

# Budget 2023

## Budget 2023

---

### Table des matières

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

# 01 - Message du Conseil municipal

Monsieur le Président,  
Mesdames et Messieurs les Conseillers généraux,

Le budget 2023 a été approuvé par le Conseil municipal en séance du 26 octobre 2022. Conformément aux articles 31 al. 2 de la Loi sur les communes et 22 de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes, nous avons le plaisir de vous le remettre en annexe afin que vous puissiez l'approuver à votre tour.

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

## I. Résultat du budget

### I.1 Considérations générales

Avec des recettes de fonctionnement de CHF 23'401'900.- et des charges de fonctionnement de CHF 22'398'600.-, le budget 2023 prévoit un bénéfice, ou une augmentation de la fortune nette au bilan, de CHF 1'003'300.- (contre une augmentation de CHF 54'700.- au budget 2022 et une diminution de CHF 472'224.06 dans les comptes 2021).

Comme annoncé maintenant depuis deux ans, le budget 2023 inaugure une ère d'investissements importants, nécessaires et primordiaux pour notre commune. Ces investissements ne relèvent pas bien sûr d'un quelconque souhait d'aventure financière du conseil municipal, mais bien de choix éclairés ou d'opportunités qui doivent être saisis aujourd'hui afin de préparer au mieux demain.

Le compte de fonctionnement montre par le biais de différents facteurs (coût moindre de la police, baisse de l'apport HEP et surtout prise en compte du résultat de la première vente de terrains du quartier des Perris) un résultat positif. C'est très réjouissant et cela démontre que notre commune peut se permettre de mener une politique ambitieuse au niveau des investissements tout en restant prudente et mesurée.

L'investissement principal est une dépense rentable à moyen et long terme (équipement de la parcelle des Perris). La vente des terrains (la première en 2023) permettra d'amortir rapidement et directement les emprunts liés à cet investissement (cf fiche de crédit d'engagement dédié). Les autres investissements importants participent tous à l'équipement de base minimum qu'une commune se doit de mettre à la disposition du citoyen (nursérie, accueil citoyen, administration performante, cours d'eau sécurisés, réseaux d'eau potable et collecteurs d'eaux usées importants, terrains de sports, terrains de jeux, Centre sportif efficient énergétiquement...etc).

Le travail annoncé lors du budget 2022 de l'analyse des prestations et des coûts a été mené par le Service des finances et de la promotion économique. Elle a démontré que notre commune se situait sur les montants facturés dans la bonne moyenne des communes environnantes. Sur cette base, la COFiP a renoncé à proposer au Conseil municipal une hausse des tarifs des prestations en prenant en compte la hausse générale du coût de la vie. Ces revenus sont donc proposés dans le budget 2023 sur la même base que celle des budgets précédents.

Toutefois, le conseil municipal a décidé de prier la COMAN (commission animation), dans le processus d'élaboration du budget 2024, d'examiner toutes les dépenses d'animation et autres subventions dont elle a la charge de surveillance. Cette commission a

la mission de proposer dans le courant 2023 une réflexion générale en vue de maîtriser au mieux les coûts engendrés par ce dicastère.

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

La fortune nette de la Municipalité avait diminué durant l'exercice 2021 pour atteindre CHF 8'959'435.67 au 31 décembre 2021. En tenant compte des résultats prévus dans les budgets 2022 et 2023, cette fortune devrait théoriquement augmenter ces deux prochaines années pour avoisiner les CHF 9'900'000.- lors du bouclage des comptes 2023.

Les dettes à moyen et long terme au 31 décembre 2021 s'élevaient à CHF 35'614'250.-. En tenant compte des investissements prévus durant les exercices 2022 et 2023, des ventes de certains biens du patrimoine financier ainsi que de la consolidation de certains emprunts dits à court terme, nos dettes à moyen et long terme devraient se maintenir aux alentours de CHF 36'000'000.- au 31 décembre 2023.

Il y a lieu de tenir compte toutefois 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 nécessiteront vraisemblablement une vente de certains éléments du patrimoine financier afin d'amortir la hausse de l'endettement.

## II. Comptes de fonctionnement

### II.1 Considérations générales

Comme mentionné précédemment, le budget 2023 prévoit un bénéfice de CHF 1'003'300.-, contre un bénéfice de CHF 54'700.- mentionné lors de l'établissement du budget 2022. La forte progression du bénéfice prévu au compte de fonctionnement pour l'année 2023 est due principalement à la vente d'un premier terrain sur le quartier des Perris et à différents facteurs analysés ci-dessous.

Le document de planification financière montre qu'il convient toutefois de rester prudents. Forts investissements signifient pour les prochaines années forts taux d'amortissements. Ainsi, la disparition à terme des coûts annuels de la HEP, et les décisions fortes du conseil municipal (sortie de la PIS) permettront, nous l'espérons, de continuer à connaître une telle embellie.

### II.2 Revenus de fonctionnement

Les revenus de fonctionnement se montent à CHF 23'401'900.-, contre CHF 22'377'200.- au budget 2022 et CHF 22'108'292.81 dans les comptes 2021. L'écart entre le budget 2023 et celui de 2022 est donc de CHF 1'024'700.-.

Si la vente d'une partie de la zone des Perris augmente le total des revenus de fonctionnement, ces derniers sont en revanche péjorés par plusieurs pertes de revenus telles que la refacturation des prestations de la PIS ainsi que celles de l'APEA aux communes voisines. Notons également la diminution significative de notre part à la péréquation financière. Le résultat de ces facteurs en est une augmentation globale des revenus de l'ordre du million de francs.

### II.3 Recettes fiscales

Afin de compenser la progression à froid, le taux d'indexation passera de 160% à 163% en 2023. Le coefficient restera, quant à lui, stable à 1.25. Malgré cet ajustement, les recettes fiscales ne devraient pas connaître de fluctuations importantes étant entendu que l'ajustement du taux d'indexation devrait, selon toute vraisemblance, annuler l'effet du renchérissement.

Notons, comme lors de l'établissement du budget 2022, une adaptation serrée des recettes fiscales et ce, afin de ne pas « pénaliser » notre marge d'autofinancement et empêcher, le cas échéant, certains investissements.

### II.4 Charges de fonctionnement

Les charges de fonctionnement se montent à CHF 22'398'600.-, contre CHF 22'322'500.- au budget 2022 et CHF 22'580'516.87 dans les comptes 2021.

L'écart entre les budgets 2022 et 2023 – se monte à CHF 76'100.-. Si ce montant paraît dérisoire, il résulte malgré tout d'éléments importants péjorant notre résultat ou l'améliorant. Notons comme points essentiels :

- Augmentation des coûts de l'énergie
- Augmentation des intérêts de la dette consolidée
- Augmentation des amortissements comptables
- Augmentation de la part à l'entretien des routes cantonales
- Augmentation de la part au financement des régimes spéciaux
- Renchérissement des salaires
- Diminution de la participation à la HEP
- Diminution des coûts de la police communale

### II.5 Amortissements

Les amortissements comptables du patrimoine administratif se montent à CHF 2'475'000.-, contre CHF 2'314'000.- au budget 2022 et 2'459'749.07 dans les comptes 2021. Cela représente un taux d'amortissement de l'ordre de 8.8% de l'ensemble du patrimoine administratif.

### III. Comptes d'investissement

Les investissements bruts se montent à CHF 7'315'000.-, contre CHF 5'165'000.- au budget 2022 et CHF 3'603'303.97 dans les comptes 2021. Les recettes d'investissements prévues s'élèvent à CHF 1'335'000.-. Les investissements nets se montent donc à CHF 5'980'000.-, contre CHF 2'795'000.- au budget 2022 et CHF 3'269'993.07 dans les comptes 2021.

Il est à relever que ne figurent pas au budget ordinaire 2023 des investissements des montants destinés à couvrir les dépenses nécessaires et urgentes qui devront intervenir prochainement. Il s'agit du réservoir d'eau de la Rasse et traitement des eaux par UV et des dépenses concernant une rénovation de la Grotte aux Fées. Le premier investissement, en collaboration avec la Commune d'Evionnaz, devrait être réalisé par le biais d'une personnalité juridique distincte existante ou à créer. Ce dossier suit son cours et fera l'objet d'une information permanente au législatif. Le second investissement également en discussion avancée avec le propriétaire de l'ouvrage (Etat du Valais) fera vraisemblablement l'objet d'une demande de crédit complémentaire ou d'un investissement dans le budget 2024 une fois le financement sous toit.

### IV. Conclusions

Le budget 2023 suit la tendance du budget 2022. Il confirme en cela les tendances suivies par le Conseil municipal:

- 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.

Ainsi, 2022 a vu la finalisation des éléments de planification annoncés : le PDDE (réseau de distribution d'eau potable), le PGEE (réseau de collection des eaux usées), le schéma de mobilité (planification de la mobilité), la planification énergétique (planification de la mise en conformité énergétique des bâtiments du territoire), le plan directeur des routes (mise en état du réseau routier et des trottoirs), le plan lumière (mise en conformité de l'éclairage public).

Ces moyens permettent d'éclairer les réflexions du conseil municipal dans l'élaboration des stratégies et plans d'action. Mais ils demandent également rigueur et suivi dans l'élaboration des budgets, à savoir mise à disposition de moyens suffisants pour garantir au moins un maintien, voire une amélioration de la qualité des prestations régaliennes d'une collectivité publique.

L'analyse des prestations municipales effectuées par la Service des finances a permis de poser le constat que les prestations réalisées par l'administration communale étaient correctement facturées, ni plus, ni moins que dans les communes de la région. Cette analyse a également mis en lumière que seules deux pistes de revenus supplémentaires pouvaient être envisagées à ce jour : une facturation de l'utilisation intensive du domaine public (terrasse des bistros par exemple) et des permis de fouille sur le domaine public. Si le conseil a renoncé pour le moment à mettre en place la première (continuation de la politique touristique et de soutien aux entreprises qui animent principalement la Grand-Rue), la seconde devrait faire l'objet d'analyses plus poussées pendant l'année 2023 par le service responsable (SIE) permettant son éventuelle mise en place. Comme annoncé ci-dessus, une analyse plus poussée des montants mis à disposition de l'animation devra également être menée en 2023 par la commission dédiée COMAN.

A ce stade et après toutes les analyses et efforts financiers faits ces dernières années et sous la réserve des deux points soulevés dans le paragraphe précédent, il est aisé de constater que notre commune souffre financièrement de manière globale et structurelle de sa faible capacité fiscale et de l'absence de revenus extraordinaires que connaissent un grand nombre de communes valaisannes comme les redevances hydrauliques. C'est pourquoi, le conseil municipal ne ménagera pas ses efforts à l'avenir pour promouvoir tous les projets immobiliers qui permettront d'accueillir de nouveaux contributeurs (nouveaux habitants et/ou nouvelles entreprises).

Au niveau fiscal, le conseil municipal poursuit sur la stratégie annoncée l'année dernière, soit stabilité de la fiscalité directe (avec correction de la progression à froid) et fiscalité indirecte basée sur une application stricte de la loi financière valaisanne.

Le Conseil municipal vous recommande d'approuver le budget 2023 tel qu'il vous est présenté et qui tient compte de la fiscalité fondée sur un coefficient de 1.25 et une indexation à 163%.

Approuvé en séance du Conseil municipal du 26 octobre 2022.

Commune de Saint-Maurice  
Le Président  
Xavier Lavanchy

Le Secrétaire  
Alain Vignon



Budget 2023

---

## **Outils indicateurs**

	Comptes 2021	Budget 2022	Budget 2023
<b>2 - Aperçu du compte de résultats et des investissements</b>			
<b>Compte de résultats</b>			
<b>Résultat avant amortissements comptables</b>			
Charges financières	- 19 931 964.37	19 579 300.00	19 777 600.00
Revenus financiers	+ 22 017 327.39	22 365 200.00	23 389 900.00
<b>Marge d'autofinancement (négative)</b>	<b>= -</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Marge d'autofinancement</b>	<b>= 2 085 363.02</b>	<b>2 785 900.00</b>	<b>3 612 300.00</b>
<b>Résultat après amortissements comptables</b>			
Marge d'autofinancement (négative)	- -	-	-
Marge d'autofinancement	+ 2 085 363.02	2 785 900.00	3 612 300.00
Amortissements planifiés	- 2 459 749.07	2 314 000.00	2 475 000.00
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- 188 803.43	429 200.00	146 000.00
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ 90 965.42	12 000.00	12 000.00
Réévaluations des prêts du PA	- -	-	-
Réévaluations des participations du PA	- -	-	-
Attributions au capital propre	- -	-	-
Réévaluations PA	+ -	-	-
Prélèvements sur le capital propre	+ -	-	-
<b>Excédent de charges</b>	<b>= 472 224.06</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Excédent de revenus</b>	<b>= -</b>	<b>54 700.00</b>	<b>1 003 300.00</b>
<b>Compte des investissements</b>			
Dépenses	+ 3 603 303.97	5 165 000.00	7 315 000.00
Recettes	- 333 310.90	2 370 000.00	1 335 000.00
<b>Investissements nets</b>	<b>= 3 269 993.07</b>	<b>2 795 000.00</b>	<b>5 980 000.00</b>
<b>Investissements nets (négatifs)</b>	<b>= -</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Financement</b>			
Marge d'autofinancement (négative)	- -	-	-
Marge d'autofinancement	+ 2 085 363.02	2 785 900.00	3 612 300.00
Investissements nets	- 3 269 993.07	2 795 000.00	5 980 000.00
Investissements nets (négatifs)	+ -	-	-
<b>Insuffisance de financement</b>	<b>= 1 184 630.05</b>	<b>9 100.00</b>	<b>2 367 700.00</b>
<b>Excédent de financement</b>	<b>= -</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

	Comptes 2021	Budget 2022	Budget 2023	
<b>3 - Aperçu du compte de résultats échelonné</b>				
<b>Charges d'exploitation</b>				
30	Charges de personnel	6 976 005.27	6 569 900.00	5 617 700.00
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	3 986 123.87	3 794 800.00	4 210 300.00
33	Amortissements du patrimoine administratif	2 272 942.11	2 156 000.00	2 309 000.00
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	188 803.43	429 200.00	146 000.00
36	Charges de transferts	8 519 890.61	8 663 500.00	9 018 000.00
37	Subventions redistribuées	-	-	-
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>21 943 765.29</b>	<b>21 613 400.00</b>	<b>21 301 000.00</b>
<b>Revenus d'exploitation</b>				
40	Revenus fiscaux	9 995 965.64	9 620 000.00	9 615 000.00
41	Patentes et concessions	41 943.20	45 000.00	185 000.00
42	Taxes CHF	4 786 578.14	4 946 500.00	4 795 700.00
43	Revenus divers	397 208.23	231 200.00	187 500.00
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	90 965.42	12 000.00	12 000.00
46	Revenus de transferts	4 689 828.95	4 586 600.00	3 834 500.00
47	Subventions à redistribuer	-	-	-
	<b>Total des revenus d'exploitation</b>	<b>20 002 489.58</b>	<b>19 441 300.00</b>	<b>18 629 700.00</b>
<b>R1</b>	<b>Résultat provenant de l'activité d'exploitation</b>	<b>-1 941 275.71</b>	<b>-2 172 100.00</b>	<b>-2 671 300.00</b>
34	Charges financières	404 241.83	482 000.00	759 000.00
44	Revenus financiers	1 873 293.48	2 708 800.00	4 433 600.00
<b>R2</b>	<b>Résultat provenant de l'activité de financement</b>	<b>1 469 051.65</b>	<b>2 226 800.00</b>	<b>3 674 600.00</b>
<b>O1</b>	<b>Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2)</b>	<b>-472 224.06</b>	<b>54 700.00</b>	<b>1 003 300.00</b>
38	Charges extraordinaires	-	-	-
48	Revenus extraordinaires	-	-	-
<b>E1</b>	<b>Résultat provenant de l'activité extraordinaire</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Résultat total du compte de résultats (O1 + E1)</b>	<b>-472 224.06</b>	<b>54 700.00</b>	<b>1 003 300.00</b>

	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>4 - Aperçu du compte de résultats selon les tâches</b>						
0 Administration générale	1 432 380.07	387 517.85	1 369 400.00	255 100.00	1 468 800.00	304 600.00
1 Ordre et sécurité publics, défense	2 205 436.48	1 234 395.59	1 964 900.00	1 074 400.00	1 042 700.00	377 100.00
2 Formation	5 600 643.57	968 687.95	5 564 900.00	987 200.00	5 514 000.00	1 017 200.00
3 Culture, sports et loisirs, église	2 918 839.25	210 313.65	2 927 300.00	324 000.00	2 990 000.00	328 500.00
4 Santé	947 847.43	-	913 500.00	-	922 500.00	-
5 Prévoyance sociale	3 107 193.83	1 332 843.01	3 023 200.00	1 219 400.00	3 275 200.00	1 239 400.00
6 Trafic et télécommunications	1 843 760.92	217 891.90	1 875 900.00	219 500.00	2 197 200.00	199 500.00
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	2 698 355.20	2 076 438.60	2 849 000.00	2 295 100.00	2 856 800.00	2 346 900.00
8 Economie publique	783 924.74	420 513.87	770 700.00	429 700.00	807 800.00	116 100.00
9 Finances et impôts	1 042 135.38	15 259 690.39	1 063 700.00	15 572 800.00	1 323 600.00	17 472 600.00
<b>Total des charges et des revenus</b>	<b>22 580 516.87</b>	<b>22 108 292.81</b>	<b>22 322 500.00</b>	<b>22 377 200.00</b>	<b>22 398 600.00</b>	<b>23 401 900.00</b>
<b>Excédent de charges</b>		<b>472 224.06</b>		-		-
<b>Excédent de revenus</b>	-		<b>54 700.00</b>		<b>1 003 300.00</b>	

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

30 Charges de personnel	6 976 005.27		6 569 900.00		5 617 700.00	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	3 986 123.87		3 794 800.00		4 210 300.00	
33 Amortissements du patrimoine administratif	2 272 942.11		2 156 000.00		2 309 000.00	
34 Charges financières	404 241.83		482 000.00		759 000.00	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	188 803.43		429 200.00		146 000.00	
36 Charges de transferts	8 519 890.61		8 663 500.00		9 018 000.00	
37 Subventions redistribuées	-		-		-	
38 Charges extraordinaires	-		-		-	
39 Imputations internes	232 509.75		227 100.00		338 600.00	
40 Revenus fiscaux		9 995 965.64		9 620 000.00		9 615 000.00
41 Patentes et concessions		41 943.20		45 000.00		185 000.00
42 Taxes		4 786 578.14		4 946 500.00		4 795 700.00
43 Revenus divers		397 208.23		231 200.00		187 500.00
44 Revenus financiers		1 873 293.48		2 708 800.00		4 433 600.00
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		90 965.42		12 000.00		12 000.00
46 Revenus de transferts		4 689 828.95		4 586 600.00		3 834 500.00
47 Subventions à redistribuer		-		-		-
48 Revenus extraordinaires		-		-		-
49 Imputations internes		232 509.75		227 100.00		338 600.00
<b>Total des charges et des revenus</b>	<b>22 580 516.87</b>	<b>22 108 292.81</b>	<b>22 322 500.00</b>	<b>22 377 200.00</b>	<b>22 396 600.00</b>	<b>23 401 900.00</b>
<b>Excédent de charges</b>		<b>472 224.06</b>		-		-
<b>Excédent de revenus</b>	-		<b>54 700.00</b>		<b>1 003 300.00</b>	

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>6 - Aperçu du compte des investissements selon les tâches</b>						
0 Administration générale	451 293.24	-	65 000.00	-	1 045 000.00	-
1 Ordre et sécurité publics, défense	26 055.50	-	180 000.00	113 000.00	-	90 000.00
2 Formation	1 549 876.32	146 035.00	200 000.00	-	370 000.00	-
3 Culture, sports et loisirs, église	113 665.65	-	285 000.00	-	420 000.00	-
4 Santé	3 854.20	-	5 000.00	-	5 000.00	-
5 Prévoyance sociale	26 642.31	-	30 000.00	-	480 000.00	-
6 Trafic et télécommunications	649 564.80	-	345 000.00	-	1 775 000.00	-
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	686 591.10	187 275.90	3 825 000.00	2 257 000.00	3 100 000.00	1 245 000.00
8 Economie publique	75 000.00	-	210 000.00	-	100 000.00	-
9 Finances et impôts	20 760.85	-	20 000.00	-	20 000.00	-
<b>Total des dépenses et des recettes</b>	<b>3 603 303.97</b>	<b>333 310.90</b>	<b>5 165 000.00</b>	<b>2 370 000.00</b>	<b>7 315 000.00</b>	<b>1 335 000.00</b>
<b>Excédent de dépenses</b>		<b>3 269 993.07</b>		<b>2 795 000.00</b>		<b>5 980 000.00</b>
<b>Excédent de recettes</b>	-		-		-	
<b>7 - Aperçu du compte des investissements selon les natures</b>						
50 Immobilisations corporelles	1 695 729.35		4 730 000.00		6 915 000.00	
51 Investissements pour le compte de tiers	-		-		-	
52 Immobilisations incorporelles	644 833.84		215 000.00		75 000.00	
54 Prêts	-		-		-	
55 Participations et capital social	50 000.00		-		-	
56 Propres subventions d'investissement	1 212 740.78		220 000.00		325 000.00	
57 Subventions d'investissement redistribuées	-		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier		-		-		-
61 Remboursements		-		-		-
62 Transferts d'immobilisations incorporelles		-		-		-
63 Subventions d'investissement acquises		333 310.90		2 370 000.00		1 335 000.00
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>3 603 303.97</b>	<b>333 310.90</b>	<b>5 165 000.00</b>	<b>2 370 000.00</b>	<b>7 315 000.00</b>	<b>1 335 000.00</b>
<b>Excédent de dépenses</b>		<b>3 269 993.07</b>		<b>2 795 000.00</b>		<b>5 980 000.00</b>
<b>Excédent de recettes</b>	-		-		-	

		Comptes 2021	Budget 2022	Budget 2023	Moyenne
<b>8 - Aperçu des indicateurs</b>					
<b>1 Taux d'endettement net (I1)</b>					
<b>Dettes nettes en % des revenus fiscaux</b>		<b>130.9%</b>	<b>136.1%</b>	<b>160.8%</b>	<b>142.5%</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>63.8%</b>	<b>99.7%</b>	<b>60.4%</b>	<b>70.4%</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>0.2%</b>	<b>0.5%</b>	<b>1.6%</b>	<b>0.8%</b>
Valeurs indicatives	0% - 4% bon				
	4% - 9% suffisant				
	> 9% mauvais				
<b>4 Dette brute par rapport aux revenus (I4)</b>					
<b>Dettes brutes en % des revenus courants</b>		<b>212.6%</b>	<b>210.0%</b>	<b>211.9%</b>	<b>211.5%</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>15.5%</b>	<b>21.1%</b>	<b>27.3%</b>	<b>21.6%</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>11.4%</b>	<b>11.0%</b>	<b>12.3%</b>	<b>11.6%</b>
Valeurs indicatives	< 5% charge faible				
	5% - 15% charge acceptable				
	> 15% charge forte				
<b>7 Dette nette 1 par habitant (I7)</b>					
<b>Dettes nettes I par habitant</b>		<b>2 897.-</b>	<b>2 886.-</b>	<b>3'378.-</b>	<b>3'055.-</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>9.5%</b>	<b>12.6%</b>	<b>15.7%</b>	<b>12.6%</b>
Valeurs indicatives	> 20% bon				
	10% - 20% moyen				
	< 10% mauvais				

Budget 2023

---

## **Budget de fonctionnement**



## Budget 2023

---

# 0. Administration générale

*Une augmentation de 25% a été prise en compte dans la charge par nature n° 3120.01 et ce, pour l'ensemble des dicastères. Dans cette hausse de 25% prise sur l'ensemble du poste « Eau, énergie, combustible, élimination déchets » est prise en compte l'augmentation de l'électricité de l'ordre de 31,5%.*

*Une augmentation de l'ordre de 15% a également été prise en compte pour le matériel de conciergerie ; charge par nature n° 3101.03.*

### **022.4930.01**

Si la répartition de la masse salariale est faite, et ce depuis de nombreuses années, en fonction du travail effectif pour chaque service, cela n'était pas le cas en ce qui concerne les frais administratifs. En effet, un forfait de CHF 7'000.- était imputé à charge des services autofinancés jusqu'à ce jour. Le service des Finances a défini une nouvelle clé de répartition qui permet une meilleure et plus juste répartition de ces coûts entre les différents services.

