



COMMUNE D'EVIONNAZ

BUDGET 2024



COMMUNE D'EVIONNAZ

ASSEMBLÉES
BOURGEOISIALE ET PRIMAIRE

Evionnaz, novembre 2023

CONVOCATION

L'Assemblée bourgeoisiale est convoquée pour le **lundi 4 décembre 2023 à 19h30** à la Grande Salle.

Ordre du jour

1. Lecture du procès-verbal de l'assemblée bourgeoisiale du 5 juin 2023
2. Présentation et adoption du budget 2024 de la Bourgeoisie
3. Divers

L'Assemblée primaire est convoquée pour le **lundi 4 décembre 2023 à 20h00** à la Grande Salle.

Ordre du jour

1. Lecture du procès-verbal de l'assemblée primaire du 5 juin 2023
2. Présentation et adoption du budget 2024 de la Municipalité
3. Divers

Au plaisir de vous accueillir nombreux, nous vous présentons nos salutations les meilleures.

ADMINISTRATION COMMUNALE D'EVIONNAZ

La Présidente


Valérie Santacrocce-Tacchini

La Secrétaire


Livia Berno

PS : Les budgets 2024 de la Municipalité et de la Bourgeoisie peuvent être consultés sur le site internet www.evionnaz.ch. Des exemplaires sont également à disposition des personnes intéressées au bureau communal.



TABLE DES MATIÈRES

MUNICIPALITÉ D'EVIONNAZ

Message introductif

Aperçu des principaux éléments

- aperçu compte de résultats échelonné
- aperçu du budget du compte de résultats et du compte des investissements
- aperçu du compte annuel
- aperçu du compte de résultats selon les tâches
- aperçu du budget du compte de résultats selon les natures
- évolution des indicateurs

Comptes de résultat

- 0 Administration générale
- 1 Sécurité publique
- 2 Enseignement et formation
- 3 Culture, loisirs et cultes
- 4 Santé
- 5 Prévoyance sociale
- 6 Trafic
- 7 Protection et aménagement
- 8 Economie publique
- 9 Finance et impôts

Aperçu des principaux éléments

- aperçu du budget du compte des investissements selon les tâches
- aperçu du budget du compte des investissements selon les natures

Comptes d'investissements

Planification 2024-2027



Budget 2024

MESSAGE INTRODUCTIF



Message du Conseil municipal

Madame, Monsieur,

Le budget 2024 a été approuvé par le Conseil municipal en séance du 30 octobre 2023. Conformément aux dispositions de la loi sur les communes art. 17 al. 1 let. b, le budget 2024 de la Municipalité vous est présenté à l'occasion de l'Assemblée primaire fixée au **lundi 4 décembre 2023**.

1. RÉSULTAT DU BUDGET

1.1. Aperçu général

Avec un total des charges (amortissements inclus) de CHF 6'444'150.- et un total des revenus de CHF 6'145'290.-, le budget 2024 enregistre une diminution de la fortune nette au bilan de CHF 298'860.- contre une diminution de CHF 499'710.- au budget 2023 et une augmentation de CHF 333'619.15 dans les comptes 2022.

1.2. Evolution probable des engagements et de la fortune nette

La fortune nette de la commune a augmenté durant l'exercice 2022 pour atteindre CHF 8'574'840.04 au 31 décembre 2022. En tenant compte des déficits prévus aux budgets 2023 et 2024, cette fortune devrait diminuer pour avoisiner les CHF 7'776'270.- lors du bouclage des comptes 2024.

Les dettes à moyen et long terme s'élèvent, au 31 décembre 2023, à CHF 1'505'000.-. Malgré des investissements conséquents prévus en 2024, ils

n'entraînent pas une augmentation de la dette pour 2024 compte tenu des liquidités disponibles.

Le total des dettes à moyen et long terme se situera à CHF 915'000.- au 31 décembre 2024 après un amortissement financier de CHF 90'000.- et le remboursement à l'échéance (31.12.2024) de l'emprunt à la BCVs pour un montant de CHF 500'000.-.

2. COMPTES DE RÉSULTATS

Le budget 2024 de la Municipalité dégage une marge d'autofinancement de CHF 451'700.-. Le budget 2023 prévoyait un cash-flow de CHF 438'500.- et les comptes 2022 ont bouclé sur une marge d'autofinancement de CHF 1'507'054.46.

Après comptabilisation des amortissements pour CHF 630'700.-, des attributions pour CHF 119'860.-



Budget 2024

aux fonds spéciaux, le compte de résultats présente une perte de CHF 298'860.-.

Le budget 2024 amène les commentaires suivants :

2.0. Administration générale

Sans adaptation depuis de nombreuses années, les indemnités du Conseil municipal ont été augmentées à CHF 130'000.- contre CHF 120'000.- les années précédentes.

Le traitement du personnel administratif se monte, au 31 décembre 2024, à CHF 285'000.- et est en diminution de CHF 15'000.- par rapport au budget 2023 et en augmentation de CHF 11'520.65 en comparaison des comptes 2022. La fin d'un stage MPE et la création, en juillet 2024, d'une place d'apprentissage d'employé(e) de commerce explique cette diminution.

Les charges et biens de services sont stables en comparaison du budget 2023 et en légèrement augmentation par rapport aux comptes 2022. Cette écart est dû à l'ajustement de certains postes tenant compte de l'augmentation de la population et des tâches inhérentes à l'administration.

Le total des charges de l'administration générale, avec un amortissement prévu de CHF 9'800.-, se monte à CHF 851'010.- au 31 décembre 2024 et les recettes s'élèvent à CHF 28'900.- contre respectivement CHF 852'620.- et CHF 24'300.- au budget 2023. Quant aux comptes 2022, ils indiquent une charge de CHF 776'305.- pour CHF 34'120.50 de recettes.

2.1. Ordre et sécurité publique

- Suite à la sortie de la commune de St-Maurice et à la réorganisation de la police intercommunale du Salentin dès 2023, la participation communale (1110.3632.00) a dû être fortement augmentée. Pour 2024, elle est dans la continuité du budget 2023 et se monte à CHF 90'750.-. Au bouclage 2022, les charges se sont montées à CHF 61'468.85.
- Au 1^{er} janvier 2023, les autorités de protection de l'enfant et de l'adulte (APEA) sont passées sous l'égide cantonale. Cette cantonalisation et professionnalisation entraînent une modification comptable avec la création d'un compte dédié (1220.3631.00) et une diminution de la participation à CHF 10'300.- pour 2024 contre CHF 11'000.- au budget 2023 et CHF 39'396.70 au bouclage 2022 comptabilisés sous 1220.3632.00.
- La participation aux frais d'assistance (curatelles) est en augmentation à CHF 55'000.- en 2024. En comparaison, le budget 2023 prévoit un montant de CHF 50'000.- et les comptes 2022 ont bouclé à CHF 53'250.-.
- Les frais à charge du service du feu intercommunal, le CSP Salentin, se montent à CHF 180'150.- contre des revenus de CHF 135'900.-. Après déduction de la participation des communes de CHF 120'000.-, les frais à imputer à Evionnaz s'élèvent à CHF 50'450.- en 2024. Au budget 2023, les charges se montent à CHF 40'410.- et à CHF 44'741.34 en 2022.



Budget 2024

- En 2024, une seule réservation de l'abri PC par l'armée est annoncée. CHF 5'000.- de recettes sont budgétisées contre CHF 10'000.- en 2023 et CHF 11'748.87 au 31 décembre 2022.

Le total des charges « sécurité publique » se monte, au 31 décembre 2024, à CHF 236'290.-, après déduction des recettes. En comparaison, le budget 2023 prévoyait des charges de CHF 215'760.- et elles se sont élevées à CHF 199'657.43 en 2022.

2.2. Formation

- Le dicastère de l'enseignement montre une stabilité des charges au budget 2024 malgré une augmentation de CHF 200'000.- entre les comptes 2022 et les budgets 2023 et 2024.

Au budget 2024, les coûts de l'enseignement et de la formation, après déduction des recettes, se montent à CHF 1'212'760.- contre CHF 1'242'600.- au budget 2023 et CHF 1'080'053.49 en 2022.

2.3. Culture, sports et loisirs

Le total des charges au budget 2024 se monte à CHF 152'370.- contre CHF 139'240.- au budget 2023 et CHF 169'784.29 en 2022.

La constitution d'un DDP sur le bâtiment de la cure est en cours entre la paroisse et la commune. Il entraîne une diminution du déficit de la paroisse déjà budgétisé en 2023.

2.4. Santé

- La participation communale aux coûts de fonctionnement de la Fondation St-Jacques s'élève à CHF 37'800.-, en augmentation par rapport au budget 2023 (CHF 32'500.-) et 2022 (CHF 31'811.-). Cette progression des charges est liée à l'agrandissement du home St-Jacques dans les années à venir et à l'augmentation des charges salariales du personnel de la santé face au renchérissement.
- Les frais liés à la participation au coût des résidents en EMS est en forte progression à CHF 170'000.- contre CHF 120'000.- au budget 2023 et CHF 157'495.39 à la clôture des comptes 2022.

Le total des charges « Santé » se monte à CHF 364'100.- en 2024 contre CHF 297'800.- inscrit au budget 2023 et CHF 316'019.09 au 31 décembre 2022.

2.5. Prévoyance sociale

- La plupart des comptes de prévoyance sociale sont des charges liées dont la facture finale est transmise par le Service de l'action sociale. Ces charges sont en constante augmentation.
- Au budget 2024, la fonction 54 regroupe l'ensemble des tâches liées à la famille et à la jeunesse. Elle comprend la protection de la jeunesse, la crèche et l'UAPE.



Budget 2024

L'investissement budgétisé pour la transformation du bâtiment de la cure en crèche-UAPE impacte le compte de résultat avec un amortissement de CHF 99'900.-.

Le total des charges « prévoyance sociale » (après déduction des recettes) budgétisé en 2024 se monte à CHF 632'000.- soit une augmentation de CHF 97'100.- par rapport au budget 2023 et de CHF 148'584.60 en comparaison avec 2022.

2.6. Trafic et télécommunications

- En 2024, le service cantonal de la mobilité prévoit des travaux à hauteur de CHF 130'000.- sur les routes cantonales desservant la commune contre CHF 85'400.- au budget 2023 et CHF 89'820.05 au 31 décembre 2022.
- Les charges du personnel des travaux publics sont en augmentation à CHF 275'000.- dû au renforcement de l'équipe prévu en 2024. En comparaison, le budget 2023 prévoit CHF 233'000.- de charges salariales et les comptes 2022 bouclent à CHF 215'781.51.
- En 2024, les amortissements s'élèvent à CHF 183'100.- contre CHF 188'200.- au budget 2023 et CHF 185'935.63 en 2022.

Après déduction des recettes, les charges s'élèvent à CHF 850'000.-, contre CHF 757'000.- au budget 2022 et CHF 691'806.29 en 2022.

2.7. Protection et aménagement de l'environnement

- Les services de l'approvisionnement et de l'alimentation en eau potable (7100), de l'assainissement des eaux usées (7200), et du traitement des déchets (7300) sont autofinancés. Il en était de même pour le budget 2023 et les comptes 2022.
- Les amortissements pour ce dicastère se montent à CHF 88'300.- contre CHF 191'750.- au budget 2023 et CHF 35'441.39 en 2022.

Après déduction des recettes, les charges se montent à CHF 190'000.- contre CHF 312'050.- au budget 2023 et CHF 90'470.85 au 31 décembre 2022.

2.8. Economie publique

Le budget 2024, après déduction des recettes, est stable à CHF 47'400.- par rapport au budget 2023 (CHF 47'500.-) et par rapport à 2022 (CHF 38'029.10).

2.9. Finances et impôts

- L'estimation des recettes fiscales a été effectuée sur la base de l'année 2021.
- L'impôt sur les revenus des personnes physiques est établi à CHF 2'300'000.- contre une recette de CHF 2'000'000.- budgétisée en 2023 et CHF 2'491'696.- au 31.12.2022.
- L'impôt sur la fortune des personnes physiques reste stable.
- Les revenus fiscaux des personnes morales attendus se situent à CHF 945'000.- contre CHF 845'000.- au budget 2023 et CHF 1'058'914.- en 2022.



Budget 2024

- La péréquation financière intercommunale prévoit une répartition en notre faveur du fonds de péréquation des ressources pour un montant global de CHF 96'850.- soit une diminution de CHF 99'150.- en comparaison du budget 2023 et une augmentation de CHF 16'606.- par rapport à 2022.

Le dicastère « finances et impôts » enregistre des recettes s'élevant à CHF 4'432'770.- contre des charges à CHF 224'000.-. En comparaison, le budget 2023 prévoyait des recettes pour CHF 4'075'960.- et des charges de CHF 200'000.- et au 31.12.2022 les recettes se montaient à CHF 4'970'587.59 contre des charges à CHF 825'548.01.

En résumé, le compte de résultat 2024 (avant amortissements comptables, après déduction des attributions aux fonds spéciaux et ajout des prélèvements aux fonds spéciaux) présente une augmentation des charges de 10.24 % et les revenus, quant à eux, diminuent de 7,89 %.

3. COMPTES D'INVESTISSEMENTS

Le total des investissements se monte à CHF 2'368'900.-, contre CHF 1'047'720.- au budget 2023 et CHF 1'618'201.56 en 2022.

Les reports d'investissements 2023 se montent à CHF 472'000.- au budget 2024 et comprennent :

- Bordamont / Sous-Ville : CHF 600'000.-
- Règlement de fourniture d'eau potable : CHF 42'000.- (installation compteurs)
- Assainissement du Canal de la Balmaz : CHF 700'000.- / subvention à recevoir CHF- 540'000.-
- Digue de protection : subvention à recevoir CHF - 330'000.-

Commune d'Evionnaz

La Présidente
Valérie Santacrose-Tacchini

La Secrétaire
Livia Berno

Evionnaz, le 2 novembre 2023



Budget 2024

APERÇU DES PRINCIPAUX ÉLÉMENTS

Plan financier

Résultat	Compte	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Prévisions compte de résultats												
Total des charges financières	5'164'687	5'495'260	5'693'590	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des revenus financiers	6'671'742	5'933'760	6'145'290	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Marge d'autofinancement	1'507'054	438'500	451'700	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortissements planifiés	425'682	864'520	630'700	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Attributions aux fonds et financements spéciaux	208'054	73'690	119'860	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dont fonds et financements spéciaux capital propre	208'054	73'690	119'860	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	10'300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dont fonds et financements spéciaux capital propre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Réévaluations des prêts du PA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Réévaluations des participations du PA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Attributions au capital propre	550'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Réévaluations PA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prélèvements sur le capital propre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Excédent revenus (+) charges (-)	333'619	-499'710	-298'860	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prévision du compte des investissements												
Total des dépenses	1'687'644	1'960'300	3'340'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des recettes	69'443	917'580	971'100	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissements nets	1'618'202	1'042'720	2'368'900	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Financement des investissements												
Report des investissements nets	1'618'202	1'042'720	2'368'900	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Marge d'autofinancement	1'507'054	438'500	451'700	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Excédent (+) découvert (-) de financement	-111'147	-604'220	-1'917'200	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Modification de la fortune/découvert												
Excédent revenus (+) charges (-)	333'619	-499'710	-298'860	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Excédent /Découvert du bilan	8'574'840	8'075'130	7'776'270	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Modification des engagements												
Variation capitaux de tiers	100'847	604'220	1'917'200	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Capitaux de tiers	3'595'407	4'199'627	6'116'827	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Compte de résultats échelonné		Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024
Charges d'exploitation				
30 Charges de personnel	CHF	1'032'661.11	1'116'810.00	1'186'670.00
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	CHF	1'475'620.32	1'524'350.00	1'557'750.00
33 Amortissements du patrimoine administratif	CHF	410'291.56	813'320.00	605'300.00
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	CHF	208'053.75	73'690.00	119'860.00
36 Charges de transferts	CHF	2'559'501.19	2'819'240.00	2'877'650.00
37 Subventions redistribuées	CHF	-	-	-
Total des charges d'exploitation	CHF	5'686'127.93	6'347'410.00	6'347'230.00
Revenus d'exploitation				
40 Revenus fiscaux	CHF	4'336'029.48	3'442'000.00	3'883'000.00
41 Patentes et concessions	CHF	251'611.50	225'000.00	225'000.00
42 Taxes	CHF	1'007'619.50	1'041'060.00	1'006'120.00
43 Revenus divers	CHF	53'871.50	20'250.00	20'250.00
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	CHF	10'300.00	-	-
46 Revenus de transferts	CHF	735'809.95	1'000'990.00	797'500.00
47 Subventions à redistribuer	CHF	-	-	-
Total des revenus d'exploitation	CHF	6'395'241.93	5'729'300.00	5'931'870.00
R1 Résultat provenant de l'activité d'exploitation		709'114.00	-618'110.00	-415'360.00
34 Charges financières	CHF	100'376.33	73'000.00	85'400.00
44 Revenus financiers	CHF	274'881.48	191'400.00	201'900.00
R2 Résultat provenant de l'activité de financement	CHF	174'505.15	118'400.00	116'500.00
O1 Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2)		883'619.15	-499'710.00	-298'860.00
38 Charges extraordinaires	CHF	550'000.00	-	-
48 Revenus extraordinaires	CHF	-	-	-
E1 Résultat provenant de l'activité extraordinaire	CHF	-550'000.00	-	-
Résultat total du compte de résultats (O1 + E1)	CHF	333'619.15	-499'710.00	-298'860.00

