



MUNICIPALITÉ DE
SAINT-MAURICE

Comptes 2020

COMPTES 2020

TABLE DES MATIÈRES

I. Message du Conseil municipal

Situation générale	page	1
Comptes de fonctionnement	page	3
Comptes d'investissement	page	7
Bilan / amortissements	page	8
Indicateurs financiers cantonaux	page	13
Commentaires	page	22

II. Comptes

Récapitulation du compte administratif	page	23
Détail des comptes de fonctionnement	page	24
0. Administration générale	page	28
1. Sécurité publique	page	33
2. Enseignement & formation	page	46
3. Culture, loisirs & cultes	page	54
4. Santé	page	66
5. Prévoyance sociale	page	69
6. Trafic	page	79
7. Protection & aménagement	page	84
8. Economie publique	page	97
9. Finance & impôts	page	104

Détail des comptes d'investissement page 113

Détail du bilan page 131

III. Crédits accordés et autres engagements

Crédits d'engagement page 139

Crédits supplémentaires page 140

Cautionnements page 141

IV. Rapport des vérificateurs des comptes

Rapport succinct des vérificateurs des comptes page 142

V. Entités externes : Comptes 2020

Station d'épuration et station de compostage page 144

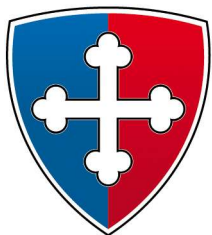
Calorabois page 147

Association du cycle d'orientation régional de St-Maurice page 149

Fondation St-Jacques page 154

Liste des abréviations page 159

I. Message du Conseil municipal



MESSAGE DU CONSEIL MUNICIPAL

Monsieur le Président,

Mesdames et Messieurs les Conseillers généraux,

Les comptes 2020 de la Municipalité de Saint-Maurice ont été approuvés par le Conseil municipal en séance du 21 avril 2021. La fiduciaire Nofival SA a auditionné les comptes et son rapport succinct est joint au présent document. Un représentant de la fiduciaire est reçu par le Conseil municipal dans sa séance du 12 mai 2021.

Conformément aux articles 17 al. 1 lit. b et 31 al. 1 LCo, nous avons le plaisir de vous remettre en annexe les comptes 2020 afin que vous puissiez les approuver à votre tour.

I. SITUATION GENERALE

En Suisse et en Valais

Le rapport n° 34 de la Conférence des Autorités cantonales de surveillance des finances communales, daté du 13 avril 2021, constate une situation financière des administrations publiques réjouissante pour les années 2018 et 2019. Les excédents de la Confédération, des cantons et des assurances sociales étaient importants. Selon ce rapport, il est vraisemblable que, pour les années 2020 et 2021, les finances publiques devront surmonter la plus grande crise économique survenue depuis des décennies et seront largement déficitaires, en raison de la pandémie de Covid-19. Corolaire, la dette brute des administrations publiques devrait nettement augmenter. Ce taux, actuellement bas en comparaison internationale, devrait pourtant se maintenir à ce niveau.

Concernant les communes suisses et valaisannes plus particulièrement, le rapport présente les différents indicateurs financiers :

- S'agissant du degré d'autofinancement, les communes suisses, après une seule année en 2016 en dessous de 100%, confirment leur bonne santé avec un ration de 109.1%. En Valais, le même indicateur est arrêté à un réjouissant 159.9% en 2019 contre 118.9% en 2018 et 116.6% en 2017. Ces chiffres sont tous qualifiés d'idéaux.
- S'agissant de la capacité d'autofinancement, la valeur médiane des communes suisses est fixée à 12,8% (qualifiée de bonne). Cette valeur est de 26,1% pour le Valais (bonne également).
- Enfin, s'agissant de la quotité des investissements, la valeur médiane suisse reste stable à 14,5%. De manière traditionnelle, les communes valaisannes font encore une fois exception puisqu'elles investissent 22.9% de l'ensemble des dépenses communales en 2019, en légère baisse toutefois par rapport à l'année précédente.

Commune municipale de Saint-Maurice

Les comptes 2020 de la Commune de Saint-Maurice présentent une situation bien plus mauvaise que celle prévue lors de l'établissement du budget.

La cause principale en est le règlement définitif - à la suite de l'arrêt du Tribunal fédéral du 18 août 2020 – du litige concernant la responsabilité civile de la Commune en rapport avec des dommages constatés sur un bâtiment situé au Glarier (parcelle No 226). Après déduction des provisions dévolues à cette affaire constituée dans les comptes 2019 (CHF 800'000.-), une charge supplémentaire d'environ CHF 635'000.- vient péjorer les comptes de fonctionnement et l'entier du résultat 2020. En tenant compte des frais portés dans les comptes précédents, ce sera donc bien un montant total de de CHF 1'540'243.90 que ce litige aura coûté à notre collectivité publique, frais d'avocats et des différents tribunaux compris.

Ainsi, CHF 530'000.- viennent s'ajouter à l'excédent de charge de CHF 720'000.- prévu lors de l'établissement du budget pour un résultat d'excédent de charge à CHF 1'250'000.-. Nous pouvons aussi observer que le budget 2020 a été strictement respecté mais que l'événement exceptionnel que représente la conclusion de ce litige ne permet pas de présenter des comptes conformes aux prévisions.

Autre phénomène devenu structurel pesant depuis plusieurs années sur les finances et les résultats comptables de la Commune de Saint-Maurice est la participation légale aux coûts de fonctionnement de la HEPvs. Il y a lieu d'insister encore sur le fait que, si cette participation était tout à fait supportable de la création de cette institution jusqu'en 2012, avec un coût d'environ CHF 300'000.- par année, elle n'a cessé d'augmenter au fil des ans pour atteindre, en 2020, un coût de l'ordre de près de CHF 800'000.-.

Dans ce message, vous trouverez sous chapitre V (indicateurs financiers) à titre indicatif le calcul des indicateurs pour la Commune municipale de Saint-Maurice sans les dépenses des deux points relevés ci-dessus, ainsi que les principaux indicateurs au niveau cantonal et national.

II. COMPTES DE FONCTIONNEMENT

1. Considérations générales

Les comptes de fonctionnement 2020 bouclent avec un excédent de charges de CHF 1'250'589.72 (contre un bénéfice de CHF 3'695'271.14 lors de l'exercice précédent). Ce montant est porté en diminution de la fortune de la Commune qui s'élève, au 31 décembre 2020, à CHF 9'937'883.88 (contre CHF 11'188'473.60 à la fin de l'année 2019).

Avec des revenus de fonctionnement qui s'élèvent à CHF 21'657'912.70 et des charges avant amortissements comptables de CHF 20'544'244.64, la marge d'autofinancement se monte à CHF 1'113'668.06, alors qu'elle était de CHF 6'010'959.67 en 2019.

Sans le règlement du litige mentionné précédemment, les comptes annuels seraient quasiment conformes à ceux prévus lors de l'établissement du budget avec une légère amélioration de l'ordre de CHF 100'000.-.

Compte de fonctionnement selon les tâches	Compte 2019		Budget 2020		Compte 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale	1'227'738.26	150'458.75	1'054'950.00	71'700.00	1'153'098.76	288'484.45
1 Sécurité publique	2'509'293.31	1'668'760.77	2'427'050.00	1'565'600.00	2'390'000.61	1'493'966.94
2 Enseignement et formation	5'187'382.51	912'433.80	5'301'100.00	952'600.00	5'407'543.69	1'030'861.86
3 Culture, loisirs et culte	3'253'051.00	327'895.50	3'059'000.00	308'500.00	2'938'068.82	146'461.80
4 Santé	424'939.55	-	429'000.00	-	677'090.60	-
5 Prévoyance sociale	3'375'536.84	1'107'814.55	3'341'700.00	1'070'100.00	3'619'774.34	1'242'045.97
6 Trafic	1'877'692.28	101'532.90	1'759'900.00	139'500.00	1'860'135.90	218'305.40
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	2'628'715.41	2'390'568.11	2'388'300.00	2'046'600.00	2'483'258.81	2'048'225.31
8 Economie publique, yc services industriels	3'425'696.55	3'411'992.00	665'100.00	515'200.00	719'496.76	207'146.31
9 Finances et impôts	2'709'900.92	20'243'761.39	1'222'800.00	14'259'100.00	1'660'034.13	14'982'414.66
Total des charges et des revenus	26'619'946.63	30'315'217.77	21'648'900.00	20'928'900.00	22'908'502.42	21'657'912.70
Excédent de charges		-		720'000.00		1'250'589.72
Excédent de revenus	3'695'271.14		-		-	

Compte de fonctionnement selon les natures	Compte 2019		Budget 2020		Compte 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	6'685'244.10		6'545'300.00		6'822'540.55	
31 Biens, services et marchandises	8'010'014.25		4'025'400.00		4'857'581.58	
32 Intérêts passifs	374'064.23		398'000.00		328'653.57	
33 Amortissements	3'228'142.63		2'580'500.00		2'433'549.08	
34 Parts à des contributions sans affectation	95'528.95		95'000.00		100'125.90	
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	2'671'569.52		2'661'600.00		2'753'866.05	
36 Subventions accordées	5'146'583.39		5'025'900.00		5'275'608.63	
37 Subventions redistribuées	-		-		-	
38 Attributions aux financements spéciaux	159'373.76		57'800.00		102'840.66	
39 Imputations internes	249'425.80		259'400.00		233'736.40	
40 Impôts		10'875'495.95		9'375'000.00		10'211'918.66
41 Patentes et concessions		52'910.80		47'000.00		42'244.65
42 Revenus des biens		6'274'537.14		2'061'800.00		1'621'046.75
43 Contributions		8'197'138.10		4'870'000.00		5'023'764.25
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation		3'080'361.15		3'129'000.00		3'123'101.20
45 Restitutions de collectivités publiques		1'070'458.81		740'200.00		938'538.15
46 Subventions		281'553.00		329'500.00		358'524.55
47 Subventions à redistribuer		-		-		-
48 Prélèvements sur les financements spéciaux		233'337.02		117'000.00		105'038.09
49 Imputations internes		249'425.80		259'400.00		233'736.40
Total des charges et des revenus	26'619'946.63	30'315'217.77	21'648'900.00	20'928'900.00	22'908'502.42	21'657'912.70
Excédent de charges		-		720'000.00		1'250'589.72
Excédent de revenus	3'695'271.14		-		-	

2. Charges de fonctionnement

Les charges de fonctionnement se montent à CHF 22'908'502.42 alors qu'elles étaient budgétisées à CHF 21'648'900.- et s'élevaient à CHF 26'619'946.63 dans les comptes 2019. La différence entre le budget et les comptes est de CHF 1'259'602.42.

Les principales variations proviennent notamment des raisons suivantes :

- CHF 635'000.- pour le règlement du litige du bâtiment au Glarier ;
- CHF 225'000.- pour l'aide directe octroyée dans le cadre de la lutte contre le Covid-19 ;
- augmentation des attributions aux financements spéciaux ;
- création de provisions.

3. Revenus de fonctionnement

Les revenus de fonctionnement se montent à CHF 21'657'912.70 alors qu'ils étaient budgétisés à CHF 20'928'900.- et s'élevaient à CHF 30'315'217.77 dans les comptes 2019. Ces revenus ont donc été supérieurs de CHF 729'012.70 à ceux qui avaient été portés au budget.

La différence avec le budget s'explique en grande partie par les raisons suivantes :

- CHF 200'000.- concernent la dissolution d'une partie de la provision Covid-19 ;
- au niveau fiscal, des impôts sur les revenus, la fortune et les prestations en capital plus élevés que prévu ;
- augmentation des prélèvements sur financements spéciaux.

4. Impôt sur le revenu des personnes physiques

Pour estimer les revenus fiscaux 2020, nous avons employé la même méthodologie que les années précédentes. Compte tenu de la situation actuelle, nous avons pris les précautions nécessaires – d'entente avec notre organe de révision – afin de calculer au plus juste les impôts 2020. Cela a pour conséquence une diminution des réserves latentes de l'ordre de CHF 200'000.-- ; montant qui portera la totalité des réserves latentes sur impôts à une estimation de l'ordre de 0.9 million de francs.

5. Charges du personnel

Evolution de la masse salariale à charge de la Municipalité							
Secteurs	Comptes			2020			
	2017	2018	2019	Budget	Comptes	Différences	
Commissions	141'379.65	134'991.75	133'093.80	141'500.00	123'480.80	-18'019.20	-13%
Conseil Général	27'836.90	21'135.00	28'267.50	25'000.00	21'705.00	-3'295.00	-13%
Conseil Municipal	98'765.55	98'765.55	98'765.55	100'000.00	98'765.55	-1'234.45	-1%
Personnel Administratif et divers	1'113'835.85	1'119'116.75	1'194'740.55	1'210'000.00	1'233'447.10	23'447.10	2%
Travaux publics et espaces verts	529'955.65	528'514.15	596'835.85	563'600.00	620'250.80	56'650.80	10%
Conciergeries	373'280.90	380'329.55	386'384.12	349'200.00	378'083.40	28'883.40	8%
Corps de Police	636'071.90	668'963.00	684'566.85	693'100.00	671'443.10	-21'656.90	-3%
APEA	223'847.40	232'178.55	259'321.35	260'300.00	263'374.70	3'074.70	1%
Curatelle	198'383.80	262'789.45	283'784.05	302'200.00	311'038.25	8'838.25	3%
Crèche - Garderie	361'839.10	378'585.10	388'760.60	414'700.00	368'882.90	-45'817.10	-11%
Ecoles	164'607.45	165'777.75	184'069.80	170'000.00	175'357.00	5'357.00	3%
Centre Sportif (maîtres de bain et gérance buvette)	159'361.80	164'224.95	163'609.80	142'000.00	160'205.60	18'205.60	13%
Intégration	52'449.65	52'115.60	58'974.25	54'000.00	57'691.65	3'691.65	7%
Jumelage	40'465.55	46'650.50	49'248.55	41'100.00	44'398.85	3'298.85	8%
Charges sociales	770'653.05	806'677.70	840'747.05	824'000.00	871'994.40	47'994.40	6%
Total	4'892'734.20	5'060'815.35	5'351'169.67	5'290'700.00	5'400'119.10	109'419.10	2%

Dans l'ensemble, les comptes 2020 sont très proches de ceux de 2019 avec moins de 1% d'évolution. Plusieurs collaborateurs ont pris une retraite anticipée en 2020 ; le budget a sans doute sous-estimé les salaires en « doublon » durant les périodes transitoires.

Nous invitons par conséquent le lecteur à comparer les comptes 2020 non seulement avec le budget y relatif, mais également avec les comptes de l'année précédente.

III. COMPTES D'INVESTISSEMENT

1. Considérations générales

Le total des investissements bruts se monte à CHF 2'719'130.28, contre CHF 2'786'000.- au budget. Les investissements nets s'élèvent à CHF 2'517'254.78, contre CHF 2'301'000.- au budget, et CHF 1'503'194.88 en 2019. Vous trouvez ci-dessous les dépenses et recettes d'investissement par tâches et par natures.

Compte des investissements selon les tâches	Compte 2019		Budget 2020		Compte 2020	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	42'388.50	-	50'000.00	-	67'097.80	-
1 Sécurité publique	1'621'925.10	1'009'773.10	150'000.00	120'000.00	45'967.80	-
2 Enseignement et formation	645'799.06	180'000.00	697'000.00	120'000.00	750'455.43	120'000.00
3 Culture, loisirs et culte	72'518.23	-	188'000.00	-	441'837.06	-
4 Santé	3'495.10	-	5'000.00	-	3'513.25	-
5 Prévoyance sociale	30'700.67	-	26'000.00	-	27'058.29	-
6 Trafic	277'409.61	-	555'000.00	-	600'853.23	-
7 Protection et aménagement de l'environnement, y.c eau, égouts, déchets	421'699.11	332'967.40	1'065'000.00	245'000.00	732'347.42	81'875.50
8 Economie publique, y.c services industriels	174'228.00	264'228.00	50'000.00	-	50'000.00	-
9 Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes	3'290'163.38	1'786'968.50	2'786'000.00	485'000.00	2'719'130.28	201'875.50
Excédent de dépenses		1'503'194.88		2'301'000.00		2'517'254.78
Excédent de recettes						

Compte des investissements selon les natures	Compte 2019		Budget 2020		Compte 2020	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres	2'997'667.66	-	2'625'000.00	-	2'563'451.79	-
52 Prêts et participations permanentes	-	-	-	-	-	-
56 Subventions accordées	292'495.72	-	161'000.00	-	155'678.49	-
57 Subventions redistribuées	-	-	-	-	-	-
58 Autres dépenses activables	-	-	-	-	-	-
60 Transferts au patrimoine financier	-	160'498.00	-	-	-	-
61 Contributions de tiers	-	199'695.10	-	50'000.00	-	76'377.45
62 Remboursement de prêts et participations permanentes	-	50'000.00	-	-	-	-
63 Facturation à des tiers	-	-	-	-	-	-
64 Remboursement de subventions acquises	-	-	-	-	-	-
66 Subventions acquises	-	1'376'775.40	-	435'000.00	-	125'498.05
67 Subventions à redistribuer	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes	3'290'163.38	1'786'968.50	2'786'000.00	485'000.00	2'719'130.28	201'875.50
Excédent de dépenses		1'503'194.88		2'301'000.00		2'517'254.78
Excédent de recettes						

2. Différence par rapport au budget

La principale différence entre le budget et les comptes provient de l'élément suivant :

- CHF 260'000.- imputable au décompte final lié à la répartition des coûts entre l'Association du CO et notre Municipalité pour le rachat des parts de l'Aula et des salles de sport du CO Régional.

Comptes 2020 - Patrimoine Administratif - Tableau des amortissements

N° comptes		Objets	Comptes 2019	Comptes 2020			
			31.12.2019	Investissements	Désinv.-Transf.-Prod.	Amortissements	31.12.2020
B11.14		Terrains non bâtis					
B11.140.00		Terrains La Borette (3131-3132)	0.00				0.00
B11.140.342	029.332.00	Terrains du Scex (395-396-397-2133)	0.00				0.00
B11.140.790		Quartier du Glarier (314)	242'000.00				242'000.00
B11.140.791		Terrains "Marais" (1059)	1.00				1.00
B11.140.794	029.332.00	Parcelle n° 479 Ile d'Epines	61'000.00				61'000.00
B11.140.793		Place du village de Mex (814)	21'000.00				21'000.00
		Total	324'001.00	0.00	0.00	0.00	324'001.00
B11.141		Ouvrages de génie civil					
B11.141.000	620.331.00	Routes communales	1'220'000.00	457'605.65		168'605.65	1'509'000.00
B11.141.200	610.331.00	Routes cantonales	1.00	75'106.95		75'106.95	1.00
B11.141.210	210.331.00	Groupe scol. am. extérieur	174'000.00			17'000.00	157'000.00
B11.141.330	330.331.02	Place de jeux	52'000.00			5'000.00	47'000.00
B11.141.342	342.331.00	Terrain de football du Scex	95'000.00	23'654.15		12'654.15	106'000.00
B11.141.3421	342.331.01	Terrain de tennis	35'000.00			4'000.00	31'000.00
B11.141.3422	342.331.02	Skatepark	0.00			0.00	0.00
B11.141.349	342.331.03	Piste Vita urbaine	14'000.00			1'000.00	13'000.00
B11.141.390	710.331.01	STEP Mex	1.00			0.00	1.00
B11.141.6100	610.331.03	Avenue d'Againe	4'530'000.00			218'000.00	4'312'000.00
B11.141.6101	610.331.02	Giratoire "Mauvoisin"	44'000.00			4'000.00	40'000.00
B11.141.620	620.331.03	Zones 30 km/h	159'000.00			16'000.00	143'000.00
B11.141.6200	620.331.01	Place de la Gare	103'000.00			10'000.00	93'000.00
B11.141.6210	621.331.00	Parc pl. St-Maurice du Val-de-Marne	346'000.00			35'000.00	311'000.00
B11.141.63	620.331.04	Local du Scex voirie	13'000.00			1'000.00	12'000.00
B11.141.700	700.331.00	Réseau d'eau	937'000.00	98'244.55	10'102.90	103'141.65	922'000.00
B11.141.700.1	700.331.00	Captages Réseau d'eau	269'000.00			27'000.00	242'000.00
B11.141.700.2	700.331.00	Réservoirs Réseau d'eau	59'000.00			6'000.00	53'000.00
B11.141.7021	700.331.00	Traitement des eaux	66'000.00			7'000.00	59'000.00
B11.141.708	700.331.00	Source du Martolet	0.00			0.00	0.00
B11.141.710	710.331.00	PGEE	1.00	185'544.00		93'545.00	92'000.00
B11.141.710.0	710.331.00	Collecteur Eaux usées	1.00	307'586.40	66'274.55	84'312.85	157'000.00
B11.141.710.1	710.331.00	Egouts eaux usées	1.00			0.00	1.00
B11.141.710.2	710.331.00	Stations de relevage Eaux usées	1.00			0.00	1.00
B11.141.720	720.331.00	Déchetterie - Moloks - GastroVert	110'000.00			11'000.00	99'000.00
B11.141.7201	710.331.00	Moloks - Bennes compactrices	1.00			0.00	1.00
B11.141.740	740.331.00	Cimetière	52'000.00			5'000.00	47'000.00
B11.141.760	760.331.00	Protection - rochers	33'000.00		5'498.05	3'501.95	24'000.00
B11.141.761	760.331.02	Torrents - digues	181'000.00			18'000.00	163'000.00
B11.141.762	760.331.01	St-Barthélémy - barrage	1.00	33'799.92		3'800.92	30'000.00
B11.141.7900	790.331.00	Réaménagement des Iles	151'000.00			15'000.00	136'000.00
B11.141.860	860.331.00	Réseau électrique SEL	0.00			0.00	0.00
B11.141.862	860.331.00	Eclairage public	91'000.00			9'000.00	82'000.00
		Total	8'734'008.00	1'181'541.62	81'875.50	953'669.12	8'880'005.00

Comptes 2020 - Patrimoine Administratif - Tableau des amortissements

N° comptes		Objets	Comptes 2019	Comptes 2020			
			31.12.2019	Investissements	Désinv.-Transf.-Prod.	Amortissements	31.12.2020
B11.143							
Terrains bâtis							
B11.143.029	029.331.00	Bureau communal	280'000.00	21'540.00		30'540.00	271'000.00
B11.143.0291	029.331.01	Maison communale de Mex	0.00			0.00	0.00
B11.143.122	121.331.00	Office d'instruction pénale - Lavigerie	107'000.00			11'000.00	96'000.00
B11.143.140	140.331.00	Caserne pompier	850'000.00			85'000.00	765'000.00
B11.143.150	150.331.00	Camp Scex Bât. 1-2-3 + vest. FC	1.00			0.00	1.00
B11.143.160	160.331.00	Abris PC EGT	1.00			0.00	1.00
B11.143.161	160.331.00	Abris PC St-Jacques	1.00			0.00	1.00
B11.143.210	210.331.00	Groupe scolaire primaire	1'250'000.00	717'620.50	120'000.00	185'620.50	1'662'000.00
B11.143.2111	211.331.00	Subventions cantonales ancien CO	182'000.00			18'000.00	164'000.00
B11.143.213	213.331.00	HEP	527'000.00	32'834.93		56'834.93	503'000.00
B11.143.300	300.331.00	Médiathèque	35'000.00			4'000.00	31'000.00
B11.143.303	303.331.04	Lavigerie	112'000.00			11'000.00	101'000.00
B11.143.3031	303.331.01	Bâtiment Epinassey	21'000.00			2'000.00	19'000.00
B11.143.3032	303.331.03	Bâtiment Scout	31'000.00			3'000.00	28'000.00
B11.143.3035	303.331.05	Aula CO Régional	2'187'000.00			219'000.00	1'968'000.00
B11.143.3036	303.331.06	Tuilerie Nord	61'000.00			6'000.00	55'000.00
B11.143.340	340.331.00	Centre sportif scolaire	1'460'000.00	31'239.31		149'239.31	1'342'000.00
B11.143.342	342.331.04	Salle sport CO Régional	3'280'000.00	258'943.60		354'943.60	3'184'000.00
B11.143.541	541.331.00	Crèche - Garderie	212'000.00			21'000.00	191'000.00
B11.143.830	830.331.00	Office Tourisme	28'000.00			3'000.00	25'000.00
B11.143.840	840.331.01	Grotte aux Fées	1.00			0.00	1.00
		Total	10'623'004.00	1'062'178.34	120'000.00	1'160'178.34	10'405'004.00
B11.146							
Mobilier, Machines et Véhicules							
B11.146.029	029.331.03	Véhicule conciergerie	14'400.00			6'000.00	8'400.00
B11.146.0293	029.331.02	Gestion du temps	1.00	15'557.80		2'558.80	13'000.00
B11.146.0294	029.331.02	Informatique	0.00	30'000.00		3'000.00	27'000.00
B11.146.113	113.331.02	Véhicule police	9'000.00	45'967.80		21'967.80	33'000.00
B11.146.140	140.331.02	Véhicule feu	2'000.00			1'000.00	1'000.00
B11.146.210	210.331.02	Mobilier Ecole primaire	32'000.00			3'000.00	29'000.00
B11.146.211	211.331.00	Mobilier Collège Tuilerie	12'000.00			1'000.00	11'000.00
B11.146.620	620.331.02	Equipement voirie	120'000.00	24'157.75		14'157.75	130'000.00
B11.146.621	621.331.02	Horodateurs	174'000.00	43'982.88		22'982.88	195'000.00
B11.146.700	700.331.50	Services Eau - gestion réseau	5'000.00			1'000.00	4'000.00
B11.146.830	830.331.02	Infrastructures touristiques	32'000.00			3'000.00	29'000.00
B11.146.865	860.331.00	SEL compteurs	0.00			0.00	0.00
		Total	400'401.00	159'666.23	0.00	79'667.23	480'400.00

Comptes 2020 - Patrimoine Administratif - Tableau des amortissements

N° comptes		Objets	Comptes 2019	Comptes 2020			
			31.12.2019	Investissements	Désinv.-Transf.-Prod.	Amortissements	31.12.2020
B11.149			Autres investissements propres				
B11.149.00	790.331.05	Plan de zone	373'000.00	107'172.55		48'172.55	432'000.00
		Total	373'000.00	107'172.55	0.00	48'172.55	432'000.00
B11.154			Entreprises semi-publique				
B11.154.860	860.331.00	AGEPP	0.00			0.00	0.00
		Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B11.159			Autres prêts				
B11.159.239		Prêts d'honneur	49'231.00				49'231.00
		Total	49'231.00	0.00	0.00	0.00	49'231.00
B11.16			Subventions				
B11.161.00	580.331.00	Institutions handicapés	1.00	27'058.29		27'058.29	1.00
B11.161.00	490.331.00	Autres dépenses santé	0.00	3'513.25		3'512.25	1.00
B11.166.01	310.331.00	Fouilles Archéologiques	0.00	128'000.00		13'000.00	115'000.00
B11.166.00	840.331.00	Bâtiments protégés	289'000.00	0.00		29'000.00	260'000.00
B11.167.00	830.331.01	Pro Agauno	1.00	50'000.00		50'000.00	1.00
		Total	289'002.00	208'571.54	0.00	122'570.54	375'003.00
		TOTAL GLOBAL	20'792'647.00	2'719'130.28	201'875.50	2'364'257.78	20'945'644.00

2'517'254.78	2'364'257.78
	10.14%

Comptes 2020 - Patrimoine Financier - Tableau "Provisions pour grosses réparations"

N° comptes	Objets	Comptes 2019	Bilan - Patrimoine			Bilan - Provisions			
		31.12.2019	Investissements	Amortissement	31.12.2020	Provisions 01.01	Attribution provisions	Utilisation Provisions	Provisions 31.12
B10.123	Immeubles et Terrains								
B10.123.00	Maison de la Pierre	985'000.00	0.00		985'000.00	10'000.00	5'000.00		15'000.00
B10.123.01	Bâtiment Lavigerie	4'565'000.00	0.00		4'565'000.00	46'000.00	23'000.00		69'000.00
B10.123.03	Bâtiment Av. Simplon 11	1'409'000.00	0.00		1'409'000.00	14'000.00	7'000.00		21'000.00
B10.123.04	Bâtiment du Central	285'000.00	0.00		285'000.00	2'000.00	1'000.00		3'000.00
B10.123.05	Campus du Scex	1'980'000.00	40'000.00		2'020'000.00	20'000.00	10'000.00		30'000.00
B10.123.06	Bâtiment Rue F. Dubois 42	250'000.00	0.00		250'000.00	2'000.00	1'000.00		3'000.00
B10.123.07	Cave Place Ste-Marie	20'000.00	0.00		20'000.00	0.00	0.00		0.00
B10.123.09	Cave Keller	1.00	0.00		1.00	0.00	0.00		0.00
B10.123.10	Terrains des Perris	800'000.00	0.00		800'000.00	0.00	0.00		0.00
B10.123.100	Terrains des Iles	1.00	0.00		1.00	0.00	0.00		0.00
B10.123.101	Terrains de l'île d'Epine	45'000.00	0.00		45'000.00	0.00	0.00		0.00
B10.123.102	Terrains des Perrières	160'000.00	0.00		160'000.00	0.00	0.00		0.00
B10.123.103	Terrains du Glarier	155'000.00	0.00		155'000.00	0.00	0.00		0.00
B10.123.104	Immeuble du Scex	1.00	0.00		1.00	0.00	0.00		0.00
B10.123.105	Terrains de la Preyse	3'000.00	0.00		3'000.00	0.00	0.00		0.00
B10.123.106	Terrain Parcelle 2806	8'000.00	0.00		8'000.00	0.00	0.00		0.00
B10.123.107	Immeubles du Scex Ex-Arsenal	180'000.00	0.00		180'000.00	2'000.00	1'000.00		3'000.00
B10.123.108	Terrains La Borette	118'000.00	0.00		118'000.00	0.00	0.00		0.00
B10.123.109	Terrains du Scex N° 395-396-397-2133	278'000.00	0.00		278'000.00	0.00	0.00		0.00
B10.123.11	Bâtiment Duc	4'615'000.00	8'835.70	835.70	4'623'000.00	46'000.00	23'000.00		69'000.00
B10.123.12	Bâtiments Tuilerie	3'650'000.00	29'854.00	854.00	3'679'000.00	35'000.00	18'000.00		53'000.00
B10.123.13	Parcelle 1395 - Terrain de jeu Cettou	60'000.00	0.00		60'000.00	0.00	0.00		0.00
B10.123.14	Terrain parcelle 1392	65'000.00	0.00		65'000.00	0.00	0.00		0.00
B10.123.15	Maison communale de Mex	410'000.00	0.00		410'000.00	4'000.00	2'000.00		6'000.00
B10.123.17	Camps Scex Bât. 1-2-3 + Vest. FC	490'000.00	0.00		490'000.00	4'000.00	2'000.00		6'000.00
B10.123.18	Source du Martolet	150'000.00	0.00		150'000.00	0.00	0.00		0.00
B10.123.19	PPE 5103 Le Jorat - Evionnaz	1.00	0.00		1.00	0.00	0.00		0.00
	Total	20'681'004.00	78'689.70	1'689.70	20'758'004.00	185'000.00	93'000.00	0.00	278'000.00

Terrains	1'842'001.00	-	-	1'842'001.00	-	-	-	-
Immeubles	18'839'003.00	78'689.70	1'689.70	18'916'003.00	185'000.00	93'000.00	-	278'000.00
Total	20'681'004.00	78'689.70	1'689.70	20'758'004.00	185'000.00	93'000.00	-	278'000.00

Valeur comptables immeubles	18'916'003.00	
Attribution provision	93'000.00	0.5%

V. INDICATEURS FINANCIERS CANTONAUX

1. Le degré d'autofinancement

Le degré d'autofinancement de l'investissement net est un indicateur classique d'appréciation de la situation financière communale, bien qu'il puisse varier fortement d'une année à l'autre. Il répond à la question de savoir dans quelle mesure les investissements ont été financés par des ressources propres.

Le degré d'autofinancement exprime un nouvel endettement s'il est inférieur à 100% et un désendettement s'il est supérieur à 100%.

1. Degré d'autofinancement (I1)	MCH	2019	2020	Moyenne
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+ CHF	3'695'271.14	-	1'847'635.57
Excédent de charges du compte de fonctionnement	- CHF	-	1'250'589.72	625'294.86
Amortissements du patrimoine administratif	331 + CHF	2'315'688.53	2'364'257.78	2'339'973.16
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332 + CHF	-	-	-
Amortissement du découvert du bilan	333 + CHF	-	-	-
Autofinancement	= CHF	6'010'959.67	1'113'668.06	3'562'313.87
Dépenses d'investissement reportées au bilan	5 + CHF	3'290'163.38	2'719'130.28	3'004'646.83
Recettes d'investissement reportées au bilan	6 - CHF	1'786'968.50	201'875.50	994'422.00
Investissements nets	= CHF	1'503'194.88	2'517'254.78	2'010'224.83
Autofinancement x 100		=	399.9%	44.2%
Investissements nets				177.2%

Valeurs indicatives

Indice sans litige au Glarier	69.5%
Indice sans litige au Glarier ni HEP	101.6%
Indice au niveau national	109.1%
Indice au niveau cantonal	159.9%

I1 ≥ 100%	5 - très bien
80% ≤ I1 < 100%	4 - bien
60% ≤ I1 < 80%	3 - satisfaisant (à court terme)
0% ≤ I1 < 60%	2 - insuffisant
I1 < 0%	1 - très mauvais

2. La capacité d'autofinancement

La capacité d'autofinancement renseigne sur la capacité financière de la Commune. Plus elle est importante et plus les possibilités de diminuer l'endettement ou de réaliser des investissements et d'en supporter les coûts induits augmentent. Cet indicateur examine quel pourcentage des revenus financiers reste à disposition de la Commune pour financer les investissements ou amortir les dettes.

2. Capacité d'autofinancement (I2)		MCH	2019	2020	Moyenne
Excédent de revenus du compte de fonctionnement		+ CHF	3'695'271.14	-	1'847'635.57
Excédent de charges du compte de fonctionnement		- CHF	-	1'250'589.72	625'294.86
Amortissements du patrimoine administratif	331	+ CHF	2'315'688.53	2'364'257.78	2'339'973.16
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+ CHF	-	-	-
Amortissement du découvert du bilan	333	+ CHF	-	-	-
Autofinancement		= CHF	6'010'959.67	1'113'668.06	3'562'313.87
Revenus du compte de fonctionnement	4	+ CHF	30'315'217.77	21'657'912.70	25'986'565.24
Subventions redistribuées	47	- CHF	-	-	-
Prélèvements sur les financements spéciaux	48	- CHF	233'337.02	105'038.09	169'187.56
Imputations internes	49	- CHF	249'425.80	233'736.40	241'581.10
Revenus financiers		CHF	29'832'454.95	21'319'138.21	25'575'796.58
Autofinancement x 100		=	20.1%	5.2%	13.9%
Revenus financiers					

Valeurs indicatives

Indice sans litige au Glarier	8.2%
Indice sans litige au Glarier ni HEP	12.0%
Indice au niveau national	12.8%
Indice au niveau cantonal	26.1%

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

3. Le taux des amortissements ordinaires

Selon l'art. 51 al.1 de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes, les communes doivent amortir annuellement au minimum le 10% de leur patrimoine administratif, terrains exceptés.

3. Taux des amortissements ordinaires (I3)		MCH	2019	2020	Moyenne
Patrimoine administratif avant amortissements	+ CHF		23'108'335.53	23'309'901.78	23'209'118.66
Prêts et participations permanentes avant amortissements	- CHF		49'231.00	49'231.00	49'231.00
Patrimoine administratif à amortir	= CHF		23'059'104.53	23'260'670.78	23'159'887.66
Amortissements ordinaires du patrimoine administratif	3310 = CHF		2'315'688.53	2'364'257.78	2'339'973.16
Amortissements x 100		=	10.0%	10.2%	10.1%
Patrimoine administratif à amortir					

Valeurs indicatives

Amortissements ordinaires:

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

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

4. L'endettement net par habitant

L'endettement net par habitant est une donnée utilisée pour apprécier l'endettement d'une commune. La qualité de cet indicateur dépend essentiellement de l'évaluation correcte du patrimoine financier réalisable et de la structure organisationnelle de la Commune. Il est par conséquent recommandé d'utiliser cet indicateur avec la plus grande prudence. La comparaison de l'endettement net par habitant entre les communes de différents types n'est pas probante et il est plutôt recommandé d'apprécier son évolution dans le temps.