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>0 ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b>	<b>1 432 380.07</b>	<b>387 517.85</b>	<b>1 369 400.00</b>	<b>255 100.00</b>	<b>1 468 800.00</b>	<b>304 600.00</b>
<b>01 Législatif et exécutif</b>	<b>350 993.50</b>	<b>15 628.00</b>	<b>368 700.00</b>	<b>20 000.00</b>	<b>350 900.00</b>	<b>15 000.00</b>
<b>011 Législatif</b>	<b>65 206.45</b>		<b>57 900.00</b>		<b>58 400.00</b>	
<b>011.30 Charges de personnel</b>	<b>47 678.05</b>		<b>37 400.00</b>		<b>38 400.00</b>	
011.3000.01 Traitements des membres des autorités	27 607.50		25 000.00		25 000.00	
011.3010.01 Traitements du personnel administratif	16 343.50		10 000.00		10 600.00	
011.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	1 693.20		1 000.00		900.00	
011.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	992.60		900.00		1 100.00	
011.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	88.00				100.00	
011.3054.01 Cotisations AF	720.30				100.00	
011.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	199.30				100.00	
011.3099.01 Autres charges de personnel	33.65		500.00		500.00	
<b>011.31 Charges de biens et de services</b>	<b>17 528.40</b>		<b>20 500.00</b>		<b>20 000.00</b>	
011.3100.02 Matériel votations et élections	4 553.40		5 500.00		5 500.00	
011.3130.11 Frais de port	12 488.00		12 500.00		12 500.00	
011.3199.01 Autres charges d'exploitation	487.00		2 500.00		2 000.00	
<b>012 Exécutif</b>	<b>285 787.05</b>	<b>15 628.00</b>	<b>310 800.00</b>	<b>20 000.00</b>	<b>292 500.00</b>	<b>15 000.00</b>
<b>012.30 Charges de personnel</b>	<b>285 787.05</b>		<b>310 800.00</b>		<b>292 500.00</b>	
012.3000.01 Traitements des membres des autorités	98 349.20		92 000.00		92 000.00	
012.3001.01 Frais de représentation	23 342.85		60 000.00		25 000.00	
012.3010.01 Traitements du personnel administratif	118 251.40		115 000.00		126 500.00	
012.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	14 178.85		20 000.00		19 800.00	
012.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	19 699.90		19 400.00		23 300.00	
012.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	1 171.60		2 600.00		2 700.00	
012.3054.01 Cotisations AF	6 032.30				1 300.00	
012.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	3 305.85		1 300.00		1 400.00	
012.3099.01 Autres charges de personnel	1 455.10		500.00		500.00	
<b>012.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>15 628.00</b>		<b>20 000.00</b>		<b>15 000.00</b>
012.4240.16 Restitution de vacances		15 628.00		20 000.00		15 000.00
<b>02 Services généraux</b>	<b>1 081 386.57</b>	<b>371 889.85</b>	<b>1 000 700.00</b>	<b>235 100.00</b>	<b>1 117 900.00</b>	<b>289 600.00</b>
<b>021 Administration des finances et des contributions</b>	<b>9 693.00</b>		<b>10 000.00</b>		<b>10 000.00</b>	
<b>021.31 Charges de biens et de services</b>	<b>9 693.00</b>		<b>10 000.00</b>		<b>10 000.00</b>	
021.3132.03 Frais fiduciaire	9 693.00		10 000.00		10 000.00	
<b>022 Services généraux, autres</b>	<b>938 129.17</b>	<b>174 792.65</b>	<b>884 500.00</b>	<b>45 500.00</b>	<b>869 900.00</b>	<b>100 000.00</b>
<b>022.30 Charges de personnel</b>	<b>390 656.15</b>		<b>400 000.00</b>		<b>394 400.00</b>	
022.3010.01 Traitements du personnel administratif	228 427.40		172 000.00		195 700.00	
022.3010.09 Traitements du personnel auxiliaire			1 500.00		1 000.00	
022.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	15 116.75		18 000.00		18 200.00	
022.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	17 418.15		24 000.00		24 500.00	
022.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	1 284.10		2 300.00		2 500.00	
022.3054.01 Cotisations AF	6 433.25				1 200.00	
022.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	3 874.75		1 200.00		1 300.00	
022.3064.01 Rentes transitoires ou de raccordement	100 270.00		165 000.00		145 000.00	
022.3099.01 Autres charges de personnel	17 831.75		16 000.00		5 000.00	

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>022.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>348 820.33</b>		<b>323 500.00</b>		<b>334 500.00</b>
022.3100.03	Matériel de bureau	26 413.36		25 000.00		25 000.00
022.3102.03	Imprimés, publications	556.00		1 000.00		500.00
022.3103.01	Littérature spécialisée, magazines	13 727.90		12 000.00		13 500.00
022.3110.01	Mobilier et appareils de bureau	3 213.60		3 000.00		1 500.00
022.3130.11	Frais de port	28 285.80		30 000.00		30 000.00
022.3130.12	Frais d'encaissement	31 418.12		45 000.00		30 000.00
022.3130.40	Frais de communication	14 465.28		12 000.00		12 000.00
022.3130.70	Accession à la majorité	2 095.00		2 000.00		2 000.00
022.3134.01	Assurances choses & RC	23 328.65		22 000.00		23 500.00
022.3150.01	Entretien mobilier	458.80		1 000.00		500.00
022.3158.01	Supports et maintenances informatiques	181 231.32		140 000.00		165 000.00
022.3158.02	Maintenance site internet	366.20		500.00		1 000.00
022.3170.05	Frais de réceptions	11 680.16		20 000.00		20 000.00
022.3199.01	Autres charges d'exploitation	11 580.14		10 000.00		10 000.00
<b>022.33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>153 020.69</b>		<b>96 000.00</b>		<b>76 000.00</b>
022.3300.60	Amortissements - Matériel	153 020.69		96 000.00		76 000.00
<b>022.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>45 632.00</b>		<b>65 000.00</b>		<b>65 000.00</b>
022.3636.12	Dons et cotisations	12 117.20		10 000.00		10 000.00
022.3636.13	Cotisation Associations Régionales	33 514.80		55 000.00		55 000.00
<b>022.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>17 911.05</b>		<b>16 500.00</b>	<b>16 500.00</b>
022.4210.02	Emoluments administratifs		290.75		1 000.00	1 000.00
022.4240.20	Travaux pour tiers		12 694.90		15 000.00	15 000.00
022.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		4 925.40		500.00	500.00
<b>022.43</b>	<b>Revenus divers</b>		<b>129 490.00</b>		<b>5 000.00</b>	<b>5 000.00</b>
022.4309.01	Contributions diverses		129 490.00		5 000.00	5 000.00
<b>022.46</b>	<b>Revenus de transfert</b>		<b>20 391.60</b>		<b>17 000.00</b>	<b>17 000.00</b>
022.4611.01	Participation CCC - Agence AVS		17 512.60		17 000.00	17 000.00
022.4611.02	Etat VS - participation taxations		2 879.00			
<b>022.49</b>	<b>Imputations internes</b>		<b>7 000.00</b>		<b>7 000.00</b>	<b>61 500.00</b>
022.4930.01	Frais administratifs internes		7 000.00		7 000.00	61 500.00
<b>029</b>	<b>Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs</b>	<b>133 564.40</b>	<b>197 097.20</b>	<b>106 200.00</b>	<b>189 600.00</b>	<b>238 000.00</b>
<b>029.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>11 732.65</b>		<b>9 700.00</b>		<b>10 000.00</b>
029.3010.02	Traitements du personnel TPEV	1 259.35		1 300.00		1 200.00
029.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	10 206.45		7 900.00		8 400.00
029.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	165.35		200.00		200.00
029.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	17.45		200.00		100.00
029.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	13.70		100.00		100.00
029.3054.01	Cotisations AF	70.35				
<b>029.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>74 007.35</b>		<b>57 500.00</b>		<b>68 500.00</b>
029.3101.03	Matériel de conciergerie	2 643.10		2 500.00		3 000.00
029.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	31 404.90		28 500.00		39 000.00
029.3130.40	Frais de communication	1 234.55		1 000.00		1 000.00
029.3134.01	Assurances choses & RC	4 009.35		4 000.00		4 000.00
029.3144.06	Charges et entretien - Campus du Scex	19 592.45		15 000.00		15 000.00
029.3144.08	Charges et entretien - Hôtel de Ville	9 015.15		5 000.00		5 000.00
029.3144.09	Charges et entretien - Maison Commune Mex	6 107.85		1 500.00		1 500.00





## Budget 2023

---

### 1. Ordre et sécurité publics, défense

*Une augmentation de 25% a été prise en compte dans la charge par nature n° 3120.01 et ce, pour l'ensemble des dicastères. Dans cette hausse de 25% prise sur l'ensemble du poste « Eau, énergie, combustible, élimination déchets » est prise en compte l'augmentation de l'électricité de l'ordre de 31,5%.*

*Une augmentation de l'ordre de 15% a également été prise en compte pour le matériel de conciergerie ; charge par nature n° 3101.03.*

#### **111.3130.05**

Coûts liés aux prestations effectuées par la police municipale de Monthey en lieu et place de la police intercommunale du Salentin. Il convient donc de mettre ce montant en regard de la baisse de tous les autres postes de ce service.

#### **122.3130.05**

Coûts liés à la cantonalisation des APEA dès janvier 2023. Il convient donc de mettre ce montant en regard de la baisse de tous les autres postes de ce service.

#### **122.3199.01**

Charges budgétées pour les divers et imprévus liés au transfert de l'APEA.

#### **151.3632.07**

Hausse de notre participation selon budget transmis par le SDIS. Cette hausse concerne plusieurs postes tels que les soldes, l'énergie, etc.

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023		
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	
<b>1</b>	<b>ORDRE ET SÉCURITÉ PUBLICS, DÉFENSE</b>	<b>2 205 436.48</b>	<b>1 234 395.59</b>	<b>1 964 900.00</b>	<b>1 074 400.00</b>	<b>1 042 700.00</b>	<b>377 100.00</b>
<b>11</b>	<b>Sécurité publique</b>	<b>1 182 454.08</b>	<b>699 053.03</b>	<b>1 010 500.00</b>	<b>561 500.00</b>	<b>441 800.00</b>	<b>191 500.00</b>
<b>111</b>	<b>Police</b>	<b>937 092.03</b>	<b>451 902.18</b>	<b>882 500.00</b>	<b>431 500.00</b>	<b>313 700.00</b>	<b>57 000.00</b>
<b>111.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>808 036.60</b>		<b>766 200.00</b>		<b>9 200.00</b>	
111.3000.01	Traitements des membres des autorités	3 810.00		6 700.00		6 700.00	
111.3010.01	Traitements du personnel administratif	64 137.70		56 000.00			
111.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	3 360.30		3 400.00			
111.3010.04	Traitements du personnel de police	586 880.00		557 800.00			
111.3010.06	Traitements du tribunal de police			2 500.00		2 500.00	
111.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	42 505.90		58 000.00			
111.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	74 332.10		70 000.00			
111.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	3 512.95		8 000.00			
111.3054.01	Cotisations AF	18 087.75					
111.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	4 109.90		3 800.00			
111.3099.01	Autres charges de personnel	7 300.00					
<b>111.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>78 493.03</b>		<b>75 000.00</b>		<b>300 000.00</b>	
111.3100.03	Matériel de bureau	2 097.94		3 000.00			
111.3101.03	Matériel de conciergerie	314.20		500.00			
111.3101.04	Matériel et équipement	14 300.05		15 000.00			
111.3110.01	Mobilier et appareils de bureau			1 000.00			
111.3113.01	Matériel informatique	15 972.50		12 000.00			
111.3130.02	Frais et honoraires de tiers	4 541.65		4 000.00			
111.3130.05	Prestations de tiers					300 000.00	
111.3130.11	Frais de port	1 074.34		2 500.00			
111.3130.12	Frais d'encaissement	3 925.15		5 000.00			
111.3130.40	Frais de communication	4 522.95		7 500.00			
111.3134.01	Assurances choses & RC	5 014.20		4 500.00			
111.3151.05	Frais de véhicules	19 458.12		15 000.00			
111.3199.01	Autres charges d'exploitation	7 271.93		5 000.00			
<b>111.33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>24 055.50</b>		<b>15 000.00</b>			
111.3300.66	Amortissements - Véhicules et Machines	24 055.50		15 000.00			
<b>111.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>4 706.90</b>		<b>4 500.00</b>		<b>4 500.00</b>	
111.3611.01	Frais d'exploitation Polycom	4 706.90		4 500.00		4 500.00	
<b>111.39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>21 800.00</b>		<b>21 800.00</b>			
111.3920.02	Loyer - Bureau Police	21 800.00		21 800.00			
<b>111.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>118 825.63</b>		<b>130 000.00</b>		<b>57 000.00</b>
111.4210.10	Emoluments notifications Office des Poursuites		14 028.00		10 000.00		7 000.00
111.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		7 316.10				
111.4270.01	Amendes		97 481.53		120 000.00		50 000.00
<b>111.43</b>	<b>Revenus divers</b>		<b>2 879.00</b>		<b>7 500.00</b>		
111.4309.01	Contributions diverses		2 879.00		7 500.00		
<b>111.46</b>	<b>Revenus de transfert</b>		<b>330 197.55</b>		<b>294 000.00</b>		
111.4612.02	Dédommagements des communes.		330 197.55		294 000.00		
<b>113</b>	<b>Corps de police externe</b>	<b>245 362.05</b>	<b>247 150.85</b>	<b>128 000.00</b>	<b>130 000.00</b>	<b>128 100.00</b>	<b>134 500.00</b>
<b>113.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>245 362.05</b>		<b>128 000.00</b>		<b>128 100.00</b>	
113.3010.01	Traitements du personnel administratif	206 709.80		105 000.00		105 000.00	
113.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	12 698.45		9 000.00		9 500.00	
113.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	18 237.40		11 000.00		11 000.00	
113.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	1 090.65		2 000.00		1 300.00	
113.3054.01	Cotisations AF	5 498.55				600.00	
113.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	1 127.20		1 000.00		700.00	

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>113.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>247 150.85</b>		<b>130 000.00</b>		<b>134 500.00</b>
113.4210.02 Emoluments administratifs		4 846.10		2 000.00		6 400.00
113.4240.52 Refacturation frais du personnel administratif		200 569.60		105 000.00		105 000.00
113.4240.54 Refacturation des charges sociales		41 735.15		23 000.00		23 100.00
<b>12 Justice</b>	<b>582 153.20</b>	<b>372 169.35</b>	<b>515 700.00</b>	<b>332 200.00</b>	<b>153 300.00</b>	<b>13 100.00</b>
<b>120 Justice</b>	<b>35 297.00</b>	<b>10 255.53</b>	<b>24 000.00</b>	<b>12 200.00</b>	<b>29 300.00</b>	<b>13 100.00</b>
<b>120.30 Charges de personnel</b>	<b>32 973.40</b>		<b>22 000.00</b>		<b>27 300.00</b>	
120.3000.01 Traitements des membres des autorités	25 400.40		17 000.00		17 000.00	
120.3010.01 Traitements du personnel administratif			3 000.00		3 000.00	
120.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	1 671.00		1 700.00		1 900.00	
120.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	138.20		300.00		300.00	
120.3054.01 Cotisations AF	711.00					
120.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	52.80				100.00	
120.3099.01 Autres charges de personnel	5 000.00				5 000.00	
<b>120.31 Charges de biens et de services</b>	<b>2 323.60</b>		<b>2 000.00</b>		<b>2 000.00</b>	
120.3199.01 Autres charges d'exploitation	2 323.60		2 000.00		2 000.00	
<b>120.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>6 751.08</b>		<b>10 000.00</b>		<b>10 000.00</b>
120.4210.01 Emoluments du Juge de commune		6 751.08		10 000.00		10 000.00
<b>120.46 Revenus de transfert</b>		<b>3 504.45</b>		<b>2 200.00</b>		<b>3 100.00</b>
120.4612.03 Participation Collonges		3 504.45		2 200.00		3 100.00
<b>121 Justice district</b>	<b>83 708.75</b>		<b>83 500.00</b>		<b>84 000.00</b>	
<b>121.33 Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>8 000.00</b>		<b>7 000.00</b>		<b>6 000.00</b>	
121.3300.46 Amortissements - Office Instruction pénale	8 000.00		7 000.00		6 000.00	
<b>121.36 Charges de transfert</b>	<b>8 570.00</b>		<b>10 000.00</b>		<b>10 000.00</b>	
121.3631.09 Part. Tribunal District Martigny - St-Maurice	8 570.00		10 000.00		10 000.00	
<b>121.39 Imputations internes</b>	<b>67 138.75</b>		<b>66 500.00</b>		<b>68 000.00</b>	
121.3920.06 Partic. Ministère public frais de locaux	5 166.95		5 000.00		5 000.00	
121.3920.07 Partic. Ministère public Commune siège	61 971.80		61 500.00		63 000.00	
<b>122 Autorité de protection de l'enfant et de l'adulte</b>	<b>463 147.45</b>	<b>361 913.82</b>	<b>408 200.00</b>	<b>320 000.00</b>	<b>40 000.00</b>	
<b>122.30 Charges de personnel</b>	<b>339 291.85</b>		<b>307 600.00</b>			
122.3000.01 Traitements des membres des autorités	271 301.80		242 000.00			
122.3010.01 Traitements du personnel administratif	5 526.00					
122.3010.03 Traitements du personnel de conciergerie	166.00		1 300.00			
122.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	18 198.25		23 500.00			
122.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	24 412.15		18 000.00			
122.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	1 502.50		3 000.00			
122.3054.01 Cotisations AF	7 743.95					
122.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	4 383.45		1 600.00			
122.3064.01 Rentes transitoires ou de raccordement			18 200.00			
122.3099.01 Autres charges de personnel	6 057.75					
<b>122.31 Charges de biens et de services</b>	<b>114 255.60</b>		<b>91 000.00</b>		<b>40 000.00</b>	
122.3100.03 Matériel de bureau	9 011.55		8 000.00			
122.3113.01 Matériel informatique	10 792.20		6 000.00			
122.3120.01 Eau, énergie, combustible, élimination déchets	1 958.10		3 000.00			
122.3130.05 Prestations de tiers	271.40		1 000.00		35 000.00	
122.3130.06 Emoluments à charge du fisc	72 700.00		55 000.00			
122.3130.11 Frais de port	8 200.50		8 500.00			
122.3130.40 Frais de communication	1 742.00		3 000.00			
122.3134.01 Assurances choses & RC	5 000.00		5 000.00			

