

# Budget 2025

## Budget 2025

---

### 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
- 12 Liste des abréviations

# 01 - Message du Conseil municipal

Monsieur le Président,  
Mesdames et Messieurs les Conseillers généraux,

Le budget 2025 a été approuvé par le Conseil municipal en séance du 16 octobre 2024. 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 26'860'600.- et des charges de fonctionnement de CHF 26'749'200.-, le budget 2025 prévoit un bénéfice, ou une augmentation de la fortune nette au bilan, de CHF 111'400.- (contre une diminution de CHF 482'100.- au budget 2024 et une augmentation de CHF 354'203.29 dans les comptes 2023).

Le compte de fonctionnement du budget 2025 montre que tendre à un résultat positif est actuellement un exercice compliqué sans recettes extraordinaires et surtout que des investissements conséquents correspondent à d'importants amortissements qui pèjorent ce compte. Les hausses des charges dites « liées » ainsi que des hausses de charges diverses (charges immobilières, coûts de transport, etc.) ne sont compensées dans ce compte que par des recettes particulières (ventes de plusieurs parcelles sur le quartier des Perris, baisse de l'apport HEP, hausse des recettes fiscales). L'exercice 2025 se trouve boosté par des ventes extraordinaires de terrains, qui permettent non seulement de dégager un bénéfice, mais également d'attribuer un montant confortable à la réserve de politique budgétaire. Avec un peu d'anticipation, cette réserve est destinée à amortir directement les montants de déconstruction et de dépollution des bâtiments du campus du Scex dans les comptes 2026.

Cela montre déjà aujourd'hui que, comme pour le budget 2025, les prochains budgets ne seront pas ordinaires et continueront à être fortement impactés par des recettes et des charges extraordinaires (ventes, investissements conséquents, etc.).

Concernant les investissements, comme déjà annoncé à plusieurs reprises, le budget 2025 poursuit l'ère des investissements importants, nécessaires et primordiaux pour Saint-Maurice. Ces investissements relèvent tous de choix ambitieux mais indispensables pour l'avenir de notre commune et d'opportunités qui doivent être saisies aujourd'hui afin de préparer au mieux demain.

Ils peuvent être divisés en trois catégories :

1. Les investissements déjà débutés et qu'il faut poursuivre (crédits d'engagement déjà votés) : l'agrandissement du GSII de l'école primaire et sa mise aux normes antisismiques, l'agrandissement de l'UAPE, la construction des vestiaires et la buvette de la zone sportive sous le Scex ; la poursuite de la rénovation des infrastructures d'eau potable, des eaux usées, des routes communales et de l'éclairage public ;
2. Les investissements conventionnés et d'opportunité : la reprise de la Rue de la Cime de l'Est en sous-sol et en surface (convention avec l'Abbaye et reprise de subventionnement PA 4) ;
3. Les échanges de terrain avec la Bourgeoisie et les CFF dans le cadre d'accord sectoriel à finaliser : l'achat d'une parcelle comportant une halle qui abritera la section des TPEV (travaux publics et espaces verts) après sa rénovation, achat d'un immeuble locatif (en vue de son échange avec les CFF), achat d'un terrain de 3'000 m<sup>2</sup> sur le plateau de la gare en vue de la construction de la HEP. A noter que ces investissements prévus dans le budget feront tous l'objet de vote séparé par le Conseil général au moment de la finalisation des accords.

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

La fortune nette de la Commune atteint CHF 9'700'157.75 au 31 décembre 2023. Grâce au résultat prévu dans le budget 2025 et en tenant compte de la perte prévue en 2024, la fortune devrait atteindre, au 31.12.2025, CHF 9'329'457.75. A ce montant s'ajoutent notamment la réserve de politique budgétaire et les différents fonds au bilan.

Les dettes à moyen et long terme au 31 décembre 2023 s'élevaient à CHF 38'534'167.13. En tenant compte des investissements prévus en 2025, des ventes de certains biens du patrimoine financier ainsi que de la consolidation de certains emprunts dits à court terme, nous estimons que les dettes à moyen et long terme devraient atteindre CHF 42'000'000.-. 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 2025 prévoit un bénéfice de CHF 111'400.- contre une perte de CHF 482'100.- prévue au budget 2024. Ce résultat favorable prévu au compte de fonctionnement pour l'année 2025 est principalement dû à des ventes extraordinaires de terrains (dans les quartiers des Perris et des Îles). D'autres facteurs viennent cependant pèjorer le résultat et sont également analysés ci-dessous.

Le bénéfice des ventes est important en 2025 (CHF 4'900'000.-). Ce bénéfice permet à la Commune de constituer des réserves pour les exercices futurs. La réserve, appelée « réserve de politique budgétaire », autorise la Commune à « lisser » les exercices et les statistiques en évitant de sortir, en 2025, un bénéfice énorme puis, en 2026, une perte tout aussi conséquente. Nous espérons que cette réserve permettra d'avoir une meilleure comparabilité entre les indicateurs 2025 et 2026, bien que ces exercices restent extraordinaires au vu de l'ampleur des charges et des revenus budgétés.

### II.2 Revenus de fonctionnement

Les revenus de fonctionnement se montent à CHF 26'860'600.- contre CHF 23'975'400.- au budget 2024 et CHF 24'590'194.42 dans les comptes 2023. L'écart entre le budget 2025 et celui de 2024 est donc de CHF 2'885'200.-.

La hausse des recettes fiscales favorise la hausse des revenus de fonctionnement que la Commune peut espérer. Les recettes extraordinaires, notamment liées à diverses ventes sur le quartier des Perris et des Îles, permettent également à la Commune de percevoir des recettes intéressantes.

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 et l'installation d'entreprises dans la zone artisanale et industrielle, hausses que les infrastructures de la commune pourraient absorber sans problème, permettraient d'entrevoir une amélioration durable des recettes communales.

## II.3 Charges de fonctionnement

Les charges de fonctionnement se montent à CHF 26'749'200.-, contre CHF 24'457'500.- au budget 2024 et CHF 24'235'991.13 dans les comptes 2023. L'écart entre les budgets 2025 et 2024 se monte à CHF 2'291'700.-.

Ce montant de charge correspond presque exactement à l'attribution à la réserve de politique budgétaire.

Toutefois, à l'analyse, on peut relever que les services s'efforcent toujours de minimiser les hausses de charges et, autant que faire se peut, de gérer au mieux la marge de manœuvre restreinte qui leur est attribuée, en comparaison avec les charges liées incompressibles (enseignement, santé, social, réseaux routiers et souterrains).

## II.4 Ecart entre budget 2024 et 2025

L'écart entre le résultat 2024 et le résultat 2025 résulte d'éléments importants péjorant ou améliorant notre résultat. Notons comme points essentiels à la suite des éléments développés ci-dessus :

- Augmentation des amortissements comptables
- Augmentation de la part aux salaires du personnel enseignant
- Augmentation de la part aux institutions sanitaires et sociales
- Attributions aux financements spéciaux
- Augmentation des recettes fiscales
- Diminution de la participation à la HEP
- Attribution à la réserve de politique budgétaire

## II.5 Amortissements

Les amortissements comptables du patrimoine administratif se montent à CHF 3'383'000.-, contre CHF 2'802'000.- au budget 2024 et CHF 2'502'574.- dans les comptes 2023. Nous le constatons aisément, les charges d'amortissement grèvent massivement les comptes de la Commune, avec une hausse de presque CHF 600'000.- entre 2024 et 2025.

## III. Comptes d'investissement

Les investissements bruts se montent à CHF 12'526'000.- contre CHF 8'459'000.- au budget 2024 et CHF 5'901'040.40 dans les comptes 2023. Les recettes d'investissements prévues s'élèvent à CHF 1'835'000.-. Les investissements nets se montent donc à CHF 10'691'000.-, contre CHF 8'044'000.- au budget 2024 et CHF 5'149'973.87 dans les comptes 2023.

Les investissements présentés sont, pour la plupart, rédigés sous leur forme « brute », c'est-à-dire hors subvention. C'est un choix du Conseil municipal et des chefs de services. En effet, au moment où les services rédigent les budgets, il est souvent trop tôt pour faire parvenir des demandes de subventions aux organismes compétents. Le Conseil municipal privilégie donc un budget « pessimiste », afin d'éviter de sur-budgétiser une subvention éventuelle, dont la décision définitive n'intervient qu'après la clôture du projet. Cependant, il faut relever que le service des finances tient un tableau à usage interne avec les subventions probables pour chacun des projets.

Il est également à relever que, comme à l'accoutumée, ne figurent pas au budget ordinaire 2025 des investissements les montants liés aux reports des dépenses non-terminées sur l'exercice 2024.

## IV. Conclusions

Le budget 2025 se situe dans la continuité des derniers budgets et des annonces faites par le Conseil municipal. Il est extraordinaire dans son résultat avec une marge d'autofinancement très importante et un montant d'investissements au-delà de 10 millions. Comme déjà annoncé plus haut, ces constats doivent être toutefois modérés. Les comptes de fonctionnement tels qu'annoncés comprennent d'importantes recettes

extraordinaires qui biaisent le résultat final. Les investissements eux prennent en compte des échanges de terrains par leur aspect acquisition qui gonflent le montant proposé.

Les règles édictées par le Conseil municipal en début de législature demeurent d'actualité, soit :

- 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.

La situation des comptes de fonctionnement pour 2025 s'avère extrêmement positive et permet de faire une réserve importante avant des dépenses annoncées qui vont fortement impacter le compte de fonctionnement en 2026.

Concernant les investissements, la vision du Conseil municipal demeure toujours aujourd'hui la même et privilégie les objets absolument nécessaires à la vie 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 les participations légales et en tout genre (échange de terrains) aux coûts de construction du collège et de la HEP dans une perspective de défense des emplois publics sur le territoire communal.

Il y a lieu de répéter que la 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. Ces difficultés proviennent principalement des amortissements comptables importants qui suivent automatiquement les investissements. Le Conseil estime que le budget présenté est maîtrisé, toutefois il est persuadé que, pour les raisons expliquées, les exercices futurs seront délicats. S'il entend respecter la recherche de l'équilibre qu'il s'est fixé comme objectif financier principal, un train de mesures diverses devra être présenté et adopté au début de la législature suivante qui pourra comprendre, outre la recherche d'arrangement financier particulier avec le Canton concernant les participations financières de la Commune aux investissements des Hautes Ecoles, un inventaire de toutes les prestations communales et des propositions de diminution des engagements communaux. On sait la marge de manœuvre extrêmement étroite de la Commune dans cette voie, l'accomplissement des tâches régaliennes devant être absolument respecté.

Au niveau fiscal, le Conseil municipal poursuit sur sa stratégie déjà annoncée, soit stabilité de la fiscalité directe (avec correction de la progression à froid) et une 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 récolte des eaux usées et des déchets. Dans ce sens, le conseil municipal a décidé d'adapter la taxe sur l'eau potable.

Le Conseil municipal demeure toutefois confiant dans les perspectives financières de la Commune. S'il est vrai que les investissements consentis vont péjorer de manière durable les futurs comptes de fonctionnement de la commune, l'attractivité de la commune devrait être considérablement renforcée et retrouver une situation plus favorable dans les dix prochaines années.

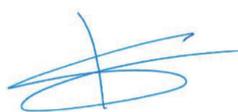
Le Conseil municipal vous recommande d'approuver le budget 2025 tel qu'il vous est présenté et qui tient compte de la fiscalité fondée sur un coefficient de 1.25 et une indexation à 166%.

Approuvé en séance du Conseil municipal du 16 octobre 2024.

Commune de Saint-Maurice

Le Président  
Xavier Lavanchy

Le Secrétaire  
Alain Vignon



Budget 2025

---

## **Outils indicateurs**

	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025
<b>2 - Aperçu du compte de résultats et des investissements</b>			
<b>Compte de résultats</b>			
<b>Résultat avant amortissements comptables</b>			
Charges financières	- 21 338 662.21	21 572 000.00	20 794 200.00
Revenus financiers	+ 24 572 455.17	23 953 600.00	26 820 400.00
<b>Marge d'autofinancement (négative)</b>	<b>= -</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Marge d'autofinancement</b>	<b>= 3 233 792.96</b>	<b>2 381 600.00</b>	<b>6 026 200.00</b>
<b>Résultat après amortissements comptables</b>			
Marge d'autofinancement (négative)	- -	-	-
Marge d'autofinancement	+ 3 233 792.96	2 381 600.00	6 026 200.00
Amortissements planifiés	- 2 502 573.87	2 802 000.00	3 383 000.00
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- 354 755.05	83 500.00	152 000.00
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ 17 739.25	21 800.00	40 200.00
Réévaluations des prêts du PA	- 40 000.00	-	20 000.00
Réévaluations des participations du PA	- -	-	-
Attributions au capital propre	- -	-	2 400 000.00
Réévaluations PA	+ -	-	-
Prélèvements sur le capital propre	+ -	-	-
<b>Excédent de charges</b>	<b>= -</b>	<b>482 100.00</b>	<b>-</b>
<b>Excédent de revenus</b>	<b>= 354 203.29</b>	<b>-</b>	<b>111 400.00</b>
<b>Compte des investissements</b>			
Dépenses	+ 5 901 040.40	8 459 000.00	12 526 000.00
Recettes	- 751 066.53	415 000.00	1 835 000.00
<b>Investissements nets</b>	<b>= 5 149 673.87</b>	<b>8 044 000.00</b>	<b>10 691 000.00</b>
<b>Investissements nets (négatifs)</b>	<b>= -</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Financement</b>			
Marge d'autofinancement (négative)	- -	-	-
Marge d'autofinancement	+ 3 233 792.96	2 381 600.00	6 026 200.00
Investissements nets	- 5 149 973.87	8 044 000.00	10 691 000.00
Investissements nets (négatifs)	+ -	-	-
<b>Insuffisance de financement</b>	<b>= 1 916 180.91</b>	<b>5 662 400.00</b>	<b>4 664 800.00</b>
<b>Excédent de financement</b>	<b>= -</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

	Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	
<b>3 - Aperçu du compte de résultats échelonné</b>				
<b>Charges d'exploitation</b>				
30	Charges de personnel	5 992 474.92	5 566 800.00	5 566 900.00
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	4 482 598.31	4 231 600.00	4 562 000.00
33	Amortissements du patrimoine administratif	2 325 193.85	2 628 000.00	3 207 000.00
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	354 755.05	83 500.00	152 000.00
36	Charges de transferts	8 747 153.65	9 223 500.00	9 597 000.00
37	Subventions redistribuées	-	-	-
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>21 902 175.78</b>	<b>21 733 400.00</b>	<b>23 084 900.00</b>
<b>Revenus d'exploitation</b>				
40	Revenus fiscaux	10 692 181.69	10 115 000.00	10 660 000.00
41	Patentes et concessions	186 493.80	125 000.00	190 000.00
42	Taxes	4 505 898.71	4 797 900.00	4 643 600.00
43	Revenus divers	212 268.02	126 500.00	140 700.00
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	17 739.25	21 800.00	40 200.00
46	Revenus de transferts	3 922 191.17	3 816 500.00	4 216 800.00
47	Subventions à redistribuer	-	-	-
	<b>Total des revenus d'exploitation</b>	<b>19 536 772.64</b>	<b>19 002 700.00</b>	<b>19 891 300.00</b>
<b>R1</b>	<b>Résultat provenant de l'activité d'exploitation</b>	<b>-2 365 403.14</b>	<b>-2 730 700.00</b>	<b>-3 193 600.00</b>
34	Charges financières	1 951 599.81	2 335 000.00	889 000.00
44	Revenus financiers	4 671 206.24	4 583 600.00	6 594 000.00
<b>R2</b>	<b>Résultat provenant de l'activité de financement</b>	<b>2 719 606.43</b>	<b>2 248 600.00</b>	<b>5 705 000.00</b>
<b>O1</b>	<b>Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2)</b>	<b>354 203.29</b>	<b>-482 100.00</b>	<b>2 511 400.00</b>
38	Charges extraordinaires	-	-	2 400 000.00
48	Revenus extraordinaires	-	-	-
<b>E1</b>	<b>Résultat provenant de l'activité extraordinaire</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-2 400 000.00</b>
	<b>Résultat total du compte de résultats (O1 + E1)</b>	<b>354 203.29</b>	<b>-482 100.00</b>	<b>111 400.00</b>

	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>4 - Aperçu du compte de résultats selon les tâches</b>						
0 Administration générale	1 684 629.93	293 710.28	1 560 200.00	304 600.00	1 652 100.00	289 600.00
1 Ordre et sécurité publics, défense	1 089 616.88	439 919.12	1 062 000.00	390 700.00	1 093 800.00	433 500.00
2 Formation	5 390 619.26	1 043 070.16	5 684 300.00	1 025 400.00	5 912 000.00	1 048 100.00
3 Culture, sports et loisirs, église	3 100 069.03	376 016.49	2 961 400.00	301 000.00	3 198 800.00	357 400.00
4 Santé	1 050 958.42	-	1 023 500.00	-	1 208 500.00	-
5 Prévoyance sociale	3 341 802.01	878 498.96	3 488 200.00	1 229 400.00	3 599 400.00	1 223 400.00
6 Trafic et télécommunications	2 114 680.19	175 439.18	2 128 600.00	187 500.00	2 536 600.00	307 000.00
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	2 926 087.08	2 406 797.17	2 745 600.00	2 330 600.00	2 848 600.00	2 357 100.00
8 Economie publique	841 165.32	194 078.01	833 600.00	122 100.00	747 800.00	132 200.00
9 Finances et impôts	2 696 363.01	18 782 665.05	2 970 100.00	18 084 100.00	3 952 200.00	20 712 300.00
<b>Total des charges et des revenus</b>	<b>24 235 991.13</b>	<b>24 590 194.42</b>	<b>24 457 500.00</b>	<b>23 975 400.00</b>	<b>26 749 200.00</b>	<b>26 860 600.00</b>
<b>Excédent de charges</b>		-		<b>482 100.00</b>		-
<b>Excédent de revenus</b>	<b>354 203.29</b>		-		<b>111 400.00</b>	

## 5 - Aperçu du compte de résultats selon les natures

30 Charges de personnel	5 992 474.92		5 566 800.00		5 566 900.00	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	4 482 598.31		4 231 600.00		4 562 000.00	
33 Amortissements du patrimoine administratif	2 325 193.85		2 628 000.00		3 207 000.00	
34 Charges financières	1 951 599.81		2 335 000.00		889 000.00	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	354 755.05		83 500.00		152 000.00	
36 Charges de transferts	8 747 153.65		9 223 500.00		9 597 000.00	
37 Subventions redistribuées	-		-		-	
38 Charges extraordinaires	-		-		2 400 000.00	
39 Imputations internes	382 215.54		389 100.00		375 300.00	
40 Revenus fiscaux		10 692 181.69		10 115 000.00		10 660 000.00
41 Patentes et concessions		186 493.80		125 000.00		190 000.00
42 Taxes		4 505 898.71		4 797 900.00		4 643 600.00
43 Revenus divers		212 268.02		126 500.00		140 700.00
44 Revenus financiers		4 671 206.24		4 583 600.00		6 594 000.00
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		17 739.25		21 800.00		40 200.00
46 Revenus de transferts		3 922 191.17		3 816 500.00		4 216 800.00
47 Subventions à redistribuer		-		-		-
48 Revenus extraordinaires		-		-		-
49 Imputations internes		382 215.54		389 100.00		375 300.00
<b>Total des charges et des revenus</b>	<b>23 235 991.13</b>	<b>24 590 194.42</b>	<b>24 457 500.00</b>	<b>23 975 400.00</b>	<b>26 749 200.00</b>	<b>26 860 600.00</b>
<b>Excédent de charges</b>		-		<b>482 100.00</b>		-
<b>Excédent de revenus</b>	<b>354 203.29</b>		-		<b>111 400.00</b>	

	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>6 - Aperçu du compte des investissements selon les tâches</b>						
0 Administration générale	1 571 907.42	-	685 000.00	-	75 000.00	-
1 Ordre et sécurité publics, défense	-	-	-	-	-	-
2 Formation	429 334.64	76 637.00	3 238 000.00	-	4 148 000.00	985 000.00
3 Culture, sports et loisirs, église	409 149.74	-	173 000.00	-	2 308 000.00	-
4 Santé	-	-	-	-	-	-
5 Prévoyance sociale	49 547.52	-	590 000.00	-	1 020 000.00	-
6 Trafic et télécommunications	1 654 869.91	-	2 385 000.00	-	2 685 000.00	-
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	1 786 231.17	674 429.53	1 318 000.00	405 000.00	2 290 000.00	850 000.00
8 Economie publique	-	-	-	-	-	-
9 Finances et impôts	-	-	70 000.00	10 000.00	-	-
<b>Total des dépenses et des recettes</b>	<b>5 901 040.40</b>	<b>751 066.53</b>	<b>8 459 000.00</b>	<b>415 000.00</b>	<b>12 526 000.00</b>	<b>1 835 000.00</b>
<b>Excédent de dépenses</b>		<b>5 149 973.87</b>		<b>8 044 000.00</b>		<b>10 691 000.00</b>
<b>Excédent de recettes</b>	-		-		-	

## 7 - Aperçu du compte des investissements selon les natures

50 Immobilisations corporelles	5 399 534.89		8 064 000.00		12 081 00.00	
51 Investissements pour le compte de tiers	-		-		-	
52 Immobilisations incorporelles	230 280.25		105 000.00		175 000.00	
54 Prêts	-		-		-	
55 Participations et capital social	-		-		-	
56 Propres subventions d'investissement	271 225.26		290 000.00		270 000.00	
57 Subventions d'investissement redistribuées	-		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier		-		-		-
61 Remboursements		-		-		-
62 Transferts d'immobilisations incorporelles		-		-		-
63 Subventions d'investissement acquises		751 066.53		415 000.00		1 835 000.00
64 Remboursement de prêts		-		-		-
65 Transferts de participations		-		-		-
66 Remboursement de subventions d'investissement propres		-		-		-
67 Subventions d'investissement à redistribuer		-		-		-
<b>Total des dépenses et des recettes</b>	<b>5 901 040.40</b>	<b>751 066.53</b>	<b>8 459 000.00</b>	<b>415 000.00</b>	<b>12 526 000.00</b>	<b>1 835 000.00</b>
<b>Excédent de dépenses</b>		<b>5 149 973.87</b>		<b>8 044 000.00</b>		<b>10 691 000.00</b>
<b>Excédent de recettes</b>	-		-		-	

