COMMUNE DE LEYTRON

VILLAGE DE L'HUMAGNE

Budget 2024

COMMUNE DE LEYTRON
VILLAGE DE L'HUMAGNE

CONVOCATION

Assemblée primaire – budget 2024

L'assemblée primaire est convoquée pour le **mercredi 06 décembre 2023** au réfectoire de l'école primaire :

Assemblée bourgeoisiale à 19 h 15 avec l'ordre du jour suivant :

1. Bienvenue, introduction
2. Lecture du PV de la dernière assemblée
3. Rénovation bâtiment de l'alpage d'Odonne : crédit budgétaire complémentaire et financement
   - Présentation et validation
4. Présentation et approbation du budget 2024
5. Divers

Assemblée municipale à 19 h 30 avec l'ordre du jour suivant :

1. Bienvenue, introduction
2. Lecture du PV de la dernière assemblée
3. Présentation du plan quadriennal 2024 – 2027
4. Projet Place de jeux / zone multisports - Rte du stade
   - Présentation
5. Présentation et approbation du budget 2024
6. Plan de quartier Chandolin, échange de terrains
   - Présentation et validation
7. Divers

Conformément à l'article 15 de la loi sur les communes du 5 février 2004, les comptes sont à la disposition des citoyens et des bourgeois et peuvent être consultés au Greffe communal du lundi au vendredi de 08h00 à 11h00.
Les procès-verbaux des assemblées du 14 juin 2023 peuvent également être consultés au Greffe communal.

Leytron, novembre 2023

Le Président

Le Secrétaire

COMMUNE DE LEYTRON

Contenu :

1. **Message introductif**
2. **Aperçu des principaux éléments :**
    - **Indicateurs financiers**
    - **Coûts induits**
3. **Détail du compte de résultats**
4. **Détail du compte des investissements**

1.

Message introductif

Message
concernant le budget 2024 de la commune de Leytron

Mesdames, Messieurs,

Conformément à l'article 7 al. 1 de la Loi sur les communes du 05 février 2004, le Conseil municipal a le plaisir de vous soumettre ci-après le BUDGET 2024 de la Municipalité, adopté en séance du Conseil le 14 novembre 2023.

1. APERCU GENERAL

Avec un total de revenus financiers de **CHF 17'889'200.00** et un total de charges financières de **CH 15'988'440.00**, le compte de résultats dégage une marge d'autofinancement de **CHF 1'900'760.00**.

Après comptabilisation des amortissements pour **CHF 2'130'251.00,** des attributions aux financements spéciaux pour **CHF 21'200.00**, un prélèvement au capital propre de **CHF 400'000.00** le compte de résultats présente un excédent de revenus de **CHF 149'309.00.**

Compte de résultats	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart B24_B23	Ecart en %
Charges financières	15'346'729.88	16'125'000.00	15'988'440.00	-136'560.00	-0.85%
Revenus financiers	18'545'150.75	17'037'500.00	17'889'200.00	851'700.00	5.00%
Marge d'autofinancement	3'198'420.87	912'500.00	1'900'760.00	988'260.00	108.30%
Amortissements planifiés	1'572'512.66	1'827'500.00	2'130'251.00	302'751.00	16.57%
Attributions aux fonds et financements spéciaux	18'213.50	10'000.00	21'200.00	11'200.00	112.00%
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0.00	0.00	0.00	0.00	
Attributions au capital propre	1'400'000.00	0.00	0.00	0.00	
Prélèvement au capital propre			400'000.00	400'000.00	
Excédent de charges		**-925'000.00**		**1'074'309.00**	**-116.14%**
Excédent de revenus	**207'694.71**	**0.00**	**149'309.00**		

Avec un total de dépenses de **CHF 7'293650.00** et un total de recettes de **CHF 1'947'000.00**, le compte des investissements présente un résultat net de **CHF 5'346'650.00.**

Compte des investissements	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart B24_B23	Ecart en %
Dépenses	2'916'577.61	6'255'000.00	7'293'650.00	1'038'650.00	16.61%
Recettes	869'024.95	863'200.00	1'947'000.00	1'083'800.00	125.56%
Investissements nets	**2'047'552.66**	**5'391'800.00**	**5'346'650.00**	**-45'150.00**	**-0.84%**

2. EVOLUTIONS DE LA FORTUNE ET DES ENGAGEMENTS

La marge d'autofinancement ne permettant pas de couvrir les investissements, le compte de financement présente une insuffisance de **CHF 3'445'890.00.**

Financement	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart B24_B23	Ecart en %
Marge d'autofinancement	3'198'420.87	912'500.00	1'900'760.00	988'260.00	108.30%
Investissements nets	2'047'552.66	5'391'800.00	5'346'650.00	-45'150.00	-0.84%
Insuffisance de financement	**0.00**	**4'479'300.00**	**3'445'890.00**	**-1'033'410.00**	**-23.07%**
Excedent de financement	**1'150'868.21**				

La fortune qui s'élève à **CHF 9'335'371.78** au 31.12.2022 se montera à **CHF 8'559'680.78** au 31.12.2024 selon les prévisions budgétaires.

Modification de la fortune/découvert	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart B24_B23	Ecart en %
Excédent revenus (+) charges (-)	207'694.71	-925'000.00	149'309.00	1'074'309.00	-116.14%
Excédent /Découvert du bilan	**9'335'371.78**	**8'410'371.78**	**8'559'680.78**	**149'309.00**	**1.78%**

Les engagements (ou capitaux de tiers) de **CHF 23'672'739.41** au 31.12.2022 passeront à **CHF 31'597'929.41** au 31.12.2024 en fonction des insuffisances de financement budgétées.

Modification des engagements	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart B24_B23	Ecart en %
Capitaux de tiers	**23'672'739.41**	**28'152'039.41**	**31'597'929.41**	**3'445'890.00**	**12.24%**

3. COMPTE DE RESULTATS ECHELONNE

Avec un total de charges de **CHF 16'993'891.00** et un total de revenus de **CHF 16'446'000.00**, le résultat de l'activité d'exploitation (R1) présente une perte de **CHF 547'891.00** en diminution de CHF 423'609.00 par rapport au budget 2023.

Le résultat de l'activité de financement (R2) présente un bénéfice de **CHF 297'200.00** supérieur à celui présenté au budget 2023 de CHF 250'700.00.

Le budget 2024 présente un revenu extraordinaire de **CHF 400'000.00**.

Ainsi, le total du compte de résultats affiche un bénéfice de **CHF 149'309.00,** supérieure de CHF 1'074'309.00 à celle prévue au budget 2023.

	Compte de résultats échelonné	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart B24_B23	Ecart en %
30	Charges de personnel	4'662'661.43	5'018'500.00	5'189'500.00	171'000.00	3.41%
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	5'074'301.08	5'051'000.00	4'784'000.00	-267'000.00	-5.29%
33	Amortissements du patrimoine administratif	1'218'604.76	1'434'500.00	1'781'751.00	347'251.00	24.21%
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	18'213.50	10'000.00	21'200.00	11'200.00	112.00%
36	Charges de transferts	4'820'009.61	5'298'000.00	5'217'440.00	-80'560.00	-1.52%
37	Subventions redistribuées	0.00	0.00	0.00	0.00	
	Total des charges d'exploitation	**15'793'790.38**	**16'812'000.00**	**16'993'891.00**	**181'891.00**	**1.08%**

40	Revenus fiscaux	11'920'446.11	10'670'500.00	11'047'600.00	377'100.00	3.53%
41	Patentes et concessions	204'695.65	245'500.00	245'500.00	0.00	0.00%
42	Taxes	3'519'367.51	3'440'000.00	3'534'500.00	94'500.00	2.75%
43	Revenus divers	26'991.20	0.00	0.00	0.00	
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0.00	0.00	0.00	0.00	
46	Revenus de transferts	1'601'163.33	1'484'500.00	1'618'400.00	133'900.00	9.02%
47	Subventions à redistribuer	0.00	0.00	0.00	0.00	
	Total des revenus d'exploitation	**17'272'663.80**	**15'840'500.00**	**16'446'000.00**	**605'500.00**	**3.82%**
R1	**Résultat provenant de l'activité d'exploitation**	**1'478'873.42**	**-971'500.00**	**-547'891.00**	**423'609.00**	**-43.60%**
34	Charges financières	194'647.36	222'000.00	221'300.00	-700.00	-0.32%
44	Revenus financiers	323'468.65	268'500.00	518'500.00	250'000.00	93.11%
R2	**Résultat provenant de l'activité de financement**	**128'821.29**	**46'500.00**	**297'200.00**	**250'700.00**	**539.14%**
O1	**Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2)**	**1'607'694.71**	**-925'000.00**	**-250'691.00**	**674'309.00**	**-72.90%**
38	Charges extraordinaires	1'400'000.00	0.00	0.00	0.00	
48	Revenus extraordinaires	0.00	0.00	400'000.00	400'000.00	
E1	**Résultat provenant de l'activité extraordinaire**	-1'400'000.00	0.00	400'000.00	**400'000.00**	
	Résultat total du compte de résultats (O1 + E1)	**207'694.71**	**-925'000.00**	**149'309.00**	**1'074'309.00**	**-116.14%**

3.1 CHARGES D'EXPLOITATION

Le total des charges d'exploitation est en augmentation de **CHF 181'891.00,** composé principalement de la hausse des charges de personnel et des amortissements du patrimoine administratif. Ci-dessous, vous trouverez les explications pour chaque poste.

Charges de personnel (30)

Les charges de personnel marquent une progression de **CHF 171'000.00** ou de 3.41 %.

Les projections ont été calculées en partant des traitements 2023 renchéris de 2% et de l'évolution des effectifs du personnel communal.

Biens et services et autres charges d'exploitation (31)

Grâce à l'effort particulier demandé aux services pour limiter les coûts, les charges des biens et services affichent une baisse de CHF 267'000.00 avec le budget 2023. En tenant compte de l'augmentation des prix de l'énergie et de la hausse du taux TVA à 8.1% prévues pour 2024, l'exercice est d'autant plus remarquable.

Amortissements du patrimoine administratif (33)

Les amortissements des actifs du patrimoine administratif sont calculés en fonction de la durée d'utilisation et de la catégorie d'immobilisations, en application des recommandations du modèle comptable harmonisé MCH2. Ceux-ci affichent une augmentation de **CHF 347'251.00** en regard du budget 2023.

Attributions aux fonds et financements spéciaux (35)

Le budget 2024 prévoit **CHF 21'200** d'attributions aux financements spéciaux, en augmentation de **CHF 11'200.00**, selon le détail suivant :

N° compte	Libellé	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart B23_B24
730.3510.01	Attribution fonds déchets	18'213.50	10'000.00	21'200.00	11'200.00
	Total	**18'213.50**	**10'000.00**	**21'200.00**	**11'200.00**

La constitution de ces fonds permet d'envisager les dépenses d'investissements et les charges d'exploitation de ce secteur avec confiance. Nous rappelons que selon validation par le Conseil municipal, les soldes des services de l'eau potable et des eaux usées ne sont pour l'heure pas attribués aux fonds respectifs au bilan. Cette pratique sera modifiée dès que les 2 règlements (eau et eaux usées), actuellement en cours de révision, seront validés de manière définitive.

Charges de transferts (36)

Les charges de transferts comptabilisent toutes les subventions et contributions versées à des collectivités publiques (canton, communes, associations intercommunales) à des entreprises ou organisations privées (sociétés locales) et aux ménages (aides individuelles, soutiens à la famille).

Elles sont en diminution de **CHF 80'560.00**.

Si certains comptes affichent une diminution, la plupart sont en hausse dont les principaux enregistrent des charges cantonales ou intercommunales. Nous pouvons notamment citer :

N° Cpte	Libellé	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart B23_B24
212.3631.00	Contribution au traitement des enseignants primaires	811'218	787'500	924'640	137'140
212.3632.00	Particip. école primaire des 2 Rives	9'691	167'000	188'600	21'600
523.3631.00	Participation aux mesures en faveur des handicapés	322'964	348'000	405'300	57'300

Nous constatons une hausse constante des charges liées sur lesquelles la Municipalité ne peut que faiblement agir.

3.2 REVENUS D'EXPLOITATION

Le total des revenus d'exploitation est en augmentation de **CHF 605'500.00,** composée principalement de la hausse des revenus fiscaux, des taxes et de transferts. Ci-dessous, vous trouverez les explications pour chaque poste.

Revenus fiscaux (40)

Le total des revenus fiscaux affiche une progression de **CHF 377'100.00**. La fiscalité fait l'objet d'un suivi important qui nous permet d'estimer les recettes fiscales de manière objective et prudente.

Personnes physiques

Le taux d'indexation est maintenu à 143% et le coefficient à 1.2. Les impôts calculés sur le revenu ont été estimés selon communication du Canton du Valais à une augmentation de 3.89 % par rapport aux budget 2023

Personnes morales

2022 marque la fin de l'introduction de la réforme fiscale. Dès 2023, la progression des impôts des personnes morales redevient linéaire. Par prudence le budget 2024 est similaire à celui de 2023.

Taxes (42)

Les diverses taxes causales et redevances d'utilisation facturées aux bénéficiaires d'une prestation sont en hausse de **CHF 94'500.00** ou 2.75 %.

Cette progression s'explique principalement par l'augmentation des participations des parents pour les prestations aux familles et l'augmentation des autorisations de construire.

Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux (45)

Aucun prélèvement n'est prévu en 2024.

Revenus de transferts (46)

Les revenus de transferts comptabilisent tous les dédommagements et subventions perçues auprès des collectivités publiques (confédération, canton, communes, associations intercommunales).

Ils sont en hausse de **CHF 133'900.00**.

3.3 CHARGES ET REVENUS FINANCIERS

Charges financières (34)

Les charges financières affichent une baisse de **CHF 700.00** ou de – 0.32% constituée pour l'essentiel des intérêts sur les emprunts à moyen et long terme, adaptés aux prévisions budgétaires.

Revenus financiers (44)

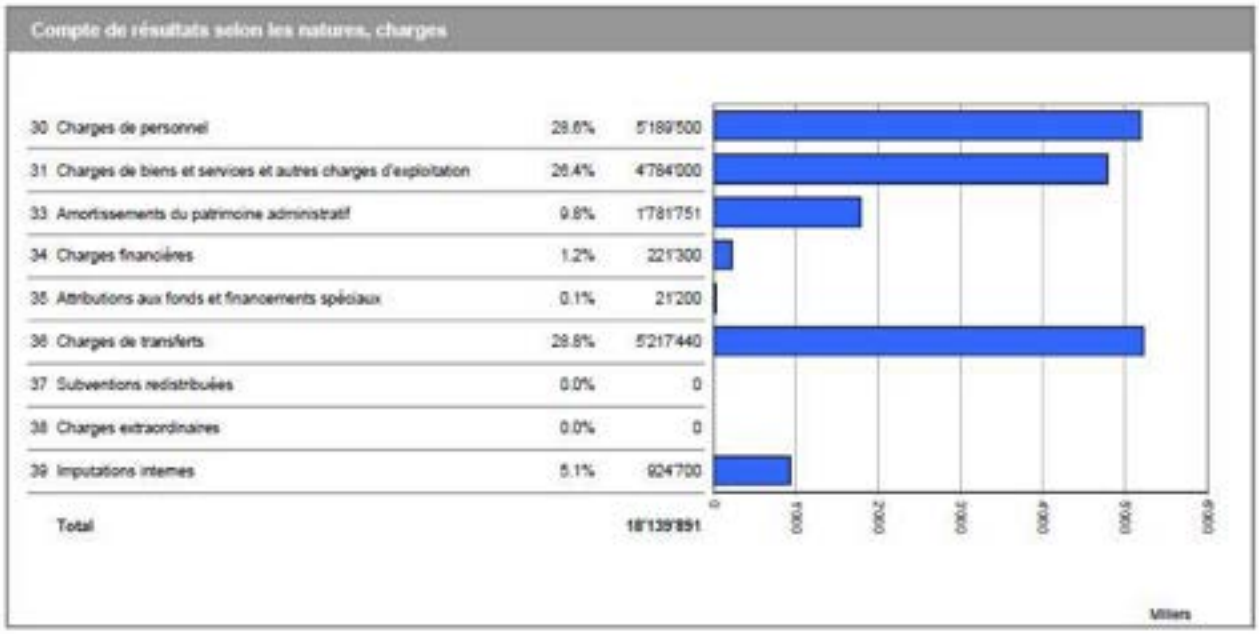
Les revenus financiers, composés principalement des locations, des taxes de parcage à Ovronnaz (nouveau poste), des intérêts de retard facturés et des revenus des titres sont en progression de **CHF 250'000.00.**

Cette situation s'explique principalement par les nouvelles taxes de parcage à Ovronnaz.

4. REPARTITION DES CHARGES ET REVENUS

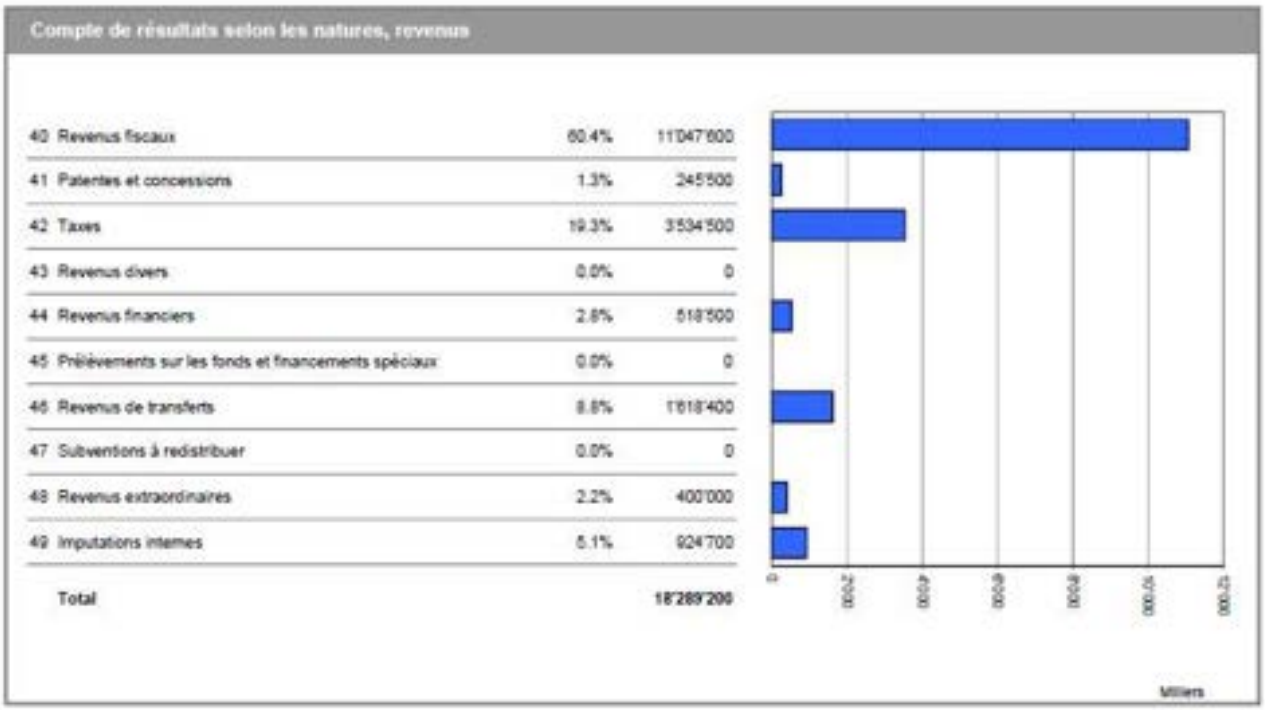
Ci-dessous, nous vous présentons les illustrations graphiques des charges et revenus commentés dans les paragraphes précédents.

4.1 PRESENTATION PAR NATURE



Source : outil indicateur MCH2

Nous remarquons l'importance des charges de transfert sur lesquelles la Municipalité n'a que peu d'influence.

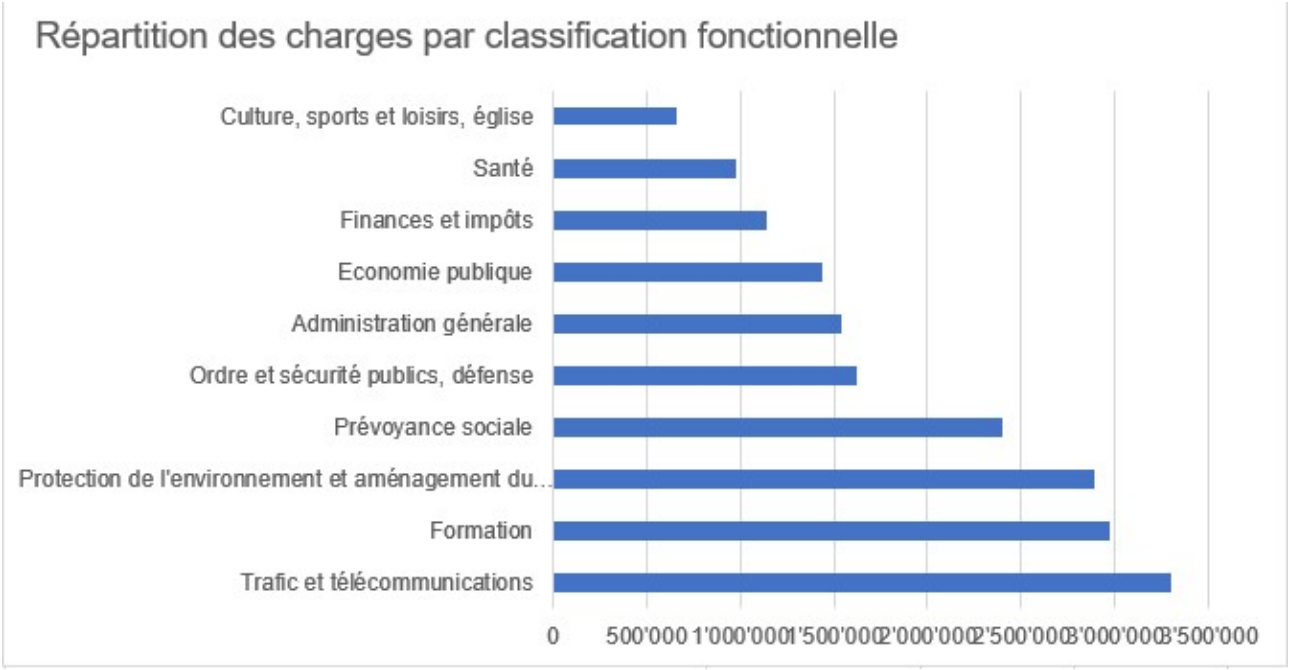


Source : outil indicateur MCH2

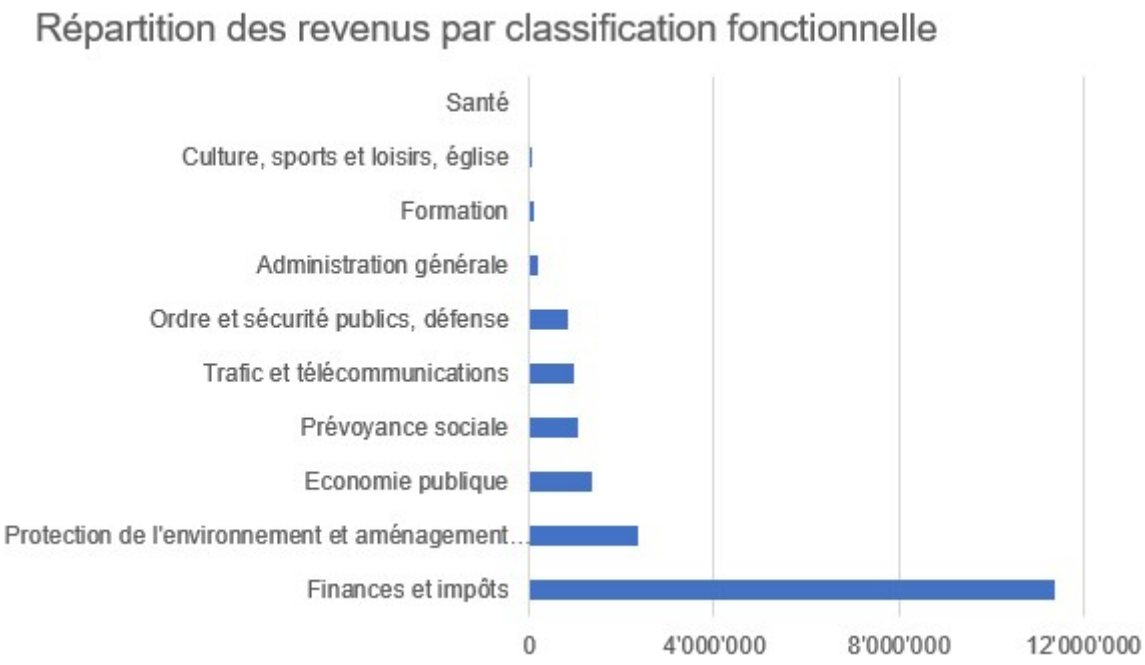
Ci-dessus, nous remarquons l'importance des revenus fiscaux par rapport aux revenus de transfert qui représentent moins de 9 % de l'ensemble des revenus. Les revenus fiscaux couvrent la majeure partie du budget de fonctionnement de la Municipalité.

4.2 PRESENTATION PAR FONCTION

Le graphique ci-dessous illustre la répartition du budget par secteurs d'activité. Les dépenses en lien avec le trafic et télécommunications sont les plus importantes suivies de près par celles liées à la formation.