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
122.3181.01	Pertes sur débiteurs - Taxes et Emoluments	1 445.00		1 000.00		
122.3199.01	Autres charges d'exploitation	3 134.85		500.00		5 000.00
<b>122.39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>9 600.00</b>		<b>9 600.00</b>		
122.3920.01	Loyer - Bureau APEA	9 600.00		9 600.00		
<b>122.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>135 158.82</b>		<b>110 000.00</b>	
122.4210.06	Emoluments de l'APEA		135 158.82		110 000.00	
<b>122.46</b>	<b>Revenus de transfert</b>		<b>226 755.00</b>		<b>210 000.00</b>	
122.4612.02	Dédommagements des communes.		226 755.00		210 000.00	
<b>14</b>	<b>Office de la population et cadastre</b>	<b>197 665.45</b>	<b>89 489.86</b>	<b>212 000.00</b>	<b>105 500.00</b>	<b>189 500.00 99 000.00</b>
<b>140</b>	<b>Office de la population et cadastre</b>	<b>197 665.45</b>	<b>89 489.86</b>	<b>212 000.00</b>	<b>105 500.00</b>	<b>189 500.00 99 000.00</b>
<b>140.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>133 791.90</b>		<b>143 000.00</b>		<b>135 000.00</b>
140.3010.01	Traitements du personnel administratif	111 757.15		110 000.00		108 900.00
140.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie			2 600.00		2 600.00
140.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	7 210.95		11 100.00		10 200.00
140.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	8 942.80		9 400.00		9 700.00
140.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	595.55		1 400.00		1 300.00
140.3054.01	Cotisations AF	3 068.35				600.00
140.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	1 860.65		500.00		700.00
140.3099.01	Autres charges de personnel	356.45		8 000.00		1 000.00
<b>140.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>63 873.55</b>		<b>69 000.00</b>		<b>54 500.00</b>
140.3100.03	Matériel de bureau	324.70				500.00
140.3101.10	Part cantonale cartes d'identité	9 035.70		6 000.00		6 000.00
140.3101.15	Part cantonale permis de séjours	13 980.75		25 000.00		15 000.00
140.3132.04	Frais de conservation du cadastre	30 752.70		35 000.00		30 000.00
140.3199.01	Autres charges d'exploitation	9 779.70		3 000.00		3 000.00
<b>140.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>89 489.86</b>		<b>105 500.00</b>	<b>99 000.00</b>
140.4210.04	Emoluments du cadastre		5 696.00		5 500.00	5 500.00
140.4210.05	Refacturation travaux de géomètre		16 300.00		25 000.00	25 000.00
140.4210.11	Emoluments cartes d'identité		14 798.88		10 000.00	12 000.00
140.4210.15	Emoluments permis de séjours		34 340.98		35 000.00	30 000.00
140.4210.20	Emoluments office de la population		17 254.00		25 000.00	25 000.00
140.4210.25	Emoluments droits de cité		1 100.00		5 000.00	1 500.00
<b>15</b>	<b>Service du feu</b>	<b>193 317.90</b>	<b>70 183.35</b>	<b>199 800.00</b>	<b>75 200.00</b>	<b>234 700.00 70 000.00</b>
<b>151</b>	<b>Service du feu, organisation intercommunale</b>	<b>193 317.90</b>	<b>70 183.35</b>	<b>199 800.00</b>	<b>75 200.00</b>	<b>234 700.00 70 000.00</b>
<b>151.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>5 173.35</b>		<b>6 800.00</b>		<b>6 700.00</b>
151.3000.01	Traitements des membres des autorités	2 857.80		3 000.00		3 000.00
151.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	1 371.20		3 200.00		3 300.00
151.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	278.05		300.00		300.00
151.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension			200.00		100.00
151.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	23.10		100.00		
151.3054.01	Cotisations AF	118.20				
151.3099.01	Autres charges de personnel	525.00				
<b>151.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>35 998.75</b>		<b>29 000.00</b>		<b>37 500.00</b>
151.3100.03	Matériel de bureau	319.45				
151.3101.04	Matériel et équipement	23 660.95		23 500.00		23 500.00
151.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	6 570.85		1 500.00		8 000.00
151.3130.40	Frais de communication	1 840.00		2 000.00		2 000.00
151.3134.01	Assurances choses & RC	2 863.90		2 000.00		3 000.00
151.3144.01	Charges et entretien - Bâtiment	573.10				500.00
151.3199.01	Autres charges d'exploitation	170.50				500.00

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>151.33 Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>61 000.00</b>		<b>59 000.00</b>		<b>52 000.00</b>	
151.3300.42 Amortissements - Caserne pompiers	61 000.00		59 000.00		52 000.00	
<b>151.36 Charges de transfert</b>	<b>91 145.80</b>		<b>105 000.00</b>		<b>138 500.00</b>	
151.3632.07 Participation SDIS Fortifications	91 145.80		105 000.00		138 500.00	
<b>151.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>63 253.35</b>		<b>68 200.00</b>		<b>63 000.00</b>
151.4200.01 Taxe d'exemption du feu		52 594.35		60 000.00		55 000.00
151.4210.03 Interv. refacturables du service du feu				2 500.00		2 500.00
151.4240.08 Travaux refacturés aux tiers		10 659.00		5 700.00		5 500.00
<b>151.46 Revenus de transfert</b>		<b>6 930.00</b>		<b>7 000.00</b>		<b>7 000.00</b>
151.4631.02 Subvention cantonale		6 930.00		7 000.00		7 000.00
<b>16 Défense</b>	<b>49 845.85</b>	<b>3 500.00</b>	<b>26 900.00</b>		<b>23 400.00</b>	<b>3 500.00</b>
<b>162 Défense civile</b>	<b>49 845.85</b>	<b>3 500.00</b>	<b>26 900.00</b>		<b>23 400.00</b>	<b>3 500.00</b>
<b>162.30 Charges de personnel</b>	<b>11 553.25</b>		<b>4 400.00</b>		<b>3 900.00</b>	
162.3010.01 Traitements du personnel administratif	9 269.00		3 500.00		3 300.00	
162.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	610.35		400.00		300.00	
162.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	1 172.40		400.00		300.00	
162.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	50.65		100.00			
162.3054.01 Cotisations AF	259.40					
162.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	155.25					
162.3099.01 Autres charges de personnel	36.20					
<b>162.31 Charges de biens et de services</b>	<b>24 933.50</b>		<b>9 500.00</b>		<b>9 500.00</b>	
162.3120.01 Eau, énergie, combustible, élimination déchets	3 961.85					
162.3130.40 Frais de communication	1 918.65		1 500.00		1 500.00	
162.3144.01 Charges et entretien - Bâtiment	19 053.00		5 000.00		5 000.00	
162.3199.01 Autres charges d'exploitation			3 000.00		3 000.00	
<b>162.33 Amortissements du patrimoine administratif</b>			<b>3 000.00</b>			
162.3300.65 Amortissements - Mobilier et Matériel			3 000.00			
<b>162.36 Charges de transfert</b>	<b>13 359.10</b>		<b>10 000.00</b>		<b>10 000.00</b>	
162.3611.02 Frais d'exploitation PolyAlert	641.80					
162.3632.01 Frais Etat-Major de crise	12 717.30		10 000.00		10 000.00	
<b>162.46 Revenus de transfert</b>		<b>3 500.00</b>				<b>3 500.00</b>
162.4631.02 Subvention cantonale		3 500.00				3 500.00



## Budget 2023

---

### 2. Formation

*Une augmentation de 25% a été prise en compte dans la charge par nature n° 3120.01 et ce, pour l'ensemble des dicastères. Dans cette hausse de 25% prise sur l'ensemble du poste « Eau, énergie, combustible, élimination déchets » est prise en compte l'augmentation de l'électricité de l'ordre de 31,5%.*

*Une augmentation de l'ordre de 15% a également été prise en compte pour le matériel de conciergerie ; charge par nature n° 3101.03.*

#### **272.3631.04**

Prévision budgétaire transmise par le canton. Cette prévision tient compte de la diminution de 25% par année de notre participation aux frais de fonctionnement ; participation qui sera nulle dès 2026.

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023		
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	
<b>2</b>	<b>FORMATION</b>	<b>5 600 643.57</b>	<b>968 687.95</b>	<b>5 564 900.00</b>	<b>987 200.00</b>	<b>5 514 000.00</b>	<b>1 017 200.00</b>
<b>21</b>	<b>Scolarité obligatoire</b>	<b>4 604 475.38</b>	<b>930 687.95</b>	<b>4 540 700.00</b>	<b>947 200.00</b>	<b>4 591 500.00</b>	<b>977 200.00</b>
<b>212</b>	<b>École primaire</b>	<b>2 459 458.77</b>	<b>217 107.75</b>	<b>2 405 700.00</b>	<b>216 000.00</b>	<b>2 447 400.00</b>	<b>201 000.00</b>
<b>212.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>368 096.92</b>		<b>307 700.00</b>		<b>355 900.00</b>	
212.3000.01	Traitements des membres des autorités	12 725.00		13 000.00		13 000.00	
212.3010.01	Traitements du personnel administratif	20 052.15		21 000.00		39 000.00	
212.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	109 087.65		82 000.00		88 200.00	
212.3010.07	Sport scolaire	5 552.50		4 600.00		4 600.00	
212.3010.10	Traitements du personnel enseignant	89 615.20		85 000.00		96 600.00	
212.3010.11	Etudes dirigées	6 275.00					
212.3010.14	Maître de natation	39 625.00		20 000.00		20 700.00	
212.3010.15	Traitements du personnel - patrouilleurs scolaires	25 735.15		32 000.00		32 800.00	
212.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	18 256.40		23 500.00		24 500.00	
212.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	22 190.15		22 000.00		30 100.00	
212.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	1 465.85		3 000.00		3 200.00	
212.3054.01	Cotisations AF	7 769.95				1 500.00	
212.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	3 263.85		1 600.00		1 700.00	
212.3099.01	Autres charges de personnel	6 483.07					
<b>212.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>461 389.00</b>		<b>523 500.00</b>		<b>503 500.00</b>	
212.3101.03	Matériel de conciergerie	14 502.95		12 000.00		15 000.00	
212.3104.01	Matériel pour l'enseignement	101 039.53		100 000.00		100 000.00	
212.3104.04	Fournitures didactiques	2 487.85		1 000.00		1 000.00	
212.3110.01	Mobilier et appareils de bureau	5 279.05		5 000.00		5 000.00	
212.3113.01	Matériel informatique	1 455.30		5 000.00		5 000.00	
212.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	105 398.00		100 000.00		132 000.00	
212.3130.02	Frais et honoraires de tiers			1 000.00		1 000.00	
212.3130.03	Sports scolaires facultatifs	2 540.00		5 000.00		5 000.00	
212.3130.04	Camp de ski 7-8H			55 000.00			
212.3130.08	Activités sportives et culturelles	51 839.65		50 000.00		50 000.00	
212.3130.40	Frais de communication	1 696.50		1 500.00		1 500.00	
212.3130.55	Transport des élèves	141 311.40		150 000.00		150 000.00	
212.3130.60	Repas scolaires	6 208.90		10 000.00		10 000.00	
212.3144.01	Charges et entretien - Bâtiment	17 994.45		15 000.00		15 000.00	
212.3150.01	Entretien mobilier	4 509.35		5 000.00		5 000.00	
212.3199.01	Autres charges d'exploitation	5 126.07		8 000.00		8 000.00	
<b>212.33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>198 903.50</b>		<b>199 000.00</b>		<b>183 000.00</b>	
212.3300.53	Amortissements - Groupe scolaire	172 101.45		179 000.00		172 000.00	
212.3300.65	Amortissements - Mobilier et Matériel	26 802.05		20 000.00		11 000.00	
<b>212.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>1 419 096.35</b>		<b>1 370 000.00</b>		<b>1 395 000.00</b>	
212.3612.01	Participation secrétariat EP	12 505.00		15 000.00			
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	1 391 591.35		1 340 000.00		1 380 000.00	
<b>212.39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>11 973.00</b>		<b>5 500.00</b>		<b>10 000.00</b>	
212.3910.01	Entrées piscine - EP	11 973.00		5 500.00		10 000.00	
<b>212.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>14 674.60</b>		<b>33 000.00</b>		<b>8 000.00</b>
212.4240.02	Participations Sports scolaires facultatifs		8 400.00		8 000.00		8 000.00
212.4240.17	Participations au camp de ski 7-8H				25 000.00		
212.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		6 274.60				
<b>212.43</b>	<b>Revenus divers</b>		<b>760.00</b>		<b>1 000.00</b>		<b>1 000.00</b>
212.4309.01	Contributions diverses		760.00		1 000.00		1 000.00

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>212.46 Revenus de transfert</b>		<b>201 673.15</b>		<b>182 000.00</b>		<b>192 000.00</b>
212.4612.02 Dédommagements des communes.		135 246.50		120 000.00		130 000.00
212.4631.03 Subvention cantonale - Gratuité scolarité		41 940.00		40 000.00		40 000.00
212.4631.06 Subvention cantonale - Direction des écoles		24 486.65		22 000.00		22 000.00
<b>213 École du cycle d'orientation</b>	<b>2 145 016.61</b>	<b>713 580.20</b>	<b>2 135 000.00</b>	<b>731 200.00</b>	<b>2 144 100.00</b>	<b>776 200.00</b>
<b>213.30 Charges de personnel</b>	<b>680 233.90</b>		<b>682 000.00</b>		<b>702 100.00</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	181 569.75		147 500.00		147 500.00	
213.3010.02 Traitements du personnel TPEV	16 511.05		8 000.00		16 100.00	
213.3010.03 Traitements du personnel de conciergerie	195 098.70		167 200.00		178 100.00	
213.3010.10 Traitements du personnel enseignant	166 269.80		225 700.00		225 700.00	
213.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	37 723.15		55 000.00		52 400.00	
213.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	55 126.75		67 000.00		67 000.00	
213.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	3 016.35		6 900.00		7 100.00	
213.3054.01 Cotisations AF	16 053.60				3 300.00	
213.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	7 276.05		3 500.00		3 700.00	
213.3099.01 Autres charges de personnel	398.30					
<b>213.31 Charges de biens et de services</b>	<b>144 196.51</b>		<b>135 000.00</b>		<b>155 000.00</b>	
213.3120.01 Eau, énergie, combustible, élimination déchets	69 334.71		65 000.00		85 000.00	
213.3130.55 Transport des élèves	47 133.25		45 000.00		45 000.00	
213.3130.56 Part. frais transport C.O	27 728.55		25 000.00		25 000.00	
<b>213.33 Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>4 000.00</b>		<b>3 000.00</b>		<b>2 000.00</b>	
213.3300.65 Amortissements - Mobilier et Matériel	4 000.00		3 000.00		2 000.00	
<b>213.36 Charges de transfert</b>	<b>1 316 586.20</b>		<b>1 315 000.00</b>		<b>1 285 000.00</b>	
213.3612.05 Participation écolages hors-commune	26 737.00		15 000.00		20 000.00	
213.3631.02 Participation communale personnel enseignant	549 100.20		535 000.00		515 000.00	
213.3632.08 Taxe écolage CO	740 749.00		765 000.00		750 000.00	
<b>213.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>712 080.20</b>		<b>729 200.00</b>		<b>774 200.00</b>
213.4240.51 Refacturation frais de conciergerie + TP +piquet		185 625.85		175 000.00		194 000.00
213.4240.52 Refacturation frais du personnel administratif		148 928.95		147 500.00		147 500.00
213.4240.53 Refacturation frais de Direction		188 860.75		225 700.00		225 700.00
213.4240.54 Refacturation des charges sociales		119 329.95		116 000.00		122 000.00
213.4240.55 Refacturation frais de chauffage		69 334.70		65 000.00		85 000.00
<b>213.44 Revenus financiers</b>		<b>1 500.00</b>		<b>2 000.00</b>		<b>2 000.00</b>
213.4470.10 Location Salle de Gym				500.00		500.00
213.4470.13 Location toiture Installations photo.		1 500.00		1 500.00		1 500.00
<b>22 Ecoles spécialisées</b>	<b>31 829.80</b>		<b>44 000.00</b>		<b>54 000.00</b>	
<b>220 Ecoles spécialisées</b>	<b>31 829.80</b>		<b>44 000.00</b>		<b>54 000.00</b>	
<b>220.36 Charges de transfert</b>	<b>31 829.80</b>		<b>44 000.00</b>		<b>54 000.00</b>	
220.3631.03 Ecoles spécialisées	2 036.00		4 000.00		4 000.00	
220.3631.15 Part. communale charges institution spécialisée	29 793.80		40 000.00		50 000.00	
<b>23 Formation professionnelle initiale</b>	<b>69 273.85</b>	<b>30 000.00</b>	<b>80 200.00</b>	<b>32 500.00</b>	<b>76 500.00</b>	<b>32 500.00</b>
<b>230 Formation professionnelle</b>	<b>69 273.85</b>	<b>30 000.00</b>	<b>80 200.00</b>	<b>32 500.00</b>	<b>76 500.00</b>	<b>32 500.00</b>
<b>230.30 Charges de personnel</b>	<b>7 637.30</b>		<b>10 200.00</b>		<b>6 500.00</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	5 213.15		6 300.00		4 300.00	
230.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	421.55		600.00		400.00	
230.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	331.80		2 000.00		500.00	
230.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	34.90				100.00	

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
230.3054.01	Cotisations AF	179.35				
230.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	91.15				
230.3099.01	Autres charges de personnel	175.00		100.00		
<b>230.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>61 636.55</b>		<b>65 000.00</b>		<b>65 000.00</b>
230.3130.57	Transport des apprentis	61 636.55		65 000.00		65 000.00
<b>230.36</b>	<b>Charges de transfert</b>			<b>5 000.00</b>		<b>5 000.00</b>
230.3637.05	Bourses pour aide à la formation			5 000.00		5 000.00
<b>230.46</b>	<b>Revenus de transfert</b>		<b>30 000.00</b>		<b>32 500.00</b>	<b>32 500.00</b>
230.4631.02	Subvention cantonale		30 000.00		32 500.00	32 500.00
<b>25</b>	<b>Ecole de formation générale</b>	<b>85 122.20</b>	<b>8 000.00</b>	<b>30 000.00</b>	<b>7 500.00</b>	<b>105 000.00</b>
<b>251</b>	<b>Écoles de maturité gymnasiale</b>	<b>67 676.70</b>		<b>15 000.00</b>		<b>90 000.00</b>
<b>251.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>67 676.70</b>		<b>15 000.00</b>		<b>90 000.00</b>
251.3631.11	Participation communale - Collège	67 676.70		15 000.00		
251.3660.16	Amortissements - Collège de l'Abbaye					90 000.00
<b>252</b>	<b>Écoles de culture générale et autres écoles de formation générale</b>	<b>17 445.50</b>	<b>8 000.00</b>	<b>15 000.00</b>	<b>7 500.00</b>	<b>15 000.00</b>
<b>252.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>17 445.50</b>		<b>15 000.00</b>		<b>15 000.00</b>
252.3130.58	Transport des étudiants	17 445.50		15 000.00		15 000.00
<b>252.46</b>	<b>Revenus de transfert</b>		<b>8 000.00</b>		<b>7 500.00</b>	<b>7 500.00</b>
252.4631.02	Subvention cantonale		8 000.00		7 500.00	7 500.00
<b>27</b>	<b>Hautes écoles</b>	<b>809 942.34</b>		<b>870 000.00</b>		<b>687 000.00</b>
<b>272</b>	<b>Hautes écoles pédagogiques</b>	<b>809 942.34</b>		<b>870 000.00</b>		<b>687 000.00</b>
<b>272.33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>42 937.82</b>		<b>45 000.00</b>		<b>57 000.00</b>
272.3300.57	Amortissements - Bâtiments HEP	42 937.82		45 000.00		57 000.00
<b>272.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>767 004.52</b>		<b>825 000.00</b>		<b>630 000.00</b>
272.3631.04	Participation communale - HEP	767 004.52		825 000.00		630 000.00



## Budget 2023

---

### 3. Culture, sports et loisirs

*Une augmentation de 25% a été prise en compte dans la charge par nature n° 3120.01 et ce, pour l'ensemble des dicastères. Dans cette hausse de 25% prise sur l'ensemble du poste « Eau, énergie, combustible, élimination déchets » est prise en compte l'augmentation de l'électricité de l'ordre de 31,5%.*

*Une augmentation de l'ordre de 15% a également été prise en compte pour le matériel de conciergerie ; charge par nature n° 3101.03.*

#### **322.3636.02**

Reclassement comptable, anciennement compte n° 342.3636.02.

#### **322.3636.10**

Reclassement comptable, anciennement compte n° 342.3636.10.