Aperçu du compte de résultats et investissements		Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024
Compte de résultats				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- CHF	5'164'687.25	5'495'260.00	5'693'590.00
Revenus financiers	+ CHF	6'671'741.71	5'933'760.00	6'145'290.00
Marge d'autofinancement (négative)	= CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	= CHF	1'507'054.46	438'500.00	451'700.00
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	1'507'054.46	438'500.00	451'700.00
Amortissements planifiés	- CHF	425'681.56	864'520.00	630'700.00
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- CHF	208'053.75	73'690.00	119'860.00
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ CHF	10'300.00	-	-
Réévaluations des prêts du PA	- CHF	-	-	-
Réévaluations des participations du PA	- CHF	-	-	-
Attributions au capital propre	- CHF	550'000.00	-	-
Réévaluations PA	+ CHF	-	-	-
Prélèvements sur le capital propre	+ CHF	-	-	-
Excédent de charges	= CHF	-	499'710.00	298'860.00
Excédent de revenus	= CHF	333'619.15	-	-
Compte des investissements				
Dépenses	+ CHF	1'687'644.41	1'960'300.00	3'340'000.00
Recettes	- CHF	69'442.85	917'580.00	971'100.00
Investissements nets	= CHF	1'618'201.56	1'042'720.00	2'368'900.00
Investissements nets (négatifs)	= CHF	-	-	-
Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	1'507'054.46	438'500.00	451'700.00
Investissements nets	- CHF	1'618'201.56	1'042'720.00	2'368'900.00
Investissements nets (négatifs)	+ CHF	-	-	-
Insuffisance de financement	= CHF	111'147.10	604'220.00	1'917'200.00
Excédent de financement	= CHF	-	-	-

Aperçu du compte annuel		Compte 2022		Budget 2023		Budget 2024	
Compte de résultats		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)		6'348'422.56		6'433'470.00		6'444'150.00	
Total des revenus			6'682'041.71		5'933'760.00		6'145'290.00
Excédent de revenus		333'619.15		-		-	
Excédent de charges			-		499'710.00		298'860.00
Total		6'682'041.71	6'682'041.71	6'433'470.00	6'433'470.00	6'444'150.00	6'444'150.00
Compte des investissements		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan		1'687'644.41		1'960'300.00		3'340'000.00	
Total des recettes reportées au bilan			69'442.85		917'580.00		971'100.00
Investissements nets 3)			1'618'201.56		1'042'720.00		2'368'900.00
Total		1'687'644.41	1'687'644.41	1'960'300.00	1'960'300.00	3'340'000.00	3'340'000.00
Financement							
Report des investissements nets		1'618'201.56		1'042'720.00		2'368'900.00	
Report des amortissements planifiés du patrimoine administratif			425'681.56		864'520.00		630'700.00
Report attributions aux fonds et financements spéciaux			208'053.75		73'690.00		119'860.00
Report prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		10'300.00		-		-	
Report réévaluation prêts du PA			-		-		-
Report réévaluation des participations du PA			-		-		-
Report attributions au capital propre			550'000.00		-		-
Report réévaluation du PA		-		-		-	
Report prélèvements sur le capital propre		-		-		-	
Excédent de revenus du compte de résultats			333'619.15		-		-
Excédent de charges du compte de résultats		-		499'710.00		298'860.00	
Excédent de financement		-		-		-	
Insuffisance de financement			111'147.10		604'220.00		1'917'200.00
Total		1'628'501.56	1'628'501.56	1'542'430.00	1'542'430.00	2'667'760.00	2'667'760.00
Modification du capital							
Report de l'excédent de financement			-		-		-
Report de l'insuffisance de financement		111'147.10		604'220.00		1'917'200.00	
Report des dépenses d'investissement au bilan			1'687'644.41		1'960'300.00		3'340'000.00
Report des recettes d'investissement au bilan		69'442.85		917'580.00		971'100.00	
Report des amortissements planifiés du patrimoine administratif		425'681.56		864'520.00		630'700.00	
Report réévaluation prêts du PA		-		-		-	
Report réévaluation des participations du PA		-		-		-	
Report attributions aux fonds et financements spéciaux capitaux tiers		-		-		-	
Report réévaluation du PA			-		-		-
Report prélèvements sur les fonds et financements spéciaux capitaux tiers			10'300.00		-		-
Augmentation du capital propre		1'091'672.90		-		-	
Diminution du capital propre			-		426'020.00		179'000.00
Total		1'697'944.41	1'697'944.41	2'386'320.00	2'386'320.00	3'519'000.00	3'519'000.00

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

Compte de résultats selon les tâches		Compte 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration générale	776'305.00	34'120.50	852'620.00	24'300.00	851'010.00	28'900.00
1	Ordre et sécurité publics, défense	420'882.04	221'224.62	413'050.00	197'290.00	422'540.00	186'250.00
2	Formation	1'287'075.89	207'022.40	1'459'750.00	217'150.00	1'442'510.00	229'750.00
3	Culture, sports et loisirs, église	169'784.29	-	139'240.00	-	152'370.00	-
4	Santé	316'019.09	-	297'800.00	-	364'100.00	-
5	Prévoyance sociale	777'550.25	294'134.85	974'200.00	439'100.00	962'200.00	330'000.00
6	Trafic et télécommunications	758'072.04	66'265.75	817'300.00	60'000.00	910'400.00	60'000.00
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	968'998.60	878'527.75	1'225'010.00	912'960.00	1'058'820.00	868'820.00
8	Economie publique	48'187.35	10'158.25	54'500.00	7'000.00	56'200.00	8'800.00
9	Finances et impôts	825'548.01	4'970'587.59	200'000.00	4'075'960.00	224'000.00	4'432'770.00
Total des charges et des revenus		6'348'422.56	6'682'041.71	6'433'470.00	5'933'760.00	6'444'150.00	6'145'290.00
Excédent de charges			-		499'710.00		298'860.00
Excédent de revenus		333'619.15		-		-	

Compte de résultats selon les natures		Compte 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel		1'032'661.11		1'116'810.00		1'186'670.00	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation		1'475'620.32		1'524'350.00		1'557'750.00	
33 Amortissements du patrimoine administratif		410'291.56		813'320.00		605'300.00	
34 Charges financières		100'376.33		73'000.00		85'400.00	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux		208'053.75		73'690.00		119'860.00	
36 Charges de transferts		2'559'501.19		2'819'240.00		2'877'650.00	
37 Subventions redistribuées		-		-		-	
38 Charges extraordinaires		550'000.00		-		-	
39 Imputations internes		11'918.30		13'060.00		11'520.00	
40 Revenus fiscaux			4'336'029.48		3'442'000.00		3'883'000.00
41 Patentes et concessions			251'611.50		225'000.00		225'000.00
42 Taxes			1'007'619.50		1'041'060.00		1'006'120.00
43 Revenus divers			53'871.50		20'250.00		20'250.00
44 Revenus financiers			274'881.48		191'400.00		201'900.00
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux			10'300.00		-		-
46 Revenus de transferts			735'809.95		1'000'990.00		797'500.00
47 Subventions à redistribuer			-		-		-
48 Revenus extraordinaires			-		-		-
49 Imputations internes			11'918.30		13'060.00		11'520.00
Total des charges et des revenus		6'348'422.56	6'682'041.71	6'433'470.00	5'933'760.00	6'444'150.00	6'145'290.00
Excédent de charges			-		499'710.00		298'860.00
Excédent de revenus		333'619.15		-		-	

Aperçu des indicateurs financiers

	Compte	Budget	Budget	
1. Taux d'endettement net (I1)	2022	2023	2024	Moyenne
Dette nette en % des revenus fiscaux	-130.8%	-147.2%	-81.1%	-119.1%
Valeurs indicatives				
< 100% bon 100% - 150% suffisant > 150% mauvais				
2. Degré d'autofinancement (I2)	2022	2023	2024	Moyenne
Autofinancement en % des investissements nets	93.1%	42.1%	19.1%	47.7%
Valeurs indicatives				
> 100% haute conjoncture 80% - 100% cas normal 50% - 80% récession				
3. Part des charges d'intérêts (I3)	2022	2023	2024	Moyenne
Charges d'intérêts nets en % des revenus courants	-0.4%	-0.4%	-0.6%	-0.5%
Valeurs indicatives				
0% - 4% bon 4% - 9% suffisant > 9% mauvais				
4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)	2022	2023	2024	Moyenne
Dette brute en % des revenus courants	34.8%	49.4%	79.0%	53.9%
Valeurs indicatives				
< 50% très bon 50% - 100% bon 100% - 150% moyen 150% - 200% mauvais > 200% critique				
5. Proportion des investissements (I5)	2022	2023	2024	Moyenne
Investissements bruts en % des dépenses totales	24.7%	26.3%	37.0%	30.0%
Valeurs indicatives				
< 10% eff. d'inv. faible 10% - 20% eff. d'inv. moyen 20% - 30% eff. d'inv. élevé > 30% eff. d'inv. très élevé				
6. Part du service de la dette (I6)	2022	2023	2024	Moyenne
Service de la dette en % des revenus courants	6.0%	14.2%	9.7%	9.8%
Valeurs indicatives				
< 5% charge faible 5% - 15% charge acceptable > 15% charge forte				
7. Dette nette 1 par habitant (I7)	2022	2023	2024	Moyenne
Dette nette 1 par habitant	-4028	-3579		-3279
Valeurs indicatives				
< 0 CHF patrimoine net 0 - 1'000 CHF endettement faible 1'001 - 2'500 CHF endettement moyen 2'501 - 5'000 CHF endettement important > 5'000 CHF endettement très important				
8. Taux d'autofinancement (I8)	2022	2023	2024	Moyenne
Autofinancement en % des revenus courants	22.6%	7.4%	7.4%	12.8%
Valeurs indicatives				
> 20% bon 10% - 20% moyen < 10% mauvais				



Budget 2024

COMPTES DE RÉSULTAT

0 ADMINISTRATION GÉNÉRALE

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
0	ADMINISTRATION GÉNÉRALE						
01	LEGISLATIF ET EXECUTIF						
0110	LEGISLATIF						
0110.30	CHARGES DE PERSONNEL						
0110.3001.00	Traitement vacations scrutateurs	6'000.00		6'000.00		2'542.50	
0110.30	TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	6'000.00		6'000.00		2'542.50	
0110.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGES						
0110.3100.00	Matériel votations et élections	1'600.00		1'600.00		774.55	
0110.3130.01	Frais de port	3'000.00		2'500.00		2'139.09	
0110.31	TOTAL CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGE	4'600.00		4'100.00		2'913.64	
0110	TOTAL LEGISLATIF	10'600.00		10'100.00		5'456.14	
0120	EXECUTIF						
0120.30	CHARGE DE PERSONNEL						
0120.3000.01	Traitements et vacations	130'000.00		120'000.00		106'389.50	
0120.3050.01	Cotisations AVS, AI, AC + frais administratifs	17'000.00		8'100.00		11'466.80	
0120.3053.01	Cotisations assurance accident (AAP/AANP)	1'800.00		800.00		1'135.35	
0120.3054.01	Cotisations allocations familiales	4'200.00		3'500.00		3'042.85	
0120.3099.01	Autres charges du personnel	1'200.00		1'000.00		1'119.75	
0120.30	TOTAL CHARGE DE PERSONNEL	154'200.00		133'400.00		123'154.25	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
0120.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGES						
0120.3170.00	Frais de représentation	3'000.00		3'000.00		1'636.30	
0120.31	TOTAL CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGE	3'000.00		3'000.00		1'636.30	
0120	TOTAL EXECUTIF	157'200.00		136'400.00		124'790.55	
01	TOTAL LEGISLATIF ET EXECUTIF	167'800.00		146'500.00		130'246.69	
02	SERVICES GENERAUX						
0220	SERVICES GENERAUX, AUTRES						
0220.30	CHARGES DE PERSONNEL						
0220.3010.01	Traitement du personnel administratif	285'000.00		300'000.00		273'479.35	
0220.3050.01	Cotisations AVS, AI, AC + frais administratifs	19'000.00		20'200.00		18'534.25	
0220.3052.01	Cotisations caisse de retraite (LPP)	30'000.00		30'000.00		27'163.80	
0220.3053.01	Cotisations assurance accident (AAP/AANP)	3'500.00		4'000.00		4'223.50	
0220.3054.01	Cotisations allocations familiales	7'900.00		8'500.00		7'740.50	
0220.3055.01	Cotisations assurance maladie	7'700.00		8'000.00		7'215.25	
0220.3099.01	Autres charges de personnel					340.00	
0220.30	TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	353'100.00		370'700.00		338'696.65	
0220.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGES						
0220.3100.00	Fournitures de bureau	8'000.00		15'000.00		6'508.90	
0220.3102.00	Imprimés, publications et annonces	10'000.00		3'000.00		6'312.18	
0220.3110.00	Mobilier et équipement de bureau	9'000.00		9'000.00		8'323.25	
0220.3130.00	Frais de communication	2'500.00		2'500.00		2'186.30	
0220.3130.01	Frais de port	15'000.00		15'000.00		11'842.81	
0220.3130.02	Frais de réceptions	5'000.00		5'000.00		3'691.20	
0220.3132.00	Frais de fiduciaire	10'000.00		10'000.00		9'908.40	
0220.3132.02	Programme de législation			4'000.00		3'520.00	
0220.3132.03	Conseils juridiques	3'000.00		3'000.00		17'468.00	
0220.3134.00	Assurances choses & RC	15'500.00		15'500.00		12'411.40	
0220.3137.00	Impôt cantonal	20'000.00		14'500.00		14'100.00	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
0220.3153.01	Frais et maintenance informatique	55'000.00		65'000.00		49'171.30	
0220.3199.00	Autres frais	15'000.00		15'000.00		9'087.63	
0220.31	TOTAL CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGE	168'000.00		176'500.00		154'531.37	
0220.33	AMORTISSEMENT DU PATRIMOI ADMINSTRATIF						
0220.3300.60	Amortissement - matériel					5'519.45	
0220.3300.62	Amortissement informatique	2'300.00		3'850.00			
0220.3300.90	Amortissement études et projets	7'500.00		7'500.00			
0220.33	TOTAL AMORTISSEMENT DU PATRIMOI ADMINSTRATIF	9'800.00		11'350.00		5'519.45	
0220.36	CHARGES DE TRANSFERT						
0220.3632.00	Participation au District de St-Maurice					2'690.00	
0220.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT					2'690.00	
0220.42	TAXES						
0220.4210.02	Emoluments administratifs		500.00		500.00		701.60
0220.4270.00	Amende fiscale						2'444.00
0220.42	TOTAL TAXES		500.00		500.00		3'145.60
0220.46	REVENUS DE TRANSFERT						
0220.4611.01	Participation Etat VS (taxation et agence AVS)		5'700.00		5'700.00		5'862.95
0220.4612.00	Participation de la Bourgeoisie		1'000.00		1'000.00		1'000.00
0220.4612.01	Participation de la Step		5'000.00		5'000.00		5'000.00
0220.4612.02	Participation crèche/UAPE frais administratifs		2'100.00		2'100.00		2'100.00
0220.46	TOTAL REVENUS DE TRANSFERT		13'800.00		13'800.00		13'962.95
0220	TOTAL SERVICES GENERAUX, AUTRES	530'900.00	14'300.00	558'550.00	14'300.00	501'437.47	17'108.55