Le graphique ci-dessous illustre les ressources nécessaires au financement de l'ensemble des tâches de la Municipalité. Seul le secteur de l'environnement bénéficie de revenus à hauteur de plus de CHF 2'300'000 grâce à l'encaissement des taxes eaux potables, eaux à évacuer et déchets. Toutes les autres activités sont pratiquement entièrement financées par les recettes fiscales.



5. LE COMPTE DES INVESTISSEMENTS PAR NATURE

Le volume des investissements bruts atteint **CHF 7'293'650.00,** en augmentation de CHF 1'038'650.00 par rapport au budget 2023.

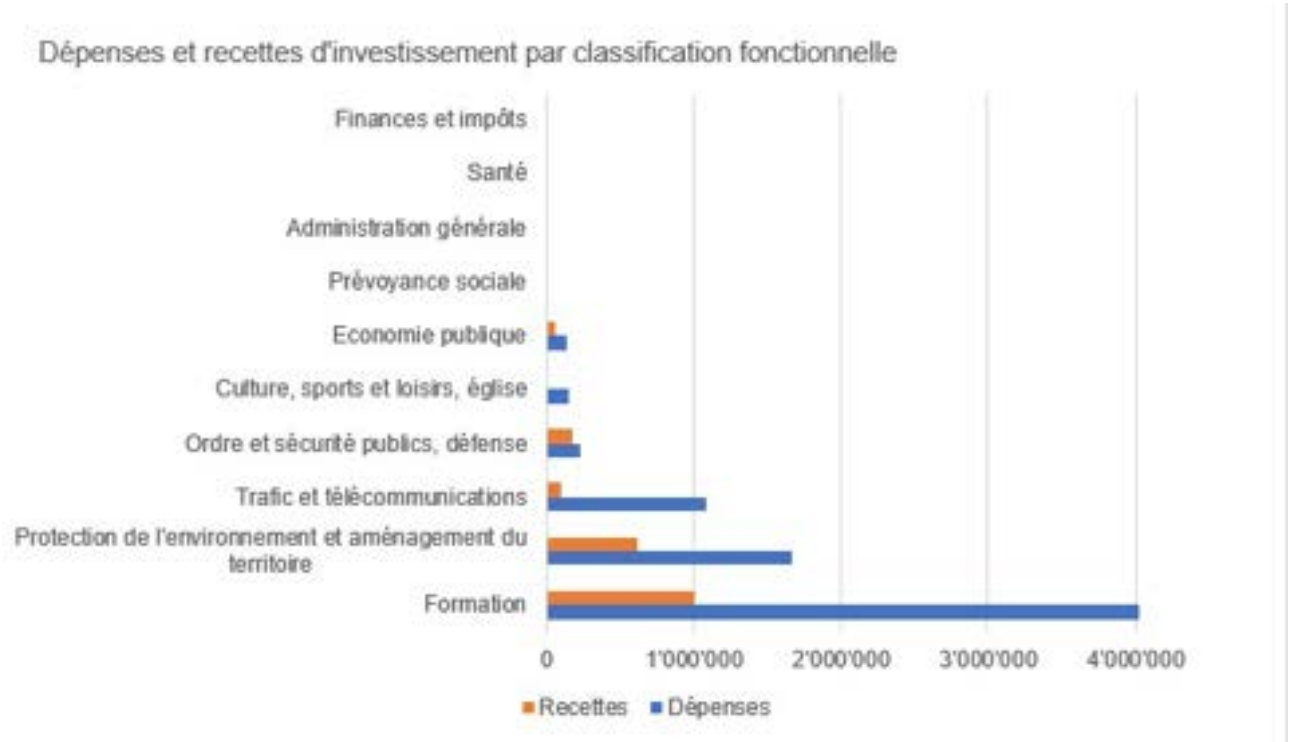
	Dépenses d'investissements selon les natures	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart B24_B23	Ecart en %
50	Immobilisations corporelles	2'524'669.71	5'675'000.00	7'123'650.00	1'448'650.00	25.53%
52	Immobilisations incorporelles		30'000.00		-30'000.00	-100.00%
54	Prêts				0.00	
55	Participations et capital social				0.00	100.00%
56	Propres subventions d'investissement	391'907.90	550'000.00	170'000.00	-380'000.00	-69.09%
	Total des dépenses	**2'916'577.61**	**6'255'000.00**	**7'293'650.00**	**1'038'650.00**	**16.61%**

	Recettes dinvestissements selon les natures	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart B24_B23	Ecart en %
60	Transfert au patrimoine financier	22'760.00			0.00	
63	Subventions d'investissement acquises	846'264.95	863'200.00	1'947'000.00	1'083'800.00	125.56%
64	Remboursement de prêts				0.00	
	Total des recettes	**869'024.95**	**863'200.00**	**1'947'000.00**	**1'083'800.00**	**125.56%**
	Excédent de dépenses	**2'047'552.66**	**5'391'800.00**	**5'346'650.00**	**-45'150.00**	**-0.84%**

Les recettes d'investissement de **CHF 1'947'000.00** sont en augmentation de CHF 1'083'800.00.

Cela étant, les investissements nets se montent à **CHF 5'346'650.00,** inférieurs de CHF 47'150.00 à ceux prévus au budget 2023.

6. LE COMPTE DES INVESTISSEMENTS PAR FONCTION



Un peu moins de la moitié des dépenses brutes d'investissement concerne la formation, secteur fortement subventionné (recettes) comme le démontre le graphique ci-dessus.

Parmi les projets d'importance, nous pouvons citer :

Formation

- Construction école + bibliothèque.

Culture, sports et loisirs, église

- Place de jeu, multisport à la rte du stade.

Trafic et télécommunications

- Chemin des Carrières ;
- Route Romaine 1.

Environnement

- Nouvelles conduites, Chemin des Carrières ;
- Nouvelles conduites, Route Romaine 1 ;
- Captages Saille ;
- Bassin rétention secteur Provins ;
- Correction torrents Montagnon.

Economie publique

- REP remise en état périodique des routes agricoles et forestières ;
- Réseau d'irrigation.

7. LES INDICATEURS FINANCIERS COMMUNAUX

Grâce aux indicateurs financiers, le Conseil municipal élabore les budgets en tenant compte des risques encourus en matière de gestion financière. Ci-après, nous vous commentons le résultat des indicateurs que vous trouverez dans le présent fascicule.

Taux d'endettement : Ce ratio calcule la dette nette en % des revenus fiscaux. Il affiche un résultat de 119.01%, considéré comme suffisant. Il nous permet de connaître le temps nécessaire au remboursement intégral de la dette nette par les revenus fiscaux si ceux-ci lui étaient intégralement consacrés. Le taux de 150% ne devrait pas être dépassé.

Degré d'autofinancement : Ce ratio nous renseigne sur la part d'investissement que la Commune peut financer par ses propres ressources. Il devrait osciller entre 80 et 100% en situation normale. Il s'élève à 35.55% et nous indique que plus de 65% des investissements seront financés par des fonds étrangers.

Part des charges d'intérêts : Ce ratio compare le volume des intérêts nets à l'ensemble des revenus courants. Etant donné la faible charge en matière d'intérêts nets grâce, le résultat de 0.58% est bon.

Dette brute par rapport aux revenus : Ce ratio compare la dette brute en regard des revenus. Il nous permet d'estimer le temps nécessaire au remboursement de la dette si l'intégralité des revenus y était consacrée. Le résultat de 142.72% nous indique qu'une année n'y suffira pas. Un ratio compris entre 100% et 150% est considéré comme moyen.

Proportion des investissements : Ce ratio compare les investissements bruts réalisés aux dépenses totales (dépenses courantes et d'investissement). Le résultat de 32.62% dénote l'important effort de la politique d'investissements de notre collectivité.

Part du service de la dette : Ce ratio de 13.13% nous indique la part des revenus qui est absorbée par les charges d'intérêts nets et par les amortissements du patrimoine administratif. Plus la commune investit et s'endette, plus ce taux se péjore. Dès 15%, il est considéré comme fort.

Dette nette par habitant : Ce ratio mesure l'importance de la dette par rapport au nombre d'habitants. Elle s'élèvera à CHF 3’867 par habitant au 31.12.2024, ce qui est considéré comme important.

Taux d'autofinancement : Ce ratio informe sur la part des revenus courants qui nous reste en main pour financer nos investissements. Le résultat de 11.2% est encore considéré comme moyen.

8. CONCLUSION

A la lecture des résultats des indicateurs financiers ci-dessus, nous constatons que l’établissement du budget 2024 de la Municipalité s’inscrit dans un contexte de plus en plus complexe.

La part du service de la dette est toujours sous la barre des 15%, mais avec les investissements futurs elle devrait passer au-dessus de 15 % qui sera considérée comme forte. Ainsi, il s’agit de trouver l’équilibre entre réaliser des infrastructures indispensables à la population de Leytron et conserver un endettement supportable à moyen terme.

Les perspectives du plan financier se profilant à l’horizon 2024-2027 sont marquées par les investissements importants et nécessaires. Les défis à relever, dans un climat d’incertitude économique, demanderont au Conseil municipal de définir la politique budgétaire avec vigilance et en priorisant les dépenses. La planification financière est mise à jour à chaque exercice budgétaire.

Le Conseil municipal, conscient de cette problématique, effectue un important travail de recherche de solutions, que ce soit dans le rythme, le choix de réalisation des investissements ou dans la quête de ressources financières et la maîtrise du budget de fonctionnement. Le but est d’éviter de souscrire d’importants emprunts dont les intérêts péjoreraient le résultat des comptes de manière significative. Il est toutefois essentiel de mettre à disposition les moyens financiers nécessaires à garantir un service à la population efficace et des mesures d’accompagnement pour le bien-vivre ensemble. Les besoins de nos concitoyennes et concitoyens en termes d’infrastructure sont importants et nécessitent des investissements conséquents.

L’exercice du budget 2024 a été effectué avec réalisme. De plus, la charge d’intérêt reste maîtrisable en raison du taux moyen des emprunts en cours inférieur à 1%.

Au vu de ce qui précède, le Conseil municipal vous invite à approuver le budget 2024 qui présente un excédent de revenus de CHF 149'309.00 et des investissements nets à hauteur de CHF 5'346'650.00.

Nous vous vous présentons, Mesdames et Messieurs, nos plus respectueuses salutations.

Commune de Leytron
Président
Joseph Ramuz

Commune de Leytron
Secrétaire
Denis Bridy

2.

Aperçu des principaux éléments

	Compte de résultats échelonné		Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024
	Charges d'exploitation				
30	Charges de personnel	CHF	4'662'661.43	5'018'500.00	5'189'500.00
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	CHF	5'074'301.08	5'051'000.00	4'784'000.00
33	Amortissements du patrimoine administratif	CHF	1'218'604.76	1'434'500.00	1'781'751.00
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	CHF	18'213.50	10'000.00	21'200.00
36	Charges de transferts	CHF	4'820'009.61	5'298'000.00	5'217'440.00
37	Subventions redistribuées	CHF	-	-	-
	Total des charges d'exploitation	CHF	**15'793'790.38**	**16'812'000.00**	**16'993'891.00**
	Revenus d'exploitation				
40	Revenus fiscaux	CHF	11'920'446.11	10'670'500.00	11'047'600.00
41	Patentes et concessions	CHF	204'695.65	245'500.00	245'500.00
42	Taxes	CHF	3'519'367.51	3'440'000.00	3'534'500.00
43	Revenus divers	CHF	26'991.20	-	-
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	CHF	-	-	-
46	Revenus de transferts	CHF	1'601'163.33	1'484'500.00	1'618'400.00
47	Subventions à redistribuer	CHF	-	-	-
	Total des revenus d'exploitation	CHF	**17'272'663.80**	**15'840'500.00**	**16'446'000.00**
R1	**Résultat provenant de l'activité d'exploitation**		**1'478'873.42**	**-971'500.00**	**-547'891.00**
34	Charges financières	CHF	194'647.36	222'000.00	221'300.00
44	Revenus financiers	CHF	323'468.65	268'500.00	518'500.00
R2	**Résultat provenant de l'activité de financement**	CHF	**128'821.29**	**46'500.00**	**297'200.00**
O1	**Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2)**		**1'607'694.71**	**-925'000.00**	**-250'691.00**
38	Charges extraordinaires	CHF	1'400'000.00	-	-
48	Revenus extraordinaires	CHF	-	-	400'000.00
E1	**Résultat provenant de l'activité extraordinaire**	CHF	**-1'400'000.00**	**-**	**400'000.00**
	Résultat total du compte de résultats (O1 + E1)	CHF	**207'694.71**	**-925'000.00**	**149'309.00**

Aperçu du compte de résultats et investissements			Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024
Compte de résultats					
Résultat avant amortissements comptables					
Charges financières	-	CHF	15'346'729.88	16'125'000.00	15'988'440.00
Revenus financiers	+	CHF	18'545'150.75	17'037'500.00	17'889'200.00
Marge d'autofinancement (négative)	=	CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	=	CHF	**3'198'420.87**	**912'500.00**	**1'900'760.00**
Résultat après amortissements comptables					
Marge d'autofinancement (négative)	-	CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+	CHF	3'198'420.87	912'500.00	1'900'760.00
Amortissements planifiés	-	CHF	1'572'512.66	1'827'500.00	2'130'251.00
Attributions aux fonds et financements spéciaux	-	CHF	18'213.50	10'000.00	21'200.00
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+	CHF	-	-	-
Réévaluations des prêts du PA	-	CHF	-	-	-
Réévaluations des participations du PA	-	CHF	-	-	-
Attributions au capital propre	-	CHF	1'400'000.00	-	-
Réévaluations PA	+	CHF	-	-	-
Prélèvements sur le capital propre	+	CHF	-	-	400'000.00
Excédent de charges	=	CHF	-	**925'000.00**	-
Excédent de revenus	=	CHF	**207'694.71**	-	**149'309.00**
Compte des investissements					
Dépenses	+	CHF	2'916'577.61	6'255'000.00	7'293'650.00
Recettes	-	CHF	869'024.95	863'200.00	1'947'000.00
Investissements nets	=	CHF	**2'047'552.66**	**5'391'800.00**	**5'346'650.00**
Investissements nets (négatifs)	=	CHF	-	-	-
Financement					
Marge d'autofinancement (négative)	-	CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+	CHF	3'198'420.87	912'500.00	1'900'760.00
Investissements nets	-	CHF	2'047'552.66	5'391'800.00	5'346'650.00
Investissements nets (négatifs)	+	CHF	-	-	-
Insuffisance de financement	=	CHF	-	**4'479'300.00**	**3'445'890.00**
Excédent de financement	=	CHF	**1'150'868.21**	-	-

Aperçu du compte annuel	Compte 2022		Budget 2023		Budget 2024	
Compte de résultats	**Charges**	**Revenus**	**Charges**	**Revenus**	**Charges**	**Revenus**
Total des charges (amortissements inclus)	18'337'456.04		17'962'500.00		18'139'891.00	
Total des revenus		18'545'150.75		17'037'500.00		18'289'200.00
Excédent de revenus	**207'694.71**		**-**		**149'309.00**	
Excédent de charges		**-**		**925'000.00**		**-**
Total	18'545'150.75	18'545'150.75	17'962'500.00	17'962'500.00	18'289'200.00	18'289'200.00
Compte des investissements	**Dépenses**	**Recettes**	**Dépenses**	**Recettes**	**Dépenses**	**Recettes**
Total des dépenses reportées au bilan	2'916'577.61		6'255'000.00		7'293'650.00	
Total des recettes reportées au bilan		869'024.95		863'200.00		1'947'000.00
Investissements nets 3)		**2'047'552.66**		**5'391'800.00**		**5'346'650.00**
Total	2'916'577.61	2'916'577.61	6'255'000.00	6'255'000.00	7'293'650.00	7'293'650.00
Financement						
Report des investissements nets	2'047'552.66		5'391'800.00		5'346'650.00	
Report des amortissements planifiés du patrimoine administratif		1'572'512.66		1'827'500.00		2'130'251.00
Report attributions aux fonds et financements spéciaux		18'213.50		10'000.00		21'200.00
Report prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	-		-		-	
Report réévaluation prêts du PA		-		-		-
Report réévaluation des participations du PA		-		-		-
Report attributions au capital propre		1'400'000.00		-		-
Report réévaluation du PA	-		-		-	
Report prélèvements sur le capital propre	-		-		400'000.00	
Excédent de revenus du compte de résultats		207'694.71		-		149'309.00
Excédent de charges du compte de résultats	-		925'000.00		-	
Excédent de financement	**1'150'868.21**		**-**		**-**	
Insuffisance de financement		**-**		**4'479'300.00**		**3'445'890.00**
Total	3'198'420.87	3'198'420.87	6'316'800.00	6'316'800.00	5'746'650.00	5'746'650.00
Modification du capital						
Report de l'excédent de financement		1'150'868.21		-		-
Report de l'insuffisance de financement	-		4'479'300.00		3'445'890.00	
Report des dépenses d'investissement au bilan		2'916'577.61		6'255'000.00		7'293'650.00
Report des recettes d'investissement au bilan	869'024.95		863'200.00		1'947'000.00	
Report des amortissements planifiés du patrimoine administratif	1'572'512.66		1'827'500.00		2'130'251.00	
Report réévaluation prêts du PA	-		-		-	
Report réévaluation des participations du PA	-		-		-	
Report attributions aux fonds et financements spéciaux capitaux tiers	-		-		-	
Report réévaluation du PA		-		-		-
Report prélèvements sur les fonds et financements spéciaux capitaux tiers		-		-		-
Augmentation du capital propre	**1'625'908.21**		**-**		**-**	
Diminution du capital propre		**-**		**915'000.00**		**229'491.00**
Total	4'067'445.82	4'067'445.82	7'170'000.00	7'170'000.00	7'523'141.00	7'523'141.00

Compte de résultats selon les tâches		Compte 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration générale	1'511'478.45	224'708.73	1'522'000.00	190'500.00	1'535'100.00	190'500.00
1	Ordre et sécurité publics, défense	1'660'315.94	848'650.80	1'527'500.00	783'500.00	1'592'550.00	839'500.00
2	Formation	2'377'526.43	123'035.60	2'659'500.00	82'000.00	2'973'140.00	106'400.00
3	Culture, sports et loisirs, église	605'252.92	49'643.50	671'000.00	42'500.00	656'601.00	42'500.00
4	Santé	1'093'330.30	-	993'000.00	-	976'200.00	-
5	Prévoyance sociale	2'114'909.85	955'122.45	2'347'000.00	957'500.00	2'396'900.00	1'063'500.00
6	Trafic et télécommunications	2'791'933.89	761'971.35	3'326'000.00	700'000.00	3'292'300.00	961'000.00
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	3'029'172.06	2'421'907.50	2'898'500.00	2'306'500.00	2'844'800.00	2'336'000.00
8	Economie publique	1'351'486.95	1'351'379.33	1'575'500.00	1'358'500.00	1'430'500.00	1'367'000.00
9	Finances et impôts	1'802'049.25	11'808'731.49	442'500.00	10'616'500.00	441'800.00	11'382'800.00
	Total des charges et des revenus	**18'337'456.04**	**18'545'150.75**	**17'962'500.00**	**17'037'500.00**	**18'139'891.00**	**18'289'200.00**
	Excédent de charges		**-**		**925'000.00**		**-**
	Excédent de revenus	**207'694.71**		**-**		**149'309.00**	

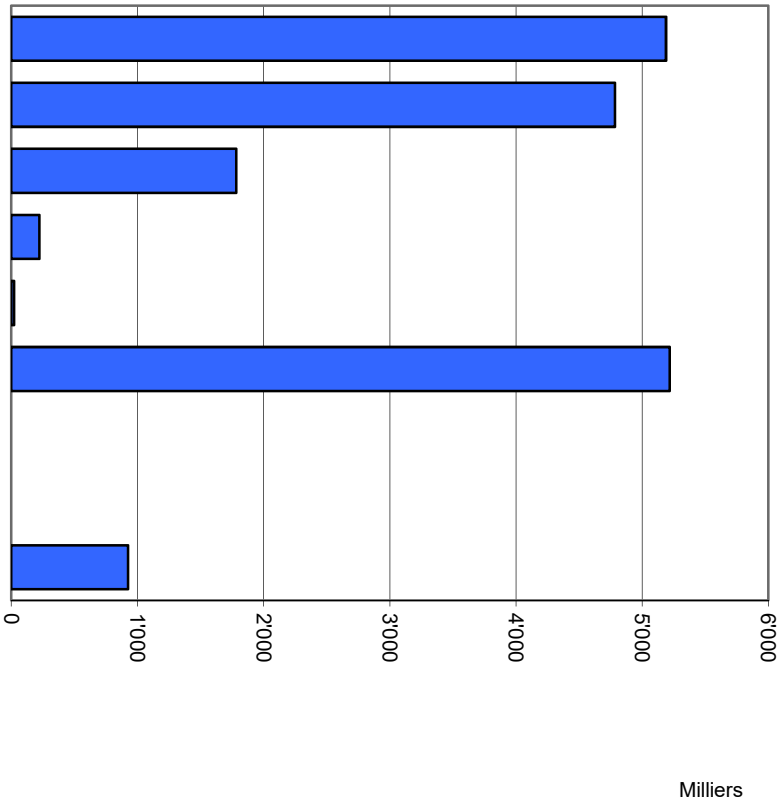
Compte de résultats selon les natures		Compte 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30	Charges de personnel	4'662'661.43		5'018'500.00		5'189'500.00	
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	5'074'301.08		5'051'000.00		4'784'000.00	
33	Amortissements du patrimoine administratif	1'218'604.76		1'434'500.00		1'781'751.00	
34	Charges financières	194'647.36		222'000.00		221'300.00	
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	18'213.50		10'000.00		21'200.00	
36	Charges de transferts	4'820'009.61		5'298'000.00		5'217'440.00	
37	Subventions redistribuées	-		-		-	
38	Charges extraordinaires	1'400'000.00		-		-	
39	Imputations internes	949'018.30		928'500.00		924'700.00	
40	Revenus fiscaux		11'920'446.11		10'670'500.00		11'047'600.00
41	Patentes et concessions		204'695.65		245'500.00		245'500.00
42	Taxes		3'519'367.51		3'440'000.00		3'534'500.00
43	Revenus divers		26'991.20		-		-
44	Revenus financiers		323'468.65		268'500.00		518'500.00
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		-		-		-
46	Revenus de transferts		1'601'163.33		1'484'500.00		1'618'400.00
47	Subventions à redistribuer		-		-		-
48	Revenus extraordinaires		-		-		400'000.00
49	Imputations internes		949'018.30		928'500.00		924'700.00
	Total des charges et des revenus	**18'337'456.04**	**18'545'150.75**	**17'962'500.00**	**17'037'500.00**	**18'139'891.00**	**18'289'200.00**
	Excédent de charges		**-**		**925'000.00**		**-**
	Excédent de revenus	**207'694.71**		**-**		**149'309.00**	

Compte des investissements selon les tâches		Compte 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0	Administration générale	-	22'760.00	50'000.00	-	-	-
1	Ordre et sécurité publics, défense	88'854.20	57'355.40	210'000.00	140'200.00	224'550.00	178'000.00
2	Formation	86'086.71	68'550.00	2'000'000.00	-	4'029'100.00	1'000'000.00
3	Culture, sports et loisirs, église	226'931.10	-	20'000.00	-	150'000.00	-
4	Santé	-	-	-	-	-	-
5	Prévoyance sociale	-	-	-	-	-	-
6	Trafic et télécommunications	1'214'263.12	117'000.00	1'495'000.00	-	1'080'000.00	100'000.00
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	1'300'442.48	603'359.55	2'250'000.00	615'000.00	1'670'000.00	615'000.00
8	Economie publique	-	-	230'000.00	108'000.00	140'000.00	54'000.00
9	Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
	Total des dépenses et des recettes	**2'916'577.61**	**869'024.95**	**6'255'000.00**	**863'200.00**	**7'293'650.00**	**1'947'000.00**
	Excédent de dépenses		**2'047'552.66**		**5'391'800.00**		**5'346'650.00**
	Excédent de recettes	**-**		**-**		**-**	

Compte des investissements selon les natures	Compte 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Immobilisations corporelles	2'524'669.71		5'675'000.00		7'123'650.00	
51 Investissements pour le compte de tiers	-		-		-	
52 Immobilisations incorporelles	-		30'000.00		-	
54 Prêts	-		-		-	
55 Participations et capital social	-		-		-	
56 Propres subventions d'investissement	391'907.90		550'000.00		170'000.00	
57 Subventions d'investissement redistribuées	-		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier		22'760.00		-		-
61 Remboursements		-		-		-
62 Transferts d'immobilisations incorporelles		-		-		-
63 Subventions d'investissement acquises		846'264.95		863'200.00		1'947'000.00
64 Remboursement de prêts		-		-		-
65 Transferts de participations		-		-		-
66 Remboursement de subventions d'investissement propres		-		-		-
67 Subventions d'investissement à redistribuer		-		-		-
Total des dépenses et des recettes	**2'916'577.61**	**869'024.95**	**6'255'000.00**	**863'200.00**	**7'293'650.00**	**1'947'000.00**
Excédent de dépenses		**2'047'552.66**		**5'391'800.00**		**5'346'650.00**
Excédent de recettes	-		-		-	

