

Budget 2024



Budget 2024

Table des matières

- 1 Message du Conseil municipal
- 2 Aperçu du compte de résultats et des investissements
- 3 Aperçu du compte de résultats échelonnés
- 4 Aperçu du compte de résultats selon la classification fonctionnelle
- 5 Aperçu du compte de résultats selon les natures
- 6 Aperçu du compte des investissements selon la classification fonctionnelle
- 7 Aperçu du compte des investissements selon les natures
- 8 Aperçu des indicateurs
- 9 Détail du compte de résultats
- 10 Détail du compte des investissements
- 11 Annexes
 - a. Graphiques par classification fonctionnelle
 - b. Tableau de l'évolution de la masse salariale
- 12 Liste des abréviations

01 - Message du Conseil municipal

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers généraux,

Le budget 2024 a été approuvé par le Conseil municipal en séance du 18 octobre 2023. Conformément aux articles 31 al. 2 de la Loi sur les communes et 22 de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes, nous avons le plaisir de vous le remettre en annexe afin que vous puissiez l'approuver à votre tour.

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

I. Résultat du budget

I.1 Considérations générales

Avec des recettes de fonctionnement de CHF 23'975'400.00 et des charges de fonctionnement de CHF 24'457'500.00, le budget 2024 prévoit une perte, ou une diminution de la fortune nette au bilan, de CHF 482'100.00 (contre une augmentation de CHF 1'003'300.- au budget 2023 et une diminution de CHF 119'705.36 dans les comptes 2022).

Comme déjà annoncé lors de l'établissement du budget 2023, le budget 2024 marque l'entrée de la commune dans une nouvelle ère d'investissements importants, nécessaires et primordiaux pour notre commune. Ces investissements relèvent tous de choix ambitieux mais nécessaires pour l'avenir de notre commune et d'opportunités qui doivent être saisies aujourd'hui afin de préparer au mieux demain.

Le compte de fonctionnement montre par le biais de différents facteurs tels que des amortissements extraordinaires sur le patrimoine financier, des hausses diverses des charges dites « liées » ainsi que des hausses de charges diverses (intérêts financiers, charges immobilières, etc.) que, malgré les efforts consentis (ventes de plusieurs parcelles sur le quartier des Perris, coût moindre de la police, baisse de l'apport HEP), tendre à un résultat positif est un exercice compliqué sans recettes extraordinaires.

Les principaux investissements planifiés sur l'exercice 2024 sont ambitieux, avec l'agrandissement du GSII de l'école primaire et sa mise aux normes antisismiques, le redéploiement de l'administration communale dans son nouveau bâtiment, la finalisation du projet d'agrandissement de la zone sportive du Scex, la seconde partie de l'équipement de la zone industrielle des Perris, l'agrandissement de l'UAPE et la modernisation des infrastructures d'eau potable et de récolte des eaux usées. Ces investissements participent tous à l'équipement de base minimum qu'une commune se doit de mettre à la disposition du citoyen (conditions d'accueil minimales pour les administrés, sécurisation des bâtiments scolaires et réserve équilibrée en locaux à conserver, zone de loisirs à maintenir, état des canalisations d'eau potable et collecteurs d'eaux usées à ne pas laisser plus péjorer).

I.2 Evolution probable des engagements et de la fortune nette

La fortune nette (capital propre) de la Commune atteint CHF 9'647'136.46 au 31 décembre 2022. Grâce au résultat prévu dans le budget 2023, cette fortune devrait théoriquement augmenter, mais sera ensuite à nouveau péjorée par le résultat déficitaire prévu en 2024.

Les dettes à moyen et long terme au 31 décembre 2022 s'élevaient à CHF 39'520'319.03.

En tenant compte des investissements prévus en 2024, des ventes de certains biens du patrimoine financier ainsi que de la consolidation de certains emprunts dits à court terme, nos dettes à moyen et long terme devraient se situer entre 40 et 45 millions de francs suisses. Une estimation précise est difficile tant la temporalité des encaissements et des décaissements est incertaine et joue un rôle majeur dans le renouvellement ou le remboursement de nos dettes.

Il y a lieu de tenir également compte de la période de forts investissements que le plan quadriennal prévoit. Ces investissements nécessaires à préserver les infrastructures de la commune pèseront toutefois sur les engagements à long terme et alourdiront le niveau de l'endettement.

II. Comptes de fonctionnement

II.1 Considérations générales

Comme mentionné précédemment, le budget 2024 prévoit une perte de CHF 482'100.- contre un bénéfice de CHF 1'003'300.- mentionné lors de l'établissement du budget 2023. Ce résultat déficitaire prévu au compte de fonctionnement pour l'année 2024 est principalement dû à l'amortissement extraordinaire décrit ci-dessous ainsi qu'à la hausse des amortissements comptables, en lien avec les investissements conséquents. D'autres facteurs sont également analysés ci-dessous.

Le travail, annoncé lors du budget 2023, de l'analyse des prestations (subventions) et des coûts des sujets dont elle a la haute surveillance a été mené par la COMAN (commission animation), dans le processus d'élaboration du budget 2024 en lien avec le service dédié. Des adaptations ont été prises en compte dans le budget présenté (diminution de subventions institutionnelles à la Fondation du Martolet et à la Fondation Forteresses historiques, intégration du Bonjour dans l'Agaune Info, etc...) ou devront encore être déployés dans les années à venir (redimensionnement de Nuances Pop et de Lumina notamment). La cheffe du service et les membres de la commission sont ici remerciés particulièrement du travail accompli.

II.2 Revenus de fonctionnement

Les revenus de fonctionnement se montent à CHF 23'975'400.- contre CHF 23'401'900.- au budget 2023 et CHF 23'188'792.82 dans les comptes 2022. L'écart entre le budget 2024 et celui de 2023 est donc de CHF 573'500.-.

La hausse des recettes fiscales favorise grandement la hausse des revenus de fonctionnement que la Commune peut espérer. Les recettes extraordinaires liées à diverses ventes sur le quartier des Perris permettent également à la Commune de continuer à percevoir des recettes confortables.

A noter que, depuis de nombreuses années, notre commune souffre, en comparaison cantonale, de deux facteurs ne lui permettant pas d'envisager à très court terme une hausse importante des revenus : d'une part, la structure des contribuables montre une base de pyramide très importante avec une moyenne de revenus très défavorable à une fiscalité intéressante en terme de revenus; d'autre part, la commune ne dispose pas de revenus extraordinaires (comme des droits ou concessions d'eau) lui permettant de s'appuyer sur une manne régulière et intéressante. Seule une hausse significative d'une population à revenus fiscalement intéressants, hausse que les infrastructures de la commune pourraient absorber sans problème, permettrait d'entrevoir une hausse signi-

ficative des recettes communales. La construction du nouveau quartier de Saint-Laurent, ceux évoqués des Iles Nord et Centre et celui envisagé du quartier de la Gare (ex-arsenal) constituent un potentiel de développement démographique.

II.3 Charges de fonctionnement

Les charges de fonctionnement se montent à CHF 24'457'500.-, contre CHF 22'398'600.- au budget 2023 et CHF 23'308'498.18 dans les comptes 2022. L'écart entre les budgets 2023 et 2024 se monte à CHF 2'058'900.-.

Ce montant de charge correspond en partie à un important amortissement (CHF 1'409'000.00) du patrimoine financier représenté par la vente de la parcelle de l'ex-maison Coutaz à la Fondation Saint-Jacques pour la construction de l'extension de l'EMS, travaux qui devraient débiter lors du second semestre 2024.

Toutefois, à l'analyse, on peut relever que de gros efforts ont été fait par certains services pour réduire leurs charges. En particulier, comme relevé ci-dessus, près de CHF 45'000.00 sont économisés par le Service du Tourisme, Culture et Sports sur différentes subventions. S'ajoutent à ces efforts, les CHF 250'000.00 de charge en moins représentés par l'application de la modification légale concernant la HEP. Cette diminution de charge est compensée en grande partie par la hausse naturelle des montants consacrés aux premiers amortissements des investissements projetés.

II.4 Ecart entre budgets 2023 et 2024

L'écart entre le résultat 2023 et le résultat 2024 est conséquent et résulte d'éléments importants péjorant ou améliorant notre résultat. Notons comme points essentiels à la suite des éléments développés ci-dessus :

- Augmentation des intérêts de la dette consolidée
- Augmentation des amortissements comptables
- Augmentation de la part aux institutions sanitaires et sociales
- Renchérissement et augmentation des salaires
- Augmentation des charges immobilières et d'entretien
- Attributions aux financements spéciaux
- Augmentation des recettes fiscales
- Diminution de la participation à la HEP
- Diminution des coûts d'entretien des routes cantonales
- Diminution de subventions culturelles

II.5 Amortissements

Les amortissements comptables du patrimoine administratif se montent à CHF 2'802'000.-, contre CHF 2'475'000.- au budget 2023 et 2'337'303.43 dans les comptes 2022.

III. Comptes d'investissement

Les investissements bruts se montent à CHF 8'459'000.- contre CHF 7'315'000.-, au budget 2023 et CHF 3'219'682.90 dans les comptes 2022. Les recettes d'investissements prévues s'élèvent à CHF 415'000.-. Les investissements nets se montent donc à CHF 8'044'000.-, contre CHF 5'980'000.- au budget 2023 et CHF 2'807'503.43 dans les comptes 2022.

Il est à relever que ne figurent pas au budget ordinaire 2024 des investissements des montants liés aux reports des dépenses non réalisées sur l'exercice 2023.

IV. Conclusions

Le budget 2024 correspond parfaitement aux tendances annoncées ces dernières années. Il se veut suivre les règles suivies par le Conseil municipal depuis le début de la législature :

- une recherche continue de l'équilibre et d'une marge d'autofinancement suffisante en

ce qui concerne le compte de fonctionnement ;

- une réponse aux besoins importants en infrastructure de notre commune, mais de manière planifiée.

Le travail de fonds du Service Tourisme, Culture et Sports a permis de dégager des économies substantielles dans ce domaine sans changer la substance et les missions actuelles du service. Ce travail est exemplaire quant à la recherche continue de l'équilibre invoquée ci-dessus.

Concernant les infrastructures de services (routes, éclairage public, distribution d'eau potable, récolte d'eaux usées, récolte de déchets), 2022 avait vu la finalisation des éléments de planifications. 2023 voit la mise en application pleine et entière de ces éléments avec la mise à disposition maintenant devenue annuelle des montants consacrés à la mise à niveau de ces infrastructures : CHF 250'000.00 consacrés chaque année à la rénovation de nos routes communales ; CHF 90'000.00 pour l'éclairage public ; CHF 300'000.00 pour la distribution d'eau potable et CHF 400'000.00 à la modernisation du réseau de récolte d'eaux usées (amélioration, séparatif et infiltration).

Par ailleurs, la vision du conseil en matière d'investissements supplémentaires importants est aujourd'hui arrêtée à certains objets absolument nécessaires à la vie commune: nouvelle maison de commune, extension et mise aux normes du GSII de l'école primaire, extension de la zone sportive, agrandissement de l'UAPE, sécurisation des bâtiments de l'équipe des TPEV et évidemment participation légales aux coûts de construction du collège et de la HEP dans une perspective de défense des emplois publics sur le territoire communal.

Cette volonté d'investissements et de répondre à la nécessité de maintenir un niveau suffisant d'équipements va engendrer ces prochaines années des difficultés pour atteindre l'objectif de recherche de l'équilibre budgétaire en raison principalement des amortissements comptables importants qui suivent automatiquement les investissements. Le Conseil pose aujourd'hui le constat que son budget, dans les circonstances actuelles, est maîtrisé et qu'il correspond pleinement à la situation financière de la commune avec les adaptations qui ont été faites. S'il entend respecter la recherche de l'équilibre qu'il s'est fixé comme objectif financier principal, il devra à l'avenir se poser la question du maintien intégral des services actuels offerts à la population. L'accomplissement des tâches régaliennes devant être absolument respecté, la marge de manœuvre du conseil reste fine dans le cadre de cette réflexion.

Au niveau fiscal, le conseil municipal poursuit sur la stratégie annoncée l'année dernière, soit stabilité de la fiscalité directe (avec correction de la progression à froid) et fiscalité indirecte basée sur une application stricte de la loi financière valaisanne, à savoir application pleine et entière du principe du pollueur payeur et autofinancement des services de distribution de l'eau potable, de collecte des eaux usées et des déchets.

Le conseil municipal demeure toutefois confiant dans les perspectives financières de la commune. Les investissements consentis vont péjorer de manière durable les finances communales. C'est peut-être un mal nécessaire pour renforcer considérablement l'attractivité de la commune et retrouver une situation plus favorable à l'avenir.

Le Conseil municipal vous recommande d'approuver le budget 2024 tel qu'il vous est présenté et qui tient compte de la fiscalité fondée sur un coefficient de 1.25 et une indexation à 163%.

Approuvé en séance du Conseil municipal du 18 octobre 2023.

Commune de Saint-Maurice

Le Président
Xavier Lavanchy



Le Secrétaire
Alain Vignon



Budget 2024

Outils indicateurs

	Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024
2 - Aperçu du compte de résultats et des investissements			
Compte de résultats			
Résultat avant amortissements comptables			
Charges financières	- 20 561 493.96	19 777 600.00	21 572 000.00
Revenus financiers	+ 23 168 792.82	23 389 900.00	23 953 600.00
Marge d'autofinancement (négative)	= -	-	-
Marge d'autofinancement	= 2 607 298.86	3 612 300.00	2 381 600.00
Résultat après amortissements comptables			
Marge d'autofinancement (négative)	- -	-	-
Marge d'autofinancement	+ 2 607 298.86	3 612 300.00	2 381 600.00
Amortissements planifiés	- 2 337 303.43	2 475 000.00	2 802 000.00
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- 409 700.79	146 000.00	83 500.00
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ 20 000.00	12 000.00	21 800.00
Réévaluations des prêts du PA	- -	-	-
Réévaluations des participations du PA	- -	-	-
Attributions au capital propre	- -	-	-
Réévaluations PA	+ -	-	-
Prélèvements sur le capital propre	+ -	-	-
Excédent de charges	= 119 705.36	-	482 100.00
Excédent de revenus	= -	1 003 300.00	-
Compte des investissements			
Dépenses	+ 3 219 682.90	7 315 000.00	8 459 000.00
Recettes	- 412 179.47	1 335 000.00	415 000.00
Investissements nets	= 2 807 503.43	5 980 000.00	8 044 000.00
Investissements nets (négatifs)	= -	-	-
Financement			
Marge d'autofinancement (négative)	- -	-	-
Marge d'autofinancement	+ 2 607 298.86	3 612 300.00	2 381 600.00
Investissements nets	- 2 807 503.43	5 980 000.00	8 044 000.00
Investissements nets (négatifs)	+ -	-	-
Insuffisance de financement	= 200 204.57	2 367 700.00	5 662 400.00
Excédent de financement	= -	-	-

	Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024
3 - Aperçu du compte de résultats échelonné			
Charges d'exploitation			
30	Charges de personnel 6 886 813.31	5 617 700.00	5 566 800.00
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation 4 291 519.81	4 210 300.00	4 231 600.00
33	Amortissements du patrimoine administratif 2 158 921.01	2 309 000.00	2 628 000.00
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux 409 700.79	146 000.00	83 500.00
36	Charges de transferts 8 595 026.68	9 018 000.00	9 223 500.00
37	Subventions redistribuées -	-	-
	Total des charges d'exploitation 22 341 981.60	21 301 000.00	21 733 400.00
Revenus d'exploitation			
40	Revenus fiscaux 10 690 639.53	9 615 000.00	10 115 000.00
41	Patentes et concessions 46 923.55	185 000.00	125 000.00
42	Taxes 5 047 070.37	4 795 700.00	4 797 900.00
43	Revenus divers 368 912.22	187 500.00	126 500.00
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux 20 000.00	12 000.00	21 800.00
46	Revenus de transferts 4 664 770.79	3 834 500.00	3 816 500.00
47	Subventions à redistribuer -	-	-
	Total des revenus d'exploitation 20 838 316.46	18 629 700.00	19 002 700.00
R1	Résultat provenant de l'activité d'exploitation -1 503 665.14	-2 671 300.00	-2 730 700.00
34	Charges financières 699 621.01	759 000.00	2 335 000.00
44	Revenus financiers 2 083 580.79	4 433 600.00	4 583 600.00
R2	Résultat provenant de l'activité de financement 1 383 959.78	3 674 600.00	2 248 600.00
O1	Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2) -119 705.36	1 003 300.00	-482 100.00
38	Charges extraordinaires -	-	-
48	Revenus extraordinaires -	-	-
E1	Résultat provenant de l'activité extraordinaire -	-	-
	Résultat total du compte de résultats (O1 + E1) -119 705.36	1 003 300.00	-482 100.00

	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4 - Aperçu du compte de résultats selon les tâches						
0 Administration générale	1 430 808.05	285 087.75	1 468 800.00	304 600.00	1 560 200.00	304 600.00
1 Ordre et sécurité publics, défense	2 118 991.47	1 138 932.44	1 042 700.00	377 100.00	1 062 000.00	390 700.00
2 Formation	5 680 019.13	1 065 956.65	5 514 000.00	1 017 200.00	5 684 300.00	1 025 400.00
3 Culture, sports et loisirs, église	2 931 140.53	364 837.98	2 990 000.00	328 500.00	2 961 400.00	301 000.00
4 Santé	903 050.19	-	922 500.00	-	1 023 500.00	-
5 Prévoyance sociale	3 137 793.48	1 272 637.64	3 275 200.00	1 239 400.00	3 488 200.00	1 229 400.00
6 Trafic et télécommunications	2 014 847.55	257 436.93	2 197 200.00	199 500.00	2 128 600.00	187 500.00
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	2 861 220.16	2 325 351.80	2 856 800.00	2 346 900.00	2 745 600.00	2 330 600.00
8 Economie publique	775 026.42	274 020.75	807 800.00	116 100.00	833 600.00	122 100.00
9 Finances et impôts	1 455 601.20	16 204 530.88	1 323 600.00	17 472 600.00	2 970 100.00	18 084 100.00
Total des charges et des revenus	23 308 498.18	23 188 792.82	22 398 600.00	23 401 900.00	24 457 500.00	23 975 400.00
Excédent de charges		119 705.36		-		482 100.00
Excédent de revenus	-		1 003 300.00		-	