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
0290	IMMEUBLES ADMINISTRATIFS						
0290.30	CHARGES DE PERSONNEL						
0290.3010.03	Traitements du personnel conciergerie	25'900.00		24'700.00		23'639.80	
0290.3050.01	Cotisations AVS, AI, AC + frais administratifs	1'800.00		1'700.00		1'556.35	
0290.3052.01	Cotisations caisse de retraite (LPP)	2'400.00		2'300.00		2'250.10	
0290.3053.01	Cotisations assurance accident (AAP/AANP)	320.00		320.00		353.90	
0290.3054.01	Cotisations allocations familiales	720.00		700.00		650.50	
0290.3055.01	Cotisations assurance maladie	770.00		750.00		673.00	
0290.30	TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	31'910.00		30'470.00		29'123.65	
0290.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGES						
0290.3101.00	Matériel d'entretien	6'000.00		6'000.00		5'990.50	
0290.3120.00	Combustible, énergie, eau	15'000.00		15'000.00		17'578.65	
0290.3120.01	Electricité	25'000.00		25'000.00		20'709.35	
0290.3134.01	Assurance des immeubles	9'500.00		9'500.00		9'476.20	
0290.3144.00	Entretien des bâtiments	30'000.00		25'000.00		24'573.14	
0290.31	TOTAL CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGE	85'500.00		80'500.00		78'327.84	
0290.33	AMORTISSEMENT PATRIMOINE ADMINISTRATIF						
0290.3300.40	Amortissements bâtiments publics	34'900.00		36'600.00		37'169.35	
0290.33	TOTAL AMORTISSEMENT PATRIMOINE ADMINISTRATIF	34'900.00		36'600.00		37'169.35	
0290.42	TAXES						
0290.4240.00	Taxes pour prestations de services		4'600.00				4'669.30
0290.42	TOTAL TAXES		4'600.00				4'669.30

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
0290.44	REVENUS FINANCIERS						
0290.4470.01	Loyers locaux et terrains (long terme)		10'000.00		10'000.00		12'342.65
0290.44	TOTAL REVENUS FINANCIERS		10'000.00		10'000.00		12'342.65
0290	TOTAL IMMEUBLES ADMINISTRATIFS	152'310.00	14'600.00	147'570.00	10'000.00	144'620.84	17'011.95
02	TOTAL SERVICES GENERAUX	683'210.00	28'900.00	706'120.00	24'300.00	646'058.31	34'120.50
0	TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE	851'010.00	28'900.00	852'620.00	24'300.00	776'305.00	34'120.50



Budget 2024

COMPTES DE RÉSULTAT

1 ORDRE ET SÉCURITÉ PUBLICS

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS						
11	SECURITE PUBLIQUE						
1110	POLICE LOCALE						
1110.36	CHARGES DE TRANSFERT						
1110.3611.00	Participation au réseau Polycom	1'850.00		1'900.00		1'813.00	
1110.3632.00	Participation à la Police intercommunale Salentin	90'750.00		89'400.00		61'468.85	
1110.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	92'600.00		91'300.00		63'281.85	
1110	TOTAL POLICE LOCALE	92'600.00		91'300.00		63'281.85	
11	TOTAL SECURITE PUBLIQUE	92'600.00		91'300.00		63'281.85	
12	JUSTICE						
1200	JUSTICE						
1200.30	CHARGES DE PERSONNEL						
1200.3000.00	Traitement de la justice	5'000.00		5'000.00		3'890.00	
1200.3050.01	Cotisations AVS, AI, AC	700.00		350.00		544.35	
1200.3053.01	Cotisations assurances accident (AAP/AANP)	60.00				25.65	
1200.3054.01	Cotisations allocations familiales	150.00		150.00		128.80	
1200.30	TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	5'910.00		5'500.00		4'588.80	
1200.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGES						
1200.3109.00	Frais divers de justice	1'500.00		900.00		2'764.80	
1200.3130.00	Frais de communication	1'200.00		1'200.00		1'200.00	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
1200.3132.00	Honoraires greffière	1'500.00		1'500.00		2'006.85	
1200.31	TOTAL CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGE	4'200.00		3'600.00		5'971.65	
1200	TOTAL JUSTICE	10'110.00		9'100.00		10'560.45	
1210	JUSTICE DE DISTRICT						
1210.36	CHARGES DE TRANSFERT						
1210.3631.00	Participation tribunal district St-Maurice-Mart.	4'500.00		4'500.00		4'311.20	
1210.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	4'500.00		4'500.00		4'311.20	
1210	TOTAL JUSTICE DE DISTRICT	4'500.00		4'500.00		4'311.20	
1220	AUTORITE DE PROTECTION DE ET DE L'ADULTE						
1220.36	CHARGES DE TRANSFERT						
1220.3631.00	Participation à l'APEA cantonale	10'300.00					
1220.3632.00	Participation à l'APEA district St-Maurice			11'000.00		39'396.70	
1220.3637.00	Participation aux frais d'assistance (curatelle)	55'000.00		50'000.00		53'250.00	
1220.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	65'300.00		61'000.00		92'646.70	
1220.42	TAXES						
1220.4260.00	Remboursement et participation tiers						10'100.00
1220.42	TOTAL TAXES						10'100.00
1220	TOTAL AUTORITE DE PROTECTION DE ET DE L'ADULTE	65'300.00		61'000.00		92'646.70	10'100.00
12	TOTAL JUSTICE	79'910.00		74'600.00		107'518.35	10'100.00

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
14	QUESTIONS JURIDIQUES						
1400	OFFICE DE LA POPULATION E						
1400.30	CHARGES DE PERSONNEL						
1400.3000.00	Commission communale (cadastre)	2'500.00		2'500.00		1'200.90	
1400.3050.00	Cotisation AVS/AC/AI + frais administratif	370.00				154.65	
1400.3053.01	Cotisation assurance accident (AAP/AANP)	30.00				7.30	
1400.3054.01	Cotisations allocations familiales	70.00				36.60	
1400.30	TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	2'970.00		2'500.00		1'399.45	
1400.31	BIENS ET SERVICES						
1400.3101.01	Part cantonale cartes d'identité	2'000.00		2'000.00		3'136.00	
1400.3101.02	Part cantonale permis de séjour	6'000.00		6'000.00		5'176.50	
1400.3132.00	Frais de conservation du cadastre	15'000.00		15'000.00		17'346.65	
1400.31	TOTAL BIENS ET SERVICES	23'000.00		23'000.00		25'659.15	
1400.41	Patentes et concessions						
1400.4120.00	Concessions établissements publics						600.00
1400.41	TOTAL Patentes et concessions						600.00
1400.42	TAXES						
1400.4210.00	Emoluments cadastre		2'500.00		2'500.00		4'250.70
1400.4210.01	Refacturation travaux géomètre		3'000.00		3'000.00		1'750.00
1400.4210.02	Emoluments office de la population		2'500.00		2'500.00		3'053.30
1400.4210.03	Emoluments cartes d'identité		4'000.00		4'000.00		4'615.00
1400.4210.04	Emoluments permis de séjour		6'000.00		5'000.00		7'914.00

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
1400.4210.05	Emoluments droit de cité						600.00
1400.42	TOTAL TAXES		18'000.00		17'000.00		22'183.00
1400	TOTAL OFFICE DE LA POPULATION E	25'970.00	18'000.00	25'500.00	17'000.00	27'058.60	22'783.00
14	TOTAL QUESTIONS JURIDIQUES	25'970.00	18'000.00	25'500.00	17'000.00	27'058.60	22'783.00
15	POLICE DU FEU						
1500	SERVICE DU FEU COMMUNAL						
1500.30	CHARGES DE PERSONNEL						
1500.3010.01	Chargé de sécurité	4'400.00		4'400.00		3'510.00	
1500.3010.02	Traitement du personnel conciergerie (local feu)	1'500.00		1'500.00		1'177.75	
1500.3050.01	Cotisations AVS, AI, AC + frais administratifs	800.00		100.00		570.05	
1500.3053.01	Cotisations assurances accident (AAP/AANP)	70.00		10.00		29.45	
1500.3054.01	Cotisations allocations familiales	160.00		40.00		149.30	
1500.3099.01	Autres charges de personnel	1'080.00		1'080.00		1'077.00	
1500.30	TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	8'010.00		7'130.00		6'513.55	
1500.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGES						
1500.3130.01	Frais de communication	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
1500.3134.01	Assurance bâtiments	1'500.00		1'500.00		1'043.40	
1500.3143.00	Entretien des hydrants	4'000.00		4'000.00		1'572.50	
1500.3144.00	Entretien bâtiment (local feu)	5'000.00		5'000.00		7'491.95	
1500.31	TOTAL CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGE	11'700.00		11'700.00		11'307.85	
1500.33	AMORTISSEMENT DU PATRIMOI ADMINISTRATIF						
1500.3300.40	Amortissement local du feu			570.00			
1500.33	TOTAL AMORTISSEMENT DU PATRIMOI ADMINISTRATIF			570.00			

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
1500.36	CHARGES DE TRANSFERT						
1500.3632.02	CSI régional	1'000.00		1'000.00		357.60	
1500.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	1'000.00		1'000.00		357.60	
1500.42	TAXES						
1500.4200.00	Taxe d'exemption service du feu		18'000.00		17'000.00		19'337.10
1500.4260.00	Participation Siegfried local feu		4'000.00		4'000.00		5'729.70
1500.42	TOTAL TAXES		22'000.00		21'000.00		25'066.80
1500.46	REVENUS DE TRANSFERT						
1500.4631.01	Subvention cantonale hydrantes		2'800.00		2'800.00		2'700.00
1500.46	TOTAL REVENUS DE TRANSFERT		2'800.00		2'800.00		2'700.00
1500	TOTAL SERVICE DU FEU COMMUNAL	20'710.00	24'800.00	20'400.00	23'800.00	18'179.00	27'766.80
1510	SERVICE DU FEU, ORGANISAT INTERCOMMUNALE						
1510.30	CHARGE DE PERSONNEL						
1510.3010.10	Solde sapeurs-pompiers	93'000.00		93'500.00		85'298.00	
1510.3050.01	Cotisations AVS, AI, AC	1'400.00		800.00		1'326.30	
1510.30	TOTAL CHARGE DE PERSONNEL	94'400.00		94'300.00		86'624.30	
1510.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGES						
1510.3100.01	Matériel de bureau	3'000.00				3'432.45	
1510.3101.00	Matériel de lutte contre l'incendie	48'900.00		40'500.00		40'927.39	
1510.3101.02	Frais visites médicales	1'800.00		2'250.00		1'037.05	
1510.3111.01	Frais de véhicules et carburant	7'500.00		14'000.00		11'565.95	
1510.3130.01	Cotisations	1'950.00		1'950.00		1'842.20	
1510.3134.01	Assurances	9'750.00		9'750.00		9'382.90	
1510.3190.01	Interventions sinistres	2'000.00		1'500.00		13'698.30	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
1510.3199.01	Frais divers	7'500.00		9'500.00		9'104.40	
1510.31	TOTAL CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGE	82'400.00		79'450.00		90'990.64	
1510.33	AMORTISSEMENT DU PATRIMOI ADMINISTRATIF						
1510.3300.60	Amortissements véhicules et matériel	6'200.00		7'300.00			
1510.33	TOTAL AMORTISSEMENT DU PATRIMOI ADMINISTRATIF	6'200.00		7'300.00			
1510.36	CHARGES DE TRANSFERT						
1510.3611.00	Système alarme SMT	2'500.00		2'500.00		2'256.00	
1510.3611.01	Réseau de communication (alarme + polycom)	850.00		800.00		846.35	
1510.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	3'350.00		3'300.00		3'102.35	
1510.42	TAXES						
1510.4240.01	Interventions refacturées service du feu		3'000.00		2'500.00		5'107.50
1510.42	TOTAL TAXES		3'000.00		2'500.00		5'107.50
1510.46	REVENU DE TRANSFERT						
1510.4612.00	Participation des commune du Salentin		120'000.00		129'400.00		121'568.45
1510.4631.01	Subvention cantonale		12'900.00		12'040.00		9'300.00
1510.46	TOTAL REVENU DE TRANSFERT		132'900.00		141'440.00		130'868.45
1510	TOTAL SERVICE DU FEU, ORGANISAT INTERCOMMUNALE	186'350.00	135'900.00	184'350.00	143'940.00	180'717.29	135'975.95
15	TOTAL POLICE DU FEU	207'060.00	160'700.00	204'750.00	167'740.00	198'896.29	163'742.75

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
16	DEFENSE						
1620	DEFENSE CIVILE						
1620.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGES						
1620.3120.00	Electricité	4'700.00		4'700.00		6'648.10	
1620.3134.00	Assurance des immeubles	3'800.00		3'800.00		3'782.10	
1620.3144.01	Entretien des immeubles	3'000.00		3'000.00		322.35	
1620.31	TOTAL CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGE	11'500.00		11'500.00		10'752.55	
1620.36	CHARGES DE TRANSFERT						
1620.3611.01	Polyalert	300.00		300.00		199.20	
1620.3637.00	Participation communale abri PC					10'300.00	
1620.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	300.00		300.00		10'499.20	
1620.44	REVENUS FINANCIERS						
1620.4472.00	Stationnement de troupe		5'000.00		10'000.00		11'748.87
1620.44	TOTAL REVENUS FINANCIERS		5'000.00		10'000.00		11'748.87
1620.45	PRELEVEMENTS SUR LES FOND ET FINANCEMENTS SPECIA						
1620.4500.00	Prélèvements sur Fonds abris PC						10'300.00
1620.45	TOTAL PRELEVEMENTS SUR LES FOND ET FINANCEMENTS S						10'300.00
1620.46	REVENUS DE TRANSFERT						
1620.4631.00	Subsides abri PC de la Confédération		2'550.00		2'550.00		2'550.00
1620.46	TOTAL REVENUS DE TRANSFERT		2'550.00		2'550.00		2'550.00
1620	TOTAL DEFENSE CIVILE	11'800.00	7'550.00	11'800.00	12'550.00	21'251.75	24'598.87

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
1630	ETAT MAJOR DE CONDUITE RE						
1630.36	CHARGES DE TRANSFERT						
1630.3632.00	Participation à l'EM Salentin	5'200.00		5'100.00		2'875.20	
1630.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	5'200.00		5'100.00		2'875.20	
1630	TOTAL ETAT MAJOR DE CONDUITE RE	5'200.00		5'100.00		2'875.20	
16	TOTAL DEFENSE	17'000.00	7'550.00	16'900.00	12'550.00	24'126.95	24'598.87
1	TOTAL ORDRE ET SECURITE PUBLICS	422'540.00	186'250.00	413'050.00	197'290.00	420'882.04	221'224.62