		Comptes 2023	Budget 2024	Budget 2025	Moyenne
<b>8 - Aperçu des indicateurs</b>					
<b>1 Taux d'endettement net (I1)</b>					
<b>Dettes nette en % des revenus fiscaux</b>		<b>139.2%</b>	<b>203.2%</b>	<b>236.5%</b>	<b>192.8%</b>
Valeurs indicatives	< 100% bon				
	100% - 150% suffisant				
	> 150% mauvais				
<b>2 Degré d'autofinancement (I2)</b>					
<b>Autofinancement en % des investissements nets</b>		<b>62.8%</b>	<b>29.6%</b>	<b>56.4%</b>	<b>48.7%</b>
Valeurs indicatives	> 100% haute conjoncture				
	80% - 100% cas normal				
	50% - 80% récession				
<b>3 Part des charges d'intérêts (I3)</b>					
<b>Charges d'intérêts nets en % des revenus courants</b>		<b>-0.5%</b>	<b>1.8%</b>	<b>1.5%</b>	<b>0.9%</b>
Valeurs indicatives	0% - 4% bon				
	4% - 9% suffisant				
	> 9% mauvais				
<b>4 Dette brute par rapport aux revenus (I4)</b>					
<b>Dettes brute en % des revenus courants</b>		<b>203.7%</b>	<b>233.1%</b>	<b>225.2%</b>	<b>220.7%</b>
Valeurs indicatives	< 50% très bon				
	50% - 100% bon				
	100% - 150% moyen				
	150% - 200% mauvais				
	> 200% critique				
<b>5 Proportion des investissements (I5)</b>					
<b>Investissements bruts en % des dépenses totales</b>		<b>22.0%</b>	<b>28.5%</b>	<b>38.0%</b>	<b>30.1%</b>
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				
<b>6 Part du service de la dette (I6)</b>					
<b>Service de la dette en % des revenus courants</b>		<b>10.0%</b>	<b>13.7%</b>	<b>14.3%</b>	<b>12.7%</b>
Valeurs indicatives	< 5% charge faible				
	5% - 15% charge acceptable				
	> 15% charge forte				
<b>7 Dette nette 1 par habitant (I7)</b>					
<b>Dettes nette I par habitant</b>		<b>3 279.-</b>	<b>4 493.-</b>	<b>5 446.-</b>	<b>4 413.-</b>
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				
<b>8 Taux d'autofinancement (I8)</b>					
<b>Autofinancement en % des revenus courants</b>		<b>13.4%</b>	<b>10.1%</b>	<b>22.8%</b>	<b>15.7%</b>
Valeurs indicatives	> 20% bon				
	10% - 20% moyen				
	< 10% mauvais				

Budget 2025

---

## **Budget de fonctionnement**



## Budget 2025

---

# 0. Administration générale

*Remarque générale : le budget 2025 tient compte du renchérissement au coût de la vie de 1,3% dans le traitement du personnel communal.*

### **012.3130.02**

Frais liés à l'accompagnement et à la formation des nouveaux élus.

### **022.3090.01**

Pour la première fois, un compte dédié à la formation du personnel a été créé. Auparavant, les formations étaient incluses dans les comptes « autres charges de personnel ». En 2025, 3 formations certifiantes sont budgétées (Brevet fédéral RH, diplôme en Administration publique, spécialiste en assurances sociales). Un budget pour les formations courtes est également compris dans ce compte.

### **022.3110.01**

Budget prévu pour anticiper l'achat de petit mobilier et matériel complémentaire pour la nouvelle maison de Commune (Œuvres d'art pour les couloirs, divers et imprévus liés au déménagement, plantes, besoins des services en fonction des nouveaux espaces à disposition, cafétéria, etc.)

### **022.3158.03**

Obligation légale (LIPDA) qui contraint les administrations publiques à se doter d'un DPO (Data Protection Officer). Un mandat a été attribué au prestataire informatique communal CIGES.

### **022.4930.01**

Ajustement des refacturations inter-services. Répartition uniquement comptable et interne à la Commune.

### **029.3144.06**

Honoraires liés à la démolition et à la dépollution des bâtiments du Campus du Scex, destinés à accueillir les salles de sport du nouveau collège. La Commune est tenue de mettre à disposition du Canton le terrain « nu » en vue de ces constructions. Les travaux de démolition interviendront dans le budget 2026.

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>0 ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b>	<b>1 684 629.93</b>	<b>293 710.28</b>	<b>1 560 200.00</b>	<b>304 600.00</b>	<b>1 652 100.00</b>	<b>289 600.00</b>
<b>01 Législatif et exécutif</b>	<b>376 799.80</b>	<b>10 576.00</b>	<b>357 500.00</b>	<b>15 000.00</b>	<b>356 000.00</b>	<b>15 000.00</b>
<b>011 Législatif</b>	<b>71 199.45</b>		<b>70 100.00</b>		<b>75 700.00</b>	
<b>011.30 Charges de personnel</b>	<b>49 010.15</b>		<b>48 100.00</b>		<b>53 700.00</b>	
011.3000.01 Traitements des membres des autorités	27 633.10		25 000.00		25 000.00	
011.3010.01 Traitements du personnel administratif	13 325.55		17 000.00		23 300.00	
011.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	3 280.20		1 800.00		1 600.00	
011.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	2 720.40		2 800.00		2 500.00	
011.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	113.45		200.00		100.00	
011.3054.01 Cotisations AF	1 257.00		900.00		700.00	
011.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	271.15		300.00		400.00	
011.3099.01 Autres charges de personnel	409.30		100.00		100.00	
<b>011.31 Charges de biens et de services</b>	<b>22 189.30</b>		<b>22 000.00</b>		<b>22 000.00</b>	
011.3100.02 Matériel votations et élections	4 281.35		7 000.00		6 000.00	
011.3130.11 Frais de port	13 086.40		13 000.00		14 000.00	
011.3199.01 Autres charges d'exploitation	4 821.55		2 000.00		2 000.00	
<b>012 Exécutif</b>	<b>305 600.35</b>	<b>10 576.00</b>	<b>287 400.00</b>	<b>15 000.00</b>	<b>280 300.00</b>	<b>15 000.00</b>
<b>012.30 Charges de personnel</b>	<b>300 212.50</b>		<b>287 400.00</b>		<b>267 300.00</b>	
012.3000.01 Traitements des membres des autorités	98 351.40		98 400.00		98 400.00	
012.3001.01 Frais de représentation	23 845.55		25 000.00		25 000.00	
012.3010.01 Traitements du personnel administratif	127 325.95		120 000.00		99 300.00	
012.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	15 888.50		12 700.00		12 900.00	
012.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	21 741.60		21 800.00		22 900.00	
012.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	813.10		900.00		600.00	
012.3054.01 Cotisations AF	6 092.55		6 200.00		5 500.00	
012.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	1 848.60		1 900.00		2 500.00	
012.3099.01 Autres charges de personnel	4 305.25		500.00		200.00	
<b>012.31 Charges de biens et de services</b>	<b>5 387.85</b>				<b>13 000.00</b>	
012.3130.02 Frais et honoraires de tiers	5 387.85				13 000.00	
<b>012.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>10 576.00</b>		<b>15 000.00</b>		<b>15 000.00</b>
012.4240.16 Restitution de vacations		10 576.00		15 000.00		15 000.00
<b>02 Services généraux</b>	<b>1 307 830.13</b>	<b>283 134.28</b>	<b>1 202 700.00</b>	<b>289 600.00</b>	<b>1 296 100.00</b>	<b>274 600.00</b>
<b>021 Administration des finances et des contributions</b>	<b>15 078.00</b>		<b>15 000.00</b>		<b>15 000.00</b>	
<b>021.31 Charges de biens et de services</b>	<b>15 078.00</b>		<b>15 000.00</b>		<b>15 000.00</b>	
021.3132.03 Frais fiduciaire	15 078.00		15 000.00		15 000.00	
<b>022 Services généraux, autres</b>	<b>1 017 776.47</b>	<b>93 534.28</b>	<b>872 300.00</b>	<b>100 000.00</b>	<b>957 200.00</b>	<b>85 000.00</b>
<b>022.30 Charges de personnel</b>	<b>467 846.06</b>		<b>344 300.00</b>		<b>395 700.00</b>	
022.3010.01 Traitements du personnel administratif	249 450.30		215 000.00		290 600.00	
022.3010.09 Traitements du personnel auxiliaire	3 883.35		1 000.00		1 000.00	
022.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	21 626.56		18 100.00		18 400.00	
022.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	28 252.20		28 300.00		30 200.00	
022.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	1 172.90		1 200.00		900.00	
022.3054.01 Cotisations AF	8 673.90		8 800.00		7 900.00	
022.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	2 848.70		2 900.00		3 900.00	
022.3064.01 Rentes transitoires ou de raccordement	145 434.00		64 000.00		25 800.00	
022.3090.01 Formation du personnel					16 000.00	
022.3099.01 Autres charges de personnel	6 504.15		5 000.00		1 000.00	

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>022.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>395 164.71</b>		<b>404 000.00</b>		<b>450 500.00</b>
022.3100.03	Matériel de bureau	25 926.52		25 000.00		25 000.00
022.3102.03	Imprimés, publications	2 093.40		1 500.00		1 500.00
022.3103.01	Littérature spécialisée, magazines	19 114.79		20 000.00		20 000.00
022.3110.01	Mobilier et appareils de bureau	1 644.00		1 500.00		13 000.00
022.3130.11	Frais de port	34 459.45		40 000.00		40 000.00
022.3130.12	Frais d'encaissement	35 468.45		50 000.00		40 000.00
022.3130.40	Frais de communication	16 033.23		12 000.00		15 000.00
022.3130.70	Accession à la majorité	1 006.00		2 000.00		2 000.00
022.3134.01	Assurances choses & RC	16 592.62		20 000.00		20 000.00
022.3150.01	Entretien mobilier	160.00		1 000.00		1 000.00
022.3158.01	Supports et maintenances informatiques	202 887.64		200 000.00		210 000.00
022.3158.02	Maintenance site internet	1 197.10		1 000.00		1 000.00
022.3158.03	Protection des données					30 000.00
022.3170.05	Frais de réceptions	23 948.91		20 000.00		22 000.00
022.3199.01	Autres charges d'exploitation	14 632.60		10 000.00		10 000.00
<b>022.33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>97 544.55</b>		<b>69 000.00</b>		<b>54 000.00</b>
022.3300.60	Amortissements - Matériel	97 544.55		69 000.00		54 000.00
<b>022.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>57 221.15</b>		<b>55 000.00</b>		<b>57 000.00</b>
022.3636.12	Dons et cotisations	13 126.30		10 000.00		10 000.00
022.3636.13	Cotisation Associations Régionales	44 094.85		45 000.00		47 000.00
<b>022.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>29 017.18</b>		<b>16 500.00</b>	<b>22 500.00</b>
022.4210.02	Emoluments administratifs		30.00		1 000.00	1 000.00
022.4240.20	Travaux pour tiers		27 664.51		15 000.00	20 000.00
022.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		1 322.67		500.00	1 500.00
<b>022.43</b>	<b>Revenus divers</b>		<b>4 815.35</b>		<b>5 000.00</b>	<b>5 000.00</b>
022.4309.01	Contributions diverses		4 815.35		5 000.00	5 000.00
<b>022.46</b>	<b>Revenus de transfert</b>		<b>17 744.95</b>		<b>17 000.00</b>	<b>17 500.00</b>
022.4611.01	Participation CCC - Agence AVS		17 744.95		17 000.00	17 500.00
<b>022.49</b>	<b>Imputations internes</b>		<b>41 956.80</b>		<b>61 500.00</b>	<b>40 000.00</b>
022.4930.01	Frais administratifs internes		41 956.80		61 500.00	40 000.00
<b>029</b>	<b>Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs</b>	<b>274 975.66</b>	<b>189 600.00</b>	<b>315 400.00</b>	<b>189 600.00</b>	<b>323 900.00</b>
<b>029.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>11 078.47</b>		<b>15 400.00</b>		<b>26 400.00</b>
029.3010.02	Traitements du personnel TPEV	981.05		1 200.00		1 200.00
029.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	8 714.75		12 400.00		21 700.00
029.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	732.47		900.00		1 500.00
029.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	296.55		300.00		1 000.00
029.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	37.80		100.00		100.00
029.3054.01	Cotisations AF	280.80		400.00		700.00
029.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	35.05		100.00		200.00
<b>029.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>79 768.91</b>		<b>94 500.00</b>		<b>125 000.00</b>
029.3101.03	Matériel de conciergerie	348.85		3 000.00		3 000.00
029.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	46 617.91		60 000.00		60 000.00
029.3130.40	Frais de communication	1 491.20		1 000.00		1 000.00
029.3134.01	Assurances choses & RC	7 712.05		4 000.00		6 000.00
029.3144.06	Charges et entretien - Campus du Scex	15 565.35		15 000.00		45 000.00
029.3144.08	Charges et entretien - Hôtel de Ville	5 850.25		10 000.00		10 000.00
029.3144.09	Charges et entretien - Maison de Commune	2 183.30		1 500.00		



## Budget 2025

---

# 1. Ordre et sécurité publics, défense

*Remarque générale : le budget 2025 tient compte du renchérissement au coût de la vie de 1,3% dans le traitement du personnel communal.*

### **111.3632.11**

Adaptation de la participation communale au nombre d'habitants, selon convention signée avec Monthey. Pour rappel, la participation pour la Commune de Saint-Maurice se monte à CHF 75.- par habitant.

### **111.4210.10**

Travail directement effectué par la Police municipale de Monthey. Ce revenu n'aurait pas dû être budgété en 2024.

### **120.4612.01**

Intégration de la Commune d'Evionnaz dans le nouveau cercle judiciaire intercommunal. Les charges et les produits ont été adaptés en conséquence.

### **151.4240.08**

Refacturation des charges courantes payées par la Commune en cours d'année (assurances véhicules et bâtiment, énergie, etc.).

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025		
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	
<b>1</b>	<b>ORDRE ET SÉCURITÉ PUBLICS, DÉFENSE</b>	<b>1 089 616.88</b>	<b>439 919.12</b>	<b>1 062 000.00</b>	<b>390 700.00</b>	<b>1 093 800.00</b>	<b>433 500.00</b>
<b>11</b>	<b>Sécurité publique</b>	<b>472 286.37</b>	<b>223 419.40</b>	<b>491 100.00</b>	<b>202 100.00</b>	<b>507 100.00</b>	<b>219 100.00</b>
<b>111</b>	<b>Police</b>	<b>330 540.12</b>	<b>78 838.20</b>	<b>362 400.00</b>	<b>67 000.00</b>	<b>365 100.00</b>	<b>70 000.00</b>
<b>111.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>12 820.45</b>		<b>12 400.00</b>		<b>12 100.00</b>	
111.3000.01	Traitements des membres des autorités	3 810.00		3 900.00		3 900.00	
111.3010.01	Traitements du personnel administratif	3 430.00		3 500.00		3 500.00	
111.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	380.30					
111.3010.06	Traitements du tribunal de police	2 850.00		3 000.00		3 000.00	
111.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	680.90		500.00		300.00	
111.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	391.80		400.00		400.00	
111.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	32.60		100.00		100.00	
111.3054.01	Cotisations AF	331.05		300.00		200.00	
111.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	35.95		100.00		100.00	
111.3099.01	Autres charges de personnel	877.85		600.00		600.00	
<b>111.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>312 307.22</b>		<b>5 000.00</b>		<b>1 000.00</b>	
111.3100.03	Matériel de bureau	155.10					
111.3101.04	Matériel et équipement	6 074.05		5 000.00		1 000.00	
111.3130.02	Frais et honoraires de tiers	2 886.90					
111.3130.05	Prestations de tiers	300 000.00					
111.3130.12	Frais d'encaissement	112.55					
111.3199.01	Autres charges d'exploitation	3 078.62					
<b>111.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>5 412.45</b>		<b>345 000.00</b>		<b>352 000.00</b>	
111.3611.01	Frais d'exploitation Polycom	5 412.45		5 000.00		5 000.00	
111.3632.11	Participation Police Municipale			340 000.00		347 000.00	
<b>111.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>77 438.20</b>		<b>67 000.00</b>		<b>70 000.00</b>
111.4210.10	Emoluments notifications Office des Poursuites				7 000.00		
111.4270.01	Amendes		77 438.20		60 000.00		70 000.00
<b>111.43</b>	<b>Revenus divers</b>		<b>1 400.00</b>				
111.4309.01	Contributions diverses		1 400.00				
<b>113</b>	<b>Corps de police externe</b>	<b>141 746.25</b>	<b>144 581.20</b>	<b>128 700.00</b>	<b>135 100.00</b>	<b>142 000.00</b>	<b>149 100.00</b>
<b>113.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>141 746.25</b>		<b>128 700.00</b>		<b>142 000.00</b>	
113.3010.01	Traitements du personnel administratif	117 240.50		105 000.00		117 300.00	
113.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	7 714.75		9 500.00		7 700.00	
113.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	11 307.60		11 000.00		11 700.00	
113.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	500.50		1 300.00		400.00	
113.3054.01	Cotisations AF	3 751.80		600.00		3 300.00	
113.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	1 231.10		1 300.00		1 600.00	
<b>113.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>144 581.20</b>		<b>135 100.00</b>		<b>149 100.00</b>
113.4210.02	Emoluments administratifs		2 834.95		6 400.00		7 100.00
113.4240.52	Refacturation frais du personnel administratif		117 240.50		105 000.00		117 300.00
113.4240.54	Refacturation des charges sociales		24 505.75		23 700.00		24 700.00
<b>12</b>	<b>Justice</b>	<b>169 910.26</b>	<b>21 167.99</b>	<b>153 500.00</b>	<b>13 100.00</b>	<b>172 600.00</b>	<b>31 900.00</b>
<b>120</b>	<b>Justice</b>	<b>45 408.18</b>	<b>21 167.99</b>	<b>30 000.00</b>	<b>13 100.00</b>	<b>52 100.00</b>	<b>31 900.00</b>
<b>120.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>30 403.39</b>		<b>28 000.00</b>		<b>31 100.00</b>	
120.3000.01	Traitements des membres des autorités	19 050.55		19 100.00		22 000.00	
120.3010.01	Traitements du personnel administratif	1 295.45		1 400.00		1 400.00	
120.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	1 698.74		1 400.00		1 600.00	
120.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	104.40		200.00		200.00	
120.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	86.80		100.00		100.00	

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
120.3054.01	Cotisations AF	651.20		700.00		700.00
120.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	13.65		100.00		100.00
120.3099.01	Autres charges de personnel	7 502.60		5 000.00		5 000.00
<b>120.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>15 004.79</b>		<b>2 000.00</b>		<b>15 000.00</b>
120.3130.02	Frais et honoraires de tiers	5 562.35				6 000.00
120.3130.15	Frais de justice	7 526.95				8 000.00
120.3199.01	Autres charges d'exploitation	1 915.49		2 000.00		1 000.00
<b>120.39</b>	<b>Imputations internes</b>					<b>6 000.00</b>
120.3920.08	Loyer - Justice inter-communale					6 000.00
<b>120.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>17 009.34</b>		<b>10 000.00</b>	<b>20 000.00</b>
120.4210.01	Emoluments du Juge de commune		17 009.34		10 000.00	20 000.00
<b>120.46</b>	<b>Revenus de transfert</b>		<b>4 158.65</b>		<b>3 100.00</b>	<b>11 900.00</b>
120.4612.01	Participation Communes					11 900.00
120.4612.03	Participation Collonges		4 158.65		3 100.00	
<b>121</b>	<b>Justice district</b>	<b>84 048.68</b>		<b>83 500.00</b>		<b>83 500.00</b>
<b>121.33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>6 000.00</b>		<b>6 000.00</b>		<b>6 000.00</b>
121.3300.46	Amortissements - Office Instruction pénale	6 000.00		6 000.00		6 000.00
<b>121.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>8 554.00</b>		<b>8 500.00</b>		<b>8 500.00</b>
121.3631.09	Part. Tribunal District Martigny - St-Maurice	8 554.00		8 500.00		8 500.00
<b>121.39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>69 494.68</b>		<b>69 000.00</b>		<b>69 000.00</b>
121.3920.06	Partic. Ministère public frais de locaux	5 222.83		5 000.00		5 000.00
121.3920.07	Partic. Ministère public Commune siège	64 271.85		64 000.00		64 000.00
<b>122</b>	<b>Autorité de protection de l'enfant et de l'adulte</b>	<b>40 453.40</b>		<b>40 000.00</b>		<b>37 000.00</b>
<b>122.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>50.00</b>				
122.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	50.00				
<b>122.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>40 403.40</b>		<b>5 000.00</b>		<b>2 000.00</b>
122.3130.05	Prestations de tiers	33 369.00				
122.3134.01	Assurances choses & RC	5 000.00				
122.3199.01	Autres charges d'exploitation	2 034.40		5 000.00		2 000.00
<b>122.36</b>	<b>Charges de transfert</b>			<b>35 000.00</b>		<b>35 000.00</b>
122.3632.12	Participation APEA cantonale			35 000.00		35 000.00
<b>14</b>	<b>Office de la population et cadastre</b>	<b>211 622.64</b>	<b>101 567.28</b>	<b>180 600.00</b>	<b>102 000.00</b>	<b>186 700.00</b>
<b>140</b>	<b>Office de la population et cadastre</b>	<b>211 622.64</b>	<b>101 567.28</b>	<b>180 600.00</b>	<b>102 000.00</b>	<b>186 700.00</b>
<b>140.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>123 396.57</b>		<b>124 600.00</b>		<b>130 700.00</b>
140.3010.01	Traitements du personnel administratif	99 914.90		102 000.00		107 800.00
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	9 712.32		6 800.00		7 100.00
140.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	8 211.15		8 200.00		8 200.00
140.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	421.95		500.00		400.00
140.3054.01	Cotisations AF	3 161.95		3 300.00		3 000.00
140.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	1 049.05		1 100.00		1 500.00
140.3099.01	Autres charges de personnel	925.25		100.00		100.00
<b>140.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>88 226.07</b>		<b>56 000.00</b>		<b>56 000.00</b>
140.3100.03	Matériel de bureau	2 788.24		500.00		500.00
140.3101.10	Part cantonale cartes d'identité	10 349.20		6 000.00		6 000.00
140.3101.15	Part cantonale permis de séjours	29 842.00		15 000.00		15 000.00