5 - Aperçu du compte de résultats selon les natures

30 Charges de personnel	6 886 813.31		5 617 700.00		5 566 800.00	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	4 291 519.81		4 210 300.00		4 231 600.00	
33 Amortissements du patrimoine administratif	2 158 921.01		2 309 000.00		2 628 000.00	
34 Charges financières	699 621.01		759 000.00		2 335 000.00	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	409 700.79		146 000.00		83 500.00	
36 Charges de transferts	8 595 026.68		9 018 000.00		9 223 500.00	
37 Subventions redistribuées	-		-		-	
38 Charges extraordinaires	-		-		-	
39 Imputations internes	266 895.57		338 600.00		389 100.00	
40 Revenus fiscaux		10 690 639.53		9 615 000.00		10 115 000.00
41 Patentes et concessions		46 923.55		185 000.00		125 000.00
42 Taxes		5 047 070.37		4 795 700.00		4 797 900.00
43 Revenus divers		368 912.22		187 500.00		126 500.00
44 Revenus financiers		2 083 580.79		4 433 600.00		4 583 600.00
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		20 000.00		12 000.00		21 800.00
46 Revenus de transferts		4 664 770.79		3 834 500.00		3 816 500.00
47 Subventions à redistribuer		-		-		-
48 Revenus extraordinaires		-		-		-
49 Imputations internes		266 895.57		338 600.00		389 100.00
Total des charges et des revenus	23 308 498.18	23 188 792.82	22 398 600.00	23 401 900.00	24 457 500.00	23 975 400.00
Excédent de charges		119 705.36		-		482 100.00
Excédent de revenus	-		1 003 300.00		-	

	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
6 - Aperçu du compte des investissements selon les tâches						
0 Administration générale	-	-	1 045 000.00	-	685 000.00	-
1 Ordre et sécurité publics, défense	63 805.85	21 000.00	-	90 000.00	-	-
2 Formation	131 434.33	1 700.00	370 000.00	-	3 238 000.00	-
3 Culture, sports et loisirs, église	297 516.37	20 000.00	420 000.00	-	173 000.00	-
4 Santé	3 156.35	-	5 000.00	-	-	-
5 Prévoyance sociale	28 573.87	-	480 000.00	-	590 000.00	-
6 Trafic et télécommunications	621 264.85	63 688.25	1 775 000.00	-	2 385 000.00	-
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	1 944 100.83	305 791.22	3 100 000.00	1 245 000.00	1 318 000.00	405 000.00
8 Economie publique	119 966.40	-	100 000.00	-	-	-
9 Finances et impôts	9 864.05	-	20 000.00	-	70 000.00	10 000.00
Total des dépenses et des recettes	3 219 682.90	412 179.47	7 315 000.00	1 335 000.00	8 459 000.00	415 000.00
Excédent de dépenses		2 807 503.43		5 980 000.00		8 044 000.00
Excédent de recettes	-		-		-	
7 - Aperçu du compte des investissements selon les natures						
50 Immobilisations corporelles	2 725 160.94		6 915 000.00		8 064 000.00	
51 Investissements pour le compte de tiers	-		-		-	
52 Immobilisations incorporelles	148 333.85		75 000.00		105 000.00	
54 Prêts	-		-		-	
55 Participations et capital social	50 000.00		-		-	
56 Propres subventions d'investissement	296 188.11		325 000.00		290 000.00	
57 Subventions d'investissement redistribuées	-		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier		-		-		-
61 Remboursements		-		-		-
62 Transferts d'immobilisations incorporelles		-		-		-
63 Subventions d'investissement acquises		410 479.47		1 335 000.00		415 000.00
64 Remboursement de prêts		1 700.00		-		-
65 Transferts de participations		-		-		-
66 Remboursement de subventions d'investissement propres		-		-		-
67 Subventions d'investissement à redistribuer		-		-		-
Total des dépenses et des recettes	3 219 682.90	412 179.47	7 315 000.00	1 335 000.00	8 459 000.00	415 000.00
Excédent de dépenses		2 807 503.43		5 980 000.00		8 044 000.00
Excédent de recettes	-		-		-	

		Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024	Moyenne
8 - Aperçu des indicateurs					
1 Taux d'endettement net (I1)					
Dettes nettes en % des revenus fiscaux		121.5%	159.7%	207.8%	162.3%
Valeurs indicatives	< 100% bon				
	100% - 150% suffisant				
	> 150% mauvais				
2 Degré d'autofinancement (I2)					
Autofinancement en % des investissements nets		92.9%	60.4%	29.6%	51.1%
Valeurs indicatives	> 100% haute conjoncture				
	80% - 100% cas normal				
	50% - 80% récession				
3 Part des charges d'intérêts (I3)					
Charges d'intérêts nets en % des revenus courants		0.8%	1.6%	1.8%	1.4%
Valeurs indicatives	0% - 4% bon				
	4% - 9% suffisant				
	> 9% mauvais				
4 Dette brute par rapport aux revenus (I4)					
Dettes brutes en % des revenus courants		208.3%	217.3%	236.5%	220.8%
Valeurs indicatives	< 50% très bon				
	50% - 100% bon				
	100% - 150% moyen				
	150% - 200% mauvais				
	> 200% critique				
5 Proportion des investissements (I5)					
Investissements bruts en % des dépenses totales		13.7%	27.3%	28.5%	23.8%
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)					
Service de la dette en % des revenus courants		11.0%	12.3%	13.7%	12.3%
Valeurs indicatives	< 5% charge faible				
	5% - 15% charge acceptable				
	> 15% charge forte				
7 Dette nette 1 par habitant (I7)					
Dettes nettes I par habitant		2 862.-	3 383.-	4 589.-	3 615.-
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)					
Autofinancement en % des revenus courants		11.4%	15.7%	10.1%	12.4%
Valeurs indicatives	> 20% bon				
	10% - 20% moyen				
	< 10% mauvais				

Budget 2024

Budget de fonctionnement



Budget 2024

0. Administration générale

Remarque générale : le budget 2024 tient compte d'une hausse de la masse salariale globale de 2,5%, composée du renchérissement au coût de la vie pour 1,8% et d'une hausse linéaire de 0,7% pour tous les collaborateurs mensualisés.

022.3158.01

Adaptation du budget informatique, en lien avec les coûts connus sur les exercices 2021 et 2022.

029.3120.01

La Commune occupera l'Hôtel de Ville actuel ainsi que la Villa Barman de la Tuilerie durant l'année 2024. Hausse à mettre en relation avec la baisse de charges dans le 963.3431.30 et le 963.3431.39.

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
0 ADMINISTRATION GÉNÉRALE	1 430 808.05	285 087.75	1 468 800.00	304 600.00	1 560 200.00	304 600.00
01 Législatif et exécutif	347 110.55	24 728.00	350 900.00	15 000.00	357 500.00	15 000.00
011 Législatif	59 271.45		58 400.00		70 100.00	
011.30 Charges de personnel	42 032.55		38 400.00		48 100.00	
011.3000.01 Traitements des membres des autorités	22 490.00		25 000.00		25 000.00	
011.3010.01 Traitements du personnel administratif	15 602.15		10 600.00		17 000.00	
011.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	1 568.40		900.00		1 800.00	
011.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	1 074.90		1 100.00		2 800.00	
011.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	71.30		100.00		200.00	
011.3054.01 Cotisations AF	667.20		100.00		900.00	
011.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	94.15		100.00		300.00	
011.3099.01 Autres charges de personnel	464.45		500.00		100.00	
011.31 Charges de biens et de services	17 238.90		20 000.00		22 000.00	
011.3100.02 Matériel votations et élections	3 084.60		5 500.00		7 000.00	
011.3130.11 Frais de port	11 756.80		12 500.00		13 000.00	
011.3199.01 Autres charges d'exploitation	2 397.50		2 000.00		2 000.00	
012 Exécutif	287 839.10	24 728.00	292 500.00	15 000.00	287 400.00	15 000.00
012.30 Charges de personnel	287 839.10		292 500.00		287 400.00	
012.3000.01 Traitements des membres des autorités	98 351.40		92 000.00		98 400.00	
012.3001.01 Frais de représentation	21 914.75		25 000.00		25 000.00	
012.3010.01 Traitements du personnel administratif	121 112.90		126 500.00		120 000.00	
012.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	15 409.55		19 800.00		12 700.00	
012.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	21 130.20		23 300.00		21 800.00	
012.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	1 005.50		2 700.00		900.00	
012.3054.01 Cotisations AF	6 126.00		1 300.00		6 200.00	
012.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	1 510.35		1 400.00		1 900.00	
012.3099.01 Autres charges de personnel	1 278.45		500.00		500.00	
012.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements		24 728.00		15 000.00		15 000.00
012.4240.16 Restitution de vacances		24 728.00		15 000.00		15 000.00
02 Services généraux	1 083 697.50	260 359.75	1 117 900.00	289 600.00	1 202 700.00	289 600.00
021 Administration des finances et des contributions	21 432.30		10 000.00		15 000.00	
021.31 Charges de biens et de services	21 432.30		10 000.00		15 000.00	
021.3132.03 Frais fiduciaire	21 432.30		10 000.00		15 000.00	
022 Services généraux, autres	930 685.14	70 759.75	869 900.00	100 000.00	872 300.00	100 000.00
022.30 Charges de personnel	364 372.05		394 400.00		344 300.00	
022.3010.01 Traitements du personnel administratif	202 220.55		195 700.00		215 000.00	
022.3010.09 Traitements du personnel auxiliaire	2 088.65		1 000.00		1 000.00	
022.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	13 401.05		18 200.00		18 100.00	
022.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	19 098.35		24 500.00		28 300.00	
022.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	967.25		2 500.00		1 200.00	
022.3054.01 Cotisations AF	5 377.50		1 200.00		8 800.00	
022.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	1 525.00		1 300.00		2 900.00	
022.3064.01 Rentes transitoires ou de raccordement	114 836.00		145 000.00		64 000.00	
022.3099.01 Autres charges de personnel	4 857.70		5 000.00		5 000.00	

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
022.31	Charges de biens et de services	413 100.69		334 500.00		404 000.00
022.3100.03	Matériel de bureau	29 761.51		25 000.00		25 000.00
022.3102.03	Imprimés, publications	1 796.58		500.00		1 500.00
022.3103.01	Littérature spécialisée, magazines	22 706.50		13 500.00		20 000.00
022.3110.01	Mobilier et appareils de bureau	5 041.35		1 500.00		1 500.00
022.3130.11	Frais de port	34 741.05		30 000.00		40 000.00
022.3130.12	Frais d'encaissement	48 482.35		30 000.00		50 000.00
022.3130.40	Frais de communication	14 064.54		12 000.00		12 000.00
022.3130.70	Accession à la majorité	1 740.50		2 000.00		2 000.00
022.3134.01	Assurances choses & RC	16 530.90		23 500.00		20 000.00
022.3150.01	Entretien mobilier	235.60		500.00		1 000.00
022.3158.01	Supports et maintenances informatiques	199 547.40		165 000.00		200 000.00
022.3158.02	Maintenance site internet	258.50		1 000.00		1 000.00
022.3170.05	Frais de réceptions	23 570.74		20 000.00		20 000.00
022.3199.01	Autres charges d'exploitation	14 623.17		10 000.00		10 000.00
022.33	Amortissements du patrimoine administratif	99 000.00		76 000.00		69 000.00
022.3300.60	Amortissements - Matériel	99 000.00		76 000.00		69 000.00
022.36	Charges de transfert	54 212.40		65 000.00		55 000.00
022.3636.12	Dons et cotisations	12 496.00		10 000.00		10 000.00
022.3636.13	Cotisation Associations Régionales	41 716.40		55 000.00		45 000.00
022.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		34 336.80		16 500.00	16 500.00
022.4210.02	Emoluments administratifs		1 400.00		1 000.00	1 000.00
022.4240.20	Travaux pour tiers		26 359.75		15 000.00	15 000.00
022.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		6 577.05		500.00	500.00
022.43	Revenus divers		11 701.60		5 000.00	5 000.00
022.4309.01	Contributions diverses		11 701.60		5 000.00	5 000.00
022.46	Revenus de transfert		17 721.35		17 000.00	17 000.00
022.4611.01	Participation CCC - Agence AVS		17 721.35		17 000.00	17 000.00
022.49	Imputations internes		7 000.00		61 500.00	61 500.00
022.4930.01	Frais administratifs internes		7 000.00		61 500.00	61 500.00
029	Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs	131 580.06	189 600.00	238 000.00	189 600.00	315 400.00
029.30	Charges de personnel	11 484.55		10 000.00		15 400.00
029.3010.02	Traitements du personnel TPEV	1 267.95		1 200.00		1 200.00
029.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	9 988.70		8 400.00		12 400.00
029.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	156.35		200.00		900.00
029.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension			100.00		300.00
029.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	10.10		100.00		100.00
029.3054.01	Cotisations AF	61.45				400.00
029.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie					100.00
029.31	Charges de biens et de services	78 532.67		68 500.00		94 500.00
029.3101.03	Matériel de conciergerie	2 176.50		3 000.00		3 000.00
029.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	37 382.49		39 000.00		60 000.00
029.3130.40	Frais de communication	1 321.18		1 000.00		1 000.00
029.3134.01	Assurances choses & RC	5 356.35		4 000.00		4 000.00
029.3144.06	Charges et entretien - Campus du Scex	19 217.75		15 000.00		15 000.00
029.3144.08	Charges et entretien - Hôtel de Ville	7 352.80		5 000.00		10 000.00
029.3144.09	Charges et entretien - Maison de Commune	5 725.60		1 500.00		1 500.00



Budget 2024

1. Ordre et sécurité publics, défense

Remarque générale : le budget 2024 tient compte d'une hausse de la masse salariale globale de 2,5%, composée du renchérissement au coût de la vie pour 1,8% et d'une hausse linéaire de 0,7% pour tous les collaborateurs mensualisés.

111.3130.05

Le compte a été reclassé sous le « 111.3632.11 – Participation Police Municipale ».

111.3632.11

Hausse du budget liée à la convention intercommunale : dès 2024, la participation pour la Commune de Saint-Maurice se monte à CHF 75.- par habitant (contre un forfait de CHF 300'000.- la première année).

122.3130.05

Le compte a été reclassé sous le « 122.3632.12 – Participation APEA cantonale ».

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024		
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	
1	ORDRE ET SÉCURITÉ PUBLICS, DÉFENSE	2 118 991.47	1 138 932.44	1 042 700.00	377 100.00	1 062 000.00	390 700.00
11	Sécurité publique	1 033 285.57	556 665.45	441 800.00	191 500.00	491 100.00	202 100.00
111	Police	896 175.57	416 813.30	313 700.00	57 000.00	362 400.00	67 000.00
111.30	Charges de personnel	764 971.97		9 200.00		12 400.00	
111.3000.01	Traitements des membres des autorités	3 810.00		6 700.00		3 900.00	
111.3010.01	Traitements du personnel administratif	10 922.70				3 500.00	
111.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	2 641.95					
111.3010.04	Traitements du personnel de police	594 910.00					
111.3010.06	Traitements du tribunal de police	13 607.40		2 500.00		3 000.00	
111.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	43 375.07				500.00	
111.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	68 316.90				400.00	
111.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	2 813.00				100.00	
111.3054.01	Cotisations AF	17 085.40				300.00	
111.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	4 415.40				100.00	
111.3099.01	Autres charges de personnel	3 074.15				600.00	
111.31	Charges de biens et de services	68 313.45		300 000.00		5 000.00	
111.3100.03	Matériel de bureau	2 721.57					
111.3101.03	Matériel de conciergerie	866.00					
111.3101.04	Matériel et équipement	4 470.65				5 000.00	
111.3110.01	Mobilier et appareils de bureau	532.60					
111.3113.01	Informatique	22 968.05					
111.3130.02	Frais et honoraires de tiers	3 518.60					
111.3130.05	Prestations de tiers			300 000.00			
111.3130.11	Frais de port	282.10					
111.3130.12	Frais d'encaissement	3 271.10					
111.3130.40	Frais de communication	3 227.75					
111.3134.01	Assurances choses & RC	4 273.22					
111.3151.05	Frais de véhicules	16 897.80					
111.3199.01	Autres charges d'exploitation	5 284.01					
111.33	Amortissements du patrimoine administratif	35 000.00					
111.3300.66	Amortissements - Véhicules et Machines	35 000.00					
111.36	Charges de transfert	6 090.15		4 500.00		345 000.00	
111.3611.01	Frais d'exploitation Polycom	6 090.15		4 500.00		5 000.00	
111.3632.11	Participation Police Municipale					340 000.00	
111.39	Imputations internes	21 800.00					
111.3920.02	Loyer - Bureau Police	21 800.00					
111.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		101 833.80		57 000.00		67 000.00
111.4210.10	Emoluments notifications Office des Poursuites		12 218.00		7 000.00		7 000.00
111.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		4 395.10				
111.4270.01	Amendes		85 220.70		50 000.00		60 000.00
111.43	Revenus divers		3 515.00				
111.4309.01	Contributions diverses		3 515.00				
111.46	Revenus de transfert		311 464.50				
111.4612.02	Dédommagements des communes		311 464.50				
113	Corps de police externe	137 110.00	139 852.15	128 100.00	134 500.00	128 700.00	135 100.00
113.30	Charges de personnel	137 110.00		128 100.00		128 700.00	
113.3010.01	Traitements du personnel administratif	114 047.70		105 000.00		105 000.00	
113.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	7 504.30		9 500.00		9 500.00	
113.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	10 996.20		11 000.00		11 000.00	
113.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	525.80		1 300.00		1 300.00	

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
113.3054.01	Cotisations AF	3 192.25		600.00		600.00
113.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	843.75		700.00		1 300.00
113.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		139 852.15		134 500.00	135 100.00
113.4210.02	Emoluments administratifs		2 742.20		6 400.00	6 400.00
113.4240.52	Refacturation frais du personnel administratif		114 047.70		105 000.00	105 000.00
113.4240.54	Refacturation des charges sociales		23 062.25		23 100.00	23 700.00
12	Justice	650 182.46	406 989.16	153 300.00	13 100.00	153 500.00
120	Justice	30 372.32	6 332.30	29 300.00	13 100.00	30 000.00
120.30	Charges de personnel	29 226.02		27 300.00		28 000.00
120.3000.01	Traitements des membres des autorités	24 209.70		17 000.00		19 100.00
120.3010.01	Traitements du personnel administratif			3 000.00		1 400.00
120.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	1 720.12		1 900.00		1 400.00
120.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	1 575.00				200.00
120.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	111.65		300.00		100.00
120.3054.01	Cotisations AF	677.70				700.00
120.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	141.00		100.00		100.00
120.3099.01	Autres charges de personnel	790.85		5 000.00		5 000.00
120.31	Charges de biens et de services	1 146.30		2 000.00		2 000.00
120.3199.01	Autres charges d'exploitation	1 146.30		2 000.00		2 000.00
120.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		4 138.95		10 000.00	10 000.00
120.4210.01	Emoluments du Juge de commune		4 138.95		10 000.00	10 000.00
120.46	Revenus de transfert		2 193.35		3 100.00	3 100.00
120.4612.03	Participation Collonges		2 193.35		3 100.00	3 100.00
121	Justice district	82 968.35		84 000.00		83 500.00
121.33	Amortissements du patrimoine administratif	7 000.00		6 000.00		6 000.00
121.3300.46	Amortissements - Office Instruction pénale	7 000.00		6 000.00		6 000.00
121.36	Charges de transfert	6 754.00		10 000.00		8 500.00
121.3631.09	Part. Tribunal District Martigny - St-Maurice	6 754.00		10 000.00		8 500.00
121.39	Imputations internes	69 214.35		68 000.00		69 000.00
121.3920.06	Partic. Ministère public frais de locaux	5 272.85		5 000.00		5 000.00
121.3920.07	Partic. Ministère public Commune siège	63 941.50		63 000.00		64 000.00
122	Autorité de protection de l'enfant et de l'adulte	536 841.79	400 656.86	40 000.00		40 000.00
122.30	Charges de personnel	424 403.55				
122.3000.01	Traitements des membres des autorités	335 032.45				
122.3010.01	Traitements du personnel administratif	5 861.25				
122.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	609.20				
122.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	22 783.50				
122.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	25 747.15				
122.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	1 515.95				
122.3054.01	Cotisations AF	9 692.50				
122.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	2 329.80				
122.3064.01	Rentes transitoires ou de raccordement	17 208.00				
122.3099.01	Autres charges de personnel	3 623.75				
122.31	Charges de biens et de services	102 838.24		40 000.00		5 000.00
122.3100.03	Matériel de bureau	4 095.47				
122.3113.01	Informatique	5 640.65				
122.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	1 737.19				
122.3130.05	Prestations de tiers	3 499.30		35 000.00		