Budget 2024

COMPTES DE RÉSULTAT

2 FORMATION

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
2	FORMATION						
2120	ECOLES PRIMAIRES						
2120.30	Salaires du personnel						
2120.3010.04	Salaires enseignants spécialisés (piscine)	6'000.00				2'880.00	
2120.3050.01	Cotisation AVS, AI, AC + frais administratif	400.00				291.50	
2120.3054.01	Cotisations allocations familiales	160.00					
2120.30	TOTAL Salaires du personnel	6'560.00				3'171.50	
2120.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGES						
2120.3104.01	Achat matériel d'enseignement	71'300.00		77'400.00		75'116.50	
2120.3104.10	Achat matériel (EZ)	900.00				7'428.30	
2120.3110.01	Mobilier et équipement de de bureau	1'250.00		1'000.00		3'458.90	
2120.3110.02	Mobilier et équipement de bureau (EZ)					504.75	
2120.3113.01	Matériel informatique	16'300.00		3'300.00		14'016.70	
2120.3130.01	Transports des élèves	60'000.00		61'000.00		44'770.30	
2120.3130.02	Transports des élèves (EZ)					4'008.10	
2120.3130.03	Activités sport/culture	77'800.00		79'900.00		61'614.75	
2120.3130.30	Activités sportives (EZ)	1'000.00				1'000.10	
2120.3199.01	Autres charges d'exploitation	7'000.00		7'000.00		1'368.53	
2120.3199.10	Autres charges d'exploitation					588.00	
2120.31	TOTAL CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGE	235'550.00		229'600.00		213'874.93	
2120.33	AMORTISSEMENT DU PATRIMOI ADMINISTRATIF						
2120.3300.60	Amortissement matériel école	3'800.00		12'300.00		2'766.55	
2120.33	TOTAL AMORTISSEMENT DU PATRIMOI ADMINISTRATIF	3'800.00		12'300.00		2'766.55	
2120.36	CHARGES DE TRANSFERT						
2120.3612.00	Participation au secrétariat EP	3'200.00		3'200.00		3'613.55	
2120.3631.00	Traitement direction des écoles	87'000.00		71'000.00		71'367.00	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
2120.3631.02	Participation commune au personnel enseignant (EP)	483'400.00		478'000.00		440'676.00	
2120.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	573'600.00		552'200.00		515'656.55	
2120.43	REVENUS DIVERS						
2120.4309.01	Contributions diverses		250.00		250.00		
2120.4309.10	Contributions diverses (EZ)						250.00
2120.43	TOTAL REVENUS DIVERS		250.00		250.00		250.00
2120.46	REVENUS DE TRANSFERT						
2120.4612.00	Participation frais transport St-Maurice		4'000.00		4'000.00		4'000.00
2120.4631.01	Subvention cantonale - matériel		17'300.00		17'100.00		23'460.00
2120.4631.02	Subvention cantonale - activités sportives		11'500.00		11'500.00		17'782.50
2120.4632.00	Participation Communes ASI		177'700.00		165'300.00		141'887.15
2120.46	TOTAL REVENUS DE TRANSFERT		210'500.00		197'900.00		187'129.65
2120	TOTAL ECOLES PRIMAIRES	819'510.00	210'750.00	794'100.00	198'150.00	735'469.53	187'379.65
2130	CYCLE D'ORIENTATION						
2130.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGES						
2130.3130.00	Frais de transport des élèves du CO	21'000.00		21'000.00		20'136.00	
2130.3130.01	Prestations de tiers pour repas scolaires	40'000.00		40'000.00		33'371.80	
2130.31	TOTAL CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGE	61'000.00		61'000.00		53'507.80	
2130.36	CHARGES DE TRANSFERT						
2130.3612.05	Participation écolage CO	213'000.00		210'000.00		203'785.60	
2130.3612.06	Fourniture écolage CO	3'500.00		3'500.00		3'330.00	
2130.3632.00	Contribution traitement personnel enseignant	144'000.00		140'000.00		117'192.10	
2130.3632.01	Transports péréquation CO					263.50	
2130.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	360'500.00		353'500.00		324'571.20	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
2130.46	REVENUS DE TRANSFERT						
2130.4631.00	Subvention fournitures scolaires CO		3'500.00		3'500.00		3'330.00
2130.46	TOTAL REVENUS DE TRANSFERT		3'500.00		3'500.00		3'330.00
2130	TOTAL CYCLE D'ORIENTATION	421'500.00	3'500.00	414'500.00	3'500.00	378'079.00	3'330.00
2170	BÂTIMENTS SCOLAIRES						
2170.30	CHARGES DE PERSONNEL						
2170.3010.03	Traitement du personnel conciergerie	51'000.00		49'500.00		47'280.20	
2170.3050.01	Cotisation AVS, AI, AC	3'400.00		3'600.00		3'112.40	
2170.3052.01	Cotisation caisse de retraite (LPP)	4'700.00		4'400.00		4'493.25	
2170.3053.01	Cotisations assurances accidents (AAP/AANP)	700.00		700.00		707.95	
2170.3054.01	Cotisations allocations familiales	1'500.00		1'500.00		1'300.50	
2170.3055.01	Cotisations assurance maladie	1'600.00		1'600.00		1'345.40	
2170.30	TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	62'900.00		61'300.00		58'239.70	
2170.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGES						
2170.3101.03	Matériel de conciergerie	5'000.00		5'000.00		5'096.50	
2170.3110.10	Matériel de gym	1'000.00				4'716.30	
2170.3120.01	combustible	20'000.00		20'000.00		21'485.00	
2170.3120.02	Electricité	12'800.00		12'800.00		8'735.40	
2170.3134.00	Assurance des immeubles	6'400.00		6'400.00		6'390.40	
2170.3144.01	Entretien des bâtiments	18'000.00		13'000.00		14'249.85	
2170.31	TOTAL CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGE	63'200.00		57'200.00		60'673.45	
2170.33	AMORTISSEMENT DU PATRIMOI ADMINISTRATIF						
2170.3300.40	Amortissement bâtiments scolaires	31'800.00		13'800.00		14'565.85	
2170.3320.90	Amortissement projets et études			73'750.00			
2170.33	TOTAL AMORTISSEMENT DU PATRIMOI ADMINISTRATIF	31'800.00		87'550.00		14'565.85	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
2170.39	IMPUTATIONS INTERNES						
2170.4631.01	Subvention cantonale						2'006.75
2170.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES						2'006.75
2170	TOTAL BÂTIMENTS SCOLAIRES	157'900.00		206'050.00		133'479.00	2'006.75
22	ECOLES SPÉCIALISÉES						
2200	ECOLES SPÉCIALISÉES						
2200.36	CHARGE DE TRANSFERT						
2200.3631.02	Frais de transport élèves situation de handicap	10'000.00		11'500.00		8'546.91	
2200.36	TOTAL CHARGE DE TRANSFERT	10'000.00		11'500.00		8'546.91	
2200	TOTAL ECOLES SPÉCIALISÉES	10'000.00		11'500.00		8'546.91	
22	TOTAL ECOLES SPÉCIALISÉES	10'000.00		11'500.00		8'546.91	
23	FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE						
2300	FORMATION PROFESSIONNELLE						
2300.36	CHARGES DE TRANSFERT						
2300.3612.00	Cours d'appui apprentis	3'000.00		3'000.00		1'180.60	
2300.3634.00	Frais transports professionnel	20'000.00		20'000.00		16'775.40	
2300.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	23'000.00		23'000.00		17'956.00	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
2300.42	TAXES						
2300.4260.00	Participation de tiers au cours d'appui		1'500.00		1'500.00		590.30
2300.42	TOTAL TAXES		1'500.00		1'500.00		590.30
2300.46	REVENUS DE TRANSFERT						
2300.4631.00	Part. cantonale transport professionnel		10'000.00		10'000.00		8'209.95
2300.46	TOTAL REVENUS DE TRANSFERT		10'000.00		10'000.00		8'209.95
2300	TOTAL FORMATION PROFESSIONNELLE	23'000.00	11'500.00	23'000.00	11'500.00	17'956.00	8'800.25
23	TOTAL FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE	23'000.00	11'500.00	23'000.00	11'500.00	17'956.00	8'800.25
25	ECOLE DE FORMATION GENERALE						
2510	ECOLE DE MATURITE GYMNASIALE						
2510.36	CHARGES DE TRANSFERT						
2510.3634.00	Transports écoles collège + ECCG (Rail check)	8'000.00		8'000.00		11'011.50	
2510.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	8'000.00		8'000.00		11'011.50	
2510.46	REVENUS DE TRANSFERT						
2510.4631.00	Part. cantonale transport collège + ECCG		4'000.00		4'000.00		5'505.75
2510.46	TOTAL REVENUS DE TRANSFERT		4'000.00		4'000.00		5'505.75
2510	TOTAL ECOLE DE MATURITE GYMNASIALE	8'000.00	4'000.00	8'000.00	4'000.00	11'011.50	5'505.75
25	TOTAL ECOLE DE FORMATION GENERALE	8'000.00	4'000.00	8'000.00	4'000.00	11'011.50	5'505.75

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
29	AUTRES SYSTEMES EDUCATIFS						
2990	FORMATION, AUTRES						
2990.36	CHARGES DE TRANSFERT						
2990.3632.00	Part. centre information et d'orientation (CIO)	2'200.00		2'200.00		2'143.90	
2990.3636.01	Fonds cantonal formation des adultes	400.00		400.00		390.05	
2990.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	2'600.00		2'600.00		2'533.95	
2990	TOTAL FORMATION, AUTRES	2'600.00		2'600.00		2'533.95	
29	TOTAL AUTRES SYSTEMES EDUCATIFS	2'600.00		2'600.00		2'533.95	
2	TOTAL FORMATION	1'442'510.00	229'750.00	1'459'750.00	217'150.00	1'287'075.89	207'022.40



Budget 2024

COMPTES DE RÉSULTAT

3 CULTURE, SPORTS ET LOISIRS

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
3	CULTURE, SPORTS, LOISIRS						
32	CULTURE						
3220	MUSIQUE ET THEATRE						
3220.36	CHARGE DE TRANSFERT						
3220.3636.02	Association écoles de musique Valais	1'000.00		1'000.00		667.00	
3220.36	TOTAL CHARGE DE TRANSFERT	1'000.00		1'000.00		667.00	
3220	TOTAL MUSIQUE ET THEATRE	1'000.00		1'000.00		667.00	
3290	CULTURE						
3290.30	CHARGES DU PERSONNEL						
3290.3000.01	Traitement commission animation culturelle	3'000.00		3'000.00		2'635.00	
3290.3050.01	Cotisations AVS, AI, AC	400.00				345.65	
3290.3053.01	Cotisations assurance accident (AAP/AANP)	20.00				16.30	
3290.3054.01	Cotisations allocations familiales	50.00				45.25	
3290.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	3'470.00		3'000.00		3'042.20	
3290.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGES						
3290.3130.01	Réceptions et manifestations	25'000.00		25'000.00		23'652.29	
3290.31	TOTAL CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGE	25'000.00		25'000.00		23'652.29	
3290.36	CHARGES DE TRANSFERT						
3290.3612.00	Fonds culturel intercommunal	1'500.00		1'400.00		1'391.00	
3290.3636.00	Subside Théâtre du Dé (bâtiment)	10'000.00		10'000.00		10'000.00	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
3290.3636.06	Subventions aux sociétés (culture)	20'500.00		20'500.00		15'700.00	
3290.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	32'000.00		31'900.00		27'091.00	
3290	TOTAL CULTURE	60'470.00		59'900.00		53'785.49	
32	TOTAL CULTURE	61'470.00		60'900.00		54'452.49	
33	MEDIAS						
3320	MASS MEDIAS						
3320.36	CHARGES DE TRANSFERT						
3320.3635.09	Subside Radio Chablais	4'400.00		4'300.00		4'173.00	
3320.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	4'400.00		4'300.00		4'173.00	
3320	TOTAL MASS MEDIAS	4'400.00		4'300.00		4'173.00	
33	TOTAL MEDIAS	4'400.00		4'300.00		4'173.00	
34	SPORTS ET LOISIRS						
3410	SPORTS						
3410.36	CHARGES DE TRANSFERT						
3410.3636.00	Subventions aux sociétés (sport)	16'000.00		16'000.00		11'300.00	
3410.3636.01	Entretien terrain FC	10'000.00		10'000.00		10'000.00	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
3410.3636.02	Participation aux charges (FC)	5'000.00				5'077.50	
3410.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	31'000.00		26'000.00		26'377.50	
3410	TOTAL SPORTS	31'000.00		26'000.00		26'377.50	
34	TOTAL SPORTS ET LOISIRS	31'000.00		26'000.00		26'377.50	
35	EGLISES						
3500	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE						
3500.36	CHARGES DE TRANSFERT						
3500.3632.07	Participation au déficit de la Paroisse	37'000.00		34'100.00		70'849.30	
3500.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	37'000.00		34'100.00		70'849.30	
3500	TOTAL EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE	37'000.00		34'100.00		70'849.30	
3510	EGLISE REFORMEE EVANGELIQ						
3510.36	CHARGES DE TRANSFERT						
3510.3632.07	Subvention d'exploitation aux paroisses	18'500.00		13'940.00		13'932.00	
3510.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	18'500.00		13'940.00		13'932.00	
3510	TOTAL EGLISE REFORMEE EVANGELIQ	18'500.00		13'940.00		13'932.00	
35	TOTAL EGLISES	55'500.00		48'040.00		84'781.30	
3	TOTAL CULTURE, SPORTS, LOISIRS	152'370.00		139'240.00		169'784.29	



Budget 2024

COMPTES DE RÉSULTAT

4 SANTÉ

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
4	SANTÉ						
41	HOPITAUX, ETABLISSEMENTS SOCIAUX						
4120	HOPITAUX, ETABLISSEMENTS SOCIAUX						
4120.36	CHARGES DE TRANSFERT						
4120.3632.00	Fondation St-Jacques	37'800.00		32'500.00		31'811.00	
4120.3634.01	Participation au coût des résidents EMS	170'000.00		120'000.00		157'495.39	
4120.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	207'800.00		152'500.00		189'306.39	
4120	TOTAL HOPITAUX, ETABLISSEMENTS SOCIAUX	207'800.00		152'500.00		189'306.39	
41	TOTAL HOPITAUX, ETABLISSEMENTS SOCIAUX	207'800.00		152'500.00		189'306.39	
42	SOINS AMBULATOIRES						
4210	CENTRE MEDICO-SOCIAL REGI						
4210.36	CHARGES DE TRANSFERT						
4210.3612.99	Aide sociale	3'000.00		3'000.00			
4210.3632.00	Participation au centre médico-social (CMS)	95'000.00		95'000.00		75'915.30	
4210.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	98'000.00		98'000.00		75'915.30	
4210	TOTAL CENTRE MEDICO-SOCIAL REGI	98'000.00		98'000.00		75'915.30	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
4220	SERVICES DE SAUVETAGE						
4220.36	CHARGES DE TRANSFERT						
4220.3634.01	Secours régional 144	300.00		300.00		256.80	
4220.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	300.00		300.00		256.80	
4220	TOTAL SERVICES DE SAUVETAGE	300.00		300.00		256.80	
42	TOTAL SOINS AMBULATOIRES	98'300.00		98'300.00		76'172.10	
43	PREVENTION						
4330	SERVICE MÉDICAL ÉCOLES						
4330.36	CHARGES DE TRANSFERT						
4330.3631.00	Financement de la santé scolaire	2'000.00		1'800.00		1'475.70	
4330.3637.00	Participation aux frais dentaires scolaires	35'000.00		30'000.00		35'532.80	
4330.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	37'000.00		31'800.00		37'008.50	
4330	TOTAL SERVICE MÉDICAL ÉCOLES	37'000.00		31'800.00		37'008.50	
43	TOTAL PREVENTION	37'000.00		31'800.00		37'008.50	
49	SANTE PUBLIQUE						
4900	AUTRES DÉPENSES DE SANTÉ						
4900.36	CHARGES DE TRANSFERT						
4900.3631.00	Financement dispositif pré-hospitalier	21'000.00		14'200.00		13'532.10	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
4900.3660.10	Amortissement - subvention			1'000.00			
4900.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	21'000.00		15'200.00		13'532.10	
4900	TOTAL AUTRES DÉPENSES DE SANTÉ	21'000.00		15'200.00		13'532.10	
49	TOTAL SANTE PUBLIQUE	21'000.00		15'200.00		13'532.10	
4	TOTAL SANTÉ	364'100.00		297'800.00		316'019.09	