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025		
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	
140.3130.40	Frais de communication	1 881.64		1 500.00		1 500.00	
140.3132.04	Frais de conservation du cadastre	35 041.20		30 000.00		30 000.00	
140.3199.01	Autres charges d'exploitation	8 323.79		3 000.00		3 000.00	
<b>140.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>101 567.28</b>		<b>102 000.00</b>		<b>103 000.00</b>
140.4210.04	Emoluments du cadastre		6 026.00		5 500.00		5 500.00
140.4210.05	Refacturation travaux de géomètre		19 900.00		25 000.00		25 000.00
140.4210.11	Emoluments cartes d'identité		10 675.30		10 000.00		10 000.00
140.4210.15	Emoluments permis de séjours		41 503.58		35 000.00		38 000.00
140.4210.20	Emoluments office de la population		20 140.00		25 000.00		23 000.00
140.4210.25	Emoluments droits de cité		2 200.00		1 500.00		1 500.00
140.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		1 122.40				
<b>15</b>	<b>Service du feu</b>	<b>195 820.01</b>	<b>72 525.20</b>	<b>208 100.00</b>	<b>70 000.00</b>	<b>199 100.00</b>	<b>76 000.00</b>
<b>151</b>	<b>Service du feu, organisation intercommunale</b>	<b>195 820.01</b>	<b>72 525.20</b>	<b>208 100.00</b>	<b>70 000.00</b>	<b>199 100.00</b>	<b>76 000.00</b>
<b>151.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>5 155.80</b>		<b>5 600.00</b>		<b>5 600.00</b>	
151.3000.01	Traitements des membres des autorités	2 857.80		2 900.00		2 900.00	
151.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	1 408.10		1 600.00		1 600.00	
151.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	354.95		300.00		300.00	
151.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	5.65		100.00		100.00	
151.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	18.05		100.00		100.00	
151.3054.01	Cotisations AF	136.25		200.00		200.00	
151.3099.01	Autres charges de personnel	375.00		400.00		400.00	
<b>151.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>36 040.81</b>		<b>37 500.00</b>		<b>37 500.00</b>	
151.3100.03	Matériel de bureau	732.42					
151.3101.04	Matériel et équipement	23 140.00		23 500.00		23 500.00	
151.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	5 464.39		8 000.00		8 000.00	
151.3130.40	Frais de communication			2 000.00		2 000.00	
151.3134.01	Assurances choses & RC	3 858.40		3 000.00		3 000.00	
151.3144.01	Charges et entretien - Bâtiment	1 824.35		500.00		500.00	
151.3151.05	Frais de véhicules	585.90					
151.3199.01	Autres charges d'exploitation	435.35		500.00		500.00	
<b>151.33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>55 000.00</b>		<b>48 000.00</b>		<b>44 000.00</b>	
151.3300.42	Amortissements - Caserne pompiers	55 000.00		48 000.00		44 000.00	
<b>151.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>99 623.40</b>		<b>117 000.00</b>		<b>112 000.00</b>	
151.3632.07	Participation SDIS Fortifications	99 623.40		117 000.00		112 000.00	
<b>151.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>62 592.20</b>		<b>63 000.00</b>		<b>66 500.00</b>
151.4200.01	Taxe d'exemption du feu		44 603.05		55 000.00		50 000.00
151.4210.03	Interv. refacturables du service du feu				2 500.00		2 500.00
151.4240.08	Travaux refacturés aux tiers		17 989.15		5 500.00		14 000.00
<b>151.46</b>	<b>Revenus de transfert</b>		<b>9 933.00</b>		<b>7 000.00</b>		<b>9 500.00</b>
151.4631.02	Subvention cantonale		9 933.00		7 000.00		9 500.00
<b>16</b>	<b>Défense</b>	<b>39 977.60</b>	<b>21 239.25</b>	<b>28 700.00</b>	<b>3 500.00</b>	<b>28 300.00</b>	<b>3 500.00</b>
<b>162</b>	<b>Défense civile</b>	<b>39 977.60</b>	<b>21 239.25</b>	<b>28 700.00</b>	<b>3 500.00</b>	<b>28 300.00</b>	<b>3 500.00</b>
<b>162.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>7 122.70</b>		<b>7 200.00</b>		<b>6 800.00</b>	
162.3010.01	Traitements du personnel administratif	5 749.80		5 800.00		5 500.00	
162.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	475.40		400.00		400.00	
162.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	597.20		600.00		500.00	
162.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	24.15		100.00		100.00	
162.3054.01	Cotisations AF	183.55		200.00		200.00	
162.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	60.60		100.00		100.00	
162.3099.01	Autres charges de personnel	32.00					





## Budget 2025

---

## 2. Formation

*Remarque générale : le budget 2025 tient compte du renchérissement au coût de la vie de 1,3% dans le traitement du personnel communal.*

### **212.3120.01**

Difficile d'estimer l'impact des containers sur la consommation d'énergie du groupe scolaire. Pour rappel, le site des écoles est en partie chauffé par Calorabois. Ce moyen de chauffage n'est pas possible sur une installation provisoire (containers).

### **212.3130.03**

Le sport scolaire facultatif s'est constitué en association indépendante de la Commune et, de ce fait, la charge s'est « transformée » en subvention à une société locale.

### **212.3130.13**

Un spectacle des écoles sera organisé en 2025. Les charges sont à mettre en relation avec le compte de revenus 212.4240.26.

### **212.3144.01**

Un montant supplémentaire de CHF 10'000.- a été prévu pour la réfection d'un mur en pierres du groupe scolaire 1.

### **212.3631.02**

Charges liées : masse salariale des enseignants pour la Commune de Saint-Maurice.

### **272.3631.04**

Dernière année de participation communale aux frais de fonctionnement des écoles du tertiaire.

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>2 FORMATION</b>	<b>5 390 619.26</b>	<b>1 043 070.16</b>	<b>5 684 300.00</b>	<b>1 025 400.00</b>	<b>5 912 000.00</b>	<b>1 048 100.00</b>
<b>21 Scolarité obligatoire</b>	<b>4 524 693.86</b>	<b>996 916.61</b>	<b>4 988 200.00</b>	<b>982 900.00</b>	<b>5 414 400.00</b>	<b>1 003 100.00</b>
<b>212 École primaire</b>	<b>2 443 017.89</b>	<b>301 585.98</b>	<b>2 853 400.00</b>	<b>241 000.00</b>	<b>3 226 700.00</b>	<b>282 000.00</b>
<b>212.30 Charges de personnel</b>	<b>417 349.00</b>		<b>405 900.00</b>		<b>401 600.00</b>	
212.3000.01 Traitements des membres des autorités	13 475.00		13 000.00		13 000.00	
212.3010.01 Traitements du personnel administratif	163 200.15		181 000.00		178 800.00	
212.3010.03 Traitements du personnel de conciergerie	114 457.85		103 400.00		106 100.00	
212.3010.07 Sport scolaire	1 688.60					
212.3010.11 Etudes dirigées	6 040.00					
212.3010.14 Maître de natation	17 550.00		19 500.00		19 800.00	
212.3010.15 Traitements du personnel - patrouilleurs scolaires	25 103.35		25 000.00		13 000.00	
212.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	26 553.55		20 700.00		20 500.00	
212.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	31 171.95		27 500.00		35 400.00	
212.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	1 328.75		1 400.00		1 000.00	
212.3054.01 Cotisations AF	9 657.60		10 100.00		8 800.00	
212.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	2 317.15		2 600.00		3 200.00	
212.3099.01 Autres charges de personnel	4 805.05		1 700.00		2 000.00	
<b>212.31 Charges de biens et de services</b>	<b>467 585.49</b>		<b>578 500.00</b>		<b>591 500.00</b>	
212.3101.03 Matériel de conciergerie	17 789.55		15 000.00		15 000.00	
212.3104.01 Matériel pour l'enseignement	108 073.60		100 000.00		110 000.00	
212.3104.04 Fournitures didactiques	1 592.90		1 000.00		1 000.00	
212.3110.01 Mobilier et appareils de bureau	3 124.93		5 000.00		5 000.00	
212.3113.01 Informatique	19 481.32		2 000.00		2 000.00	
212.3120.01 Eau, énergie, combustible, élimination déchets	83 506.41		135 000.00		120 000.00	
212.3130.02 Frais et honoraires de tiers	9 477.90		8 000.00		10 000.00	
212.3130.03 Sports scolaires facultatifs	2 765.00		5 000.00			
212.3130.04 Sports d'hiver / camp de ski			90 000.00		50 000.00	
212.3130.08 Activités sportives et culturelles	53 810.90		35 000.00		35 000.00	
212.3130.13 Activités culturelles Spectacle					51 000.00	
212.3130.40 Frais de communication	1 741.82		1 500.00		1 500.00	
212.3130.55 Transport des élèves	138 308.75		150 000.00		150 000.00	
212.3130.60 Repas scolaires	1 901.20		5 000.00		5 000.00	
212.3144.01 Charges et entretien - Bâtiment	19 975.76		20 000.00		30 000.00	
212.3150.01 Entretien mobilier	4 416.70		5 000.00		5 000.00	
212.3199.01 Autres charges d'exploitation	1 618.75		1 000.00		1 000.00	
<b>212.33 Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>188 052.40</b>		<b>431 000.00</b>		<b>647 000.00</b>	
212.3300.53 Amortissements - Groupe scolaire	177 052.40		407 000.00		620 000.00	
212.3300.65 Amortissements - Mobilier et Matériel	11 000.00		24 000.00		27 000.00	
<b>212.36 Charges de transfert</b>	<b>1 339 710.00</b>		<b>1 400 000.00</b>		<b>1 535 000.00</b>	
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	1 324 710.00		1 385 000.00		1 520 000.00	
<b>212.39 Imputations internes</b>	<b>30 321.00</b>		<b>38 000.00</b>		<b>51 600.00</b>	
212.3910.01 Entrées piscine - EP	30 321.00		10 000.00		25 000.00	
212.3940.09 Parts aux intérêts - Groupe scolaire			28 000.00		26 600.00	
<b>212.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>29 292.73</b>		<b>30 000.00</b>		<b>45 000.00</b>
212.4240.02 Participations Sports scolaires facultatifs		5 250.00				
212.4240.17 Participations au camp de ski 7-8H				30 000.00		
212.4240.26 Participation spectacle des écoles						45 000.00
212.4260.04 Indemnités APG-CM-SUVA		24 042.73				
<b>212.43 Revenus divers</b>		<b>26 950.60</b>		<b>1 000.00</b>		<b>2 000.00</b>
212.4309.01 Contributions diverses		26 950.60		1 000.00		2 000.00

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>212.46 Revenus de transfert</b>		<b>245 342.65</b>		<b>210 000.00</b>		<b>235 000.00</b>
212.4612.02 Dédommagements des communes		163 438.00		140 000.00		150 000.00
212.4631.03 Subvention cantonale - Gratuité scolarité		58 410.00		45 000.00		55 000.00
212.4631.06 Subvention cantonale - Direction des écoles		23 494.65		25 000.00		30 000.00
<b>213 École du cycle d'orientation</b>	<b>2 081 675.97</b>	<b>695 330.63</b>	<b>2 134 800.00</b>	<b>741 900.00</b>	<b>2 187 700.00</b>	<b>721 100.00</b>
<b>213.30 Charges de personnel</b>	<b>657 123.35</b>		<b>658 800.00</b>		<b>685 200.00</b>	
213.3000.01 Traitements des membres des autorités	1 190.40		1 200.00		1 200.00	
213.3010.01 Traitements du personnel administratif	135 897.60		112 100.00		113 700.00	
213.3010.02 Traitements du personnel TPEV	13 156.10		8 000.00		26 700.00	
213.3010.03 Traitements du personnel de conciergerie	187 984.15		200 100.00		185 600.00	
213.3010.10 Traitements du personnel enseignant	196 636.10		225 200.00		234 300.00	
213.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	39 705.80		36 000.00		36 600.00	
213.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	58 958.75		51 400.00		63 400.00	
213.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	2 257.80		2 400.00		1 700.00	
213.3054.01 Cotisations AF	16 716.60		17 500.00		15 700.00	
213.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	4 445.00		4 700.00		6 100.00	
213.3099.01 Autres charges de personnel	175.05		200.00		200.00	
<b>213.31 Charges de biens et de services</b>	<b>122 916.62</b>		<b>155 000.00</b>		<b>136 500.00</b>	
213.3120.01 Eau, énergie, combustible, élimination déchets	46 377.07		85 000.00		60 000.00	
213.3130.23 Frais de repas					500.00	
213.3130.55 Transport des élèves	45 196.25		45 000.00		45 000.00	
213.3130.56 Part. frais transport C.O	31 343.30		25 000.00		31 000.00	
<b>213.33 Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>2 000.00</b>		<b>1 000.00</b>		<b>1 000.00</b>	
213.3300.65 Amortissements - Mobilier et Matériel	2 000.00		1 000.00		1 000.00	
<b>213.36 Charges de transfert</b>	<b>1 299 636.00</b>		<b>1 320 000.00</b>		<b>1 365 000.00</b>	
213.3612.05 Participation écolages hors-commune	20 226.00		20 000.00		20 000.00	
213.3631.02 Participation communale personnel enseignant	523 980.00		550 000.00		580 000.00	
213.3632.08 Taxe écolage CO	755 430.00		750 000.00		765 000.00	
<b>213.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>693 830.63</b>		<b>740 400.00</b>		<b>719 600.00</b>
213.4240.51 Refacturation frais de conciergerie + TP +piquet		189 916.20		208 100.00		193 600.00
213.4240.52 Refacturation frais du personnel administratif		139 762.50		112 100.00		113 700.00
213.4240.53 Refacturation frais de Direction		192 771.20		225 200.00		234 300.00
213.4240.54 Refacturation des charges sociales		120 055.85		110 000.00		118 000.00
213.4240.55 Refacturation frais de chauffage		45 042.80		85 000.00		60 000.00
213.4260.04 Indemnités APG-CM-SUVA		6 282.08				
<b>213.44 Revenus financiers</b>		<b>1 500.00</b>		<b>1 500.00</b>		<b>1 500.00</b>
213.4470.13 Location toiture Installations photo.		1 500.00		1 500.00		1 500.00
<b>22 Ecoles spécialisées</b>	<b>31 981.66</b>		<b>54 000.00</b>		<b>44 000.00</b>	
<b>220 Ecoles spécialisées</b>	<b>31 981.66</b>		<b>54 000.00</b>		<b>44 000.00</b>	
<b>220.36 Charges de transfert</b>	<b>31 981.66</b>		<b>54 000.00</b>		<b>44 000.00</b>	
220.3631.03 Ecoles spécialisées	4 436.00		4 000.00		4 000.00	
220.3631.15 Part. communale charges institution spécialisée	27 545.66		50 000.00		40 000.00	
<b>23 Formation professionnelle initiale</b>	<b>72 681.85</b>	<b>32 835.30</b>	<b>77 100.00</b>	<b>32 500.00</b>	<b>77 100.00</b>	<b>32 500.00</b>
<b>230 Formation professionnelle</b>	<b>72 681.85</b>	<b>32 835.30</b>	<b>77 100.00</b>	<b>32 500.00</b>	<b>77 100.00</b>	<b>32 500.00</b>
<b>230.30 Charges de personnel</b>	<b>6 757.35</b>		<b>7 100.00</b>		<b>7 100.00</b>	
230.3000.01 Traitements des membres des autorités	1 190.40		1 200.00		1 200.00	
230.3010.01 Traitements du personnel administratif	4 317.30		4 500.00		4 500.00	
230.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	460.05		400.00		400.00	

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
230.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	348.00		400.00		400.00
230.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	23.05		100.00		100.00
230.3054.01	Cotisations AF	176.80		200.00		200.00
230.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	58.10		100.00		100.00
230.3099.01	Autres charges de personnel	183.65		200.00		200.00
<b>230.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>62 524.50</b>		<b>65 000.00</b>		<b>65 000.00</b>
230.3130.57	Transport des apprentis	62 524.50		65 000.00		65 000.00
<b>230.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>3 400.00</b>		<b>5 000.00</b>		<b>5 000.00</b>
230.3637.05	Bourses pour aide à la formation	3 400.00		5 000.00		5 000.00
<b>230.46</b>	<b>Revenus de transfert</b>		<b>32 835.30</b>		<b>32 500.00</b>	<b>32 500.00</b>
230.4631.02	Subvention cantonale		32 835.30		32 500.00	32 500.00
<b>25</b>	<b>Ecole de formation générale</b>	<b>150 056.75</b>	<b>13 318.25</b>	<b>131 000.00</b>	<b>10 000.00</b>	<b>133 000.00</b>
<b>251</b>	<b>Écoles de maturité gymnasiale</b>	<b>124 045.75</b>		<b>111 000.00</b>		<b>108 000.00</b>
<b>251.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>124 045.75</b>		<b>111 000.00</b>		<b>108 000.00</b>
251.3631.11	Participation communale - Collège	34 045.75		30 000.00		35 000.00
251.3660.16	Amortissements - Collège de l'Abbaye	90 000.00		81 000.00		73 000.00
<b>252</b>	<b>Écoles de culture générale et autres écoles de formation générale</b>	<b>26 011.00</b>	<b>13 318.25</b>	<b>20 000.00</b>	<b>10 000.00</b>	<b>25 000.00</b>
<b>252.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>26 011.00</b>		<b>20 000.00</b>		<b>25 000.00</b>
252.3130.58	Transport des étudiants	26 011.00		20 000.00		25 000.00
<b>252.46</b>	<b>Revenus de transfert</b>		<b>13 318.25</b>		<b>10 000.00</b>	<b>12 500.00</b>
252.4631.02	Subvention cantonale		13 318.25		10 000.00	12 500.00
<b>27</b>	<b>Hautes écoles</b>	<b>604 207.24</b>		<b>427 000.00</b>		<b>236 000.00</b>
<b>272</b>	<b>Hautes écoles pédagogiques</b>	<b>604 207.24</b>		<b>427 000.00</b>		<b>236 000.00</b>
<b>272.33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>43 645.24</b>		<b>47 000.00</b>		<b>49 000.00</b>
272.3300.57	Amortissements - Bâtiments HEP	43 645.24		47 000.00		49 000.00
<b>272.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>560 562.00</b>		<b>380 000.00</b>		<b>187 000.00</b>
272.3631.04	Participation communale - HEP	560 562.00		380 000.00		187 000.00
<b>29</b>	<b>Formation, autres</b>	<b>6 997.90</b>		<b>7 000.00</b>		<b>7 500.00</b>
<b>299</b>	<b>Formation, non mentionné ailleurs</b>	<b>6 997.90</b>		<b>7 000.00</b>		<b>7 500.00</b>
<b>299.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>6 997.90</b>		<b>7 000.00</b>		<b>7 500.00</b>
299.3632.06	C.I.O. * (Centre information et orientation)	6 997.90		7 000.00		7 500.00



## Budget 2025

---

### 3. Culture, sports et loisirs

*Remarque générale : le budget 2025 tient compte du renchérissement au coût de la vie de 1,3% dans le traitement du personnel communal.*

**322.3144.15**

Réfection de l'anamorphose, peinture réalisée sur le mur du bâtiment Grand-Rue 38.

**322.3640.10**

Comme lors du bouclage des comptes 2023, il convient comptablement de distinguer la subvention monétaire versée à la Fondation du Martolet du remboursement du prêt consenti par la Commune. La subvention combinée se monte bien à CHF 65'000.-.

**341.3010.13**

Rédaction d'un nouveau contrat, en vigueur depuis mi-2024, entre les tenanciers de la buvette du CSS et la Commune. Ce compte doit être mis en lien avec les comptes 341.3130.45 et 341.4470.02.

**341.3160.01**

DDP signé pour les terrains destinés à la Zone Sportive du Scex et aux salles de sport du Collège.

**342.3140.01**

Des frais sont prévus pour remettre en état la fontaine du parc de la Médiathèque (fissures et fuites). Des frais supplémentaires sont également prévus pour mettre aux normes les balançoires de certains parcs publics (Glarier et Promenade Roger Udriot).

