00		-926.90	-51.5%	934.75		-61.65	-6.6%
211.305.00	Assurance maladie et accidents	833.90		1'300.00		-466.10	-35.9%	55.15		778.75	1412.1%
211.31	BIENS ET SERVICES	533'297.45		597'700.00		-64'402.55	-10.8%	432'517.95		100'779.50	23.3%
211.310.00	Fournitures et matériel	98'453.75		143'400.00		-44'946.25	-31.3%	117'345.25		-18'891.50	-16.1%
211.311.00	Mobilier & machines	1'629.85		5'000.00		-3'370.15	-67.4%	464.35		1'165.50	251.0%
211.312.48	Chauffage/électricité/eau	46'073.15		44'400.00		1'673.15	3.8%	44'872.00		1'201.15	2.7%
211.313.00	Matériel+contrat sanitaires	7'024.90		6'500.00		524.90	8.1%	6'452.15		572.75	8.9%
211.314.0	Maintenance & rénovation d'immeubles	41'708.30		32'000.00		9'708.30	30.3%			41'708.30	
211.314.48	Maintenance & rénovation du bâtiment	40'179.40		30'000.00		10'179.40	33.9%	21'134.50		19'044.90	90.1%
	Contrôle général des store, remplacement 40 portes casiers, part aux frais du système de contrôle acces										
211.314.482	Pavillon Perraires (co 8 salles)	1'528.90		2'000.00		-471.10	-23.6%	5'939.65		-4'410.75	-74.3%
211.314.90	Nettoyages/Conciergerie	165'123.00		162'000.00		3'123.00	1.9%	161'885.40		3'237.60	2.0%
211.315.00	Entretien mobilier/machines	1'169.00		2'000.00		-831.00	-41.6%	3'467.10		-2'298.10	-66.3%
211.318.10	Transport des élèves	32'819.50		38'700.00		-5'880.50	-15.2%	36'211.00		-3'391.50	-9.4%
211.318.20	Activité sportives et culturelles	128'926.00		152'400.00		-23'474.00	-15.4%	23'673.45		105'252.55	444.6%
	Camp de ski, 3ème année du CO										
211.318.61	Assurances Incendie+Bâtiments	10'370.00		11'300.00		-930.00	-8.2%	11'073.10		-703.10	-6.3%
211.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES	205'000.00		225'000.00		-20'000.00	-8.9%	245'000.00		-40'000.00	-16.3%
211.331.00	Amortissement ordinaire-patrimoine admin.	205'000.00		225'000.00		-20'000.00	-8.9%	245'000.00		-40'000.00	-16.3%
211.36	SUBVENTIONS ACCORDEES	1'116'822.80		1'062'300.00		54'522.80	5.1%	1'062'974.40		53'848.40	5.1%
211.361.21	Contrib. communale pour les élèves du CO	1'116'822.80		1'062'300.00		54'522.80	5.1%	1'062'974.40		53'848.40	5.1%
	Données budgétaires cantonales sous-estimées										
211.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		148'857.85		146'800.00	-2'057.85	1.4%		106'439.45	-42'418.40	39.9%
211.433.00	Classes régionales		88'296.50		68'600.00	-19'696.50	28.7%		76'383.85	-11'912.65	15.6%
211.436.10	Participations pour dommages		5'947.95			-5'947.95			4'941.00	-1'006.95	20.4%
211.436.20	Elèves part. aux activités (cptes .318.20)		42'545.00		58'200.00	15'655.00	-26.9%		8'750.00	-33'795.00	386.2%
211.436.40	Elèves part. pour matériel et divers		12'068.40		20'000.00	7'931.60	-39.7%		16'364.60	4'296.20	-26.3%
211.46	SUBVENTIONS ACQUISES		15'228.40		7'300.00	-7'928.40	108.6%		9'457.60	-5'770.80	61.0%
211.461.10	Matériel + activités scolaires		7'937.40			-7'937.40			2'166.10	-5'771.30	266.4%
211.461.30	Pavillons scolaires		7'291.00		7'300.00	9.00	-0.1%		7'291.50	0.50	0.0%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecartes comptes- budget		Comptes 2015		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
213	ECOLES SECONDAIRES DU 2EME DEGRE/COLLEGES	73'143.75	36'821.75	72'000.00	34'500.00	-1'178.00	-3.1%	72'531.50	35'929.00	-280.50	-0.8%
213.36	SUBVENTIONS ACCORDEES	73'143.75		72'000.00		1'143.75	1.6%	72'531.50		612.25	0.8%
213.364.20	Railchecks étudiants	73'143.75		72'000.00		1'143.75	1.6%	72'531.50		612.25	0.8%
213.46	SUBVENTIONS ACQUISES		36'821.75		34'500.00	-2'321.75	6.7%		35'929.00	-892.75	2.5%
213.461.24	Particip. canton aux frais transp. étudiants		36'821.75		34'500.00	-2'321.75	6.7%		35'929.00	-892.75	2.5%
215	ACTIVITES CREATRICES MANUELLES ET TEXTILES	18'404.10		26'700.00		-8'295.90	-31.1%	17'222.65	1'984.60	3'166.05	20.8%
215.31	BIENS ET SERVICES	18'404.10		26'700.00		-8'295.90	-31.1%	17'222.65		1'181.45	6.9%
215.310.00	Fournitures et matériel	18'404.10		26'700.00		-8'295.90	-31.1%	17'305.70		1'098.40	6.3%
215.311.00	Mobilier & machines							-83.05		83.05	-100.0%
215.46	SUBVENTIONS ACQUISES								1'984.60	1'984.60	-100.0%
215.461.10	Matériel + activités								1'984.60	1'984.60	-100.0%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
22	ECOLEES SPECIALISEES	80'808.30	11'847.05	67'200.00	9'000.00	10'761.25	18.5%	65'264.95	10'264.00	13'960.30	25.4%
220	ECOLEES SPECIALISEES	80'808.30	11'847.05	67'200.00	9'000.00	10'761.25	18.5%	65'264.95	10'264.00	13'960.30	25.4%
220.35	PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES	14'447.05		14'000.00		447.05	3.2%	14'620.00		-172.95	-1.2%
220.351.00	Ecoles spécialisées	14'447.05		14'000.00		447.05	3.2%	14'620.00		-172.95	-1.2%
220.36	SUBVENTIONS ACCORDEES	66'361.25		53'200.00		13'161.25	24.7%	50'644.95		15'716.30	31.0%
220.361.22	Contrib. communale pour les élèves en Institutions	19'889.25		13'300.00		6'589.25	49.5%	6'230.40		13'658.85	219.2%
220.361.23	Part. comm. transport élèves en sit de handicap	46'472.00		39'900.00		6'572.00	16.5%	44'414.55		2'057.45	4.6%
220.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		11'847.05		9'000.00	-2'847.05	31.6%		10'264.00	-1'583.05	15.4%
220.432.20	Contributions des parents		11'847.05		9'000.00	-2'847.05	31.6%		10'264.00	-1'583.05	15.4%
23	FORMATION PROFESSIONNELLE	192'388.75	92'388.70	179'200.00	82'000.00	2'800.05	2.9%	292'670.45	87'573.30	-105'097.10	-51.2%
239	FORMATION PROFESSIONNELLE	192'388.75	92'388.70	179'200.00	82'000.00	2'800.05	2.9%	292'670.45	87'573.30	-105'097.10	-51.2%
239.30	CHARGES DE PERSONNEL	4'436.55		5'200.00		-763.45	-14.7%	6'714.20		-2'277.65	-33.9%
239.300.00	Commission	4'230.00		4'800.00		-570.00	-11.9%	6'380.00		-2'150.00	-33.7%
239.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	206.55		400.00		-193.45	-48.4%	292.60		-86.05	-29.4%
239.305.00	Assurance maladie et accidents							41.60		-41.60	-100.0%
239.31	BIENS ET SERVICES	19'542.50		23'000.00		-3'457.50	-15.0%	16'455.65		3'086.85	18.8%
239.317.20	Présentation et promotion apprentis	3'000.00		3'000.00				3'000.00			
239.318.00	Cours d'appui pour apprentis	16'542.50		20'000.00		-3'457.50	-17.3%	13'455.65		3'086.85	22.9%
239.36	SUBVENTIONS ACCORDEES	168'409.70		151'000.00		17'409.70	11.5%	269'500.60		-101'090.90	-37.5%
239.364.10	Railchecks apprentis	168'409.70		151'000.00		17'409.70	11.5%	162'975.60		5'434.10	3.3%
239.366.10	Contributions encouragement/bourse							106'525.00		-106'525.00	-100.0%
239.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		7'635.00		7'000.00	-635.00	9.1%		6'303.00	-1'332.00	21.1%
239.433.00	Cours d'appui pour apprentis		7'635.00		7'000.00	-635.00	9.1%		6'303.00	-1'332.00	21.1%
239.46	SUBVENTIONS ACQUISES		84'753.70		75'000.00	-9'753.70	13.0%		81'270.30	-3'483.40	4.3%
239.461.23	Particip. canton aux frais transp. apprentis		84'753.70		75'000.00	-9'753.70	13.0%		81'270.30	-3'483.40	4.3%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
29	AUTRES TACHES D'ENSEIGNEMENT	528'835.75	71'265.80	531'800.00	70'000.00	-4'230.05	-0.9%	534'677.50	65'474.65	-11'632.90	-2.5%
290	ADMINISTRATION	516'616.25	71'265.80	517'600.00	70'000.00	-2'249.55	-0.5%	519'708.05	65'474.65	-8'882.95	-2.0%
290.30	CHARGES DE PERSONNEL	496'394.65		493'900.00		2'494.65	0.5%	497'938.25		-1'543.60	-0.3%
290.300.00	Commission scolaire	16'130.00		8'000.00		8'130.00	101.6%	12'585.00		3'545.00	28.2%
290.301.00	Personnel administratif	384'974.20		394'600.00		-9'625.80	-2.4%	387'546.30		-2'572.10	-0.7%
290.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	39'134.55		38'300.00		834.55	2.2%	38'203.45		931.10	2.4%
290.304.00	Caisse pension et prévoyance	42'693.60		38'200.00		4'493.60	11.8%	42'283.20		410.40	1.0%
290.305.00	Assurance maladie et accidents	12'382.30		13'800.00		-1'417.70	-10.3%	13'850.30		-1'468.00	-10.6%
290.307.00	Prestations aux retraités (pont AVS)							2'100.00		-2'100.00	-100.0%
290.309.00	Formation continue	1'080.00		1'000.00		80.00	8.0%	1'370.00		-290.00	-21.2%
290.31	BIENS ET SERVICES	20'221.60		23'700.00		-3'478.40	-14.7%	21'769.80		-1'548.20	-7.1%
290.310.00	Frais publication et abts	4'149.10		6'000.00		-1'850.90	-30.8%	7'357.30		-3'208.20	-43.6%
290.311.00	Mobilier & équipements	143.45		1'000.00		-856.55	-85.7%			143.45	
290.313.40	Carburant	1'077.95		1'200.00		-122.05	-10.2%	996.75		81.20	8.1%
290.315.10	Entretien véhicules	2'149.25		2'000.00		149.25	7.5%	896.70		1'252.55	139.7%
290.317.10	Frais de déplacements	2'708.80		2'500.00		208.80	8.4%	1'820.00		888.80	48.8%
290.318.40	Frais de ports	2'391.60		2'000.00		391.60	19.6%	2'464.15		-72.55	-2.9%
290.318.62	Assurances véhicules	1'212.80		1'100.00		112.80	10.3%	1'090.10		122.70	11.3%
290.318.65	Frais de téléphone	5'888.65		7'300.00		-1'411.35	-19.3%	6'644.80		-756.15	-11.4%
290.319.10	Cotisations	500.00		600.00		-100.00	-16.7%	500.00			
290.46	SUBVENTIONS ACQUISES		71'265.80		70'000.00	-1'265.80	1.8%		65'474.65	-5'791.15	8.8%
290.461.00	Direction des écoles		71'265.80		70'000.00	-1'265.80	1.8%		65'474.65	-5'791.15	8.8%
291	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	12'219.50		14'200.00		-1'980.50	-13.9%	14'969.45		-2'749.95	-18.4%
291.35	PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES	12'219.50		14'200.00		-1'980.50	-13.9%	14'969.45		-2'749.95	-18.4%
291.352.00	Centre d'information / d'orientation	12'219.50		14'200.00		-1'980.50	-13.9%	14'969.45		-2'749.95	-18.4%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
3	CULTURE, LOISIRS ET CULTE	2'033'698.05	136'016.50	1'916'200.00	128'400.00	109'881.55	6.1%	1'960'401.90	122'483.35	59'763.00	3.3%
30	ENCOURAGEMENT A LA CULTURE	528'771.50	55'844.15	553'300.00	58'700.00	-21'672.65	-4.4%	560'703.60	50'040.95	-37'735.30	-7.4%
300	BIBLIOTHEQUE	282'424.30	42'244.15	286'200.00	37'200.00	-8'819.85	-3.5%	264'323.10	24'147.35	4.40	0.0%
300.30	CHARGES DE PERSONNEL	210'867.65		211'300.00		-432.35	-0.2%	207'532.60		3'335.05	1.6%
300.301.00	Bibliothécaires	170'314.65		168'000.00		2'314.65	1.4%	168'572.40		1'742.25	1.0%
300.301.10	Personnel technique/maintenance	2'055.60		3'400.00		-1'344.40	-39.5%	890.45		1'165.15	130.8%
300.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	16'178.00		16'400.00		-222.00	-1.4%	15'023.20		1'154.80	7.7%
300.304.00	Caisse pension et prévoyance	15'244.35		16'000.00		-755.65	-4.7%	15'624.50		-380.15	-2.4%
300.305.00	Assurance maladie et accidents	5'998.05		6'500.00		-501.95	-7.7%	5'406.05		592.00	11.0%
300.309.00	Formation et perfectionnement	1'077.00		1'000.00		77.00	7.7%	2'016.00		-939.00	-46.6%
300.31	BIENS ET SERVICES	71'556.65		74'900.00		-3'343.35	-4.5%	56'790.50		14'766.15	26.0%
300.310.00	Fournit. bureau, matériel, photocopieuse	4'408.25		6'000.00		-1'591.75	-26.5%	3'362.50		1'045.75	31.1%
300.310.10	Abonnements	1'041.00		1'000.00		41.00	4.1%	783.00		258.00	33.0%
300.310.20	Acquisitions de livres	26'092.80		25'000.00		1'092.80	4.4%	20'126.30		5'966.50	29.6%
300.310.40	Animations et divers	3'398.05		4'500.00		-1'101.95	-24.5%	4'588.50		-1'190.45	-25.9%
300.311.00	Mobilier & machines	19'900.90		22'500.00		-2'599.10	-11.6%	1'569.50		18'331.40	1168.0%
300.314.00	Maintenance & rénovation du bâtiment	292.60		2'000.00		-1'707.40	-85.4%	7'143.75		-6'851.15	-95.9%
300.314.90	Nettoyages/Conciergerie	6'298.15		6'200.00		98.15	1.6%	6'138.00		160.15	2.6%
300.315.30	Maintenance applic. informatiques	5'437.60		4'600.00		837.60	18.2%	8'818.00		-3'380.40	-38.3%
300.317.10	Frais de déplacement	2'154.30		1'500.00		654.30	43.6%	2'493.70		-339.40	-13.6%
300.318.40	Frais de port	1'222.30		200.00		1'022.30	511.2%	484.00		738.30	152.5%
300.318.61	Assurances Incendie+Bâtiments	900.70		1'000.00		-99.30	-9.9%	966.25		-65.55	-6.8%
300.319.10	Cotisations annuelles	410.00		400.00		10.00	2.5%	317.00		93.00	29.3%
300.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		23'394.40		21'700.00	-1'694.40	7.8%		15'441.35	-7'953.05	51.5%
300.434.00	Cartes sympathisants		105.00		400.00	295.00	-73.8%		70.00	-35.00	50.0%
300.435.00	Imprimés, photocopies, matériel		1'183.00		300.00	-883.00	294.3%		371.35	-811.65	218.6%
300.436.50	Participations de tiers		22'106.40		21'000.00	-1'106.40	5.3%		15'000.00	-7'106.40	47.4%
300.46	SUBVENTIONS ACQUISES		18'849.75		15'500.00	-3'349.75	21.6%		8'706.00	-10'143.75	116.5%
300.461.00	Gestion de la bibliothèque		18'849.75		15'500.00	-3'349.75	21.6%		8'706.00	-10'143.75	116.5%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
301	MUSEES	17'200.00		17'200.00				16'614.00		586.00	3.5%
301.365.00	Fond. historiques du Chablais	17'200.00		17'200.00				16'614.00		586.00	3.5%
303	SOCIETES LOCALES	53'587.40	80.00	60'300.00		-6'792.60	-11.3%	84'359.75	560.00	-30'292.35	-36.1%
303.30	CHARGES DE PERSONNEL	584.70		600.00		-15.30	-2.5%	5'078.50		-4'493.80	-88.5%
303.301.00	Personnel technique/maintenance	474.35		400.00		74.35	18.6%	4'101.40		-3'627.05	-88.4%
303.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	43.55		100.00		-56.45	-56.5%	365.35		-321.80	-88.1%
303.304.00	Caisse pension et prévoyance	38.80		100.00		-61.20	-61.2%	364.30		-325.50	-89.3%
303.305.00	Assurance maladie et accidents	28.00				28.00		247.45		-219.45	-88.7%
303.31	BIENS ET SERVICES	21'352.70		25'100.00		-3'747.30	-14.9%	44'711.25		-23'358.55	-52.2%
303.311.10	Association Vieux Collombey-Muraz							21'834.80		-21'834.80	-100.0%
303.312.0	Chauffage/électricité/eau	11'428.05		14'100.00		-2'671.95	-19.0%	12'482.35		-1'054.30	-8.4%
303.312.33	Musique Bâtiment Bellevue	5'441.50		7'000.00		-1'558.50	-22.3%	5'989.65		-548.15	-9.2%
303.312.35	Bellevue Vieux-Collombey-Muraz	45.70		100.00		-54.30	-54.3%	65.25		-19.55	-30.0%
303.312.44	Ancienne Cure	3'588.05		5'000.00		-1'411.95	-28.2%	4'522.55		-934.50	-20.7%
303.312.56	Armoires manifestations	639.35		100.00		539.35	539.4%	259.30		380.05	146.6%
303.312.57	Musique Grange-Villageoise	1'713.45		1'900.00		-186.55	-9.8%	1'645.60		67.85	4.1%
303.313.00	Matériel+contrat sanitaires	1'585.20		900.00		685.20	76.1%	548.70		1'036.50	188.9%
303.314.0	Maintenance & rénovation d'immeubles	468.60		2'200.00		-1'731.40	-78.7%	1'818.85		-1'350.25	-74.2%
303.314.33	Bâtiment Bellevue	468.60		1'000.00		-531.40	-53.1%	455.80		12.80	2.8%
303.314.44	Ancienne Cure			1'000.00		-1'000.00	-100.0%	1'363.05		-1'363.05	-100.0%
303.314.57	Musique Grange-Villageoise			200.00		-200.00	-100.0%				
303.314.90	Nettoyages/Conciergerie	5'446.80		5'400.00		46.80	0.9%	5'340.00		106.80	2.0%
303.315.00	Entretien mobilier & machines							151.20		-151.20	-100.0%
303.318.61	Assurances Incendie+Bâtiments	2'424.05		2'500.00		-75.95	-3.0%	2'535.35		-111.30	-4.4%
303.36	SUBVENTIONS ACCORDEES	31'650.00		34'600.00		-2'950.00	-8.5%	34'570.00		-2'920.00	-8.4%
303.365.00	Sociétés culturelles	31'650.00		34'600.00		-2'950.00	-8.5%	34'570.00		-2'920.00	-8.4%
303.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		80.00			-80.00			560.00	480.00	-85.7%
303.435.30	Ventes de livres		80.00			-80.00			560.00	480.00	-85.7%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
304	ECOLE DE SOLFEGE	13'671.25	800.00	17'200.00	2'000.00	-2'328.75	-15.3%	17'208.70	1'800.00	-2'537.45	-16.5%
304.30	CHARGES DE PERSONNEL	12'878.15		16'700.00		-3'821.85	-22.9%	16'611.70		-3'733.55	-22.5%
304.301.00	Professeurs de l'école de solfège	11'763.40		15'000.00		-3'236.60	-21.6%	14'973.20		-3'209.80	-21.4%
304.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	1'114.75		1'500.00		-385.25	-25.7%	1'422.60		-307.85	-21.6%
304.305.00	Assurance maladie et accidents			200.00		-200.00	-100.0%	215.90		-215.90	-100.0%
304.31	BIENS ET SERVICES	793.10		500.00		293.10	58.6%	597.00		196.10	32.8%
304.310.00	Matériel et frais	793.10		500.00		293.10	58.6%	597.00		196.10	32.8%
304.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		800.00		2'000.00	1'200.00	-60.0%		1'800.00	1'000.00	-55.6%
304.433.00	Ecolage		800.00		2'000.00	1'200.00	-60.0%		1'800.00	1'000.00	-55.6%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
309	AUTRES TACHES CULTURELLES	161'888.55	12'720.00	172'400.00	19'500.00	-3'731.45	-2.4%	178'198.05	23'533.60	-5'495.90	-3.6%
309.30	CHARGES DE PERSONNEL	53'306.70		70'000.00		-16'693.30	-23.8%	56'510.55		-3'203.85	-5.7%
309.300.00	Commission culture, sport et jeunesse	4'640.00		9'000.00		-4'360.00	-48.4%	7'330.00		-2'690.00	-36.7%
309.301.00	Personnel manifestations	21'194.25		25'000.00		-3'805.75	-15.2%	22'749.35		-1'555.10	-6.8%
309.301.10	Personnel technique/maintenance	20'556.00		25'400.00		-4'844.00	-19.1%	18'901.55		1'654.45	8.8%
309.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	2'608.40		4'900.00		-2'291.60	-46.8%	2'792.55		-184.15	-6.6%
309.304.00	Caisse pension et prévoyance	2'188.10		3'000.00		-811.90	-27.1%	2'472.30		-284.20	-11.5%
309.305.00	Assurance maladie et accidents	1'579.95		2'100.00		-520.05	-24.8%	1'724.80		-144.85	-8.4%
309.309.00	Formation et perfection. (feux artifices)	540.00		600.00		-60.00	-10.0%	540.00			
309.31	BIENS ET SERVICES	43'330.95		46'400.00		-3'069.05	-6.6%	48'282.35		-4'951.40	-10.3%
309.311.00	Oeuvres d'art	2'900.00		1'200.00		1'700.00	141.7%	1'200.00		1'700.00	141.7%
309.317.00	Manifestations et réceptions	40'430.95		45'200.00		-4'769.05	-10.6%	47'082.35		-6'651.40	-14.1%
	<i>Dès 2016 , pour le "1er aout" les frais et recettes de "substances" sont gérés par les sociétés locales participantes</i>										
309.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES	9'604.70		10'000.00		-395.30	-4.0%	11'000.00		-1'395.30	-12.7%
309.331.00	Amortissement ordinaire-patrimoine admin.	9'604.70		10'000.00		-395.30	-4.0%	11'000.00		-1'395.30	-12.7%
309.36	SUBVENTIONS ACCORDEES	55'646.20		46'000.00		9'646.20	21.0%	62'405.15		-6'758.95	-10.8%
309.365.10	Scouts - ramassage des papiers	14'686.00		16'000.00		-1'314.00	-8.2%	31'469.65		-16'783.65	-53.3%
309.365.20	Oeuvres utilité publ. & cotisations	40'960.20		30'000.00		10'960.20	36.5%	30'935.50		10'024.70	32.4%
309.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		12'720.00		19'500.00	6'780.00	-34.8%		23'533.60	10'813.60	-45.9%
309.434.00	Animations culturelles		4'100.00		2'500.00	-1'600.00	64.0%		4'800.00	700.00	-14.6%
309.436.50	Participations de tiers		8'620.00		17'000.00	8'380.00	-49.3%		18'733.60	10'113.60	-54.0%
	<i>Dès 2016 , pour le "1er aout" les frais et recettes de "substances" sont gérés par les sociétés locales participantes Sortie des aînés Fr 8'150.00, marche communale 470.00</i>										

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
32	MEDIAS	88'606.95		90'800.00		-2'193.05	-2.4%	98'560.10		-9'953.15	-10.1%
320	MEDIAS	88'606.95		90'800.00		-2'193.05	-2.4%	98'560.10		-9'953.15	-10.1%
320.30	CHARGES DE PERSONNEL	1'530.00		3'500.00		-1'970.00	-56.3%	1'590.00		-60.00	-3.8%
320.300.00	Commission d'information	1'530.00		3'500.00		-1'970.00	-56.3%	1'590.00		-60.00	-3.8%
320.31	BIENS ET SERVICES	52'444.95		31'400.00		21'044.95	67.0%	55'435.10		-2'990.15	-5.4%
320.310.00	Revue locale - DVD	22'460.60		22'600.00		-139.40	-0.6%	21'427.20		1'033.40	4.8%
320.310.10	Site Internet	6'146.10		7'300.00		-1'153.90	-15.8%	17'198.90		-11'052.80	-64.3%
320.312.00	Electricité	283.90				283.90				283.90	
320.314.00	Panneau d'information digital	22'441.65				22'441.65				22'441.65	
	<i>Création socle béton et raccordement au réseau électrique</i>										
320.318.40	Frais de ports	882.30		1'500.00		-617.70	-41.2%	1'809.00		-926.70	-51.2%
320.318.50	Etudes							15'000.00		-15'000.00	-100.0%
320.318.65	Frais de téléphone	230.40				230.40				230.40	
	<i>Abonnement data pour panneau led</i>										
320.36	SUBVENTIONS ACCORDEES	34'632.00		55'900.00		-21'268.00	-38.0%	41'535.00		-6'903.00	-16.6%
320.365.00	Médias locaux	34'632.00		55'900.00		-21'268.00	-38.0%	41'535.00		-6'903.00	-16.6%
	<i>Radio Chablais prix spécial 2016 Fr 4.00 par habitant au lieu de 5.00</i>										
	<i>Pas reçu de facture soutien Canal 9</i>										
33	PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES	148'513.60	1'439.55	164'900.00		-17'825.95	-10.8%	147'427.60	4'122.50	3'768.95	2.6%
330	PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES	148'513.60	1'439.55	164'900.00		-17'825.95	-10.8%	147'427.60	4'122.50	3'768.95	2.6%
330.30	CHARGES DE PERSONNEL	74'528.95		74'900.00		-371.05	-0.5%	80'054.05		-5'525.10	-6.9%
330.301.00	Personnel technique/maintenance	60'455.70		60'000.00		455.70	0.8%	64'651.10		-4'195.40	-6.5%
330.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	5'556.00		5'800.00		-244.00	-4.2%	5'759.60		-203.60	-3.5%
330.304.00	Caisse pension et prévoyance	4'945.35		5'400.00		-454.65	-8.4%	5'742.90		-797.55	-13.9%
330.305.00	Assurance maladie et accidents	3'571.90		3'700.00		-128.10	-3.5%	3'900.45		-328.55	-8.4%
330.31	BIENS ET SERVICES	73'984.65		90'000.00		-16'015.35	-17.8%	67'373.55		6'611.10	9.8%
330.314.00	Entretien & rénovation	67'159.65		80'000.00		-12'840.35	-16.1%	67'373.55		-213.90	-0.3%
330.318.50	Frais d'études	6'825.00		10'000.00		-3'175.00	-31.8%			6'825.00	
330.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		1'439.55			-1'439.55			4'122.50	2'682.95	-65.1%
330.436.70	Rbt de salaires (APG. maladie)		1'439.55			-1'439.55			4'122.50	2'682.95	-65.1%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
34	SPORTS	347'681.35	36'475.80	373'500.00	33'000.00	-29'294.45	-8.6%	349'437.15	32'917.50	-5'314.10	-1.7%
340	SPORTS	272'972.40	9'900.00	294'800.00	9'900.00	-21'827.60	-7.7%	277'624.25	9'900.00	-4'651.85	-1.7%
340.30	CHARGES DE PERSONNEL	17'348.90		35'000.00		-17'651.10	-50.4%	36'368.50		-19'019.60	-52.3%
340.301.00	Personnel technique/maintenance	14'072.95		28'000.00		-13'927.05	-49.7%	29'370.90		-15'297.95	-52.1%
340.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	1'293.35		2'700.00		-1'406.65	-52.1%	2'616.60		-1'323.25	-50.6%
340.304.00	Caisse pension et prévoyance	1'151.15		2'500.00		-1'348.85	-54.0%	2'609.00		-1'457.85	-55.9%
340.305.00	Assurance maladie et accidents	831.45		1'800.00		-968.55	-53.8%	1'772.00		-940.55	-53.1%
340.31	BIENS ET SERVICES	92'423.50		96'600.00		-4'176.50	-4.3%	90'755.75		1'667.75	1.8%
340.312.0	Chauffage/électricité/eau	34'203.45		33'900.00		303.45	0.9%	34'642.00		-438.55	-1.3%
340.312.51	Terrains et buvettes de football	22'187.05		21'500.00		687.05	3.2%	22'868.40		-681.35	-3.0%
340.312.52	Tennis	3'251.30		3'600.00		-348.70	-9.7%	3'100.60		150.70	4.9%
340.312.55	Judo	4'605.10		4'800.00		-194.90	-4.1%	4'884.60		-279.50	-5.7%
340.312.56	Lutte	4'160.00		4'000.00		160.00	4.0%	3'788.40		371.60	9.8%
340.314.0	Maintenance/rénovation terrains et immeubles	56'016.20		60'400.00		-4'383.80	-7.3%	53'789.95		2'226.25	4.1%
340.314.51	Terrains et buvettes de football	49'153.25		53'000.00		-3'846.75	-7.3%	43'908.95		5'244.30	11.9%
340.314.52	Tennis							1'098.35		-1'098.35	-100.0%
340.314.54	Stand de tir	4'746.30		5'200.00		-453.70	-8.7%	4'690.25		56.05	1.2%
340.314.55	Judo	1'981.80		2'000.00		-18.20	-0.9%	302.40		1'679.40	555.4%
340.314.56	Lutte	134.85		200.00		-65.15	-32.6%	3'790.00		-3'655.15	-96.4%
340.318.61	Assurances Incendie+Bâtiments	2'203.85		2'300.00		-96.15	-4.2%	2'323.80		-119.95	-5.2%
340.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES	120'000.00		120'000.00				110'000.00		10'000.00	9.1%
340.331.00	Amortissement ordinaire-patrimoine admin.	120'000.00		120'000.00				110'000.00		10'000.00	9.1%
340.36	SUBVENTIONS ACCORDEES	43'200.00		43'200.00				40'500.00		2'700.00	6.7%
340.365.00	Sociétés sportives	43'200.00		43'200.00				40'500.00		2'700.00	6.7%
340.42	REVENUS DE BIENS		9'900.00		9'900.00				9'900.00		
340.427.10	Locations de terrains et bâtiments		9'900.00		9'900.00				9'900.00		