Budget 2024

COMPTES DE RÉSULTAT

5 PRÉVOYANCE SOCIALE

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
5	PRÉVOYANCE SOCIALE						
52	INVALIDITE						
5230	INSTITUTIONS PERSONNES HANDICAPEES+ INADAPTEES						
5230.36	CHARGES DE TRANSFERT						
5230.3631.00	Institutions pour handicapés/sociales	200'000.00		175'000.00		183'285.80	
5230.3660.10	Amortissements - institutions handicapés			4'400.00			
5230.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	200'000.00		179'400.00		183'285.80	
5230	TOTAL INSTITUTIONS PERSONNES HANDICAPEES+ INADAPTE	200'000.00		179'400.00		183'285.80	
52	TOTAL INVALIDITE	200'000.00		179'400.00		183'285.80	
53	VIEILLESSE ET SURVIVANTS						
5320	PRESTATIONS COMPL. AVS/AI						
5320.36	CHARGES DE TRANSFERT						
5320.3631.01	Prestations complémentaires AVS et AI	100'400.00		100'000.00		100'291.55	
5320.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	100'400.00		100'000.00		100'291.55	
5320	TOTAL PRESTATIONS COMPL. AVS/AI	100'400.00		100'000.00		100'291.55	
53	TOTAL VIEILLESSE ET SURVIVANTS	100'400.00		100'000.00		100'291.55	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
54	FAMILLE ET JEUNESSE						
5430.3637.01	Recouvrement pensions alimentaires	4'300.00		5'000.00		5'309.10	
5440	PROTECTION DE LA JEUNESSE						
5440.36	CHARGES DE TRANSFERT						
5440.3631.01	Participation communale à curatelle éducative	15'000.00		15'000.00		12'600.00	
5440.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	15'000.00		15'000.00		12'600.00	
5440	TOTAL PROTECTION DE LA JEUNESSE	15'000.00		15'000.00		12'600.00	
5450	CRÈCHE						
5450.30	CHARGES DE PERSONNEL						
5450.3010.00	Personnel de la crèche	39'200.00		35'900.00		36'691.30	
5450.3050.01	Cotisations AVS, AI, AC + frais administratifs	2'600.00		2'400.00		1'890.75	
5450.3053.01	Cotisations assurance accident (AAP/AANP)	350.00		350.00		215.25	
5450.3054.01	Cotisations allocations familiales	1'100.00		1'000.00		790.15	
5450.3099.01	Autres charges de personnel	1'000.00		1'000.00		220.00	
5450.30	TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	44'250.00		40'650.00		39'807.45	
5450.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGES						
5450.3104.00	Achat matériel éducatif	1'200.00		1'200.00		1'059.26	
5450.3105.00	Autres marchandises	1'000.00		1'000.00		1'027.50	
5450.3199.01	Frais divers	600.00		500.00		613.05	
5450.31	TOTAL CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGE	2'800.00		2'700.00		2'699.81	
5450.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
5450.3300.40	Amortissement - crèche	99'900.00		29'300.00		6'075.00	
5450.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	99'900.00		29'300.00		6'075.00	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
5450.36	CHARGES DE TRANSFERT						
5450.3632.15	Mamans de jour APAC	30'000.00		25'000.00		18'358.45	
5450.3637.00	Assurance-maladie enfants de 0-16 ans	13'000.00		13'000.00		10'785.00	
5450.3637.01	Aide à la famille	4'000.00		4'000.00		2'726.96	
5450.3637.02	Subvention placement crèche	5'000.00					
5450.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	52'000.00		42'000.00		31'870.41	
5450.42	TAXES						
5450.4240.00	Participation parents crèche		25'000.00		25'000.00		29'385.50
5450.42	TOTAL TAXES		25'000.00		25'000.00		29'385.50
5450.46	REVENUS DE TRANSFERT						
5450.4631.02	Subventions cantonales		15'000.00		10'000.00		15'151.80
5450.46	TOTAL REVENUS DE TRANSFERT		15'000.00		10'000.00		15'151.80
5450	TOTAL CRÈCHE	198'950.00	40'000.00	114'650.00	35'000.00	80'452.67	44'537.30
5451	UAPE						
5451.30	CHARGES DE PERSONNEL						
5451.3000.00	Traitement personnel UAPE	36'500.00		36'500.00		34'998.45	
5451.3050.01	Cotisations AVS, AI, AC + frais administratifs	2'500.00		2'500.00		2'714.90	
5451.3053.01	Cotisations assurances accident (AAP/AANP)	500.00		500.00		217.20	
5451.3054.01	Cotisations allocations familiales	1'050.00		1'050.00		1'134.20	
5451.3099.00	Autres charges personnel (prestation nature repas)	6'000.00		6'000.00		5'520.00	
5451.30	TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	46'550.00		46'550.00		44'584.75	
5451.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGES						
5451.3104.00	Matériel cantine UAPE	1'500.00		1'500.00		755.95	
5451.3130.01	Repas cantine UAPE	50'000.00		50'000.00		44'050.80	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
5451.3153.01	Logiciel MaCantine	3'500.00					
5451.31	TOTAL CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGE	55'000.00		51'500.00		44'806.75	
5451.42	TAXES						
5451.4240.00	Prestation pour repas du personnel		6'000.00		6'000.00		5'520.00
5451.4240.01	Participation des parents repas UAPE		50'000.00		50'000.00		50'406.25
5451.42	TOTAL TAXES		56'000.00		56'000.00		55'926.25
5451.46	REVENUS DE TRANSFERT						
5451.4612.00	Participation Communes UAPE		19'000.00		18'100.00		9'414.50
5451.4631.02	Subventions cantonales		15'000.00		10'000.00		18'285.15
5451.46	TOTAL REVENUS DE TRANSFERT		34'000.00		28'100.00		27'699.65
5451	TOTAL UAPE	101'550.00	90'000.00	98'050.00	84'100.00	89'391.50	83'625.90
54	TOTAL FAMILLE ET JEUNESSE	319'800.00	130'000.00	232'700.00	119'100.00	187'753.27	128'163.20
57	AIDE SOCIALE ET DOMAINE DE L'ASILE						
5720	AIDE MATERIELLE						
5720.36	CHARGES DE TRANSFERT						
5720.3637.00	Avances CMS aide sociale	180'000.00		300'000.00		143'996.65	
5720.3637.01	Secours et assistance	115'000.00		110'000.00		110'156.18	
5720.3660.11	Amortissement subvention aide sociale			5'100.00			
5720.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	295'000.00		415'100.00		254'152.83	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
5720.46	REVENUS DE TRANSFERT						
5720.4631.00	Subvention cantonale d'assistance		180'000.00		300'000.00		143'966.65
5720.46	TOTAL REVENUS DE TRANSFERT		180'000.00		300'000.00		143'966.65
5720	TOTAL AIDE MATERIELLE	295'000.00	180'000.00	415'100.00	300'000.00	254'152.83	143'966.65
5730	ASILE						
5730.36	CHARGES DE TRANSFERT						
5730.3612.00	Participation aux cours de français					300.00	
5730.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT					300.00	
5730	TOTAL ASILE					300.00	
5740	FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI						
5740.36	CHARGES DE TRANSFERT						
5740.3631.00	Fonds cantonal pour l'emploi	13'000.00		13'000.00		17'199.45	
5740.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	13'000.00		13'000.00		17'199.45	
5740	TOTAL FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI	13'000.00		13'000.00		17'199.45	
5790	INTEGRATION						
5790.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGES						
5790.3109.01	Service repas à domicile	20'000.00		20'000.00		22'005.00	
5790.31	TOTAL CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGE	20'000.00		20'000.00		22'005.00	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
5790.36	CHARGES DE TRANSFERT						
5790.3632.00	Participation politique d'intégration (PIC)	2'000.00		2'000.00		1'440.35	
5790.3636.00	Dons oeuvres sociales	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
5790.3637.02	Activités en faveurs des aînés	7'000.00		7'000.00		6'122.00	
5790.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	14'000.00		14'000.00		12'562.35	
5790.43	REVENU DE TRANSFERT						
5790.4309.01	Participation de tiers repas à domicile		20'000.00		20'000.00		22'005.00
5790.43	TOTAL REVENU DE TRANSFERT		20'000.00		20'000.00		22'005.00
5790	TOTAL INTEGRATION	34'000.00	20'000.00	34'000.00	20'000.00	34'567.35	22'005.00
57	TOTAL AIDE SOCIALE ET DOMAINE DE L'ASILE	342'000.00	200'000.00	462'100.00	320'000.00	306'219.63	165'971.65
5	TOTAL PRÉVOYANCE SOCIALE	962'200.00	330'000.00	974'200.00	439'100.00	777'550.25	294'134.85



Budget 2024

COMPTES DE RÉSULTAT

6 TRAFIC ET TÉLÉCOMMUNICATIONS

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
6	TRAFIC ET TELECOMMUNICATION						
61	CIRCULATION ROUTIERE						
6130	ROUTES CANTONALES						
6130.36	CHARGES DE TRANSFERT						
6130.3631.00	Part.aux frais entretien des routes cantonales	130'000.00		85'400.00		89'820.05	
6130.3660.10	Amortissement - subvention	10'600.00		13'700.00		2'390.00	
6130.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	140'600.00		99'100.00		92'210.05	
6130	TOTAL ROUTES CANTONALES	140'600.00		99'100.00		92'210.05	
6150	ROUTES COMMUNALES						
6150.30	CHARGES DU PERSONNEL						
6150.3010.01	Traitement du personnel TP	275'000.00		233'000.00		215'781.60	
6150.3050.01	Cotisations AVS, AI, AC + frais administratifs	18'000.00		16'300.00		14'456.65	
6150.3052.01	Cotisations caisse de retraite (LPP)	28'000.00		20'000.00		18'749.06	
6150.3053.01	Cotisations assurance accident (AAP/AANP)	3'300.00		3'200.00		3'378.35	
6150.3054.01	Cotisations allocations familiales	7'500.00		6'800.00		6'636.55	
6150.3055.01	Cotisations assurance maladie	8'000.00		7'200.00		5'826.00	
6150.3099.01	Autres charges de personnel	3'000.00		3'000.00		2'590.30	
6150.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	342'800.00		289'500.00		267'418.51	
6150.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGES						
6150.3111.00	Signalisation et marquage	2'000.00		2'000.00		1'273.65	
6150.3111.01	Achat d'outils et outillage	10'000.00		10'000.00		8'016.80	
6150.3111.02	Entretien machines et véhicules	30'000.00		30'000.00		35'768.25	
6150.3120.01	Eclairage public - électricité	29'000.00		29'000.00		16'828.85	
6150.3134.00	Assurance des véhicules	7'500.00		7'500.00		7'373.50	
6150.3140.02	Décoration et entretien rues, parcs et places	22'000.00		22'000.00		21'994.40	
6150.3141.01	Entretien du réseau routier	37'000.00		37'000.00		32'538.00	
6150.3141.02	Entretien chemins pédestres	25'000.00		25'000.00		2'562.05	
6150.3141.04	Déblaiement des neiges	9'000.00		9'000.00			

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
6150.3143.01	Eclairage public - entretien	9'000.00		9'000.00		16'013.60	
6150.3144.01	Entretien bâtiments TP	5'000.00		5'000.00		9'784.50	
6150.3199.00	Autres charges d'exploitation	7'000.00		7'000.00		5'024.20	
6150.31	TOTAL CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGE	192'500.00		192'500.00		157'177.80	
6150.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
6150.3300.10	Amortissement routes communales	154'600.00		176'400.00		170'883.28	
6150.3300.40	Bâtiment voirie	12'700.00		11'800.00		15'052.35	
6150.3300.60	Amortissement matériel / véhicules TP	15'800.00					
6150.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	183'100.00		188'200.00		185'935.63	
6150.39	IMPUTATIONS INTERNES						
6150.3910.00	Prestations internes (déchets)	3'000.00		4'000.00		2'485.60	
6150.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	3'000.00		4'000.00		2'485.60	
6150.42	TAXES						
6150.4240.01	Travaux refacturés aux tiers		30'000.00		30'000.00		31'943.35
6150.4260.00	Indemnités pour perte de gain		30'000.00		30'000.00		34'322.40
6150.42	TOTAL TAXES		60'000.00		60'000.00		66'265.75
6150	TOTAL ROUTES COMMUNALES	721'400.00	60'000.00	674'200.00	60'000.00	613'017.54	66'265.75
61	TOTAL CIRCULATION ROUTIERE	862'000.00	60'000.00	773'300.00	60'000.00	705'227.59	66'265.75
62	TRANSPORTS PUBLICS						
6220	TRAFIC REGIONAL ET D'AGGL						
6220.36	CHARGES DE TRANSFERT						
6220.3631.00	Participation aux frais trafic ferroviaire	45'000.00		41'000.00		49'504.95	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
6220.3634.01	Participation Lunabus	3'400.00		3'000.00		3'339.50	
6220.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	48'400.00		44'000.00		52'844.45	
6220	TOTAL TRAFIC REGIONAL ET D'AGGL	48'400.00		44'000.00		52'844.45	
62	TOTAL TRANSPORTS PUBLICS	48'400.00		44'000.00		52'844.45	
6	TOTAL TRAFIC ET TELECOMMUNICATION	910'400.00	60'000.00	817'300.00	60'000.00	758'072.04	66'265.75



Budget 2024

COMPTES DE RÉSULTAT

7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
7	PROTECTION ENVIRONNEMENT + AMENAGEMENT TERRITOIR						
710	APPROVISIONNEMENT EN EAU						
7100	GESTION DE L'EAU POTABLE						
7100.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGES						
7100.3120.00	Electricité	160'000.00		160'000.00		118'039.40	
7100.3130.01	Frais de communication	1'200.00		1'200.00		918.95	
7100.3132.00	Frais d'anaylses des eaux	6'000.00		6'000.00		6'606.75	
7100.3134.00	Assurances choses - R.C.	2'500.00		2'500.00		1'278.20	
7100.3143.00	Entretien réseau et installations	95'000.00		95'000.00		93'710.20	
7100.31	TOTAL CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGE	264'700.00		264'700.00		220'553.50	
7100.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
7100.3300.30	Amortissement réseau d'eau	79'300.00		124'000.00		77'700.50	
7100.3320.90	Amortissement projets et études réseau d'eau			11'300.00			
7100.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	79'300.00		135'300.00		77'700.50	
7100.35	ATTRIBUTION FONDS ET FINANCEMENTS SPÉCIAUX						
7100.3510.00	Attribution financements spéciaux eau potable	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
7100.35	TOTAL ATTRIBUTION FONDS ET FINANCEMENTS SPÉCIAUX	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
7100.39	IMPUTATIONS INTERNES						
7100.3940.00	Intérêts des dettes Service des eaux	8'500.00		9'000.00		9'419.50	
7100.3940.01	Intérêts bancaires passif Service des eaux	20.00		60.00		13.20	
7100.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	8'520.00		9'060.00		9'432.70	
7100.42	TAXES						
7100.4240.00	Taxes annuelles d'eau potable		60'000.00		60'000.00		67'738.30
7100.4240.01	Taxes industrielles annuelle (Siegfried)		334'520.00		388'060.00		250'167.75