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025		
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	
<b>3</b>	<b>CULTURE, SPORT ET LOISIRS</b>	<b>3 100 069.03</b>	<b>376 016.49</b>	<b>2 961 400.00</b>	<b>301 000.00</b>	<b>3 198 800.00</b>	<b>357 400.00</b>
<b>31</b>	<b>Héritage culturel</b>	<b>7 000.00</b>		<b>7 000.00</b>		<b>6 000.00</b>	
<b>312</b>	<b>Conservation des monuments historiques et protection du patrimoine</b>	<b>7 000.00</b>		<b>7 000.00</b>		<b>6 000.00</b>	
<b>312.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>7 000.00</b>		<b>7 000.00</b>		<b>6 000.00</b>	
312.3660.15	Amortissements - Fouilles archéologiques	7 000.00		7 000.00		6 000.00	
<b>32</b>	<b>Culture, autres</b>	<b>966 309.95</b>	<b>106 079.20</b>	<b>909 200.00</b>	<b>83 000.00</b>	<b>924 200.00</b>	<b>106 500.00</b>
<b>321</b>	<b>Bibliothèques et littérature</b>	<b>263 629.84</b>	<b>47 444.95</b>	<b>261 700.00</b>	<b>47 000.00</b>	<b>269 200.00</b>	<b>49 500.00</b>
<b>321.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>174 954.14</b>		<b>173 700.00</b>		<b>179 200.00</b>	
321.3010.01	Traitements du personnel administratif	105 506.00		113 800.00		115 600.00	
321.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	38 950.75		35 300.00		35 300.00	
321.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	12 050.19		9 900.00		9 900.00	
321.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	10 871.40		7 900.00		12 000.00	
321.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	618.85		700.00		500.00	
321.3054.01	Cotisations AF	4 620.40		4 800.00		4 200.00	
321.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	1 060.70		1 200.00		1 600.00	
321.3099.01	Autres charges de personnel	1 275.85		100.00		100.00	
<b>321.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>86 675.70</b>		<b>86 000.00</b>		<b>88 000.00</b>	
321.3101.03	Matériel de conciergerie	3 537.90		4 500.00		4 500.00	
321.3103.01	Littérature spécialisée, magazines	22 065.85		20 000.00		22 000.00	
321.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	10 676.55		12 000.00		12 000.00	
321.3144.01	Charges et entretien - Bâtiment	3 575.15		2 500.00		2 500.00	
321.3160.01	Loyers	46 820.25		46 500.00		46 500.00	
321.3199.01	Autres charges d'exploitation			500.00		500.00	
<b>321.33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>2 000.00</b>		<b>2 000.00</b>		<b>2 000.00</b>	
321.3300.50	Amortissements - Médiathèque	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
<b>321.46</b>	<b>Revenus de transfert</b>		<b>47 444.95</b>		<b>47 000.00</b>		<b>49 500.00</b>
321.4611.05	Etat VS - Participation conciergerie		36 195.95		38 000.00		38 000.00
321.4631.02	Subvention cantonale		11 249.00		9 000.00		11 500.00
<b>322</b>	<b>Soutien à la culture</b>	<b>625 402.70</b>	<b>41 986.75</b>	<b>567 900.00</b>	<b>36 000.00</b>	<b>584 300.00</b>	<b>35 000.00</b>
<b>322.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>82 265.47</b>		<b>81 700.00</b>		<b>100 800.00</b>	
322.3000.01	Traitements des membres des autorités	3 810.00		3 900.00		3 900.00	
322.3010.01	Traitements du personnel administratif	15 327.00		16 100.00		31 600.00	
322.3010.02	Traitements du personnel TPEV	41 287.10		41 100.00		41 000.00	
322.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	7 622.70		7 800.00		7 900.00	
322.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	5 484.02		4 600.00		5 500.00	
322.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	4 953.85		4 400.00		7 000.00	
322.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	270.35		300.00		300.00	
322.3054.01	Cotisations AF	2 108.45		2 200.00		2 400.00	
322.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	622.00		700.00		1 100.00	
322.3099.01	Autres charges de personnel	780.00		600.00		100.00	
<b>322.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>97 364.08</b>		<b>89 000.00</b>		<b>110 500.00</b>	
322.3101.03	Matériel de conciergerie	2 124.60		500.00		1 000.00	
322.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	2 299.40				1 000.00	
322.3130.40	Frais de communication	815.43		1 000.00		1 000.00	
322.3144.07	Charges et entretien - Bâtiment Epinassey	6 366.05		10 000.00		8 000.00	
322.3144.11	Charges et entretien - Salle communale Mex	5 233.00		5 000.00		5 000.00	
322.3144.12	Charges et entretien - Aula CO Régional	41 285.11		36 000.00		45 000.00	
322.3144.13	Charges et entretien - Tuilerie Nord	35 120.79		35 000.00		35 000.00	
322.3144.15	Charges et entretien - Arts urbains					12 000.00	

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
322.3151.02	Entretien matériel manifestations	4 119.70		1 000.00		2 000.00
322.3199.01	Autres charges d'exploitation			500.00		500.00
<b>322.33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>147 000.00</b>		<b>137 000.00</b>		<b>127 000.00</b>
322.3300.41	Amortissements - Bâtiment Lavigerie	7 000.00		6 000.00		6 000.00
322.3300.44	Amortissements - Tuilerie bâtiments PA	4 000.00		5 000.00		5 000.00
322.3300.45	Amortissements - Aula CO régional	133 000.00		123 000.00		113 000.00
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
<b>322.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>282 935.19</b>		<b>238 000.00</b>		<b>224 500.00</b>
322.3631.07	Collaboration culturelle Villes/canton	2 550.00		2 500.00		2 500.00
322.3636.02	Soutien colonies vacances	388.00		1 500.00		1 000.00
322.3636.09	Subventions diverses	9 570.00		10 000.00		10 000.00
322.3636.10	Soutien passeport vacances	5 000.00		5 000.00		5 000.00
322.3636.11	Conservatoire de musique	5 300.00		9 000.00		7 000.00
322.3636.17	Subventions aux sociétés culturelles	49 285.00		40 000.00		45 000.00
322.3636.19	Ludothèque	5 000.00		5 000.00		5 000.00
322.3636.21	Théâtre du Martolet	30 000.00		65 000.00		45 000.00
322.3636.22	Salle du Roxy	10 521.45				
322.3636.23	Concours international d'orgues	6 000.00				4 000.00
322.3636.24	Fondation du Château	50 000.00		50 000.00		50 000.00
322.3636.26	Forteresse historique	30 000.00		20 000.00		
322.3636.27	Fête de la musique	6 741.00				
322.3636.28	Nuances Pop	32 579.74		30 000.00		30 000.00
322.3640.10	Réévaluation du prêt du Martolet	40 000.00				20 000.00
<b>322.39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>15 837.96</b>		<b>22 200.00</b>		<b>21 500.00</b>
322.3940.02	Part aux intérêts - Aula CO Régional	15 837.96		22 200.00		21 500.00
<b>322.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>5 344.75</b>			
322.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		5 344.75			
<b>322.44</b>	<b>Revenus financiers</b>		<b>36 642.00</b>		<b>36 000.00</b>	<b>35 000.00</b>
322.4470.03	Location Tuilerie Nord		9 072.00		10 000.00	10 000.00
322.4470.04	Location salle commune Tuilerie		8 675.00		10 000.00	10 000.00
322.4470.05	Locations mat. manifestat		950.00		5 000.00	2 000.00
322.4470.07	Location Epinassey		1 650.00		1 000.00	1 000.00
322.4470.08	Location Aula Tuilerie		16 295.00		10 000.00	12 000.00
<b>329</b>	<b>Jumelages</b>	<b>77 277.41</b>	<b>16 647.50</b>	<b>79 600.00</b>		<b>70 700.00</b>
<b>329.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>29 760.93</b>		<b>31 100.00</b>		<b>24 700.00</b>
329.3000.01	Traitements des membres des autorités	6 202.80		4 800.00		4 800.00
329.3010.01	Traitements du personnel administratif	15 414.20		15 900.00		11 300.00
329.3010.09	Traitements du personnel auxiliaire	2 600.00		5 000.00		5 000.00
329.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	1 667.53		1 400.00		1 100.00
329.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	2 151.40		2 100.00		1 500.00
329.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	90.95		100.00		100.00
329.3054.01	Cotisations AF	639.30		700.00		500.00
329.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	210.65		300.00		300.00
329.3099.01	Autres charges de personnel	784.10		800.00		100.00
<b>329.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>47 516.48</b>		<b>48 500.00</b>		<b>46 000.00</b>
329.3170.01	Jumelage Saint-Maurice Val-de-Marne	22 915.90		30 000.00		20 000.00
329.3170.02	Jumelage Obersiggenenthal	891.40		500.00		500.00
329.3170.03	Jumelage St-Alban-Les- Eaux	3 849.70		3 000.00		500.00
329.3170.04	Rencontre des Saint-Maurice	19 859.48		15 000.00		25 000.00
<b>329.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>16 647.50</b>			<b>22 000.00</b>
329.4260.01	Participation rencontre des Saint-Maurice		16 450.00			22 000.00
329.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		197.50			

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>33 Médias</b>	<b>13 695.00</b>		<b>14 000.00</b>		<b>14 000.00</b>	
<b>332 Mass media</b>	<b>13 695.00</b>		<b>14 000.00</b>		<b>14 000.00</b>	
<b>332.36 Charges de transfert</b>	<b>13 695.00</b>		<b>14 000.00</b>		<b>14 000.00</b>	
332.3636.06 Subside - Radio Chablais	13 695.00		14 000.00		14 000.00	
<b>34 Sport et loisirs</b>	<b>1 817 975.43</b>	<b>269 937.29</b>	<b>1 710 200.00</b>	<b>218 000.00</b>	<b>1 935 600.00</b>	<b>250 900.00</b>
<b>341 Sport</b>	<b>1 474 974.89</b>	<b>254 286.95</b>	<b>1 421 300.00</b>	<b>218 000.00</b>	<b>1 634 000.00</b>	<b>250 900.00</b>
<b>341.30 Charges de personnel</b>	<b>455 839.98</b>		<b>414 600.00</b>		<b>422 200.00</b>	
341.3000.01 Traitements des membres des autorités	2 857.80		2 900.00		2 900.00	
341.3010.01 Traitements du personnel administratif	27 899.00		28 500.00		42 500.00	
341.3010.02 Traitements du personnel TPEV	13 180.21		13 100.00		12 900.00	
341.3010.03 Traitements du personnel de conciergerie	157 512.30		133 800.00		137 300.00	
341.3010.06 Traitements du tribunal de police	1 179.95					
341.3010.09 Traitements du personnel auxiliaire	153 793.60		40 200.00		40 200.00	
341.3010.13 Gérance buvette CSS	24 954.55		20 000.00			
341.3010.14 Maître de natation			115 300.00		120 400.00	
341.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	28 546.22		22 000.00		23 300.00	
341.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	26 259.35		23 400.00		27 800.00	
341.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	1 598.95		1 500.00		1 100.00	
341.3054.01 Cotisations AF	11 861.60		10 700.00		9 900.00	
341.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	2 518.55		2 700.00		3 700.00	
341.3099.01 Autres charges de personnel	3 677.90		500.00		200.00	
<b>341.31 Charges de biens et de services</b>	<b>607 073.86</b>		<b>579 000.00</b>		<b>660 800.00</b>	
341.3100.03 Matériel de bureau	2 270.16		500.00		500.00	
341.3101.02 Régénération de l'eau	907.40		1 500.00		1 500.00	
341.3101.03 Matériel de conciergerie	28 396.75		23 000.00		30 000.00	
341.3110.01 Mobilier et appareils de bureau	3 056.20		2 000.00		2 000.00	
341.3111.01 Outils et Matériel	11 142.50		6 500.00		6 500.00	
341.3120.01 Eau, énergie, combustible, élimination déchets	370 712.11		350 000.00		380 000.00	
341.3130.40 Frais de communication	1 812.89		1 500.00		1 500.00	
341.3130.45 Frais de gestion Buvette					24 000.00	
341.3134.01 Assurances choses & RC	11 978.95		13 000.00		13 000.00	
341.3137.02 TVA - Méthode forfaitaire	6 490.85		6 000.00		6 000.00	
341.3144.01 Charges et entretien - Bâtiment	39 424.20		50 000.00		50 000.00	
341.3144.02 Entretien des vestiaires FC et Bât. 3	3 362.93		5 000.00		5 000.00	
341.3144.03 Charges et entretien - Salles sport CO Régional	48 054.34		45 000.00		50 000.00	
341.3144.04 Entretien des terrains de sports	48 346.96		45 000.00		50 000.00	
341.3151.04 Entretien piste Vita urbaine	3 750.00		1 000.00		2 000.00	
341.3151.06 Entretien machines et outillage	18 549.20		20 000.00		20 000.00	
341.3160.01 Loyers					9 800.00	
341.3199.01 Autres charges d'exploitation	8 818.42		9 000.00		9 000.00	
<b>341.33 Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>354 414.79</b>		<b>342 000.00</b>		<b>477 000.00</b>	
341.3300.35 Amortissements - Terrains Tennis	4 000.00		4 000.00		3 000.00	
341.3300.36 Amortissements - Terrains Football	17 057.89		16 000.00		15 000.00	
341.3300.39 Amortissements - Zone sportive du Scex	1 020.00		10 000.00		128 000.00	
341.3300.51 Amortissements - Salles sport CO régional	216 000.00		201 000.00		185 000.00	
341.3300.54 Amortissements - Centre Sportif	114 336.90		110 000.00		145 000.00	
341.3300.63 Amortissements - Piste Vita Urbaine	2 000.00		1 000.00		1 000.00	
<b>341.36 Charges de transfert</b>	<b>28 610.00</b>		<b>45 000.00</b>		<b>35 000.00</b>	
341.3636.16 Subventions aux sociétés sportives	28 610.00		45 000.00		35 000.00	
<b>341.39 Imputations internes</b>	<b>29 036.26</b>		<b>40 700.00</b>		<b>39 000.00</b>	
341.3940.03 Part aux intérêts - CSS	13 198.30		18 500.00		17 500.00	
341.3940.04 Part aux intérêts - Salles de sport CO Régional	15 837.96		22 200.00		21 500.00	

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>341.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>	<b>190 872.15</b>		<b>175 500.00</b>		<b>181 000.00</b>
341.4250.06	Entrées piscine	185 452.49		175 000.00		180 000.00
341.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA	5 419.66		500.00		1 000.00
<b>341.44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>33 093.80</b>		<b>32 500.00</b>		<b>44 900.00</b>
341.4470.02	Location buvette	13 193.80		12 000.00		24 000.00
341.4470.06	Location appartement CSS	14 400.00		14 000.00		14 400.00
341.4470.11	Location salle du CSS	5 500.00		6 500.00		6 500.00
<b>341.49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>30 321.00</b>		<b>10 000.00</b>		<b>25 000.00</b>
341.4910.01	Entrées piscine - EP	30 321.00		10 000.00		25 000.00
<b>342</b>	<b>Parcs publics - Loisirs</b>	<b>343 000.54</b>	<b>15 650.34</b>	<b>288 900.00</b>		<b>301 600.00</b>
<b>342.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>195 529.88</b>		<b>181 400.00</b>		<b>164 100.00</b>
342.3010.01	Traitements du personnel administratif	18 834.40		20 400.00		17 600.00
342.3010.02	Traitements du personnel TPEV	137 710.80		131 700.00		119 300.00
342.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	16 804.13		10 100.00		9 000.00
342.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	13 291.60		11 900.00		11 900.00
342.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	608.65		700.00		400.00
342.3054.01	Cotisations AF	5 026.45		4 900.00		3 900.00
342.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	1 583.40		1 600.00		1 900.00
342.3099.01	Autres charges de personnel	1 670.45		100.00		100.00
<b>342.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>65 435.71</b>		<b>76 500.00</b>		<b>96 500.00</b>
342.3140.01	Décoration et entretien rues, parcs, places, fontaines	59 089.71		70 000.00		90 000.00
342.3140.02	Décoration et Eclairage de fêtes	5 757.40		5 000.00		5 000.00
342.3151.06	Entretien machines et outillage	588.60		1 500.00		1 500.00
<b>342.33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>82 034.95</b>		<b>31 000.00</b>		<b>41 000.00</b>
342.3300.68	Amortissements - Place de Jeux	82 034.95		31 000.00		41 000.00
<b>342.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>15 650.34</b>			
342.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		15 650.34			
<b>35</b>	<b>Eglises et affaires religieuses</b>	<b>295 088.65</b>		<b>321 000.00</b>		<b>319 000.00</b>
<b>350</b>	<b>Eglise catholique romaine</b>	<b>230 001.85</b>		<b>263 000.00</b>		<b>261 000.00</b>
<b>350.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>230 001.85</b>		<b>263 000.00</b>		<b>261 000.00</b>
350.3636.07	Subventions d'exploitation aux paroisses	216 001.85		250 000.00		250 000.00
350.3660.17	Amortissements - Salle paroissiale	14 000.00		13 000.00		11 000.00
<b>351</b>	<b>Eglise réformée évangélique</b>	<b>65 086.80</b>		<b>58 000.00</b>		<b>58 000.00</b>
<b>351.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>65 086.80</b>		<b>58 000.00</b>		<b>58 000.00</b>
351.3636.07	Subventions d'exploitation aux paroisses	65 086.80		58 000.00		58 000.00

## Budget 2025

---

### 4. Santé

*Remarque générale : le budget 2025 tient compte du renchérissement au coût de la vie de 1,3% dans le traitement du personnel communal.*

#### **412.3632.09**

Il faut avouer que les budgets précédents ne reflétaient pas la réalité des coûts à charge de Saint-Maurice. Comme déjà évoqué dans les comptes 2023, les coûts du CMS sont une charge importante pour Saint-Maurice, les dossiers à traiter et le personnel nécessaire étant en constante augmentation.

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>4 SANTÉ</b>	<b>1 050 958.42</b>		<b>1 023 500.00</b>		<b>1 208 500.00</b>	
<b>41 Hôpitaux, établissements médico-sociaux</b>	<b>893 784.92</b>		<b>866 000.00</b>		<b>1 031 000.00</b>	
<b>412 Établissements médico-sociaux et foyers pour personnes âgées</b>	<b>893 784.92</b>		<b>866 000.00</b>		<b>1 031 000.00</b>	
<b>412.36 Charges de transfert</b>	<b>893 784.92</b>		<b>866 000.00</b>		<b>1 031 000.00</b>	
412.3632.04 Participation Fondation St-Jacques	139 661.00		156 000.00		156 000.00	
412.3632.09 Participation Centre Médico-Social du District	430 404.54		360 000.00		515 000.00	
412.3634.01 Participation aux soins de longues durées	323 719.38		350 000.00		360 000.00	
<b>43 Prévention</b>	<b>104 662.90</b>		<b>106 500.00</b>		<b>106 500.00</b>	
<b>433 Service médical des écoles</b>	<b>104 662.90</b>		<b>106 500.00</b>		<b>106 500.00</b>	
<b>433.36 Charges de transfert</b>	<b>104 662.90</b>		<b>106 500.00</b>		<b>106 500.00</b>	
433.3631.05 Financement Santé Scolaire	4 934.30		6 500.00		6 500.00	
433.3637.06 Soins dentaires à la jeunesse	99 728.60		100 000.00		100 000.00	
<b>49 Santé publique, non mentionné ailleurs</b>	<b>52 510.60</b>		<b>51 000.00</b>		<b>71 000.00</b>	
<b>490 Santé publique, non mentionné ailleurs</b>	<b>52 510.60</b>		<b>51 000.00</b>		<b>71 000.00</b>	
<b>490.36 Charges de transfert</b>	<b>52 510.60</b>		<b>51 000.00</b>		<b>71 000.00</b>	
490.3631.10 Financement dispositif pré-hospitalier	52 510.60		50 000.00		70 000.00	
490.3660.12 Amortissements - Dispositif pré-hospitalier			1 000.00		1 000.00	



## Budget 2025

---

### 5. Prévoyance sociale

*Remarque générale : le budget 2025 tient compte du renchérissement au coût de la vie de 1,3% dans le traitement du personnel communal.*

**544.3010.05**

Fermeture de la maison des jeunes « La Dzèbe » au 31.12.2024. A mettre en relation avec le compte 545.3130.02 qui prévoit l'engagement (encore à définir) d'un travailleur social hors-mur (TSHM).

**544.3130.02**

Adaptation des coûts de l'accompagnement juridique du SOC.

**544.4612.01**

Une nouvelle méthode de calcul des coûts du SOC a été discutée entre toutes les Communes du district. Il en ressort une facturation du déficit à l'entier des communes en fonction du nombre d'habitants.