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
122.3130.06	Emoluments à charge du fisc	63 112.00				
122.3130.11	Frais de port	8 662.90				
122.3130.40	Frais de communication	2 058.30				
122.3134.01	Assurances choses & RC	5 000.00				
122.3181.01	Pertes sur débiteurs - Taxes et Emoluments	125.50				
122.3199.01	Autres charges d'exploitation	8 906.93		5 000.00		5 000.00
122.36	Charges de transfert					35 000.00
122.3632.12	Participation APEA cantonale					35 000.00
122.39	Imputations internes	9 600.00				
122.3920.01	Loyer - Bureau APEA	9 600.00				
122.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		128 153.66			
122.4210.06	Emoluments de l'APEA		115 654.91			
122.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		12 498.75			
122.46	Revenus de transfert		272 503.20			
122.4612.02	Dédommagements des communes		272 503.20			
14	Office de la population et cadastre	205 015.86	98 517.43	189 500.00	99 000.00	180 600.00
140	Office de la population et cadastre	205 015.86	98 517.43	189 500.00	99 000.00	180 600.00
140.30	Charges de personnel	143 379.93		135 000.00		124 600.00
140.3010.01	Traitements du personnel administratif	111 788.00		108 900.00		102 000.00
140.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie			2 600.00		2 600.00
140.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	7 929.25		10 200.00		6 800.00
140.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	9 407.10		9 700.00		8 200.00
140.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	513.80		1 300.00		500.00
140.3054.01	Cotisations AF	3 123.25		600.00		3 300.00
140.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	896.53		700.00		1 100.00
140.3099.01	Autres charges de personnel	9 722.00		1 000.00		100.00
140.31	Charges de biens et de services	61 635.93		54 500.00		56 000.00
140.3100.03	Matériel de bureau	1 071.78		500.00		500.00
140.3101.10	Part cantonale cartes d'identité	9 287.60		6 000.00		6 000.00
140.3101.15	Part cantonale permis de séjours	16 210.50		15 000.00		15 000.00
140.3130.40	Frais de communication	1 667.10				1 500.00
140.3132.04	Frais de conservation du cadastre	27 793.35		30 000.00		30 000.00
140.3199.01	Autres charges d'exploitation	5 605.60		3 000.00		3 000.00
140.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		98 517.43		99 000.00	102 000.00
140.4210.04	Emoluments du cadastre		6 191.00		5 500.00	5 500.00
140.4210.05	Refacturation travaux de géométrie		21 000.00		25 000.00	25 000.00
140.4210.11	Emoluments cartes d'identité		8 545.00		12 000.00	10 000.00
140.4210.15	Emoluments permis de séjours		42 286.58		30 000.00	35 000.00
140.4210.20	Emoluments office de la population		17 394.85		25 000.00	25 000.00
140.4210.25	Emoluments droits de cité		3 100.00		1 500.00	1 500.00
15	Service du feu	202 211.19	73 260.40	234 700.00	70 000.00	208 100.00
151	Service du feu, organisation intercommunale	202 211.19	73 260.40	234 700.00	70 000.00	208 100.00
151.30	Charges de personnel	4 292.26		6 700.00		5 600.00
151.3000.01	Traitements des membres des autorités	2 857.80		3 000.00		2 900.00
151.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	710.45		3 300.00		1 600.00
151.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	237.86		300.00		300.00
151.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension			100.00		100.00
151.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	15.80				100.00
151.3054.01	Cotisations AF	95.35				200.00
151.3099.01	Autres charges de personnel	375.00				400.00

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
151.31	Charges de biens et de services	40 060.23		37 500.00		37 500.00
151.3100.03	Matériel de bureau	698.05				
151.3101.04	Matériel et équipement	23 100.00	23 500.00		23 500.00	
151.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	6 673.11	8 000.00		8 000.00	
151.3130.40	Frais de communication		2 000.00		2 000.00	
151.3134.01	Assurances choses & RC	4 382.67	3 000.00		3 000.00	
151.3144.01	Charges et entretien - Bâtiment	4 490.90	500.00		500.00	
151.3199.01	Autres charges d'exploitation	715.50	500.00		500.00	
151.33	Amortissements du patrimoine administratif	59 805.85		52 000.00		48 000.00
151.3300.42	Amortissements - Caserne pompiers	59 805.85	52 000.00		48 000.00	
151.36	Charges de transfert	98 052.85		138 500.00		117 000.00
151.3632.07	Participation SDIS Fortifications	98 052.85	138 500.00		117 000.00	
151.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		57 321.40		63 000.00	63 000.00
151.4200.01	Taxe d'exemption du feu		45 377.45		55 000.00	55 000.00
151.4210.03	Interv. refacturables du service du feu				2 500.00	2 500.00
151.4240.08	Travaux refacturés aux tiers		11 943.95		5 500.00	5 500.00
151.46	Revenus de transfert		15 939.00		7 000.00	7 000.00
151.4631.02	Subvention cantonale		15 939.00		7 000.00	7 000.00
16	Défense	28 296.39	3 500.00	23 400.00	3 500.00	28 700.00
162	Défense civile	28 296.39	3 500.00	23 400.00	3 500.00	28 700.00
162.30	Charges de personnel	12 454.00		3 900.00		7 200.00
162.3010.01	Traitements du personnel administratif	9 894.90		3 300.00		5 800.00
162.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	651.60		300.00		400.00
162.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	1 282.80		300.00		600.00
162.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	45.80				100.00
162.3054.01	Cotisations AF	276.95				200.00
162.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	73.40				100.00
162.3099.01	Autres charges de personnel	228.55				
162.31	Charges de biens et de services	9 619.44		9 500.00		11 500.00
162.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	3 852.85				4 000.00
162.3130.40	Frais de communication	1 416.54		1 500.00		1 500.00
162.3144.01	Charges et entretien - Bâtiment	4 350.05		5 000.00		5 000.00
162.3199.01	Autres charges d'exploitation			3 000.00		1 000.00
162.36	Charges de transfert	6 222.95		10 000.00		10 000.00
162.3611.02	Frais d'exploitation PolyAlert	642.00				
162.3632.01	Frais Etat-Major de crise	5 580.95		10 000.00		10 000.00
162.46	Revenus de transfert		3 500.00		3 500.00	3 500.00
162.4631.02	Subvention cantonale		3 500.00		3 500.00	3 500.00



Budget 2024

2. Formation

Remarque générale : le budget 2024 tient compte d'une hausse de la masse salariale globale de 2,5%, composée du renchérissement au coût de la vie pour 1,8% et d'une hausse linéaire de 0,7% pour tous les collaborateurs mensualisés.

212.3010.10

Le nouveau programme de budget salarial (utilisé depuis août 2023) ne permettant pas d'imputer le salaire du personnel dans divers comptes d'une même rubrique, les charges autrefois présentes sous ce compte ont été imputées dans le 212.3010.01.

212.3130.04

Organisation du camp de ski bisannuel. Un reclassement comptable a également été effectué entre ce compte et le 212.3130.08 afin que tous les frais liés aux camps de ski et aux journées d'hiver figurent sous le même compte.

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
2 FORMATION	5 680 019.13	1 065 956.65	5 514 000.00	1 017 200.00	5 684 300.00	1 025 400.00
21 Scolarité obligatoire	4 593 633.32	1 026 769.60	4 591 500.00	977 200.00	4 988 200.00	982 900.00
212 École primaire	2 573 904.97	309 975.35	2 447 400.00	201 000.00	2 853 400.00	241 000.00
212.30 Charges de personnel	400 236.05		355 900.00		405 900.00	
212.3000.01 Traitements des membres des autorités	13 645.00		13 000.00		13 000.00	
212.3010.01 Traitements du personnel administratif	40 570.90		39 000.00		181 000.00	
212.3010.02 Traitements du personnel TPEV	646.25					
212.3010.03 Traitements du personnel de conciergerie	103 335.89		88 200.00		103 400.00	
212.3010.07 Sport scolaire	4 385.00		4 600.00			
212.3010.10 Traitements du personnel enseignant	98 469.85		96 600.00			
212.3010.14 Maître de natation	33 877.35		20 700.00		19 500.00	
212.3010.15 Traitements du personnel - patrouilleurs scolaires	29 808.30		32 800.00		25 000.00	
212.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	23 285.10		24 500.00		20 700.00	
212.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	28 879.65		30 100.00		27 500.00	
212.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	1 421.35		3 200.00		1 400.00	
212.3054.01 Cotisations AF	9 819.60		1 500.00		10 100.00	
212.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	1 564.50		1 700.00		2 600.00	
212.3099.01 Autres charges de personnel	10 527.31				1 700.00	
212.31 Charges de biens et de services	592 717.33		503 500.00		578 500.00	
212.3101.03 Matériel de conciergerie	21 770.05		15 000.00		15 000.00	
212.3104.01 Matériel pour l'enseignement	116 585.88		100 000.00		100 000.00	
212.3104.04 Fournitures didactiques	4 192.40		1 000.00		1 000.00	
212.3110.01 Mobilier et appareils de bureau	4 746.31		5 000.00		5 000.00	
212.3113.01 Informatique	35 501.00		5 000.00		2 000.00	
212.3120.01 Eau, énergie, combustible, élimination déchets	86 209.87		132 000.00		135 000.00	
212.3130.02 Frais et honoraires de tiers	28 484.80		1 000.00		8 000.00	
212.3130.03 Sports scolaires facultatifs	2 770.00		5 000.00		5 000.00	
212.3130.04 Sports d'hiver / camp de ski	57 028.00				90 000.00	
212.3130.08 Activités sportives et culturelles	47 493.30		50 000.00		35 000.00	
212.3130.40 Frais de communication	1 543.22		1 500.00		1 500.00	
212.3130.55 Transport des élèves	148 015.20		150 000.00		150 000.00	
212.3130.60 Repas scolaires	4 247.50		10 000.00		5 000.00	
212.3144.01 Charges et entretien - Bâtiment	23 634.00		15 000.00		20 000.00	
212.3150.01 Entretien mobilier	2 995.55		5 000.00		5 000.00	
212.3199.01 Autres charges d'exploitation	7 500.25		8 000.00		1 000.00	
212.33 Amortissements du patrimoine administratif	181 628.64		183 000.00		431 000.00	
212.3300.53 Amortissements - Groupe scolaire	165 628.64		172 000.00		407 000.00	
212.3300.65 Amortissements - Mobilier et Matériel	16 000.00		11 000.00		24 000.00	
212.36 Charges de transfert	1 373 219.95		1 395 000.00		1 400 000.00	
212.3612.01 Participation secrétariat EP	14 271.95					
212.3612.07 Frais de gestion du parc informatique	15 000.00		15 000.00		15 000.00	
212.3631.02 Participation communale personnel enseignant	1 343 948.00		1 380 000.00		1 385 000.00	
212.39 Imputations internes	26 103.00		10 000.00		38 000.00	
212.3910.01 Entrées piscine - EP	26 103.00		10 000.00		10 000.00	
212.3940.09 Parts aux intérêts - Groupe scolaire					28 000.00	
212.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements		59 077.70		8 000.00		30 000.00
212.4240.02 Participations Sports scolaires facultatifs		7 005.00		8 000.00		
212.4240.17 Participations au camp de ski 7-8H		30 640.65				30 000.00
212.4260.04 Indemnités APG-CM-SUVA		21 432.05				
212.43 Revenus divers		37 834.65		1 000.00		1 000.00
212.4309.01 Contributions diverses		9 844.65		1 000.00		1 000.00
212.4309.03 Courses des enfants pour oeuvre bienfaisance		27 990.00				

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
212.46 Revenus de transfert		213 063.00		192 000.00		210 000.00
212.4612.02 Dédommagements des communes		143 543.00		130 000.00		140 000.00
212.4631.03 Subvention cantonale - Gratuité scolarité		47 520.00		40 000.00		45 000.00
212.4631.06 Subvention cantonale - Direction des écoles		22 000.00		22 000.00		25 000.00
213 École du cycle d'orientation	2 019 728.35	716 794.25	2 144 100.00	776 200.00	2 134 800.00	741 900.00
213.30 Charges de personnel	670 104.88		702 100.00		658 800.00	
213.3000.01 Traitements des membres des autorités	1 190.40		1 200.00		1 200.00	
213.3010.01 Traitements du personnel administratif	161 518.05		147 500.00		112 100.00	
213.3010.02 Traitements du personnel TPEV	13 825.85		16 100.00		8 000.00	
213.3010.03 Traitements du personnel de conciergerie	200 411.63		178 100.00		200 100.00	
213.3010.10 Traitements du personnel enseignant	175 727.40		225 700.00		225 200.00	
213.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	35 905.70		52 400.00		36 000.00	
213.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	60 404.35		67 000.00		51 400.00	
213.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	2 540.95		7 100.00		2 400.00	
213.3054.01 Cotisations AF	15 273.30		3 300.00		17 500.00	
213.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	3 133.65		3 700.00		4 700.00	
213.3099.01 Autres charges de personnel	173.60				200.00	
213.31 Charges de biens et de services	114 308.47		155 000.00		155 000.00	
213.3120.01 Eau, énergie, combustible, élimination déchets	46 805.52		85 000.00		85 000.00	
213.3130.55 Transport des élèves	44 690.80		45 000.00		45 000.00	
213.3130.56 Part. frais transport C.O	22 812.15		25 000.00		25 000.00	
213.33 Amortissements du patrimoine administratif	2 000.00		2 000.00		1 000.00	
213.3300.65 Amortissements - Mobilier et Matériel	2 000.00		2 000.00		1 000.00	
213.36 Charges de transfert	1 233 315.00		1 285 000.00		1 320 000.00	
213.3612.05 Participation écoles hors-commune	17 724.00		20 000.00		20 000.00	
213.3631.02 Participation communale personnel enseignant	465 332.00		515 000.00		550 000.00	
213.3632.08 Taxe école CO	750 259.00		750 000.00		750 000.00	
213.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements		715 294.25		774 200.00		740 400.00
213.4240.51 Refacturation frais de conciergerie + TP +piquet		214 237.50		194 000.00		208 100.00
213.4240.52 Refacturation frais du personnel administratif		144 636.50		147 500.00		112 100.00
213.4240.53 Refacturation frais de Direction		192 609.40		225 700.00		225 200.00
213.4240.54 Refacturation des charges sociales		117 005.35		122 000.00		110 000.00
213.4240.55 Refacturation frais de chauffage		46 805.50		85 000.00		85 000.00
213.44 Revenus financiers		1 500.00		2 000.00		1 500.00
213.4470.10 Location Salle de Gym				500.00		
213.4470.13 Location toiture Installations photo.		1 500.00		1 500.00		1 500.00
22 Ecoles spécialisées	63 452.04		54 000.00		54 000.00	
220 Ecoles spécialisées	63 452.04		54 000.00		54 000.00	
220.36 Charges de transfert	63 452.04		54 000.00		54 000.00	
220.3631.03 Ecoles spécialisées	2 266.00		4 000.00		4 000.00	
220.3631.15 Part. communale charges institution spécialisée	61 186.04		50 000.00		50 000.00	
23 Formation professionnelle initiale	74 148.90	27 027.45	76 500.00	32 500.00	77 100.00	32 500.00
230 Formation professionnelle	74 148.90	27 027.45	76 500.00	32 500.00	77 100.00	32 500.00
230.30 Charges de personnel	6 447.30		6 500.00		7 100.00	
230.3000.01 Traitements des membres des autorités	1 190.40		1 200.00		1 200.00	
230.3010.01 Traitements du personnel administratif	4 212.00		4 300.00		4 500.00	
230.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	335.60		400.00		400.00	
230.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	337.20		500.00		400.00	
230.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	22.15		100.00		100.00	

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
230.3054.01	Cotisations AF	134.75			200.00	
230.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	40.20			100.00	
230.3099.01	Autres charges de personnel	175.00			200.00	
230.31	Charges de biens et de services	63 161.60		65 000.00	65 000.00	
230.3130.57	Transport des apprentis	63 161.60		65 000.00	65 000.00	
230.36	Charges de transfert	4 540.00		5 000.00	5 000.00	
230.3637.05	Bourses pour aide à la formation	4 540.00		5 000.00	5 000.00	
230.46	Revenus de transfert		27 027.45		32 500.00	32 500.00
230.4631.02	Subvention cantonale		27 027.45		32 500.00	32 500.00
25	Ecole de formation générale	148 222.30	12 159.60	105 000.00	7 500.00	131 000.00
251	Écoles de maturité gymnasiale	128 052.15		90 000.00		111 000.00
251.36	Charges de transfert	128 052.15		90 000.00		111 000.00
251.3631.11	Participation communale - Collège	28 052.15				30 000.00
251.3660.16	Amortissements - Collège de l'Abbaye	100 000.00		90 000.00		81 000.00
252	Écoles de culture générale et autres écoles de formation générale	20 170.15	12 159.60	15 000.00	7 500.00	20 000.00
252.31	Charges de biens et de services	20 170.15		15 000.00		20 000.00
252.3130.58	Transport des étudiants	20 170.15		15 000.00		20 000.00
252.46	Revenus de transfert		12 159.60		7 500.00	10 000.00
252.4631.02	Subvention cantonale		12 159.60		7 500.00	10 000.00
27	Hautes écoles	793 360.57		687 000.00		427 000.00
272	Hautes écoles pédagogiques	793 360.57		687 000.00		427 000.00
272.33	Amortissements du patrimoine administratif	43 805.69		57 000.00		47 000.00
272.3300.57	Amortissements - Bâtiments HEP	43 805.69		57 000.00		47 000.00
272.36	Charges de transfert	749 554.88		630 000.00		380 000.00
272.3631.04	Participation communale - HEP	749 554.88		630 000.00		380 000.00
29	Formation, autres	7 202.00				7 000.00
299	Formation, non mentionné ailleurs	7 202.00				7 000.00
299.36	Charges de transfert	7 202.00				7 000.00
299.3632.06	C.I.O. * (Centre information et orientation)	7 202.00				7 000.00



Budget 2024

3. Culture, sports et loisirs

Remarque générale : le budget 2024 tient compte d'une hausse de la masse salariale globale de 2,5%, composée du renchérissement au coût de la vie pour 1,8% et d'une hausse linéaire de 0,7% pour tous les collaborateurs mensualisés.