4. Endettement net par habitant (I4)		MCH	2019	2020	Moyenne
Engagements courants	20 + CHF	4'560'799.97	2'839'174.96	3'699'987.47	
Dettes à court terme	21 + CHF	8'500'000.00	6'000'000.00	7'250'000.00	
Dettes à moyen et long termes	22 + CHF	31'354'250.00	35'954'250.00	33'654'250.00	
Engagements envers des entités particulières	23 + CHF	-	-	-	
Provisions	24 + CHF	1'185'000.00	1'078'000.00	1'131'500.00	
Passifs transitoires	25 + CHF	9'633'598.82	9'604'019.43	9'618'809.13	
Dette brute	= CHF	55'233'648.79	55'475'444.39	55'354'546.59	
Ou					
Total des passifs	2 + CHF	67'909'944.89	66'991'012.60	67'450'478.75	
Fortune nette	29 - CHF	11'188'473.60	9'937'883.88	10'563'178.74	
Financements spéciaux	28 - CHF	1'487'822.50	1'577'684.33	1'532'753.42	
Dette brute	= CHF	55'233'648.79	55'475'444.39	55'354'546.59	
Disponibilités	10 CHF	484'366.21	1'123'478.95	803'922.58	
Avoir	11 + CHF	13'305'597.06	12'201'450.95	12'753'524.01	
Placements	12 + CHF	24'567'626.40	28'195'213.84	26'381'420.12	
Actifs transitoires	13 + CHF	7'555'217.59	3'228'674.97	5'391'946.28	
Patrimoine financier réalisable	= CHF	45'912'807.26	44'748'818.71	45'330'812.99	
Endettement net (+) / Fortune nette (-)	CHF	9'320'841.53	10'726'625.68	10'023'733.61	
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)		4'572	4'556	4'564	
Dette brute – Patrimoine financier réalisable		=	2'039	2'354	2'196
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)					

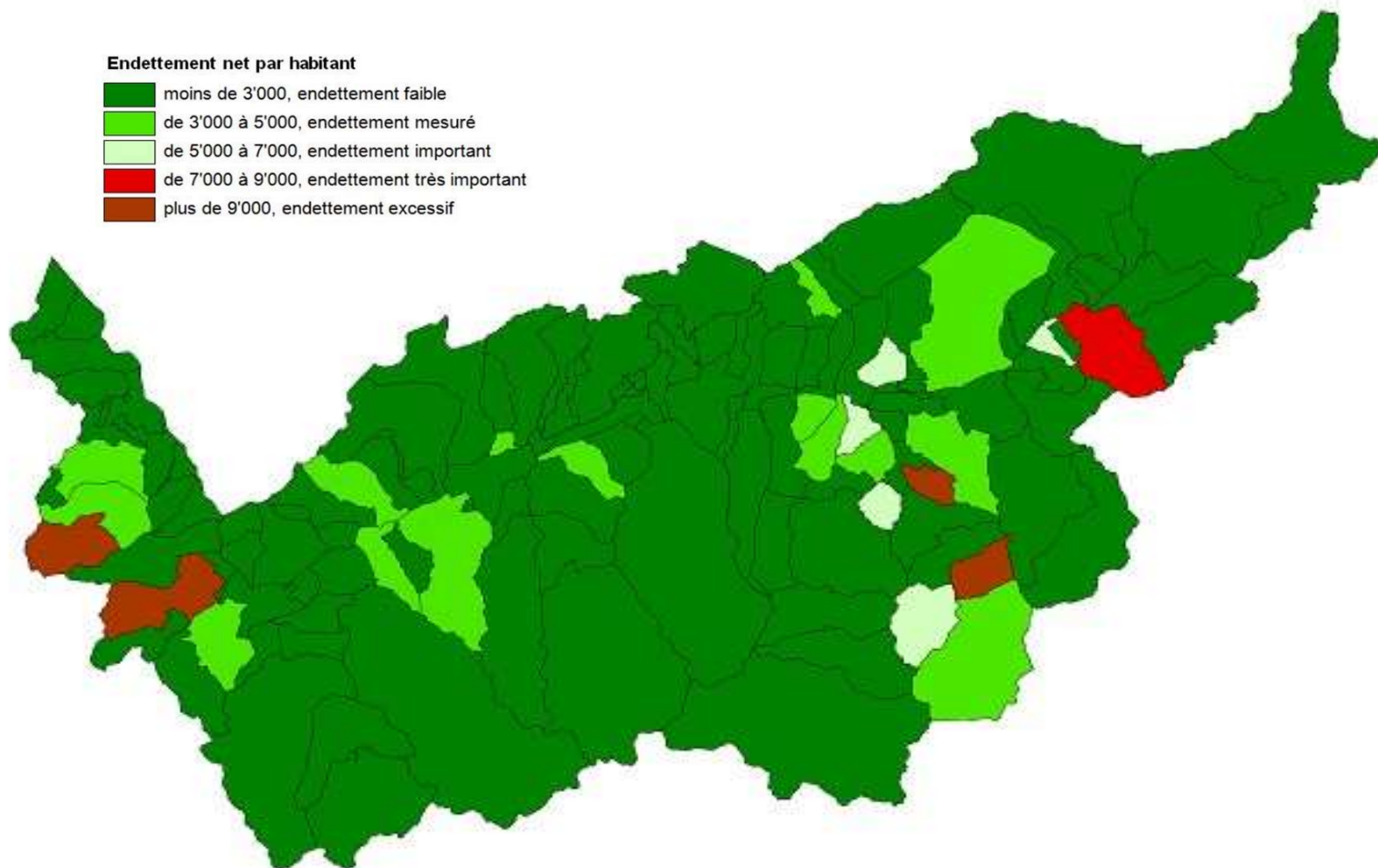
Valeurs indicatives

Indice sans litige au Glarier	2'025
Indice sans litige au Glarier ni HEP	1'847
Indice au niveau national	-215
Indice au niveau cantonal	601

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

Endettement net par habitant

- moins de 3'000, endettement faible
- de 3'000 à 5'000, endettement mesuré
- de 5'000 à 7'000, endettement important
- de 7'000 à 9'000, endettement très important
- plus de 9'000, endettement excessif



5. Le taux du volume de la dette brute

Le taux du volume de la dette brute constitue un indicateur important. Il exprime le volume de la dette brute par rapport aux revenus courants de la Commune. Plus ce volume est élevé, plus la situation de la Commune est critique. Cet indicateur complète l'information fournie par celui relatif à l'endettement net par habitant.

5. Taux du volume de la dette brute (I5)		MCH	2019	2020	Moyenne
Engagements courants	20 + CHF	4'560'799.97	2'839'174.96	3'699'987.47	
Dettes à court terme	21 + CHF	8'500'000.00	6'000'000.00	7'250'000.00	
Dettes à moyen et long termes	22 + CHF	31'354'250.00	35'954'250.00	33'654'250.00	
Engagements envers des entités particulières	23 + CHF	-	-	-	
Provisions	24 + CHF	1'185'000.00	1'078'000.00	1'131'500.00	
Passifs transitoires	25 + CHF	9'633'598.82	9'604'019.43	9'618'809.13	
Dette brute	= CHF	55'233'648.79	55'475'444.39	55'354'546.59	
Ou					
Total des passifs	2 + CHF	67'909'944.89	66'991'012.60	67'450'478.75	
Fortune nette	29 - CHF	11'188'473.60	9'937'883.88	10'563'178.74	
Financements spéciaux	28 - CHF	1'487'822.50	1'577'684.33	1'532'753.42	
Dette brute	= CHF	55'233'648.79	55'475'444.39	55'354'546.59	
Revenus du compte de fonctionnement					
Subventions redistribuées	47 - CHF	-	-	-	
Prélèvements sur les financements spéciaux	48 - CHF	233'337.02	105'038.09	169'187.56	
Imputations internes	49 - CHF	249'425.80	233'736.40	241'581.10	
Revenus financiers	= CHF	29'832'454.95	21'319'138.21	25'575'796.58	
Dette brute x100		=	185.1%	260.2%	216.4%
Revenus financiers					

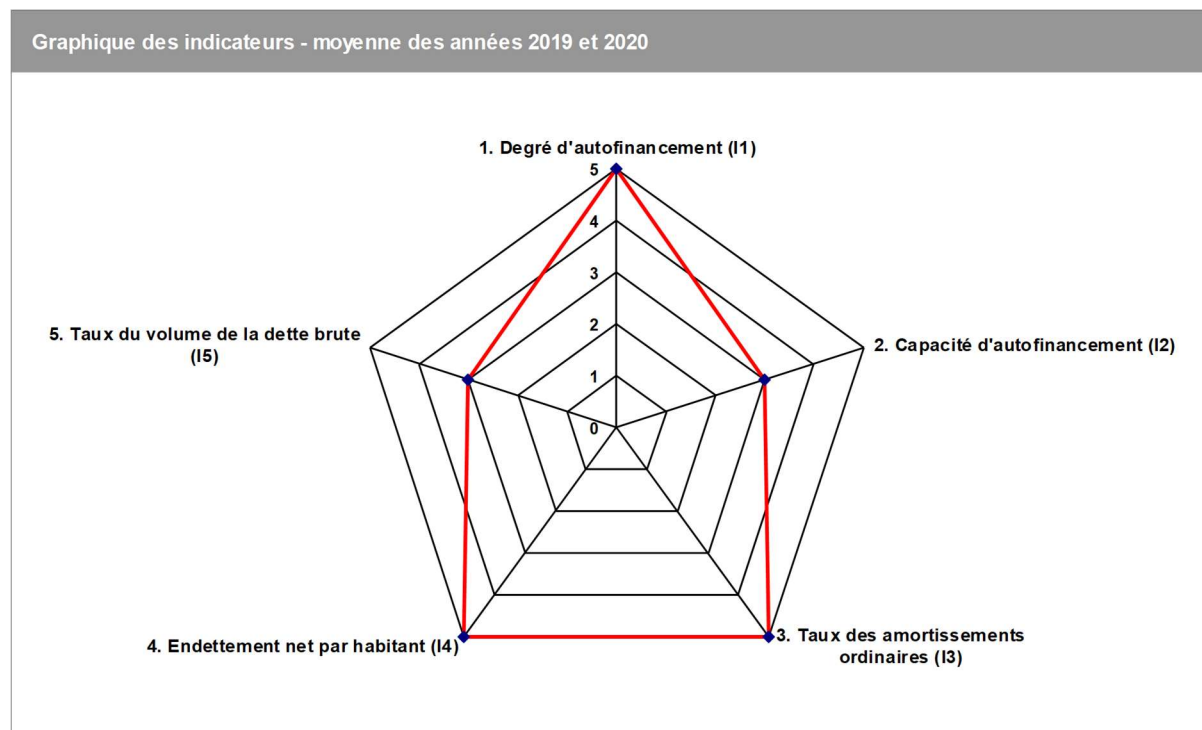
Valeurs indicatives

Indice sans litige au Glarier	253.2%
Indice sans litige au Glarier ni HEP	249.4%
Indice au niveau national	81.0%
Indice au niveau cantonal	80.5%

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

6. Graphique récapitulatif des indicateurs cantonaux

Pour Saint-Maurice, le graphique des indicateurs financiers (moyenne des années 2019 et 2020) est donc le suivant :



VI. CONCLUSIONS

1. Aperçu du compte administratif

Aperçu du compte administratif		Compte 2019	Budget 2020	Compte 2020
Compte de fonctionnement				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- CHF	24'304'258.10	19'281'900.00	20'544'244.64
Revenus financiers	+ CHF	30'315'217.77	20'928'900.00	21'657'912.70
Marge d'autofinancement (négative)	= CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	= CHF	6'010'959.67	1'647'000.00	1'113'668.06
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	6'010'959.67	1'647'000.00	1'113'668.06
Amortissements ordinaires	- CHF	2'315'688.53	2'367'000.00	2'364'257.78
Amortissements complémentaires	- CHF	-	-	-
Amortissement du découvert au bilan	- CHF	-	-	-
Excédent de charges	= CHF	-	720'000.00	1'250'589.72
Excédent de revenus	= CHF	3'695'271.14	-	-
Compte des investissements				
Dépenses	+ CHF	3'290'163.38	2'786'000.00	2'719'130.28
Recettes	- CHF	1'786'968.50	485'000.00	201'875.50
Investissements nets	= CHF	1'503'194.88	2'301'000.00	2'517'254.78
Investissements nets (négatifs)	= CHF	-	-	-
Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	6'010'959.67	1'647'000.00	1'113'668.06
Investissements nets	- CHF	1'503'194.88	2'301'000.00	2'517'254.78
Investissements nets (négatifs)	+ CHF	-	-	-
Insuffisance de financement	= CHF	-	654'000.00	1'403'586.72
Excédent de financement	= CHF	4'507'764.79	-	-

2. Aperçu du compte annuel

Aperçu du compte annuel		Compte 2019		Budget 2020		Compte 2020	
Compte de fonctionnement		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)	26'619'946.63		21'648'900.00		22'908'502.42		
Total des revenus		30'315'217.77		20'928'900.00		21'657'912.70	
Excédent de revenus	3'695'271.14		-		-		
Excédent de charges		-		720'000.00		1'250'589.72	
Total	30'315'217.77	30'315'217.77	21'648'900.00	21'648'900.00	22'908'502.42	22'908'502.42	
Compte des investissements		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan	3'290'163.38		2'786'000.00		2'719'130.28		
Total des recettes reportées au bilan		1'786'968.50		485'000.00		201'875.50	
Investissements nets 3)		1'503'194.88		2'301'000.00		2'517'254.78	
Total	3'290'163.38	3'290'163.38	2'786'000.00	2'786'000.00	2'719'130.28	2'719'130.28	
Financement							
Report des investissements nets	1'503'194.88		2'301'000.00		2'517'254.78		
Report des amortissements ordinaires du patrimoine administratif		2'315'688.53		2'367'000.00		2'364'257.78	
Report des amortissements complémentaires du patrimoine administratif		-		-		-	
Report des amortissements du découvert du bilan		-		-		-	
Excédent de revenus du compte de fonctionnement		3'695'271.14		-		-	
Excédent de charges du compte de fonctionnement		-		720'000.00		1'250'589.72	
Excédent de financement	4'507'764.79		-		-		
Insuffisance de financement		-		654'000.00		1'403'586.72	
Total	6'010'959.67	6'010'959.67	3'021'000.00	3'021'000.00	3'767'844.50	3'767'844.50	
Modification du capital							
Report de l'excédent de financement		4'507'764.79		-		-	
Report de l'insuffisance de financement		-		654'000.00		1'403'586.72	
Report des dépenses d'investissement au bilan		3'290'163.38		2'786'000.00		2'719'130.28	
Report des recettes d'investissement au bilan		1'786'968.50		485'000.00		201'875.50	
Report des amortissements au bilan		2'315'688.53		2'367'000.00		2'364'257.78	
Augmentation de la fortune nette	3'695'271.14		-		-		
Diminution de la fortune nette		-		720'000.00		1'250'589.72	
Total	7'797'928.17	7'797'928.17	3'506'000.00	3'506'000.00	3'969'720.00	3'969'720.00	

3. Commentaire

Les comptes 2020 sont mauvais et reflètent pour notre Commune une réalité financière difficile.

Comme relevé en préambule de ce message, ce résultat frustrant demeure extraordinaire et est principalement dû à deux causes, l'une ponctuelle (aboutissement d'un litige en responsabilité civile) et l'autre devenue structurelle (charge disproportionnée pour les comptes de la Commune que représente la présence d'une école cantonale). Nous pouvons parler aussi de la dette des services qui doivent être autofinancés (déchets, eau potable et eaux usées) qui pèsent sur les comptes de fonctionnement par les amortissements qui doivent être réalisés et les charges d'intérêts qui doivent être assumées. Ainsi de manière générale, les comptes montrent très bien que les autorités municipales ne disposent pas aujourd'hui d'une grande marge de manœuvre dans l'établissement des budgets et dans leur gestion. Le moindre incident comptable pollue les comptes. Il apparaît évident que seule une planification stratégique et comptable solide permettra d'éviter ces écueils.

Par ailleurs, nous devons être également conscients que la Commune Saint-Maurice figure dès 2021 à la dernière place des communes valaisannes par indice de ressource (<https://www.vs.ch/web/acf/perequation-financiere-intercommunale>). Cette dernière place nous permet de recevoir un montant important de la part de la péréquation financière cantonale, le second par importance dans le canton après la Commune de Fully. Ce constat, loin de réjouir le Conseil municipal, montre que les moyens limités mis à disposition de notre administration, en comparaison cantonale, renforce le sentiment de modestie en ambition budgétaire qui peut nous habiter.

Conscient de ces réalités et animé d'une ambition raisonnable mais volontaire, le Conseil municipal a ouvert dès son entrée dans la législature 2021-2024 plusieurs chantiers. Il a souhaité d'emblée disposer des moyens de planifier de manière plus précise son activité pour les prochaines années. Ainsi, il a élaboré immédiatement un programme de législature, mis en place une nouvelle organisation opérationnelle pour l'administration municipale et une entrée dans une stratégie de gestion de projet. Il a adjugé également très rapidement des mandats concernant l'établissement d'un nouveau PGEE (évacuation des eaux usées), d'un schéma de mobilité et d'un plan directeur du réseau routier (quelle mobilité souhaitons-nous et quels moyens mettons-nous à disposition ?) et d'un concept de communication (quelle image veut présenter la Commune de Saint-Maurice vis-à-vis de ses employés, de ses citoyens et de son environnement général ?). A l'adoption d'une nouvelle réglementation sur l'eau potable, suivra encore le règlement sur l'évacuation des eaux usées. Nous sommes convaincus que ces mesures permettront à notre administration de mieux cibler son activité et donneront à Saint-Maurice un rayonnement qui lui permettra d'accueillir nouveaux habitants et nouvelles entreprises, source de revenus plus importants.

Sur la base des considérations et des chiffres qui précèdent, de la volonté et de la motivation du Conseil municipal, nous pouvons affirmer que la situation financière de la Commune demeure saine et permet d'envisager l'avenir avec confiance.

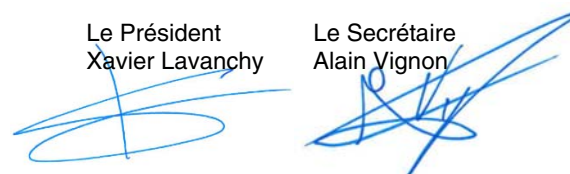
Le Conseil municipal vous recommande donc d'approuver les comptes 2020, ainsi que les crédits complémentaires qu'ils impliquent.

Approuvé en séance du Conseil municipal du 21 avril 2021.

Municipalité de Saint-Maurice

Le Président
Xavier Lavanchy

Le Secrétaire
Alain Vignon



II. Comptes

Récapitulation du compte administratif

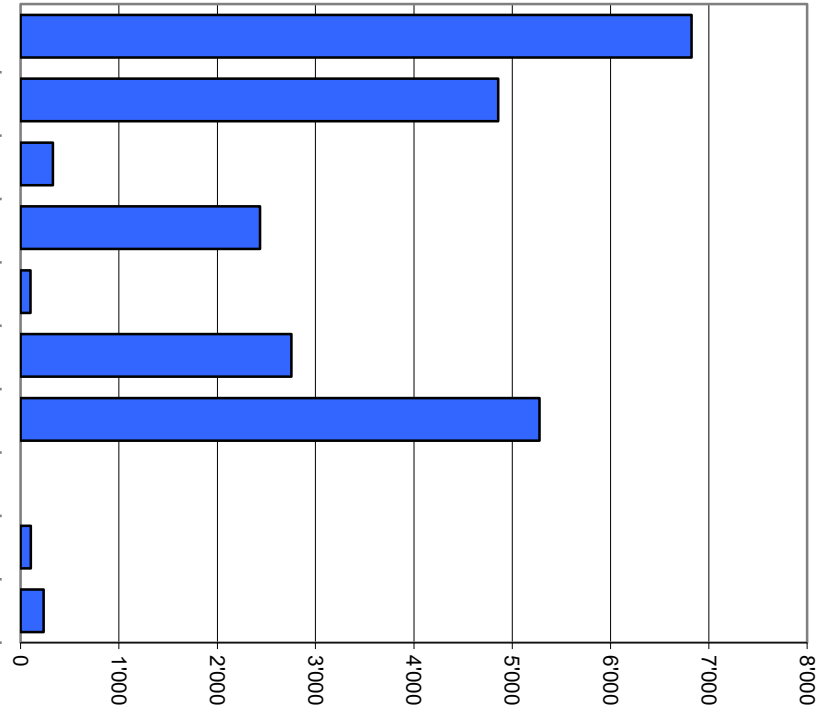
	Comptes 2020				Budget 2020				Comptes 2019			
	Fonctionnement		Investissements		Fonctionnement		Investissements		Fonctionnement		Investissements	
	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	1 153 098.76	288 484.45	67 097.80		1 054 950.00	71 700.00	50 000.00		1 227 738.26	150 458.75	42 388.50	
1 Sécurité publique	2 390 000.61	1 493 966.94	45 967.80		2 427 050.00	1 565 600.00	150 000.00	120 000.00	2 509 293.31	1 668 760.77	1 621 925.10	1 009 773.10
2 Enseignement et formation	5 407 543.69	1 030 861.86	750 455.43	120 000.00	5 301 100.00	952 600.00	697 000.00	120 000.00	5 187 382.51	912 433.80	645 799.06	180 000.00
3 Culture, loisirs & culte	2 938 068.82	146 461.80	441 837.06		3 059 000.00	308 500.00	188 000.00		3 253 051.00	327 895.50	72 518.23	
4 Santé	677 090.60		3 513.25		429 000.00		5 000.00		424 939.55		3 495.10	
5 Prévoyance sociale	3 619 774.34	1 242 045.97	27 058.29		3 341 700.00	1 070 100.00	26 000.00		3 375 536.84	1 107 814.55	30 700.67	
6 Trafic	1 860 135.90	218 305.40	600 853.23		1 759 900.00	139 500.00	555 000.00		1 877 692.28	101 532.90	277 409.61	
7 Protection et Aménagement	2 483 258.81	2 048 225.31	732 347.42	81 875.50	2 388 300.00	2 046 600.00	1 065 000.00	245 000.00	2 628 715.41	2 390 568.11	421 699.11	332 967.40
8 Economie Publique	719 496.76	207 146.31	50 000.00		665 100.00	515 200.00	50 000.00		3 425 696.55	3 411 992.00	174 228.00	264 228.00
9 Finance & impôts	1 660 034.13	14 982 414.66			1 222 800.00	14 259 100.00			2 709 900.92	20 243 761.39		
Total	22 908 502.42	21 657 912.70	2 719 130.28	201 875.50	21 648 900.00	20 928 900.00	2 786 000.00	485 000.00	26 619 946.63	30 315 217.77	3 290 163.38	1 786 968.50
Excédent de revenus ou de charges		1 250 589.72				720 000.00			3 695 271.14			
Investissements nets				2 517 254.78				2 301 000.00				1 503 194.88
	22 908 502.42	22 908 502.42	2 719 130.28	2 719 130.28	21 648 900.00	21 648 900.00	2 786 000.00	2 786 000.00	30 315 217.77	30 315 217.77	3 290 163.38	3 290 163.38
			Financement des investissements				Financement des investissements				Financement des investissements	
Investissements (désinvestissements) nets				2 517 254.78				2 301 000.00				1 503 194.88
Amortissements du patrimoine administratif				2 364 257.78				2 367 000.00				2 315 688.53
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif				0.00				0.00				0.00
Excédent de revenus / (charges) du compte de fonctionnement				-1 250 589.72				-720 000.00				3 695 271.14
Découvert / (excédent) de financement				1 403 586.72				654 000.00				-4 507 764.79
			Modification du capital				Modification du capital				Modification du capital	
Report au bilan des investissements nets				2 517 254.78				2 301 000.00				1 503 194.88
Insuffisance / (excédent) de financement				1 403 586.72				654 000.00				-4 507 764.79
Report des amortissements au bilan				2 364 257.78				2 367 000.00				2 315 688.53
Augmentation / (diminution) de la fortune nette				-1 250 589.72				-720 000.00				3 695 271.14
Marge d'auto-financement				1 113 668.06				1 647 000.00				6 010 959.67

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

Détail des comptes de fonctionnement

Comptes de fonctionnement selon les natures, charges

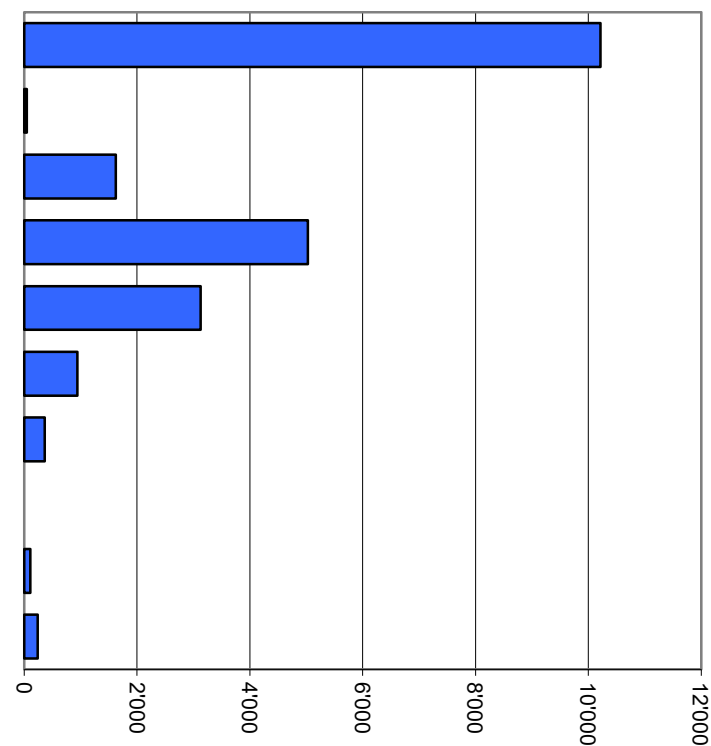
30 Charges de personnel	29.8%	6'822'541
31 Biens, services et marchandises	21.2%	4'857'582
32 Intérêts passifs	1.4%	328'654
33 Amortissements	10.6%	2'433'549
34 Parts à des contributions sans affectation	0.4%	100'126
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	12.0%	2'753'866
36 Subventions accordées	23.0%	5'275'609
37 Subventions redistribuées	0.0%	0
38 Attributions aux financements spéciaux	0.4%	102'841
39 Imputations internes	1.0%	233'736
Total		22'908'502



Milliers

Comptes de fonctionnement selon les natures, revenus

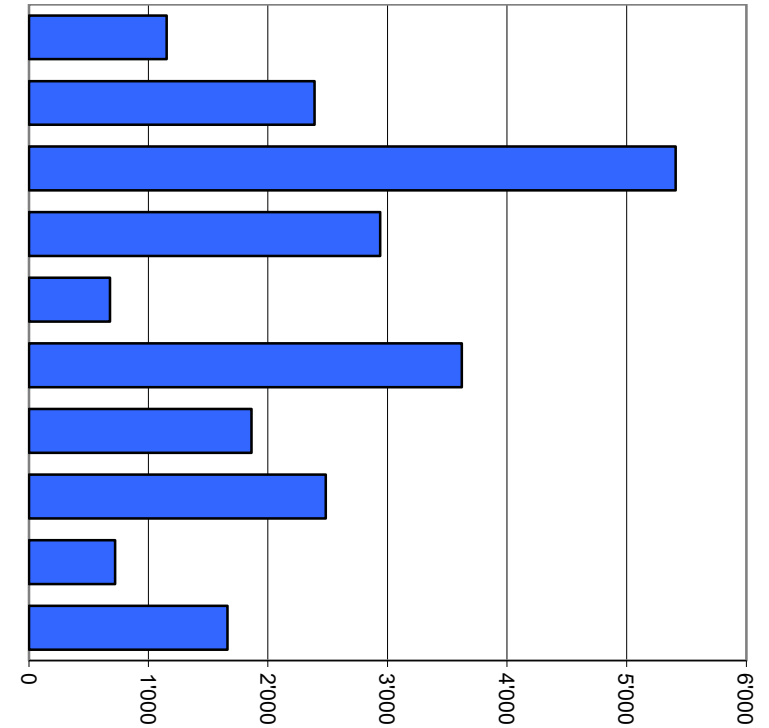
40 Impôts	47.2%	10'211'919
41 Patentes et concessions	0.2%	42'245
42 Revenus des biens	7.5%	1'621'047
43 Contributions	23.2%	5'023'764
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation	14.4%	3'123'101
45 Restitutions de collectivités publiques	4.3%	938'538
46 Subventions	1.7%	358'525
47 Subventions à redistribuer	0.0%	0
48 Prélèvements sur les financements spéciaux	0.5%	105'038
49 Imputations internes	1.1%	233'736
Total		21'657'913



Milliers

Comptes de fonctionnement selon les tâches, charges

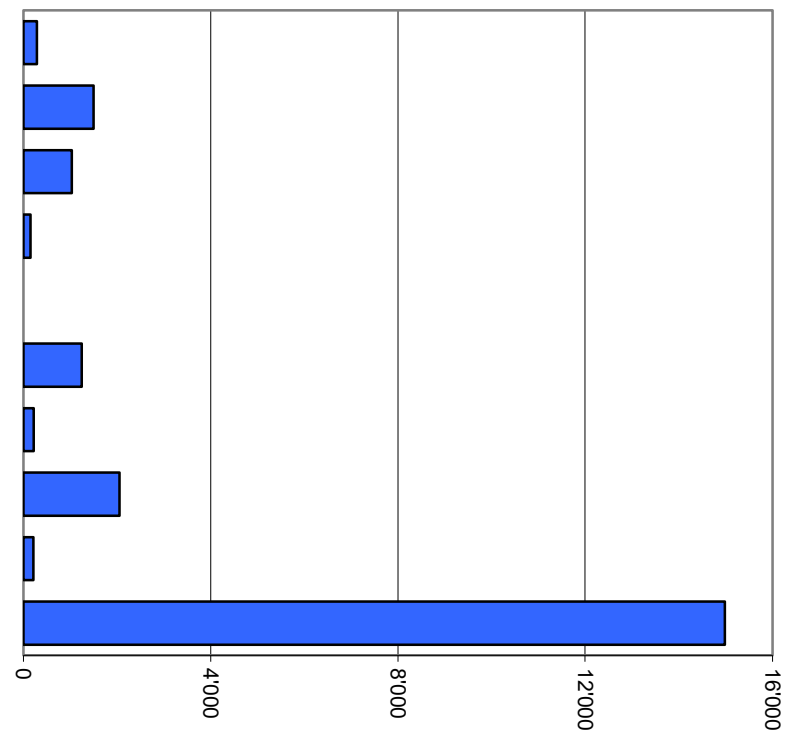
0	Administration générale	5.0%	1'153'099
1	Sécurité publique	10.4%	2'390'001
2	Enseignement et formation	23.6%	5'407'544
3	Culture, loisirs et culte	12.8%	2'938'069
4	Santé	3.0%	677'091
5	Prévoyance sociale	15.8%	3'619'774
6	Trafic	8.1%	1'860'136
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	10.8%	2'483'259
8	Economie publique, yc services industriels	3.1%	719'497
9	Finances et impôts	7.2%	1'660'034
Total			22'908'502



Milliers

Comptes de fonctionnement selon les tâches, revenus

0	Administration générale	1.3%	288'484
1	Sécurité publique	6.9%	1'493'967
2	Enseignement et formation	4.8%	1'030'862
3	Culture, loisirs et culte	0.7%	146'462
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	5.7%	1'242'046
6	Trafic	1.0%	218'305
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	9.5%	2'048'225
8	Economie publique, yc services industriels	1.0%	207'146
9	Finances et impôts	69.2%	14'982'415
Total			21'657'913



Milliers

Comptes de fonctionnement

0. Administration générale

0 Administration Générale

Un commentaire est apporté à tous les comptes – hors comptes d’amortissement – dont le dépassement avec le budget est supérieur à 10% et CHF 5'000.-.

La masse salariale est imputée soit de manière effective, soit au travers de clés de répartition. Les comptes peuvent donc varier par rapport aux budgets prévus, ainsi que par rapport aux comptes des années précédentes. Le tableau « Evolution de la masse salariale à charge de la Municipalité » est le plus à même d’apporter les précisions nécessaires par rapport à la masse salariale totale de la Municipalité.

029.311.01 Suite du remplacement de plusieurs ordinateurs devenus obsolètes et ne supportant pas le passage à Windows 10.

029.318.01 Très forte hausse de l’activité des offices des poursuites qui nous refacturent leurs honoraires concernant les commandements de payer, les avis de saisies, les ADB, etc. A noter que ces frais sont mis à la charge du débiteur (compte n° 940.422.04).

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
0	ADMINISTRATION GÉNÉRALE						
01	LÉGISLATIF & EXÉCUTIF						
011	LÉGISLATIF						
011.30	CHARGES DU PERSONNEL						
011.300.00	Conseil général	21 705.00		25 000.00		28 267.50	
011.301.00	Personnel administratif	22 290.70		22 000.00		24 183.00	
011.303.00	Charges sociales	2 638.90		2 100.00		4 083.45	
011.304.00	Charges sociales LPP	1 593.45		1 300.00		1 557.00	
011.309.00	Autres charges du personnel	37.90		400.00		155.25	
011.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	48 265.95		50 800.00		58 246.20	
011.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
011.317.00	Frais de votations et élections	7 057.90		6 500.00		2 386.40	
011.318.02	Frais d'affranchissement vote par correspondance	12 602.00		12 500.00		13 322.00	
011.318.03	Frais fiduciaire	9 154.50		9 000.00		9 046.80	
011.319.00	Frais divers	2 458.30		2 500.00		2 638.40	
011.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	31 272.70		30 500.00		27 393.60	
011	TOTAL LÉGISLATIF	79 538.65		81 300.00		85 639.80	
012	EXÉCUTIF						
012.30	CHARGES DU PERSONNEL						
012.300.00	Honoraires du conseil	98 765.55		100 000.00		98 765.55	
012.301.00	Personnel administratif	113 162.90		83 000.00		78 211.10	
012.303.00	Charges sociales	20 052.40		15 900.00		17 012.50	
012.304.00	Charges sociales LPP	17 859.35		8 300.00		7 483.35	
012.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	3 322.25		1 900.00		3 111.35	
012.309.00	Autres charges du personnel	394.15				1 175.85	
012.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	253 556.60		209 100.00		205 759.70	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
012.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
012.317.00	Frais de déplacements et représentation	66 644.35		65 000.00		73 997.40	
012.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	66 644.35		65 000.00		73 997.40	
012.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
012.436.00	Restitution de vacances		15 628.00		24 000.00		8 256.00
012.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		15 628.00		24 000.00		8 256.00
012	TOTAL EXÉCUTIF	320 200.95	15 628.00	274 100.00	24 000.00	279 757.10	8 256.00
01	TOTAL LÉGISLATIF & EXÉCUTIF	399 739.60	15 628.00	355 400.00	24 000.00	365 396.90	8 256.00
02	ADMINISTRATION GÉNÉRALE						
021	ADMINISTRATION REGION						
021.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
021.352.00	Cotisation Chablais Région	9 112.00		9 500.00		9 144.00	
021.352.01	Cotisation Région	22 860.00		23 000.00		22 975.00	
021.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	31 972.00		32 500.00		32 119.00	
021	TOTAL ADMINISTRATION REGION	31 972.00		32 500.00		32 119.00	
029	ADMINISTRATION GÉNÉRALE, DIVERS						
029.30	CHARGES DU PERSONNEL						
029.301.00	Personnel administratif	189 239.70		178 950.00		172 211.25	
029.301.01	Personnel T.P.	2 637.65		2 700.00		2 171.45	
029.301.02	Conciergerie	8 600.65		8 600.00		8 308.30	
029.301.03	Personnel de réception	2 190.95		2 000.00		1 307.10	
029.303.00	Charges sociales	17 913.30		17 400.00		14 925.80	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2020	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
029.304.00	Charges sociales LPP	14 206.75		15 700.00		15 568.35	
029.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	3 556.75		3 700.00		4 138.95	
029.307.00	Prestations aux retraités	29 220.00		30 000.00		20 000.00	
029.309.00	Autres charges du personnel	14 165.90		10 000.00		9 818.75	
029.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	281 731.65		269 050.00		248 449.95	
029.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
029.310.00	Fournitures de bureau + Imprimés	29 277.41		25 000.00		29 248.64	
029.310.01	Journaux + B.O.	1 290.90		1 000.00		1 028.00	
029.310.03	Againe Info	13 030.25		12 000.00		16 290.95	
029.310.04	Site internet communal	375.07		2 000.00		797.00	
029.311.00	Mobilier	2 632.15		5 000.00		5 815.52	
029.311.01	Informatique	151 869.58		130 000.00		150 139.25	
029.312.00	Eau, énergie, combustible	18 840.35		15 000.00		19 799.20	
029.312.01	Eau, énergie, combustible bât. Mex	3 656.00		4 000.00		4 413.90	
029.313.00	Frais de conciergerie	4 440.60		1 500.00		2 827.90	
029.314.00	Entretien Hôtel de Ville	2 493.35		2 500.00		14 606.90	
029.314.02	Entretien Maison Commune Mex	946.65		5 000.00		4 171.80	
029.315.00	Entretien mobilier	428.65		1 000.00			
029.317.00	Frais de réceptions	6 967.55		15 000.00		14 586.68	
029.317.01	Dons et cotisations	11 788.45		10 000.00		14 415.50	
029.318.00	Frais de communication	8 586.45		9 000.00		8 684.10	
029.318.001	Frais de communication connexions internet	2 136.00		3 500.00		3 282.75	
029.318.01	Frais d'encaissement	66 832.80		45 000.00		48 998.80	
029.318.02	Frais d'affranch. + ccp	29 978.00		25 000.00		30 550.20	
029.318.04	Assurances choses & RC	21 846.80		20 000.00		21 384.79	
029.319.00	Frais divers	14 080.00		10 000.00		140 402.88	
029.319.01	Frais d'apéritifs	4 199.70		6 000.00		3 945.15	
029.319.02	Accession à la majorité	1 860.00		2 500.00		2 395.00	
029.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	397 556.71		350 000.00		537 784.91	
029.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
029.331.00	Amortissement ordinaire bureau communal	30 540.00		26 000.00		31 988.50	
029.331.02	Amortissement ordinaire machine	5 558.80		20 000.00		1 999.00	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
029.331.03	Amortissement ordinaire véhicule conciergerie	6 000.00		2 000.00		10 000.00	
029.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	42 098.80		48 000.00		43 987.50	
029.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
029.431.00	Emoluments administratifs		135.00		1 000.00		819.80
029.436.00	Travaux refacturés aux tiers		95 107.55		15 000.00		13 542.55
029.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		44 935.15		500.00		8 180.95
029.439.00	Contributions diverses		105 524.75		5 000.00		75 316.25
029.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		245 702.45		21 500.00		97 859.55
029.45	RESTITUTIONS DES COLLEC. PUBLIQUES						
029.451.00	CCC - Agence AVS		17 299.00		16 500.00		17 027.80
029.451.02	Etat VS - participation taxations		2 855.00		2 700.00		2 032.00
029.451.03	Honoraires divers employés communaux						6 283.40
029.45	TOTAL RESTITUTIONS DES COLLEC. PUBLIQUES		20 154.00		19 200.00		25 343.20
029.49	IMPUTATIONS INTERNES						
029.490.00	Part des services aux frais d'administration		7 000.00		7 000.00		19 000.00
029.49	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES		7 000.00		7 000.00		19 000.00
029	TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE, DIVERS	721 387.16	272 856.45	667 050.00	47 700.00	830 222.36	142 202.75
02	TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE	753 359.16	272 856.45	699 550.00	47 700.00	862 341.36	142 202.75
0	TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE	1 153 098.76	288 484.45	1 054 950.00	71 700.00	1 227 738.26	150 458.75

Comptes de fonctionnement

1. Sécurité publique

1 Sécurité publique

Un commentaire est apporté à tous les comptes – hors comptes d’amortissement – dont le dépassement avec le budget est supérieur à 10% et CHF 5'000.-.