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
341	PISCINE	74'708.95	26'575.80	78'700.00	23'100.00	-7'466.85	-13.4%	71'812.90	23'017.50	-662.25	-1.4%
341.30	CHARGES DE PERSONNEL	47'229.90		48'200.00		-970.10	-2.0%	45'982.15		1'247.75	2.7%
341.301.00	Personnel de la buvette	21'648.20		20'800.00		848.20	4.1%	20'103.05		1'545.15	7.7%
341.301.10	Maître nageur	19'437.75		20'000.00		-562.25	-2.8%	18'397.80		1'039.95	5.7%
341.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	3'893.10		4'000.00		-106.90	-2.7%	3'657.85		235.25	6.4%
341.304.00	Caisse pension et prévoyance	1'782.00		1'900.00		-118.00	-6.2%	1'892.00		-110.00	-5.8%
341.305.00	Assurance maladie et accidents	468.85		1'500.00		-1'031.15	-68.7%	487.45		-18.60	-3.8%
341.309.00	Formation et perfectionnement							1'444.00		-1'444.00	-100.0%
341.31	BIENS ET SERVICES	27'479.05		30'500.00		-3'020.95	-9.9%	25'830.75		1'648.30	6.4%
341.310.00	Fournitures diverses	58.45				58.45				58.45	
341.311.00	Mobilier & machines	530.65		500.00		30.65	6.1%			530.65	
341.313.00	Marchandises de la buvette	1'989.15		2'500.00		-510.85	-20.4%	1'880.60		108.55	5.8%
341.313.10	Contrat et produits d'entretien	9'558.45		10'200.00		-641.55	-6.3%	9'475.10		83.35	0.9%
341.314.90	Nettoyages/Conciergerie	11'975.40		11'800.00		175.40	1.5%	11'741.40		234.00	2.0%
341.315.00	Maintenance mobilier & machines	654.90		1'500.00		-845.10	-56.3%	1'699.65		-1'044.75	-61.5%
341.318.50	Expertises/études	1'162.45		2'500.00		-1'337.55	-53.5%			1'162.45	
341.318.70	Frais d'analyses	1'299.60		1'200.00		99.60	8.3%	784.00		515.60	65.8%
341.319.10	Cotisations	250.00		300.00		-50.00	-16.7%	250.00			
341.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		26'575.80		23'100.00	-3'475.80	15.0%		23'017.50	-3'558.30	15.5%
341.434.00	Taxes d'entrées		16'386.00		18'300.00	1'914.00	-10.5%		16'961.00	575.00	-3.4%
341.435.00	Recettes de la buvette		4'183.80		4'800.00	616.20	-12.8%		3'900.50	-283.30	7.3%
341.436.70	Rbt de salaires, APG		6'006.00			-6'006.00			2'156.00	-3'850.00	178.6%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
35	AUTRES LOISIRS	389'640.95	42'257.00	227'300.00	36'700.00	156'783.95	82.3%	306'213.45	35'402.40	76'572.90	28.3%
350	PLACES DE JEUX ET DE SKATE	17'022.15	238.00	17'200.00		-415.85	-2.4%	26'313.50		-9'529.35	-36.2%
350.30	CHARGES DE PERSONNEL	1'527.00		2'200.00		-673.00	-30.6%	3'942.60		-2'415.60	-61.3%
350.301.00	Personnel technique/maintenance	1'238.65		1'700.00		-461.35	-27.1%	3'184.00		-1'945.35	-61.1%
350.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	113.85		200.00		-86.15	-43.1%	283.65		-169.80	-59.9%
350.304.00	Caisse pension et prévoyance	101.30		200.00		-98.70	-49.4%	282.85		-181.55	-64.2%
350.305.00	Assurance maladie et accidents	73.20		100.00		-26.80	-26.8%	192.10		-118.90	-61.9%
350.31	BIENS ET SERVICES	15'495.15		15'000.00		495.15	3.3%	22'370.90		-6'875.75	-30.7%
350.314.00	Maintenance & rénovation des équipements	15'495.15		15'000.00		495.15	3.3%	22'370.90		-6'875.75	-30.7%
350.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		238.00			-238.00				-238.00	
350.436.10	Participations pour dommages		238.00			-238.00				-238.00	

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecartes comptes- budget		Comptes 2015		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
351	LOISIRS	372'618.80	42'019.00	210'100.00	36'700.00	157'199.80	90.7%	279'899.95	35'402.40	86'102.25	35.2%
351.30	CHARGES DE PERSONNEL	33'747.80		25'300.00		8'447.80	33.4%	26'487.05		7'260.75	27.4%
351.301.00	Personnel technique/maintenance	28'654.20		21'100.00		7'554.20	35.8%	22'527.65		6'126.55	27.2%
351.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	2'670.15		2'000.00		670.15	33.5%	2'071.30		598.85	28.9%
351.304.00	Caisse pension et prévoyance	1'280.55		800.00		480.55	60.1%	1'030.65		249.90	24.2%
351.305.00	Assurance maladie et accidents	1'142.90		1'400.00		-257.10	-18.4%	857.45		285.45	33.3%
351.31	BIENS ET SERVICES	193'871.00		134'800.00		59'071.00	43.8%	115'412.90		78'458.10	68.0%
351.311.00	Mobilier & machines	25'971.70		6'000.00		19'971.70	332.9%	5'305.85		20'665.85	389.5%
351.312.0	Chauffage/électricité/eau	46'202.80		48'000.00		-1'797.20	-3.7%	39'711.55		6'491.25	16.3%
351.312.34	Maison du Village	5'387.70		5'000.00		387.70	7.8%	4'925.70		462.00	9.4%
351.312.36	Abris PCI Les Neyres	1'451.80		1'200.00		251.80	21.0%	1'127.35		324.45	28.8%
351.312.49	Salle multiactivité Sous l'Eglise (2/3)	3'494.40		4'500.00		-1'005.60	-22.3%	3'692.05		-197.65	-5.4%
351.312.53	Local de fête + couvert Bochet	6'168.90		5'300.00		868.90	16.4%	5'658.50		510.40	9.0%
351.312.58	Salle polyvalente (1/5)	29'700.00		32'000.00		-2'300.00	-7.2%	28'000.00		1'700.00	6.1%
351.313.00	Matériel+contrat sanitaires	3'851.85		4'600.00		-748.15	-16.3%	4'347.50		-495.65	-11.4%
351.314.0	Maintenance & rénovation d'immeubles	82'742.55		43'000.00		39'742.55	92.4%	27'851.10		54'891.45	197.1%
351.314.34	Maison du Village	7'686.00		7'500.00		186.00	2.5%	3'106.85		4'579.15	147.4%
351.314.36	Abris PCI les Neyres							1'880.00		-1'880.00	-100.0%
351.314.49	Salle multiactivité Sous l'Eglise (2/3)			500.00		-500.00	-100.0%				
351.314.53	Local de fête + couvert Bochet	53'058.45		14'500.00		38'558.45	265.9%	7'593.15		45'465.30	598.8%
	Solde travaux wc handicapés Fr 51'740.00										
351.314.58	Salle polyvalente (1/5)	21'998.10		20'000.00		1'998.10	10.0%	15'271.10		6'727.00	44.1%
351.314.59	Couvert du CO			500.00		-500.00	-100.0%				
351.314.90	Nettoyages/Conciergerie	21'542.40		20'900.00		642.40	3.1%	20'567.75		974.65	4.7%
351.315.00	Entretien mobilier/machines	8'121.30		8'000.00		121.30	1.5%	8'242.85		-121.55	-1.5%
351.317.10	Frais de déplacements							15.00		-15.00	-100.0%
351.318.61	Assurances Incendie+Bâtiments	5'438.40		4'300.00		1'138.40	26.5%	5'679.25		-240.85	-4.2%
351.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES	145'000.00		50'000.00		95'000.00	190.0%	138'000.00		7'000.00	5.1%
351.331.00	Amortissement ordinaire-patrimoine admin.	145'000.00		50'000.00		95'000.00	190.0%	138'000.00		7'000.00	5.1%
	Salle multiactivités Fr 100'000 (clé de répartition pas finalisée lors de l'établissement du budget 2016)										
351.42	REVENUS DE BIENS		41'620.00		36'700.00	-4'920.00	13.4%		35'085.00	-6'535.00	18.6%
351.427.0	Locations bâtiments		41'620.00		36'700.00	-4'920.00	13.4%		35'085.00	-6'535.00	18.6%
351.427.31	Loyers Bochet		8'800.00		8'200.00	-600.00	7.3%		7'350.00	-1'450.00	19.7%
351.427.32	Loyers Cassine		27'550.00		25'000.00	-2'550.00	10.2%		23'850.00	-3'700.00	15.5%
351.427.33	Loyers autres locaux		2'570.00		1'500.00	-1'070.00	71.3%		2'735.00	165.00	-6.0%
351.427.34	Loyers Salle multiactivité		2'700.00		2'000.00	-700.00	35.0%		1'150.00	-1'550.00	134.8%
351.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		399.00			-399.00			317.40	-81.60	25.7%
351.435.00	Matériel		294.00			-294.00			259.90	-34.10	13.1%
351.436.10	Participation pour dommages		105.00			-105.00			57.50	-47.50	82.6%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart budget comptes-		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
39	EGLISES	530'483.70		506'400.00		24'083.70	4.8%	498'060.00		32'423.70	6.5%
390	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE	415'415.70		383'800.00		31'615.70	8.2%	376'282.00		39'133.70	10.4%
390.36	SUBVENTIONS ACCORDEES	415'415.70		383'800.00		31'615.70	8.2%	376'282.00		39'133.70	10.4%
390.362.00	Eglise catholique	415'415.70		383'800.00		31'615.70	8.2%	376'282.00		39'133.70	10.4%
	<i>Détails dans annexes aux comptes</i>										
391	EGLISE REFORMEE EVANGELIQUE	115'068.00		122'600.00		-7'532.00	-6.1%	121'778.00		-6'710.00	-5.5%
391.36	SUBVENTIONS ACCORDEES	115'068.00		122'600.00		-7'532.00	-6.1%	121'778.00		-6'710.00	-5.5%
391.362.00	Eglise réformée de Monthey	115'068.00		122'600.00		-7'532.00	-6.1%	121'778.00		-6'710.00	-5.5%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
4	SANTE	589'558.30		625'800.00		-36'241.70	-5.8%	819'069.40		-229'511.10	-28.0%
44	CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL	280'654.20		313'100.00		-32'445.80	-10.4%	347'748.40		-67'094.20	-19.3%
440	CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL	280'654.20		313'100.00		-32'445.80	-10.4%	347'748.40		-67'094.20	-19.3%
440.30	CHARGES DE PERSONNEL	240.00		100.00		140.00	140.0%	375.00		-135.00	-36.0%
440.300.00	Commission	240.00		100.00		140.00	140.0%	375.00		-135.00	-36.0%
440.35	PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES	280'414.20		313'000.00		-32'585.80	-10.4%	347'373.40		-66'959.20	-19.3%
440.352.00	Centre régional de Monthey	280'414.20		313'000.00		-32'585.80	-10.4%	347'373.40		-66'959.20	-19.3%
45	PROPHYLAXIE, LUTTE CONTRE LES MALADIES	22'964.95		20'300.00		2'664.95	13.1%	22'856.35		108.60	0.5%
450	LUTTE CONTRE LES MALADIES (ALCOOL/DROGUE)	19'734.65		19'900.00		-165.35	-0.8%	19'748.90		-14.25	-0.1%
450.36	SUBVENTIONS ACCORDEES	19'734.65		19'900.00		-165.35	-0.8%	19'748.90		-14.25	-0.1%
450.361.41	Financ. prise en charge ambulatoire des addictions	19'734.65		19'900.00		-165.35	-0.8%	19'748.90		-14.25	-0.1%
459	LUTTE CONTRE AUTRES LES MALADIES	3'230.30		400.00		2'830.30	707.6%	3'107.45		122.85	4.0%
459.36	LUTTE CONTRE AUTRES LES MALADIES	3'230.30		400.00		2'830.30	707.6%	3'107.45		122.85	4.0%
459.365.00	Institutions diverses	3'230.30		400.00		2'830.30	707.6%	3'107.45		122.85	4.0%
	<i>Soutien à l'Association Enfants et l'hôpital Fr. 2'907.45</i>										
46	SERVICE MEDICAL DES ECOLES	232'443.45		224'500.00		7'943.45	3.5%	371'946.35		-139'502.90	-37.5%
460	SANTE SCOLAIRE & PROPHYLAXIE DENTAIRE	232'443.45		224'500.00		7'943.45	3.5%	371'946.35		-139'502.90	-37.5%
460.31	SANTE SCOLAIRE & PROPHYLAXIE DENTAIRE	5'580.00		4'500.00		1'080.00	24.0%	4'860.00		720.00	14.8%
460.318.00	Frais de contrôle	5'580.00		4'500.00		1'080.00	24.0%	4'860.00		720.00	14.8%
460.36	SANTE SCOLAIRE & PROPHYLAXIE DENTAIRE	226'863.45		220'000.00		6'863.45	3.1%	367'086.35		-140'222.90	-38.2%
460.361.46	Financ. de la santé scolaire	11'917.60				11'917.60				11'917.60	
460.366.00	Frais dentaires scolaires	214'945.85		220'000.00		-5'054.15	-2.3%	367'086.35		-152'140.50	-41.4%
49	AUTRES DEPENSES DE SANTE	53'495.70		67'900.00		-14'404.30	-21.2%	76'518.30		-23'022.60	-30.1%
490	AUTRES DEPENSES DE SANTE	53'495.70		67'900.00		-14'404.30	-21.2%	76'518.30		-23'022.60	-30.1%
490.31	BIENS ET SERVICES	924.40				924.40		9'100.60		-8'176.20	-89.8%
490.311.00	Équipement sanitaire public	924.40				924.40		9'100.60		-8'176.20	-89.8%
	<i>Support métallique pour le défibrillateur d'Illarsaz</i>										
490.36	SUBVENTIONS ACCORDEES	52'571.30		67'900.00		-15'328.70	-22.6%	67'417.70		-14'846.40	-22.0%
490.361.42	Financ. du dispositif pré-hospitalier	52'571.30		67'900.00		-15'328.70	-22.6%	67'417.70		-14'846.40	-22.0%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecartes comptes- budget		Comptes 2015		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
5	PREVOYANCE SOCIALE	5'610'387.85	2'161'399.35	6'046'100.00	2'329'900.00	-267'211.50	-7.2%	5'854'410.95	2'345'647.40	-59'775.05	-1.7%
50	AVS ET AI	21'693.00	20'091.70	25'100.00	19'000.00	-4'498.70	-73.7%	22'248.75	19'293.15	-1'354.30	-45.8%
500	AGENCE AVS	21'693.00	20'091.70	25'100.00	19'000.00	-4'498.70	-73.7%	22'248.75	19'293.15	-1'354.30	-45.8%
500.30	CHARGES DE PERSONNEL	21'533.00		24'800.00		-3'267.00	-13.2%	22'102.75		-569.75	-2.6%
500.301.00	Personnel	17'860.05		20'200.00		-2'339.95	-11.6%	17'960.05		-100.00	-0.6%
500.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	1'692.75		2'000.00		-307.25	-15.4%	1'706.60		-13.85	-0.8%
500.304.00	Caisse pension et prévoyance	1'534.60		1'800.00		-265.40	-14.7%	1'628.80		-94.20	-5.8%
500.305.00	Assurance maladie et accidents	445.60		800.00		-354.40	-44.3%	807.30		-361.70	-44.8%
500.31	BIENS ET SERVICES	160.00		300.00		-140.00	-46.7%	146.00		14.00	9.6%
500.310.00	Fournitures bureau et journaux	96.00		100.00		-4.00	-4.0%	96.00			
500.317.10	Frais de déplacements	14.00		100.00		-86.00	-86.0%			14.00	
500.319.10	Cotisations	50.00		100.00		-50.00	-50.0%	50.00			
500.45	PARTICIPATIONS DE COLLECT. PUBLIQUES		20'091.70		19'000.00	-1'091.70	5.7%		19'293.15	-798.55	4.1%
500.451.00	Caisse de compensation		20'091.70		19'000.00	-1'091.70	5.7%		19'293.15	-798.55	4.1%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecartes comptes- budget		Comptes 2015		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
53	AUTRES ASSURANCES SOCIALES	390'497.80		380'300.00		10'197.80	2.7%	374'039.70		16'458.10	4.4%
530	PREST. COMPLEMENTAIRES A L'AVS ET L'AI	390'497.80		380'300.00		10'197.80	2.7%	374'039.70		16'458.10	4.4%
530.36	PREST. COMPLEMENTAIRES A L'AVS ET L'AI	390'497.80		380'300.00		10'197.80	2.7%	374'039.70		16'458.10	4.4%
530.361.00	Prestations complémentaires	390'497.80		380'300.00		10'197.80	2.7%	374'039.70		16'458.10	4.4%
	<i>Données budgétaires cantonales sous-estimées</i>										
54	PROTECTION DE LA JEUNESSE	2'776'608.10	1'290'389.35	2'809'000.00	1'285'000.00	-37'781.25	-2.5%	2'867'797.60	1'269'831.55	-111'747.30	-7.0%
540	PROTECTION DE LA JEUNESSE	78'481.05	3'600.00	118'300.00	15'000.00	-28'418.95	-27.5%	98'576.60	7'000.00	-16'695.55	-18.2%
540.35	PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES	49'381.05		51'600.00		-2'218.95	-4.3%	51'776.60		-2'395.55	-4.6%
540.352.00	Travailleur social hors murs - médiateur social	49'381.05		51'600.00		-2'218.95	-4.3%	51'776.60		-2'395.55	-4.6%
540.36	SUBVENTIONS ACCORDEES	29'100.00		66'700.00		-37'600.00	-56.4%	46'800.00		-17'700.00	-37.8%
540.361.51	Part. comm. pour mesures assist+curatelles éducatives	29'100.00		66'700.00		-37'600.00	-56.4%	46'800.00		-17'700.00	-37.8%
540.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		3'600.00		15'000.00	11'400.00	-76.0%		7'000.00	3'400.00	-48.6%
540.436.60	Contributions des parents		3'600.00		15'000.00	11'400.00	-76.0%		7'000.00	3'400.00	-48.6%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
541	GARDERIES D'ENFANTS, CRECHES	2'698'127.05	1'286'789.35	2'690'700.00	1'270'000.00	-9'362.30	-0.7%	2'769'221.00	1'262'831.55	-95'051.75	-6.3%
541.30	CHARGES DE PERSONNEL	1'878'177.45		1'873'100.00		5'077.45	0.3%	1'891'881.75		-13'704.30	-0.7%
541.300.00	Commission des affaires sociales	790.00		1'500.00		-710.00	-47.3%	1'020.00		-230.00	-22.5%
541.301.00	Crèche-garderie les Meniots	1'029'646.55		1'002'500.00		27'146.55	2.7%	1'046'667.95		-17'021.40	-1.6%
541.301.10	UAPE le Coup d'Pouce	277'057.15		260'000.00		17'057.15	6.6%	262'807.25		14'249.90	5.4%
	<i>Charges supplémentaires pour remplacement maternité et autres absences maladie, etc.(voir APG)</i>										
541.301.20	Personnel technique/maintenance	12'939.75		12'300.00		639.75	5.2%	11'697.10		1'242.65	10.6%
541.301.30	Administration/secrétariat	147'734.60		147'800.00		-65.40	0.0%	147'734.60			
541.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	138'514.95		138'000.00		514.95	0.4%	138'502.45		12.50	0.0%
541.304.00	Caisse pension et prévoyance	116'739.50		144'400.00		-27'660.50	-19.2%	124'089.85		-7'350.35	-5.9%
541.305.00	Assurance maladie et accidents	45'832.10		51'000.00		-5'167.90	-10.1%	50'755.90		-4'923.80	-9.7%
541.306.50	Repas de fonction	31'064.30		33'000.00		-1'935.70	-5.9%	30'785.95		278.35	0.9%
541.308.00	Stagiaire en formation	12'987.55		18'600.00		-5'612.45	-30.2%	16'741.40		-3'753.85	-22.4%
541.308.10	Personnel de maison	55'086.00		54'000.00		1'086.00	2.0%	54'005.40		1'080.60	2.0%
541.309.00	Frais de formation-perfection.	9'785.00		10'000.00		-215.00	-2.2%	7'073.90		2'711.10	38.3%
541.31	BIENS ET SERVICES	334'516.55		316'600.00		17'916.55	5.7%	326'826.30		7'690.25	2.4%
541.310.00	Mat. bureau, publications, logiciel, abt.	5'830.75		9'000.00		-3'169.25	-35.2%	7'156.35		-1'325.60	-18.5%
541.311.00	Crèche - Mobilier/équipement	1'919.95		2'000.00		-80.05	-4.0%	1'616.80		303.15	18.8%
541.311.10	UAPE - Mobilier/équipement			2'000.00		-2'000.00	-100.0%	639.80		-639.80	-100.0%
541.312.00	Chauffage/électricité/eau	19'081.45		17'500.00		1'581.45	9.0%	19'103.60		-22.15	-0.1%
541.313.00	Matériel+contrat sanitaires	13'338.50		10'000.00		3'338.50	33.4%	11'273.70		2'064.80	18.3%
541.313.01	Crèche - Repas	87'422.00		82'000.00		5'422.00	6.6%	83'839.80		3'582.20	4.3%
	<i>Auto-financé, voir Crèche-part. parents 541.434.02</i>										
541.313.02	Crèche - Matériel éducatif subv.	2'269.45		2'300.00		-30.55	-1.3%	2'141.80		127.65	6.0%
541.313.11	UAPE - Repas	78'534.50		75'000.00		3'534.50	4.7%	73'415.70		5'118.80	7.0%
	<i>Auto-financé, voir UAPE-part. parents 541.434.11</i>										
541.313.12	UAPE - Matériel éducatif subv.	1'735.10		1'800.00		-64.90	-3.6%	1'774.00		-38.90	-2.2%
541.313.22	Fournitures diverses et mat. bricolage	8'758.45		11'000.00		-2'241.55	-20.4%	8'843.10		-84.65	-1.0%
541.314.00	Structure - maintenance/rénovation	15'790.80		5'000.00		10'790.80	215.8%	15'064.40		726.40	4.8%
	<i>Remplacement d'une vitre, réparation stores, part aux frais du système de contrôle acces</i>										
541.314.90	Nettoyages/Conciergerie	71'739.60		72'000.00		-260.40	-0.4%	71'952.60		-213.00	-0.3%
541.315.00	Entretien ventilation/portes auto./machines	9'648.40		6'800.00		2'848.40	41.9%	10'540.25		-891.85	-8.5%
	<i>Réparation borne automatique accidentée du parking</i>										
541.315.30	Maintenance mobilier et applic. informatiques	4'389.80		4'600.00		-210.20	-4.6%	4'935.20		-545.40	-11.1%
541.317.10	Frais de déplacement	2'210.20		2'000.00		210.20	10.5%	2'052.50		157.70	7.7%
541.318.00	Promenade de la structure jeunesse	970.00		1'500.00		-530.00	-35.3%	1'010.80		-40.80	-4.0%
541.318.40	Frais de ports	2'507.00		2'500.00		7.00	0.3%	2'500.00		7.00	0.3%
541.318.61	Assurances RC+divers	4'628.60		5'300.00		-671.40	-12.7%	4'965.90		-337.30	-6.8%
541.318.65	Frais de téléphone	2'307.10		2'500.00		-192.90	-7.7%	2'232.50		74.60	3.3%
541.319.10	Cotisations	1'434.90		1'800.00		-365.10	-20.3%	1'767.50		-332.60	-18.8%
541.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES	450'000.00		450'000.00				500'000.00		-50'000.00	-10.0%
541.331.00	Amortissement ordinaire-patrimoine admin.	450'000.00		450'000.00				500'000.00		-50'000.00	-10.0%
541.36	SUBVENTIONS ACCORDEES	35'433.05		51'000.00		-15'566.95	-30.5%	50'512.95		-15'079.90	-29.9%
541.364.00	Ass. régionale parents d'accueil	35'433.05		51'000.00		-15'566.95	-30.5%	50'512.95		-15'079.90	-29.9%
	<i>Budget 2016 yc rattrapage 2014, comptabilisé sous exercice 2015</i>										