329.3170.04

Organisation de la Rencontre des Saint-Maurice à Saint-Maurice (VS). Des frais d'organisation ponctuels sont cette année à la charge de la Commune. Les années précédentes, des recettes étaient perçues dans le compte 329.4260.01. Elles représentaient la participation financière des personnes de Saint-Maurice inscrites à la rencontre dans un village tiers.

341.3010.14

Le nouveau programme de budget salarial (utilisé depuis août 2023) ne permettant pas d'imputer le salaire du personnel dans divers comptes, les charges liées aux maîtres de bains étaient avant imputées dans le 341.3010.09.

341.3144.01

Coûts estimés réels liés à l'entretien du centre sportif scolaire.

341.3144.04

Hausse liée à l'externalisation de l'entretien des terrains de sports.

350.3636.07

Hausse de la participation communale suite à la révision de la convention intercommunale pour la paroisse catholique. Répartition basée sur le nombre d'habitants de chacune des communes.

351.3636.07

Baisse de la participation communale suite à la révision de la convention intercommunale pour la paroisse protestante. Répartition basée sur le nombre d'habitants de chacune des communes.

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024		
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	
3	CULTURE, SPORT ET LOISIRS	2 931 140.53	364 837.98	2 990 000.00	328 500.00	2 961 400.00	301 000.00
31	Héritage culturel	8 000.00		7 000.00		7 000.00	
312	Conservation des monuments historiques et protection du patrimoine	8 000.00		7 000.00		7 000.00	
312.36	Charges de transfert	8 000.00		7 000.00		7 000.00	
312.3660.15	Amortissements - Fouilles archéologiques	8 000.00		7 000.00		7 000.00	
32	Culture, autres	944 876.03	112 864.90	1 003 300.00	110 500.00	909 200.00	83 000.00
321	Bibliothèques et littérature	260 257.70	46 795.15	277 700.00	47 000.00	261 700.00	47 000.00
321.30	Charges de personnel	175 666.35		189 700.00		173 700.00	
321.3010.01	Traitements du personnel administratif	110 209.90		116 900.00		113 800.00	
321.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	37 812.10		40 100.00		35 300.00	
321.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	10 587.35		14 300.00		9 900.00	
321.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	10 404.20		13 000.00		7 900.00	
321.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	686.90		2 000.00		700.00	
321.3054.01	Cotisations AF	4 169.90		900.00		4 800.00	
321.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	775.05		1 000.00		1 200.00	
321.3099.01	Autres charges de personnel	1 020.95		1 500.00		100.00	
321.31	Charges de biens et de services	82 591.35		86 000.00		86 000.00	
321.3101.03	Matériel de conciergerie	4 197.95		4 500.00		4 500.00	
321.3103.01	Littérature spécialisée, magazines	21 979.15		20 000.00		20 000.00	
321.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	8 114.20		12 000.00		12 000.00	
321.3144.01	Charges et entretien - Bâtiment	872.55		2 500.00		2 500.00	
321.3160.01	Loyers	46 468.80		46 500.00		46 500.00	
321.3199.01	Autres charges d'exploitation	958.70		500.00		500.00	
321.33	Amortissements du patrimoine administratif	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
321.3300.50	Amortissements - Médiathèque	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
321.46	Revenus de transfert		46 795.15		47 000.00		47 000.00
321.4611.05	Etat VS - Participation conciergerie		37 221.15		38 000.00		38 000.00
321.4631.02	Subvention cantonale		9 574.00		9 000.00		9 000.00
322	Soutien à la culture	628 154.09	45 989.75	613 500.00	36 500.00	567 900.00	36 000.00
322.30	Charges de personnel	63 506.35		76 300.00		81 700.00	
322.3000.01	Traitements des membres des autorités	3 810.00		3 900.00		3 900.00	
322.3010.01	Traitements du personnel administratif	17 880.10		15 700.00		16 100.00	
322.3010.02	Traitements du personnel TPEV	27 754.90		25 800.00		41 100.00	
322.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	4 985.80		19 500.00		7 800.00	
322.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	3 368.20		5 500.00		4 600.00	
322.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	3 481.75		4 300.00		4 400.00	
322.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	221.75		800.00		300.00	
322.3054.01	Cotisations AF	1 326.00		400.00		2 200.00	
322.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	343.20		400.00		700.00	
322.3099.01	Autres charges de personnel	334.65				600.00	
322.31	Charges de biens et de services	96 151.83		85 000.00		89 000.00	
322.3101.03	Matériel de conciergerie	962.00		500.00		500.00	
322.3130.40	Frais de communication	722.46		1 000.00		1 000.00	
322.3144.07	Charges et entretien - Bâtiment Epinassey	8 178.20		10 000.00		10 000.00	
322.3144.11	Charges et entretien - Salle communale Mex	5 244.48		2 000.00		5 000.00	
322.3144.12	Charges et entretien - Aula CO Régional	38 208.80		35 000.00		36 000.00	
322.3144.13	Charges et entretien - Tuilerie Nord	36 848.79		35 000.00		35 000.00	
322.3151.02	Entretien matériel manifestations	3 187.10		1 000.00		1 000.00	
322.3199.01	Autres charges d'exploitation	2 800.00		500.00		500.00	

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
322.33	Amortissements du patrimoine administratif	171 000.00		147 000.00		137 000.00
322.3300.41	Amortissements - Bâtiment Lavigerie	7 000.00		7 000.00		6 000.00
322.3300.44	Amortissements - Tuilerie bâtiments PA	16 000.00		4 000.00		5 000.00
322.3300.45	Amortissements - Aula CO régional	145 000.00		133 000.00		123 000.00
322.3300.49	Amortissements - Bâtiment Scout	2 000.00		2 000.00		2 000.00
322.3300.56	Amortissements - Ancienne école d'Epinassey	1 000.00		1 000.00		1 000.00
322.36	Charges de transfert	283 457.37		283 000.00		238 000.00
322.3631.07	Collaboration culturelle Villes/canton	2 550.00		2 500.00		2 500.00
322.3636.02	Soutien colonies vacances			1 500.00		1 500.00
322.3636.09	Subventions diverses	5 511.55		10 000.00		10 000.00
322.3636.10	Soutien passeport vacances			5 000.00		5 000.00
322.3636.11	Conservatoire de musique	3 200.00		9 000.00		9 000.00
322.3636.17	Subventions aux sociétés culturelles	53 577.50		40 000.00		40 000.00
322.3636.19	Ludothèque	5 000.00		5 000.00		5 000.00
322.3636.21	Théâtre du Martolet	70 000.00		70 000.00		65 000.00
322.3636.22	Salle du Roxy	9 913.00		11 000.00		
322.3636.23	Concours international d'orgues			6 000.00		
322.3636.24	Fondation du Château	50 000.00		50 000.00		50 000.00
322.3636.25	Littera découverte	15 000.00				
322.3636.26	Forteresse historique	30 000.00		30 000.00		20 000.00
322.3636.27	Fête de la musique	4 207.00		7 000.00		
322.3636.28	Nuances Pop	34 498.32		35 000.00		30 000.00
322.3636.29	Aula de la Tuilerie			1 000.00		
322.39	Imputations internes	14 038.54		22 200.00		22 200.00
322.3940.02	Part aux intérêts - Aula CO Régional	14 038.54		22 200.00		22 200.00
322.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		4 650.75			
322.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		4 650.75			
322.44	Revenus financiers		41 339.00	36 500.00		36 000.00
322.4470.03	Location Tuilerie Nord		13 944.00	10 000.00		10 000.00
322.4470.04	Location salle commune Tuilerie		7 100.00	10 000.00		10 000.00
322.4470.05	Locations mat. manifestat		2 170.00	5 000.00		5 000.00
322.4470.07	Location Epinassey		2 725.00	1 500.00		1 000.00
322.4470.08	Location Aula Tuilerie		15 400.00	10 000.00		10 000.00
329	Jumelages	56 464.24	20 080.00	112 100.00	27 000.00	79 600.00
329.30	Charges de personnel	20 948.99		34 100.00		31 100.00
329.3000.01	Traitements des membres des autorités	6 392.80		6 000.00		4 800.00
329.3010.01	Traitements du personnel administratif	4 179.70		18 300.00		15 900.00
329.3010.09	Traitements du personnel auxiliaire	7 500.00		5 000.00		5 000.00
329.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	1 154.84		1 700.00		1 400.00
329.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	411.60		2 700.00		2 100.00
329.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	74.75		200.00		100.00
329.3054.01	Cotisations AF	455.00		100.00		700.00
329.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	66.05		100.00		300.00
329.3099.01	Autres charges de personnel	714.25				800.00
329.31	Charges de biens et de services	35 515.25		78 000.00		48 500.00
329.3170.01	Jumelage Saint-Maurice Val-de-Marne	11 031.95		40 000.00		30 000.00
329.3170.02	Jumelage Obersiggenthal	258.00		5 000.00		500.00
329.3170.03	Jumelage St-Alban-Les- Eaux	2 000.00		3 000.00		3 000.00
329.3170.04	Rencontre des Saint-Maurice	22 225.30		30 000.00		15 000.00
329.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		20 080.00		27 000.00	
329.4260.01	Participation rencontre des Saint-Maurice		20 080.00		27 000.00	

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
33 Médias	13 614.00		14 000.00		14 000.00	
332 Mass media	13 614.00		14 000.00		14 000.00	
332.36 Charges de transfert	13 614.00		14 000.00		14 000.00	
332.3636.06 Subside - Radio Chablais	13 614.00		14 000.00		14 000.00	
34 Sport et loisirs	1 687 391.97	251 973.08	1 683 700.00	218 000.00	1 710 200.00	218 000.00
341 Sport	1 312 556.90	231 973.08	1 361 100.00	218 000.00	1 421 300.00	218 000.00
341.30 Charges de personnel	403 835.56		389 900.00		414 600.00	
341.3000.01 Traitements des membres des autorités	3 810.00		3 900.00		2 900.00	
341.3010.01 Traitements du personnel administratif	24 656.65		46 000.00		28 500.00	
341.3010.02 Traitements du personnel TPEV	14 535.15		13 200.00		13 100.00	
341.3010.03 Traitements du personnel de conciergerie	123 786.84		122 400.00		133 800.00	
341.3010.09 Traitements du personnel auxiliaire	145 822.10		113 000.00		40 200.00	
341.3010.13 Gérance buvette CSS	24 063.45		20 000.00		20 000.00	
341.3010.14 Maître de natation					115 300.00	
341.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	23 550.67		26 400.00		22 000.00	
341.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	22 047.55		33 700.00		23 400.00	
341.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	1 526.90		3 700.00		1 500.00	
341.3054.01 Cotisations AF	9 107.60		1 700.00		10 700.00	
341.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	1 762.85		1 900.00		2 700.00	
341.3099.01 Autres charges de personnel	9 165.80		4 000.00		500.00	
341.31 Charges de biens et de services	474 748.79		525 500.00		579 000.00	
341.3100.03 Matériel de bureau	982.20		500.00		500.00	
341.3101.02 Régénération de l'eau	939.20		1 500.00		1 500.00	
341.3101.03 Matériel de conciergerie	22 710.45		23 000.00		23 000.00	
341.3110.01 Mobilier et appareils de bureau	376.20		2 000.00		2 000.00	
341.3111.01 Outils et Matériel	9 721.23		6 500.00		6 500.00	
341.3120.01 Eau, énergie, combustible, élimination déchets	286 779.21		345 000.00		350 000.00	
341.3130.40 Frais de communication	1 606.19		3 000.00		1 500.00	
341.3134.01 Assurances choses & RC	14 224.40		13 000.00		13 000.00	
341.3137.02 TVA - Méthode forfaitaire	6 607.81		6 000.00		6 000.00	
341.3144.01 Charges et entretien - Bâtiment	22 319.85		20 000.00		50 000.00	
341.3144.02 Entretien des vestiaires FC et Bât. 3			5 000.00		5 000.00	
341.3144.03 Charges et entretien - Salles sport CO Régional	47 683.95		45 000.00		45 000.00	
341.3144.04 Entretien des terrains de sports	25 332.16		25 000.00		45 000.00	
341.3151.04 Entretien piste Vita urbaine	1 455.00		1 000.00		1 000.00	
341.3151.06 Entretien machines et outillage	22 236.44		20 000.00		20 000.00	
341.3199.01 Autres charges d'exploitation	11 774.50		9 000.00		9 000.00	
341.33 Amortissements du patrimoine administratif	369 770.22		360 000.00		342 000.00	
341.3300.35 Amortissements - Terrains Tennis	4 420.05		4 000.00		4 000.00	
341.3300.36 Amortissements - Terrains Football	15 995.65		17 000.00		16 000.00	
341.3300.39 Amortissements - Zone sportive du Scex			1 000.00		10 000.00	
341.3300.51 Amortissements - Salles sport CO régional	234 000.00		216 000.00		201 000.00	
341.3300.54 Amortissements - Centre Sportif	112 354.52		120 000.00		110 000.00	
341.3300.63 Amortissements - Piste Vita Urbaine	3 000.00		2 000.00		1 000.00	
341.36 Charges de transfert	38 465.00		45 000.00		45 000.00	
341.3636.16 Subventions aux sociétés sportives	38 465.00		45 000.00		45 000.00	
341.39 Imputations internes	25 737.33		40 700.00		40 700.00	
341.3940.03 Part aux intérêts - CSS	11 698.79		18 500.00		18 500.00	
341.3940.04 Part aux intérêts - Salles de sport CO Régional	14 038.54		22 200.00		22 200.00	

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
341.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements	170 706.18		175 500.00		175 500.00
341.4250.06	Entrées piscine	165 114.63		175 000.00		175 000.00
341.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA	5 591.55		500.00		500.00
341.44	Revenus financiers	35 163.90		32 500.00		32 500.00
341.4470.02	Location buvette	13 763.90		12 000.00		12 000.00
341.4470.06	Location appartement CSS	14 400.00		14 000.00		14 000.00
341.4470.11	Location salle du CSS	7 000.00		6 500.00		6 500.00
341.49	Imputations internes	26 103.00		10 000.00		10 000.00
341.4910.01	Entrées piscine - EP	26 103.00		10 000.00		10 000.00
342	Parcs publics - Loisirs	374 835.07	20 000.00	322 600.00		288 900.00
342.30	Charges de personnel	185 217.46		198 100.00		181 400.00
342.3010.01	Traitements du personnel administratif	7 692.30		29 200.00		20 400.00
342.3010.02	Traitements du personnel TPEV	146 330.95		136 100.00		131 700.00
342.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	9 026.26		15 200.00		10 100.00
342.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	10 326.65		13 600.00		11 900.00
342.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	585.25		2 100.00		700.00
342.3054.01	Cotisations AF	3 555.10		800.00		4 900.00
342.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	1 052.15		1 100.00		1 600.00
342.3099.01	Autres charges de personnel	6 648.80				100.00
342.31	Charges de biens et de services	90 574.66		76 500.00		76 500.00
342.3140.01	Décoration et entretien rues, parcs, places, fontaines	66 535.61		70 000.00		70 000.00
342.3140.02	Décoration et Eclairage de fêtes	2 821.70		5 000.00		5 000.00
342.3151.06	Entretien machines et outillage	1 217.35		1 500.00		1 500.00
342.3199.01	Autres charges d'exploitation	20 000.00				
342.33	Amortissements du patrimoine administratif	93 992.95		48 000.00		31 000.00
342.3300.68	Amortissements - Place de Jeux	93 992.95		48 000.00		31 000.00
342.36	Charges de transfert	5 050.00				
342.3636.02	Soutien colonies vacances	50.00				
342.3636.10	Soutien passeport vacances	5 000.00				
342.45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	20 000.00				
342.4500.01	Prélèvement sur les fin. spéc. enregistrés	20 000.00				
35	Eglises et affaires religieuses	277 258.53		282 000.00		321 000.00
350	Eglise catholique romaine	209 456.13		214 000.00		263 000.00
350.36	Charges de transfert	209 456.13		214 000.00		263 000.00
350.3636.07	Subventions d'exploitation aux paroisses	209 456.13		200 000.00		250 000.00
350.3660.17	Amortissements - Salle paroissiale			14 000.00		13 000.00
351	Eglise réformée évangélique	67 802.40		68 000.00		58 000.00
351.36	Charges de transfert	67 802.40		68 000.00		58 000.00
351.3636.07	Subventions d'exploitation aux paroisses	67 802.40		68 000.00		58 000.00



Budget 2024

4. Santé

Remarque générale : le budget 2024 tient compte d'une hausse de la masse salariale globale de 2,5%, composée du renchérissement au coût de la vie pour 1,8% et d'une hausse linéaire de 0,7% pour tous les collaborateurs mensualisés.

412.3632.04

Augmentation, comme en 2023, de notre participation aux coûts de la Fondation St-Jacques due principalement à l'augmentation des salaires du personnel (augmentation calquée sur les salaires du canton). Il est annoncé qu'à terme, après l'agrandissement de l'établissement et selon les projections de la Fondation, la participation communale devrait s'élever à CHF 200'000.- par an.



Budget 2024

5. Prévoyance sociale

Remarque générale : le budget 2024 tient compte d'une hausse de la masse salariale globale de 2,5%, composée du renchérissement au coût de la vie pour 1,8% et d'une hausse linéaire de 0,7% pour tous les collaborateurs mensualisés.

544.3130.02

Montant budgété pour des prestations de soutien juridique aux curatrices et curateurs du SOC.