La masse salariale est imputée soit de manière effective, soit au travers de clés de répartition. Les comptes peuvent donc varier par rapport aux budgets prévus, ainsi que par rapport aux comptes des années précédentes. Le tableau « Evolution de la masse salariale à charge de la Municipalité » est le plus à même d’apporter les précisions nécessaires par rapport à la masse salariale totale de la Municipalité.

- 113.311.01** Remplacement de 2 postes de travail pour un montant de Frs 5'033.- ; postes ne supportant pas le passage à Windows 10.
- 122.311.01** Achat d’un nouveau poste de travail ainsi que remplacement du Firewall.
- 122.318.05** Prise en charge du 50 % des frais de formation - CAS en Magistrature - de la Vice-Présidente.
- 122.318.06** Augmentation de l’activité, tout comme en 2019. Cette charge doit être mise en regard de l’augmentation des recettes ; compte n° 122.431.00.
- 122.318.00** Expertises réalisées par l’Hôpital du Valais concernant des demandes de prolongations de mesures.

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
1	SÉCURITÉ PUBLIQUE						
10	PROTECTION JURIDIQUE						
100	CADASTRE, POIDS & MESURES						
100.30	CHARGES DU PERSONNEL						
100.301.00	Personnel administratif	24 508.40		26 100.00		23 554.30	
100.301.02	Conciergerie			1 300.00		104.15	
100.303.00	Charges sociales	2 433.90		2 600.00		2 272.85	
100.304.00	Charges sociales LPP	2 233.25		1 900.00		2 054.40	
100.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	459.15		400.00		410.30	
100.309.00	Autres charges du personnel	170.70				160.10	
100.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	29 805.40		32 300.00		28 556.10	
100.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
100.318.01	Frais de conservation du cadastre	33 864.45		40 000.00		38 426.65	
100.319.00	Frais divers	200.00		500.00		1 031.00	
100.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	34 064.45		40 500.00		39 457.65	
100.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
100.431.00	Emoluments du cadastre		5 753.00		5 500.00		5 690.00
100.436.00	Refacturation travaux de géomètre		14 500.00		30 000.00		11 350.00
100.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		20 253.00		35 500.00		17 040.00
100	TOTAL CADASTRE, POIDS & MESURES	63 869.85	20 253.00	72 800.00	35 500.00	68 013.75	17 040.00
102	CONTROLE DES HABITANTS & BUREAU DES ETRANGERS						
102.30	CHARGES DU PERSONNEL						
102.301.00	Personnel administratif	105 895.75		105 800.00		95 551.10	
102.301.02	Conciergerie			1 300.00			
102.303.00	Charges sociales	15 727.20		10 400.00		9 176.65	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2020	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
102.304.00	Charges LPP	9 933.15		9 900.00		9 028.80	
102.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	1 910.65		2 000.00		1 646.35	
102.309.00	Autres charges du personnel	3 098.95		1 000.00		309.80	
102.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	136 565.70		130 400.00		115 712.70	
102.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
102.319.00	Frais divers	1 659.87		2 500.00		1 908.59	
102.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	1 659.87		2 500.00		1 908.59	
102.35	DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBL						
102.351.00	Vente carte identités Factures cantonales	5 573.00		9 000.00		8 650.80	
102.351.01	Vente permis Factures cantonales	21 593.50		25 000.00		23 187.50	
102.35	TOTAL DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES	27 166.50		34 000.00		31 838.30	
102.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
102.431.00	Permis de séjour		33 764.00		35 000.00		42 606.55
102.431.01	Attestations diverses		24 841.95		20 000.00		19 425.44
102.431.02	Vente cartes d'identité et passeports		5 682.00		15 000.00		11 427.00
102.431.09	Emoluments naturalisation		2 600.00		5 000.00		5 200.00
102.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		66 887.95		75 000.00		78 658.99
102	TOTAL CONTROLE DES HABITANTS & BUREAU DES ETRANG	165 392.07	66 887.95	166 900.00	75 000.00	149 459.59	78 658.99
10	TOTAL PROTECTION JURIDIQUE	229 261.92	87 140.95	239 700.00	110 500.00	217 473.34	95 698.99
11	POLICE						
113	CORPS DE POLICE						
113.30	CHARGES DU PERSONNEL						
113.300.00	Commission de sécurité	4 003.20		5 000.00		4 003.20	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2020	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
113.301.00	Personnel administratif	52 840.40		43 000.00		53 668.40	
113.301.02	Conciergerie	2 053.50		2 300.00		1 353.80	
113.301.03	Corps de police	603 200.00		628 000.00		620 800.00	
113.301.04	Service de piquet	14 940.00		11 000.00		9 510.00	
113.301.05	Tribunal de police	463.10		2 500.00		588.45	
113.303.00	Charges sociales	64 823.40		65 500.00		64 613.50	
113.304.00	Charges LPP	71 210.70		73 000.00		71 489.30	
113.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	12 548.25		11 500.00		11 675.25	
113.309.00	Autres charges du personnel	3 121.70				2 668.95	
113.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	829 204.25		841 800.00		840 370.85	
113.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
113.310.00	Fournitures de bureau	2 546.74		3 000.00		4 236.19	
113.311.00	Mobilier			1 000.00		1 554.80	
113.311.01	Informatique	14 113.76		7 000.00		10 696.25	
113.312.00	Eau, énergie, combustible			2 000.00			
113.313.00	Frais de conciergerie	637.70		500.00		484.50	
113.315.01	Equipement + cours	12 385.40		10 000.00		9 095.65	
113.315.02	Frais véhicule de police	17 825.26		15 000.00		16 332.20	
113.318.00	Frais de communication	4 574.55		9 000.00		4 383.95	
113.318.01	Frais d'encaissement	6 636.80		7 000.00		2 605.10	
113.318.02	Frais de port et ccp	1 248.46		2 500.00		1 845.88	
113.318.03	Honoraires divers	4 306.20		4 000.00		4 546.00	
113.318.04	Assurances choses & RC	4 416.30		5 000.00		4 441.51	
113.319.00	Frais divers	8 400.52		5 000.00		7 381.53	
113.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	77 091.69		71 000.00		67 603.56	
113.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
113.331.02	Amortissement ordinaire véhicules+machines	21 967.80		28 000.00		7 000.00	
113.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	21 967.80		28 000.00		7 000.00	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
113.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
113.351.00	Réseau radiocommunication Polycom	4 522.77		4 500.00		1 348.40	
113.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	4 522.77		4 500.00		1 348.40	
113.39	IMPUTATIONS INTERNES						
113.390.00	Loyer bureau de police	21 800.00		21 800.00		21 800.00	
113.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	21 800.00		21 800.00		21 800.00	
113.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
113.436.00	Emoluments notifications Office des Poursuites		10 773.00		20 000.00		31 647.00
113.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		6 472.00				16 631.60
113.437.00	Amendes de police		87 326.15		135 000.00		131 513.97
113.437.01	Amendes administratives		300.00		1 000.00		600.00
113.439.00	Contributions diverses		-500.00		4 000.00		3 399.50
113.439.01	Conventions parkings		1 500.00		5 000.00		6 282.00
113.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		105 871.15		165 000.00		190 074.07
113.45	RESTITUTION DES COLLEC. PUBLIQUES						
113.452.00	Participation Communes		335 303.75		313 000.00		292 641.80
113.45	TOTAL RESTITUTION DES COLLEC. PUBLIQUES		335 303.75		313 000.00		292 641.80
113	TOTAL CORPS DE POLICE	954 586.51	441 174.90	967 100.00	478 000.00	938 122.81	482 715.87
114	CORPS POLICE - EXTERNE						
114.30	CHARGES DU PERSONNEL						
114.301.00	Personnel divers	314 360.80		320 000.00		376 304.50	
114.303.00	Charges sociales	24 370.15		30 500.00		30 035.55	
114.304.00	Charges sociales LPP	19 422.00		38 000.00		19 372.80	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2020	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
114.305.00	Charges sociales Amal+AAP	5 356.60		5 500.00		6 365.15	
114.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	363 509.55		394 000.00		432 078.00	
114.43	CONTRIBUTION DE TIERS						
114.436.00	Refacturation frais du personnel		265 110.90		320 000.00		363 118.60
114.436.01	Refacturation des charges sociales		49 148.75		74 000.00		55 770.40
114.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		49 249.90				13 185.90
114.436.03	Refacturation des frais de gestion		7 270.20		3 000.00		8 641.50
114.43	TOTAL CONTRIBUTION DE TIERS		370 779.75		397 000.00		440 716.40
114	TOTAL CORPS POLICE - EXTERNE	363 509.55	370 779.75	394 000.00	397 000.00	432 078.00	440 716.40
11	TOTAL POLICE	1 318 096.06	811 954.65	1 361 100.00	875 000.00	1 370 200.81	923 432.27
12	JUSTICE						
120	JUGE DE COMMUNE						
120.30	CHARGES DU PERSONNEL						
120.300.00	Juge et vice-juge	17 050.00		17 000.00		16 980.00	
120.301.03	Juriste + Greffier	1 662.50		7 000.00		2 410.15	
120.303.00	Charges sociales	1 646.50		1 500.00		1 632.00	
120.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	83.70		200.00		80.40	
120.309.00	Autres charges du personnel	495.00				540.00	
120.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	20 937.70		25 700.00		21 642.55	
120.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
120.319.00	Frais divers de justice	478.65		2 000.00		1 686.25	
120.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	478.65		2 000.00		1 686.25	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
120.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
120.431.00	Emoluments du Juge de commune		8 229.58		8 500.00		12 368.16
120.431.01	Participation Collonges		2 023.85		2 500.00		1 557.50
120.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		10 253.43		11 000.00		13 925.66
120	TOTAL JUGE DE COMMUNE	21 416.35	10 253.43	27 700.00	11 000.00	23 328.80	13 925.66
121	MINISTERE PUBLIC						
121.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
121.331.00	Amortissement ordinaire Office inst. pénale	11 000.00		11 000.00		12 000.00	
121.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	11 000.00		11 000.00		12 000.00	
121.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
121.352.00	Part. Tribunal District Martigny - St-Maurice	10 006.00		8 000.00		9 112.00	
121.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	10 006.00		8 000.00		9 112.00	
121.39	IMPUTATIONS INTERNES						
121.390.00	Partic. Ministère public frais de locaux	5 211.65		5 300.00		5 193.80	
121.390.01	Partic. Ministère public Commune siège	61 366.75		61 000.00		60 420.00	
121.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	66 578.40		66 300.00		65 613.80	
121	TOTAL MINISTERE PUBLIC	87 584.40		85 300.00		86 725.80	
122	APEA						
122.30	CHARGES DU PERSONNEL						
122.300.00	Membres de l'APEA	263 374.70		259 000.00		259 321.35	
122.301.02	Conciergerie	1 341.25		1 300.00		1 138.30	
122.303.00	Charges sociales	25 451.30		24 800.00		24 819.35	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2020	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
122.304.00	Charges LPP	21 763.80		24 800.00		22 538.40	
122.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	4 703.20		4 200.00		4 328.70	
122.309.00	Autres charges du personnel	1 165.95				2 267.35	
122.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	317 800.20		314 100.00		314 413.45	
122.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
122.310.00	Fournitures de bureau	7 418.30		8 000.00		8 905.51	
122.311.01	Informatique	9 727.58		4 000.00		10 266.70	
122.312.00	Eau, énergie, combustible	2 519.70		3 000.00		2 566.45	
122.318.01	Frais de communication	2 840.10		3 000.00		3 235.70	
122.318.02	Frais de port	8 476.20		8 500.00		9 581.55	
122.318.04	Assurances RC	5 000.00		5 000.00		3 669.80	
122.318.05	Frais de formation	6 150.00		1 000.00		1 320.00	
122.318.06	Emoluments à charge du fisc	55 435.00		50 000.00		48 925.00	
122.319.00	Frais divers	14 222.10		3 000.00		7 147.92	
122.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	111 788.98		85 500.00		95 618.63	
122.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
122.330.00	Pertes sur débiteurs APEA	2 950.00		500.00		1 150.00	
122.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	2 950.00		500.00		1 150.00	
122.39	IMPUTATIONS INTERNES						
122.390.00	Loyer APEA	9 600.00		9 600.00		9 600.00	
122.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	9 600.00		9 600.00		9 600.00	
122.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
122.431.00	Emoluments de l'APEA		114 884.81		110 000.00		110 909.80
122.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		114 884.81		110 000.00		110 909.80

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
122.45	RESTITUTION DE COLLECTIVITES PUBLIQUES						
122.452.00	Participation Communes pour l'APEA		211 414.60		200 000.00		202 216.40
122.45	TOTAL RESTITUTION DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		211 414.60		200 000.00		202 216.40
122	TOTAL APEA	442 139.18	326 299.41	409 700.00	310 000.00	420 782.08	313 126.20
12	TOTAL JUSTICE	551 139.93	336 552.84	522 700.00	321 000.00	530 836.68	327 051.86
14	POLICE DU FEU						
140	POLICE DU FEU						
140.30	CHARGES DU PERSONNEL						
140.300.00	Commission du feu	4 003.20		4 000.00		4 003.20	
140.301.00	Personnel administratif	3 528.85				3 848.00	
140.301.01	Personnel T.P.	7 576.65		5 900.00		5 967.75	
140.301.02	Conciergerie	1 709.05					
140.303.00	Charges sociales	1 623.05		350.00		1 326.65	
140.304.00	Charges LPP	1 494.70		500.00		938.30	
140.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	259.75		100.00		185.50	
140.309.00	Autres charges du personnel	58.40				87.15	
140.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	20 253.65		10 850.00		16 356.55	
140.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
140.310.00	Fournitures de bureau	1 532.40				828.40	
140.312.00	Eau, énergie, combustible	5 828.95		3 000.00		1 202.05	
140.313.00	Matériel Serv. Feu	23 100.00		23 500.00		23 100.00	
140.314.00	Entretien bâtiments	4 183.90					
140.315.02	Frais véhicules			1 000.00		840.95	
140.316.00	Loyers					15 000.00	
140.318.00	Frais de communications + alarmes	1 533.00		2 000.00		1 926.80	
140.318.04	Assurances choses & RC	2 863.90		5 000.00		2 867.55	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
140.319.00	Frais divers	1 167.20				4 519.03	
140.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	40 209.35		34 500.00		50 284.78	
140.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
140.331.00	Amortissement ordinaire bâtiments	85 000.00		98 000.00		96 152.00	
140.331.02	Amortissement ordinaire Véhicules Feu	1 000.00		1 000.00		2 000.00	
140.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	86 000.00		99 000.00		98 152.00	
140.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
140.362.00	Participation SDIS Fortifications	62 606.73		85 000.00		83 442.46	
140.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	62 606.73		85 000.00		83 442.46	
140.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
140.430.00	Taxe d'exemption du feu		55 939.45		60 000.00		55 110.10
140.431.00	Interv. refacturables du service du feu				2 500.00		
140.434.00	Travaux refacturés aux tiers		2 349.05				
140.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		58 288.50		62 500.00		55 110.10
140.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
140.461.00	Subside Service du Feu		6 930.00		7 000.00		
140.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		6 930.00		7 000.00		
140	TOTAL POLICE DU FEU	209 069.73	65 218.50	229 350.00	69 500.00	248 235.79	55 110.10
14	TOTAL POLICE DU FEU	209 069.73	65 218.50	229 350.00	69 500.00	248 235.79	55 110.10

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
15	CAMPUS DU SCEX						
150	ADMINISTRATION						
150.30	CHARGES DU PERSONNEL						
150.301.02	Conciergerie	1 555.80		2 000.00		4 863.50	
150.303.00	Charges sociales	142.85		200.00		423.35	
150.304.00	Charges LPP	150.40		100.00		432.85	
150.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	28.30		100.00		78.65	
150.309.00	Autres charges du personnel	4.40				9.55	
150.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	1 881.75		2 400.00		5 807.90	
150.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
150.312.00	Eau, énergie, combustible	11 962.63		10 000.00		6 062.05	
150.313.00	Frais de conciergerie	381.75		500.00		33.60	
150.314.00	Entretien campus Scex	14 431.70		10 000.00		13 688.19	
150.318.00	Frais de communication alarme tél.	888.60		3 000.00		2 190.60	
150.318.04	Assurances choses & RC	4 009.35		4 000.00		4 014.45	
150.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	31 674.03		27 500.00		25 988.89	
150.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
150.331.00	Amortissement ordinaire Campus Scex + Vest. FC					999.00	
150.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES					999.00	
150.39	IMPUTATIONS INTERNES						
150.391.00	Intérêts passifs imputés Campus du Scex	13 518.00		13 000.00		13 926.00	
150.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	13 518.00		13 000.00		13 926.00	
150.42	REVENUS DES BIENS						
150.427.00	Location Campus du Scex		180 000.00		180 000.00		180 000.00

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
150.427.01	Participation s/charges Campus du Scex		9 600.00		9 600.00		9 600.00
150.42	TOTAL REVENUS DES BIENS		189 600.00		189 600.00		189 600.00
150	TOTAL ADMINISTRATION	47 073.78	189 600.00	42 900.00	189 600.00	46 721.79	189 600.00
15	TOTAL CAMPUS DU SCEX	47 073.78	189 600.00	42 900.00	189 600.00	46 721.79	189 600.00
16	PROTECTION POPULATION & DES BIENS CULTURELS						
160	PROTECTION CIVILE						
160.30	CHARGES DU PERSONNEL CECA						
160.301.00	Personnel administratif	8 794.55		11 500.00		9 711.00	
160.303.00	Charges sociales	831.35		1 100.00		934.05	
160.304.00	Charges LPP	859.40		800.00		875.40	
160.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	159.80		200.00		167.20	
160.309.00	Autres charges du personnel	382.04				76.05	
160.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL CECA	11 027.14		13 600.00		11 763.70	
160.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
160.314.00	Entretien bâtiments	6 579.05		5 000.00		77 280.70	
160.318.00	Frais de communication	1 755.25		1 500.00		1 587.45	
160.319.00	Frais divers	9 141.05					
160.319.01	Frais Etat-Major de crise	6 856.70		11 200.00		5 193.05	
160.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	24 332.05		17 700.00		84 061.20	
160.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
160.461.00	Subventions pour la PCi		3 500.00				3 500.00
160.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		3 500.00				3 500.00

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
160.48	PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX						
160.480.00	Prélèvements pour les financements spéciaux						74 367.55
160.48	TOTAL PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX						74 367.55
160	TOTAL PROTECTION CIVILE	35 359.19	3 500.00	31 300.00		95 824.90	77 867.55
16	TOTAL PROTECTION POPULATION & DES BIENS CULTURELS	35 359.19	3 500.00	31 300.00		95 824.90	77 867.55
1	TOTAL SÉCURITÉ PUBLIQUE	2 390 000.61	1 493 966.94	2 427 050.00	1 565 600.00	2 509 293.31	1 668 760.77

Comptes de fonctionnement

2. Enseignement & formation

2 Enseignement et formation

Un commentaire est apporté à tous les comptes – hors comptes d’amortissement – dont le dépassement avec le budget est supérieur à 10% et CHF 5'000.-.

La masse salariale est imputée soit de manière effective, soit au travers de clés de répartition. Les comptes peuvent donc varier par rapport aux budgets prévus, ainsi que par rapport aux comptes des années précédentes. Le tableau « Evolution de la masse salariale à charge de la Municipalité » est le plus à même d’apporter les précisions nécessaires par rapport à la masse salariale totale de la Municipalité.

210.318.11 Coût supérieur au budget à mettre en regard des recettes qui le sont également (poste n° 210.436.03).

211.361.00 Par lettre du 12.09.2019, l’Etat du Valais nous annonçait une charge pour ce poste de Frs 465'120.-. La facturation – provisoire il est vrai – nous fait imputer un montant supérieur au chiffre annoncé de l’ordre de Frs 60'000.-.

213.351.01 Par mail du 19.09.2019, la HEPVS nous annonçait une charge pour ce poste de Frs 687'000.-. La direction de la HEPVS nous explique cette différence par une forte augmentation des effectifs étudiants. Le budget 2021 prévoit une charge de Frs 805'000.- pour ce poste.

220.361.00 La remarque du compte 211.361.00 s’applique également à ce compte.

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
2	ENSEIGNEMENT & FORMATION						
21	ECOLES PUBLIQUES OBLIGAT.						
210	ECOLES PRIMAIRES ET ENFANTINES						
210.30	CHARGES DU PERSONNEL						
210.300.00	Commission scolaire	13 401.60		15 000.00		19 151.10	
210.301.00	Personnel administratif	14 744.30		20 600.00		24 830.00	
210.301.01	Personnel T.P.	1 066.55		4 400.00		205.00	
210.301.02	Conciergerie	85 172.80		93 200.00		89 631.45	
210.301.03	Direction	88 921.30		88 000.00		83 026.90	
210.301.04	Etudes dirigées					11 025.00	
210.301.05	Sport scolaire	5 486.00		5 400.00		6 313.90	
210.301.06	Maître de natation	33 088.00		26 000.00		26 176.75	
210.301.07	Patrouilleurs scolaires	33 117.40		30 000.00		32 697.25	
210.303.00	Charges sociales	25 726.00		25 600.00		21 797.15	
210.304.00	Charges sociales LPP	21 599.70		14 000.00		14 084.70	
210.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	4 674.10		4 600.00		4 375.45	
210.309.00	Autres charges du personnel	6 134.01		8 000.00		508.15	
210.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	333 131.76		334 800.00		333 822.80	
210.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
210.310.00	Fournitures scolaires	103 677.92		100 000.00		106 076.62	
210.310.01	Fournitures didactiques	5 038.00		1 000.00		1 514.15	
210.311.00	Mobilier	8 979.20		5 000.00		3 186.10	
210.311.01	Informatique	5 996.45		5 000.00		9 253.92	
210.312.00	Eau, énergie, combustible	84 476.65		115 000.00		93 144.55	
210.313.00	Frais de conciergerie	19 453.10		15 000.00		12 677.30	
210.314.00	Entretien bâtiments	19 656.71		15 000.00		17 579.25	
210.315.00	Entretien mobilier	4 257.40		5 000.00		6 757.50	
210.318.00	Frais de communication	1 566.25		1 500.00		1 503.35	
210.318.01	Repas scolaires	3 113.00		9 000.00		12 093.50	
210.318.02	Frais de gestion du parc informatique	15 000.00		15 000.00		15 000.00	
210.318.03	Frais de direction	942.45		1 000.00		2 753.50	
210.318.04	Participation secrétariat EP	13 452.40		15 000.00		13 277.80	
210.318.08	Transport des élèves	137 895.45		140 000.00		146 459.65	
210.318.09	Activités sportives et culturelles	25 954.15		53 000.00		48 525.36	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
210.318.091	Activités culturelles Spectacle					9 815.67	
210.318.10	Sports scolaires facultatifs	3 200.00		10 000.00		4 225.00	
210.318.11	Camp de ski 7-8H	55 708.60		50 000.00			
210.319.00	Frais divers	8 771.80		8 000.00		10 605.30	
210.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	517 139.53		563 500.00		514 448.52	
210.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
210.331.00	Amortissement ordinaire Groupe scolaire	202 620.50		210 000.00		158 288.80	
210.331.02	Amortissement ordinaire machine	3 000.00		10 000.00		4 000.00	
210.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	205 620.50		220 000.00		162 288.80	
210.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
210.361.00	Part. communale pers. enseignants primaire	1 230 616.00		1 252 000.00		1 171 147.35	
210.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	1 230 616.00		1 252 000.00		1 171 147.35	
210.39	IMPUTATIONS INTERNES						
210.390.01	Entrées piscine CSS	3 225.00		5 500.00		5 785.00	
210.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	3 225.00		5 500.00		5 785.00	
210.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
210.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		30 731.40				10 428.40
210.436.03	Participations au camp de ski 7-8H		30 631.60		20 000.00		
210.436.10	Participations Sports scolaires facultatifs		4 170.00		8 000.00		8 290.40
210.439.00	Contributions diverses		3 042.00		1 000.00		228.80
210.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		68 575.00		29 000.00		18 947.60
210.45	Restitution des Collect. publiques						
210.452.00	Participation Communes pour écolage E.P.		122 751.50		115 000.00		118 153.50
210.45	TOTAL Restitution des Collect. publiques		122 751.50		115 000.00		118 153.50

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
210.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
210.461.03	Subvention cantonale matériel scolaire						7 181.05
210.461.04	Subvention direction		24 290.65		22 000.00		21 767.60
210.461.05	Subvention cantonale gratuité scolarité		40 680.00		40 000.00		
210.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		64 970.65		62 000.00		28 948.65
210	TOTAL ECOLES PRIMAIRES ET ENFANTINES	2 289 732.79	256 297.15	2 375 800.00	206 000.00	2 187 492.47	166 049.75
211	CYCLE D'ORIENTATION						
211.30	CHARGES DU PERSONNEL						
211.300.00	Commission C.O.	3 301.20		4 500.00		3 301.20	
211.301.00	Personnel administratif	155 340.50		150 300.00		147 120.35	
211.301.01	Personnel T.P.	8 000.00		8 000.00		8 000.00	
211.301.02	Conciergerie	192 713.55		184 500.00		184 605.25	
211.301.03	Direction	193 599.70		173 600.00		186 597.05	
211.301.08	Service de piquet C.O.	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
211.303.00	Charges sociales	50 964.75		51 300.00		49 203.05	
211.304.00	Charges LPP	66 164.60		58 800.00		56 378.50	
211.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	10 037.50		8 100.00		9 079.35	
211.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	682 121.80		641 100.00		646 284.75	
211.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
211.312.00	Eau, énergie, combustible	63 203.81		65 000.00		64 737.90	
211.318.10	Transports élèves C.O.	45 560.75		45 000.00		43 101.80	
211.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	108 764.56		110 000.00		107 839.70	
211.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
211.331.00	Amortissement ordinaire Collège de la Tuilerie	19 000.00		4 000.00		21 000.00	
211.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	19 000.00		4 000.00		21 000.00	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
211.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
211.352.00	Ecolage C.O. hors commune	37 693.00		15 000.00		17 797.20	
211.352.02	Taxe écolage nouveau CO	755 824.00		770 000.00		747 180.00	
211.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	793 517.00		785 000.00		764 977.20	
211.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
211.361.00	Part. communale pers. enseignants C.O.	524 864.00		465 200.00		493 364.80	
211.361.01	Part. frais transport C.O	27 779.80		25 000.00		24 445.05	
211.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	552 643.80		490 200.00		517 809.85	
211.42	REVENUS DES BIENS						
211.427.01	Location toiture Installations photo.		1 500.00		1 500.00		1 500.00
211.427.02	Location Salle de Gym				1 000.00		175.00
211.42	TOTAL REVENUS DES BIENS		1 500.00		2 500.00		1 675.00
211.43	CONTRIBUTION DE TIERS						
211.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		31 442.20				7 856.45
211.436.03	Refacturation frais de conciergerie + TP +piquet		183 150.55		194 500.00		186 748.80
211.436.04	Refacturation frais du personnel administratif		139 461.30		150 300.00		147 120.35
211.436.05	Refacturation frais de Direction		193 599.70		173 600.00		186 597.05
211.436.06	Refacturation des charges sociales		127 166.85		118 200.00		114 660.90
211.436.08	Refacturation frais de chauffage		63 203.81		65 000.00		64 737.90
211.43	TOTAL CONTRIBUTION DE TIERS		738 024.41		701 600.00		707 721.45
211	TOTAL CYCLE D'ORIENTATION	2 156 047.16	739 524.41	2 030 300.00	704 100.00	2 057 911.50	709 396.45

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
213	ECOLES SECONDAIRE et SUPERIEURE						
213.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
213.331.00	Amortissement ordinaire bâtiments HEP	56 834.93		56 000.00		59 510.26	
213.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	56 834.93		56 000.00		59 510.26	
213.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
213.351.01	Participation au canton HEP	756 816.39		687 000.00		730 873.58	
213.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	756 816.39		687 000.00		730 873.58	
213.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
213.361.00	Contrib.au canton commune siège (collège Abbaye)	14 343.40		11 000.00		13 323.00	
213.363.00	Subventions diverses					250.00	
213.364.00	Frais de transport pour étudiants	12 211.80		15 000.00		11 221.80	
213.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	26 555.20		26 000.00		24 794.80	
213.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
213.461.00	Subvention transports étudiants		4 930.60		7 500.00		6 880.15
213.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		4 930.60		7 500.00		6 880.15
213	TOTAL ECOLES SECONDAIRE et SUPERIEURE	840 206.52	4 930.60	769 000.00	7 500.00	815 178.64	6 880.15
21	TOTAL ECOLES PUBLIQUES OBLIGAT.	5 285 986.47	1 000 752.16	5 175 100.00	917 600.00	5 060 582.61	882 326.35

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
220	ECOLES SPÉCIALISÉES						
220.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
220.351.00	Ecoles spécialisées	456.00		3 000.00		5 824.00	
220.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	456.00		3 000.00		5 824.00	
220.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
220.361.00	Part. communale charges institution spécialisée	47 016.72		38 700.00		43 677.95	
220.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	47 016.72		38 700.00		43 677.95	
220.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
220.461.05	Subvention cantonale gratuité scolarité		360.00				
220.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		360.00				
220	TOTAL ECOLES SPÉCIALISÉES	47 472.72	360.00	41 700.00		49 501.95	
23	FORMATION PROFESSIONNELLE						
239	AUTRES TÂCHES LIÉES À LA FORMATION PROF.						
239.30	CHARGES DU PERSONNEL						
239.300.00	Commission formation professionnelle	1 100.40		1 000.00		1 100.40	
239.301.00	Personnel administratif	4 974.45		5 500.00		5 049.20	
239.301.03	Cours d'appui	806.60		2 000.00		1 510.50	
239.303.00	Charges sociales	712.65		500.00		772.95	
239.304.00	Charges LPP	377.40		300.00		361.80	
239.309.00	Autres charges du personnel	1.00				34.15	
239.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	7 972.50		9 300.00		8 829.00	
239.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
239.364.00	Frais de transport pour apprentis	61 112.00		70 000.00		63 468.95	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
239.366.00	Bourses pour "aide à la formation"	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
239.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	66 112.00		75 000.00		68 468.95	
239.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
239.461.00	Subvention transports apprentis		29 749.70		35 000.00		30 107.45
239.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		29 749.70		35 000.00		30 107.45
239	TOTAL AUTRES TÂCHES LIÉES À LA FORMATION PROF.	74 084.50	29 749.70	84 300.00	35 000.00	77 297.95	30 107.45
23	TOTAL FORMATION PROFESSIONNELLE	74 084.50	29 749.70	84 300.00	35 000.00	77 297.95	30 107.45
2	TOTAL ENSEIGNEMENT & FORMATION	5 407 543.69	1 030 861.86	5 301 100.00	952 600.00	5 187 382.51	912 433.80

Comptes de fonctionnement

3. Culture, loisirs & cultes

3 Culture, loisirs & culte

Un commentaire est apporté à tous les comptes – hors comptes d’amortissement – dont le dépassement avec le budget est supérieur à 10% et CHF 5'000.-.

La masse salariale est imputée soit de manière effective, soit au travers de clés de répartition. Les comptes peuvent donc varier par rapport aux budgets prévus, ainsi que par rapport aux comptes des années précédentes. Le tableau « Evolution de la masse salariale à charge de la Municipalité » est le plus à même d’apporter les précisions nécessaires par rapport à la masse salariale totale de la Municipalité.

303.314.04 Participation aux charges de copropriété facturées par l’Association du CO. Ces coûts peuvent varier d’une année à l’autre en fonction des charges réelles (conciergerie – chauffage – etc.) et des travaux réalisés.