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
541.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		850'362.75		825'000.00	-25'362.75	3.1%		826'383.00	-23'979.75	2.9%
541.434.01	Crèche - participation		475'463.70		470'000.00	-5'463.70	1.2%		461'192.15	-14'271.55	3.1%
541.434.02	Crèche - repas		92'899.05		90'000.00	-2'899.05	3.2%		91'760.80	-1'138.25	1.2%
541.434.10	UAPE - participation		163'607.70		170'000.00	6'392.30	-3.8%		151'963.25	-11'644.45	7.7%
	<i>Ouverture estivale budgétée, mais pas réalisée</i>										
541.434.11	UAPE - repas		79'460.80		80'000.00	539.20	-0.7%		76'771.00	-2'689.80	3.5%
541.434.20	Structure Taxes d'inscription		12'920.00		14'000.00	1'080.00	-7.7%		13'320.00	400.00	-3.0%
541.436.10	Participations pour dommages		2'215.95			-2'215.95			1'898.40	-317.55	16.7%
	<i>Remplacement vitre</i>										
541.436.70	Rbt de salaires, APG		23'795.55		1'000.00	-22'795.55	2279.6%		29'477.40	5'681.85	-19.3%
541.46	SUBVENTIONS ACQUISES		436'426.60		445'000.00	8'573.40	-1.9%		436'448.55	21.95	0.0%
541.460.10	Aide financière fédérale "Uape"								221.70	221.70	-100.0%
541.461.00	Subv. Canton part salaires+mat. éduc."Crèche"		342'772.35		355'000.00	12'227.65	-3.4%		346'505.05	3'732.70	-1.1%
541.461.10	Subv. Canton part salaires+mat. éduc."Uape"		93'654.25		90'000.00	-3'654.25	4.1%		89'721.80	-3'932.45	4.4%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
55	INSTITUTIONS HANDICAPES / SOCIALES	714'613.35		738'200.00		-23'586.65	-3.2%	700'541.95		14'071.40	2.0%
550	INSTITUTIONS HANDICAPES / SOCIALES	714'613.35		738'200.00		-23'586.65	-3.2%	700'541.95		14'071.40	2.0%
550.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES	35'097.85		33'900.00		1'197.85	3.5%	40'659.40		-5'561.55	-13.7%
550.331.00	Amortissement ordinaire-patrimoine admin. <i>Amortissement à 100% des dépenses d'investissements</i>	35'097.85		33'900.00		1'197.85	3.5%	40'659.40		-5'561.55	-13.7%
550.36	SUBVENTIONS ACCORDEES	679'515.50		704'300.00		-24'784.50	-3.5%	659'882.55		19'632.95	3.0%
550.361.00	Institutions handicapés / sociales	679'515.50		704'300.00		-24'784.50	-3.5%	659'882.55		19'632.95	3.0%
57	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL (EMS)	586'759.60	314'462.40	860'000.00	400'000.00	-187'702.80	-40.8%	592'844.95	316'583.95	-3'963.80	-1.4%
570	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL (EMS)	586'759.60	314'462.40	860'000.00	400'000.00	-187'702.80	-40.8%	592'844.95	316'583.95	-3'963.80	-1.4%
570.31	BIENS ET SERVICES	38'974.60		121'200.00		-82'225.40	-67.8%	128'119.55		-89'144.95	-69.6%
570.312.49	Energies (Ems Sous l'Eglise) <i>Dès 2016 électricité EMS facturé directement à la Charmaie SA par Romande Energie</i>	38'302.60		97'500.00		-59'197.40	-60.7%	108'747.10		-70'444.50	-64.8%
570.315.00	Entretien chauffage/ECS/ventilation	3'260.25		8'600.00		-5'339.75	-62.1%	3'153.45		106.80	3.4%
570.318.61	Assurances Incendie+Bâtiments	-2'588.25		15'100.00		-17'688.25	-117.1%	16'219.00		-18'807.25	-116.0%
570.36	SUBVENTIONS ACCORDEES	284'360.00		460'000.00		-175'640.00	-38.2%	271'827.35		12'532.65	4.6%
570.364.11	Résidence "La Charmaie" <i>Comptes 2016 La Charmaie SA positifs</i>			170'000.00		-170'000.00	-100.0%				
570.364.12	Pensionnaires en EMS - subventions	277'360.00		280'000.00		-2'640.00	-0.9%	264'327.35		13'032.65	4.9%
570.364.13	Foyers de jour - subventions	7'000.00		10'000.00		-3'000.00	-30.0%	7'500.00		-500.00	-6.7%
570.39	IMPUTATIONS INTERNES	263'425.00		278'800.00		-15'375.00	-5.5%	192'898.05		70'526.95	36.6%
570.390.00	Charges imputées	26'850.00		26'800.00		50.00	0.2%	20'137.50		6'712.50	33.3%
570.391.00	Intérêts imputés	236'575.00		252'000.00		-15'425.00	-6.1%	172'760.55		63'814.45	36.9%
570.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		314'462.40		400'000.00	85'537.60	-21.4%		316'583.95	2'121.55	-0.7%
570.436.49	EMS Sous l'Eglise Prest. refacturées <i>Energies chauffage, Entretien, Intérêts, DDP</i>		314'462.40		400'000.00	85'537.60	-21.4%		316'583.95	2'121.55	-0.7%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
58	ASSISTANCE	1'120'216.00	536'455.90	1'233'500.00	625'900.00	-23'839.90	-3.9%	1'296'938.00	739'938.75	26'760.85	4.8%
580	AIDE SOCIALE INDIVIDUELLE	944'844.45	485'970.10	1'050'200.00	570'000.00	-21'325.65	-4.4%	1'110'937.00	683'942.95	31'880.30	7.5%
580.30	CHARGES DE PERSONNEL	1'942.15		1'800.00		142.15	7.9%	1'642.50		299.65	18.2%
580.300.00	Commission des affaires sociales	1'800.00		1'600.00		200.00	12.5%	1'500.00		300.00	20.0%
580.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	142.15		200.00		-57.85	-28.9%	142.50		-0.35	-0.2%
580.36	SUBVENTIONS ACCORDEES	942'902.30		1'048'400.00		-105'497.70	-10.1%	1'109'294.50		-166'392.20	-15.0%
580.366	Secours et assistances (regroupement)	494'058.70		580'000.00		-85'941.30	-14.8%	670'689.30		-176'630.60	-26.3%
	<i>Suite à des décisions de rentes, plusieurs remboursements rétroactifs importants</i>										
580.366.10	Intégration sociale région	419'972.85		438'200.00		-18'227.15	-4.2%	410'679.80		9'293.05	2.3%
580.366.20	Recouvrement pension alimentaires	28'870.75		30'200.00		-1'329.25	-4.4%	27'925.40		945.35	3.4%
580.45	PARTICIPATIONS DE COLLECT. PUBLIQUES		485'970.10		570'000.00	84'029.90	-14.7%		683'942.95	197'972.85	-28.9%
580.451.00	Contributions du Canton et Région		485'970.10		570'000.00	84'029.90	-14.7%		683'942.95	197'972.85	-28.9%
	<i>Idem remarque cpte 580.366</i>										
582	FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI	97'287.95		81'900.00		15'387.95	18.8%	99'252.40		-1'964.45	-2.0%
582.36	SUBVENTIONS ACCORDEES	97'287.95		81'900.00		15'387.95	18.8%	99'252.40		-1'964.45	-2.0%
582.361.00	Participations	97'287.95		81'900.00		15'387.95	18.8%	99'252.40		-1'964.45	-2.0%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecartes comptes- budget		Comptes 2015		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
589	AUTRES TACHES D'ASSISTANCE - INTEGRATION	78'083.60	50'485.80	101'400.00	55'900.00	-17'902.20	-39.3%	86'748.60	55'995.80	-3'155.00	-10.3%
589.30	AUTRES TACHES D'ASSISTANCE - INTEGRATION	55'855.65		61'800.00		-5'944.35	-9.6%	55'437.00		418.65	0.8%
589.300.00	Autorités et commissions	4'002.50		4'000.00		2.50	0.1%	4'475.00		-472.50	-10.6%
589.301.00	Personnel (cours de français)	9'526.50		7'000.00		2'526.50	36.1%	8'283.00		1'243.50	15.0%
589.301.40	Délegué régional à l'intégration	33'933.90		41'000.00		-7'066.10	-17.2%	33'933.90			
589.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	4'208.10		5'000.00		-791.90	-15.8%	4'134.05		74.05	1.8%
589.304.00	Caisse pension et prévoyance	2'915.40		3'100.00		-184.60	-6.0%	3'094.80		-179.40	-5.8%
589.305.00	Assurance maladie et accidents	1'269.25		1'700.00		-430.75	-25.3%	1'516.25		-247.00	-16.3%
589.31	BIENS ET SERVICES	12'315.50		15'000.00		-2'684.50	-17.9%	13'059.05		-743.55	-5.7%
589.310.00	Fournitures bureau, journaux, B.O.			500.00		-500.00	-100.0%				
589.317.10	Frais de déplacements			500.00		-500.00	-100.0%	14.00		-14.00	-100.0%
589.318.00	Actions diverses	5'455.45		8'000.00		-2'544.55	-31.8%	1'363.60		4'091.85	300.1%
589.318.55	Participation aux repas à domicile	6'646.00		6'000.00		646.00	10.8%	11'374.05		-4'728.05	-41.6%
589.318.65	Frais de téléphone	214.05				214.05		307.40		-93.35	-30.4%
589.35	AUTRES TACHES D'ASSISTANCE - INTEGRATION			8'600.00		-8'600.00	-100.0%	8'307.00		-8'307.00	-100.0%
589.352.50	Plateforme "Agoris"			8'600.00		-8'600.00	-100.0%	8'307.00		-8'307.00	-100.0%
	<i>Pas reçu de factures pour 2016</i>										
589.39	IMPUTATIONS INTERNES	9'912.45		16'000.00		-6'087.55	-38.0%	9'945.55		-33.10	-0.3%
589.390.00	Charges imputées	9'912.45		16'000.00		-6'087.55	-38.0%	9'945.55		-33.10	-0.3%
	<i>PIC Loyer (forfait), frais administratifs (effectifs) et frais de gestion 3%</i>										
589.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		4'740.00		9'100.00	4'360.00	-47.9%		10'289.80	5'549.80	-53.9%
589.434.20	Recettes cours de français		4'740.00		2'500.00	-2'240.00	89.6%		4'015.00	-725.00	18.1%
589.436.50	Participations de tiers				6'600.00	6'600.00	-100.0%		6'274.80	6'274.80	-100.0%
	<i>Prestations 2016 facturées sur 2017 Fr. 6'122.90</i>										
589.46	SUBVENTIONS ACQUISES		45'745.80		46'800.00	1'054.20	-2.3%		45'706.00	-39.80	0.1%
589.461.51	Subvention "Cours de français"		6'000.00		4'800.00	-1'200.00	25.0%		5'908.00	-92.00	1.6%
589.461.53	Subvention "Fête des Saveurs d'ici et d'ailleurs"		800.00			-800.00				-800.00	
589.462.52	Subvention Intégration "PIC"		38'945.80		42'000.00	3'054.20	-7.3%		39'798.00	852.20	-2.1%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
6	TRAFIC	2'978'156.80	295'051.15	3'232'900.00	287'300.00	-262'494.35	-8.9%	3'254'171.75	320'131.85	-250'934.25	-8.6%
61	ROUTES CANTONALES	320'759.30		318'400.00		2'359.30	0.7%	457'943.10		-137'183.80	-30.0%
610	ROUTES CANTONALES	320'759.30		318'400.00		2'359.30	0.7%	457'943.10		-137'183.80	-30.0%
610.31	BIENS ET SERVICES	23'901.55		40'000.00		-16'098.45	-40.2%	43'357.55		-19'456.00	-44.9%
610.314.00	Entretien & rénovation	23'901.55		40'000.00		-16'098.45	-40.2%	43'357.55		-19'456.00	-44.9%
	<i>Amortissement à 100% des dépenses d'investissements</i>										
610.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES	30'779.75		62'200.00		-31'420.25	-50.5%	100'266.00		-69'486.25	-69.3%
610.331.00	Amortissement ordinaire-patrimoine admin.	30'779.75		62'200.00		-31'420.25	-50.5%	100'266.00		-69'486.25	-69.3%
610.36	SUBVENTIONS ACCORDEES	266'078.00		216'200.00		49'878.00	23.1%	314'319.55		-48'241.55	-15.3%
610.361.00	Entretien des routes classées	266'078.00		216'200.00		49'878.00	23.1%	314'319.55		-48'241.55	-15.3%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
62	ROUTES COMMUNALES	1'831'957.85	31'993.75	2'056'600.00	4'300.00	-252'335.90	-12.3%	1'946'068.30	44'221.35	-101'882.85	-5.4%
620	ROUTES COMMUNALES	1'560'816.65	26'257.30	1'777'100.00	4'300.00	-238'240.65	-13.4%	1'676'094.15	39'649.10	-101'885.70	-6.2%
620.30	CHARGES DE PERSONNEL	353'284.35		418'200.00		-64'915.65	-15.5%	359'165.55		-5'881.20	-1.6%
620.300.00	Commissions	1'380.00		1'000.00		380.00	38.0%	960.00		420.00	43.8%
620.301.00	Personnel	285'689.35		334'200.00		-48'510.65	-14.5%	289'472.65		-3'783.30	-1.3%
620.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	26'292.50		32'400.00		-6'107.50	-18.9%	25'867.40		425.10	1.6%
620.304.00	Caisse pension et prévoyance	23'438.20		29'800.00		-6'361.80	-21.3%	25'760.35		-2'322.15	-9.0%
620.305.00	Assurance maladie et accidents	16'484.30		20'800.00		-4'315.70	-20.7%	17'105.15		-620.85	-3.6%
620.31	BIENS ET SERVICES	690'597.35		748'900.00		-58'302.65	-7.8%	678'602.30		11'995.05	1.8%
620.311.00	Décoration des rues et places	7'693.95		16'000.00		-8'306.05	-51.9%	7'757.40		-63.45	-0.8%
620.312.10	Signalisation routière (énergie)	4'204.55		3'500.00		704.55	20.1%	3'717.50		487.05	13.1%
620.312.30	Eclairage public (énergie)	59'506.10		84'000.00		-24'493.90	-29.2%	68'183.30		-8'677.20	-12.7%
620.313.00	Numérotation des immeubles	1'227.50		2'000.00		-772.50	-38.6%	18'044.95		-16'817.45	-93.2%
620.314.00	Entretien du réseau routier	384'028.60		340'000.00		44'028.60	12.9%	386'362.20		-2'333.60	-0.6%
	<i>Travaux et réparations ponctuelles importants</i>										
620.314.10	Signalisation routière	44'135.15		40'000.00		4'135.15	10.3%	49'403.85		-5'268.70	-10.7%
620.314.20	Pl./parcs/jardins/fontaines/murs	19'055.25		35'000.00		-15'944.75	-45.6%	12'029.70		7'025.55	58.4%
620.314.30	Eclairage public (maintenance)	46'495.50		65'000.00		-18'504.50	-28.5%	80'184.90		-33'689.40	-42.0%
620.315.62	Entret. barrières automatiques (passages à niveau)	8'640.00		9'000.00		-360.00	-4.0%	8'640.00			
620.316.00	Loyers et fermages	359.25		400.00		-40.75	-10.2%	359.25			
620.317.10	Frais de déplacement, repas, divers	1'225.05				1'225.05		201.85		1'023.20	506.9%
620.318.00	Déblaiement des neiges et sablage	15'455.90		24'000.00		-8'544.10	-35.6%	24'523.35		-9'067.45	-37.0%
620.318.50	Etudes routières/Eclairage public	98'570.55		130'000.00		-31'429.45	-24.2%	19'194.05		79'376.50	413.5%
620.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES	516'934.95		610'000.00		-93'065.05	-15.3%	638'326.30		-121'391.35	-19.0%
620.331.00	Amortissement ordinaire-patrimoine admin.	516'934.95		610'000.00		-93'065.05	-15.3%	638'326.30		-121'391.35	-19.0%
620.42	REVENUS DE BIENS		9'509.85		4'300.00	-5'209.85	121.2%		4'425.00	-5'084.85	114.9%
620.427.00	Redevances affichage		9'509.85		4'300.00	-5'209.85	121.2%		4'425.00	-5'084.85	114.9%
620.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		16'747.45			-16'747.45			33'988.00	17'240.55	-50.7%
620.434.00	Participation pour travaux								700.35	700.35	-100.0%
620.436.10	Participation pour dommages		10'253.10			-10'253.10			15'653.55	5'400.45	-34.5%
620.436.70	Rbt salaires, APG		6'494.35			-6'494.35			17'634.10	11'139.75	-63.2%
620.46	SUBVENTIONS ACQUISES								1'236.10	1'236.10	-100.0%
620.461.00	Mesures de prot. contre le bruit s/routes communales								1'236.10	1'236.10	-100.0%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
622	EQUIPEMENTS, DEPOTS ET ATELIERS	271'141.20	5'736.45	279'500.00		-14'095.25	-5.0%	269'974.15	4'572.25	2.85	0.0%
622.30	CHARGES DE PERSONNEL	71'954.80		91'700.00		-19'745.20	-21.5%	84'381.35		-12'426.55	-14.7%
622.301.00	Personnel	49'347.55		67'000.00		-17'652.45	-26.3%	65'433.60		-16'086.05	-24.6%
622.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	4'535.20		6'500.00		-1'964.80	-30.2%	5'829.30		-1'294.10	-22.2%
622.304.00	Caisse pension et prévoyance	4'036.65		6'000.00		-1'963.35	-32.7%	5'812.40		-1'775.75	-30.6%
622.305.00	Assurance maladie et accidents	2'915.55		4'200.00		-1'284.45	-30.6%	3'947.70		-1'032.15	-26.1%
622.306.00	Vêtements de fonction	8'749.85		6'000.00		2'749.85	45.8%	3'358.35		5'391.50	160.5%
622.309.00	Formation et perfectionnement	2'370.00		2'000.00		370.00	18.5%			2'370.00	
622.31	BIENS ET SERVICES	199'186.40		187'800.00		11'386.40	6.1%	185'592.80		13'593.60	7.3%
622.310.00	Matériel de bureau, imprimés	100.05		500.00		-399.95	-80.0%	317.30		-217.25	-68.5%
622.311.00	Outillage et machines	32'982.60		38'000.00		-5'017.40	-13.2%	24'103.95		8'878.65	36.8%
622.311.10	Véhicules	15'697.80		16'000.00		-302.20	-1.9%	15'225.95		471.85	3.1%
622.312.0	Chauffage/électricité/eau	16'907.30		18'100.00		-1'192.70	-6.6%	16'320.45		586.85	3.6%
622.312.71	Dépôts des Brèches	10'610.90		11'000.00		-389.10	-3.5%	11'300.60		-689.70	-6.1%
622.312.72	Halle des Plavaux	6'296.40		7'100.00		-803.60	-11.3%	5'019.85		1'276.55	25.4%
622.313.40	Carburant	21'903.95		26'000.00		-4'096.05	-15.8%	20'801.00		1'102.95	5.3%
622.314.0	Maintenance & rénovation des dépôts	4'472.45		6'000.00		-1'527.55	-25.5%	10'424.10		-5'951.65	-57.1%
622.314.71	Dépôts des Brèches	543.45		3'000.00		-2'456.55	-81.9%	5'526.15		-4'982.70	-90.2%
622.314.72	Halle des Plavaux	3'929.00		3'000.00		929.00	31.0%	4'897.95		-968.95	-19.8%
622.315.10	Maintenance/réparation machines / vhc	84'792.20		60'000.00		24'792.20	41.3%	78'494.05		6'298.15	8.0%
	<i>Coûts liés à l'age moyen des véhicules (11.23 ans autos-4x4-tracteurs-balayeuse)</i>										
622.317.10	Frais de déplacement, repas, divers			1'000.00		-1'000.00	-100.0%	665.00		-665.00	-100.0%
622.318.10	RPLP/contrôle tech. véhicules	4'859.00		5'000.00		-141.00	-2.8%	4'501.00		358.00	8.0%
622.318.61	Assurances Incendie+Bâtiments	1'612.65		1'700.00		-87.35	-5.1%	1'648.70		-36.05	-2.2%
622.318.62	Assurances véhicules	13'087.90		12'400.00		687.90	5.5%	10'274.90		2'813.00	27.4%
622.318.65	Frais de téléphone	2'770.50		3'100.00		-329.50	-10.6%	2'816.40		-45.90	-1.6%
622.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		5'736.45			-5'736.45			4'572.25	-1'164.20	25.5%
622.434.00	Location de véhicules et machines		3'700.00			-3'700.00				-3'700.00	
	<i>Location barrières de sécurité</i>										
622.434.10	Travaux pour particuliers		640.00			-640.00				-640.00	
622.435.00	Ventes diverses		220.35			-220.35			400.00	179.65	-44.9%
622.436.70	Rbt de salaires, APG		1'176.10			-1'176.10			4'172.25	2'996.15	-71.8%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
65	TRAFIC REGIONAL	772'131.65	220'712.40	804'700.00	235'000.00	-18'280.75	-3.2%	797'477.35	234'950.50	-11'107.60	-2.0%
650	TRAFIC REGIONAL	240'338.50		244'200.00		-3'861.50	-1.6%	235'646.30		4'692.20	2.0%
650.31	BIENS ET SERVICES	19'982.40		18'000.00		1'982.40	11.0%			19'982.40	
650.314.00	Maintenance & rénovation d'immeubles	19'982.40		18'000.00		1'982.40	11.0%			19'982.40	
650.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES			20'000.00		-20'000.00	-100.0%	19'352.35		-19'352.35	-100.0%
650.331.00	Amortissement ordinaire-patrimoine admin.			20'000.00		-20'000.00	-100.0%	19'352.35		-19'352.35	-100.0%
	<i>Pas d'amortissements place d'arrêt des Brèches Bud 20'000.00 (travaux reportés)</i>										
650.35	PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES	220'356.10		206'200.00		14'156.10	6.9%	216'293.95		4'062.15	1.9%
650.351.00	Transports publics	212'172.10		200'200.00		11'972.10	6.0%	208'109.95		4'062.15	2.0%
650.352.00	Participation/études	8'184.00		6'000.00		2'184.00	36.4%	8'184.00			
651	TRAFIC COMMUNAL	531'793.15	220'712.40	560'500.00	235'000.00	-14'419.25	-4.4%	561'831.05	234'950.50	-15'799.80	-4.8%
651.31	BIENS ET SERVICES	3'780.00		3'500.00		280.00	8.0%	15'385.00		-11'605.00	-75.4%
651.310.00	Publicité	3'780.00		3'500.00		280.00	8.0%	3'927.50		-147.50	-3.8%
651.314.00	Entretien places d'arrêts							11'457.50		-11'457.50	-100.0%
651.36	SUBVENTIONS ACCORDEES	528'013.15		557'000.00		-28'986.85	-5.2%	546'446.05		-18'432.90	-3.4%
651.363.30	Bus urbain	528'013.15		557'000.00		-28'986.85	-5.2%	546'446.05		-18'432.90	-3.4%
651.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		84'697.50		85'000.00	302.50	-0.4%		87'489.80	2'792.30	-3.2%
651.434.30	Recettes Bus urbain		84'697.50		85'000.00	302.50	-0.4%		70'687.70	-14'009.80	19.8%
651.436.50	Participations de tiers								16'802.10	16'802.10	-100.0%
651.46	SUBVENTIONS ACQUISES		136'014.90		150'000.00	13'985.10	-9.3%		147'460.70	11'445.80	-7.8%
651.461.30	Subvention cantonale		136'014.90		150'000.00	13'985.10	-9.3%		147'460.70	11'445.80	-7.8%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecartes comptes- budget		Comptes 2015		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
69	AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC	53'308.00	42'345.00	53'200.00	48'000.00	5'763.00	110.8%	52'683.00	40'960.00	-760.00	-6.5%
690	AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC	53'308.00	42'345.00	53'200.00	48'000.00	5'763.00	110.8%	52'683.00	40'960.00	-760.00	-6.5%
690.31	BIENS ET SERVICES	53'308.00		53'200.00		108.00	0.2%	52'683.00		625.00	1.2%
690.318.45	Cartes journalières "CFF"	53'308.00		53'200.00		108.00	0.2%	52'683.00		625.00	1.2%
690.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		42'345.00		48'000.00	5'655.00	-11.8%		40'960.00	-1'385.00	3.4%
690.439.45	Vente cartes journalières "CFF"		42'345.00		48'000.00	5'655.00	-11.8%		40'960.00	-1'385.00	3.4%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
7	PROTECTION & AMENAG. DE L'ENVIRONNEMENT	4'042'381.00	3'797'930.15	3'611'500.00	3'141'000.00	-226'049.15	-48.0%	3'540'910.60	3'136'663.65	-159'796.10	-39.5%
70	APPROVIS. ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE	1'022'518.50	1'022'518.50	878'100.00	878'100.00			862'914.50	862'914.50		
700	APPROVIS. ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE	957'157.45	1'022'518.50	811'700.00	878'100.00	1'038.95	-1.6%	746'220.95	862'914.50	51'332.50	-44.0%
700.30	CHARGES DE PERSONNEL	219'020.95		193'100.00		25'920.95	13.4%	190'559.50		28'461.45	14.9%
700.301.00	Exploitation et administration	175'897.55		152'200.00		23'697.55	15.6%	151'241.20		24'656.35	16.3%
700.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	16'222.90		14'800.00		1'422.90	9.6%	13'598.85		2'624.05	19.3%
700.304.00	Caisse pension et prévoyance	14'486.60		13'600.00		886.60	6.5%	13'449.30		1'037.30	7.7%
700.305.00	Assurance maladie et accidents	9'780.75		9'500.00		280.75	3.0%	8'555.95		1'224.80	14.3%
700.306.00	Vêtements de fonction	563.15				563.15		2'544.20		-1'981.05	-77.9%
700.309.00	Formation et perfectionnement	2'070.00		3'000.00		-930.00	-31.0%	1'170.00		900.00	76.9%
700.31	BIENS ET SERVICES	141'655.55		157'600.00		-15'944.45	-10.1%	102'439.30		39'216.25	38.3%
700.311.00	Outillage et matériel	25'863.45		30'000.00		-4'136.55	-13.8%	30'974.40		-5'110.95	-16.5%
700.311.10	Véhicules	36'339.60		38'000.00		-1'660.40	-4.4%			36'339.60	
700.312.00	Chauffage/électricité/eau	1'513.85		3'200.00		-1'686.15	-52.7%	2'059.10		-545.25	-26.5%
700.313.40	Carburant	1'320.15		1'200.00		120.15	10.0%	1'200.00		120.15	10.0%
700.314.00	Frais d'exploitation du réseau	44'048.80		55'000.00		-10'951.20	-19.9%	50'719.05		-6'670.25	-13.2%
700.315.10	Entretien véhicule	19.05		2'000.00		-1'980.95	-99.0%	3'662.15		-3'643.10	-99.5%
700.316.00	Loyers et fermages	50.00				50.00		50.00			
700.317.10	Frais de déplacement, repas, divers	186.75		200.00		-13.25	-6.6%	94.40		92.35	97.8%
700.318.40	Frais de ports	2'400.00		3'000.00		-600.00	-20.0%	2'400.00			
700.318.50	Etudes (yc zones de protection des eaux)	17'832.75		20'000.00		-2'167.25	-10.8%	2'592.60		15'240.15	587.8%
700.318.62	Assurances Véhicules	1'218.25		700.00		518.25	74.0%	477.35		740.90	155.2%
700.318.65	Frais de téléphone	699.75		800.00		-100.25	-12.5%	525.55		174.20	33.1%
700.318.70	Frais d'analyses	9'577.15		3'500.00		6'077.15	173.6%	3'734.70		5'842.45	156.4%
	<i>Sources du Crêt analyses fr. 5'662.80 liées à l'étude d'assainissement du captage (cpte 700.318.50)</i>										
700.319.30	TVA Réduction déd. impôt préalable (subv.)	586.00				586.00		3'950.00		-3'364.00	-85.2%
700.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES	355'000.00		405'000.00		-50'000.00	-12.3%	378'361.75		-23'361.75	-6.2%
700.331.00	Amortissement ordinaire-patrimoine admin.	355'000.00		405'000.00		-50'000.00	-12.3%	378'361.75		-23'361.75	-6.2%
700.38	ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENT SPECIAUX	188'080.95				188'080.95		15'360.40		172'720.55	1124.5%
700.380.00	Excédent de financement (reporté au bilan)							15'360.40		-15'360.40	-100.0%
700.380.10	Attributions aux financements spéciaux	188'080.95				188'080.95				188'080.95	
700.39	IMPUTATIONS INTERNES	53'400.00		56'000.00		-2'600.00	-4.6%	59'500.00		-6'100.00	-10.3%
700.391.00	Intérêts imputés	53'400.00		56'000.00		-2'600.00	-4.6%	59'500.00		-6'100.00	-10.3%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
700.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		999'326.65		791'000.00	-208'326.65	26.3%		862'914.50	-136'412.15	15.8%
700.434.0	Taxes annuelles d'eau potable		769'995.70		756'000.00	-13'995.70	1.9%		816'797.55	46'801.85	-5.7%
700.434.06	Taxes de base		395'212.80		388'000.00	-7'212.80	1.9%		382'255.10	-12'957.70	3.4%
700.434.07	Consommation facturée		374'782.90		368'000.00	-6'782.90	1.8%		434'542.45	59'759.55	-13.8%
700.434.10	Interventions diverses et pose de compteurs		1'418.00		1'000.00	-418.00	41.8%		651.80	-766.20	117.6%
700.434.20	Location des compteurs		36'124.95		34'000.00	-2'124.95	6.2%		35'186.75	-938.20	2.7%
700.434.70	Excédent taxes de raccordement		188'080.95			-188'080.95				-188'080.95	
700.436.10	Participations pour dommages								1'958.75	1'958.75	-100.0%
700.436.70	Rbt de salaires, APG		3'707.05			-3'707.05			8'319.65	4'612.60	-55.4%
700.48	PRELEVEMENT SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX		23'191.85		87'100.00	63'908.15	-73.4%			-23'191.85	
700.480.00	Insuffisance de financement (reporté au bilan)		23'191.85		87'100.00	63'908.15	-73.4%			-23'191.85	
701	STATIONS DE REFOULEMENT/POMPAGE EAU POTABLE	65'361.05		66'400.00		-1'038.95	-1.6%	116'693.55		-51'332.50	-44.0%
701.31	STATIONS DE REFOULEMENT/POMPAGE EAU POTABLE	65'361.05		66'400.00		-1'038.95	-1.6%	116'693.55		-51'332.50	-44.0%
701.312.00	Chauffage/électricité/eau	30'875.55		53'000.00		-22'124.45	-41.7%	46'450.35		-15'574.80	-33.5%
701.314.00	Maintenance et réparation	26'237.50		5'000.00		21'237.50	424.8%	61'781.10		-35'543.60	-57.5%
	<i>Station de l'avançon remplacement 2 pompes fr 14'996.20</i>										
	<i>Station du Crêt: inspection caméra, instal. chloration sous pression, vannes supplémentaires Fr 9'148.55</i>										
701.318.61	Assurances Incendie+Bâtiments+Machines	7'789.00		7'800.00		-11.00	-0.1%	7'850.10		-61.10	-0.8%
701.318.65	Frais de téléphone	459.00		600.00		-141.00	-23.5%	612.00		-153.00	-25.0%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
71	ASSAINIS. ET TRAITEMENT DES EAUX USEES	1'231'441.95	1'231'441.95	976'000.00	976'000.00			992'147.75	992'147.75		
710	STATIONS DE POMPAGE DES EAUX USEES	853'384.55	1'228'776.95	504'700.00	976'000.00	95'907.60	-20.3%	531'382.25	983'498.55	76'723.90	-17.0%
710.30	CHARGES DE PERSONNEL	28'285.15		21'100.00		7'185.15	34.1%	31'040.10		-2'754.95	-8.9%
710.301.00	Personnel technique/maintenance	23'178.75		16'900.00		6'278.75	37.2%	25'255.75		-2'077.00	-8.2%
710.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	2'166.95		1'600.00		566.95	35.4%	2'329.20		-162.25	-7.0%
710.304.00	Caisse pension et prévoyance	1'964.60		1'500.00		464.60	31.0%	2'290.30		-325.70	-14.2%
710.305.00	Assurance maladie et accidents	974.85		1'100.00		-125.15	-11.4%	1'164.85		-190.00	-16.3%
710.31	BIENS ET SERVICES	171'235.20		213'600.00		-42'364.80	-19.8%	170'827.80		407.40	0.2%
710.311.00	Outillage et machines	2'443.00		3'500.00		-1'057.00	-30.2%			2'443.00	
710.312.00	Chauffage/électricité/eau	6'972.50		6'300.00		672.50	10.7%	2'156.45		4'816.05	223.3%
710.314.00	Frais d'exploitation du réseau	31'275.25		80'000.00		-48'724.75	-60.9%	81'359.80		-50'084.55	-61.6%
710.314.10	Assainissement canalisations	16'225.70		20'000.00		-3'774.30	-18.9%	84'445.60		-68'219.90	-80.8%
710.317.10	Frais de déplacements	102.75				102.75		66.85		35.90	53.7%
710.318.40	Frais de port	2'400.00		3'000.00		-600.00	-20.0%	2'400.00			
710.318.50	Frais d'études-mandats	18'049.00		25'000.00		-6'951.00	-27.8%			18'049.00	
710.318.65	Frais de téléphone	505.30		200.00		305.30	152.7%	399.10		106.20	26.6%
710.318.71	Taxe fédérales sur les eaux usées (reduct. micropolluants)	76'035.70		75'600.00		435.70	0.6%			76'035.70	
710.319.30	TVA Réduction déd. impôt préalable (subv.)	17'226.00				17'226.00				17'226.00	
	<i>Réduction de l'impôt préalable lié aux subventions des travaux de raccordement d'Illarsaz à la step de CLG</i>										
710.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES			20'000.00		-20'000.00	-100.0%	81'724.20		-81'724.20	-100.0%
710.331.00	Amortissement ordinaire-patrimoine admin.			20'000.00		-20'000.00	-100.0%	81'724.20		-81'724.20	-100.0%
	<i>Travaux 2016 entièrement financés par les taxes de raccordement</i>										
710.38	ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENT SPECIAUX	653'864.20		250'000.00		403'864.20	161.5%	247'790.15		406'074.05	163.9%
710.380.00	Excédent de financement (reporté au bilan) (fonct)	429'323.80		250'000.00		179'323.80	71.7%	247'790.15		181'533.65	73.3%
710.380.10	Attributions aux financ spéciaux (reporté au bilan) (invest)	224'540.40				224'540.40				224'540.40	
710.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		1'228'776.95		976'000.00	-252'776.95	25.9%		983'498.55	-245'278.40	24.9%
710.434.0	Taxes annuelles d'épuration		1'004'236.55		976'000.00	-28'236.55	2.9%		983'498.55	-20'738.00	2.1%
710.434.05	Prestations EU (fosses septiques/wc mobiles)		3'113.50			-3'113.50			900.00	-2'213.50	245.9%
710.434.06	Taxes de base		418'000.20		411'000.00	-7'000.20	1.7%		403'980.15	-14'020.05	3.5%
710.434.07	Consommation facturée		583'122.85		565'000.00	-18'122.85	3.2%		578'618.40	-4'504.45	0.8%
710.434.70	Excédent taxes de raccordement		224'540.40			-224'540.40				-224'540.40	