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
7100.4240.20	Travaux refacturés aux tiers		8'000.00		11'000.00		8'164.15
7100.42	TOTAL TAXES		402'520.00		459'060.00		326'070.20
7100.43	REVENUS DIVERS						
7100.4309.00	Autres recettes						31'616.50
7100.43	TOTAL REVENUS DIVERS						31'616.50
7100	TOTAL GESTION DE L'EAU POTABLE	402'520.00	402'520.00	459'060.00	459'060.00	357'686.70	357'686.70
710	TOTAL APPROVISIONNEMENT EN EAU	402'520.00	402'520.00	459'060.00	459'060.00	357'686.70	357'686.70
72	TRAITEMENT DES EAUX USEES						
7200	GESTION DES EAUX USEES						
7200.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGES						
7200.3120.00	Electricité réseau d'égout	4'800.00		4'800.00		2'383.50	
7200.3143.00	Entretien réseau d'égout	25'000.00		25'000.00		23'483.65	
7200.31	TOTAL CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGE	29'800.00		29'800.00		25'867.15	
7200.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
7200.3300.30	Amortissement - eaux usées	16'400.00		55'500.00		19'007.05	
7200.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	16'400.00		55'500.00		19'007.05	
7200.35	ATTRIBUTION FONDS ET FINANCEMENTS SPÉCIAUX						
7200.3510.01	Attribution aux fonds eau	46'300.00		7'200.00		118'073.50	
7200.35	TOTAL ATTRIBUTION FONDS ET FINANCEMENTS SPÉCIAUX	46'300.00		7'200.00		118'073.50	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
7200.36	CHARGES DE TRANSFERT						
7200.3632.00	Participation aux frais de la Step	125'000.00		125'000.00		70'449.60	
7200.3632.02	Taxes micropolluants (Step)	12'500.00		12'500.00		11'749.20	
7200.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	137'500.00		137'500.00		82'198.80	
7200.42	TAXES						
7200.4240.00	Taxes annuelles d'épuration		230'000.00		230'000.00		245'146.50
7200.42	TOTAL TAXES		230'000.00		230'000.00		245'146.50
7200	TOTAL GESTION DES EAUX USEES	230'000.00	230'000.00	230'000.00	230'000.00	245'146.50	245'146.50
72	TOTAL TRAITEMENT DES EAUX USEES	230'000.00	230'000.00	230'000.00	230'000.00	245'146.50	245'146.50
73	DECHETS						
7300	DECHETTERIE						
7300.30	CHARGES DE PERSONNEL						
7300.3010.01	Traitement du personnel de la déchetterie	23'000.00		25'000.00		22'162.65	
7300.3050.01	Cotisations AVS, AI, AC + frais administratifs	350.00		400.00		800.90	
7300.3053.01	Cotisations assurance accident (AAP/AANP)	30.00		150.00		136.85	
7300.3054.01	Cotisations allocations familiales	140.00		140.00		334.70	
7300.3055.01	Cotisations assurance maladie					198.75	
7300.3099.01	Autres charges de personnel	120.00		120.00		120.00	
7300.30	TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	23'640.00		25'810.00		23'753.85	
7300.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGES						
7300.3111.01	Achat matériel et outils	500.00		200.00		412.30	
7300.3144.01	Entretien déchetterie	2'000.00		2'000.00			
7300.31	TOTAL CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGE	2'500.00		2'200.00		412.30	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
7300.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
7300.3300.30	Amortissement déchetterie	1'700.00		4'000.00			
7300.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	1'700.00		4'000.00			
7300.36	CHARGES DE TRANSFERT						
7300.3612.20	Encombrants et matériaux inertes	45'000.00		37'000.00		43'177.75	
7300.3612.25	Déchets verts	13'500.00		13'500.00		12'642.75	
7300.3612.30	Bois CA305	7'000.00		7'000.00		6'789.70	
7300.3612.31	Transport déchets Satom	2'000.00				1'181.15	
7300.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	67'500.00		57'500.00		63'791.35	
7300.42	TAXES						
7300.4240.00	Taxes dépôt déchetterie				500.00		50.00
7300.4250.00	Subvention recyclage verres déchetterie		1'200.00		1'000.00		1'303.88
7300.42	TOTAL TAXES		1'200.00		1'500.00		1'353.88
7300.46	REVENUS DE TRANSFERT						
7300.4632.00	Participation Collonges		35'000.00		33'800.00		32'812.55
7300.4632.01	Participation de tiers				500.00		
7300.46	TOTAL REVENUS DE TRANSFERT		35'000.00		34'300.00		32'812.55
7300	TOTAL DECHETTERIE	95'340.00	36'200.00	89'510.00	35'800.00	87'957.50	34'166.43
7301	GESTION COMMUNALE DES DECHETS						
7301.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGES						
7301.3130.11	Transport, ramassage des ordures	40'000.00		40'000.00		39'361.00	
7301.3130.12	Transport, ramassage du verre	4'000.00		4'000.00		3'951.85	
7301.3130.14	Transport, ramassage des papiers	7'300.00		7'300.00		5'985.65	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
7301.3144.01	Entretien déchetterie					6'685.50	
7301.31	TOTAL CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGE	51'300.00		51'300.00		55'984.00	
7301.35	ATTRIBUTIONS FONDS ET FINANCEMENTS SPÉCIAUX						
7301.3510.01	Attribution aux fonds spéciaux (déchets)	13'560.00		6'490.00		29'980.25	
7301.35	TOTAL ATTRIBUTIONS FONDS ET FINANCEMENTS SPÉCIAUX	13'560.00		6'490.00		29'980.25	
7301.36	CHARGES DE TRANSFERT						
7301.3612.11	Incinération des ordures CA11	15'000.00		20'000.00		10'553.00	
7301.3612.13	Incinération des ordures CA13	6'000.00		7'500.00		5'281.75	
7301.3612.16	GastroVert CA16	10'000.00		10'000.00		8'984.00	
7301.3612.31	Transport déchets Satom	2'000.00		1'000.00		1'714.70	
7301.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	33'000.00		38'500.00		26'533.45	
7301.42	TAXES						
7301.4240.00	Taxes annuelles de voirie		110'000.00		107'000.00		116'937.75
7301.4240.01	Taxes au sac		40'000.00		35'000.00		40'205.07
7301.4240.16	GastroVert Professionnel						87.00
7301.4250.00	Subv. pour le recyclage des verres		4'000.00		4'000.00		5'173.35
7301.4270.00	Amendes						1'400.00
7301.42	TOTAL TAXES		154'000.00		146'000.00		163'803.17
7301.49	IMPUTATIONS INTERNES						
7301.4910.00	Prestations fournies (déc		3'000.00		4'000.00		2'485.60
7301.49	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES		3'000.00		4'000.00		2'485.60
7301	TOTAL GESTION COMMUNALE DES DECHETS	97'860.00	157'000.00	96'290.00	150'000.00	112'497.70	166'288.77
73	TOTAL DECHETS	193'200.00	193'200.00	185'800.00	185'800.00	200'455.20	200'455.20

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
74	AMENAGEMENTS						
7410	CORRECTION DES EAUX						
7410.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGES						
7410.3142.01	Entretien des canaux et torrents	10'000.00		10'000.00		1'033.90	
7410.3142.02	Entretien du Rhône	17'000.00		17'000.00		14'747.05	
7410.3142.03	Torrent du St-Barthélémy	9'500.00		9'500.00		10'394.40	
7410.31	TOTAL CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGE	36'500.00		36'500.00		26'175.35	
7410.36	CHARGES DE TRANSFERT						
7410.3660.10	Amortissement planifié (Rhône)	14'800.00		27'000.00		13'000.00	
7410.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	14'800.00		27'000.00		13'000.00	
7410.46	REVENUS DE TRANSFERT						
7410.4612.00	Participation St-Maurice (Eugène)		2'000.00		2'000.00		3'187.00
7410.4630.01	Subvention St-Barthélémy (fédérale)		7'600.00		7'600.00		7'875.00
7410.4631.00	Subventions cantonales		14'500.00		14'500.00		25'529.85
7410.46	TOTAL REVENUS DE TRANSFERT		24'100.00		24'100.00		36'591.85
7410	TOTAL CORRECTION DES EAUX	51'300.00	24'100.00	63'500.00	24'100.00	39'175.35	36'591.85
7450	DANGERS NATURELS						
7450.31	CHARGES DE BIENS ET CHARGES DE SERVICES						
7450.3132.00	Honoraires et frais digue de protection					8'957.84	
7450.31	TOTAL CHARGES DE BIENS ET CHARGES DE SERVICES					8'957.84	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
7450.33	AMORTISSEMENT COMPTABLE						
7450.3300.31	Amortissement digue protection	20'500.00		10'000.00			
7450.33	TOTAL AMORTISSEMENT COMPTABLE	20'500.00		10'000.00			
7450.36	CHARGES DE TRANSFERT						
7450.3612.00	Gestion locale dangers région coude du Rhône	2'400.00		3'100.00		-3'800.00	
7450.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	2'400.00		3'100.00		-3'800.00	
7450	TOTAL DANGERS NATURELS	22'900.00		13'100.00		5'157.84	
74	TOTAL AMENAGEMENTS	74'200.00	24'100.00	76'600.00	24'100.00	44'333.19	36'591.85
750	PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE						
7500.3142.02	Entretien châtaigneraie Comtes + Epinassey					18'303.75	
7500.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
7500.3320.90	Amortissement parc naturel régional	27'800.00		24'750.00		21'005.00	
7500.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	27'800.00		24'750.00		21'005.00	
750	TOTAL PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE	27'800.00		24'750.00		39'308.75	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
76	LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT						
7690	LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT						
7690.33	AMORTISSEMENT DU PATRIMOI ADMINISTRATIF						
7690.3300.30	Amortissement Canal de la Balmaz + Abergement	25'200.00		130'000.00		1'436.39	
7690.33	TOTAL AMORTISSEMENT DU PATRIMOI ADMINISTRATIF	25'200.00		130'000.00		1'436.39	
7690	TOTAL LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT	25'200.00		130'000.00		1'436.39	
76	TOTAL LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT	25'200.00		130'000.00		1'436.39	
77	PROTECTION DE L'ENVIRONNE AUTRES						
7710	CIMETIERES ET CRYPTÉ						
7710.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGES						
7710.3143.00	Entretien du cimetière	2'000.00		2'000.00		583.80	
7710.31	TOTAL CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGE	2'000.00		2'000.00		583.80	
7710.42	TAXES						
7710.4240.21	Taxes d'inhumation		2'000.00		2'000.00		3'400.00
7710.42	TOTAL TAXES		2'000.00		2'000.00		3'400.00
7710	TOTAL CIMETIERES ET CRYPTÉ	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	583.80	3'400.00
77	TOTAL PROTECTION DE L'ENVIRONNE AUTRES	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	583.80	3'400.00

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
79	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE						
7900	AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE						
7900.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGES						
7900.3102.00	Frais de traitement constructions	15'000.00		10'000.00		17'812.28	
7900.3132.02	Géomètre officiel	3'000.00		2'000.00		2'938.60	
7900.31	TOTAL CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGE	18'000.00		12'000.00		20'750.88	
7900.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
7900.3300.30	Amortissement PAD Sous-Ville					6'300.00	
7900.3320.90	Amortissement aménagement du territoire	64'900.00		80'600.00		32'810.79	
7900.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	64'900.00		80'600.00		39'110.79	
7900.35	ATTRIBUTION SUR LES FONDS FINANCEMENTS SPÉCIAUX						
7900.3510.00	Attribution sur fonds aide à la rénovation	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
7900.35	TOTAL ATTRIBUTION SUR LES FONDS FINANCEMENTS SPÉCI	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
7900.36	CHARGES DE TRANSFERT						
7900.3612.00	Participation service technique	1'000.00		2'000.00		801.00	
7900.3632.01	Antenne région VSr /Chablais Région	9'000.00		11'200.00		8'259.00	
7900.3632.02	PA Coude du Rhône + PDi	1'000.00		1'000.00		1'126.40	
7900.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	11'000.00		14'200.00		10'186.40	
7900.42	TAXES						
7900.4210.90	Emoluments d'autorisation de construire		15'000.00		10'000.00		31'327.50

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
7900.4210.91	Emoluments d'habiter et d'exploiter		2'000.00		2'000.00		3'920.00
7900.42	TOTAL TAXES		17'000.00		12'000.00		35'247.50
7900	TOTAL AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE	103'900.00	17'000.00	116'800.00	12'000.00	80'048.07	35'247.50
79	TOTAL AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	103'900.00	17'000.00	116'800.00	12'000.00	80'048.07	35'247.50
7	TOTAL PROTECTION ENVIRONNEMENT + AMENAGEMENT TE	1'058'820.00	868'820.00	1'225'010.00	912'960.00	968'998.60	878'527.75



Budget 2024

COMPTES DE RÉSULTAT

8 ÉCONOMIE PUBLIQUE

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
8	ÉCONOMIE PUBLIQUE						
81	AGRICULTURE						
8110	ADMINISTRATION, EXECUTION ET CONTRÔLE						
8110.36	CHARGES DE TRANSFERT						
8110.3612.00	Contribution écologique	700.00		700.00			
8110.3612.01	Contribution agriculture Salanfe-Susanfe	6'000.00		6'000.00			
8110.3637.00	Produits antiparasitaires	1'500.00		1'500.00		1'164.00	
8110.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	8'200.00		8'200.00		1'164.00	
8110	TOTAL ADMINISTRATION, EXECUTION ET CONTRÔLE	8'200.00		8'200.00		1'164.00	
8120	AMELIORATIONS STRUCTURELLES						
8120.3632.00	Subventions accordées à des collectivités					1'222.00	
8120	TOTAL AMELIORATIONS STRUCTURELLES					1'222.00	
81	TOTAL AGRICULTURE	8'200.00		8'200.00		2'386.00	
82	SYLVICULTURE						
8200	SYLVICULTURE EN GÉNÉRAL						
8200.36	CHARGES DE TRANSFERT						
8200.3612.00	Gestion du triage	16'000.00		16'000.00		12'148.90	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
8200.3612.01	Contribution aux forêts protectrices	22'000.00		22'000.00		21'741.50	
8200.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	38'000.00		38'000.00		33'890.40	
8200	TOTAL SYLVICULTURE EN GÉNÉRAL	38'000.00		38'000.00		33'890.40	
82	TOTAL SYLVICULTURE	38'000.00		38'000.00		33'890.40	
84	TOURISME						
8400	TOURISME						
8400.36	CHARGES DE TRANSFERT						
8400.3612.00	Rétrocession taxe séjour SD	8'000.00		6'300.00		9'234.75	
8400.3636.00	Participations autres structures	2'000.00		2'000.00		2'676.20	
8400.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	10'000.00		8'300.00		11'910.95	
8400.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
8400.4210.40	Taxes de séjour et d'hébergement		8'000.00		4'000.00		9'234.75
8400.4210.41	Autres dédommagements		800.00		3'000.00		923.50
8400.42	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		8'800.00		7'000.00		10'158.25
8400	TOTAL TOURISME	10'000.00	8'800.00	8'300.00	7'000.00	11'910.95	10'158.25
84	TOTAL TOURISME	10'000.00	8'800.00	8'300.00	7'000.00	11'910.95	10'158.25
8	TOTAL ÉCONOMIE PUBLIQUE	56'200.00	8'800.00	54'500.00	7'000.00	48'187.35	10'158.25



Budget 2024

COMPTES DE RÉSULTAT

9 FINANCES ET IMPÔTS

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
9	FINANCES ET IMPÔTS						
91	IMPÔTS						
9100	IMPÔTS DES PERSONNES PHYSIQUES						
9100.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGES						
9100.3130.00	Frais d'encaissement	21'000.00		20'000.00		22'014.73	
9100.3181.02	Pertes s/débiteurs	80'000.00		70'000.00		115'528.20	
9100.31	TOTAL CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES CHARGE	101'000.00		90'000.00		137'542.93	
9100.36	CHARGES DE TRANSFERT						
9100.3602.01	Impôts immeubles bâtis - art. 188 LF	30'000.00		30'000.00		33'029.85	
9100.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	30'000.00		30'000.00		33'029.85	
9100.40	REVENUS FISCAUX						
9100.4000.00	Impôt sur le revenu des personnes physiques		2'300'000.00		2'000'000.00		2'491'696.00
9100.4001.00	Impôt sur la fortune des personnes physiques		250'000.00		250'000.00		255'855.60
9100.4002.00	Impôt retenus à la source		150'000.00		100'000.00		199'425.33
9100.4008.00	Impôt personnel		9'000.00		8'000.00		10'204.35
9100.4021.01	Impôt foncier des personnes physiques		120'000.00		130'000.00		120'852.60
9100.4022.00	Gains Immobiliers		10'000.00		10'000.00		41'256.55
9100.4022.002	Impôt prestations capital		20'000.00		20'000.00		57'808.55
9100.4023.00	Impôt sur les droits de mutation		60'000.00		60'000.00		80'096.50
9100.4033.00	Impôt sur les chiens		19'000.00		19'000.00		19'920.00
9100.40	TOTAL REVENUS FISCAUX		2'938'000.00		2'597'000.00		3'277'115.48

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
9100.46	REVENUS DE TRANSFERT						
9100.4602.00	Immeubles bâtis art. 188 LF		30'000.00		30'000.00		41'274.95
9100.46	TOTAL REVENUS DE TRANSFERT		30'000.00		30'000.00		41'274.95
9100	TOTAL IMPÔTS DES PERSONNES PHYSIQUES	131'000.00	2'968'000.00	120'000.00	2'627'000.00	170'572.78	3'318'390.43
9110	IMPÔTS DES PERSONNES MORALES						
9110.40	REVENUS FISCAUX						
9110.4010.00	Impôt sur le bénéfice des personnes morales		500'000.00		500'000.00		728'401.75
9110.4011.00	Impôt sur le capital des personnes morales		200'000.00		100'000.00		102'105.05
9110.4021.01	Impôt foncier des personnes morales		245'000.00		245'000.00		228'407.20
9110.40	TOTAL REVENUS FISCAUX		945'000.00		845'000.00		1'058'914.00
9110	TOTAL IMPÔTS DES PERSONNES MORALES		945'000.00		845'000.00		1'058'914.00
91	TOTAL IMPÔTS	131'000.00	3'913'000.00	120'000.00	3'472'000.00	170'572.78	4'377'304.43
93	PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DES CHARG						
9300	PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DES CHARG						
9300.46	REVENUS DE TRANSFERT						
9300.4621.10	Répartition fonds de péréquation des ressource		96'850.00		181'000.00		58'966.00