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
3	CULTURE, LOISIRS & CULTE						
30	ENCOURAGEMENT À LA CULTURE						
300	MEDIATHEQUE						
300.30	CHARGES DU PERSONNEL						
300.301.00	Personnel administratif	18 308.40		18 500.00		16 698.60	
300.301.02	Conciergerie	30 083.60		37 300.00		34 315.70	
300.301.03	Service du prêt	92 544.55		90 500.00		92 752.15	
300.303.00	Charges sociales	13 552.30		13 500.00		13 583.30	
300.304.00	Charges sociales LPP	10 206.20		4 900.00		8 506.50	
300.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	2 644.65		2 400.00		2 480.30	
300.309.00	Autres charges du personnel	605.45				437.00	
300.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	167 945.15		167 100.00		168 773.55	
300.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
300.310.00	Fournitures médiathèque	21 819.05		20 000.00		22 481.85	
300.312.00	Eau, énergie, combustible	9 372.10		7 000.00		4 282.00	
300.313.00	Fournitures conciergerie	4 303.05		3 500.00		4 709.55	
300.314.00	Entretiens bâtiments	4 987.35		2 500.00			
300.316.00	Loyers	46 468.80		46 500.00		46 468.80	
300.319.00	Frais divers			500.00		35.00	
300.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	86 950.35		80 000.00		77 977.20	
300.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
300.331.00	Amortissement ordinaire Médiathèque	4 000.00		4 000.00		4 000.00	
300.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	4 000.00		4 000.00		4 000.00	
300.45	RESTITUTION DE COLLECTIVITES PUBLIQUES						
300.451.00	Part cantonale conciergerie		30 935.00		38 000.00		34 297.50
300.45	TOTAL RESTITUTION DE COLLECTIVITES PUBLIQUES		30 935.00		38 000.00		34 297.50

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
300.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
300.461.00	Subvention acquisitions		9 988.00		9 000.00		9 643.00
300.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		9 988.00		9 000.00		9 643.00
300	TOTAL MEDIATHEQUE	258 895.50	40 923.00	251 100.00	47 000.00	250 750.75	43 940.50
303	SOCIÉTÉS LOCALES						
303.30	CHARGES DU PERSONNEL						
303.300.00	Commission culture	3 002.40		3 000.00		3 002.40	
303.301.00	Personnel administratif	11 266.25		7 900.00		7 706.40	
303.301.01	Personnel T.P.	11 257.25		25 000.00		30 224.00	
303.301.02	Conciergerie	6 388.70		16 700.00		11 654.80	
303.303.00	Charges sociales	2 527.35		3 600.00		5 501.20	
303.304.00	Charges sociales LPP	2 342.25		3 000.00		3 965.20	
303.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	471.40		600.00		986.55	
303.309.00	Autres charges du personnel	45.20				322.95	
303.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	37 300.80		59 800.00		63 363.50	
303.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
303.313.00	Frais de conciergerie	932.70		500.00			
303.314.01	Charges bâtiment Epinassey	14 036.40		10 000.00		11 349.70	
303.314.03	Entretien Salle communale Mex			2 000.00			
303.314.04	Charges Aula CO régional	38 929.95		30 000.00		35 520.10	
303.314.06	Charges Tuilerie Nord	33 601.20		30 000.00		20 477.80	
303.314.061	Entretien Tuilerie Nord	7 409.95		10 000.00		9 670.10	
303.314.09	Entretien matériel manifestations			2 000.00			
303.318.00	Frais de communication	628.00		1 000.00		678.50	
303.319.00	Frais divers			500.00			
303.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	95 538.20		86 000.00		77 696.20	
303.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
303.331.01	Amortissement ordinaire Epinassey	2 000.00		2 000.00		2 000.00	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2020	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
303.331.03	Amortissement ordinaire Bât. Scout	3 000.00		3 000.00		3 000.00	
303.331.04	Amortissement ordinaire Lavigerie	11 000.00		11 000.00		13 000.00	
303.331.05	Amortissement ordinaire Aula CO régional	219 000.00		219 000.00		243 000.00	
303.331.06	Amortissement ordinaire Tuilerie réaffectation	6 000.00		6 000.00		7 000.00	
303.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	241 000.00		241 000.00		268 000.00	
303.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
303.351.00	Collaboration culturelle Villes/canton	2 550.00		2 500.00		2 550.00	
303.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	2 550.00		2 500.00		2 550.00	
303.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
303.365.00	Subventions aux sociétés culturelles	52 500.00		55 000.00		43 700.00	
303.365.001	Centre d'animation La Dzèbe					70 000.00	
303.365.002	Théâtre du Martolet	70 000.00		70 000.00		70 000.00	
303.365.003	Salle du Roxy	10 599.85		11 000.00		10 518.45	
303.365.005	Concours international d'orgues			6 000.00			
303.365.006	Fondation du Château	50 000.00		50 000.00		50 000.00	
303.365.007	Littera découverte	15 000.00		15 000.00			
303.365.008	Forteresse historique	30 000.00		30 000.00		30 000.00	
303.365.009	Fête de la musique			7 000.00		4 911.80	
303.365.01	Conservatoire de musique	3 200.00		5 000.00		3 200.00	
303.365.02	Ludothèque	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
303.365.09	Subventions diverses	11 576.05		10 000.00		14 530.00	
303.365.091	Manifestations diverses	7 858.15		35 000.00		34 739.65	
303.365.092	Aula de la Tuilerie			1 000.00			
303.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	255 734.05		300 000.00		336 599.90	
303.39	IMPUTATIONS INTERNES						
303.391.00	Intérêts passifs imputés Prêt CO régional	14 680.00		20 000.00		15 673.00	
303.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	14 680.00		20 000.00		15 673.00	
303.42	REVENUS DES BIENS						
303.427.01	Locations Epinassey		1 500.00		1 500.00		1 500.00

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
303.427.04	Location Aula Tuilerie		1 750.00		10 000.00		18 100.00
303.427.06	Location Tuilerie Nord		10 272.00		10 000.00		10 272.00
303.427.07	Location salle commune Tuilerie				10 000.00		8 675.00
303.427.09	Locations mat. manifestat		185.00		5 000.00		1 370.00
303.42	TOTAL REVENUS DES BIENS		13 707.00		36 500.00		39 917.00
303	TOTAL SOCIÉTÉS LOCALES	646 803.05	13 707.00	709 300.00	36 500.00	763 882.60	39 917.00
30	TOTAL ENCOURAGEMENT À LA CULTURE	905 698.55	54 630.00	960 400.00	83 500.00	1 014 633.35	83 857.50
31	MONUMENTS HISTORIQUES ET PROTECTION DES SITES						
310	MONUMENTS HISTORIQUES ET PROTECTION DES SITES						
310.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
310.331.00	Amortissement ordinaire fouilles archéologiques	13 000.00		13 000.00			
310.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	13 000.00		13 000.00			
310	TOTAL MONUMENTS HISTORIQUES ET PROTECTION DES SITE	13 000.00		13 000.00			
31	TOTAL MONUMENTS HISTORIQUES ET PROTECTION DES SITE	13 000.00		13 000.00			

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
32	MEDIAS						
321	TÉLÉRÉSEAU ANTENNES COLLECTIVES						
321.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
321.365.00	Subside - Radio Chablais	13 668.00		14 000.00		13 716.00	
321.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	13 668.00		14 000.00		13 716.00	
321	TOTAL TÉLÉRÉSEAU ANTENNES COLLECTIVES	13 668.00		14 000.00		13 716.00	
32	TOTAL MEDIAS	13 668.00		14 000.00		13 716.00	
33	PARCS PUBLICS & CHEMINS PÉDESTRES						
330	PARCS PUBLICS & CHEMINS PÉDESTRES						
330.30	CHARGES DU PERSONNEL						
330.301.00	Personnel administratif	5 004.40		5 200.00		6 146.10	
330.301.01	Personnel T.P.	191 763.85		136 400.00		181 537.90	
330.303.00	Charges sociales	18 996.15		15 900.00		17 269.90	
330.304.00	Charges sociales LPP	23 003.85		16 200.00		19 076.30	
330.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	3 712.45		3 100.00		3 127.10	
330.309.00	Autres charges du personnel	162.75				1 061.40	
330.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	242 643.45		176 800.00		228 218.70	
330.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
330.314.00	Décoration et entretien rues, parcs, places, font	72 133.95		70 000.00		90 643.68	
330.314.01	Décoration et Eclairage de fêtes	1 077.00		10 000.00		8 795.69	
330.315.00	Entretien des machines			1 500.00		242.35	
330.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	73 210.95		81 500.00		99 681.72	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
330.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
330.331.02	Amort. places de jeux	5 000.00		5 000.00		6 000.00	
330.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	5 000.00		5 000.00		6 000.00	
330	TOTAL PARCS PUBLICS & CHEMINS PÉDESTRES	320 854.40		263 300.00		333 900.42	
33	TOTAL PARCS PUBLICS & CHEMINS PÉDESTRES	320 854.40		263 300.00		333 900.42	
34	SPORTS						
340	CENTRE SPORTIF						
340.30	CHARGES DU PERSONNEL						
340.300.00	Commission CSS + sports	2 401.60		2 500.00		2 001.60	
340.301.00	Personnel administratif	9 995.75		14 700.00		12 779.00	
340.301.01	Personnel T.P.	453.75		1 600.00		26.70	
340.301.02	Conciergerie	131 662.20		132 400.00		157 841.85	
340.301.03	Maîtres de bain	139 231.25		119 700.00		136 469.65	
340.301.04	Gérance buvette CSS	19 788.75		18 000.00		26 061.15	
340.301.05	Service de piquet CSS	1 185.60		2 000.00		1 079.00	
340.303.00	Charges sociales	20 135.95		25 800.00		30 094.95	
340.304.00	Charges LPP	28 928.20		24 100.00		28 659.05	
340.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	5 250.55		4 500.00		5 504.10	
340.309.00	Autres charges du personnel	2 089.95				159.25	
340.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	361 123.55		345 300.00		400 676.30	
340.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
340.310.00	Fournitures de bureau	129.24		500.00			
340.311.00	Mobilier	5 809.40		1 000.00		3 675.30	
340.311.01	Matériel piscine			4 000.00		3 527.20	
340.312.00	Eau, énergie, combustible	165 556.45		230 000.00		241 529.40	
340.313.00	Matériel de conciergerie	19 440.29		20 000.00		21 009.40	
340.313.01	Régénération de l'eau	224.00		1 500.00		560.00	
340.314.00	Entretien bâtiments	24 091.19		20 000.00		23 698.80	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
340.315.00	Entretien mobi. + machine	5 906.85		15 000.00		13 480.65	
340.318.00	Frais de communication	1 134.95		3 000.00		2 437.80	
340.318.04	Assurances choses & RC	13 085.25		13 000.00		13 101.99	
340.319.00	Frais divers	4 838.71		5 000.00		12 040.50	
340.319.02	TVA - forfait	1 508.95		6 000.00		6 056.45	
340.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	241 725.28		319 000.00		341 117.49	
340.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
340.331.00	Amortissement ordinaire Centre sportif scolaire	149 239.31		148 000.00		164 518.23	
340.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	149 239.31		148 000.00		164 518.23	
340.39	IMPUTATIONS INTERNES						
340.391.00	Intérêts passifs imputés Centre sportif scolaire	11 235.00		15 000.00		11 825.00	
340.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	11 235.00		15 000.00		11 825.00	
340.42	REVENUS DES BIENS						
340.427.00	Location appartement CSS		12 000.00		12 000.00		12 000.00
340.427.02	Location salle du CSS		5 100.00		5 000.00		12 520.00
340.42	TOTAL REVENUS DES BIENS		17 100.00		17 000.00		24 520.00
340.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
340.435.00	Entrées piscine		39 887.00		175 000.00		167 255.05
340.436.00	Prestations d'assurances		6 424.40				
340.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		25 195.40		500.00		22 477.95
340.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		71 506.80		175 500.00		189 733.00

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
340.49	IMPUTATIONS INTERNES						
340.490.01	Entrées piscine EP		3 225.00		5 500.00		5 785.00
340.49	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES		3 225.00		5 500.00		5 785.00
340	TOTAL CENTRE SPORTIF	763 323.14	91 831.80	827 300.00	198 000.00	918 137.02	220 038.00
342	TERRAINS & INSTALLATIONS DE SPORTS						
342.30	CHARGES DU PERSONNEL						
342.301.01	Personnel T.P.	23 077.95		24 400.00		21 594.95	
342.303.00	Charges sociales	2 845.30		2 500.00		2 059.70	
342.304.00	Charges sociales LPP	2 755.30		1 900.00		1 924.70	
342.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	554.95		500.00		370.95	
342.309.00	Autres charges du personnel	242.85				163.15	
342.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	29 476.35		29 300.00		26 113.45	
342.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
342.312.00	Eau, énergie, combustible	6 416.05		10 000.00		7 820.60	
342.314.00	Entretien des vestiaires FC et Bât. 3	5 931.60		5 000.00		9 215.20	
342.314.01	Entretien des terrains de sports	22 909.20		25 000.00		22 914.94	
342.314.02	Charges Salles sport CO régional	43 838.15		45 000.00		45 118.30	
342.314.03	Entretien piste Vita urbaine	1 578.00		1 000.00			
342.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	80 673.00		86 000.00		85 069.04	
342.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
342.331.00	Amortissement ordinaire Terrain Football	12 654.15		10 000.00		11 000.00	
342.331.01	Amortissement ordinaire Terrains Tennis	4 000.00		4 000.00		4 000.00	
342.331.03	Amortissement ordinaire Piste Vita Urbaine	1 000.00		2 000.00		2 000.00	
342.331.04	Amortissement ord. Salles sport CO régional	354 943.60		328 000.00		365 000.00	
342.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	372 597.75		344 000.00		382 000.00	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
342.39	IMPUTATIONS INTERNES						
342.391.01	Intérêts passifs imputés Prêt CO régional	14 896.00		20 000.00		15 762.00	
342.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	14 896.00		20 000.00		15 762.00	
342	TOTAL TERRAINS & INSTALLATIONS DE SPORTS	497 643.10		479 300.00		508 944.49	
349	AUTRES TÂCHES SPORTIVES						
349.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
349.319.00	Développement du sport	4 634.60		1 000.00		2 907.90	
349.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	4 634.60		1 000.00		2 907.90	
349.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
349.365.00	Subventions aux sociétés sportives	38 974.35		45 000.00		41 730.00	
349.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	38 974.35		45 000.00		41 730.00	
349	TOTAL AUTRES TÂCHES SPORTIVES	43 608.95		46 000.00		44 637.90	
34	TOTAL SPORTS	1 304 575.19	91 831.80	1 352 600.00	198 000.00	1 471 719.41	220 038.00
350	AUTRES LOISIRS						
350.30	CHARGES DU PERSONNEL						
350.300.00	Commission Jumelage	10 876.00		15 000.00		14 436.00	
350.301.00	Personnel administratif	7 795.25		5 600.00		7 761.00	
350.301.03	Moniteurs jumelage	36 603.60		35 500.00		41 487.55	
350.303.00	Charges sociales	5 142.70		4 500.00		4 965.20	
350.304.00	Charges sociales LPP	6 934.70		3 800.00		5 335.80	
350.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	711.85		800.00		865.60	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
350.309.00	Autres charges du personnel	24.95				79.80	
350.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	68 089.05		65 200.00		74 930.95	
350.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
350.317.00	Jumelage Saint-Maurice Val-de-Marne	27 369.05		38 000.00		39 873.25	
350.317.01	Jumelage Obersiggenthal			5 000.00		4 725.60	
350.317.02	Rencontre Saint-Maurice	4 232.12		30 000.00		26 657.25	
350.317.03	Jumelage St-Alban-Les- Eaux			3 000.00		2 701.25	
350.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	31 601.17		76 000.00		73 957.35	
350.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
350.365.00	Subvention Passeports vacances			5 000.00		8 000.00	
350.365.01	Subvention Colonies	252.00		1 500.00		1 635.00	
350.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	252.00		6 500.00		9 635.00	
350.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
350.435.00	Recettes diverses				27 000.00		24 000.00
350.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS				27 000.00		24 000.00
350	TOTAL AUTRES LOISIRS	99 942.22		147 700.00	27 000.00	158 523.30	24 000.00

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
39	EGLISES						
390	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE						
390.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
390.362.00	Paroisse catholique	212 528.06		240 000.00		192 756.12	
390.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	212 528.06		240 000.00		192 756.12	
390	TOTAL EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE	212 528.06		240 000.00		192 756.12	
391	EGLISE RÉF. ÉVANGÉLIQUE						
391.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
391.362.00	Paroisse protestante	67 802.40		68 000.00		67 802.40	
391.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	67 802.40		68 000.00		67 802.40	
391	TOTAL EGLISE RÉF. ÉVANGÉLIQUE	67 802.40		68 000.00		67 802.40	
39	TOTAL EGLISES	280 330.46		308 000.00		260 558.52	
3	TOTAL CULTURE, LOISIRS & CULTTE	2 938 068.82	146 461.80	3 059 000.00	308 500.00	3 253 051.00	327 895.50

Comptes de fonctionnement

4. Santé

4 Santé

Un commentaire est apporté à tous les comptes – hors comptes d’amortissement – dont le dépassement avec le budget est supérieur à 10% et CHF 5'000.-.

La masse salariale est imputée soit de manière effective, soit au travers de clés de répartition. Les comptes peuvent donc varier par rapport aux budgets prévus, ainsi que par rapport aux comptes des années précédentes. Le tableau « Evolution de la masse salariale à charge de la Municipalité » est le plus à même d’apporter les précisions nécessaires par rapport à la masse salariale totale de la Municipalité.

- 460.364.00** La Municipalité soutient à hauteur de 40 % les soins dentaires (orthodontie) pour les jeunes. Augmentation « linéaire » des soins mensuels refacturés par l’Association valaisanne pour la prophylaxie et les soins dentaires à la jeunesse. Nous avons tenu compte d’une adaptation de ces coûts lors de l’établissement du budget 2021.
- 490.313.00** Aides directes apportées à l’économie locale dans le cadre de la lutte contre le Covid-19.
- 490.361.00** Frais liés au secours sanitaires facturés par le Canton du Valais. Montant bien supérieur à celui qui nous avait été annoncé lors de l’établissement du budget.

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
4	SANTÉ						
44	CENTRE MÉDICO-SOCIAL						
440.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
440.352.00	Centre médico-social District	306 244.70		300 000.00		271 584.31	
440.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	306 244.70		300 000.00		271 584.31	
44	TOTAL CENTRE MÉDICO-SOCIAL	306 244.70		300 000.00		271 584.31	
45	PROPHYLAXIE, LUTTE CONTRE LES MALADIES						
450.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
450.361.00	Prise en charge des addictions			13 000.00		13 363.34	
450.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS			13 000.00		13 363.34	
45	TOTAL PROPHYLAXIE, LUTTE CONTRE LES MALADIES			13 000.00		13 363.34	
460	PROPHYLAXIE DENTAIRE						
460.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
460.361.00	Financement Santé Scolaire	5 691.80		6 000.00		6 258.35	
460.364.00	Soins dentaires à la jeunesse	94 367.15		75 000.00		93 498.60	
460.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	100 058.95		81 000.00		99 756.95	
460	TOTAL PROPHYLAXIE DENTAIRE	100 058.95		81 000.00		99 756.95	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
49	AUTRES DEPENSES DE SANTE						
490	AUTRES DEPENSES DE SANTE						
490.31	COVID-19						
490.313.00	Covid-19 Mesures prises	225 637.70					
490.31	TOTAL COVID-19	225 637.70					
490.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
490.331.00	Amortissement dispositif pré-hospitalier	3 512.25		5 000.00		3 495.10	
490.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	3 512.25		5 000.00		3 495.10	
490.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
490.361.00	Financement dispositif pré-hospitalier	41 637.00		30 000.00		36 739.85	
490.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	41 637.00		30 000.00		36 739.85	
490	TOTAL AUTRES DEPENSES DE SANTE	270 786.95		35 000.00		40 234.95	
49	TOTAL AUTRES DEPENSES DE SANTE	270 786.95		35 000.00		40 234.95	
4	TOTAL SANTÉ	677 090.60		429 000.00		424 939.55	

Comptes de fonctionnement

5. Prévoyance sociale

5 Prévoyance sociale

Un commentaire est apporté à tous les comptes – hors comptes d’amortissement – dont le dépassement avec le budget est supérieur à 10% et CHF 5'000.-.

La masse salariale est imputée soit de manière effective, soit au travers de clés de répartition. Les comptes peuvent donc varier par rapport aux budgets prévus, ainsi que par rapport aux comptes des années précédentes. Le tableau « Evolution de la masse salariale à charge de la Municipalité » est le plus à même d’apporter les précisions nécessaires par rapport à la masse salariale totale de la Municipalité.

- 541.314.00** Automatisation de la porte d’entrée de la garderie.
- 549.352.00** Honoraires de curatelle à charge de la Municipalité pour les personnes n’ayant pas les revenus nécessaires au paiement desdits honoraires. Si un bénéficiaire revient à meilleure fortune, ce dernier se doit de rembourser l’avance faite par la Municipalité.
- 580.313.00** Augmentation du nombre de repas livrés par nos services. La différence se retrouve également dans le compte de recette n° 580.439.00.
- 580.366.00** La facture finale du Canton du Valais concernant le « Financement des régimes sociaux » n’était toujours pas à notre disposition lors du bouclage des comptes. Une provision – calculée avec la prudence de circonstance – a donc été imputée dans les comptes 2020.
- 580.366.01** Montant entièrement financé par le Canton du Valais et se retrouvant dans le compte de recette n° 580.451.00.

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
5	PRÉVOYANCE SOCIALE						
530	PRESTATIONS COMPL. AVS/AI						
530.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
530.361.00	Prestations complément. AVS/AI	361 241.89		332 000.00		332 515.30	
530.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	361 241.89		332 000.00		332 515.30	
530	TOTAL PRESTATIONS COMPL. AVS/AI	361 241.89		332 000.00		332 515.30	
54	PROTECTION DE L'ENFANCE ET DE L'ADULTE						
540	SERVICE OFFICIEL DE LA CURATELLE						
540.30	CHARGES DU PERSONNEL						
540.301.00	Personnel administratif	311 038.25		302 200.00		283 784.05	
540.303.00	Charges sociales	30 028.65		29 800.00		27 259.35	
540.304.00	Charges sociales LPP	25 937.70		23 400.00		22 655.35	
540.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	5 878.95		5 200.00		4 943.25	
540.309.00	Autres charges du personnel	10 524.05		6 000.00		7 545.45	
540.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	383 407.60		366 600.00		346 187.45	
540.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
540.310.00	Fournitures de bureau	10 021.07		6 000.00		8 590.50	
540.311.01	Informatique	5 372.10		5 000.00		7 537.45	
540.312.00	Eau, énergie, combustible	312.15		1 000.00		317.95	
540.318.00	Frais de communication	3 919.10		4 000.00		3 891.40	
540.318.02	Frais de port	5 332.85		4 000.00		5 493.30	
540.319.00	Frais divers	1 911.40		500.00		113.00	
540.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	26 868.67		20 500.00		25 943.60	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
540.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
540.361.00	Curatelle éducative	39 600.00		45 000.00		45 000.00	
540.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	39 600.00		45 000.00		45 000.00	
540.39	IMPUTATIONS INTERNES						
540.390.00	Loyer bureau curatelle	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
540.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
540.43	CONTRIBUTIONS						
540.436.03	Honoraires pour curatelle		417 276.27		397 100.00		382 131.05
540.43	TOTAL CONTRIBUTIONS		417 276.27		397 100.00		382 131.05
540	TOTAL SERVICE OFFICIEL DE LA CURATELLE	459 876.27	417 276.27	442 100.00	397 100.00	427 131.05	382 131.05
541	GARDERIE & CRÈCHE						
541.30	CHARGES DU PERSONNEL						
541.300.00	Commission "crèche - garderie"	2 200.80		2 500.00		2 200.80	
541.301.00	Personnel administratif	10 109.70		11 100.00		11 874.20	
541.301.01	Personnel T.P.	358.90		1 400.00			
541.301.02	Conciergerie	20 054.10		23 600.00		25 302.65	
541.301.03	Personnel éducatif	358 773.20		369 600.00		376 886.40	
541.303.00	Charges sociales	37 375.80		39 100.00		37 271.95	
541.304.00	Charges LPP	22 883.60		19 700.00		19 515.20	
541.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	7 312.80		6 700.00		7 080.50	
541.309.00	Autres charges du personnel	889.70				276.70	
541.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	459 958.60		473 700.00		480 408.40	
541.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
541.310.00	Fournitures de bureau + Imprimés	440.25		1 500.00		1 209.30	
541.310.01	Fournitures matériel + bricolage	2 157.00		2 000.00		2 894.15	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2020	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
541.310.02	Matériel éducatif UAPE	122.00		500.00		1 012.75	
541.311.00	Mobilier achat et entretien	196.90		5 000.00			
541.311.01	Informatique	6 043.93		6 000.00		50.00	
541.312.00	Eau, énergie, chauffage	5 854.35		6 000.00		5 922.15	
541.313.00	Frais de conciergerie	6 579.35		3 000.00		5 312.15	
541.313.01	Frais de déjeûners goûters, etc.	4 624.00		5 000.00		7 120.45	
541.313.02	Frais de pharmacie et d'hygiène	290.50		1 000.00		284.35	
541.314.00	Entretien bâtiments	19 673.70		2 500.00		3 405.65	
541.318.00	Frais de communication	1 456.60		2 000.00		1 516.50	
541.318.01	Frais de repas	88 798.70		95 000.00		102 100.70	
541.318.02	Frais d'affranch. + ccp	1 020.00		500.00		14.90	
541.318.03	Frais de formation			1 000.00		380.00	
541.318.04	Assurances choses & RC	1 148.25		1 200.00		1 149.70	
541.319.00	Frais divers	1 044.25		2 500.00		2 011.90	
541.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	139 449.78		134 700.00		134 384.65	
541.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
541.331.00	Amortissement ordinaire crèche-garderie	21 000.00		21 000.00		24 000.00	
541.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	21 000.00		21 000.00		24 000.00	
541.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
541.351.00	Placement enfants hors canton			10 000.00			
541.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS			10 000.00			
541.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
541.366.00	APAC	53 391.75		60 000.00		55 582.75	
541.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	53 391.75		60 000.00		55 582.75	
541.39	IMPUTATIONS INTERNES						
541.391.00	Intérêts passifs imputés	1 946.00		3 000.00		2 378.00	
541.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	1 946.00		3 000.00		2 378.00	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
541.43	CONTRIBUTION DE TIERS						
541.436.00	Participations Crèche		194 391.50		230 000.00		245 931.90
541.436.01	Participations UAPE		95 388.30		115 000.00		113 042.25
541.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		14 167.50		500.00		14 543.75
541.439.00	Recettes diverses		800.00				19 104.55
541.43	TOTAL CONTRIBUTION DE TIERS		304 747.30		345 500.00		392 622.45
541.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
541.461.00	Subventions cantonales		136 295.15		120 000.00		95 281.75
541.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		136 295.15		120 000.00		95 281.75
541	TOTAL GARDERIE & CRÈCHE	675 746.13	441 042.45	702 400.00	465 500.00	696 753.80	487 904.20
542	CENTRE D'ANIMATION LA DZEBE						
542.30	CHARGES DU PERSONNEL						
542.301.03	Personnel éducatif	60 841.40		64 500.00			
542.303.00	Charges sociales	5 872.50		6 200.00			
542.304.00	Charges LPP	1 934.25		2 600.00			
542.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	1 306.05		100.00			
542.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	69 954.20		73 400.00			
542.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
542.310.00	Fournitures de bureau + Imprimés	352.20		400.00			
542.310.01	Fournitures matériel + bricolage	630.70		1 000.00			
542.319.00	Frais divers	828.00		200.00			
542.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	1 810.90		1 600.00			
542	TOTAL CENTRE D'ANIMATION LA DZEBE	71 765.10		75 000.00			

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
549	AIDE A LA FAMILLE						
549.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
549.352.00	Honoraires de curatelle à charge de commune	100 615.45		70 000.00		105 593.65	
549.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	100 615.45		70 000.00		105 593.65	
549.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
549.360.00	Soutien comm.à la famille	312.00		500.00		52.00	
549.431.00	Curatelles éducatives Participations parentales				2 000.00		
549.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	312.00		500.00	2 000.00	52.00	
549	TOTAL AIDE A LA FAMILLE	100 927.45		70 500.00	2 000.00	105 645.65	
54	TOTAL PROTECTION DE L'ENFANCE ET DE L'ADULTE	1 308 314.95	858 318.72	1 290 000.00	864 600.00	1 229 530.50	870 035.25
55	HANDICAPÉS						
550.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
550.361.00	Institutions pour handicapés/sociales	629 541.37		577 000.00		599 374.17	
550.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	629 541.37		577 000.00		599 374.17	
55	TOTAL HANDICAPÉS	629 541.37		577 000.00		599 374.17	
57	EMS						
570.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
570.352.00	Fondation St-Jacques	99 176.00		100 000.00		98 959.00	
570.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	99 176.00		100 000.00		98 959.00	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
570.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
570.364.00	E.M.S. Exploitation	333 038.05		320 000.00		358 974.05	
570.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	333 038.05		320 000.00		358 974.05	
57	TOTAL EMS	432 214.05		420 000.00		457 933.05	
58	ASSISTANCE						
580	AIDE SOCIALE INDIVIDUELLE						
580.30	CHARGES DU PERSONNEL						
580.300.00	Commission Aff. sociales	15 000.00		15 000.00		15 253.50	
580.301.00	Personnel administratif	18 252.10		26 400.00		25 755.00	
580.301.05	Repas à domicile	8 397.30		12 000.00		7 826.05	
580.303.00	Charges sociales	2 396.45		2 500.00		2 835.35	
580.304.00	Charges LPP	1 588.95		2 100.00		2 214.00	
580.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	469.35		400.00		537.00	
580.309.00	Autres charges du personnel	1 711.20				356.00	
580.309.01	Frais déplacements repas à domicile	2 766.80		4 000.00		3 466.30	
580.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	50 582.15		62 400.00		58 243.20	
580.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
580.313.00	Service repas à domicile	74 893.00		60 000.00		53 248.00	
580.313.02	Prestations pr personnes âgées + nonagénaires	8 200.00		10 000.00		9 730.00	
580.313.03	Action sacs poubelle	12 620.30		15 000.00		12 404.20	
580.318.00	Action de Noël			2 000.00			
580.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	95 713.30		87 000.00		75 382.20	
580.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
580.331.00	Amortissements ordinaires Subventions institutions	27 058.29		26 000.00		30 700.67	
580.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	27 058.29		26 000.00		30 700.67	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
580.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
580.351.00	C.I.O. * (Centre informat ion et orientation)	9 191.80		6 500.00		8 414.00	
580.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	9 191.80		6 500.00		8 414.00	
580.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
580.365.00	Dons à diverses institutions/associations	7 430.00		6 000.00		9 000.00	
580.366.00	Secours occasionnels aide sociale	439 409.91		370 000.00		408 893.98	
580.366.01	Secours occasionnels Placement Jeunes	99 454.30					
580.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	546 294.21		376 000.00		417 893.98	
580.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
580.439.00	Contributions Service repas à domicile		89 595.25		77 000.00		72 490.10
580.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		89 595.25		77 000.00		72 490.10
580.45	RESTITUTIONS DES COLLEC. PUBLIQUES						
580.451.00	Participation du Canton Insertion sociale (AITS)		214 779.30		20 000.00		83 812.50
580.451.01	Participation du Canton Décomptes LFA				30 000.00		
580.45	TOTAL RESTITUTIONS DES COLLEC. PUBLIQUES		214 779.30		50 000.00		83 812.50
580	TOTAL AIDE SOCIALE INDIVIDUELLE	728 839.75	304 374.55	557 900.00	127 000.00	590 634.05	156 302.60
582	FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI						
582.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
582.361.00	Fonds cantonal pour l'emploi	62 105.73		59 000.00		62 314.57	
582.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	62 105.73		59 000.00		62 314.57	
582	TOTAL FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI	62 105.73		59 000.00		62 314.57	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
589	INTEGRATION						
589.30	CHARGES DU PERSONNEL						
589.300.00	Commission "Intégration"	5 454.00		7 000.00		5 904.00	
589.301.04	Personnel d'intégration	57 691.65		54 000.00		58 974.25	
589.303.00	Charges sociales	5 925.85		5 200.00		5 140.20	
589.304.00	Charges sociales LPP	5 228.55		4 300.00		4 467.20	
589.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	872.45		1 000.00		804.50	
589.309.00	Autres charges du personnel	566.10				2 314.70	
589.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	75 738.60		71 500.00		77 604.85	
589.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
589.310.00	Fournitures cours intégration	1 606.10		2 000.00		1 174.25	
589.312.00	Eau, énergie, combustible	742.50		500.00		756.25	
589.318.01	Activités du délégué intégration	5 553.30		6 000.00		5 657.65	
589.318.02	Frais du bureau intégration	1 759.60		2 400.00		1 530.15	
589.319.00	Frais divers cours de langue	216.50		500.00		790.55	
589.319.01	Frais de garderie cours de langue	200.00		11 200.00		4 021.50	
589.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	10 078.00		22 600.00		13 930.35	
589.39	IMPUTATIONS INTERNES						
589.390.00	Loyer bureau Intégration	6 000.00		6 000.00		6 000.00	
589.390.01	Loyer bureau Langue et Formation	3 700.00		3 700.00		3 700.00	
589.391.00	Frais de gestion intégration	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
589.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	11 700.00		11 700.00		11 700.00	
589.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
589.435.00	Vente fournitures cours de langue		2 390.00		3 000.00		3 700.00
589.435.01	Contributions frais de garderie		695.00		1 000.00		2 635.00
589.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA				500.00		
589.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		3 085.00		4 500.00		6 335.00

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
589.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
589.461.00	Subside cant. Intégration		49 019.40		47 000.00		48 072.10
589.461.01	Subside cant. Langue et Formation		18 000.00		18 000.00		18 000.00
589.462.00	Participation Communes		9 248.30		9 000.00		9 069.60
589.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		76 267.70		74 000.00		75 141.70
589	TOTAL INTEGRATION	97 516.60	79 352.70	105 800.00	78 500.00	103 235.20	81 476.70
58	TOTAL ASSISTANCE	888 462.08	383 727.25	722 700.00	205 500.00	756 183.82	237 779.30
5	TOTAL PRÉVOYANCE SOCIALE	3 619 774.34	1 242 045.97	3 341 700.00	1 070 100.00	3 375 536.84	1 107 814.55

Comptes de fonctionnement

6. Trafic

6 Trafic

Un commentaire est apporté à tous les comptes – hors comptes d’amortissement – dont le dépassement avec le budget est supérieur à 10% et CHF 5'000.-.

La masse salariale est imputée soit de manière effective, soit au travers de clés de répartition. Les comptes peuvent donc varier par rapport aux budgets prévus, ainsi que par rapport aux comptes des années précédentes. Le tableau « Evolution de la masse salariale à charge de la Municipalité » est le plus à même d’apporter les précisions nécessaires par rapport à la masse salariale totale de la Municipalité.

- 620.314.00** L'écart entre les comptes et le budget provient principalement des coûts liés à la réfection de la passerelle des Cases.
- 620.314.01** Les frais d'entretien qui ont été nécessaires à la remise en état de la montée de la chapelle du Scex explique en grande partie l'écart de coût pour ce poste entre le budget et les comptes.
- 621.314.01** Rénovation de la toiture plate en dessus des toilettes.
- 621.380.00** Le montant équivalent aux recettes perçues au travers du compte n° 621.430.00 est imputé dans ce poste et vient alimenter le fonds prévu à cet effet au bilan (compte n° B20.281.621).
- 651.361.00** Participation communale à l'indemnité pour les coûts non couverts du trafic régional des voyageurs. Montant pouvant évoluer d'une année à l'autre en fonction des travaux réalisés sur les communes desservies.

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
6	TRAFIC						
610	ROUTES CANTONALES						
610.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
610.331.00	Amortissement construct. routes cantonales	75 106.95		29 000.00		208 299.95	
610.331.02	Amortissement ordinaire Giratoires	4 000.00		5 000.00		5 000.00	
610.331.03	Amortissement ordinaire Av. d'Againe	218 000.00		183 000.00		130 000.00	
610.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	297 106.95		217 000.00		343 299.95	
610.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
610.361.00	Part à l'entretien des routes cantonales	222 274.05		245 000.00		267 772.80	
610.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	222 274.05		245 000.00		267 772.80	
610	TOTAL ROUTES CANTONALES	519 381.00		462 000.00		611 072.75	
620	ROUTES COMMUNALES						
620.30	CHARGES DU PERSONNEL						
620.300.00	Commission trafic	15 000.00		15 000.00		15 000.00	
620.301.00	Personnel administratif	18 261.10		20 500.00		20 202.00	
620.301.01	Personnel T.P.	316 295.55		247 600.00		275 825.05	
620.303.00	Charges sociales	40 339.45		25 800.00		29 678.75	
620.304.00	Charges sociales LPP	27 498.30		22 900.00		28 349.30	
620.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	4 302.20		4 600.00		5 207.35	
620.309.00	Autres charges du personnel	17 637.60				7 356.60	
620.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	439 334.20		336 400.00		381 619.05	
620.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
620.310.00	Fournitures de bureau	50.05		1 000.00		280.80	
620.311.00	Signalisation routière	8 522.20		25 000.00		24 387.40	
620.311.01	Signalisation touristique	10 580.65		15 000.00		2 713.15	
620.311.02	Outillage et matériel	29 028.85		25 000.00		29 122.35	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2020	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
620.312.00	Eclairage public achat électricité	72 662.35		75 000.00		68 261.30	
620.312.02	Eclairage public, entret.	85 917.55		90 000.00		108 218.80	
620.312.04	Bât. communal, charges	7 479.40		5 000.00		7 812.05	
620.314.00	Entretien réseau routier	88 369.27		70 000.00		79 116.21	
620.314.01	Entretien chemins pédestres	32 127.20		15 000.00		21 769.61	
620.314.02	Entr. bâtiment communal	2 262.15		1 000.00			
620.315.00	Frais véhicules	73 290.85		70 000.00		86 011.40	
620.316.00	Loyers	60.00				60.00	
620.318.00	Frais de communication	1 809.60		2 000.00		1 504.30	
620.318.06	Déblaiement des neiges	26 892.35		40 000.00		48 069.30	
620.319.00	Frais divers	714.80		3 000.00		1 360.05	
620.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	439 767.27		437 000.00		478 686.72	
620.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
620.331.00	Amortissement ordinaire routes communales	168 605.65		169 000.00		137 109.66	
620.331.01	Amortissement ordinaire Place de la gare	10 000.00		10 000.00		11 000.00	
620.331.02	Amortissement ordinaire Véhicules+Machines T.P	14 157.75		47 000.00		13 000.00	
620.331.03	Amortissement ordinaire zones 30 Km/h	16 000.00		16 000.00		18 000.00	
620.331.04	Amortissement ordinaire local du Scex voirie	1 000.00		1 000.00		2 000.00	
620.331.05	Amortissement ordinaire Eclairage public			9 000.00			
620.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	209 763.40		252 000.00		181 109.66	
620.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
620.436.02	Travaux refacturés		3 624.45		2 000.00		27 865.70
620.436.04	Encaissements APG-CM-SUVA		10 579.20		500.00		
620.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		14 203.65		2 500.00		27 865.70
620.45	RESTITUTION DES COLLECT. PUBLIQUES						
620.451.00	Participation Canton déblaiement des neiges		3 200.00		5 000.00		1 800.00
620.45	TOTAL RESTITUTION DES COLLECT. PUBLIQUES		3 200.00		5 000.00		1 800.00
620	TOTAL ROUTES COMMUNALES	1 088 864.87	17 403.65	1 025 400.00	7 500.00	1 041 415.43	29 665.70

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
621	PARKINGS						
621.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
621.314.00	Places de parc - Horodat.	16 921.55		30 000.00		12 334.85	
621.314.01	Parking Val-de-Marne	29 631.55		10 000.00		35 046.45	
621.316.00	Loyers (parc Vers Pré)	1 848.00		2 000.00		1 848.00	
621.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	48 401.10		42 000.00		49 229.30	
621.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
621.331.00	Amortissement ordinaire Parking	35 000.00		35 000.00		39 000.00	
621.331.02	Amortissement ordinaire gestion des parkings	22 982.88		68 000.00		19 000.00	
621.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	57 982.88		103 000.00		58 000.00	
621.38	ATTRIB.FINANCEMENTS SPÉC.						
621.380.00	Contrib. places de parc	18 000.00		12 000.00			
621.38	TOTAL ATTRIB.FINANCEMENTS SPÉC.	18 000.00		12 000.00			
621.39	IMPUTATIONS INTERNES						
621.391.00	Intérêts passifs imputés Parking Val-de-Marne	10 114.00		11 500.00		10 217.00	
621.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	10 114.00		11 500.00		10 217.00	
621.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
621.430.00	Places de parc contribution remplacement		18 000.00		12 000.00		
621.434.00	Taxe de parcage		182 901.75		120 000.00		71 867.20
621.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		200 901.75		132 000.00		71 867.20
621	TOTAL PARKINGS	134 497.98	200 901.75	168 500.00	132 000.00	117 446.30	71 867.20

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
65	TRAFIC RÉGIONAL						
651.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
651.361.00	Part aux frais du trafic ferroviaire	98 412.35		85 000.00		88 976.80	
651.364.00	Lunabus	10 979.70		11 000.00		10 781.00	
651.364.02	Part. RER Sud lémanique (2014-2016)	8 000.00		8 000.00		8 000.00	
651.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	117 392.05		104 000.00		107 757.80	
65	TOTAL TRAFIC RÉGIONAL	117 392.05		104 000.00		107 757.80	
6	TOTAL TRAFIC	1 860 135.90	218 305.40	1 759 900.00	139 500.00	1 877 692.28	101 532.90

Comptes de fonctionnement

7. Protection & aménagement

7 Protection et Aménagement

Un commentaire est apporté à tous les comptes – hors comptes d’amortissement – dont le dépassement avec le budget est supérieur à 10% et CHF 5'000.-.