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>5 PRÉVOYANCE SOCIALE</b>	<b>3 341 802.01</b>	<b>878 498.96</b>	<b>3 488 200.00</b>	<b>1 229 400.00</b>	<b>3 599 400.00</b>	<b>1 223 400.00</b>
<b>52 Invalidité</b>	<b>675 214.09</b>		<b>726 000.00</b>		<b>754 000.00</b>	
<b>523 Institutions pour personnes handicapées et inadaptées</b>	<b>675 214.09</b>		<b>726 000.00</b>		<b>754 000.00</b>	
<b>523.36 Charges de transfert</b>	<b>675 214.09</b>		<b>726 000.00</b>		<b>754 000.00</b>	
523.3631.17 Institutions pour handicapés/sociales	668 873.97		715 000.00		740 000.00	
523.3660.14 Amortissements - Institutions handicapés	6 340.12		11 000.00		14 000.00	
<b>53 Vieillesse et survivants</b>	<b>354 522.98</b>		<b>365 000.00</b>		<b>360 000.00</b>	
<b>532 Prestations complémentaires AVS</b>	<b>354 522.98</b>		<b>365 000.00</b>		<b>360 000.00</b>	
<b>532.36 Charges de transfert</b>	<b>354 522.98</b>		<b>365 000.00</b>		<b>360 000.00</b>	
532.3631.01 Prestations complément. AVS/AI	354 522.98		365 000.00		360 000.00	
<b>54 Famille et jeunesse</b>	<b>1 610 366.15</b>	<b>704 690.06</b>	<b>1 693 800.00</b>	<b>1 019 500.00</b>	<b>1 775 800.00</b>	<b>1 069 500.00</b>
<b>544 Protection de la jeunesse</b>	<b>820 716.01</b>	<b>91 922.72</b>	<b>914 800.00</b>	<b>507 000.00</b>	<b>821 700.00</b>	<b>522 000.00</b>
<b>544.30 Charges de personnel</b>	<b>655 928.39</b>		<b>651 800.00</b>		<b>608 700.00</b>	
544.3010.01 Traitements du personnel administratif	479 605.10		502 600.00		506 300.00	
544.3010.03 Traitements du personnel de conciergerie	11 108.60		2 600.00		2 600.00	
544.3010.05 Traitements du personnel éducatif	43 274.00		42 700.00			
544.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	44 180.24		36 100.00		33 200.00	
544.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	41 518.00		41 900.00		42 000.00	
544.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	2 555.00		2 400.00		1 500.00	
544.3054.01 Cotisations AF	16 712.00		17 600.00		14 200.00	
544.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	5 467.85		5 800.00		6 800.00	
544.3090.01 Formation du personnel					2 000.00	
544.3099.01 Autres charges de personnel	11 507.60		100.00		100.00	
<b>544.31 Charges de biens et de services</b>	<b>52 231.17</b>		<b>52 500.00</b>		<b>33 000.00</b>	
544.3100.03 Matériel de bureau	13 066.87		7 000.00		7 000.00	
544.3101.01 Matériel de bricolage et divers	1 723.70		3 500.00			
544.3113.01 Informatique	17 902.96		5 000.00		5 000.00	
544.3120.01 Eau, énergie, combustible, élimination déchets	1 475.84		500.00		1 500.00	
544.3130.02 Frais et honoraires de tiers			25 000.00		5 000.00	
544.3130.11 Frais de port	8 688.95		5 000.00		8 000.00	
544.3130.40 Frais de communication	5 861.19		5 500.00		5 500.00	
544.3199.01 Autres charges d'exploitation	3 511.66		1 000.00		1 000.00	
<b>544.36 Charges de transfert</b>	<b>80 756.45</b>		<b>180 500.00</b>		<b>150 000.00</b>	
544.3631.13 Curatelle éducative	59 443.30		40 000.00		60 000.00	
544.3634.03 Soutien à la famille			500.00			
544.3637.07 Honoraires de curatelle à charge de commune	21 313.15		140 000.00		90 000.00	
<b>544.39 Imputations internes</b>	<b>31 800.00</b>		<b>30 000.00</b>		<b>30 000.00</b>	
544.3920.05 Loyer - Bureau Curatelle	31 800.00		30 000.00		30 000.00	
<b>544.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>91 922.72</b>		<b>507 000.00</b>		<b>309 000.00</b>
544.4260.02 Curatelles éducatives Participations parentales				2 000.00		
544.4260.03 Honoraires pour curatelle		86 054.07		505 000.00		309 000.00
544.4260.04 Indemnités APG-CM-SUVA		5 868.65				
<b>544.46 Revenus de transfert</b>						<b>213 000.00</b>
544.4612.01 Participation Communes						213 000.00

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025		
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	
<b>545</b>	<b>Garderie et Crèche</b>	<b>789 650.14</b>	<b>612 767.34</b>	<b>779 000.00</b>	<b>512 500.00</b>	<b>954 100.00</b>	<b>547 500.00</b>
<b>545.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>546 620.06</b>		<b>477 300.00</b>		<b>532 800.00</b>	
545.3000.01	Traitements des membres des autorités	1 191.00		1 200.00		1 200.00	
545.3010.01	Traitements du personnel administratif	72 174.80		73 600.00		83 000.00	
545.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	33 259.95		24 100.00		24 100.00	
545.3010.05	Traitements du personnel éducatif	353 125.85		314 000.00		348 400.00	
545.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	37 734.51		24 200.00		29 800.00	
545.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	27 577.10		23 300.00		26 800.00	
545.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	1 923.75		1 600.00		1 400.00	
545.3054.01	Cotisations AF	14 463.30		11 800.00		12 700.00	
545.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	3 880.90		3 300.00		5 300.00	
545.3099.01	Autres charges de personnel	1 288.90		200.00		100.00	
<b>545.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>183 305.49</b>		<b>145 200.00</b>		<b>215 300.00</b>	
545.3100.03	Matériel de bureau	1 649.05		1 000.00		2 000.00	
545.3101.01	Matériel de bricolage et divers	1 238.95		2 000.00		3 000.00	
545.3101.03	Matériel de conciergerie	7 579.45		5 000.00		8 000.00	
545.3104.05	Matériel éducatif	105.15		500.00		2 000.00	
545.3104.06	Frais de pharmacie et d'hygiène	554.70		500.00		600.00	
545.3110.01	Mobilier et appareils de bureau	624.05		5 000.00		3 000.00	
545.3113.01	Informatique	4 449.70		2 500.00		2 500.00	
545.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	24 006.23		10 000.00		20 000.00	
545.3130.02	Frais et honoraires de tiers			1 000.00		25 000.00	
545.3130.11	Frais de port			500.00		500.00	
545.3130.21	Frais de déjeuners goûters, etc.	6 655.65		6 500.00		7 000.00	
545.3130.23	Frais de repas	128 646.75		100 000.00		130 000.00	
545.3130.40	Frais de communication	1 406.81		2 000.00		2 000.00	
545.3134.01	Assurances choses & RC	1 014.90		1 200.00		1 200.00	
545.3144.01	Charges et entretien - Bâtiment	4 224.10		5 000.00		6 000.00	
545.3199.01	Autres charges d'exploitation	1 150.00		2 500.00		2 500.00	
<b>545.33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>15 007.40</b>		<b>89 000.00</b>		<b>169 000.00</b>	
545.3300.52	Amortissements - Bâtiment BdG	15 007.40		89 000.00		158 000.00	
545.3300.65	Amortissements - Mobilier et Matériel					11 000.00	
<b>545.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>42 077.53</b>		<b>62 500.00</b>		<b>32 000.00</b>	
545.3631.14	Placement enfants hors canton			10 000.00		2 000.00	
545.3636.15	APAC	42 077.53		52 500.00		30 000.00	
<b>545.39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>2 639.66</b>		<b>5 000.00</b>		<b>5 000.00</b>	
545.3940.05	Part aux intérêts - Garderie BdG	2 639.66		5 000.00		5 000.00	
<b>545.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>428 013.74</b>		<b>375 500.00</b>		<b>390 500.00</b>
545.4240.07	Participations Crèche		245 940.60		240 000.00		240 000.00
545.4240.22	Participations UAPE		168 279.20		135 000.00		150 000.00
545.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		13 793.94		500.00		500.00
<b>545.43</b>	<b>Revenus divers</b>		<b>800.00</b>		<b>7 000.00</b>		<b>7 000.00</b>
545.4309.01	Contributions diverses		800.00		7 000.00		7 000.00
<b>545.46</b>	<b>Revenus de transfert</b>		<b>183 953.60</b>		<b>130 000.00</b>		<b>150 000.00</b>
545.4631.02	Subvention cantonale		183 953.60		130 000.00		150 000.00
<b>57</b>	<b>Aide sociale et domaine de l'asile</b>	<b>701 698.79</b>	<b>173 808.90</b>	<b>703 400.00</b>	<b>209 900.00</b>	<b>709 600.00</b>	<b>153 900.00</b>
<b>572</b>	<b>Aide matérielle</b>	<b>553 626.25</b>	<b>73 311.45</b>	<b>564 400.00</b>	<b>125 000.00</b>	<b>584 400.00</b>	<b>75 000.00</b>
<b>572.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>26 741.65</b>		<b>21 400.00</b>		<b>29 900.00</b>	
572.3000.01	Traitements des membres des autorités	2 857.80		2 900.00		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	17 800.25		8 500.00		17 000.00	
572.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	1 008.80		200.00		200.00	
572.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension			200.00		200.00	

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025		
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	
572.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	71.30		100.00		100.00	
572.3054.01	Cotisations AF	490.30		100.00		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		400.00	
572.3099.08	Frais déplacements repas à domicile	4 138.20		4 500.00		4 500.00	
<b>572.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>526 884.60</b>		<b>543 000.00</b>		<b>554 500.00</b>	
572.3636.12	Dons et cotisations	1 022.80		6 000.00		1 500.00	
572.3637.01	Service repas à domicile	57 447.00		60 000.00		60 000.00	
572.3637.02	Prestations pr personnes âgées + nonagénaires	8 565.00		10 000.00		10 000.00	
572.3637.03	Action sacs poubelle	12 155.00		15 000.00		13 000.00	
572.3637.04	Action de Noël			2 000.00			
572.3637.09	Secours occasionnels - Aide sociale	447 694.80		450 000.00		470 000.00	
<b>572.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>4 463.45</b>				
572.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		4 463.45				
<b>572.43</b>	<b>Revenus divers</b>		<b>68 848.00</b>		<b>75 000.00</b>		<b>75 000.00</b>
572.4309.01	Contributions diverses		68 848.00		75 000.00		75 000.00
<b>572.46</b>	<b>Revenus de transfert</b>				<b>50 000.00</b>		
572.4631.05	Remboursements mesure de réinsertion				50 000.00		
<b>574</b>	<b>Fonds cantonal pour l'emploi</b>	<b>45 813.12</b>		<b>45 000.00</b>		<b>42 000.00</b>	
<b>574.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>45 813.12</b>		<b>45 000.00</b>		<b>42 000.00</b>	
574.3631.18	Fonds cantonal pour l'emploi	45 813.12		45 000.00		42 000.00	
<b>579</b>	<b>Intégration</b>	<b>102 259.42</b>	<b>100 497.45</b>	<b>94 000.00</b>	<b>84 900.00</b>	<b>83 200.00</b>	<b>78 900.00</b>
<b>579.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>83 530.49</b>		<b>63 400.00</b>		<b>53 600.00</b>	
579.3000.01	Traitements des membres des autorités	4 761.60		4 800.00		4 800.00	
579.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie			100.00		100.00	
579.3010.12	Personnel d'intégration	63 445.20		46 300.00		40 100.00	
579.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	5 342.44		3 400.00		3 000.00	
579.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	5 440.50		5 300.00		2 600.00	
579.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	291.90		300.00		200.00	
579.3054.01	Cotisations AF	2 148.60		1 700.00		1 300.00	
579.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	461.10		500.00		500.00	
579.3099.01	Autres charges de personnel	1 639.15		1 000.00		1 000.00	
<b>579.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>7 072.13</b>		<b>18 900.00</b>		<b>17 900.00</b>	
579.3100.01	Frais du bureau intégration	3 189.23		2 400.00		2 400.00	
579.3104.01	Matériel pour l'enseignement	240.00		2 000.00		2 000.00	
579.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	141.26		500.00		500.00	
579.3130.07	Activités du délégué intégration	2 880.13		6 000.00		6 000.00	
579.3130.40	Frais de communication	325.06		500.00		500.00	
579.3199.01	Autres charges d'exploitation			500.00		500.00	
579.3199.02	Frais cours de langue	296.45		7 000.00		6 000.00	
<b>579.39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>11 656.80</b>		<b>11 700.00</b>		<b>11 700.00</b>	
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	1 956.80		2 000.00		2 000.00	
<b>579.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>12 936.35</b>		<b>9 500.00</b>		<b>7 500.00</b>
579.4250.01	Contributions frais de garderie		530.00		1 000.00		1 000.00
579.4250.04	Recettes cours de langue		12 406.35		8 000.00		6 000.00
579.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA				500.00		500.00
<b>579.46</b>	<b>Revenus de transfert</b>		<b>87 561.10</b>		<b>75 400.00</b>		<b>71 400.00</b>
579.4612.01	Participation Communes		9 643.45		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		59 917.65		48 000.00		44 000.00



Budget 2025

---

## 6. Trafic et télécommunications

*Remarque générale : le budget 2025 tient compte du renchérissement au coût de la vie de 1,3% dans le traitement du personnel communal.*

### **615.3111.20**

Un projet de signalisation touristique, en collaboration avec l'Antenne Région Valais Romand (ARVR), a été inscrit au budget pour CHF 10'000.-.

### **623.3634.04**

La ligne de bus Saint-Maurice-Epinassey-Mex est en partie à charge de Commune. La subvention y relative se trouve dans le compte 623.4631.02.

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>6 TRAFIC ET TÉLÉCOMMUNICATIONS</b>	<b>2 114 680.19</b>	<b>175 439.18</b>	<b>2 128 600.00</b>	<b>187 500.00</b>	<b>2 536 600.00</b>	<b>307 000.00</b>
<b>61 Circulation routière</b>	<b>1 969 868.89</b>	<b>175 439.18</b>	<b>1 973 600.00</b>	<b>187 500.00</b>	<b>2 095 600.00</b>	<b>172 000.00</b>
<b>613 Routes cantonales</b>	<b>336 132.30</b>		<b>333 000.00</b>		<b>325 000.00</b>	
<b>613.36 Charges de transfert</b>	<b>336 132.30</b>		<b>333 000.00</b>		<b>325 000.00</b>	
613.3631.06 Part à l'entretien des routes cantonales	300 092.40		290 000.00		270 000.00	
613.3660.13 Amortissements - Routes cantonales	36 039.90		43 000.00		55 000.00	
<b>615 Routes communales</b>	<b>1 633 736.59</b>	<b>175 439.18</b>	<b>1 640 600.00</b>	<b>187 500.00</b>	<b>1 770 600.00</b>	<b>172 000.00</b>
<b>615.30 Charges de personnel</b>	<b>391 746.05</b>		<b>310 600.00</b>		<b>310 600.00</b>	
615.3000.01 Traitements des membres des autorités	12 382.80		12 400.00		12 400.00	
615.3010.01 Traitements du personnel administratif	38 631.50		39 500.00		42 600.00	
615.3010.02 Traitements du personnel TPEV	216 393.79		205 400.00		203 500.00	
615.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	23 264.86		17 000.00		16 900.00	
615.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	21 327.90		19 200.00		21 700.00	
615.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	1 043.55		1 100.00		800.00	
615.3054.01 Cotisations AF	8 576.35		8 300.00		7 200.00	
615.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	2 680.85		2 700.00		3 500.00	
615.3099.01 Autres charges de personnel	67 444.45		5 000.00		2 000.00	
<b>615.31 Charges de biens et de services</b>	<b>557 101.89</b>		<b>578 000.00</b>		<b>580 000.00</b>	
615.3100.03 Matériel de bureau	144.05		500.00		500.00	
615.3111.01 Outils et Matériel	48 585.28		55 000.00		50 000.00	
615.3111.10 Signalisation routière	14 521.85		15 000.00		15 000.00	
615.3111.20 Equipement et Signalisation touristique	10 252.60		8 000.00		18 000.00	
615.3120.01 Eau, énergie, combustible, élimination déchets	81 055.81		93 000.00		88 000.00	
615.3130.40 Frais de communication	918.42		500.00		500.00	
615.3141.01 Entretien réseau routier	87 345.31		95 000.00		95 000.00	
615.3141.02 Entretien chemins pédestres	26 124.60		20 000.00		25 000.00	
615.3141.10 Déblaiement des neiges	65 970.70		50 000.00		50 000.00	
615.3143.01 Eclairage public, entret.	71 299.29		100 000.00		100 000.00	
615.3144.01 Charges et entretien - Bâtiment	1 934.60		6 000.00		6 000.00	
615.3144.10 Parking Val-de-Marne	10 338.45		15 000.00		12 000.00	
615.3151.03 Places de parc - Horodat.	39 670.65		35 000.00		35 000.00	
615.3151.05 Frais de véhicules	92 971.27		80 000.00		80 000.00	
615.3160.01 Loyers	1 908.00		2 000.00		2 000.00	
615.3199.01 Autres charges d'exploitation	4 061.01		3 000.00		3 000.00	
<b>615.33 Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>674 330.01</b>		<b>737 000.00</b>		<b>866 000.00</b>	
615.3300.10 Amortissements - Routes communales	221 269.26		315 000.00		375 000.00	
615.3300.11 Amortissements - Giratoires	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
615.3300.12 Amortissements - Avenue d'Agaune	270 000.00		251 000.00		233 000.00	
615.3300.13 Amortissements - Place de la gare	6 000.00		5 000.00		5 000.00	
615.3300.14 Amortissements - Zones 30 Km/h	11 334.30		16 000.00		15 000.00	
615.3300.15 Amortissements - Parking	19 000.00		19 000.00		20 000.00	
615.3300.30 Amortissements - Eclairage public	21 765.15		56 000.00		58 000.00	
615.3300.43 Amortissements - Dépôt TPEV	1 000.00		5 000.00		100 000.00	
615.3300.64 Amortissements - Horodateurs	31 000.00		19 000.00		26 000.00	
615.3300.66 Amortissements - Véhicules et Machines	90 961.30		49 000.00		32 000.00	
<b>615.39 Imputations internes</b>	<b>10 558.64</b>		<b>15 000.00</b>		<b>14 000.00</b>	
615.3940.06 Part aux intérêts - Parking VdM	10 558.64		15 000.00		14 000.00	
<b>615.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>175 439.18</b>		<b>182 500.00</b>		<b>167 000.00</b>
615.4240.10 Taxe de parage		137 992.95		180 000.00		160 000.00
615.4240.20 Travaux pour tiers		9 062.40		2 000.00		5 000.00
615.4260.04 Indemnités APG-CM-SUVA		28 383.83		500.00		2 000.00





## Budget 2025

---

### 7. Protection de l'environnement et aménagement du territoire

*Remarque générale : le budget 2025 tient compte du renchérissement au coût de la vie de 1,3% dans le traitement du personnel communal.*

**710.3510.01**

Remboursement de la perte du service d'il y a 8 ans. Le service doit encore essuyer les pertes passées jusqu'en 2029.

**710.4240.11**

Augmentation des tarifs d'eau au m3 afin d'équilibrer le service, qui doit être auto-financé.

**720.4510.01**

Service déficitaire en 2025. Un montant a été inscrit pour la rédaction du nouveau règlement et de la nouvelle tarification.

**730.3510.01**

Remboursement de la perte du service d'il y a 8 ans. Il s'agit, si les comptes 2024 et 2025 le permettent, de la dernière perte à amortir.

**741.3142.10**

Après tous les investissements réalisés dans les torrents, il est nécessaire de maintenir la qualité des ouvrages et prévoir un entretien régulier des torrents et dépotoirs communaux.

**741.3142.11**

Entretien prévu pour les rives du Rhône, ainsi que la participation communale aux frais annuels de la correction du Rhône (facturée par le Canton).

**741.4631.02**

Les deux précédentes remarques sont à mettre en relation avec ce compte, l'entretien des torrents et des fleuves étant largement subventionné par le Canton.

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025		
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	
<b>7</b>	<b>PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE</b>	<b>2 926 087.08</b>	<b>2 406 797.17</b>	<b>2 745 600.00</b>	<b>2 330 600.00</b>	<b>2 848 000.00</b>	<b>2 357 100.00</b>
<b>71</b>	<b>Approvisionnement en eau</b>	<b>662 115.99</b>	<b>662 115.99</b>	<b>610 000.00</b>	<b>610 000.00</b>	<b>636 700.00</b>	<b>636 700.00</b>
<b>710</b>	<b>Approvisionnement en eau</b>	<b>662 115.99</b>	<b>662 115.99</b>	<b>610 000.00</b>	<b>610 000.00</b>	<b>636 700.00</b>	<b>636 700.00</b>
<b>710.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>74 804.88</b>		<b>74 400.00</b>		<b>67 200.00</b>	
710.3000.01	Traitements des membres des autorités	4 762.80		4 800.00		4 800.00	
710.3010.01	Traitements du personnel administratif	54 599.40		55 800.00		50 200.00	
710.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie			700.00		700.00	
710.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	4 955.98		4 000.00		3 600.00	
710.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	6 205.35		6 200.00		5 300.00	
710.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	253.45		300.00		200.00	
710.3054.01	Cotisations AF	1 899.20		2 000.00		1 600.00	
710.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	572.85		600.00		700.00	
710.3099.01	Autres charges de personnel	1 555.85				100.00	
<b>710.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>193 613.23</b>		<b>246 500.00</b>		<b>238 500.00</b>	
710.3111.01	Outils et Matériel	1 649.16		5 000.00		5 000.00	
710.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	7 443.63		16 000.00		16 000.00	
710.3130.11	Frais de port	1 870.00		2 500.00		2 500.00	
710.3130.40	Frais de communication	172.11		500.00		500.00	
710.3132.01	Frais d'analyses des eaux	3 626.13		5 000.00		3 000.00	
710.3132.02	Numérisation Cadastre	1 468.57		5 000.00		2 000.00	
710.3134.01	Assurances choses & RC	127.35		500.00		500.00	
710.3141.03	Evionnaz / Entretien Route des Hautes	2 905.29		5 000.00		5 000.00	
710.3143.30	Entretien réseau et installation	143 951.05		180 000.00		180 000.00	
710.3143.31	Entretien installation traitement des eaux			3 000.00			
710.3143.32	Entretien Hydrantes	13 116.64		12 000.00		12 000.00	
710.3158.01	Supports et maintenances informatiques	9 896.53		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	7 386.77		1 000.00		1 000.00	
<b>710.33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>102 374.07</b>		<b>147 000.00</b>		<b>175 000.00</b>	
710.3300.20	Amortissements - Réseau d'eau	102 374.07		147 000.00		175 000.00	
<b>710.35</b>	<b>Attributions aux fonds et financements spéciaux</b>	<b>244 504.00</b>		<b>74 900.00</b>		<b>100 000.00</b>	
710.3510.01	Attributions sur les financements spéciaux	244 504.00		74 900.00		100 000.00	
<b>710.39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>46 819.81</b>		<b>67 200.00</b>		<b>56 000.00</b>	
710.3930.01	Frais administratifs internes	16 000.00		21 000.00		14 000.00	
710.3940.07	Part aux intérêts - Service des Eaux	30 819.81		46 200.00		42 000.00	
<b>710.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>603 442.25</b>		<b>610 000.00</b>		<b>636 700.00</b>
710.4240.11	Fourniture de l'eau potable		602 642.25		605 000.00		635 000.00
710.4240.20	Travaux pour tiers		800.00		5 000.00		1 700.00
<b>710.43</b>	<b>Revenus divers</b>		<b>6 317.05</b>				
710.4309.01	Contributions diverses		6 317.05				
<b>710.49</b>	<b>Imputations internes</b>		<b>52 356.69</b>				
710.4980.01	Transfert comptable		52 356.69				
<b>72</b>	<b>Traitement des eaux usées</b>	<b>817 260.87</b>	<b>817 260.87</b>	<b>850 100.00</b>	<b>850 100.00</b>	<b>800 200.00</b>	<b>800 200.00</b>
<b>720</b>	<b>Traitement des eaux usées</b>	<b>817 260.87</b>	<b>817 260.87</b>	<b>850 100.00</b>	<b>850 100.00</b>	<b>800 200.00</b>	<b>800 200.00</b>
<b>720.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>181 060.20</b>		<b>178 300.00</b>		<b>148 200.00</b>	
720.3010.01	Traitements du personnel administratif	45 776.30		69 300.00		62 900.00	
720.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	103 581.15		77 500.00		59 300.00	
720.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	9 612.85		9 700.00		8 000.00	

