



Budget

20

23

www.monthey.ch

BUDGET 2023

MODIFICATIONS

Le budget 2023 est modifié comme suit :

	Ancien montant	Nouveau montant
Compte d'investissement N° 8791.5060.00 "Eclairage de Noël"	60'000.00	25'000.00

A la suite de la correction susmentionnée, les principaux chiffres modifiés du budget sont les suivants :

	Ancien montant	Nouveau montant
Investissements nets	25'426'000.00	25'391'000.00
Découvert de financement	18'640'800.00	18'605'800.00

Budget fixé tel que présenté par le conseil municipal en séance du 7 novembre 2022.

Le Président :



S. Coppey

Le Secrétaire :



S. Schwery

Budget approuvé tel que présenté, avec les modifications susmentionnées, par le conseil général en séance du 12 décembre 2022.

Le Président :



A. Bellwald

Le Secrétaire :



R. Burri

T A B L E D E S M A T I E R E S

Message du Conseil municipal au Conseil général	6-12
Résultats	14-17
- Compte de résultats selon les tâches	14
- Compte de résultats selon les natures	15
- Compte des investissements selon les tâches	16
- Compte des investissements selon les natures	17
Compte de fonctionnement	19-89
- Administration générale	19
- Ordre et sécurité publics, défense	27
- Formation	35
- Culture, sports et loisirs, église	45
- Santé	56
- Prévoyance sociale	58
- Trafic et télécommunications	65
- Environnement	70
- Economie publique	79
- Finances et impôts	85
Compte des investissements	91-111
- Administration générale	91
- Ordre et sécurité publics, défense	93
- Formation	95
- Culture, sports et loisirs, église	97
- Santé	100
- Prévoyance sociale	101
- Trafic et télécommunications	102
- Environnement	105
- Economie publique	108
- Finances et impôts	111
Tableau des investissements	112-116

Commentaires	118-149
- Remarques liminaires	118
- Administration générale	119
- Ordre et sécurité publics, défense	124
- Formation	127
- Culture, sports et loisirs, église	130
- Santé	133
- Prévoyance sociale	134
- Trafic et télécommunications	136
- Environnement	140
- Economie publique	142
- Finances et impôts	148
Home "Les Tilleuls"	151-161
- Compte de résultat	151
- Commentaires	159
- Tableau des investissements	160
- Commentaires	161

Message
du Conseil municipal
au Conseil général



MESSAGE DU CONSEIL MUNICIPAL AU CONSEIL GENERAL

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers généraux,

Nous avons l'honneur de soumettre à votre examen et à votre approbation le budget 2023, tel qu'il a été fixé par le Conseil municipal, lors de sa séance du 7 novembre 2022.

1. PREAMBULE

Le message du Conseil municipal met en évidence l'évolution générale des finances communales. Il décrit également les paramètres d'appréciation globaux du budget.

Pour la première fois, le fascicule du budget 2023 permet une comparaison avec le précédent budget et les derniers comptes établis selon les normes du plan comptable harmonisé de deuxième génération (MCH2).

Il est souligné que cette harmonisation était nécessaire en matière de coordination des politiques budgétaires (canton/communes), d'établissement de la péréquation financière (données comparables), de transparence et de statistique financière. Pour y parvenir, la Conférence des directrices et directeurs cantonaux des finances a édicté 20 recommandations, lesquelles servent de cadre pour les finances publiques.

La présentation et le contenu du budget doivent aussi correspondre aux exigences définies dans l'Ordonnance sur la gestion financière des communes du 24 février 2021 (état 01.03.2021).

Il est rappelé que les fonds, qui n'ont aucune raison d'exister selon les normes du MCH2, ont été dissous dans les comptes de l'exercice 2021.

Au sujet du chapitre de l'électricité, la société "Monthey Energies SA" a été constituée et inscrite au Registre du commerce le 3 août 2022. La reprise des activités de l'Electricité est prévue au 1^{er} janvier 2023. Dès lors, le budget communal comprend les investissements et amortissements du réseau de distribution d'énergie électrique, ainsi que la location de ce réseau à "Monthey Energies SA".

Dans le but de créer un service amélioré à la population et aux visiteurs en termes d'offres touristiques et culturelles, les activités liées aux événements ainsi que le personnel de "Monthey Tourisme" ont été intégrés dans le présent budget, sous la rubrique "84 Tourisme".

Un chapitre, situé en fin de fascicule, présente le budget des comptes de fonctionnement et d'investissements détaillés du Home "Les Tilleuls" ainsi que les commentaires y relatifs. L'établissement de comptes séparés est dicté par les directives du Département cantonal de la santé.

2. APERCU GENERAL

Le budget de fonctionnement dégage un excédent de charges de Fr. 4'943'500.--, en diminution de Fr. 49'300.-- par rapport au budget 2022, alors que les comptes 2021 présentaient un bénéfice de Fr. 141'010.40.

La marge d'autofinancement, qui s'élève à Fr. 6'785'200.--, est supérieure de Fr. 441'300.-- à celle budgétée en 2022. Elle est cependant inférieure à celle des comptes 2021, qui s'élevait à Fr. 13'787'450.06.

Aperçu du compte de résultats		Compte 2021	Budget 2022	Budget 2023
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- CHF	80'820'956.48	83'060'300.00	86'658'000.00
Revenus financiers	+ CHF	94'608'406.54	89'404'200.00	93'443'200.00
Marge d'autofinancement (négative)	= CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	= CHF	13'787'450.06	6'343'900.00	6'785'200.00
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	13'787'450.06	6'343'900.00	6'785'200.00
Amortissements planifiés	- CHF	11'669'465.16	12'862'000.00	12'423'600.00
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- CHF	1'930'772.56	534'100.00	373'100.00
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ CHF	3'953'798.06	2'121'800.00	768'000.00
Réévaluations des prêts du PA	- CHF	-	62'400.00	-
Réévaluations des participations du PA	- CHF	-	-	-
Attributions au capital propre	- CHF	4'000'000.00	-	-
Réévaluations PA	+ CHF	-	-	-
Prélèvements sur le capital propre	+ CHF	-	-	300'000.00
Excédent de charges	= CHF	-	4'992'800.00	4'943'500.00
Excédent de revenus	= CHF	141'010.40	-	-

Les principaux éléments à mettre en évidence dans ce budget sont les suivants :

- les recettes fiscales tiennent compte des effets de la progression à froid, qui permet ainsi au contribuable de maintenir son pouvoir d'achat;
- dans le budget 2023, les amortissements atteignent Fr. 12'423'600.--. Dès lors, ils sont en diminution de Fr. 438'400.-- par rapport au budget précédent et en progression de Fr. 754'100.-- par rapport aux derniers comptes;
- les amortissements du réseau de distribution d'énergie électrique sont couverts par la location de ce réseau à "Monthey Energies SA";
- les crédits d'investissements nets de Fr. 25'426'000.-- augmentent de Fr. 1'953'000.-- par rapport au budget précédent et de Fr. 10'165'500.-- par rapport aux comptes 2021;
- dès lors, la marge d'autofinancement ne permet pas d'assurer la totalité des crédits destinés aux investissements retenus, ce qui impliquera le recours à l'emprunt;
- les services autofinancés de l'eau et des égouts présentent des résultats déficitaires, qui seront prélevés sur leur fortune au bilan;
- le service autofinancé des parkings présente un résultat bénéficiaire, qui sera attribué à sa fortune au bilan;
- le service de traitement des déchets présente un résultat bénéficiaire lui permettant de réduire son découvert au bilan;
- la participation aux coûts de fonctionnement du Home "Les Tilleuls" s'élève à Fr. 1'200'000.--, en diminution de Fr. 100'000.-- par rapport au budget précédent et de Fr. 173'000.-- par rapport aux comptes 2021.

3. COMPTE DE RESULTATS ECHELONNE

L'objectif du compte de résultats est de présenter le résultat annuel de la collectivité publique selon le principe de l'image fidèle. Le résultat total de ce compte modifie l'excédent ou le découvert au bilan. Les soldes intermédiaires offerts par la présentation échelonnée du résultat sont utiles pour l'analyse de détail. Des charges ou des revenus extraordinaires sont, en principe, des éléments qui ne relèvent pas de l'activité d'exploitation liée à la fourniture de prestations.

Compte de résultats échelonné		Compte 2021	Budget 2022	Budget 2023
Charges d'exploitation				
30 Charges de personnel	CHF	28'669'384.82	30'298'300.00	32'378'500.00
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	CHF	19'182'346.50	19'474'200.00	20'842'800.00
33 Amortissements du patrimoine administratif	CHF	11'244'189.19	12'392'000.00	11'812'600.00
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	CHF	1'930'772.56	534'100.00	373'100.00
36 Charges de transferts	CHF	26'737'860.87	27'021'500.00	26'880'500.00
37 Subventions redistribuées	CHF	-	10'000.00	10'000.00
Total des charges d'exploitation	CHF	87'764'553.94	89'730'100.00	92'297'500.00
Revenus d'exploitation				
40 Revenus fiscaux	CHF	61'628'282.65	57'660'000.00	60'080'000.00
41 Patentes et concessions	CHF	983'422.10	992'000.00	970'000.00
42 Taxes	CHF	16'605'958.40	15'009'000.00	16'280'200.00
43 Revenus divers	CHF	-	-	-
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	CHF	3'953'798.06	2'121'800.00	768'000.00
46 Revenus de transferts	CHF	6'788'541.06	6'651'400.00	7'432'000.00
47 Subventions à redistribuer	CHF	-	10'000.00	10'000.00
Total des revenus d'exploitation	CHF	89'960'002.27	82'444'200.00	85'540'200.00
R1 Résultat provenant de l'activité d'exploitation		2'195'448.33	-7'285'900.00	-6'757'300.00
34 Charges financières	CHF	1'585'638.59	1'460'100.00	1'773'900.00
44 Revenus financiers	CHF	3'531'200.66	3'753'200.00	3'287'700.00
R2 Résultat provenant de l'activité de financement	CHF	1'945'562.07	2'293'100.00	1'513'800.00
O1 Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2)		4'141'010.40	-4'992'800.00	-5'243'500.00
38 Charges extraordinaires	CHF	4'000'000.00	-	-
48 Revenus extraordinaires	CHF	-	-	300'000.00
E1 Résultat provenant de l'activité extraordinaire	CHF	-4'000'000.00	-	300'000.00
Résultat total du compte de résultats (O1 + E1)	CHF	141'010.40	-4'992'800.00	-4'943'500.00

Résultats de la Commune

Après des attributions/prélèvements aux/sur les fonds et financements spéciaux, le résultat 2023 provenant de l'activité d'exploitation (R1) de la Commune présente un excédent de charges de 6.7 millions de francs. Des recettes fiscales supplémentaires ainsi que la dissolution des fonds spéciaux ont permis de dégager un résultat positif en 2021 pour l'activité d'exploitation et celle de financement. Ces bons résultats ont permis l'attribution d'un montant de 4 millions de francs à la réserve de politique budgétaire.

Compte tenu des résultats déficitaires prévus au budget 2022 et celui de 2023, cette réserve de politique budgétaire pourra être utilisée, dans le cadre du bouclage des comptes, pour atténuer des déficits du compte de résultats.

Résultats des services autofinancés

Au sujet des résultats des services autofinancés, ceux-ci sont présentés, ci-après, dans le tableau qui présente l'évolution des réserves des financements spéciaux figurant au bilan, à savoir :

Services autofinancés	Situation au 31.12.2021	Résultat Budget 2022	Distribution à la commune	Résultat Budget 2023	Situation au 31.12.2023
Parking	2'474'912.48	73'000.00		158'200.00	2'706'112.48
Egouts	1'294'554.69	-299'200.00		-277'900.00	717'454.69
Traitements des déchets	-532'289.96	76'400.00		184'700.00	-271'189.96
Service de l'électricité	3'381'719.84	427'500.00	-970'000.00		2'839'219.84
Services des eaux	2'742'405.77	-416'600.00		-370'100.00	1'955'705.77
Total	9'361'302.82	-138'900.00	-970'000.00	-305'100.00	7'947'302.82

"Monthey Energies SA" est dotée d'un capital-actions de 1 million de francs, étant précisé que la différence entre le capital-actions et la valeur des apports, au 1^{er} janvier 2023, pourra être inscrite dans cette société anonyme comme réserve issue d'apports de capital et/ou dette envers la Commune.

L'avance au financement spécial du traitement des déchets devra être remboursée par les futurs excédents de revenus réalisés par cette tâche, dans un délai de 8 ans, à compter de leur première inscription au bilan, conformément aux dispositions légales de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes.

Les recettes fiscales

Les sommes budgétisées reposent sur les derniers éléments connus, soit la taxation 2020 et les statistiques fiscales de la taxation 2021 établies par l'Etat du Valais; elles tiennent compte aussi de l'environnement économique et de l'accroissement de la population. En regard de celles arrêtées en 2022, les recettes fiscales, prises dans leur ensemble selon le tableau du compte de fonctionnement par nature, marquent une augmentation de 2.4 millions de francs. En comparaison aux derniers comptes, ces recettes diminuent de 1.6 millions de francs.

Une indexation des taux d'impôts sur le revenu pour 2023 entre en ligne de compte, étant donné que l'augmentation de 3 % de l'indice du coût de la vie, condition posée pour une telle mesure à l'article 178 alinéa 5 de la loi fiscale, est atteinte. La décision d'indexation du barème est de la compétence du Conseil général.

L'indexation maximale des barème communaux est de 170 % au 1^{er} janvier 2009. Elle sera de 173 % au 1^{er} janvier 2023. Les effets de la progression à froid n'ont pas été entièrement compensés depuis l'introduction de ce barème en 1976.

L'impôt sur le revenu des personnes physiques est calculé sur la base d'un coefficient de 1.20 et d'un barème d'indexation fixé à 165, en augmentation de 5 points par rapport à l'année précédente.

Les amortissements comptables

Les fourchettes des nouveaux taux d'amortissements sont définies dans le MCH2 et figurent dans l'annexe 1 de l'Ordonnance cantonale sur la gestion financière des communes, qui est entrée en vigueur au 1^{er} mars 2021. Le patrimoine administratif, après déduction de la valeur comptable des prêts, des participations permanentes et du capital social, est amorti de sa valeur résiduelle, selon le type d'actif et la durée d'utilisation des installations. Cet amortissement est comptabilisé comme charge au titre d'amortissement ordinaire (compte par nature 330, 332 et 366).

En fonction des taux fixés par le Conseil municipal, les amortissements planifiés au budget 2023 s'élèvent à 12.4 millions de francs. Ils représentent le 8.9 % de la valeur des investissements amortissables.

4. LES INVESTISSEMENTS

Les investissements nets 2023 sont supérieurs de 1.9 millions de francs par rapport au budget 2022. En raison de recettes supplémentaires, ceux de 2021 sont inférieurs de 10.2 millions de francs par rapport au présent budget.

Aperçu du compte des investissements		Compte 2021	Budget 2022	Budget 2023
Dépenses	+ CHF	21'505'494.06	24'662'000.00	28'741'000.00
Recettes	- CHF	6'245'028.90	1'189'000.00	3'315'000.00
Investissements nets	= CHF	15'260'465.16	23'473'000.00	25'426'000.00

Les principales dépenses d'investissements portent sur :

- la réfection de la toiture du Bâtiment Administratif (Fr. 600'000.--);
- la transformation des locaux à l'avenue du Simplon 6 (Fr. 1'000'000.--);
- les réfections de la maison "Hildebrand" (Fr. 700'000.--);
- le début des travaux pour le Collège Mabillon V (Fr. 4'000'000.--);
- le transfert de la parcelle N° 1158 du patrimoine financier au patrimoine administratif ainsi que l'aménagement de cette place pour la cour du Cycle d'orientation (Fr. 900'000.--);
- l'aménagement du nouvel espace culture et tourisme "Casa Nova" (Fr. 1'900'000.--);
- les travaux pour la réalisation de la Zone "Sports & Loisirs", au Verney (Fr. 1'900'000.--);
- la finalisation de la réfection des vestiaires du Stade Philippe-Pottier (Fr. 930'000.--);
- le maintien et le développement du réseau routier communal (Fr. 1'370'000.--);
- la réalisation du nouvel accès au Terminal (Fr. 530'000.--);
- les travaux d'aménagement du centre-ville (Fr. 1'700'000.--);
- le maintien et le développement de l'approvisionnement en eau (Fr. 1'120'000.--);
- le projet d'aménagement et de sécurisation de la Vièze (Fr. 2'500'000.--);
- le maintien et le développement des infrastructures du réseau électrique (Fr. 3'090'000.--) et de l'éclairage public (Fr. 800'000.--).