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
5 PRÉVOYANCE SOCIALE	3 137 793.48	1 272 637.64	3 275 200.00	1 239 400.00	3 488 200.00	1 229 400.00
52 Invalidité	621 705.48		637 000.00		726 000.00	
523 Institutions pour personnes handicapées et inadaptées	621 705.48		637 000.00		726 000.00	
523.36 Charges de transfert	621 705.48		637 000.00		726 000.00	
523.3631.17 Institutions pour handicapés/sociales	615 131.61		630 000.00		715 000.00	
523.3660.14 Amortissements - Institutions handicapés	6 573.87		7 000.00		11 000.00	
53 Vieillesse et survivants	358 206.38		365 000.00		365 000.00	
532 Prestations complémentaires AVS	358 206.38		365 000.00		365 000.00	
532.36 Charges de transfert	358 206.38		365 000.00		365 000.00	
532.3631.01 Prestations complément. AVS/AI	358 206.38		365 000.00		365 000.00	
54 Famille et jeunesse	1 467 118.46	1 072 985.44	1 563 400.00	1 019 500.00	1 693 800.00	1 019 500.00
544 Protection de la jeunesse	755 677.99	539 011.09	796 200.00	507 000.00	914 800.00	507 000.00
544.30 Charges de personnel	532 582.60		578 200.00		651 800.00	
544.3010.01 Traitements du personnel administratif	388 324.90		408 200.00		502 600.00	
544.3010.03 Traitements du personnel de conciergerie					2 600.00	
544.3010.05 Traitements du personnel éducatif	58 155.85		74 700.00		42 700.00	
544.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	29 849.60		43 400.00		36 100.00	
544.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	34 133.10		37 500.00		41 900.00	
544.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	1 972.25		6 000.00		2 400.00	
544.3054.01 Cotisations AF	11 979.75		2 800.00		17 600.00	
544.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	3 272.90		3 100.00		5 800.00	
544.3099.01 Autres charges de personnel	4 894.25		2 500.00		100.00	
544.31 Charges de biens et de services	37 335.44		27 500.00		52 500.00	
544.3100.03 Matériel de bureau	11 511.72		7 000.00		7 000.00	
544.3101.01 Matériel de bricolage et divers	2 956.30		3 500.00		3 500.00	
544.3113.01 Informatique	9 846.05		5 000.00		5 000.00	
544.3120.01 Eau, énergie, combustible, élimination déchets	510.86		500.00		500.00	
544.3130.02 Frais et honoraires de tiers					25 000.00	
544.3130.11 Frais de port	6 440.65		5 000.00		5 000.00	
544.3130.40 Frais de communication	5 192.91		5 500.00		5 500.00	
544.3199.01 Autres charges d'exploitation	876.95		1 000.00		1 000.00	
544.36 Charges de transfert	175 759.95		180 500.00		180 500.00	
544.3631.13 Curatelle éducative	38 400.00		40 000.00		40 000.00	
544.3634.03 Soutien à la famille	52.00		500.00		500.00	
544.3637.07 Honoraires de curatelle à charge de commune	137 307.95		140 000.00		140 000.00	
544.39 Imputations internes	10 000.00		10 000.00		30 000.00	
544.3920.05 Loyer - Bureau Curatelle	10 000.00		10 000.00		30 000.00	
544.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements		539 011.09		507 000.00		507 000.00
544.4260.02 Curatelles éducatives Participations parentales				2 000.00		2 000.00
544.4260.03 Honoraires pour curatelle		505 136.74		505 000.00		505 000.00
544.4260.04 Indemnités APG-CM-SUVA		33 874.35				
545 Garderie et Crèche	711 440.47	533 974.35	767 200.00	512 500.00	779 000.00	512 500.00
545.30 Charges de personnel	502 965.92		501 800.00		477 300.00	
545.3000.01 Traitements des membres des autorités	1 191.00		1 200.00		1 200.00	
545.3010.01 Traitements du personnel administratif	58 480.20		72 000.00		73 600.00	
545.3010.03 Traitements du personnel de conciergerie	29 985.50		27 600.00		24 100.00	

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
545.3010.05	Traitements du personnel éducatif	340 566.10		309 600.00		314 000.00
545.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	30 893.29		41 400.00		24 200.00
545.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	24 217.25		22 100.00		23 300.00
545.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	2 015.48		5 400.00		1 600.00
545.3054.01	Cotisations AF	12 167.65		19 800.00		11 800.00
545.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	2 618.45		2 700.00		3 300.00
545.3099.01	Autres charges de personnel	831.00				200.00
545.31	Charges de biens et de services	155 453.54		142 700.00		145 200.00
545.3100.03	Matériel de bureau	232.80		1 000.00		1 000.00
545.3101.01	Matériel de bricolage et divers	1 410.65		2 000.00		2 000.00
545.3101.03	Matériel de conciergerie	7 995.80		5 000.00		5 000.00
545.3104.05	Matériel éducatif	213.40		500.00		500.00
545.3104.06	Frais de pharmacie et d'hygiène	341.55		500.00		500.00
545.3110.01	Mobilier et appareils de bureau	1 589.85		5 000.00		5 000.00
545.3113.01	Informatique	4 050.95		2 500.00		2 500.00
545.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	8 470.33		10 000.00		10 000.00
545.3130.02	Frais et honoraires de tiers	208.00		1 000.00		1 000.00
545.3130.11	Frais de port	1 080.00		500.00		500.00
545.3130.21	Frais de déjeûners goûters, etc.	7 618.25		6 500.00		6 500.00
545.3130.23	Frais de repas	115 149.60		100 000.00		100 000.00
545.3130.40	Frais de communication	1 246.41		2 000.00		2 000.00
545.3134.01	Assurances choses & RC	1 205.15		1 200.00		1 200.00
545.3144.01	Charges et entretien - Bâtiment	3 628.10		2 500.00		5 000.00
545.3199.01	Autres charges d'exploitation	1 012.70		2 500.00		2 500.00
545.33	Amortissements du patrimoine administratif	14 000.00		49 000.00		89 000.00
545.3300.52	Amortissements - Bâtiment BdG	14 000.00		49 000.00		89 000.00
545.36	Charges de transfert	36 681.25		70 000.00		62 500.00
545.3631.14	Placement enfants hors canton			10 000.00		10 000.00
545.3636.15	APAC	36 681.25		60 000.00		52 500.00
545.39	Imputations internes	2 339.76		3 700.00		5 000.00
545.3940.05	Part aux intérêts - Garderie BdG	2 339.76		3 700.00		5 000.00
545.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		420 640.80		375 500.00	375 500.00
545.4240.07	Participations Crèche		234 939.70		240 000.00	240 000.00
545.4240.22	Participations UAPE		172 958.45		135 000.00	135 000.00
545.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		12 742.65		500.00	500.00
545.43	Revenus divers		800.00		7 000.00	7 000.00
545.4309.01	Contributions diverses		800.00		7 000.00	7 000.00
545.46	Revenus de transfert		112 533.55		130 000.00	130 000.00
545.4631.02	Subvention cantonale		112 533.55		130 000.00	130 000.00
57	Aide sociale et domaine de l'asile	690 763.16	199 652.20	709 800.00	219 900.00	703 400.00
572	Aide matérielle	524 367.24	115 136.20	555 700.00	135 000.00	564 400.00
572.30	Charges de personnel	30 005.89		15 700.00		21 400.00
572.3000.01	Traitements des membres des autorités	2 857.80		2 000.00		2 900.00
572.3010.01	Traitements du personnel administratif			4 400.00		4 400.00
572.3010.08	Traitements de personnel pour livraison repas à domicile	20 483.95		8 500.00		8 500.00
572.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	1 355.04		400.00		200.00
572.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension			200.00		200.00
572.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	97.15		100.00		100.00
572.3054.01	Cotisations AF	523.95				100.00
572.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie			100.00		100.00
572.3099.01	Autres charges de personnel	375.00				400.00
572.3099.08	Frais déplacements repas à domicile	4 313.00				4 500.00

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
572.36	Charges de transfert	494 361.35		540 000.00		543 000.00
572.3632.06	C.I.O. * (Centre information et orientation)			7 000.00		
572.3636.12	Dons et cotisations	11 500.00		6 000.00		6 000.00
572.3637.01	Service repas à domicile	62 018.00		60 000.00		60 000.00
572.3637.02	Prestations pr personnes âgées + nonagénaires	8 650.00		10 000.00		10 000.00
572.3637.03	Action sacs poubelle	12 398.70		15 000.00		15 000.00
572.3637.04	Action de Noël	1 480.00		2 000.00		2 000.00
572.3637.09	Secours occasionnels - Aide sociale	398 314.65		440 000.00		450 000.00
572.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		691.20			
572.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		691.20			
572.43	Revenus divers		75 730.00	75 000.00		75 000.00
572.4309.01	Contributions diverses		75 730.00	75 000.00		75 000.00
572.46	Revenus de transfert		38 715.00	60 000.00		50 000.00
572.4631.05	Remboursements mesure de réinsertion		38 715.00	60 000.00		50 000.00
574	Fonds cantonal pour l'emploi	62 002.29		45 000.00		45 000.00
574.36	Charges de transfert	62 002.29		45 000.00		45 000.00
574.3631.18	Fonds cantonal pour l'emploi	62 002.29		45 000.00		45 000.00
579	Intégration	104 393.63	84 516.00	109 100.00	84 900.00	94 000.00
579.30	Charges de personnel	86 035.01		78 900.00		63 400.00
579.3000.01	Traitements des membres des autorités	5 361.60		4 000.00		4 800.00
579.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie					100.00
579.3010.12	Personnel d'intégration	65 266.60		62 000.00		46 300.00
579.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	4 945.16		5 600.00		3 400.00
579.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	5 136.00		5 700.00		5 300.00
579.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	322.65		800.00		300.00
579.3054.01	Cotisations AF	1 947.85		400.00		1 700.00
579.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	298.35		400.00		500.00
579.3099.01	Autres charges de personnel	2 756.80				1 000.00
579.31	Charges de biens et de services	6 658.62		18 500.00		18 900.00
579.3100.01	Frais du bureau intégration	1 695.30		2 400.00		2 400.00
579.3104.01	Matériel pour l'enseignement			2 000.00		2 000.00
579.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	215.17		500.00		500.00
579.3130.07	Activités du délégué intégration	4 101.10		6 000.00		6 000.00
579.3130.40	Frais de communication	288.00				500.00
579.3199.01	Autres charges d'exploitation	359.05		500.00		500.00
579.3199.02	Frais de garderie cours de langue			7 100.00		7 000.00
579.39	Imputations internes	11 700.00		11 700.00		11 700.00
579.3920.03	Loyer - Bureau Intégration	6 000.00		6 000.00		6 000.00
579.3920.04	Loyer - Bureau PIC	3 700.00		3 700.00		3 700.00
579.3930.01	Frais administratifs internes	2 000.00		2 000.00		2 000.00
579.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		8 385.00	9 500.00		9 500.00
579.4250.01	Contributions frais de garderie		505.00	1 000.00		1 000.00
579.4250.04	Vente fournitures cours de langue		7 880.00	8 000.00		8 000.00
579.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA			500.00		500.00
579.43	Revenus divers		1 060.40			
579.4309.01	Contributions diverses		1 060.40			
579.46	Revenus de transfert		75 070.60	75 400.00		75 400.00
579.4612.01	Participation Communes		9 058.35	9 400.00		9 400.00
579.4631.01	Subvention cantonale		18 000.00	18 000.00		18 000.00
579.4631.02	Subvention cantonale		48 012.25	48 000.00		48 000.00



Budget 2024

6. Trafic et télécommunications

Remarque générale : le budget 2024 tient compte d'une hausse de la masse salariale globale de 2,5%, composée du renchérissement au coût de la vie pour 1,8% et d'une hausse linéaire de 0,7% pour tous les collaborateurs mensualisés.

615.3151.03

Adaptation du montant budgété afin de planifier un meilleur entretien des horodateurs communaux.

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
6 TRAFIC ET TÉLÉCOMMUNICATIONS	2 014 847.55	257 436.93	2 197 200.00	199 500.00	2 128 600.00	187 500.00
61 Circulation routière	1 880 794.20	257 436.93	2 091 200.00	199 500.00	1 973 600.00	187 500.00
613 Routes cantonales	316 458.05		528 000.00		333 000.00	
613.36 Charges de transfert	316 458.05		528 000.00		333 000.00	
613.3631.06 Part à l'entretien des routes cantonales	282 805.85		500 000.00		290 000.00	
613.3660.13 Amortissements - Routes cantonales	33 652.20		28 000.00		43 000.00	
615 Routes communales	1 564 336.15	257 436.93	1 563 200.00	199 500.00	1 640 600.00	187 500.00
615.30 Charges de personnel	452 702.87		332 800.00		310 600.00	
615.3000.01 Traitements des membres des autorités	12 382.80		17 800.00		12 400.00	
615.3010.01 Traitements du personnel administratif	57 739.00		44 500.00		39 500.00	
615.3010.02 Traitements du personnel TPEV	239 575.30		216 000.00		205 400.00	
615.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	20 264.32		23 900.00		17 000.00	
615.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	22 255.50		20 800.00		19 200.00	
615.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	1 231.40		3 300.00		1 100.00	
615.3054.01 Cotisations AF	7 305.40		1 300.00		8 300.00	
615.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	2 081.55		1 700.00		2 700.00	
615.3099.01 Autres charges de personnel	89 867.60		3 500.00		5 000.00	
615.31 Charges de biens et de services	544 649.85		544 600.00		578 000.00	
615.3100.03 Matériel de bureau	156.30		500.00		500.00	
615.3111.01 Outils et Matériel	31 349.58		45 000.00		55 000.00	
615.3111.10 Signalisation routière	17 503.05		15 000.00		15 000.00	
615.3111.20 Equipement et Signalisation touristique	19 063.35		10 000.00		8 000.00	
615.3120.01 Eau, énergie, combustible, élimination déchets	81 254.36		93 000.00		93 000.00	
615.3130.40 Frais de communication	813.70		100.00		500.00	
615.3141.01 Entretien réseau routier	81 217.96		80 000.00		95 000.00	
615.3141.02 Entretien chemins pédestres	7 411.60		10 000.00		20 000.00	
615.3141.10 Déblaiement des neiges	38 040.87		80 000.00		50 000.00	
615.3143.01 Eclairage public, entret.	129 358.70		90 000.00		100 000.00	
615.3144.01 Charges et entretien - Bâtiment	4 317.85		6 000.00		6 000.00	
615.3144.10 Parking Val-de-Marne	10 318.38		10 000.00		15 000.00	
615.3151.03 Places de parc - Horodat.	25 392.50		20 000.00		35 000.00	
615.3151.05 Frais de véhicules	92 718.70		80 000.00		80 000.00	
615.3160.01 Loyers	1 848.00		2 000.00		2 000.00	
615.3199.01 Autres charges d'exploitation	3 884.95		3 000.00		3 000.00	
615.33 Amortissements du patrimoine administratif	557 624.40		659 000.00		737 000.00	
615.3300.10 Amortissements - Routes communales	137 870.75		209 000.00		315 000.00	
615.3300.11 Amortissements - Giratoires	3 000.00		2 000.00		2 000.00	
615.3300.12 Amortissements - Avenue d'Agaune	290 000.00		270 000.00		251 000.00	
615.3300.13 Amortissements - Place de la gare	6 000.00		6 000.00		5 000.00	
615.3300.14 Amortissements - Zones 30 Km/h	9 600.35		14 000.00		16 000.00	
615.3300.15 Amortissements - Parking	20 000.00		19 000.00		19 000.00	
615.3300.30 Amortissements - Eclairage public	16 653.30		32 000.00		56 000.00	
615.3300.43 Amortissements - Local du Scex Voirie	1 000.00		2 000.00		5 000.00	
615.3300.64 Amortissements - Horodateurs	39 000.00		29 000.00		19 000.00	
615.3300.66 Amortissements - Véhicules et Machines	34 500.00		76 000.00		49 000.00	
615.35 Attributions aux fonds et financements spéciaux			12 000.00			
615.3510.01 Attributions sur les financements spéciaux			12 000.00			
615.39 Imputations internes	9 359.03		14 800.00		15 000.00	
615.3940.06 Part aux intérêts - Parking VdM	9 359.03		14 800.00		15 000.00	



Budget 2024

7. Protection de l'environnement et aménagement du territoire

Remarque générale : le budget 2024 tient compte d'une hausse de la masse salariale globale de 2,5%, composée du renchérissement au coût de la vie pour 1,8% et d'une hausse linéaire de 0,7% pour tous les collaborateurs mensualisés.

730.3612.02

Hausse du montant budgété suite à l'ouverture du nouveau centre de tri intercommunal.

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024		
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE	2 861 220.16	2 325 351.80	2 856 800.00	2 346 900.00	2 745 600.00	2 330 600.00
71	Approvisionnement en eau	672 110.53	672 110.53	610 000.00	610 000.00	610 000.00	610 000.00
710	Approvisionnement en eau	672 110.53	672 110.53	610 000.00	610 000.00	610 000.00	610 000.00
710.30	Charges de personnel	57 559.65		69 700.00		74 400.00	
710.3000.01	Traitements des membres des autorités	2 857.80		3 900.00		4 800.00	
710.3010.01	Traitements du personnel administratif	44 975.75		53 200.00		55 800.00	
710.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie			700.00		700.00	
710.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	3 462.20		4 900.00		4 000.00	
710.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	3 695.10		5 700.00		6 200.00	
710.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	219.85		700.00		300.00	
710.3054.01	Cotisations AF	1 338.70		300.00		2 000.00	
710.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	332.55		300.00		600.00	
710.3099.01	Autres charges de personnel	677.70					
710.31	Charges de biens et de services	248 833.44		246 500.00		246 500.00	
710.3111.01	Outils et Matériel	3 105.62		5 000.00		5 000.00	
710.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	12 818.82		16 000.00		16 000.00	
710.3130.11	Frais de port	2 000.00		2 500.00		2 500.00	
710.3130.40	Frais de communication	270.30		500.00		500.00	
710.3132.01	Frais d'analyses des eaux	5 935.11		5 000.00		5 000.00	
710.3132.02	Numérisation Cadastre	3 173.96		5 000.00		5 000.00	
710.3134.01	Assurances choses & RC	151.25		500.00		500.00	
710.3141.03	Evionnaz / Entretien Route des Hautes	3 455.06		5 000.00		5 000.00	
710.3143.30	Entretien réseau et installation	176 608.27		180 000.00		180 000.00	
710.3143.31	Entretien installation traitement des eaux			3 000.00		3 000.00	
710.3143.32	Entretien Hydrantes	28 390.71		12 000.00		12 000.00	
710.3158.01	Supports et maintenances informatiques	6 627.55		8 000.00		8 000.00	
710.3181.01	Pertes sur débiteurs - Taxes et Emoluments			3 000.00		3 000.00	
710.3199.01	Autres charges d'exploitation	6 296.79		1 000.00		1 000.00	
710.33	Amortissements du patrimoine administratif	101 272.48		141 000.00		147 000.00	
710.3300.20	Amortissements - Réseau d'eau	101 272.48		141 000.00		147 000.00	
710.35	Attributions aux fonds et fin. spéciaux	230 198.00		85 600.00		74 900.00	
710.3510.01	Attributions sur les financements spéciaux	230 198.00		85 600.00		74 900.00	
710.39	Imputations internes	34 246.96		67 200.00		67 200.00	
710.3930.01	Frais administratifs internes	5 000.00		21 000.00		21 000.00	
710.3940.07	Part aux intérêts - Service des Eaux	29 246.96		46 200.00		46 200.00	
710.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		582 763.45		610 000.00		610 000.00
710.4240.11	Fourniture de l'eau potable		582 012.25		605 000.00		605 000.00
710.4240.20	Travaux pour tiers		751.20		5 000.00		5 000.00
710.43	Revenus divers		89 347.08				
710.4309.01	Contributions diverses		89 347.08				
72	Traitement des eaux usées	732 856.25	732 856.25	843 900.00	843 900.00	850 100.00	850 100.00
720	Traitement des eaux usées	732 856.25	732 856.25	843 900.00	843 900.00	850 100.00	850 100.00
720.30	Charges de personnel	126 281.91		193 900.00		178 300.00	
720.3010.01	Traitements du personnel administratif	32 135.85		29 600.00		69 300.00	
720.3010.02	Traitements du personnel TPEV			36 400.00			
720.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	73 796.63		94 800.00		77 500.00	
720.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	7 876.93		14 600.00		9 700.00	
720.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	8 114.90		14 500.00		14 700.00	