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
720.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	14 693.80		14 700.00		12 500.00
720.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	627.30		700.00		400.00
720.3054.01	Cotisations AF	4 675.55		4 700.00		3 400.00
720.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	1 516.15		1 600.00		1 600.00
720.3099.01	Autres charges de personnel	577.10		100.00		100.00
<b>720.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>78 222.11</b>		<b>100 000.00</b>		<b>92 000.00</b>
720.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	2 330.52		10 000.00		2 000.00
720.3130.40	Frais de communication	50.70				
720.3143.30	Entretien réseau et installation	75 467.04		90 000.00		90 000.00
720.3160.01	Loyers	223.03				
720.3199.01	Autres charges d'exploitation	150.82				
<b>720.33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>73 382.70</b>		<b>137 000.00</b>		<b>168 000.00</b>
720.3300.33	Amortissements - Assainissement	73 382.70		137 000.00		168 000.00
<b>720.35</b>	<b>Attributions aux fonds et financements spéciaux</b>	<b>68 051.05</b>				
720.3510.01	Attributions sur les financements spéciaux	68 051.05				
<b>720.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>370 928.14</b>		<b>390 000.00</b>		<b>355 000.00</b>
720.3632.02	STEP SA taxe fédérale	39 905.99		40 000.00		40 000.00
720.3632.03	STEP SA	331 022.15		350 000.00		315 000.00
<b>720.39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>45 616.67</b>		<b>44 800.00</b>		<b>37 000.00</b>
720.3930.01	Frais administratifs internes	24 000.00		11 500.00		7 000.00
720.3940.08	Part aux intérêts - Service Assainissement	21 616.67		33 300.00		30 000.00
<b>720.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>817 260.87</b>		<b>828 300.00</b>	<b>760 000.00</b>
720.4240.14	Taxes annuelles d'égout		677 941.20		650 000.00	660 000.00
720.4240.50	Refacturation frais du personnel		136 370.70		178 300.00	100 000.00
720.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		2 948.97			
<b>720.45</b>	<b>Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux</b>				<b>21 800.00</b>	<b>40 200.00</b>
720.4510.01	Prélèvements sur les financements spéciaux				21 800.00	40 200.00
<b>73</b>	<b>Gestion des déchets</b>	<b>747 273.33</b>	<b>747 273.33</b>	<b>770 000.00</b>	<b>770 000.00</b>	<b>789 700.00</b>
<b>730</b>	<b>Gestion des déchets</b>	<b>747 273.33</b>	<b>747 273.33</b>	<b>770 000.00</b>	<b>770 000.00</b>	<b>789 700.00</b>
<b>730.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>71 493.35</b>		<b>69 400.00</b>		<b>58 700.00</b>
730.3000.01	Traitements des membres des autorités	14 287.20		14 300.00		14 300.00
730.3010.01	Traitements du personnel administratif	36 622.45		37 400.00		28 400.00
730.3010.02	Traitements du personnel TPEV	7 484.05		6 800.00		7 100.00
730.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	3 959.30		3 900.00		3 300.00
730.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	4 192.60		4 100.00		3 200.00
730.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	247.50		300.00		200.00
730.3054.01	Cotisations AF	1 930.85		1 900.00		1 400.00
730.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	610.50		700.00		700.00
730.3099.01	Autres charges de personnel	2 158.90				100.00
<b>730.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>152 677.32</b>		<b>145 000.00</b>		<b>139 000.00</b>
730.3111.01	Outils et Matériel	3 447.55				
730.3130.20	Transport, ramassage des ordures	135 246.91		135 000.00		135 000.00
730.3181.01	Pertes sur débiteurs - Taxes et Emoluments	4 570.40		10 000.00		4 000.00
730.3199.01	Autres charges d'exploitation	9 412.46				
<b>730.33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>12 484.44</b>		<b>21 000.00</b>		<b>20 000.00</b>
730.3300.32	Amortissements - Dechetterie	12 484.44		21 000.00		20 000.00
<b>730.35</b>	<b>Attributions aux fonds et financements spéciaux</b>	<b>42 200.00</b>		<b>8 600.00</b>		<b>52 000.00</b>
730.3510.01	Attributions sur les financements spéciaux	42 200.00		8 600.00		52 000.00

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>730.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>468 418.22</b>		<b>499 000.00</b>		<b>503 000.00</b>
730.3612.02	Centre de tri et compost	313 071.36		340 000.00		350 000.00
730.3612.03	Déchets de restauration	8 981.00		10 000.00		10 000.00
730.3612.04	GastroVert Private	50 891.98		55 000.00		52 000.00
730.3612.08	Déchets spéciaux des ménages	992.90		4 000.00		1 000.00
730.3612.09	Incinération des ordures SATOM	94 480.98		90 000.00		90 000.00
<b>730.39</b>	<b>Imputations internes</b>			<b>27 000.00</b>		<b>17 000.00</b>
730.3930.01	Frais administratifs internes			27 000.00		17 000.00
<b>730.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>683 920.65</b>		<b>750 000.00</b>	<b>750 000.00</b>
730.4240.15	Taxes annuelles de voirie		683 399.01		750 000.00	750 000.00
730.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		521.64			
<b>730.43</b>	<b>Revenus divers</b>		<b>44 040.72</b>		<b>20 000.00</b>	<b>39 700.00</b>
730.4309.01	Contributions diverses		44 040.72		20 000.00	39 700.00
<b>730.49</b>	<b>Imputations internes</b>		<b>19 311.96</b>			
730.4980.01	Transfert comptable		19 311.96			
<b>74</b>	<b>Aménagements</b>	<b>110 989.98</b>	<b>25 968.30</b>	<b>85 000.00</b>	<b>7 000.00</b>	<b>142 500.00</b>
<b>741</b>	<b>Corrections de cours d'eau</b>	<b>110 989.98</b>	<b>25 968.30</b>	<b>85 000.00</b>	<b>7 000.00</b>	<b>142 500.00</b>
<b>741.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>18 165.25</b>		<b>18 000.00</b>		<b>66 500.00</b>
741.3141.04	Evionnaz/entretien Eugine	5 375.00		500.00		500.00
741.3142.01	Entretien des ouvrages de protection	12 483.30		10 000.00		10 000.00
741.3142.10	Entretien des torrents et des dépotoirs	306.95		7 500.00		40 000.00
741.3142.11	Entretien des fleuves					16 000.00
<b>741.33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>92 824.73</b>		<b>67 000.00</b>		<b>76 000.00</b>
741.3300.31	Amortissements - Dignes Mauvoisin	48 787.20		42 000.00		40 000.00
741.3300.37	Amortissements - Falaises de Fingles	36 595.92		16 000.00		24 000.00
741.3300.38	Amortissements - Barrage St-Barthélemy	7 441.61		9 000.00		12 000.00
<b>741.43</b>	<b>Revenus divers</b>		<b>5 133.50</b>		<b>5 000.00</b>	<b>5 000.00</b>
741.4309.01	Contributions diverses		5 133.50		5 000.00	5 000.00
<b>741.46</b>	<b>Revenus de transfert</b>		<b>20 834.80</b>		<b>2 000.00</b>	<b>25 000.00</b>
741.4631.02	Subvention cantonale		20 834.80		2 000.00	25 000.00
<b>77</b>	<b>Protection de l'environnement, autres</b>	<b>87 752.76</b>	<b>39 103.12</b>	<b>93 100.00</b>	<b>20 500.00</b>	<b>111 800.00</b>
<b>771</b>	<b>Cimetières, crématoires</b>	<b>47 548.84</b>	<b>35 394.13</b>	<b>49 100.00</b>	<b>20 500.00</b>	<b>73 800.00</b>
<b>771.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>22 702.20</b>		<b>21 100.00</b>		<b>46 800.00</b>
771.3010.01	Traitements du personnel administratif	7 885.45		8 100.00		11 400.00
771.3010.02	Traitements du personnel TPEV	10 748.05		9 300.00		27 400.00
771.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	1 475.60		1 200.00		2 600.00
771.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	1 617.40		1 600.00		3 500.00
771.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	74.95		100.00		200.00
771.3054.01	Cotisations AF	567.70		600.00		1 100.00
771.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	179.45		200.00		600.00
771.3099.01	Autres charges de personnel	153.60				
<b>771.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>21 846.64</b>		<b>25 000.00</b>		<b>25 000.00</b>
771.3143.02	Entretien du cimetière	14 817.69		25 000.00		25 000.00
771.3199.01	Autres charges d'exploitation	7 028.95				
<b>771.33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>3 000.00</b>		<b>3 000.00</b>		<b>2 000.00</b>
771.3300.34	Amortissements - Cimetière	3 000.00		3 000.00		2 000.00

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>771.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>	<b>35 394.13</b>		<b>20 500.00</b>		<b>27 000.00</b>
771.4240.12	Concessions de tombes et colombarium	21 600.00		10 000.00		15 000.00
771.4240.21	Taxes d'inhumation	6 550.00		8 000.00		8 000.00
771.4240.24	Taxes Colombarium	6 180.00		2 500.00		4 000.00
771.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA	1 064.13				
<b>779</b>	<b>Toilettes publiques</b>	<b>40 203.92</b>	<b>3 708.99</b>	<b>44 000.00</b>		<b>38 000.00</b>
<b>779.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>38 101.59</b>		<b>37 500.00</b>		<b>31 500.00</b>
779.3010.01	Traitements du personnel administratif			400.00		400.00
779.3010.02	Traitements du personnel TPEV	31 426.85		31 200.00		25 900.00
779.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	2 659.24		2 100.00		1 700.00
779.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	2 370.85		2 100.00		2 200.00
779.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	120.35		200.00		100.00
779.3054.01	Cotisations AF	1 029.45		1 100.00		800.00
779.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	328.50		400.00		400.00
779.3099.01	Autres charges de personnel	166.35				
<b>779.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>2 102.33</b>		<b>2 500.00</b>		<b>2 500.00</b>
779.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	638.33		500.00		500.00
779.3144.01	Charges et entretien - Bâtiment	1 464.00		1 500.00		1 500.00
779.3199.01	Autres charges d'exploitation			500.00		500.00
<b>779.33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>			<b>4 000.00</b>		<b>4 000.00</b>
779.3300.69	Amortissements - Toilettes publiques			4 000.00		4 000.00
<b>779.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>3 708.99</b>			
779.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		3 708.99			
<b>79</b>	<b>Aménagement du territoire</b>	<b>500 694.15</b>	<b>115 075.56</b>	<b>337 400.00</b>	<b>73 000.00</b>	<b>367 100.00</b>
<b>790</b>	<b>Aménagement du territoire</b>	<b>500 694.15</b>	<b>115 075.56</b>	<b>337 400.00</b>	<b>73 000.00</b>	<b>73 500.00</b>
<b>790.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>186 952.49</b>		<b>179 900.00</b>		<b>172 600.00</b>
790.3000.01	Traitements des membres des autorités	14 543.80		11 500.00		11 500.00
790.3010.01	Traitements du personnel administratif	132 649.10		132 800.00		129 600.00
790.3010.02	Traitements du personnel TPEV	284.85		300.00		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	13 331.29		9 600.00		9 200.00
790.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	16 079.15		15 900.00		14 300.00
790.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	616.30		700.00		500.00
790.3054.01	Cotisations AF	4 620.80		4 700.00		4 000.00
790.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	1 416.10		1 500.00		1 800.00
790.3099.01	Autres charges de personnel	3 411.10		1 600.00		100.00
<b>790.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>107 575.96</b>		<b>63 500.00</b>		<b>79 500.00</b>
790.3100.03	Matériel de bureau	2 873.02		500.00		500.00
790.3102.01	Mises à l'enquête	2 931.35		5 000.00		5 000.00
790.3102.02	Demandes d'autorisation de bâtir	261.00		3 000.00		3 000.00
790.3130.01	Autorisations cantonales de bâtir	30 200.20		20 000.00		25 000.00
790.3130.02	Frais et honoraires de tiers	38 095.43		9 000.00		30 000.00
790.3132.05	Géomètre officiel	3 579.10		4 000.00		4 000.00
790.3158.01	Supports et maintenances informatiques	11 981.79		7 000.00		7 000.00
790.3199.01	Autres charges d'exploitation	17 654.07		15 000.00		5 000.00
<b>790.33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>190 735.70</b>		<b>94 000.00</b>		<b>100 000.00</b>
790.3320.90	Amortissements - PAZ	182 735.70		86 000.00		93 000.00
790.3320.91	Amortissements - Aménagement des Iles	8 000.00		8 000.00		7 000.00





Budget 2025

---

## 8. Économie publique

*Remarque générale : le budget 2025 tient compte du renchérissement au coût de la vie de 1,3% dans le traitement du personnel communal.*

### **871.30**

SES Energies SA est entrée en liquidation en octobre 2024. Les charges de personnel restantes sont celles du conseiller en charge de l'énergie électrique (représentation au CA de Genedis, etc.).

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>8 ÉCONOMIE PUBLIQUE</b>	<b>841 165.32</b>	<b>194 078.01</b>	<b>833 600.00</b>	<b>122 100.00</b>	<b>747 800.00</b>	<b>132 200.00</b>
<b>81 Agriculture</b>	<b>106.25</b>		<b>2 500.00</b>			
<b>811 Administration, exécution et contrôle</b>	<b>106.25</b>		<b>2 500.00</b>			
<b>811.30 Charges de personnel</b>			<b>2 500.00</b>			
811.3010.09 Traitements du personnel auxiliaire			2 500.00			
<b>811.31 Charges de biens et de services</b>	<b>106.25</b>					
811.3199.01 Autres charges d'exploitation	106.25					
<b>82 Sylviculture</b>	<b>25 776.90</b>		<b>25 000.00</b>		<b>25 000.00</b>	
<b>820 Sylviculture</b>	<b>25 776.90</b>		<b>25 000.00</b>		<b>25 000.00</b>	
<b>820.36 Charges de transfert</b>	<b>25 776.90</b>		<b>25 000.00</b>		<b>25 000.00</b>	
820.3612.06 Triage forestier	25 776.90		25 000.00		25 000.00	
<b>84 Tourisme</b>	<b>610 072.66</b>	<b>135 127.06</b>	<b>558 800.00</b>	<b>64 500.00</b>	<b>485 200.00</b>	<b>82 000.00</b>
<b>840 Tourisme</b>	<b>610 072.66</b>	<b>135 127.06</b>	<b>558 800.00</b>	<b>64 500.00</b>	<b>485 200.00</b>	<b>82 000.00</b>
<b>840.30 Charges de personnel</b>	<b>268 995.69</b>		<b>280 800.00</b>		<b>201 200.00</b>	
840.3000.01 Traitements des membres des autorités	7 619.40		7 700.00		7 700.00	
840.3010.01 Traitements du personnel administratif	206 740.70		223 000.00		157 400.00	
840.3010.03 Traitements du personnel de conciergerie	2 621.85		1 400.00		1 400.00	
840.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	16 812.94		15 300.00		10 900.00	
840.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	20 384.80		21 200.00		15 000.00	
840.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	926.35		1 000.00		500.00	
840.3054.01 Cotisations AF	6 935.65		7 500.00		4 700.00	
840.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	2 158.95		2 400.00		2 100.00	
840.3099.01 Autres charges de personnel	4 795.05		1 300.00		1 500.00	
<b>840.31 Charges de biens et de services</b>	<b>112 586.02</b>		<b>95 500.00</b>		<b>100 500.00</b>	
840.3100.03 Matériel de bureau	10 478.20		8 000.00		8 000.00	
840.3101.03 Matériel de conciergerie	340.30		500.00		500.00	
840.3102.03 Imprimés, publications	11 229.74		7 000.00		7 000.00	
840.3111.20 Equipement et Signalisation touristique	4 890.40		5 000.00		5 000.00	
840.3113.01 Informatique	11 739.60		7 000.00		7 000.00	
840.3120.01 Eau, énergie, combustible, élimination déchets	1 027.40		5 000.00		5 000.00	
840.3130.02 Frais et honoraires de tiers	1 391.06		2 500.00		2 500.00	
840.3130.11 Frais de port	1 074.85		1 000.00		1 000.00	
840.3130.40 Frais de communication	3 071.52		2 500.00		2 500.00	
840.3130.80 Fête Nationale	8 679.25		10 000.00		10 000.00	
840.3130.81 Animations diverses	18 604.60		10 000.00		15 000.00	
840.3134.01 Assurances choses & RC			1 000.00		1 000.00	
840.3160.01 Loyers	36 807.60		32 000.00		32 000.00	
840.3170.05 Frais de réceptions	2 063.20		2 000.00		2 000.00	
840.3199.01 Autres charges d'exploitation	1 188.30		2 000.00		2 000.00	
<b>840.33 Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>14 000.00</b>		<b>19 000.00</b>		<b>16 000.00</b>	
840.3300.48 Amortissements - Bureau OT	5 000.00		16 000.00		14 000.00	
840.3300.67 Amortissements - Infrastructures touristiques	9 000.00		3 000.00		2 000.00	
<b>840.36 Charges de transfert</b>	<b>214 490.95</b>		<b>163 500.00</b>		<b>167 500.00</b>	
840.3635.01 Subvention rénovation du mobilier de terrasse			10 000.00		10 000.00	
840.3636.03 Promotion touristique et culturelle	81 551.30		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		7 500.00		7 500.00	

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
840.3636.18	Part. structure régionale	56 939.65		70 000.00		74 000.00
840.3660.10	Amortissements - Pro Agauno	8 000.00		3 000.00		3 000.00
<b>840.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>129 691.66</b>		<b>62 500.00</b>	<b>80 000.00</b>
840.4210.40	Taxe de séjour		62 857.35		40 000.00	50 000.00
840.4240.09	Prestations de service		49 900.61		22 500.00	30 000.00
840.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		16 933.70			
<b>840.43</b>	<b>Revenus divers</b>		<b>5 435.40</b>		<b>2 000.00</b>	<b>2 000.00</b>
840.4309.01	Contributions diverses		5 435.40		2 000.00	2 000.00
<b>85</b>	<b>Industrie, artisanat et commerce</b>	<b>82 658.75</b>	<b>21 068.75</b>	<b>110 000.00</b>	<b>20 600.00</b>	<b>107 000.00</b>
<b>850</b>	<b>Industrie, artisanat et commerce</b>	<b>82 658.75</b>	<b>21 068.75</b>	<b>110 000.00</b>	<b>20 600.00</b>	<b>107 000.00</b>
<b>850.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>22 378.40</b>		<b>36 000.00</b>		<b>36 000.00</b>
850.3130.09	Promotion de l'industrie et du commerce	16 626.65		25 000.00		25 000.00
850.3144.05	Charges et entretien - Bâtiment Grotte aux Fées	5 751.75		10 000.00		10 000.00
850.3199.01	Autres charges d'exploitation			1 000.00		1 000.00
<b>850.33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>2 000.00</b>		<b>9 000.00</b>		<b>8 000.00</b>
850.3300.47	Amortissements - Grotte aux Fées	2 000.00		9 000.00		8 000.00
<b>850.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>58 280.35</b>		<b>65 000.00</b>		<b>63 000.00</b>
850.3637.08	Subside rénovation des façades	42 280.35		50 000.00		50 000.00
850.3660.11	Amortissements - Bâtiments protégés	16 000.00		15 000.00		13 000.00
<b>850.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>				<b>600.00</b>	
850.4240.13	Redevances publicitaires				600.00	
<b>850.44</b>	<b>Revenus financiers</b>		<b>21 068.75</b>		<b>20 000.00</b>	<b>20 000.00</b>
850.4470.12	Location Grotte-aux-Fées		21 068.75		20 000.00	20 000.00
<b>87</b>	<b>Combustibles et énergie</b>	<b>122 550.76</b>	<b>37 882.20</b>	<b>137 300.00</b>	<b>37 000.00</b>	<b>130 600.00</b>
<b>871</b>	<b>Electricité</b>	<b>11 475.55</b>		<b>15 700.00</b>	<b>11 000.00</b>	<b>6 600.00</b>
<b>871.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>11 475.55</b>		<b>15 700.00</b>		<b>6 600.00</b>
871.3000.01	Traitements des membres des autorités			4 000.00		4 000.00
871.3010.01	Traitements du personnel administratif	8 895.95		9 100.00		
871.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	742.05		600.00		600.00
871.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	1 318.80		1 400.00		1 400.00
871.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	37.90		100.00		100.00
871.3054.01	Cotisations AF	284.85		300.00		300.00
871.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	93.45		100.00		100.00
871.3099.01	Autres charges de personnel	102.55		100.00		100.00
<b>871.43</b>	<b>Revenus divers</b>				<b>11 000.00</b>	
871.4309.01	Contributions diverses				11 000.00	
<b>874</b>	<b>Energie renouvelable</b>	<b>82 698.61</b>	<b>9 800.00</b>	<b>95 600.00</b>		<b>97 800.00</b>
<b>874.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>20 130.77</b>		<b>20 600.00</b>		<b>20 800.00</b>
874.3010.01	Traitements du personnel administratif	16 900.00		17 400.00		17 600.00
874.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	1 410.77		1 200.00		1 200.00
874.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	1 029.60		1 100.00		1 100.00
874.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	72.15		100.00		100.00
874.3054.01	Cotisations AF	540.80		600.00		500.00
874.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	177.45		200.00		300.00
<b>874.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>62 567.84</b>		<b>75 000.00</b>		<b>77 000.00</b>
874.3637.10	Mesures énergétiques	62 567.84		75 000.00		77 000.00





## Budget 2025

---

### 9. Finances et impôts

*Remarque générale : le budget 2025 tient compte du renchérissement au coût de la vie de 1,3% dans le traitement du personnel communal.*

**910.4022.01**

Impôts volatiles et difficilement prévisibles.