Au sujet des investissements du patrimoine financier, l'assainissement et la mise en valeur des terrains au Clos-Donroux sont les seuls investissements inscrits au budget 2023 pour un montant de Fr. 560'000.--.

En complément dans ce fascicule, nous exposons également un tableau qui mentionne séparément chaque investissement prévu en 2023, dont le total des crédits de paiement atteint la somme de 25.4 millions de francs.

Objets soumis au référendum facultatif

En application des art. 17, 69 et 70 de la loi cantonale sur les communes du 5 février 2004, les investissements sont soumis au référendum facultatif s'ils dépassent le 5 % des recettes brutes du dernier exercice. Ces recettes brutes, au sens de la loi, se chiffrent dans les comptes communaux 2021, dernier résultat connu, à 93.5 millions de francs. La limite est ainsi fixée à 4.7 millions de francs.

Compte tenu des critères légaux susmentionnés, aucun crédit d'engagement nouveau porté dans le budget 2023 n'est soumis à cette procédure.

5. EVOLUTION DES ENGAGEMENTS ET DU CAPITAL PROPRE

Les évolutions des engagements et du capital propre ainsi que le besoin de trésorerie présentés dans ce chapitre n'ont qu'une valeur indicative. En effet, les événements qui interviendront durant les années 2022 et 2023, notamment des inévitables crédits reportés, modifieront ces projections.

Trésorerie

Les investissements nets budgétés 2023 et ceux de l'année 2022 sont autofinancés à hauteur de 27 %, alors que l'autofinancement des investissements réalisés en 2021 a été de 90 %, en raison de recettes supplémentaires.

Financement		Compte 2021	Budget 2022	Budget 2023
Marge d'autofinancement	+ CHF	13'787'450.06	6'343'900.00	6'785'200.00
Investissements nets	- CHF	15'260'465.16	23'473'000.00	25'426'000.00
Insuffisance de financement	= CHF	1'473'015.10	17'129'100.00	18'640'800.00

Le budget 2023 présente un besoin de financement de 18.6 millions de francs qui résulte des importants investissements budgétés diminués de la marge d'autofinancement. En y ajoutant les investissements immobiliers du patrimoine financier (Fr. 560'000.--), le besoin de trésorerie du Home "Les Tilleuls" (Fr. 294'000.--) ainsi que les amortissements financiers contractuels (Fr. 1'100'000.--), il sera nécessaire pour la Commune d'emprunter, en 2023, la somme de 20.6 millions de francs.

Trois emprunts, totalisant Fr. 8'500'000.--, arriveront à échéance en 2023 et impliqueront leur renouvellement.

Dette nette

L'endettement net s'obtient en déduisant le patrimoine financier des fonds étrangers. Il s'élevait, au 31 décembre 2021, à 55.7 millions de francs. Il devrait augmenter de 17.1 millions de francs durant l'exercice 2022 et de 18.6 millions de francs en 2023. Dès lors, à fin 2023, cet endettement net est estimé à 91.4 millions de francs.

Capitaux de tiers

Les capitaux de tiers représentent l'ensemble des engagements de la Commune, comprenant les dettes ainsi que les provisions et les passifs transitoires. Les capitaux de tiers d'un montant de 143.7 millions de francs au 31 décembre 2021 sont estimés à 179.4 millions de francs au 31 décembre 2023, en fonction des insuffisances de financement budgétées en 2022 et 2023.

Capital propre

Le capital propre de la Commune, qui était de 73.4 millions de francs au 31 décembre 2021, est estimé à 62.1 millions de francs au 31 décembre 2023. Ce capital propre se compose des engagements et avances des services autofinancés, de fonds provenant de legs, de la réserve de politique budgétaire et de l'excédent du bilan.

L'excédent du bilan et la réserve de politique budgétaire, soit la fortune de la Commune, se situaient à 63.4 millions de francs au 31 décembre 2021. Avec les prévisions budgétaires des années 2022 et 2023, qui présentent des déficits de 4.9 millions de francs par année, la fortune devrait être ramenée à 53.6 millions de francs au 31 décembre 2023.

6. CONCLUSION

Depuis quelques années, la Commune se trouve dans un cycle important d'investissements. Ces investissements sont consacrés à des infrastructures publiques nécessaires dont bénéficie toute la population.

La Commune poursuit ainsi son cycle d'investissements conséquents. Il en découle un accroissement de l'endettement ainsi que des charges induites supplémentaires comprenant des amortissements comptables élevés.

La marge d'autofinancement ne permet pas de financer, sans recours à de nouveaux emprunts, les investissements prévus dans la planification financière. Cette marge est pénalisée, notamment par les réformes fiscales, les augmentations du coût des énergies et les taux d'intérêts sur les emprunts. L'augmentation de charges liées, principalement les participations à l'entretien des routes cantonales et aux transports publics, produit également un effet sur cette marge.

Au sujet des déficits des services autofinancés de l'eau et des égouts, ceux-ci peuvent encore être absorbés, ces prochaines années, par les réserves constituées. Une attention particulière doit être apportée sur le financement de ces deux services qui devront, à l'avenir, soit réduire leurs coûts de fonctionnement, soit adapter leurs tarifs pour assurer un équilibre financier. Quant au financement spécial de l'élimination des déchets, des mesures ont été prises, dès l'année 2022, dans le but de réduire le découvert résultant des pertes de ces dernières années.

Pour faire face à l'insuffisance de marge d'autofinancement, la Commune dispose, au 31 décembre 2021, d'un capital propre de 73.4 millions de francs, services autofinancés compris. Selon la planification financière, la Commune devrait atteindre, à l'issue des 4 prochaines années, la fin d'un cycle important d'investissements. A ce terme, il y aura lieu de réduire l'endettement communal, tout en assurant des investissements de maintien de la valeur du patrimoine et des infrastructures communales.

Conformément à la législation fiscale et en vertu des directives cantonales, le présent budget intègre l'adaptation totale du barème communal d'indexation des impôts sur le revenu, soit 3 points, ainsi qu'un rattrapage de 2 points des effets de la progression à froid qui n'ont pas été entièrement compensés ces dernières années. Dès lors, ce barème passe de 160 à 165 et permet d'atténuer la charge fiscale des contribuables et de maintenir leur capacité financière.

Fondé sur les considérations qui précèdent et sur la base des commentaires spéciaux figurant dans ce fascicule, le Conseil municipal invite le Conseil général à approuver le budget 2023, tel que présenté, à fixer le coefficient d'impôt à 1.20 ainsi qu'à arrêter le nouveau barème d'indexation à 165 et à autoriser l'exécutif à contracter les emprunts que ce budget implique.

Nous vous prions de croire, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers généraux, à l'assurance de notre considération distinguée.

Monthey, le 7 novembre 2022

AU NOM DU CONSEIL MUNICIPAL

LE PRESIDENT :

S. Coppey

LE SECRETAIRE :

S. Schwery

Résultats

Compte de résultats selon les tâches	Compte 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale	8'760'276.15	1'649'845.78	10'190'200.00	1'459'700.00	10'714'600.00	1'814'900.00
1 Ordre et sécurité publics, défense	9'901'633.61	4'525'155.02	10'222'800.00	4'759'800.00	10'666'000.00	5'102'200.00
2 Formation	14'613'589.04	1'599'159.46	14'983'900.00	1'547'100.00	15'802'900.00	1'918'900.00
3 Culture, sports et loisirs, église	10'357'431.15	1'246'594.94	11'434'600.00	1'599'300.00	12'205'000.00	1'637'000.00
4 Santé	4'830'709.62	172'577.90	4'361'200.00	171'000.00	4'575'800.00	171'000.00
5 Prévoyance sociale	12'307'878.06	3'036'945.03	12'949'100.00	2'913'300.00	13'712'400.00	3'318'400.00
6 Trafic et télécommunications	13'823'499.40	4'478'057.67	15'193'600.00	5'049'500.00	16'253'500.00	5'403'900.00
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	8'232'358.10	7'620'884.41	8'673'800.00	8'064'200.00	8'537'000.00	8'031'400.00
8 Economie publique	6'541'554.01	6'502'396.79	4'571'600.00	3'511'100.00	3'391'700.00	2'994'800.00
9 Finances et impôts	9'052'265.06	67'730'587.60	3'938'000.00	62'451'000.00	3'595'800.00	64'118'700.00
Total des charges et des revenus	98'421'194.20	98'562'204.60	96'518'800.00	91'526'000.00	99'454'700.00	94'511'200.00
Excédent de charges		-		4'992'800.00		4'943'500.00
Excédent de revenus	141'010.40		-		-	

Compte de résultats selon les natures

Compte 2021

Budget 2022

Budget 2023

	Compte 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	28'669'384.82		30'298'300.00		32'378'500.00	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	19'182'346.50		19'474'200.00		20'842'800.00	
33 Amortissements du patrimoine administratif	11'244'189.19		12'392'000.00		11'812'600.00	
34 Charges financières	1'585'638.59		1'460'100.00		1'773'900.00	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	1'930'772.56		534'100.00		373'100.00	
36 Charges de transferts	26'737'860.87		27'021'500.00		26'880'500.00	
37 Subventions redistribuées	-		10'000.00		10'000.00	
38 Charges extraordinaires	4'000'000.00		-		-	
39 Imputations internes	5'071'001.67		5'328'600.00		5'383'300.00	
40 Revenus fiscaux		61'628'282.65		57'660'000.00		60'080'000.00
41 Patentes et concessions		983'422.10		992'000.00		970'000.00
42 Taxes		16'605'958.40		15'009'000.00		16'280'200.00
43 Revenus divers		-		-		-
44 Revenus financiers		3'531'200.66		3'753'200.00		3'287'700.00
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		3'953'798.06		2'121'800.00		768'000.00
46 Revenus de transferts		6'788'541.06		6'651'400.00		7'432'000.00
47 Subventions à redistribuer		-		10'000.00		10'000.00
48 Revenus extraordinaires		-		-		300'000.00
49 Imputations internes		5'071'001.67		5'328'600.00		5'383'300.00
Total des charges et des revenus	98'421'194.20	98'562'204.60	96'518'800.00	91'526'000.00	99'454'700.00	94'511'200.00
Excédent de charges		-		4'992'800.00		4'943'500.00
Excédent de revenus	141'010.40		-		-	

Compte des investissements selon les tâches	Compte 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	737'320.18	12'000.00	2'671'000.00	120'000.00	3'771'000.00	-
1 Ordre et sécurité publics, défense	3'834'012.01	2'100'000.00	80'000.00	19'000.00	160'000.00	22'000.00
2 Formation	1'317'889.52	7'068.05	628'000.00	10'000.00	4'900'000.00	-
3 Culture, sports et loisirs, église	4'564'613.91	207'265.00	7'102'000.00	-	5'719'000.00	-
4 Santé	53'568.50	-	-	-	-	-
5 Prévoyance sociale	117'063.62	-	125'000.00	-	170'000.00	-
6 Trafic et télécommunications	5'779'605.78	656'867.55	7'396'000.00	-	4'566'000.00	-
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	1'356'671.65	2'384'053.65	4'813'000.00	990'000.00	4'385'000.00	2'913'000.00
8 Economie publique	3'744'748.89	877'774.65	1'547'000.00	50'000.00	4'770'000.00	380'000.00
9 Finances et impôts	-	-	300'000.00	-	300'000.00	-
Total des dépenses et des recettes	21'505'494.06	6'245'028.90	24'662'000.00	1'189'000.00	28'741'000.00	3'315'000.00
Excédent de dépenses		15'260'465.16		23'473'000.00		25'426'000.00
Excédent de recettes	-		-		-	

Compte des investissements selon les natures	Compte 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Immobilisations corporelles	19'088'566.62		21'287'000.00		25'536'000.00	
51 Investissements pour le compte de tiers	-		-		-	
52 Immobilisations incorporelles	1'269'651.47		2'140'000.00		1'755'000.00	
54 Prêts	-		-		-	
55 Participations et capital social	-		-		-	
56 Propres subventions d'investissement	1'147'275.97		1'235'000.00		1'450'000.00	
57 Subventions d'investissement redistribuées	-		-		-	
Report au bilan	-		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier		-		-		-
61 Remboursements		-		120'000.00		-
62 Transferts d'immobilisations incorporelles		840'575.65		-		-
63 Subventions d'investissement acquises		5'404'453.25		1'069'000.00		3'315'000.00
64 Remboursement de prêts		-		-		-
65 Transferts de participations		-		-		-
66 Remboursement de subventions d'investissement propres		-		-		-
67 Subventions d'investissement à redistribuer		-		-		-
Subventions d'investissement à redistribuer		-		-		-
Total des dépenses et des recettes	21'505'494.06	6'245'028.90	24'662'000.00	1'189'000.00	28'741'000.00	3'315'000.00
Excédent de dépenses		15'260'465.16		23'473'000.00		25'426'000.00
Excédent de recettes	-		-		-	

Compte de fonctionnement

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2023 Revenus	Budget Charges	2022 Revenus	Comptes Charges	2021 Revenus
0	ADMINISTRATION GENERALE						
01	LEGISLATIF ET EXECUTIF						
011	LEGISLATIF						
0110	CONSEIL GENERAL ET SES COMMISSIONS						
0110.3000.00	Vacations	60 000.00		60 000.00		62 335.00	
0110.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	500.00		2 500.00		296.70	
0110.3053.00	Cotisations assurances accidents	300.00		300.00		236.20	
0110.3054.00	Cotisations allocations familiales	100.00		1 100.00		126.85	
0110.3118.00	Informatique	9 000.00		9 000.00		6 325.46	
0110.3170.00	Dédommagements et frais	9 000.00		9 000.00		7 902.90	
0110	TOTAL CONSEIL GENERAL ET SES COMMISSIONS	78 900.00		81 900.00		77 223.11	
0111	BUREAUX ELECTORAUX						
			119				
0111.3000.00	Vacations	26 000.00		17 000.00		5 865.00	
0111.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			1 800.00			
0111.3053.00	Cotisations assurances- accidents					20.45	
0111.3100.00	Matériel de bureau	5 200.00		8 000.00		11 783.15	
0111.3102.00	Imprimés, publications					1 473.35	
0111.3130.00	Prestations de tiers	8 000.00		5 000.00		7 533.05	
0111.3130.04	Frais de port	60 000.00		40 000.00		43 119.70	
0111.3170.00	Dédommagements et frais	7 000.00		1 000.00		2 354.04	
0111.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	20 000.00		20 000.00		12 022.91	
0111	TOTAL BUREAUX ELECTORAUX	126 200.00		92 800.00		84 171.65	
011	TOTAL LEGISLATIF	205 100.00		174 700.00		161 394.76	
012	EXECUTIF						
0120	CONSEIL MUNICIPAL ET SES COMMISSIONS						
0120.3000.00	Traitements et vacations	649 000.00		661 000.00		622 708.80	
0120.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	44 000.00		43 000.00		39 316.00	
0120.3052.00	Cotisations caisses de pension	111 000.00		111 000.00		102 213.60	

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0120.3053.00	Cotisations assurances accidents	3 600.00		3 300.00		2 275.80	
0120.3054.00	Cotisations allocations familiales	19 000.00		19 000.00		16 893.35	
0120.3130.01	Frais de réceptions	50 000.00		50 000.00		25 069.82	
0120.3132.00	Honoraires et études			10 000.00		24 626.00	
0120.3170.00	Dédommagements et frais	39 000.00		39 000.00		39 948.60	
0120.4260.01	Remboursements et participations de tiers		106 000.00		86 000.00		86 435.00
0120.4631.00	Subsides de l'Etat						30 000.00
0120	TOTAL CONSEIL MUNICIPAL ET SES COMMISSIONS	915 600.00	106 000.00	936 300.00	86 000.00	873 051.97	116 435.00
012	TOTAL EXECUTIF	915 600.00	106 000.00	936 300.00	86 000.00	873 051.97	116 435.00
01	TOTAL LEGISLATIF ET EXECUTIF	1 120 700.00	106 000.00	1 111 000.00	86 000.00	1 034 446.73	116 435.00
02	SERVICES GENERAUX						
021	ADMINISTRATION DES FINANCES ET CONTRIBUTIONS						
0210	FINANCES						
0210.3010.00	Traitements	1 009 000.00		974 000.00		986 639.15	
0210.3040.00	Allocations de ménage	15 400.00		18 400.00		12 800.00	
0210.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	66 000.00		64 000.00		63 784.15	
0210.3052.00	Cotisations caisses de pension	151 000.00		146 000.00		154 541.65	
0210.3053.00	Cotisations assurances accidents	13 300.00		15 000.00		14 093.65	
0210.3054.00	Cotisations allocations familiales	28 000.00		28 000.00		27 495.65	
0210.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	21 000.00		20 000.00		19 566.45	
0210.3090.00	Formation du personnel	3 500.00		3 500.00		280.00	
0210.3103.00	Journaux, documentation	1 000.00		1 000.00		1 146.00	
0210.3130.05	Frais de poursuites	230 000.00		230 000.00		233 144.18	
0210.3130.09	Cotisations aux associations	600.00		600.00		570.00	
0210.3132.01	Honoraires fiduciaire	22 000.00		22 000.00		18 863.00	
0210.3137.00	Impôt cantonal	85 000.00		40 000.00		85 445.75	
0210.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	2 000.00		2 000.00		804.80	
0210.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services		2 000.00		2 000.00		1 000.00
0210.4260.01	Remboursements de traitements		5 000.00				5 967.30
0210.4260.03	Intérêts et frais récupérés		220 000.00		200 000.00		176 892.82
0210.4270.00	Amendes fiscales						27 200.00