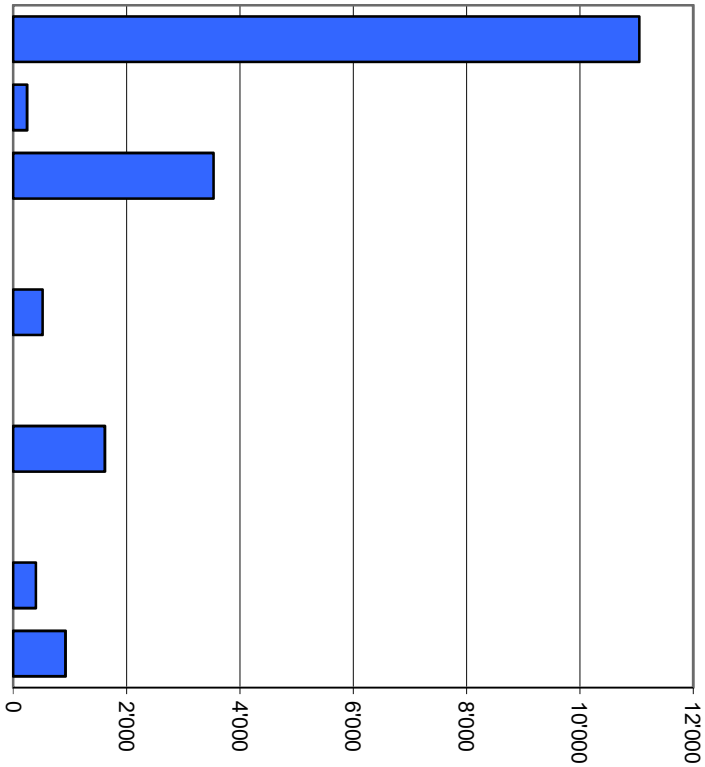
Compte de résultats selon les natures, charges

30	Charges de personnel	28.6%	5'189'500
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	26.4%	4'784'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	9.8%	1'781'751
34	Charges financières	1.2%	221'300
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	0.1%	21'200
36	Charges de transferts	28.8%	5'217'440
37	Subventions redistribuées	0.0%	0
38	Charges extraordinaires	0.0%	0
39	Imputations internes	5.1%	924'700
	Total		**18'139'891**



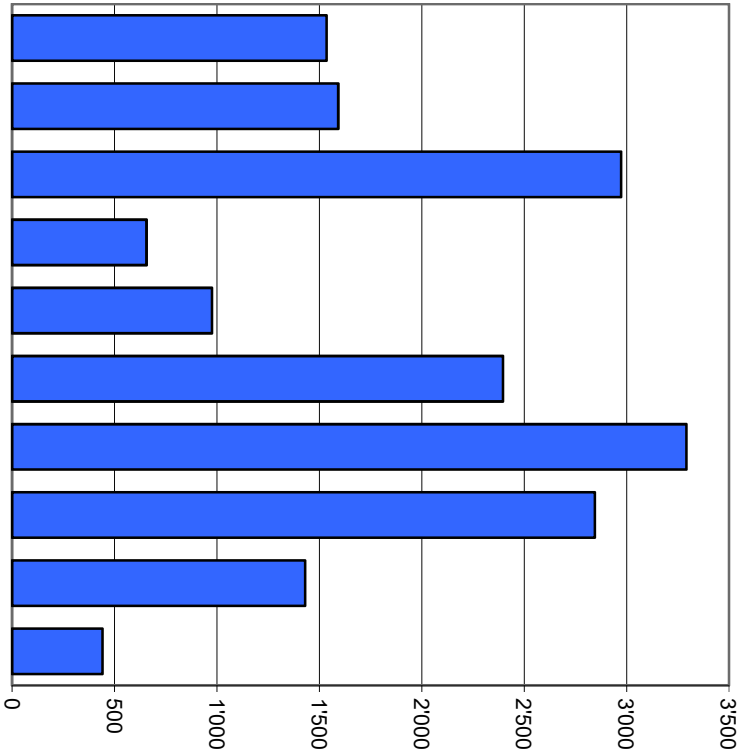
Compte de résultats selon les natures, revenus

40	Revenus fiscaux	60.4%	11'047'600
41	Patentes et concessions	1.3%	245'500
42	Taxes	19.3%	3'534'500
43	Revenus divers	0.0%	0
44	Revenus financiers	2.8%	518'500
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0.0%	0
46	Revenus de transferts	8.8%	1'618'400
47	Subventions à redistribuer	0.0%	0
48	Revenus extraordinaires	2.2%	400'000
49	Imputations internes	5.1%	924'700
	Total		**18'289'200**



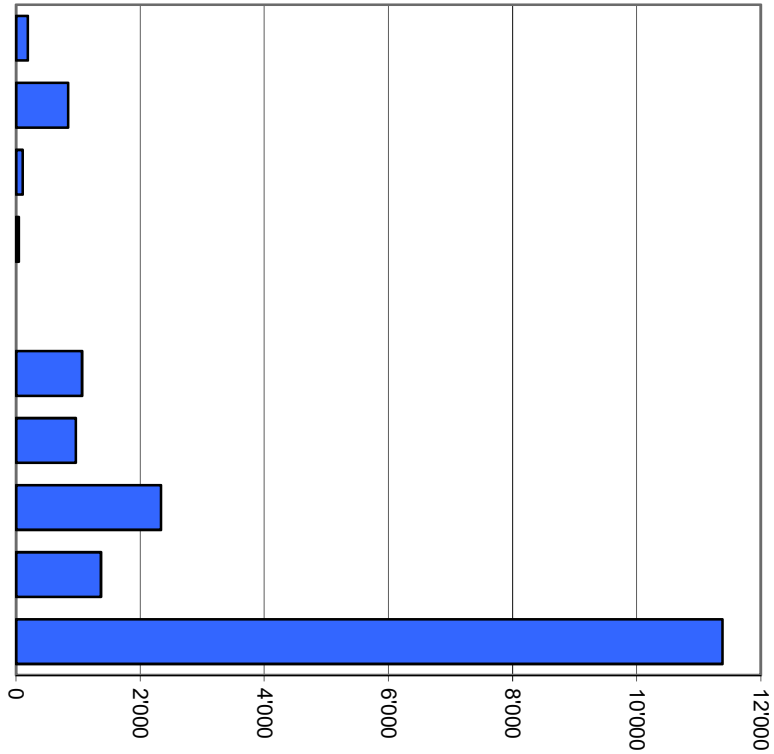
Compte de résultats selon les tâches, charges

0	Administration générale	8.5%	1'535'100
1	Ordre et sécurité publics, défense	8.8%	1'592'550
2	Formation	16.4%	2'973'140
3	Culture, sports et loisirs, église	3.6%	656'601
4	Santé	5.4%	976'200
5	Prévoyance sociale	13.2%	2'396'900
6	Trafic et télécommunications	18.1%	3'292'300
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	15.7%	2'844'800
8	Economie publique	7.9%	1'430'500
9	Finances et impôts	2.4%	441'800
Total			**18'139'891**



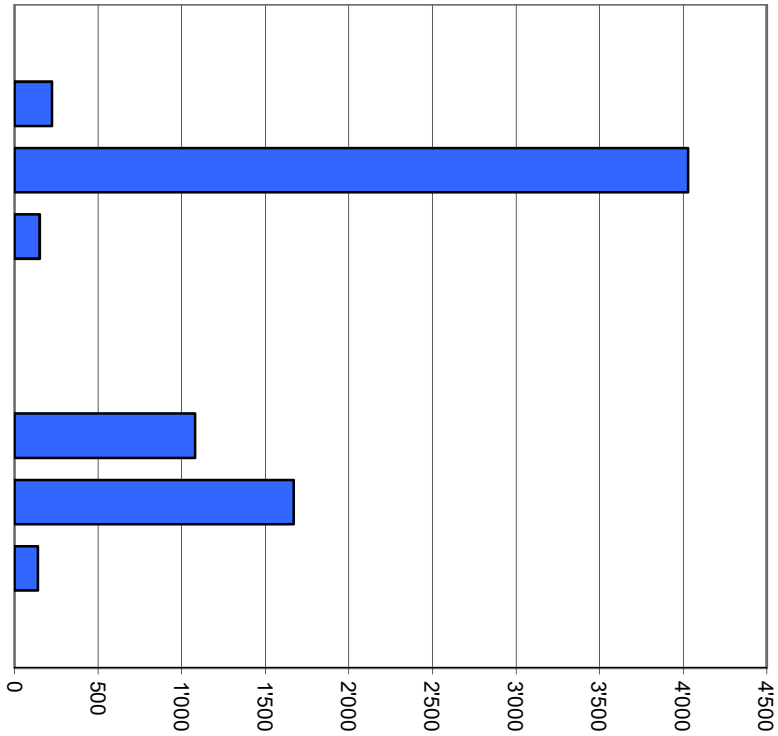
Compte de résultats selon les tâches, revenus

0	Administration générale	1.0%	190'500
1	Ordre et sécurité publics, défense	4.6%	839'500
2	Formation	0.6%	106'400
3	Culture, sports et loisirs, église	0.2%	42'500
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	5.8%	1'063'500
6	Trafic et télécommunications	5.3%	961'000
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	12.8%	2'336'000
8	Economie publique	7.5%	1'367'000
9	Finances et impôts	62.2%	11'382'800
Total			**18'289'200**



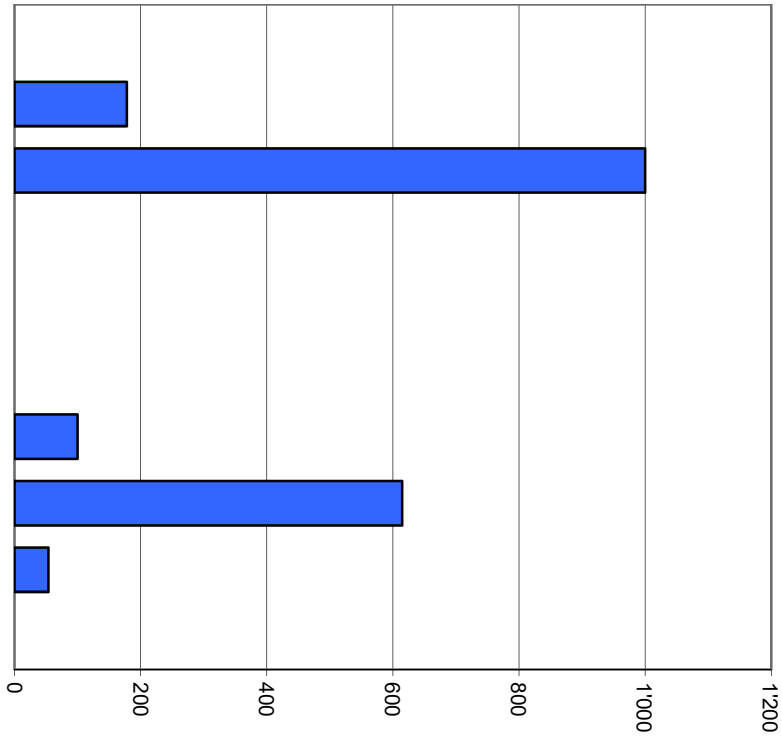
Compte des investissements selon les tâches, dépenses

0	Administration générale	0.0%	0
1	Ordre et sécurité publics, défense	3.1%	224'550
2	Formation	55.2%	4'029'100
3	Culture, sports et loisirs, église	2.1%	150'000
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	0.0%	0
6	Trafic et télécommunications	14.8%	1'080'000
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	22.9%	1'670'000
8	Economie publique	1.9%	140'000
9	Finances et impôts	0.0%	0
Total			**7'293'650**



Compte des investissements selon les tâches, recettes

0	Administration générale	0.0%	0
1	Ordre et sécurité publics, défense	9.1%	178'000
2	Formation	51.4%	1'000'000
3	Culture, sports et loisirs, église	0.0%	0
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	0.0%	0
6	Trafic et télécommunications	5.1%	100'000
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	31.6%	615'000
8	Economie publique	2.8%	54'000
9	Finances et impôts	0.0%	0
Total			**1'947'000**



			2022	2023	2024
1. Taux d'endettement net (I1)					
Dette nette I		CHF	5'222'642.83	9'701'942.83	13'147'832.83
Revenus fiscaux	40	CHF	11'920'446.11	10'670'500.00	11'047'600.00
			43.81%	90.92%	119.01%

Valeurs indicatives

< 100%	bon
100% - 150%	suffisant
> 150%	mauvais

2. Degré d'autofinancement (I2)					
Autofinancement		CHF	3'198'420.87	912'500.00	1'900'760.00
investissements nets		CHF	2'047'552.66	5'391'800.00	5'346'650.00
			156.21%	16.92%	35.55%

Valeurs indicatives

> 100%	haute conjoncture
80 -100%	cas normal
50 – 80%	récession

		2022	2023	2024

3. Part des charges d’intérêts (I3)

Charges d‘intérêts nets	CHF	90'288.77	153'500.00	97'800.00
Revenus courants	CHF	17'596'132.45	16'109'000.00	16'964'500.00
		0.51%	0.95%	0.58%

Valeurs indicatives

0% – 4%	bon
4% – 9%	suffisant
> 9%	mauvais

4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)

Dette brute	CHF	16'286'019.30	20'765'319.30	24'211'209.30
Revenus courants	CHF	17'596'132.45	16'109'000.00	16'964'500.00
		92.55%	128.91%	142.72%

Valeurs indicatives

< 50%	très bon
50% – 100%	bon
100% – 150%	moyen
150% – 200%	mauvais
> 200%	critique

		2022	2023	2024

5. Proportion des investissements (I5)

Investissements bruts	CHF	2'916'577.61	6'255'000.00	7'293'650.00
Dépenses totales	CHF	17'314'289.19	21'451'500.00	22'357'390.00
		16.84%	29.16%	32.62%

Valeurs indicatives

< 10%	eff. d'inv. faible
10% – 20%	eff. d'inv. moyen
20% – 30%	eff. d'inv. élevé
> 30%	eff. d'inv. très élevé

6. Part du service de la dette (I6)

Service de la dette	CHF	1'662'801.43	1'981'000.00	2'228'051.00
Revenus courants	CHF	17'596'132.45	16'109'000.00	16'964'500.00
		9.45%	12.30%	13.13%

Valeurs indicatives

< 5%	charge faible
5% – 15%	charge acceptable
> 15%	charge forte

		2022	2023	2024

7. Dette nette 1 par habitant (I7)

Dette nette I	CHF	5'222'642.83	9'701'942.83	13'147'832.83
Population résidante permanente		3'276	3'281	3'400
		1'594	2'957	3'867

Valeurs indicatives

< 0 CHF	patrimoine net
0 – 1‘000 CHF	endettement faible
1‘001 – 2‘500 CHF	endettement moyen
2‘501 – 5‘000 CHF	endettement important
> 5'000 CHF	endettement très important

8. Taux d’autofinancement (I8)

Autofinancement	CHF	3'198'420.87	912'500.00	1'900'760.00
Revenus courants	CHF	17'596'132.45	16'109'000.00	16'964'500.00
		18.18%	5.66%	11.20%

Valeurs indicatives

> 20%	bon
10% – 20%	moyen
< 10%	mauvais

Evolution indicateurs	Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024
1. Taux d'endettement net (I1)	43.81% bon	90.92% bon	119.01% suffisant
2. Degré d'autofinancement (I2)	156.21% haute conjoncture	16.92% récession	35.55% récession
3. Part des charges d'intérêts (I3)	0.51% bon	0.95% bon	0.58% bon
4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)	92.55% bon	128.91% moyen	142.72% moyen
5. Proportion des investissements (I5)	16.84% eff. d'inv. moyen	29.16% eff. d'inv. élevé	32.62% eff. d'inv. très élevé
6. Part du service de la dette (I6)	9.45% charge acceptable	12.30% charge acceptable	13.13% charge acceptable
7. Dette nette 1 par habitant (I7)	1594 endettement moyen	2957 endettement important	3867 endettement important
8. Taux d'autofinancement (I8)	18.18% moyen	5.66% mauvais	11.20% moyen

Aperçu des indicateurs financiers

	Compte	Budget	Budget

1. Taux d'endettement net (I1)	2022	2023	2024	Moyenne
Dette nette en % des revenus fiscaux	43.8%	90.9%	119.0%	83.5%

Valeurs indicatives

< 100%	bon
100% - 150%	suffisant
> 150%	mauvais

2. Degré d'autofinancement (I2)	2022	2023	2024	Moyenne
Autofinancement en % des investissements nets	156.2%	16.9%	35.6%	47.0%

Valeurs indicatives

> 100%	haute conjoncture
80% - 100%	cas normal
50% - 80%	récession

3. Part des charges d'intérêts (I3)	2022	2023	2024	Moyenne
Charges d'intérêts nets en % des revenus courants	0.5%	1.0%	0.6%	0.7%

Valeurs indicatives

0% – 4%	bon
4% – 9%	suffisant
> 9%	mauvais

4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)	2022	2023	2024	Moyenne
Dette brute en % des revenus courants	92.6%	128.9%	142.7%	120.9%

Valeurs indicatives

< 50%	très bon
50% – 100%	bon
100% – 150%	moyen
150% – 200%	mauvais
> 200%	critique

5. Proportion des investissements (I5)	2022	2023	2024	Moyenne
Investissements bruts en % des dépenses totales	16.8%	29.2%	32.6%	26.9%

Valeurs indicatives

< 10%	eff. d'inv. faible
10% – 20%	eff. d'inv. moyen
20% – 30%	eff. d'inv. élevé
> 30%	eff. d'inv. très élevé

6. Part du service de la dette (I6)	2022	2023	2024	Moyenne
Service de la dette en % des revenus courants	9.4%	12.3%	13.1%	11.6%

Valeurs indicatives

< 5%	charge faible
5% – 15%	charge acceptable
> 15%	charge forte

7. Dette nette 1 par habitant (I7)	2022	2023	2024	Moyenne
Dette nette I par habitant	1594	2957	3867	2819

Valeurs indicatives

< 0 CHF	patrimoine net
0 – 1'000 CHF	endettement faible
1'001 – 2'500 CHF	endettement moyen
2'501 – 5'000 CHF	endettement important
> 5'000 CHF	endettement très important

8. Taux d'autofinancement (I8)	2022	2023	2024	Moyenne
Autofinancement en % des revenus courants	18.2%	5.7%	11.2%	11.9%

Valeurs indicatives

> 20%	bon
10% – 20%	moyen
< 10%	mauvais

COÛTS INDUITS :

Montant de l'investissement	Fr.	0.00

Total des charges de fonctionnement induites	Fr.	0.00

Les investissements réalisés en 2024 n'entrainent pas de coûts induits particuliers

3.

Détail du compte de résultats

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Revenus	Budget 2023 Charges	Revenus	Comptes 2022 Charges	Revenus
0	**ADMINISTRATION GENERALE**						
01	**LÉGISLATIF & EXÉCUTIF**						
011	**LÉGISLATIF**						
011.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
011.3100.00	Matériel votations et élections	6'000.00		2'000.00		74.30	
011.3130.21	Frais d'affranchissement	10'000.00		10'000.00			
011.3199.00	Frais divers	3'000.00		3'000.00		2'290.00	
011.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	19'000.00		15'000.00		2'364.30	
011	**TOTAL LÉGISLATIF**	19'000.00		15'000.00		2'364.30	
012	**EXÉCUTIF**						
012.30	**CHARGES DE PERSONNEL**						
012.3000.00	Salaires du Conseil municipal	204'500.00		204'500.00		244'350.00	
012.3001.00	Indemnités forfaitaires du Conseil (séances)	40'000.00		40'000.00			
012.3050.00	Cotisations AVS/AI/AC	33'000.00		33'000.00		32'539.50	
012.3090.00	Frais de formation	1'000.00		1'000.00			
012.3099.00	Autres charges du Conseil municipal	1'000.00		1'000.00			
012.30	**TOTAL CHARGES DE PERSONNEL**	279'500.00		279'500.00		276'889.50	
012.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
012.3170.00	Frais dépl. et autres frais et représentation	25'000.00		25'000.00		24'600.00	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
012.3199.00	Frais divers du Conseil municipal	1'000.00		1'000.00			
012.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	26'000.00		26'000.00		24'600.00	
012	**TOTAL EXÉCUTIF**	305'500.00		305'500.00		301'489.50	
01	**TOTAL LÉGISLATIF & EXÉCUTIF**	324'500.00		320'500.00		303'853.80	
02	**ADMINISTRATION GENERALE**						
022	**ADMINISTRATION GÉNÉRALE, DIVERS**						
022.30	**CHARGES DE PERSONNEL**						
022.3010.00	Traitement du personnel administratif	509'500.00		470'000.00		472'796.95	
022.3050.00	Cotisations AVS/AI/AC	96'800.00		89'500.00		85'789.89	
022.3090.00	Frais de formation	3'000.00		3'000.00		3'150.00	
022.3099.00	Autres charges de personnel	8'000.00		8'000.00		7'029.85	
022.30	**TOTAL CHARGES DE PERSONNEL**	617'300.00		570'500.00		568'766.69	
022.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
022.3100.00	Matériel de bureau	10'000.00		10'000.00		9'096.00	
022.3102.00	Imprimés, publications, abonnements	40'000.00		40'000.00		44'281.83	
022.3110.00	Acquisition mobilier et équipement bureau	3'500.00		3'500.00		4'574.95	
022.3113.00	Acquisition matériel informatique	10'000.00		10'000.00		6'399.55	
022.3130.01	Frais d'encaissement de poursuites	30'000.00		40'000.00		24'830.67	
022.3130.20	Frais de communication et connexion internet	24'000.00		24'000.00		25'242.16	
022.3130.21	Frais d'affranchissement	25'000.00		35'000.00		29'990.10	
022.3130.30	Cotisations, dons	6'500.00		6'500.00		5'607.55	
022.3130.40	Frais de réception et de représentation	10'000.00		20'000.00		4'219.70	
022.3130.50	Frais bancaires et de CCP, comm. cartes crédit	20'000.00		15'000.00		19'347.88	
022.3132.00	Honoraires fiduciaire	10'000.00		10'000.00		10'123.80	
022.3132.01	Honoraires juridiques	25'000.00		25'000.00		32'956.22	
022.3134.00	Assurances (RC, Cyber, protection juridique)	27'000.00		27'000.00		27'056.90	
022.3137.00	Impôts communaux et cantonaux	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
022.3150.00	Entretien meubles et appareils de bureau	2'000.00		2'000.00		278.95	
022.3153.00	Entretien informatique (matériel)	2'000.00		2'000.00		4'809.90	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
022.3158.00	Entr. Inform. (log.) - licence - site internet	140'000.00		140'000.00		137'517.05	
022.3161.00	Location photocopieuses, machines	19'000.00		19'000.00		22'517.00	
022.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	2'000.00		2'000.00		379.69	
022.3190.00	Frais divers	2'000.00		2'000.00		29'061.52	
022.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	416'000.00		441'000.00		446'291.42	
022.33	**AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**						
022.3300.60	Amortissements mobiliers bureau, mach. et appareil					2.00	
022.33	**TOTAL AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**					2.00	
022.42	**CONTRIBUTIONS DE TIERS**						
022.4210.00	Emoluments administratifs		9'500.00		9'500.00		5'960.00
022.4250.00	Vente de matériel		500.00		500.00		492.00
022.4260.10	Remboursements et participations de tiers		1'000.00		1'000.00		2'123.25
022.4260.20	Récupération frais de poursuites (yc intérêts)		34'000.00		34'000.00		36'858.73
022.4260.50	Indemnités pour perte de gain		2'000.00		2'000.00		2'940.10
022.4270.00	Amendes fiscales						6'800.00
022.42	**TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS**		47'000.00		47'000.00		55'174.08
022.43	**REVENUS DIVERS**						
022.4309.00	Ristournes des assurances - excédents						26'991.20
022.43	**TOTAL REVENUS DIVERS**						26'991.20
022.46	**DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**						
022.4612.00	Participation bourgeoisie aux frais administratifs		10'000.00		10'000.00		10'000.00
022.46	**TOTAL DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**		10'000.00		10'000.00		10'000.00
022.49	**IMPUTATIONS INTERNES**						
022.4910.00	Prestations imputées : frais admin. eau potable		21'000.00		21'000.00		21'000.00
022.4910.01	Prestations imputées : frais admin. eaux usées		21'000.00		21'000.00		21'000.00
022.4910.02	Prestations imputées : frais adm. ordures		21'000.00		21'000.00		21'000.00