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
711	STATIONS D'EPURATION DES EAUX USEES	378'057.40	2'665.00	471'300.00		-95'907.60	-20.3%	460'765.50	8'649.20	-76'723.90	-17.0%
711.30	CHARGES DE PERSONNEL	150'239.20		169'800.00		-19'560.80	-11.5%	178'746.30		-28'507.10	-15.9%
711.301.00	Exploitation et administration	119'118.30		131'500.00		-12'381.70	-9.4%	143'336.15		-24'217.85	-16.9%
711.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	10'968.30		12'800.00		-1'831.70	-14.3%	12'815.65		-1'847.35	-14.4%
711.304.00	Caisse pension et prévoyance	9'774.00		11'800.00		-2'026.00	-17.2%	12'700.15		-2'926.15	-23.0%
711.305.00	Assurance maladie et accidents	6'821.30		8'200.00		-1'378.70	-16.8%	8'438.25		-1'616.95	-19.2%
711.306.00	Vêtements de fonction	257.30		500.00		-242.70	-48.5%	66.10		191.20	289.3%
711.309.00	Formation et perfectionnement	3'300.00		5'000.00		-1'700.00	-34.0%	1'390.00		1'910.00	137.4%
711.31	BIENS ET SERVICES	207'969.35		242'500.00		-34'530.65	-14.2%	246'558.55		-38'589.20	-15.7%
711.310.00	Fourniture et matériel de bureau	626.20		500.00		126.20	25.2%	479.05		147.15	30.7%
711.311.00	Outillage et machines	4'322.40		4'000.00		322.40	8.1%	3'885.30		437.10	11.3%
711.312.00	Chauffage/électricité/eau	67'863.80		77'000.00		-9'136.20	-11.9%	80'995.05		-13'131.25	-16.2%
711.313.00	Produits de traitements / adjuvants	34'180.00		38'000.00		-3'820.00	-10.1%	36'673.10		-2'493.10	-6.8%
711.313.40	Carburant	565.80		1'200.00		-634.20	-52.9%	1'200.00		-634.20	-52.9%
711.314.00	Maintenance et rénovation	14'306.75		25'000.00		-10'693.25	-42.8%	27'852.15		-13'545.40	-48.6%
711.314.90	Nettoyages/Conciergerie	4'074.80		3'600.00		474.80	13.2%	3'574.80		500.00	14.0%
711.315.10	Entretien véhicule	1'727.25		2'000.00		-272.75	-13.6%	3'662.15		-1'934.90	-52.8%
711.317.10	Frais de déplacements, repas, divers	266.00		800.00		-534.00	-66.8%	432.15		-166.15	-38.4%
711.318.61	Assurances Incendie+Bâtiments	9'768.05		10'200.00		-431.95	-4.2%	9'901.35		-133.30	-1.3%
711.318.62	Assurances Véhicules	1'388.85		700.00		688.85	98.4%	477.35		911.50	191.0%
711.318.65	Frais de téléphone	954.65		1'500.00		-545.35	-36.4%	1'007.85		-53.20	-5.3%
711.318.70	Frais d'analyses	13'030.20		12'000.00		1'030.20	8.6%	12'936.85		93.35	0.7%
711.318.74	Elimination des boues et déchets	54'894.60		66'000.00		-11'105.40	-16.8%	63'481.40		-8'586.80	-13.5%
	<i>Amélioration des procédés de dessiccation des boues</i>										
711.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES			30'000.00		-30'000.00	-100.0%	15'452.00		-15'452.00	-100.0%
711.331.00	Amortissement ordinaire-patrimoine admin.			30'000.00		-30'000.00	-100.0%	15'452.00		-15'452.00	-100.0%
	<i>Travaux 2016 entièrement financés par les taxes de raccordement</i>										
711.35	PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES	19'848.85		29'000.00		-9'151.15	-31.6%	20'008.65		-159.80	-0.8%
711.352.00	Participation à la step de Monthey	19'848.85		29'000.00		-9'151.15	-31.6%	20'008.65		-159.80	-0.8%
	<i>Monthey pas reçu de demande de participation rénovation bétons bassins Bud Fr 6'000.00</i>										
711.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		2'665.00			-2'665.00			8'649.20	5'984.20	-69.2%
711.436.70	Rbt de salaires, APG		2'665.00			-2'665.00			8'649.20	5'984.20	-69.2%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
72	TRAITEMENT DES DECHETS	1'157'499.85	1'364'889.35	1'117'000.00	1'117'000.00	-207'389.50		1'071'063.80	1'154'365.30	-124'088.00	149.0%
720	TRAITEMENT DES DECHETS	1'154'435.30	1'154'435.30	1'113'800.00	1'107'000.00	-6'800.00	-100.0%	1'064'293.30	1'064'293.30		
720.30	CHARGES DE PERSONNEL	137'000.60		128'700.00		8'300.60	6.4%	120'614.10		16'386.50	13.6%
720.300.00	Commission de l'environnement	1'151.25		1'000.00		151.25	15.1%	1'682.50		-531.25	-31.6%
720.301.00	Personnel	110'310.85		103'700.00		6'610.85	6.4%	96'081.90		14'228.95	14.8%
720.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	10'157.55		9'400.00		757.55	8.1%	8'662.55		1'495.00	17.3%
720.304.00	Caisse pension et prévoyance	9'058.10		8'600.00		458.10	5.3%	8'557.25		500.85	5.9%
720.305.00	Assurance maladie et accidents	6'322.85		6'000.00		322.85	5.4%	5'629.90		692.95	12.3%
720.31	BIENS ET SERVICES	875'735.30		847'200.00		28'535.30	3.4%	829'841.35		45'893.95	5.5%
720.310.00	Frais de publication/cartes d'accès	4'254.25		5'200.00		-945.75	-18.2%	25.00		4'229.25	16917.0%
720.311.00	Installations de collecte	12'229.05		10'000.00		2'229.05	22.3%	7'273.65		4'955.40	68.1%
720.315.00	Entretien du matériel/bennes			2'000.00		-2'000.00	-100.0%	2'048.65		-2'048.65	-100.0%
720.317.10	Frais de déplacements	51.40				51.40		33.40		18.00	53.9%
720.318.40	Frais de ports	2'300.00				2'300.00		2'300.00			
720.318.72	Enlèvement des ordures ménagères	296'326.90		295'000.00		1'326.90	0.4%	289'326.30		7'000.60	2.4%
720.318.74	Elimination et tri des déchets	45'990.85		40'000.00		5'990.85	15.0%	38'161.55		7'829.30	20.5%
720.318.75	Déchetterie Satom	241'863.60		240'000.00		1'863.60	0.8%	232'596.05		9'267.55	4.0%
720.318.76	Incinération des ordures ménagères Satom	271'135.25		255'000.00		16'135.25	6.3%	256'470.75		14'664.50	5.7%
720.319.30	TVA Réduction déd. impôt préalable (subv.)	1'584.00				1'584.00		1'606.00		-22.00	-1.4%
720.38	ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	121'299.40		119'900.00		1'399.40	1.2%	93'437.85		27'861.55	29.8%
720.380.00	Excédent de financement (reporté au bilan)	121'299.40		119'900.00		1'399.40	1.2%	93'437.85		27'861.55	29.8%
720.39	IMPUTATIONS INTERNES	20'400.00		18'000.00		2'400.00	13.3%	20'400.00			
720.390.00	Charges imputées	20'400.00		18'000.00		2'400.00	13.3%	20'400.00			
	<i>Frais de personnel et frais administratifs</i>										
720.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		1'154'435.30		1'107'000.00	-47'435.30	4.3%		1'064'293.30	-90'142.00	8.5%
720.434.11	Badges Déchèterie				4'000.00	4'000.00	-100.0%		-40'000.00	-40'000.00	-100.0%
	<i>Dès 2015, modification de l'enregistrement des cautions/dépôts pour cartes déchetterie (bilan cpte 2.258.27) modification après budget 2016</i>										
720.434.72	Taxes de base		834'033.30		800'000.00	-34'033.30	4.3%		791'091.60	-42'941.70	5.4%
720.434.720	Taxes de base 1.1 Particuliers		738'000.00		710'000.00	-28'000.00	3.9%		693'324.95	-44'675.05	6.4%
720.434.721	Taxes de base 1.2 Entreprises		96'033.30		90'000.00	-6'033.30	6.7%		97'766.65	1'733.35	-1.8%
720.434.73	Taxes proportionnelles (regroup 730+740)		291'494.50		280'000.00	-11'494.50	4.1%		284'033.35	-7'461.15	2.6%
720.434.730	Taxes prop. 2.1 Particuliers (regroup)		235'410.05		225'000.00	-10'410.05	4.6%		225'337.80	-10'072.25	4.5%
720.434.731	Taxes prop. 2.1A Partic. Ménages		235'064.20		225'000.00	-10'064.20	4.5%		224'879.45	-10'184.75	4.5%
720.434.732	Taxes prop. 2.1B Partic. Non-résidents		345.85			-345.85			458.35	112.50	-24.5%
720.434.740	Taxes prop. 2.2 Entreprises (regroup)		56'084.45		55'000.00	-1'084.45	2.0%		58'695.55	2'611.10	-4.4%
720.434.741	Taxes prop. 2.2.1 Ets "Poids"		15'863.60		15'000.00	-863.60	5.8%		16'853.80	990.20	-5.9%
720.434.742	Taxes prop. 2.2.2 Ets "Employés"		38'670.85		38'500.00	-170.85	0.4%		40'291.75	1'620.90	-4.0%
720.434.744	Taxes prop. 2.2.4 Ets "Forfaitaire"		1'550.00		1'500.00	-50.00	3.3%		1'550.00		
720.435.20	Taxe anticipée sur le verre		21'384.00		20'000.00	-1'384.00	6.9%		21'692.00	308.00	-1.4%
720.435.24	Recyclage PET		2'664.00			-2'664.00				-2'664.00	
720.435.25	Recyclage papier		2'205.75		3'000.00	794.25	-26.5%		1'468.90	-736.85	50.2%
720.435.26	Recyclage métaux		181.60			-181.60			162.55	-19.05	11.7%
720.436.70	Rbt de salaires, APG		2'472.15			-2'472.15			5'844.90	3'372.75	-57.7%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
722	SITE DE LA CROIRE	3'064.55	210'454.05	3'200.00	10'000.00	-200'589.50	2949.8%	6'770.50	90'072.00	-124'088.00	149.0%
722.30	CHARGES DE PERSONNEL			3'100.00		-3'100.00	-100.0%	2'593.65		-2'593.65	-100.0%
722.301.00	Personnel			2'500.00		-2'500.00	-100.0%	2'095.35		-2'095.35	-100.0%
722.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS			200.00		-200.00	-100.0%	188.90		-188.90	-100.0%
722.304.00	Caisse pension et prévoyance			200.00		-200.00	-100.0%	186.60		-186.60	-100.0%
722.305.00	Assurance maladie et accidents			200.00		-200.00	-100.0%	122.80		-122.80	-100.0%
722.31	BIENS ET SERVICES	664.55		100.00		564.55	564.6%	1'776.85		-1'112.30	-62.6%
722.312.00	Electricité	61.85		100.00		-38.15	-38.2%	63.05		-1.20	-1.9%
722.314.00	Entretien Site de la Croire	602.70				602.70		1'713.80		-1'111.10	-64.8%
722.39	IMPUTATIONS INTERNES	2'400.00				2'400.00		2'400.00			
722.390.00	Charges imputées	2'400.00				2'400.00		2'400.00			
722.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		210'454.05		10'000.00	-200'454.05	2004.5%		90'072.00	-120'382.05	133.7%
722.434.10	Taxes Site de la Croire		210'454.05		10'000.00	-200'454.05	2004.5%		90'072.00	-120'382.05	133.7%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
74	CIMETIERE	38'263.55	4'600.00	66'700.00	2'000.00	-31'036.45	-48.0%	49'304.35	1'800.00	-13'840.80	-29.1%
740	CIMETIERES	38'263.55	4'600.00	66'700.00	2'000.00	-31'036.45	-48.0%	49'304.35	1'800.00	-13'840.80	-29.1%
740.30	CHARGES DE PERSONNEL	24'399.05		26'600.00		-2'200.95	-8.3%	20'481.20		3'917.85	19.1%
740.301.00	Personnel	19'791.75		21'300.00		-1'508.25	-7.1%	16'540.55		3'251.20	19.7%
740.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	1'818.90		2'100.00		-281.10	-13.4%	1'473.50		345.40	23.4%
740.304.00	Caisse pension et prévoyance	1'619.00		1'900.00		-281.00	-14.8%	1'469.30		149.70	10.2%
740.305.00	Assurance maladie et accidents	1'169.40		1'300.00		-130.60	-10.0%	997.85		171.55	17.2%
740.31	BIENS ET SERVICES	13'864.50		40'100.00		-26'235.50	-65.4%	28'823.15		-14'958.65	-51.9%
740.311.00	Equipement des cimetières			5'000.00		-5'000.00	-100.0%	19'206.35		-19'206.35	-100.0%
740.312.00	Electricité et eau	94.95		100.00		-5.05	-5.1%	86.30		8.65	10.0%
740.314.00	Entretien des cimetières et fosses	13'769.55		35'000.00		-21'230.45	-60.7%	9'530.50		4'239.05	44.5%
	<i>Désaffectation cimetière rue St-Didier Bud 25'000.00 Fr 6'622.00</i>										
740.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		4'600.00		2'000.00	-2'600.00	130.0%		1'800.00	-2'800.00	155.6%
740.434.00	Taxes d'inhumation		4'600.00		2'000.00	-2'600.00	130.0%		1'800.00	-2'800.00	155.6%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
75	CORRECTION DES EAUX	434'157.40	60'040.35	446'000.00	67'900.00	-3'982.95	-1.1%	444'690.80	61'526.10	-9'047.65	-2.4%
750	CORRECTION DES EAUX	434'157.40	60'040.35	446'000.00	67'900.00	-3'982.95	-1.1%	444'690.80	61'526.10	-9'047.65	-2.4%
750.30	CHARGES DE PERSONNEL	13'320.30		16'400.00		-3'079.70	-18.8%	9'054.55		4'265.75	47.1%
750.301.10	Personnel canaux	5'323.50		4'900.00		423.50	8.6%	4'236.30		1'087.20	25.7%
750.301.20	Personnel torrents	5'481.60		8'100.00		-2'618.40	-32.3%	3'076.05		2'405.55	78.2%
750.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	992.95		1'300.00		-307.05	-23.6%	651.45		341.50	52.4%
750.304.00	Caisse pension et prévoyance	883.85		1'200.00		-316.15	-26.3%	649.60		234.25	36.1%
750.305.00	Assurance maladie et accidents	638.40		900.00		-261.60	-29.1%	441.15		197.25	44.7%
750.31	BIENS ET SERVICES	176'210.10		160'000.00		16'210.10	10.1%	166'009.25		10'200.85	6.1%
750.314.00	Entretien du Rhône	29'875.50		47'000.00		-17'124.50	-36.4%	57'373.70		-27'498.20	-47.9%
750.314.10	Entretien des canaux	43'248.60		55'000.00		-11'751.40	-21.4%	30'067.20		13'181.40	43.8%
750.314.20	Entretien des torrents	24'445.20		15'000.00		9'445.20	63.0%	22'933.55		1'511.65	6.6%
750.314.30	Entretien du Canal Stockalper	77'705.75		43'000.00		34'705.75	80.7%	53'335.65		24'370.10	45.7%
	<i>CM02.05.16 Crédit supplémentaire Fr. 30'000.00 pour mise en place de batardeau pour entretien dégrilleur</i>										
750.318.50	Frais d'études	935.05				935.05		2'299.15		-1'364.10	-59.3%
750.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES	244'627.00		269'600.00		-24'973.00	-9.3%	269'627.00		-25'000.00	-9.3%
750.331.00	Amortissement ordinaire-patrimoine admin.	244'627.00		269'600.00		-24'973.00	-9.3%	269'627.00		-25'000.00	-9.3%
750.46	SUBVENTIONS ACQUISES		60'040.35		67'900.00	7'859.65	-11.6%		61'526.10	1'485.75	-2.4%
750.461.00	Entretien du Rhône		20'908.20		32'900.00	11'991.80	-36.4%		26'349.85	5'441.65	-20.7%
750.461.10	Entretien des canaux		24'458.85		27'500.00	3'041.15	-11.1%		16'928.50	-7'530.35	44.5%
750.461.20	Entretien des torrents		14'673.30		7'500.00	-7'173.30	95.6%		18'247.75	3'574.45	-19.6%
76	PROT. CONTRE LES AVALANCHES ET EBOULEMENTS	319.00		2'000.00		-1'681.00	-84.1%	2'356.25		-2'037.25	-86.5%
760	PROT. CONTRE LES AVALANCHES ET EBOULEMENTS	319.00		2'000.00		-1'681.00	-84.1%	2'356.25		-2'037.25	-86.5%
760.31	PROT. CONTRE LES AVALANCHES ET EBOULEMENTS	319.00		2'000.00		-1'681.00	-84.1%	2'356.25		-2'037.25	-86.5%
760.314.10	Maintenance et curage	319.00		2'000.00		-1'681.00	-84.1%	2'356.25		-2'037.25	-86.5%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart budget-comptes-		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
78	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	34'677.95		36'600.00		-1'922.05	-5.3%	39'242.20		-4'564.25	-11.6%
780	TOILETTES PUBLIQUES	34'677.95		36'600.00		-1'922.05	-5.3%	39'242.20		-4'564.25	-11.6%
780.30	CHARGES DE PERSONNEL	1'072.15		1'000.00		72.15	7.2%	1'069.20		2.95	0.3%
780.301.00	Personnel technique/maintenance	869.70		700.00		169.70	24.2%	863.45		6.25	0.7%
780.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	79.95		100.00		-20.05	-20.1%	76.95		3.00	3.9%
780.304.00	Caisse pension et prévoyance	71.10		100.00		-28.90	-28.9%	76.70		-5.60	-7.3%
780.305.00	Assurance maladie et accidents	51.40		100.00		-48.60	-48.6%	52.10		-0.70	-1.3%
780.31	BIENS ET SERVICES	18'605.80		20'600.00		-1'994.20	-9.7%	18'173.00		432.80	2.4%
780.312.00	Chauffage/électricité/eau	1'904.30		3'300.00		-1'395.70	-42.3%	2'481.95		-577.65	-23.3%
780.313.00	Matériel+contrat sanitaires	216.90				216.90				216.90	
780.314.00	Entretien & rénovation	1'155.10		2'000.00		-844.90	-42.2%	256.50		898.60	350.3%
780.314.90	Nettoyages/Conciergerie	15'034.20		15'000.00		34.20	0.2%	15'144.00		-109.80	-0.7%
780.318.61	Assurances Incendie+Bâtiments	295.30		300.00		-4.70	-1.6%	290.55		4.75	1.6%
780.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES	15'000.00		15'000.00				20'000.00		-5'000.00	-25.0%
780.331.00	Amortissement ordinaire-patrimoine admin.	15'000.00		15'000.00				20'000.00		-5'000.00	-25.0%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
79	AMENAGEMENT	123'502.80	114'440.00	89'100.00	100'000.00	19'962.80	-183.1%	79'190.95	63'910.00	-6'218.15	-40.7%
790	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	97'528.80	114'440.00	63'300.00	100'000.00	19'788.80	-53.9%	54'269.95	63'910.00	-7'271.15	75.4%
790.30	CHARGES DE PERSONNEL	8'228.25		8'300.00		-71.75	-0.9%	7'616.05		612.20	8.0%
790.300.00	Commissions	7'440.00		7'700.00		-260.00	-3.4%	6'917.50		522.50	7.6%
790.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	687.85		600.00		87.85	14.6%	611.55		76.30	12.5%
790.305.00	Assurance maladie et accidents	100.40				100.40		87.00		13.40	15.4%
790.31	BIENS ET SERVICES	89'300.55		55'000.00		34'300.55	62.4%	46'653.90		42'646.65	91.4%
790.318.30	Synthèse des préavis pour autoris. constr.	36'680.25		42'000.00		-5'319.75	-12.7%	24'590.75		12'089.50	49.2%
790.318.50	Etudes	2'794.50		8'000.00		-5'205.50	-65.1%	3'975.85		-1'181.35	-29.7%
790.318.51	Mandat d'aménagement	49'825.80		5'000.00		44'825.80	896.5%	18'087.30		31'738.50	175.5%
	<i>Suite mandat Plan de quartier Collombey Centre</i>										
790.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		114'440.00		100'000.00	-14'440.00	14.4%		63'910.00	-50'530.00	79.1%
790.431.00	Autorisation de construire		114'440.00		100'000.00	-14'440.00	14.4%		63'910.00	-50'530.00	79.1%
791	PLANS DE DEVELOPPEMENT	25'974.00		25'800.00		174.00	0.7%	24'921.00		1'053.00	4.2%
791.31	BIENS ET SERVICES	25'974.00		25'800.00		174.00	0.7%	24'921.00		1'053.00	4.2%
791.318.00	Chablais Agglo	25'974.00		25'800.00		174.00	0.7%	24'921.00		1'053.00	4.2%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes-budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
8	ECONOMIE PUBLIQUE	202'889.85	41'268.50	95'900.00	3'600.00	69'321.35	75.1%	212'897.50	34'443.10	-16'833.05	-9.4%
80	AGRICULTURE	34'582.60	13'148.60	15'200.00	300.00	6'534.00	43.9%	80'630.35	1'450.00	-57'746.35	-72.9%
800	AGRICULTURE	34'582.60	13'148.60	15'200.00	300.00	6'534.00	43.9%	80'630.35	1'450.00	-57'746.35	-72.9%
800.30	CHARGES DE PERSONNEL	6'289.85		10'800.00		-4'510.15	-41.8%	3'756.35		2'533.50	67.4%
800.300.00	Commission	540.00		2'500.00		-1'960.00	-78.4%	360.00		180.00	50.0%
800.301.10	Recenseur des cultures	2'700.00		3'300.00		-600.00	-18.2%	2'700.00			
800.301.20	Personnel	2'266.45		3'800.00		-1'533.55	-40.4%	323.80		1'942.65	600.0%
800.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	464.10		700.00		-235.90	-33.7%	285.30		178.80	62.7%
800.304.00	Caisse pension et prévoyance	185.40		300.00		-114.60	-38.2%	28.80		156.60	543.8%
800.305.00	Assurance maladie et accidents	133.90		200.00		-66.10	-33.1%	58.45		75.45	129.1%
800.31	BIENS ET SERVICES	24'426.25		2'500.00		21'926.25	877.1%	1'806.00		22'620.25	1252.5%
800.317.10	Frais de déplacements	600.00				600.00		600.00			
800.318.00	Lutte contre mouches et parasites	396.65		2'500.00		-2'103.35	-84.1%	1'156.00		-759.35	-65.7%
800.318.50	Frais d'étude	23'379.60				23'379.60				23'379.60	
	<i>Projet de qualité de paysage PQP subventionné à 100% cpte 800.461.80</i>										
800.319.10	Cotisations	50.00				50.00		50.00			
800.36	SUBVENTIONS ACCORDEES	3'866.50		1'900.00		1'966.50	103.5%	75'068.00		-71'201.50	-94.8%
800.365.10	Cotisations	1'885.00		1'900.00		-15.00	-0.8%	1'820.00		65.00	3.6%
800.365.80	Améliorations foncières							71'400.00		-71'400.00	-100.0%
800.365.81	Création réseau OQE	1'981.50				1'981.50		1'848.00		133.50	7.2%
	<i>Poursuite des travaux subventionné à 60% cpte 800.461.80</i>										
800.46	SUBVENTIONS ACQUISES		13'148.60		300.00	-12'848.60	4282.9%		1'450.00	-11'698.60	806.8%
800.461.00	Office pour la culture des champs		350.00		300.00	-50.00	16.7%		350.00		
800.461.80	Réseau écologique OQE et Projet Qualité Paysage PQP		12'798.60			-12'798.60			1'100.00	-11'698.60	1063.5%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
81	SYLVICULTURE	139'856.75	27'000.00	52'200.00	2'500.00	63'156.75	127.1%	92'647.75	26'731.90	46'940.90	71.2%
810	SYLVICULTURE	139'856.75	27'000.00	52'200.00	2'500.00	63'156.75	127.1%	92'647.75	26'731.90	46'940.90	71.2%
810.30	CHARGES DE PERSONNEL	8'414.55		4'200.00		4'214.55	100.3%	3'508.20		4'906.35	139.9%
810.301.00	Personnel	6'825.65		3'400.00		3'425.65	100.8%	2'833.20		3'992.45	140.9%
810.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	627.30		300.00		327.30	109.1%	252.45		374.85	148.5%
810.304.00	Caisse pension et prévoyance	558.35		300.00		258.35	86.1%	251.65		306.70	121.9%
810.305.00	Assurance maladie et accidents	403.25		200.00		203.25	101.6%	170.90		232.35	136.0%
810.31	BIENS ET SERVICES	102'082.80		20'000.00		82'082.80	410.4%	59'780.15		42'302.65	70.8%
810.314.00	Forêts et châtaigneraies	93'936.60		12'000.00		81'936.60	682.8%	57'334.15		36'602.45	63.8%
	<i>Sentier didactique du Bochet: travaux d'aménagement, graphisme, panneaux d'information, plaquettes Fr. 90'705.75</i>										
810.314.10	Entretien des pistes forestières	8'096.20		6'000.00		2'096.20	34.9%	2'396.00		5'700.20	237.9%
810.318.50	Etude dessertes forestières			2'000.00		-2'000.00	-100.0%				
810.319.10	Cotisations	50.00				50.00		50.00			
810.362.00	Police forestière	29'359.40		28'000.00		1'359.40	4.9%	29'359.40			
810.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		27'000.00		2'500.00	-24'500.00	980.0%		26'731.90	-268.10	1.0%
810.434.00	Participations pour travaux		27'000.00			-27'000.00			20'000.00	-7'000.00	35.0%
	<i>Sentier didactique du Bochet: Participations du Fonds Eco-Vièze et de la Bourgeoisie de Collombey-Muraz</i>										
810.435.00	Produits des forêts				2'500.00	2'500.00	-100.0%		6'731.90	6'731.90	-100.0%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
83	TOURISME	500.00	1'119.90	500.00	800.00	-319.90	106.6%	600.00	1'261.20	41.30	-6.2%
830	TOURISME	500.00	1'119.90	500.00	800.00	-319.90	106.6%	600.00	1'261.20	41.30	-6.2%
830.36	SUBVENTIONS ACCORDEES	500.00		500.00				600.00		-100.00	-16.7%
830.365.10	Organisme régional du tourisme	500.00		500.00				600.00		-100.00	-16.7%
830.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS		1'119.90		800.00	-319.90	40.0%		1'261.20	141.30	-11.2%
830.434.00	Taxes de séjour		1'119.90		800.00	-319.90	40.0%		1'261.20	141.30	-11.2%
86	ENERGIE	27'950.50		28'000.00		-49.50	-0.2%	39'019.40	5'000.00	-6'068.90	-17.8%
869	DEVELOPPEMENT DURABLE - CITE DE L'ENERGIE	27'950.50		28'000.00		-49.50	-0.2%	39'019.40	5'000.00	-6'068.90	-17.8%
869.30	CHARGES DE PERSONNEL	327.50		1'800.00		-1'472.50	-81.8%	1'184.30		-856.80	-72.3%
869.300.00	Autorités et commissions	327.50		1'700.00		-1'372.50	-80.7%	1'127.50		-800.00	-71.0%
869.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS			100.00		-100.00	-100.0%	56.80		-56.80	-100.0%
869.31	BIENS ET SERVICES	21'123.00		19'700.00		1'423.00	7.2%	31'335.10		-10'212.10	-32.6%
869.318.35	Promotion économie d'énergie	1'323.00		4'000.00		-2'677.00	-66.9%	2'273.40		-950.40	-41.8%
869.318.50	Etudes	14'700.00		10'600.00		4'100.00	38.7%	23'961.70		-9'261.70	-38.7%
869.319.10	Cotisations	5'100.00		5'100.00				5'100.00			
869.36	SUBVENTIONS ACCORDEES	6'500.00		6'500.00				6'500.00			
869.365.25	Solarplus	6'500.00		6'500.00				6'500.00			
869.46	SUBVENTIONS ACQUISES								5'000.00	5'000.00	-100.0%
869.461.10	Subv. Swissenergie + canton								5'000.00	5'000.00	-100.0%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
9	FINANCES ET IMPOTS	1'282'189.93	23'954'761.91	1'396'900.00	22'509'800.00	-1'559'671.98	7.4%	1'479'518.70	23'928'201.99	-223'888.69	1.0%
90	IMPOTS	389'899.98	21'020'750.68	284'000.00	19'698'000.00	-1'216'850.70	6.3%	285'532.45	20'792'032.23	-124'350.92	0.6%
900	IMPOTS PERSONNES PHYSIQUES	369'666.85	19'089'311.18	269'000.00	17'118'000.00	-1'870'644.33	11.1%	283'677.35	17'949'976.43	-1'053'345.25	6.0%
900.33	PERTES CREANCES FISCALES	185'549.10		134'000.00		51'549.10	38.5%	139'378.45		46'170.65	33.1%
900.330.00	Remises d'impôts	4'249.65		4'000.00		249.65	6.2%	1'192.45		3'057.20	256.4%
900.330.10	Pertes fiscales Revenu+Fortune	181'299.45		130'000.00		51'299.45	39.5%	138'186.00		43'113.45	31.2%
900.34	PARTS ET CONTRIB. SANS AFFECTATION	184'117.75		135'000.00		49'117.75	36.4%	144'298.90		39'818.85	27.6%
900.341.00	Impôts s/immeubles bâtis (188 LF)	184'117.75		135'000.00		49'117.75	36.4%	144'298.90		39'818.85	27.6%
	<i>Rétroactif dès 01.01.2016 passage de 2% à 2.5% (modification après budget 2016)</i>										
900.40	IMPOTS		19'089'311.18		17'118'000.00	-1'971'311.18	11.5%		17'949'976.43	-1'139'334.75	6.3%
900.400.00	Revenu des personnes physiques		14'363'867.40		12'870'000.00	-1'493'867.40	11.6%		13'076'405.30	-1'287'462.10	9.8%
900.400.10	Fortune des personnes physiques		1'465'570.80		1'250'000.00	-215'570.80	17.2%		1'549'502.05	83'931.25	-5.4%
900.400.30	Impôt prélevé à la source		1'115'823.63		680'000.00	-435'823.63	64.1%		764'820.63	-351'003.00	45.9%
900.400.40	Impôt personnel		53'191.05		51'000.00	-2'191.05	4.3%		51'627.10	-1'563.95	3.0%
900.402.00	Impôt foncier		804'469.30		820'000.00	15'530.70	-1.9%		780'485.45	-23'983.85	3.1%
900.402.10	Impôts s/immeubles bâtis (188 LF)		139'380.25		100'000.00	-39'380.25	39.4%		104'965.05	-34'415.20	32.8%
900.403.00	Impôt sur les gains immobiliers		319'329.60		310'000.00	-9'329.60	3.0%		317'010.15	-2'319.45	0.7%
900.403.10	Impôt sur le capital et gains de loteries		163'769.65		350'000.00	186'230.35	-53.2%		287'087.90	123'318.25	-43.0%
900.404.00	Droits de mutation		523'830.05		550'000.00	26'169.95	-4.8%		818'480.90	294'650.85	-36.0%
900.405.00	Impôt sur successions et donations		74'470.45		70'000.00	-4'470.45	6.4%		117'703.90	43'233.45	-36.7%
900.406.00	Impôt sur les chiens		78'105.00		65'000.00	-13'105.00	20.2%		53'095.00	-25'010.00	47.1%
900.407.00	Amendes fiscales		-12'496.00		2'000.00	14'496.00	-724.8%		28'793.00	41'289.00	-143.4%
	<i>Suite recours, correctifs sur amendes 2015 et antérieures</i>										