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0210.4611.00	Dédommagements du canton		52 000.00		55 000.00		58 685.45
0210	TOTAL FINANCES	1 647 800.00	279 000.00	1 564 500.00	257 000.00	1 619 174.43	269 745.57
021	TOTAL ADMINISTRATION DES FINANCES ET CONTRIBUTIONS	1 647 800.00	279 000.00	1 564 500.00	257 000.00	1 619 174.43	269 745.57
022	SERVICES GENERAUX						
0220	COMMUNICATION, INFORMATIQUE ET ACHATS						
0220.3010.00	Traitements	558 000.00		560 000.00		456 589.40	
0220.3040.00	Allocations de ménage	13 000.00		13 000.00		6 502.40	
0220.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	37 000.00		37 000.00		29 789.10	
0220.3052.00	Cotisations caisses de pension	83 000.00		83 000.00		72 962.30	
0220.3053.00	Cotisations assurances accidents	8 000.00		9 000.00		6 897.05	
0220.3054.00	Cotisations allocations familiales	16 000.00		16 000.00		12 734.15	
0220.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	12 000.00		12 000.00		9 368.80	
0220.3090.00	Formation du personnel	10 000.00		8 000.00		12 643.85	
0220.3100.00	Matériel de bureau	39 000.00		38 000.00		16 441.16	
0220.3102.00	Imprimés, publications	32 000.00		32 000.00		30 182.15	
0220.3103.00	Journaux, documentation	2 000.00		2 000.00		745.75	
0220.3103.01	Information	39 000.00		69 000.00		68 882.40	
0220.3110.00	Achats de mobilier et appareils de bureau	45 000.00		46 000.00		26 381.65	
0220.3113.00	Achats de matériel informatique	96 500.00		180 000.00		98 656.34	
0220.3118.00	Achats informatiques	83 600.00		84 000.00		10 035.55	
0220.3120.01	Electricité panneaux d'information	3 000.00		1 500.00		2 540.30	
0220.3130.02	Frais télécommunications	87 000.00		87 000.00		79 283.80	
0220.3130.09	Cotisations aux associations	500.00		500.00			
0220.3130.10	Maintenance et entretien téléphoniques	13 000.00		18 000.00		13 911.35	
0220.3133.00	Charges d'utilisation pour l'informatique	39 000.00		39 000.00		32 743.75	
0220.3134.00	Assurances de choses	5 000.00		5 000.00		2 211.00	
0220.3150.00	Entretien du mobilier et des appareils de bureau	15 400.00		15 400.00		8 768.35	
0220.3153.00	Entretien du matériel informatique	39 000.00		40 000.00		38 312.55	
0220.3158.00	Maintenance des logiciels	451 500.00	119	404 500.00		301 276.67	
0220.3161.00	Location photocopieurs	45 000.00		40 000.00		43 565.55	
0220.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	2 400.00		1 700.00		888.60	
0220.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers	234 000.00		163 000.00		216 783.75	
0220.3320.00	Amortissements planifiés logiciels et autres	538 000.00		810 000.00		209 717.63	

Comptes de fonctionnement			Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0220.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services	119		63 800.00		41 500.00		21 281.90
0220	TOTAL COMMUNICATION, INFORMATIQUE ET ACHATS		2 546 900.00	63 800.00	2 814 600.00	41 500.00	1 808 815.35	21 281.90
0221	RESSOURCES HUMAINES							
0221.3010.00	Traitements	120	320 000.00		295 000.00		279 577.00	
0221.3010.01	Traitements apprentis		22 000.00		18 000.00		16 141.65	
0221.3040.00	Allocations de ménage		13 000.00		13 000.00		13 536.00	
0221.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		22 000.00		21 000.00		19 321.80	
0221.3052.00	Cotisations caisses de pension		48 000.00		38 000.00		40 024.55	
0221.3053.00	Cotisations assurances accidents		5 300.00		5 300.00		4 325.60	
0221.3054.00	Cotisations allocations familiales		9 000.00		8 300.00		8 232.35	
0221.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie		7 000.00		6 600.00		6 403.25	
0221.3090.00	Formation du personnel		14 000.00		14 000.00			
0221.3091.00	Recrutement du personnel		18 000.00		15 000.00		18 609.29	
0221.3099.00	Autres charges de personnel		38 500.00		35 000.00		11 343.45	
0221.3102.00	Annonces		2 700.00		3 000.00		4 253.35	
0221.3103.00	Journaux, documentation		1 500.00		1 500.00		2 055.00	
0221.3130.09	Cotisations aux associations		500.00		500.00		550.00	
0221.3132.00	Frais d'études et expertises				6 000.00			
0221.3134.00	Assurances de choses et RC		65 000.00		65 000.00		52 429.60	
0221.3170.00	Frais de déplacements et autres frais		800.00		800.00		1 117.40	
0221.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services			92 000.00		92 000.00		92 636.50
0221.4260.01	Remboursements de traitements							13 563.30
0221.4260.02	Remboursements de primes d'assurances			3 000.00		3 000.00		1 170.57
0221.4910.00	Imputation de frais de personnel			3 000.00		3 000.00		3 000.00
0221.4930.00	Imputation de frais administratifs			20 000.00		20 000.00		20 000.00
0221	TOTAL RESSOURCES HUMAINES		587 300.00	118 000.00	546 000.00	118 000.00	477 920.29	130 370.37
0222	CHANCELLERIE							
0222.3010.00	Traitements	120	578 000.00		550 000.00		542 617.20	
0222.3010.01	Traitements archiviste				18 000.00		19 190.00	
0222.3040.00	Allocations de ménage		16 000.00		16 000.00		14 080.00	
0222.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		39 000.00		35 000.00		36 771.35	
0222.3052.00	Cotisations caisses de pension		85 000.00		79 000.00		80 682.20	
0222.3053.00	Cotisations assurances accidents		8 000.00		8 000.00		7 967.15	
0222.3054.00	Cotisations allocations familiales		16 000.00		15 000.00		15 724.50	
0222.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie		12 000.00		11 000.00		10 945.05	

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0222.3090.00	Formation du personnel	3 000.00		3 000.00		4 560.00	
0222.3102.00	Annonces	3 000.00		3 000.00			
0222.3103.00	Journaux, documentation	5 000.00		6 000.00		8 942.55	
0222.3130.04	Frais de port et prestations de tiers	95 000.00		95 000.00		112 812.22	
0222.3130.09	Cotisations aux associations	238 000.00		238 000.00		234 303.80	
0222.3132.00	Frais de procédures	2 000.00		2 000.00		22 634.00	
0222.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	1 000.00		1 000.00		386.70	
0222.4210.00	Emoluments de chancellerie		5 000.00		5 000.00		4 400.00
0222.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services						562.30
0222.4260.01	Remboursements de traitements						-2 084.95
0222	TOTAL CHANCELLERIE	1 101 000.00	5 000.00	1 080 000.00	5 000.00	1 111 616.72	2 877.35
0224	URBANISME, BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS						
0224.3010.00	Traitements	540 000.00		535 000.00		516 016.00	
0224.3040.00	Allocations de ménage	9 300.00		12 300.00		5 760.00	
0224.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	35 300.00		35 000.00		32 380.90	
0224.3052.00	Cotisations caisses de pension	80 800.00		80 200.00		73 682.35	
0224.3053.00	Cotisations assurances accidents	7 100.00		8 100.00		7 251.10	
0224.3054.00	Cotisations allocations familiales	15 100.00		15 000.00		14 079.20	
0224.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	11 100.00		11 000.00		9 584.20	
0224.3090.00	Formation du personnel	3 000.00		3 500.00		2 060.00	
0224.3102.00	Imprimés, publications	4 000.00		2 000.00		3 169.60	
0224.3102.01	Annonces	10 000.00		10 000.00		10 591.24	
0224.3103.00	Journaux, documentation	1 000.00		1 500.00		753.52	
0224.3130.07	Permis de construire part de l'Etat	65 000.00		65 000.00		76 991.70	
0224.3130.09	Cotisations aux associations	3 500.00		3 000.00		2 131.95	
0224.3132.00	Frais d'études et expertises	25 000.00		20 000.00		36 350.10	
0224.3132.01	Frais de préavis pour justificatifs thermiques	20 000.00		18 000.00		16 789.20	
0224.3170.00	Dédommagements	2 000.00		1 000.00		685.80	
0224.3320.90	Amortissements planifiés immobilisations incorpor.	319 000.00		110 000.00		57 911.15	
0224.4210.00	Permis de construire Commune et Etat		160 000.00		140 000.00		146 894.40
0224.4210.01	Vente de règlements et attestations diverses		5 000.00		5 000.00		9 234.40
0224.4260.00	Remboursements de tiers pour annonces		10 000.00		10 000.00		11 543.40
0224.4260.01	Remboursements de traitements						5 509.15
0224.4260.04	Remboursements préavis justificatifs thermiques		20 000.00		18 000.00		
0224.4270.00	Amendes de construction		35 000.00		5 000.00		42 500.00
0224	TOTAL URBANISME, BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS	1 151 200.00	230 000.00	930 600.00	178 000.00	866 188.01	215 681.35

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0225	SERVICE D'ENTRETIEN						
0225.3010.00	Traitements	295 600.00		285 000.00		199 108.40	
0225.3040.00	Allocations de ménage	3 100.00		3 000.00			
0225.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	19 500.00		18 500.00		11 436.30	
0225.3052.00	Cotisations caisses de pension	44 500.00		43 000.00		35 395.15	
0225.3053.00	Cotisations assurances accidents	3 900.00		4 300.00		2 832.45	
0225.3054.00	Cotisations allocations familiales	8 300.00		8 000.00		5 205.05	
0225.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	6 100.00		5 900.00		3 939.55	
0225.3144.00	Entretien des bâtiments crédit global	369 000.00		285 000.00			
0225.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services		800.00		800.00		
0225.4260.01	Remboursements de traitements						9 571.10
0225.4910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC		381 000.00		366 900.00		248 345.80
0225	TOTAL SERVICE D'ENTRETIEN	750 000.00	381 800.00	652 700.00	367 700.00	257 916.90	257 916.90
0226	SERVICE DE CONCIERGERIE						
0226.3010.00	Traitements	75 000.00		70 000.00		70 114.40	
0226.3040.00	Allocations de ménage	3 100.00		3 100.00			
0226.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	4 900.00		4 600.00		4 622.90	
0226.3052.00	Cotisations caisses de pension	11 300.00		9 000.00		10 786.00	
0226.3053.00	Cotisations assurances accidents	1 000.00		1 000.00		1 001.65	
0226.3054.00	Cotisations allocations familiales	2 000.00		2 000.00		2 003.25	
0226.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	1 400.00		1 400.00		1 232.80	
0226.3090.00	Formation du personnel	4 000.00		6 000.00		1 080.00	
0226.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	164 600.00		140 000.00		158 637.44	
0226.3101.01	Achats de carburant essence	1 500.00		1 500.00		938.60	
0226.3111.00	Achats de machines et matériel	18 000.00		18 000.00		41 507.45	
0226.3134.00	Assurances de choses	400.00		400.00			
0226.3151.00	Entretien du matériel et des machines	10 000.00		10 000.00		8 611.70	
0226.3151.01	Entretien des véhicules	2 500.00		2 500.00		2 648.20	
0226.3170.00	Dédommagements	2 500.00		2 500.00			
0226.4250.00	Facturation à des tiers				4 000.00		
0226.4900.00	Imputation interne de matériel et fournitures		170 600.00		136 000.00		158 637.44
0226.4910.13	Imputation interne frais personnel		118 500.00				50 114.40
0226	TOTAL SERVICE DE CONCIERGERIE	302 200.00	289 100.00	272 000.00	140 000.00	303 184.39	208 751.84

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0227	VEHICULES ET MACHINES URBANISME						
0227.3101.01	Achats de carburant essence	5 500.00		4 000.00		2 278.40	
0227.3111.00	Achats de mobilier, machines et véhicules	4 500.00		5 000.00		638.35	
0227.3134.00	Assurances de choses	2 400.00		2 400.00		1 487.70	
0227.3151.00	Entretien du matériel et des machines	60 000.00	120	40 000.00		34 175.83	
0227.3151.01	Entretien des véhicules	5 000.00		5 000.00		35 719.25	
0227.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	2 600.00		2 000.00		743.15	
0227	TOTAL VEHICULES ET MACHINES URBANISME	80 000.00		58 400.00		75 042.68	
022	TOTAL SERVICES GENERAUX	6 518 600.00	1 087 700.00	6 354 300.00	850 200.00	4 900 684.34	836 879.71
029	IMMEUBLES ADMINISTRATIFS						
0290	BATIMENT ADMINISTRATIF						
0290.3010.00	Traitements conciergerie	37 000.00		32 000.00		44 584.60	
0290.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2 700.00		2 100.00		2 816.90	
0290.3052.00	Cotisations caisses de pension	3 100.00		2 300.00			
0290.3053.00	Cotisations assurances accidents	500.00		500.00		166.50	
0290.3054.00	Cotisations allocations familiales	1 100.00		1 000.00		1 205.90	
0290.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	800.00		500.00		887.10	
0290.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	44 700.00		42 200.00		38 785.45	
0290.3134.00	Assurances de choses	9 200.00		5 200.00		7 111.40	
0290.3144.00	Entretien du bâtiment	38 000.00	120	28 000.00		145 618.48	
0290.3144.01	Entretien du bâtiment conciergerie	21 000.00		21 000.00		1 356.95	
0290.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	103 000.00		112 000.00		121 156.55	
0290.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	7 900.00		8 000.00		9 182.70	
0290.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	12 700.00		6 000.00		9 691.95	
0290.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	6 000.00		6 000.00		71.21	
0290.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie	4 900.00					
0290.4260.00	Remboursements de tiers						150.80
0290.4260.01	Remboursements de traitements						48.40
0290.4260.02	Dédommagements des assurances						1 068.15
0290	TOTAL BATIMENT ADMINISTRATIF	292 600.00		266 800.00		382 635.69	1 267.35

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0291	AUTRES IMMEUBLES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF						
0291.3010.00	Traitements conciergerie	3 100.00		4 000.00		19 266.10	
0291.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	300.00		300.00		1 257.70	
0291.3052.00	Cotisations caisses de pension	300.00		300.00			
0291.3053.00	Cotisations assurances accidents	100.00		100.00		74.05	
0291.3054.00	Cotisations allocations familiales	100.00		100.00		537.65	
0291.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	100.00		100.00		395.30	
0291.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	120 124 300.00		101 700.00		107 842.75	
0291.3134.00	Assurances de choses	23 600.00		20 000.00		16 341.70	
0291.3140.00	Entretien de terrains	9 000.00		9 000.00		6 066.10	
0291.3144.00	Entretien des bâtiments	120 146 300.00		90 000.00		128 585.58	
0291.3144.01	Entretien des bâtiments conciergerie					3 707.60	
0291.3160.00	Locations	3 500.00		3 500.00		3 820.25	
0291.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	638 400.00		491 000.00		349 339.35	
0291.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	10 800.00		8 000.00		10 995.45	
0291.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	20 000.00		10 500.00		14 677.25	
0291.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	15 000.00		15 000.00		20 428.13	
0291.3930.10	Imputation interne d'épuration de l'eau	140 000.00		140 000.00		140 000.00	
0291.4260.00	Remboursements de tiers				1 000.00		2 067.75
0291.4260.02	Dédommagements des assurances						2 885.35
0291.4470.00	Produit des locations	120	214 700.00		178 000.00		295 214.80
0291.4472.00	Utilisation du domaine public		120 000.00		80 000.00		119 279.50
0291.4920.00	Imputation interne de frais de chauffage		7 500.00		7 500.00		6 070.75
0291	TOTAL AUTRES IMMEUBLES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	1 134 900.00	342 200.00	893 600.00	266 500.00	823 334.96	425 518.15
029	TOTAL IMMEUBLES ADMINISTRATIFS	1 427 500.00	342 200.00	1 160 400.00	266 500.00	1 205 970.65	426 785.50
02	TOTAL SERVICES GENERAUX	9 593 900.00	1 708 900.00	9 079 200.00	1 373 700.00	7 725 829.42	1 533 410.78
0	TOTAL ADMINISTRATION GENERALE	10 714 600.00	1 814 900.00	10 190 200.00	1 459 700.00	8 760 276.15	1 649 845.78