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023		
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	
<b>3</b>	<b>CULTURE, SPORT ET LOISIRS</b>	<b>2 918 839.25</b>	<b>210 313.65</b>	<b>2 927 300.00</b>	<b>324 000.00</b>	<b>2 990 000.00</b>	<b>328 500.00</b>
<b>31</b>	<b>Héritage culturel</b>	<b>35 000.00</b>		<b>26 000.00</b>		<b>7 000.00</b>	
<b>312</b>	<b>Conservation des monuments historiques et protection du patrimoine</b>	<b>35 000.00</b>		<b>26 000.00</b>		<b>7 000.00</b>	
<b>312.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>35 000.00</b>		<b>26 000.00</b>		<b>7 000.00</b>	
312.3660.15	Amortissements - Fouilles archéologiques	35 000.00		26 000.00		7 000.00	
<b>32</b>	<b>Culture, autres</b>	<b>927 969.27</b>	<b>54 935.20</b>	<b>1 015 600.00</b>	<b>110 500.00</b>	<b>1 003 300.00</b>	<b>110 500.00</b>
<b>321</b>	<b>Bibliothèques et littérature</b>	<b>258 267.70</b>	<b>44 663.20</b>	<b>257 100.00</b>	<b>47 000.00</b>	<b>277 700.00</b>	<b>47 000.00</b>
<b>321.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>175 565.45</b>		<b>175 600.00</b>		<b>189 700.00</b>	
321.3010.01	Traitements du personnel administratif	113 977.30		109 400.00		116 900.00	
321.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	35 826.10		39 000.00		40 100.00	
321.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	9 808.10		14 600.00		14 300.00	
321.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	9 047.55		8 200.00		13 000.00	
321.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	812.10		1 900.00		2 000.00	
321.3054.01	Cotisations AF	4 173.40				900.00	
321.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	1 813.70		1 000.00		1 000.00	
321.3099.01	Autres charges de personnel	107.20		1 500.00		1 500.00	
<b>321.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>80 702.25</b>		<b>79 500.00</b>		<b>86 000.00</b>	
321.3101.03	Matériel de conciergerie	3 092.55		4 000.00		4 500.00	
321.3103.01	Littérature spécialisée, magazines	21 287.90		20 000.00		20 000.00	
321.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	9 501.55		6 000.00		12 000.00	
321.3144.01	Charges et entretien - Bâtiment			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>44 663.20</b>		<b>47 000.00</b>		<b>47 000.00</b>
321.4611.05	Etat VS - Participation conciergerie		35 284.20		38 000.00		38 000.00
321.4631.02	Subvention cantonale		9 379.00		9 000.00		9 000.00
<b>322</b>	<b>Soutien à la culture</b>	<b>639 950.20</b>	<b>10 272.00</b>	<b>630 800.00</b>	<b>36 500.00</b>	<b>613 500.00</b>	<b>36 500.00</b>
<b>322.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>65 377.60</b>		<b>77 300.00</b>		<b>76 300.00</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	17 765.95		15 000.00		15 700.00	
322.3010.02	Traitements du personnel TPEV	27 564.25		27 500.00		25 800.00	
322.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	5 541.40		19 000.00		19 500.00	
322.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	3 561.95		6 100.00		5 500.00	
322.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	3 881.45		4 600.00		4 300.00	
322.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	290.80		800.00		800.00	
322.3054.01	Cotisations AF	1 516.25				400.00	
322.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	806.60		400.00		400.00	
322.3099.01	Autres charges de personnel	638.95					
<b>322.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>94 000.80</b>		<b>86 000.00</b>		<b>85 000.00</b>	
322.3101.03	Matériel de conciergerie	483.25		500.00		500.00	
322.3130.40	Frais de communication	732.60		1 000.00		1 000.00	
322.3144.07	Charges et entretien - Bâtiment Epinassey	13 871.85		10 000.00		10 000.00	
322.3144.11	Charges et entretien - Salle communale Mex	2 838.90		2 000.00		2 000.00	
322.3144.12	Charges et entretien - Aula CO Régional	36 727.20		35 000.00		35 000.00	
322.3144.13	Charges et entretien - Tuilerie Nord	38 545.50		35 000.00		35 000.00	
322.3151.02	Entretien matériel manifestations	475.35		2 000.00		1 000.00	
322.3199.01	Autres charges d'exploitation	326.15		500.00		500.00	

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>322.33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>186 000.00</b>		<b>159 000.00</b>		<b>147 000.00</b>
322.3300.41	Amortissements - Bâtiment Lavigerie	8 000.00		7 000.00		7 000.00
322.3300.44	Amortissements - Tuilerie bâtiments PA	17 000.00		4 000.00		4 000.00
322.3300.45	Amortissements - Aula CO régional	157 000.00		145 000.00		133 000.00
322.3300.49	Amortissements - Bâtiment Scout	2 000.00		2 000.00		2 000.00
322.3300.56	Amortissements - Ancienne école d'Epinassey	2 000.00		1 000.00		1 000.00
<b>322.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>282 116.80</b>		<b>296 500.00</b>		<b>283 000.00</b>
322.3631.07	Collaboration culturelle Villes/canton	2 550.00		2 500.00		2 500.00
322.3636.02	Soutien colonies vacances					1 500.00
322.3636.09	Subventions diverses	8 830.00		10 000.00		10 000.00
322.3636.10	Soutien passeport vacances					5 000.00
322.3636.11	Conservatoire de musique	3 000.00		5 000.00		9 000.00
322.3636.17	Subventions aux sociétés culturelles	57 800.00		55 000.00		40 000.00
322.3636.19	Ludothèque	5 000.00		5 000.00		5 000.00
322.3636.21	Théâtre du Martolet	70 000.00		70 000.00		70 000.00
322.3636.22	Salle du Roxy	10 526.60		11 000.00		11 000.00
322.3636.23	Concours international d'orgues	6 000.00				6 000.00
322.3636.24	Fondation du Château	50 000.00		50 000.00		50 000.00
322.3636.25	Littera découverte			15 000.00		
322.3636.26	Forteresse historique	30 000.00		30 000.00		30 000.00
322.3636.27	Fête de la musique	4 480.55		7 000.00		7 000.00
322.3636.28	Nuances Pop	33 929.65		35 000.00		35 000.00
322.3636.29	Aula de la Tuilerie			1 000.00		1 000.00
<b>322.39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>12 455.00</b>		<b>12 000.00</b>		<b>22 200.00</b>
322.3940.02	Part aux intérêts - Aula CO Régional	12 455.00		12 000.00		22 200.00
<b>322.44</b>	<b>Revenus financiers</b>		<b>10 272.00</b>		<b>36 500.00</b>	<b>36 500.00</b>
322.4470.03	Location Tuilerie Nord		6 622.00		10 000.00	10 000.00
322.4470.04	Location salle commune Tuilerie				10 000.00	10 000.00
322.4470.05	Locations mat. manifestat		50.00		5 000.00	5 000.00
322.4470.07	Location Epinassey				1 500.00	1 500.00
322.4470.08	Location Aula Tuilerie		3 600.00		10 000.00	10 000.00
<b>329</b>	<b>Jumelages</b>	<b>29 751.37</b>		<b>127 700.00</b>	<b>27 000.00</b>	<b>112 100.00</b>
<b>329.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>34 138.60</b>		<b>50 700.00</b>		<b>34 100.00</b>
329.3000.01	Traitements des membres des autorités	5 302.80		6 000.00		6 000.00
329.3010.01	Traitements du personnel administratif	4 119.15		4 200.00		18 300.00
329.3010.09	Traitements du personnel auxiliaire	18 069.90		32 000.00		5 000.00
329.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	1 773.85		3 500.00		1 700.00
329.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	2 808.00		4 300.00		2 700.00
329.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	146.85		500.00		200.00
329.3054.01	Cotisations AF	754.95				100.00
329.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	449.65		200.00		100.00
329.3099.01	Autres charges de personnel	713.45				
<b>329.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>(4 387.23)</b>		<b>77 000.00</b>		<b>78 000.00</b>
329.3170.01	Jumelage Saint-Maurice Val-de-Marne	1 111.07		40 000.00		40 000.00
329.3170.02	Jumelage Obersiggenthal			5 000.00		5 000.00
329.3170.03	Jumelage St-Alban-Les- Eaux			2 000.00		3 000.00
329.3170.04	Rencontre des Saint-Maurice	(5 498.30)		30 000.00		30 000.00
<b>329.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>				<b>27 000.00</b>	<b>27 000.00</b>
329.4260.01	Participation rencontre des Saint-Maurice				27 000.00	27 000.00

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>33 Médias</b>	<b>13 554.00</b>		<b>14 000.00</b>		<b>14 000.00</b>	
<b>332 Mass media</b>	<b>13 554.00</b>		<b>14 000.00</b>		<b>14 000.00</b>	
<b>332.36 Charges de transfert</b>	<b>13 554.00</b>		<b>14 000.00</b>		<b>14 000.00</b>	
332.3636.06 Subside - Radio Chablais	13 554.00		14 000.00		14 000.00	
<b>34 Sport et loisirs</b>	<b>1 660 601.48</b>	<b>155 378.45</b>	<b>1 603 700.00</b>	<b>213 500.00</b>	<b>1 683 700.00</b>	<b>218 000.00</b>
<b>341 Sport</b>	<b>1 390 169.23</b>	<b>155 378.45</b>	<b>1 229 300.00</b>	<b>213 500.00</b>	<b>1 361 100.00</b>	<b>218 000.00</b>
<b>341.30 Charges de personnel</b>	<b>452 069.80</b>		<b>375 800.00</b>		<b>389 900.00</b>	
341.3000.01 Traitements des membres des autorités	3 810.00		3 900.00		3 900.00	
341.3010.01 Traitements du personnel administratif	37 253.10		41 000.00		46 000.00	
341.3010.02 Traitements du personnel TPEV	14 435.50		14 400.00		13 200.00	
341.3010.03 Traitements du personnel de conciergerie	165 446.10		123 000.00		122 400.00	
341.3010.09 Traitements du personnel auxiliaire	142 321.20		108 000.00		113 000.00	
341.3010.13 Gérance buvette CSS	20 954.35		20 000.00		20 000.00	
341.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	23 017.95		30 500.00		26 400.00	
341.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	22 875.80		23 800.00		33 700.00	
341.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	1 782.45		5 300.00		3 700.00	
341.3054.01 Cotisations AF	9 795.70				1 700.00	
341.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	5 354.15		1 900.00		1 900.00	
341.3099.01 Autres charges de personnel	5 023.50		4 000.00		4 000.00	
<b>341.31 Charges de biens et de services</b>	<b>488 375.78</b>		<b>417 500.00</b>		<b>525 500.00</b>	
341.3100.03 Matériel de bureau	574.10		500.00		500.00	
341.3101.02 Régénération de l'eau	798.00		1 500.00		1 500.00	
341.3101.03 Matériel de conciergerie	18 018.89		20 000.00		23 000.00	
341.3110.01 Mobilier et appareils de bureau	4 257.10		2 000.00		2 000.00	
341.3111.01 Outils et Matériel	6 876.38		6 500.00		6 500.00	
341.3120.01 Eau, énergie, combustible, élimination déchets	273 412.51		235 000.00		345 000.00	
341.3130.40 Frais de communication	1 785.55		3 000.00		3 000.00	
341.3134.01 Assurances choses & RC	13 085.25		13 000.00		13 000.00	
341.3137.02 TVA - Méthode forfaitaire	2 545.80		6 000.00		6 000.00	
341.3144.01 Charges et entretien - Bâtiment	75 835.20		20 000.00		20 000.00	
341.3144.02 Entretien des vestiaires FC et Bât. 3	4 707.50		5 000.00		5 000.00	
341.3144.03 Charges et entretien - Salles sport CO Régional	43 149.20		45 000.00		45 000.00	
341.3144.04 Entretien des terrains de sports	17 881.40		25 000.00		25 000.00	
341.3151.04 Entretien piste Vita urbaine	1 749.00		1 000.00		1 000.00	
341.3151.06 Entretien machines et outillage	16 407.80		25 000.00		20 000.00	
341.3199.01 Autres charges d'exploitation	7 292.10		9 000.00		9 000.00	
<b>341.33 Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>386 665.65</b>		<b>369 000.00</b>		<b>360 000.00</b>	
341.3300.35 Amortissements - Terrains Tennis	2 000.00		4 000.00		4 000.00	
341.3300.36 Amortissements - Terrain Football	9 579.90		14 000.00		17 000.00	
341.3300.39 Amortissements - Zone sportive du Scex					1 000.00	
341.3300.51 Amortissements - Salles sport CO régional	255 000.00		236 000.00		216 000.00	
341.3300.54 Amortissements - Centre Sportif	115 085.75		112 000.00		120 000.00	
341.3300.63 Amortissements - Pisete Vita Urbaine	5 000.00		3 000.00		2 000.00	
<b>341.36 Charges de transfert</b>	<b>39 810.00</b>		<b>45 000.00</b>		<b>45 000.00</b>	
341.3636.16 Subventions aux sociétés sportives	39 810.00		45 000.00		45 000.00	
<b>341.39 Imputations internes</b>	<b>23 248.00</b>		<b>22 000.00</b>		<b>40 700.00</b>	
341.3940.03 Part aux intérêts - CSS	10 353.00		10 000.00		18 500.00	
341.3940.04 Part aux intérêts - Salles de sport CO Régional	12 895.00		12 000.00		22 200.00	
<b>341.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>131 799.50</b>		<b>175 500.00</b>		<b>175 500.00</b>
341.4250.06 Entrées piscine		60 764.60		175 000.00		175 000.00
341.4260.04 Indemnités APG-CM-SUVA		71 034.90		500.00		500.00

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>341.44 Revenus financiers</b>		<b>11 605.95</b>		<b>32 500.00</b>		<b>32 500.00</b>
341.4470.02 Location buvette		4 505.95		12 000.00		12 000.00
341.4470.06 Location appartement CSS		6 000.00		14 000.00		14 000.00
341.4470.11 Location salle du CSS		1 100.00		6 500.00		6 500.00
<b>341.49 Imputations internes</b>		<b>11 973.00</b>		<b>5 500.00</b>		<b>10 000.00</b>
341.4910.01 Entrées piscine - EP		11 973.00		5 500.00		10 000.00
<b>342 Parcs publics - Loisirs</b>	<b>270 432.25</b>		<b>374 400.00</b>		<b>322 600.00</b>	
<b>342.30 Charges de personnel</b>	<b>185 781.70</b>		<b>210 400.00</b>		<b>198 100.00</b>	
342.3010.01 Traitements du personnel administratif	7 359.95		28 600.00		29 200.00	
342.3010.02 Traitements du personnel TPEV	148 015.80		144 500.00		136 100.00	
342.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	9 941.85		17 000.00		15 200.00	
342.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	12 263.40		15 000.00		13 600.00	
342.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	815.30		2 200.00		2 100.00	
342.3054.01 Cotisations AF	4 230.60				800.00	
342.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	2 524.60		1 100.00		1 100.00	
342.3099.01 Autres charges de personnel	630.20		2 000.00			
<b>342.31 Charges de biens et de services</b>	<b>68 135.55</b>		<b>76 500.00</b>		<b>76 500.00</b>	
342.3140.01 Décoration et entretien rues, parcs, places, fontaines	56 652.60		70 000.00		70 000.00	
342.3140.02 Décoration et Eclairage de fêtes	7 639.75		5 000.00		5 000.00	
342.3151.06 Entretien machines et outillage	3 843.20		1 500.00		1 500.00	
<b>342.33 Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>16 000.00</b>		<b>81 000.00</b>		<b>48 000.00</b>	
342.3300.68 Amortissements - Place de Jeux	16 000.00		81 000.00		48 000.00	
<b>342.36 Charges de transfert</b>	<b>515.00</b>		<b>6 500.00</b>			
342.3636.02 Soutien colonies vacances	515.00		1 500.00			
342.3636.10 Soutien passeport vacances			5 000.00			
<b>35 Eglises et affaires religieuses</b>	<b>281 714.50</b>		<b>268 000.00</b>		<b>282 000.00</b>	
<b>350 Eglise catholique romaine</b>	<b>213 912.10</b>		<b>200 000.00</b>		<b>214 000.00</b>	
<b>350.36 Charges de transfert</b>	<b>213 912.10</b>		<b>200 000.00</b>		<b>214 000.00</b>	
350.3636.07 Subventions d'exploitation aux paroisses	213 912.10		200 000.00		200 000.00	
350.3660.17 Amortissements - Salle paroissiale					14 000.00	
<b>351 Eglise réformée évangélique</b>	<b>67 802.40</b>		<b>68 000.00</b>		<b>68 000.00</b>	
<b>351.36 Charges de transfert</b>	<b>67 802.40</b>		<b>68 000.00</b>		<b>68 000.00</b>	
351.3636.07 Subventions d'exploitation aux paroisses	67 802.40		68 000.00		68 000.00	



## Budget 2023

---

### 4. Santé

*Une augmentation de 25% a été prise en compte dans la charge par nature n° 3120.01 et ce, pour l'ensemble des dicastères. Dans cette hausse de 25% prise sur l'ensemble du poste « Eau, énergie, combustible, élimination déchets » est prise en compte l'augmentation de l'électricité de l'ordre de 31,5%.*

*Une augmentation de l'ordre de 15% a également été prise en compte pour le matériel de conciergerie ; charge par nature n° 3101.03.*

#### **412.3632.04**

Augmentation, comme en 2022, de notre participation aux coûts de la Fondation St-Jacques liée au projet d'agrandissement de l'établissement. A terme et selon les projections de la Fondation, notre participation devrait s'élever à CHF 200'000.- par an.

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>4 SANTÉ</b>	<b>947 847.43</b>		<b>913 500.00</b>		<b>922 500.00</b>	
<b>41 Hôpitaux, établissements médico-sociaux</b>	<b>733 660.03</b>		<b>770 000.00</b>		<b>770 000.00</b>	
<b>412 Établissements médico-sociaux et foyers pour personnes âgées</b>	<b>733 660.03</b>		<b>770 000.00</b>		<b>770 000.00</b>	
<b>412.36 Charges de transfert</b>	<b>733 660.03</b>		<b>770 000.00</b>		<b>770 000.00</b>	
412.3632.04 Participation Fondation St-Jacques	98 453.00		140 000.00		140 000.00	
412.3632.09 Participation Centre Médico-Social du District	307 316.24		310 000.00		310 000.00	
412.3634.01 Participation aux soins de longues durées	327 890.79		320 000.00		320 000.00	
<b>43 Prévention</b>	<b>108 720.53</b>		<b>96 500.00</b>		<b>106 500.00</b>	
<b>433 Service médical des écoles</b>	<b>108 720.53</b>		<b>96 500.00</b>		<b>106 500.00</b>	
<b>433.36 Charges de transfert</b>	<b>108 720.53</b>		<b>96 500.00</b>		<b>106 500.00</b>	
433.3631.05 Financement Santé Scolaire	4 981.05		6 500.00		6 500.00	
433.3637.06 Soins dentaires à la jeunesse	103 739.48		90 000.00		100 000.00	
<b>49 Santé publique, non mentionné ailleurs</b>	<b>105 466.87</b>		<b>47 000.00</b>		<b>46 000.00</b>	
<b>490 Santé publique, non mentionné ailleurs</b>	<b>105 466.87</b>		<b>47 000.00</b>		<b>46 000.00</b>	
<b>490.36 Charges de transfert</b>	<b>105 466.87</b>		<b>47 000.00</b>		<b>46 000.00</b>	
490.3631.10 Financement dispositif pré-hospitalier	43 902.70		45 000.00		45 000.00	
490.3637.20 Covid-19 Mesures prises	57 709.97					
490.3660.12 Amortissements - Dispositif pré-hospitalier	3 854.20		2 000.00		1 000.00	



## Budget 2023

---

### 5. Prévoyance sociale

*Une augmentation de 25% a été prise en compte dans la charge par nature n° 3120.01 et ce, pour l'ensemble des dicastères. Dans cette hausse de 25% prise sur l'ensemble du poste « Eau, énergie, combustible, élimination déchets » est prise en compte l'augmentation de l'électricité de l'ordre de 31,5%.*

*Une augmentation de l'ordre de 15% a également été prise en compte pour le matériel de conciergerie ; charge par nature n° 3101.03.*

**523.3631.17**

Prévision budgétaire transmise par le canton en date du 30.06.2022.

**532.3631.01**

Prévision budgétaire transmise par le canton en date du 30.06.2022.

**544.3637.07**

Augmentation du nombre de cas, conforme aux comptes 2021.

**572.3637.09**

Prévision budgétaire transmise par le canton en date du 30.06.2022.

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023		
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	
<b>5</b>	<b>PRÉVOYANCE SOCIALE</b>	<b>3 107 193.83</b>	<b>1 332 843.01</b>	<b>3 023 200.00</b>	<b>1 219 400.00</b>	<b>3 275 200.00</b>	<b>1 239 400.00</b>
<b>52</b>	<b>Invalidité</b>	<b>625 156.24</b>		<b>576 000.00</b>		<b>637 000.00</b>	
<b>523</b>	<b>Institutions pour personnes handicapées et inadaptées</b>	<b>625 156.24</b>		<b>576 000.00</b>		<b>637 000.00</b>	
<b>523.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>625 156.24</b>		<b>576 000.00</b>		<b>637 000.00</b>	
523.3631.17	Institutions pour handicapés/sociales	616 511.93		560 000.00		630 000.00	
523.3660.14	Amortissements - Institutions handicapés	8 644.31		16 000.00		7 000.00	
<b>53</b>	<b>Vieillesse et survivants</b>	<b>350 711.43</b>		<b>335 000.00</b>		<b>365 000.00</b>	
<b>532</b>	<b>Prestations complémentaires AVS</b>	<b>350 711.43</b>		<b>335 000.00</b>		<b>365 000.00</b>	
<b>532.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>350 711.43</b>		<b>335 000.00</b>		<b>365 000.00</b>	
532.3631.01	Prestations complémt. AVS/AI	350 711.43		335 000.00		365 000.00	
<b>54</b>	<b>Famille et jeunesse</b>	<b>1 481 094.31</b>	<b>1 027 108.21</b>	<b>1 434 200.00</b>	<b>999 500.00</b>	<b>1 563 400.00</b>	<b>1 019 500.00</b>
<b>544</b>	<b>Protection de la jeunesse</b>	<b>755 549.16</b>	<b>466 666.61</b>	<b>736 200.00</b>	<b>507 000.00</b>	<b>796 200.00</b>	<b>507 000.00</b>
<b>544.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>548 647.85</b>		<b>559 700.00</b>		<b>578 200.00</b>	
544.3010.01	Traitements du personnel administratif	383 311.00		400 000.00		408 200.00	
544.3010.05	Traitements du personnel éducatif	66 014.90		68 000.00		74 700.00	
544.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	29 566.40		45 900.00		43 400.00	
544.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	33 471.70		34 400.00		37 500.00	
544.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	2 443.50		5 900.00		6 000.00	
544.3054.01	Cotisations AF	12 581.95				2 800.00	
544.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	7 478.90		3 000.00		3 100.00	
544.3099.01	Autres charges de personnel	13 779.50		2 500.00		2 500.00	
<b>544.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>26 180.81</b>		<b>26 000.00</b>		<b>27 500.00</b>	
544.3100.03	Matériel de bureau	8 972.29		7 000.00		7 000.00	
544.3101.01	Matériel de bricolage et divers	180.00		3 500.00		3 500.00	
544.3113.01	Matériel informatique	512.40		5 000.00		5 000.00	
544.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	575.80		500.00		500.00	
544.3130.11	Frais de port	5 802.50		5 000.00		5 000.00	
544.3130.40	Frais de communication	4 347.20		4 000.00		5 500.00	
544.3199.01	Autres charges d'exploitation	5 790.62		1 000.00		1 000.00	
<b>544.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>170 720.50</b>		<b>140 500.00</b>		<b>180 500.00</b>	
544.3631.13	Curatelle éducative	40 500.00		40 000.00		40 000.00	
544.3634.03	Soutien à la famille	208.00		500.00		500.00	
544.3637.07	Honoraires de curatelle à charge de commune	130 012.50		100 000.00		140 000.00	
<b>544.39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>10 000.00</b>		<b>10 000.00</b>		<b>10 000.00</b>	
544.3920.05	Loyer - Bureau Curatelle	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
<b>544.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>466 666.61</b>		<b>507 000.00</b>		<b>507 000.00</b>
544.4260.02	Curatelles éducatives Participations parentales				2 000.00		2 000.00
544.4260.03	Honoraires pour curatelle		466 666.61		505 000.00		505 000.00
<b>545</b>	<b>Garderie et Crèche</b>	<b>725 545.15</b>	<b>560 441.60</b>	<b>698 000.00</b>	<b>492 500.00</b>	<b>767 200.00</b>	<b>512 500.00</b>
<b>545.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>529 942.95</b>		<b>474 300.00</b>		<b>501 800.00</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	59 059.40		63 500.00		72 000.00	
545.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	26 037.00		27 000.00		27 600.00	
545.3010.05	Traitements du personnel éducatif	369 827.40		315 000.00		309 600.00	
545.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	28 354.25		39 000.00		41 400.00	
545.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	23 995.95		21 000.00		22 100.00	