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
022.4910.03	Prestations imputées : frais adm. débl. neiges		2'500.00		2'500.00		2'500.00
022.4910.04	Prestations imputées : frais admin. crèche		5'000.00		5'000.00		5'000.00
022.4910.05	Prestations imputées : frais administratifs UAPE		5'000.00		5'000.00		5'000.00
022.4910.06	Prestations imputées : frais administratifs CSI		4'000.00		4'000.00		4'000.00
022.4910.07	Prestations imputées : frais admin. tourisme		20'000.00		20'000.00		20'000.00
022.4910.08	Prestations imputées : frais admin. mamans jour		2'000.00		2'000.00		5'000.00
022.49	**TOTAL IMPUTATIONS INTERNES**		101'500.00		101'500.00		104'500.00
022	**TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE, DIVERS**	1'033'300.00	158'500.00	1'011'500.00	158'500.00	1'015'060.11	196'665.28
029	**IMMEUBLES ADMINISTRATIFS**						
029.30	**CHARGES DE PERSONNEL**						
029.3010.00	Traitement du personnel de conciergerie	53'000.00		52'000.00		46'882.35	
029.3050.00	Cotisations AVS/AI/AC	10'000.00		7'500.00		6'612.95	
029.30	**TOTAL CHARGES DE PERSONNEL**	63'000.00		59'500.00		53'495.30	
029.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
029.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage	10'000.00		10'000.00		10'878.75	
029.3101.01	Carburant	1'000.00		1'000.00		969.15	
029.3111.00	Acquisition de machines et appareils					869.35	
029.3120.00	Chauffage, énergie et eau	18'000.00		18'000.00		17'893.75	
029.3130.20	Frais de communication et connexion internet	1'000.00		1'000.00		1'057.80	
029.3130.51	Achat de sacs taxés	2'500.00		2'500.00		2'910.89	
029.3134.00	Assurances bâtiments communaux	4'000.00		4'000.00		3'908.00	
029.3144.00	Entretien des bâtiments	15'000.00		20'000.00		29'143.90	
029.3151.00	Entretien véhicules, machines et appareils	8'000.00		8'000.00		3'736.65	
029.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	59'500.00		64'500.00		71'368.24	
029.33	**AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**						
029.3300.40	Amortissements bâtiments	54'800.00		66'000.00		67'701.00	
029.33	**TOTAL AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**	54'800.00		66'000.00		67'701.00	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
029.42	**CONTRIBUTIONS DE TIERS**						
029.4260.10	Remboursements et participations de tiers						100.00
029.42	**TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS**						100.00
029.44	**REVENUS FINANCIERS**						
029.4470.00	Loyers et fermages du PA		15'000.00		15'000.00		12'475.15
029.44	**TOTAL REVENUS FINANCIERS**		15'000.00		15'000.00		12'475.15
029.49	**IMPUTATIONS INTERNES**						
029.4910.10	Prestations imputées : salaires concierge CSI		6'000.00		6'000.00		5'718.30
029.4910.11	Prestations imputées : salaires concierge TP		3'000.00		3'000.00		2'750.00
029.4910.12	Prestations imputées : salaires conc. paroisse		8'000.00		8'000.00		7'000.00
029.49	**TOTAL IMPUTATIONS INTERNES**		17'000.00		17'000.00		15'468.30
029	**TOTAL IMMEUBLES ADMINISTRATIFS**	177'300.00	32'000.00	190'000.00	32'000.00	192'564.54	28'043.45
02	**TOTAL ADMINISTRATION GENERALE**	1'210'600.00	190'500.00	1'201'500.00	190'500.00	1'207'624.65	224'708.73
0	**TOTAL ADMINISTRATION GENERALE**	1'535'100.00	190'500.00	1'522'000.00	190'500.00	1'511'478.45	224'708.73

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
1	**ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE**						
11	**POLICE**						
111	**POLICE**						
111.30	**CHARGES DE PERSONNEL**						
111.3010.00	Traitement du personnel de police	199'300.00		202'000.00		185'527.20	
111.3010.01	Trait. patrouilleurs scolaires et coachs	12'500.00		12'500.00		12'049.65	
111.3050.00	Cotisations AVS/AI/AC	37'800.00		38'500.00		34'838.60	
111.3090.00	Frais de formation et de perfectionnement					500.00	
111.3099.00	Autres charges de personnel	500.00		500.00		65.80	
111.30	**TOTAL CHARGES DE PERSONNEL**	250'100.00		253'500.00		232'981.25	
111.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
111.3100.00	Matériel de bureau	500.00		500.00		21.00	
111.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, carburant	6'000.00		6'000.00		7'620.80	
111.3112.00	Uniformes, équipement de police	5'000.00		1'500.00		2'977.50	
111.3130.20	Frais de communication et connexion internet	1'000.00		1'000.00		695.90	
111.3134.00	Assurances	1'000.00		1'000.00		1'663.60	
111.3151.00	Frais d'entretien du véhicule	5'000.00		5'000.00		2'308.35	
111.3151.01	Frais d'entretien matériel	1'000.00		1'000.00		715.85	
111.3158.00	Entr. Inform. (log.) - licence					12'899.30	
111.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	500.00		500.00		777.35	
111.3199.00	Autres charges d'exploitation	2'000.00		2'000.00		1'044.30	
111.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	22'000.00		18'500.00		30'723.95	
111.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
111.3611.00	Participation au réseau Polycom	4'500.00		4'500.00		4'353.95	
111.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	4'500.00		4'500.00		4'353.95	
111.42	**CONTRIBUTIONS DE TIERS**						
111.4240.00	Récupération frais d'intervention		500.00		500.00		300.00
111.4260.00	Récupération notific. commandements de payer		13'000.00		13'000.00		12'873.00

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
111.4270.00	Amendes		16'000.00		16'000.00		19'688.65
111.42	**TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS**		29'500.00		29'500.00		32'861.65
111.49	**IMPUTATIONS INTERNES**						
111.4910.00	Prestations imputées : salaires police tourisme		60'000.00		60'000.00		60'000.00
111.4910.01	Prestations imputées : sal.police ordures (surv)		4'000.00		4'000.00		4'100.00
111.49	**TOTAL IMPUTATIONS INTERNES**		64'000.00		64'000.00		64'100.00
111	**TOTAL POLICE**	276'600.00	93'500.00	276'500.00	93'500.00	268'059.15	96'961.65
11	**TOTAL POLICE**	276'600.00	93'500.00	276'500.00	93'500.00	268'059.15	96'961.65
12	**JUSTICE**						
120	**JUSTICE COMMUNE**						
120.30	**CHARGES DE PERSONNEL**						
120.3010.00	Traitement du personnel	14'000.00		14'000.00		13'200.00	
120.3050.00	Cotisations AVS/AI/AC	1'500.00		1'500.00		1'332.00	
120.3099.00	Autres charges du personnel	3'500.00		3'500.00		3'360.00	
120.30	**TOTAL CHARGES DE PERSONNEL**	19'000.00		19'000.00		17'892.00	
120	**TOTAL JUSTICE COMMUNE**	19'000.00		19'000.00		17'892.00	
121	**JUSTICE DISTRICT**						
121.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
121.3631.00	Participation frais Tribunal de district	6'500.00		6'500.00		5'929.00	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
121.3631.01	Participation frais Ministère public	3'800.00		4'000.00		3'693.95	
121.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	10'300.00		10'500.00		9'622.95	
121	**TOTAL JUSTICE DISTRICT**	10'300.00		10'500.00		9'622.95	
122	**AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET L'ADULTE**						
122.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
122.3632.00	Participation à l'APEA	40'000.00		40'000.00		90'328.44	
122.3632.01	Participation au Service officiel curatelle (SOC)	30'000.00		30'000.00		34'398.12	
122.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	70'000.00		70'000.00		124'726.56	
122	**TOTAL AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET L'ADUL**	70'000.00		70'000.00		124'726.56	
129	**AUTRES TÂCHES DE JUSTICE**						
129.30	**CHARGES DE PERSONNEL**						
129.3000.00	Traitement tribunal police	500.00		500.00			
129.30	**TOTAL CHARGES DE PERSONNEL**	500.00		500.00			
129	**TOTAL AUTRES TÂCHES DE JUSTICE**	500.00		500.00			
12	**TOTAL JUSTICE**	99'800.00		100'000.00		152'241.51	
14	**OFFICE DE LA POPULATION ET CADASTRE**						
140	**OFFICE DE LA POPULATION ET CADASTRE**						
140.30	**CHARGES DE PERSONNEL**						
140.3000.00	Commission des taxes	1'500.00		1'500.00		644.00	
140.3010.00	Trait. cadastre, ctrl habit., bureau étr.	183'700.00		179'000.00		177'899.15	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
140.3050.00	Cotisations AVS/AI/AC	34'900.00		34'000.00		32'529.45	
140.3099.00	Autres charges de personnel	1'000.00		1'000.00		280.00	
140.30	**TOTAL CHARGES DE PERSONNEL**	221'100.00		215'500.00		211'352.60	
140.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
140.3100.00	Matériel de bureau	500.00		500.00			
140.3101.00	Part cantonale cartes d'identité	8'500.00		8'500.00		8'034.00	
140.3101.01	Part cantonale permis de séjour	12'000.00		12'000.00		12'598.00	
140.3130.00	Frais de parution BO (autor. exploiter)	1'000.00		1'000.00		395.26	
140.3132.00	Conservation des plans cadastraux et frais géom.	43'000.00		43'000.00		43'374.25	
140.3150.00	Entretien meubles et appareils de bureau	1'000.00		1'000.00			
140.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	500.00		500.00		468.90	
140.3199.00	Autres charges d'exploitation	500.00		500.00		1'000.00	
140.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	67'000.00		67'000.00		65'870.41	
140.33	**AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**						
140.3320.90	Amortissements plans cadastraux, mensuration			15'000.00			
140.33	**TOTAL AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**			15'000.00			
140.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
140.3631.00	Participation aux frais registre foncier Martigny	3'500.00		3'500.00		3'558.00	
140.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	3'500.00		3'500.00		3'558.00	
140.41	**PATENTES ET CONCESSIONS**						
140.4120.00	Concessions établ. publ. (autor.expl.; prol.ouv.)		3'500.00		3'500.00		5'400.00
140.41	**TOTAL PATENTES ET CONCESSIONS**		3'500.00		3'500.00		5'400.00
140.42	**CONTRIBUTIONS DE TIERS**						
140.4210.00	Emoluments du cadastre		25'000.00		25'000.00		25'483.00
140.4210.01	Emoluments permis de séjour		30'000.00		30'000.00		28'424.55
140.4210.02	Cartes identité et passeports		14'000.00		14'000.00		12'969.00

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
140.4260.10	Contributions propriét. aux frais de géomètre		30'000.00		30'000.00		40'350.00
140.42	**TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS**		99'000.00		99'000.00		107'226.55
140	**TOTAL OFFICE DE LA POPULATION ET CADASTRE**	291'600.00	102'500.00	301'000.00	102'500.00	280'781.01	112'626.55
14	**TOTAL OFFICE DE LA POPULATION ET CADASTRE**	291'600.00	102'500.00	301'000.00	102'500.00	280'781.01	112'626.55
15	**SERVICE DU FEU, SECURITE**						
150	**SECURITE**						
150.30	**CHARGES DE PERSONNEL**						
150.3010.00	Traitement du chargé de sécurité	89'000.00		56'000.00		29'701.00	
150.3050.00	Cotisations AVS/AI/AC	17'000.00		10'500.00		5'217.60	
150.3099.00	Autres charges de personnel	500.00		500.00			
150.30	**TOTAL CHARGES DE PERSONNEL**	106'500.00		67'000.00		34'918.60	
150.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
150.3170.00	Frais de déplacement et autres frais					87.55	
150.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**					87.55	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
150.46	**REVENUS DE TRANSFERT**						
150.463	**SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**						
150.4632.00	Participation Commune de Saillon		21'300.00				
150.463	**TOTAL SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**		21'300.00				
150.46	**TOTAL REVENUS DE TRANSFERT**		21'300.00				
150	**TOTAL SECURITE**	106'500.00	21'300.00	67'000.00		35'006.15	
151	**SERVICE DU FEU, ORGANISATION INTERCOMM.**						
151.30	**CHARGES DE PERSONNEL**						
151.3010.00	Solde pompiers	280'000.00		270'000.00		270'110.10	
151.3010.01	Traitement du personnel	85'000.00		80'000.00		80'795.00	
151.3050.00	Cotisations AVS/AI/AC	24'000.00		25'000.00		23'912.15	
151.3090.00	Frais de formation	2'000.00		1'000.00		1'912.30	
151.30	**TOTAL CHARGES DE PERSONNEL**	391'000.00		376'000.00		376'729.55	
151.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
151.3100.00	Matériel de bureau	2'500.00		3'500.00		2'376.30	
151.3101.00	Carburant et lavage des véhicules	9'000.00		10'000.00		8'931.95	
151.3101.01	Mat. exploit., consomm. petites fourn.(non subv.)	15'000.00		500.00		16'301.53	
151.3101.10	Frais de fonctionnement, d'exercices, d'interv.	10'000.00		17'000.00		10'160.81	
151.3101.11	Contrôles médic. (nouv. incorp., PAR, C1, permis)	2'000.00		7'000.00		2'335.15	
151.3101.99	Frais de fonctionnement divers (propriétaire)	5'000.00		5'000.00		1'387.80	
151.3105.00	Frais de subsistance	18'000.00		8'000.00		24'100.05	
151.3111.00	Matériel d'intervention et lutte incendie (subv.)	30'000.00		25'000.00		28'809.41	
151.3111.01	Machines, appareils et outillage (subv.)	5'000.00		6'000.00		4'498.35	
151.3112.00	Uniformes, équipement SP (subv.)	25'000.00		15'000.00		44'029.00	
151.3112.05	Uniformes, équipement JSP (subv.)	3'000.00		5'000.00		202.90	
151.3113.00	Acquisition matériel informatique	1'500.00				1'923.25	
151.3130.20	Frais de communication et connexion internet	10'000.00		12'000.00		9'804.60	
151.3130.50	Frais de manifestations	2'000.00		1'000.00		16'372.80	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
151.3134.00	Assurances	18'000.00		21'000.00		18'533.65	
151.3143.99	Entretien des bornes hydrantes	3'000.00		3'000.00		18'121.45	
151.3144.00	Frais d'entretien du bâtiment (locataire)	6'000.00		10'000.00		5'104.50	
151.3144.99	Frais d'entretien du bâtiment (propriétaire)	2'500.00		2'500.00		2'344.35	
151.3151.00	Entretien machines et app. lutte contre le feu	10'000.00		6'000.00		11'409.44	
151.3151.01	Entretien et nettoyage app. PAR y.c. contrat	12'500.00		12'500.00		6'528.40	
151.3151.02	Entretien des véhicules	15'000.00		10'000.00		23'864.03	
151.3151.03	Entretien du réseau radio et recherches pers.	3'000.00		3'000.00		1'579.95	
151.3153.00	Entretien informatique (matériel)	2'000.00				100.95	
151.3158.00	Entr. inform. (licences, maintenance logiciels)	8'500.00		15'500.00		8'257.40	
151.3160.00	Location de la caserne	72'000.00		72'000.00		72'000.00	
151.3161.00	Location photocopieuses, machines	800.00		500.00		739.05	
151.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	1'200.00					
151.3199.00	Autres charges d'exploitation	5'000.00		10'000.00		4'578.95	
151.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	297'500.00		281'000.00		344'396.02	
151.33	**AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**						
151.3300.40	Amortissements bâtiments	31'700.00		35'000.00		39'100.00	
151.3300.60	Amortiss. mobilier, mach. et appareils, véhicules	23'150.00		16'000.00		12'600.80	
151.33	**TOTAL AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**	54'850.00		51'000.00		51'700.80	
151.39	**IMPUTATIONS INTERNES**						
151.3910.00	Prestations imputées : frais administratifs CSI	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
151.3910.01	Prestations imputées : salaires concierge CSI	6'000.00		6'000.00		5'718.30	
151.39	**TOTAL IMPUTATIONS INTERNES**	10'000.00		10'000.00		9'718.30	
151.42	**CONTRIBUTIONS DE TIERS**						
151.4200.99	Taxe d'exemption service pompiers		40'000.00		40'000.00		39'029.00
151.4240.00	Interventions refacturées		40'000.00		40'000.00		65'025.00
151.42	**TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS**		80'000.00		80'000.00		104'054.00

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
151.44	**REVENUS FINANCIERS**						
151.4470.99	Location de la caserne au CSI (propriétaire)		72'000.00		72'000.00		72'000.00
151.44	**TOTAL REVENUS FINANCIERS**		72'000.00		72'000.00		72'000.00
151.46	**REVENUS DE TRANSFERT**						
151.463	**SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**						
151.4631.00	Subvention cantonale de fonctionnement		33'000.00		16'500.00		16'500.00
151.4631.01	Subvention cantonale matériel et équipement		27'000.00		10'000.00		30'029.20
151.4632.00	Participation des communes associées au CSI		380'600.00		379'500.00		385'630.40
151.4699.00	Redistribution taxe CO2 CSI		100.00				22.60
151.463	**TOTAL SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**		440'700.00		406'000.00		432'182.20
151.46	**TOTAL REVENUS DE TRANSFERT**		440'700.00		406'000.00		432'182.20
151.49	**IMPUTATIONS INTERNES**						
151.4910.00	Prest. imputées : part. tourisme aux pompiers		25'000.00		25'000.00		25'000.00
151.49	**TOTAL IMPUTATIONS INTERNES**		25'000.00		25'000.00		25'000.00
151	**TOTAL SERVICE DU FEU, ORGANISATION INTERCOMM.**	753'350.00	617'700.00	718'000.00	583'000.00	782'544.67	633'236.20
15	**TOTAL SERVICE DU FEU, SECURITE**	859'850.00	639'000.00	785'000.00	583'000.00	817'550.82	633'236.20

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
16	**DEFENSE**						
161	**DEFENSE MILITAIRE, STAND DE TIR**						
161.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
161.3151.00	Assainissement stand de tir de Dugny	20'000.00		20'000.00			
161.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	20'000.00		20'000.00			
161.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
161.3632.00	Participation frais stand tir intercommunal Ravana	5'000.00		5'000.00		18'513.05	
161.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	5'000.00		5'000.00		18'513.05	
161	**TOTAL DEFENSE MILITAIRE, STAND DE TIR**	25'000.00		25'000.00		18'513.05	
162	**PROTECTION CIVILE**						
162.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
162.3120.00	Chauffage, eau, énergie (abris PC)	7'000.00		7'000.00		3'771.80	
162.3130.20	Frais de communication et connexion internet	1'000.00		1'000.00		762.25	
162.3134.00	Assurances	2'500.00		2'500.00		2'154.65	
162.3144.00	Entretien des bâtiments	5'000.00		5'000.00		108'413.10	
162.3151.00	Entretien véhicules, machines et appareils	6'000.00		6'000.00			
162.3199.00	Autres charges d'exploitation	1'000.00		1'000.00			
162.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	22'500.00		22'500.00		115'101.80	
162.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
162.3611.00	Particip. système alarme cant. PC (Polyalert)					463.45	
162.3632.00	Particip. frais abri PC Montagnier/Châble (Bs-Vs)	500.00		500.00		877.70	
162.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	500.00		500.00		1'341.15	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
162.42	**CONTRIBUTIONS DE TIERS**						
162.4240.00	Taxe d'utilisation et de prestations de service		1'000.00		1'000.00		2'326.40
162.42	**TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS**		1'000.00		1'000.00		2'326.40
162.46	**DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**						
162.463	**SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**						
162.4631.00	Subvention cantonale matériel et équipement PC		3'500.00		3'500.00		3'500.00
162.463	**TOTAL SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**		3'500.00		3'500.00		3'500.00
162.46	**TOTAL DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**		3'500.00		3'500.00		3'500.00
162	**TOTAL PROTECTION CIVILE**	23'000.00	4'500.00	23'000.00	4'500.00	116'442.95	5'826.40
163	**EMCR, ETAT-MAJOR EN CAS DE CATASTROPHE**						
163.30	**CHARGES DE PERSONNEL**						
163.3000.00	Commission EMCR	4'000.00		4'000.00		151.25	
163.3050.00	Cotisations AVS/AI/AC	500.00		500.00		120.15	
163.3090.00	Formation et perfect. personnel	1'500.00		1'500.00			
163.3099.00	Autres charges de personnel					1'153.45	
163.30	**TOTAL CHARGES DE PERSONNEL**	6'000.00		6'000.00		1'424.85	
163.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
163.3100.00	Matériel de bureau	500.00		500.00		1'554.50	
163.3111.00	Acquisition véhicules, machines et appareils	1'500.00		1'500.00			
163.3130.00	Frais exercices	1'000.00		1'000.00			
163.3134.00	Assurances					141.10	
163.3151.00	Entretien véhicules, machines et appareils	2'000.00		2'000.00			

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
163.3199.00	Autres charges d'exploitation	1'000.00		1'000.00		744.00	
163.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	6'000.00		6'000.00		2'439.60	
163.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
163.3611.00	Participation au système d'alarme cantonal EMCR	500.00		500.00		336.00	
163.3632.00	Participation communale à la colonne de secours	2'000.00		2'000.00			
163.3632.01	Part. communale Secours régional Muveran-Trient	2'200.00		2'500.00		2'527.00	
163.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	4'700.00		5'000.00		2'863.00	
163	**TOTAL EMCR, ETAT-MAJOR EN CAS DE CATASTROPHE**	16'700.00		17'000.00		6'727.45	
16	**TOTAL DEFENSE**	64'700.00	4'500.00	65'000.00	4'500.00	141'683.45	5'826.40
1	**TOTAL ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE**	1'592'550.00	839'500.00	1'527'500.00	783'500.00	1'660'315.94	848'650.80

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
2	**FORMATION**						
21	**SCOLARITE OBLIGATOIRE**						
212	**DEGRE PRIMAIRE**						
212.30	**CHARGES DE PERSONNEL**						
212.3000.00	Commission scolaire primaire	2'500.00		2'500.00		722.30	
212.3090.00	Formation et perfect. personnel					100.40	
212.3099.00	Autres charges de personnel	500.00		500.00			
212.30	**TOTAL CHARGES DE PERSONNEL**	3'000.00		3'000.00		822.70	
212.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
212.3100.00	Matériel de bureau					6'872.00	
212.3101.00	Matériel d'expl.; gym; petites fournitures	3'000.00		7'000.00		4'059.45	
212.3103.00	Littérature spécialisée, magazine	1'000.00		1'000.00			
212.3104.00	Matériel de classe et livres scolaires					37'105.55	
212.3104.01	Matériel ACM (activité créatrice manuelle)	3'000.00		3'000.00		9'463.35	
212.3110.00	Mobilier de bureau, chaises, pupitres	2'000.00		31'000.00		1'789.80	
212.3113.00	Acquisition matériel informatique	35'000.00		32'000.00		21'895.88	
212.3130.20	Frais de communication et connexion internet	8'500.00		8'500.00		7'694.35	
212.3130.25	Frais de transports des élèves	35'000.00		35'000.00		27'705.70	
212.3130.40	Frais d'activités sportives et culturelles	25'500.00		25'500.00		32'406.10	
212.3130.60	Honoraires prévention	1'000.00		1'000.00		350.00	
212.3130.70	Frais de cours d'appui	1'500.00		1'500.00			
212.3150.00	Entretien meubles, mach., app.bureau (hors inform.	1'000.00		1'000.00			
212.3153.00	Entretien informatique (matériel)	1'500.00		1'500.00		498.80	
212.3161.00	Location de matériel (photocopieurs...)	7'000.00		35'000.00		6'076.75	
212.3170.00	Frais de déplacement et autres frais					15.95	
212.3199.00	Autres charges d'exploitation	11'000.00		11'000.00		3'875.40	
212.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	136'000.00		194'000.00		159'809.08	
212.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
212.3631.00	Contrib. pers. enseignant primaire y.c. direction	924'640.00		787'500.00		811'218.15	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
212.3632.00	Particip. école primaire des 2 Rives	188'600.00		167'000.00		9'691.60	
212.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	1'113'240.00		954'500.00		820'909.75	
212.42	**CONTRIBUTIONS DE TIERS**						
212.4230.00	Finance d'écolage		2'000.00		2'000.00		1'250.00
212.4260.00	Participation des parents aux cours d'appui		500.00		500.00		
212.42	**TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS**		2'500.00		2'500.00		1'250.00
212.46	**DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**						
212.463	**SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**						
212.4631.00	Subvention cantonale matériel de classe		20'600.00				34'245.00
212.4631.01	Subvention cantonale matériel MITIC		6'800.00		3'000.00		6'595.05
212.4631.02	Subvention cantonale pavillons scolaires		3'000.00		3'000.00		2'979.00
212.4631.03	Subvention cantonale pour les cours d'appui		500.00		500.00		
212.463	**TOTAL SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**		30'900.00		6'500.00		43'819.05
212.46	**TOTAL DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**		30'900.00		6'500.00		43'819.05
212	**TOTAL DEGRE PRIMAIRE**	1'252'240.00	33'400.00	1'151'500.00	9'000.00	981'541.53	45'069.05
213	**DEGRE SECONDAIRE I**						
213.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
213.3130.25	Frais de transports des élèves					5'385.00	
213.3130.30	Frais de repas	11'000.00		11'000.00		10'220.00	
213.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	11'000.00		11'000.00		15'605.00	
213.33	**AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**						
213.3300.40	Amortissements bâtiments	153'600.00		170'500.00		189'550.00	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
213.3300.60	Amortissements mobiliers bureau, mach. et appar.	15'300.00				10'216.75	
213.33	**TOTAL AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**	168'900.00		170'500.00		199'766.75	
213.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
213.3612.00	Participation écolage élèves hors-commune	8'000.00		8'000.00		4'975.00	
213.3631.00	Contribution au personnel enseignant CO	282'000.00		284'000.00		266'464.10	
213.3632.00	Particip. exploit. CO 2 Rives	278'600.00		270'000.00		239'885.65	
213.3637.00	Participation transp. scolaris. hors-commune	4'500.00		4'500.00		2'342.65	
213.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	573'100.00		566'500.00		513'667.40	
213.42	**CONTRIBUTIONS DE TIERS**						
213.4260.00	Participation des parents aux frais repas		7'000.00		7'000.00		6'375.80
213.42	**TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS**		7'000.00		7'000.00		6'375.80
213.46	**DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**						
213.463	**SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**						
213.4631.00	Subvention cantonale matériel de classe						270.00
213.463	**TOTAL SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**						270.00
213.46	**TOTAL DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**						270.00
213	**TOTAL DEGRE SECONDAIRE I**	753'000.00	7'000.00	748'000.00	7'000.00	729'039.15	6'645.80
217	**BATIMENTS SCOLAIRES**						
217.30	**CHARGES DE PERSONNEL**						
217.3010.50	Traitement du personnel de conciergerie	192'000.00		192'000.00		189'251.10	
217.3050.00	Cotisations AVS/AI/AC	35'500.00		35'500.00		28'967.45	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
217.3099.00	Autres charges de personnel	500.00		500.00		114.00	
217.30	**TOTAL CHARGES DE PERSONNEL**	228'000.00		228'000.00		218'332.55	
217.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
217.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage	8'500.00		8'500.00		9'948.80	
217.3120.00	Chauffage, énergie, eau	60'000.00		60'000.00		93'105.35	
217.3134.00	Assurances	12'000.00		12'000.00		11'741.55	
217.3144.00	Entretien des bâtiments scolaires	20'000.00		40'000.00		35'247.45	
217.3144.01	Entretien des salles de gym	6'000.00		6'000.00		22'122.50	
217.3151.00	Entretien de machines, appareils et véhicules	5'000.00		5'000.00		2'290.20	
217.3161.00	Loyers de biens mobiliers (containers...)	60'000.00				62'597.40	
217.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	500.00		500.00		394.80	
217.3199.00	Autres charges d'exploitation					354.70	
217.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	172'000.00		132'000.00		237'802.75	
217.33	**AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**						
217.3300.40	Amortissements bâtiments	484'000.00		307'000.00		116'170.96	
217.33	**TOTAL AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**	484'000.00		307'000.00		116'170.96	
217.42	**CONTRIBUTIONS DE TIERS**						
217.4260.50	Indemnités pour perte de gain concierges						6'399.35
217.42	**TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS**						6'399.35
217.44	**REVENUS FINANCIERS**						
217.4472.00	Location salles de gymnastique		10'500.00		10'500.00		12'741.50
217.44	**TOTAL REVENUS FINANCIERS**		10'500.00		10'500.00		12'741.50
217.49	**IMPUTATIONS INTERNES**						
217.4910.00	Prestations imputées : frais conciergerie UAPE		5'500.00		5'500.00		5'500.00
217.4910.01	Prestations imputées : frais concierg. biblio.		4'500.00		4'500.00		3'750.00