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE						
11	POLICE MUNICIPALE						
1110	CORPS DE POLICE						
1110.3010.00	Traitements	124 4 496 500.00		4 036 000.00		3 708 003.70	
1110.3040.00	Allocations de ménage			43 000.00		49 817.60	
1110.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			264 000.00		240 241.90	
1110.3052.00	Cotisations caisses de pension			600 000.00		521 541.65	
1110.3053.00	Cotisations assurances accidents			61 000.00		54 196.80	
1110.3054.00	Cotisations allocations familiales			112 000.00		100 184.30	
1110.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie			92 500.00		73 705.35	
1110.3090.00	Formation du personnel			135 500.00		109 041.70	
1110.3101.00	Achats de carburant	124 36 000.00		25 000.00		26 798.60	
1110.3101.01	Achats de matériel et fournitures	124 12 000.00		3 000.00		3 402.65	
1110.3102.00	Imprimés, publications			3 000.00		733.60	
1110.3103.00	Journaux, documentation			2 500.00		712.39	
1110.3111.00	Achats machines, appareils et véhicules légers			5 000.00		26 461.22	
1110.3112.00	Uniformes et équipements des agents			70 000.00		62 483.19	
1110.3130.02	Frais télécommunications			21 000.00		22 489.65	
1110.3130.05	Frais de poursuites			50 000.00		29 015.80	
1110.3130.09	Cotisations aux associations			3 500.00		4 539.00	
1110.3134.00	Assurances de choses			6 000.00		4 215.70	
1110.3150.00	Entretien de meubles et d'appareils de bureau			10 000.00		5 069.45	
1110.3151.00	Entretien des véhicules			27 600.00		38 858.70	
1110.3153.00	Entretien installations techniques			61 500.00		35 885.73	
1110.3160.00	Loyer			8 000.00		8 000.00	
1110.3170.00	Frais de déplacements et autres frais			9 000.00		12 374.00	
1110.3181.05	Pertes sur débiteurs			15 000.00		17 335.65	
1110.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers			65 000.00		91 203.85	
1110.3611.00	Participation au réseau de radiocommunication			21 000.00		21 018.00	
1110.4210.00	Autorisations de danse et diverses		32 000.00		32 000.00		15 380.00
1110.4210.02	Emoluments - cartes d'identité						270.00
1110.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services		90 000.00		70 000.00		92 115.80
1110.4260.01	Remboursements de traitements		25 000.00		25 000.00		34 440.70
1110.4260.02	Dédommagements des assurances		1 000.00		1 000.00		
1110.4270.00	Produit des amendes		550 000.00		550 000.00		333 128.32
1110.4290.05	Pertes récupérées		14 000.00		14 000.00		7 938.65

Comptes de fonctionnement			Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1110.4612.00	Dédommagements de communes	124		1 760 000.00		1 460 000.00		1 525 783.85
1110	TOTAL CORPS DE POLICE		6 385 300.00	2 472 000.00	5 740 600.00	2 152 000.00	5 267 330.18	2 009 057.32
1111	AUTRES TACHES DE POLICE							
1111.3090.00	Patrouilleurs scolaires formation		2 000.00		2 000.00			
1111.3100.00	Matériel de bureau imprimés		1 500.00		1 500.00		887.95	
1111.3104.00	Achats de matériel		3 000.00		3 000.00		1 825.00	
1111	TOTAL AUTRES TACHES DE POLICE		6 500.00		6 500.00		2 712.95	
11	TOTAL POLICE MUNICIPALE		6 391 800.00	2 472 000.00	5 747 100.00	2 152 000.00	5 270 043.13	2 009 057.32
12	JUSTICE							
1200	JUGE DE COMMUNE							
1200.3000.00	Traitements	124	49 600.00		39 600.00		49 600.20	
1200.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		2 600.00		2 600.00		3 249.40	
1200.3052.00	Cotisations caisses de pension		6 000.00		6 000.00		2 677.80	
1200.3053.00	Cotisations assurances accidents		600.00		600.00		191.45	
1200.3054.00	Cotisations allocations familiales		1 200.00		1 200.00		1 388.95	
1200.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie		800.00		800.00			
1200.3100.00	Matériel de bureau		500.00		500.00		155.00	
1200.3130.00	Prestations de tiers	124			10 000.00			
1200.3130.04	Affranchissements		1 000.00		1 500.00		336.05	
1200.4210.00	Emoluments et frais			62 300.00		57 000.00		41 899.68
1200	TOTAL JUGE DE COMMUNE		62 300.00	62 300.00	62 800.00	57 000.00	57 598.85	41 899.68
1210	TRIBUNAL DE DISTRICT							
1210.3120.00	Alimentation et éliminati biens-fonds PA		19 500.00		19 900.00		16 208.55	
1210.3134.00	Assurances de choses		2 400.00		2 400.00		1 913.00	
1210.3144.00	Entretien du bâtiment		2 300.00		2 300.00		18 317.35	
1210.3144.01	Entretien du bâtiment conciergerie		33 000.00		33 000.00		23 747.85	
1210.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis		39 600.00		42 000.00		47 000.00	
1210.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage		3 700.00		3 500.00		2 593.94	
1210.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC		4 000.00		4 000.00		2 879.70	

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1210.4260.02	Dédommagements des assurances						1 652.15
1210.4470.00	Produit des locations						480.00
1210.4632.00	Contribution des communes aux frais du Tribunal		91 000.00		71 000.00		83 328.45
1210	TOTAL TRIBUNAL DE DISTRICT	104 500.00	91 000.00	107 100.00	71 000.00	112 660.39	85 460.60
1220	AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET DE L'ADULTE						
1220.3631.00	Participation à l'APEA du Canton	125	137 000.00				
1220.3632.00	Participation à l'APEA du district	125		250 000.00		235 396.45	
1220	TOTAL AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET DE L'A		137 000.00	250 000.00		235 396.45	
1221	SERVICE OFFICIEL DE LA CURATELLE						
1221.3010.00	Traitements		764 000.00	739 600.00		762 476.95	
1221.3010.01	Traitements conciergerie		6 100.00	9 800.00		1 491.75	
1221.3040.00	Allocations de ménage		12 300.00	12 300.00		10 240.00	
1221.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		50 600.00	48 500.00		49 634.75	
1221.3052.00	Cotisations caisses de pension		106 700.00	103 500.00		104 838.70	
1221.3053.00	Cotisations assurances accidents		10 100.00	11 200.00		10 666.80	
1221.3054.00	Cotisations allocations familiales		21 400.00	20 700.00		21 304.15	
1221.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie		15 700.00	15 200.00		15 377.95	
1221.3090.00	Formation du personnel		7 000.00	8 000.00		4 000.00	
1221.3100.00	Matériel de bureau		6 400.00	7 000.00		5 409.53	
1221.3120.00	Alimentation et éliminati biens-fonds PA		1 500.00	1 100.00		530.45	
1221.3130.04	Affranchissements		4 500.00	4 500.00		3 122.45	
1221.3130.09	Cotisations aux associations		1 300.00	1 700.00		1 715.00	
1221.3132.00	Frais judiciaires		3 000.00	3 000.00			
1221.3160.00	Loyer		49 000.00	49 000.00		49 029.25	
1221.3170.00	Frais de déplacements et autres frais		17 000.00	17 000.00		11 887.45	
1221.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage		1 700.00	1 500.00		1 650.32	
1221.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC		100.00	100.00			
1221.4210.00	Emoluments	125	250 000.00		300 000.00		204 613.91
1221.4260.01	Remboursements de traitements		5 000.00		5 000.00		25 124.05
1221.4260.02	Dédommagements des assurances						12 106.61
1221.4632.00	Dédommagements de communes	125	95 000.00		74 000.00		74 972.00
1221	TOTAL SERVICE OFFICIEL DE LA CURATELLE		1 078 400.00	350 000.00	1 053 700.00	1 053 375.50	316 816.57

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
129	AUTRES TÂCHES DE JUSTICE						
1290	TRIBUNAL DE POLICE						
1290.3000.00	Traitements	50 000.00		41 000.00		67 166.10	
1290.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2 800.00		2 500.00		5 745.55	
1290.3052.00	Cotisations caisses de pension	6 700.00		6 000.00		7 778.60	
1290.3053.00	Cotisations assurances accidents	600.00		600.00		766.80	
1290.3054.00	Cotisations allocations familiales	1 200.00		1 100.00		1 469.30	
1290.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	800.00		800.00		1 028.80	
1290.3130.00	Frais de détention	8 000.00		8 000.00		13 222.50	
1290.4210.00	Emoluments		4 000.00		4 000.00		15 500.00
1290.4270.00	Amendes		140 000.00		140 000.00		65 212.00
1290	TOTAL TRIBUNAL DE POLICE	70 100.00	144 000.00	60 000.00	144 000.00	97 177.65	80 712.00
1291	MINISTERE PUBLIC						
1291.3632.00	Participation aux Tribunaux de la région	20 000.00		20 000.00		20 000.00	
1291	TOTAL MINISTERE PUBLIC	20 000.00		20 000.00		20 000.00	
129	TOTAL AUTRES TÂCHES DE JUSTICE	90 100.00	144 000.00	80 000.00	144 000.00	117 177.65	80 712.00
12	TOTAL JUSTICE	1 472 300.00	647 300.00	1 553 600.00	651 000.00	1 576 208.84	524 888.85
14	QUESTIONS JURIDIQUES						
1400	REGISTRE FONCIER, CADASTRE						
1400.3132.00	Travaux des géomètres	65 000.00		60 000.00		72 675.00	
1400.3320.90	Amortissements planifiés immobilisations incorpor.	81 500.00		37 000.00		74 000.00	
1400.3631.00	Participation au Registre Foncier	61 300.00		63 300.00		53 236.55	
1400.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage					1 002.00	
1400.4120.00	Affichage public		50 000.00		50 000.00		49 762.60
1400.4210.00	Mutations au cadastre		20 000.00		18 000.00		22 655.00

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1400.4240.00	Facturation à des tiers		95 000.00		75 000.00		97 270.00
1400	TOTAL REGISTRE FONCIER,CADASTRE	207 800.00	165 000.00	160 300.00	143 000.00	200 913.55	169 687.60
1401	OFFICE DE LA POPULATION						
1401.3010.00	Traitements	125 235 000.00		210 000.00		193 953.35	
1401.3040.00	Allocations de ménage	9 300.00		6 000.00		3 072.00	
1401.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	17 500.00		13 000.00		12 244.50	
1401.3052.00	Cotisations caisses de pension	33 500.00		30 000.00		25 979.90	
1401.3053.00	Cotisations assurances accidents	3 000.00		3 000.00		2 938.45	
1401.3054.00	Cotisations allocations familiales	6 300.00		6 000.00		5 424.15	
1401.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	4 600.00		4 000.00		3 990.80	
1401.3090.00	Formation du personnel	1 000.00		2 000.00			
1401.3101.00	Part cantonale pour permis de séjour	105 000.00		105 000.00		86 723.25	
1401.3101.01	Achats de cartes d'identité	30 000.00		30 000.00		31 977.00	
1401.3130.01	Frais de réceptions et de manifestations	4 000.00		4 000.00			
1401.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	1 000.00		1 000.00		172.70	
1401.4210.00	Emoluments divers		75 000.00		75 000.00		75 152.00
1401.4210.01	Permis de séjour et d'établissement		210 000.00		210 000.00		159 601.50
1401.4210.02	Emoluments - cartes d'identité		57 000.00		55 000.00		48 780.00
1401	TOTAL OFFICE DE LA POPULATION	450 200.00	342 000.00	414 000.00	340 000.00	366 476.10	283 533.50
14	TOTAL QUESTIONS JURIDIQUES	658 000.00	507 000.00	574 300.00	483 000.00	567 389.65	453 221.10
15	SERVICE DU FEU						
1510	SERVICE DU FEU ET CSI						
1510.3010.00	Traitements	492 400.00		494 200.00		502 858.20	
1510.3010.01	Soldes	295 000.00		289 000.00		332 741.45	
1510.3010.02	Traitements conciergerie					560.40	
1510.3040.00	Allocations de ménage	12 300.00		9 200.00		7 654.40	
1510.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	40 300.00		38 400.00		45 189.30	
1510.3052.00	Cotisations caisses de pension	74 500.00		74 500.00		71 428.95	
1510.3053.00	Cotisations assurances accidents	6 500.00		7 500.00		7 863.20	
1510.3054.00	Cotisations allocations familiales	14 000.00		14 000.00		14 023.55	
1510.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	10 200.00		10 200.00		10 317.15	
1510.3090.00	Formation du personnel	8 000.00		10 000.00		5 260.80	

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1510.3099.00	Autres charges de personnel	12 000.00		12 000.00		12 738.64	
1510.3100.00	Matériel de bureau	1 500.00		1 500.00		2 298.65	
1510.3101.00	Achats de carburant	24 000.00		17 000.00		17 324.34	
1510.3102.00	Imprimés, publications	2 000.00		2 000.00			
1510.3103.00	Journaux, documentation	2 000.00		1 600.00		299.00	
1510.3111.00	Achats d'équipement, de matériel et d'engins	65 500.00		59 500.00		57 052.31	
1510.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	42 000.00		40 000.00		16 830.10	
1510.3130.00	Prestations de tiers	68 000.00		65 000.00		67 786.86	
1510.3130.02	Frais télécommunications et de concessions	14 000.00		14 000.00		9 637.39	
1510.3130.09	Cotisations aux associations	7 000.00		6 200.00		6 546.50	
1510.3134.00	Assurances de choses	37 000.00		37 000.00		19 280.40	
1510.3144.00	Entretien des bâtiments	31 500.00	125	21 500.00		5 141.05	
1510.3144.01	Entretien des bâtiments conciergerie	25 000.00		25 000.00		24 069.65	
1510.3151.00	Entretien des véhicules et du matériel	70 000.00		73 500.00		73 871.00	
1510.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	20 000.00		15 000.00		25 802.20	
1510.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	240 000.00		327 000.00		519 494.81	
1510.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers	32 000.00		44 000.00		48 000.00	
1510.3611.00	Participation communale au SMT	6 000.00		6 000.00		5 520.00	
1510.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage					1 939.50	
1510.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	500.00		500.00			
1510.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	1 000.00		1 000.00		949.53	
1510.4200.00	Taxes d'exemption		285 000.00		280 000.00		286 403.55
1510.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services		130 000.00		43 000.00		140 915.00
1510.4260.01	Remboursements de traitements						5 902.30
1510.4260.02	Dédommagements des assurances						837.00
1510.4612.00	Dédommagements de communes		540 000.00		500 000.00		539 396.05
1510.4631.00	Subsides de l'Etat		84 000.00		84 000.00		79 124.60
1510	TOTAL SERVICE DU FEU ET CSI	1 654 200.00	1 039 000.00	1 716 300.00	907 000.00	1 912 479.33	1 052 578.50
15	TOTAL SERVICE DU FEU	1 654 200.00	1 039 000.00	1 716 300.00	907 000.00	1 912 479.33	1 052 578.50
16	DEFENSE						
1610	STAND DE TIR CHABLE-CROIX						
1610.3144.01	Entretien stand de tir	11 500.00		11 500.00		11 568.00	
1610	TOTAL STAND DE TIR CHABLE-CROIX	11 500.00		11 500.00		11 568.00	