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
545.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	2 344.20		5 000.00		5 400.00
545.3054.01	Cotisations AF	12 066.00				19 800.00
545.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	6 425.50		2 600.00		2 700.00
545.3099.01	Autres charges de personnel	642.25				
<b>545.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>139 922.40</b>		<b>137 700.00</b>		<b>142 700.00</b>
545.3100.03	Matériel de bureau	767.85		1 000.00		1 000.00
545.3101.01	Matériel de bricolage et divers	923.10		2 000.00		2 000.00
545.3101.03	Matériel de conciergerie	7 253.50		4 000.00		5 000.00
545.3104.05	Matériel éducatif	978.80		500.00		500.00
545.3104.06	Frais de pharmacie et d'hygiène	507.65		500.00		500.00
545.3110.01	Mobilier et appareils de bureau			5 000.00		5 000.00
545.3113.01	Matériel informatique	2 061.15		2 500.00		2 500.00
545.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	8 042.75		6 000.00		10 000.00
545.3130.02	Frais et honoraires de tiers	1 242.55		1 000.00		1 000.00
545.3130.11	Frais de port			500.00		500.00
545.3130.21	Frais de déjeuners goûters, etc.	5 079.90		6 500.00		6 500.00
545.3130.23	Frais de repas	100 618.55		100 000.00		100 000.00
545.3130.40	Frais de communication	1 372.00		2 000.00		2 000.00
545.3134.01	Assurances choses & RC	1 148.25		1 200.00		1 200.00
545.3144.01	Charges et entretien - Bâtiment	102.30		2 500.00		2 500.00
545.3199.01	Autres charges d'exploitation	9 824.05		2 500.00		2 500.00
<b>545.33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>15 000.00</b>		<b>14 000.00</b>		<b>49 000.00</b>
545.3300.52	Amortissements - Bâtiment BdG	15 000.00		14 000.00		49 000.00
<b>545.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>38 895.80</b>		<b>70 000.00</b>		<b>70 000.00</b>
545.3631.14	Placement enfants hors canton			10 000.00		10 000.00
545.3636.15	APAC	38 895.80		60 000.00		60 000.00
<b>545.39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>1 784.00</b>		<b>2 000.00</b>		<b>3 700.00</b>
545.3940.05	Part aux intérêts - Garderie BdG	1 784.00		2 000.00		3 700.00
<b>545.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>388 670.50</b>		<b>355 500.00</b>	<b>375 500.00</b>
545.4240.07	Participations Crèche		238 191.80		240 000.00	240 000.00
545.4240.22	Participations UAPE		150 478.70		115 000.00	135 000.00
545.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA				500.00	500.00
<b>545.43</b>	<b>Revenus divers</b>		<b>8 787.00</b>		<b>7 000.00</b>	<b>7 000.00</b>
545.4309.01	Contributions diverses		8 787.00		7 000.00	7 000.00
<b>545.46</b>	<b>Revenus de transfert</b>		<b>162 984.10</b>		<b>130 000.00</b>	<b>130 000.00</b>
545.4631.02	Subvention cantonale		162 984.10		130 000.00	130 000.00
<b>57</b>	<b>Aide sociale et domaine de l'asile</b>	<b>650 231.85</b>	<b>305 734.80</b>	<b>678 000.00</b>	<b>219 900.00</b>	<b>709 800.00</b>
<b>572</b>	<b>Aide matérielle</b>	<b>502 007.48</b>	<b>215 122.95</b>	<b>507 000.00</b>	<b>135 000.00</b>	<b>555 700.00</b>
<b>572.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>30 227.10</b>		<b>17 000.00</b>		<b>15 700.00</b>
572.3000.01	Traitements des membres des autorités	2 857.80		2 000.00		2 000.00
572.3010.01	Traitements du personnel administratif			4 500.00		4 400.00
572.3010.08	Traitements de personnel pour livraison repas à domicile	19 938.50		8 500.00		8 500.00
572.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	1 481.60		1 300.00		400.00
572.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension			500.00		200.00
572.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	128.90				100.00
572.3054.01	Cotisations AF	630.35				
572.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie					100.00
572.3099.01	Autres charges de personnel	405.80		200.00		
572.3099.08	Frais déplacements repas à domicile	4 784.15				

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>572.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>471 780.38</b>		<b>490 000.00</b>		<b>540 000.00</b>
572.3632.06	C.I.O. * (Centre information et orientation)	8 846.40		7 000.00		7 000.00
572.3636.12	Dons et cotisations	4 639.40		6 000.00		6 000.00
572.3637.01	Service repas à domicile	59 033.55		60 000.00		60 000.00
572.3637.02	Prestations pr personnes âgées + nonagénaires	6 350.00		10 000.00		10 000.00
572.3637.03	Action sacs poubelle	12 257.55		15 000.00		15 000.00
572.3637.04	Action de Noël			2 000.00		2 000.00
572.3637.09	Secours occasionnels - Aide sociale	380 653.48		390 000.00		440 000.00
<b>572.43</b>	<b>Revenus divers</b>		<b>73 152.00</b>		<b>75 000.00</b>	<b>75 000.00</b>
572.4309.01	Contributions diverses		73 152.00		75 000.00	75 000.00
<b>572.46</b>	<b>Revenus de transfert</b>		<b>141 970.95</b>		<b>60 000.00</b>	<b>60 000.00</b>
572.4631.05	Remboursements mesure de réinsertion		141 970.95		60 000.00	60 000.00
<b>574</b>	<b>Fonds cantonal pour l'emploi</b>	<b>55 060.02</b>		<b>63 000.00</b>		<b>45 000.00</b>
<b>574.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>55 060.02</b>		<b>63 000.00</b>		<b>45 000.00</b>
574.3631.18	Fonds cantonal pour l'emploi	55 060.02		63 000.00		45 000.00
<b>579</b>	<b>Intégration</b>	<b>93 164.35</b>	<b>90 611.85</b>	<b>108 000.00</b>	<b>84 900.00</b>	<b>109 100.00</b>
<b>579.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>78 429.55</b>		<b>77 800.00</b>		<b>78 900.00</b>
579.3000.01	Traitements des membres des autorités	5 321.60		4 000.00		4 000.00
579.3010.12	Personnel d'intégration	59 426.80		61 100.00		62 000.00
579.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	4 286.30		6 000.00		5 600.00
579.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	5 158.20		5 500.00		5 700.00
579.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	348.90		800.00		800.00
579.3054.01	Cotisations AF	1 824.10				400.00
579.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	671.10		400.00		400.00
579.3099.01	Autres charges de personnel	1 392.55				
<b>579.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>3 034.80</b>		<b>18 500.00</b>		<b>18 500.00</b>
579.3100.01	Frais du bureau intégration	1 162.90		2 400.00		2 400.00
579.3104.01	Matériel pour l'enseignement			2 000.00		2 000.00
579.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	242.55		500.00		500.00
579.3130.07	Activités du délégué intégration	1 394.15		6 000.00		6 000.00
579.3199.01	Autres charges d'exploitation	235.20		500.00		500.00
579.3199.02	Frais de garderie cours de langue			7 100.00		7 100.00
<b>579.39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>11 700.00</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	2 000.00		2 000.00		2 000.00
<b>579.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>15 434.25</b>		<b>9 500.00</b>	<b>9 500.00</b>
579.4250.01	Contributions frais de garderie		550.00		1 000.00	1 000.00
579.4250.04	Vente fournitures cours de langue		2 950.00		8 000.00	8 000.00
579.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		11 934.25		500.00	500.00
<b>579.46</b>	<b>Revenus de transfert</b>		<b>75 177.60</b>		<b>75 400.00</b>	<b>75 400.00</b>
579.4612.01	Participation Communes		9 075.30		9 400.00	9 400.00
579.4631.01	Subvention cantonale		18 000.00		18 000.00	18 000.00
579.4631.02	Subvention cantonale		48 102.30		48 000.00	48 000.00

## Budget 2023

---

### 6. Trafic et télécommunications

*Une augmentation de 25% a été prise en compte dans la charge par nature n° 3120.01 et ce, pour l'ensemble des dicastères. Dans cette hausse de 25% prise sur l'ensemble du poste « Eau, énergie, combustible, élimination déchets » est prise en compte l'augmentation de l'électricité de l'ordre de 31,5%.*

*Une augmentation de l'ordre de 15% a également été prise en compte pour le matériel de conciergerie ; charge par nature n° 3101.03.*

#### **613.3631.06**

Selon échange avec le service de la mobilité du canton du Valais, un plafond de CHF 500'000.-/an a été convenu pour ces prochaines années. Les travaux 2023 concernent principalement la réfection de la chaussée allant du rond-point du Centre Sportif à celui de la Caserne.

#### **615.3141.10**

Adaptation des contrats de déneigement avec nos différents prestataires ; adaptation basée sur les tarifs pratiqués par l'Etat du Valais. Poste difficilement estimable, fonction des conditions météorologiques.

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>6 TRAFIC ET TÉLÉCOMMUNICATIONS</b>	<b>1 867 306.77</b>	<b>217 891.90</b>	<b>1 875 900.00</b>	<b>219 500.00</b>	<b>2 197 200.00</b>	<b>199 500.00</b>
<b>61 Circulation routière</b>	<b>1 761 788.07</b>	<b>217 891.90</b>	<b>1 769 900.00</b>	<b>219 500.00</b>	<b>2 091 200.00</b>	<b>199 500.00</b>
<b>613 Routes cantonales</b>	<b>392 580.20</b>		<b>365 000.00</b>		<b>528 000.00</b>	
<b>613.36 Charges de transfert</b>	<b>392 580.20</b>		<b>365 000.00</b>		<b>528 000.00</b>	
613.3631.06 Part à l'entretien des routes cantonales	346 272.75		310 000.00		500 000.00	
613.3660.13 Amortissements - Routes cantonales	46 307.45		55 000.00		28 000.00	
<b>615 Routes communales</b>	<b>1 369 207.87</b>	<b>217 891.90</b>	<b>1 404 900.00</b>	<b>219 500.00</b>	<b>1 563 200.00</b>	<b>199 500.00</b>
<b>615.30 Charges de personnel</b>	<b>378 463.95</b>		<b>340 300.00</b>		<b>332 800.00</b>	
615.3000.01 Traitements des membres des autorités	12 382.80		17 800.00		17 800.00	
615.3010.01 Traitements du personnel administratif	56 074.85		36 000.00		44 500.00	
615.3010.02 Traitements du personnel TPEV	231 418.95		229 000.00		216 000.00	
615.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	19 293.00		26 000.00		23 900.00	
615.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	24 618.00		23 000.00		20 800.00	
615.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	1 583.70		3 300.00		3 300.00	
615.3054.01 Cotisations AF	8 209.35				1 300.00	
615.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	4 912.95		1 700.00		1 700.00	
615.3099.01 Autres charges de personnel	19 970.35		3 500.00		3 500.00	
<b>615.31 Charges de biens et de services</b>	<b>473 865.57</b>		<b>486 600.00</b>		<b>544 600.00</b>	
615.3100.03 Matériel de bureau	102.15		500.00		500.00	
615.3111.01 Outils et Matériel	32 972.10		45 000.00		45 000.00	
615.3111.10 Signalisation routière	8 411.70		15 000.00		15 000.00	
615.3111.20 Equipement et Signalisation touristique			15 000.00		10 000.00	
615.3120.01 Eau, énergie, combustible, élimination déchets	74 128.60		70 000.00		93 000.00	
615.3130.40 Frais de communication	1 825.85		100.00		100.00	
615.3141.01 Entretien réseau routier	70 375.97		80 000.00		80 000.00	
615.3141.02 Entretien chemins pédestres	10 775.80		10 000.00		10 000.00	
615.3141.10 Déblaiement des neiges	81 811.50		40 000.00		80 000.00	
615.3143.01 Eclairage public, entret.	57 886.75		90 000.00		90 000.00	
615.3144.01 Charges et entretien - Bâtiment	7 765.40		6 000.00		6 000.00	
615.3144.10 Parking Val-de-Marne	7 319.70		10 000.00		10 000.00	
615.3151.03 Places de parc - Horodat.	29 828.40		20 000.00		20 000.00	
615.3151.05 Frais de véhicules	88 753.65		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			3 000.00		3 000.00	
<b>615.33 Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>507 608.35</b>		<b>558 000.00</b>		<b>659 000.00</b>	
615.3300.10 Amortissements - Routes communales	129 350.70		132 000.00		209 000.00	
615.3300.11 Amortissements - Giratoires	3 000.00		3 000.00		2 000.00	
615.3300.12 Amortissements - Avenue d'Agaune	195 545.85		281 000.00		270 000.00	
615.3300.13 Amortissements - Place de la gare	7 000.00		6 000.00		6 000.00	
615.3300.14 Amortissements - Zones 30 Km/h	10 000.00		9 000.00		14 000.00	
615.3300.15 Amortissements - Parking	22 000.00		20 000.00		19 000.00	
615.3300.30 Amortissements - Eclairage public	14 965.10		17 000.00		32 000.00	
615.3300.43 Amortissements - Local du Scex Voirie	1 000.00		1 000.00		2 000.00	
615.3300.64 Amortissements - Horodateurs	68 000.00		55 000.00		29 000.00	
615.3300.66 Amortissements - Véhicules et Machines	56 746.70		34 000.00		76 000.00	
<b>615.35 Attributions aux fonds et financements spéciaux</b>			<b>12 000.00</b>		<b>12 000.00</b>	
615.3510.01 Attributions sur les financements spéciaux			12 000.00		12 000.00	
<b>615.39 Imputations internes</b>	<b>9 270.00</b>		<b>8 000.00</b>		<b>14 800.00</b>	
615.3940.06 Part aux intérêts - Parking VdM	9 270.00		8 000.00		14 800.00	





## Budget 2023

---

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

*Une augmentation de 25% a été prise en compte dans la charge par nature n° 3120.01 et ce, pour l'ensemble des dicastères. Dans cette hausse de 25% prise sur l'ensemble du poste « Eau, énergie, combustible, élimination déchets » est prise en compte l'augmentation de l'électricité de l'ordre de 31,5%.*

*Une augmentation de l'ordre de 15% a également été prise en compte pour le matériel de conciergerie ; charge par nature n° 3101.03.*

#### **710.3930.01**

Si la répartition de la masse salariale est faite, et ce depuis de nombreuses années, en fonction du travail effectif pour chaque service, cela n'était pas le cas en ce qui concerne les frais administratifs. En effet, un forfait de CHF 7'000.- était imputé à charge des services autofinancés jusqu'à ce jour. Le service des Finances a défini une nouvelle clé de répartition qui permet une meilleure et plus juste répartition de ces coûts entre les différents services.

#### **710.3940.07**

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

#### **720.3632.03**

Conséquence de la hausse des coûts de l'énergie – approvisionnement sur le marché libre – ainsi que de la révision des clés de répartition entre les communes partenaires.

#### **730.3930.01**

Si la répartition de la masse salariale est faite, et ce depuis de nombreuses années, en fonction du travail effectif pour chaque service, cela n'était pas le cas en ce qui concerne les frais administratifs. En effet, un forfait de CHF 7'000.- était imputé à charge des services autofinancés jusqu'à ce jour. Le service des Finances a défini une nouvelle clé de répartition qui permet une meilleure et plus juste répartition de ces coûts entre les différents services.

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023			
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits		
<b>7</b>	<b>PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE</b>		<b>2 698 355.20</b>	<b>2 076 438.60</b>	<b>2 849 000.00</b>	<b>2 295 100.00</b>	<b>2 856 800.00</b>	<b>2 346 900.00</b>
<b>71</b>	<b>Approvisionnement en eau</b>		<b>471 314.47</b>	<b>471 314.47</b>	<b>610 000.00</b>	<b>610 000.00</b>	<b>610 000.00</b>	<b>610 000.00</b>
<b>710</b>	<b>Approvisionnement en eau</b>		<b>471 314.47</b>	<b>471 314.47</b>	<b>610 000.00</b>	<b>610 000.00</b>	<b>610 000.00</b>	<b>610 000.00</b>
<b>710.30</b>	<b>Charges de personnel</b>		<b>51 515.35</b>		<b>50 400.00</b>		<b>69 700.00</b>	
710.3000.01	Traitements des membres des autorités	3 687.80		3 900.00		3 900.00		
710.3010.01	Traitements du personnel administratif	39 449.85		38 000.00		53 200.00		
710.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie			600.00		700.00		
710.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	2 808.95		3 800.00		4 900.00		
710.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	3 117.80		3 300.00		5 700.00		
710.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	223.15		500.00		700.00		
710.3054.01	Cotisations AF	1 195.45				300.00		
710.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	634.15		300.00		300.00		
710.3099.01	Autres charges de personnel	398.20						
<b>710.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>		<b>235 490.36</b>		<b>223 500.00</b>		<b>246 500.00</b>	
710.3111.01	Outils et Matériel	8 953.05		5 000.00		5 000.00		
710.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	13 023.58		13 000.00		16 000.00		
710.3130.11	Frais de port	2 845.00		2 500.00		2 500.00		
710.3130.40	Frais de communication	570.94		500.00		500.00		
710.3132.01	Frais d'analyses des eaux	4 264.43		5 000.00		5 000.00		
710.3132.02	Numérisation Cadastre	6 067.78		5 000.00		5 000.00		
710.3134.01	Assurances choses & RC	632.85		500.00		500.00		
710.3141.03	Evionnaz / Entretien Route des Hautes	6 590.40		5 000.00		5 000.00		
710.3143.30	Entretien réseau et installation	165 635.92		160 000.00		180 000.00		
710.3143.31	Entretien installation traitement des eaux			3 000.00		3 000.00		
710.3143.32	Entretien Hydrantes	13 309.61		12 000.00		12 000.00		
710.3158.01	Supports et maintenances informatiques	7 280.10		8 000.00		8 000.00		
710.3181.01	Pertes sur débiteurs - Taxes et Emoluments			3 000.00		3 000.00		
710.3199.01	Autres charges d'exploitation	6 316.70		1 000.00		1 000.00		
<b>710.33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>		<b>100 754.76</b>		<b>114 000.00</b>		<b>141 000.00</b>	
710.3300.20	Amortissements - Réseau d'eau	100 754.76		113 000.00		141 000.00		
710.3300.66	Amortissements - Véhicules et Machines			1 000.00				
<b>710.35</b>	<b>Attributions aux fonds et financements spéciaux</b>		<b>56 498.00</b>		<b>192 100.00</b>		<b>85 600.00</b>	
710.3510.01	Attributions sur les financements spéciaux	56 498.00		192 100.00		85 600.00		
<b>710.39</b>	<b>Imputations internes</b>		<b>27 056.00</b>		<b>30 000.00</b>		<b>67 200.00</b>	
710.3930.01	Frais administratifs internes	5 000.00		5 000.00		21 000.00		
710.3940.07	Part aux intérêts - Service des Eaux	22 056.00		25 000.00		46 200.00		
<b>710.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>			<b>323 851.05</b>		<b>610 000.00</b>		<b>610 000.00</b>
710.4240.11	Fourniture de l'eau potable		322 773.85		605 000.00		605 000.00	
710.4240.20	Travaux pour tiers		1 077.20		5 000.00		5 000.00	
<b>710.43</b>	<b>Revenus divers</b>			<b>56 498.00</b>				
710.4309.01	Contributions diverses		56 498.00					
<b>710.45</b>	<b>Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux</b>			<b>90 965.42</b>				
710.4510.01	Prélèvements sur les financements spéciaux		90 965.42					
<b>72</b>	<b>Traitement des eaux usées</b>		<b>836 135.80</b>	<b>836 135.80</b>	<b>792 100.00</b>	<b>792 100.00</b>	<b>843 900.00</b>	<b>843 900.00</b>
<b>720</b>	<b>Traitement des eaux usées</b>		<b>836 135.80</b>	<b>836 135.80</b>	<b>792 100.00</b>	<b>792 100.00</b>	<b>843 900.00</b>	<b>843 900.00</b>
<b>720.30</b>	<b>Charges de personnel</b>		<b>137 946.45</b>		<b>142 100.00</b>		<b>193 900.00</b>	
720.3010.01	Traitements du personnel administratif	26 564.10		13 800.00		29 600.00		
720.3010.02	Traitements du personnel TPEV			19 900.00		36 400.00		