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
901	IMPOTS PERSONNES MORALES	20'233.13	1'931'439.50	15'000.00	2'580'000.00	653'793.63	-25.5%	1'855.10	2'842'055.80	928'994.33	-32.7%
901.33	PERTES CREANCES FISCALES	20'233.13		15'000.00		5'233.13	34.9%	1'855.10		18'378.03	990.7%
901.330.10	Pertes sur impôts	20'233.13		15'000.00		5'233.13	34.9%	1'855.10		18'378.03	990.7%
901.40	IMPOTS		1'931'439.50		2'580'000.00	648'560.50	-25.1%		2'842'055.80	910'616.30	-32.0%
901.401.00	Impôt sur le bénéfice		1'365'684.70		1'100'000.00	-265'684.70	24.2%		1'247'468.20	-118'216.50	9.5%
901.401.10	Impôt sur le capital		257'864.45		430'000.00	172'135.55	-40.0%		537'077.70	279'213.25	-52.0%
901.401.20	Impôt minimum		196'366.40		150'000.00	-46'366.40	30.9%		168'067.85	-28'298.55	16.8%
901.402.00	Impôt foncier		111'523.95		900'000.00	788'476.05	-87.6%		889'442.05	777'918.10	-87.5%
	<i>Prise en compte des incidences suite à la demande de révision de la taxe pour le site de la raffinerie</i>										

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
92	PEREQUATION FINANCIERE		1'570'618.00		1'596'900.00	26'282.00	-1.6%		1'552'692.00	-17'926.00	1.2%
920	PEREQUATION FINANCIERE		1'570'618.00		1'596'900.00	26'282.00	-1.6%		1'552'692.00	-17'926.00	1.2%
920.44	PARTS COMMUNALES A DES RECETTES CANTONALES		1'570'618.00		1'596'900.00	26'282.00	-1.6%		1'552'692.00	-17'926.00	1.2%
920.444.10	Répart. en faveur de la cne du fds des ressources		1'339'561.00		1'365'900.00	26'339.00	-1.9%		1'302'387.00	-37'174.00	2.9%
920.444.20	Aide transitoire en faveur de la cne du fds de compens.		231'057.00		231'000.00	-57.00	0.0%		250'305.00	19'248.00	-7.7%
93	QUOTES-PARTS AUX RECETTES		511'893.25		368'700.00	-143'193.25	38.8%		339'680.85	-172'212.40	50.7%
930	PARTS DES CNES AUX RECETTES DE LA CONFEDERATION		3'811.65		3'500.00	-311.65	8.9%		3'798.70	-12.95	0.3%
930.44	PARTS DES CNES AUX RECETTES DE LA CONFEDERATION		3'811.65		3'500.00	-311.65	8.9%		3'798.70	-12.95	0.3%
930.440.00	Parts à des recettes fédérales "Taxes Co2"		3'811.65		3'500.00	-311.65	8.9%		3'798.70	-12.95	0.3%
932	PARTS DES CNES AUX REGALES & PATENTES		508'081.60		365'200.00	-142'881.60	39.1%		335'882.15	-172'199.45	51.3%
932.41	PARTS DES CNES AUX REGALES & PATENTES		499'934.75		355'000.00	-144'934.75	40.8%		326'997.45	-172'937.30	52.9%
932.411.10	Redevance Bas-Valais Energies		499'934.75		355'000.00	-144'934.75	40.8%		326'997.45	-172'937.30	52.9%
	<i>Le décompte 2015 de Romande Energie devait contenir une erreur, corrections sur 2016 (pour info moyenne 2013-2015 Fr. 395'964.00)</i>										
932.44	PARTS DES CNES AUX REGALES & PATENTES		8'146.85		10'200.00	2'053.15	-20.1%		8'884.70	737.85	-8.3%
932.441.00	Parts aux patentes des appareils/automates		4'705.00		6'000.00	1'295.00	-21.6%		4'750.00	45.00	-0.9%
932.441.10	Parts aux patentes des établissements publics		3'441.85		4'200.00	758.15	-18.1%		4'134.70	692.85	-16.8%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
94	GERANCE DE LA FORTUNE ET DES DETTES	892'289.95	851'499.98	1'112'900.00	846'200.00	-225'910.03	-84.7%	1'193'986.25	1'243'796.91	90'600.63	-181.9%
940	INTERETS	830'320.80	720'315.58	1'060'600.00	690'500.00	-260'094.78	-70.3%	937'427.90	1'095'337.01	267'914.33	-169.7%
940.32	INTERETS PASSIFS	830'318.80		1'060'600.00		-230'281.20	-21.7%	937'427.90		-107'109.10	-11.4%
940.321.10	Intérêts de retard							581.95		-581.95	-100.0%
940.322.00	Intérêts dette à moyen et long terme	763'371.20		880'600.00		-117'228.80	-13.3%	752'167.05		11'204.15	1.5%
940.329.0	Intérêts rémunérateurs	66'947.60		180'000.00		-113'052.40	-62.8%	184'678.90		-117'731.30	-63.7%
940.329.00	Intérêts rémunérateurs Pers. Phys.	21'647.00		140'000.00		-118'353.00	-84.5%	118'983.70		-97'336.70	-81.8%
	<i>Pour information : taux 2015 : 0.50% - taux 2016 : 0.15% - taux 2017 : 0.00%</i>										
940.329.10	Intérêts rémunérateurs Pers. Morales	45'300.60		40'000.00		5'300.60	13.3%	65'695.20		-20'394.60	-31.0%
940.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES	2.00				2.00				2.00	
940.331.00	Amortissement ordinaire-patrimoine admin.	2.00				2.00				2.00	
	<i>Amortissement actions Chablais Tourisme (part Commune et Sté Dévelop.), société radiée en 2015</i>										
940.42	REVENUS DE BIENS		430'340.58		382'500.00	-47'840.58	12.5%		463'076.46	32'735.88	-7.1%
940.420.00	Intérêts des c/c		6'847.35		15'000.00	8'152.65	-54.4%		7'511.85	664.50	-8.8%
940.420.10	Prime énergétique (Bonus taux s/emprunts Postfinance)								63'200.00	63'200.00	-100.0%
940.421.0	Intérêts sur créances		313'453.48		275'000.00	-38'453.48	14.0%		247'789.96	-65'663.52	26.5%
940.421.00	Intérêts sur créances Pers Phys.		274'110.73		240'000.00	-34'110.73	14.2%		205'989.41	-68'121.32	33.1%
940.421.10	Intérêts sur créances Pers Morales		39'342.75		35'000.00	-4'342.75	12.4%		41'800.55	2'457.80	-5.9%
940.422.00	Intérêts, dividendes sur placements		12.95			-12.95			18.15	5.20	-28.7%
940.424.10	Rachat d'ADB impôts pers. physiques		6'880.80			-6'880.80			32'124.75	25'243.95	-78.6%
940.426.00	Revenu des participations permanentes		55'266.00		45'000.00	-10'266.00	22.8%		64'551.75	9'285.75	-14.4%
940.426.10	Dividendes et intérêts BVE (ex-SEBV)		47'880.00		47'500.00	-380.00	0.8%		47'880.00		
940.438.90	Propres prestations pour les investissements								400'000.00	400'000.00	-100.0%
940.49	IMPUTATIONS INTERNES		289'975.00		308'000.00	18'025.00	-5.9%		232'260.55	-57'714.45	24.8%
940.491.00	Intérêts imputés		289'975.00		308'000.00	18'025.00	-5.9%		232'260.55	-57'714.45	24.8%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes- budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
942	IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER	61'969.15	131'184.40	52'300.00	155'700.00	34'184.75	-33.1%	256'558.35	148'459.90	-177'313.70	-164.0%
942.30	CHARGES DE PERSONNEL	162.40				162.40		9'889.85		-9'727.45	-98.4%
942.301.00	Personnel technique/maintenance	131.75				131.75		7'986.95		-7'855.20	-98.4%
942.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	12.10				12.10		711.55		-699.45	-98.3%
942.304.00	Caisse pension et prévoyance	10.75				10.75		709.45		-698.70	-98.5%
942.305.00	Assurance maladie et accidents	7.80				7.80		481.90		-474.10	-98.4%
942.31	BIENS ET SERVICES	55'773.80		52'300.00		3'473.80	6.6%	74'480.60		-18'706.80	-25.1%
942.312.0	Chauffage/électricité/eau	290.20		300.00		-9.80	-3.3%	404.80		-114.60	-28.3%
942.312.33	Bâtiment Bellevue	290.20		300.00		-9.80	-3.3%	314.30		-24.10	-7.7%
942.312.39	Bâtiment de l'Etoile							90.50		-90.50	-100.0%
942.314.0	Maintenance & rénovation d'immeubles	2'865.25		500.00		2'365.25	473.1%	20'788.05		-17'922.80	-86.2%
942.314.33	Bâtiment Bellevue			500.00		-500.00	-100.0%				
942.314.39	Bâtiment de l'Etoile							1'258.85		-1'258.85	-100.0%
942.314.50	Entretien des terrains	1'175.70				1'175.70				1'175.70	
942.314.73	Halle En reutet (ex Morija)	2'865.25				2'865.25		19'529.20		-16'663.95	-85.3%
942.316.00	Loyers et fermages	50'000.00		50'000.00				50'000.00			
942.318.61	Assurances Incendie+Bâtiments	1'442.65		1'500.00		-57.35	-3.8%	3'287.75		-1'845.10	-56.1%
942.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES	6'032.95				6'032.95		172'187.90		-166'154.95	-96.5%
942.331.00	Amortissement ordinaire-patrimoine admin.	6'032.95				6'032.95		172'187.90		-166'154.95	-96.5%
	<i>Amortissement 100% solde travaux démolition Etoile (facture tardive TPC)</i>										
942.42	REVENUS DE BIENS		104'334.40		128'900.00	24'565.60	-19.1%		128'322.40	23'988.00	-18.7%
942.423.00	Loyers		104'334.40		128'900.00	24'565.60	-19.1%		128'322.40	23'988.00	-18.7%
	<i>Modification contrat bail En Reutet</i>										
942.49	IMPUTATIONS INTERNES		26'850.00		26'800.00	-50.00	0.2%		20'137.50	-6'712.50	33.3%
942.490.00	Charges imputées		26'850.00		26'800.00	-50.00	0.2%		20'137.50	-6'712.50	33.3%

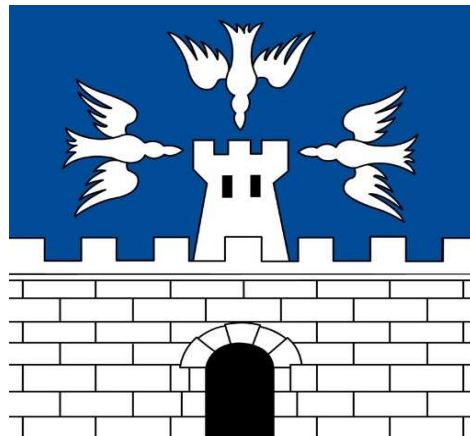
Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecartes comptes- budget		Comptes 2015		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
0	ADMINISTRATION GENERALE	2'700'946.55	114'938.12	2'751'800.00	100'500.00	-65'291.57	-2.5%	2'623'675.78	113'469.10	75'801.75	3.0%
01	LEGISLATIF ET EXECUTIF	391'934.80	12'432.00	398'800.00	2'000.00	-17'297.20	-4.4%	364'712.60	13'386.75	28'176.95	8.0%
011	LEGISLATIF	140'828.20		140'700.00		128.20	0.1%	112'943.65		27'884.55	24.7%
012	EXECUTIF	251'106.60	12'432.00	258'100.00	2'000.00	-17'425.40	-6.8%	251'768.95	13'386.75	292.40	0.1%
02	ADMINISTRATION GENERALE	2'128'254.70	79'343.52	2'172'400.00	87'700.00	-35'788.82	-1.7%	2'061'260.28	81'913.40	69'564.30	3.5%
020	ADMIN. DES FINANCES ET CONTRIBUTIONS	352'809.52	10'951.00	335'500.00	21'000.00	27'358.52	8.7%	333'310.67	17'276.00	25'823.85	8.2%
021	ADMINISTRATION DE DISTRICT	60'255.60		61'900.00		-1'644.40	-2.7%	57'860.40		2'395.20	4.1%
029	ADMINISTRATION GENERALE ET DIVERS	1'715'189.58	68'392.52	1'775'000.00	66'700.00	-61'502.94	-3.6%	1'670'089.21	64'637.40	41'345.25	2.6%
09	BATIMENTS ADMINISTRATIFS	180'757.05	23'162.60	180'600.00	10'800.00	-12'205.55	-7.2%	197'702.90	18'168.95	-21'939.50	-12.2%
090	BATIMENTS ADMINISTRATIFS	180'757.05	23'162.60	180'600.00	10'800.00	-12'205.55	-7.2%	197'702.90	18'168.95	-21'939.50	-12.2%
1	SECURITE PUBLIQUE	2'260'983.10	509'448.97	2'391'400.00	405'200.00	-234'665.87	-11.8%	2'572'577.50	656'348.10	-164'695.27	-8.6%
10	PROTECTION JURIDIQUE	452'400.15	248'036.10	518'500.00	194'000.00	-120'135.95	-37.0%	577'665.10	194'923.00	-178'378.05	-46.6%
100	CADASTRE, POIDS ET MESURES	197'368.05	87'150.00	251'800.00	50'000.00	-91'581.95	-45.4%	321'555.90	48'205.00	-163'132.85	-59.7%
101	JUSTICE DIVERS + DROIT DE CITE	2'820.00	30'000.00	1'700.00	10'000.00	-18'880.00	227.5%	960.00	15'600.00	-12'540.00	85.7%
102	OFFICE DE LA POPULATION	252'212.10	130'886.10	265'000.00	134'000.00	-9'674.00	-7.4%	255'149.20	131'118.00	-2'705.20	-2.2%
11	POLICE	1'241'612.55	43'189.00	1'253'000.00	27'500.00	-27'076.45	-2.2%	1'224'703.40	42'936.50	16'656.65	1.4%
113	SERVICE DE POLICE	1'241'612.55	43'189.00	1'253'000.00	27'500.00	-27'076.45	-2.2%	1'224'703.40	42'936.50	16'656.65	1.4%
12	JUSTICE	321'329.55	59'229.97	307'500.00	52'500.00	7'099.58	2.8%	281'123.75	56'583.50	37'559.33	16.7%
120	AUTORITES JUDICIAIRES	29'961.90	14'029.97	34'700.00	15'000.00	-3'768.07	-19.1%	29'797.00	19'251.10	5'386.04	51.1%
121	TRIBUNAL DE DISTRICT	31'063.75		31'700.00		-636.25	-2.0%	27'996.45		3'067.30	11.0%
122	AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET DE L'ADULTE	260'303.90	45'200.00	241'100.00	37'500.00	11'503.90	5.7%	223'330.30	37'332.40	29'106.00	15.6%
14	POLICE DU FEU	236'913.20	158'993.90	290'200.00	131'200.00	-81'080.70	-51.0%	262'823.95	151'485.10	-33'419.55	-30.0%
140	POLICE DU FEU	236'913.20	158'993.90	290'200.00	131'200.00	-81'080.70	-51.0%	262'823.95	151'485.10	-33'419.55	-30.0%
16	PROT. DE LA POPULATION ET DES BIENS CULTURELS	8'727.65		22'200.00		-13'472.35	-60.7%	226'261.30	210'420.00	-7'113.65	-44.9%
160	PROTECTION CIVILE	4'639.20		5'700.00		-1'060.80	-18.6%	217'823.65	210'420.00	-2'764.45	-37.3%
161	PROTECTION DE LA POPULATION	4'088.45		16'500.00		-12'411.55	-75.2%	8'437.65		-4'349.20	-51.5%
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	9'035'282.45	421'248.50	9'012'800.00	383'300.00	-15'466.05	-0.2%	8'191'733.10	362'532.20	784'833.05	10.0%
20	ECOLE ENFANTINE	147'589.00	12'600.00	172'900.00	12'600.00	-25'311.00	-15.8%	167'337.35	14'693.35	-17'655.00	-11.6%
200	ECOLE ENFANTINE	147'589.00	12'600.00	172'900.00	12'600.00	-25'311.00	-15.8%	167'337.35	14'693.35	-17'655.00	-11.6%
21	ECOLE PUBLIQUE OBLIGATOIRE	8'085'660.65	233'146.95	8'061'700.00	209'700.00	513.70	0.0%	7'131'782.85	184'526.90	905'257.75	13.0%
210	ECOLE PRIMAIRE	6'067'707.20	32'238.95	6'003'300.00	21'100.00	53'268.25	0.9%	5'245'742.15	30'716.25	820'442.35	15.7%
211	CYCLE D'ORIENTATION	1'926'405.60	164'086.25	1'959'700.00	154'100.00	-43'280.65	-2.4%	1'796'286.55	115'897.05	81'929.85	4.9%
213	ECOLEES SECONDAIRES DU 2EME DEGRE/COLLEGES	73'143.75	36'821.75	72'000.00	34'500.00	-1'178.00	-3.1%	72'531.50	35'929.00	-280.50	-0.8%
215	ACTIVITES CREATRICES MANUELLES ET TEXTILES	18'404.10		26'700.00		-8'295.90	-31.1%	17'222.65	1'984.60	3'166.05	20.8%
22	ECOLEES SPECIALISEES	80'808.30	11'847.05	67'200.00	9'000.00	10'761.25	18.5%	65'264.95	10'264.00	13'960.30	25.4%
220	ECOLEES SPECIALISEES	80'808.30	11'847.05	67'200.00	9'000.00	10'761.25	18.5%	65'264.95	10'264.00	13'960.30	25.4%
23	FORMATION PROFESSIONNELLE	192'388.75	92'388.70	179'200.00	82'000.00	2'800.05	2.9%	292'670.45	87'573.30	-105'097.10	-51.2%
239	FORMATION PROFESSIONNELLE	192'388.75	92'388.70	179'200.00	82'000.00	2'800.05	2.9%	292'670.45	87'573.30	-105'097.10	-51.2%
29	AUTRES TACHES D'ENSEIGNEMENT	528'835.75	71'265.80	531'800.00	70'000.00	-4'230.05	-0.9%	534'677.50	65'474.65	-11'632.90	-2.5%
290	ADMINISTRATION	516'616.25	71'265.80	517'600.00	70'000.00	-2'249.55	-0.5%	519'708.05	65'474.65	-8'882.95	-2.0%
291	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	12'219.50		14'200.00		-1'980.50	-13.9%	14'969.45		-2'749.95	-18.4%
3	CULTURE, LOISIRS ET CULTURE	2'033'698.05	136'016.50	1'916'200.00	128'400.00	109'881.55	6.1%	1'960'401.90	122'483.35	59'763.00	3.3%
30	ENCOURAGEMENT A LA CULTURE	528'771.50	55'844.15	553'300.00	58'700.00	-21'672.65	-4.4%	560'703.60	50'040.95	-37'735.30	-7.4%
300	BIBLIOTHEQUE	282'424.30	42'244.15	286'200.00	37'200.00	-8'819.85	-3.5%	264'323.10	24'147.35	4.40	0.0%
301	MUSEES	17'200.00		17'200.00				16'614.00		586.00	3.5%
303	SOCIETES LOCALES	53'587.40	80.00	60'300.00		-6'792.60	-11.3%	84'359.75	560.00	-30'292.35	-36.1%
304	ECOLE DE SOLFEGE	13'671.25	800.00	17'200.00	2'000.00	-2'328.75	-15.3%	17'208.70	1'800.00	-2'537.45	-16.5%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecartes comptes- budget		Comptes 2015		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
309	AUTRES TACHES CULTURELLES	161'888.55	12'720.00	172'400.00	19'500.00	-3'731.45	-2.4%	178'198.05	23'533.60	-5'495.90	-3.6%
32	MEDIAS	88'606.95		90'800.00		-2'193.05	-2.4%	98'560.10		-9'953.15	-10.1%
320	MEDIAS	88'606.95		90'800.00		-2'193.05	-2.4%	98'560.10		-9'953.15	-10.1%
33	PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES	148'513.60	1'439.55	164'900.00		-17'825.95	-10.8%	147'427.60	4'122.50	3'768.95	2.6%
330	PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES	148'513.60	1'439.55	164'900.00		-17'825.95	-10.8%	147'427.60	4'122.50	3'768.95	2.6%
34	SPORTS	347'681.35	36'475.80	373'500.00	33'000.00	-29'294.45	-8.6%	349'437.15	32'917.50	-5'314.10	-1.7%
340	SPORTS	272'972.40	9'900.00	294'800.00	9'900.00	-21'827.60	-7.7%	277'624.25	9'900.00	-4'651.85	-1.7%
341	PISCINE	74'708.95	26'575.80	78'700.00	23'100.00	-7'466.85	-13.4%	71'812.90	23'017.50	-662.25	-1.4%
35	AUTRES LOISIRS	389'640.95	42'257.00	227'300.00	36'700.00	156'783.95	82.3%	306'213.45	35'402.40	76'572.90	28.3%
350	PLACES DE JEUX ET DE SKATE	17'022.15	238.00	17'200.00		-415.85	-2.4%	26'313.50		-9'529.35	-36.2%
351	LOISIRS	372'618.80	42'019.00	210'100.00	36'700.00	157'199.80	90.7%	279'899.95	35'402.40	86'102.25	35.2%
39	EGLISES	530'483.70		506'400.00		24'083.70	4.8%	498'060.00		32'423.70	6.5%
390	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE	415'415.70		383'800.00		31'615.70	8.2%	376'282.00		39'133.70	10.4%
391	EGLISE REFORMEE EVANGELIQUE	115'068.00		122'600.00		-7'532.00	-6.1%	121'778.00		-6'710.00	-5.5%
4	SANTE	589'558.30		625'800.00		-36'241.70	-5.8%	819'069.40		-229'511.10	-28.0%
44	CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL	280'654.20		313'100.00		-32'445.80	-10.4%	347'748.40		-67'094.20	-19.3%
440	CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL	280'654.20		313'100.00		-32'445.80	-10.4%	347'748.40		-67'094.20	-19.3%
45	PROPHYLAXIE, LUTTE CONTRE LES MALADIES	22'964.95		20'300.00		2'664.95	13.1%	22'856.35		108.60	0.5%
450	LUTTE CONTRE LES MALADIES (ALCOOL/DROGUE)	19'734.65		19'900.00		-165.35	-0.8%	19'748.90		-14.25	-0.1%
459	LUTTE CONTRE AUTRES LES MALADIES	3'230.30		400.00		2'830.30	707.6%	3'107.45		122.85	4.0%
46	SERVICE MEDICAL DES ECOLES	232'443.45		224'500.00		7'943.45	3.5%	371'946.35		-139'502.90	-37.5%
460	SANTE SCOLAIRE & PROPHYLAXIE DENTAIRE	232'443.45		224'500.00		7'943.45	3.5%	371'946.35		-139'502.90	-37.5%
49	AUTRES DEPENSES DE SANTE	53'495.70		67'900.00		-14'404.30	-21.2%	76'518.30		-23'022.60	-30.1%
490	AUTRES DEPENSES DE SANTE	53'495.70		67'900.00		-14'404.30	-21.2%	76'518.30		-23'022.60	-30.1%
5	PREVOYANCE SOCIALE	5'610'387.85	2'161'399.35	6'046'100.00	2'329'900.00	-267'211.50	-7.2%	5'854'410.95	2'345'647.40	-59'775.05	-1.7%
50	AVS ET AI	21'693.00	20'091.70	25'100.00	19'000.00	-4'498.70	-73.7%	22'248.75	19'293.15	-1'354.30	-45.8%
500	AGENCE AVS	21'693.00	20'091.70	25'100.00	19'000.00	-4'498.70	-73.7%	22'248.75	19'293.15	-1'354.30	-45.8%
53	AUTRES ASSURANCES SOCIALES	390'497.80		380'300.00		10'197.80	2.7%	374'039.70		16'458.10	4.4%
530	PREST. COMPLEMENTAIRES A L'AVS ET L'AI	390'497.80		380'300.00		10'197.80	2.7%	374'039.70		16'458.10	4.4%
54	PROTECTION DE LA JEUNESSE	2'776'608.10	1'290'389.35	2'809'000.00	1'285'000.00	-37'781.25	-2.5%	2'867'797.60	1'269'831.55	-111'747.30	-7.0%
540	PROTECTION DE LA JEUNESSE	78'481.05	3'600.00	118'300.00	15'000.00	-28'418.95	-27.5%	98'576.60	7'000.00	-16'695.55	-18.2%
541	GARDERIES D'ENFANTS, CRECHES	2'698'127.05	1'286'789.35	2'690'700.00	1'270'000.00	-9'362.30	-0.7%	2'769'221.00	1'262'831.55	-95'051.75	-6.3%
55	INSTITUTIONS HANDICAPES / SOCIALES	714'613.35		738'200.00		-23'586.65	-3.2%	700'541.95		14'071.40	2.0%
550	INSTITUTIONS HANDICAPES / SOCIALES	714'613.35		738'200.00		-23'586.65	-3.2%	700'541.95		14'071.40	2.0%
57	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL (EMS)	586'759.60	314'462.40	860'000.00	400'000.00	-187'702.80	-40.8%	592'844.95	316'583.95	-3'963.80	-1.4%
570	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL (EMS)	586'759.60	314'462.40	860'000.00	400'000.00	-187'702.80	-40.8%	592'844.95	316'583.95	-3'963.80	-1.4%
58	ASSISTANCE	1'120'216.00	536'455.90	1'233'500.00	625'900.00	-23'839.90	-3.9%	1'296'938.00	739'938.75	26'760.85	4.8%
580	AIDE SOCIALE INDIVIDUELLE	944'844.45	485'970.10	1'050'200.00	570'000.00	-21'325.65	-4.4%	1'110'937.00	683'942.95	31'880.30	7.5%
582	FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI	97'287.95		81'900.00		15'387.95	18.8%	99'252.40		-1'964.45	-2.0%
589	AUTRES TACHES D'ASSISTANCE - INTEGRATION	78'083.60	50'485.80	101'400.00	55'900.00	-17'902.20	-39.3%	86'748.60	55'995.80	-3'155.00	-10.3%
6	TRAFIC	2'978'156.80	295'051.15	3'232'900.00	287'300.00	-262'494.35	-8.9%	3'254'171.75	320'131.85	-250'934.25	-8.6%
61	ROUTES CANTONALES	320'759.30		318'400.00		2'359.30	0.7%	457'943.10		-137'183.80	-30.0%
610	ROUTES CANTONALES	320'759.30		318'400.00		2'359.30	0.7%	457'943.10		-137'183.80	-30.0%
62	ROUTES COMMUNALES	1'831'957.85	31'993.75	2'056'600.00	4'300.00	-252'335.90	-12.3%	1'946'068.30	44'221.35	-101'882.85	-5.4%
620	ROUTES COMMUNALES	1'560'816.65	26'257.30	1'777'100.00	4'300.00	-238'240.65	-13.4%	1'676'094.15	39'649.10	-101'885.70	-6.2%
622	EQUIPEMENTS, DEPOTS ET ATELIERS	271'141.20	5'736.45	279'500.00		-14'095.25	-5.0%	269'974.15	4'572.25	2.85	0.0%
65	TRAFIC REGIONAL	772'131.65	220'712.40	804'700.00	235'000.00	-18'280.75	-3.2%	797'477.35	234'950.50	-11'107.60	-2.0%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecartes comptes- budget		Comptes 2015		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
650	TRAFIC REGIONAL	240'338.50		244'200.00		-3'861.50	-1.6%	235'646.30		4'692.20	2.0%
651	TRAFIC COMMUNAL	531'793.15	220'712.40	560'500.00	235'000.00	-14'419.25	-4.4%	561'831.05	234'950.50	-15'799.80	-4.8%
69	AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC	53'308.00	42'345.00	53'200.00	48'000.00	5'763.00	110.8%	52'683.00	40'960.00	-760.00	-6.5%
690	AUTRES TACHES RELATIVES AU TRAFIC	53'308.00	42'345.00	53'200.00	48'000.00	5'763.00	110.8%	52'683.00	40'960.00	-760.00	-6.5%
7	PROTECTION & AMENAG. DE L'ENVIRONNEMENT	4'042'381.00	3'797'930.15	3'611'500.00	3'141'000.00	-226'049.15	-48.0%	3'540'910.60	3'136'663.65	-159'796.10	-39.5%
70	APPROVIS. ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE	1'022'518.50	1'022'518.50	878'100.00	878'100.00			862'914.50	862'914.50		
700	APPROVIS. ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE	957'157.45	1'022'518.50	811'700.00	878'100.00	1'038.95	-1.6%	746'220.95	862'914.50	51'332.50	-44.0%
701	STATIONS DE REFOULEMENT/POMPAGE EAU POTABLE	65'361.05		66'400.00		-1'038.95	-1.6%	116'693.55		-51'332.50	-44.0%
71	ASSAINIS. ET TRAITEMENT DES EAUX USEES	1'231'441.95	1'231'441.95	976'000.00	976'000.00			992'147.75	992'147.75		
710	STATIONS DE POMPAGE DES EAUX USEES	853'384.55	1'228'776.95	504'700.00	976'000.00	95'907.60	-20.3%	531'382.25	983'498.55	76'723.90	-17.0%
711	STATIONS D'EPURATION DES EAUX USEES	378'057.40	2'665.00	471'300.00		-95'907.60	-20.3%	460'765.50	8'649.20	-76'723.90	-17.0%
72	TRAITEMENT DES DECHETS	1'157'499.85	1'364'889.35	1'117'000.00	1'117'000.00	-207'389.50		1'071'063.80	1'154'365.30	-124'088.00	149.0%
720	TRAITEMENT DES DECHETS	1'154'435.30	1'154'435.30	1'113'800.00	1'107'000.00	-6'800.00	-100.0%	1'064'293.30	1'064'293.30		
722	SITE DE LA CROIRE	3'064.55	210'454.05	3'200.00	10'000.00	-200'589.50	2949.8%	6'770.50	90'072.00	-124'088.00	149.0%
74	CIMETIERE	38'263.55	4'600.00	66'700.00	2'000.00	-31'036.45	-48.0%	49'304.35	1'800.00	-13'840.80	-29.1%
740	CIMETIERES	38'263.55	4'600.00	66'700.00	2'000.00	-31'036.45	-48.0%	49'304.35	1'800.00	-13'840.80	-29.1%
75	CORRECTION DES EAUX	434'157.40	60'040.35	446'000.00	67'900.00	-3'982.95	-1.1%	444'690.80	61'526.10	-9'047.65	-2.4%
750	CORRECTION DES EAUX	434'157.40	60'040.35	446'000.00	67'900.00	-3'982.95	-1.1%	444'690.80	61'526.10	-9'047.65	-2.4%
76	PROT. CONTRE LES AVALANCHES ET EBOULEMENTS	319.00		2'000.00		-1'681.00	-84.1%	2'356.25		-2'037.25	-86.5%
760	PROT. CONTRE LES AVALANCHES ET EBOULEMENTS	319.00		2'000.00		-1'681.00	-84.1%	2'356.25		-2'037.25	-86.5%
78	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	34'677.95		36'600.00		-1'922.05	-5.3%	39'242.20		-4'564.25	-11.6%
780	TOILETTES PUBLIQUES	34'677.95		36'600.00		-1'922.05	-5.3%	39'242.20		-4'564.25	-11.6%
79	AMENAGEMENT	123'502.80	114'440.00	89'100.00	100'000.00	19'962.80	-183.1%	79'190.95	63'910.00	-6'218.15	-40.7%
790	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	97'528.80	114'440.00	63'300.00	100'000.00	19'788.80	-53.9%	54'269.95	63'910.00	-7'271.15	75.4%
791	PLANS DE DEVELOPPEMENT	25'974.00		25'800.00		174.00	0.7%	24'921.00		1'053.00	4.2%
8	ECONOMIE PUBLIQUE	202'889.85	41'268.50	95'900.00	3'600.00	69'321.35	75.1%	212'897.50	34'443.10	-16'833.05	-9.4%
80	AGRICULTURE	34'582.60	13'148.60	15'200.00	300.00	6'534.00	43.9%	80'630.35	1'450.00	-57'746.35	-72.9%
800	AGRICULTURE	34'582.60	13'148.60	15'200.00	300.00	6'534.00	43.9%	80'630.35	1'450.00	-57'746.35	-72.9%
81	SYLVICULTURE	139'856.75	27'000.00	52'200.00	2'500.00	63'156.75	127.1%	92'647.75	26'731.90	46'940.90	71.2%
810	SYLVICULTURE	139'856.75	27'000.00	52'200.00	2'500.00	63'156.75	127.1%	92'647.75	26'731.90	46'940.90	71.2%
83	TOURISME	500.00	1'119.90	500.00	800.00	-319.90	106.6%	600.00	1'261.20	41.30	-6.2%
830	TOURISME	500.00	1'119.90	500.00	800.00	-319.90	106.6%	600.00	1'261.20	41.30	-6.2%
86	ENERGIE	27'950.50		28'000.00		-49.50	-0.2%	39'019.40	5'000.00	-6'068.90	-17.8%
869	DEVELOPPEMENT DURABLE - CITE DE L'ENERGIE	27'950.50		28'000.00		-49.50	-0.2%	39'019.40	5'000.00	-6'068.90	-17.8%
9	FINANCES ET IMPOTS	1'282'189.93	23'954'761.91	1'396'900.00	22'509'800.00	-1'559'671.98	7.4%	1'479'518.70	23'928'201.99	-223'888.69	1.0%
90	IMPOTS	389'899.98	21'020'750.68	284'000.00	19'698'000.00	-1'216'850.70	6.3%	285'532.45	20'792'032.23	-124'350.92	0.6%
900	IMPOTS PERSONNES PHYSIQUES	369'666.85	19'089'311.18	269'000.00	17'118'000.00	-1'870'644.33	11.1%	283'677.35	17'949'976.43	-1'053'345.25	6.0%
901	IMPOTS PERSONNES MORALES	20'233.13	1'931'439.50	15'000.00	2'580'000.00	653'793.63	-25.5%	1'855.10	2'842'055.80	928'994.33	-32.7%
92	PEREQUATION FINANCIERE		1'570'618.00		1'596'900.00	26'282.00	-1.6%	1'552'692.00		-17'926.00	1.2%
920	PEREQUATION FINANCIERE		1'570'618.00		1'596'900.00	26'282.00	-1.6%	1'552'692.00		-17'926.00	1.2%
93	QUOTES-PARTS AUX RECETTES		511'893.25		368'700.00	-143'193.25	38.8%		339'680.85	-172'212.40	50.7%
930	PARTS DES CNES AUX RECETTES DE LA CONFEDERATION		3'811.65		3'500.00	-311.65	8.9%		3'798.70	-12.95	0.3%
932	PARTS DES CNES AUX REGALES & PATENTES		508'081.60		365'200.00	-142'881.60	39.1%		335'882.15	-172'199.45	51.3%
94	GERANCE DE LA FORTUNE ET DES DETTES	892'289.95	851'499.98	1'112'900.00	846'200.00	-225'910.03	-84.7%	1'193'986.25	1'243'796.91	90'600.63	-181.9%
940	INTERETS	830'320.80	720'315.58	1'060'600.00	690'500.00	-260'094.78	-70.3%	937'427.90	1'095'337.01	267'914.33	-169.7%
942	IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER	61'969.15	131'184.40	52'300.00	155'700.00	34'184.75	-33.1%	256'558.35	148'459.90	-177'313.70	-164.0%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
0	ADMINISTRATION GENERALE	2'700'946.55	114'938.12	2'751'800.00	100'500.00	-65'291.57	-2.5%	2'623'675.78	113'469.10	75'801.75	3.0%
1	SECURITE PUBLIQUE	2'260'983.10	509'448.97	2'391'400.00	405'200.00	-234'665.87	-11.8%	2'572'577.50	656'348.10	-164'695.27	-8.6%
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	9'035'282.45	421'248.50	9'012'800.00	383'300.00	-15'466.05	-0.2%	8'191'733.10	362'532.20	784'833.05	10.0%
3	CULTURE, LOISIRS ET CULTURE	2'033'698.05	136'016.50	1'916'200.00	128'400.00	109'881.55	6.1%	1'960'401.90	122'483.35	59'763.00	3.3%
4	SANTE	589'558.30		625'800.00		-36'241.70	-5.8%	819'069.40		-229'511.10	-28.0%
5	PREVOYANCE SOCIALE	5'610'387.85	2'161'399.35	6'046'100.00	2'329'900.00	-267'211.50	-7.2%	5'854'410.95	2'345'647.40	-59'775.05	-1.7%
6	TRAFIC	2'978'156.80	295'051.15	3'232'900.00	287'300.00	-262'494.35	-8.9%	3'254'171.75	320'131.85	-250'934.25	-8.6%
7	PROTECTION & AMENAG. DE L'ENVIRONNEMENT	4'042'381.00	3'797'930.15	3'611'500.00	3'141'000.00	-226'049.15	-48.0%	3'540'910.60	3'136'663.65	-159'796.10	-39.5%
8	ECONOMIE PUBLIQUE	202'889.85	41'268.50	95'900.00	3'600.00	69'321.35	75.1%	212'897.50	34'443.10	-16'833.05	-9.4%
9	FINANCES ET IMPOTS	1'282'189.93	23'954'761.91	1'396'900.00	22'509'800.00	-1'559'671.98	7.4%	1'479'518.70	23'928'201.99	-223'888.69	1.0%
	TOTALISATION	30'736'473.88	31'432'063.15	31'081'300.00	29'289'000.00	-2'487'889.27	-138.8%	30'509'367.18	31'019'920.74	-185'035.71	36.2%
	Résultat	695'589.27			1'792'300.00	2'487'889.27	-138.8%	510'553.56		185'035.71	36.2%
	Amortissements patrimoine administratif	4'231'713.45		4'685'700.00		-453'986.55	-9.7%	4'387'423.80		-155'710.35	-3.5%
	Amortissements complémentaires	-		-				210'420.00		-210'420.00	-100.0%
	Marge d'autofinancement brute	4'927'302.72		2'893'400.00		2'033'902.72	70.3%	5'108'397.36		-181'094.64	-3.5%
	Prélèvement sur fonds de réserve eaux usées										
	Amortissements patrimoine financier										
	Marge d'autofinancement de l'exercice	4'927'302.72		2'893'400.00				5'108'397.36			
	charges fonct sans amortissements	26'504'760.43		26'395'600.00				25'911'523.38			
	attribution aux financements spéciaux (natures 38)	963'244.55		369'900.00				356'588.40			
	charges sans amort. et sans attributions aux financ. spéciaux	25'541'515.88		26'025'700.00				25'554'934.98			
	écart charges sans amortissements										
	avec budget	109'160.43	0.41%								
	avec comptes précédents	593'237.05	2.29%								
	écart charges sans amort. et sans attributions aux financ. spéciaux										
	avec budget	-484'184.12	-1.86%								
	avec comptes précédents	-13'419.10	-0.05%								
	écart revenus										
	avec budget		2'143'063.15	7.32%							
	avec comptes précédents		412'142.41	1.33%							