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
9300.4621.20	Répartition fonds de compensation des charges				15'000.00		21'278.00
9300.46	TOTAL REVENUS DE TRANSFERT		96'850.00		196'000.00		80'244.00
9300	TOTAL PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DES C		96'850.00		196'000.00		80'244.00
93	TOTAL PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DES C		96'850.00		196'000.00		80'244.00
95	PARTS AUX RECETTES, AUTRE						
9500	PARTS AUX RECETTES, AUTRE						
9500.36	CHARGES DE TRANSFERT						
9500.3611.00	Alimentation fonds des cours d'eau	3'800.00		3'500.00		3'794.30	
9500.3611.02	Franc du paysage	800.00		500.00		804.60	
9500.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	4'600.00		4'000.00		4'598.90	
9500.41	PATENTES ET CONCESSIONS						
9500.4120.00	Redevance électrique SEIC		85'000.00		80'000.00		96'924.00
9500.4120.02	Rabais Salanfe		10'000.00		10'000.00		19'562.50
9500.4120.06	Redevances RhônEole SA		45'000.00		45'000.00		48'871.70
9500.4120.08	Redevances hydrauliques		85'000.00		90'000.00		85'653.30
9500.41	TOTAL PATENTES ET CONCESSIONS		225'000.00		225'000.00		251'011.50
9500.46	REVENUS DE TRANSFERT						
9500.4601.01	Parts aux patentes des appareils/automates		1'000.00		1'000.00		1'805.00

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
9500.4601.02	Redevances pour appareils et distributeurs		1'500.00		1'500.00		
9500.46	TOTAL REVENUS DE TRANSFERT		2'500.00		2'500.00		1'805.00
9500	TOTAL PARTS AUX RECETTES, AUTRE	4'600.00	227'500.00	4'000.00	227'500.00	4'598.90	252'816.50
95	TOTAL PARTS AUX RECETTES, AUTRE	4'600.00	227'500.00	4'000.00	227'500.00	4'598.90	252'816.50
96	ADMINISTRATION DE LA FORT ET DE LA DETTE						
9610	INTÉRÊTS						
9610.34	CHARGES FINANCIERES						
9610.3400.10	Intérêts sur comptes courants	20'000.00		25'000.00		20'255.77	
9610.3406.01	Intérêts des dettes consolidées	15'400.00		16'000.00		16'668.81	
9610.3499.01	Intérêts rémunératoires / compensatoires s/impôts	25'000.00		15'000.00		24'742.30	
9610.34	TOTAL CHARGES FINANCIERES	60'400.00		56'000.00		61'666.88	
9610.44	REVENUS FINANCIERS						
9610.4401.00	Intérêts de retard - frais récupérés		10'000.00		10'000.00		12'656.60
9610.4401.01	Intérêts de retard récupéré s/impôts		25'000.00		15'000.00		32'726.00
9610.44	TOTAL REVENUS FINANCIERS		35'000.00		25'000.00		45'382.60
9610.49	IMPUTATIONS INTERNES						
9610.4940.00	Prestation interne intérêt dette eau		8'500.00		9'000.00		9'419.50
9610.4940.01	Prestation interne intérêts bancaire eaux		20.00		60.00		13.20
9610.49	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES		8'520.00		9'060.00		9'432.70
9610	TOTAL INTÉRÊTS	60'400.00	43'520.00	56'000.00	34'060.00	61'666.88	54'815.30

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
9630	IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER						
9630.3110.01	Mobilier Auberge de Salanfe	3'000.00		3'000.00			
9630.34	CHARGES FINANCIERES						
9630.3431.00	Entretien Auberge de Salanfe	20'000.00		15'000.00		32'509.45	
9630.3431.01	Matériel Auberge de Salanfe	5'000.00		2'000.00		6'200.00	
9630.34	TOTAL CHARGES FINANCIERES	25'000.00		17'000.00		38'709.45	
9630.44	REVENUS FINANCIERS						
9630.4420.00	Dividendes et intérêts s/parts sociales		18'000.00		18'000.00		62'916.48
9630.4420.20	Revenu AITEJ (tubinage du jorat)		50'000.00		50'000.00		50'000.00
9630.4430.00	Locations diverses (court terme)		2'500.00		2'000.00		2'815.00
9630.4430.01	Locations appartement grande salle		14'400.00		14'400.00		13'200.00
9630.4430.02	Location auberge Salanfe		45'000.00		40'000.00		47'535.10
9630.4430.80	Locations DDP industriel		20'000.00		20'000.00		21'547.40
9630.44	TOTAL REVENUS FINANCIERS		149'900.00		144'400.00		198'013.98
9630	TOTAL IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER	28'000.00	149'900.00	20'000.00	144'400.00	38'709.45	198'013.98
9690	PATRIMOINE FINANCIER						
9690.44	REVENUS FINANCIERS						
9690.4419.00	Rachat d'actes de défaut		2'000.00		2'000.00		7'393.38
9690.44	TOTAL REVENUS FINANCIERS		2'000.00		2'000.00		7'393.38
9690	TOTAL PATRIMOINE FINANCIER		2'000.00		2'000.00		7'393.38
96	TOTAL ADMINISTRATION DE LA FORT ET DE LA DETTE	88'400.00	195'420.00	76'000.00	180'460.00	100'376.33	260'222.66

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
9900.38	ATTRIBUTION A LA RESERVE DE POLITIQUE BUDGETAIRE						
9900.3894.00	Attribution à la réserve de politique budgétaire					550'000.00	
9900.38	TOTAL ATTRIBUTION A LA RESERVE DE POLITIQUE BUDGET					550'000.00	
9	TOTAL FINANCES ET IMPÔTS	224'000.00	4'432'770.00	200'000.00	4'075'960.00	825'548.01	4'970'587.59
	Total compte de Fonctionnement	6'444'150.00	6'145'290.00	6'433'470.00	5'933'760.00	6'348'422.56	6'682'041.71
	Excédent de revenus ou de charges		298'860.00		499'710.00	333'619.15	



Budget 2024

RÉCAPITULATION DU COMPTE ADMINISTRATIF

RECAPITULATIF DU COMPTE ADMINISTRATIF

	Budget 2023				Budget 2023				Comptes 2022			
	Fonctionnement		Investissements		Fonctionnement		Investissements		Fonctionnement		Investissements	
	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
0. Administration générale	851'010.00	28'900.00	35'000.00		852'620.00	24'300.00	40'000.00		776'305.00	34'120.50	40'353.80	
1. Sécurité publique	422'540.00	186'250.00	80'000.00	67'500.00	413'050.00	197'290.00	46'000.00	37'980.00	420'882.04	221'224.62		
2. Enseignements & formation	1'442'510.00	229'750.00	150'000.00		1'459'750.00	217'150.00	136'300.00	23'600.00	1'287'075.89	207'022.40	113'820.85	11'347.45
3. Culture, loisirs & culte	152'370.00				139'240.00				169'784.29			
4. Santé	364'100.00				297'800.00		1'000.00		316'019.09			
5. Prévoyance sociale	962'200.00	330'000.00	1'000'000.00		974'200.00	439'100.00	211'000.00		777'550.25	294'134.85	26'200.00	
6. Trafic	910'400.00	60'000.00	755'000.00		817'300.00	60'000.00	80'000.00		758'072.04	66'265.75	1'004'915.63	
7. Protection de l'environnement	1'058'820.00	868'820.00	1'320'000.00	903'600.00	1'225'010.00	912'960.00	1'446'000.00	856'000.00	968'998.60	878'527.75	502'354.13	58'095.40
8. Economie publique	56'200.00	8'800.00			54'500.00	7'000.00			48'187.35	10'158.25		
9. Finances et impôts	224'000.00	4'432'770.00			200'000.00	4'075'960.00			825'548.01	4'970'587.59		
Total	6'444'150.00	6'145'290.00	3'340'000.00	971'100.00	6'433'470.00	5'933'760.00	1'960'300.00	917'580.00	6'348'422.56	6'682'041.71	1'687'644.41	69'442.85
Excédent de revenus ou de charges	(298'860.00)				(499'710.00)				333'619.15			
Investissements nets				2'368'900.00				1'042'720.00				1'618'201.56
	6'145'290.00	6'145'290.00	3'340'000.00	3'340'000.00	5'933'760.00	5'933'760.00	1'960'300.00	1'960'300.00	6'682'041.71	6'682'041.71	1'687'644.41	1'687'644.41
			Financement des investissements				Financement des investissements				Financement des investissements	
Investissements (désinvestissements) nets			2'368'900.00				1'042'720.00				1'618'201.56	
Amortissements du patrimoine administratif et financier			750'560.00				938'210.00				1'173'435.31	
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif												
Excédent de revenus / (charges) du compte de fonctionnement			(298'860.00)				(499'710.00)				333'619.15	
Découvert / (excédent) de financement			1'917'200.00				604'220.00				111'147.10	
			Modification du capital				Modification du capital				Modification du capital	
Report au bilan des investissements nets			2'368'900.00				1'042'720.00				1'618'201.56	
Insuffisance / (excédent) de financement			1'917'200.00				604'220.00				111'147.10	
Report des amortissements au bilan			750'560.00				938'210.00				1'173'435.31	
Augmentation / (diminution) de la fortune nette			(298'860.00)				(499'710.00)				333'619.15	
Marge d'autofinancement			451'700.00				438'500.00				1'507'054.46	

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



Budget 2024

COMPTES D'INVESTISSEMENTS



Budget 2024

APERCU DES PRINCIPAUX ÉLÉMENTS

Compte des investissements selon les tâches		Compte 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0	Administration générale	40'353.80	-	40'000.00	-	35'000.00	-
1	Ordre et sécurité publics, défense	-	-	46'000.00	37'980.00	80'000.00	67'500.00
2	Formation	113'820.85	11'347.45	136'300.00	23'600.00	150'000.00	-
3	Culture, sports et loisirs, église	-	-	-	-	-	-
4	Santé	-	-	-	-	-	-
5	Prévoyance sociale	26'200.00	-	1'000.00	-	1'000'000.00	-
6	Trafic et télécommunications	1'004'915.63	-	211'000.00	-	755'000.00	-
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	502'354.13	58'095.40	80'000.00	856'000.00	1'320'000.00	903'600.00
8	Economie publique	-	-	1'446'000.00	-	-	-
9	Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes		1'687'644.41	69'442.85	1'960'300.00	917'580.00	3'340'000.00	971'100.00
Excédent de dépenses			1'618'201.56		1'042'720.00		2'368'900.00
Excédent de recettes		-		-		-	

Compte des investissements selon les natures	Compte 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Immobilisations corporelles	1'539'259.17		1'728'300.00		3'100'000.00	
51 Investissements pour le compte de tiers	-		-		-	
52 Immobilisations incorporelles	123'385.24		170'100.00		160'000.00	
54 Prêts	-		-		-	
55 Participations et capital social	-		-		-	
56 Propres subventions d'investissement	25'000.00		61'900.00		80'000.00	
57 Subventions d'investissement redistribuées	-		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier		-		-		-
61 Remboursements		-		-		-
62 Transferts d'immobilisations incorporelles		-		-		-
63 Subventions d'investissement acquises		69'442.85		917'580.00		971'100.00
64 Remboursement de prêts		-		-		-
65 Transferts de participations		-		-		-
66 Remboursement de subventions d'investissement propres		-		-		-
67 Subventions d'investissement à redistribuer		-		-		-
Total des dépenses et des recettes	1'687'644.41	69'442.85	1'960'300.00	917'580.00	3'340'000.00	971'100.00
Excédent de dépenses		1'618'201.56		1'042'720.00		2'368'900.00
Excédent de recettes	-		-		-	



Budget 2024

COMPTES D'INVESTISSEMENTS

0 ADMINISTRATION GÉNÉRALE

Comptes d'Investissement		Budget Dépenses	2024 Recettes	Budget Dépenses	2023 Recettes	Comptes Dépenses	2022 Recettes
0	ADMINISTRATION GÉNÉRALE						
02	SERVICES GENERAUX						
0220	SERVICES GENERAUX, AUTRES						
0220.52	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
0220.5200.00	Informatique	15'000.00		15'000.00		15'759.45	
0220.5290.00	Etudes et projets						
0220.52	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15'000.00		15'000.00		15'759.45	
0220	TOTAL SERVICES GENERAUX, AUTRES	15'000.00		15'000.00		15'759.45	
0290	IMMEUBLES ADMINISTRATIFS						
0290.50	IMMOBILISATIONS CORPORELL						
0290.5040.03	Réfection bâtiment	20'000.00		25'000.00		24'594.35	
0290.50	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELL	20'000.00		25'000.00		24'594.35	
0290	TOTAL IMMEUBLES ADMINISTRATIFS	20'000.00		25'000.00		24'594.35	
02	TOTAL SERVICES GENERAUX	35'000.00		40'000.00		40'353.80	
0	TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE	35'000.00		40'000.00		40'353.80	



Budget 2024

COMPTES D'INVESTISSEMENTS

1 ORDRE ET SÉCURITÉ PUBLICS

Comptes d'Investissement		Budget Dépenses	2024 Recettes	Budget Dépenses	2023 Recettes	Comptes Dépenses	2022 Recettes
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS						
15	POLICE DU FEU						
1510	SERVICE DU FEU, ORGANISAT INTERCOMMUNALE						
1510.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
1510.5060.00	Achat matériel/véhicules	80'000.00		46'000.00			
1510.50	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	80'000.00		46'000.00			
1510.63	SUBVENTION D'INVESTISSEME ACQUISES						
1510.6310.01	Subvention cantonale (matériel/véhicules)		33'600.00		16'980.00		
1510.6320.01	Subvention communes		33'900.00		21'000.00		
1510.63	TOTAL SUBVENTION D'INVESTISSEME ACQUISES		67'500.00		37'980.00		
1510	TOTAL SERVICE DU FEU, ORGANISAT INTERCOMMUNALE	80'000.00	67'500.00	46'000.00	37'980.00		
15	TOTAL POLICE DU FEU	80'000.00	67'500.00	46'000.00	37'980.00		
1	TOTAL ORDRE ET SECURITE PUBLICS	80'000.00	67'500.00	46'000.00	37'980.00		



Budget 2024

COMPTES D'INVESTISSEMENTS

2 FORMATION

Comptes d'Investissement		Budget Dépenses	2024 Recettes	Budget Dépenses	2023 Recettes	Comptes Dépenses	2022 Recettes
2	FORMATION						
2120	ECOLES PRIMAIRES						
2120.50	IMMOBILISATIONS CORPORELL						
2120.5060.01	Matériels et meubles pour école			18'000.00		19'260.00	
2120.5060.02	Achat mat.informatique			17'300.00			
2120.50	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELL			35'300.00		19'260.00	
2120.63	SUBVENTION D'INVESTISSEME ACQUISES						
2120.6310.03	Subvention cantonale informatique				7'400.00		
2120.6320.00	Participation communes						11'347.45
2120.6320.03	Subvention communes				16'200.00		
2120.63	TOTAL SUBVENTION D'INVESTISSEME ACQUISES				23'600.00		11'347.45
2120	TOTAL ECOLES PRIMAIRES			35'300.00	23'600.00	19'260.00	11'347.45
2170	BÂTIMENTS SCOLAIRES						
2170.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
2170.5040.00	Bâtiment scolaire	150'000.00		31'000.00		94'560.85	
2170.50	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	150'000.00		31'000.00		94'560.85	

Comptes d'Investissement		Budget Dépenses	2024 Recettes	Budget Dépenses	2023 Recettes	Comptes Dépenses	2022 Recettes
2170.52	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
2170.5290.00	Ecoles - études et projets			70'000.00			
2170.52	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			70'000.00			
2170	TOTAL BÂTIMENTS SCOLAIRES	150'000.00		101'000.00		94'560.85	
2	TOTAL FORMATION	150'000.00		136'300.00	23'600.00	113'820.85	11'347.45



Budget 2024

COMPTES D'INVESTISSEMENTS

4 SANTÉ

Comptes d'Investissement		Budget Dépenses	2024 Recettes	Budget Dépenses	2023 Recettes	Comptes Dépenses	2022 Recettes
4	SANTÉ						
49	SANTE PUBLIQUE						
4900	AUTRES DÉPENSES DE SANTÉ						
4900.56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEM PROPRES						
4900.5610.00	Dispositif pré- hospitalier			1'000.00			
4900.56	TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEM PROPRES			1'000.00			
4900	TOTAL AUTRES DÉPENSES DE SANTÉ			1'000.00			
49	TOTAL SANTE PUBLIQUE			1'000.00			
4	TOTAL SANTÉ			1'000.00			