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
720.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	87 526.25		85 500.00		94 800.00
720.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	8 517.75		11 900.00		14 600.00
720.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	9 124.40		8 800.00		14 500.00
720.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	589.00		1 500.00		2 000.00
720.3054.01	Cotisations AF	3 625.40				900.00
720.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	1 767.40		700.00		1 100.00
720.3099.01	Autres charges de personnel	232.15				
<b>720.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>114 056.33</b>		<b>73 000.00</b>		<b>80 000.00</b>
720.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	7 880.94		3 000.00		10 000.00
720.3143.30	Entretien réseau et installation	105 952.39		70 000.00		70 000.00
720.3160.01	Loyers	223.00				
<b>720.33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>146 818.87</b>		<b>56 000.00</b>		<b>119 000.00</b>
720.3300.33	Amortissements - Assainissement	146 818.87		56 000.00		119 000.00
<b>720.35</b>	<b>Attributions aux fonds et financements spéciaux</b>	<b>80 502.11</b>		<b>173 000.00</b>		<b>6 200.00</b>
720.3510.01	Attributions sur les financements spéciaux	80 502.11		173 000.00		6 200.00
<b>720.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>342 717.04</b>		<b>330 000.00</b>		<b>400 000.00</b>
720.3632.02	STEP SA taxe fédérale	39 357.01		40 000.00		40 000.00
720.3632.03	STEP SA	303 360.03		290 000.00		360 000.00
<b>720.39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>14 095.00</b>		<b>18 000.00</b>		<b>44 800.00</b>
720.3930.01	Frais administratifs internes					11 500.00
720.3940.08	Part aux intérêts - Service Assainissement	14 095.00		18 000.00		33 300.00
<b>720.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>836 135.80</b>		<b>792 100.00</b>	<b>843 900.00</b>
720.4240.14	Taxes annuelles d'égout		699 277.15		650 000.00	650 000.00
720.4240.50	Refacturation frais du personnel		136 858.65		142 100.00	193 900.00
<b>73</b>	<b>Gestion des déchets</b>	<b>698 705.73</b>	<b>698 705.73</b>	<b>798 000.00</b>	<b>798 000.00</b>	<b>798 000.00</b>
<b>730</b>	<b>Gestion des déchets</b>	<b>698 705.73</b>	<b>698 705.73</b>	<b>798 000.00</b>	<b>798 000.00</b>	<b>798 000.00</b>
<b>730.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>144 655.00</b>		<b>153 900.00</b>		<b>122 800.00</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	76 727.65		79 000.00		68 900.00
730.3010.02	Traitements du personnel TPEV	29 767.40		36 000.00		20 800.00
730.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	7 210.40		11 500.00		8 200.00
730.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	9 254.90		9 500.00		8 400.00
730.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	628.95		1 400.00		1 100.00
730.3054.01	Cotisations AF	3 069.40				500.00
730.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	1 672.90		700.00		600.00
730.3099.01	Autres charges de personnel	2 036.20		1 500.00		
<b>730.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>290 262.12</b>		<b>145 000.00</b>		<b>145 000.00</b>
730.3111.01	Outils et Matériel	7 040.08				
730.3130.20	Transport, ramassage des ordures	126 000.00		135 000.00		135 000.00
730.3130.22	Transport, ramassage du verre	12 596.95				
730.3130.24	Transport, ramassage de la ferraille	2 186.85				
730.3130.26	Transport, ramassage du papier	41 343.51				
730.3130.28	Transport, ramassage des déchets encombrants	57 768.05				
730.3130.36	Transport, ramassage du bois	30 826.19				
730.3130.38	Transport, ramassage des déchets verts	1 225.01				
730.3181.01	Pertes sur débiteurs - Taxes et Emoluments	2 245.50		10 000.00		10 000.00
730.3199.01	Autres charges d'exploitation	9 029.98				
<b>730.33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>19 234.13</b>		<b>13 000.00</b>		<b>17 000.00</b>
730.3300.32	Amortissements - Dechetterie	19 234.13		13 000.00		17 000.00
<b>730.35</b>	<b>Attributions aux fonds et financem. spéciaux</b>	<b>51 803.32</b>		<b>52 100.00</b>		<b>42 200.00</b>
730.3510.01	Attributions sur les financements spéciaux	51 803.32		52 100.00		42 200.00

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>730.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>192 751.16</b>		<b>434 000.00</b>		<b>444 000.00</b>
730.3612.02	Station de compostage	42 622.93		275 000.00		285 000.00
730.3612.03	Déchets de restauration	6 693.00		10 000.00		10 000.00
730.3612.04	GastroVert Private	56 970.96		55 000.00		55 000.00
730.3612.08	Déchets spéciaux des ménages	9 607.41		4 000.00		4 000.00
730.3612.09	Incinération des ordures SATOM	76 856.86		90 000.00		90 000.00
<b>730.39</b>	<b>Imputations internes</b>					<b>27 000.00</b>
730.3930.01	Frais administratifs internes					27 000.00
<b>730.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>	<b>697 576.85</b>		<b>706 000.00</b>		<b>706 000.00</b>
730.4240.03	Participation Lavey pour la déchetterie		20 768.00			
730.4240.15	Taxes annuelles de voirie		641 687.94		706 000.00	706 000.00
730.4240.18	Taxes d'utilisation de la décharge		1 652.15			
730.4250.02	Recyclage PET		1 024.01			
730.4250.03	Recyclage Verre		19 457.38			
730.4250.05	Recyclage Papier		12 987.37			
<b>730.43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>1 128.88</b>		<b>92 000.00</b>		<b>92 000.00</b>
730.4309.01	Contributions diverses		1 128.88		92 000.00	92 000.00
<b>74</b>	<b>Aménagements</b>	<b>42 865.54</b>		<b>53 000.00</b>	<b>7 000.00</b>	<b>76 000.00</b>
<b>741</b>	<b>Corrections de cours d'eau</b>	<b>42 865.54</b>		<b>53 000.00</b>	<b>7 000.00</b>	<b>76 000.00</b>
<b>741.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>25 115.75</b>		<b>11 000.00</b>		<b>11 000.00</b>
741.3141.04	Evionnaz/entretien Eugine	4 978.70		500.00		500.00
741.3142.01	Entretien des ouvrages de protection	11 878.25		3 000.00		3 000.00
741.3142.10	Entretien des torrents et des dépotoirs	8 258.80		7 500.00		7 500.00
<b>741.33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>17 749.79</b>		<b>42 000.00</b>		<b>65 000.00</b>
741.3300.31	Amortissements - Dignes Mauvoisin	13 749.79		29 000.00		46 000.00
741.3300.37	Amortissements - Falaises de Fingles	2 000.00		11 000.00		14 000.00
741.3300.38	Amortissements - Barrage St-Barthélemy	2 000.00		2 000.00		5 000.00
<b>741.43</b>	<b>Revenus divers</b>				<b>5 000.00</b>	<b>5 000.00</b>
741.4309.01	Contributions diverses				5 000.00	5 000.00
<b>741.46</b>	<b>Revenus de transfert</b>				<b>2 000.00</b>	<b>2 000.00</b>
741.4631.02	Subvention cantonale				2 000.00	2 000.00
<b>77</b>	<b>Protection de l'environnement, autres</b>	<b>70 616.25</b>	<b>12 300.00</b>	<b>96 800.00</b>	<b>20 500.00</b>	<b>94 500.00</b>
<b>771</b>	<b>Cimetières, crématoires</b>	<b>26 511.05</b>	<b>12 300.00</b>	<b>50 200.00</b>	<b>20 500.00</b>	<b>51 000.00</b>
<b>771.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>18 130.25</b>		<b>22 200.00</b>		<b>23 000.00</b>
771.3010.01	Traitements du personnel administratif	5 367.20		8 100.00		9 200.00
771.3010.02	Traitements du personnel TPEV	9 882.40		10 000.00		9 300.00
771.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	989.80		1 800.00		1 700.00
771.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	1 102.20		2 100.00		2 400.00
771.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	79.10		200.00		200.00
771.3054.01	Cotisations AF	420.75				100.00
771.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	247.30				100.00
771.3099.01	Autres charges de personnel	41.50				
<b>771.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>5 380.80</b>		<b>25 000.00</b>		<b>25 000.00</b>
771.3143.02	Entretien du cimetière	5 380.80		25 000.00		25 000.00
<b>771.33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>3 000.00</b>		<b>3 000.00</b>		<b>3 000.00</b>
771.3300.34	Amortissements - Cimetière	3 000.00		3 000.00		3 000.00

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>771.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>12 300.00</b>		<b>20 500.00</b>		<b>20 500.00</b>
771.4240.12 Concessions de tombes et colombarium		350.00		10 000.00		10 000.00
771.4240.21 Taxes d'inhumation		5 150.00		8 000.00		8 000.00
771.4240.24 Taxes Colombarium		6 800.00		2 500.00		2 500.00
<b>779 Toilettes publiques</b>	<b>44 105.20</b>		<b>46 600.00</b>		<b>43 500.00</b>	
<b>779.30 Charges de personnel</b>	<b>43 731.80</b>		<b>44 100.00</b>		<b>41 000.00</b>	
779.3010.01 Traitements du personnel administratif	2 050.75				2 100.00	
779.3010.02 Traitements du personnel TPEV	34 442.20		36 600.00		32 300.00	
779.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	2 335.20		3 600.00		3 100.00	
779.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	2 972.40		3 200.00		2 700.00	
779.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	190.90		500.00		400.00	
779.3054.01 Cotisations AF	993.15				200.00	
779.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	602.45		200.00		200.00	
779.3099.01 Autres charges de personnel	144.75					
<b>779.31 Charges de biens et de services</b>	<b>373.40</b>		<b>2 500.00</b>		<b>2 500.00</b>	
779.3120.01 Eau, énergie, combustible, élimination déchets	373.40		500.00		500.00	
779.3144.01 Charges et entretien - Bâtiment			1 500.00		1 500.00	
779.3199.01 Autres charges d'exploitation			500.00		500.00	
<b>79 Aménagement du territoire</b>	<b>578 717.41</b>	<b>57 982.60</b>	<b>499 100.00</b>	<b>67 500.00</b>	<b>434 400.00</b>	<b>67 500.00</b>
<b>790 Aménagement du territoire</b>	<b>578 717.41</b>	<b>57 982.60</b>	<b>499 100.00</b>	<b>67 500.00</b>	<b>434 400.00</b>	<b>67 500.00</b>
<b>790.30 Charges de personnel</b>	<b>172 853.10</b>		<b>175 600.00</b>		<b>219 900.00</b>	
790.3000.01 Traitements des membres des autorités	13 054.40		14 700.00		14 700.00	
790.3010.01 Traitements du personnel administratif	126 458.15		127 000.00		161 300.00	
790.3010.02 Traitements du personnel TPEV	581.70		2 700.00		2 600.00	
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	8 985.10		12 700.00		15 000.00	
790.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	14 393.40		14 800.00		20 800.00	
790.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	743.55		1 600.00		2 100.00	
790.3054.01 Cotisations AF	3 824.50				1 000.00	
790.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	2 147.50		800.00		1 100.00	
790.3099.01 Autres charges de personnel	2 664.80					
<b>790.31 Charges de biens et de services</b>	<b>75 106.66</b>		<b>63 500.00</b>		<b>63 500.00</b>	
790.3100.03 Matériel de bureau	2 189.57		500.00		500.00	
790.3102.01 Mises à l'enquête	5 517.56		5 000.00		5 000.00	
790.3102.02 Demandes d'autorisation de bâtir	6 051.50		3 000.00		3 000.00	
790.3130.01 Autorisations cantonales de bâtir	20 035.50		20 000.00		20 000.00	
790.3130.02 Frais et honoraires de tiers	12 841.10		9 000.00		9 000.00	
790.3132.05 Géomètre officiel	4 226.95		4 000.00		4 000.00	
790.3158.01 Supports et maintenances informatiques	4 886.40		7 000.00		7 000.00	
790.3199.01 Autres charges d'exploitation	19 358.08		15 000.00		15 000.00	
<b>790.33 Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>330 757.65</b>		<b>260 000.00</b>		<b>151 000.00</b>	
790.3320.90 Amortissements - PAZ	320 757.65		251 000.00		143 000.00	
790.3320.91 Amortissements - Aménagement des Iles	10 000.00		9 000.00		8 000.00	
<b>790.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>53 000.00</b>		<b>67 000.00</b>		<b>67 000.00</b>
790.4210.90 Autorisations de bâtir		44 600.00		60 000.00		60 000.00
790.4210.91 Permis de fouille				2 000.00		2 000.00
790.4210.92 Permis d'habiter		6 100.00		5 000.00		5 000.00
790.4270.02 Amendes infraction RCCZ		2 300.00				
<b>790.43 Revenus divers</b>		<b>1 695.00</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>
790.4309.01 Contributions diverses		1 695.00		500.00		500.00
<b>790.46 Revenus de transfert</b>		<b>3 287.60</b>				
790.4612.04 Participation communes voisines		3 287.60				



## Budget 2023

---

### 8. Économie publique

*Une augmentation de 25% a été prise en compte dans la charge par nature n° 3120.01 et ce, pour l'ensemble des dicastères. Dans cette hausse de 25% prise sur l'ensemble du poste « Eau, énergie, combustible, élimination déchets » est prise en compte l'augmentation de l'électricité de l'ordre de 31,5%.*

*Une augmentation de l'ordre de 15% a également été prise en compte pour le matériel de conciergerie ; charge par nature n° 3101.03.*

**840.3160.01**

Augmentation du loyer des nouveaux locaux de l'Office du Tourisme.

**874.3637.10**

Création d'un fonds dédié à la promotion et la subvention des énergies renouvelables.

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>8 ÉCONOMIE PUBLIQUE</b>	<b>760 162.79</b>	<b>420 513.87</b>	<b>770 700.00</b>	<b>429 700.00</b>	<b>807 800.00</b>	<b>116 100.00</b>
<b>81 Agriculture</b>	<b>94.30</b>		<b>2 500.00</b>		<b>2 500.00</b>	
<b>811 Administration, exécution et contrôle</b>	<b>94.30</b>		<b>2 500.00</b>		<b>2 500.00</b>	
<b>811.30 Charges de personnel</b>			<b>2 500.00</b>		<b>2 500.00</b>	
811.3010.09 Traitements du personnel auxiliaire			2 500.00		2 500.00	
<b>811.31 Charges de biens et de services</b>	<b>94.30</b>					
811.3199.01 Autres charges d'exploitation	94.30					
<b>82 Sylviculture</b>	<b>26 107.43</b>		<b>25 000.00</b>		<b>25 000.00</b>	
<b>820 Sylviculture</b>	<b>26 107.43</b>		<b>25 000.00</b>		<b>25 000.00</b>	
<b>820.36 Charges de transfert</b>	<b>26 107.43</b>		<b>25 000.00</b>		<b>25 000.00</b>	
820.3612.06 Triage forestier	26 107.43		25 000.00		25 000.00	
<b>84 Tourisme</b>	<b>560 883.60</b>	<b>197 504.44</b>	<b>528 600.00</b>	<b>92 500.00</b>	<b>570 500.00</b>	<b>62 500.00</b>
<b>840 Tourisme</b>	<b>560 883.60</b>	<b>197 504.44</b>	<b>528 600.00</b>	<b>92 500.00</b>	<b>570 500.00</b>	<b>62 500.00</b>
<b>840.30 Charges de personnel</b>	<b>269 175.20</b>		<b>235 100.00</b>		<b>242 000.00</b>	
840.3000.01 Traitements des membres des autorités	3 809.40		6 700.00		6 700.00	
840.3001.01 Frais de représentation			1 000.00			
840.3010.01 Traitements du personnel administratif	219 763.15		185 000.00		190 200.00	
840.3010.03 Traitements du personnel de conciergerie	27.30		2 500.00		2 600.00	
840.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	14 716.40		18 400.00		17 500.00	
840.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	17 743.00		16 000.00		18 300.00	
840.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	1 216.65		2 300.00		2 400.00	
840.3054.01 Cotisations AF	6 263.20				1 100.00	
840.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	3 654.70		1 200.00		1 200.00	
840.3099.01 Autres charges de personnel	1 981.40		2 000.00		2 000.00	
<b>840.31 Charges de biens et de services</b>	<b>83 800.19</b>		<b>85 500.00</b>		<b>96 500.00</b>	
840.3100.03 Matériel de bureau	8 437.45		8 000.00		8 000.00	
840.3101.03 Matériel de conciergerie	379.15		500.00		500.00	
840.3102.03 Imprimés, publications	19 240.25		10 000.00		10 000.00	
840.3111.20 Equipement et Signalisation touristique	5 915.05		5 000.00		5 000.00	
840.3113.01 Matériel informatique	9 599.85		10 000.00		7 000.00	
840.3120.01 Eau, énergie, combustible, élimination déchets	748.50		1 000.00		3 000.00	
840.3130.02 Frais et honoraires de tiers	3 488.50		2 500.00		2 500.00	
840.3130.11 Frais de port	659.90		1 000.00		1 000.00	
840.3130.40 Frais de communication	2 724.20		2 500.00		2 500.00	
840.3130.80 Fête Nationale	6 332.50		15 000.00		10 000.00	
840.3130.81 Animations diverses	8 907.35		10 000.00		10 000.00	
840.3134.01 Assurances choses & RC	461.60		1 500.00		1 000.00	
840.3160.01 Loyers	10 440.00		13 500.00		32 000.00	
840.3170.05 Frais de réceptions	3 754.70		3 000.00		2 000.00	
840.3199.01 Autres charges d'exploitation	2 711.19		2 000.00		2 000.00	
<b>840.33 Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>12 000.00</b>		<b>26 000.00</b>		<b>21 000.00</b>	
840.3300.48 Amortissements - Bureau OT	2 000.00		19 000.00		17 000.00	
840.3300.67 Amortissements - Infrastructures touristiques	10 000.00		7 000.00		4 000.00	
<b>840.36 Charges de transfert</b>	<b>195 908.21</b>		<b>182 000.00</b>		<b>211 000.00</b>	
840.3636.03 Promotion touristique et culturelle	88 595.21		80 000.00		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				50 000.00	
840.3636.14 Société de Développement	15 000.00		15 000.00		15 000.00	

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
840.3636.18	Part. structure régionale	24 312.00		84 000.00		70 000.00
840.3660.10	Amortissements - Pro Agauno	15 001.00				3 000.00
<b>840.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>161 658.14</b>		<b>90 500.00</b>	<b>60 500.00</b>
840.4210.40	Taxe de séjour		39 608.50		40 000.00	40 000.00
840.4240.09	Prestations de service		104 359.79		50 000.00	20 000.00
840.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		17 689.85		500.00	500.00
<b>840.43</b>	<b>Revenus divers</b>		<b>35 846.30</b>		<b>2 000.00</b>	<b>2 000.00</b>
840.4309.01	Contributions diverses		35 846.30		2 000.00	2 000.00
<b>85</b>	<b>Industrie, artisanat et commerce</b>	<b>94 082.95</b>	<b>18 968.55</b>	<b>148 000.00</b>	<b>20 600.00</b>	<b>112 000.00</b>
<b>850</b>	<b>Industrie, artisanat et commerce</b>	<b>94 082.95</b>	<b>18 968.55</b>	<b>148 000.00</b>	<b>20 600.00</b>	<b>112 000.00</b>
<b>850.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>3 417.45</b>		<b>36 000.00</b>		<b>36 000.00</b>
850.3130.09	Promotion de l'industrie et du commerce			25 000.00		25 000.00
850.3144.05	Charges et entretien - Bâtiment Grotte aux Fées	3 417.45		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>2 001.00</b>		<b>3 000.00</b>		<b>10 000.00</b>
850.3300.47	Amortissements - Grotte aux Fées	2 001.00		3 000.00		10 000.00
<b>850.36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>88 664.50</b>		<b>109 000.00</b>		<b>66 000.00</b>
850.3637.08	Subside rénovation des façades	10 664.50		50 000.00		50 000.00
850.3660.11	Amortissements - Bâtiments protégés	78 000.00		59 000.00		16 000.00
<b>850.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>996.00</b>		<b>600.00</b>	<b>600.00</b>
850.4240.13	Redevances publicitaires		996.00		600.00	600.00
<b>850.44</b>	<b>Revenus financiers</b>		<b>17 972.55</b>		<b>20 000.00</b>	<b>20 000.00</b>
850.4470.12	Location Grotte-aux-Fées		17 972.55		20 000.00	20 000.00
<b>87</b>	<b>Combustibles et énergie</b>	<b>78 994.51</b>	<b>204 040.88</b>	<b>66 600.00</b>	<b>316 600.00</b>	<b>97 800.00</b>
<b>871</b>	<b>Electricité</b>	<b>52 397.06</b>	<b>177 443.43</b>	<b>36 200.00</b>	<b>286 200.00</b>	<b>4 800.00</b>
<b>871.30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>46 533.55</b>		<b>36 200.00</b>		<b>4 800.00</b>
871.3000.01	Traitements des membres des autorités	7 532.20		4 800.00		4 800.00
871.3010.01	Traitements du personnel administratif	30 861.40		25 500.00		
871.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie			700.00		
871.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	2 479.20		2 600.00		
871.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	3 024.55		2 300.00		
871.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	201.60		300.00		
871.3054.01	Cotisations AF	1 054.80				
871.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	504.80				
871.3099.01	Autres charges de personnel	875.00				
<b>871.31</b>	<b>Charges de biens et de services</b>	<b>5 863.51</b>				
871.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	239.92				
871.3158.01	Supports et maintenances informatiques	350.00				
871.3199.01	Autres charges d'exploitation	5 273.59				
<b>871.43</b>	<b>Revenus divers</b>		<b>46 533.55</b>		<b>36 200.00</b>	
871.4309.01	Contributions diverses		46 533.55		36 200.00	
<b>871.44</b>	<b>Revenus financiers</b>		<b>130 909.88</b>		<b>250 000.00</b>	
871.4451.01	Revenus Société électrique		130 909.88		250 000.00	





## Budget 2023

---

### 9. Finances et impôts

*Une augmentation de 25% a été prise en compte dans la charge par nature n° 3120.01 et ce, pour l'ensemble des dicastères. Dans cette hausse de 25% prise sur l'ensemble du poste « Eau, énergie, combustible, élimination déchets » est prise en compte l'augmentation de l'électricité de l'ordre de 31,5%.*

*Une augmentation de l'ordre de 15% a également été prise en compte pour le matériel de conciergerie ; charge par nature n° 3101.03.*

**930.4621.10**

Péréquation financière intercommunale 2023 transmise par le canton en août 2022

**950.4120.03**

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

**961.3406.01**

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

**963.4430.30**

Conséquence du redéploiement des services administratifs dans les locaux de la Tuilerie.

**963.4920.01**

Conséquence de la cantonalisation des APEA. Locaux faisant partie intégrante du redéploiement des services administratifs.

**963.4920.02**

Conséquence du départ de la PIS. Locaux faisant partie intégrante du redéploiement des services administratifs.