La masse salariale est imputée soit de manière effective, soit au travers de clés de répartition. Les comptes peuvent donc varier par rapport aux budgets prévus, ainsi que par rapport aux comptes des années précédentes. Le tableau « Evolution de la masse salariale à charge de la Municipalité » est le plus à même d’apporter les précisions nécessaires par rapport à la masse salariale totale de la Municipalité.

- 700.315.02** Service de maintenance de l’ensemble des bornes-hydrantes.
- 710.380.00** L’excédent de financement d’un service autofinancé doit être attribué à un fonds au bilan prévu à cet effet. Pour le service « Assainissement Eaux Usées » ce fonds se retrouve dans le compte n° B20.280.710.
- 720.352.00** En 2020, 710 tonnes d’ordures ont été incinérées à la Satom au prix de Frs 70.-/to contre Frs 110.-/to les années précédentes. Bien que ce poste enregistre une baisse significative par rapport à 2019, force est de constater que l’effet des nouveaux tarifs a été surestimé lors de l’établissement du budget.
- 740.314.00** Abattage et évacuation de tuya, travaux de désaffectation.
- 750.314.00** Travaux de curage du lit du torrent du Mauvoisin suite aux intempéries de juillet 2020.
- 760.314.00** Honoraires liés au projet de réfection du lit du torrent du Mauvoisin.
- 790.319.00** Frais liés au déménagement des Bureaux Techniques de l’Hôtel de Ville aux bâtiments de la Tuilerie.

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
7	PROTECTION ET AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT						
70	SERVICE DES EAUX						
700	SERVICE DES EAUX						
700.30	CHARGES DU PERSONNEL						
700.300.00	Commission des Eaux	5 004.00		5 000.00		5 004.00	
700.301.00	Personnel administratif	32 845.95		35 900.00		30 970.00	
700.301.02	Conciergerie			600.00			
700.303.00	Charges sociales	3 896.95		3 600.00		3 456.85	
700.304.00	Charges sociales LPP	3 909.10		3 800.00		3 599.20	
700.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	420.15		600.00		555.70	
700.309.00	Autres charges du personnel	56.15				92.40	
700.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	46 132.30		49 500.00		43 678.15	
700.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
700.311.00	Achat matériel/outillage	2 553.10		10 000.00		7 898.01	
700.311.02	Informatique programmation	5 833.00		5 000.00		7 957.20	
700.312.00	Electricité	12 425.85		15 000.00		11 626.25	
700.314.02	Entretien réseau et installation	158 340.83		150 000.00		159 147.70	
700.314.03	Entretien installation traitement des eaux			7 000.00			
700.315.02	Entretien Hydrantes	13 150.00		7 000.00		1 150.00	
700.318.00	Frais de communication	570.00		1 500.00		528.00	
700.318.02	Frais de port	2 418.00		2 500.00		2 325.00	
700.318.04	Assurances choses - R.C.	632.85		500.00		633.66	
700.318.06	Frais d'analyses des eaux	5 842.35		5 000.00		4 960.10	
700.318.10	Numérisation Cadastre			5 000.00			
700.319.00	Frais divers	631.16		2 000.00		500.00	
700.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	202 397.14		210 500.00		196 725.92	
700.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
700.330.00	Pertes sur débiteurs "Eau"			3 000.00			
700.331.00	Amortissements ordinaires Serv. Eaux	143 141.65		142 000.00		148 605.03	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
700.331.50	Amortissement ordinaire machines	1 000.00		2 000.00		1 000.00	
700.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	144 141.65		147 000.00		149 605.03	
700.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
700.352.00	Evionnaz / Entretien Route des Hautes	5 955.45		5 000.00		3 129.55	
700.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	5 955.45		5 000.00		3 129.55	
700.39	IMPUTATIONS INTERNES						
700.390.00	Frais administratifs imputés	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
700.391.00	Intérêts passifs imputés	24 065.00		25 000.00		22 573.00	
700.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	29 065.00		30 000.00		27 573.00	
700.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
700.434.00	Fourniture de l'eau potable		319 315.25		320 000.00		310 374.70
700.436.00	Travaux refacturés aux tiers		3 338.20		5 000.00		5 078.85
700.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		322 653.45		325 000.00		315 453.55
700.48	FINANCEMENTS SPECIAUX						
700.480.00	Attribution financements spéciaux eaux		105 038.09		117 000.00		105 258.10
700.48	TOTAL FINANCEMENTS SPECIAUX		105 038.09		117 000.00		105 258.10
700	TOTAL SERVICE DES EAUX	427 691.54	427 691.54	442 000.00	442 000.00	420 711.65	420 711.65
70	TOTAL SERVICE DES EAUX	427 691.54	427 691.54	442 000.00	442 000.00	420 711.65	420 711.65

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
71	ASSAINISSEMENT EAUX USÉES						
710	ASSAINISSEMENT EAUX USÉES						
710.30	CHARGES DU PERSONNEL						
710.301.03	Surveillance réseau	1 910.00		5 000.00		7 630.00	
710.303.00	Charges sociales	186.70		600.00		765.90	
710.304.00	Charges sociales LPP	55.80		500.00		1 010.30	
710.305.00	Charges sociales APGM-AA	30.65		100.00		136.60	
710.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	2 183.15		6 200.00		9 542.80	
710.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
710.312.00	Electricité des stations de pompage	7 520.25		2 800.00		2 970.60	
710.314.02	Entretien réseau et installations	55 428.87		90 000.00		90 183.90	
710.316.00	Redevances à verser	153.00				153.00	
710.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	63 102.12		92 800.00		93 307.50	
710.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
710.330.00	Pertes sur débiteurs "eaux usées"					1 500.00	
710.331.00	Amortissement ordinaire Collecteurs	177 857.85		174 000.00		74 933.70	
710.331.01	Amortissement ordinaire Step de Mex					1 999.00	
710.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	177 857.85		174 000.00		78 432.70	
710.38	FINANCEMENTS SPECIAUX						
710.380.00	Attribution financements spéciaux égoûts	71 861.83				145 365.30	
710.38	TOTAL FINANCEMENTS SPECIAUX	71 861.83				145 365.30	
710.39	IMPUTATIONS INTERNES						
710.391.00	Intérêts passifs imputés	15 379.00		22 000.00		15 573.00	
710.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES	15 379.00		22 000.00		15 573.00	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
710.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
710.434.00	Taxes annuelles d'égout		637 035.45		625 000.00		641 827.50
710.434.01	Taxes annuelles d'égout Mex		11 227.50		10 000.00		11 227.50
710.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		648 262.95		635 000.00		653 055.00
710	TOTAL ASSAINISSEMENT EAUX USÉES	330 383.95	648 262.95	295 000.00	635 000.00	342 221.30	653 055.00
711	STEP						
711.30	Charge du personnel						
711.301.00	Personnel administratif	6 500.00		7 000.00		6 500.00	
711.301.01	Personnel T.P.			25 000.00			
711.301.02	Conciergerie	128 385.30		86 000.00		102 910.70	
711.301.05	Service de piquet (Step)	4 800.00		5 000.00		4 800.00	
711.303.00	Charges sociales	10 616.20		8 300.00		9 767.50	
711.304.00	Charges sociales LPP	13 691.95		8 700.00		10 930.70	
711.305.00	Charges Amal APGM-AAP	2 202.10		1 500.00		1 754.80	
711.309.00	Autres charges du personnel	407.60				346.85	
711.30	TOTAL Charge du personnel	166 603.15		141 500.00		137 010.55	
711.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
711.352.00	STEP SA	277 550.00		300 000.00		270 504.70	
711.352.01	STEP SA taxe fédérale	40 329.00		40 000.00		40 329.00	
711.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	317 879.00		340 000.00		310 833.70	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
711.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
711.436.03	Refacturation frais de personnel		166 603.15		141 500.00		137 010.55
711.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		166 603.15		141 500.00		137 010.55
711	TOTAL STEP	484 482.15	166 603.15	481 500.00	141 500.00	447 844.25	137 010.55
71	TOTAL ASSAINISSEMENT EAUX USÉES	814 866.10	814 866.10	776 500.00	776 500.00	790 065.55	790 065.55
72	TRAITEMENT DES DÉCHETS						
720	TRAITEMENT DES DÉCHETS						
720.30	CHARGES DU PERSONNEL						
720.300.00	Commission Environnement	10 008.00		15 000.00		10 008.00	
720.301.00	Personnel administratif	25 468.25		29 600.00		38 118.50	
720.301.01	Personnel Déchetterie	35 403.45		25 500.00		24 306.05	
720.303.00	Charges sociales	6 123.85		5 300.00		7 607.40	
720.304.00	Charges sociales LPP	6 609.80		4 800.00		6 221.85	
720.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	1 059.75		900.00		831.60	
720.309.00	Autres charges du personnel	238.05				352.40	
720.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	84 911.15		81 100.00		87 445.80	
720.31	BIENS,SERVICES & MACHINES						
720.311.02	Outillage et matériel	6 195.85		12 000.00		5 711.00	
720.314.02	Entretien bâtiments			3 000.00			
720.318.20	Transport, ramassage des ordures	193 542.85		200 000.00		191 054.70	
720.318.22	Transport, ramassage des verres	14 660.10		12 000.00		12 440.50	
720.318.24	Transport, ramassage de la ferraille	6 688.45					
720.318.26	Transport, ramassage des papiers	25 232.20		25 000.00		24 724.20	
720.318.28	Transport, ramassage des déchets encombrants	60 096.90		70 000.00		71 049.00	
720.318.36	Transport, ramassage du bois	35 643.00		33 000.00		32 384.00	
720.318.38	Transport, ramassage du déchet vert	245.00		2 000.00		1 470.00	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2020	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
720.319.00	Frais divers	8 434.04		5 000.00		2 138.20	
720.31	TOTAL BIENS,SERVICES & MACHINES	350 738.39		362 000.00		340 971.60	
720.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
720.330.00	Pertes sur débiteurs "déchets"	6 705.85		10 000.00		9 766.15	
720.331.00	Amortissement ordinaire bâtiments	11 000.00		15 000.00		12 916.61	
720.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	17 705.85		25 000.00		22 682.76	
720.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
720.352.00	Incinération des ordures SATOM	86 538.60		72 600.00		106 595.65	
720.352.01	Station de compostage	44 800.00		45 000.00		43 846.23	
720.352.02	Déchets de restauration	9 652.00		15 000.00		15 126.00	
720.352.021	GastroVert Private	57 991.00		70 000.00		52 025.00	
720.352.03	Déchets spéciaux des ménages	3 223.05		4 000.00		6 865.45	
720.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	202 204.65		206 600.00		224 458.33	
720.38	FINANCEMENTS SPECIAUX						
720.380.00	Attributions financements spéciaux déchets	12 978.83		45 800.00		14 008.46	
720.38	TOTAL FINANCEMENTS SPECIAUX	12 978.83		45 800.00		14 008.46	
720.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
720.434.00	Taxes annuelles de voirie		637 713.02		680 000.00		644 529.40
720.434.02	Taxes d'utilisation de la décharge		1 410.25		1 000.00		459.75
720.434.03	Participation Lavey pour la déchetterie		20 768.00		20 000.00		20 812.00
720.436.01	Recyclage Papier		-12 877.40		3 000.00		2 691.80
720.436.02	Recyclage PET		2 400.00		2 000.00		2 180.00
720.439.00	Contributions diverses		1 985.00		1 500.00		2 150.00
720.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		651 398.87		707 500.00		672 822.95

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
720.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
720.469.00	Subv. pour le recyclage des verres		17 140.00		13 000.00		16 744.00
720.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		17 140.00		13 000.00		16 744.00
720	TOTAL TRAITEMENT DES DÉCHETS	668 538.87	668 538.87	720 500.00	720 500.00	689 566.95	689 566.95
721	CALORABOIS						
721.30	Charge du personnel						
721.301.00	Personnel administratif	4 000.00		4 000.00		4 000.00	
721.301.02	Conciergerie	24 878.80		21 700.00		25 124.65	
721.301.05	Service de piquet (Calorabois)	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
721.303.00	Charges sociales	2 586.00		2 100.00		2 186.30	
721.304.00	Charges sociales LPP	2 550.10		2 400.00		2 836.40	
721.305.00	Charges Amal APM-AAP	490.15		400.00		412.05	
721.30	TOTAL Charge du personnel	36 505.05		32 600.00		36 559.40	
721.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
721.436.03	Refacturation frais de personnel		36 505.05		32 600.00		36 559.40
721.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		36 505.05		32 600.00		36 559.40
721	TOTAL CALORABOIS	36 505.05	36 505.05	32 600.00	32 600.00	36 559.40	36 559.40
72	TOTAL TRAITEMENT DES DÉCHETS	705 043.92	705 043.92	753 100.00	753 100.00	726 126.35	726 126.35
74	CIMETIÈRES / COLOMBARIUM						
740	CIMETIÈRES / COLOMBARIUM						
740.30	CHARGES DU PERSONNEL						
740.301.00	Personnel administratif	4 160.00		8 000.00		7 134.00	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2020	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
740.301.01	Personnel T.P.	23 107.05		18 900.00		11 998.70	
740.303.00	Charges sociales	3 148.75		2 600.00		1 838.20	
740.304.00	Charges sociales LPP	2 627.95		3 300.00		2 282.85	
740.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	510.15		300.00		333.05	
740.309.00	Autres charges du personnel	30.95				42.70	
740.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	33 584.85		33 100.00		23 629.50	
740.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
740.314.00	Entretien du cimetière	26 211.57		15 000.00		12 526.07	
740.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	26 211.57		15 000.00		12 526.07	
740.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
740.331.00	Amortissement ordinaire cimetière	5 000.00		5 000.00		6 000.00	
740.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	5 000.00		5 000.00		6 000.00	
740.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
740.434.00	Concessions de tombes et colombarium		7 200.00		7 000.00		10 973.10
740.434.04	Taxes d'inhumation		6 350.00		8 000.00		7 650.00
740.434.05	Taxes Colombarium		5 540.00		6 000.00		2 410.00
740.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		19 090.00		21 000.00		21 033.10
740	TOTAL CIMETIÈRES / COLOMBARIUM	64 796.42	19 090.00	53 100.00	21 000.00	42 155.57	21 033.10
74	TOTAL CIMETIÈRES / COLOMBARIUM	64 796.42	19 090.00	53 100.00	21 000.00	42 155.57	21 033.10

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
75	CORRECTION DES EAUX						
750.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
750.314.00	Entretien des torrents et des dépotoirs	20 485.30		7 500.00			
750.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	20 485.30		7 500.00			
750.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
750.352.01	Evionnaz/entretien Eugine	8 438.30		5 000.00		1 193.40	
750.439.00	Contributions diverses entretien torrents		8 108.00				8 081.25
750.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	8 438.30	8 108.00	5 000.00		1 193.40	8 081.25
750.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
750.461.00	Subside cantonal entretien torrents		8 392.75		2 000.00		15 306.30
750.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		8 392.75		2 000.00		15 306.30
75	TOTAL CORRECTION DES EAUX	28 923.60	16 500.75	12 500.00	2 000.00	1 193.40	23 387.55
76	PROTECTION EBOULEMENTS						
760.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
760.314.00	Entretien des ouvrages de protection	20 934.35		3 000.00		23.90	
760.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	20 934.35		3 000.00		23.90	
760.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
760.331.00	Amortissement ordinaire Falaises des Fingles	3 501.95				4 299.75	
760.331.01	Amortissement ordinaire Barrage St-Barthélémy	3 800.92		21 000.00		1 581.17	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
760.331.02	Amortissement ordinaire Dignes Mauvoisin	18 000.00		19 000.00		20 282.05	
760.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	25 302.87		40 000.00		26 162.97	
76	TOTAL PROTECTION EBOULEMENTS	46 237.22		43 000.00		26 186.87	
77	PROTECTION DE LA NATURE						
770	PROTECTION DE LA NATURE						
770.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
770.314.00	Concept Bois-Noir					312 193.91	
770.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.					312 193.91	
770.45	RESTITUTION DE COLLEC. PUBLIQUES						
770.450.00	Participation OFROU						312 193.91
770.45	TOTAL RESTITUTION DE COLLEC. PUBLIQUES						312 193.91
770	TOTAL PROTECTION DE LA NATURE					312 193.91	312 193.91
77	TOTAL PROTECTION DE LA NATURE					312 193.91	312 193.91
78	PROTECTION ENVIRONNEMENT						
780	TOILETTES PUBLIQUES						
780.30	CHARGES DU PERSONNEL						
780.301.01	Personnel T.P.	53 980.50		43 500.00		46 487.25	
780.303.00	Charges sociales	5 210.90		4 200.00		4 410.10	
780.304.00	Charges sociales LPP	4 358.35		3 700.00		3 944.90	
780.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	1 015.70		800.00		807.95	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2020	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
780.309.00	Autres charges du personnel	246.60				374.45	
780.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	64 812.05		52 200.00		56 024.65	
780.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
780.312.00	Eau, énergie, combustible	371.50		500.00		223.85	
780.314.00	Entretien WC publics	290.80		3 000.00		42.53	
780.319.00	Frais divers			500.00			
780.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	662.30		4 000.00		266.38	
780	TOTAL TOILETTES PUBLIQUES	65 474.35		56 200.00		56 291.03	
78	TOTAL PROTECTION ENVIRONNEMENT	65 474.35		56 200.00		56 291.03	
79	AMÉNAGEMENT						
790	AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE						
790.30	CHARGES DU PERSONNEL						
790.300.00	Commission d'édilité	10 008.00		10 000.00		10 008.00	
790.301.00	Personnel administratif	112 834.95		109 900.00		107 142.55	
790.301.01	Personnel T.P.	100.90		200.00		279.40	
790.301.02	Conciergerie			1 300.00			
790.303.00	Charges sociales	11 871.15		10 600.00		11 278.60	
790.304.00	Charges sociales LPP	12 238.50		8 500.00		10 994.60	
790.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	2 151.75		1 900.00		1 912.90	
790.309.00	Autres charges du personnel	12 015.65				1 458.10	
790.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	161 220.90		142 400.00		143 074.15	
790.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
790.310.00	Fournitures de bureau	2 395.61		500.00		2 095.59	
790.311.02	Logiciel informatique	6 547.15		7 000.00		6 547.15	
790.318.02	Mises à l'enquête	3 954.10		5 000.00		3 449.41	
790.318.03	Honoraires	6 914.15		2 000.00		1 010.95	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2020	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
790.318.06	Géomètre officiel	4 490.15		5 000.00		226.15	
790.318.08	Plan d'aménagement du territoire	91.55					
790.318.10	Demandes d'autorisation de bâtir	3 196.22		3 000.00		2 110.63	
790.319.00	Frais divers	65 627.28		15 000.00		11 062.74	
790.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	93 216.21		37 500.00		26 502.62	
790.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
790.331.00	Amortissement ordinaire Aménagement des Iles	15 000.00		15 000.00		17 000.00	
790.331.05	Amortissement ordinaire PAZ	48 172.55		37 000.00		41 010.05	
790.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	63 172.55		52 000.00		58 010.05	
790.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
790.351.00	Autorisations cantonales de bâtir	12 616.00		20 000.00		26 204.26	
790.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	12 616.00		20 000.00		26 204.26	
790.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
790.431.00	Autorisations de bâtir		58 473.00		45 000.00		82 210.00
790.431.05	Permis de fouille				2 000.00		100.00
790.431.06	Permis d'habiter		4 520.00		2 000.00		7 020.00
790.431.10	Participations communes voisines		1 640.00		2 500.00		2 220.00
790.437.00	Amendes infraction RCCZ						5 400.00
790.439.00	Participations diverses		400.00		500.00		100.00
790.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		65 033.00		52 000.00		97 050.00
790	TOTAL AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE	330 225.66	65 033.00	251 900.00	52 000.00	253 791.08	97 050.00
79	TOTAL AMÉNAGEMENT	330 225.66	65 033.00	251 900.00	52 000.00	253 791.08	97 050.00
7	TOTAL PROTECTION ET AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEME	2 483 258.81	2 048 225.31	2 388 300.00	2 046 600.00	2 628 715.41	2 390 568.11

Comptes de fonctionnement

8. Economie publique

8 Economie Publique

Un commentaire est apporté à tous les comptes – hors comptes d’amortissement – dont le dépassement avec le budget est supérieur à 10% et CHF 5'000.-.

La masse salariale est imputée soit de manière effective, soit au travers de clés de répartition. Les comptes peuvent donc varier par rapport aux budgets prévus, ainsi que par rapport aux comptes des années précédentes. Le tableau « Evolution de la masse salariale à charge de la Municipalité » est le plus à même d’apporter les précisions nécessaires par rapport à la masse salariale totale de la Municipalité.

840.366.00 Etat du Valais – Service des monuments historiques – demande de participation à hauteur de 10 % à la réfection de la Maison Cocatrix (Fondation Ateliers d’Artistes), soit un montant à notre charge à imputer dans les comptes 2020 de Frs 70'000.-.

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
8	ÉCONOMIE PUBLIQUE						
80	AGRICULTURE						
800	AGRICULTURE						
800.30	CHARGES DU PERSONNEL						
800.301.03	Inspecteur du bétail	2 337.55		3 000.00		2 759.40	
800.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	2 337.55		3 000.00		2 759.40	
800.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
800.319.00	Frais divers	129.70				79.70	
800.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	129.70				79.70	
800	TOTAL AGRICULTURE	2 467.25		3 000.00		2 839.10	
80	TOTAL AGRICULTURE	2 467.25		3 000.00		2 839.10	
81	SYLVICULTURE						
810.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
810.352.00	Triage forestier	26 010.49		22 000.00		22 556.84	
810.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	26 010.49		22 000.00		22 556.84	
81	TOTAL SYLVICULTURE	26 010.49		22 000.00		22 556.84	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
83	TOURISME						
830	TOURISME						
830.30	CHARGES DU PERSONNEL						
830.300.00	Commission Tourisme	7 005.60		7 000.00		7 005.60	
830.301.00	Personnel administratif	185 566.85		143 200.00		172 333.35	
830.301.01	Personnel T.P.			6 800.00		1 143.10	
830.301.02	Conciergerie	2 900.30		2 600.00		2 850.55	
830.303.00	Charges sociales	18 814.45		14 200.00		17 463.90	
830.304.00	Charges sociales LPP	14 620.60		12 300.00		12 412.95	
830.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	3 390.50		2 400.00		3 088.15	
830.309.00	Autres charges du personnel	1 736.15				1 176.50	
830.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	234 034.45		188 500.00		217 474.10	
830.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
830.310.00	Fournitures de bureau + Imprimés	2 694.17		8 000.00		6 345.55	
830.310.01	Journaux + publications	4 974.70		10 000.00		8 376.75	
830.311.00	Installations et équipements touristiques	807.75		5 000.00		3 997.00	
830.311.01	Informatique	7 556.13		5 000.00		3 760.00	
830.312.00	Eau, énergie, combustible	695.35		1 000.00		867.70	
830.313.00	Frais de conciergerie			500.00		612.20	
830.316.00	Loyers	10 440.00		10 500.00		10 440.00	
830.317.00	Fête Nationale	2 917.49		25 000.00		9 253.20	
830.317.01	Frais de réceptions	357.15		3 000.00		1 200.50	
830.317.02	Animations diverses	5 870.35		10 000.00		12 689.90	
830.317.03	Frais de déplacement			1 000.00			
830.318.00	Frais de communication	2 719.15		2 500.00		1 978.60	
830.318.02	Frais de port + CCP	826.65		1 000.00		202.55	
830.318.03	Site Internet	2 024.75		2 500.00		4 159.85	
830.318.04	Assurances choses & RC			1 500.00		534.20	
830.319.00	Frais divers	1 137.11		2 000.00		3 292.40	
830.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	43 020.75		88 500.00		67 710.40	
830.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
830.331.00	Amortissement ordinaire Bureau O.T.	3 000.00		3 000.00		3 000.00	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2020	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
830.331.01	Amortissement ordinaire Pro Agauno	50 000.00		50 000.00		50 000.00	
830.331.02	Amortissement ordinaire Infrastruct. tourisme	3 000.00		10 000.00		4 000.00	
830.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	56 000.00		63 000.00		57 000.00	
830.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
830.365.00	Société de Développement	15 000.00		15 000.00		15 000.00	
830.365.01	Part. structure régionale	18 650.00		15 000.00		15 900.00	
830.365.02	Promotion touristique et culturelle	64 232.76		80 000.00		79 337.30	
830.365.03	Subside Société village de Mex	3 000.00		3 000.00		3 000.00	
830.365.04	Lumina					50 000.00	
830.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	100 882.76		113 000.00		163 237.30	
830.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
830.431.00	Taxe de séjour		29 069.55		40 000.00		41 703.55
830.434.00	Prestations de service		30 244.30		5 000.00		35 270.65
830.436.02	Encaissements APG-CM-SUVA		15 428.65		500.00		473.40
830.439.00	Contributions diverses		666.21		2 000.00		14 264.50
830.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		75 408.71		47 500.00		91 712.10
830	TOTAL TOURISME	433 937.96	75 408.71	453 000.00	47 500.00	505 421.80	91 712.10
83	TOTAL TOURISME	433 937.96	75 408.71	453 000.00	47 500.00	505 421.80	91 712.10
84	INDUST. ARTISANAT & COMM.						
840.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
840.314.00	Entretien des bâtiments Grotte	7 714.55		10 000.00		71 870.55	
840.318.05	Promotion de l'industrie et du commerce	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
840.319.00	Divers			1 000.00			
840.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	12 714.55		16 000.00		76 870.55	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
840.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
840.331.00	Amortissement ordinaire "bâtiments protégés"	29 000.00		29 000.00		32 000.00	
840.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	29 000.00		29 000.00		32 000.00	
840.36	SUBVENTIONS ACCORDÉES						
840.366.00	Subside rénovation des façades	93 329.51		30 000.00		14 667.75	
840.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDÉES	93 329.51		30 000.00		14 667.75	
840.42	REVENUS DES BIENS						
840.427.00	Location Grotte-aux-Fées		19 517.15		20 000.00		21 405.00
840.436.00	Redevances publicitaires		600.00		600.00		600.00
840.42	TOTAL REVENUS DES BIENS		20 117.15		20 600.00		22 005.00
84	TOTAL INDUST. ARTISANAT & COMM.	135 044.06	20 117.15	75 000.00	20 600.00	123 538.30	22 005.00
86	ENERGIE						
860	ELECTRICITÉ						
860.30	CHARGES DU PERSONNEL						
860.300.00	Commission Electricité	5 004.00		5 000.00		5 004.00	
860.301.00	Personnel administratif	77 468.95		78 700.00		136 671.10	
860.301.01	Personnel T.P.	3 143.60		7 000.00		14 911.75	
860.301.02	Conciergerie			1 300.00		424.20	
860.303.00	Charges sociales	16 103.70		8 400.00		14 269.90	
860.304.00	Charges sociales LPP	8 095.25		10 300.00		14 180.60	
860.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	1 757.60		1 400.00		1 525.50	
860.309.00	Autres charges du personnel	47.35				189.35	
860.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	111 620.45		112 100.00		187 176.40	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
860.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
860.311.00	Achat matériel/outillage					3 977.00	
860.311.01	Mobilier et Machines					800.00	
860.311.02	Informatique programmation					7 349.30	
860.312.00	Achat du courant					686 728.94	
860.312.01	Achat taxes fédérales RPC + Prot.eaux+poissons					417 491.63	
860.312.02	Achat services système Swissgrid					43 268.05	
860.312.03	Achat acheminement					1 097 556.20	
860.314.00	Entretien et réparation compteurs					12 305.85	
860.314.02	Entretien réseau					126 043.74	
860.314.03	Frais d'introduction					36 360.45	
860.314.034	Frais Energies renouvelables					985.00	
860.317.00	Rétribution énergies renouvelables					45 094.20	
860.318.02	Frais de port					6 218.60	
860.319.00	Frais divers					32 736.75	
860.319.01	Impôts cantonaux					24 700.00	
860.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.					2 541 615.71	
860.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
860.330.00	Pertes sur débiteurs "Electricité"	1 416.55				3 548.40	
860.331.00	Amortissements ordinaires Service électrique	9 000.00				27 000.00	
860.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	10 416.55				30 548.40	
860.39	IMPUTATIONS INTERNES						
860.390.00	Frais administratifs imputés					12 000.00	
860.39	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES					12 000.00	
860.4	PARTICIPATIONS PERMANENTES						
860.41	PATENTES & CONCESSIONS						
860.426.00	Revenus Société électrique				335 000.00		
860.41	TOTAL PATENTES & CONCESSIONS				335 000.00		

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
860.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
860.434.00	Abonnés énergie						1 007 940.15
860.434.01	Abonnés RPC+Prot.eaux+poissons						434 119.55
860.434.02	Abonnés services-système						45 134.60
860.434.03	Abonnés acheminement						1 687 150.40
860.434.09	Abonnés divers						2 073.64
860.434.10	Recettes diverses Energies renouvelables						20 664.50
860.436.00	Travaux refacturés divers						47 480.69
860.439.01	Refacturation Société électrique		111 620.45		112 100.00		
860.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		111 620.45		112 100.00		3 244 563.53
860.48	FINANCEMENTS SPECIAUX						
860.480.00	Attribution financements spéciaux timbre						47 614.80
860.480.01	Attribution financements spéciaux énergie						6 096.57
860.48	TOTAL FINANCEMENTS SPECIAUX						53 711.37
860.4	TOTAL PARTICIPATIONS PERMANENTES		111 620.45		447 100.00		3 298 274.90
860	TOTAL ELECTRICITÉ	122 037.00	111 620.45	112 100.00	447 100.00	2 771 340.51	3 298 274.90
86	TOTAL ENERGIE	122 037.00	111 620.45	112 100.00	447 100.00	2 771 340.51	3 298 274.90
8	TOTAL ÉCONOMIE PUBLIQUE	719 496.76	207 146.31	665 100.00	515 200.00	3 425 696.55	3 411 992.00

Comptes de fonctionnement

9. Finance & impôts

9 Finance & impôts

Un commentaire est apporté à tous les comptes – hors comptes d’amortissement – dont le dépassement avec le budget est supérieur à 10% et CHF 5'000.-.

La masse salariale est imputée soit de manière effective, soit au travers de clés de répartition. Les comptes peuvent donc varier par rapport aux budgets prévus, ainsi que par rapport aux comptes des années précédentes. Le tableau « Evolution de la masse salariale à charge de la Municipalité » est le plus à même d’apporter les précisions nécessaires par rapport à la masse salariale totale de la Municipalité.

- 940.321.04** Il s’agit des intérêts reversés aux débiteurs qui ont payé trop d’acomptes, par exemple pour les tranches d’impôt. Le montant est donc variable. A noter que dès l’imposition 2018 et étant donné les taux en vigueur actuellement sur les marchés monétaires, le Canton a fixé le taux d’intérêt rémunérateur à 0%. La taxation 2018 étant terminée actuellement, l’effet de cette annonce se vérifiera en plein dès l’année comptable 2021.
- 942.314.011** Réaménagement des locaux à la rue Fernand Dubois à la suite de l’arrivée d’un nouveau locataire.
- 942.314.041** Réparation d’une fuite d’eau sur la toiture.
- 942.314.07** Concerne principalement les frais de chauffage et d’énergie du site. La majorité de ces frais sont refacturés au travers des locations (Ministère Public – Police Judiciaire). Seul les frais à charge de la Municipalité sont portés au budget.
- 942.318.03** Règlement définitif du litige concernant le bâtiment au Glarier à la suite de l’arrêt du Tribunal fédéral du 18 août 2020.
- 942.330.10** Création depuis 2018 d’un fonds de rénovation pour les bâtiments du patrimoine financier.