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
217.4910.02	Prestations imputées : frais conciergerie crèche		15'500.00		15'500.00		13'000.00
217.49	**TOTAL IMPUTATIONS INTERNES**		25'500.00		25'500.00		22'250.00
217	**TOTAL BATIMENTS SCOLAIRES**	884'000.00	36'000.00	667'000.00	36'000.00	572'306.26	41'390.85
21	**TOTAL SCOLARITE OBLIGATOIRE**	2'889'240.00	76'400.00	2'566'500.00	52'000.00	2'282'886.94	93'105.70
22	**ECOLES SPECIALISEES**						
220	**ECOLES SPECIALISEES**						
220.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
220.3631.00	Participation aux frais des élèves en institution	2'500.00		2'500.00		900.00	
220.3631.01	Contrib. pers. enseignant institutions spécialisée			3'500.00		3'553.30	
220.3631.02	Particip. frais trspts élèves situation handicap	22'100.00		27'000.00		28'436.90	
220.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	24'600.00		33'000.00		32'890.20	
220.42	**CONTRIBUTIONS DE TIERS**						
220.4260.00	Contrib. parentales frais des élèves en institutio		2'500.00		2'500.00		900.00
220.42	**TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS**		2'500.00		2'500.00		900.00

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
220.46	**DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**						
220.463	**SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**						
220.4631.00	Subvention cantonale aux frais fourn. scolaires						90.00
220.463	**TOTAL SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**						90.00
220.46	**TOTAL DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**						90.00
220	**TOTAL ECOLES SPECIALISEES**	24'600.00	2'500.00	33'000.00	2'500.00	32'890.20	990.00
22	**TOTAL ECOLES SPECIALISEES**	24'600.00	2'500.00	33'000.00	2'500.00	32'890.20	990.00
23	**FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE**						
230	**FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE**						
230.30	**CHARGES DE PERSONNEL**						
230.3000.00	Comission des apprentis	500.00		500.00			
230.30	**TOTAL CHARGES DE PERSONNEL**	500.00		500.00			
230.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
230.3634.00	Participation aux frais de transports apprentis	25'000.00		25'000.00		23'289.60	
230.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	25'000.00		25'000.00		23'289.60	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
230.46	**DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**						
230.463	**SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**						
230.4631.00	Participation cantonale frais transp. apprentis		12'500.00		12'500.00		11'645.10
230.463	**TOTAL SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**		12'500.00		12'500.00		11'645.10
230.46	**TOTAL DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**		12'500.00		12'500.00		11'645.10
230	**TOTAL FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE**	25'500.00	12'500.00	25'500.00	12'500.00	23'289.60	11'645.10
23	**TOTAL FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE**	25'500.00	12'500.00	25'500.00	12'500.00	23'289.60	11'645.10
25	**ECOLE DE FORMATION GENERALE**						
251	**ECOLE DE FORMATION GENERALE**						
251.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
251.3634.00	Participation aux frais de transports étudiants	30'000.00		30'000.00		34'589.60	
251.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	30'000.00		30'000.00		34'589.60	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
251.46	**DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**						
251.463	**SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**						
251.4631.00	Participation cantonale frais transp. étudiants		15'000.00		15'000.00		17'294.80
251.463	**TOTAL SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**		15'000.00		15'000.00		17'294.80
251.46	**TOTAL DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**		15'000.00		15'000.00		17'294.80
251	**TOTAL ECOLE DE FORMATION GENERALE**	30'000.00	15'000.00	30'000.00	15'000.00	34'589.60	17'294.80
25	**TOTAL ECOLE DE FORMATION GENERALE**	30'000.00	15'000.00	30'000.00	15'000.00	34'589.60	17'294.80
29	**AUTRES SYSTEMES EDUCATIFS**						
299	**FORMATION, AUTRES**						
299.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
299.3632.00	Orientation prof. des adultes	2'800.00		3'500.00		2'933.39	
299.3636.00	Participation fonds cant. formation des adultes	1'000.00		1'000.00		936.70	
299.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	3'800.00		4'500.00		3'870.09	
299	**TOTAL FORMATION, AUTRES**	3'800.00		4'500.00		3'870.09	
29	**TOTAL AUTRES SYSTEMES EDUCATIFS**	3'800.00		4'500.00		3'870.09	
2	**TOTAL FORMATION**	2'973'140.00	106'400.00	2'659'500.00	82'000.00	2'377'526.43	123'035.60

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
3	**CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISE**						
32	**CULTURE, AUTRES**						
321	**BIBLIOTHEQUES**						
321.30	**CHARGES DE PERSONNEL**						
321.3010.00	Traitement du personnel de la bibliothèque	55'000.00		54'000.00		52'608.05	
321.3050.00	Cotisations AVS/AI/AC	11'000.00		10'500.00		9'405.10	
321.3090.00	Formation et perfect. personnel	1'000.00		1'000.00		60.00	
321.3099.00	Autres charges du personnel			500.00			
321.30	**TOTAL CHARGES DE PERSONNEL**	67'000.00		66'000.00		62'073.15	
321.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
321.3100.00	Matériel de bureau	7'000.00		7'000.00		1'012.95	
321.3103.00	Achat des livres	15'500.00		15'000.00		14'119.06	
321.3110.00	Mobilier de bureau	500.00		500.00		1'328.15	
321.3120.00	Chauffage, énergie, eau	1'000.00		1'000.00		604.45	
321.3130.02	Frais d'animations, conférences	1'500.00		1'500.00		53.75	
321.3130.20	Frais de communication et connexion internet	2'500.00		2'500.00		2'471.45	
321.3130.21	Frais d'affranchissement					122.55	
321.3144.00	Entretien des bâtiments					270.50	
321.3150.00	Entr. meubles et app. de bureau (hors inform.)	500.00		500.00			
321.3153.00	Entretien informatique (matériel)	7'000.00		7'000.00		489.01	
321.3158.00	Entretien informatique (logiciel)-frais licence	4'500.00		4'500.00		4'094.80	
321.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	1'000.00		1'000.00		389.10	
321.3199.00	Autres charges d'exploitation	2'000.00		2'000.00		400.00	
321.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	43'000.00		42'500.00		25'355.77	
321.39	**IMPUTATIONS INTERNES**						
321.3910.00	Prestations imputées : frais concergerie biblio.	4'500.00		4'500.00		3'750.00	
321.39	**TOTAL IMPUTATIONS INTERNES**	4'500.00		4'500.00		3'750.00	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
321.42	**CONTRIBUTIONS DE TIERS**						
321.4260.10	Remboursements et participations de tiers						159.10
321.42	**TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS**						159.10
321.46	**DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**						
321.463	**SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**						
321.4631.00	Subvention cantonale bibliothèque		4'500.00		4'500.00		5'074.00
321.463	**TOTAL SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**		4'500.00		4'500.00		5'074.00
321.46	**TOTAL DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**		4'500.00		4'500.00		5'074.00
321	**TOTAL BIBLIOTHEQUES**	114'500.00	4'500.00	113'000.00	4'500.00	91'178.92	5'233.10
329	**CULTURE, AUTRES**						
329.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
329.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	500.00		500.00			
329.3120.00	Chauffage, énergie, eau	8'000.00		10'500.00		4'267.75	
329.3130.00	Frais liés évén. culturels, animations	10'000.00		10'000.00		9'114.20	
329.3130.01	Mérites culturels	1'500.00		1'500.00		1'000.00	
329.3130.10	Frais promotion civique	1'500.00		1'500.00		1'749.25	
329.3132.00	Honoraires bureaux conseils					6'655.85	
329.3134.00	Assurances	2'500.00		2'500.00		2'364.70	
329.3144.00	Entretien des bâtiments culturels	10'000.00		10'000.00		7'972.85	
329.3151.00	Entretien véhicules, machines et appareils	500.00		500.00			
329.3199.00	Autres charges d'exploitation	500.00		500.00		854.95	
329.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	35'000.00		37'500.00		33'979.55	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Revenus	Budget 2023 Charges	Revenus	Comptes 2022 Charges	Revenus
329.33	**AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**						
329.3300.40	Amortissements bâtiments	18'400.00		2'500.00		22'733.10	
329.33	**TOTAL AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**	18'400.00		2'500.00		22'733.10	
329.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
329.3636.00	Subventions aux sociétés culturelles	45'000.00		45'000.00		42'400.00	
329.3636.01	Frais liés au SPL (subvention)	2'500.00		2'500.00		3'306.85	
329.3637.00	Subventions aux ménages privés			3'000.00			
329.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	47'500.00		50'500.00		45'706.85	
329.42	**CONTRIBUTIONS DE TIERS**						
329.4250.00	Ventes diverses		500.00		500.00		
329.42	**TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS**		500.00		500.00		
329.44	**REVENUS FINANCIERS**						
329.4472.00	Location de la salle paroissiale		500.00		500.00		
329.44	**TOTAL REVENUS FINANCIERS**		500.00		500.00		
329	**TOTAL CULTURE, AUTRES**	100'900.00	1'000.00	90'500.00	1'000.00	102'419.50	
32	**TOTAL CULTURE, AUTRES**	215'400.00	5'500.00	203'500.00	5'500.00	193'598.42	5'233.10
34	**SPORTS ET LOISIRS**						
341	**SPORTS**						
341.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
341.3101.00	Matériel d'exploitation, outillage, fourn. entr.					1'449.45	
341.3111.00	Acquisition véhicules, machines et appareils	500.00		500.00			
341.3120.00	Chauffage, énergie, eau	8'000.00		6'500.00		6'813.30	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
341.3130.00	Mérites sportifs	1'000.00		1'000.00		600.00	
341.3134.00	Assurances	1'000.00		1'000.00		698.60	
341.3144.00	Entretien des bâtiments et installations	35'000.00		35'000.00		36'366.35	
341.3151.00	Entretien véhicules, machines et appareils	10'000.00		10'000.00			
341.3161.00	Loyers de biens mobiliers	55'000.00		55'000.00		66'989.40	
341.3199.00	Autres charges d'exploitation	500.00		500.00		1'719.85	
341.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	111'000.00		109'500.00		114'636.95	
341.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
341.3636.00	Subventions aux sociétés sportives	16'000.00		16'000.00		15'315.00	
341.3637.00	Subventions aux ménages privés	1'500.00		1'500.00			
341.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	17'500.00		17'500.00		15'315.00	
341.39	**IMPUTATIONS INTERNES**						
341.3910.00	Prestations imputées : salaires entr. terr. foot	13'500.00		13'500.00		14'400.00	
341.39	**TOTAL IMPUTATIONS INTERNES**	13'500.00		13'500.00		14'400.00	
341.42	**CONTRIBUTIONS DE TIERS**						
341.4260.00	Remboursements et participations de tiers		15'000.00		15'000.00		23'762.00
341.42	**TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS**		15'000.00		15'000.00		23'762.00
341	**TOTAL SPORTS**	142'000.00	15'000.00	140'500.00	15'000.00	144'351.95	23'762.00
342	**LOISIRS, PARCS ET JARDINS**						
342.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
342.3134.00	Assurances					171.80	
342.3143.00	Entretien de la Passerelle à Farinet	4'000.00		4'000.00			
342.3144.00	Entretien des parcs et jardins	50'000.00		50'000.00		26'368.95	
342.3151.00	Entretien véhicules, machines et appareils	500.00		500.00			

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
342.3199.00	Autres charges d'exploitation	500.00		500.00			
342.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	55'000.00		55'000.00		26'540.75	
342.33	**AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**						
342.3300.40	Amortiss. parcs et jardins	15'001.00		2'000.00			
342.33	**TOTAL AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**	15'001.00		2'000.00			
342.39	**IMPUTATIONS INTERNES**						
342.3910.00	Prestations imputées : salaire TP embellissement	30'000.00		30'000.00		43'000.00	
342.39	**TOTAL IMPUTATIONS INTERNES**	30'000.00		30'000.00		43'000.00	
342.46	**DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**						
342.4632.00	Participation de Saillon entr. Passerelle Farinet		2'000.00		2'000.00		648.40
342.46	**TOTAL DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**		2'000.00		2'000.00		648.40
342.49	**IMPUTATIONS INTERNES**						
342.4910.00	Prestations imputées : part. svce tour. embell.		20'000.00		20'000.00		20'000.00
342.49	**TOTAL IMPUTATIONS INTERNES**		20'000.00		20'000.00		20'000.00
342	**TOTAL LOISIRS, PARCS ET JARDINS**	100'001.00	22'000.00	87'000.00	22'000.00	69'540.75	20'648.40
34	**TOTAL SPORTS ET LOISIRS**	242'001.00	37'000.00	227'500.00	37'000.00	213'892.70	44'410.40

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
35	**EGLISES**						
350	**EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE**						
350.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
350.3632.00	Subvention Eglise catholique	170'000.00		210'000.00		169'281.80	
350.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	170'000.00		210'000.00		169'281.80	
350.39	**IMPUTATIONS INTERNES**						
350.3910.00	Prestations internes : frais de conciergerie	8'000.00		8'000.00		7'000.00	
350.39	**TOTAL IMPUTATIONS INTERNES**	8'000.00		8'000.00		7'000.00	
350	**TOTAL EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE**	178'000.00		218'000.00		176'281.80	
351	**EGLISE REFORMEE EVANGELIQUE**						
351.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
351.3632.00	Contribution à l'Eglise réformée	21'200.00		22'000.00		21'480.00	
351.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	21'200.00		22'000.00		21'480.00	
351	**TOTAL EGLISE REFORMEE EVANGELIQUE**	21'200.00		22'000.00		21'480.00	
35	**TOTAL EGLISES**	199'200.00		240'000.00		197'761.80	
3	**TOTAL CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISE**	656'601.00	42'500.00	671'000.00	42'500.00	605'252.92	49'643.50

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
4	**SANTE**						
41	**HOPITAUX, HOMES MEDICALISES**						
412	**HOMES MEDICALISES ET MAISON PERSONNES AGEES**						
412.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
412.3134.00	Assurances	12'000.00		12'000.00		11'981.90	
412.3161.00	Locations de matériel (défibrillateurs...)					428.95	
412.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	12'000.00		12'000.00		12'410.85	
412.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
412.3634.00	Participation aux soins de longues durées	275'000.00		255'000.00		272'990.50	
412.3634.10	Subventions aux EMS (int. empr. Fleurs Vigne)	115'400.00		122'000.00		122'180.65	
412.3660.40	Amortiss. subv. invest. EMS	176'300.00		220'500.00		275'500.00	
412.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	566'700.00		597'500.00		670'671.15	
412	**TOTAL HOMES MEDICALISES ET MAISON PERSONNES AGEES**	578'700.00		609'500.00		683'082.00	
41	**TOTAL HOPITAUX, HOMES MEDICALISES**	578'700.00		609'500.00		683'082.00	
42	**SOINS AMBULATOIRES**						
421	**SOINS AMBULATOIRES**						
421.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
421.3632.00	Participation aux frais d'exploitation du CMS	275'000.00		275'000.00		275'000.00	
421.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	275'000.00		275'000.00		275'000.00	
421	**TOTAL SOINS AMBULATOIRES**	275'000.00		275'000.00		275'000.00	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
422	**SERVICES DE SAUVETAGE**						
422.30	**CHARGES DE PERSONNEL**						
422.3090.00	Frais de formation					300.00	
422.30	**TOTAL CHARGES DE PERSONNEL**					300.00	
422	**TOTAL SERVICES DE SAUVETAGE**					300.00	
42	**TOTAL SOINS AMBULATOIRES**	275'000.00		275'000.00		275'300.00	
43	**PREVENTION**						
433	**SERVICE MEDICAL SCOLAIRE**						
433.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
433.3631.00	Participation à la santé scolaire	3'500.00		3'500.00		2'689.60	
433.3637.00	Participation aux soins dentaires scolaires	60'000.00		60'000.00		84'183.95	
433.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	63'500.00		63'500.00		86'873.55	
433	**TOTAL SERVICE MEDICAL SCOLAIRE**	63'500.00		63'500.00		86'873.55	
43	**TOTAL PREVENTION**	63'500.00		63'500.00		86'873.55	
49	**SANTE PUBLIQUE NON MENTIONNEE AILLEURS**						
490	**SANTE PUBLIQUE**						
490.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
490.3631.00	Participation au dispositif pré-hospit.	59'000.00		45'000.00		40'874.75	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
490.3635.00	Subventions accordées Covid-19					7'200.00	
490.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	59'000.00		45'000.00		48'074.75	
490	**TOTAL SANTE PUBLIQUE**	59'000.00		45'000.00		48'074.75	
49	**TOTAL SANTE PUBLIQUE NON MENTIONNEE AILLEURS**	59'000.00		45'000.00		48'074.75	
4	**TOTAL SANTE**	976'200.00		993'000.00		1'093'330.30	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
5	**PREVOYANCE SOCIALE**						
52	**INVALIDITE**						
523	**FOYERS POUR INVALIDES**						
523.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
523.3119.00	Immob. corp. ne pouvant être portée à l'actif					13'940.39	
523.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**					13'940.39	
523.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
523.3631.00	Participation aux mesures pr handicapés	405'300.00		348'000.00		322'964.28	
523.3631.50	Subv. invest. ne pouvant être portée à l'actif	16'700.00		13'000.00			
523.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	422'000.00		361'000.00		322'964.28	
523	**TOTAL FOYERS POUR INVALIDES**	422'000.00		361'000.00		336'904.67	
52	**TOTAL INVALIDITE**	422'000.00		361'000.00		336'904.67	
53	**VIEILLESSE ET SURVIVANTS**						
531	**ASSURANCE-VIEILLESSE ET SURVIVANTS (AVS)**						
531.46	**DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**						
531.4631.00	Agence AVS		14'500.00		14'500.00		14'425.85
531.46	**TOTAL DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**		14'500.00		14'500.00		14'425.85
531	**TOTAL ASSURANCE-VIEILLESSE ET SURVIVANTS (AVS)**		14'500.00		14'500.00		14'425.85

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
532	**PREST. COMPL. AVS/AI**						
532.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
532.3132.00	Frais de taxation des immeubles	4'500.00		4'500.00			
532.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	4'500.00		4'500.00			
532.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
532.3631.00	Participation aux prest. complémentaires AVS/AI	192'400.00		186'500.00		175'646.58	
532.3631.01	Particip. alloc. fam. personnes sans activité	13'500.00		13'500.00		8'146.26	
532.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	205'900.00		200'000.00		183'792.84	
532	**TOTAL PREST. COMPL. AVS/AI**	210'400.00		204'500.00		183'792.84	
535	**PRESTATIONS DE VIEILLESSE**						
535.30	**CHARGES DE PERSONNEL**						
535.3010.00	Traitement du personnel livr. repas pers. âgées			8'500.00		3'559.50	
535.3050.00	Cotisations AVS/AI/AC			500.00		72.40	
535.3099.00	Autres charges de personnel			500.00			
535.30	**TOTAL CHARGES DE PERSONNEL**			9'500.00		3'631.90	
535.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
535.3130.00	Repas à domicile des personnes âgées	4'000.00		6'000.00		4'310.00	
535.3130.10	Journée sortie des aînés	7'000.00		7'000.00		6'410.40	
535.3170.00	Frais de déplacement et autres frais			4'000.00		2'355.50	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
535.3199.00	Cadeaux aux nonagénaires, centenaires	6'000.00		6'000.00		7'374.00	
535.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	17'000.00		23'000.00		20'449.90	
535	**TOTAL PRESTATIONS DE VIEILLESSE**	17'000.00		32'500.00		24'081.80	
53	**TOTAL VIEILLESSE ET SURVIVANTS**	227'400.00	14'500.00	237'000.00	14'500.00	207'874.64	14'425.85
54	**FAMILLE ET JEUNESSE**						
543	**AVANCE ET RECOUVREMENT DES PENSIONS ALIMENTAIRES**						
543.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
543.3637.00	Participation recouvr. pensions alimentaires	9'500.00		9'500.00		9'631.85	
543.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	9'500.00		9'500.00		9'631.85	
543	**TOTAL AVANCE ET RECOUVREMENT DES PENSIONS ALIMEN**	9'500.00		9'500.00		9'631.85	
544	**PROTECTION DE LA JEUNESSE**						
544.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
544.3631.00	Participation aux frais de curatelle éducative	20'000.00		23'500.00		17'700.00	
544.3636.00	Subv. organis. privées (Point Renc., ...)	2'000.00		2'000.00		3'420.50	
544.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	22'000.00		25'500.00		21'120.50	
544.42	**CONTRIBUTIONS DE TIERS**						
544.4260.00	Participation des parents		1'000.00		1'000.00		
544.42	**TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS**		1'000.00		1'000.00		
544	**TOTAL PROTECTION DE LA JEUNESSE**	22'000.00	1'000.00	25'500.00	1'000.00	21'120.50	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
545	**PRESTATIONS AUX FAMILLES**						
545.30	**CHARGES DE PERSONNEL**						
545.3010.00	Traitement du personnel crèche	300'000.00		343'500.00		308'285.80	
545.3010.01	Traitement du personnel UAPE	350'000.00		267'500.00		261'789.45	
545.3010.02	Traitement du réseau des mamans de jour	180'000.00		151'500.00		152'670.65	
545.3050.00	Cotisations AVS/AI/AC	158'000.00		145'500.00		116'086.90	
545.3090.00	Formation et perfect. personnel	4'000.00		4'000.00		4'523.60	
545.3099.00	Autres charges de personnel	500.00		500.00			
545.30	**TOTAL CHARGES DE PERSONNEL**	992'500.00		912'500.00		843'356.40	
545.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
545.3100.00	Matériel de bureau crèche	1'000.00		1'000.00		695.55	
545.3100.01	Matériel de bureau UAPE	1'000.00		1'000.00		1'389.55	
545.3100.02	Matériel bureau mamans de jour	500.00		500.00		1'734.85	
545.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2'000.00		2'000.00		2'144.75	
545.3104.00	Matériel éducatif crèche (subv.)	3'000.00		2'000.00		2'349.80	
545.3104.01	Matériel éducatif UAPE (subv.)	3'000.00		3'000.00		614.90	
545.3104.02	Matériel éducatif mamans de jour (subv.)	500.00		500.00		90.00	
545.3106.00	Matériel médical	2'000.00		4'000.00		1'082.80	
545.3110.00	Mobilier de bureau crèche	1'000.00		1'500.00		332.65	
545.3110.01	Mobilier de bureau UAPE	1'000.00		2'000.00		301.90	
545.3110.02	Mobilier de bureau mamans de jour	500.00		500.00			
545.3120.00	Chauffage, énergie, eau	2'000.00		2'000.00		1'208.85	
545.3130.00	Frais de communication et connexion internet	2'500.00		2'500.00		2'553.20	
545.3130.01	Frais de repas crèche	28'000.00		28'000.00		23'566.00	
545.3130.02	Frais de repas UAPE	100'000.00		100'000.00		112'870.50	
545.3130.03	Frais de repas mamans de jour	11'000.00		7'000.00		7'022.00	
545.3134.00	Assurances	2'500.00		2'500.00		2'509.10	
545.3144.00	Entretien des bâtiments					3'489.60	
545.3150.00	Entretien meubles et appareil de bureau	2'000.00		2'000.00		1'830.65	
545.3153.00	Entretien informatique (matériel)	1'000.00		1'000.00		127.10	
545.3161.00	Location photocopieuses, machines	2'000.00		2'000.00		1'259.85	
545.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	1'000.00		1'500.00		968.70	
545.3199.00	Autres charges d'exploitation crèche	3'000.00		3'000.00		910.30	
545.3199.01	Autres charges d'exploitation UAPE	7'000.00		7'000.00		3'770.70	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
545.3199.02	Autres charges exploit. mamans de jour	1'000.00		1'000.00		2'982.70	
545.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	178'500.00		177'500.00		175'806.00	
545.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
545.3637.00	Participation au Magic Pass	6'000.00		6'000.00		6'100.00	
545.3637.05	Assurance-maladie mineurs	23'500.00		23'500.00		19'989.10	
545.3637.10	Distribution sacs taxés naissances	4'000.00		6'000.00		3'635.00	
545.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	33'500.00		35'500.00		29'724.10	
545.39	**IMPUTATIONS INTERNES**						
545.3910.00	Prestations imputées : frais admin. crèche	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
545.3910.01	Prestations imputées : frais admin. UAPE	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
545.3910.02	Prestations imputées : frais admin. mamans jour	2'000.00		2'000.00		5'000.00	
545.3910.50	Prestations imputées : frais exploit. crèche	15'500.00		15'500.00		13'000.00	
545.3910.51	Prestations imputées : frais exploit. UAPE	5'500.00		5'500.00		5'500.00	
545.39	**TOTAL IMPUTATIONS INTERNES**	33'000.00		33'000.00		33'500.00	
545.42	**CONTRIBUTIONS DE TIERS**						
545.4240.00	Participation des parents crèche		205'000.00		205'000.00		196'694.80
545.4240.01	Participation des parents UAPE		210'000.00		180'000.00		201'494.30
545.4240.02	Participation des parents mamans de jour		85'000.00		50'000.00		70'084.55
545.4260.50	Indemnités pour perte de gain		2'000.00		2'000.00		40'267.85
545.42	**TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS**		502'000.00		437'000.00		508'541.50
545.46	**DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**						
545.463	**SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**						
545.4631.00	Subvention cantonale crèche		116'000.00		108'000.00		116'401.80
545.4631.01	Subvention cantonale UAPE		120'000.00		97'000.00		100'105.55