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>9 FINANCES ET IMPÔTS</b>	<b>1 042 351.48</b>	<b>15 259 690.39</b>	<b>1 063 700.00</b>	<b>15 572 800.00</b>	<b>1 323 600.00</b>	<b>17 472 600.00</b>
<b>91 Impôts</b>	<b>327 599.90</b>	<b>10 064 284.94</b>	<b>367 800.00</b>	<b>9 670 000.00</b>	<b>362 700.00</b>	<b>9 665 000.00</b>
<b>910 Impôts</b>	<b>327 599.90</b>	<b>9 117 961.44</b>	<b>367 800.00</b>	<b>8 810 000.00</b>	<b>362 700.00</b>	<b>8 805 000.00</b>
<b>910.30 Charges de personnel</b>	<b>78 381.40</b>		<b>67 800.00</b>		<b>62 700.00</b>	
910.3010.01 Traitements du personnel administratif	64 054.25		55 000.00		51 900.00	
910.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	4 214.35		5 400.00		4 700.00	
910.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	5 987.75		6 300.00		4 900.00	
910.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	348.40		700.00		600.00	
910.3054.01 Cotisations AF	1 793.25				300.00	
910.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	1 063.65		400.00		300.00	
910.3099.01 Autres charges de personnel	919.75					
<b>910.31 Charges de biens et de services</b>	<b>152 064.60</b>		<b>200 000.00</b>		<b>200 000.00</b>	
910.3100.03 Matériel de bureau	1 710.00					
910.3181.05 Pertes sur débiteurs - Impôts	150 354.60		200 000.00		200 000.00	
<b>910.36 Charges de transfert</b>	<b>97 153.90</b>		<b>100 000.00</b>		<b>100 000.00</b>	
910.3602.01 Impôts sur imm. bâtis (art. 188)	97 153.90		100 000.00		100 000.00	
<b>910.40 Revenus fiscaux</b>		<b>9 049 642.14</b>		<b>8 760 000.00</b>		<b>8 755 000.00</b>
910.4000.01 Impôts sur le revenu des personnes physiques		6 692 407.10		6 380 000.00		6 480 000.00
910.4001.01 Impôts sur la fortune des personnes physiques		1 040 584.90		1 100 000.00		1 000 000.00
910.4002.01 Impôts retenus à la source		311 562.30		350 000.00		350 000.00
910.4008.01 Impôts personnel		67 717.50		50 000.00		50 000.00
910.4021.02 Impôts fonciers des personnes physiques		311 462.80		300 000.00		300 000.00
910.4022.01 Impôts sur les gains immobiliers		93 523.40		150 000.00		150 000.00
910.4022.05 Impôts sur prestations en capital		304 606.75		190 000.00		190 000.00
910.4023.01 Impôts sur les droits de mutation		65 374.75		160 000.00		160 000.00
910.4024.01 Impôts sur les successions et donations		127 742.64		40 000.00		40 000.00
910.4033.01 Impôts sur les chiens		34 660.00		40 000.00		35 000.00
<b>910.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>		<b>20 400.00</b>				
910.4270.03 Amendes fiscales		20 400.00				
<b>910.46 Revenus de transfert</b>		<b>47 919.30</b>		<b>50 000.00</b>		<b>50 000.00</b>
910.4602.03 Impôts sur les immeubles bâtis		47 919.30		50 000.00		50 000.00
<b>911 Impôts sur les personnes morales</b>		<b>946 323.50</b>		<b>860 000.00</b>		<b>860 000.00</b>
<b>911.40 Revenus fiscaux</b>		<b>946 323.50</b>		<b>860 000.00</b>		<b>860 000.00</b>
911.4010.01 Impôts sur le bénéfice des personnes morales		517 432.35		400 000.00		400 000.00
911.4011.01 Impôts sur le capital des personnes morales		256 281.40		260 000.00		260 000.00
911.4021.01 Impôts fonciers des personnes morales		172 609.75		200 000.00		200 000.00
<b>93 Péréquation financière intercommunale</b>		<b>3 369 316.00</b>		<b>3 450 000.00</b>		<b>3 190 000.00</b>
<b>930 Péréquation financière intercommunale</b>		<b>3 369 316.00</b>		<b>3 450 000.00</b>		<b>3 190 000.00</b>
<b>930.46 Revenus de transfert</b>		<b>3 369 316.00</b>		<b>3 450 000.00</b>		<b>3 190 000.00</b>
930.4621.10 Répartition fonds péréquation des ressources		3 265 108.00		3 360 000.00		3 115 000.00
930.4621.40 Aide transitoire du fonds compensation cas rigueur		104 208.00		90 000.00		75 000.00
<b>95 Parts aux recettes, autres</b>	<b>100 015.94</b>	<b>53 908.90</b>	<b>20 000.00</b>	<b>55 000.00</b>	<b>20 000.00</b>	<b>195 000.00</b>
<b>950 Parts aux recettes sans affectation, autres</b>	<b>100 015.94</b>	<b>53 908.90</b>	<b>20 000.00</b>	<b>55 000.00</b>	<b>20 000.00</b>	<b>195 000.00</b>
<b>950.31 Charges de biens et de services</b>	<b>100 015.94</b>		<b>20 000.00</b>		<b>20 000.00</b>	
<b>950.41 Patentes et concessions</b>		<b>41 943.20</b>		<b>45 000.00</b>		<b>185 000.00</b>
950.4120.01 Redevances hydrauliques Rhône		41 943.20		45 000.00		45 000.00
950.4120.03 Redevances électriques Genedis SA						140 000.00

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>950.46 Revenus de transfert</b>		<b>11 965.70</b>		<b>10 000.00</b>		<b>10 000.00</b>
950.4601.01 Redevances et patentes Etablissements publics		7 310.70		5 000.00		5 000.00
950.4601.02 Redevances pour appareils et distributeurs		4 655.00		5 000.00		5 000.00
<b>96 Administration de la fortune et de la dette</b>	<b>614 735.64</b>	<b>1 770 587.80</b>	<b>675 900.00</b>	<b>2 392 800.00</b>	<b>940 900.00</b>	<b>4 420 100.00</b>
<b>961 Intérêts</b>	<b>348 713.77</b>	<b>356 960.02</b>	<b>298 000.00</b>	<b>282 000.00</b>	<b>545 000.00</b>	<b>339 400.00</b>
<b>961.31 Charges de biens et de services</b>	<b>16 495.41</b>		<b>20 000.00</b>		<b>20 000.00</b>	
961.3130.10 Frais bancaires	16 495.41		20 000.00		20 000.00	
<b>961.34 Charges financières</b>	<b>332 218.36</b>		<b>278 000.00</b>		<b>525 000.00</b>	
961.3401.01 Intérêts sur comptes courants	3 781.70		5 000.00		5 000.00	
961.3401.02 Intérêts avances à terme	(5 294.88)		3 000.00		20 000.00	
961.3406.01 Intérêts dettes consolidées	254 838.64		270 000.00		500 000.00	
961.3499.01 Intérêts rémunérateurs	78 892.90					
<b>961.43 Revenus divers</b>		<b>438.50</b>				
961.4309.01 Contributions diverses		438.50				
<b>961.44 Revenus financiers</b>		<b>261 223.52</b>		<b>185 000.00</b>		<b>160 000.00</b>
961.4401.01 Intérêts retard - frais récupérés		208 455.22		160 000.00		160 000.00
961.4450.01 Intérêts sur prêt patrimoine administratif		52 768.30		25 000.00		
<b>961.49 Imputations internes</b>		<b>95 298.00</b>		<b>97 000.00</b>		<b>179 400.00</b>
961.4940.02 Part aux intérêts - Aula CO Régional		12 455.00		12 000.00		22 200.00
961.4940.03 Part aux intérêts - CSS		10 353.00		10 000.00		18 500.00
961.4940.04 Part aux intérêts - Salles de sport CO Régional		12 895.00		12 000.00		22 200.00
961.4940.05 Part aux intérêts - Garderie BdG		1 784.00		2 000.00		3 700.00
961.4940.06 Part aux intérêts - Parking VdM		9 270.00		8 000.00		14 800.00
961.4940.07 Part aux intérêts - Service des Eaux		22 056.00		25 000.00		46 200.00
961.4940.08 Part aux intérêts - Service Assainissement		14 095.00		18 000.00		33 300.00
961.4940.09 Part aux intérêts - Campus du Scex		12 390.00		10 000.00		18 500.00
<b>963 Immeubles du patrimoine financier</b>	<b>266 021.87</b>	<b>1 383 789.35</b>	<b>377 900.00</b>	<b>2 060 800.00</b>	<b>395 900.00</b>	<b>4 030 700.00</b>
<b>963.30 Charges de personnel</b>	<b>139 836.75</b>		<b>114 900.00</b>		<b>96 900.00</b>	
<b>963.31 Charges de biens et de services</b>	<b>54 161.65</b>		<b>59 000.00</b>		<b>65 000.00</b>	
963.3101.03 Matériel de conciergerie	18 196.65		35 000.00		42 000.00	
963.3130.02 Frais et honoraires de tiers	14 125.00					
963.3130.14 Frais d'administration des titres			1 000.00			
963.3134.01 Assurances choses & RC	12 914.70		13 000.00		13 000.00	
963.3199.01 Autres charges d'exploitation	8 925.30		10 000.00		10 000.00	
<b>963.34 Charges financières</b>	<b>72 023.47</b>		<b>204 000.00</b>		<b>234 000.00</b>	
963.3431.00 Charges bâtiment l'Atelier	10 557.35					
963.3431.09 Entretien bâtiment l'Atelier	317.70					
963.3431.10 Charges bât. Grd-Rue 40 - Rue Fd Dubois	27 521.35		25 000.00		30 000.00	
963.3431.19 Entretien bât. Gd-Rue 40 - Rue Fd Dubois	34 588.55		10 000.00		10 000.00	
963.3431.20 Charges Maison Pierre	14 799.35		10 000.00		15 000.00	
963.3431.29 Entretien Maison Pierre	4 311.55		5 000.00		5 000.00	
963.3431.30 Charges Tuilerie Centrale	38 428.62		35 000.00		35 000.00	
963.3431.39 Entretien Tuilerie Centrale	9 769.15		5 000.00		5 000.00	
963.3431.40 Charges Tuilerie Sud	35 158.60		35 000.00		35 000.00	
963.3431.49 Entretien Tuilerie Sud	4 669.75		5 000.00		5 000.00	
963.3431.50 Charges Arsenal du Scex	5 171.20		4 000.00		4 000.00	
963.3431.59 Entretien Arsenal du Scex			5 000.00		5 000.00	
963.3431.60 Charges Lavigerie	64 845.20		40 000.00		60 000.00	
963.3431.69 Entretien Lavigerie	3 954.65		5 000.00		5 000.00	
963.3431.70 Charges Bâtiment Duc	16 696.80		15 000.00		15 000.00	
963.3431.79 Entretien Bâtiment Duc	1 233.65		5 000.00		5 000.00	
963.3441.03 Prov. catastrophes et évènement. extraordinaires	(200 000.00)					

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>963.42</b>	<b>Taxes - Emoluments - Dédommagements</b>					
963.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA	12 676.65				
<b>963.43</b>	<b>Revenus divers</b>					
963.4309.01	Contributions diverses	40 000.00				
<b>963.44</b>	<b>Revenus financiers</b>			<b>1 943 200.00</b>		<b>3 943 000.00</b>
963.4420.02	Dividendes	206 570.40		170 000.00		230 000.00
963.4420.20	Revenu AITEJ	100 000.00		100 000.00		100 000.00
963.4420.90	Gain patrimoine financier			800 000.00		2 830 000.00
963.4430.00	Locations bâtiment L'Atelier	52 460.00				
963.4430.03	Location Tuilerie salle commune	1 900.00				
963.4430.09	Participation s/charges L'Atelier	2 070.00				
963.4430.10	Locations Bât.Central + Rue F. Dubois	93 350.00		115 000.00		115 000.00
963.4430.11	Locations Arsenal du Scex	25 320.00		27 000.00		27 000.00
963.4430.14	Locations Salle la Corniche	1 800.00		1 500.00		1 500.00
963.4430.15	Locations Caveau des Vignerons	400.00		1 500.00		1 500.00
963.4430.16	Locations Salle du Roxy			2 500.00		1 500.00
963.4430.19	Participation s/charges Bât. du Central + Rue F.D	14 190.00		19 000.00		19 000.00
963.4430.20	Locations Maison Pierre	43 200.00		43 000.00		43 000.00
963.4430.29	Participation s/charges Maison de la Pierre	6 600.00		8 400.00		8 000.00
963.4430.30	Location Tuilerie Central	64 950.00		65 000.00		
963.4430.31	Panneaux photovoltaïques Tuilerie			9 000.00		
963.4430.39	Participation s/charges Tuilerie Central	14 680.00		15 000.00		
963.4430.40	Location Tuilerie Sud	74 526.00		46 000.00		46 000.00
963.4430.49	Participation s/charges Tuilerie Sud	9 000.00		7 000.00		7 000.00
963.4430.50	Locations Lavigerie	123 144.00		123 000.00		123 000.00
963.4430.59	Participation s/charges Lavigerie	12 000.00		12 000.00		12 000.00
963.4430.60	Locations Lavigerie parking	27 687.50		27 500.00		27 500.00
963.4430.69	Lavigerie Participation Bas-Valais	139 434.00		140 000.00		140 000.00
963.4430.70	Location Bâtiment Duc	114 199.80		114 000.00		114 000.00
963.4430.79	Participation s/charges Bâtiment Duc	11 357.70		13 800.00		14 000.00
963.4430.80	Locations terrains + places + DDP	25 679.55		25 000.00		25 000.00
963.4430.89	DDP Perris	37 855.00		38 000.00		38 000.00
963.4430.91	Locations diverses	10 500.00		20 000.00		20 000.00
<b>963.49</b>	<b>Imputations internes</b>			<b>117 600.00</b>		<b>87 700.00</b>
963.4920.01	Loyer - Bureau APEA	9 600.00		9 600.00		
963.4920.02	Loyer - Bureau Police	21 800.00		21 800.00		
963.4920.03	Loyer - Bureau Intégration	6 000.00		6 000.00		6 000.00
963.4920.04	Loyer - Bureau PIC	3 700.00		3 700.00		3 700.00
963.4920.05	Loyer - Bureau Curatelle	10 000.00		10 000.00		10 000.00
963.4920.06	Loyer - Ministère Public	67 138.75		66 500.00		68 000.00
<b>969</b>	<b>Patrimoine financier, non mentionné ailleurs</b>			<b>50 000.00</b>		<b>50 000.00</b>
<b>969.44</b>	<b>Revenus financiers</b>			<b>50 000.00</b>		<b>50 000.00</b>
<b>97</b>	<b>Redistributions</b>			<b>5 000.00</b>		<b>2 500.00</b>
<b>971</b>	<b>Redistributions liées à la taxe sur le CO2</b>			<b>5 000.00</b>		<b>2 500.00</b>
<b>971.46</b>	<b>Revenus de transfert</b>			<b>5 000.00</b>		<b>2 500.00</b>
<b>TOTAUX</b>		<b>22 580 516.87</b>	<b>22 108 292.81</b>	<b>22 322 500.00</b>	<b>22 377 200.00</b>	<b>22 396 600.00</b>
<b>Excédent de charges</b>			<b>472 224.06</b>			
<b>Excédent de revenus</b>				<b>54 700.00</b>		<b>1 005 300.00</b>



Budget 2023

---

## Détail du Compte d'investissements

### Administration Générale

CHF 700'000.- Transfert d'une partie des bâtiments de la Tuilerie (Villa) du patrimoine financier au patrimoine administratif. Conséquence du redéploiement des services administratifs dans les locaux de la Tuilerie. Ecriture non financière, mais uniquement comptable.

### Ecole primaire

CHF 200'000.- Centre scolaire – Salle de gym – étude et remplacement du chauffage (yc coûts liés aux difficultés du remplacement du chauffage à air).

CHF 100'000.- Etudes agrandissement groupe scolaire 2.

### Service des Eaux

CHF 175'000.- PDDE – Debons Quartery – Phase 2 sur 2.

CHF 200'000.- Aménagement zone des Perris.

CHF 30'000.- Installation compteurs à Mex.

### Service Assainissement

CHF 650'000.- PGEE Debons Quartery – Mise en séparatif – Phase 2 sur 2.

CHF 450'000.- Aménagement zone des Perris.

### Routes communales

CHF 1'500'000.- Aménagement zone des Perris.

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>0</b>	<b>ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b>	<b>451 293.24</b>		<b>65 000.00</b>		<b>1 045 000.00</b>
<b>02</b>	<b>Services généraux</b>	<b>451 293.24</b>		<b>65 000.00</b>		<b>1 045 000.00</b>
<b>022</b>	<b>Services généraux, autres</b>	<b>435 020.69</b>		<b>65 000.00</b>		<b>25 000.00</b>
<b>022.50</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>25 000.00</b>				
022.5040.05	Hôtel de Ville - Réfection des bureaux	25 000.00				
<b>022.52</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>410 020.69</b>		<b>65 000.00</b>		<b>25 000.00</b>
022.5200.00	Hôtel de Ville - Informatique	389 891.54				
022.5200.10	Hôtel de Ville - Site Internet			40 000.00		
022.5210.00	Hôtel de Ville - Valais Excellence	20 129.15				
022.5210.01	Concept SST - Sécurité Santé Travail			25 000.00		25 000.00
<b>029</b>	<b>Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs</b>	<b>16 272.55</b>				<b>1 020 000.00</b>
<b>029.50</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>16 272.55</b>				<b>1 020 000.00</b>
029.5040.11	Tuilerie - Bâtiment administratif					320 000.00
029.5040.12	Tuilerie - Bâtiment administratif - transfert du PF					700 000.00
029.5040.21	Campus du Scex	16 272.55				
<b>1</b>	<b>ORDRE ET SÉCURITÉ PUBLICS, DÉFENSE</b>	<b>26 055.50</b>		<b>180 000.00</b>	<b>113 000.00</b>	
<b>11</b>	<b>Sécurité publique</b>	<b>26 055.50</b>				
<b>111</b>	<b>Police</b>	<b>26 055.50</b>				
<b>111.52</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>26 055.50</b>				
111.5200.01	Informatique	26 055.50				
<b>15</b>	<b>Service du feu</b>			<b>40 000.00</b>	<b>13 000.00</b>	
<b>151</b>	<b>Service du feu, organisation intercommunale</b>			<b>40 000.00</b>	<b>13 000.00</b>	
<b>151.50</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>			<b>40 000.00</b>		
151.5040.01	Caserne			40 000.00		
<b>151.61</b>	<b>Remboursements</b>				<b>13 000.00</b>	
151.6160.01	Participations de tiers				13 000.00	
<b>16</b>	<b>Défense</b>			<b>140 000.00</b>	<b>100 000.00</b>	
<b>162</b>	<b>Défense civile</b>			<b>140 000.00</b>	<b>100 000.00</b>	
<b>162.50</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>			<b>140 000.00</b>		
162.5040.04	Abri Pci			140 000.00		
<b>162.63</b>	<b>Subventions d'investissement acquises</b>				<b>100 000.00</b>	
162.6310.01	Subvention cantonale				100 000.00	

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023		
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	
<b>2</b>	<b>FORMATION</b>	<b>1 549 876.32</b>	<b>146 035.00</b>	<b>200 000.00</b>		<b>370 000.00</b>	<b>90 000.00</b>
<b>21</b>	<b>Scolarité obligatoire</b>	<b>521 938.50</b>	<b>146 035.00</b>	<b>130 000.00</b>		<b>300 000.00</b>	<b>90 000.00</b>
<b>212</b>	<b>École primaire</b>	<b>521 938.50</b>	<b>146 035.00</b>	<b>130 000.00</b>		<b>300 000.00</b>	<b>90 000.00</b>
<b>212.50</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>521 938.50</b>		<b>130 000.00</b>		<b>300 000.00</b>	
212.5040.03	Groupe Scolaire	477 136.45		130 000.00		300 000.00	
212.5060.02	Mobilier scolaire	44 802.05					
<b>212.63</b>	<b>Subventions d'investissement acquises</b>		<b>146 035.00</b>				<b>90 000.00</b>
212.6310.01	Subvention cantonale		146 035.00				90 000.00
<b>25</b>	<b>Ecole de formation générale</b>	<b>1 000 000.00</b>					
<b>251</b>	<b>Écoles de maturité gymnasiale</b>	<b>1 000 000.00</b>					
<b>251.56</b>	<b>Propres subventions d'investissement</b>	<b>1 000 000.00</b>					
251.5610.05	Participation - Collège de l'Abbaye	1 000 000.00					
<b>27</b>	<b>Hautes écoles</b>	<b>27 937.82</b>		<b>70 000.00</b>		<b>70 000.00</b>	
<b>272</b>	<b>Hautes écoles pédagogiques</b>	<b>27 937.82</b>		<b>70 000.00</b>		<b>70 000.00</b>	
<b>272.56</b>	<b>Propres subventions d'investissement</b>	<b>27 937.82</b>		<b>70 000.00</b>		<b>70 000.00</b>	
272.5610.03	Participation - HEP	27 937.82		70 000.00		70 000.00	
<b>3</b>	<b>CULTURE, SPORT ET LOISIRS</b>	<b>113 665.65</b>		<b>285 000.00</b>		<b>420 000.00</b>	
<b>34</b>	<b>Sport et loisirs</b>	<b>113 665.65</b>		<b>285 000.00</b>		<b>280 000.00</b>	
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>113 665.65</b>		<b>285 000.00</b>		<b>280 000.00</b>	
<b>341.50</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>113 665.65</b>		<b>285 000.00</b>		<b>280 000.00</b>	
341.5040.07	Centre sportif scolaire	93 085.75		80 000.00		210 000.00	
341.5040.10	Parcs de jeux	20 579.90		80 000.00			
341.5040.20	Zone sportive du Scex					20 000.00	
341.5040.23	Terrain Foot des Iles			95 000.00		50 000.00	
341.5040.24	Terrain Tennis - Eclairage des cours			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>4</b>	<b>SANTÉ</b>	<b>3 854.20</b>		<b>5 000.00</b>		<b>5 000.00</b>	
<b>49</b>	<b>Santé publique, non mentionné ailleurs</b>	<b>3 854.20</b>		<b>5 000.00</b>		<b>5 000.00</b>	
<b>490</b>	<b>Santé publique, non mentionné ailleurs</b>	<b>3 854.20</b>		<b>5 000.00</b>		<b>5 000.00</b>	
<b>490.56</b>	<b>Propres subventions d'investissement</b>	<b>3 854.20</b>		<b>5 000.00</b>		<b>5 000.00</b>	
490.5610.02	Financement dispositif pré-hospitalier	3 854.20		5 000.00		5 000.00	