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
9	FINANCES ET IMPÔTS						
90	IMPÔTS						
900	IMPÔT PERSONNES PHYSIQUES						
900.30	CHARGES DU PERSONNEL						
900.301.00	Personnel administratif	49 517.40		52 800.00		50 637.70	
900.303.00	Charges sociales	4 984.25		5 100.00		4 861.10	
900.304.00	Charges sociales LPP	4 321.55		4 000.00		4 210.80	
900.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	922.80		900.00		876.55	
900.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	59 746.00		62 800.00		60 586.15	
900.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
900.310.00	Matériel de bureau	210.20				1 364.82	
900.330.00	Pertes sur débiteurs "impôts"	163 529.20		200 000.00		202 245.85	
900.330.01	Provision pertes sur débiteurs					200 000.00	
900.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	163 739.40		200 000.00		403 610.67	
900.34	PARTICIPATIONS						
900.340.00	Impôts sur imm. bâtis (art. 188)	100 125.90		95 000.00		95 528.95	
900.34	TOTAL PARTICIPATIONS	100 125.90		95 000.00		95 528.95	
900.40	IMPÔTS						
900.400.00	Revenu des personnes physiques		6 787 102.45		6 200 000.00		6 360 855.15
900.400.03	Impôts à la source		350 640.52		350 000.00		391 717.60
900.400.04	Fortune personnes physiques		1 119 241.75		920 000.00		1 079 450.55
900.400.05	Impôt personnel		64 729.45		60 000.00		50 143.65
900.402.00	Fonciers s/personnes physiques		308 897.95		290 000.00		296 357.60
900.402.02	Impôt sur imm. bâtis art.		44 784.40		50 000.00		47 301.05
900.403.00	Impôt s/gains immobiliers		213 523.95		160 000.00		133 796.45
900.403.01	Impôt sur les prestations en capital PP		168 766.50		190 000.00		213 232.65
900.403.03	Impôt sur les gains de loterie		4 112.25				2 587.80
900.405.00	Impôt sur les successions et donations		73 816.15		40 000.00		1 320 666.90

Comptes de fonctionnement		Comptes	2020	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
900.406.00	Impôt sur les chiens		36 640.55		35 000.00		42 381.95
900.40	TOTAL IMPÔTS		9 172 255.92		8 295 000.00		9 938 491.35
900	TOTAL IMPÔT PERSONNES PHYSIQUES	323 611.30	9 172 255.92	357 800.00	8 295 000.00	559 725.77	9 938 491.35
901	IMPÔT PERSONNES MORALES						
901.40	IMPÔTS						
901.401.00	Bénéfice des sociétés		476 896.65		450 000.00		372 317.50
901.401.02	Capital des sociétés		204 594.33		245 000.00		260 662.00
901.402.00	Fonciers s/personnes morales		174 146.11		200 000.00		197 242.45
901.40	TOTAL IMPÔTS		855 637.09		895 000.00		830 221.95
901	TOTAL IMPÔT PERSONNES MORALES		855 637.09		895 000.00		830 221.95
909	AUTRES IMPÔTS						
909.40	IMPÔTS						
909.409.00	Impôt sur les droits de mutation		183 725.65		185 000.00		106 782.65
909.409.04	Amendes fiscales		300.00				
909.40	TOTAL IMPÔTS		184 025.65		185 000.00		106 782.65
909	TOTAL AUTRES IMPÔTS		184 025.65		185 000.00		106 782.65
90	TOTAL IMPÔTS	323 611.30	10 211 918.66	357 800.00	9 375 000.00	559 725.77	10 875 495.95
920	PÉRÉQUATION FINANCIÈRE						
920.44	PÉRÉQUATION FINANCIÈRE						
920.444.01	Répartition fonds péréquation de ressources		2 990 225.00		2 995 000.00		2 929 031.00

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
920.444.03	Aide transitoire du fonds compensation cas rigueur		119 087.00		119 000.00		133 966.00
920.44	TOTAL PÉRÉQUATION FINANCIÈRE		3 109 312.00		3 114 000.00		3 062 997.00
920	TOTAL PÉRÉQUATION FINANCIÈRE		3 109 312.00		3 114 000.00		3 062 997.00
93	QUOTE-PART AUX RECETTES						
930	PATENTES & CONCESSIONS						
930.44	PART A DES RECETTES SANS AFFECTATION						
930.440.00	Produit taxe CO2		2 744.40		5 000.00		6 340.40
930.44	TOTAL PART A DES RECETTES SANS AFFECTATION		2 744.40		5 000.00		6 340.40
930	TOTAL PATENTES & CONCESSIONS		2 744.40		5 000.00		6 340.40
931	PART DES COMMUNES AUX IMPOTS CANTONAUX						
931.35	DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLEC. PUBLIQUES						
931.351.00	Impôts cantonaux	38 527.55		20 000.00		20 000.00	
931.35	TOTAL DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLEC. PUBLIQ	38 527.55		20 000.00		20 000.00	
931	TOTAL PART DES COMMUNES AUX IMPOTS CANTONAUX	38 527.55		20 000.00		20 000.00	
932	PART DES COMMUNES AUX REGALES ET PATENTES						
932.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
932.310.00	Parution au B.O.	751.74				1 152.38	
932.319.00	Frais divers	170.00					
932.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	921.74				1 152.38	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
932.41	PATENTES ET CONCESSIONS						
932.411.00	Redevances hydrauliques Salanfe				7 000.00		8 120.00
932.411.01	Redevances hydrauliques Rhône		42 244.65		40 000.00		44 790.80
932.41	TOTAL PATENTES ET CONCESSIONS		42 244.65		47 000.00		52 910.80
932.44	PART A DES RECETTES SANS AFFECTATION						
932.441.00	Redevances et patentes Etablissements publics		3 547.40		3 500.00		6 368.75
932.441.01	Redevances pour appareils et distributeurs		7 497.40		6 500.00		4 655.00
932.44	TOTAL PART A DES RECETTES SANS AFFECTATION		11 044.80		10 000.00		11 023.75
932	TOTAL PART DES COMMUNES AUX REGALES ET PATENTES	921.74	53 289.45		57 000.00	1 152.38	63 934.55
93	TOTAL QUOTE-PART AUX RECETTES	39 449.29	56 033.85	20 000.00	62 000.00	21 152.38	70 274.95
94	GÉRANCE DE LA FORTUNE & DES DETTES						
940	SERVICE DE LA DETTE						
940.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
940.318.04	Frais bancaires	18 755.00		20 000.00		23 702.17	
940.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	18 755.00		20 000.00		23 702.17	
940.32	INTÉRÊTS PASSIFS						
940.321.00	Int. comptes courants	7 612.53		5 000.00		5 443.78	
940.321.01	Intérêts avances à terme	-9 675.81		3 000.00		-6 325.90	
940.321.04	Intérêts versés aux débiteurs	54 911.35				72 747.10	
940.322.00	Intérêts dettes consolidées	275 805.50		390 000.00		302 199.25	
940.32	TOTAL INTÉRÊTS PASSIFS	328 653.57		398 000.00		374 064.23	

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
940.42	REVENUS DES BIENS						
940.422.04	Intérêts retard - frais récupérés		80 265.90		150 000.00		161 947.38
940.424.20	Rachat A.D.B.		10 583.92		10 000.00		8 631.61
940.425.00	Intérêts sur prêt patrimoine administratif		66 352.15		50 000.00		
940.42	TOTAL REVENUS DES BIENS		157 201.97		210 000.00		170 578.99
940.43	CONTRIBUTIONS						
940.439.00	Produits extraordinaires		2 016.15				5 653.65
940.43	TOTAL CONTRIBUTIONS		2 016.15				5 653.65
940.49	IMPUTATIONS INTERNES						
940.491.150	Part Campus du Scex intérêts		13 518.00		13 000.00		13 926.00
940.491.303	Part Aula CO régional aux intérêts		14 680.00		20 000.00		15 673.00
940.491.340	Part Centre sportif aux intérêts		11 235.00		15 000.00		11 825.00
940.491.342	Part Salles de sport CO régional aux intérêts		14 896.00		20 000.00		15 762.00
940.491.541	Part Crèche-garderie intérêts		1 946.00		3 000.00		2 378.00
940.491.621	Part Parking VM aux intérêts		10 114.00		11 500.00		10 217.00
940.491.700	Part eau potable aux intérêts		24 065.00		25 000.00		22 573.00
940.491.712	Part Evacuation eaux intérêts		15 379.00		22 000.00		15 573.00
940.49	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES		105 833.00		129 500.00		107 927.00
940	TOTAL SERVICE DE LA DETTE	347 408.57	265 051.12	418 000.00	339 500.00	397 766.40	284 159.64
942	IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER						
942.30	CHARGES DU PERSONNEL						
942.300.00	Commission Bâtiments	10 008.00		10 000.00		10 008.00	
942.301.00	Personnel administratif	22 387.60		27 700.00		25 857.00	
942.301.01	Personnel T.P.	27.20		6 400.00		156.80	
942.301.02	Conciergerie	45 375.85		70 700.00		35 672.35	
942.303.00	Charges sociales	7 794.50		9 800.00		7 348.45	
942.304.00	Charges sociales LPP	5 876.10		4 600.00		5 270.55	
942.305.00	Charges Amal+AAP+AANP	1 383.45		4 300.00		479.25	

Comptes de fonctionnement		Comptes	2020	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
942.305.01	Charges sociales AAP+AANP					477.75	
942.305.02	Charges sociales APG					240.65	
942.309.00	Autres charges du personnel	2 677.50				538.65	
942.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	95 530.20		133 500.00		86 049.45	
942.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
942.313.00	Matériel de conciergerie Bâtiments communaux	10 294.81		20 000.00		18 696.77	
942.313.01	Entretien et conciergerie Salles communales	6 518.95		10 000.00		13 440.30	
942.314.00	Charges bâtiment l'Atelier	12 546.10		9 000.00		10 464.68	
942.314.001	Entretien bâtiment l'Atelier	5 246.15		4 000.00		32 548.60	
942.314.01	Charges bât. Grd-Rue 40- Rue Fd Dubois	24 508.85		25 000.00		22 717.06	
942.314.011	Entretien bât. Gd-Rue 40- Rue Fd Dubois	42 002.75		15 000.00		8 588.20	
942.314.02	Charges "Maison Pierre"	9 507.00		12 000.00		9 917.59	
942.314.021	Entretien "Maison Pierre"	294.40		5 000.00		320.85	
942.314.04	Charges Tuilerie Centrale	41 467.77		40 000.00		33 149.72	
942.314.041	Entretien Tuilerie Centrale	20 209.70		5 000.00		6 120.90	
942.314.05	Charges Tuilerie Sud	33 111.65		35 000.00		46 437.63	
942.314.051	Entretien Tuilerie Sud	6 167.44		5 000.00		3 301.15	
942.314.06	Charges Arsenal du Scex	5 111.70		4 500.00		129.25	
942.314.061	Entretien Arsenal du Scex	1 840.05		2 000.00		9 191.90	
942.314.07	Charges Lavigerie	61 744.35		30 000.00		59 603.66	
942.314.071	Entretien Lavigerie	3 035.50		5 000.00		5 337.25	
942.314.12	Charges Bâtiment Duc	17 406.45		35 000.00		16 243.02	
942.314.121	Entretien Bâtiment Duc	3 391.45		5 000.00		3 149.80	
942.318.00	Frais d'administration des titres			4 000.00		493.90	
942.318.03	Honoraires et litiges en cours	636 875.55				808 708.30	
942.318.10	Assurance bâtiments Tuilerie	12 914.70		13 000.00		12 931.24	
942.319.00	Frais divers	5 149.75		10 000.00		29 471.45	
942.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	959 345.07		293 500.00		1 150 963.22	
942.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
942.330.00	Amortissement patrimoine financier	1 689.70				1 243.70	
942.330.10	Attribution provision pour grosses réparations	93 000.00				93 000.00	
942.330.20	Attribution provision pour catastrophe	-200 000.00				400 000.00	
942.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	-105 310.30				494 243.70	

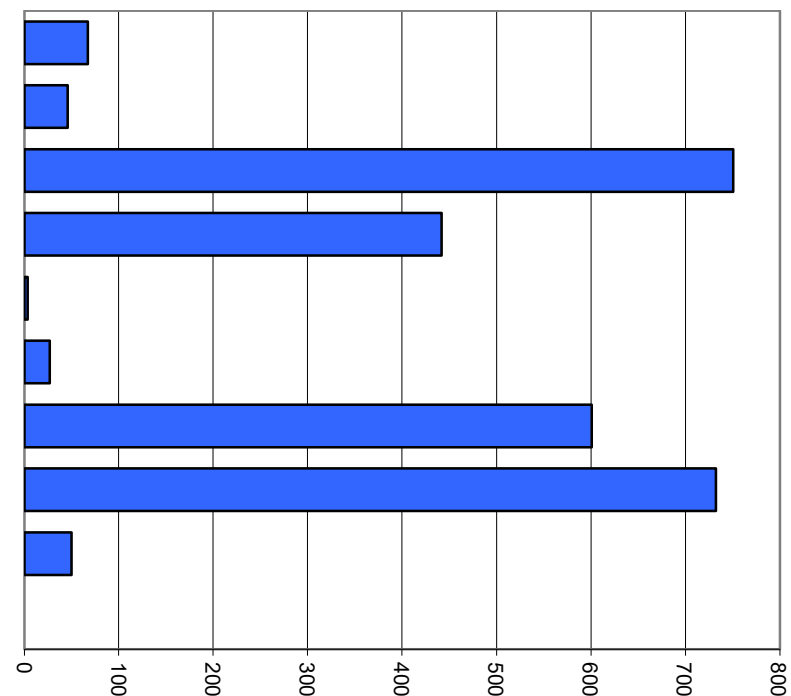
Comptes de fonctionnement		Comptes	2020	Budget	2020	Comptes	2019
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
942.42	REVENUS DES BIENS						
942.422.02	Produits actions et obligations		147 299.12		120 000.00		149 387.80
942.422.03	Tantièmes Holdigaz		30 000.00		30 000.00		30 000.00
942.423.00	Locations bâtiment L'Atelier		67 260.00		67 000.00		64 510.00
942.423.001	Participation s/charges L'Atelier		7 320.00		9 000.00		7 320.00
942.423.01	Locations Bât.Central + Rue F. Dubois		91 050.00		115 000.00		105 150.00
942.423.011	Participation s/charges Bât. du Central + Rue F.D		15 170.00		19 000.00		18 210.00
942.423.02	Locations Maison Pierre		41 900.00		48 000.00		48 000.00
942.423.021	Participation s/charges Maison de la Pierre		7 250.00		8 400.00		8 400.00
942.423.03	Location Tuilerie salle commune		2 000.00		5 000.00		
942.423.04	Location Tuilerie Central		64 950.00		64 500.00		64 950.00
942.423.041	Participation s/charges Tuilerie Central		14 680.00		5 000.00		14 680.00
942.423.05	Location Tuilerie Sud		85 176.00		94 000.00		94 776.00
942.423.051	Participation s/charges Tuilerie Sud		10 200.00		15 000.00		11 400.00
942.423.061	Participation s/charges Lavigerie		12 000.00		15 000.00		12 000.00
942.423.07	Location Bâtiment Duc		114 199.80		114 000.00		114 199.80
942.423.071	Participation s/charges Bâtiment Duc		13 800.00		13 800.00		13 800.00
942.423.09	Locations terrains + places + DDP		24 515.55		26 000.00		22 853.70
942.423.091	DDP Perris		37 855.00		38 000.00		37 855.00
942.423.11	Locations Arsenal du Scex		24 816.00		27 000.00		26 952.00
942.423.12	Locations Lavigerie		123 144.00		123 000.00		123 144.00
942.423.120	Lavigerie Participation Bas-Valais		137 977.45		140 000.00		135 786.25
942.423.121	Locations Lavigerie parking		27 750.00		27 500.00		28 062.50
942.423.14	Locations Salle la Corniche		2 300.00		1 500.00		3 500.00
942.423.15	Locations Caveau des Vignerons		400.00		1 500.00		900.00
942.423.16	Locations Salle du Roxy				5 000.00		1 325.00
942.424.00	Gain patrimoine financier		2 852.81				4 564 337.00
942.429.00	Revenu AITEJ		100 000.00		100 000.00		100 000.00
942.429.01	Panneaux photovoltaïques Tuilerie		14.75		9 000.00		-3 954.65
942.429.02	Locations diverses		16 540.15		10 000.00		29 296.75
942.42	TOTAL REVENUS DES BIENS		1 222 420.63		1 251 200.00		5 826 841.15
942.49	IMPUTATIONS INTERNES						
942.490.00	Lavigerie Minist. public Part de St-Maurice		66 578.40		66 300.00		65 613.80
942.490.02	Location Tuilerie Central bureau APEA		9 600.00		9 600.00		9 600.00
942.490.05	Location bureau police		21 800.00		21 800.00		21 800.00
942.490.06	Location Tuilerie Central bureau Intégration		6 000.00		6 000.00		6 000.00
942.490.07	Location Tuilerie central Langue et formation		3 700.00		3 700.00		3 700.00

Comptes de fonctionnement		Comptes Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2020 Revenus	Comptes Charges	2019 Revenus
942.490.08	Location Tuilerie central Curatelle officielle		10 000.00		10 000.00		10 000.00
942.49	TOTAL IMPUTATIONS INTERNES		117 678.40		117 400.00		116 713.80
942	TOTAL IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER	949 564.97	1 340 099.03	427 000.00	1 368 600.00	1 731 256.37	5 943 554.95
94	TOTAL GÉRANCE DE LA FORTUNE & DES DETTES	1 296 973.54	1 605 150.15	845 000.00	1 708 100.00	2 129 022.77	6 227 714.59
9	TOTAL FINANCES ET IMPÔTS	1 660 034.13	14 982 414.66	1 222 800.00	14 259 100.00	2 709 900.92	20 236 482.49
	Total compte de fonctionnement	22 908 502.42	21 657 912.70	21 648 900.00	20 928 900.00	26 619 946.63	30 307 938.87
	Excédent de revenus ou de charges		1 250 589.72		720 000.00	3 687 992.24	

Détail des comptes d'investissement

Comptes des investissements selon les tâches, dépenses

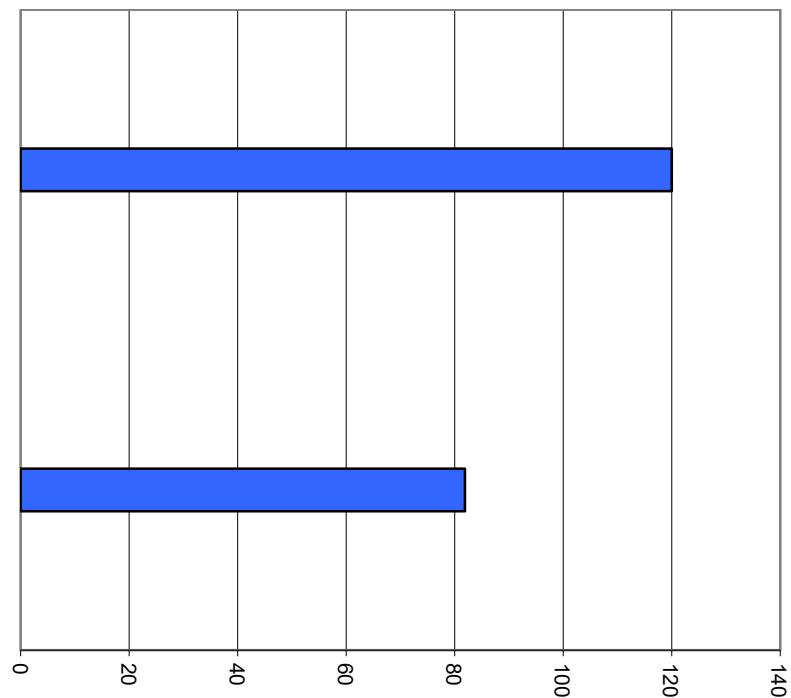
0	Administration générale	2.5%	67'098
1	Sécurité publique	1.7%	45'968
2	Enseignement et formation	27.6%	750'455
3	Culture, loisirs et culte	16.2%	441'837
4	Santé	0.1%	3'513
5	Prévoyance sociale	1.0%	27'058
6	Trafic	22.1%	600'853
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	26.9%	732'347
8	Economie publique, yc services industriels	1.8%	50'000
9	Finances et impôts	0.0%	0
Total			2'719'130



Milliers

Comptes des investissements selon les tâches, recettes

0	Administration générale	0.0%	0
1	Sécurité publique	0.0%	0
2	Enseignement et formation	59.4%	120'000
3	Culture, loisirs et culte	0.0%	0
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	0.0%	0
6	Trafic	0.0%	0
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	40.6%	81'876
8	Economie publique, yc services industriels	0.0%	0
9	Finances et impôts	0.0%	0
Total			201'876



Milliers

Un commentaire est apporté à tous les comptes dont le dépassement avec le budget est supérieur à 10% et CHF 10'000.-.

- 029.506.00** A la suite à une mise à jour des logiciels de notre prestataire - la société Zeit AG - il a été nécessaire de remplacer l'ensemble de nos 8 anciens terminaux par des modèles supportant cette nouvelle version informatique.
- 342.503.01** Le 21 décembre 2020, le décompte final lié à la répartition des coûts entre l'Association du CO et notre Municipalité pour le rachat des parts de l'Aula et des salles de sport du CO Régional a été validé par les parties concernées. Il en ressort que la Municipalité doit encore verser à l'Association du CO un montant de Frs 736'500.- pour solde de tout compte. Etant entendu qu'une provision de l'ordre de Frs 475'000.- avait été créée, le solde – soit Frs 258'943.60 – doit être supporté par les comptes 2020.
- 621.501.03** Au mois de mai 2020 nous avons reçu les factures finales concernant l'installation des horodateurs. La provision à disposition n'a pas suffi à absorber la totalité de cette dépense. Il en résulte un montant excédentaire à porter dans les comptes 2020 de Frs 43'982.88. A noter que pour la première année d'exploitation, les horodateurs ont généré des recettes de l'ordre de Frs 180'000.- contre Frs 70'000.- de recettes pour les années antérieures.
- 700.501.00** Un montant de Frs 60'500.- est imputable à l'élaboration du PDDE (Plan Directeur de Distribution de l'Eau). L'offre de RWB a été validée en novembre 2019, soit après l'élaboration du budget 2020 ; budget qui prévoyait un montant moindre pour ce plan directeur.
- 710.501.03** Une provision de Frs 165'000.- est créée dans les comptes 2020 afin de mettre en place un PGEE (Plan Général d'Evacuation des Eaux) ; support indispensable pour les années (nouvelle Step, mise en séparatif, nouvelle tarification).
- 760.501.02** Réfection des barrières métalliques du barrage C à la suite d'éboulements de pierres rendant l'accès dangereux.
- 790.500.11** Honoraires liés principalement au développement du plan de quartier des Perris.

Comptes d'investissement		Comptes Dépenses	2020 Recettes	Budget Dépenses	2020 Recettes	Comptes Dépenses	2019 Recettes
0	ADMINISTRATION GÉNÉRALE						
02	ADMINISTRATION GÉNÉRALE						
029	ADMINISTRATION GÉNÉRALE, DIVERS						
029.50	INVESTISSEMENTS						
029.503.03	Hôtel de Ville Téléphonie - Numérique					23 988.50	
029.503.04	Hôtel de Ville Valais Excellence	21 540.00		20 000.00			
029.503.05	Hôtel de Ville Site Internet	30 000.00		30 000.00			
029.506.00	Gestion du temps	15 557.80					
029.506.01	Véhicule service de conciergerie					18 400.00	
029.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	67 097.80		50 000.00		42 388.50	
029	TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE, DIVERS	67 097.80		50 000.00		42 388.50	
02	TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE	67 097.80		50 000.00		42 388.50	
0	TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE	67 097.80		50 000.00		42 388.50	

Comptes d'investissement		Comptes Dépenses	2020 Recettes	Budget Dépenses	2020 Recettes	Comptes Dépenses	2019 Recettes
1	SÉCURITÉ PUBLIQUE						
11	POLICE						
113	CORPS DE POLICE						
113.50	INVESTISSEMENTS						
113.503.00	Véhicule	45 967.80		50 000.00			
113.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	45 967.80		50 000.00			
113.66	SUBVENTIONS ACQUISES						
113.665.00	Participations de tiers				20 000.00		
113.66	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES				20 000.00		
113	TOTAL CORPS DE POLICE	45 967.80		50 000.00	20 000.00		
11	TOTAL POLICE	45 967.80		50 000.00	20 000.00		
14	POLICE DU FEU						
140	POLICE DU FEU						
140.50	INVESTISSEMENTS						
140.500.01	Caserne pompier					1 621 925.10	
140.50	TOTAL INVESTISSEMENTS					1 621 925.10	
140.66	SUBVENTIONS ACQUISES						
140.661.01	Subvention caserne pompier						438 600.00

Comptes d'investissement		Comptes Dépenses	2020 Recettes	Budget Dépenses	2020 Recettes	Comptes Dépenses	2019 Recettes
140.661.02	Participation tiers caserne pompier						571 173.10
140.66	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES						1 009 773.10
140	TOTAL POLICE DU FEU					1 621 925.10	1 009 773.10
14	TOTAL POLICE DU FEU					1 621 925.10	1 009 773.10
16	PROTECTION POPULATION & DES BIENS CULTURELS						
160	PROTECTION CIVILE						
160.50	INVESTISSEMENTS						
160.503.00	Abri PCi			100 000.00			
160.50	TOTAL INVESTISSEMENTS			100 000.00			
160.66	SUBVENTIONS ACQUISES						
160.661.00	Subventions cantonales				100 000.00		
160.66	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES				100 000.00		
160	TOTAL PROTECTION CIVILE			100 000.00	100 000.00		
16	TOTAL PROTECTION POPULATION & DES BIENS CULTURELS			100 000.00	100 000.00		
1	TOTAL SÉCURITÉ PUBLIQUE	45 967.80		150 000.00	120 000.00	1 621 925.10	1 009 773.10

Comptes d'investissement		Comptes Dépenses	2020 Recettes	Budget Dépenses	2020 Recettes	Comptes Dépenses	2019 Recettes
2	ENSEIGNEMENT & FORMATION						
21	ECOLES PUBLIQUES OBLIGAT.						
210	ECOLES PRIMAIRES ET ENFANTINES						
210.50	INVESTISSEMENTS						
210.503.02	Ecole primaire 1 + 2	717 620.50		658 000.00		608 288.80	
210.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	717 620.50		658 000.00		608 288.80	
210.66	SUBVENTIONS ACQUISES						
210.661.01	Subventions cantonales		120 000.00		120 000.00		180 000.00
210.66	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		120 000.00		120 000.00		180 000.00
210	TOTAL ECOLES PRIMAIRES ET ENFANTINES	717 620.50	120 000.00	658 000.00	120 000.00	608 288.80	180 000.00
213	ECOLES SECONDAIRE et SUPERIEURE						
213.50	INVESTISSEMENTS						
213.503.00	HEP	32 834.93		39 000.00		37 510.26	
213.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	32 834.93		39 000.00		37 510.26	
213	TOTAL ECOLES SECONDAIRE et SUPERIEURE	32 834.93		39 000.00		37 510.26	
21	TOTAL ECOLES PUBLIQUES OBLIGAT.	750 455.43	120 000.00	697 000.00	120 000.00	645 799.06	180 000.00
2	TOTAL ENSEIGNEMENT & FORMATION	750 455.43	120 000.00	697 000.00	120 000.00	645 799.06	180 000.00

Comptes d'investissement		Comptes Dépenses	2020 Recettes	Budget Dépenses	2020 Recettes	Comptes Dépenses	2019 Recettes
3	CULTURE, LOISIRS & CULTE						
31	MONUMENTS HISTORIQUES ET PROTECTION DES SITES						
310	MONUMENTS HISTORIQUES ET PROTECTION DES SITES						
310.50	INVESTISSEMENTS						
310.500.00	Fouilles archéologiques Participation communale	128 000.00		128 000.00			
310.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	128 000.00		128 000.00			
310	TOTAL MONUMENTS HISTORIQUES ET PROTECTION DES SITE	128 000.00		128 000.00			
31	TOTAL MONUMENTS HISTORIQUES ET PROTECTION DES SITE	128 000.00		128 000.00			
34	SPORTS						
340	CENTRE SPORTIF						
340.50	INVESTISSEMENTS						
340.503.00	Centre sportif scolaire	31 239.31		30 000.00		72 518.23	
340.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	31 239.31		30 000.00		72 518.23	
340	TOTAL CENTRE SPORTIF	31 239.31		30 000.00		72 518.23	
342	TERRAINS & INSTALLATIONS DE SPORTS						
342.50	INVESTISSEMENTS						
342.500.00	Terrain Foot du Scex	23 654.15		30 000.00			

Comptes d'investissement		Comptes Dépenses	2020 Recettes	Budget Dépenses	2020 Recettes	Comptes Dépenses	2019 Recettes
342.503.01	Salles sport CO régional	258 943.60					
342.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	282 597.75		30 000.00			
342	TOTAL TERRAINS & INSTALLATIONS DE SPORTS	282 597.75		30 000.00			
34	TOTAL SPORTS	313 837.06		60 000.00		72 518.23	
3	TOTAL CULTURE, LOISIRS & CULTTE	441 837.06		188 000.00		72 518.23	

Comptes d'investissement		Comptes Dépenses	2020 Recettes	Budget Dépenses	2020 Recettes	Comptes Dépenses	2019 Recettes
4	SANTÉ						
49	AUTRES DEPENSES DE SANTE						
490	AUTRES DEPENSES DE SANTE						
490.50	INVESTISSEMENTS						
490.561.00	Financement dispositif pré-hospitalier	3 513.25		5 000.00		3 495.10	
490.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	3 513.25		5 000.00		3 495.10	
490	TOTAL AUTRES DEPENSES DE SANTE	3 513.25		5 000.00		3 495.10	
49	TOTAL AUTRES DEPENSES DE SANTE	3 513.25		5 000.00		3 495.10	
4	TOTAL SANTÉ	3 513.25		5 000.00		3 495.10	

Comptes d'investissement		Comptes Dépenses	2020 Recettes	Budget Dépenses	2020 Recettes	Comptes Dépenses	2019 Recettes
5	PRÉVOYANCE SOCIALE						
55	HANDICAPÉS						
550.56	SUBVENTIONS ACCORDEES						
550.561.00	Part aux institutions pour handicapés	27 058.29		26 000.00		30 700.67	
550.56	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDEES	27 058.29		26 000.00		30 700.67	
55	TOTAL HANDICAPÉS	27 058.29		26 000.00		30 700.67	
5	TOTAL PRÉVOYANCE SOCIALE	27 058.29		26 000.00		30 700.67	

Comptes d'investissement		Comptes Dépenses	2020 Recettes	Budget Dépenses	2020 Recettes	Comptes Dépenses	2019 Recettes
6	TRAFIC						
610	ROUTES CANTONALES						
610.5	SUBVENTIONS ACCORDEES						
610.56	SUBVENTIONS ACCORDEES						
610.561.00	Part à la construction des routes cantonales	75 106.95		80 000.00		208 299.95	
610.56	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDEES	75 106.95		80 000.00		208 299.95	
610.5	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDEES	75 106.95		80 000.00		208 299.95	
610	TOTAL ROUTES CANTONALES	75 106.95		80 000.00		208 299.95	
620	ROUTES COMMUNALES						
620.50	INVESTISSEMENTS						
620.501.00	Routes communales	457 605.65		450 000.00		69 109.66	
620.506.00	Véhicules T.P.	24 157.75		25 000.00			
620.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	481 763.40		475 000.00		69 109.66	
620	TOTAL ROUTES COMMUNALES	481 763.40		475 000.00		69 109.66	

Comptes d'investissement		Comptes Dépenses	2020 Recettes	Budget Dépenses	2020 Recettes	Comptes Dépenses	2019 Recettes
621	PARKINGS						
621.50	INVESTISSEMENTS						
621.501.03	Gestion des parkings	43 982.88					
621.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	43 982.88					
621	TOTAL PARKINGS	43 982.88					
6	TOTAL TRAFIC	600 853.23		555 000.00		277 409.61	

Comptes d'investissement		Comptes Dépenses	2020 Recettes	Budget Dépenses	2020 Recettes	Comptes Dépenses	2019 Recettes
7	PROTECTION ET AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT						
70	SERVICE DES EAUX						
700	SERVICE DES EAUX						
700.50	INVESTISSEMENTS						
700.501.00	Réseau Eau	98 244.55		65 000.00		149 792.83	
700.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	98 244.55		65 000.00		149 792.83	
700.61	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
700.610.00	Taxes de raccordement au réseau d'eau		10 102.90		20 000.00		19 187.80
700.61	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		10 102.90		20 000.00		19 187.80
700	TOTAL SERVICE DES EAUX	98 244.55	10 102.90	65 000.00	20 000.00	149 792.83	19 187.80
70	TOTAL SERVICE DES EAUX	98 244.55	10 102.90	65 000.00	20 000.00	149 792.83	19 187.80
71	ASSAINISSEMENT EAUX USÉES						
710	ASSAINISSEMENT EAUX USÉES						
710.50	INVESTISSEMENTS						
710.501.03	PGEE	185 544.00					
710.501.09	Canalisations eaux claires et usées	307 586.40		750 000.00		33 444.20	
710.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	493 130.40		750 000.00		33 444.20	

Comptes d'investissement		Comptes Dépenses	2020 Recettes	Budget Dépenses	2020 Recettes	Comptes Dépenses	2019 Recettes
710.61	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
710.610.00	Taxes de raccordement aux égouts		66 274.55		30 000.00		63 408.15
710.61	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		66 274.55		30 000.00		63 408.15
710	TOTAL ASSAINISSEMENT EAUX USÉES	493 130.40	66 274.55	750 000.00	30 000.00	33 444.20	63 408.15
71	TOTAL ASSAINISSEMENT EAUX USÉES	493 130.40	66 274.55	750 000.00	30 000.00	33 444.20	63 408.15
72	TRAITEMENT DES DÉCHETS						
720	TRAITEMENT DES DÉCHETS						
720.50	INVESTISSEMENTS						
720.507.00	Mex - Assainissement décharge					31 682.60	
720.508.00	Ecopoints Amélioration					35 234.01	
720.50	TOTAL INVESTISSEMENTS					66 916.61	
720	TOTAL TRAITEMENT DES DÉCHETS					66 916.61	
72	TOTAL TRAITEMENT DES DÉCHETS					66 916.61	
76	PROTECTION EBOULEMENTS						
760.50	INVESTISSEMENTS						
760.501.00	Falaises des Fingles					30 299.75	
760.501.02	Barrages St-Barthélémy	33 799.92				24 953.62	
760.501.04	Torrent du St-Barthélémy			200 000.00		5 282.05	
760.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	33 799.92		200 000.00		60 535.42	

Comptes d'investissement		Comptes Dépenses	2020 Recettes	Budget Dépenses	2020 Recettes	Comptes Dépenses	2019 Recettes
760.61	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
760.610.08	Torrent du St-Barthélemy Convention 2015/2016/2017						63 369.15
760.61	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS						63 369.15
760.66	SUBVENTIONS ACQUISES						
760.661.00	Subventions cantonales Falaises des Fingles		5 498.05				
760.661.05	Subventions cantonales Torrent St-Barthélemy				19 000.00		187 002.30
760.665.00	Participations de tiers Torrent St-Barthélemy				176 000.00		
760.66	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		5 498.05		195 000.00		187 002.30
76	TOTAL PROTECTION EBOULEMENTS	33 799.92	5 498.05	200 000.00	195 000.00	60 535.42	250 371.45
79	AMÉNAGEMENT						
790	AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE						
790.50	INVESTISSEMENTS						
790.500.04	Révision plan aménagement de zone	32 626.95		50 000.00		72 122.60	
790.500.11	Planifications spéciales Etudes circulation	74 545.60				34 292.45	
790.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	107 172.55		50 000.00		106 415.05	
790	TOTAL AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE	107 172.55		50 000.00		106 415.05	
79	TOTAL AMÉNAGEMENT	107 172.55		50 000.00		106 415.05	
7	TOTAL PROTECTION ET AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEME	732 347.42	81 875.50	1 065 000.00	245 000.00	417 104.11	332 967.40

Comptes d'investissement		Comptes Dépenses	2020 Recettes	Budget Dépenses	2020 Recettes	Comptes Dépenses	2019 Recettes
8	ÉCONOMIE PUBLIQUE						
83	TOURISME						
830	TOURISME						
830.50	INVESTISSEMENTS						
830.565.01	Pro Agauno (2015-2022)	50 000.00		50 000.00		50 000.00	
830.50	TOTAL INVESTISSEMENTS	50 000.00		50 000.00		50 000.00	
830	TOTAL TOURISME	50 000.00		50 000.00		50 000.00	
83	TOTAL TOURISME	50 000.00		50 000.00		50 000.00	
86	ENERGIE						
860	ELECTRICITÉ						
860.50	INVESTISSEMENTS						
860.501.10	Réseau basse tension					124 228.00	
860.50	TOTAL INVESTISSEMENTS					124 228.00	

Comptes d'investissement		Comptes Dépenses	2020 Recettes	Budget Dépenses	2020 Recettes	Comptes Dépenses	2019 Recettes
860.61	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
860.610.00	Taxes de raccordement au réseau électrique						53 730.00
860.61	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS						53 730.00
860	TOTAL ELECTRICITÉ					124 228.00	53 730.00
86	TOTAL ENERGIE					124 228.00	53 730.00
8	TOTAL ÉCONOMIE PUBLIQUE	50 000.00		50 000.00		174 228.00	53 730.00
	Total compte d'investissement	2 719 130.28	201 875.50	2 786 000.00	485 000.00	3 285 568.38	1 576 470.50
	Investissements nets		2 517 254.78		2 301 000.00		1 709 097.88

Détail du bilan

COMMUNE DE ST-MAURICE		Bilan 2020	Bilan 2019
B1	ACTIF		
B10	PATRIMOINE FINANCIER		
B10.10	DISPONIBILITÉS		
B10.100	CAISSE		
B10.100.00	Caisse	3 422.45	6 717.45
B10.100.02	Caisse Contrôle des habitants	3 791.40	3 782.30
B10.100.113	Caisse Police	3 099.65	3 490.60
B10.100.54	Caisse Crèche-garderie	413.70	754.50
B10.100.83	Caisse Office Tourisme	1 455.50	3 882.65
B10.100	CAISSE	12 182.70	18 627.50
B10.101	COMPTES POSTAUX		
B10.101.00	CCP - 19-320-0	663 887.80	311 059.97
B10.101.01	CCP Police 17-560729-8	34 768.47	25 954.18
B10.101	COMPTES POSTAUX	698 656.27	337 014.15
B10.102	BANQUES		
B10.102.00	Crédit Suisse 708809-71	137 792.22	30 997.10
B10.102.01	BCVs L 0100.58.45	27 736.45	20 104.45
B10.102.02	BCVs 100.990.94.04 sports+jumelage	1 037.15	2 942.10
B10.102.05	UBS SA H3-183269-0	39 261.26	13 174.06
B10.102.09	Raiffeisen 1009.38	206 812.90	61 506.85
B10.102	BANQUES	412 639.98	128 724.56
B10.10	DISPONIBILITÉS	1 123 478.95	484 366.21
B10.11	AVOIRS PATRI. FINANCIER		
B10.112	IMPÔTS À ENCAISSER DÉBITEURS / CONTRIBUABLES		
B10.112.00	Débiteurs collectifs	3 095 355.95	4 456 091.06
B10.112.02	Impôts à notifier	9 097 000.00	8 831 000.00
B10.112	IMPÔTS À ENCAISSER DÉBITEURS / CONTRIBUABLES	12 192 355.95	13 287 091.06
B10.115	AUTRES DÉBITEURS		
B10.115.02	Débiteurs APEA	4 655.00	6 850.00
B10.115.113	Débiteurs police	4 440.00	11 656.00
B10.115	AUTRES DÉBITEURS	9 095.00	18 506.00
B10.11	AVOIRS PATRI. FINANCIER	12 201 450.95	13 305 597.06
B10.12	PLACEMENTS PATRIMOINE FINANCIER		
B10.121	ACTIONS & PARTS SOCIALES		
B10.121.01	Club d'aviation des Placettes, Bex	1.00	1.00
B10.121.02	F.M.V.	355 440.00	355 440.00
B10.121.03	Holdigaz SA	1 448 460.00	1 448 460.00
B10.121.04	Station d'épuration	1.00	1.00
B10.121.05	Tunnel Grd-St-Bernard SA	5 000.00	5 000.00