COMMUNE DE COLLOMBEY-MURAZ



COMPTES D'INVESTISSEMENTS 2016

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes-budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
0	ADMINISTRATION GENERALE	9'321.00				9'321.00		140'859.60	14'810.00	-116'728.60	-92.6%
09	BATIMENTS ADMINISTRATIFS	9'321.00				9'321.00		140'859.60	14'810.00	-116'728.60	-92.6%
090	BATIMENTS ADMINISTRATIFS	9'321.00				9'321.00		140'859.60	14'810.00	-116'728.60	-92.6%
090.50	INVESTISSEMENTS PROPRES	9'321.00				9'321.00		140'859.60		-131'538.60	-93.4%
090.503.00	Réfection Maison de Commune							60'396.25		-60'396.25	-100.0%
090.503.45	Grange Villageoise	9'321.00				9'321.00		80'463.35		-71'142.35	-88.4%
	<i>Equipement informatique des nouveaux bureaux (facture tardive travaux 2015)</i>										
090.66	SUBVENTIONS ACQUISES								14'810.00	14'810.00	-100.0%
090.661.60	Assainissements énergétiques								14'810.00	14'810.00	-100.0%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes-budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
1	SECURITE PUBLIQUE	86'551.45		615'000.00		-528'448.55	-85.9%	143'638.55		-57'087.10	-39.7%
10	PROTECTION JURIDIQUE	82'727.70		85'000.00		-2'272.30	-2.7%	110'000.00		-27'272.30	-24.8%
100	CADASTRE, POIDS ET MESURES	82'727.70		85'000.00		-2'272.30	-2.7%	110'000.00		-27'272.30	-24.8%
100.56	DEPENSES D'INVEST. POUR SUBV. ACCORDEES	82'727.70		85'000.00		-2'272.30	-2.7%			82'727.70	
100.561.50	Mensuration officielle et information géographique	82'727.70		85'000.00		-2'272.30	-2.7%	110'000.00		-27'272.30	-24.8%
14	POLICE DU FEU	3'823.75		530'000.00		-526'176.25	-99.3%	33'638.55		-29'814.80	-88.6%
140	POLICE DU FEU	3'823.75		530'000.00		-526'176.25	-99.3%	33'638.55		-29'814.80	-88.6%
140.50	INVESTISSEMENTS PROPRES	3'823.75		530'000.00		-526'176.25	-99.3%	33'638.55		-29'814.80	-88.6%
140.503.38	Caserne Feu (avec Monthey)			500'000.00		-500'000.00	-100.0%				
	<i>Travaux de construction repoussés, liés à l'acquisition de la parcelle de l'Etat du Valais</i>										
140.506.25	Installation bornes hydrantes	3'823.75		30'000.00		-26'176.25	-87.3%	33'638.55		-29'814.80	-88.6%
	<i>Chemin de Chenevière, une seule nouvelle BH en 2016</i>										

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes-budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	3'578'078.80	845'317.00	3'920'000.00	850'000.00	-337'238.20	-11.0%	3'806'467.40	1'298'081.50	224'375.90	8.9%
20	ECOLE ENFANTINE			70'000.00		-70'000.00	-100.0%				
200	ECOLE ENFANTINE			70'000.00		-70'000.00	-100.0%				
200.50	INVESTISSEMENTS PROPRES			70'000.00		-70'000.00	-100.0%				
200.503.44	Ancienne Cure (rénovation) <i>Travaux reportés sur 2017</i>			70'000.00		-70'000.00	-100.0%				
21	ECOLE PUBLIQUE OBLIGATOIRE	3'578'078.80	845'317.00	3'850'000.00	850'000.00	-267'238.20	-8.9%	3'806'467.40	1'298'081.50	224'375.90	8.9%
210	ECOLE PRIMAIRE	3'578'078.80	845'317.00	3'850'000.00	850'000.00	-267'238.20	-8.9%	3'806'467.40	1'298'081.50	224'375.90	8.9%
210.50	INVESTISSEMENTS PROPRES	3'578'078.80		3'850'000.00		-271'921.20	-7.1%	3'806'467.40		-228'388.60	-6.0%
210.503.15	Centre scolaire Muraz Dessous l'Eglise							456'355.65		-456'355.65	-100.0%
210.503.31	Centre scolaire des Perraires	3'308'507.50		3'550'000.00		-241'492.50	-6.8%	3'143'449.95		165'057.55	5.3%
210.503.40	Centre scolaire du Corbier							206'661.80		-206'661.80	-100.0%
210.503.59	Rénovation piscine	269'571.30		300'000.00		-30'428.70	-10.1%			269'571.30	
210.60	TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER								72'000.00	72'000.00	-100.0%
210.603.00	Vente de bâtiment								72'000.00	72'000.00	-100.0%
210.66	SUBVENTIONS ACQUISES		845'317.00		850'000.00	4'683.00	-0.6%		1'226'081.50	380'764.50	-31.1%
210.661.15	Centre scolaire Muraz Dessous l'Eglise <i>Etat du Valais complément de subventions suite au décompte définitif de la construction</i>		28'317.00			-28'317.00			3'071.50	-25'245.50	821.9%
210.661.41	Assainis. Collège des Perraires		817'000.00		850'000.00	33'000.00	-3.9%		1'155'000.00	338'000.00	-29.3%
210.661.42	Centre scolaire Corbier, stores et divers								68'010.00	68'010.00	-100.0%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes-budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
3	CULTURE, LOISIRS ET CULTE	45'364.70	5'760.00	50'000.00		-10'395.30	-20.8%	2'283'000.00		-2'243'395.30	-98.3%
30	ENCOURAGEMENT A LA CULTURE	45'364.70	5'760.00	50'000.00		-10'395.30	-20.8%			39'604.70	
303	SOCIETES LOCALES	45'364.70	5'760.00	50'000.00		-10'395.30	-20.8%			39'604.70	
303.50	INVESTISSEMENTS PROPRES	45'364.70		50'000.00		-4'635.30	-9.3%			45'364.70	
303.503.33	Bâtiment "Bellevue"	45'364.70		50'000.00		-4'635.30	-9.3%			45'364.70	
	<i>Raccordement au CAD</i>										
303.66	SUBVENTIONS ACQUISES		5'760.00			-5'760.00				-5'760.00	
303.661.60	Assainissements énergétiques		5'760.00			-5'760.00				-5'760.00	
	<i>Etat du Valais subvention CAD Bâtiment Bellevue</i>										
35	AUTRES LOISIRS							2'283'000.00		-2'283'000.00	-100.0%
351	LOISIRS							2'283'000.00		-2'283'000.00	-100.0%
351.50	INVESTISSEMENTS PROPRES							2'283'000.00		-2'283'000.00	-100.0%
351.503.16	Sous l'Eglise Salle multiactivité							2'283'000.00		-2'283'000.00	-100.0%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes-budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
5	PREVOYANCE SOCIALE	3'097.85		33'900.00		-30'802.15	-90.9%	20'904'475.75	17'513'000.00	-3'388'377.90	-99.9%
55	INSTITUTIONS HANDICAPES / SOCIALES	35'097.85		33'900.00		1'197.85	3.5%	40'659.40		-5'561.55	-13.7%
550	INSTITUTIONS HANDICAPES / SOCIALES	35'097.85		33'900.00		1'197.85	3.5%	40'659.40		-5'561.55	-13.7%
550.56	DEPENSES D'INVEST. POUR SUBV. ACCORDEES	35'097.85		33'900.00		1'197.85	3.5%	40'659.40		-5'561.55	-13.7%
550.561.10	Invest. en fav. des Institutions sociales + handicap. <i>Selon communication du service de l'action sociale</i>	35'097.85		33'900.00		1'197.85	3.5%	40'659.40		-5'561.55	-13.7%
57	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL (EMS)	-32'000.00				-32'000.00		20'863'816.35	17'513'000.00	-3'382'816.35	-101.0%
570	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL (EMS)	-32'000.00				-32'000.00		20'863'816.35	17'513'000.00	-3'382'816.35	-101.0%
570.50	INVESTISSEMENTS PROPRES							3'703'816.35		-3'703'816.35	-100.0%
570.503.16	EMS Sous l'Eglise							3'703'816.35		-3'703'816.35	-100.0%
570.52	PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES	-32'000.00				-32'000.00		17'160'000.00		-17'192'000.00	-100.2%
570.524.16	EMS Sous l'Eglise "La Charmaie" <i>Ecriture de régularisation liée au complément de subvention voir cpte 570.603.16</i>	-32'000.00				-32'000.00		16'160'000.00		-16'192'000.00	-100.2%
570.524.160	La Charmaie SA 1000 actions nom 1'000.00							1'000'000.00		-1'000'000.00	-100.0%
570.60	TRANSFERT AU PATRIMOINE FINANCIER		-32'000.00			32'000.00			17'160'000.00	17'192'000.00	-100.2%
570.603.16	Transfert au PF EMS Sous l'Eglise <i>Ecriture de régularisation liée au complément de subvention voir cpte 570.524.16</i>		-32'000.00			32'000.00			17'160'000.00	17'192'000.00	-100.2%
570.66	SUBVENTIONS ACQUISES		32'000.00			-32'000.00			353'000.00	321'000.00	-90.9%
570.661.16	EMS Sous l'Eglise <i>Etat du Valais complément de subventions suite au décompte définitif de la construction</i>		32'000.00			-32'000.00			353'000.00	321'000.00	-90.9%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes-budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
6	TRAFIC	87'714.70		227'200.00		-139'485.30	-61.4%	377'946.65		-290'231.95	-76.8%
61	ROUTES CANTONALES	30'779.75		62'200.00		-31'420.25	-50.5%	100'266.00		-69'486.25	-69.3%
610	ROUTES CANTONALES	30'779.75		62'200.00		-31'420.25	-50.5%	100'266.00		-69'486.25	-69.3%
610.56	DEPENSES D'INVEST. POUR SUBV. ACCORDEES	30'779.75		62'200.00		-31'420.25	-50.5%	100'266.00		-69'486.25	-69.3%
610.561.00	Construction des routes classées	30'779.75		62'200.00		-31'420.25	-50.5%	100'266.00		-69'486.25	-69.3%
	<i>Selon communication SRCE Bas-Valais</i>										
62	ROUTES COMMUNALES	56'934.95		165'000.00		-108'065.05	-65.5%	258'327.30		-201'392.35	-78.0%
620	ROUTES COMMUNALES	56'934.95		165'000.00		-108'065.05	-65.5%	258'327.30		-201'392.35	-78.0%
620.50	INVESTISSEMENTS PROPRES	56'934.95		165'000.00		-108'065.05	-65.5%	258'327.30		-201'392.35	-78.0%
620.501.00	Aménagement de rues et places	56'934.95		165'000.00		-108'065.05	-65.5%	91'380.65		-34'445.70	-37.7%
	<i>Ch. du Guinchet Bud 75'000 effectif fr.49'239.00, Ch. De Chenevières Bud 10'000 effectifs fr. 7695.00</i>										
	<i>Eaux claires parasites, mesures prioritaires Bud 80'000.00, dépenses enregistrées dans cpte 710.501.00</i>										
	<i>Après inspection du réseau souterrain, les travaux concernent plutôt l'état des canalisations d'eaux usées (pression/infiltration de l'eau de la nappe phréatique) que les eaux claires de surface</i>										
620.501.01	Agrand./élargis. rte du Bras-Neuf							13'059.30		-13'059.30	-100.0%
620.501.06	ZI Pré-du-Pont/Zone commerciale Nord (ex-Rithner)							-6'244.85		6'244.85	-100.0%
620.506.65	Rénovation éclairage public							160'132.20		-160'132.20	-100.0%
65	TRAFIC REGIONAL							19'353.35		-19'353.35	-100.0%
650	TRAFIC REGIONAL							19'353.35		-19'353.35	-100.0%
650.50	INVESTISSEMENTS PROPRES							19'353.35		-19'353.35	-100.0%
650.501.07	Rte des Brèches Places d'arrêts transports publics							19'353.35		-19'353.35	-100.0%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes-budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
7	PROTECTION & AMENAG. DE L'ENVIRONNEMENT	801'514.25	651'887.25	1'579'600.00	905'000.00	-524'973.00	-77.8%	970'302.35	685'137.40	-135'537.95	-47.5%
70	APPROVIS. ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE	329'984.85	329'984.85	695'000.00	400'000.00	-295'000.00	-100.0%	372'823.40	334'461.65	-38'361.75	-100.0%
700	APPROVIS. ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE	209'974.80	329'984.85	565'000.00	400'000.00	-285'010.05	-172.7%	372'823.40	334'461.65	-158'371.80	-412.8%
700.50	INVESTISSEMENTS PROPRES	209'974.80		565'000.00		-355'025.20	-62.8%	372'823.40		-162'848.60	-43.7%
700.501.00	Canalisations réseau sources	209'974.80		395'000.00		-185'025.20	-46.8%	366'845.40		-156'870.60	-42.8%
	<i>Bouclage Ch. Chenevière, ch. des Carrier et rue de la Gare ; Bud 255'000 - coût effectif inférieur aux montants estimés</i>										
	<i>Filtration eaux de Chemeneau Bud 55'000 : renoncé à réaliser, étude d'une autre solution en collaboration avec Monthey - reporté.</i>										
	<i>Extension réseau Bud 50'000 : poste en réserve, effectif env. 25'000 pour travaux sur rue des Dents-du-Midi</i>										
700.501.05	Raccordements Illarsaz/Tabac-Rhône							1'604.85		-1'604.85	-100.0%
700.501.21	Réservoir du Noiret							4'373.15		-4'373.15	-100.0%
700.503.70	Local/dépôt pour le service des eaux			170'000.00		-170'000.00	-100.0%				
700.61	CONTRIBUTIONS DE TIERS		329'984.85		400'000.00	70'015.15	-17.5%		192'173.60	-137'811.25	71.7%
700.610.00	Taxes de raccordement		518'065.80		400'000.00	-118'065.80	29.5%		192'173.60	-325'892.20	169.6%
700.610.10	Exced. Taxes raccord. (reporté au bilan)		-188'080.95			188'080.95				188'080.95	
	<i>voir compte 2.281.20</i>										
700.66	SUBVENTIONS ACQUISES								142'288.05	142'288.05	-100.0%
700.661.00	Amélioration du réseau								142'288.05	142'288.05	-100.0%
701	STATIONS DE REFOULEMENT/POMPAGE EAU POTABLE	120'010.05		130'000.00		-9'989.95	-7.7%			120'010.05	
701.50	STATIONS DE REFOULEMENT/POMPAGE EAU POTABLE	120'010.05		130'000.00		-9'989.95	-7.7%			120'010.05	
701.503.71	Stap EP, Système commande réseau EP Ritop	120'010.05		130'000.00		-9'989.95	-7.7%			120'010.05	

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes-budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
71	ASSAINIS. ET TRAITEMENT DES EAUX USEES	321'902.40	321'902.40	665'000.00	460'000.00	-205'000.00	-100.0%	447'851.95	350'675.75	-97'176.20	-100.0%
710	STATIONS DE POMPAGE DES EAUX USEES	88'848.40	298'902.40	65'000.00	400'000.00	124'946.00	-37.3%	432'399.95	350'675.75	-291'778.20	-357.0%
710.50	INVESTISSEMENTS PROPRES	88'848.40		65'000.00		23'848.40	36.7%	432'399.95		-343'551.55	-79.5%
710.501.00	Canalisations	88'848.40		65'000.00		23'848.40	36.7%	263'768.35		-174'919.95	-66.3%
	<i>Assainissement des canalisations pour lutter contre les eaux claires parasites</i>										
710.501.05	Raccordement Illarsaz à la Step de CLG (En Reutet)							168'631.60		-168'631.60	-100.0%
710.61	CONTRIBUTIONS DE TIERS		298'902.40		400'000.00	101'097.60	-25.3%		278'113.75	-20'788.65	7.5%
710.610.00	Taxes de raccordement		523'442.80		400'000.00	-123'442.80	30.9%		278'113.75	-245'329.05	88.2%
710.610.10	Exced. Taxes raccord. (reporté au bilan)		-224'540.40			224'540.40				224'540.40	
	<i>voir compte 2.281.30</i>										
710.66	SUBVENTIONS ACQUISES								72'562.00	72'562.00	-100.0%
710.661.00	Extension du réseau								72'562.00	72'562.00	-100.0%
711	STATIONS D'EPURATION DES EAUX USEES	233'054.00	23'000.00	600'000.00	60'000.00	-329'946.00	-61.1%	15'452.00		194'602.00	1259.4%
711.50	INVESTISSEMENTS PROPRES	233'054.00		600'000.00		-366'946.00	-61.2%	15'452.00		217'602.00	1408.2%
711.506.72	Nouvelles Installations STEP CLG	233'054.00		600'000.00		-366'946.00	-61.2%	15'452.00		217'602.00	1408.2%
711.66	SUBVENTIONS ACQUISES		23'000.00		60'000.00	37'000.00	-61.7%			-23'000.00	
711.661.72	Nouvelles Installations et agrandissements		23'000.00		60'000.00	37'000.00	-61.7%			-23'000.00	