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
162	DEFENSE CIVILE						
1620	PROTECTION CIVILE						
1620.3010.00	Traitements	125	196 500.00	318 500.00		316 781.75	
1620.3040.00	Allocations de ménage		1 900.00	3 455.00		3 072.00	
1620.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		13 200.00	21 160.00		20 747.80	
1620.3052.00	Cotisations caisses de pension		30 700.00	48 635.00		44 347.15	
1620.3053.00	Cotisations assurances accidents		3 000.00	4 900.00		4 817.55	
1620.3054.00	Cotisations allocations familiales		9 000.00	9 000.00		8 869.85	
1620.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie		4 300.00	6 850.00		6 519.50	
1620.3090.00	Formation du personnel		2 300.00	2 500.00		336.00	
1620.3111.00	Achats de matériel et machines		38 000.00	15 000.00		3 336.00	
1620.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA		7 200.00	7 200.00		5 945.45	
1620.3130.00	Prestations de tiers		30 000.00	30 000.00			
1620.3130.02	Frais télécommunications et de concessions		3 000.00	3 000.00		2 599.60	
1620.3134.00	Assurances de choses		700.00	1 000.00		519.00	
1620.3144.00	Entretien des bâtiments		35 000.00	35 000.00		9 283.40	
1620.3151.00	Entretien du matériel et équipement		10 000.00	10 200.00		5 845.75	
1620.3170.00	Cours communaux et dédommagements		47 500.00	46 000.00		37 278.55	
1620.3500.00	Attribution au fonds des abris publics					19 050.00	
1620.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage		5 400.00	4 900.00		400.00	
1620.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC		100.00	100.00			
1620.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME		500.00	500.00		474.76	
1620.4260.01	Remboursements de traitements				15 000.00		67 215.70
1620.4472.00	Produit des locations				500.00		
1620.4500.00	Prélèvement sur le fonds des abris publics				60 000.00		19 050.00
1620.4631.00	Subsides de l'Etat	125	354 400.00		479 300.00		392 991.35
1620	TOTAL PROTECTION CIVILE		438 300.00	567 900.00	559 800.00	490 224.11	479 257.05
1621	AUTRES TACHES CIVILES DE PROTECTION						
1621.3010.00	Traitements		2 000.00	2 000.00			
1621.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		300.00	300.00			
1621.3090.00	Formation du personnel	125	11 600.00	4 500.00		2 750.20	
1621.3104.00	Achats d'équipement et matériel		6 000.00	5 500.00		5 351.25	
1621.3130.02	Frais télécommunications et de concessions		4 500.00	4 300.00		7 110.00	
1621.3132.00	Prestations de tiers		10 000.00	30 000.00		56 779.40	
1621.3151.00	Entretien du matériel		5 500.00	5 500.00		1 729.70	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2023 Revenus	Budget Charges	2022 Revenus	Comptes Charges	2021 Revenus
1621.4632.00	Dédommagements de communes		7 000.00		7 000.00		6 152.20
1621	TOTAL AUTRES TACHES CIVILES DE PROTECTION	39 900.00	7 000.00	52 100.00	7 000.00	73 720.55	6 152.20
162	TOTAL DEFENSE CIVILE	478 200.00	436 900.00	620 000.00	566 800.00	563 944.66	485 409.25
16	TOTAL DEFENSE	489 700.00	436 900.00	631 500.00	566 800.00	575 512.66	485 409.25
1	TOTAL ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	10 666 000.00	5 102 200.00	10 222 800.00	4 759 800.00	9 901 633.61	4 525 155.02

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FORMATION						
21	SCOLARITE OBLIGATOIRE						
2120	ECOLES PRIMAIRES						
2120.3104.00	Achats de matériel		265 000.00	265 000.00		242 050.13	
2120.3104.01	Achats de matériel audiovisuel		8 500.00	9 000.00		4 417.65	
2120.3110.00	Achats de mobilier	127	57 500.00	9 500.00		11 160.33	
2120.3113.00	Achats de matériel informatique	127	67 500.00	19 500.00		11 441.42	
2120.3118.00	Achats informatiques logiciels et licences		6 000.00	4 800.00		1 016.89	
2120.3130.04	Affranchissements					140.00	
2120.3130.06	Frais de transports		220 000.00	280 000.00		259 195.75	
2120.3151.00	Entretien du matériel d'enseignement		5 000.00	5 000.00		2 375.40	
2120.3161.00	Location de matériel informatique		63 000.00	63 000.00		43 704.00	
2120.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers		31 100.00	92 000.00		85 084.67	
2120.3612.00	Finances d'écolage		2 000.00	2 000.00			
2120.3631.00	Part au traitement du personnel enseignant	127	5 170 000.00	5 100 000.00		5 031 600.80	
2120.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME		1 500.00	1 500.00		214.59	
2120.4230.00	Finances d'écolage				2 000.00		
2120.4409.00	Intérêts des fonds				1 200.00		198.70
2120.4631.00	Subsides de l'Etat				139 000.00		128 250.00
2120	TOTAL ECOLES PRIMAIRES		5 897 100.00	5 851 300.00	142 200.00	5 692 401.63	128 448.70
2130	CYCLE D'ORIENTATION						
2130.3100.01	Achats de matériel courant		157 000.00	157 000.00		147 024.09	
2130.3104.01	Achats de matériel d'enseignement		39 000.00	39 000.00		6 699.05	
2130.3104.02	Achats de fournitures EF / TM		21 000.00	31 000.00		18 936.92	
2130.3110.00	Achats de mobilier		22 000.00	32 000.00		17 154.00	
2130.3118.00	Achats de matériel informatique		47 000.00	47 000.00		52 025.00	
2130.3130.00	Prestations de tiers pour le restaurant scolaire		80 000.00	80 000.00		91 979.85	
2130.3130.06	Frais de transports	127	105 000.00	138 000.00		129 771.80	
2130.3151.00	Entretien du matériel d'enseignement		12 000.00	16 000.00		11 738.50	
2130.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers		10 300.00	37 000.00		24 000.00	
2130.3612.00	Finances d'écolage		42 000.00	25 000.00		54 129.00	
2130.3631.00	Part au traitement du personnel enseignant	127	1 910 000.00	1 890 000.00		1 864 084.60	
2130.4230.00	Finances d'écolage				32 000.00		28 200.00
2130.4260.00	Participation des élèves				3 000.00		3 634.50
2130.4260.02	Participation des parents pour restaurant scolaire				80 000.00		88 120.00

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2130.4409.00	Intérêts des fonds		600.00		600.00		99.35
2130.4512.00	Prélèvement sur le fonds de l'instruction publique		10 000.00		10 000.00		
2130.4631.00	Subsides de l'Etat		53 000.00		52 000.00		48 510.00
2130	TOTAL CYCLE D'ORIENTATION	2 445 300.00	188 600.00	2 492 000.00	177 600.00	2 417 542.81	168 563.85
217	BATIMENTS SCOLAIRES						
2170	BATIMENTS DES ECOLES PRIMAIRES						
2170.3010.00	Traitements	268 200.00		266 500.00		346 376.30	
2170.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	18 000.00		17 000.00		15 472.80	
2170.3052.00	Cotisations caisses de pension	19 000.00		33 500.00		29 592.60	
2170.3053.00	Cotisations assurances accidents	3 500.00		4 500.00		1 997.85	
2170.3054.00	Cotisations allocations familiales	7 500.00		8 500.00		7 115.85	
2170.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	5 500.00		5 000.00		4 591.10	
2170.3099.00	Autres charges de personnel			500.00			
2170.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	206 200.00		182 700.00		182 834.56	
2170.3134.00	Assurances de choses	25 000.00		19 000.00		18 998.50	
2170.3144.00	Entretien des bâtiments	64 700.00		79 400.00		102 937.18	
2170.3144.01	Entretien des bâtiments conciergerie	66 000.00		70 500.00		37 404.70	
2170.3160.00	Loyers pour locaux scolaires	35 500.00		35 500.00		33 864.00	
2170.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	2 000.00		4 000.00		1 412.60	
2170.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	624 600.00		348 000.00		330 580.80	
2170.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	41 800.00		33 000.00		38 404.70	
2170.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	85 000.00		140 000.00		55 620.60	
2170.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	5 000.00		5 000.00		2 647.28	
2170.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie	19 700.00					
2170.4260.00	Remboursements de tiers						400.00
2170.4260.01	Remboursements de traitements						62 241.65
2170.4260.02	Dédommagements des assurances						4 353.68
2170.4470.00	Produit des locations		900.00		8 000.00		11 605.75
2170.4631.00	Subsides de l'Etat		20 000.00		20 000.00		7 129.00
2170	TOTAL BATIMENTS DES ECOLES PRIMAIRES	1 497 200.00	20 900.00	1 252 600.00	28 000.00	1 209 851.42	85 730.08
2171	COLLEGE DU REPOSIEUX						
2171.3010.00	Traitements	182 500.00		179 000.00		174 395.55	
2171.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	11 000.00		11 000.00		5 863.35	
2171.3052.00	Cotisations caisses de pension	15 500.00		16 500.00		12 212.80	

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2171.3053.00	Cotisations assurances accidents	2 700.00		2 700.00		1 195.80	
2171.3054.00	Cotisations allocations familiales	5 000.00		5 000.00		4 089.70	
2171.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	3 700.00		3 700.00		3 310.45	
2171.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	84 400.00	128	71 400.00		73 365.24	
2171.3134.00	Assurances de choses	19 700.00		15 500.00		15 188.00	
2171.3144.00	Entretien des bâtiments	28 200.00		24 700.00		68 322.05	
2171.3144.01	Entretien des bâtiments conciergerie	32 500.00		32 000.00		15 438.15	
2171.3170.00	Frais de déplacements et autres frais					309.70	
2171.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	427 100.00		376 000.00		409 239.20	
2171.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	18 100.00		13 000.00		19 558.00	
2171.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	36 200.00		16 000.00		15 203.65	
2171.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	5 000.00		5 000.00		4 747.64	
2171.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie					30 000.00	
2171.4260.01	Remboursements de traitements						26 524.90
2171.4260.02	Dédommagements des assurances						1 338.35
2171	TOTAL COLLEGE DU REPOSIEUX	871 600.00		771 500.00		852 439.28	27 863.25
2172	SALLE DE GYMNASTIQUE DU REPOSIEUX						
2172.3010.00	Traitements	79 600.00		79 000.00		49 833.15	
2172.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	5 000.00		5 500.00		3 102.25	
2172.3052.00	Cotisations caisses de pension	6 500.00		6 500.00		3 443.30	
2172.3053.00	Cotisations assurances accidents	900.00		1 200.00		510.35	
2172.3054.00	Cotisations allocations familiales	1 900.00		2 200.00		1 326.00	
2172.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	1 400.00		1 700.00		961.40	
2172.3111.00	Achats d'engins et matériel	7 000.00		5 000.00		19 119.75	
2172.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	45 000.00		41 600.00		41 919.10	
2172.3134.00	Assurances de choses Reposieux	9 700.00		7 600.00		8 584.60	
2172.3144.00	Entretien des bâtiments et salles	19 400.00	128	10 100.00		26 068.35	
2172.3144.01	Entretien des bâtiments et salles - conciergerie	16 000.00		16 000.00		1 150.25	
2172.3151.00	Entretien des engins de gymnastique	17 700.00		20 700.00		8 415.70	
2172.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	160 000.00		173 000.00		189 453.55	
2172.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	6 000.00		5 300.00		6 048.55	
2172.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	27 200.00		21 000.00		18 888.45	
2172.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	2 000.00		2 000.00			
2172.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie					20 114.40	
2172.4260.01	Remboursements de traitements						1 351.00
2172.4472.00	Produit des locations		4 500.00		4 500.00		4 115.00

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2172.4631.00	Subsides de l'Etat		2 100.00				
2172	TOTAL SALLE DE GYMNASTIQUE DU REPOSIEUX	405 300.00	6 600.00	398 400.00	4 500.00	398 939.15	5 466.00
2173	AUTRES SALLES DE GYMNASTIQUE						
2173.3010.00	Traitements	58 300.00		65 000.00		53 108.50	
2173.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	4 000.00		4 000.00		3 202.20	
2173.3052.00	Cotisations caisses de pension	4 100.00		6 200.00		6 119.20	
2173.3053.00	Cotisations assurances accidents	1 000.00		1 000.00		440.40	
2173.3054.00	Cotisations allocations familiales	1 900.00		1 900.00		1 414.00	
2173.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	1 400.00		1 400.00		1 030.05	
2173.3111.00	Achats d'engins et matériel	9 000.00		3 000.00		5 289.65	
2173.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	44 700.00		42 300.00		42 964.47	
2173.3134.00	Assurances de choses	8 800.00		7 000.00		6 796.30	
2173.3144.00	Entretien des bâtiments et salles	4 300.00		4 300.00		36 390.05	
2173.3144.01	Entretien des bâtiments et salles - conciergerie	7 000.00		7 000.00		3 823.40	
2173.3151.00	Entretien des engins de gymnastique	67 000.00		12 000.00			
2173.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	6 800.00		6 000.00		6 052.19	
2173.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	22 800.00		47 700.00		15 359.70	
2173.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	2 000.00		2 000.00		1 899.05	
2173.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie	9 900.00					
2173.4260.00	Remboursements de tiers						1 033.90
2173.4472.00	Produit des locations		1 000.00		1 000.00		412.50
2173.4631.00	Subsides de l'Etat		2 700.00				
2173	TOTAL AUTRES SALLES DE GYMNASTIQUE	253 000.00	3 700.00	210 800.00	1 000.00	183 889.16	1 446.40
2174	PISCINE COUVERTE						
2174.3010.00	Traitements	94 500.00		82 500.00		101 553.05	
2174.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	5 400.00		5 400.00		6 612.05	
2174.3052.00	Cotisations caisses de pension	7 400.00		7 400.00		2 043.80	
2174.3053.00	Cotisations assurances accidents	1 300.00		1 300.00		620.10	
2174.3054.00	Cotisations allocations familiales	2 300.00		2 300.00		2 826.40	
2174.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	1 700.00		1 700.00		1 926.25	
2174.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	115 300.00		114 300.00		121 705.61	
2174.3134.00	Assurances de choses	3 400.00		2 700.00		2 637.30	
2174.3144.00	Entretien	29 100.00		29 100.00		74 710.23	
2174.3144.01	Entretien - conciergerie	21 000.00		46 000.00		33 263.30	
2174.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	97 300.00		105 000.00		111 000.00	

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2174.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	4 500.00		4 000.00		4 388.95	
2174.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	28 000.00		16 000.00		18 423.95	
2174.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	500.00		500.00		474.76	
2174.4240.00	Finances d'entrées		3 200.00		3 200.00		607.50
2174	TOTAL PISCINE COUVERTE	411 700.00	3 200.00	418 200.00	3 200.00	482 185.75	607.50
217	TOTAL BATIMENTS SCOLAIRES	3 438 800.00	34 400.00	3 051 500.00	36 700.00	3 127 304.76	121 113.23
219	AUTRES TACHES SCOLARITE OBLIGATOIRE						
2190	DIRECTION/ADMINISTRATION ECOLES PRIMAIRES						
2190.3010.00	Traitements	562 000.00		510 000.00		500 063.95	
2190.3040.00	Allocations de ménage	19 000.00		19 000.00		6 451.20	
2190.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	35 000.00		35 000.00		32 052.35	
2190.3052.00	Cotisations caisses de pension	69 000.00		69 000.00		69 430.00	
2190.3053.00	Cotisations assurances accidents	7 000.00		7 000.00		6 893.05	
2190.3054.00	Cotisations allocations familiales	7 000.00		7 000.00		13 701.55	
2190.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	7 500.00		7 500.00		10 041.25	
2190.3090.00	Formation du personnel	5 000.00		6 500.00		1 866.70	
2190.3099.00	Autres charges de personnel	2 000.00		3 200.00		751.25	
2190.3100.00	Matériel de bureau	1 100.00		1 700.00		633.55	
2190.3102.00	Annonces	1 400.00		1 400.00		2 634.78	
2190.3130.04	Affranchissements	3 000.00		4 000.00		1 000.00	
2190.3130.09	Cotisations aux associations	4 700.00		4 500.00		4 850.00	
2190.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	4 600.00		4 600.00		3 411.00	
2190.4631.00	Subsides de l'Etat		69 000.00		69 000.00		69 807.65
2190	TOTAL DIRECTION/ADMINISTRATION ECOLES PRIMAIRES	728 300.00	69 000.00	680 400.00	69 000.00	653 780.63	69 807.65
2191	DIRECTION/ADMINISTRATION CYCLE D'ORIENTATION						
2191.3010.00	Traitements	475 000.00		475 000.00		450 393.10	
2191.3040.00	Allocations de ménage	10 000.00		10 000.00		3 072.00	
2191.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	33 000.00		33 000.00		29 755.20	
2191.3052.00	Cotisations caisses de pension	50 000.00		50 000.00		71 686.05	
2191.3053.00	Cotisations assurances accidents	7 000.00		7 000.00		5 698.30	
2191.3054.00	Cotisations allocations familiales	13 000.00		13 000.00		12 053.70	
2191.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	8 000.00		8 000.00		8 788.35	