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
545.4631.02	Subvention cantonale mamans de jour		40'000.00		30'000.00		39'572.15
545.463	**TOTAL SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**		276'000.00		235'000.00		256'079.50
545.46	**TOTAL DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**		276'000.00		235'000.00		256'079.50
545	**TOTAL PRESTATIONS AUX FAMILLES**	1'237'500.00	778'000.00	1'158'500.00	672'000.00	1'082'386.50	764'621.00
54	**TOTAL FAMILLE ET JEUNESSE**	1'269'000.00	779'000.00	1'193'500.00	673'000.00	1'113'138.85	764'621.00
57	**AIDE SOCIALE ET DOMAINE DE L'ASILE**						
572	**AIDE SOCIALE**						
572.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
572.3119.00	Autre immob. ne pouvant être portée à l'actif			3'000.00			
572.3132.00	Honoraires avocats/cons. dossiers aide sociale	5'000.00		5'000.00		2'715.05	
572.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	5'000.00		8'000.00		2'715.05	
572.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
572.3637.00	Participation à l'aide sociale cantonale	231'800.00		233'000.00		185'708.97	
572.3637.01	Aide sociale aux indigents	200'000.00		270'000.00		223'642.55	
572.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	431'800.00		503'000.00		409'351.52	
572.42	**CONTRIBUTIONS DE TIERS**						
572.4260.01	Remboursement de l'aide sociale		25'000.00		25'000.00		5'434.35
572.42	**TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS**		25'000.00		25'000.00		5'434.35

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
572.46	**DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**						
572.463	**SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**						
572.4631.00	Remboursement cantonal aux avances communales		220'000.00		220'000.00		169'441.25
572.4631.01	Remboursement cantonal aux mesures réinsertion		25'000.00		25'000.00		1'200.00
572.463	**TOTAL SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**		245'000.00		245'000.00		170'641.25
572.46	**TOTAL DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**		245'000.00		245'000.00		170'641.25
572	**TOTAL AIDE SOCIALE**	436'800.00	270'000.00	511'000.00	270'000.00	412'066.57	176'075.60
574	**FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI**						
574.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
574.3631.00	Fonds cantonal pour l'emploi	23'200.00		26'000.00		32'900.57	
574.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	23'200.00		26'000.00		32'900.57	
574	**TOTAL FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI**	23'200.00		26'000.00		32'900.57	
579	**ASSISTANCE NON MENTIONNE AILLEURS**						
579.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
579.3632.00	Participation au progr. d'intégration cant. (PIC)	10'000.00		10'000.00		6'474.00	
579.3636.00	Participation à ADOM	5'000.00		5'000.00		5'081.30	
579.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	15'000.00		15'000.00		11'555.30	
579	**TOTAL ASSISTANCE NON MENTIONNE AILLEURS**	15'000.00		15'000.00		11'555.30	
57	**TOTAL AIDE SOCIALE ET DOMAINE DE L'ASILE**	475'000.00	270'000.00	552'000.00	270'000.00	456'522.44	176'075.60

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
59	**PREVOYANCE SOCIALE NON MENTIONNEE AILLEURS**						
592	**ACTIONS D'ENTRAIDE EN SUISSE**						
592.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
592.3130.00	Frais de la vente-échange	2'500.00		2'500.00		469.25	
592.3130.01	Frais des jardins commun' aux terre+boîte à prés,	1'000.00		1'000.00			
592.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	3'500.00		3'500.00		469.25	
592	**TOTAL ACTIONS D'ENTRAIDE EN SUISSE**	3'500.00		3'500.00		469.25	
59	**TOTAL PREVOYANCE SOCIALE NON MENTIONNEE AILLEURS**	3'500.00		3'500.00		469.25	
5	**TOTAL PREVOYANCE SOCIALE**	2'396'900.00	1'063'500.00	2'347'000.00	957'500.00	2'114'909.85	955'122.45

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
6	**TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS**						
61	**CIRCULATION ROUTIERE**						
613	**ROUTES CANTONALES**						
613.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
613.3631.00	Participation aux frais d'entretien routes cant.	340'000.00		340'000.00		325'765.60	
613.3660.10	Amortissements subv. invest. canton	172'200.00		172'500.00		78'407.90	
613.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	512'200.00		512'500.00		404'173.50	
613	**TOTAL ROUTES CANTONALES**	512'200.00		512'500.00		404'173.50	
615	**ROUTES COMMUNALES**						
615.30	**CHARGES DE PERSONNEL**						
615.3010.00	Traitement du personnel	1'160'800.00		1'171'500.00		1'071'568.00	
615.3050.00	Cotisations AVS/AI/AC	220'500.00		222'500.00		188'041.10	
615.3090.00	Formation et perfect. personnel	4'000.00		4'000.00		2'320.00	
615.3099.00	Autres charges de personnel	3'000.00		3'000.00		3'591.64	
615.30	**TOTAL CHARGES DE PERSONNEL**	1'388'300.00		1'401'000.00		1'265'520.74	
615.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
615.3100.00	Matériel de bureau	1'500.00		1'500.00		1'222.50	
615.3101.00	Matériel d'exploitation, outillage, fourn. entr.	25'000.00		25'000.00		34'616.60	
615.3101.10	Carburant	48'000.00		48'000.00		57'327.70	
615.3111.00	Acquisition de machines et appareils	5'000.00		5'000.00		1'053.90	
615.3111.01	Signalis. routes et bât. (y.c. plaqu. rues et nos)	20'000.00		30'000.00		18'471.10	
615.3112.00	Vêtements de fonction	12'000.00		10'000.00		19'004.40	
615.3120.00	Consommation électricité éclairage public	40'000.00		55'000.00		43'608.70	
615.3130.01	Prestations de service de tiers	1'000.00		1'000.00			
615.3130.02	Décoration des rues - illuminations de Noël	10'000.00		10'000.00			
615.3130.20	Frais de communication et connexion internet	10'000.00		10'000.00		8'371.93	
615.3134.00	Assurances bâtiments et véhicules	20'000.00		20'000.00		19'060.30	
615.3141.00	Entretien éclairage public	35'000.00		35'000.00		74'582.40	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
615.3141.01	Entretien des routes de villages y.c. reflachage	100'000.00		150'000.00		84'382.50	
615.3141.02	Entretien des routes de campagne (vignes,jardins)	20'000.00		40'000.00		14'745.20	
615.3141.03	Entretien des routes forestières	45'000.00		45'000.00		2'387.65	
615.3141.50	Déblaiement des neiges	250'000.00		350'000.00		112'615.81	
615.3144.00	Entretien des bâtiments	20'000.00		40'000.00		20'992.91	
615.3151.00	Entretien véhicules, machines et appareils	65'000.00		65'000.00		55'263.54	
615.3151.01	Entretien matériel de déneigement	7'000.00		7'000.00		2'878.70	
615.3161.00	Location de machines	30'000.00		30'000.00		36'622.19	
615.3162.00	Mensualités de leasing	54'000.00		54'000.00		53'272.80	
615.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	5'500.00		5'500.00		11'295.35	
615.3190.00	Sinistres, indemnités payées à des tiers	2'000.00		2'000.00		13'018.80	
615.3199.00	Frais divers	3'000.00		3'000.00		796.05	
615.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	829'000.00		1'042'000.00		685'591.03	
615.33	**AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**						
615.3300.10	Amortissements routes, éclairage public	233'200.00		133'000.00		127'038.22	
615.3300.40	Amortissements bâtiments	89'300.00		101'500.00		107'901.00	
615.3300.60	Amortissements mobiliers mach., appareils, véhic.	53'100.00		8'500.00		14'300.00	
615.33	**TOTAL AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**	375'600.00		243'000.00		249'239.22	
615.39	**IMPUTATIONS INTERNES**						
615.3910.00	Prestations imputées : frais adm. débl. neiges	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
615.3910.01	Prestations imputées : conciergerie dépôt TP	3'000.00		3'000.00		2'750.00	
615.39	**TOTAL IMPUTATIONS INTERNES**	5'500.00		5'500.00		5'250.00	
615.42	**CONTRIBUTIONS DE TIERS**						
615.4240.00	Refacturation déneig. routes publ.		68'000.00		68'000.00		69'178.10
615.4240.02	Refacturation travaux pour tiers		2'000.00		2'000.00		7'220.00
615.4250.00	Vente de matériel						1'800.00
615.4260.50	Indemnités pour perte de gain		2'000.00		2'000.00		7'420.20
615.42	**TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS**		72'000.00		72'000.00		85'618.30

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
615.46	**DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**						
615.4611.00	Participation cantonale frais débl. des neiges		25'000.00		14'000.00		20'853.05
615.463	**SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**						
615.4635.00	Sponsoring						600.00
615.463	**TOTAL SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**						600.00
615.46	**TOTAL DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**		25'000.00		14'000.00		21'453.05
615.49	**IMPUTATIONS INTERNES**						
615.4910.00	Prestations imputées : salaires eau potable		84'000.00		84'000.00		97'800.00
615.4910.01	Prestations imputées : salaires égouts-step		130'000.00		130'000.00		131'100.00
615.4910.02	Prestations imputées : salaires ordures		60'000.00		60'000.00		45'000.00
615.4910.03	Prestations imputées : salaires embellissement		30'000.00		30'000.00		43'000.00
615.4910.04	Prestations imputées : salaires cimetière		7'000.00		7'000.00		8'300.00
615.4910.05	Prestations imputées : salaire entr. cours d'eau		47'000.00		47'000.00		38'000.00
615.4910.06	Prestations imputées : salaires réseau irrig.		35'000.00		35'000.00		39'700.00
615.4910.07	Prestations imputées : salaires amén. terr.		25'000.00		25'000.00		24'800.00
615.4910.08	Prestations imputées : salaires entr. terr. foot		13'500.00		13'500.00		14'400.00
615.4910.09	Prestations imputées : sal. sentiers tourisme		140'000.00		140'000.00		117'500.00
615.4910.10	Prestations imputées : sal. manif. Ovronnaz						25'200.00
615.4910.50	Prestations imputées : frais véhic. eau potable		22'000.00		22'000.00		40'200.00
615.4910.51	Prestations imputées : frais véhic. eaux usées		8'000.00		8'000.00		13'900.00
615.4910.52	Prestations imputées : frais véhicules ordures		5'500.00		5'500.00		8'000.00
615.4910.56	Prestations imputées : frais véhic.réseau irrig.		7'000.00		7'000.00		8'000.00
615.49	**TOTAL IMPUTATIONS INTERNES**		614'000.00		614'000.00		654'900.00
615	**TOTAL ROUTES COMMUNALES**	2'598'400.00	711'000.00	2'691'500.00	700'000.00	2'205'600.99	761'971.35
616	**PLACES DE STATIONNEMENT**						
616.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
616.3132.00	Honoraires bureaux conseils					3'410.20	
616.3141.00	Entretien de parkings non-couverts					29'089.15	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
616.3161.00	Location de biens mobiliers	100'000.00		50'000.00		64'461.20	
616.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	100'000.00		50'000.00		96'960.55	
616.44	**REVENUS FINANCIERS**						
616.4470.00	Taxes de parcage		250'000.00				
616.44	**TOTAL REVENUS FINANCIERS**		250'000.00				
616	**TOTAL PLACES DE STATIONNEMENT**	100'000.00	250'000.00	50'000.00		96'960.55	
61	**TOTAL CIRCULATION ROUTIERE**	3'210'600.00	961'000.00	3'254'000.00	700'000.00	2'706'735.04	761'971.35
62	**TRANSPORTS PUBLICS**						
622	**TRAFIC REGIONAL**						
622.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
622.3631.00	Particip. trafic rég. voyageurs - déficit TP	75'700.00		66'000.00		80'779.15	
622.3634.00	Participation au Lunabus	6'000.00		6'000.00		4'419.70	
622.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	81'700.00		72'000.00		85'198.85	
622	**TOTAL TRAFIC REGIONAL**	81'700.00		72'000.00		85'198.85	
62	**TOTAL TRANSPORTS PUBLICS**	81'700.00		72'000.00		85'198.85	
6	**TOTAL TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS**	3'292'300.00	961'000.00	3'326'000.00	700'000.00	2'791'933.89	761'971.35

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
7	**PROTECTION ENVIRONN. ET AMÉN. DU TERRITOIRE**						
71	**APPROVISIONNEMENT EN EAU**						
710	**APPROVISIONNEMENT EN EAU**						
710.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
710.3120.00	Electricité-télégestion	37'000.00		37'000.00		23'498.55	
710.3120.01	Achat d'eau potable					1'046.10	
710.3132.00	Analyses bactériologiques	6'000.00		8'500.00		4'894.55	
710.3132.01	Honoraires divers	15'000.00		15'000.00		82'170.55	
710.3132.02	Frais étude mise en place compteurs d'eau	15'000.00		60'000.00		57'087.00	
710.3134.00	Assurances	5'000.00		5'000.00		5'055.00	
710.3143.00	Entretien et exploit. réseau eau potable	175'000.00		175'000.00		311'910.95	
710.3143.01	Entretien réservoirs	35'000.00		35'000.00		27'729.75	
710.3143.02	Entretien station de pompage	12'000.00		12'000.00		11'811.85	
710.3199.00	Réduction de l'impôt préalable REDIP	7'000.00		7'000.00		17'500.00	
710.3199.01	Autres charges d'exploitation	1'500.00		1'500.00		879.95	
710.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	308'500.00		356'000.00		543'584.25	
710.33	**AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**						
710.3300.30	Amortissements du réseau et install. eau potable	311'300.00		306'000.00		285'925.21	
710.33	**TOTAL AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**	311'300.00		306'000.00		285'925.21	
710.39	**IMPUTATIONS INTERNES**						
710.3910.00	Prestations imputées : frais admin. eau potable	21'000.00		21'000.00		21'000.00	
710.3910.01	Prestations imputées : salaires eau potable	84'000.00		84'000.00		97'800.00	
710.3910.50	Prestations imputées : frais véhic. eau potable	22'000.00		22'000.00		40'200.00	
710.3940.00	Prestations imputées : intérêts eau potable	35'700.00		38'500.00		26'400.00	
710.39	**TOTAL IMPUTATIONS INTERNES**	162'700.00		165'500.00		185'400.00	
710.42	**CONTRIBUTIONS DE TIERS**						
710.4240.00	Taxes annuelles eau potable : domiciliés		338'000.00		338'000.00		343'169.75
710.4240.01	Taxes ann. eau potable hors comm./canton/pays		287'000.00		287'000.00		289'279.55

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
710.4240.02	Taxes annuelles eau potable : sociétés		93'500.00		93'500.00		93'768.55
710.4240.20	Refacturation travaux pour tiers						6'968.10
710.4250.00	Vente d'eau		13'500.00		13'500.00		
710.42	**TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS**		732'000.00		732'000.00		733'185.95
710.46	**DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**						
710.463	**SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**						
710.4631.00	Subvention cantonale						3'879.05
710.463	**TOTAL SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**						3'879.05
710.46	**TOTAL DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**						3'879.05
710	**TOTAL APPROVISIONNEMENT EN EAU**	782'500.00	732'000.00	827'500.00	732'000.00	1'014'909.46	737'065.00
71	**TOTAL APPROVISIONNEMENT EN EAU**	782'500.00	732'000.00	827'500.00	732'000.00	1'014'909.46	737'065.00
72	**TRAITEMENT DES EAUX USEES**						
720	**TRAITEMENT DES EAUX USEES**						
720.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
720.3100.00	Matériel de bureau	500.00		500.00		142.40	
720.3101.00	Matériel d'exploitation, outillage, fourn. entr.					357.11	
720.3111.00	Acquisition de machines et appareils	5'000.00		5'000.00		7'323.40	
720.3120.00	Electricité	60'000.00		77'000.00		47'644.75	
720.3130.00	Traitement, enlèvement des boues et déchets	45'000.00		45'000.00		36'446.00	
720.3130.20	Frais de communication et connexion internet	3'000.00		3'000.00		2'584.95	
720.3132.00	Analyses	4'000.00		4'000.00		3'756.05	
720.3132.01	Honoraires divers					19'544.71	
720.3134.00	Assurances	14'000.00		14'000.00		13'232.00	
720.3137.00	Taxes élimination micro-polluants	29'000.00		29'000.00		26'924.80	
720.3143.00	Entretien et exploit. réseau eaux usées	90'000.00		90'000.00		96'446.80	
720.3143.01	Entretien de la Step	100'000.00		150'000.00		127'669.46	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
720.3199.01	Autres charges d'exploitation	2'000.00		2'000.00		698.05	
720.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	352'500.00		419'500.00		382'770.48	
720.33	**AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**						
720.3300.30	Amortiss. réseau eaux usées, surf., Step, PGEE	117'500.00		92'000.00		87'670.27	
720.33	**TOTAL AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**	117'500.00		92'000.00		87'670.27	
720.39	**IMPUTATIONS INTERNES**						
720.3910.00	Prestations imputées : frais admin. eaux usées	21'000.00		21'000.00		21'000.00	
720.3910.01	Prestations imputées : salaires eaux usées	130'000.00		130'000.00		131'100.00	
720.3910.02	Prestations imputées : trait. ordures Step	2'000.00		2'000.00		1'900.00	
720.3910.50	Prestations imputées : frais véhic. eaux usées	8'000.00		8'000.00		13'900.00	
720.3940.00	Prestations imputées : intérêts pass. eaux usées	11'000.00		10'500.00		7'500.00	
720.39	**TOTAL IMPUTATIONS INTERNES**	172'000.00		171'500.00		175'400.00	
720.42	**CONTRIBUTIONS DE TIERS**						
720.4240.00	Taxes annuelles eaux usées : domiciliés		396'000.00		396'000.00		399'855.30
720.4240.01	Taxes ann. eaux usées : hors comm./canton/pays		317'000.00		317'000.00		318'679.75
720.4240.02	Taxes annuelles eaux usées : sociétés		116'000.00		116'000.00		118'033.70
720.42	**TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS**		829'000.00		829'000.00		836'568.75
720	**TOTAL TRAITEMENT DES EAUX USEES**	642'000.00	829'000.00	683'000.00	829'000.00	645'840.75	836'568.75
72	**TOTAL TRAITEMENT DES EAUX USEES**	642'000.00	829'000.00	683'000.00	829'000.00	645'840.75	836'568.75
73	**GESTION DES DES DECHETS**						
730	**GESTION DES DES DECHETS**						
730.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
730.3130.00	Enlèvement et transport des ordures ménagères	75'000.00		75'000.00		66'126.65	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
730.3130.01	Enlèvement et transport des verres	25'000.00		25'000.00		21'127.80	
730.3130.02	Enlèvement et transport des papiers	52'000.00		52'000.00		49'956.60	
730.3130.03	Enlèvement et transport GastroVert	14'000.00		14'000.00		24'702.25	
730.3130.25	Enlèvement et transport de tout autre type déchet	15'000.00		20'000.00		13'366.45	
730.3134.00	Assurances	500.00		500.00		346.90	
730.3151.00	Entretien, rép. moloks, containers	15'000.00		18'500.00		9'964.95	
730.3158.00	Entretien informatique (logiciels, licences)	1'000.00		1'000.00			
730.3199.01	Autres charges d'exploitation	1'500.00		1'500.00		1'151.70	
730.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	199'000.00		207'500.00		186'743.30	
730.33	**AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**						
730.3300.30	Amortiss. déchetterie	9'700.00		4'500.00		11'299.35	
730.3300.60	Amort. moloks	7'100.00		13'000.00		20'066.65	
730.33	**TOTAL AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**	16'800.00		17'500.00		31'366.00	
730.35	**ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX**						
730.3510.00	Attribution financement spécial, voirie	21'200.00		10'000.00		18'213.50	
730.35	**TOTAL ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECI**	21'200.00		10'000.00		18'213.50	
730.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
730.3612.00	Participation à la déchetterie de Ravanay	135'000.00		132'500.00		138'589.75	
730.3612.01	Incinération des ordures à l'UTO	94'000.00		94'000.00		91'221.40	
730.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	229'000.00		226'500.00		229'811.15	
730.39	**IMPUTATIONS INTERNES**						
730.3910.00	Prestations imputées : frais admin. voirie	21'000.00		21'000.00		21'000.00	
730.3910.01	Prestations imputées : salaires voirie	60'000.00		60'000.00		45'000.00	
730.3910.02	Prestations imputées : surveillance svce police	4'000.00		4'000.00		4'100.00	
730.3910.50	Prestations imputées : frais véhicules voirie	5'500.00		5'500.00		8'000.00	
730.39	**TOTAL IMPUTATIONS INTERNES**	90'500.00		90'500.00		78'100.00	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
730.42	**CONTRIBUTIONS DE TIERS**						
730.4240.00	Taxes de base annuelles voirie : domiciliés		175'000.00		175'000.00		168'483.95
730.4240.01	Taxes base ann. voirie : hors commune/canton/pays		160'500.00		156'000.00		166'496.95
730.4240.02	Taxes de base annuelles voirie : sociétés		19'000.00		19'000.00		20'174.50
730.4240.10	Taxe variable, rétrocess. de la taxe au sac		165'000.00		165'000.00		155'265.05
730.4240.11	Taxes au poids des entreprises		34'000.00		34'000.00		31'153.50
730.4250.00	Vente de cartes Gastrovert						260.00
730.4270.00	Amendes voirie		1'000.00		1'000.00		500.00
730.42	**TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS**		554'500.00		550'000.00		542'333.95
730.49	**IMPUTATIONS INTERNES**						
730.4910.00	Prestations imputées : trait. ordures Step		2'000.00		2'000.00		1'900.00
730.49	**TOTAL IMPUTATIONS INTERNES**		2'000.00		2'000.00		1'900.00
730	**TOTAL GESTION DES DES DECHETS**	556'500.00	556'500.00	552'000.00	552'000.00	544'233.95	544'233.95
73	**TOTAL GESTION DES DES DECHETS**	556'500.00	556'500.00	552'000.00	552'000.00	544'233.95	544'233.95
74	**AMENAGEMENTS**						
741	**CORRECTIONS DE COURS D'EAU**						
741.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
741.3142.00	Entretien des torrents, dépotoirs	50'000.00		50'000.00		21'600.70	
741.3142.01	Entretien des canaux, bisses	15'000.00		15'000.00		47'221.85	
741.3142.02	Entretien des berges du Rhône	15'000.00		15'000.00		9'686.00	
741.3142.03	Entretien de la Salentze, Losentze	65'000.00		65'000.00		66'468.25	
741.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	145'000.00		145'000.00		144'976.80	
741.33	**AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**						
741.3300.20	Amortiss. aménag. cours d'eau	47'100.00		33'500.00		32'579.95	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
741.3631.50	Subv. invest. ne pouvant être portée à l'actif			15'000.00			
741.33	**TOTAL AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**	47'100.00		48'500.00		32'579.95	
741.39	**IMPUTATIONS INTERNES**						
741.3910.00	Prestations imputées : salaire entr. cours d'eau	47'000.00		47'000.00		38'000.00	
741.39	**TOTAL IMPUTATIONS INTERNES**	47'000.00		47'000.00		38'000.00	
741.46	**DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**						
741.463	**SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**						
741.4631.00	Subvention cantonale entr. berges Rhône		10'500.00		10'500.00		11'445.65
741.4631.01	Subvention cantonale entretien des cours d'eau		72'500.00		72'500.00		100'104.50
741.4632.00	Participation communale à l'entretien du canal LSF						558.60
741.463	**TOTAL SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**		83'000.00		83'000.00		112'108.75
741.46	**TOTAL DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**		83'000.00		83'000.00		112'108.75
741	**TOTAL CORRECTIONS DE COURS D'EAU**	239'100.00	83'000.00	240'500.00	83'000.00	215'556.75	112'108.75
745	**DANGERS NATURELS**						
745.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
745.3130.00	Surveillance éboulement de l'Ardévaz	15'000.00		15'000.00		4'308.00	
745.3130.10	Station Nivo-Météo	3'500.00		3'500.00			
745.3132.00	Honoraires pour établiss. cartes dangers	10'000.00		10'000.00		10'286.30	
745.3132.01	Honoraires pour suivi environnemental digue	3'000.00		3'000.00		3'435.45	
745.3143.00	Entretien des ouvrages de protection	3'000.00		2'000.00		3'273.40	
745.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	34'500.00		33'500.00		21'303.15	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
745.33	**AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**						
745.3300.30	Amortissements ouvrages protec., dangers naturels			1'000.00		1'946.50	
745.33	**TOTAL AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**			1'000.00		1'946.50	
745.46	**DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**						
745.463	**SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**						
745.4631.01	Subvention cantonale surveillance Ardévaz		7'500.00		7'500.00		3'375.35
745.4631.02	Subv. cantonale cartes dangers		5'000.00		5'000.00		13'000.00
745.463	**TOTAL SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**		12'500.00		12'500.00		16'375.35
745.46	**TOTAL DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**		12'500.00		12'500.00		16'375.35
745	**TOTAL DANGERS NATURELS**	34'500.00	12'500.00	34'500.00	12'500.00	23'249.65	16'375.35
74	**TOTAL AMENAGEMENTS**	273'600.00	95'500.00	275'000.00	95'500.00	238'806.40	128'484.10