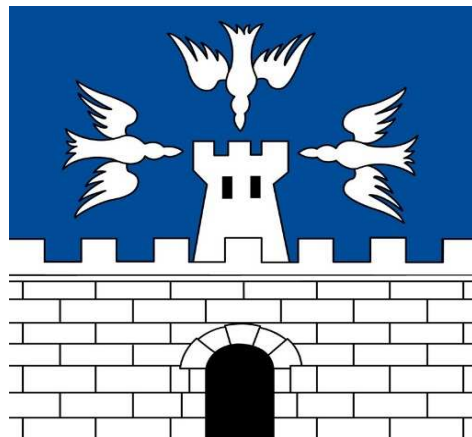
Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes-budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
75	CORRECTION DES EAUX	149'627.00		219'600.00	45'000.00	-24'973.00	-14.3%	149'627.00			
750	CORRECTION DES EAUX	149'627.00		219'600.00	45'000.00	-24'973.00	-14.3%	149'627.00			
750.50	INVESTISSEMENTS PROPRES			70'000.00		-70'000.00	-100.0%				
750.501.00	Torrents			70'000.00		-70'000.00	-100.0%				
750.56	DEPENSES D'INVEST. POUR SUBV. ACCORDEES	149'627.00		149'600.00		27.00	0.0%	149'627.00			
750.561.20	Part. études correction Rhône 3	149'627.00		149'600.00		27.00	0.0%	149'627.00			
750.66	SUBVENTIONS ACQUISES				45'000.00	45'000.00	-100.0%				
750.661.00	Torrents				45'000.00	45'000.00	-100.0%				

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes-budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
9	FINANCES ET IMPOTS	6'032.95				6'032.95		172'187.90		-166'154.95	-96.5%
94	GERANCE DE LA FORTUNE ET DES DETTES	6'032.95				6'032.95		172'187.90		-166'154.95	-96.5%
942	IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER	6'032.95				6'032.95		172'187.90		-166'154.95	-96.5%
942.50	INVESTISSEMENTS PROPRES	6'032.95				6'032.95		172'187.90		-166'154.95	-96.5%
942.500.00	Bâtiments patrimoine financier	6'032.95				6'032.95		172'187.90		-166'154.95	-96.5%
	<i>Solde travaux démolition Etoile (facture tardive TPC)</i>										

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecartes comptes-budget		Comptes 2015		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
0	ADMINISTRATION GENERALE	9'321.00				9'321.00		140'859.60	14'810.00	-116'728.60	-92.6%
09	BATIMENTS ADMINISTRATIFS	9'321.00				9'321.00		140'859.60	14'810.00	-116'728.60	-92.6%
090	BATIMENTS ADMINISTRATIFS	9'321.00				9'321.00		140'859.60	14'810.00	-116'728.60	-92.6%
1	SECURITE PUBLIQUE	86'551.45		615'000.00		-528'448.55	-85.9%	143'638.55		-57'087.10	-39.7%
10	PROTECTION JURIDIQUE	82'727.70		85'000.00		-2'272.30	-2.7%	110'000.00		-27'272.30	-24.8%
100	CADASTRE, POIDS ET MESURES	82'727.70		85'000.00		-2'272.30	-2.7%	110'000.00		-27'272.30	-24.8%
14	POLICE DU FEU	3'823.75		530'000.00		-526'176.25	-99.3%	33'638.55		-29'814.80	-88.6%
140	POLICE DU FEU	3'823.75		530'000.00		-526'176.25	-99.3%	33'638.55		-29'814.80	-88.6%
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	3'578'078.80	845'317.00	3'920'000.00	850'000.00	-337'238.20	-11.0%	3'806'467.40	1'298'081.50	224'375.90	8.9%
20	ECOLE ENFANTINE			70'000.00		-70'000.00	-100.0%				
200	ECOLE ENFANTINE			70'000.00		-70'000.00	-100.0%				
21	ECOLE PUBLIQUE OBLIGATOIRE	3'578'078.80	845'317.00	3'850'000.00	850'000.00	-267'238.20	-8.9%	3'806'467.40	1'298'081.50	224'375.90	8.9%
210	ECOLE PRIMAIRE	3'578'078.80	845'317.00	3'850'000.00	850'000.00	-267'238.20	-8.9%	3'806'467.40	1'298'081.50	224'375.90	8.9%
3	CULTURE, LOISIRS ET CULTE	45'364.70	5'760.00	50'000.00		-10'395.30	-20.8%	2'283'000.00		-2'243'395.30	-98.3%
30	ENCOURAGEMENT A LA CULTURE	45'364.70	5'760.00	50'000.00		-10'395.30	-20.8%			39'604.70	
303	SOCIETES LOCALES	45'364.70	5'760.00	50'000.00		-10'395.30	-20.8%			39'604.70	
35	AUTRES LOISIRS							2'283'000.00		-2'283'000.00	-100.0%
351	LOISIRS							2'283'000.00		-2'283'000.00	-100.0%
5	PREVOYANCE SOCIALE	3'097.85		33'900.00		-30'802.15	-90.9%	20'904'475.75	17'513'000.00	-3'388'377.90	-99.9%
55	INSTITUTIONS HANDICAPES / SOCIALES	35'097.85		33'900.00		1'197.85	3.5%	40'659.40		-5'561.55	-13.7%
550	INSTITUTIONS HANDICAPES / SOCIALES	35'097.85		33'900.00		1'197.85	3.5%	40'659.40		-5'561.55	-13.7%
57	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL (EMS)	-32'000.00				-32'000.00		20'863'816.35	17'513'000.00	-3'382'816.35	-101.0%
570	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL (EMS)	-32'000.00				-32'000.00		20'863'816.35	17'513'000.00	-3'382'816.35	-101.0%
6	TRAFIC	87'714.70		227'200.00		-139'485.30	-61.4%	377'946.65		-290'231.95	-76.8%
61	ROUTES CANTONALES	30'779.75		62'200.00		-31'420.25	-50.5%	100'266.00		-69'486.25	-69.3%
610	ROUTES CANTONALES	30'779.75		62'200.00		-31'420.25	-50.5%	100'266.00		-69'486.25	-69.3%
62	ROUTES COMMUNALES	56'934.95		165'000.00		-108'065.05	-65.5%	258'327.30		-201'392.35	-78.0%
620	ROUTES COMMUNALES	56'934.95		165'000.00		-108'065.05	-65.5%	258'327.30		-201'392.35	-78.0%
65	TRAFIC REGIONAL							19'353.35		-19'353.35	-100.0%
650	TRAFIC REGIONAL							19'353.35		-19'353.35	-100.0%
7	PROTECTION & AMENAG. DE L'ENVIRONNEMENT	801'514.25	651'887.25	1'579'600.00	905'000.00	-524'973.00	-77.8%	970'302.35	685'137.40	-135'537.95	-47.5%
70	APPROVIS. ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE	329'984.85	329'984.85	695'000.00	400'000.00	-295'000.00	-100.0%	372'823.40	334'461.65	-38'361.75	-100.0%
700	APPROVIS. ET ALIMENTATION EN EAU POTABLE	209'974.80	329'984.85	565'000.00	400'000.00	-285'010.05	-172.7%	372'823.40	334'461.65	-158'371.80	-412.8%
701	STATIONS DE REFOULEMENT/POMPAGE EAU POTABLE	120'010.05		130'000.00		-9'989.95	-7.7%			120'010.05	
71	ASSAINIS. ET TRAITEMENT DES EAUX USEES	321'902.40	321'902.40	665'000.00	460'000.00	-205'000.00	-100.0%	447'851.95	350'675.75	-97'176.20	-100.0%
710	STATIONS DE POMPAGE DES EAUX USEES	88'848.40	298'902.40	65'000.00	400'000.00	124'946.00	-37.3%	432'399.95	350'675.75	-291'778.20	-357.0%
711	STATIONS D'EPURATION DES EAUX USEES	233'054.00	23'000.00	600'000.00	60'000.00	-329'946.00	-61.1%	15'452.00		194'602.00	1259.4%
75	CORRECTION DES EAUX	149'627.00		219'600.00	45'000.00	-24'973.00	-14.3%	149'627.00			
750	CORRECTION DES EAUX	149'627.00		219'600.00	45'000.00	-24'973.00	-14.3%	149'627.00			
9	FINANCES ET IMPOTS	6'032.95				6'032.95		172'187.90		-166'154.95	-96.5%
94	GERANCE DE LA FORTUNE ET DES DETTES	6'032.95				6'032.95		172'187.90		-166'154.95	-96.5%
942	IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER	6'032.95				6'032.95		172'187.90		-166'154.95	-96.5%

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart comptes-budget		Comptes 2015		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
0	ADMINISTRATION GENERALE	9'321.00				9'321.00		140'859.60	14'810.00	-116'728.60	-92.6%
1	SECURITE PUBLIQUE	86'551.45		615'000.00		-528'448.55	-85.9%	143'638.55		-57'087.10	-39.7%
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	3'578'078.80	845'317.00	3'920'000.00	850'000.00	-337'238.20	-11.0%	3'806'467.40	1'298'081.50	224'375.90	8.9%
3	CULTURE, LOISIRS ET CULTE	45'364.70	5'760.00	50'000.00		-10'395.30	-20.8%	2'283'000.00		-2'243'395.30	-98.3%
4											
5	PREVOYANCE SOCIALE	3'097.85		33'900.00		-30'802.15	-90.9%	20'904'475.75	17'513'000.00	-3'388'377.90	-99.9%
6	TRAFIC	87'714.70		227'200.00		-139'485.30	-61.4%	377'946.65		-290'231.95	-76.8%
7	PROTECTION & AMENAG. DE L'ENVIRONNEMENT	801'514.25	651'887.25	1'579'600.00	905'000.00	-524'973.00	-77.8%	970'302.35	685'137.40	-135'537.95	-47.5%
8											
9	FINANCES ET IMPOTS	6'032.95				6'032.95		172'187.90		-166'154.95	-96.5%
	TOTALISATION	4'617'675.70	1'502'964.25	6'425'700.00	1'755'000.00	-1'555'988.55	-33.3%	28'798'878.20	19'511'028.90	-6'173'137.85	-66.5%
	Investissements nets		3'114'711.45		4'670'700.00	1'555'988.55	-33.3%		9'287'849.30	6'173'137.85	-66.5%
	+ Taxes de raccordements eau potable		518'065.80		400'000.00				192'173.60		
	+ Taxes de raccordements eaux usées		523'442.80		400'000.00				278'113.75		
	./. Excédent de taxes reportées au bilan		-412'621.35		0.00				0.00		
	+ Participations de tiers										
	+ Subventions		906'077.00		955'000.00				1'808'741.55		
	+ Transfert au patrimoine financier (Halle en Reutet 100% louée)										
	+ Transfert au patrimoine financier (Pavillons des Perraires, vendus)								72'000.00		
	+ Sortie de l'immeuble au patrimoine administratif (EMS sous l'Eglise)										
	./. Entrée dans Prêts&part. perma. du capital actions La Charmaie SA										
	./. Entrée dans Prêts&part. perma. du prêt à la Charmaie SA		-32'000.00						17'160'000.00		
	Investissements bruts		4'617'675.70		6'425'700.00	1'808'024.30	-28.1%		28'798'878.20	24'181'202.50	-84.0%
	Marge d'autofinancement de l'exercice	4'927'302.72		2'893'400.00				5'108'397.36			
	Investissements nets		3'114'711.45		4'670'700.00				9'287'849.30		
	Insuffisance de financement (excédent si positif)		1'812'591.27		-1'777'300.00				-4'179'451.94		

COMMUNE DE COLLOMBEY-MURAZ



**BILAN AU
31.12.2016**

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2016	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2016
1	* A C T I F				
1.10	** PATRIMOINE FINANCIER	31'971'424.64	98'194'227.59	95'583'272.42	34'582'379.81
1.100	*** DISPONIBILITES	10'095'924.37	42'682'023.10	38'091'790.53	14'686'156.94
1.100.00	Caisse	3'250.00	148'982.90	149'246.45	2'986.45
1.100.01	Caisse Piscine	150.00	7'359.80	7'359.80	150.00
1.100.02	Caisse Office de la population	861.00	186'917.50	187'134.00	644.50
1.100.03	Caisse Bibliothèque	50.40	1'390.60	1'198.75	242.25
1.100.04	Caisse Ecoles	429.45	72'443.40	71'714.25	1'158.60
1.101.00	Chèques postaux	712'168.23	2'016'084.63	1'830'954.43	897'298.43
1.101.01	CCP Juge de Commune	4'476.85		137.88	4'338.97
1.102.00	Banque Cantonale du Valais c/c	5'376'626.60	29'505'147.77	26'272'654.72	8'609'119.65
1.102.10	Union de Banques Suisses c/c	11'406.33	118'700.00	99'091.25	31'015.08
1.102.20	Banque Raiffeisen c/c	3'986'505.51	6'912'597.35	5'759'899.85	5'139'203.01
1.102.30	Compte de virement		3'513'608.65	3'513'608.65	
1.102.32	Compte de virt (Off Pop)		198'790.50	198'790.50	
1.110	*** AVOIRS	10'933'905.82	50'153'154.84	50'047'448.13	11'039'612.53
1.111.00	C/C Paroisse Collombey (avance s/fds réserve)		65'000.00	53'376.00	11'624.00
1.112.00	Contribuables	-10'099'207.58	21'225'655.52	21'955'668.26	-10'829'220.32
1.112.10	Provision d'impôts	17'690'400.00	19'450'200.00	17'788'400.00	19'352'200.00
1.113.00	Débiteurs	3'025'035.10	9'242'415.47	9'766'219.12	2'501'231.45
1.113.01	Impôt préalable TVA - Eau (fonctionnement)		16'584.35	16'584.35	
1.113.02	Impôt préalable TVA - Epuration (fonction.)		20'865.50	20'865.50	
1.113.03	Impôt préalable TVA - Eau (investissement)		25'403.40	25'403.40	
1.113.04	Impôt préalable TVA - Epuration (investis.)		25'752.10	25'752.10	
1.113.05	Impôt préalable TVA - Déchets (fonctionnement)		66'513.40	66'513.40	
1.119.00	Fonds des garanties de reboisement	315'940.00		312'940.00	3'000.00
1.119.52	Boissons Carnotzet et Salles	1'738.30	14'765.10	15'726.00	777.40
1.120	*** PLACEMENTS	3'705'286.70	8.95	5'000.00	3'700'295.65
1.120.10	Compte postal E-Deposito 92-875901-6	11'301.70	8.95		11'310.65
1.121.10	Part sociale Banque Raiffeisen du Haut-Léman	200.00			200.00
1.122.00	Prêt Tennis Club (2009-2028)	70'000.00		5'000.00	65'000.00
1.123.10	Terrains réalisables	404'699.00			404'699.00
1.123.20	Terrain La Barme	600'000.00			600'000.00
1.123.30	Terrain Vignasse	1'319'086.00			1'319'086.00
1.123.50	Halle "En Reutet"	1'300'000.00			1'300'000.00
1.130	*** ACTIFS TRANSITOIRES	7'236'307.75	5'359'040.70	7'439'033.76	5'156'314.69
1.138.00	Compte de liaison entre 2 périodes	7'194'342.45	5'320'541.65	7'396'603.50	5'118'280.60
1.138.10	Impôt anticipé à récupérer	41'965.30	38'499.05	42'430.26	38'034.09
1.14	** PATRIMOINE ADMINISTRATIF	57'765'767.00	5'272'351.05	6'389'353.05	56'648'765.00
1.140	*** INVESTISSEMENTS	39'130'011.00	4'974'118.75	6'059'118.75	38'045'011.00
1.140.00	Immeubles non bâtis	3'400'000.00	6'032.95	6'032.95	3'400'000.00
1.141.00	Réseau d'eau potable	2'245'000.00	518'065.80	723'065.80	2'040'000.00
1.141.05	Réseau d'eau potable - Les Neyres	130'000.00		10'000.00	120'000.00
1.141.06	Réservoir du Noiret	2'555'000.00		140'000.00	2'415'000.00
1.141.20	Ouvrages de correction des eaux	770'001.00		95'000.00	675'001.00
1.141.60	Immeubles bâtis - Sports & Loisirs	315'001.00	45'364.70	60'364.70	300'001.00
1.141.71	Route de Collombey-le-Grand	1'960'000.00		160'000.00	1'800'000.00
1.141.74	Rue de la Raffinerie	275'000.00		25'000.00	250'000.00
1.141.76	Route commerciale Nord	490'000.00		50'000.00	440'000.00
1.141.79	Routes communales (yc réseau EC)	1'715'000.00	56'934.95	201'934.95	1'570'000.00
1.141.80	Réseau d'égouts	1.00	523'442.80	523'442.80	1.00
1.141.81	Step CLG Assainissement installations	1.00	233'054.00	233'054.00	1.00
1.143.10	Bâtiments d'écoles	6'145'000.00	3'308'507.50	1'863'507.50	7'590'000.00
1.143.15	Nouvelle école de Muraz+EMS	9'480'000.00		880'000.00	8'600'000.00
1.143.20	Immeubles bâtis - Commune & Culte	160'001.00	9'321.00	39'321.00	130'001.00
1.143.30	Immeubles bâtis - Ecoles	3'250'000.00	269'571.30	349'571.30	3'170'000.00
1.143.40	Immeubles bâtis - Struct.jeunesses & Sports	5'650'000.00		570'000.00	5'080'000.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2016	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2016
1.146.00	Mobilier	1.00			1.00
1.146.20	Equipement mécanique	1.00			1.00
1.146.30	Investissements divers	590'004.00	3'823.75	128'823.75	465'004.00
1.150	*** PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES	18'635'752.00		32'002.00	18'603'750.00
1.152.00	Satom - 280 actions de Fr. 100.- nominal	1.00			1.00
1.152.10	BVE ex-Sebv - 1260 actions de Fr. 1000.-- nominal	1'069'985.00			1'069'985.00
1.153.00	La Charmaie SA 1000 actions de Fr. 1000.- nominal	1'000'000.00			1'000'000.00
1.153.16	Prêt La Charmaie SA (EMS Sous l'Eglise)	16'160'000.00		32'000.00	16'128'000.00
1.155.10	Holdigaz - 12429 actions de Fr. 10.- nominal	135'750.00			135'750.00
1.155.100	Coopérative Solarplus - 2 part sociale Fr. 1'000.00	1.00			1.00
1.155.20	Chalet-Neuf/Bellevue SA - 25 actions de Fr. 300.- nominal	1.00			1.00
1.155.30	Tunnel du Gd-St-Bernard - 10 actions de Fr. 500.- nominal	1.00			1.00
1.155.40	Patinoire Monthey - 1 part de membre de Fr. 1'000.- nominal	1.00			1.00
1.155.50	Sucrierie de Frauenfeld - 28 actions de Fr. 10.- nominal	1.00			1.00
1.155.60	Forces Motrices VS - 5200 actions de Fr. 50.- nominal	260'000.00			260'000.00
1.155.71	Trsports publics Chablais - 721 actions de Fr. 10.- nominal	1.00			1.00
1.155.72	Capital de dotation Home Collombey-Muraz	10'000.00			10'000.00
1.155.80	CCF SA - 140 actions de Fr. 50.- nominal	1.00			1.00
1.155.90	Radio Chablais - 20 parts de soutien de Fr. 250.- nominal	1.00			1.00
1.155.91	Radio Chablais SA - 3 actions de Fr. 100.- nominal	1.00			1.00
1.155.92	Chablais Tourisme - 6 actions de Fr. 250.- nominal Sté dév.	1.00		1.00	
1.155.93	Chablais Tourisme - 16 actions de Fr. 250.- nominal Commune	1.00		1.00	
1.155.95	Cellviosa - 5 actions de Fr. 1'000.- nominal	1.00			1.00
1.155.96	Assoc. des Amis de Torgon - 400 actions de Fr. 50.- nominal	1.00			1.00
1.155.97	CRTO Centre Régional Travail & Orient - 1 pa.soc Fr. 1'000.-	1.00			1.00
1.155.98	Valais Incoming - 1 action de Fr. 100.- nominal	1.00			1.00
1.155.99	Cie Navigation sur Léman - 20 actions de Fr. 100.- nominal	1.00			1.00
1.161	*** SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	4.00	298'232.30	298'232.30	4.00
1.161.10	Mensuration officielle et infomation géographique	1.00	82'727.70	82'727.70	1.00
1.161.20	Correction Rhône3 (part aux études)	1.00	149'627.00	149'627.00	1.00
1.161.50	Institutions handicapés/sociales	1.00	35'097.85	35'097.85	1.00
1.161.60	Routes cantonales (part à la construction)	1.00	30'779.75	30'779.75	1.00
1.18	** AVANCES AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	56'838.05	23'191.85		80'029.90
1.181.00	Eau potable, solde fonctionnement	56'838.05	23'191.85		80'029.90
1.999.99	* TOTAL DE L'ACTIF	89'794'029.69	103'489'770.49	101'972'625.47	91'311'174.71

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2016	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2016
2	* P A S S I F				
2.20	** ENGAGEMENTS COURANTS	-71'514'499.15	34'566'628.05	34'424'939.25	-71'372'810.35
2.200	*** ENGAGEMENTS COURANTS	-3'295'100.95	30'620'991.85	29'829'820.50	-2'503'929.60
2.200.01	Impôt TVA - Eau (fonctionnement)		19'987.35	19'987.35	
2.200.02	Impôt TVA - Epuration (fonctionnement)		79'069.70	79'069.70	
2.200.03	Impôt TVA - Eau (investissement)		14'626.35	14'626.35	
2.200.04	Impôt TVA - Epuration (investissement)		48'163.50	48'163.50	
2.200.05	Impôt TVA - Déchets (fonctionnement)		97'611.35	97'611.35	
2.200.10	Créanciers collectifs	-3'068'827.40	24'787'381.20	24'161'207.20	-2'442'653.40
2.200.20	Décomptes TVA	-35'759.85	311'946.55	319'635.60	-43'448.90
2.200.30	Salaires à payer	-181'788.65	5'207'363.80	5'032'627.40	-7'052.25
2.200.31	Avances+Retenues div. s/salaires		43'805.90	43'805.90	
2.201.00	Dépôts Clés (Anc. BCVs E 0246.07.20)	-8'725.05	500.00	2'550.00	-10'775.05
2.206.00	Bourgeoisie de Collombey-Muraz c/c		10'536.15	10'536.15	
2.22	*** DETTES A MOYEN ET LONG TERME	-64'863'000.00	614'000.00		-64'249'000.00
2.221	**** EMPRUNTS BANCAIRES	-64'488'000.00	489'000.00		-63'999'000.00
2.221.10	BCV - Corbier (anc 05-15) 15-25	-2'000'000.00			-2'000'000.00
2.221.12	BCV - Infrastructures diverses 15-25	-5'000'000.00			-5'000'000.00
2.221.16	UBS - Terrain Vignasse 08-17	-988'000.00	39'000.00		-949'000.00
2.221.30	PostFinance - Uape-Crèche-Vestiaires 11-19	-2'200'000.00	75'000.00		-2'125'000.00
2.221.31	PostFinance - Uape-Crèche-Vestiaires 11-21	-2'200'000.00	75'000.00		-2'125'000.00
2.221.32	PostFinance - Infrastructures diverses 12-20	-4'550'000.00	150'000.00		-4'400'000.00
2.221.33	PostFinance - Infrastructures diverses 12-22	-4'550'000.00	150'000.00		-4'400'000.00
2.221.34	PostFinance - Infrastructures diverses 12-23	-5'000'000.00			-5'000'000.00
2.221.35	PostFinance - Infrastructures diverses 13-19	-3'500'000.00			-3'500'000.00
2.221.36	PostFinance - Infrastructures diverses 13-24	-7'000'000.00			-7'000'000.00
2.221.37	PostFinance - Infrastructures diverses 13-21	-3'500'000.00			-3'500'000.00
2.221.40	Pensionskasse Post, Bern 14-22	-12'000'000.00			-12'000'000.00
2.221.41	CPGE Caisse pension enseig+fonction GE 15-25	-7'000'000.00			-7'000'000.00
2.221.71	Raiffeisen - Corbier 15-25	-2'500'000.00			-2'500'000.00
2.221.96	UBS - Salle de gym Perraires 12-18	-2'500'000.00			-2'500'000.00
2.229	EMPRUNTS A TAUX PREFERENTIELS (LIM)	-375'000.00	125'000.00		-250'000.00
2.229.93	Crédit LIM / Conféd. - Salle de gym 03-18	-375'000.00	125'000.00		-250'000.00
2.24	*** PROVISION	-300'000.00	300'000.00	300'000.00	-300'000.00
2.240.00	Provision pour pertes sur contribuables	-300'000.00	300'000.00	300'000.00	-300'000.00
2.25	*** PASSIFS TRANSITOIRES	-3'056'398.20	3'031'636.20	4'295'118.75	-4'319'880.75
2.258.00	Compte de liaison entre 2 périodes	-2'989'508.20	2'996'566.20	4'255'158.75	-4'248'100.75
2.258.20	Cautions "Ecoles"	-10'620.00	10'620.00	9'780.00	-9'780.00
2.258.25	Cautions "Structures jeunesse"	-10'580.00		240.00	-10'820.00
2.258.27	Cautions/dépôt cartes déchetterie	-44'340.00		4'440.00	-48'780.00
2.258.30	Cautions "Locations"	-1'350.00	24'450.00	25'500.00	-2'400.00
2.28	** ENGAGEMENTS ENVERS DES FINANCEMENTS	-4'236'902.85		963'244.55	-5'200'147.40
2.280.00	Abris PC, Contributions	-2'198'858.40			-2'198'858.40
2.281.10	Eaux usées, solde fonctionnement	-1'222'645.85		429'323.80	-1'651'969.65
2.281.20	Eau potable, contributions (excédents)			188'080.95	-188'080.95
2.281.30	Eaux usées, contributions (excédents)	-721'960.75		224'540.40	-946'501.15
2.281.70	Déchets, solde fonctionnement	-93'437.85		121'299.40	-214'737.25
2.29	** FORTUNE NETTE	-14'042'627.69	4'366'707.78	5'062'297.05	-14'738'216.96
2.290.00	Solde au 31 décembre	-14'042'627.69			-14'042'627.69
2.290.10	Résultat de l'exercice		4'366'707.78	5'062'297.05	-695'589.27
2.999.99	* TOTAL DU PASSIF	-89'794'029.69	38'933'335.83	40'450'480.85	-91'311'174.71

RAPPORT DE L'ORGANE DE REVISION AU CONSEIL GENERAL DE LA COMMUNE DE COLLOMBEY-MURAZ

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

La responsabilité de l'établissement du compte incombe au Conseil municipal. Notre mission consiste

- à vérifier et à émettre une appréciation sur le compte (bilan, compte administratif, engagements conditionnels hors bilan ainsi que les amortissements)
- à vérifier l'évaluation des participations et des autres éléments de la fortune financière et leur rendement
- à émettre une appréciation sur l'endettement de la Commune et sa capacité de faire face à ses engagements.

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

Notre révision a été effectuée selon les normes de la profession en Suisse. Ces normes requièrent de planifier et de réaliser la vérification de manière telle que des anomalies significatives dans les comptes puissent être constatées avec une assurance raisonnable.

Nous avons révisé les postes des comptes et les indications fournies par ceux-ci en procédant à des analyses et à des examens par sondage. Nous estimons que notre révision constitue une base suffisante pour former notre opinion.

Selon notre appréciation la comptabilité, le compte ainsi que l'évaluation des participations sont conformes à la loi et aux règlements.

Nous recommandons d'approuver le compte qui vous est soumis, présentant un excédent de recettes de **Fr. 695'589.27** et une fortune nette au 31 décembre 2016 de **Fr. 14'738'216.96**.