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2191.3090.00	Formation du personnel	1 500.00		1 500.00		1 100.00	
2191.3099.00	Autres charges de personnel	1 000.00		1 000.00		1 232.85	
2191.3100.00	Matériel de bureau	1 000.00		1 500.00		465.15	
2191.3102.00	Annonces	1 000.00		1 000.00		773.50	
2191.3103.00	Journaux, documentation	1 000.00		1 000.00		1 157.80	
2191.3130.04	Affranchissements	2 000.00		3 000.00		1 500.00	
2191.3130.06	Frais de transports					1 013.80	
2191.3130.09	Cotisations aux associations	2 200.00		2 200.00		1 500.00	
2191.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	5 000.00		6 500.00		2 279.60	
2191.4631.00	Subsides de l'Etat		60 000.00		60 000.00		56 073.95
2191	TOTAL DIRECTION/ADMINISTRATION CYCLE D'ORIENTATION	610 700.00	60 000.00	613 700.00	60 000.00	592 469.40	56 073.95
2192	MUSEE ET CENTRE DIDACTIQUE						
2192.3010.00	Traitements	4 500.00		4 500.00		4 098.60	
2192.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	300.00		300.00		268.45	
2192.3052.00	Cotisations caisses de pension	600.00		600.00			
2192.3053.00	Cotisations assurances accidents	100.00		100.00		62.15	
2192.3054.00	Cotisations allocations familiales					114.75	
2192.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie					84.45	
2192.3104.00	Achats matériel	3 000.00		3 000.00		949.35	
2192	TOTAL MUSEE ET CENTRE DIDACTIQUE	8 500.00		8 500.00		5 577.75	
2193	SPORTS						
2193.3010.00	Traitements	204 000.00		200 000.00		190 622.20	
2193.3040.00	Allocations de ménage	3 000.00		6 500.00			
2193.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	13 000.00		13 000.00		12 391.40	
2193.3052.00	Cotisations caisses de pension	24 000.00		21 000.00		23 075.25	
2193.3053.00	Cotisations assurances accidents	2 500.00		2 500.00		2 282.45	
2193.3054.00	Cotisations allocations familiales	5 000.00		5 000.00		5 297.45	
2193.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	3 000.00		3 000.00		3 197.80	
2193.3111.01	Achats d'équipement et matériel EP	5 500.00		5 500.00		4 513.95	
2193.3111.02	Achats d'équipement et matériel CO	9 000.00		9 000.00		5 812.00	
2193.3130.00	Prestations de tiers					4 930.00	
2193.3130.01	Activités sportives EP	122 000.00		122 000.00		112 451.75	
2193.3130.02	Activités sportives CO	55 000.00		55 000.00		15 002.00	
2193.4260.00	Participation des élèves		9 000.00		9 000.00		11 652.15

Comptes de fonctionnement			Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2193.4631.00	Subside de l'Etat	128		47 600.00		1 600.00		59 338.15
2193	TOTAL SPORTS		446 000.00	56 600.00	442 500.00	10 600.00	379 576.25	70 990.30
2199	AUTRES ACTIVITES SCOLAIRES							
2199.3130.18	Frais d'éducation et de prévention EP		17 000.00		17 000.00		14 742.10	
2199.3130.19	Frais d'éducation et de prévention CO		2 000.00		2 000.00		280.00	
2199.3130.20	Frais des activités culturelles EP		15 000.00		16 500.00		4 531.60	
2199.3130.21	Frais des activités culturelles CO		54 000.00		88 000.00		24 288.15	
2199.3130.22	Frais animation scolaire au Théâtre		35 000.00		35 000.00		28 390.00	
2199.3171.00	Participation retraites, échanges et religion		7 500.00		5 000.00			
2199.3171.01	Participation et frais promenades/promotions EP		50 000.00		50 000.00		37 691.00	
2199.3171.02	Participation et frais promenades CO		20 000.00		20 000.00		14 705.80	
2199.4250.00	Recettes Choeur du CO			1 000.00		1 000.00		
2199.4512.00	Prélèvement sur le fonds de l'instruction publique					33 000.00		
2199.4631.00	Subside de l'Etat pour la culture EP			2 000.00		2 000.00		
2199.4631.01	Subside de l'Etat pour la culture CO			1 000.00		1 000.00		
2199.4631.02	Subside de l'Etat pour la culture Théâtre							5 240.00
2199	TOTAL AUTRES ACTIVITES SCOLAIRES		200 500.00	4 000.00	233 500.00	37 000.00	124 628.65	5 240.00
219	TOTAL AUTRES TACHES SCOLARITE OBLIGATOIRE		1 994 000.00	189 600.00	1 978 600.00	176 600.00	1 756 032.68	202 111.90
21	TOTAL SCOLARITE OBLIGATOIRE		13 775 200.00	554 800.00	13 373 400.00	533 100.00	12 993 281.88	620 237.68
22	ECOLES SPECIALISEES							
2200	INSTITUTIONS SPECIALISEES							
2200.3631.00	Part aux charges des institutions spécialisées		167 000.00		167 000.00		156 207.60	
2200.3634.00	Frais de pension		40 000.00		40 000.00		33 592.00	
2200.4260.00	Participation des parents			40 000.00		40 000.00		30 819.20
2200.4631.00	Subsides de l'Etat							1 530.00
2200	TOTAL INSTITUTIONS SPECIALISEES		207 000.00	40 000.00	207 000.00	40 000.00	189 799.60	32 349.20

Comptes de fonctionnement			Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2201	CENTRE PEDAGOGIQUE SPECIALISE							
2201.3020.00	Traitements	128	850 000.00		530 000.00		534 685.75	
2201.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		60 000.00		23 000.00		48 541.55	
2201.3052.00	Cotisations caisses de pension		16 000.00		14 000.00		10 690.40	
2201.3053.00	Cotisations assurances accidents		8 000.00		6 500.00		6 466.30	
2201.3054.00	Cotisations allocations familiales		20 000.00		12 000.00		14 806.80	
2201.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie		5 000.00		9 000.00		1 315.90	
2201.3104.00	Achats de matériel		10 000.00		6 000.00		6 505.55	
2201.3130.00	Fournitures des repas et prises en charge		7 800.00		7 800.00		5 020.00	
2201.3130.06	Frais de transports des élèves		120 000.00		105 000.00		129 244.60	
2201.3132.01	Honoraires fiduciaire		1 300.00		1 300.00		1 292.40	
2201.3170.00	Frais de déplacements et autres frais		65 000.00		65 000.00		39 981.15	
2201.4260.01	Remboursements de traitements			8 000.00		8 000.00		1 521.90
2201.4260.02	Participation des parents							976.00
2201.4631.00	Participations du canton	128		1 145 100.00		795 000.00		794 555.83
2201	TOTAL CENTRE PEDAGOGIQUE SPECIALISE		1 163 100.00	1 153 100.00	779 600.00	803 000.00	798 550.40	797 053.73
22	TOTAL ECOLES SPECIALISEES		1 370 100.00	1 193 100.00	986 600.00	843 000.00	988 350.00	829 402.93
23	FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE							
2300	COURS PROFESSIONNELS							
2300.3020.00	Traitements		60 000.00		60 000.00		53 053.55	
2300.3040.00	Allocations de ménage						3 072.00	
2300.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		4 300.00		14 500.00		3 475.80	
2300.3052.00	Cotisations caisses de pension		6 500.00				5 198.95	
2300.3053.00	Cotisations assurances accidents		800.00				648.10	
2300.3054.00	Cotisations allocations familiales		1 900.00				1 485.85	
2300.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie		1 000.00				808.25	
2300.3170.00	Frais de déplacements et autres frais		1 000.00		1 000.00			
2300.3199.00	Prix aux apprentis méritants		6 000.00		6 000.00		5 268.95	
2300.3634.00	Frais de transports pour les apprentis		220 000.00		240 000.00		199 112.85	
2300.4260.00	Participation de tiers aux cours d'appui			4 000.00		4 000.00		3 505.50
2300.4612.00	Dédommagements de communes			1 000.00		1 000.00		

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2023 Revenus	Budget Charges	2022 Revenus	Comptes Charges	2021 Revenus
2300.4631.00	Subside de l'Etat		126 000.00		126 000.00		103 071.35
2300	TOTAL COURS PROFESSIONNELS	301 500.00	131 000.00	321 500.00	131 000.00	272 124.30	106 576.85
2301	ECOLE SUISSE DE VITRAIL ET CREATION						
2301.3160.00	Participation au loyer	30 000.00		30 000.00		30 000.00	
2301	TOTAL ECOLE SUISSE DE VITRAIL ET CREATION	30 000.00		30 000.00		30 000.00	
2302	BOURSES D'ETUDES ET D'APPRENTISSAGE						
2302.3637.00	Bourses d'études et d'apprentissage	45 000.00		40 000.00		44 750.00	
2302	TOTAL BOURSES D'ETUDES ET D'APPRENTISSAGE	45 000.00		40 000.00		44 750.00	
23	TOTAL FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE	376 500.00	131 000.00	391 500.00	131 000.00	346 874.30	106 576.85
25	ECOLE DE FORMATION GENERALE						
2510	ECOLE DE MATURITE GYMNASIALE						
2510.3631.00	Participation aux écoles cantonales	40 000.00		35 000.00		40 355.25	
2510.3634.00	Frais de transport du 2ème degré général	90 000.00		90 000.00		90 052.05	
2510.4631.00	Subside de l'Etat		40 000.00		40 000.00		42 942.00
2510	TOTAL ECOLE DE MATURITE GYMNASIALE	130 000.00	40 000.00	125 000.00	40 000.00	130 407.30	42 942.00
2520	ECOLE DE CULTURE GENERALE						
2520.3631.00	Participation aux écoles cantonales	2 500.00		2 500.00		935.00	
2520	TOTAL ECOLE DE CULTURE GENERALE	2 500.00		2 500.00		935.00	
25	TOTAL ECOLE DE FORMATION GENERALE	132 500.00	40 000.00	127 500.00	40 000.00	131 342.30	42 942.00

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
27	HAUTES ECOLES						
2730	HAUTES ECOLES SPECIALISEES						
2730.3631.00	Participation aux écoles cantonales	128	80 000.00	40 000.00		102 048.41	
2730.3660.10	Amortissements planifiés subventions aux cantons		30 500.00	18 000.00		13 875.00	
2730	TOTAL HAUTES ECOLES SPECIALISEES		110 500.00	58 000.00		115 923.41	
27	TOTAL HAUTES ECOLES		110 500.00	58 000.00		115 923.41	
29	AUTRES SYSTEMES EDUCATIFS						
2990	FORMATION, AUTRES						
2990.3632.00	Part. au Centre régional Information / Orientation	128	27 900.00	29 700.00		32 627.90	
2990.3636.00	Subside Université Populaire		5 000.00	12 000.00			
2990.3636.01	Fonds cantonal formation continue des adultes		5 200.00	5 200.00		5 189.25	
2990	TOTAL FORMATION, AUTRES		38 100.00	46 900.00		37 817.15	
29	TOTAL AUTRES SYSTEMES EDUCATIFS		38 100.00	46 900.00		37 817.15	
2	TOTAL FORMATION		15 802 900.00	1 918 900.00	14 983 900.00	1 547 100.00	14 613 589.04
							1 599 159.46

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISE						
31	HERITAGE CULTUREL						
3120	AUTRES SALLES ET BATIMENTS CULTURELS						
3120.3010.00	Traitements	130	121 300.00	95 000.00		83 295.35	
3120.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		7 800.00	6 200.00		5 455.65	
3120.3052.00	Cotisations caisses de pension		15 000.00	14 200.00		12 035.15	
3120.3053.00	Cotisations assurances accidents		1 500.00	1 100.00		1 070.50	
3120.3054.00	Cotisations allocations familiales		3 100.00	2 000.00		2 332.15	
3120.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie		2 500.00	1 400.00		1 714.05	
3120.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA		73 600.00	64 400.00		57 372.80	
3120.3134.00	Assurances de choses		9 900.00	7 700.00		9 709.85	
3120.3144.00	Entretien des bâtiments		23 500.00	38 300.00		34 729.85	
3120.3144.01	Entretien des bâtiments conciergerie		5 000.00	5 000.00		359.95	
3120.3151.00	Entretien de l'équipement et du matériel		4 000.00	4 000.00		1 950.45	
3120.3170.00	Frais de déplacements et autres frais					544.00	
3120.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis		330 500.00	327 000.00		152 676.45	
3120.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers		73 100.00	14 000.00			
3120.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage		5 200.00	4 600.00		4 848.15	
3120.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC		19 500.00	15 000.00		15 203.65	
3120.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME		3 000.00	3 000.00		1 824.99	
3120.3920.00	Imputation interne de frais de chauffage		7 500.00	7 500.00		6 070.75	
3120.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services						1 947.00
3120.4470.00	Produit des locations						46 345.60
3120	TOTAL AUTRES SALLES ET BATIMENTS CULTURELS		706 000.00	610 400.00	112 800.00	391 193.74	48 292.60
31	TOTAL HERITAGE CULTUREL		706 000.00	610 400.00	112 800.00	391 193.74	48 292.60
32	CULTURE						
321	BIBLIOTHEQUE						
3210	MEDIATHEQUE						
3210.3010.00	Traitements		486 400.00	479 400.00		458 456.20	
3210.3010.01	Traitements conciergerie		29 000.00	27 000.00		26 520.25	
3210.3040.00	Allocations de ménage		12 300.00	15 400.00		15 360.00	

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3210.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	31 800.00		33 200.00		29 377.35	
3210.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2 000.00				1 738.20	
3210.3052.00	Cotisations caisses de pension	70 500.00		73 800.00		66 169.25	
3210.3052.01	Cotisations caisses de pension	2 000.00				1 200.00	
3210.3053.00	Cotisations assurances accidents	6 400.00		7 700.00		6 749.55	
3210.3053.01	Cotisations assurances accidents	400.00				102.65	
3210.3054.00	Cotisations allocations familiales	13 600.00		14 300.00		12 675.25	
3210.3054.01	Cotisations allocations familiales	800.00				743.00	
3210.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	10 000.00		10 400.00		9 198.00	
3210.3055.01	Cotisations indemnités journalières maladie	600.00				546.60	
3210.3090.00	Formation du personnel	3 000.00		3 000.00		220.00	
3210.3100.00	Matériel de bureau	19 500.00		19 500.00		27 228.85	
3210.3103.00	Achats livres, abonnement journaux	60 000.00		60 000.00		59 997.21	
3210.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	17 600.00		16 800.00		15 292.50	
3210.3130.00	Frais d'animations	9 000.00		9 000.00		6 400.64	
3210.3130.01	Autres charges de PPE	6 500.00		6 500.00		6 145.00	
3210.3130.02	Frais télécommunications	1 000.00		1 000.00		227.20	
3210.3130.04	Affranchissements	9 500.00		8 500.00		8 165.70	
3210.3130.09	Cotisations aux associations	1 500.00		1 500.00		1 325.00	
3210.3134.00	Assurances de choses	4 700.00		4 500.00		5 880.05	
3210.3144.00	Entretien du bâtiment	5 400.00		24 900.00		29 206.17	
3210.3144.01	Entretien du bâtiment conciergerie	3 000.00		3 000.00		5 169.00	
3210.3158.00	Maintenance des logiciels et internet	35 900.00		28 200.00		20 454.36	
3210.3160.00	Loyers					12 456.00	
3210.3161.00	Location photocopieurs	600.00		600.00		600.00	
3210.3170.01	Frais de déplacements et autres frais	1 000.00		1 000.00		1 519.50	
3210.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	82 300.00		89 000.00		96 593.70	
3210.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	5 100.00		4 500.00		4 802.22	
3210.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	18 000.00		4 500.00		3 406.10	
3210.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	2 500.00		2 500.00		2 373.82	
3210.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie	5 000.00					
3210.4210.00	Recettes		15 000.00		15 000.00		9 974.25
3210.4260.01	Remboursements de traitements						8 141.75
3210.4470.00	Produit des locations						4 425.40
3210.4631.00	Subside de l'Etat		66 500.00		66 500.00		48 901.00
3210	TOTAL MEDIATHEQUE	956 900.00	81 500.00	949 700.00	81 500.00	936 299.32	71 442.40
321	TOTAL BIBLIOTHEQUE	956 900.00	81 500.00	949 700.00	81 500.00	936 299.32	71 442.40