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
75	**PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE**						
750	**PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE**						
750.46	**DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**						
750.463	**SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**						
750.4631.00	Subvention cantonale						1'700.00
750.463	**TOTAL SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**						1'700.00
750.46	**TOTAL DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**						1'700.00
750	**TOTAL PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE**						1'700.00
75	**TOTAL PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE**						1'700.00
76	**LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONN.**						
769	**ASSAINISSEMENT DES SITES POLLUES**						
769.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
769.3140.00	Assainissement, entretien des sites pollués					2'898.00	
769.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**					2'898.00	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
769.42	**CONTRIBUTIONS DE TIERS**						
769.4240.00	Refacturation à des tiers frais de dépollution						2'898.00
769.42	**TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS**						2'898.00
769	**TOTAL ASSAINISSEMENT DES SITES POLLUES**					2'898.00	2'898.00
76	**TOTAL LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONN.**					2'898.00	2'898.00
77	**PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, AUTRES**						
771	**CIMETIERES, COLOMBARIUMS**						
771.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
771.3134.00	Assurances					42.90	
771.3143.00	Entretien du cimetière	5'000.00		9'000.00		5'639.70	
771.3144.00	Entretien de la crypte	1'000.00		1'000.00		896.80	
771.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	6'000.00		10'000.00		6'579.40	
771.33	**AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**						
771.3300.40	Amortissements bâtiments	40'500.00		35'000.00			
771.33	**TOTAL AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**	40'500.00		35'000.00			
771.39	**IMPUTATIONS INTERNES**						
771.3910.00	Prestations imputées : salaires cimetière	7'000.00		7'000.00		8'300.00	
771.39	**TOTAL IMPUTATIONS INTERNES**	7'000.00		7'000.00		8'300.00	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
771.42	**CONTRIBUTIONS DE TIERS**						
771.4470.00	Concessions de tombes et urnes		8'000.00		8'000.00		21'500.00
771.42	**TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS**		8'000.00		8'000.00		21'500.00
771	**TOTAL CIMETIERES, COLOMBARIUMS**	53'500.00	8'000.00	52'000.00	8'000.00	14'879.40	21'500.00
779	**PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, AUTRES**						
779.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
779.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures sacs Robidog	4'000.00		1'000.00		4'130.30	
779.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	4'000.00		1'000.00		4'130.30	
779.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
779.3637.00	Subv. système récup. eaux pluviales					4'901.30	
779.3637.01	Subv. pommeaux de douche					3'668.00	
779.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**					8'569.30	
779	**TOTAL PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, AUTRES**	4'000.00		1'000.00		12'699.60	
77	**TOTAL PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, AUTRES**	57'500.00	8'000.00	53'000.00	8'000.00	27'579.00	21'500.00
79	**AMENAGEMENT DU TERRITOIRE**						
790	**AMENAGEMENT DU TERRITOIRE**						
790.30	**CHARGES DE PERSONNEL**						
790.3010.00	Traitement du personnel	244'700.00		262'500.00		253'227.75	
790.3050.00	Cotisations AVS/AI/AC	46'500.00		50'000.00		45'115.10	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
790.3099.00	Autres charges de personnel	500.00		500.00			
790.30	**TOTAL CHARGES DE PERSONNEL**	291'700.00		313'000.00		298'342.85	
790.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
790.3100.00	Matériel de bureau	500.00		500.00			
790.3101.00	Carburant	2'000.00		1'000.00		1'110.35	
790.3102.00	Annonce enquête publique	6'000.00		6'000.00		9'380.43	
790.3110.00	Acquisition mobilier et équipement bureau	1'000.00		1'000.00		8'426.75	
790.3112.00	Vêtements de fonction					345.05	
790.3130.00	Autorisation de construire cantonale	45'000.00		35'000.00		55'365.80	
790.3130.20	Frais de communication et connexion internet	500.00		500.00		577.87	
790.3132.00	Plan aménag. terr. (y.c. PDcom-plan dir. communal)	60'000.00		60'000.00		60'896.50	
790.3132.01	Honoraires avocats et bureaux conseils	50'000.00		15'000.00		43'046.05	
790.3134.00	Assurances	1'000.00		1'000.00		833.50	
790.3151.00	Entretien véhicules, machines et appareils	3'000.00		3'000.00		1'767.65	
790.3158.00	Entretien informatique (log. et licences) et SIT	23'000.00		23'000.00		26'413.55	
790.3170.00	Frais de déplacement et autres frais					729.55	
790.3199.00	Autres charges d'exploitation	1'500.00		1'500.00		988.60	
790.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	193'500.00		147'500.00		209'881.65	
790.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
790.3632.01	Participation à l'Antenne Valais Romand	20'000.00		20'000.00		19'380.00	
790.3636.00	Participation au CREM	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
790.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	22'500.00		22'500.00		21'880.00	
790.39	**IMPUTATIONS INTERNES**						
790.3910.00	Prestations imputées : salaires amén. terr.	25'000.00		25'000.00		24'800.00	
790.39	**TOTAL IMPUTATIONS INTERNES**	25'000.00		25'000.00		24'800.00	
790.42	**CONTRIBUTIONS DE TIERS**						
790.4210.00	Autorisation de construire et émolument		100'000.00		75'000.00		116'262.55
790.4240.00	Travaux exécuté pour des tiers						1'630.00

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
790.4270.00	Amende de construction						1'000.00
790.42	**TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS**		100'000.00		75'000.00		118'892.55
790.46	**DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**						
790.463	**SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**						
790.4631.00	Subvention cantonale		15'000.00		15'000.00		30'565.15
790.463	**TOTAL SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**		15'000.00		15'000.00		30'565.15
790.46	**TOTAL DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**		15'000.00		15'000.00		30'565.15
790	**TOTAL AMENAGEMENT DU TERRITOIRE**	532'700.00	115'000.00	508'000.00	90'000.00	554'904.50	149'457.70
79	**TOTAL AMENAGEMENT DU TERRITOIRE**	532'700.00	115'000.00	508'000.00	90'000.00	554'904.50	149'457.70
7	**TOTAL PROTECTION ENVIRONN. ET AMÉN. DU TERRITOIRE**	2'844'800.00	2'336'000.00	2'898'500.00	2'306'500.00	3'029'172.06	2'421'907.50

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
8	**ECONOMIE PUBLIQUE**						
81	**AGRICULTURE**						
811	**ADMINISTRATION, EXECUTION ET CONTRÔLE**						
811.30	**CHARGES DE PERSONNEL**						
811.3010.00	Traitement du personnel (travaux cadastre agric.)	14'100.00		13'500.00		13'441.50	
811.3050.00	Cotisations AVS/AI/AC	2'700.00		2'500.00		2'527.90	
811.30	**TOTAL CHARGES DE PERSONNEL**	16'800.00		16'000.00		15'969.40	
811.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
811.3130.00	Honoraires Grand Cru	1'000.00		1'000.00			
811.3130.01	Honoraires Réseau agro-environnemental	2'000.00		2'000.00			
811.3140.00	Entretien des zones agricoles non bâties	5'000.00		5'000.00		3'180.10	
811.3160.00	Redevances agricoles	1'000.00		1'000.00		3'840.35	
811.3170.00	Frais de déplacement et autres frais					67.70	
811.3199.00	Frais divers					261.00	
811.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	9'000.00		9'000.00		7'349.15	
811.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
811.3635.00	Participation au réseau agro-environnemental	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
811.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
811.42	**CONTRIBUTIONS DE TIERS**						
811.4240.00	Participation de tiers		1'000.00		1'000.00		200.00
811.42	**TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS**		1'000.00		1'000.00		200.00
811	**TOTAL ADMINISTRATION, EXECUTION ET CONTRÔLE**	30'800.00	1'000.00	30'000.00	1'000.00	28'318.55	200.00

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
812	**AMELIORATIONS STRUCTURELLES**						
812.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
812.3141.00	Entretien des chemins agricoles					10'352.20	
812.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**					10'352.20	
812.33	**AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**						
812.3300.10	Amortissements des routes agricoles (REP)	3'600.00		20'000.00			
812.33	**TOTAL AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**	3'600.00		20'000.00			
812.46	**DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**						
812.463	**SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**						
812.4631.00	Subvention cantonale						18'316.00
812.463	**TOTAL SUBV. COLL. PUBL. ET TIERS**						18'316.00
812.46	**TOTAL DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**						18'316.00
812	**TOTAL AMELIORATIONS STRUCTURELLES**	3'600.00		20'000.00		10'352.20	18'316.00
819	**IRRIGATION**						
819.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
819.3134.00	Assurances					3.80	
819.3142.00	Entretien du réseau d'irrigation	30'000.00		65'000.00		23'889.65	
819.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	30'000.00		65'000.00		23'893.45	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
819.33	**AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**						
819.3300.20	Amortissements réseau irrigation	5'000.00					
819.33	**TOTAL AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**	5'000.00					
819.39	**IMPUTATIONS INTERNES**						
819.3910.00	Prestations imputées : salaires réseau irrig.	35'000.00		35'000.00		39'700.00	
819.3910.50	Prestations imputées : frais véhic.réseau irrig.	7'000.00		7'000.00		8'000.00	
819.39	**TOTAL IMPUTATIONS INTERNES**	42'000.00		42'000.00		47'700.00	
819.42	**CONTRIBUTIONS DE TIERS**						
819.4240.00	Taxes d'irrigation		1'500.00		1'500.00		1'700.00
819.42	**TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS**		1'500.00		1'500.00		1'700.00
819.46	**DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**						
819.4632.00	Participation du consortage d'irrigation		35'000.00		35'000.00		18'902.70
819.46	**TOTAL DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**		35'000.00		35'000.00		18'902.70
819	**TOTAL IRRIGATION**	77'000.00	36'500.00	107'000.00	36'500.00	71'593.45	20'602.70
81	**TOTAL AGRICULTURE**	111'400.00	37'500.00	157'000.00	37'500.00	110'264.20	39'118.70
82	**SYLVICULTURE**						
820	**SYLVICULTURE**						
820.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
820.3101.00	Achat de sapins de Noël					4'004.80	
820.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**					4'004.80	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
820.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
820.3612.00	Particip. entretien forêts protect. EFFOR2	17'000.00		17'000.00		16'875.00	
820.3632.00	Participation au salaire du garde-forestier	15'500.00		15'500.00		13'462.50	
820.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	32'500.00		32'500.00		30'337.50	
820.42	**CONTRIBUTIONS DE TIERS**						
820.4250.00	Vente de sapins de Noël						1'600.00
820.42	**TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS**						1'600.00
820	**TOTAL SYLVICULTURE**	32'500.00		32'500.00		34'342.30	1'600.00
82	**TOTAL SYLVICULTURE**	32'500.00		32'500.00		34'342.30	1'600.00
84	**TOURISME**						
840	**TOURISME**						
840.30	**CHARGES DE PERSONNEL**						
840.3010.00	Traitement du personnel administratif	201'400.00		180'000.00		147'401.55	
840.3010.01	Traitement du personnel de terrain					2'650.00	
840.3010.50	Traitement du personnel de conciergerie	5'500.00		5'500.00		4'785.45	
840.3050.00	Cotisations AVS/AI/AC	39'300.00		35'000.00		24'996.40	
840.3090.00	Formation et perfect. personnel	1'000.00		1'000.00		28.00	
840.3099.00	Autres charges de personnel	500.00		500.00			
840.30	**TOTAL CHARGES DE PERSONNEL**	247'700.00		222'000.00		179'861.40	
840.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
840.3100.00	Matériel de bureau	1'000.00		1'000.00		540.40	
840.3101.00	Matériel postal, cartes péd., livres... revente	10'000.00		22'000.00		6'972.20	
840.3101.01	Matériel d'exploitation, fournitures	2'500.00		2'500.00		8'805.30	
840.3102.00	Imprimés, publications, abonnements	17'000.00		12'000.00		15'662.15	
840.3110.00	Acquisition de mobilier de bureau	500.00		500.00		516.95	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
840.3113.00	Acquisition matériel informatique	1'500.00		1'500.00		181.70	
840.3120.00	Chauffage, eau, énergie et charges PPE	13'000.00		13'000.00		8'374.82	
840.3130.00	Frais de publicité	100'000.00		75'000.00		109'722.81	
840.3130.15	Frais de réception	2'000.00		2'000.00		846.40	
840.3130.20	Frais de communication et connexion internet	7'000.00		7'000.00		8'122.25	
840.3130.25	Frais d'affranchissement	2'000.00		2'000.00		1'180.05	
840.3130.30	Cotisations, dons	9'500.00		9'500.00		5'781.00	
840.3130.31	Honoraires direction OT					16'155.00	
840.3130.32	Honoraires projets et mandats divers					17'694.75	
840.3130.40	Frais du bus navette	100'000.00		90'500.00		91'612.15	
840.3130.50	Frais d'animations	160'000.00		150'000.00		136'220.30	
840.3130.60	Frais de manifestations : balade gourmande					861.65	
840.3130.61	Frais de manifestations : 1er Août	18'000.00		18'000.00		17'421.75	
840.3130.62	Frais de manifestations : Fromage et Cime	40'000.00		40'000.00		34'460.07	
840.3132.00	Honoraires bureaux conseils, divers	8'000.00		8'000.00		6'352.50	
840.3134.00	Assurances	5'000.00		5'000.00		5'228.50	
840.3140.00	Entretien des places de jeux d'Ovronnaz	6'500.00		6'500.00		4'579.40	
840.3141.00	Entretien des sentiers pédestres et didact.	60'000.00		60'000.00		51'463.85	
840.3144.00	Entretien des bâtiments	3'000.00		3'000.00		2'088.70	
840.3150.00	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	2'000.00		2'000.00		1'380.00	
840.3151.00	Entretien de machines, appareils et véhicules	20'000.00		20'000.00		27'594.15	
840.3153.00	Entretien informatique (matériel)	1'500.00		1'500.00		11.60	
840.3158.00	Entret. inform. (lic., logiciel) et site intern.	6'000.00		3'000.00		3'278.65	
840.3160.00	Loyers de locaux	5'500.00		5'500.00		8'840.00	
840.3161.00	Locations de matériel (photocopieurs...)	15'000.00		15'000.00		13'465.80	
840.3162.00	Mensualités de leasing	34'500.00		34'500.00		34'272.00	
840.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	500.00		500.00			
840.3199.00	Autres charges d'exploitation	7'000.00		7'000.00		300.00	
840.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	658'500.00		618'000.00		639'986.85	
840.33	**AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**						
840.3300.10	Amortissements sentiers pédestres	6'300.00		5'000.00		2.00	
840.3300.60	Amortiss. mobilier, mach. et appareils, véhicules			500.00			
840.33	**TOTAL AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**	6'300.00		5'500.00		2.00	
840.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
840.3635.00	Subventions accordées aux entreprises privées			100'000.00			

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
840.3637.00	Particip. télésiège grat. pour les enfants en été			25'000.00		19'410.00	
840.3637.01	Particip. babylift gratuité hiver	15'000.00					
840.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	15'000.00		125'000.00		19'410.00	
840.39	**IMPUTATIONS INTERNES**						
840.3910.00	Prestations imputées : part. frais sentiers TP	140'000.00		140'000.00		117'500.00	
840.3910.01	Prestations imputées : part. frais embell/fleurs	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
840.3910.02	Prestations imputées : part. aux frais de police	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
840.3910.03	Prestations imputées : part. frais des pompiers	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
840.3910.04	Prestations imputées : part. aux frais adm. gén.	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
840.3910.05	Prestations imputées : part. frais manif. Ovr.					25'200.00	
840.39	**TOTAL IMPUTATIONS INTERNES**	265'000.00		265'000.00		267'700.00	
840.40	**REVENUS FISCAUX**						
840.4039.00	Taxes de séjour des privés		517'000.00		517'000.00		530'505.15
840.4039.01	Taxes de séjour des professionnels		250'000.00		250'000.00		254'996.90
840.4039.10	Taxes d'hébergement des privés		30'000.00		21'500.00		39'350.00
840.4039.11	Taxes d'hébergement des professionnels		53'000.00		53'000.00		56'295.25
840.40	**TOTAL REVENUS FISCAUX**		850'000.00		841'500.00		881'147.30
840.42	**CONTRIBUTIONS DE TIERS**						
840.4240.30	Vente billets ski de fond		1'000.00		1'000.00		
840.4240.50	Recettes d'animations		15'000.00		15'000.00		25.00
840.4240.62	Recettes manifest. : Fromage et Cime		20'000.00		20'000.00		23'623.60
840.4250.00	Vente de marchandises		22'500.00		22'500.00		21'133.30
840.4260.10	Remboursements et participations de tiers		24'000.00		24'000.00		32'494.40
840.42	**TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS**		82'500.00		82'500.00		77'276.30

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
840.46	**DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**						
840.4632.00	Part. communes assoc. selon LIML		35'000.00		35'000.00		75'708.10
840.46	**TOTAL DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**		35'000.00		35'000.00		75'708.10
840	**TOTAL TOURISME**	1'192'500.00	967'500.00	1'235'500.00	959'000.00	1'106'960.25	1'034'131.70
84	**TOTAL TOURISME**	1'192'500.00	967'500.00	1'235'500.00	959'000.00	1'106'960.25	1'034'131.70
87	**COMBUSTIBLES ET ENERGIE**						
871	**ELECTRICITE**						
871.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
871.3120.00	Electricité	6'500.00		6'500.00		8'129.80	
871.3132.00	Honoraires de tiers	7'000.00		7'000.00		6'000.00	
871.3134.00	Assurances	4'500.00		4'500.00		4'221.00	
871.3143.00	Entretien des installations	5'000.00		5'000.00		2'768.40	
871.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	23'000.00		23'000.00		21'119.20	
871.33	**AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**						
871.3300.30	Amortissements installations électriques	62'100.00		67'000.00		71'801.00	
871.33	**TOTAL AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**	62'100.00		67'000.00		71'801.00	
871.39	**IMPUTATIONS INTERNES**						
871.3940.00	Prestations imputées : intérêts svce électr.	9'000.00		10'500.00		7'000.00	
871.39	**TOTAL IMPUTATIONS INTERNES**	9'000.00		10'500.00		7'000.00	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
871.42	**CONTRIBUTIONS DE TIERS**						
871.4250.00	Vente énergie		350'000.00		350'000.00		264'528.93
871.42	**TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS**		350'000.00		350'000.00		264'528.93
871	**TOTAL ELECTRICITE**	94'100.00	350'000.00	100'500.00	350'000.00	99'920.20	264'528.93
879	**AUTRES SOURCES D'ENERGIE**						
879.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
879.3637.00	Subventions accordées aux ménages privés			50'000.00			
879.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**			50'000.00			
879	**TOTAL AUTRES SOURCES D'ENERGIE**			50'000.00			
87	**TOTAL COMBUSTIBLES ET ENERGIE**	94'100.00	350'000.00	150'500.00	350'000.00	99'920.20	264'528.93

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
89	**AUTRES EXPLOITATIONS ARTISANALES**						
890	**AUTRES EXPLOITATIONS ARTISANALES**						
890.41	**PATENTES ET CONCESSIONS**						
890.4120.00	Concession gravière		12'000.00		12'000.00		12'000.00
890.41	**TOTAL PATENTES ET CONCESSIONS**		12'000.00		12'000.00		12'000.00
890	**TOTAL AUTRES EXPLOITATIONS ARTISANALES**		12'000.00		12'000.00		12'000.00
89	**TOTAL AUTRES EXPLOITATIONS ARTISANALES**		12'000.00		12'000.00		12'000.00
8	**TOTAL ECONOMIE PUBLIQUE**	1'430'500.00	1'367'000.00	1'575'500.00	1'358'500.00	1'351'486.95	1'351'379.33

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
9	**FINANCES ET IMPOTS**						
91	**IMPÔTS**						
910	**IMPÔTS PERSONNES PHYSIQUES**						
910.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
910.3180.00	Variation provision pertes sur débiteurs					32'000.00	
910.3181.00	Remise d'impôts des personnes physiques	1'000.00		1'000.00			
910.3181.01	Pertes sur débiteurs des personnes physiques	150'000.00		150'000.00		107'411.94	
910.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	151'000.00		151'000.00		139'411.94	
910.36	**CHARGES DE TRANSFERT**						
910.3602.00	Impôt payé s/immeubles bâtis. art. 188	68'000.00		68'000.00		67'989.95	
910.36	**TOTAL CHARGES DE TRANSFERT**	68'000.00		68'000.00		67'989.95	
910.40	**REVENUS FISCAUX**						
910.4000.00	Impôt sur le revenu des personnes physiques		6'600'000.00		6'340'000.00		6'842'072.10
910.4001.00	Impôt sur la fortune des personnes physiques		1'410'000.00		1'390'000.00		1'561'511.30
910.4002.00	Impôts à la source, impôts des frontaliers		315'000.00		315'000.00		209'686.71
910.4008.00	Impôt personnel		20'000.00		20'000.00		21'291.45
910.4009.00	Impôts spéciaux - impôt à forfait - impôt global		133'600.00		165'000.00		-11'659.95
910.4021.00	Impôt foncier des personnes physiques		540'000.00		530'000.00		565'804.15
910.4022.00	Impôt s/prestations en capital et BN liquidation		180'000.00		150'000.00		286'927.45
910.4022.01	Impôts s/gains immobiliers		150'000.00		120'000.00		356'766.35
910.4023.00	Droits de mutation additionnels		250'000.00		200'000.00		354'750.95
910.4024.00	Impôts s/successions et donations		50'000.00		50'000.00		166'342.55
910.4033.00	Impôts sur les chiens		39'000.00		39'000.00		40'040.00
910.40	**TOTAL REVENUS FISCAUX**		9'687'600.00		9'319'000.00		10'393'533.06

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
910.46	**DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**						
910.4602.00	Impôts s/immeubles bâtis Art.188		119'000.00		118'500.00		117'726.95
910.46	**TOTAL DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**		119'000.00		118'500.00		117'726.95
910	**TOTAL IMPÔTS PERSONNES PHYSIQUES**	219'000.00	9'806'600.00	219'000.00	9'437'500.00	207'401.89	10'511'260.01
911	**IMPÔTS PERSONNES MORALES**						
911.31	**CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES EXPL.**						
911.3181.00	Remise d'impôts des personnes morales	1'000.00		1'000.00			
911.3181.01	Pertes sur débiteurs des personnes morales	500.00		500.00			
911.31	**TOTAL CHARGES DE BIENS ET SVCES ET AUTRES CHARGES**	1'500.00		1'500.00			
911.40	**REVENUS FISCAUX**						
911.4010.00	Impôt sur le bénéfice		230'000.00		230'000.00		373'931.70
911.4011.00	Impôt sur le capital		135'000.00		135'000.00		127'803.45
911.4021.00	Impôt foncier des personnes morales		145'000.00		145'000.00		144'030.60
911.40	**TOTAL REVENUS FISCAUX**		510'000.00		510'000.00		645'765.75
911	**TOTAL IMPÔTS PERSONNES MORALES**	1'500.00	510'000.00	1'500.00	510'000.00		645'765.75
91	**TOTAL IMPÔTS**	220'500.00	10'316'600.00	220'500.00	9'947'500.00	207'401.89	11'157'025.76
93	**PEREQUATIONS FINANCIERE ET COMP. DES CHARGES**						
930	**PEREQUATIONS FINANCIERE ET COMP. DES CHARGES**						
930.46	**REVENUS DE TRANSFERT**						
930.4621.10	Répartition du fonds de péréqu. ressources		160'000.00		153'000.00		161'914.00