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
720.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	478.90		2 000.00		700.00
720.3054.01	Cotisations AF	2 915.50		900.00		4 700.00
720.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	738.30		1 100.00		1 600.00
720.3099.01	Autres charges de personnel	224.90				100.00
720.31	Charges de biens et de services	84 682.41		80 000.00		100 000.00
720.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	4 167.83		10 000.00		10 000.00
720.3130.40	Frais de communication	1.00				
720.3143.30	Entretien réseau et installation	73 075.11		70 000.00		90 000.00
720.3160.01	Loyers	213.02				
720.3199.01	Autres charges d'exploitation	7 225.45				
720.33	Amortissements du patrimoine administratif	47 339.62		119 000.00		137 000.00
720.3300.33	Amortissements - Assainissement	47 339.62		119 000.00		137 000.00
720.35	Attributions aux fonds et fin. spéciaux	62 301.52		6 200.00		
720.3510.01	Attributions sur les financements spéciaux	62 301.52		6 200.00		
720.36	Charges de transfert	391 192.98		400 000.00		390 000.00
720.3632.02	STEP SA taxe fédérale	39 753.02		40 000.00		40 000.00
720.3632.03	STEP SA	351 439.96		360 000.00		350 000.00
720.39	Imputations internes	21 057.81		44 800.00		44 800.00
720.3930.01	Frais administratifs internes			11 500.00		11 500.00
720.3940.08	Part aux intérêts - Service Assainissement	21 057.81		33 300.00		33 300.00
720.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		732 856.25		843 900.00	828 300.00
720.4240.14	Taxes annuelles d'égout		600 107.95		650 000.00	650 000.00
720.4240.50	Refacturation frais du personnel		130 281.90		193 900.00	178 300.00
720.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		2 466.40			
720.45	Prélèvements sur les fonds et fin. spéciaux					21 800.00
720.4510.01	Prélèvements sur les financements spéciaux					21 800.00
73	Gestion des déchets	781 987.62	781 987.62	798 000.00	798 000.00	770 000.00
730	Gestion des déchets	781 987.62	781 987.62	798 000.00	798 000.00	770 000.00
730.30	Charges de personnel	155 745.66		122 800.00		69 400.00
730.3000.01	Traitements des membres des autorités	14 287.20		14 300.00		14 300.00
730.3010.01	Traitements du personnel administratif	80 750.05		68 900.00		37 400.00
730.3010.02	Traitements du personnel TPEV	35 590.35		20 800.00		6 800.00
730.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	8 200.56		8 200.00		3 900.00
730.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	10 179.30		8 400.00		4 100.00
730.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	583.05		1 100.00		300.00
730.3054.01	Cotisations AF	3 171.10		500.00		1 900.00
730.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	855.30		600.00		700.00
730.3099.01	Autres charges de personnel	2 128.75				
730.31	Charges de biens et de services	142 407.19		145 000.00		145 000.00
730.3111.01	Outils et Matériel	5 471.82				
730.3130.20	Transport, ramassage des ordures	130 319.66		135 000.00		135 000.00
730.3130.40	Frais de communication	22.80				
730.3181.01	Pertes sur débiteurs - Taxes et Emoluments	2 232.70		10 000.00		10 000.00
730.3199.01	Autres charges d'exploitation	4 360.21				
730.33	Amortissements du patrimoine administratif	18 000.00		17 000.00		21 000.00
730.3300.32	Amortissements - Dechetterie	18 000.00		17 000.00		21 000.00
730.35	Attributions aux fonds et fin. spéciaux	117 201.27		42 200.00		8 600.00
730.3510.01	Attributions sur les financements spéciaux	117 201.27		42 200.00		8 600.00

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
730.36	Charges de transfert	348 633.50		444 000.00		499 000.00
730.3612.02	Station de compostage	201 027.95		285 000.00		340 000.00
730.3612.03	Déchets de restauration	14 857.86		10 000.00		10 000.00
730.3612.04	GastroVert Private	53 280.11		55 000.00		55 000.00
730.3612.08	Déchets spéciaux des ménages	3 544.75		4 000.00		4 000.00
730.3612.09	Incinération des ordures SATOM	75 922.83		90 000.00		90 000.00
730.39	Imputations internes			27 000.00		27 000.00
730.3930.01	Frais administratifs internes			27 000.00		27 000.00
730.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		690 634.50		706 000.00	750 000.00
730.4240.15	Taxes annuelles de voirie		685 215.10		706 000.00	750 000.00
730.4240.18	Taxes d'utilisation de la décharge		1 409.90			
730.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		4 009.50			
730.43	Revenus divers		91 353.12		92 000.00	20 000.00
730.4309.01	Contributions diverses		91 353.12		92 000.00	20 000.00
74	Aménagements	70 152.84	8 452.75	76 000.00	7 000.00	85 000.00
741	Corrections de cours d'eau	70 152.84	8 452.75	76 000.00	7 000.00	85 000.00
741.31	Charges de biens et de services	13 035.98		11 000.00		18 000.00
741.3141.04	Evionnaz/entretien Eugine	3 187.00		500.00		500.00
741.3142.01	Entretien des ouvrages de protection	2 237.58		3 000.00		10 000.00
741.3142.10	Entretien des torrents et des dépotoirs	7 611.40		7 500.00		7 500.00
741.33	Amortissements du patrimoine administratif	57 116.86		65 000.00		67 000.00
741.3300.31	Amortissements - Dignes Mauvoisin	37 589.37		46 000.00		42 000.00
741.3300.37	Amortissements - Falaises de Fingles	17 527.49		14 000.00		16 000.00
741.3300.38	Amortissements - Barrage St-Barthélemy	2 000.00		5 000.00		9 000.00
741.43	Revenus divers		4 036.00		5 000.00	5 000.00
741.4309.01	Contributions diverses		4 036.00		5 000.00	5 000.00
741.46	Revenus de transfert		4 416.75		2 000.00	2 000.00
741.4631.02	Subvention cantonale		4 416.75		2 000.00	2 000.00
77	Protection de l'environnement, autres	96 535.70	28 840.10	94 500.00	20 500.00	93 100.00
771	Cimetières, crématoires	52 071.42	23 227.05	51 000.00	20 500.00	49 100.00
771.30	Charges de personnel	18 782.32		23 000.00		21 100.00
771.3010.01	Traitements du personnel administratif	6 229.15		9 200.00		8 100.00
771.3010.02	Traitements du personnel TPEV	9 950.60		9 300.00		9 300.00
771.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	1 086.52		1 700.00		1 200.00
771.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	1 000.55		2 400.00		1 600.00
771.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	66.60		200.00		100.00
771.3054.01	Cotisations AF	401.00		100.00		600.00
771.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	114.55		100.00		200.00
771.3099.01	Autres charges de personnel	-66.65				
771.31	Charges de biens et de services	30 289.10		25 000.00		25 000.00
771.3143.02	Entretien du cimetière	30 289.10		25 000.00		25 000.00
771.33	Amortissements du patrimoine administratif	3 000.00		3 000.00		3 000.00
771.3300.34	Amortissements - Cimetière	3 000.00		3 000.00		3 000.00
771.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		23 227.05		20 500.00	20 500.00
771.4240.12	Concessions de tombes et colombarium		5 500.00		10 000.00	10 000.00
771.4240.21	Taxes d'inhumation		7 560.00		8 000.00	8 000.00

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
771.4240.24	Taxes Colombarium	8 300.00		2 500.00		2 500.00
771.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA	1 867.05				
779	Toilettes publiques	44 464.28	5 613.05	43 500.00		44 000.00
779.30	Charges de personnel	42 807.76		41 000.00		37 500.00
779.3010.01	Traitements du personnel administratif	2 171.95		2 100.00		400.00
779.3010.02	Traitements du personnel TPEV	34 679.75		32 300.00		31 200.00
779.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	2 405.76		3 100.00		2 100.00
779.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	2 515.40		2 700.00		2 100.00
779.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	140.50		400.00		200.00
779.3054.01	Cotisations AF	852.30		200.00		1 100.00
779.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	251.75		200.00		400.00
779.3099.01	Autres charges de personnel	-209.65				
779.31	Charges de biens et de services	1 656.52		2 500.00		2 500.00
779.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	501.27		500.00		500.00
779.3144.01	Charges et entretien - Bâtiment	1 155.25		1 500.00		1 500.00
779.3199.01	Autres charges d'exploitation			500.00		500.00
779.33	Amortissements du patrimoine administratif					4 000.00
779.3300.69	Amortissements - Toilettes publiques					4 000.00
779.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		5 613.05			
779.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		5 613.05			
79	Aménagement du territoire	507 577.22	101 104.55	434 400.00	67 500.00	337 400.00
790	Aménagement du territoire	507 577.22	101 104.55	434 400.00	67 500.00	73 000.00
790.30	Charges de personnel	173 896.16		219 900.00		179 900.00
790.3000.01	Traitements des membres des autorités	12 304.40		14 700.00		11 500.00
790.3010.01	Traitements du personnel administratif	128 099.95		161 300.00		132 800.00
790.3010.02	Traitements du personnel TPEV	585.60		2 600.00		300.00
790.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie			1 300.00		1 300.00
790.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	9 813.96		15 000.00		9 600.00
790.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	14 829.20		20 800.00		15 900.00
790.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	635.60		2 100.00		700.00
790.3054.01	Cotisations AF	3 866.30		1 000.00		4 700.00
790.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	966.30		1 100.00		1 500.00
790.3099.01	Autres charges de personnel	2 794.85				1 600.00
790.31	Charges de biens et de services	76 793.21		63 500.00		63 500.00
790.3100.03	Matériel de bureau	3 287.25		500.00		500.00
790.3102.01	Mises à l'enquête	4 499.70		5 000.00		5 000.00
790.3102.02	Demandes d'autorisation de bâtir	816.00		3 000.00		3 000.00
790.3130.01	Autorisations cantonales de bâtir	20 408.25		20 000.00		20 000.00
790.3130.02	Frais et honoraires de tiers	11 349.15		9 000.00		9 000.00
790.3132.05	Géomètre officiel	5 410.80		4 000.00		4 000.00
790.3158.01	Supports et maintenances informatiques	7 595.95		7 000.00		7 000.00
790.3199.01	Autres charges d'exploitation	23 426.11		15 000.00		15 000.00
790.33	Amortissements du patrimoine administratif	243 333.85		151 000.00		94 000.00
790.3320.90	Amortissements - PAZ	234 333.85		143 000.00		86 000.00
790.3320.91	Amortissements - Aménagement des Iles	9 000.00		8 000.00		8 000.00
790.36	Charges de transfert	13 554.00				
790.3632.10	Participation Associations régionales	13 554.00				



Budget 2024

8. Économie publique

Remarque générale : le budget 2024 tient compte d'une hausse de la masse salariale globale de 2,5%, composée du renchérissement au coût de la vie pour 1,8% et d'une hausse linéaire de 0,7% pour tous les collaborateurs mensualisés.

874.3637.10

Hausse du budget liée au mandat de labellisation « Cité de l'énergie » qui interviendra courant 2024.

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
8 ÉCONOMIE PUBLIQUE	775 026.42	274 020.75	807 800.00	116 100.00	833 600.00	122 100.00
81 Agriculture	144.30		2 500.00		2 500.00	
811 Administration, exécution et contrôle	144.30		2 500.00		2 500.00	
811.30 Charges de personnel			2 500.00		2 500.00	
811.3010.09 Traitements du personnel auxiliaire			2 500.00		2 500.00	
811.31 Charges de biens et de services	144.30					
811.3199.01 Autres charges d'exploitation	144.30					
82 Sylviculture	23 671.50		25 000.00		25 000.00	
820 Sylviculture	23 671.50		25 000.00		25 000.00	
820.36 Charges de transfert	23 671.50		25 000.00		25 000.00	
820.3612.06 Triage forestier	23 671.50		25 000.00		25 000.00	
84 Tourisme	572 594.13	98 215.98	570 500.00	62 500.00	558 800.00	64 500.00
840 Tourisme	572 594.13	98 215.98	570 500.00	62 500.00	558 800.00	64 500.00
840.30 Charges de personnel	261 973.09		242 000.00		280 800.00	
840.3000.01 Traitements des membres des autorités	3 809.40		6 700.00		7 700.00	
840.3010.01 Traitements du personnel administratif	213 560.25		190 200.00		223 000.00	
840.3010.03 Traitements du personnel de conciergerie	409.00		2 600.00		1 400.00	
840.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	14 428.64		17 500.00		15 300.00	
840.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	18 234.50		18 300.00		21 200.00	
840.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	935.15		2 400.00		1 000.00	
840.3054.01 Cotisations AF	5 683.95		1 100.00		7 500.00	
840.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	1 441.70		1 200.00		2 400.00	
840.3099.01 Autres charges de personnel	3 470.50		2 000.00		1 300.00	
840.31 Charges de biens et de services	99 182.67		96 500.00		95 500.00	
840.3100.03 Matériel de bureau	7 802.01		8 000.00		8 000.00	
840.3101.03 Matériel de conciergerie	699.00		500.00		500.00	
840.3102.03 Imprimés, publications	16 465.96		10 000.00		7 000.00	
840.3111.20 Equipement et Signalisation touristique	4 936.40		5 000.00		5 000.00	
840.3113.01 Informatique	14 614.55		7 000.00		7 000.00	
840.3120.01 Eau, énergie, combustible, élimination déchets	2 052.65		3 000.00		5 000.00	
840.3130.02 Frais et honoraires de tiers	7 218.80		2 500.00		2 500.00	
840.3130.11 Frais de port	728.05		1 000.00		1 000.00	
840.3130.40 Frais de communication	2 721.30		2 500.00		2 500.00	
840.3130.80 Fête Nationale	10 125.85		10 000.00		10 000.00	
840.3130.81 Animations diverses	5 943.95		10 000.00		10 000.00	
840.3134.01 Assurances choses & RC	463.85		1 000.00		1 000.00	
840.3160.01 Loyers	23 089.30		32 000.00		32 000.00	
840.3170.05 Frais de réceptions	992.05		2 000.00		2 000.00	
840.3199.01 Autres charges d'exploitation	1 328.95		2 000.00		2 000.00	
840.33 Amortissements du patrimoine administratif	20 366.40		21 000.00		19 000.00	
840.3300.48 Amortissements - Bureau OT	6 363.60		17 000.00		16 000.00	
840.3300.67 Amortissements - Infrastructures touristiques	14 002.80		4 000.00		3 000.00	
840.36 Charges de transfert	191 071.97		211 000.00		163 500.00	
840.3635.01 Subvention rénovation du mobilier de terrasse					10 000.00	
840.3636.03 Promotion touristique et culturelle	97 121.72		70 000.00		70 000.00	
840.3636.04 Subside Société village de Mex	3 000.00		3 000.00		3 000.00	
840.3636.05 Lumina			50 000.00			
840.3636.14 Société de Développement	15 000.00		15 000.00		7 500.00	

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
840.3636.18	Part. structure régionale	66 950.25		70 000.00		70 000.00
840.3660.10	Amortissements - Pro Agauno	9 000.00		3 000.00		3 000.00
840.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		96 638.23		60 500.00	62 500.00
840.4210.40	Taxe de séjour		49 335.10		40 000.00	40 000.00
840.4240.09	Prestations de service		47 303.13		20 000.00	22 500.00
840.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA				500.00	
840.43	Revenus divers		1 577.75		2 000.00	2 000.00
840.4309.01	Contributions diverses		1 577.75		2 000.00	2 000.00
85	Industrie, artisanat et commerce	76 453.70	19 588.70	112 000.00	20 600.00	110 000.00
850	Industrie, artisanat et commerce	76 453.70	19 588.70	112 000.00	20 600.00	110 000.00
850.31	Charges de biens et de services	25 425.10		36 000.00		36 000.00
850.3130.09	Promotion de l'industrie et du commerce	24 017.10		25 000.00		25 000.00
850.3144.05	Charges et entretien - Bâtiment Grotte aux Fées	1 408.00		10 000.00		10 000.00
850.3199.01	Autres charges d'exploitation			1 000.00		1 000.00
850.33	Amortissements du patrimoine administratif	2 000.00		10 000.00		9 000.00
850.3300.47	Amortissements - Grotte aux Fées	2 000.00		10 000.00		9 000.00
850.36	Charges de transfert	49 028.60		66 000.00		65 000.00
850.3637.08	Subside rénovation des façades	31 028.60		50 000.00		50 000.00
850.3660.11	Amortissements - Bâtiments protégés	18 000.00		16 000.00		15 000.00
850.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements				600.00	600.00
850.4240.13	Redevances publicitaires				600.00	600.00
850.44	Revenus financiers		19 588.70		20 000.00	20 000.00
850.4470.12	Location Grotte-aux-Fées		19 588.70		20 000.00	20 000.00
87	Combustibles et énergie	102 162.79	156 216.07	97 800.00	33 000.00	137 300.00
871	Electricité	52 937.59	131 423.77	4 800.00		15 700.00
871.30	Charges de personnel	47 890.79		4 800.00		15 700.00
871.3000.01	Traitements des membres des autorités	6 667.20		4 800.00		4 000.00
871.3010.01	Traitements du personnel administratif	32 429.65				9 100.00
871.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	2 778.62				600.00
871.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	3 543.00				1 400.00
871.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	180.10				100.00
871.3054.01	Cotisations AF	1 094.55				300.00
871.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	239.75				100.00
871.3099.01	Autres charges de personnel	957.92				100.00
871.31	Charges de biens et de services	5 046.80				
871.3181.01	Pertes sur débiteurs - Taxes et Emoluments	5 046.80				
871.43	Revenus divers		47 968.77			11 000.00
871.4309.01	Contributions diverses		47 968.77			11 000.00
871.44	Revenus financiers		83 455.00			
871.4451.01	Revenus Société électrique		83 455.00			

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
874	Energie renouvelable	24 946.82		60 000.00		95 600.00
874.30	Charges de personnel					20 600.00
874.3010.01	Traitements du personnel administratif					17 400.00
874.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs					1 200.00
874.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension					1 100.00
874.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents					100.00
874.3054.01	Cotisations AF					600.00
874.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie					200.00
874.36	Charges de transfert	24 946.82		60 000.00		75 000.00
874.3637.10	Mesures énergétiques	24 946.82		60 000.00		75 000.00
879	Calorabois	24 278.38	24 792.30	33 000.00	33 000.00	26 000.00
879.30	Charges de personnel	24 278.38		33 000.00		26 000.00
879.3010.01	Traitements du personnel administratif	5 171.80		4 600.00		5 000.00
879.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	15 421.41		23 300.00		16 600.00
879.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	1 525.07		2 500.00		1 500.00
879.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	1 350.40		1 900.00		1 800.00
879.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	92.85		300.00		100.00
879.3054.01	Cotisations AF	564.00		200.00		700.00
879.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	147.35		200.00		300.00
879.3099.01	Autres charges de personnel	5.50				
879.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		24 792.30		33 000.00	26 000.00
879.4240.50	Refacturation frais du personnel		24 278.40		33 000.00	26 000.00
879.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		513.90			



Budget 2024

9. Finances et impôts

Remarque générale : le budget 2024 tient compte d'une hausse de la masse salariale globale de 2,5%, composée du renchérissement au coût de la vie pour 1,8% et d'une hausse linéaire de 0,7% pour tous les collaborateurs mensualisés.