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
322	CONCERTS ET THEATRE						
3220	THEATRE DU CROCHETAN BATIMENT						
3220.3010.00	Traitements	131 800.00		128 200.00		126 308.75	
3220.3030.00	Travailleurs temporaires	3 000.00		3 000.00		2 820.45	
3220.3040.00	Allocations de ménage	6 100.00		6 100.00		1 536.00	
3220.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	8 500.00		8 300.00		8 265.40	
3220.3052.00	Cotisations caisses de pension	17 800.00		17 200.00		12 312.60	
3220.3053.00	Cotisations assurances accidents	1 800.00		1 800.00		487.95	
3220.3054.00	Cotisations allocations familiales	3 600.00		3 500.00		3 533.80	
3220.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	2 600.00		2 500.00		2 599.70	
3220.3110.00	Achats de mobilier et installations					6 557.59	
3220.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	65 600.00		60 600.00		56 190.95	
3220.3134.00	Assurances de choses	22 000.00		18 000.00		16 940.00	
3220.3144.00	Entretien du bâtiment	47 200.00		47 500.00		60 021.40	
3220.3144.01	Entretien du Restaurant	15 000.00		1 200.00		28 468.32	
3220.3144.02	Entretien du bâtiment conciergerie	5 000.00		5 000.00			
3220.3150.00	Entretien du mobilier et des installations	16 000.00		16 000.00		12 552.49	
3220.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	246 000.00		147 000.00		291 142.37	
3220.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers	69 500.00		18 000.00			
3220.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	10 200.00		7 000.00		9 700.00	
3220.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	9 500.00		9 200.00		12 076.20	
3220.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	2 000.00		2 000.00		1 359.72	
3220.4260.00	Remboursements de tiers						846.30
3220.4260.01	Remboursements de traitements						1 350.65
3220.4260.02	Dédommagements des assurances						3 347.10
3220.4260.03	Remboursements de charges		5 500.00		5 500.00		1 630.00
3220.4470.00	Produit des locations		110 000.00		110 000.00		40 992.60
3220	TOTAL THEATRE DU CROCHETAN BATIMENT	683 200.00	115 500.00	502 100.00	115 500.00	652 873.69	48 166.65
3221	PROGRAMME CULTUREL DU CROCHETAN						
3221.3010.00	Traitements	841 900.00		815 300.00		739 412.50	
3221.3030.00	Travailleurs temporaires	32 000.00		20 000.00		35 250.07	
3221.3040.00	Allocations de ménage	15 400.00		12 300.00		8 704.00	
3221.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	54 600.00		52 800.00		47 703.75	
3221.3052.00	Cotisations caisses de pension	107 600.00		107 000.00		106 452.75	
3221.3053.00	Cotisations assurances accidents	11 000.00		12 000.00		11 306.25	
3221.3054.00	Cotisations allocations familiales	23 300.00		22 600.00		20 393.20	

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3221.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	17 200.00		16 300.00		14 917.75	
3221.3090.00	Formation du personnel	3 000.00		3 000.00		5 025.50	
3221.3100.00	Matériel de bureau	5 000.00		5 000.00		4 114.49	
3221.3102.00	Publicité, affichage, imprimés	115 000.00		115 000.00		107 504.22	
3221.3103.00	Journaux, documentation	1 000.00		1 000.00		1 082.00	
3221.3105.00	Achats marchandises pour le bar	40 000.00		40 000.00		25 405.79	
3221.3111.00	Achats équipement et matériel	24 500.00		52 300.00		28 345.50	
3221.3130.00	Prestations de tiers	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
3221.3130.01	Réceptions contractuelles des artistes	80 000.00		80 000.00		80 047.29	
3221.3130.02	Frais télécommunications	1 000.00		1 000.00		1 198.80	
3221.3130.03	Billetterie	10 000.00		10 000.00		463.10	
3221.3130.04	Affranchissements	10 000.00		15 000.00		6 174.18	
3221.3130.07	Cachets et commissions d'agence	607 000.00		607 000.00		452 517.67	
3221.3130.09	Cotisations aux associations	7 200.00		5 800.00		6 268.00	
3221.3130.11	Frais bancaires et postaux	1 500.00		1 500.00		997.79	
3221.3137.00	Droits d'auteurs, impôts	80 000.00		55 000.00		69 204.85	
3221.3151.00	Entretien de l'équipement et du matériel	130 21 500.00		6 500.00		26 020.22	
3221.3161.00	Location photocopieurs	2 500.00		2 500.00		2 500.00	
3221.3161.01	Location d'installations techniques	130 40 000.00		25 000.00		49 656.95	
3221.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	10 000.00		10 000.00		8 867.85	
3221.4240.00	Recettes d'abonnements et finances d'entrées		550 000.00		550 000.00		400 335.65
3221.4240.01	Autres recettes		65 000.00		65 000.00		54 425.69
3221.4250.00	Recettes du bar		80 000.00		80 000.00		46 301.50
3221.4631.00	Subside de l'Etat et sponsoring		47 500.00		32 500.00		32 500.00
3221.4634.00	Don Loterie Romande		150 000.00		150 000.00		210 000.00
3221	TOTAL PROGRAMME CULTUREL DU CROCHETAN	2 172 200.00	892 500.00	2 103 900.00	877 500.00	1 869 534.47	743 562.84
3222	SOCIETES CULTURELLES LOCALES						
3222.3636.00	Subsides aux sociétés locales	146 000.00		146 000.00		136 556.89	
3222.3636.01	Subside à l'Association La Bavette	130 50 000.00		45 000.00		45 000.00	
3222	TOTAL SOCIETES CULTURELLES LOCALES	196 000.00		191 000.00		181 556.89	
3223	CENTRE CULTUREL DU PONT ROUGE						
3223.3010.00	Traitements	110 500.00		127 300.00		87 545.70	
3223.3030.00	Travailleurs temporaires	1 000.00		1 000.00		1 081.25	
3223.3040.00	Allocations de ménage	3 100.00		3 100.00		2 724.90	
3223.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	7 100.00		8 100.00		5 705.85	

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3223.3052.00	Cotisations caisses de pension	14 800.00		16 000.00		12 040.40	
3223.3053.00	Cotisations assurances accidents	1 400.00		1 900.00		1 302.65	
3223.3054.00	Cotisations allocations familiales	3 000.00		3 500.00		2 438.40	
3223.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	2 200.00		2 600.00		1 811.15	
3223.3102.00	Publicité, affichage, imprimés	15 000.00		15 000.00		5 197.30	
3223.3103.00	Journaux, documentation	300.00		300.00		103.60	
3223.3105.00	Achats de marchandises pour le bar	30 000.00		30 000.00		2 403.23	
3223.3111.00	Achats équipement et matériel	5 000.00		6 000.00		15 557.20	
3223.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	19 000.00		14 500.00		6 309.40	
3223.3130.01	Cachets, déplacements, réceptions contractuelles	80 000.00		80 000.00		41 607.42	
3223.3130.02	Frais télécommunications	1 100.00		1 100.00		1 892.90	
3223.3130.04	Affranchissements	200.00		200.00		9.70	
3223.3130.07	Frais de sécurité	13 000.00		13 000.00		7 229.90	
3223.3130.09	Cotisations aux associations	400.00		400.00		500.00	
3223.3130.11	Commissions et frais d'encaissements	5 000.00		5 000.00		2 498.15	
3223.3134.00	Assurances de choses	1 500.00		1 200.00		1 150.60	
3223.3137.00	Droits d'auteurs, impôts	10 000.00		7 000.00		2 796.90	
3223.3144.00	Entretien du bâtiment	3 800.00		3 800.00		9 212.25	
3223.3144.01	Entretien du bâtiment conciergerie	1 000.00					
3223.3151.00	Entretien de l'équipement et du matériel	1 000.00		1 000.00			
3223.3161.00	Locations d'installations techniques	1 600.00		1 600.00		1 570.30	
3223.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	1 000.00		1 000.00		600.00	
3223.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	2 500.00		2 200.00		1 675.35	
3223.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	2 000.00		2 000.00		2 539.10	
3223.4240.00	Finances d'entrées		60 000.00		60 000.00		22 900.00
3223.4240.01	Facturation à des tiers						1 424.00
3223.4250.00	Recettes du bar		70 000.00		70 000.00		21 295.50
3223.4472.00	Produit des locations		20 000.00		20 000.00		10 800.00
3223.4631.00	Subside de l'Etat et sponsoring		14 000.00		14 000.00		10 000.00
3223.4634.00	Don Loterie Romande		20 000.00		20 000.00		30 000.00
3223	TOTAL CENTRE CULTUREL DU PONT ROUGE	336 500.00	184 000.00	348 800.00	184 000.00	217 503.60	96 419.50
322	TOTAL CONCERTS ET THEATRE	3 387 900.00	1 192 000.00	3 145 800.00	1 177 000.00	2 921 468.65	888 148.99
3230	ECOLE DE MUSIQUE						
3230.3010.00	Traitements					50 927.35	
3230.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC					3 181.90	
3230.3052.00	Cotisations caisses de pension					1 807.60	

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3230.3053.00	Cotisations assurances accidents					195.95	
3230.3054.00	Cotisations allocations familiales					1 359.95	
3230.3104.00	Achats d'instruments, de partitions et divers			1 500.00		263.50	
3230.3130.00	Prestations de tiers					3 360.00	
3230.3170.00	Frais de déplacements et autres frais					6 678.95	
3230.3637.00	Participation communale au conservatoire	130		22 500.00		5 200.00	
		28 000.00					
3230	TOTAL ECOLE DE MUSIQUE	28 000.00		24 000.00		72 975.20	
329	CULTURE, AUTRES						
3290	AUTRES TACHES CULTURELLES						
3290.3010.00	Traitements			61 000.00		57 226.60	
3290.3040.00	Allocations de ménage			3 100.00		3 072.00	
3290.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			4 000.00		3 748.30	
3290.3052.00	Cotisations caisses de pension			9 100.00		8 875.15	
3290.3053.00	Cotisations assurances accidents			900.00		868.15	
3290.3054.00	Cotisations allocations familiales			1 700.00		1 602.60	
3290.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie			1 200.00		1 179.20	
3290.3111.00	Achats équipements pour manifestations			13 500.00		13 491.35	
3290.3120.00	Electricité manifestations			8 500.00		5 735.80	
3290.3130.16	Prestations pour jumelage			10 000.00		1 785.20	
3290.3130.17	Manifestations culturelles	131		25 000.00		111 936.53	
3290.3130.18	Manifestation pour l'accession à la majorité			6 000.00		226.15	
3290.3151.00	Entretien équipement pour manifestations			4 500.00		3 076.15	
3290.3631.00	Part. au développement culturel en Valais			10 000.00		10 000.00	
3290.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC			15 000.00		18 888.45	
3290.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME			124 500.00		86 725.06	
3290.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services		15 000.00		15 000.00		18 457.80
3290.4510.00	Prélèvement sur le fonds culturel	131	50 000.00				85 060.00
3290.4631.00	Subsides de l'Etat		12 000.00		12 000.00		12 660.00
3290	TOTAL AUTRES TACHES CULTURELLES	345 600.00	77 000.00	296 500.00	27 000.00	328 436.69	116 177.80
3291	ESPACE CULTUREL						
3291.3130.01	Autres charges de PPE			40 000.00			
3291.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis			228 000.00			

Comptes de fonctionnement			Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3291.4470.00	Produit des locations	131		24 100.00		45 000.00		
3291	TOTAL ESPACE CULTUREL		213 800.00	24 100.00	268 000.00	45 000.00		
329	TOTAL CULTURE, AUTRES		559 400.00	101 100.00	564 500.00	72 000.00	328 436.69	116 177.80
32	TOTAL CULTURE		4 932 200.00	1 374 600.00	4 684 000.00	1 330 500.00	4 259 179.86	1 075 769.19
33	MEDIAS							
3320	RADIO LOCALE							
3320.3160.00	Loyer		18 000.00		18 000.00		18 000.00	
3320.3635.00	Participation		54 000.00		54 000.00		53 622.00	
3320	TOTAL RADIO LOCALE		72 000.00		72 000.00		71 622.00	
33	TOTAL MEDIAS		72 000.00		72 000.00		71 622.00	
34	SPORTS ET LOISIRS							
341	SPORTS							
3410	PROMOTION DU SPORT							
3410.3010.00	Traitements		210 000.00		201 100.00		180 401.55	
3410.3040.00	Allocations de ménage		6 100.00		6 100.00		6 144.00	
3410.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		13 700.00		12 600.00		11 816.55	
3410.3052.00	Cotisations caisses de pension		30 200.00		27 800.00		27 038.35	
3410.3053.00	Cotisations assurances accidents		2 700.00		2 700.00		2 736.45	
3410.3054.00	Cotisations allocations familiales		5 400.00		5 400.00		5 051.60	
3410.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie		4 000.00		3 200.00		3 716.50	
3410.3090.00	Formation du personnel		3 500.00		3 500.00		1 760.00	
3410.3100.00	Matériel de bureau		500.00		500.00		1 646.04	
3410.3130.00	Honoraires et prestations de services	131	14 100.00		8 000.00		3 307.10	
3410.3130.09	Cotisations aux associations		500.00		500.00		500.00	
3410.3161.00	Location photocopieurs		1 000.00		1 000.00		1 000.00	

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3410.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	200.00		200.00		936.90	
3410	TOTAL PROMOTION DU SPORT	291 900.00		272 600.00		246 055.04	
3411	SOCIETES SPORTIVES LOCALES						
3411.3636.00	Subsides	97 000.00		97 000.00		94 269.00	
3411.3636.01	Subside au BBC Monthey	50 000.00		50 000.00		50 000.00	
3411	TOTAL SOCIETES SPORTIVES LOCALES	147 000.00		147 000.00		144 269.00	
3412	TERRAINS ET INSTALLATIONS DE SPORTS						
3412.3010.00	Traitements	62 400.00		61 200.00		21 997.95	
3412.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	4 800.00		4 800.00		1 440.80	
3412.3052.00	Cotisations caisses de pension	5 200.00		5 200.00		2 214.00	
3412.3053.00	Cotisations assurances accidents	1 100.00		1 100.00		84.95	
3412.3054.00	Cotisations allocations familiales	1 900.00		1 900.00		616.00	
3412.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	1 200.00		1 200.00		444.05	
3412.3101.00	Achats de carburant	4 500.00		4 500.00		3 583.00	
3412.3111.00	Achat machines	6 000.00		6 000.00		5 945.45	
3412.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	46 000.00	131	30 500.00		24 808.00	
3412.3134.00	Assurances de choses	4 300.00		2 700.00		3 272.50	
3412.3140.00	Entretien terrains et places, factures de tiers	148 000.00	131	135 500.00		142 250.21	
3412.3144.00	Entretien des bâtiments	32 600.00		33 000.00		60 057.40	
3412.3144.01	Entretien des bâtiments conciergerie	4 000.00		4 000.00		2 563.25	
3412.3151.00	Entretien véhicules et machines	12 000.00		12 000.00		11 038.23	
3412.3160.00	Locations		131	6 000.00		3 231.00	
3412.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	804 900.00		565 000.00		626 990.17	
3412.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers					59 247.70	
3412.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	6 800.00		6 000.00		5 125.65	
3412.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	15 000.00		15 000.00		12 138.15	
3412.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	116 000.00		110 000.00		123 481.25	
3412.4260.02	Dédommagements des assurances						4 063.80
3412.4472.00	Locations				15 000.00		9 875.00
3412	TOTAL TERRAINS ET INSTALLATIONS DE SPORTS	1 276 700.00	15 000.00	1 005 600.00	15 000.00	1 110 529.71	13 938.80
3419	AUTRES TACHES SPORTIVES						
3419.3120.03	Electricité manifestations sportives	40 000.00		40 000.00		45 422.60	

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3419.3130.01	Réceptions et manifestations diverses	37 500.00		41 500.00		25 000.00	
3419.3130.07	Triathlon populaire					165.00	
3419.3130.12	Cérémonie des mérites sportifs	5 000.00		5 000.00		5 839.80	
3419.3634.00	Piscine à ciel ouvert, part. au déficit	795 000.00		700 000.00		596 832.62	
3419.3634.01	Patinoire et halle de tennis, part. au déficit	712 000.00		767 000.00		677 928.24	
3419.3634.02	Patinoire et halle de tennis, subsides sociétés	69 500.00		69 500.00		61 550.00	
3419.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	30 000.00		30 000.00		4 203.56	
3419.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services				1 000.00		
3419	TOTAL AUTRES TACHES SPORTIVES	1 689 000.00		1 653 000.00	1 000.00	1 416 941.82	
341	TOTAL SPORTS	3 404 600.00	15 000.00	3 078 200.00	16 000.00	2 917 795.57	13 938.80
342	LOISIRS						
3420	SERVICE ANIMATION JEUNESSE						
3420.3010.00	Traitements	469 000.00		479 700.00		389 605.60	
3420.3010.01	Traitements conciergerie	8 900.00		8 900.00		11 509.50	
3420.3040.00	Allocations de ménage	3 700.00		3 700.00		512.00	
3420.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	29 700.00		31 000.00		24 790.95	
3420.3052.00	Cotisations caisses de pension	60 700.00		62 700.00		43 459.70	
3420.3053.00	Cotisations assurances accidents	6 100.00		7 200.00		5 177.55	
3420.3054.00	Cotisations allocations familiales	12 700.00		12 800.00		10 755.45	
3420.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	10 800.00		9 500.00		7 352.45	
3420.3090.00	Formation du personnel	2 500.00		1 500.00			
3420.3110.00	Achats de mobilier et équipement	5 000.00		7 000.00		239.60	
3420.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	12 100.00		9 100.00		8 813.90	
3420.3130.07	Animation	45 900.00		46 900.00		27 681.31	
3420.3134.00	Assurances de choses	1 100.00		800.00		1 453.90	
3420.3144.00	Entretien du bâtiment	500.00		500.00		5 809.80	
3420.3144.01	Entretien du bâtiment conciergerie	500.00		500.00		15 077.10	
3420.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	1 500.00		1 500.00		5 660.80	
3420.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	2 000.00		1 800.00		1 538.40	
3420.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	5 500.00		4 500.00		464.45	
3420.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie	5 000.00					
3420.4240.00	Recettes		9 000.00		11 000.00		1 906.45
3420.4260.01	Remboursements de traitements		7 200.00		7 200.00		15 234.50
3420.4612.00	Dédommagements de communes		100 000.00		100 000.00		25 000.00
3420.4631.00	Subsides de l'Etat						6 000.00