En complément, nous précisons que :

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

Sion, le 1^{er} mai 2017

NOFIVAL SA



Lionel Coutaz

Réviseur agréé

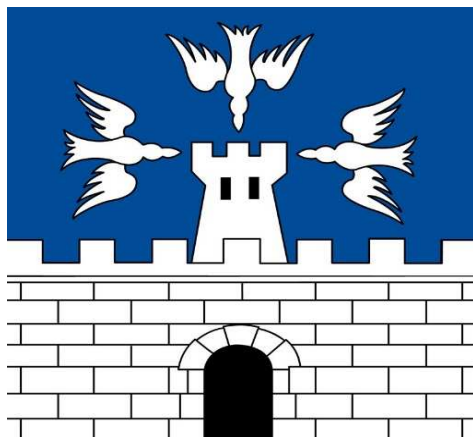
Réviseur responsable



Julien Monod

Expert réviseur agréé

COMMUNE DE COLLOMBEY-MURAZ



ANNEXES ET DIVERS 31.12.2016

Cautionnements et engagements

Etat des emprunts au 31.12.16

Valeur en taxes cadastrales **des terrains réalisables**
des immeubles non-bâties
des immeubles bâtis

Détails charges et revenus Eglise catholique

Fonds gérés

Statistique de l'évolution de la population

Effectifs scolaires 2016/2017

CAUTIONNEMENTS ET ENGAGEMENTS AU 31.12.2016

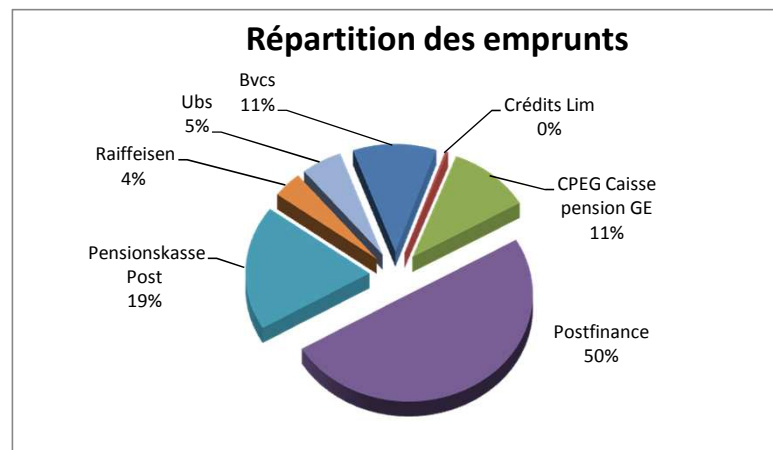
<u>En faveur de</u>	<u>montant</u>	<u>Début</u>	<u>Fin</u>	<u>No d'insc.</u>
➤ Triage forestier du Haut-Lac, Conseil Municipal du 22.09.2009	18'442.45	16.03.10	16.03.18	688
➤ Triage forestier du Haut-Lac, Conseil Municipal du 27.05.2013	9'275.00	27.05.13	27.05.21	786
➤ Association du Réseau de Parents d'Accueil à la Journée du Chablais Conseil Municipal du 13.10.2014	60'000.00	10.11.14	indéterminé	807
➤ La Charmaie SA selon l'art. 2, la commune fondatrice s'engage à couvrir le déficit éventuel d'exploitation Conseil Municipal du 18.01.2016		18.01.16	indéterminé	857
➤ La Charmaie SA Limite de crédit en compte courant	300'000.00	01.02.16	indéterminé	881
Limite de crédit pour compte à terme Conseil Municipal du 01.02.2016	300'000.00	01.02.16	indéterminé	881

ETAT DES EMPRUNTS AU 31 DECEMBRE 2016

Etablissement	Affectation (initiale)	N° compte	Taux %	Durée		Emprunt initial	Solde au 31.12.2015	Amortiss. obligatoire	Amortissement cumulés 2015	Amortis. 2016	Amortis. cumulés et remboursements	Solde au 31.12.2016	Total intérêts
				Début	Echéance								
UBS	Terrain Vignasse	2.221.16	3.450	03.01.2008	28.12.2017	1'300'000.00	988'000.00	OUI	312'000.00	39'000.00	351'000.00	949'000.00	34'139.30
Postfinance	Struct. jeun./Vestiaires	2.221.30	1.420	01.11.2011	1.11.2019	2'500'000.00	2'200'000.00	OUI	300'000.00	75'000.00	375'000.00	2'125'000.00	31'062.70
Postfinance	Struct. jeun./Vestiaires	2.221.31	1.620	01.11.2011	1.11.2021	2'500'000.00	2'200'000.00	OUI	300'000.00	75'000.00	375'000.00	2'125'000.00	35'437.70
Postfinance	Infrastructures 2012	2.221.32	0.860	02.07.2012	2.07.2020	5'000'000.00	4'550'000.00	OUI	450'000.00	150'000.00	600'000.00	4'400'000.00	38'489.20
Postfinance	Infrastructures 2012	2.221.33	1.170	03.09.2012	3.09.2022	5'000'000.00	4'550'000.00	OUI	450'000.00	150'000.00	600'000.00	4'400'000.00	52'655.40
Postfinance	Infrastructures 2012	2.221.34	1.440	06.12.2012	6.12.2023	5'000'000.00	5'000'000.00	NON	-	-	-	5'000'000.00	72'000.00
UBS	Salle de gym Perraires	2.221.96	1.010	06.12.2012	6.12.2018	2'500'000.00	2'500'000.00	NON	-	-	-	2'500'000.00	25'670.90
Postfinance	Infrastructures 2013	2.221.35	0.910	14.06.2013	14.06.2019	3'500'000.00	3'500'000.00	NON	-	-	-	3'500'000.00	31'850.00
Postfinance	Infrastructures 2013	2.221.36	1.630	15.07.2013	15.07.2024	7'000'000.00	7'000'000.00	NON	-	-	-	7'000'000.00	114'100.00
Postfinance	Infrastructures 2013	2.221.37	1.280	16.08.2013	16.08.2021	3'500'000.00	3'500'000.00	NON	-	-	-	3'500'000.00	44'800.00
Pensionskasse Post	Infrastructures 2014	2.221.40	1.035	30.06.2014	30.06.2022	12'000'000.00	12'000'000.00	NON	-	-	-	12'000'000.00	124'200.00
BCV	Corbier	2.221.10	0.890	01.05.2015	1.05.2025	2'000'000.00	2'000'000.00	NON	-	-	-	2'000'000.00	17'808.00
Raiffeisen	Corbier	2.221.71	1.070	22.05.2015	22.05.2025	2'500'000.00	2'500'000.00	NON	-	-	-	2'500'000.00	26'750.00
BCV	Infrastructures 2015	2.221.12	1.070	03.07.2015	3.07.2025	5'000'000.00	5'000'000.00	NON	-	-	-	5'000'000.00	53'508.00
CPEG Cp Etat Genève	Infrastructures 2015	2.221.41	0.870	07.07.2015	7.07.2025	7'000'000.00	7'000'000.00	NON	-	-	-	7'000'000.00	60'900.00
LIM (Confédération)	Salle de gym Perraires	2.229.93	-	31.12.2003	31.12.2018	1'750'000.00	375'000.00	OUI	1'375'000.00	125'000.00	1'500'000.00	250'000.00	
Taux moyen			1.193%			68'050'000.00	64'863'000.00		3'187'000.00	614'000.00	3'801'000.00	64'249'000.00	763'371.20

Répartition des emprunts, situation au 31.12.2015

Bvcs	7'000'000.00
Crédits Lim	250'000.00
CPEG Caisse pension GE	7'000'000.00
Postfinance	32'050'000.00
Pensionskasse Post	12'000'000.00
Raiffeisen	2'500'000.00
Ubs	3'449'000.00
Total emprunts	64'249'000.00



**SITUATION DES TERRAINS ET IMMEUBLES REALISABLES
AU 31 DECEMBRE 2016
PATRIMOINE FINANCIER**

Parcelle	Folio	Nom local	Surface	Prix de taxe	Valeur cadastrale	
1024	13	Vassereule	950	15.00	fr.	14'250.00
1394	29	Aux Bays	5763	6.00	fr.	34'578.00
1694	23	Vers le Stand	2697	5.00	fr.	10'280.00
1749	24	Carré d'Amont	102	30.00	fr.	3'060.00
1750	24	Carré d'Amont	52	30.00	fr.	1'560.00
1754	24	Carré d'Amont	79	30.00	fr.	2'370.00
2048	28	Saugettes	3920	4.50	fr.	17'640.00
2050	28	Saugettes	32414	4.50	fr.	145'863.00
2070	28	Chemenette	12191	6.00	fr.	73'146.00
2125	29	Aux Bays	17021	6.00	fr.	102'126.00
Valeur en taxes cadastrales au 31 décembre 2016					fr.	404'873.00

Valeur au bilan cpte 1.123.10 **404'699.00**

Terrains en attente

Parcelle	Folio	Nom local	Surface	Prix de taxe	Valeur cadastrale	
achat 2006						
1209	5	La Barme	5440	20.00		108'800.00
Valeur au bilan cpte 1.123.20						600'000.00

achat 2007

1239	16	Vignasse	13345	25.00		333'625.00
Valeur au bilan cpte 1.123.30						1'319'086.00

Immeuble en attente

Parcelle	Folio	Nom local	Surface	Prix de taxe	Valeur cadastrale	
achat 2012						
2131	29	Reutet			Halle industrielle+terrain	913'275.00
Valeur au bilan cpte 1.123.50						1'300'000.00

SITUATION DES IMMEUBLES NON BATIS AU 31 DECEMBRE 2016**PATRIMOINE ADMINISTRATIF**

Parcelle	Folio	Valeur cadastrale
14	3	fr. 10'291.00
47	4	fr. 1'153.00
48	4	fr. 3'038.00
245	7	fr. 1'787.00
275	7	fr. 5'658.00
278	7	fr. 155.00
313	8	fr. 936.00
320	8	fr. 118'273.00
427	9	fr. 1'556.00
429	9	fr. 4'312.00
462	9	fr. 4'750.00
465	9	fr. 6'015.00
496	9	fr. 362.00
579	10	fr. 1'622.00
601	10	fr. 2'229.00
612	10	fr. 268.00
617	10	fr. 3'845.00
683	7	fr. 960.00
865	11	fr. 46'865.00
878	11	fr. 22'085.00
879	11	fr. 40'705.00
891	11	fr. 29'925.00
932	5	fr. 12'090.00
954	11	fr. 15'120.00
975	11	fr. 2'450.00
1092	14	fr. 679'530.00
1212	15	fr. 42'665.00
1576	20	fr. 17'150.00
1585	21	fr. 11'805.00
1641	22	fr. 881'740.00
Report		fr. 1'969'340.00

Parcelle	Folio	Valeur cadastrale
Report		fr. 1'969'340.00
1650	22	fr. 67'440.00
1651	22	fr. 51'700.00
1652	22	fr. 148'400.00
1653	22	fr. 288'520.00
1654	22	fr. 91'920.00
1682	23	fr. 117'425.00
1738	24	fr. 8'700.00
1758	24	fr. 8'760.00
1799	24	fr. 33'525.00
1880	24	fr. 33'050.00
1902	25	fr. 12'325.00
1945	25	fr. 4'740.00
2020	27	fr. 5'503.00
2106	29	fr. 5'896.00
2113	29	fr. 14'032.00
2132	29	fr. 104'625.00
2263	33	fr. 97'992.00
2265	33	fr. 4'103.00
2266	33	fr. 202'143.00
2430	36	fr. 222'620.00
2742	21	fr. 1'825.00
2778	3	fr. 17'604.00
2786	32	fr. 37'224.00
3360	21	fr. 9'150.00
3518	26	fr. 46'680.00
3862	7	fr. 4'230.00
4125	22	fr. 11'300.00
4200	5	fr. 8'490.00
4277	6	fr. 331.00
5159	11	fr. 11'120.00
5845	24	fr. 2'525.00
		fr. 3'643'238.00

Valeur en taxes cadastrales au 31 décembre 2016

Valeur au bilan cpte 1.140.00

3'400'000.00

Modifications : 2016

Parcelle	Folio	Objet	Valeur cadastrale
612	10	Ch. de la Montagne - Modif. couverture du sol et prix forêt	fr. -86.00
865	11	Quartier du Centre - parcelle relevée suite démolition "Etoile"	fr. 12'985.00
1641	22	Perraires - agrandissement de l'école	fr. -3'940.00
1682	23	Vers-le-Stand - modifications couverture du sol	fr. -49'998.00
2263	33	Crêt - relevé du géomètre	fr. -292.00
			-41'331.00

Ne sont pas listées:

toutes les parcelles sans taxes cadastrales (chemins, routes, canaux, cours d'eau, etc.)

SITUATION DES IMMEUBLES BATIS AU 31 DECEMBRE 2016**PATRIMOINE ADMINISTRATIF**

Parcelle	Folio	Nom local	Bâtiment	Valeur cadastrale
865	11	Quartier du Centre	Immeuble l'Etoile (habitation)	fr. -
865	11	Quartier du Centre	Immeuble l'Etoile (grange)	fr. -
865	11	Quartier du Centre	Immeuble l'Etoile (garage)	fr. -
878	11	Quartier du Centre	Maison de Commune	fr. 840'180.00
879	11	Quartier du Centre	Maison de la Cour	fr. 339'327.00
891	11	Quartier du Centre	Immeuble Bellevue	fr. 500'710.00
932	5	Neyres	Ecole des Neyres	fr. 203'545.00
1092	14	Corbier	Centre scolaire Corbier	fr. 7'492'450.00
1092	14	Corbier	Pavillons scolaires Corbier	fr. 1'007'670.00
1576	20	Vignasse	Le Fournil de la Fontaine	fr. 51'100.00
1576	20	Vignasse	Station pompage CGD	fr. 31'310.00
1585	21	Reutet	Couvert	fr. 18'540.00
1641	22	Perraires	Cycle d'Orientation	fr. 5'484'540.00
1641	22	Perraires	Courts de tennis	fr. 730'000.00
1641	22	Perraires	Couvert manifestations	fr. 418'910.00
1641	22	Perraires	Pavillon scolaire + couvert	fr. 768'770.00
1641	22	Perraires	Centre scolaire Perraires	fr. 9'800'830.00
1653	22	Plavaux	Vestiaires sportifs	fr. 668'740.00
1654	22	Plavaux	Halle sportive	fr. 262'400.00
1654	22	Plavaux	Bâtiment Crèche et UAPE	fr. 3'167'600.00
1682	23	Vers le Stand	Dépôt travaux publics	fr. 496'175.00
1799	24	Condémine	WC publics	fr. 11'000.00
1880	24	Recard	Ecole de Muraz	fr. 442'130.00
2132	29	Reutet	Step Collombey-le-Grand	fr. 4'917'660.00
2132	29	Reutet	Local technique	fr. 33'845.00
2132	29	Reutet	Couvert	fr. 10'980.00
2430	36	Belle Ile	Ancienne école d'Ilarsaz	fr. 308'720.00
2430	36	Belle Ile	Step d'Ilarsaz	fr. 195'000.00
2430	36	Belle Ile	Halle sportive	fr. 348'000.00
2786	32	Bochets	Couvert du Bochet	fr. 64'194.00
2786	32	Bochets	Local de réunions	fr. 244'700.00
4125	22	Plavaux	Halle travaux publics	fr. 144'640.00
4200	5	Neyres	Abri PC	fr. 342'145.00
5159	PPE	Quartier de l'Eglise	Ancienne Cure Collombey	fr. 223'697.00
5845	PPE	Pré des Quilles	La Grange Villageoise	fr. 404'943.00
7002	PPE	Sous L'Eglise	Ecole	fr. 7'072'360.00
7004	PPE	Sous L'Eglise	Salle Multiactivité	fr. 1'500'215.00
Valeur en taxes cadastrales au 31 décembre 2016				fr. 48'547'026.00

Modifications :

1641	22 Perraires	Agrandissement centre scolaire	1'743'330.00
			fr. 1'743'330.00

Valeurs au bilan au 31.12.2016

cpte 1.141.60	Immeubles bâtis - Sports & Loisirs	fr. 300'001.00
cpte 1.143.10	Bâtiments d'écoles	fr. 7'590'000.00
cpte 1.143.15	Muraz Sous l'Eglise école+salle multiactivités	fr. 8'600'000.00
cpte 1.143.20	Immeubles bâtis - Commune & Culte	fr. 130'001.00
cpte 1.143.30	Immeubles bâtis - Ecoles (Agrand. salle gym+biblio.)	fr. 3'170'000.00
cpte 1.143.40	Immeubles bâtis - Structures jeunesse & Sports	fr. 5'080'000.00
cpte 1.146.30	Investissements divers - Places de jeux/WC publics	fr. 465'004.00
		fr. 25'335'006.00

Valeurs assurance incendies au 31.12.16

Somme d'assurance des bâtiments assurés	fr. 101'176'352.00
---	---------------------------

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
390	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE	442'389.70	26'974.00	416'900.00	33'100.00	394'456.00	18'174.00
390.30	CHARGES DE PERSONNEL	316'868.25		319'500.00		297'368.40	
390.301.00	Desservants des paroisses	206'388.65		207'500.00		204'737.65	
390.301.10	Personnel technique/maintenance	3'531.40		3'100.00		1'322.15	
390.301.20	Sacristains/directeurs/organistes	5'900.00		5'900.00		5'900.00	
390.301.30	Auxiliaires	42'557.90		41'100.00		39'780.75	
390.303.00	AVS/AI/AC/APG/LAFS	23'912.60		24'400.00		23'310.90	
390.304.00	Caisse pension et prévoyance	28'004.70		23'200.00		27'817.85	
390.305.00	Assurance maladie et accidents	6'573.00		7'300.00		8'499.10	
390.308.00	Assistants pastoraux			7'000.00		-14'000.00	**
	<i>** (annulation provision 2014)</i>						
390.31	BIENS ET SERVICES	110'465.80		78'400.00		77'747.00	
390.312.0	Chauffage/électricité/eau	37'533.95		38'000.00		37'325.05	
390.312.44	Ancienne Cure	624.15				596.35	
390.312.61	Eglise de Collombey	10'974.95		12'000.00		11'766.00	
390.312.62	Eglise de Muraz	1'762.40		1'700.00		1'405.70	
390.312.63	Cure de Muraz	19'649.10		20'800.00		19'174.85	
390.312.64	Chapelle d'Illarsaz	2'890.90		2'300.00		2'848.15	
390.312.65	Chapelle de Collombey-le-Grand	1'632.45		1'200.00		1'534.00	
390.313.00	Matériel+contrat sanitaires	94.80		100.00		94.80	
390.314.0	Maintenance & rénovation d'immeubles	38'215.05		5'500.00		5'533.90	
390.314.44	Ancienne Cure	79.20				417.50	
390.314.61	Eglise de Collombey	1'344.65		2'000.00		1'079.80	
390.314.62	Eglise de Muraz	574.65		500.00		465.70	
390.314.63	Cure de Muraz	1'128.15		1'000.00		-356.85	
390.314.64	Chapelle d'Illarsaz	495.90				238.25	
390.314.65	Chapelle de Collombey-le-Grand			500.00		2'700.40	
390.314.67	Chapelle des Neyres			500.00			
390.314.68	Nlle cure Collombey	34'592.50		1'000.00		989.10	
	<i>Part rénovation nouvelle cure Fr. 33'376.00</i>						
390.314.90	Nettoyages/Conciergerie	21'064.20		20'700.00		20'652.00	
390.315.00	Entretien mobilier & machines	800.00		800.00		800.00	
390.317.10	Frais de déplacement	2'751.00		2'800.00		2'751.00	
390.318.61	Assurances Incendie+Bâtiments	9'078.25		9'600.00		9'661.65	
390.318.80	Impôt cantonal	928.55		900.00		928.60	
390.35	PARTICIPATIONS A COLLECT. PUBLIQUES	15'055.65		19'000.00		19'340.60	
390.352.00	Fonds de réserve bâtiments	15'055.65		19'000.00		19'340.60	
390.42	REVENUS DE BIENS		26'974.00		33'100.00		33'174.00
390.423.00	Locations de terrains et bâtiments		26'974.00		33'100.00		33'174.00
390.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						-15'000.00
390.434.00	Prestations refacturées						-15'000.00
	<i>** (annulation provision 2014)</i>						
390.436.10	Participation pour dommages						
390.436.70	Rbt de salaires, APG						
390.36	SUBVENTIONS ACCORDEES		415'415.70		383'800.00		376'282.00
390.362.00	Participations aux frais des églises						
		442'389.70	442'389.70	416'900.00	416'900.00	394'456.00	394'456.00

"OEUVRES SOCIALES" y compris écritures liées au cpte Raiffeisen : No. 1652.56

Solde exercice fin 2015	fr.	2'265.65
Participations 2016	fr.	-
Prélèvements 2016	fr.	-900.00
Intérêts nets 2016	fr.	1.05
Frais 2016	fr.	-
Solde exercice fin 2016	fr.	1'366.70

"FONDS DE RESERVE PAROISSE DE MURAZ" y compris écritures liées au cpte Raiffeisen : No 3254.15

Solde exercice fin 2015	fr.	57'249.30
Participations 2016	fr.	8'000.00
Prélèvements 2016	fr.	-
Intérêts nets 2016	fr.	28.70
Frais 2016	fr.	-
Solde exercice fin 2016	fr.	65'278.00

"FDS DE RESERVE PAROISSE DE COLLOMBEY" y compris écritures liées au cpte Raiffeisen : No 3327.51

Solde exercice fin 2015	fr.	39'868.95
Participations 2016	fr.	10'583.50
Prélèvements 2016	fr.	-3'607.05
Prélèvements 2016 (rénovation nouvelle cure)	fr.	-33'376.65
Intérêts nets 2016	fr.	18.65
Frais 2016	fr.	-
Solde exercice fin 2016	fr.	13'487.40

"SOCIETE DE DEVELOPPEMENT COLLOMBEY-MURAZ" y compris écritures liées au cpte BCVs : No. C 0217.17.22

Solde exercice fin 2015	fr.	1'931.65
Intérêts 2016	fr.	1.75
Solde exercice fin 2016	fr.	1'933.40

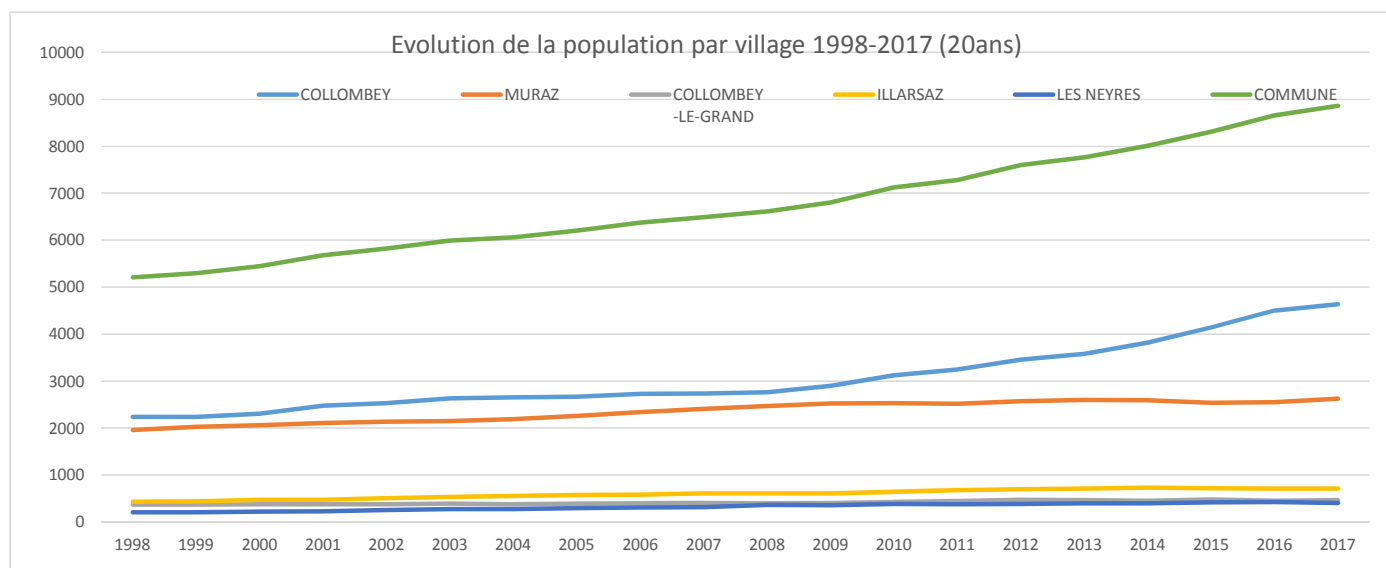
"CHŒURS D'ENFANTS DE COLLOMBEY-MURAZ" y compris écritures liées au cpte Raiffeisen : No. 1605.05

Solde exercice fin 2015	fr.	8'566.60
Achat matériel	fr.	-
Intérêts 2016	fr.	4.30
Solde exercice fin 2016	fr.	8'570.90

STATISTIQUE DE L'EVOLUTION DE LA POPULATION AU 01 JANVIER

POPULATION																						
LOCALITE	1960	1970	1980	1990	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
COLLOMBEY	659	1098	1455	1917	2306	2477	2533	2633	2654	2671	2735	2740	2763	2900	3130	3246	3458	3583	3823	4140	4505	4638
MURAZ	613	764	1005	1652	2061	2110	2141	2152	2191	2264	2344	2410	2474	2526	2534	2522	2577	2599	2594	2544	2553	2628
COLLOMBEY-LE-GRAND	127	147	165	359	380	384	381	393	379	395	402	408	399	407	430	449	475	468	458	479	458	468
ILLARSAZ	224	267	295	301	478	475	512	540	557	576	583	613	612	611	646	683	702	715	735	723	717	717
LES NEYRES	65	70	83	119	223	235	257	277	279	299	313	323	369	358	387	384	387	403	400	421	425	409
TOTAL	1688	2346	3003	4348	5448	5681	5824	5995	6060	6205	6377	6494	6617	6802	7127	7284	7599	7768	8010	8307	8658	8860
MENAGES																						
COLLOMBEY		296	493	741	902	969	975	1013	1032	1037	1049	1063	1078	1136	1245	1273	1354	1401	1523	1672	1859	1918
MURAZ		203	325	539	749	771	785	786	815	840	850	878	906	930	928	930	963	965	965	963	974	1010
COLLOMBEY-LE-GRAND		44	51	129	142	148	149	159	150	160	151	154	153	164	184	171	178	178	175	189	180	187
ILLARSAZ		60	91	96	181	181	197	200	206	216	212	222	226	233	248	262	275	288	284	283	280	287
LES NEYRES		17	26	50	77	83	87	89	91	94	96	101	118	117	123	122	123	138	132	140	142	140
TOTAL		620	986	1555	2051	2152	2193	2247	2294	2347	2358	2418	2481	2580	2728	2758	2893	2970	3079	3247	3435	3542

MOUVEMENT DE LA POPULATION 2016			
ARRIVEES		DEPARTS	
Confédérés	416	Confédérés	399
Etrangers	355	Etrangers	225
Naissances Confédérés	60	Décès Confédérés	37
Naissances Etrangers	36	Décès Etrangers	4
Total arrivées	867	Total départs	665
Population au 01.01.2016			8658
+ arrivées			867
./. départs			665
Situation au 01.01.2017			8860



	REPARTITION POPULATION			Variations annuelle	
	TOTAL	CONF.	ETRA.	Habitants	Ménages
COLLOMBEY	4638	3112	1526	133	59
MURAZ	2628	2177	451	75	36
COLLOMBEY-GD	468	328	140	10	7
ILLARSAZ	717	584	133	0	7
LES NEYRES	409	371	38	-16	-2
TOTAL	8860	6572	2288	202	107

Période scolaire 2016 - 2017

Primaires & Enfantes

N°	Programme	TITULAIRE	Lieu	Total	N°	Programme	TITULAIRE	Lieu	Total
1	1H-2H	BRUTTIN Sandrine/DUBUIS-GIROUD Stéphanie	Muraz anc école	22	21	5H	ROUILLER Elisabeth	Nlle école Muraz	21
2	1H-2H	BIFRARE Mélanie	Muraz anc école	22	22	5H	BUTTET Didier	Nlle école Muraz	20
3	1H-2H	MICHELLOD Corinne/BEYSARD Catherine	Muraz anc école	21	23	5H	ZIMMERMANN Yannick	Collombey-Corbier	21
4	1H-2H	BURRI Carine	Collombey-Cure	22	24	5H	MEDICO Danielle/DAYER Huguette	Collombey-Corbier	20
5	1H-2H	SAVIOZ Loïc/MARIETHOZ Delphine	Collombey-Cure	22	25	5H	ROSA Marcela/ SILVA Vanessa	Collombey-Perraires	18
6	1H-2H	SCHUTZ Marie-Christine	Collombey-Corbier	22	26	5H	RION Marie-José/DELORME Sarah	Collombey-Perraires	18
7	1H-2H	MICHEL Ingrid	Illarsaz	27	Total				118
8	1H-2H	DELORME Sarah/Moret Véronique	Les Neyres	12	27	6H	RUPPEN Corinne/ESBORRAT Gaëlle	Nlle école Muraz	22
9	1H-2H	OGGIER Rachel	Perraires	20	28	6H	MATTHISSEN PESTIAUX Laurence	Nlle école Muraz	23
10	1H-2H	FAIGAUX Tiana/RITHNER Marine	Perraires	21	29	6H	TERRETTAZ Yvon	Collombey-Corbier	22
Total				211	30	6H	BIANCHI Stéphane	Collombey-Corbier	22
11	3H	DEGLISE Carole	Nlle école Muraz	18	31	6H	GOLLUT Emmanuel/SCHERS Christelle	Collombey-Corbier	22
12	3H	RICO Sandra	Nlle école Muraz	19	Total				111
13	3H	COPPEX GOLLUT Geneviève	Collombey-Corbier	22	32	7H	IMESCH Cindy/FONTANA Sandro	Collombey-Perraires	24
14	3H	BORRAT-BESSON G/BRESSOUD Ludiwine	Collombey-Corbier	23	33	7H	REY Philippe	Nlle école Muraz	24
15	3H	MONNARD Béatrice/CHIOCCOLA Karine	Collombey-Corbier	22	34	7H	NALESSO Eddy	Nlle école Muraz	24
Total				104	35	7H	MASSON Kelly	Collombey-Corbier	26
16	4H	GRANGER Virginie/CHERVAZ Stéphanie	Nlle école Muraz	22	36	7H	GERMANIER Ludovic	Collombey-Corbier	25
17	4H	TRISCONI Nicole/DE GOL Monique	Nlle école Muraz	21	Total				123
18	4H	DORSAZ Fanny/KUTTEL Carole	Collombey-Corbier	23	37	8H	DAYER Jean-Pierre	Nlle école Muraz	22
19	4H	CARRAUX Sandra	Collombey-Corbier	23	38	8H	LANZI David	Nlle école Muraz	22
20	4H	MARET Céline	Collombey-Corbier	23	39	8H	JORIS François/JORIS Rolande	Collombey-Perraires	23
Total				112	40	8H	DE GOL Maurice	Collombey-Perraires	23
41	8H	BIANCHI Nathalie	Collombey-Perraires	21	Total				111
TOTAL CLASSES 1H - 2H									211
TOTAL CLASSES 3H - 8H									679
TOTAL CLASSES 1H - 8H									890

Cycle d'orientation

N°	Classe		Total
1	9CO-A	Chatagny Maël	23
2	9CO-B	Dos Santos Sabrina	18
3	9CO-C	Gay Julie	15
4	9CO-D	Glauser Séverine	17
5	9CO-E	Lugon Moulin Sarah	24
Total			97
6	10CO-A	Berisha Skener	22
7	10CO-B	Cleusix Mélanie	22
8	10CO-C	Cretton Didier	22
9	10CO-D	Ieri Alain	20
10	10CO-E	Morisod Daniel	22
11	10CO-F	Stojilkovic David	21
Total			129
12	11CO-A	Dubosson Nicole	17
13	11CO-B	Kummer Benoît	17
14	11CO-C	Oreiller Johann	16
15	11CO-D	Piller Amélie	16
16	11CO-E	Roduner Yves	16
17	11CO-F	Tornay Julien	17
Total			99
18	Préap.	Dorsaz Chantal	11
Total			11
TOTAL CO			336

TOTAL CLASSES 1H - 8H

890

CO

336

En institutions

5

TOTAL GENERAL

1231