**910.4024.01**

Impôts volatiles et difficilement prévisibles.

**950.3894.01**

Les ventes extraordinaires réalisées sur le patrimoine financier permettent à la Commune d'attribuer un montant à la réserve de politique budgétaire, en prévision d'un exercice futur plus défavorable.

**950.4120.03**

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

**963.4420.90**

Revenus du patrimoine financier liées aux ventes des Perris et aux Iles.

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>9 FINANCES ET IMPÔTS</b>	<b>2 696 363.01</b>	<b>18 782 665.05</b>	<b>2 970 100.00</b>	<b>18 084 100.00</b>	<b>3 952 200.00</b>	<b>20 712 300.00</b>
<b>91 Impôts</b>	<b>399 628.76</b>	<b>10 761 471.89</b>	<b>407 900.00</b>	<b>10 165 000.00</b>	<b>412 600.00</b>	<b>10 720 000.00</b>
<b>910 Impôts</b>	<b>399 628.76</b>	<b>9 670 591.39</b>	<b>407 900.00</b>	<b>9 235 000.00</b>	<b>412 600.00</b>	<b>9 640 000.00</b>
<b>910.30 Charges de personnel</b>	<b>59 016.00</b>		<b>57 900.00</b>		<b>61 600.00</b>	
910.3010.01 Traitements du personnel administratif	46 267.55		47 400.00		49 900.00	
910.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	3 626.90		3 200.00		3 300.00	
910.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	4 735.20		4 800.00		5 100.00	
910.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	184.70		300.00		200.00	
910.3054.01 Cotisations AF	1 390.60		1 600.00		1 400.00	
910.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	484.85		500.00		700.00	
910.3099.01 Autres charges de personnel	2 326.20		100.00		1 000.00	
<b>910.31 Charges de biens et de services</b>	<b>239 307.66</b>		<b>250 000.00</b>		<b>251 000.00</b>	
910.3100.03 Matériel de bureau	2 963.76				1 000.00	
910.3181.05 Pertes sur débiteurs - Impôts	236 343.90		250 000.00		250 000.00	
<b>910.36 Charges de transfert</b>	<b>101 305.10</b>		<b>100 000.00</b>		<b>100 000.00</b>	
910.3602.01 Impôts sur imm. bâtis (art. 188)	101 305.10		100 000.00		100 000.00	
<b>910.40 Revenus fiscaux</b>		<b>9 601 301.19</b>		<b>9 185 000.00</b>		<b>9 580 000.00</b>
910.4000.01 Impôts sur le revenu des personnes physiques		6 967 184.36		6 800 000.00		7 000 000.00
910.4001.01 Impôts sur la fortune des personnes physiques		798 764.30		1 000 000.00		960 000.00
910.4002.01 Impôts retenus à la source		679 092.33		400 000.00		500 000.00
910.4008.01 Impôts personnel		53 139.80		50 000.00		55 000.00
910.4021.02 Impôts fonciers des personnes physiques		219 801.25		300 000.00		280 000.00
910.4022.01 Impôts sur les gains immobiliers		452 694.50		150 000.00		300 000.00
910.4022.05 Impôts sur prestations en capital		217 497.20		200 000.00		200 000.00
910.4023.01 Impôts sur les droits de mutation		174 308.50		200 000.00		200 000.00
910.4024.01 Impôts sur les successions et donations		1 378.95		50 000.00		50 000.00
910.4033.01 Impôts sur les chiens		37 440.00		35 000.00		35 000.00
<b>910.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>13 503.00</b>				<b>5 000.00</b>
910.4260.04 Indemnités APG-CM-SUVA		2 806.00				
910.4270.03 Amendes fiscales		10 697.00				5 000.00
<b>910.46 Revenus de transfert</b>		<b>55 787.20</b>		<b>50 000.00</b>		<b>55 000.00</b>
910.4602.03 Impôts sur les immeubles bâtis		55 787.20		50 000.00		55 000.00
<b>911 Impôts sur les personnes morales</b>		<b>1 090 880.50</b>		<b>930 000.00</b>		<b>1 080 000.00</b>
<b>911.40 Revenus fiscaux</b>		<b>1 090 880.50</b>		<b>930 000.00</b>		<b>1 080 000.00</b>
911.4010.01 Impôts sur le bénéfice des personnes morales		484 549.10		450 000.00		450 000.00
911.4011.01 Impôts sur le capital des personnes morales		385 142.65		280 000.00		380 000.00
911.4021.01 Impôts fonciers des personnes morales		221 188.75		200 000.00		250 000.00
<b>93 Péréquation financière intercommunale</b>		<b>3 177 172.00</b>		<b>3 160 000.00</b>		<b>3 174 000.00</b>
<b>930 Péréquation financière intercommunale</b>		<b>3 177 172.00</b>		<b>3 160 000.00</b>		<b>3 174 000.00</b>
<b>930.46 Revenus de transfert</b>		<b>3 177 172.00</b>		<b>3 160 000.00</b>		<b>3 174 000.00</b>
930.4621.10 Répartition fonds péréquation des ressources		3 102 721.00		3 090 000.00		3 130 000.00
930.4621.40 Aide transitoire du fonds compensation cas rigueur		74 451.00		70 000.00		44 000.00
<b>95 Parts aux recettes, autres</b>	<b>98 787.75</b>	<b>197 201.17</b>	<b>20 000.00</b>	<b>135 000.00</b>	<b>2 430 000.00</b>	<b>201 500.00</b>
<b>950 Parts aux recettes sans affectation, autres</b>	<b>98 787.75</b>	<b>197 201.17</b>	<b>20 000.00</b>	<b>135 000.00</b>	<b>2 430 000.00</b>	<b>201 500.00</b>
<b>950.31 Charges de biens et de services</b>	<b>27 119.10</b>		<b>20 000.00</b>		<b>30 000.00</b>	
950.3137.01 Impôts cantonaux	27 119.10		20 000.00		30 000.00	

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>950.38</b>	<b>Charges extraordinaires</b>				<b>2 400 000.00</b>	
950.3894.01	Attribution à la réserve de politique budgétaire				2 400 000.00	
<b>950.39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>71 668.65</b>				
950.3980.01	Virement comptable	71 668.65				
<b>950.41</b>	<b>Patentes et concessions</b>		<b>186 493.80</b>		<b>125 000.00</b>	<b>190 000.00</b>
950.4120.01	Redevances hydrauliques Rhône		49 200.80		45 000.00	50 000.00
950.4120.03	Redevances Genedis SA		137 293.00		80 000.00	140 000.00
<b>950.46</b>	<b>Revenus de transfert</b>		<b>10 707.37</b>		<b>10 000.00</b>	<b>11 500.00</b>
950.4601.01	Redevances et patentes Etablissements publics		6 427.37		5 000.00	6 500.00
950.4601.02	Redevances pour appareils et distributeurs		4 280.00		5 000.00	5 000.00
<b>96</b>	<b>Administration de la fortune et de la dette</b>	<b>2 197 946.50</b>	<b>4 643 162.64</b>	<b>2 542 200.00</b>	<b>4 621 600.00</b>	<b>1 109 600.00</b>
<b>961</b>	<b>Intérêts</b>	<b>1 233 991.37</b>	<b>242 636.44</b>	<b>665 000.00</b>	<b>368 900.00</b>	<b>634 000.00</b>
<b>961.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>15 053.05</b>		<b>20 000.00</b>		<b>20 000.00</b>
961.3130.10	Frais bancaires	15 053.05		20 000.00		20 000.00
<b>961.34</b>	<b>Charges financières</b>	<b>1 218 938.32</b>		<b>645 000.00</b>		<b>614 000.00</b>
961.3401.01	Intérêts sur comptes courants	3 797.26		5 000.00		4 000.00
961.3401.02	Intérêts avances à terme	24 086.67		30 000.00		40 000.00
961.3406.01	Intérêts dettes consolidées	375 313.57		560 000.00		520 000.00
961.3440.01	Amortissement placements à intérêts	763 091.12				
961.3499.01	Intérêts rémunérateurs	52 649.70		50 000.00		50 000.00
<b>961.44</b>	<b>Revenus financiers</b>		<b>115 362.03</b>		<b>160 000.00</b>	<b>170 000.00</b>
961.4401.01	Intérêts retard - frais récupérés		115 077.08		160 000.00	170 000.00
961.4401.02	Intérêts créanciers		284.95			
<b>961.49</b>	<b>Imputations internes</b>		<b>127 274.41</b>		<b>208 900.00</b>	<b>195 600.00</b>
961.4940.01	Parts aux intérêts - Groupe scolaire				28 000.00	26 600.00
961.4940.02	Part aux intérêts - Aula CO Régional		15 837.96		22 200.00	21 500.00
961.4940.03	Part aux intérêts - CSS		13 198.30		18 500.00	17 500.00
961.4940.04	Part aux intérêts - Salles de sport CO Régional		15 837.96		22 200.00	21 500.00
961.4940.05	Part aux intérêts - Garderie BdG		2 639.66		5 000.00	5 000.00
961.4940.06	Part aux intérêts - Parking VdM		10 558.64		15 000.00	14 000.00
961.4940.07	Part aux intérêts - Service des Eaux		30 819.81		46 200.00	42 000.00
961.4940.08	Part aux intérêts - Service Assainissement		21 616.67		33 300.00	30 000.00
961.4940.09	Part aux intérêts - Campus du Scex		16 765.41		18 500.00	17 500.00
<b>963</b>	<b>Immeubles du patrimoine financier</b>	<b>963 955.13</b>	<b>4 385 252.44</b>	<b>1 877 200.00</b>	<b>4 227 700.00</b>	<b>475 600.00</b>
<b>963.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>156 376.52</b>		<b>122 200.00</b>		<b>133 600.00</b>
963.3000.01	Traitements des membres des autorités	7 620.60		7 700.00		7 700.00
963.3010.01	Traitements du personnel administratif	64 269.35		64 100.00		69 500.00
963.3010.02	Traitements du personnel TPEV	71.20		100.00		100.00
963.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	52 704.10		30 000.00		30 000.00
963.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	10 094.00		5 900.00		7 000.00
963.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	12 766.45		10 000.00		14 300.00
963.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	526.35		400.00		400.00
963.3054.01	Cotisations AF	3 868.35		2 900.00		3 000.00
963.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	887.05		900.00		1 400.00
963.3099.01	Autres charges de personnel	3 569.07		200.00		200.00
<b>963.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>74 917.12</b>		<b>65 000.00</b>		<b>67 000.00</b>
963.3101.03	Matériel de conciergerie	43 123.60		42 000.00		42 000.00
963.3130.02	Frais et honoraires de tiers	5 208.73				2 000.00
963.3134.01	Assurances choses & RC	12 581.16		13 000.00		13 000.00
963.3199.01	Autres charges d'exploitation	14 003.63		10 000.00		10 000.00

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>963.34</b>	<b>Charges financières</b>	<b>732 661.49</b>		<b>1 690 000.00</b>		<b>275 000.00</b>
963.3431.00	Charges bâtiment l'Atelier	10 738.85				
963.3431.09	Entretien bâtiment l'Atelier	1 381.80				
963.3431.10	Charges bât. Grd-Rue 40 - Rue Fd Dubois	35 215.72	40 000.00		35 000.00	
963.3431.19	Entretien bât. Gd-Rue 40 - Rue Fd Dubois	10 821.95	15 000.00		10 000.00	
963.3431.20	Charges Maison Pierre	10 146.40	15 000.00		15 000.00	
963.3431.29	Entretien Maison Pierre	9 694.10	6 000.00		10 000.00	
963.3431.40	Charges Tuilerie Sud	32 053.59	35 000.00		35 000.00	
963.3431.49	Entretien Tuilerie Sud	6 099.20	5 000.00		5 000.00	
963.3431.50	Charges Arsenal du Scex	5 754.12	4 000.00		4 000.00	
963.3431.59	Entretien Arsenal du Scex	1 393.70	5 000.00		5 000.00	
963.3431.60	Charges Lavigerie	78 906.38	70 000.00		80 000.00	
963.3431.69	Entretien Lavigerie	9 339.90	5 000.00		5 000.00	
963.3431.70	Charges Bâtiment Duc	16 919.31	30 000.00		20 000.00	
963.3431.79	Entretien Bâtiment Duc	9 990.04	5 000.00		5 000.00	
963.3431.80	Charges Coworking «La Station»	4 206.43	35 000.00		35 000.00	
963.3431.81	Charges Salle du Roxy		11 000.00		11 000.00	
963.3441.01	Amortissement patrimoine financier	490 000.00	1 409 000.00			
<b>963.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>					
963.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		527.26			
<b>963.43</b>	<b>Revenus divers</b>					
963.4309.01	Contributions diverses		15 064.60			
<b>963.44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>4 258 665.90</b>		<b>4 119 000.00</b>		<b>6 108 000.00</b>
963.4420.02	Dividendes	212 771.20		230 000.00		220 000.00
963.4420.20	Revenu AITEJ	100 000.00		100 000.00		100 000.00
963.4420.90	Gain patrimoine financier	3 066 927.00		2 930 000.00		4 910 000.00
963.4430.00	Locations bâtiment L'Atelier	18 277.65				
963.4430.10	Locations Bât. Central + Rue F. Dubois	116 400.00		115 000.00		120 000.00
963.4430.11	Locations Arsenal du Scex	12 336.00		27 000.00		20 000.00
963.4430.14	Locations Salle la Corniche	2 700.00		1 500.00		2 000.00
963.4430.15	Locations Caveau des Vignerons	550.00		1 500.00		1 500.00
963.4430.16	Locations Salle du Roxy			1 500.00		
963.4430.19	Participation s/charges Bât. du Central + Rue F.D	18 927.40		19 000.00		28 000.00
963.4430.20	Locations Maison Pierre	36 800.00		43 000.00		43 000.00
963.4430.29	Participation s/charges Maison de la Pierre	5 800.00		8 000.00		6 000.00
963.4430.30	Location Tuilerie Central	43 500.00				
963.4430.31	Panneaux photovoltaïques Tuilerie	23 590.25				6 000.00
963.4430.39	Participation s/charges Tuilerie Central	10 031.45				
963.4430.40	Location Tuilerie Sud	73 776.00		73 000.00		73 000.00
963.4430.49	Participation s/charges Tuilerie Sud	10 100.85		10 000.00		10 000.00
963.4430.50	Locations Lavigerie	129 194.00		123 000.00		130 000.00
963.4430.59	Participation s/charges Lavigerie	12 550.00		12 000.00		12 000.00
963.4430.60	Locations Lavigerie parking	25 937.50		27 500.00		27 500.00
963.4430.69	Lavigerie Participation Bas-Valais	144 744.75		140 000.00		148 000.00
963.4430.70	Location Bâtiment Duc	107 599.80		114 000.00		114 000.00
963.4430.79	Participation s/charges Bâtiment Duc	12 675.00		14 000.00		18 000.00
963.4430.80	Locations terrains + places + DDP	18 268.05		25 000.00		20 000.00
963.4430.81	Location Coworking «La Station»			44 000.00		44 000.00
963.4430.89	DDP Perris	39 861.00		40 000.00		40 000.00
963.4430.91	Locations diverses	15 348.00		20 000.00		15 000.00
<b>963.49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>110 994.68</b>		<b>108 700.00</b>		<b>114 700.00</b>
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	31 800.00		30 000.00		30 000.00
963.4920.06	Loyer - Ministère Public	69 494.68		69 000.00		69 000.00
963.4920.07	Loyer - Justice inter-communale					6 000.00

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>969</b> Patrimoine financier, non mentionné ailleurs		<b>15 273.76</b>		<b>25 000.00</b>		<b>25 000.00</b>
<b>969.44</b> Revenus financiers		<b>15 273.76</b>		<b>25 000.00</b>		<b>25 000.00</b>
969.4419.01 Rachat A.D.B.		15 273.76		25 000.00		25 000.00
<b>97</b> Redistributions		<b>3 657.35</b>		<b>2 500.00</b>		<b>3 500.00</b>
<b>971</b> Redistributions liées à la taxe sur le CO2		<b>3 657.35</b>		<b>2 500.00</b>		<b>3 500.00</b>
<b>971.46</b> Revenus de transfert		<b>3 657.35</b>		<b>2 500.00</b>		<b>3 500.00</b>
971.4699.01 Produit taxe CO2		3 657.35		2 500.00		3 500.00
<b>TOTAUX</b>	<b>24 235 991.13</b>	<b>24 590 194.42</b>	<b>24 457 500.00</b>	<b>23 975 400.00</b>	<b>26 749 200.00</b>	<b>26 860 600.00</b>
Excédent de charges				482 100.00		
Excédent de revenus	354 203.29				111 400.00	



## Budget 2025

# Détail du Compte d'investissements

### Administration Générale

022.5200.00	Plan de renouvellement du parc informatique communal
022.5290.05	Suite du déploiement du nouveau plan d'archivage communal

### Formation

212.5040.14	Etudes pour la réfection de la cour d'école, une fois les travaux sur le GS2 terminés
-------------	---

### Sport

341.5040.07	Divers travaux de rénovation du CSS :
CHF 390'000.-	Etanchéité de la toiture de la salle de gym
CHF 85'000.-	Remplacement de l'électrolyseur
CHF 50'000.-	Mise en conformité incendie
CHF 20'000.-	Aménagement PMR

### Routes communales

615.5010.01	CHF 250'000.-	Suite du plan d'entretien quinquennal des routes
	CHF 180'000.-	Chemin piéton longeant la route d'Epinassey et participation communale à la rénovation de la route.
615.5010.05		Achat du parking « P+R », qui accueillera la nouvelle HEP
615.5040.27		Achat de la halle « Valco » de la bourgeoisie, qui accueillera la section TPEV, actuellement en zone danger Sous-le-Scex

A noter que ces deux devront faire l'objet de décisions séparées du Conseil général vraisemblablement au printemps 2025. Ces achats devraient être issus d'échanges avec la Bourgeoisie et les CFF pour le premier (terrain des Iles et immeuble Chanoine Broquet) et avec la Bourgeoisie pour le second (parcelle aux Perris). Tous les détails des échanges seront donnés à ce moment dès la finalisation des accords. Il s'agit pour le moment de montants d'intention inscrits au budget d'investissement 2025 afin de permettre une vision d'ensemble.

### Réseau d'eau

710.5030.02	CHF 550'000.-	Réfection des conduites d'eau potable de la Preyse et des Cases
-------------	---------------	---

### Traitement des eaux usées

720.5030.04	CHF 400'000.-	Suite des travaux de mise en séparatif selon le PGEE (Ecoles primaires, Les Cases)
	CHF 115'000.-	Investissements liés aux SA de FuturoStep

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>0</b>	<b>ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b>	<b>1 571 907.42</b>		<b>685 000.00</b>		<b>75 000.00</b>
<b>02</b>	<b>Services généraux</b>	<b>1 571 907.42</b>		<b>685 000.00</b>		<b>75 000.00</b>
<b>022</b>	<b>Services généraux, autres</b>	<b>87 544.55</b>		<b>75 000.00</b>		<b>75 000.00</b>
<b>022.52</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>87 544.55</b>		<b>75 000.00</b>		<b>75 000.00</b>
022.5200.00	Hôtel de Ville - Informatique	65 703.05		25 000.00		25 000.00
022.5200.10	Hôtel de Ville - Site Internet	21 841.50				
022.5210.01	Concept SST - Sécurité Santé Travail			25 000.00		
022.5290.05	Archives communales			25 000.00		50 000.00
<b>029</b>	<b>Immeubles admin., non mentionné ailleurs</b>	<b>1 484 362.87</b>		<b>610 000.00</b>		
<b>029.50</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>1 484 362.87</b>		<b>610 000.00</b>		
029.5040.11	Tuilerie - Bâtiment administratif	304 362.87		380 000.00		
029.5040.12	Tuilerie - Bâtiment administratif - transfert du PF	1 180 000.00				
029.5040.30	Tuilerie - Périmètre bâtiment administratif			200 000.00		
029.5060.03	Mobilier et Numérique			30 000.00		
<b>2</b>	<b>FORMATION</b>	<b>429 334.64</b>	<b>76 637.00</b>	<b>3 238 000.00</b>		<b>4 148 000.00</b>
<b>21</b>	<b>Scolarité obligatoire</b>	<b>387 689.40</b>	<b>76 637.00</b>	<b>3 168 000.00</b>		<b>4 078 000.00</b>
<b>212</b>	<b>École primaire</b>	<b>387 689.40</b>	<b>76 637.00</b>	<b>3 168 000.00</b>		<b>4 078 000.00</b>
<b>212.50</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>387 689.40</b>		<b>3 168 000.00</b>		<b>4 078 000.00</b>
212.5040.03	Groupe Scolaire - Enseignement	387 689.40		3 120 000.00		4 000 000.00
212.5040.14	Groupe Scolaire - périmètre					30 000.00
212.5060.02	Mobilier et numérique scolaire			48 000.00		48 000.00
<b>212.63</b>	<b>Subventions d'investissement acquises</b>		<b>76 637.00</b>			<b>985 000.00</b>
212.6310.01	Subvention cantonale		76 637.00			985 000.00
<b>27</b>	<b>Hautes écoles</b>	<b>41 645.24</b>		<b>70 000.00</b>		<b>70 000.00</b>
<b>272</b>	<b>Hautes écoles pédagogiques</b>	<b>41 645.24</b>		<b>70 000.00</b>		<b>70 000.00</b>
<b>272.56</b>	<b>Propres subventions d'investissement</b>	<b>41 645.24</b>		<b>70 000.00</b>		<b>70 000.00</b>
272.5610.03	Participation - HEP	41 645.24		70 000.00		70 000.00
<b>3</b>	<b>CULTURE, SPORT ET LOISIRS</b>	<b>409 149.74</b>		<b>173 000.00</b>		<b>2 308 000.00</b>
<b>32</b>	<b>Culture, autres</b>			<b>20 000.00</b>		
<b>322</b>	<b>Soutien à la culture</b>			<b>20 000.00</b>		
<b>322.50</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>			<b>20 000.00</b>		
322.5040.29	Tuilerie Nord			20 000.00		
<b>34</b>	<b>Sport et loisirs</b>	<b>269 149.74</b>		<b>153 000.00</b>		<b>2 308 000.00</b>
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>269 149.74</b>		<b>153 000.00</b>		<b>2 278 000.00</b>
<b>341.50</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>269 149.74</b>		<b>153 000.00</b>		<b>2 278 000.00</b>
341.5040.07	Centre sportif scolaire	143 336.90				545 000.00
341.5040.08	Salles sport CO régional			30 000.00		
341.5040.10	Parcs de jeux	61 034.95				30 000.00