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
930.4621.20	Répartition du fonds de compensation des charges		51'000.00		57'000.00		49'638.00
930.46	**TOTAL REVENUS DE TRANSFERT**		211'000.00		210'000.00		211'552.00
930	**TOTAL PEREQUATIONS FINANCIERE ET COMP. DES CHARGES**		211'000.00		210'000.00		211'552.00
93	**TOTAL PEREQUATIONS FINANCIERE ET COMP. DES CHARGES**		211'000.00		210'000.00		211'552.00
95	**PART AUX RECETTES, AUTRES**						
950	**QUOTES-PARTS, AUTRES**						
950.41	**PATENTES ET CONCESSIONS**						
950.4120.00	Redevances électriques Genedis		230'000.00		230'000.00		187'295.65
950.41	**TOTAL PATENTES ET CONCESSIONS**		230'000.00		230'000.00		187'295.65
950.46	**REVENUS DE TRANSFERT**						
950.4601.00	Part communale aux autorisations d'exploiter		4'500.00		4'500.00		3'473.93
950.4601.01	Part communale aux patentes jeux et autom.		1'500.00		1'500.00		1'165.00
950.46	**TOTAL REVENUS DE TRANSFERT**		6'000.00		6'000.00		4'638.93
950	**TOTAL QUOTES-PARTS, AUTRES**		236'000.00		236'000.00		191'934.58
95	**TOTAL PART AUX RECETTES, AUTRES**		236'000.00		236'000.00		191'934.58
96	**ADMINISTRATION DE LA FORTUNE ET DE LA DETTE**						
961	**INTÉRÊTS**						
961.34	**CHARGES FINANCIÈRES**						
961.3401.00	Intérêts des comptes à court terme	500.00		500.00		973.65	
961.3406.00	Intérêts des comptes à moyen et long terme	165'800.00		166'500.00		104'907.41	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
961.3499.00	Intérêts rémunératoires et compens. s/impôts	55'000.00		55'000.00		88'766.30	
961.34	**TOTAL CHARGES FINANCIÈRES**	221'300.00		222'000.00		194'647.36	
961.44	**REVENUS FINANCIERS**						
961.4401.00	Intérêts moratoires et compensatoires s/impôts		66'000.00		66'000.00		103'738.20
961.4401.10	Escomptes obtenus		2'000.00		2'000.00		0.99
961.4402.00	Intérêts des placements financiers		500.00		500.00		619.40
961.44	**TOTAL REVENUS FINANCIERS**		68'500.00		68'500.00		104'358.59
961.49	**IMPUTATIONS INTERNES**						
961.4940.00	Prestations imputées : intérêts svce eau potable		35'700.00		38'500.00		26'400.00
961.4940.01	Prestations imputées : intérêts svce eaux usées		11'000.00		10'500.00		7'500.00
961.4940.03	Prestations imputées : intérêts svce électr.		9'000.00		10'500.00		7'000.00
961.49	**TOTAL IMPUTATIONS INTERNES**		55'700.00		59'500.00		40'900.00
961	**TOTAL INTÉRÊTS**	221'300.00	124'200.00	222'000.00	128'000.00	194'647.36	145'258.59
963	**IMMEUBLES ET TITRES DU PATRIMOINE FINANCIER**						
963.44	**REVENUS FINANCIERS**						
963.4411.00	Gains provenant de la réalisation biens PF						41.80
963.4420.00	Dividende et placements du PF		89'000.00		89'000.00		91'675.00
963.44	**TOTAL REVENUS FINANCIERS**		89'000.00		89'000.00		91'716.80
963	**TOTAL IMMEUBLES ET TITRES DU PATRIMOINE FINANCIER**		89'000.00		89'000.00		91'716.80

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
969	**PATRIMOINE FINANCIER NON MENTIONNE AILLEURS**						
969.44	**REVENUS FINANCIERS**						
969.4419.00	Impôts récupérés		5'000.00		5'000.00		8'676.61
969.44	**TOTAL REVENUS FINANCIERS**		5'000.00		5'000.00		8'676.61
969	**TOTAL PATRIMOINE FINANCIER NON MENTIONNE AILLEURS**		5'000.00		5'000.00		8'676.61
96	**TOTAL ADMINISTRATION DE LA FORTUNE ET DE LA DETTE**	221'300.00	218'200.00	222'000.00	222'000.00	194'647.36	245'652.00
97	**REDISTRIBUTIONS**						
971.46	**REVENUS DE TRANSFERT**						
971.4699.00	Redistribution de la taxe CO2		1'000.00		1'000.00		2'567.15
971.46	**TOTAL REVENUS DE TRANSFERT**		1'000.00		1'000.00		2'567.15
97	**TOTAL REDISTRIBUTIONS**		1'000.00		1'000.00		2'567.15
99	**POSTES NON VENTILABLES**						
990	**AMORTISSEMENT DU PATR. ADMINIS. EXISTANT**						
990.38	**CHARGES EXTRAORDINAIRES**						
990.3894.00	Attributions à la réserve de politique budgétaire					1'400'000.00	
990.38	**TOTAL CHARGES EXTRAORDINAIRES**					1'400'000.00	

Comptes de Fonctionnement		Budget 2024 Charges	Budget 2024 Revenus	Budget 2023 Charges	Budget 2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	Comptes 2022 Revenus
990.48	**PRODUITS EXTRAORDINAIRES**						
990.4894.00	Prélèvement sur la réserv e de politique budgétair		400'000.00				
990.48	**TOTAL PRODUITS EXTRAORDINAIRES**		400'000.00				
990	**TOTAL AMORTISSEMENT DU PATR. ADMINIS. EXISTANT**		400'000.00			1'400'000.00	
99	**TOTAL POSTES NON VENTILABLES**		400'000.00			1'400'000.00	
9	**TOTAL FINANCES ET IMPOTS**	441'800.00	11'382'800.00	442'500.00	10'616'500.00	1'802'049.25	11'808'731.49
	Total compte de Fonctionnement	18'139'891.00	18'289'200.00	17'962'500.00	17'037'500.00	18'337'456.04	18'545'150.75
	Excédent de revenus ou de charges	149'309.00			925'000.00	207'694.71	

4.

Détail du compte des investissements

Comptes d'Investissement		Budget 2024 Dépenses	Budget 2024 Recettes	Budget 2023 Dépenses	Budget 2023 Recettes	Comptes 2022 Dépenses	Comptes 2022 Recettes
0	**ADMINISTRATION GENERALE**						
02	**ADMINISTRATION GENERALE**						
029	**IMMEUBLES ADMINISTRATIFS**						
029.5	**INVESTISSEMENTS PROPRES**						
029.5040.00	Acquisition, rénovation de bâtiments			50'000.00			
029.5	**TOTAL INVESTISSEMENTS PROPRES**			50'000.00			
029.60	**TRANSFERTS IMMOB. CORPORELLES**						
029.6000.00	Vente de terrains						22'760.00
029.60	**TOTAL TRANSFERTS IMMOB. CORPORELLES**						22'760.00
029	**TOTAL IMMEUBLES ADMINISTRATIFS**			50'000.00			22'760.00
02	**TOTAL ADMINISTRATION GENERALE**			50'000.00			22'760.00
0	**TOTAL ADMINISTRATION GENERALE**			50'000.00			22'760.00

Comptes d'Investissement		Budget 2024 Dépenses	Recettes	Budget 2023 Dépenses	Recettes	Comptes 2022 Dépenses	Recettes
1	**ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE**						
14	**OFFICE DE LA POPULATION ET CADASTRE**						
140	**OFFICE DE LA POPULATION ET CADASTRE**						
140.5	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**						
140.5290.00	Mensuration officielle			30'000.00			
140.5	**TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES**			30'000.00			
140	**TOTAL OFFICE DE LA POPULATION ET CADASTRE**			30'000.00			
14	**TOTAL OFFICE DE LA POPULATION ET CADASTRE**			30'000.00			
15	**SERVICE DU FEU, SECURITE**						
151	**SERVICE DU FEU, ORGANISATION INTERCOMM.**						
151.5	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**						
151.5060.00	Acquisition machines et appareils, mat. pompiers	64'550.00		100'000.00			
151.5060.01	Acquisition véhicules pompiers	160'000.00		80'000.00		88'854.20	
151.5	**TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES**	224'550.00		180'000.00		88'854.20	
151.6	**TRANSFERTS IMMOB. CORPORELLES DANS LE PF**						
151.63	**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES**						
151.6310.00	Subvention cantonale matériel pompiers		21'300.00		33'700.00		
151.6310.01	Subvention cantonale véhicules pompiers		68'800.00		34'400.00		
151.6320.00	Participation communes associées CSI : matériel		28'300.00		42'700.00		

Comptes d'Investissement		Budget Dépenses	2024 Recettes	Budget Dépenses	2023 Recettes	Comptes Dépenses	2022 Recettes
151.6320.01	Participation communes associées CSI : véhicules		59'600.00		29'400.00		57'355.40
151.63	**TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES**		178'000.00		140'200.00		57'355.40
151.6	**TOTAL TRANSFERTS IMMOB. CORPORELLES DANS LE PF**		178'000.00		140'200.00		57'355.40
151	**TOTAL SERVICE DU FEU, ORGANISATION INTERCOMM.**	224'550.00	178'000.00	180'000.00	140'200.00	88'854.20	57'355.40
15	**TOTAL SERVICE DU FEU, SECURITE**	224'550.00	178'000.00	180'000.00	140'200.00	88'854.20	57'355.40
1	**TOTAL ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE**	224'550.00	178'000.00	210'000.00	140'200.00	88'854.20	57'355.40

Comptes d'Investissement		Budget 2024 Dépenses	Budget 2024 Recettes	Budget 2023 Dépenses	Budget 2023 Recettes	Comptes 2022 Dépenses	Comptes 2022 Recettes
2	**FORMATION**						
21	**SCOLARITE OBLIGATOIRE**						
213	**DEGRE SECONDAIRE I**						
213.5	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**						
213.5060.00	Acquisition mobilier bureau, mach. et appar.	29'100.00				25'416.75	
213.5	**TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES**	29'100.00				25'416.75	
213.63	**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES**						
213.6310.00	Subvention cantonale						68'550.00
213.63	**TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES**						68'550.00
213	**TOTAL DEGRE SECONDAIRE I**	29'100.00				25'416.75	68'550.00
217	**BATIMENTS SCOLAIRES**						
217.5	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**						
217.5040.00	Acquisition, rénovation de bâtiments	4'000'000.00		2'000'000.00		60'669.96	
217.5	**TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES**	4'000'000.00		2'000'000.00		60'669.96	

Comptes d'Investissement		Budget 2024 Dépenses	Budget 2024 Recettes	Budget 2023 Dépenses	Budget 2023 Recettes	Comptes 2022 Dépenses	Comptes 2022 Recettes
217.63	**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES**						
217.6310.00	Subvention cantonale		1'000'000.00				
217.63	**TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES**		1'000'000.00				
217	**TOTAL BATIMENTS SCOLAIRES**	4'000'000.00	1'000'000.00	2'000'000.00		60'669.96	
21	**TOTAL SCOLARITE OBLIGATOIRE**	4'029'100.00	1'000'000.00	2'000'000.00		86'086.71	68'550.00
2	**TOTAL FORMATION**	4'029'100.00	1'000'000.00	2'000'000.00		86'086.71	68'550.00

Comptes d'Investissement		Budget 2024 Dépenses	Budget 2024 Recettes	Budget 2023 Dépenses	Budget 2023 Recettes	Comptes 2022 Dépenses	Comptes 2022 Recettes
3	**CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISE**						
32	**CULTURE, AUTRES**						
329	**CULTURE, AUTRES**						
329.5	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**						
329.5040.01	Rénovation Ancienne église de Leytron					226'931.10	
329.5	**TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES**					226'931.10	
329	**TOTAL CULTURE, AUTRES**					226'931.10	
32	**TOTAL CULTURE, AUTRES**					226'931.10	
34	**SPORTS ET LOISIRS**						
342	**LOISIRS, PARCS ET JARDINS**						
342.5	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**						
342.5040.00	Embellissements parcs et jardins	150'000.00		20'000.00			
342.5	**TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES**	150'000.00		20'000.00			
342	**TOTAL LOISIRS, PARCS ET JARDINS**	150'000.00		20'000.00			
34	**TOTAL SPORTS ET LOISIRS**	150'000.00		20'000.00			
3	**TOTAL CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISE**	150'000.00		20'000.00		226'931.10	

Comptes d'Investissement		Budget 2024 Dépenses	Budget 2024 Recettes	Budget 2023 Dépenses	Budget 2023 Recettes	Comptes 2022 Dépenses	Comptes 2022 Recettes
6	**TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS**						
61	**CIRCULATION ROUTIERE**						
613	**ROUTES CANTONALES**						
613.5	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**						
613.56	**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT PROPRES**						
613.5610.00	Contribution invest. routes cantonales	170'000.00		550'000.00		391'907.90	
613.56	**TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT PROPRES**	170'000.00		550'000.00		391'907.90	
613.5	**TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES**	170'000.00		550'000.00		391'907.90	
613	**TOTAL ROUTES CANTONALES**	170'000.00		550'000.00		391'907.90	
615	**ROUTES COMMUNALES**						
615.5	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**						
615.5010.00	Investissement éclairage public	50'000.00		60'000.00		49'435.42	
615.5010.10	Routes communales (compte général)	100'000.00		50'000.00			
615.5010.11	Concept circulation zone à bâtir - 30 à l'heure					26'077.00	
615.5010.13	Entrée village de Dugny					-87'384.30	
615.5010.15	Rue du Collège					653'665.90	
615.5010.16	Route des Muverans			120'000.00		31'575.25	
615.5010.17	Route de Pré Ruffin			105'000.00			
615.5010.18	Route d'accès rte Romaine à rte du Stade					807.75	
615.5010.19	Route de la Vidondé			30'000.00		4'676.50	
615.5010.20	Route du Cleuset, Levant (Prés Carrés)			350'000.00		133'501.70	
615.5010.21	Chemin des Carrières	180'000.00		180'000.00			
615.5010.23	Route Romaine 1	420'000.00					
615.5040.00	Acquisition, rénovation de bâtiments			50'000.00		10'000.00	
615.5060.00	Acquisition mobiliers, machines et app., véhic.	60'000.00					
615.5	**TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES**	810'000.00		945'000.00		822'355.22	

Comptes d'Investissement		Budget 2024 Dépenses	Budget 2024 Recettes	Budget 2023 Dépenses	Budget 2023 Recettes	Comptes 2022 Dépenses	Comptes 2022 Recettes
615.63	**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES**						
615.6370.01	Contributions propriét. plus-values Champs-Longs						117'000.00
615.63	**TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES**						117'000.00
615	**TOTAL ROUTES COMMUNALES**	810'000.00		945'000.00		822'355.22	117'000.00
616	**PLACES DE STATIONNEMENT**						
616.5	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**						
616.5010.00	Aménagement places de parc (non-couvert)	100'000.00					
616.5	**TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES**	100'000.00					
616.63	**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES**						
616.6310.00	Participation cantonale décl. route cantonale		100'000.00				
616.63	**TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES**		100'000.00				
616	**TOTAL PLACES DE STATIONNEMENT**	100'000.00	100'000.00				
61	**TOTAL CIRCULATION ROUTIERE**	1'080'000.00	100'000.00	1'495'000.00		1'214'263.12	117'000.00
6	**TOTAL TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS**	1'080'000.00	100'000.00	1'495'000.00		1'214'263.12	117'000.00

Comptes d'Investissement		Budget 2024 Dépenses	Budget 2024 Recettes	Budget 2023 Dépenses	Budget 2023 Recettes	Comptes 2022 Dépenses	Comptes 2022 Recettes
7	**PROTECTION ENVIRONN. ET AMÉN. DU TERRITOIRE**						
71	**APPROVISIONNEMENT EN EAU**						
710	**APPROVISIONNEMENT EN EAU**						
710.5	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**						
710.5030.00	Nouvelles canalisations eau potable	205'000.00		375'000.00		149'735.45	
710.5030.20	Assainissement réservoir Jorat et pompage Tzenelin					6'420.00	
710.5030.23	Assainissement captages Saille	500'000.00		200'000.00		168'612.46	
710.5030.24	Assainissement conduite Dugny-Montagnon			300'000.00		15'164.90	
710.5	**TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES**	705'000.00		875'000.00		339'932.81	
710.63	**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES**						
710.6370.00	Taxes de raccordement plaine, hameaux		55'000.00		55'000.00		62'400.80
710.6370.01	Taxes de raccordement Ovronnaz						17'810.80
710.63	**TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES**		55'000.00		55'000.00		80'211.60
710	**TOTAL APPROVISIONNEMENT EN EAU**	705'000.00	55'000.00	875'000.00	55'000.00	339'932.81	80'211.60
71	**TOTAL APPROVISIONNEMENT EN EAU**	705'000.00	55'000.00	875'000.00	55'000.00	339'932.81	80'211.60
72	**TRAITEMENT DES EAUX USEES**						
720	**TRAITEMENT DES EAUX USEES**						
720.5	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**						
720.5030.00	Investiss., rénov. canal. eaux usées, surface, PGE	365'000.00		375'000.00		282'551.27	
720.5030.10	Investiss., rénov. installations Step			50'000.00			
720.5	**TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES**	365'000.00		425'000.00		282'551.27	

Comptes d'Investissement		Budget 2024 Dépenses	Budget 2024 Recettes	Budget 2023 Dépenses	Budget 2023 Recettes	Comptes 2022 Dépenses	Comptes 2022 Recettes
720.63	**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES**						
720.6370.00	Taxes de raccordement plaine, hameaux		50'000.00		50'000.00		65'141.00
720.6370.01	Taxes de raccordement Ovronnaz						24'340.00
720.63	**TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES**		50'000.00		50'000.00		89'481.00
720	**TOTAL TRAITEMENT DES EAUX USEES**	365'000.00	50'000.00	425'000.00	50'000.00	282'551.27	89'481.00
72	**TOTAL TRAITEMENT DES EAUX USEES**	365'000.00	50'000.00	425'000.00	50'000.00	282'551.27	89'481.00
73	**GESTION DES DES DECHETS**						
730	**GESTION DES DES DECHETS**						
730.5	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**						
730.5030.00	Investiss. déchetterie					107'299.35	
730.5060.00	Investiss. Moloks					49'966.65	
730.5	**TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES**					157'266.00	
730	**TOTAL GESTION DES DES DECHETS**					157'266.00	
73	**TOTAL GESTION DES DES DECHETS**					157'266.00	
74	**AMENAGEMENTS**						
741	**CORRECTIONS DE COURS D'EAU**						
741.5	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**						
741.5020.00	Aménagement des cours d'eau	600'000.00		600'000.00		405'522.05	
741.5	**TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES**	600'000.00		600'000.00		405'522.05	

Comptes d'Investissement		Budget 2024 Dépenses	2024 Recettes	Budget 2023 Dépenses	2023 Recettes	Comptes 2022 Dépenses	2022 Recettes
741.63	**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES**						
741.6310.00	Subvention cantonale		510'000.00		510'000.00		320'443.10
741.63	**TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES**		510'000.00		510'000.00		320'443.10
741	**TOTAL CORRECTIONS DE COURS D'EAU**	600'000.00	510'000.00	600'000.00	510'000.00	405'522.05	320'443.10
745	**DANGERS NATURELS**						
745.5	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**						
745.5030.00	Ouvrages de protection (digue de l'Ardève)					115'170.35	
745.5	**TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES**					115'170.35	
745.63	**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES**						
745.6310.00	Subvention cantonale						113'223.85
745.63	**TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES**						113'223.85
745	**TOTAL DANGERS NATURELS**					115'170.35	113'223.85
74	**TOTAL AMENAGEMENTS**	600'000.00	510'000.00	600'000.00	510'000.00	520'692.40	433'666.95

Comptes d'Investissement		Budget 2024 Dépenses	Budget 2024 Recettes	Budget 2023 Dépenses	Budget 2023 Recettes	Comptes 2022 Dépenses	Comptes 2022 Recettes
77	**PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, AUTRES**						
771	**CIMETIERES, COLOMBARIUMS**						
771.5	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**						
771.5040.00	Acquisition, rénovation de la crypte			350'000.00			
771.5	**TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES**			350'000.00			
771	**TOTAL CIMETIERES, COLOMBARIUMS**			350'000.00			
77	**TOTAL PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, AUTRES**			350'000.00			
7	**TOTAL PROTECTION ENVIRONN. ET AMÉN. DU TERRITOIRE**	1'670'000.00	615'000.00	2'250'000.00	615'000.00	1'300'442.48	603'359.55

Comptes d'Investissement		Budget Dépenses	2024 Recettes	Budget Dépenses	2023 Recettes	Comptes Dépenses	2022 Recettes
8	**ECONOMIE PUBLIQUE**						
81	**AGRICULTURE**						
812	**AMELIORATIONS STRUCTURELLES**						
812.5	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**						
812.5010.00	Remise en état périod. routes agricoles (REP)	90'000.00		180'000.00			
812.5	**TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES**	90'000.00		180'000.00			
812.63	**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES**						
812.6310.00	Subvention cantonale REP (remise état rtes agric.)		54'000.00		108'000.00		
812.63	**TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES**		54'000.00		108'000.00		
812	**TOTAL AMELIORATIONS STRUCTURELLES**	90'000.00	54'000.00	180'000.00	108'000.00		
819	**IRRIGATION**						
819.5	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**						
819.5020.00	Investissements réseau irrigation	50'000.00					
819.5	**TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES**	50'000.00					
819	**TOTAL IRRIGATION**	50'000.00					
81	**TOTAL AGRICULTURE**	140'000.00	54'000.00	180'000.00	108'000.00		

Comptes d'Investissement		Budget 2024 Dépenses	2024 Recettes	Budget 2023 Dépenses	2023 Recettes	Comptes 2022 Dépenses	2022 Recettes
84	**TOURISME**						
840	**TOURISME**						
840.5	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**						
840.5010.00	Aménagement des sentiers pédestres			50'000.00			
840.5	**TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES**			50'000.00			
840	**TOTAL TOURISME**			50'000.00			
84	**TOTAL TOURISME**			50'000.00			
8	**TOTAL ECONOMIE PUBLIQUE**	140'000.00	54'000.00	230'000.00	108'000.00		
	Total compte d'Investissement	7'293'650.00	1'947'000.00	6'255'000.00	863'200.00	2'916'577.61	869'024.95
	Investissements nets		5'346'650.00		5'391'800.00		2'047'552.66

5.

Plan quadriennal 2024 -2027

PLAN QUADRIENNAL 2024 - 2027

	2024	2025	2026	2027
0. ADMINISTRATION GÉNÉRALE				
1. SÉCURITÉ PUBLIQUE				
Achat matériel CSI 2 Rives (y.c. subvention)	14'950.00 fr.			14'950.00 fr.
Achat véhicules CSI 2 Rives (y.c. subvention)	31'600.00 fr.			31'600.00 fr.
2. ENSEIGNEMENT				
Projet Paradoxe 2023 : construction école + bibliothèque	4'000'000.00 fr.	4'750'000.00 fr.	2'300'000.00 fr.	
Subventions	- 1'000'000.00 fr.	- 1'000'000.00 fr.	- 500'000.00 fr.	
Projet Paradoxe 2023 : rénovation crèche + UAPE			1'000'000.00 fr.	3'000'000.00 fr.
Subventions				- 500'000.00 fr.
Mobilier pour CO	29'100.00 fr.			
3. CULTURE, LOISIRS ET CULTE				
Place de jeu, multisport (rte du stade)	150'000.00 fr.	100'000.00 fr.	100'000.00 fr.	100'000.00 fr.
4. SANTÉ				
5. PRÉVOYANCE SOCIALE				
6. TRAFIC				
Routes				
Routes Cantonales	170'000.00 fr.	100'000.00 fr.	100'000.00 fr.	250'000.00 fr.
Routes Communales : général (non déterminé)	70'000.00 fr.	700'000.00 fr.	700'000.00 fr.	700'000.00 fr.
Routes Communales : études	30'000.00 fr.	30'000.00 fr.	30'000.00 fr.	30'000.00 fr.
Fond de réserve (rte cantonal)		- 250'000.00 fr.	- 200'000.00 fr.	
Chemin des Carrières	180'000.00 fr.			
Rte Romaine 1	420'000.00 fr.			
RPU Près Maître		100'000.00 fr.	50'000.00 fr.	
Places et aménagements				
Aménagement route + place de parc : Les Places	100'000.00 fr.		250'000.00 fr.	
Fond de réserve (rte cantonal)	- 100'000.00 fr.			
Énergies				
Eclairage public (y.c. subv.)	50'000.00 fr.	50'000.00 fr.	50'000.00 fr.	50'000.00 fr.
Travaux publics				
TP : achat Véhicules et machines	60'000.00 fr.	60'000.00 fr.	60'000.00 fr.	60'000.00 fr.
7. PROTECTION ET AMÉNAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT				
Général				
Correction torrents (y.c. subv.)	90'000.00 fr.		90'000.00 fr.	90'000.00 fr.
Torrent du Coudrat 750 - 250 (fds réserve) - 65% subv		175'000.00 fr.		
Réseau d'eau potable				
PDDE - plan d'action étape 0 (1'845'000 M)				
PDDE - plan d'action étape 1 (8'240'000 M)				
Conduite Jorat Saille	500'000.00 fr.			
Conduite réservoir Dugny		300'000.00 fr.		
Projet d'infrastructure (général)			300'000.00 fr.	300'000.00 fr.
Taxes de raccordement	- 55'000.00 fr.	- 55'000.00 fr.	- 55'000.00 fr.	- 60'000.00 fr.
Nouvelles conduites : selon projet routier		250'000.00 fr.	250'000.00 fr.	250'000.00 fr.
Chemin des Carrières	65'000.00 fr.			
Rte Romaine 1	140'000.00 fr.			
Réseau d'eaux usées				
Machines équipement STEP			150'000.00 fr.	
Taxes de raccordement	- 50'000.00 fr.	- 50'000.00 fr.	- 50'000.00 fr.	- 50'000.00 fr.
PGEE	25'000.00 fr.			
Bassin rétention secteur Provins, y.c. subv.	120'000.00 fr.			
Nouvelles conduites : selon projet routier		250'000.00 fr.	250'000.00 fr.	250'000.00 fr.
Chemin des Carrières	80'000.00 fr.			
Rte Romaine 1	140'000.00 fr.			
Ordures				
8. ECONOMIE PUBLIQUE				
REP (routes agricoles et forestières) y.c. subv.	36'000.00 fr.	36'000.00 fr.	36'000.00 fr.	36'000.00 fr.
Réseau d'irrigation				
Remplacement conduites	50'000.00 fr.		50'000.00 fr.	
TOTAL	**5'346'650.00 CHF**	**5'546'000.00 CHF**	**4'961'000.00 CHF**	**4'552'550.00 CHF**