Budget 2024

COMPTES D'INVESTISSEMENTS

5 PRÉVOYANCE SOCIALE

Comptes d'Investissement		Budget Dépenses	2024 Recettes	Budget Dépenses	2023 Recettes	Comptes Dépenses	2022 Recettes
5	PRÉVOYANCE SOCIALE						
52	INVALIDITE						
5230	INSTITUTIONS PERSONNES HANDICAPEES+ INADAPTEES						
5230.56	SUBVENTIONS INVESTISSEMENTS PROPRES						
5230.5610.00	Institutions handicapés / sociales			5'900.00			
5230.56	TOTAL SUBVENTIONS INVESTISSEMENTS PROPRES			5'900.00			
5230	TOTAL INSTITUTIONS PERSONNES HANDICAPEES+ INADAPTE			5'900.00			
52	TOTAL INVALIDITE			5'900.00			
54	FAMILLE ET JEUNESSE						
5450	CRÈCHE						
5450.50	IMMOBILISATIONS CORPORELL						
5450.5040.42	Crèche	1'000'000.00		200'000.00		26'200.00	
5450.50	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELL	1'000'000.00		200'000.00		26'200.00	
5450	TOTAL CRÈCHE	1'000'000.00		200'000.00		26'200.00	
54	TOTAL FAMILLE ET JEUNESSE	1'000'000.00		200'000.00		26'200.00	

Comptes d'Investissement		Budget Dépenses	2024 Recettes	Budget Dépenses	2023 Recettes	Comptes Dépenses	2022 Recettes
57	AIDE SOCIALE ET DOMAINE DE L'ASILE						
5720	AIDE MATERIELLE						
5720.46	REVENUS DE TRANSFERT						
5720.5200.00	Aide sociale (invest)			5'100.00			
5720.46	TOTAL REVENUS DE TRANSFERT			5'100.00			
5720	TOTAL AIDE MATERIELLE			5'100.00			
57	TOTAL AIDE SOCIALE ET DOMAINE DE L'ASILE			5'100.00			
5	TOTAL PRÉVOYANCE SOCIALE	1'000'000.00		211'000.00		26'200.00	



Budget 2024

COMPTES D'INVESTISSEMENTS

6 TRAFIC ET TÉLÉCOMMUNICATIONS

Comptes d'Investissement		Budget Dépenses	2024 Recettes	Budget Dépenses	2023 Recettes	Comptes Dépenses	2022 Recettes
6	TRAFIC ET TELECOMMUNICATION						
61	CIRCULATION ROUTIERE						
6130	ROUTES CANTONALES						
6130.56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEM PROPRES						
6130.5610.01	Part.aux frais de constr. des routes cantonales	60'000.00		30'000.00			
6130.56	TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEM PROPRES	60'000.00		30'000.00			
6130	TOTAL ROUTES CANTONALES	60'000.00		30'000.00			
6150	ROUTES COMMUNALES						
6150.50	IMMOBILISATIONS CORPORELL						
6150.5010.00	Routes communales - places publiques	650'000.00		50'000.00		147'227.08	
6150.5010.06	Chemin de Lédarray					15'535.80	
6150.5010.07	Eclairage public					267'683.95	
6150.5010.08	Réfection Rue St-Barthélémy					326'999.05	
6150.5010.09	La Balmaz zone 30 km/h					59'327.40	
6150.5040.00	Bâtiment TP					188'142.35	
6150.5060.00	Achat matériel et véhicule	45'000.00					
6150.50	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELL	695'000.00		50'000.00		1'004'915.63	
6150	TOTAL ROUTES COMMUNALES	695'000.00		50'000.00		1'004'915.63	
61	TOTAL CIRCULATION ROUTIERE	755'000.00		80'000.00		1'004'915.63	
6	TOTAL TRAFIC ET TELECOMMUNICATION	755'000.00		80'000.00		1'004'915.63	



Budget 2024

COMPTES D'INVESTISSEMENTS

7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT
ET AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE

Comptes d'Investissement		Budget Dépenses	2024 Recettes	Budget Dépenses	2023 Recettes	Comptes Dépenses	2022 Recettes
7	PROTECTION ENVIRONNEMENT + AMENAGEMENT TERRITOIR						
710	APPROVISIONNEMENT EN EAU						
7100	GESTION DE L'EAU POTABLE						
7100.50	IMMOBILISATIONS CORPORELL						
7100.5030.00	Réseau d'eau	112'000.00		95'000.00		180'991.10	
7100.5030.01	Puits 3			20'000.00		19'199.40	
7100.50	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELL	112'000.00		115'000.00		200'190.50	
7100.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEM ACQUISES						
7100.6370.00	Taxes de raccordement		3'600.00		1'000.00		1'500.00
7100.63	TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEM ACQUISES		3'600.00		1'000.00		1'500.00
7100	TOTAL GESTION DE L'EAU POTABLE	112'000.00	3'600.00	115'000.00	1'000.00	200'190.50	1'500.00
710	TOTAL APPROVISIONNEMENT EN EAU	112'000.00	3'600.00	115'000.00	1'000.00	200'190.50	1'500.00
72	TRAITEMENT DES EAUX USEES						
7200	GESTION DES EAUX USEES						
7200.50	IMMOBILISATIONS CORPORELL						
7200.5030.01	Réseau égouts	43'000.00				89'264.35	
7200.5030.02	P.G.E.E					59'768.10	
7200.50	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELL	43'000.00				149'032.45	

Comptes d'Investissement		Budget Dépenses	2024 Recettes	Budget Dépenses	2023 Recettes	Comptes Dépenses	2022 Recettes
7200.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEM ACQUISES						
7200.6370.00	Taxes de raccordement eau usées		30'000.00		15'000.00		56'595.40
7200.63	TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEM ACQUISES		30'000.00		15'000.00		56'595.40
7200	TOTAL GESTION DES EAUX USEES	43'000.00	30'000.00		15'000.00	149'032.45	56'595.40
72	TOTAL TRAITEMENT DES EAUX USEES	43'000.00	30'000.00		15'000.00	149'032.45	56'595.40
73	DECHETS						
7300	DECHETTERIE						
7300.50	IMMOBILISATIONS CORPORELL						
7300.5030.00	Déchetterie			26'000.00			
7300.50	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELL			26'000.00			
7300	TOTAL DECHETTERIE			26'000.00			
73	TOTAL DECHETS			26'000.00			
74	AMENAGEMENTS						
7410	CORRECTION DES EAUX						
7410.56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEM PROPRES						
7410.5610.00	Projet 3e correction du Rhône	20'000.00		25'000.00		25'000.00	
7410.56	TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEM PROPRES	20'000.00		25'000.00		25'000.00	
7410	TOTAL CORRECTION DES EAUX	20'000.00		25'000.00		25'000.00	

Comptes d'Investissement		Budget Dépenses	2024 Recettes	Budget Dépenses	2023 Recettes	Comptes Dépenses	2022 Recettes
7450	DANGERS NATURELS						
7450.36	CHARGES DE TRANSFERT						
7450.5030.00	Digue de protection	200'000.00		400'000.00			
7450.36	TOTAL CHARGES DE TRANSFERT	200'000.00		400'000.00			
7450.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEM ACQUISES						
7450.6310.00	Subvention cantonale		330'000.00		300'000.00		
7450.63	TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEM ACQUISES		330'000.00		300'000.00		
7450	TOTAL DANGERS NATURELS	200'000.00	330'000.00	400'000.00	300'000.00		
74	TOTAL AMENAGEMENTS	220'000.00	330'000.00	425'000.00	300'000.00	25'000.00	
750	PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE						
7500.46	REVENUS DE TRANSFERT						
7500.5290.00	Parc naturel régional	30'000.00		30'000.00		42'005.00	
7500.46	TOTAL REVENUS DE TRANSFERT	30'000.00		30'000.00		42'005.00	
750	TOTAL PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE	30'000.00		30'000.00		42'005.00	
76	LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT						
7690	LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT						
7690.50	IMMOBILISATIONS CORPORELL						
7690.5030.01	Canal de la Balmaz	800'000.00		800'000.00		20'505.39	
7690.50	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELL	800'000.00		800'000.00		20'505.39	

Comptes d'Investissement		Budget Dépenses	2024 Recettes	Budget Dépenses	2023 Recettes	Comptes Dépenses	2022 Recettes
7690.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS						
7690.6310.01	Subvention cantonale Canal de la Balmaz		540'000.00		540'000.00		
7690.63	TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS		540'000.00		540'000.00		
7690	TOTAL LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT	800'000.00	540'000.00	800'000.00	540'000.00	20'505.39	
76	TOTAL LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT	800'000.00	540'000.00	800'000.00	540'000.00	20'505.39	
79	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE						
7900	AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE						
7900.52	IMMOBILISATIONS INCORPORE						
7900.5290.01	Plan urbanisation + bâti	100'000.00		50'000.00		55'559.24	
7900.5290.02	Carte des dangers	15'000.00				10'061.55	
7900.52	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORE	115'000.00		50'000.00		65'620.79	
7900	TOTAL AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE	115'000.00		50'000.00		65'620.79	
79	TOTAL AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	115'000.00		50'000.00		65'620.79	
7	TOTAL PROTECTION ENVIRONNEMENT + AMENAGEMENT TE	1'320'000.00	903'600.00	1'446'000.00	856'000.00	502'354.13	58'095.40
	Total compte d'Investissement	3'340'000.00	971'100.00	1'960'300.00	917'580.00	1'687'644.41	69'442.85
	Investissements nets		2'368'900.00		1'042'720.00		1'618'201.56



Budget 2024

PLAN QUADRIENNAL 2024 - 2027

CHAPITRE I

PLANIFICATION DES INVESTISSEMENTS DE 2024 A 2027

Objet	Coût	2024	2025	2026	2027
I. Investissements nets					
0. Administration générale					
Bâtiment administratif	CHF 90'000	CHF 0	CHF 30'000	CHF 30'000	CHF 30'000
Transformation salle du conseil (WC)	CHF 20'000	CHF 20'000	CHF 0	CHF 0	CHF 0
Informatique	CHF 30'000		CHF 15'000		CHF 15'000
Projets et études	CHF 60'000	CHF 15'000	CHF 15'000	CHF 15'000	CHF 15'000
	CHF 200'000	CHF 35'000	CHF 60'000	CHF 45'000	CHF 60'000
1. Sécurité publique					
Véhicule pompier	CHF 80'000	CHF 80'000			
./. Subvention cantonale	-CHF 33'600	-CHF 33'600			
./. Participation communes	-CHF 33'900	-CHF 33'900			
	CHF 12'500	CHF 12'500	CHF 0	CHF 0	CHF 0
2. Enseignement et formation					
Entretien bâtiment scolaire	CHF 0				
Etude extension bâtiment scolaire	CHF 150'000	CHF 150'000			
Matériel, meubles et informatique	CHF 45'000		CHF 15'000	CHF 15'000	CHF 15'000
./. Subvention cantonale	-CHF 10'500		-CHF 3'500	-CHF 3'500	-CHF 3'500
./. Participation communes	-CHF 9'000		-CHF 3'000	-CHF 3'000	-CHF 3'000
	CHF 175'500	CHF 150'000	CHF 8'500	CHF 8'500	CHF 8'500
3. Culture et loisirs					
	CHF 0				
	CHF 0				
	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0
4. Santé					
Financement dispositif pré-hospitalier	CHF 0				
	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0
5. Prévoyance sociale					
Etude crèche	CHF 0				
Transformation - rénovation bâtiment crèche	CHF 2'900'000	CHF 1'000'000	CHF 1'900'000		
	CHF 2'900'000	CHF 1'000'000	CHF 1'900'000	CHF 0	CHF 0
6. Trafic					
Parts construction routes cantonales	CHF 105'000	CHF 60'000	CHF 15'000	CHF 15'000	CHF 15'000
Réfection routes communales Rte du stade et Eco-points Stade + La Rasse	CHF 50'000	CHF 50'000			
Réfection rue Bordamont - Sous-Ville (y.c. aménagement surface) report 2023	CHF 600'000	CHF 600'000			
Véhicule TP / Epareuse / Saleuse / Bus TP / Jeep / tracteur		CHF 45'000	CHF 20'000	CHF 20'000	CHF 80'000
Ouvrages mise en conformité (pont de la Déniaz - mur Pissevache)			CHF 100'000		
Eclairage public	CHF 0	CHF 0			
	CHF 755'000	CHF 755'000	CHF 135'000	CHF 35'000	CHF 95'000
7. Protection et aménagement de l'environnement					
Divers travaux réseau eau	CHF 90'000	CHF 0	CHF 30'000	CHF 30'000	CHF 30'000
Zone de protection Pleyers / Chenevières		CHF 20'000			
Travaux mise en conformité source Chenevières		CHF 50'000			
Règlement eau potable + compteurs (report 2023)	CHF 42'000	CHF 42'000			
Puits 3	CHF 0	CHF 0			
Réseau égouts (stations de relevage camping + Balmaz)	CHF 23'000	CHF 23'000			
./. Taxes raccordement eau	-CHF 6'600	-CHF 3'600	-CHF 1'000	-CHF 1'000	-CHF 1'000
./. Taxes raccordement égouts	-CHF 75'000	-CHF 30'000	-CHF 15'000	-CHF 15'000	-CHF 15'000
Règlements eaux usées et déchets (révision)	CHF 20'000	CHF 20'000			
Déchetterie assainissement	CHF 0	CHF 0			
Déchetterie construction	CHF 0	CHF 0			
Canal Balmaz - Assainissement (report 2023)	CHF 800'000	CHF 800'000			
./. Subventions cantonale et fédérales (report 2023)	-CHF 540'000	-CHF 540'000			
Parc naturel régional	CHF 90'000	CHF 30'000	CHF 30'000		CHF 30'000
Rhône 3	CHF 80'000	CHF 20'000	CHF 20'000	CHF 20'000	CHF 20'000
Digue de protection	CHF 200'000	CHF 200'000			
./. Subvention cantonale	-CHF 330'000	-CHF 330'000			
Torrent St-Barthélémy - passerelle	CHF 150'000		CHF 150'000		
Torrents subventions	CHF 0				
Site La Redoute	CHF 0				
Carte des dangers chutes de pierres	CHF 15'000	CHF 15'000			
Patrimoine bâti	CHF 50'000	CHF 50'000			
RCCZ - PAZ honoraires	CHF 80'000	CHF 50'000	CHF 30'000		
	CHF 688'400	CHF 416'400	CHF 244'000	CHF 34'000	CHF 64'000

RECAPITULATION DES INVESTISSEMENTS NETS**0. Administration****1. Sécurité publique****2. Enseignement et formation****3. Culture et loisirs****4. Santé****5. Prévoyance sociale****6. Trafic****7. Protection et aménagement de l'environnement****Intérêts intercalaires**

Taux retenu

Coût	2024	2025	2026	2027
CHF 200'000	CHF 35'000	CHF 60'000	CHF 45'000	CHF 60'000
CHF 12'500	CHF 12'500	CHF 0	CHF 0	CHF 0
CHF 175'500	CHF 150'000	CHF 8'500	CHF 8'500	CHF 8'500
CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0
CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0	CHF 0
CHF 2'900'000	CHF 1'000'000	CHF 1'900'000	CHF 0	CHF 0
CHF 1'020'000	CHF 755'000	CHF 135'000	CHF 35'000	CHF 95'000
CHF 758'400	CHF 416'400	CHF 244'000	CHF 34'000	CHF 64'000
CHF 5'066'400	CHF 2'368'900	CHF 2'347'500	CHF 122'500	CHF 227'500
CHF 5'066'400	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%
	CHF 18'000	CHF 18'000	CHF 1'000	CHF 2'000

CHAPITRE V

COMPTES FINANCIERS ANNUELS

Fonctionnement	2024	2025	2026	2027
Recettes fiscales nettes	3'803'000	3'957'000	4'114'060	4'349'281
Autres recettes	2'165'440	2'165'440	2'165'440	2'165'440
Péréquation financière	96'850	96'850	96'850	96'850
Totaux	6'065'290	6'219'290	6'376'350	6'611'571
à déduire :				
Dépenses de fonctionnement	5'686'530	5'840'500	5'840'500	5'958'000
Intérêts sur les dettes à moyen-long terme	10'700	19'600	11'600	10'600
	5'697'230	5'860'100	5'852'100	5'968'600
Marge d'autofinancement	368'060	359'190	524'250	642'971
Investissements nets à charge	2'368'900	2'347'500	122'500	227'500
Intérêts intercalaires	18'000	18'000	1'000	2'000
Totaux	2'386'900	2'365'500	123'500	229'500
Excédent des (Dépenses) / Recettes du compte financier	(2'018'840)	(2'006'310)	400'750	413'471
Amortissements	674'000	816'000	756'519	711'553
Excédent des (Charges) / Produits de l'année	(305'940)	(456'810)	(232'269)	(68'581)