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
341.5040.20	Zone sportive du Scex	16 720.00		123 000.00		1 703 000.00
341.5040.23	Terrain Foot des Iles	48 057.89				
<b>342</b>	<b>Parcs publics - Loisirs</b>					<b>30 000.00</b>
<b>342.50</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>					<b>30 000.00</b>
342.5040.31	Vélostation					30 000.00
<b>35</b>	<b>Eglises et affaires religieuses</b>	<b>140 000.00</b>				
<b>350</b>	<b>Eglise catholique romaine</b>	<b>140 000.00</b>				
<b>350.56</b>	<b>Propres subventions d'investissement</b>	<b>140 000.00</b>				
350.5640.01	Subvention salle paroissiale	140 000.00				
<b>5</b>	<b>PRÉVOYANCE SOCIALE</b>	<b>49 547.52</b>		<b>590 000.00</b>		<b>1 020 000.00</b>
<b>52</b>	<b>Invalidité</b>	<b>21 740.12</b>		<b>40 000.00</b>		<b>40 000.00</b>
<b>523</b>	<b>Institutions pour personnes handicapées et inadaptées</b>	<b>21 740.12</b>		<b>40 000.00</b>		<b>40 000.00</b>
<b>523.56</b>	<b>Propres subventions d'investissement</b>	<b>21 740.12</b>		<b>40 000.00</b>		<b>40 000.00</b>
523.5610.01	Part aux institutions pour handicapés	21 740.12		40 000.00		40 000.00
<b>54</b>	<b>Famille et jeunesse</b>	<b>27 807.40</b>		<b>550 000.00</b>		<b>980 000.00</b>
<b>545</b>	<b>Garderie et Crèche</b>	<b>27 807.40</b>		<b>550 000.00</b>		<b>980 000.00</b>
<b>545.50</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>27 807.40</b>		<b>550 000.00</b>		<b>980 000.00</b>
545.5040.26	Agrandissement UAPE	27 807.40		550 000.00		980 000.00
<b>6</b>	<b>TRAFIC ET TÉLÉCOMMUNICATIONS</b>	<b>1 654 869.91</b>		<b>2 385 000.00</b>		<b>2 685 000.00</b>
<b>61</b>	<b>Circulation routière</b>	<b>1 654 869.91</b>		<b>2 385 000.00</b>		<b>2 685 000.00</b>
<b>613</b>	<b>Routes cantonales</b>	<b>67 839.90</b>		<b>180 000.00</b>		<b>160 000.00</b>
<b>613.56</b>	<b>Propres subventions d'investissement</b>	<b>67 839.90</b>		<b>180 000.00</b>		<b>160 000.00</b>
613.5610.04	Part à la construction des routes cantonales	67 839.90		180 000.00		160 000.00
<b>615</b>	<b>Routes communales</b>	<b>1 587 030.01</b>		<b>2 205 000.00</b>		<b>2 525 000.00</b>
<b>615.50</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>1 587 030.01</b>		<b>2 205 000.00</b>		<b>2 525 000.00</b>
615.5010.01	Routes communales	1 337 269.26		1 750 000.00		430 000.00
615.5010.02	Schéma de mobilité - mesures	28 034.30		50 000.00		65 000.00
615.5010.03	Grand-Rue					50 000.00
615.5010.04	Chemins pédestres					20 000.00
615.5010.05	Plateau de la Gare					600 000.00
615.5010.20	Eclairage public	70 765.15		375 000.00		90 000.00
615.5040.09	Parking Val de Marne					30 000.00
615.5040.27	Aménagement bâtiment voirie			30 000.00		1 200 000.00
615.5060.15	Gestion des parkings					40 000.00
615.5060.21	Véhicule	150 961.30				

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE</b>	<b>1 786 231.17</b>	<b>674 429.53</b>	<b>1 318 000.00</b>	<b>405 000.00</b>	<b>2 290 000.00</b>	<b>850 000.00</b>
<b>71 Approvisionnement en eau</b>	<b>109 274.07</b>	<b>5 900.00</b>	<b>293 000.00</b>	<b>20 000.00</b>	<b>590 000.00</b>	<b>15 000.00</b>
<b>710 Approvisionnement en eau</b>	<b>109 274.07</b>	<b>5 900.00</b>	<b>293 000.00</b>	<b>20 000.00</b>	<b>590 000.00</b>	<b>15 000.00</b>
<b>710.50 Immobilisations corporelles</b>	<b>109 274.07</b>		<b>293 000.00</b>		<b>590 000.00</b>	
710.5030.02 Réseau d'eau	109 274.07		293 000.00		570 000.00	
710.5030.12 Grand-Rue - Réseaux souterrains					20 000.00	
<b>710.63 Subventions d'investissement acquises</b>		<b>5 900.00</b>		<b>20 000.00</b>		<b>15 000.00</b>
710.6370.01 Taxes de raccordement		5 900.00		20 000.00		15 000.00
<b>72 Traitement des eaux usées</b>	<b>415 931.10</b>	<b>9 548.40</b>	<b>400 000.00</b>	<b>30 000.00</b>	<b>600 000.00</b>	<b>15 000.00</b>
<b>720 Traitement des eaux usées</b>	<b>415 931.10</b>	<b>9 548.40</b>	<b>400 000.00</b>	<b>30 000.00</b>	<b>600 000.00</b>	<b>15 000.00</b>
<b>720.50 Immobilisations corporelles</b>	<b>415 931.10</b>		<b>400 000.00</b>		<b>600 000.00</b>	
720.5030.04 Canalisations eaux claires et usées	415 931.10		400 000.00		580 000.00	
720.5030.12 Grand-Rue - Réseaux souterrains					20 000.00	
<b>720.63 Subventions d'investissement acquises</b>		<b>9 548.40</b>		<b>30 000.00</b>		<b>15 000.00</b>
720.6310.01 Subvention cantonale		2 462.00				
720.6370.01 Taxes de raccordement		7 086.40		30 000.00		15 000.00
<b>73 Gestion des déchets</b>	<b>51 646.74</b>	<b>124 162.30</b>	<b>80 000.00</b>			
<b>730 Gestion des déchets</b>	<b>51 646.74</b>	<b>124 162.30</b>	<b>80 000.00</b>			
<b>730.50 Immobilisations corporelles</b>	<b>51 646.74</b>		<b>80 000.00</b>			
730.5030.01 Mex - Assainissement décharge			80 000.00			
730.5060.01 Ecopoints Amélioration	51 646.74					
<b>730.61 Remboursements</b>		<b>124 162.30</b>				
730.6160.01 Participations de tiers		124 162.30				
<b>74 Aménagements</b>	<b>1 066 643.56</b>	<b>522 818.83</b>	<b>465 000.00</b>	<b>355 000.00</b>	<b>1 000 000.00</b>	<b>820 000.00</b>
<b>741 Corrections de cours d'eau</b>	<b>667 700.74</b>	<b>406 471.93</b>	<b>335 000.00</b>	<b>270 000.00</b>	<b>380 000.00</b>	<b>320 000.00</b>
<b>741.50 Immobilisations corporelles</b>	<b>667 700.74</b>		<b>335 000.00</b>		<b>380 000.00</b>	
741.5020.03 Torrent du St-Barthélémy	160 284.04		335 000.00		380 000.00	
741.5020.04 Torrent du Mauvoisin	359 116.25					
741.5020.05 Intempéries - cours d'eau	148 300.45					
<b>741.61 Remboursements</b>				<b>270 000.00</b>		<b>320 000.00</b>
741.6160.02 Participations de tiers Torrent St-Barthélémy				270 000.00		320 000.00
<b>741.63 Subventions d'investissement acquises</b>		<b>406 471.93</b>				
741.6310.01 Subvention cantonale		406 471.93				
<b>745 Dangers naturels</b>	<b>398 942.82</b>	<b>116 346.90</b>	<b>130 000.00</b>	<b>85 000.00</b>	<b>620 000.00</b>	<b>500 000.00</b>
<b>745.50 Immobilisations corporelles</b>	<b>398 942.82</b>		<b>130 000.00</b>		<b>620 000.00</b>	
745.5030.07 Falaises - Fingles	8 431.75		130 000.00		620 000.00	
745.5030.08 Mex - Secteur Epinettes	18 660.15					
745.5030.09 Mex - RC 104	371 850.92					
<b>745.63 Subventions d'investissement acquises</b>		<b>116 346.90</b>		<b>85 000.00</b>		<b>500 000.00</b>
745.6310.01 Subvention cantonale		116 346.90		85 000.00		500 000.00

Libellé	Comptes 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>77</b>	<b>Protection de l'environnement, autres</b>		<b>50 000.00</b>			
<b>779</b>	<b>Toilettes publiques</b>		<b>50 000.00</b>			
<b>779.50</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>		<b>50 000.00</b>			
779.5040.28	Toilettes publiques		50 000.00			
<b>79</b>	<b>Aménagement du territoire</b>	<b>142 735.70</b>	<b>12 000.00</b>	<b>30 000.00</b>	<b>100 000.00</b>	
<b>790</b>	<b>Aménagement du territoire</b>	<b>142 735.70</b>	<b>12 000.00</b>	<b>30 000.00</b>	<b>100 000.00</b>	
<b>790.52</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>142 735.70</b>		<b>30 000.00</b>	<b>100 000.00</b>	
790.5290.01	Aménagement du territoire (PAZ, ...)	142 735.70		30 000.00	100 000.00	
<b>790.63</b>	<b>Subventions d'investissement acquises</b>		<b>12 000.00</b>			
790.6310.01	Subvention cantonale		12 000.00			
<b>9</b>	<b>FINANCES ET IMPÔTS</b>		<b>70 000.00</b>	<b>10 000.00</b>		
<b>96</b>	<b>Administration de la fortune et de la dette</b>		<b>70 000.00</b>	<b>10 000.00</b>		
<b>963</b>	<b>Immeubles du patrimoine financier</b>		<b>70 000.00</b>	<b>10 000.00</b>		
<b>963.50</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>		<b>70 000.00</b>			
963.5040.02	Bâtiments Communaux - OIBT		20 000.00			
963.5040.13	Bâtiments communaux - Gestion		50 000.00			
<b>963.61</b>	<b>Remboursements</b>			<b>10 000.00</b>		
963.6160.01	Participations de tiers			10 000.00		
<b>TOTAUX</b>		<b>5 901 040.00</b>	<b>751 067.00</b>	<b>8 459 000.00</b>	<b>415 000.00</b>	<b>12 526 000.00</b>
<b>Investissements nets</b>			<b>5 149 973.87</b>		<b>8 044 000.00</b>	<b>10 691 000.00</b>

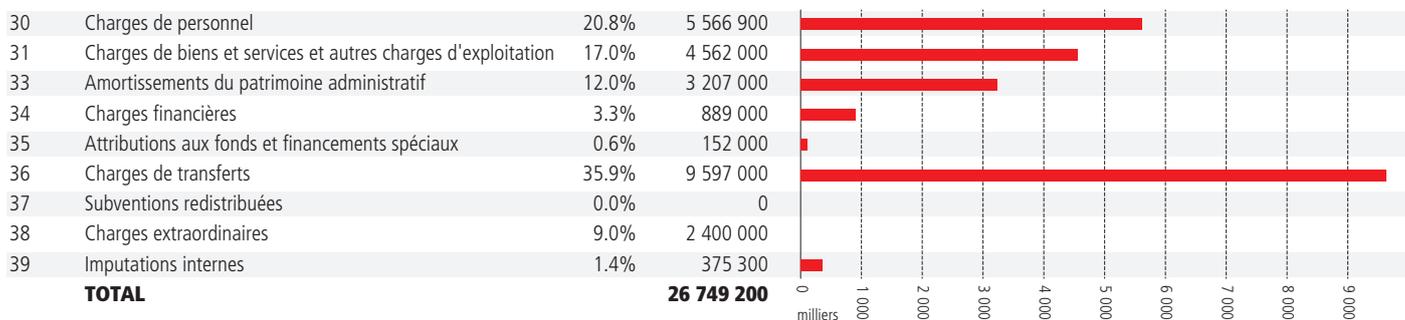
Budget 2025

---

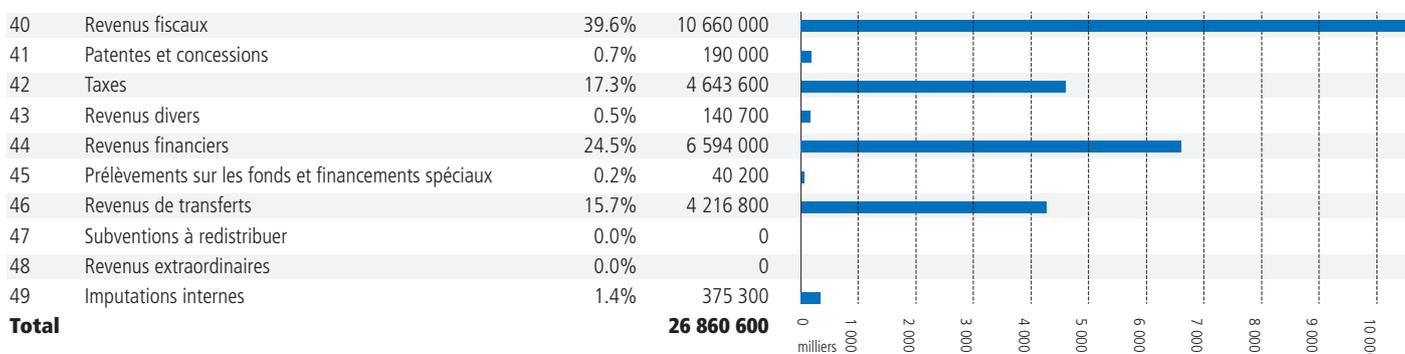
## **11 - Annexes**

# 11a - Graphiques par classification fonctionnelle et par nature

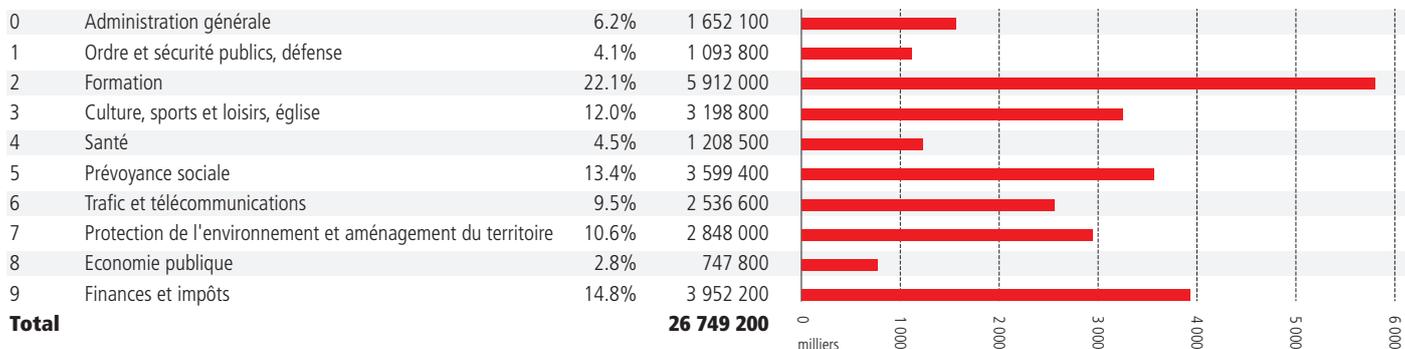
## COMPTES DE RÉSULTATS SELON LES NATURES, CHARGES



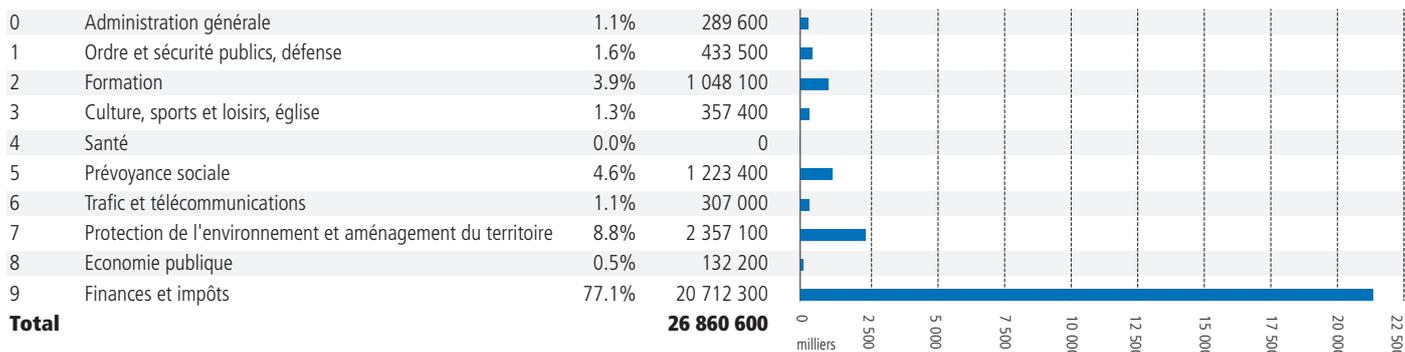
## COMPTES DE RÉSULTATS SELON LES NATURES, REVENUS



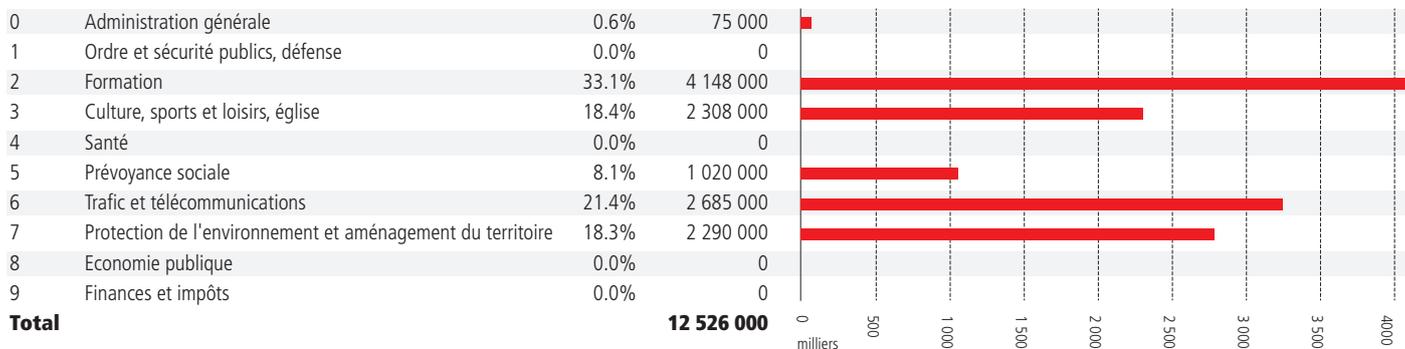
## COMPTES DE RÉSULTATS SELON LES TÂCHES, CHARGES



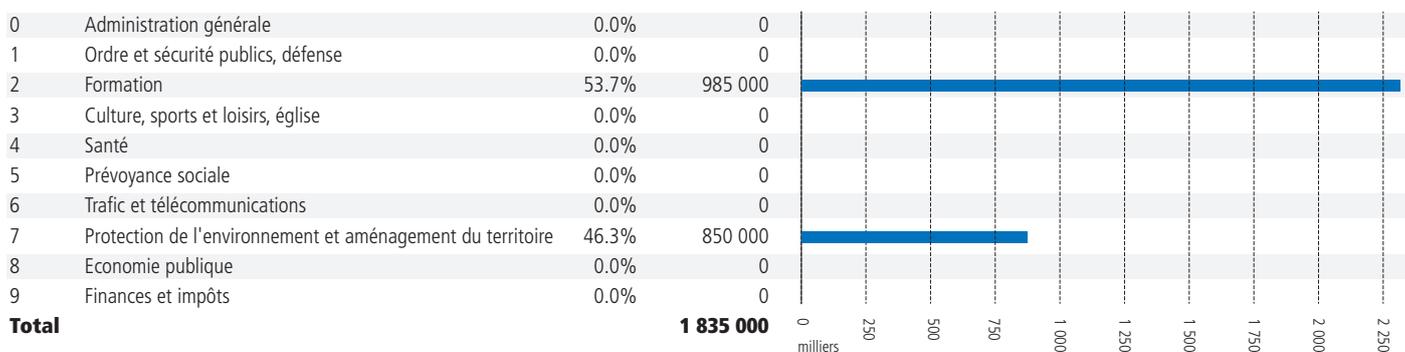
## COMPTES DE RÉSULTATS SELON LES TÂCHES, REVENUS



### COMPTES DES INVESTISSEMENTS SELON LES TÂCHES, DÉPENSES



### COMPTES DES INVESTISSEMENTS SELON LES TÂCHES, RECETTES



## Budget 2025

## 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 la 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
TSHM	Travailleur social hors mur
UAPE	Unité d'accueil de la petite enfance
Vest. FC	Vestiaires du terrain de football
Zone I.G.	Zone d'intérêt général