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>5 PRÉVOYANCE SOCIALE</b>	<b>26 642.31</b>		<b>30 000.00</b>		<b>480 000.00</b>	
<b>52 Invalidité</b>	<b>26 642.31</b>		<b>30 000.00</b>		<b>30 000.00</b>	
<b>523 Institutions pour pers. handicapées et inadaptées</b>	<b>26 642.31</b>		<b>30 000.00</b>		<b>30 000.00</b>	
<b>523.56 Propres subventions d'investissement</b>	<b>26 642.31</b>		<b>30 000.00</b>		<b>30 000.00</b>	
523.5610.01 Part aux institutions pour handicapés	26 642.31		30 000.00		30 000.00	
<b>54 Famille et jeunesse</b>					<b>450 000.00</b>	
<b>545 Garderie et Crèche</b>					<b>450 000.00</b>	
<b>545.50 Immobilisations corporelles</b>					<b>450 000.00</b>	
545.5040.26 Agrandissement UAPE					450 000.00	
<hr/>						
<b>6 TRAFIC ET TÉLÉCOMMUNICATIONS</b>	<b>649 564.80</b>		<b>345 000.00</b>		<b>1 745 000.00</b>	
<b>61 Circulation routière</b>	<b>649 564.80</b>		<b>345 000.00</b>		<b>1 745 000.00</b>	
<b>613 Routes cantonales</b>	<b>154 306.45</b>		<b>115 000.00</b>		<b>80 000.00</b>	
<b>613.56 Propres subventions d'investissement</b>	<b>154 306.45</b>		<b>115 000.00</b>		<b>80 000.00</b>	
613.5610.04 Part à la construction des routes cantonales	154 306.45		115 000.00		80 000.00	
<b>615 Routes communales</b>	<b>495 258.35</b>		<b>230 000.00</b>		<b>1 695 000.00</b>	
<b>615.50 Immobilisations corporelles</b>	<b>495 258.35</b>		<b>230 000.00</b>		<b>1 695 000.00</b>	
615.5010.01 Routes communales	348 546.55		170 000.00		1 225 000.00	
615.5010.02 Schéma de mobilité - mesures					70 000.00	
615.5010.20 Eclairage public	116 965.10		60 000.00		230 000.00	
615.5040.27 Aménagement bâtiment voirie					20 000.00	
615.5060.21 Véhicule	29 746.70				150 000.00	
<hr/>						
<b>7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE</b>	<b>686 591.10</b>	<b>187 275.90</b>	<b>3 825 000.00</b>	<b>2 257 000.00</b>	<b>3 100 000.00</b>	<b>1 245 000.00</b>
<b>71 Approvisionnement en eau</b>	<b>146 742.21</b>	<b>12 987.45</b>	<b>325 000.00</b>	<b>20 000.00</b>	<b>405 000.00</b>	<b>20 000.00</b>
<b>710 Approvisionnement en eau</b>	<b>146 742.21</b>	<b>12 987.45</b>	<b>325 000.00</b>	<b>20 000.00</b>	<b>405 000.00</b>	<b>20 000.00</b>
<b>710.50 Immobilisations corporelles</b>	<b>146 742.21</b>		<b>325 000.00</b>		<b>405 000.00</b>	
710.5030.02 Réseau Eau	146 742.21		325 000.00		405 000.00	
<b>710.63 Subventions d'investissement acquises</b>		<b>12 987.45</b>		<b>20 000.00</b>		<b>20 000.00</b>
710.6370.01 Taxes de raccordement		12 987.45		20 000.00		20 000.00
<b>72 Traitement des eaux usées</b>	<b>3 107.32</b>	<b>46 288.45</b>	<b>650 000.00</b>	<b>30 000.00</b>	<b>1 100 000.00</b>	<b>30 000.00</b>
<b>720 Traitement des eaux usées</b>	<b>3 107.32</b>	<b>46 288.45</b>	<b>650 000.00</b>	<b>30 000.00</b>	<b>1 100 000.00</b>	<b>30 000.00</b>
<b>720.50 Immobilisations corporelles</b>	<b>3 107.32</b>		<b>650 000.00</b>		<b>1 100 000.00</b>	
720.5030.04 Canalisations eaux claires et usées	2 174.00		650 000.00		1 100 000.00	
720.5030.06 PGEE	933.32					
<b>720.63 Subventions d'investissement acquises</b>		<b>46 288.45</b>		<b>30 000.00</b>		<b>30 000.00</b>
720.6310.01 Subvention cantonale						30 000.00
720.6370.01 Taxes de raccordement		46 288.45		30 000.00		

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>73</b>	<b>Gestion des déchets</b>	<b>176 234.13</b>				
<b>730</b>	<b>Gestion des déchets</b>	<b>176 234.13</b>				
<b>730.50</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>176 234.13</b>				
730.5030.01	Mex - Assainissement décharge	50 940.82				
730.5060.01	Ecopoints Amélioration	95 233.14				
730.5060.04	Nouvelle déchetterie - Etudes	30 060.17				
<b>74</b>	<b>Aménagements</b>	<b>151 749.79</b>	<b>128 000.00</b>	<b>2 600 000.00</b>	<b>2 207 000.00</b>	<b>1 545 000.00</b>
<b>741</b>	<b>Corrections de cours d'eau</b>	<b>151 749.79</b>	<b>128 000.00</b>	<b>1 445 000.00</b>	<b>1 190 000.00</b>	<b>1 310 000.00</b>
<b>741.50</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>151 749.79</b>		<b>1 445 000.00</b>		<b>1 310 000.00</b>
741.5020.03	Torrent du St-Barthélémy	151 749.79		900 000.00		580 000.00
741.5020.04	Torrent du Mauvoisin			545 000.00		730 000.00
<b>741.61</b>	<b>Remboursements</b>		<b>128 000.00</b>		<b>835 000.00</b>	<b>540 000.00</b>
741.6160.02	Participations de tiers Torrent St-Barthélémy		128 000.00		835 000.00	540 000.00
<b>741.63</b>	<b>Subventions d'investissement acquises</b>				<b>355 000.00</b>	<b>475 000.00</b>
741.6310.01	Subvention cantonale				355 000.00	475 000.00
<b>745</b>	<b>Dangers naturels</b>			<b>1 155 000.00</b>	<b>1 017 000.00</b>	<b>235 000.00</b>
<b>745.50</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>			<b>1 155 000.00</b>		<b>235 000.00</b>
745.5030.07	Finglès III			175 000.00		
745.5030.08	Mex - Secteur Epinettes			145 000.00		
745.5030.09	Mex - RC 104			835 000.00		
745.5030.11	Sous-le-Scex					235 000.00
<b>745.63</b>	<b>Subventions d'investissement acquises</b>				<b>1 017 000.00</b>	<b>180 000.00</b>
745.6310.01	Subvention cantonale				1 017 000.00	180 000.00
<b>79</b>	<b>Aménagement du territoire</b>	<b>208 757.65</b>		<b>250 000.00</b>		<b>50 000.00</b>
<b>790</b>	<b>Aménagement du territoire</b>	<b>208 757.65</b>		<b>250 000.00</b>		<b>50 000.00</b>
<b>790.50</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>			<b>100 000.00</b>		
790.5040.22	Parc de la Tuilerie			100 000.00		
<b>790.52</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>208 757.65</b>		<b>150 000.00</b>		<b>50 000.00</b>
790.5290.01	Révision plan aménagement de zone	208 757.65		150 000.00		50 000.00

Libellé	Comptes 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>8 ÉCONOMIE PUBLIQUE</b>	<b>75 000.00</b>		<b>210 000.00</b>		<b>100 000.00</b>	
<b>84 Tourisme</b>	<b>50 000.00</b>		<b>210 000.00</b>			
<b>840 Tourisme</b>	<b>50 000.00</b>		<b>210 000.00</b>			
<b>840.50 Immobilisations corporelles</b>			<b>210 000.00</b>			
840.5040.25 OT - Aménagement locaux			210 000.00			
<b>840.55 Participations et capital social</b>	<b>50 000.00</b>					
840.5560.01 Pro Agauno (2015-2022)	50 000.00					
<b>85 Industrie, artisanat et commerce</b>	<b>25 000.00</b>				<b>100 000.00</b>	
<b>850 Industrie, artisanat et commerce</b>	<b>25 000.00</b>				<b>100 000.00</b>	
<b>850.50 Immobilisations corporelles</b>	<b>25 000.00</b>				<b>100 000.00</b>	
850.5040.06 Bât. Grottes aux Fées	25 000.00				100 000.00	
<b>9 FINANCES ET IMPÔTS</b>	<b>20 760.85</b>		<b>20 000.00</b>		<b>20 000.00</b>	
<b>96 Administration de la fortune et de la dette</b>	<b>20 760.85</b>		<b>20 000.00</b>		<b>20 000.00</b>	
<b>963 Immeubles du patrimoine financier</b>	<b>20 760.85</b>		<b>20 000.00</b>		<b>20 000.00</b>	
<b>963.50 Immobilisations corporelles</b>	<b>20 760.85</b>		<b>20 000.00</b>		<b>20 000.00</b>	
963.5040.02 Bâtiments Communaux - OIBT	20 760.85		20 000.00		20 000.00	
<b>TOTAUX</b>	<b>3 603 303.97</b>	<b>333 310.90</b>	<b>5 165 000.00</b>	<b>2 370 000.00</b>	<b>7 315 000.00</b>	<b>1 335 000.00</b>
<b>Investissements nets</b>	<b>3 269 933.07</b>		<b>2 795 000.00</b>		<b>5 980 000.00</b>	

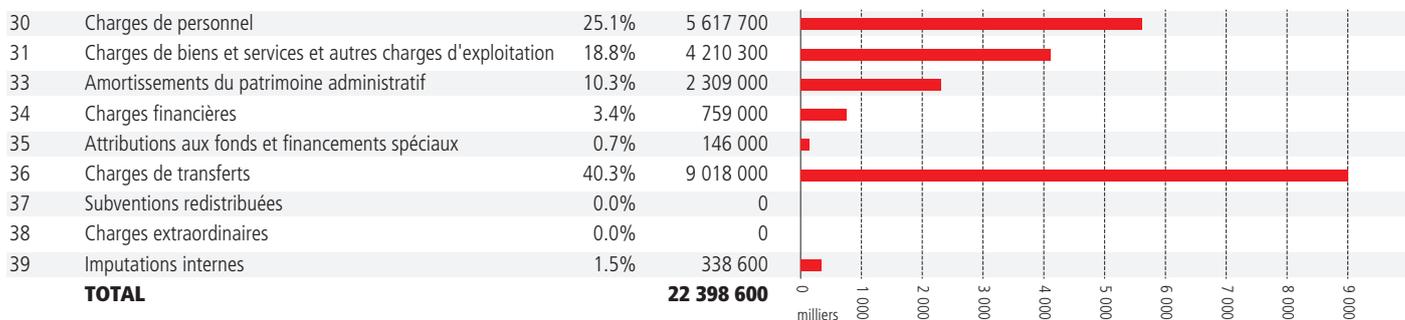
Budget 2023

---

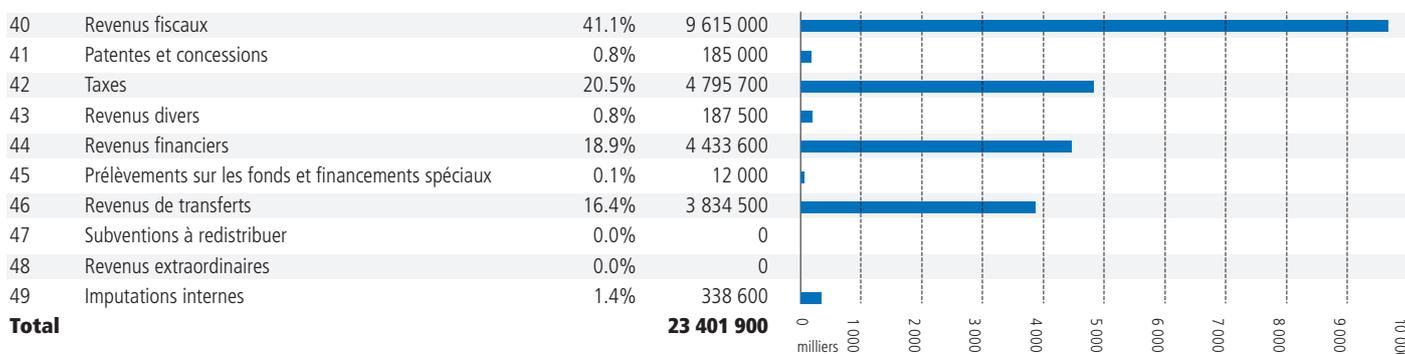
## **11 - Annexes**

# 11a - Graphiques par classification fonctionnelle et par nature

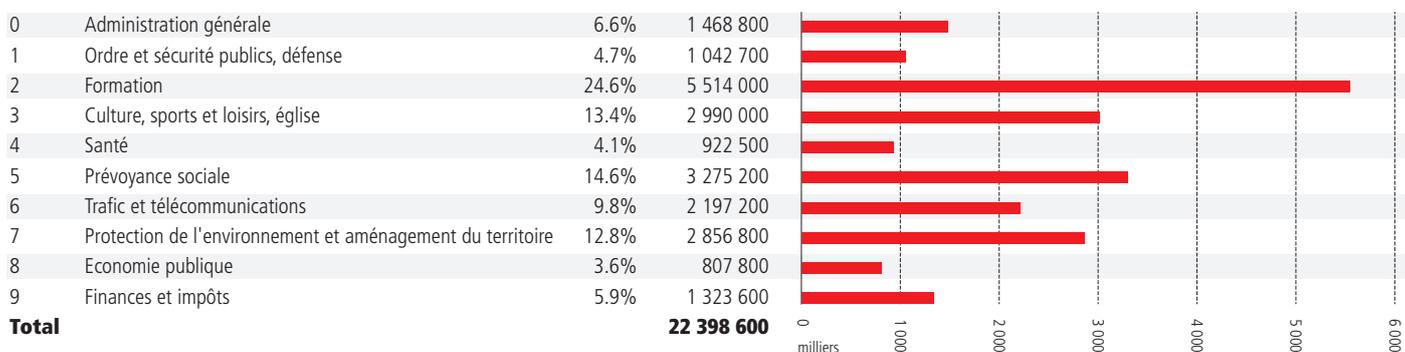
## COMPTES DE RÉSULTATS SELON LES NATURES, CHARGES



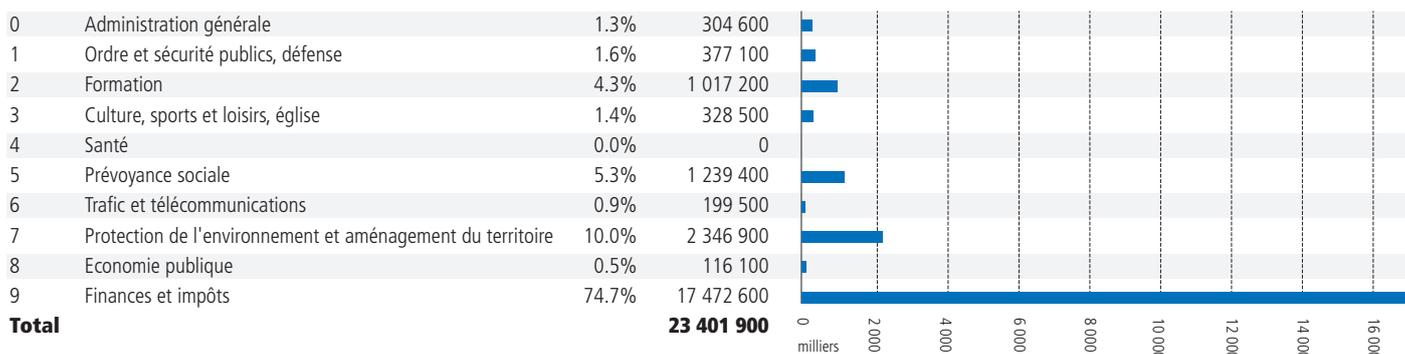
## COMPTES DE RÉSULTATS SELON LES NATURES, REVENUS



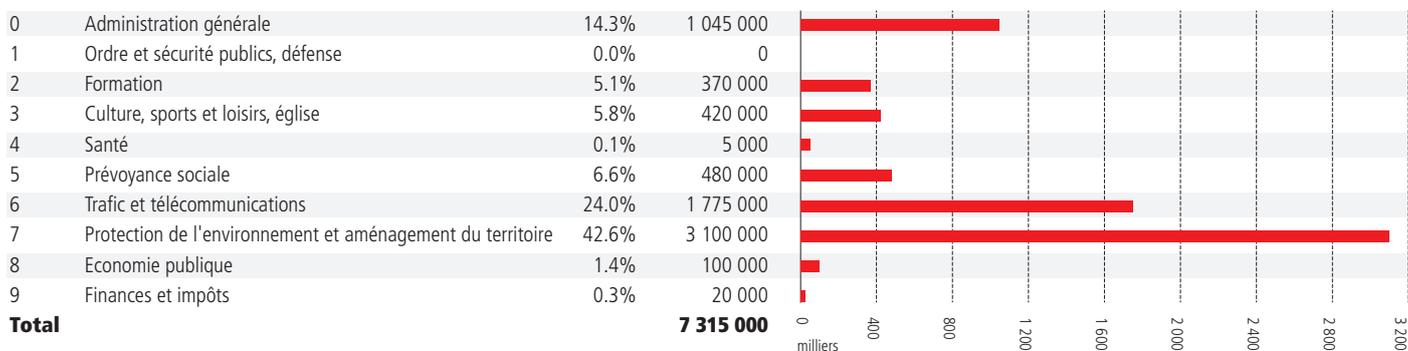
## COMPTES DE RÉSULTATS SELON LES TÂCHES, CHARGES



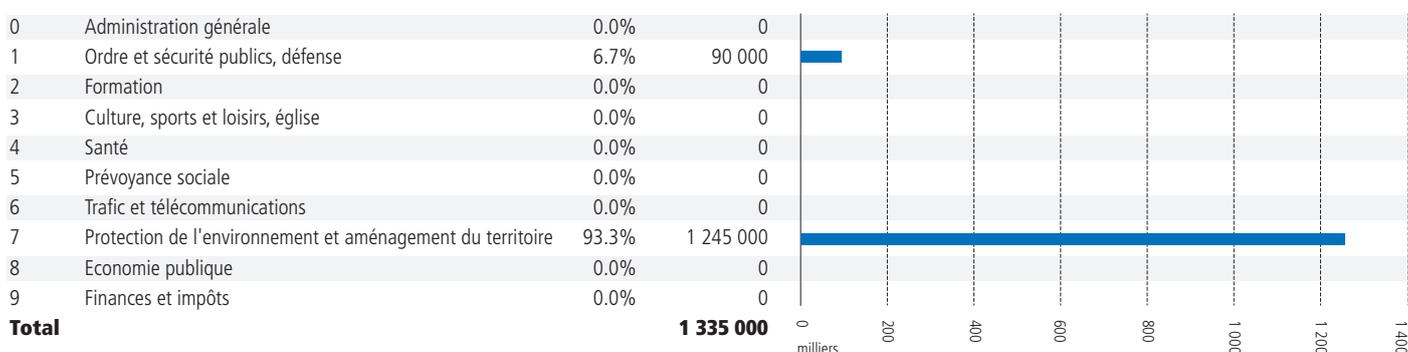
## COMPTES DE RÉSULTATS SELON LES TÂCHES, REVENUS



### COMPTES DES INVESTISSEMENTS SELON LES TÂCHES, DÉPENSES



### COMPTES DES INVESTISSEMENTS SELON LES TÂCHES, RECETTES



## 11b - Tableau de l'évolution de la masse salariale

Secteurs	Comptes				Budget	
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Commissions	134 991.75	133 093.80	123 480.80	131 841.30	133 600.00	133 600.00
Conseil Général	21 135.00	28 267.50	21 705.00	27 607.50	25 000.00	25 000.00
Conseil Municipal	98 765.55	98 765.55	98 765.55	98 349.20	92 000.00	92 000.00
Personnel Administratif et divers	1 119 116.75	1 194 740.55	1 233 447.10	1 372 433.85	1 337 600.00	1 368 900.00
Travaux publics et espaces verts	528 514.15	596 835.85	620 250.80	514 023.40	530 100.00	509 900.00
Conciergeries	380 329.55	386 384.12	378 083.40	407 528.15	373 500.00	377 300.00
Corps de police	668 963.00	684 566.85	671 443.10	651 017.70	613 800.00	0.00
APEA	232 178.55	259 321.35	263 374.70	271 301.80	242 000.00	0.00
Curatelle	262 789.45	283 784.05	311 038.25	383 311.00	400 000.00	408 200.00
Crèche - Garderie	378 585.10	388 760.60	368 882.90	428 886.80	383 000.00	381 600.00
Ecoles	165 777.75	184 069.80	175 357.00	180 580.00	162 600.00	173 700.00
Centre Sportif (maîtres de bain et gérance buvette)	164 224.95	163 609.80	160 205.60	163 275.55	148 000.00	153 700.00
Intégration	52 115.60	58 974.25	57 691.65	59 426.80	61 100.00	62 000.00
Jumelage	46 650.50	49 248.55	44 398.85	22 189.05	36 200.00	23 300.00
Charges sociales	806 677.70	840 747.05	871 994.40	905 396.80	877 400.00	730 300.00
<b>Total</b>	<b>5 060 815.35</b>	<b>5 351 169.67</b>	<b>5 400 119.10</b>	<b>5 617 168.90</b>	<b>5 415 900.00</b>	<b>4 439 500.00</b>

## Budget 2023

## 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
PF	Patrimoine financier
PIC	Programme d'intégration cantonal
PP	Personnes physiques
RC	Responsabilité civile
RPC	Redevance à prix coutant
SDIS	Service de défense incendie et secours
TPEV	Travaux publics et espaces verts
UAPE	Unité d'accueil de la petite enfance
Vest. FC	Vestiaires du terrain de football
Zone I.G.	Zone d'intérêt général