910.3181.05

Adaptation du budget en regard des montants comptabilisés en 2022 et 2023.

930.4621.10

Péréquation financière intercommunale 2024 transmise par le canton en août 2023.

950.4120.03

Perception des PCP (Prestations pour Collectivité Publique) par Genedis SA pour le compte de notre Commune.

961.3406.01

Conséquence du renouvellement de certains emprunts à des taux bien moins avantageux que ceux en vigueur ces années passées.

961.3499.01

Budgétisation des intérêts rémunérateurs, selon une demande de la commission de gestion du Conseil général.

963.3431.30

Bâtiment reclassé dans le 029.3120.01 suite à l'occupation de ces locaux par l'Administration communale.

963.3431.80

Charges liées à l'exploitation du coworking « La Station », situé dans les locaux de la gare.

963.3441.01

Amortissement du bâtiment « L'Atelier », Route du Simplon 11, qui se trouvait dans le patrimoine financier de la Commune pour CHF 1'409'000.-. La recette relative à la vente de ce bâtiment se trouve dans le compte 963.4420.90.

963.4420.90

Recettes du patrimoine financier liées aux ventes des Perris et du bâtiment « L'Atelier ».

963.4430.81

Recettes des locations des espaces dans le coworking de la gare.

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
9 FINANCES ET IMPÔTS	1 455 601.20	16 204 530.88	1 323 600.00	17 472 600.00	2 970 100.00	18 084 100.00
91 Impôts	408 335.89	10 741 148.93	362 700.00	9 665 000.00	407 900.00	10 165 000.00
910 Impôts	408 335.89	9 728 798.93	362 700.00	8 805 000.00	407 900.00	9 235 000.00
910.30 Charges de personnel	76 328.39		62 700.00		57 900.00	
910.3010.01 Traitements du personnel administratif	60 627.25		51 900.00		47 400.00	
910.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	4 345.39		4 700.00		3 200.00	
910.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	6 866.40		4 900.00		4 800.00	
910.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	275.45		600.00		300.00	
910.3054.01 Cotisations AF	1 680.95		300.00		1 600.00	
910.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	448.40		300.00		500.00	
910.3099.01 Autres charges de personnel	2 084.55				100.00	
910.31 Charges de biens et de services	237 871.75		200 000.00		250 000.00	
910.3100.03 Matériel de bureau	2 947.55					
910.3181.05 Pertes sur débiteurs - Impôts	234 924.20		200 000.00		250 000.00	
910.36 Charges de transfert	94 135.75		100 000.00		100 000.00	
910.3602.01 Impôts sur imm. bâtis (art. 188)	94 135.75		100 000.00		100 000.00	
910.40 Revenus fiscaux		9 678 289.53		8 755 000.00		9 185 000.00
910.4000.01 Impôts sur le revenu des personnes physiques		6 958 671.75		6 480 000.00		6 800 000.00
910.4001.01 Impôts sur la fortune des personnes physiques		936 058.50		1 000 000.00		1 000 000.00
910.4002.01 Impôts retenus à la source		494 147.08		350 000.00		400 000.00
910.4008.01 Impôts personnel		69 001.95		50 000.00		50 000.00
910.4021.02 Impôts fonciers des personnes physiques		300 020.15		300 000.00		300 000.00
910.4022.01 Impôts sur les gains immobiliers		206 322.85		150 000.00		150 000.00
910.4022.05 Impôts sur prestations en capital		374 439.95		190 000.00		200 000.00
910.4023.01 Impôts sur les droits de mutation		204 314.40		160 000.00		200 000.00
910.4024.01 Impôts sur les successions et donations		97 732.90		40 000.00		50 000.00
910.4033.01 Impôts sur les chiens		37 580.00		35 000.00		35 000.00
910.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements		4 063.00				
910.4270.03 Amendes fiscales		4 063.00				
910.46 Revenus de transfert		46 446.40		50 000.00		50 000.00
910.4602.03 Impôts sur les immeubles bâtis		46 446.40		50 000.00		50 000.00
911 Impôts sur les personnes morales		1 012 350.00		860 000.00		930 000.00
911.40 Revenus fiscaux		1 012 350.00		860 000.00		930 000.00
911.4010.01 Impôts sur le bénéfice des personnes morales		496 308.35		400 000.00		450 000.00
911.4011.01 Impôts sur le capital des personnes morales		334 510.50		260 000.00		280 000.00
911.4021.01 Impôts fonciers des personnes morales		181 531.15		200 000.00		200 000.00
93 Péréquation financière intercommunale		3 448 604.00		3 190 000.00		3 160 000.00
930 Péréquation financière intercommunale		3 448 604.00		3 190 000.00		3 160 000.00
930.46 Revenus de transfert		3 448 604.00		3 190 000.00		3 160 000.00
930.4621.10 Répartition fonds péréquation des ressources		3 359 274.00		3 115 000.00		3 090 000.00
930.4621.40 Aide transitoire du fonds compensation cas rigueur		89 330.00		75 000.00		70 000.00
95 Parts aux recettes, autres	116 453.56	55 461.74	20 000.00	195 000.00	20 000.00	135 000.00
950 Parts aux recettes sans affectation, autres	116 453.56	55 461.74	20 000.00	195 000.00	20 000.00	135 000.00
950.31 Charges de biens et de services	116 453.56		20 000.00		20 000.00	
950.3102.03 Imprimés, publications	691.43					
950.3137.01 Impôts cantonaux	26 415.05		20 000.00		20 000.00	

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
950.3199.01	Autres charges d'exploitation	89 347.08				
950.41	Patentes et concessions		46 923.55	185 000.00		125 000.00
950.4120.01	Redevances hydrauliques Rhône		46 923.55	45 000.00		45 000.00
950.4120.03	Redevances Genedis SA			140 000.00		80 000.00
950.46	Revenus de transfert		8 538.19	10 000.00		10 000.00
950.4601.01	Redevances et patentes Etablissements publics		4 258.19	5 000.00		5 000.00
950.4601.02	Redevances pour appareils et distributeurs		4 280.00	5 000.00		5 000.00
96	Administration de la fortune et de la dette	930 811.75	1 954 488.06	940 900.00	4 420 100.00	2 542 200.00
961	Intérêts	427 320.27	271 065.95	545 000.00	339 400.00	665 000.00
961.31	Charges de biens et de services	16 618.71		20 000.00		20 000.00
961.3130.10	Frais bancaires	16 618.71		20 000.00		20 000.00
961.34	Charges financières	410 701.56		525 000.00		645 000.00
961.3401.01	Intérêts sur comptes courants	2 156.21		5 000.00		5 000.00
961.3401.02	Intérêts avances à terme	-3 844.30		20 000.00		30 000.00
961.3406.01	Intérêts dettes consolidées	337 251.75		500 000.00		560 000.00
961.3499.01	Intérêts rémunérateurs	75 137.90				50 000.00
961.44	Revenus financiers		157 587.73		160 000.00	160 000.00
961.4401.01	Intérêts retard - frais récupérés		157 587.73		160 000.00	160 000.00
961.49	Imputations internes		113 478.22		179 400.00	208 900.00
961.4940.01	Parts aux intérêts - Groupe scolaire					28 000.00
961.4940.02	Part aux intérêts - Aula CO Régional		14 038.54		22 200.00	22 200.00
961.4940.03	Part aux intérêts - CSS		11 698.79		18 500.00	18 500.00
961.4940.04	Part aux intérêts - Salles de sport CO Régional		14 038.54		22 200.00	22 200.00
961.4940.05	Part aux intérêts - Garderie BdG		2 339.76		3 700.00	5 000.00
961.4940.06	Part aux intérêts - Parking VdM		9 359.03		14 800.00	15 000.00
961.4940.07	Part aux intérêts - Service des Eaux		29 246.96		46 200.00	46 200.00
961.4940.08	Part aux intérêts - Service Assainissement		21 057.81		33 300.00	33 300.00
961.4940.09	Part aux intérêts - Campus du Scex		11 698.79		18 500.00	18 500.00
963	Immeubles du patrimoine financier	503 491.48	1 658 303.35	395 900.00	4 030 700.00	1 877 200.00
963.30	Charges de personnel	149 447.99		96 900.00		122 200.00
963.3000.01	Traitements des membres des autorités	7 620.60		8 300.00		7 700.00
963.3010.01	Traitements du personnel administratif	57 823.15		33 900.00		64 100.00
963.3010.02	Traitements du personnel TPEV	145.15		100.00		100.00
963.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	49 518.10		40 600.00		30 000.00
963.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	10 025.11		6 800.00		5 900.00
963.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	11 368.05		5 400.00		10 000.00
963.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	533.15		900.00		400.00
963.3054.01	Cotisations AF	3 212.60		400.00		2 900.00
963.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	1 063.25		500.00		900.00
963.3099.01	Autres charges de personnel	8 138.83				200.00
963.31	Charges de biens et de services	65 124.04		65 000.00		65 000.00
963.3101.03	Matériel de conciergerie	28 639.99		42 000.00		42 000.00
963.3130.02	Frais et honoraires de tiers	5 195.25				
963.3130.05	Prestations de tiers	2 000.00				
963.3134.01	Assurances choses & RC	14 657.11		13 000.00		13 000.00
963.3199.01	Autres charges d'exploitation	14 631.69		10 000.00		10 000.00
963.34	Charges financières	288 919.45		234 000.00		1 690 000.00
963.3431.00	Charges bâtiment l'Atelier	12 057.05				
963.3431.09	Entretien bâtiment l'Atelier	3 845.85				
963.3431.10	Charges bât. Grd-Rue 40 - Rue Fd Dubois	38 955.03		30 000.00		40 000.00

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
963.3431.19	Entretien bât. Gd-Rue 40 - Rue Fd Dubois	16 372.38		10 000.00		15 000.00
963.3431.20	Charges Maison Pierre	11 264.10		15 000.00		15 000.00
963.3431.29	Entretien Maison Pierre	6 013.35		5 000.00		6 000.00
963.3431.30	Charges Tuilerie Centrale	31 707.01		35 000.00		
963.3431.39	Entretien Tuilerie Centrale	3 948.40		5 000.00		
963.3431.40	Charges Tuilerie Sud	27 722.70		35 000.00		35 000.00
963.3431.49	Entretien Tuilerie Sud	3 000.00		5 000.00		5 000.00
963.3431.50	Charges Arsenal du Scex	9 252.83		4 000.00		4 000.00
963.3431.59	Entretien Arsenal du Scex			5 000.00		5 000.00
963.3431.60	Charges Lavigerie	82 190.92		60 000.00		70 000.00
963.3431.69	Entretien Lavigerie	10 040.74		5 000.00		5 000.00
963.3431.70	Charges Bâtiment Duc	30 387.29		15 000.00		30 000.00
963.3431.79	Entretien Bâtiment Duc	1 058.85		5 000.00		5 000.00
963.3431.80	Charges Coworking «La Station»					35 000.00
963.3431.81	Charges Salle du Roxy					11 000.00
963.3441.01	Amortissement patrimoine financier	1 102.95				1 409 000.00
963.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		5 466.45			
963.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		5 466.45			
963.43	Revenus divers		2 294.85			
963.4309.01	Contributions diverses		2 294.85			
963.44	Revenus financiers	1 530 227.70		3 943 000.00		4 119 000.00
963.4420.02	Dividendes	210 381.80		230 000.00		230 000.00
963.4420.20	Revenu AITEJ	100 000.00		100 000.00		100 000.00
963.4420.90	Gain patrimoine financier	365 780.60		2 830 000.00		2 930 000.00
963.4430.00	Locations bâtiment L'Atelier	26 910.00				
963.4430.09	Participation s/charges L'Atelier	232.80				
963.4430.10	Locations Bât.Central + Rue F. Dubois	109 350.00		115 000.00		115 000.00
963.4430.11	Locations Arsenal du Scex	22 692.00		27 000.00		27 000.00
963.4430.14	Locations Salle la Corniche	4 825.00		1 500.00		1 500.00
963.4430.15	Locations Caveau des Vignerons	1 740.00		1 500.00		1 500.00
963.4430.16	Locations Salle du Roxy	250.00		1 500.00		1 500.00
963.4430.19	Participation s/charges Bât. du Central + Rue F.D	17 520.00		19 000.00		19 000.00
963.4430.20	Locations Maison Pierre	43 200.00		43 000.00		43 000.00
963.4430.29	Participation s/charges Maison de la Pierre	6 600.00		8 000.00		8 000.00
963.4430.30	Location Tuilerie Central	65 570.50				
963.4430.39	Participation s/charges Tuilerie Central	14 180.00				
963.4430.40	Location Tuilerie Sud	45 471.00		46 000.00		73 000.00
963.4430.49	Participation s/charges Tuilerie Sud	6 000.00		7 000.00		10 000.00
963.4430.50	Locations Lavigerie	123 694.00		123 000.00		123 000.00
963.4430.59	Participation s/charges Lavigerie	12 050.00		12 000.00		12 000.00
963.4430.60	Locations Lavigerie parking	26 531.50		27 500.00		27 500.00
963.4430.69	Lavigerie Participation Bas-Valais	143 924.15		140 000.00		140 000.00
963.4430.70	Location Bâtiment Duc	96 599.80		114 000.00		114 000.00
963.4430.79	Participation s/charges Bâtiment Duc	13 100.00		14 000.00		14 000.00
963.4430.80	Locations terrains + places + DDP	20 329.55		25 000.00		25 000.00
963.4430.81	Location Coworking «La Station»					44 000.00
963.4430.89	DDP Perris	37 855.00		38 000.00		40 000.00
963.4430.91	Locations diverses	15 440.00		20 000.00		20 000.00
963.49	Imputations internes	120 314.35		87 700.00		108 700.00
963.4920.01	Loyer - Bureau APEA	9 600.00				
963.4920.02	Loyer - Bureau Police	21 800.00				
963.4920.03	Loyer - Bureau Intégration	6 000.00		6 000.00		6 000.00
963.4920.04	Loyer - Bureau PIC	3 700.00		3 700.00		3 700.00
963.4920.05	Loyer - Bureau Curatelle	10 000.00		10 000.00		30 000.00
963.4920.06	Loyer - Ministère Public	69 214.35		68 000.00		69 000.00



Budget 2024

Détail du Compte d'investissements

Administration Générale

022.5200.00	Plan de renouvellement du parc informatique communal.
029.5040.30	Extérieurs des bâtiments de la Tuilerie (accessibilité pour les personnes à mobilité réduite, arborisation, etc.)
029.5060.03	Installation de défibrillateurs dans les bâtiments publics de la Commune.

Culture

322.5040.29	Divers aménagements dans le bâtiment de la Tuilerie Nord, notamment le remplacement des stores et la réfection des escaliers.
-------------	---

Sport

341.5040.08	Aménagement d'une buvette intérieure pour les sociétés sportives.
-------------	---

Routes communales

615.5010.01	CHF 915'000.-	Aménagement zone des Perris.
	CHF 180'000.-	Chemin piéton longeant la route d'Epinassey et participation communale à la rénovation de la route.
	CHF 150'000.-	Suite des études sur le réaménagement de la Grand-Rue.

Service des Eaux

710.5030.02	CHF 110'000.-	Travaux de mise en conformité des réservoirs de Mex et de la Grotte aux Fées.
	CHF 160'000.-	Travaux de sécurisation des captages.
	CHF 23'000.-	Divers travaux et appels d'offres en lien avec le PDDE.

Service Assainissement

720.5030.04	CHF 400'000.-	Suite des travaux de mise en séparatif selon le PGEE.
-------------	---------------	---

Protection de l'environnement

779.5040.28	Création de nouveaux WC publics à Mex.
-------------	--

Finances et impôts

963.5040.13	Installation d'un nouveau système de gestion et de supervision du chauffage et de la ventilation dans tous les bâtiments communaux.
-------------	---

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
0	ADMINISTRATION GÉNÉRALE				1 045 000.00	685 000.00
02	Services généraux				1 045 000.00	685 000.00
022	Services généraux, autres				25 000.00	75 000.00
022.52	Immobilisations incorporelles				25 000.00	75 000.00
022.5200.00	Hôtel de Ville - Informatique					25 000.00
022.5210.01	Concept SST - Sécurité Santé Travail			25 000.00		25 000.00
022.5290.05	Archives communales					25 000.00
029	Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs				1 020 000.00	610 000.00
029.50	Immobilisations corporelles				1 020 000.00	610 000.00
029.5040.11	Tuilerie - Bâtiment administratif			320 000.00		380 000.00
029.5040.12	Tuilerie - Bâtiment administratif - transfert du PF			700 000.00		
029.5040.30	Tuilerie - Périmètre bâtiment administratif					200 000.00
029.5060.03	Mobilier et Numérique					30 000.00
1	ORDRE ET SÉCURITÉ PUBLICS, DÉFENSE	63 805.85	21 000.00			
15	Service du feu	63 805.85	21 000.00			
151	Service du feu, organisation intercommunale	63 805.85	21 000.00			
151.50	Immobilisations corporelles	63 805.85				
151.5040.01	Caserne	63 805.85				
151.61	Remboursements		21 000.00			
151.6160.01	Participations de tiers		21 000.00			
2	FORMATION	131 434.33	1 700.00	370 000.00	90 000.00	3 238 000.00
21	Scolarité obligatoire	84 628.64		300 000.00	90 000.00	3 168 000.00
212	École primaire	84 628.64		300 000.00	90 000.00	3 168 000.00
212.50	Immobilisations corporelles	84 628.64		300 000.00		3 168 000.00
212.5040.03	Groupe Scolaire	84 628.64		300 000.00		3 120 000.00
212.5060.02	Mobilier et numérique scolaire					48 000.00
212.63	Subventions d'investissement acquises				90 000.00	
212.6310.01	Subvention cantonale				90 000.00	
25	Ecole de formation générale		1 700.00			
251	Écoles de maturité gymnasiale		1 700.00			
251.64	Remboursement de prêts		1 700.00			
251.6470.01	Remboursement de prêts aux ménages		1 700.00			
27	Hautes écoles	46 805.69		70 000.00		70 000.00
272	Hautes écoles pédagogiques	46 805.69		70 000.00		70 000.00
272.56	Propres subventions d'investissement	46 805.69		70 000.00		70 000.00
272.5610.03	Participation - HEP	46 805.69		70 000.00		70 000.00