COMMUNE DE ST-MAURICE		Bilan 2020	Bilan 2019
B10.121.06	Satom	1.00	1.00
B10.121.07	CCF SA	7 000.00	7 000.00
B10.121.08	Radio Rhône SA	1.00	1.00
B10.121.09	BCVs SA	3 720.00	3 720.00
B10.121.10	TéléMarécottes SA	1.00	1.00
B10.121.11	Cellviosa	1.00	1.00
B10.121.12	CRTO	1.00	1.00
B10.121.13	Valais Incoming SA	1.00	1.00
B10.121.14	Parts sociales SCHM Mex		1.00
B10.121.15	Cie Navigation sur le lac Léman	1.00	1.00
B10.121.18	TPC SA	1.00	1.00
B10.121.19	AGEPP SA	43 400.00	43 400.00
B10.121.20	SES Energies SA	1 400 000.00	1 400 000.00
B10.121.32	Radio Chablais SA	1.00	1.00
B10.121	ACTIONS & PARTS SOCIALES	3 263 031.00	3 263 032.00
B10.122	PRÊTS		
B10.122.801	Prêt Théâtre du Martolet	300 000.00	320 000.00
B10.122.860	Prêt SES Energies SA	3 611 918.72	
B10.122.900	Prêt A.I.T.E.J.		42 500.00
B10.122.910	Prêt AGEPP SA	74 428.12	73 258.40
B10.122	PRÊTS	3 986 346.84	435 758.40
B10.123	IMMEUBLES & TERRAINS PATRIMOINE FINANCIER		
B10.123.00	Maison de la Pierre	985 000.00	985 000.00
B10.123.01	Bâtiment Lavigerie	4 565 000.00	4 565 000.00
B10.123.03	Bâtiment Av. Simplon 5 (ex-Bochatay)	1 409 000.00	1 409 000.00
B10.123.04	Bâtiment du Central	285 000.00	285 000.00
B10.123.05	Campus du Scex 2006	2 020 000.00	1 980 000.00
B10.123.06	Bâtiment Rue F. Dubois 42	250 000.00	250 000.00
B10.123.07	Cave Place Ste-Marie (caveau des vigneron)	20 000.00	20 000.00
B10.123.09	Cave Keller	1.00	1.00
B10.123.10	Immeubles des Perris (ancienne cimenterie)	800 000.00	800 000.00
B10.123.100	Terrains des Iles	1.00	1.00
B10.123.101	Terrains de l'île d'Epine	45 000.00	45 000.00
B10.123.102	Terrains des Perrières	160 000.00	160 000.00
B10.123.103	Terrains du Glarier	155 000.00	155 000.00
B10.123.104	Immeubles du Scex (dépôt voirie)	1.00	1.00
B10.123.105	Terrains de la Preyse	3 000.00	3 000.00
B10.123.106	Terrain parcelle 2806	8 000.00	8 000.00
B10.123.107	Immeubles du Scex Ex-Arsenal	180 000.00	180 000.00
B10.123.108	Terrains La Borette	118 000.00	118 000.00
B10.123.109	Terrains du Scex N° 395-396-397-2133	278 000.00	278 000.00
B10.123.11	Bâtiment "Duc" (parcelles 108-109-110)	4 623 000.00	4 615 000.00
B10.123.12	Bâtiments Tuilerie	3 679 000.00	3 650 000.00
B10.123.13	Parcelle 1395 Terrain de jeu Cettou	60 000.00	60 000.00
B10.123.14	Terrain parcelle 1392	65 000.00	65 000.00
B10.123.15	Maison communale de Mex	410 000.00	410 000.00
B10.123.17	Camp Scex Bât. 1-2-3 + Vest. FC	490 000.00	490 000.00

COMMUNE DE ST-MAURICE		Bilan 2020	Bilan 2019
B10.123.18	Source du Martolet	150 000.00	150 000.00
B10.123.19	PPE 5103 Le Jorat - Evionnaz	1.00	1.00
B10.123	IMMEUBLES & TERRAINS PATRIMOINE FINANCIER	20 758 004.00	20 681 004.00
B10.129	AUTRES PLACEMENTS		
B10.129.00	Centrale photovoltaïque C.O.	187 832.00	187 832.00
B10.129	AUTRES PLACEMENTS	187 832.00	187 832.00
B10.12	PLACEMENTS PATRIMOINE FINANCIER	28 195 213.84	24 567 626.40
B10.13	ACTIFS TRANSITOIRES PATRIMOINE FINANCIER		
B10.139	ACTIFS TRANSITOIRES		
B10.139.00	Charges payées d'avance	617 900.20	426 016.37
B10.139.02	Produits et subventions à recevoir	2 508 484.16	6 941 334.92
B10.139.03	Impôt anticipé à récupérer	102 290.61	187 866.30
B10.139	ACTIFS TRANSITOIRES	3 228 674.97	7 555 217.59
B10.13	ACTIFS TRANSITOIRES PATRIMOINE FINANCIER	3 228 674.97	7 555 217.59
B10	PATRIMOINE FINANCIER	44 748 818.71	45 912 807.26
B11.14	INVESTISSEMENTS PROPRES PATRIMOINE ADMINISTRATIF		
B11.140	TERRAINS NON BÂTIS		
B11.140.790	Aménagement divers	242 000.00	242 000.00
B11.140.791	Terrain des Marais	1.00	1.00
B11.140.793	Place du village de Mex	21 000.00	21 000.00
B11.140.794	Parcelle n° 479 Ile d'Epines	61 000.00	61 000.00
B11.140	TERRAINS NON BÂTIS	324 001.00	324 001.00
B11.141	OUVRAGES DE GÉNIE CIVIL		
B11.141.000	Routes communales	1 509 000.00	1 220 000.00
B11.141.200	Routes cantonales	1.00	1.00
B11.141.210	Groupe scolaire aménagements extérieurs	157 000.00	174 000.00
B11.141.330	Place de Jeux Beaulieu	47 000.00	52 000.00
B11.141.342	Terrain de football du Scex	106 000.00	95 000.00
B11.141.3421	Terrains de tennis	31 000.00	35 000.00
B11.141.349	Piste Vita urbaine	13 000.00	14 000.00
B11.141.390	Step de Mex	1.00	1.00
B11.141.6100	Avenue d'Agaune	4 312 000.00	4 530 000.00
B11.141.6101	Giratoires	40 000.00	44 000.00
B11.141.620	Zone 30 Km/h.	143 000.00	159 000.00
B11.141.6200	Place de la gare	93 000.00	103 000.00
B11.141.6210	Place SMVM + Parking ss	311 000.00	346 000.00
B11.141.63	Local du Scex voirie	12 000.00	13 000.00
B11.141.700	Réseau d'eau	922 000.00	937 000.00
B11.141.700.1	Captages Réseau d'eau	242 000.00	269 000.00
B11.141.700.2	Réservoirs Réseau d'eau	53 000.00	59 000.00
B11.141.7021	Traitement des eaux	59 000.00	66 000.00
B11.141.710	PGEE	92 000.00	1.00
B11.141.710.0	Collecteurs Eaux usées	157 000.00	1.00

COMMUNE DE ST-MAURICE		Bilan 2020	Bilan 2019
B11.141.710.1	Egouts Eaux usées	1.00	1.00
B11.141.710.2	Stations de relevage Eaux usées	1.00	1.00
B11.141.720	Déchetterie - Moloks - GastroVert	99 000.00	110 000.00
B11.141.7201	Moloks	1.00	1.00
B11.141.740	Cimetière	47 000.00	52 000.00
B11.141.760	Protection - rocher	24 000.00	33 000.00
B11.141.761	Torrents - digues	163 000.00	181 000.00
B11.141.762	St-Barthélémy - barrage	30 000.00	1.00
B11.141.7900	Réaménagement des Iles	136 000.00	151 000.00
B11.141.862	Eclairage public Epinassey	82 000.00	91 000.00
B11.141	OUVRAGES DE GÉNIE CIVIL	8 880 005.00	8 734 008.00
B11.143	TERRAINS BÂTIS		
B11.143.029	Hôtel de Ville	271 000.00	280 000.00
B11.143.122	Office d'instruction pénale - Lavigerie	96 000.00	107 000.00
B11.143.140	Local du feu de Mex	765 000.00	850 000.00
B11.143.150	Camp Scex Bât. 1-2-3 + vest. F.C.	1.00	1.00
B11.143.160	Abri P.C. EGT	1.00	1.00
B11.143.161	Abri P.C. Home St-Jacques	1.00	1.00
B11.143.210	Groupe scolaire primaire	1 662 000.00	1 250 000.00
B11.143.2111	Collège de la Tuilerie Transformations	164 000.00	182 000.00
B11.143.213	HEP	503 000.00	527 000.00
B11.143.300	Médiathèque	31 000.00	35 000.00
B11.143.303	Bâtiment Lavigerie Transformations	101 000.00	112 000.00
B11.143.3031	Bâtiment Epinassey	19 000.00	21 000.00
B11.143.3032	Bâtiment Scout	28 000.00	31 000.00
B11.143.3034	Aula CO régional	1 968 000.00	2 187 000.00
B11.143.3036	Bât. Tuilerie Nord	55 000.00	61 000.00
B11.143.340	Centre sportif scolaire	1 342 000.00	1 460 000.00
B11.143.342	Salles de sport CO régional	3 184 000.00	3 280 000.00
B11.143.541	Crèche - garderie	191 000.00	212 000.00
B11.143.830	Bureaux Office Tourisme	25 000.00	28 000.00
B11.143.840	Grotte aux Fées	1.00	1.00
B11.143	TERRAINS BÂTIS	10 405 004.00	10 623 004.00
B11.146	MOBILIER, MACH. & VÉHICULES		
B11.146.029	Véhicule service conciergerie	8 400.00	14 400.00
B11.146.0292	Informatique commune Mex	27 000.00	
B11.146.0293	Gestion du temps	13 000.00	1.00
B11.146.113	Equipement Police	33 000.00	9 000.00
B11.146.140	Véhicule - S. Feu	1 000.00	2 000.00
B11.146.210	Mobilier Ecole primaire	29 000.00	32 000.00
B11.146.211	Mobilier Collège de la Tuilerie	11 000.00	12 000.00
B11.146.620	Equipement Voirie	130 000.00	120 000.00
B11.146.621	Horodateurs	195 000.00	174 000.00
B11.146.700	Service des eaux Gestion du réseau	4 000.00	5 000.00

COMMUNE DE ST-MAURICE		Bilan 2020	Bilan 2019
B11.146.830	Bornes d'affichages	29 000.00	32 000.00
B11.146	MOBILIER, MACH. & VÉHICULES	480 400.00	400 401.00
B11.149	AUTRES INVESTIS. PROPRES		
B11.149.00	Plans de zone	432 000.00	373 000.00
B11.149	AUTRES INVESTIS. PROPRES	432 000.00	373 000.00
B11.14	INVESTISSEMENTS PROPRES PATRIMOINE ADMINISTRATIF	20 521 410.00	20 454 414.00
B11.15	PRÊTS ET PARTICIPATIONS PATRIMOINE ADMINISTRATIF		
B11.159	AUTRES PRÊTS		
B11.159.239	Prêts d'honneur	49 231.00	49 231.00
B11.159	AUTRES PRÊTS	49 231.00	49 231.00
B11.15	PRÊTS ET PARTICIPATIONS PATRIMOINE ADMINISTRATIF	49 231.00	49 231.00
B11.16	SUBVENTIONS		
B11.161.00	Subventions cantonales Institutions handicapés	2.00	1.00
B11.166.00	Subventions communales bâtiments protégés	260 000.00	289 000.00
B11.166.01	Subventions communales Fouilles archéologiques	115 000.00	
B11.167.00	Subventions communales Pro Agauno	1.00	1.00
B11.16	SUBVENTIONS	375 003.00	289 002.00
B18.18	AVANCES FIN. SPÉCIAUX		
B18.180.700	Fond de régulation Eaux	1 033 152.69	928 114.60
B18.180.720	Fond de régulation Déchets	263 397.20	276 376.03
B18.18	AVANCES FIN. SPÉCIAUX	1 296 549.89	1 204 490.63
B1	ACTIF	66 991 012.60	67 909 944.89

COMMUNE DE ST-MAURICE		Bilan 2020	Bilan 2019
B2	PASSIF		
B20.20	ENGAGEMENTS COURANTS		
B20.200	CRÉANCIERS		
B20.200.00	Créanciers	-2 811 028.96	-4 525 635.36
B20.200	CRÉANCIERS	-2 811 028.96	-4 525 635.36
B20.201	DEPOTS DE TIERS		
B20.201.00	Dépôt de garantie (clefs)	-4 900.00	-4 900.00
B20.201.01	Cautions Locations des salles	-23 246.00	-22 196.00
B20.201.02	Fondation Jeunes Sapeurs Pompiers SDIS		-8 068.55
B20.201	DEPOTS DE TIERS	-28 146.00	-35 164.55
B20.20	ENGAGEMENTS COURANTS	-2 839 174.96	-4 560 799.91
B20.21	DETTES A COURT TERME		
B20.210	BANQUES		
B20.210.14	ATF Finarbit	-6 000 000.00	-8 500 000.00
B20.210	BANQUES	-6 000 000.00	-8 500 000.00
B20.21	DETTES A COURT TERME	-6 000 000.00	-8 500 000.00
B20.22	DETTES MOYEN & LONG TERME		
B20.221	RECONNAISSANCES DE DETTES		
B20.221.03	Crédit Suisse 708809-7G-5 Emprunt 2011-2026	-1 500 000.00	-1 500 000.00
B20.221.150.0	Kommunal Kredit Austria Campus du Scex 2007-2027	-300 000.00	-350 000.00
B20.221.541.0	BCVs E 0877.76.46 Crèche-garderie 2010-2015	-550 000.00	-575 000.00
B20.221.621.1	UBS HS10 5070 2/2010-20 Parking+Lavagerie + AITEJ		-1 210 000.00
B20.221.940.2	BCVs L 0873.35.91 2004-07	-1 598 000.00	-1 665 000.00
B20.221.940.4	UBS HS 105070.3 Epuraton 2012-2027	-881 250.00	-956 250.00
B20.221.940.5	Postfinance PF.003268 2014-2034	-1 400 000.00	-1 500 000.00
B20.221.942.10	BCV's - 103.726.25.09 2019-2029	-2 500 000.00	-2 500 000.00
B20.221.942.11	BCV's - 103.971.26.00 2020-2035	-1 164 000.00	
B20.221.942.3	Raiffeisen 2015-2030 Lavagerie	-2 000 000.00	-2 000 000.00
B20.221.942.4	SUVA 2015-2027 0.88%	-925 000.00	-940 000.00
B20.221.942.5	Postfinance 003718 2015-2025	-4 000 000.00	-4 000 000.00
B20.221.942.51	Postfinance 006289 2020-2027	-5 000 000.00	
B20.221.942.6	SUVA 2016-2026 0.66%	-2 100 000.00	-2 100 000.00
B20.221.942.7	Fds de pension Migros 2016-2031	-5 500 000.00	-5 500 000.00
B20.221.942.8	Raiffeisen 2017-2022	-3 000 000.00	-3 000 000.00
B20.221.942.9	PUBLICA 2017-2022 2016-2031	-3 500 000.00	-3 500 000.00
B20.221	RECONNAISSANCES DE DETTES	-35 918 250.00	-31 296 250.00
B20.229	PRÊTS LIM		
B20.229.3031	Prêt LIM VS "salle communale" Mex	-18 000.00	-29 000.00
B20.229.3032	Prêt LIM CH "salle communale" Mex	-18 000.00	-29 000.00
B20.229	PRÊTS LIM	-36 000.00	-58 000.00

COMMUNE DE ST-MAURICE		Bilan 2020	Bilan 2019
B20.22	DETTES MOYEN & LONG TERME		
		-35 954 250.00	-31 354 250.00
B20.24	PROVISIONS		
B20.240	COMPTE DE FONCTIONNEMENT		
B20.240.00	Provision déb. douteux	-600 000.00	-600 000.00
B20.240.10	Provision pour grosses réparations	-278 000.00	-185 000.00
B20.240.20	Prov. catastrophes et évènement. extraordinaires	-200 000.00	-400 000.00
B20.240	COMPTE DE FONCTIONNEMENT	-1 078 000.00	-1 185 000.00
B20.24	PROVISIONS	-1 078 000.00	-1 185 000.00
B20.25	PASSIFS TRANSITOIRES		
B20.259	PASSIFS TRANSITOIRES		
B20.259.00	Charges à payer	-3 248 508.73	-3 351 484.78
B20.259.001	Produits reçus d'avance	-68 304.10	-60 990.20
B20.259.01	Salaires à payer	-10 982.75	-12 691.65
B20.259.02	Produits reçus d'avance Impôts - tranches	-6 205 727.65	-6 137 936.05
B20.259.60	Retenue de garantie	-70 496.20	-70 496.20
B20.259	PASSIFS TRANSITOIRES	-9 604 019.43	-9 633 598.88
B20.25	PASSIFS TRANSITOIRES	-9 604 019.43	-9 633 598.88
B20.28	FINANCEMENTS SPÉCIAUX		
B20.280	FINANCEMENTS SPÉCIAUX SELON DROIT SUPÉRIEUR		
B20.280.16	Abris P.Ci	-820 353.50	-820 353.50
B20.280.710	Fond de régulation Eaux usées	-368 487.73	-296 625.90
B20.280	FINANCEMENTS SPÉCIAUX SELON DROIT SUPÉRIEUR	-1 188 841.23	-1 116 979.40
B20.281	FINANCEMENTS SPÉCIAUX SELON RÈGLEMENT COMMUNAL		
B20.281.01	Fonds Meytain - Gross	-20 000.00	-20 000.00
B20.281.19	PPE 5103 Le Jorat - Evionnaz	-1.00	-1.00
B20.281.3901	Fonds Chapelle de Mex	-44 842.10	-44 842.10
B20.281.621	Places de parc	-324 000.00	-306 000.00
B20.281	FINANCEMENTS SPÉCIAUX SELON RÈGLEMENT COMMUNAL	-388 843.10	-370 843.10
B20.28	FINANCEMENTS SPÉCIAUX	-1 577 684.33	-1 487 822.50

COMMUNE DE ST-MAURICE		Bilan 2020	Bilan 2019
B20.29	FORTUNE NETTE		
B20.290	FORTUNE NETTE		
B20.290.00	Fortune	-9 937 883.88	-11 188 473.60
B20.290	FORTUNE NETTE	-9 937 883.88	-11 188 473.60
B20.29	FORTUNE NETTE	-9 937 883.88	-11 188 473.60
B2	PASSIF	-66 991 012.60	-67 909 944.89
	Comptes de bilan		

III. Crédits accordés et autres engagements

Crédits d'engagement

Crédits d'engagement

Année	Objet	Montant brut CHF	Montant utilisé CHF	Solde disponible CHF
2015	Pro Agauno	400'000.00	300'000.00	100'000.00

Engagements de leasing

Année	Objet	Échéance du contrat	Montant ouvert (*) CHF
2017	UBS - Balayeuse Azura Flex Euro 5 (occasion)	30.06.2024	53'862.90

(*) hors TVA

Crédits supplémentaires

Crédits supplémentaires

(en cas de dépassement de plus de 10% et CHF 50'000.- par rapport au budget)

Comptes de fonctionnement		dépense	budget
211.361.00	Part. communale pers. Enseignants C.O.	524'864.00	465'200.00
213.351.01	Participation au canton HEP	756'816.39	687'000.00
330.301.01	Personnel T.P.	191'763.85	136'400.00
342.503.01	Salles sport CO régional	258'943.60	0.00
490.313.00	Covid-19 - Mesures prises	225'637.70	0.00
550.361.00	Institutions pour handicapés/sociales	629'541.37	577'000.00
580.366.00	Secours occasionnels aide sociale	439'409.91	370'000.00
620.301.01	Personnel T.P.	316'295.55	247'600.00
710.380.00	Attribution financements spéciaux égoûts	71'861.83	0.00
710.501.03	PGEE	185'544.00	0.00
790.319.00	Frais divers	65'627.28	15'000.00
790.500.11	Planifications spéciales Etudes circulations	74'545.60	0.00
840.366.00	Subside rénovation des façades	93'329.51	30'000.00
940.321.04	Intérêts versés aux débiteurs	54'911.30	0.00
942.318.03	Honoraires et litiges en cours	636'875.55	0.00
942.330.10	Attribution provisions pour grosses réparations	93'000.00	0.00

Cautionnements

Cautionnements accordés par la Municipalité de Saint-Maurice

Société	de	à	montant	établissement	emprunt	remarques
Société de Développement	2001		456'000.00	Crédit Suisse	0480-309683-41-1	
Calorabois	2003		1'200'000.00	BCVs		
Abbaye	2014		2'000'000.00	Etat du Valais		
CO régional	2011		10'003'916.00	BCVs		
Tennis Club	2012		155'000.00	BCVs	101.676.21.09	
APAC	2010		30'000.00	Raiffeisen		
Club Alpin	2010		60'000.00	Etat de Vaud		
Groupe Scout	2009		130'000.00	BCVs		
Fondation St-Jacques	2008		11'170'000.00	BCVs		
Fondation St-Jacques	1988		6'000'000.00			
STEP	2012		960'000.00	BCVs		
Fondation de l'Observatoire	2002		40'000.00	Raiffeisen		
CAS Monte-Rosa	2009		75'000.00			Crédit LADE
Cabinet médical agaunois	2015		2'150'000.00	BCVS		

IV. Rapport des vérificateurs des comptes

RAPPORT DU RÉVISEUR AU CONSEIL GÉNÉRAL DE LA COMMUNE DE SAINT-MAURICE



Rue du Rhône 5A
CP 759
1920 Martigny
T. 027 722 47 57
F. 027 722 71 54
www.nofival.ch

En notre qualité de réviseur, nous avons vérifié, conformément aux articles 83 à 86 de la Loi sur les communes du Canton du Valais et aux articles 72 à 75 de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes, la comptabilité et les comptes annuels (le bilan, le compte administratif et l'annexe) de l'exercice arrêté au 31 décembre 2020.

Responsabilité du Conseil communal

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels, conformément aux prescriptions des articles 74 et ss de la LCo ainsi que de l'OGFCo incombe au Conseil communal. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le maintien d'un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels afin que ceux-ci ne contiennent pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. En outre, le Conseil communal est responsable de l'application de méthodes comptables appropriées ainsi que des estimations comptables adéquates.

Responsabilité de l'organe de révision

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur les comptes annuels. Nous avons effectué notre audit conformément aux prescriptions de la LCo et de l'OGFCo et à la recommandation d'audit suisse 60 *Audit et rapport de l'auditeur de comptes communaux*. Selon cette recommandation d'audit, nous devons respecter les règles d'éthique professionnelle ainsi que planifier et réaliser l'audit de façon à pouvoir constater avec une assurance raisonnable que les comptes annuels ne contiennent pas d'anomalies significatives.

Un audit inclut la mise en œuvre de procédures d'audit en vue de recueillir des éléments probants concernant les valeurs et les informations fournies dans les comptes annuels. Le choix des procédures d'audit relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation des risques que les comptes annuels puissent contenir des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. Lors de l'évaluation de ces risques, l'auditeur prend en compte le système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels pour définir les procédures d'audit adaptées aux circonstances, et non pas dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité de celui-ci. Un audit comprend, en outre, une évaluation de l'adéquation des méthodes comptables appliquées, du caractère plausible des estimations comptables effectuées ainsi qu'une appréciation de la présentation des comptes annuels dans leur ensemble. Nous estimons que les éléments probants recueillis constituent une base suffisante et adéquate pour former notre opinion d'audit.

Opinion d'audit

Selon notre appréciation, les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2020 sont conformes aux prescriptions légales (LCo et OGFCo) et aux règlements y relatifs.

Autres dispositions légales

Nous attestons que nous remplissons les exigences légales de qualification et d'indépendance conformément aux prescriptions de l'art. 83 de la LCo et des articles 72 et 73 de l'OGFCo et qu'il n'existe aucun fait incompatible avec notre indépendance.

Conformément aux dispositions légales et à la Norme d'audit suisse 890, nous attestons qu'il existe un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels, défini selon les prescriptions du Conseil communal.

De plus, nous précisons que :

- l'entretien final avec le Conseil municipal a eu lieu,
- l'endettement net de la Commune est considéré comme faible et que durant l'exercice, par rapport à l'exercice précédent, il a augmenté,
- le niveau des amortissements comptables est conforme aux dispositions de l'OGFCo,
- selon notre appréciation la Commune est en mesure de faire face à ses engagements.

Nous recommandons d'approuver les comptes annuels qui vous sont soumis.

Martigny, le 17 mai 2021

NOFIVAL SA



Dimitri Vernay
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable



Maxime Lambercy
Réviseur agréé

V. Entités externes : Comptes 2020

Comptes 2020

Station d'épuration et station de compostage



Station d'épuration :

Tél. 024 485 25 69
Mobile 079 693 42 52

	BILAN AU 31 DECEMBRE 2020		BILAN AU 31 DECEMBRE 2019	
	Actif	Passif	Actif	Passif
BCVs U 0100.58.55	44'134.80			
Banque cantonale vaudoise	4'626.20		4'643.60	
BCVs U 0.100.40.12	101'663.20		243'265.75	
Actifs transitoires	2'822.80		14'131.10	
Débiteurs	254'523.40		139'200.98	
Fosse de stockage	1.00		1.00	
Gazomètre /Déshydratation boues	1.00		1.00	
Immeubles bâtis	1.00		1.00	
Immeubles non-bâtis	1.00		1.00	
Installations	1.00		1.00	
Matériel et outillage	1.00		1.00	
Mobilier	1.00		1.00	
Pompes	1.00		1.00	
Presse à boues	1.00		1.00	
Station de compostage/Déchetterie	1.00		1.00	
Système informatique	1.00		1.00	
Dégrilleur	44'509.15		44'509.15	
./. Amortissements	-44'508.15		-33'000.00	
Bassin aération renouvellement	191'410.70		191'410.70	
./. Amortissements	-77'410.70		-41'816.39	
BCVs U 0.100.58.55				66'604.05
BCVs emprunt		150'000.00		162'500.00
Créanciers		261'782.40		226'786.75
Provision pour renouvellement Step		10'000.00		6'465.09
Capital social		100'000.00		100'000.00
	521'782.40	521'782.40	562'355.89	562'355.89

Saint-Maurice, le 17 mai 2021



Station d'épuration :

Tél. 024 485 25 69
Mobile 079 693 42 52

Station d'épuration

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Conseil d'Administration/Jetons	4'950.00		6'000.00		5'550.00	
Personnel et frais administratifs	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
Personnel d'exploitation	125'335.30		110'000.00		100'260.70	
Charges sociales	25'347.85		25'000.00		20'963.00	
Achat et entretien matériel expl.	15'822.75		18'000.00		18'999.13	
Gaz	4'443.50		1'000.00			638.90
Electricité	49'585.55		65'000.00		54'102.37	
Eau	5'402.80		4'000.00		3'784.40	
Produits chimiques	36'313.73		30'000.00		31'279.16	
Analyses et frais de laboratoire	5'158.01		4'000.00		4'200.70	
Entretien des immeubles	1'180.17		3'000.00		2'743.85	
Achat d'outillage et appareils	979.02		1'000.00		1'097.49	
Frais de téléphone	2'086.81		2'000.00		2'240.68	
Assurances	9'631.50		10'000.00		10'537.50	
Evacuation des boues / curage	49'651.89		50'000.00		37'557.19	
Enlèvement des ordures et sables	5'578.52		5'000.00		6'615.15	
Intérêts et frais	3'682.38		4'500.00		4'306.46	
Frais divers	4'242.10		3'000.00		3'297.70	
Frais divers - personnel exploitation			500.00		488.48	
Taxe sur les eaux usées	55'719.00		56'000.00		55'827.00	
Provisions pour renouvellement	13'424.91		0.00		20'000.00	
Amortissements comptables	47'102.46		62'000.00		42'600.00	
Taxe sur les eaux usées		55'719.00		56'000.00		55'827.00
Recettes diverses		4'740.00		2'000.00		6'555.37
Participations communales		413'179.25		410'000.00		371'429.69
	473'638.25	473'638.25	468'000.00	468'000.00	434'450.96	434'450.96

Part Commune de Lavey (23 %) CHF 95'031.23
Part Commune de St-Maurice (77 %) CHF 318'148.02

St-Maurice, le 10 mai 2021



Station d'épuration :
Tél. 024 485 25 69
Mobile 079 693 42 52

Station de compostage

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Personnel d'exploitation	9'420.00		7'500.00		8'940.00	
Produits chimiques et analyses	1'368.01		2'000.00		1'827.10	
Achat d'outillage et appareils	53.43		400.00			
Evacuation des huiles et piles	1'525.02		2'000.00		1'800.00	
Evacuation du fer blanc et alu	1'261.60		2'800.00		1'950.00	
Evacuation du papier	8'560.00		5'400.00		5'200.00	
Evacuation du verre	5'980.00		6'200.00		6'325.00	
Enlèvement des ordures	2'010.00		1'600.00		1'900.00	
Intérêts et frais	23.58		100.00		27.57	
Frais divers	3'397.23		2'000.00		9.30	
Frais de broyage et tamisage	41'834.40		40'000.00		38'249.40	
Amortissements comptables					9'958.25	
Autres recettes		9'325.20		6'900.00		7'085.05
Papier ristourne		-3'596.00				1'040.40
PET ristourne		1'755.50		1'700.00		1'654.00
Verre ristourne		8'675.60		9'100.00		9'464.00
Participations communales		59'272.97		52'300.00		56'943.17
	75'433.27	75'433.27	70'000.00	70'000.00	76'186.62	76'186.62

Part Commune de Lavey (23 %) Fr. 13'632.80
Part Commune de St-Maurice (77 %) Fr. 45'640.17

Saint-Maurice, le 10 mai 2021

Comptes 2020

Calorabois



CALORABOIS St-Maurice

Association intercommunale

Case postale 83

1890 St-Maurice

Bilan au 31 décembre 2020

	2020		2019	
	Actif	Passif	Actif	Passif
UBS 277-105181.01L	733'695.18		598'486.69	
Actifs transitoires	173'639.47		171'165.05	
Immeubles bâtis	910'000.00		910'000.00	
Installations - réseau	872'000.00		872'000.00	
./. Subventions reçues	-356'000.00		-356'000.00	
./. Amortissements	-1'102'400.00	323'600.00	-1'017'075.55	408'924.45
Filtre à particules	400'119.08		400'119.08	
./. Subventions reçues	-165'685.70		-165'685.70	
./. Amortissements	-213'033.38	21'400.00	-184'000.00	50'433.38
Autres investissements	171'198.07		171'198.07	
./. Amortissements	-101'898.07	69'300.00	-73'400.00	97'798.07
Créanciers		87'474.83		64'121.20
UBS 277-105181.90V		1'110'000.00		1'140'000.00
Bénéfice année en cours		1'473.38		51'531.26
Bénéfice reporté		122'686.44		71'155.18
	1'321'634.65	1'321'634.65	1'326'807.64	1'326'807.64

Saint-Maurice, le 28 avril 2021

**COMPTE DE PERTES ET PROFITS**

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Frais administratifs	5'500.00		5'500.00		5'500.00	
Maintenance	32'505.05		27'000.00		32'559.40	
Evacuation	7'491.80		10'000.00		6'182.65	
Transport	9'482.20		15'600.00		14'884.20	
Combustible (y.c. triage)	102'558.85		120'000.00		88'826.00	
Entretien - révision	23'243.42		15'000.00		33'436.34	
Ramonage	2'216.70		2'300.00		2'216.70	
Eau-électricité-énergie	15'403.85		17'000.00		13'817.40	
Assurances diverses	3'670.30		3'700.00		3'497.00	
Intérêts et frais bancaires	80.00		100.00		85.00	
Intérêts dette à long terme	23'868.45		23'100.00		24'435.20	
Frais divers	1'385.65		2'000.00		2'809.00	
Amortiss. comptables	142'855.90		142'700.00		129'700.00	
Autres recettes		4'117.50		2'000.00		18'444.35
Energie à des tiers		53'055.25		51'000.00		48'503.70
Energie Bourgeoisie		52'380.80		50'000.00		46'235.05
Energie Municipalité		262'182.00		305'000.00		296'297.05
Bénéfice/Perte exercice	1'473.38		24'000.00		51'531.26	
	371'735.55	371'735.55	408'000.00	408'000.00	409'480.15	409'480.15

Saint-Maurice, le 28 avril 2021

Comptes 2020

Association du cycle d'orientation régional de St-Maurice

**ASSOCIATION DU CYCLE D'ORIENTATION
REGIONAL DE ST-MAURICE
1890 Saint-Maurice**

BILAN AU 30 JUIN 2020

ACTIF	Notes	Montants au 30.06.2020	% bilan	Montants au 30.06.2019	% bilan
ACTIF CIRCULANT		fr. 4 059 636.30	16%	fr. 5 293 278.02	20%
• Trésorerie		fr. 3 708 183.25		fr. 4 951 804.40	
• Créances résultant de livraisons et de prestations		fr. 40 372.50		fr. 82 112.10	
- Provision pour pertes sur créances		fr. -2 020.00		fr. -7 257.12	
• Autres créances à court terme		fr. -		fr. 173.00	
• Actifs de régularisation	1	fr. 313 100.55		fr. 266 445.64	
ACTIF IMMOBILISE		fr. 20 610 584.30	84%	fr. 21 244 498.35	80%
• Immobilisations corporelles					
- Travaux préparatoires	CFC1	fr. 3 375 107.35		fr. 3 364 628.70	
- Bâtiment	CFC2	fr. 29 673 699.33		fr. 29 673 699.33	
- Equipements d'exploitation	CFC3	fr. 1 452 701.95		fr. 1 452 701.95	
- Aménagement extérieur	CFC4	fr. 1 736 147.25		fr. 1 680 539.95	
- Frais secondaires	CFC5	fr. 8 026 780.87		fr. 8 026 780.87	
- Mobilier, machines et informatique		fr. 2 107 284.05		fr. 2 107 284.05	
- ./ Participation EPP / Etat du Valais		fr. -14 911 136.50		fr. -14 911 136.50	
- ./ Amortissements cumulés		fr. -3 600 000.00		fr. -2 900 000.00	
- ./ Vente part du CO à la municipalité de St-Maurice		fr. -7 250 000.00		fr. -7 250 000.00	
TOTAL ACTIF		fr. 24 670 220.60	100%	fr. 26 537 776.37	100%
PASSIF					
CAPITAUX ETRANGERS		fr. 24 478 143.25	99%	fr. 26 318 251.80	99%
Capitaux étrangers à court terme		fr. 1 816 418.50	7%	fr. 2 956 527.05	11%
• Dettes résultant de livraisons et de prestations		fr. 374 918.50		fr. 373 251.75	
• Dettes à court terme portant intérêts		fr. 1 400 000.00		fr. 2 541 775.30	
• Passifs de régularisation	2	fr. 41 500.00		fr. 41 500.00	
Capitaux étrangers à long terme		fr. 22 661 724.75	92%	fr. 23 361 724.75	88%
• Dettes à long terme portant intérêts	3	fr. 22 400 000.00		fr. 23 100 000.00	
• Fonds de rénovation des bâtiments		fr. 261 724.75		fr. 261 724.75	
CAPITAUX PROPRES		fr. 192 077.35	1%	fr. 219 524.57	1%
• Capital initial		fr. -		fr. -	
• Résultats reportés		fr. 219 524.57		fr. 216 059.99	
• Résultat de l'exercice		fr. -27 447.22		fr. 3 464.58	
TOTAL PASSIF		fr. 24 670 220.60	100%	fr. 26 537 776.37	100%