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3	CULTURE, SPORT ET LOISIRS	297 516.37	20 000.00	420 000.00		173 000.00
32	Culture, autres					20 000.00
322	Soutien à la culture					20 000.00
322.50	Immobilisations corporelles					20 000.00
322.5040.29	Tuilerie Nord					20 000.00
34	Sport et loisirs	297 516.37	20 000.00	280 000.00		153 000.00
341	Sport	297 516.37	20 000.00	280 000.00		153 000.00
341.50	Immobilisations corporelles	297 516.37		280 000.00		153 000.00
341.5040.07	Centre sportif scolaire	79 354.52		210 000.00		
341.5040.08	Salles sport CO régional					30 000.00
341.5040.10	Parcs de jeux	94 746.15				
341.5040.20	Zone sportive du Scex			20 000.00		123 000.00
341.5040.23	Terrain Foot des Iles	92 995.65		50 000.00		
341.5040.24	Terrain Tennis - Eclairage des cours	30 420.05				
341.63	Subventions d'investissement acquises		20 000.00			
341.6370.02	Subvention fonds dédié		20 000.00			
35	Eglises et affaires religieuses			140 000.00		
350	Eglise catholique romaine			140 000.00		
350.56	Propres subventions d'investissement			140 000.00		
350.5640.01	Subvention salle paroissiale			140 000.00		
4	SANTÉ	3 156.35		5 000.00		
49	Santé publique, non mentionné ailleurs	3 156.35		5 000.00		
490	Santé publique, non mentionné ailleurs	3 156.35		5 000.00		
490.56	Propres subventions d'investissement	3 156.35		5 000.00		
490.5610.02	Financement dispositif pré-hospitalier	3 156.35		5 000.00		
5	PRÉVOYANCE SOCIALE	28 573.87		480 000.00		590 000.00
52	Invalidité	28 573.87		30 000.00		40 000.00
523	Institutions pour personnes handicapées et inadaptées	28 573.87		30 000.00		40 000.00
523.56	Propres subventions d'investissement	28 573.87		30 000.00		40 000.00
523.5610.01	Part aux institutions pour handicapés	28 573.87		30 000.00		40 000.00
54	Famille et jeunesse			450 000.00		550 000.00
545	Garderie et Crèche			450 000.00		550 000.00
545.50	Immobilisations corporelles			450 000.00		550 000.00
545.5040.26	Agrandissement UAPE			450 000.00		550 000.00

Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
6 TRAFIC ET TÉLÉCOMMUNICATIONS	621 264.85	63 688.25	1 775 000.00		2 385 000.00	
61 Circulation routière	621 264.85	63 688.25	1 775 000.00		2 385 000.00	
613 Routes cantonales	217 652.20		80 000.00		180 000.00	
613.56 Propres subventions d'investissement	217 652.20		80 000.00		180 000.00	
613.5610.04 Part à la construction des routes cantonales	217 652.20		80 000.00		180 000.00	
615 Routes communales	403 612.65	63 688.25	1 695 000.00		2 205 000.00	
615.50 Immobilisations corporelles	403 612.65		1 695 000.00		2 205 000.00	
615.5010.01 Routes communales	303 559.00		1 225 000.00		1 750 000.00	
615.5010.02 Schéma de mobilité - mesures	4 900.35		70 000.00		50 000.00	
615.5010.20 Eclairage public	57 653.30		230 000.00		375 000.00	
615.5040.27 Aménagement bâtiment voirie			20 000.00		30 000.00	
615.5060.21 Véhicule	37 500.00		150 000.00			
615.63 Subventions d'investissement acquises		63 688.25				
615.6310.01 Subvention cantonale		63 688.25				
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE	1 944 100.83	305 791.22	3 100 000.00	1 245 000.00	1 318 000.00	405 000.00
71 Approvisionnement en eau	122 272.48	5 000.00	405 000.00	20 000.00	293 000.00	20 000.00
710 Approvisionnement en eau	122 272.48	5 000.00	405 000.00	20 000.00	293 000.00	20 000.00
710.50 Immobilisations corporelles	122 272.48		405 000.00		293 000.00	
710.5030.02 Réseau d'eau	122 272.48		405 000.00		293 000.00	
710.63 Subventions d'investissement acquises		5 000.00		20 000.00		20 000.00
710.6370.01 Taxes de raccordement		5 000.00		20 000.00		20 000.00
72 Traitement des eaux usées	646 339.62	25 000.00	1 100 000.00	30 000.00	400 000.00	30 000.00
720 Traitement des eaux usées	646 339.62	25 000.00	1 100 000.00	30 000.00	400 000.00	30 000.00
720.50 Immobilisations corporelles	646 339.62		1 100 000.00		400 000.00	
720.5030.04 Canalisations eaux claires et usées	645 717.61		1 100 000.00		400 000.00	
720.5030.06 PGEE	622.01					
720.63 Subventions d'investissement acquises		25 000.00		30 000.00		30 000.00
720.6310.01 Subvention cantonale				30 000.00		
720.6370.01 Taxes de raccordement		25 000.00				30 000.00
73 Gestion des déchets					80 000.00	
730 Gestion des déchets					80 000.00	
730.50 Immobilisations corporelles					80 000.00	
730.5030.01 Mex - Assainissement décharge					80 000.00	
74 Aménagements	865 908.08	275 791.22	1 545 000.00	1 195 000.00	465 000.00	355 000.00
741 Corrections de cours d'eau	444 593.14	78 003.77	1 310 000.00	1 015 000.00	335 000.00	270 000.00
741.50 Immobilisations corporelles	444 593.14		1 310 000.00		335 000.00	
741.5020.03 Torrent du St-Barthélémy	162 582.05		580 000.00		335 000.00	
741.5020.04 Torrent du Mauvoisin	282 011.09		730 000.00			

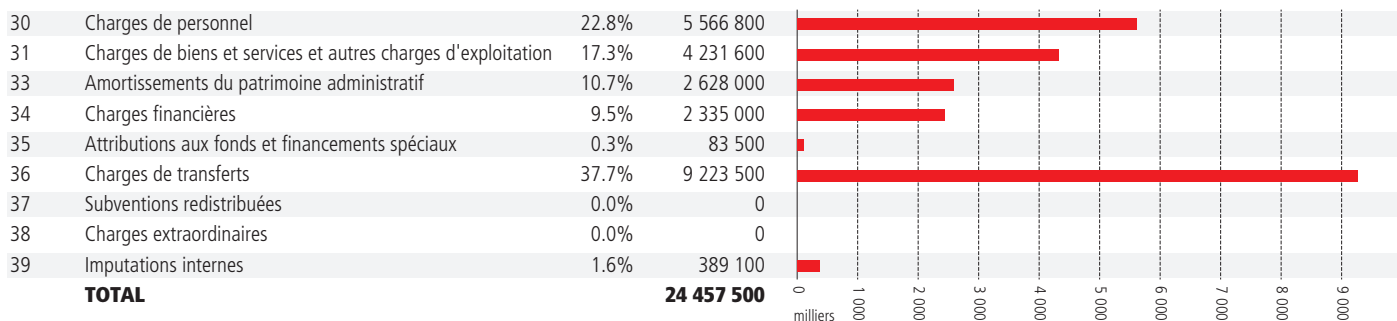
Libellé	Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
741.61 Remboursements		52 506.55		540 000.00		270 000.00
741.6160.02 Participations de tiers Torrent St-Barthélémy		52 506.55		540 000.00		270 000.00
741.63 Subventions d'investissement acquises		25 497.22		475 000.00		
741.6310.01 Subvention cantonale		25 497.22		475 000.00		
745 Dangers naturels	421 314.94	197 787.45	235 000.00	180 000.00	130 000.00	85 000.00
745.50 Immobilisations corporelles	421 314.94		235 000.00		130 000.00	
745.5030.07 Falaises - Fingles	262 135.65				130 000.00	
745.5030.08 Mex - Secteur Epinettes	144 322.24					
745.5030.09 Mex - RC 104	9 473.65		175 000.00			
745.5030.10 Carte dangers naturels	5 383.40					
745.5030.11 Sous-le-Scex			60 000.00			
745.63 Subventions d'investissement acquises		197 787.45		180 000.00		85 000.00
745.6310.01 Subvention cantonale		197 787.45		180 000.00		85 000.00
77 Protection de l'environnement, autres					50 000.00	
779 Toilettes publiques					50 000.00	
779.50 Immobilisations corporelles					50 000.00	
779.5040.28 Toilettes publiques					50 000.00	
79 Aménagement du territoire	309 580.65		50 000.00		30 000.00	
790 Aménagement du territoire	309 580.65		50 000.00		30 000.00	
790.50 Immobilisations corporelles	161 246.80					
790.5040.22 Parc de la Tuilerie	161 246.80					
790.52 Immobilisations incorporelles	148 333.85		50 000.00		30 000.00	
790.5290.01 Révision plan aménagement de zone	148 333.85		50 000.00		30 000.00	
8 ÉCONOMIE PUBLIQUE	119 966.40		100 000.00			
84 Tourisme	119 966.40					
840 Tourisme	119 966.40					
840.50 Immobilisations corporelles	69 966.40					
840.5040.25 OT - Aménagement locaux	50 363.60					
840.5060.40 Signalisation touristique urbaine	19 602.80					
840.55 Participations et capital social	50 000.00					
840.5560.01 Pro Agauno (2015-2022)	50 000.00					
85 Industrie, artisanat et commerce			100 000.00			
850 Industrie, artisanat et commerce			100 000.00			
850.50 Immobilisations corporelles			100 000.00			
850.5040.06 Bât. Grotte aux Fées			100 000.00			

Budget 2024

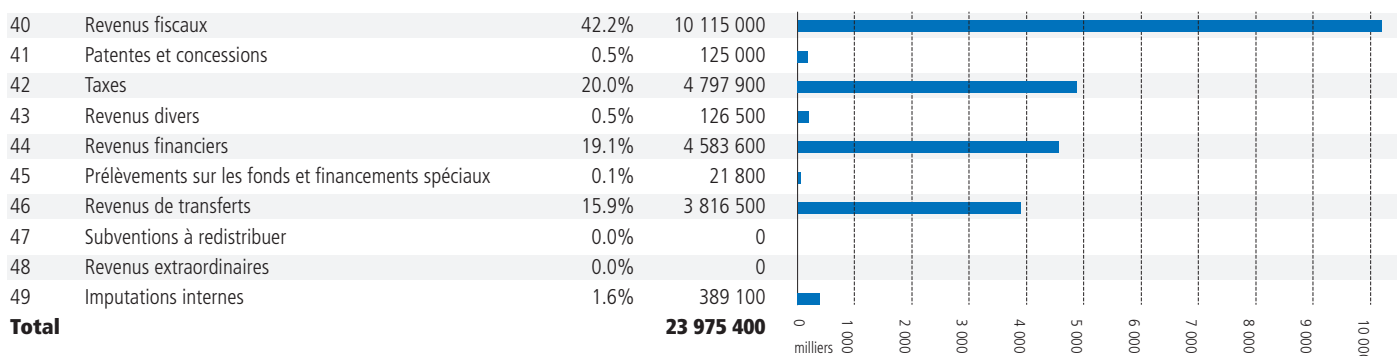
11 - Annexes

11a - Graphiques par classification fonctionnelle et par nature

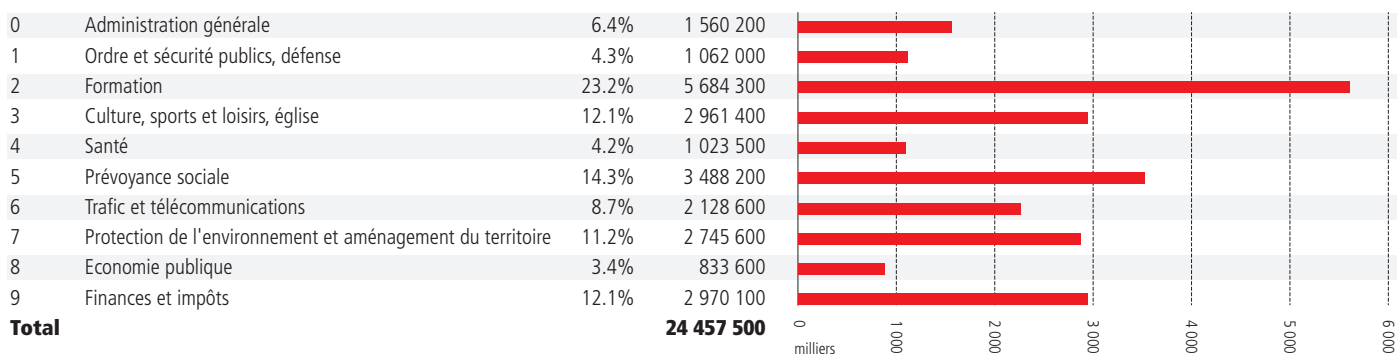
COMPTES DE RÉSULTATS SELON LES NATURES, CHARGES



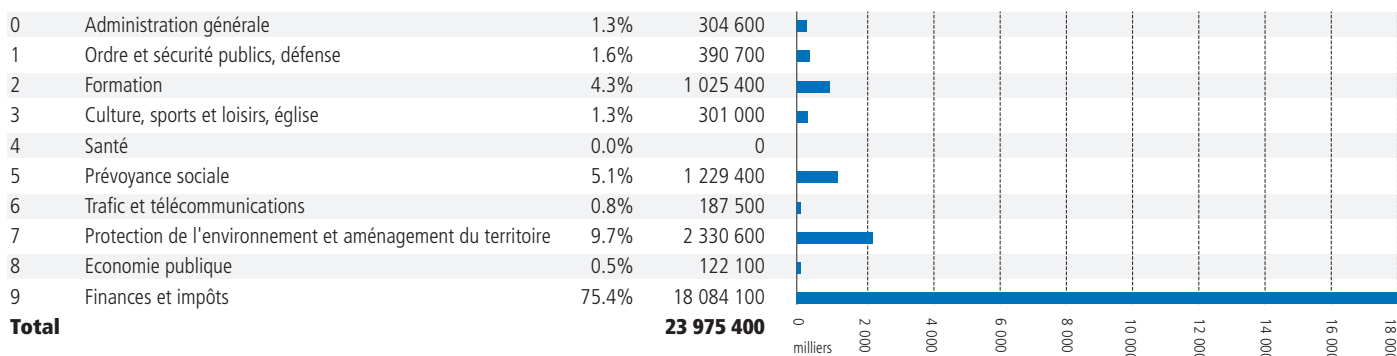
COMPTES DE RÉSULTATS SELON LES NATURES, REVENUS



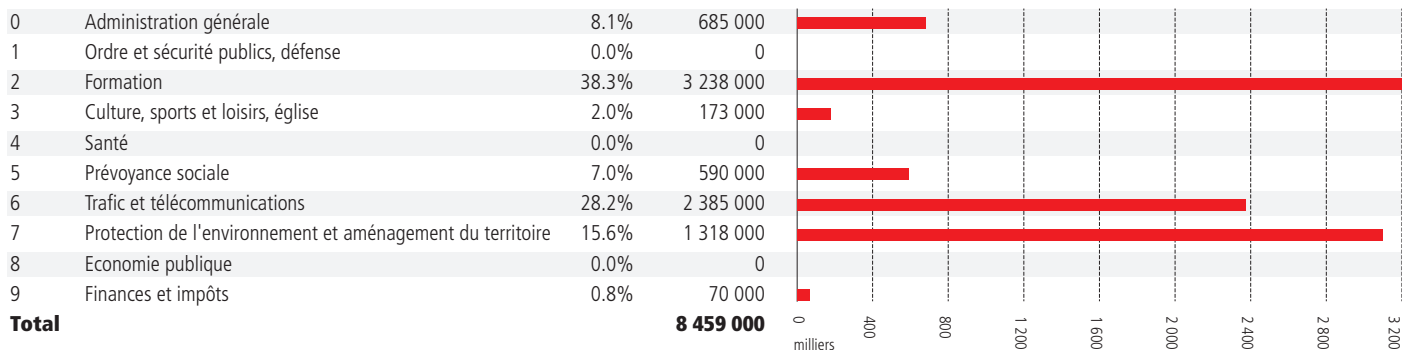
COMPTES DE RÉSULTATS SELON LES TÂCHES, CHARGES



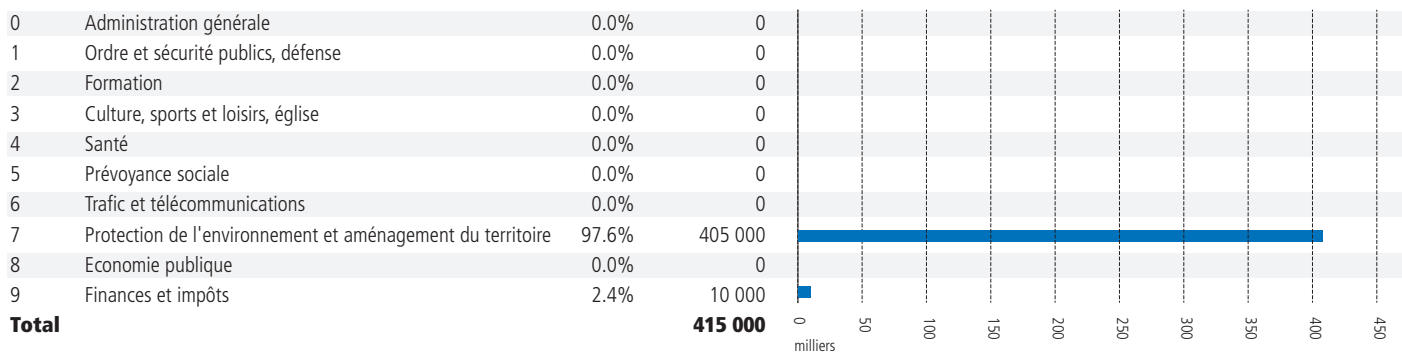
COMPTES DE RÉSULTATS SELON LES TÂCHES, REVENUS



COMPTES DES INVESTISSEMENTS SELON LES TÂCHES, DÉPENSES



COMPTES DES INVESTISSEMENTS SELON LES TÂCHES, RECETTES



Budget 2024

12 - Liste des abréviations

A.D.B.	Actes de défaut de bien
AANP	Assurance accident non-professionnel
AAP	Assurance accident professionnel
AF	Allocations familiales
AITEJ	Association intercommunale du turbinage des eaux du Jorat
Amal	Assurance maladie
APAC	Association des parents d'accueil
APEA	Autorité de protection de l'enfant et de l'adulte
APG	Allocations pour perte de gain
AVS	Assurance vieillesse et survivants
B.O.	Bulletin officiel
C.O.	Cycle d'orientation
C.S.I	Contrôle de secours incendie
CCC	Caisse de compensation du canton
CCP	Compte courant postal
CM	Caisse maladie
CMS	Centre médico-social
CSS	Centre sportif scolaire
DDP	Droit distinct et permanent (droit de superficie)
E.P.	Ecole primaire
EM Salentin	Etat-major du Salentin
EMS	Etablissement médico-social
EP	Eclairage public
EPP	Ecole pré-professionnelle
G.S.1	Groupe scolaire 1
HEP	Haute école pédagogique
LPP	Loi sur la prévoyance professionnelle
MCH2	Modèle comptable harmonisé no 2
O.T.	Office du tourisme
OFROU	Office fédéral des routes
PA	Patrimoine administratif
Partic.	Participation
PAZ	Plan d'affectation de zone
PCi	Protection civile
PDDE	Plan directeur de distribution de l'eau
PF	Patrimoine financier
PGEE	Plan général d'évacuation des eaux
PIC	Programme d'intégration cantonal
PP	Personnes physiques
RC	Responsabilité civile
RPC	Redevance à prix coutant
SDIS	Service de défense incendie et secours
TPEV	Travaux publics et espaces verts
UAPE	Unité d'accueil de la petite enfance
Vest. FC	Vestiaires du terrain de football
Zone I.G.	Zone d'intérêt général