**ASSOCIATION DU CYCLE D'ORIENTATION
REGIONAL DE ST-MAURICE
1890 Saint-Maurice**

COMPTE DE RESULTAT 2019/2020

	Notes	Montants	en %	Budget	en %	Ecart budget	en %	Montants	en %	Budget	en %					
		2019/2020	CA	2019/2020	CA	2019/2020	CA	2018/2019	CA	2020/2021	CA					
200513632.0%	Nbre élèves		368						358							
	Taxe écolage	fr.	5 448.74					fr.	5 448.74							
PRODUITS		fr.	2 473 348.26	100%	fr.	502 060.00	100%	fr.	1 991 495.31	100%	fr.	2 517 993.88	100%	fr.	516 360.00	100%
• 435.00.1	Vente fournitures scolaires	fr.	238.50		fr.	-		fr.	238.50		fr.	14 867.75		fr.	-	
• 435.00.2	Vente fournitures scolaires EF-TM	fr.	-		fr.	-		fr.	-		fr.	15 436.95		fr.	-	
• 435.00.4	Vente fournitures scolaires dessin	fr.	-		fr.	-		fr.	-		fr.	5 445.00		fr.	-	
• 435.00.5	Vente clés casiers	fr.	2 060.00		fr.	2 000.00		fr.	60.00		fr.	2 393.90		fr.	2 500.00	
• 435.00.6	Vente café	fr.	5 014.35		fr.	5 000.00		fr.	14.35		fr.	3 312.00		fr.	5 000.00	
• 435.00.7	Vente clés école	fr.	-		fr.	-		fr.	-		fr.	88.05		fr.	-	
• 435.00.8	Vente timbre	fr.	-		fr.	-		fr.	-		fr.	424.00		fr.	-	
• 436.00	Participations parents activités sportives et culturelles	fr.	14 000.00		fr.	20 000.00		fr.	-6 000.00		fr.	51 097.20		fr.	16 000.00	
• 436.011	Participations parents étude surveillée	fr.	45 400.00		fr.	50 000.00		fr.	-4 600.00		fr.	51 425.00		fr.	54 000.00	
• 436.021.0	Participations communes écolage	fr.	1 905 708.00		fr.	-		fr.	1 905 708.00		fr.	1 838 156.00		fr.	-	
• 436.021.1	Participations communes pour salaires secrétariat EP	fr.	32 915.15		fr.	34 000.00		fr.	-1 084.85		fr.	32 306.00		fr.	34 000.00	
• 436.021.2	Participation EPP pour salaires secrétariat EPP	fr.	24 623.45		fr.	19 500.00		fr.	5 123.45		fr.	19 282.35		fr.	19 500.00	
• 436.022.1	Participation commune St-Maurice pour gestion informatique	fr.	15 000.00		fr.	15 000.00		fr.	-		fr.	15 000.00		fr.	15 000.00	
• 436.022.2	Participation EPP pour gestion informatique	fr.	8 512.75		fr.	9 000.00		fr.	-487.25		fr.	5 438.40		fr.	9 000.00	
• 436.022.3	Participation communes district pour gestion informatique	fr.	6 601.95		fr.	-		fr.	6 601.95		fr.	4 628.50		fr.	-	
• 436.023.1	Participation commune St-Maurice pour matériel et équipements	fr.	1 879.60		fr.	1 500.00		fr.	379.60		fr.	-		fr.	1 500.00	
• 436.023.2	Participation EPP pour salle sciences et sport	fr.	746.35		fr.	500.00		fr.	246.35		fr.	-		fr.	500.00	
• 436.025.1	Participation EPP pour frais communication et poste	fr.	2 493.85		fr.	2 000.00		fr.	493.85		fr.	2 072.85		fr.	2 000.00	
• 436.025.2	Participation EPP pour frais photocopieur et réception	fr.	6 266.45		fr.	3 000.00		fr.	3 266.45		fr.	5 261.50		fr.	3 000.00	
• 436.025.3	Participation EPP pour fournitures scolaires	fr.	413.95		fr.	-		fr.	-		fr.	-		fr.	-	
• 436.026	Participation EPP pour location salles de classe CO	fr.	13 440.00		fr.	13 440.00		fr.	-		fr.	13 440.00		fr.	26 880.00	
• 439.00.0	Location salle de spectacle / aula	fr.	4 091.75		fr.	2 000.00		fr.	2 091.75		fr.	-		fr.	2 000.00	
• 439.00.1	Location salles HEP	fr.	300.00		fr.	-		fr.	300.00		fr.	3 100.00		fr.	-	
• 439.00.2	Parts charges copropriété EPP 19.96%	fr.	96 445.64		fr.	95 000.00		fr.	1 445.64		fr.	96 306.75		fr.	95 000.00	
• 439.00.3	Parts charges copropriété CO St-Maurice 15.96%	fr.	76 812.32		fr.	75 000.00		fr.	1 812.32		fr.	77 212.93		fr.	75 000.00	
• 439.00.5	Location cuisine	fr.	36 776.90		fr.	60 000.00		fr.	-23 223.10		fr.	66 842.10		fr.	60 000.00	
• 452.00	Participation commune de Lavey/Bex	fr.	108 960.00		fr.	-		fr.	108 960.00		fr.	138 200.00		fr.	-	

**ASSOCIATION DU CYCLE D'ORIENTATION
REGIONAL DE ST-MAURICE
1890 Saint-Maurice**

COMPTE DE RESULTAT 2019/2020

	Notes	Montants		en %		Budget		en %		Ecart budget		en %		Montants		en %		Budget		en %	
		2019/2020	CA	2019/2020	CA	2019/2020	CA	2019/2020	CA	2018/2019	CA	2020/2021	CA								
• 452.01	Participations communes étude surveillée	fr.	-	fr.	10 000.00	fr.	-10 000.00	fr.	-	fr.	10 000.00	fr.	-	fr.	10 000.00	fr.	-	fr.	10 000.00	fr.	-
• 461.01	Subvention cantonale matériel scolaire	fr.	3 569.90	fr.	2 000.00	fr.	1 569.90	fr.	4 159.85	fr.	2 000.00	fr.	4 159.85	fr.	2 000.00	fr.	4 159.85	fr.	2 000.00	fr.	4 159.85
• 461.04	Subvention cantonale direction	fr.	44 247.40	fr.	45 000.00	fr.	-752.60	fr.	47 507.70	fr.	45 000.00	fr.	47 507.70	fr.	45 000.00	fr.	47 507.70	fr.	45 000.00	fr.	47 507.70
• 461.06	Subvention activités culturelles	fr.	4 331.00	fr.	5 000.00	fr.	-669.00	fr.	6 721.00	fr.	5 000.00	fr.	6 721.00	fr.	5 000.00	fr.	6 721.00	fr.	5 000.00	fr.	6 721.00
• 661.00	Subventions cantonales	fr.	15 280.00	fr.	33 120.00	fr.	-	fr.	-	fr.	33 480.00	fr.	-	fr.	33 480.00	fr.	-	fr.	33 480.00	fr.	-
• 480.1	Prélèvement fonds de rénovation	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.	-
• 431.5	Pertes sur créances	fr.	-2 781.00	fr.	-	fr.	-2 781.00	fr.	-2 131.90	fr.	-	fr.	-2 131.90	fr.	-	fr.	-2 131.90	fr.	-	fr.	-
<u>FRAIS GENERAUX</u>																					
Frais de personnel		fr.	706 271.45	29%	fr.	755 000.00	34%	fr.	-48 728.55	-2%	fr.	721 775.15	29%	fr.	754 000.00	146%	fr.	754 000.00	146%	fr.	754 000.00
• 301.00.0	Salaires direction	fr.	185 251.85	fr.	450 000.00	fr.	-264 748.15	fr.	192 677.30	fr.	450 000.00	fr.	192 677.30	fr.	450 000.00	fr.	192 677.30	fr.	450 000.00	fr.	192 677.30
• 301.00.1	Salaires personnel administratif et d'exploitation	fr.	152 123.60	fr.	-	fr.	152 123.60	fr.	146 458.20	fr.	-	fr.	146 458.20	fr.	-	fr.	146 458.20	fr.	-	fr.	146 458.20
• 301.00.2	Frais gestion salaires direction et secrétariat	fr.	8 611.10	fr.	-	fr.	8 611.10	fr.	8 413.05	fr.	-	fr.	8 413.05	fr.	-	fr.	8 413.05	fr.	-	fr.	8 413.05
• 301.00.3	Charges sociales	fr.	85 308.30	fr.	-	fr.	85 308.30	fr.	81 516.35	fr.	-	fr.	81 516.35	fr.	-	fr.	81 516.35	fr.	-	fr.	81 516.35
• 301.01	Salaires personnel voirie et espaces verts	fr.	8 000.00	fr.	8 000.00	fr.	-	fr.	8 000.00	fr.	8 000.00	fr.	8 000.00	fr.	8 000.00	fr.	8 000.00	fr.	8 000.00	fr.	8 000.00
• 301.02.1	Salaires et charges sociales conciergerie	fr.	214 048.75	fr.	232 000.00	fr.	-17 951.25	fr.	212 960.00	fr.	230 000.00	fr.	212 960.00	fr.	230 000.00	fr.	212 960.00	fr.	230 000.00	fr.	212 960.00
• 301.02.2	Frais gestion conciergerie	fr.	4 281.00	fr.	-	fr.	4 281.00	fr.	6 377.40	fr.	-	fr.	6 377.40	fr.	-	fr.	6 377.40	fr.	-	fr.	6 377.40
• 301.03.2	Gestion parc informatique (inclus dans personnel administratif)	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.	-
• 301.04	Gestion salle de spectacle / aula	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.	-
• 301.05	Salaires et ch. sociales surveillance étude par professeurs	fr.	48 646.85	fr.	65 000.00	fr.	-16 353.15	fr.	65 372.85	fr.	66 000.00	fr.	65 372.85	fr.	66 000.00	fr.	65 372.85	fr.	66 000.00	fr.	65 372.85
Autres charges d'exploitation		fr.	1 794 222.60	73%	fr.	1 743 800.00	66%	fr.	50 422.60	3%	fr.	1 789 257.50	71%	fr.	1 758 800.00	341%	fr.	1 758 800.00	341%	fr.	1 758 800.00
• 310.00	Fournitures scolaires	fr.	21 455.05	fr.	100 000.00	fr.	-78 544.95	fr.	18 685.70	fr.	100 000.00	fr.	18 685.70	fr.	100 000.00	fr.	18 685.70	fr.	100 000.00	fr.	18 685.70
• 310.01	Fournitures de bureau	fr.	2 418.20	fr.	4 000.00	fr.	-1 581.80	fr.	728.90	fr.	4 000.00	fr.	728.90	fr.	4 000.00	fr.	728.90	fr.	4 000.00	fr.	728.90
• 310.02	Fournitures scolaires TM	fr.	9 136.15	fr.	-	fr.	9 136.15	fr.	10 603.75	fr.	-	fr.	10 603.75	fr.	-	fr.	10 603.75	fr.	-	fr.	10 603.75
• 310.03	Fournitures scolaires livres	fr.	41 735.00	fr.	-	fr.	41 735.00	fr.	39 355.65	fr.	-	fr.	39 355.65	fr.	-	fr.	39 355.65	fr.	-	fr.	39 355.65
• 310.04	Fournitures scolaires dessin	fr.	2 255.05	fr.	-	fr.	2 255.05	fr.	2 612.20	fr.	-	fr.	2 612.20	fr.	-	fr.	2 612.20	fr.	-	fr.	2 612.20
• 310.05	Fournitures scolaires EF	fr.	956.35	fr.	-	fr.	956.35	fr.	1 535.85	fr.	-	fr.	1 535.85	fr.	-	fr.	1 535.85	fr.	-	fr.	1 535.85
• 310.06	Fournitures scolaires salles de sciences	fr.	725.60	fr.	-	fr.	725.60	fr.	6 006.45	fr.	-	fr.	6 006.45	fr.	-	fr.	6 006.45	fr.	-	fr.	6 006.45

**ASSOCIATION DU CYCLE D'ORIENTATION
REGIONAL DE ST-MAURICE
1890 Saint-Maurice**

COMPTE DE RESULTAT 2019/2020

	Notes	Montants		en %		Budget		en %		Ecart budget		en %		Montants		en %		Budget		en %	
		2019/2020	CA	2019/2020	CA	2019/2020	CA	2019/2020	CA	2018/2019	CA	2020/2021	CA								
• 310.07	Achat café	fr.	4 555.00	fr.	5 000.00	fr.	-445.00	fr.	3 931.90	fr.	5 000.00										
• 310.08	Fournitures scolaires EPH	fr.	2 956.95	fr.	-	fr.	2 956.95	fr.	3 010.70	fr.	-										
• 311.00	Mobilier	fr.	-	fr.	2 000.00	fr.	-2 000.00	fr.	249.00	fr.	9 000.00										
• 311.01.1	Achat machine didactique	fr.	9 143.10	fr.	-	fr.	9 143.10	fr.	5 596.90	fr.	-										
• 311.01.2	Achat équipement TM	fr.	608.70	fr.	-	fr.	608.70	fr.	1 733.75	fr.	-										
• 311.01.3	Leasing matériel informatique	fr.	52 719.00	fr.	90 000.00	fr.	-37 281.00	fr.	55 512.70	fr.	85 000.00										
• 311.01.4	Leasing photocopieur	fr.	18 472.50	fr.	22 000.00	fr.	-3 527.50	fr.	21 046.00	fr.	22 000.00										
• 311.01.5	Informatique (e-learning et réparation)	fr.	8 215.85	fr.	-	fr.	8 215.85	fr.	10 643.35	fr.	-										
• 311.01.6	Informatique (licences et applications)	fr.	21 741.40	fr.	-	fr.	21 741.40	fr.	14 901.00	fr.	-										
• 312.00	Eau et épuration	fr.	9 186.75	fr.	176 000.00	fr.	-166 813.25	fr.	11 733.75	fr.	190 000.00										
• 312.01	Taxes éliminations des déchets	fr.	3 125.45	fr.	-	fr.	3 125.45	fr.	3 422.30	fr.	-										
• 312.02	Energie pour chauffage	fr.	64 737.90	fr.	-	fr.	64 737.90	fr.	62 492.15	fr.	-										
• 312.03	Electricité	fr.	72 244.50	fr.	-	fr.	72 244.50	fr.	71 243.65	fr.	-										
• 313.00.1	Contrat d'entretien : 3 ascenseurs, portes, ...	fr.	19 582.05	fr.	-	fr.	19 582.05	fr.	20 535.10	fr.	-										
• 313.00.2	Frais de conciergerie	fr.	10 024.75	fr.	11 000.00	fr.	-975.25	fr.	11 377.25	fr.	11 000.00										
• 313.00.3	Achat matériel et outillage pour entretien et maintenance	fr.	-	fr.	2 000.00	fr.	-2 000.00	fr.	3 399.75	fr.	2 000.00										
• 314.00.0	Entretien bâtiment	fr.	23 293.55	fr.	33 000.00	fr.	-9 706.45	fr.	5 953.45	fr.	27 000.00										
• 314.00.1	Mandats externes pour entretien	fr.	14 172.40	fr.	8 000.00	fr.	6 172.40	fr.	7 584.15	fr.	8 000.00										
• 314.00.2	Abonnement alarme CVS	fr.	487.60	fr.	2 000.00	fr.	-1 512.40	fr.	4 842.40	fr.	2 000.00										
• 315.00	Entretien mobilier	fr.	12 363.60	fr.	12 000.00	fr.	363.60	fr.	24 203.55	fr.	22 000.00										
• 317.00	Frais de déplacements	fr.	688.70	fr.	2 000.00	fr.	-1 311.30	fr.	1 291.30	fr.	2 000.00										
• 317.02	Frais de stationnement enseignants	fr.	3 600.00	fr.	7 500.00	fr.	-3 900.00	fr.	-	fr.	7 500.00										
• 318.00	Frais de communication	fr.	5 117.20	fr.	11 500.00	fr.	-6 382.80	fr.	5 441.65	fr.	11 500.00										
• 318.02.1	Frais postaux	fr.	2 577.80	fr.	-	fr.	2 577.80	fr.	1 960.50	fr.	-										
• 318.02.11	Frais postaux EPP à refacturer	fr.	1 470.40	fr.	-	fr.	1 470.40	fr.	1 345.00	fr.	-										
• 318.02.12	Frais postaux autres à refacturer	fr.	-	fr.	-	fr.	-	fr.	424.00	fr.	-										
• 318.02.2	Frais bancaires	fr.	329.57	fr.	800.00	fr.	-470.43	fr.	416.45	fr.	800.00										
• 318.02.21	Intérêts sur dettes à long terme	fr.	497 412.90	fr.	515 000.00	fr.	-17 587.10	fr.	503 704.90	fr.	505 000.00										
• 318.02.3	Frais recouvrement office des poursuites	fr.	460.25	fr.	-	fr.	460.25	fr.	460.70	fr.	500.00										
• 318.03.1	Frais de direction	fr.	1 277.05	fr.	10 000.00	fr.	-8 722.95	fr.	3 262.40	fr.	10 000.00										

**ASSOCIATION DU CYCLE D'ORIENTATION
REGIONAL DE ST-MAURICE
1890 Saint-Maurice**

COMPTE DE RESULTAT 2019/2020

	Notes	Montants		Budget		Ecart budget		Montants		Budget	
		2019/2020	en % CA	2019/2020	en % CA	2019/2020	en % CA	2018/2019	en % CA	2020/2021	en % CA
• 318.03.2	Frais fiduciaire	fr. 4 846.50		fr. 6 000.00		fr. -1 153.50		fr. 5 169.60		fr. 6 000.00	
• 318.03.3	Frais de formation	fr. 2 550.00		fr. 7 000.00		fr. -4 450.00		fr. 70.00		fr. 7 000.00	
• 318.04	Assurances choses & RC	fr. 39 545.45		fr. 41 000.00		fr. -1 454.55		fr. 39 516.55		fr. 41 000.00	
• 318.09	Activités culturelles et sportives	fr. 18 062.10		fr. 93 000.00		fr. -74 937.90		fr. 22 302.35		fr. 93 000.00	
• 318.09.1	Camp Muverans	fr. 38 057.35		fr. -		fr. 38 057.35		fr. 37 317.10		fr. -	
• 318.09.2	Camp 11 CO	fr. 12 999.85		fr. -		fr. 12 999.85		fr. 10 423.70		fr. -	
• 318.09.3	Echange linguistique	fr. 10 733.23		fr. -		fr. 10 733.23		fr. 11 154.10		fr. -	
• 318.10.01	Entrées piscine CSS	fr. 19 690.00		fr. 15 000.00		fr. 4 690.00		fr. 19 815.00		fr. 20 000.00	
• 318.10.02	Maîtres de bain piscine CO	fr. -		fr. -		fr. -		fr. -7 500.00		fr. -	
• 319.00.1	Frais divers	fr. 2 918.10		fr. 10 000.00		fr. -7 081.90		fr. 2 680.55		fr. 10 000.00	
• 319.00.2	Frais de réception	fr. 5 573.70		fr. 8 000.00		fr. -2 426.30		fr. 7 060.35		fr. 7 500.00	
• 331.00	Amortissement bâtiment	fr. 700 000.00		fr. 550 000.00		fr. 150 000.00		fr. 700 000.00		fr. 550 000.00	
TOTAL FRAIS GENERAUX		fr. 2 500 494.05	101%	fr. 2 498 800.00	100%	fr. 1 694.05	0%	fr. 2 511 032.65	100%	fr. 2 512 800.00	487%
RESULTAT D'EXPLOITATION		fr. -27 145.79	-1%	fr. -1 996 740.00	0%	fr. 1 989 801.26	100%	fr. 6 961.23	0%	fr. -1 996 440.00	-387%
• 424.0	Bénéfice extraordinaire	fr. -		fr. -		fr. -		fr. -		fr. -	
• 431.5	Mouvement pertes sur créances	fr. 5 500.27		fr. -		fr. 5 500.27		fr. -3 496.65		fr. -	
• 810.0	Charges exceptionnelles	fr. -5 801.70		fr. -		fr. -5 801.70		fr. -		fr. -	
RESULTAT DE L'EXERCICE		fr. -27 447.22	-1%	fr. -1 996 740.00	-398%	fr. 1 989 499.83	100%	fr. 3 464.58	0%	fr. -1 996 440.00	-387%

Comptes 2020

Fondation St-Jacques

COMPTES D'EXPLOITATION AU 31.12.2020

Cpte	Désignation	Budget	%	2020	%	2019	%
	Produits d'exploitation						
6000	Contrib.des assureurs-maladie - pens. VS	2 369 900.00	22.3	2 249 318.40	21.8	2 191 932.00	21.2
6001 - 6002	Contrib.des assureurs-maladie - pens. hors VS	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00	0.0
6010	Participation des assurés valaisans	0.00	0.0	230 078.40	2.2	188 293.10	1.8
6011 - 6012	Participation des assurés hors canton	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00	0.0
6020	Contribution du canton du Valais	1 903 900.00	17.9	1 097 855.90	10.6	1 265 975.00	12.2
6021	Contribution des communes valaisannes	0.00	0.0	470 395.20	4.5	542 511.40	5.2
6025	Contribution des autres cantons	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00	0.0
6030	Financement ass.-mal. - matériel Lima	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00	0.0
6100	Subvention d'exploitation du canton du Valais	372 200.00	3.5	273 194.60	2.6	178 456.75	1.7
6101	Subvention d'exploitation des communes VS	0.00	0.0	117 083.40	1.1	76 481.45	0.7
6200	Taxes de pension	4 411 400.00	41.5	4 398 456.55	42.5	4 462 470.00	43.2
6201	Participation du canton lits de court séjour	105 400.00	1.0	86 520.00	0.8	94 472.00	0.9
6202	Participation des communes lits de court séjour	0.00	0.0	37 080.00	0.4	40 512.00	0.4
6205	Taxes liées à l'imptence	680 000.00	6.4	597 979.30	5.8	662 276.65	6.4
6210 - 6240	Autres prestations aux résidents	37 600.00	0.4	38 928.60	0.4	37 279.90	0.4
6299	Escomptes et pertes s/débiteurs	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00	0.0
6300 - 6340	Prestations à des tiers	185 600.00	1.7	237 571.20	2.3	208 902.85	2.0
6350	Recettes cafétéria	104 000.00	1.0	57 545.60	0.6	99 991.45	1.0
64	Prestations au personnel	50 000.00	0.5	42 904.50	0.4	50 679.75	0.5
65	Structure de soins de jour / Taxes de pension	18 000.00	0.2	2 315.55	0.0	17 651.40	0.2
66	Loyers et produits financiers	1 600.00	0.0	2 171.56	0.0	2 540.09	0.0
68	Subventions communales	275 000.00	2.6	275 000.00	2.7	275 000.00	2.7
6900	Don Loterie Romande	79 000.00	0.7	78 650.00	0.8	79 950.00	0.8
6910 - 6960	Produits divers	<u>45 600.00</u>	0.4	<u>45 459.40</u>	0.4	<u>65 415.35</u>	0.6
	Total des produits d'exploitation	10 639 200.00	100.0	10 338 508.16	100.0	10 540 791.14	100.0
	Charges d'exploitation						
	Salaires et charges du personnel						
30 - 36	Salaires	6 569 700.00		5 734 717.10		6 043 299.00	
37	Charges sociales	1 416 700.00		1 215 090.50		1 271 712.00	
38	Honoraires pour prestations de tiers	1 274 500.00		1 277 657.45		1 220 130.60	
39	Autres charges du personnel	<u>109 800.00</u>		<u>104 199.00</u>		<u>91 967.05</u>	
	Total des salaires et charges du personnel	9 370 700.00	85.2	8 331 664.05	80.6	8 627 108.65	81.8
	Autres charges						
40	Matériel médical	112 000.00		149 386.30		104 334.90	
41	Alimentation et boissons	586 300.00		621 480.06		585 906.46	
42	Charges ménagères	115 800.00		116 125.75		101 695.25	
43	Charges d'entretien	140 000.00		140 912.85		137 146.75	
4400 - 4412	Investissements immob.-mob.-mach.	47 000.00		49 144.10		41 773.70	
4451	Intérêts passifs et frais bancaires	1 500.00		1 049.65		1 218.37	
4457 - 4460	Intérêts hypothécaires & intérêts fds de secours	150 400.00		146 988.60		207 725.30	
45	Eau & énergie	196 600.00		176 028.30		199 726.00	
47	Frais d'administration	137 900.00		115 259.50		184 410.72	
48	Animation & divertissement	43 000.00		42 246.40		50 220.95	
490 - 492	Assurances & taxes	95 900.00		87 972.00		88 953.00	
495 - 499	Frais divers	<u>2 900.00</u>		<u>2 562.70</u>		<u>2 619.95</u>	
	Total des autres charges	1 629 300.00	14.8	1 649 156.21	16.0	1 705 731.35	16.2
	Total des charges d'exploitation	11 000 000.00	100.0	9 980 820.26	96.5	10 332 840.00	98.0
	CASH-FLOW	-360 800.00	-3.4	357 687.90	3.5	207 951.14	2.0

COMPTES D'EXPLOITATION AU 31.12.2020 (suite)

Cpte	Désignation	Budget	%	2020	%	2019	%
	Charges non-monétaires						
	Amortissements						
4470	Amortissement immeuble par exploitation	0.00		353 530.85		414 267.30	
	Amortissement immeuble par les communes	125 200.00		128 011.40		67 274.70	
4471	Amortissement mobilier	0.00		60 812.10		118 764.65	
4472	Amortissement inst. médico-techn. & informatiques	0.00		39 261.40		33 613.55	
4473	Amortissement véhicules	0.00		0.00		0.00	
4474	Amortissement aménagements extérieurs	0.00		21 783.55		21 783.55	
4475	Amortissement machines & équipements techniques	0.00		34 771.75		58 488.55	
4476	Amortissement outillage	0.00		0.00		754.55	
4477	Amortissement lingerie & rideaux	<u>0.00</u>		<u>9 077.30</u>		<u>13 540.55</u>	
	Total des amortissements	125 200.00	1.2	647 248.35	6.3	728 487.40	6.9
	Provisions						
4600	Provision pour rénovation du bâtiment	0.00		0.00		0.00	
4601	Provision pour entretien des installations	0.00		0.00		0.00	
4602	Provisions diverses pour actifs corporels	0.00		0.00		0.00	
4603	Provision pour nouvelle construction	0.00		0.00		0.00	
4604	Provision pour véhicule	0.00		0.00		0.00	
4605	Provision chapelle & aumônerie	0.00		0.00		12.41	
	Attribution fonds divers	0.00		0.00		0.00	
	Attribution fonds de renouvellement	<u>0.00</u>		<u>0.00</u>		<u>0.00</u>	
	Total des provisions	0.00	0.0	0.00	0.0	12.41	0.0
	Total des charges non-monétaires	125 200.00	1.2	647 248.35	6.3	728 499.81	6.9
	RESULTAT D'EXPLOITATION	-486 000.00	-4.6	-289 560.45	-2.8	-520 548.67	-4.9
	Charges & produits hors exploitation						
	Prestations externes du personnel						
7000 - 7010	Charges du personnel pour prestations externes	52 100.00		55 203.45		51 306.00	
7090-7095	Produits du personnel pour prestations externes	<u>54 800.00</u>		<u>58 041.45</u>		<u>54 602.45</u>	
	Total des prestations externes du personnel	2 700.00		2 838.00		3 296.45	
	Divers pour tiers						
7100	Achat divers pour tiers	2 200.00		797.70		865.65	
7190	Vente divers pour tiers	<u>2 300.00</u>		<u>841.90</u>		<u>906.25</u>	
	Total divers pour tiers	100.00		44.20		40.60	
7200 - 7290	Charges & produits sur titres	0.00		0.00		0.00	
7300 - 7310	Charges & produits extraordinaires	0.00		0.00		0.00	
7900	Dons & legs non affectés à des buts particuliers	0.00		0.00		0.00	
	Total des charges & produits hors exploitation	2 800.00		2 882.20		3 337.05	
	RESULTAT DE L'EXERCICE	-483 200.00		-286 678.25		-517 211.62	
	ATTRIB. AU FDS DE REGUL. DES TARIFS	0.00		0.00		0.00	
	DISSOLUTION FDS DE RENOV. PR AMORT.	0.00		0.00		517 211.62	
	DISSOLUTION FDS DE REGUL. DES TARIFS	0.00		286 678.25		0.00	
	RESULTAT NET	-483 200.00		0.00		-0.00	

fondation saint-jacques

BILAN AU 31.12.2020

Désignation	2020	2019
ACTIF		
Disponibilités		
Caisses & Fonds de caisse	7 499.25	11 255.10
C/C Raiffeisen 2242.04	416 013.24	905 749.39
C/C BCVs H 0826.14.37	681 197.60	682 962.25
C/EP Raiffeisen 2242.89	2 118.02	2 108.35
C/EP BCVs U 828.06.16	452.05	451.95
C/EP Raiffeisen 41401.83	578.88	575.99
C/EP Raiffeisen chapelle 41401.63	49 396.33	49 396.33
C/C construction BCVs 100.245.26.02	41 801.85	100 944.65
C/C UBS 277-588076.01E	<u>0.00</u>	<u>42 970.70</u>
	1 199 057.22	1 796 414.71
Réalisable		
Créances envers les pensionnaires	713 480.30	715 689.10
Créances envers les assureurs-maladie	341 280.50	348 970.00
C/C Etat du Valais	0.00	0.00
C/C Communes	0.00	0.00
C/C Autres cantons	0.00	0.00
Créances envers des tiers	0.00	0.00
Impôt anticipé	14.91	10.01
Stocks marchandises	108 591.18	101 364.69
Actifs transitoires	<u>413 324.70</u>	<u>392 638.30</u>
	1 576 691.59	1 558 672.10
Immobilisé		
Immobilisation financière		
Titres	400.00	400.00
Immobilisation corporelle		
Immeubles St-Maurice & Vernayaz	27 985 622.15	27 985 622.15
Subventions pour construction	<u>-11 938 355.40</u>	<u>-11 938 355.40</u>
Fds d'amortissement du bâtiment	<u>-7 969 214.95</u>	<u>-7 487 672.70</u>
	8 078 051.80	8 559 594.05
Chapelle	180 000.00	180 000.00
Amortissements par legs & dons	<u>-180 000.00</u>	<u>-180 000.00</u>
	0.00	0.00
Terrains St-Maurice & Vernayaz	502 263.60	502 263.60
Aménagements extérieurs	1 494 468.90	1 494 468.90
Fds d'amortissement des aménagements ext.	<u>-1 290 327.35</u>	<u>-1 268 543.80</u>
	204 141.55	225 925.10
Installations médico-techniques & informatiques	659 207.60	548 406.45
Fds d'amort. des inst. médico-techn. & inform.	<u>-562 470.60</u>	<u>-523 209.20</u>
	96 737.00	25 197.25
Mobilier	2 271 351.70	2 271 351.70
Fds d'amortissement du mobilier	<u>-2 143 656.35</u>	<u>-2 082 844.25</u>
	127 695.35	188 507.45
Machines & équipements techniques	1 049 356.05	1 027 928.55
Fds d'amortissement des machines & équip.	<u>-990 078.85</u>	<u>-955 307.10</u>
	59 277.20	72 621.45
Véhicules	126 649.80	126 649.80
Fds d'amortissement des véhicules	<u>-126 648.80</u>	<u>-126 648.80</u>
	1.00	1.00
Outillage	8 675.50	8 675.50
Fds d'amortissement de l'outillage	<u>-8 674.50</u>	<u>-8 674.50</u>
	1.00	1.00
Lingerie-rideaux	230 383.10	230 383.10
Fds d'amortissement lingerie-rideaux	<u>-228 511.10</u>	<u>-219 433.80</u>
	1 872.00	10 949.30
Extension Foyer Saint-Jacques	58 723.45	27 871.00
Subventions extension Foyer Saint-Jacques	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
	58 723.45	27 871.00
Total de l'immobilisé	9 129 163.95	9 613 331.20
TOTAL DE L'ACTIF	<u>11 904 912.76</u>	<u>12 968 418.01</u>

fondation saint-jacques

BILAN AU 31.12.2020

Désignation	2020		2019	
PASSIF				
Capitaux étrangers				
A court terme				
Fournisseurs	426 875.40		267 651.80	
Cptes privés pensionnaires	2 252.65		4 550.85	
C/C Etat du Valais	21 129.50		8 496.25	
Passifs transitoires	184 280.40		202 335.50	
Dépôt clés	<u>4 410.00</u>	638 947.95	<u>3 990.00</u>	487 024.40
A long terme				
Emprunts à long terme envers des communes	0.00		970 000.00	
BCVs 2009-2019 / 2.76%	0.00		0.00	
BCVs 2009-2019 / 2.955%	0.00		0.00	
BCVs 2019-2034 / 0.36%	1 000 000.00		1 000 000.00	
BCVs 2010-2025 / 2.95%	1 000 000.00		1 000 000.00	
UBS 2010-2020 / 2.61%	0.00		850 000.00	
BCVs 2010-2025 / 2.45%	3 000 000.00		3 000 000.00	
BCVs 2010-2025 / 2.25%	1 000 000.00		1 000 000.00	
Vontobel 2019-2024 / -0.065%	1 000 000.00		1 000 000.00	
Raiffeisen 2020-2035 / 0.67%	<u>1 000 000.00</u>	8 000 000.00	<u>0.00</u>	8 820 000.00
Total des capitaux étrangers		8 638 947.95		9 307 024.40
Fonds de secours				
Fonds de secours / capital	188 371.25		188 371.25	
Fonds de secours / intérêts	<u>109 739.61</u>	298 110.86	<u>109 127.61</u>	297 498.86
Provisions				
Dons affectés à une utilisation particulière		1 475.00		1 475.00
Fonds de renouvellement	1 106 160.62		1 609 131.99	
Attribution par legs et dons	0.00		20 150.00	
Retrait pour rénovation s/exercice	-109 362.55		-5 909.75	
Retrait pour amortissements	0.00		-517 211.62	
Attribution par résultat d'exploitation	<u>0.00</u>	996 798.07	<u>0.00</u>	1 106 160.62
Fonds chapelle & aumônerie	58 114.13		58 101.72	
Attribution par legs et dons & intérêts	<u>0.00</u>	58 114.13	<u>12.41</u>	58 114.13
Fonds pour véhicule	2 509.00		2 509.00	
Retrait pour amortissement	<u>0.00</u>	2 509.00	<u>0.00</u>	2 509.00
Fonds pour nouvelle construction	1 504 656.15		1 504 656.15	
Attribution exercice	<u>0.00</u>	1 504 656.15	<u>0.00</u>	1 504 656.15
Provision pour risques et charges		280 979.85		280 979.85
Total des provisions		2 844 532.20		2 953 894.75
Fonds propres				
Capital de dotation		10 000.00		10 000.00
Fonds de régularisation				
Fonds de régularisation des tarifs de pension	400 000.00		400 000.00	
Résultat de l'exercice	-286 678.25	113 321.75	<u>0.00</u>	400 000.00
Total du fonds de régularisation		113 321.75		400 000.00
TOTAL DU PASSIF		<u>11 904 912.76</u>		<u>12 968 418.01</u>

fondation saint-jacques

ANNUITE DES COMMUNES AU 31.12.2020

Désignation	Budget	%	2020	%	2019	%
<u>Produits</u>						
Annuité des communes (cpte 68)						
Collonges	13 248.00	4.8	13 248.00	4.8	12 784.00	4.6
Dorénaz	15 796.00	5.4	15 796.00	5.4	15 529.00	5.4
Evionnaz	21 401.00	7.8	21 401.00	7.8	21 035.00	7.6
Finhaut	6 573.00	2.4	6 573.00	2.4	7 142.00	2.6
Massongex	30 607.00	11.1	30 607.00	11.1	31 075.00	11.3
Saint-Maurice	99 176.00	36.1	99 176.00	36.1	98 959.00	36.0
Salvan	23 338.00	8.5	23 338.00	8.5	23 762.00	8.6
Vernayaz	52 156.00	19.0	52 156.00	19.0	52 185.00	19.0
Vérossaz	<u>12 705.00</u>	4.6	<u>12 705.00</u>	4.6	<u>12 529.00</u>	4.6
	275 000.00	100.0	275 000.00	100.0	275 000.00	100.0
Total des produits	<u>275 000.00</u>	100.0	<u>275 000.00</u>	100.0	<u>275 000.00</u>	100.0
<u>Charges</u>						
Intérêts hypothécaires (cpte 4460)						
BCVs c/c construction / 1.75% + 1/4% trim.	0.00	0.0	10.80	0.0	16.85	0.0
Commune de Finhaut / CHF 0.00	9 700.00	3.5	6 890.70	2.5	9 750.00	3.5
BCVs & autres / CHF 7'000'000.00	131 200.00	47.7	129 132.00	47.0	170 135.00	61.9
Banque Raiffeisen / CHF 1'000'000.00	0.00	0.0	1 954.15	0.7	0.00	0.0
UBS / CHF 0.00	4 300.00	1.6	3 820.75	1.4	22 643.25	8.2
Intérêts fonds de secours (cpte 4457)	5 200.00	1.9	5 180.20	1.9	5 180.20	1.9
Amortissement immeuble (cpte 4470 et ss)	124 600.00	45.3	128 011.40	46.5	67 274.70	24.5
Provision pour nouvelle construction (cpte 4603)	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00	0.0
Total des charges	<u>275 000.00</u>	100.0	<u>275 000.00</u>	100.0	<u>275 000.00</u>	100.0
<i>Résultat brut annuité des communes</i>	124 600.00		128 011.40		67 274.70	
<i>./. Provision pour nouvelle construction</i>	0.00		0.00		0.00	
<i>./. amortissement par cpte d'expl. comm.</i>	<u>124 600.00</u>		<u>128 011.40</u>		<u>67 274.70</u>	
<u>Résultat net annuité des communes</u>	<u>0.00</u>		<u>0.00</u>		<u>0.00</u>	

Liste des abréviations

Liste des abréviations

A.D.B.	Actes de défaut de bien	G.S.1	Groupe scolaire 1
AANP	Assurance accident non-professionnel	HEP	Haute école pédagogique
AAP	Assurance accident professionnel	LPP	Loi sur la prévoyance professionnelle
AF	Allocations familiales	O.T.	Office du tourisme
AITEJ	Association intercommunale de turbinage des eaux du Jorat	OFROU	Office fédéral des routes
Amal	Assurance maladie	Part.	Participation
APAC	Association des parents d'accueil	Partic.	Participation
APEA	Autorité de protection de l'enfant et de l'adulte	PAZ	Plan d'aménagement de zone
APG	Allocations pour perte de gain	PCi	Protection civile
AVS	Assurance vieillesse-survivants	PP	Personnes physiques
B.O.	Bulletin officiel	RC	Responsabilité civile
C.O.	Cycle d'orientation	RPC	Redevance à prix courant
C.S.I	Centre de secours incendie	SDIS	Service de défense incendie et secours
CCC	Caisse de compensation du canton	TPEV	Travaux publics et espaces verts
ccp	Compte courant postal	UAPE	Unité d'accueil de la petite enfance
CM	Caisse maladie	Vest. FC	Vestiaires du terrain de football
CMS	Centre médico-social	Zone I.G	Zone d'intérêt général
CSS	Centre sportif scolaire		
DDP	Droit distinct 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		