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3420.4910.00	Imputation interne de frais de personnel		8 300.00		8 300.00		8 260.00
3420	TOTAL SERVICE ANIMATION JEUNESSE	683 200.00	124 500.00	689 600.00	126 500.00	559 902.46	56 400.95
3421	AUTRES LOISIRS PARTICIPATIONS						
3421.3634.00	Fugue Chablaisienne	18 000.00		19 000.00		12 511.80	
3421.3636.00	Passeport-Vacances	6 000.00		6 000.00			
3421.3637.00	Colonies de vacances	23 000.00		23 000.00		26 237.50	
3421	TOTAL AUTRES LOISIRS PARTICIPATIONS	47 000.00		48 000.00		38 749.30	
3425	PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES						
3425.3030.00	Travailleurs temporaires	131 100 700.00		65 700.00		67 030.40	
3425.3101.00	Achats de carburant	4 000.00		4 000.00		2 031.90	
3425.3101.01	Achats d'arbres	27 000.00		27 000.00		31 082.55	
3425.3111.00	Achats de machines et outillage	131 27 000.00		10 000.00		15 524.00	
3425.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	131 34 000.00		26 000.00		23 643.25	
3425.3134.00	Assurances de choses	200.00		200.00		159.90	
3425.3140.00	Entretien, facturation de tiers	225 800.00		195 300.00		160 288.64	
3425.3144.00	Entretien bâtiments et serres	15 200.00		15 200.00		9 405.70	
3425.3151.00	Entretien véhicules et machines	18 000.00		18 000.00		16 707.40	
3425.3300.30	Amortissements planifiés ouvrages génie civil	5 200.00		4 000.00		6 000.00	
3425.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	61 900.00		65 000.00		80 698.52	
3425.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	706 000.00		690 000.00		649 809.83	
3425.3910.04	Imputation interne de frais de personnel SF	65 000.00		65 000.00		14 669.50	
3425.4240.00	Frais facturés à des tiers		13 500.00		13 500.00		52 193.40
3425	TOTAL PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES	1 290 000.00	13 500.00	1 185 400.00	13 500.00	1 077 051.59	52 193.40
3426	FONTAINES PUBLIQUES						
3426.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	1 000.00		1 000.00		3 435.15	
3426.3142.00	Entretien, facturation de tiers	14 000.00		11 000.00		2 248.10	
3426.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	20 000.00		20 000.00		18 711.38	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2023 Revenus	Budget Charges	2022 Revenus	Comptes Charges	2021 Revenus
3426.3930.10	Imputation interne d'épuration de l'eau	40 000.00		40 000.00		40 000.00	
3426	TOTAL FONTAINES PUBLIQUES	75 000.00		72 000.00		64 394.63	
342	TOTAL LOISIRS	2 095 200.00	138 000.00	1 995 000.00	140 000.00	1 740 097.98	108 594.35
34	TOTAL SPORTS ET LOISIRS	5 499 800.00	153 000.00	5 073 200.00	156 000.00	4 657 893.55	122 533.15
35	EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES						
3500	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE						
3500.3632.00	Subside	780 000.00		780 000.00		770 574.00	
3500	TOTAL EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE	780 000.00		780 000.00		770 574.00	
3510	EGLISE REFORMEE EVANGELIQUE						
3510.3632.00	Subside	215 000.00		215 000.00		206 968.00	
3510	TOTAL EGLISE REFORMEE EVANGELIQUE	215 000.00		215 000.00		206 968.00	
35	TOTAL EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES	995 000.00		995 000.00		977 542.00	
3	TOTAL CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISE	12 205 000.00	1 637 000.00	11 434 600.00	1 599 300.00	10 357 431.15	1 246 594.94

Comptes de fonctionnement				Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	SANTE								
4120	ETABLISSEMENTS MEDICO-SOCIAUX (EMS)								
4120.3634.00	Participation au coût du Home Les Tilleuls	133		1'200'000.00		1'300'000.00		1'373'001.39	
4120.3634.01	Participation au coût des soins pr résidents EMS			1'100'000.00		1'100'000.00		1'270'478.62	
4120	TOTAL ETABLISSEMENTS MEDICO-SOCIAUX (EMS)			2'300'000.00		2'400'000.00		2'643'480.01	
42	SOINS AMBULATOIRES								
4210	CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL								
4210.3632.00	Participation au CMS	133		1'400'000.00		1'200'000.00		1'439'659.55	
4210.3636.00	Contributions résiduelles pour les privés	133		150'000.00		100'000.00			
4210	TOTAL CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL			1'550'000.00		1'300'000.00		1'439'659.55	
4211	BATIMENT DU CENTRE MEDICO-SOCIAL								
4211.3010.00	Traitements conciergerie			34'000.00		35'000.00		37'702.65	
4211.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			2'100.00		2'100.00		2'492.30	
4211.3052.00	Cotisations caisses de pension			2'500.00		2'500.00		3'869.40	
4211.3053.00	Cotisations assurances accidents			500.00		500.00		147.05	
4211.3054.00	Cotisations allocations familiales			900.00		900.00		1'065.10	
4211.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie			700.00		700.00		783.95	
4211.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA			23'000.00		21'000.00		19'299.90	
4211.3134.00	Assurances de choses			2'900.00		2'300.00		2'246.60	
4211.3144.00	Entretien des bâtiments			9'700.00		9'700.00		10'073.00	
4211.3144.01	Entretien des bâtiments conciergerie			3'500.00		3'500.00			
4211.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis			29'600.00		30'000.00		34'568.50	
4211.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage			4'500.00		4'000.00		3'810.67	
4211.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC			10'500.00		9'500.00		7'865.00	
4211.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME			1'500.00		1'500.00		1'424.29	
4211.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie			9'900.00					
4211.4260.01	Remboursements de traitements								1'240.90

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4211.4470.00	Produit des locations		171 000.00		171 000.00		171 337.00
4211	TOTAL BATIMENT DU CENTRE MEDICO-SOCIAL	135 800.00	171 000.00	123 200.00	171 000.00	125 348.41	172 577.90
42	TOTAL SOINS AMBULATOIRES	1 685 800.00	171 000.00	1 423 200.00	171 000.00	1 565 007.96	172 577.90
43	PROMOTION DE LA SANTE						
4330	SERVICE MEDICAL SCOLAIRE						
4330.3631.00	Financement de la santé scolaire	18 000.00		20 000.00		17 800.10	
4330.3637.00	Subsides soins dentaires orthodontiques	210 000.00		160 000.00		216 973.69	
4330.3637.01	Subsides soins dentaires courants, enfants	100 000.00		100 000.00		136 676.50	
4330.3637.02	Subsides soins dentaires courants, jeunes	22 000.00		22 000.00		25 118.15	
4330	TOTAL SERVICE MEDICAL SCOLAIRE	350 000.00		302 000.00		396 568.44	
43	TOTAL PROMOTION DE LA SANTE	350 000.00		302 000.00		396 568.44	
4900	AUTRES DEPENSES DE SANTE						
4900.3109.00	Lutte contre l'épidémie, mesures d'hygiène	25 000.00		25 000.00		39 935.96	
4900.3130.00	Prestations de tiers	12 000.00		10 000.00			
4900.3631.00	Financement du dispositif pré-hospitalier	202 000.00		200 000.00		184 717.25	
4900.3636.00	Participation pour don du sang	1 000.00		1 000.00		1 000.00	
4900	TOTAL AUTRES DEPENSES DE SANTE	240 000.00		236 000.00		225 653.21	
4	TOTAL SANTE	4 575 800.00	171 000.00	4 361 200.00	171 000.00	4 830 709.62	172 577.90

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	PREVOYANCE SOCIALE						
5230	FOYERS POUR INVALIDES						
5230.3631.00	Subsides	134	2 650 000.00	2 600 000.00		2 652 886.24	
5230.3660.10	Amortissements planifiés subventions aux cantons		31 000.00	22 000.00		12 063.62	
5230	TOTAL FOYERS POUR INVALIDES		2 681 000.00	2 622 000.00		2 664 949.86	
53	VIEILLESSE ET SURVIVANTS						
5320	PRESTATIONS COMPLEMENTAIRES A AVS/AI						
5320.3631.00	Participations	134	1 500 000.00	1 500 000.00		1 497 535.90	
5320	TOTAL PRESTATIONS COMPLEMENTAIRES A AVS/AI		1 500 000.00	1 500 000.00		1 497 535.90	
5330	PRESTATIONS AUX RETRAITES						
5330.3056.00	Participations primes caisses-maladie		29 000.00	29 000.00		28 389.20	
5330	TOTAL PRESTATIONS AUX RETRAITES		29 000.00	29 000.00		28 389.20	
534	LOGEMENTS SOCIAUX						
5340	FOYER DE JOUR DOUBLE-CROCHE						
5340.3010.00	Traitements conciergerie		15 000.00	15 500.00			
5340.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		1 200.00	1 100.00			
5340.3052.00	Cotisations caisses de pension		1 100.00	1 100.00			
5340.3053.00	Cotisations assurances accidents		200.00	200.00			
5340.3054.00	Cotisations allocations familiales		400.00	400.00			
5340.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie		300.00	300.00			
5340.3134.00	Assurances de choses		3 000.00	3 000.00			
5340.3144.00	Entretien du bâtiment		12 000.00	12 000.00		9 266.32	
5340.3144.01	Entretien du bâtiment conciergerie		2 500.00	4 000.00			
5340.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis		68 000.00				
5340.3634.00	Participation au Foyer de jour	134	56 000.00	20 000.00		-90 000.00	
5340.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage		2 300.00	2 000.00			
5340.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC		1 500.00	1 500.00		990.85	

Comptes de fonctionnement			Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5340.4470.00	Loyer et charges	134		36 000.00				
5340	TOTAL FOYER DE JOUR DOUBLE-CROCHE		163 500.00	36 000.00	61 100.00		-79 742.83	
5341	AUTRES FOYERS DE JOUR							
5341.3634.01	Foyer de jour de Collombey-Muraz		20 000.00		20 000.00		-20 000.00	
5341	TOTAL AUTRES FOYERS DE JOUR		20 000.00		20 000.00		-20 000.00	
534	TOTAL LOGEMENTS SOCIAUX		183 500.00	36 000.00	81 100.00		-99 742.83	
53	TOTAL VIEILLESSE ET SURVIVANTS		1 712 500.00	36 000.00	1 610 100.00		1 426 182.27	
54	FAMILLE ET JEUNESSE							
5430	AVANCE ET RECOUVREMENT DES PENSIONS ALIMENTAIRES							
5430.3637.00	Avances pensions alimentaires	134	70 000.00		85 000.00		79 718.89	
5430	TOTAL AVANCE ET RECOUVREMENT DES PENSIONS ALIMEN		70 000.00		85 000.00		79 718.89	
544	PROTECTION DE LA JEUNESSE EN GENERAL							
5440	PROTECTION DE LA JEUNESSE							
5440.3631.00	Participation communale à la curatelle éducative		130 000.00		130 000.00		125 100.00	
5440.3636.00	Subsides aux institutions privées		130 700.00		130 500.00		129 089.74	
5440.4260.00	Facturation à des tiers			1 000.00		1 000.00		650.00
5440.4511.00	Prélèvement sur le fonds enfance							2 935.05
5440.4636.00	Subside L'Ile aux enfants - solde							90 472.30
5440	TOTAL PROTECTION DE LA JEUNESSE		260 700.00	1 000.00	260 500.00	1 000.00	254 189.74	94 057.35
5441	TRAVAIL SOCIAL HORS MURS							
5441.3010.00	Traitements		162 400.00		169 000.00		141 572.25	
5441.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		9 600.00		10 400.00		8 026.60	
5441.3052.00	Cotisations caisses de pension		13 600.00		12 000.00		8 595.90	

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5441.3053.00	Cotisations assurances accidents	2 200.00		2 400.00		1 957.95	
5441.3054.00	Cotisations allocations familiales	5 500.00		5 300.00		3 719.55	
5441.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	3 800.00		4 000.00		2 693.40	
5441.3090.00	Formation du personnel	5 700.00		5 700.00		3 305.95	
5441.3099.00	Autres charges de personnel					847.85	
5441.3130.00	Prestations de tiers	5 000.00		5 000.00		1 536.00	
5441.3130.02	Frais télécommunications	2 300.00		2 300.00		1 286.30	
5441.3130.09	Cotisations aux associations	300.00		300.00		200.00	
5441.3910.00	Imputation interne de frais de personnel	8 300.00		8 300.00		8 260.00	
5441.4260.01	Remboursements de traitements						11 857.95
5441.4632.00	Participations des communes		109 500.00		109 500.00		82 717.08
5441	TOTAL TRAVAIL SOCIAL HORS MURS	218 700.00	109 500.00	224 700.00	109 500.00	182 001.75	94 575.03
544	TOTAL PROTECTION DE LA JEUNESSE EN GENERAL	479 400.00	110 500.00	485 200.00	110 500.00	436 191.49	188 632.38
545	CRECHES ET GARDERIES						
5450	CRECHE-GARDERIE						
5450.3010.00	Traitements	2 314 200.00		2 041 500.00		1 978 954.17	
5450.3010.01	Traitements conciergerie	27 000.00		14 000.00		14 917.50	
5450.3030.00	Travailleurs temporaires	7 000.00		7 000.00		5 692.55	
5450.3040.00	Allocations de ménage	45 600.00		54 700.00		40 755.20	
5450.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	153 900.00		144 100.00		136 089.90	
5450.3052.00	Cotisations caisses de pension	328 400.00		291 300.00		232 199.20	
5450.3053.00	Cotisations assurances accidents	34 000.00		33 500.00		25 452.65	
5450.3054.00	Cotisations allocations familiales	65 800.00		58 300.00		52 854.50	
5450.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	45 000.00		40 500.00		37 925.35	
5450.3090.00	Formation du personnel	15 000.00		9 000.00		2 647.50	
5450.3100.00	Matériel de bureau	8 900.00		6 400.00		6 314.79	
5450.3104.00	Achat matériel éducatif	9 000.00		7 000.00		4 484.45	
5450.3104.01	Matériel d'animation	7 000.00		5 000.00		4 270.60	
5450.3106.00	Achats de médicaments et matériel de soins	5 300.00		2 700.00		1 881.10	
5450.3110.00	Achats de mobilier	16 000.00		10 000.00		13 429.52	
5450.3112.00	Matériel de ménage et literie	11 000.00		6 800.00		2 418.25	
5450.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	17 800.00		17 400.00		16 794.75	
5450.3130.00	Fournitures des repas et frais d'alimentation	208 000.00		195 000.00		144 812.00	
5450.3130.02	Frais télécommunications	4 000.00		3 700.00		4 667.16	
5450.3130.04	Affranchissements	3 000.00		2 800.00		2 023.70	

134

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5450.3134.00	Assurances de choses	2 500.00		2 000.00		1 946.60	
5450.3144.00	Entretien du bâtiment	36 700.00		29 200.00		51 523.65	
5450.3144.01	Entretien du bâtiment conciergerie	20 000.00		20 000.00		35 043.25	
5450.3160.00	Loyer	20 000.00					
5450.3161.00	Location photocopieurs	2 000.00		1 500.00		1 000.00	
5450.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	3 100.00		1 200.00		724.75	
5450.3181.05	Pertes sur débiteurs	4 200.00		4 200.00			
5450.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	79 200.00		85 000.00		94 000.00	
5450.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers	70 000.00					
5450.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	7 900.00		7 000.00		6 850.25	
5450.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	11 500.00		9 500.00		6 502.60	
5450.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	1 000.00		1 000.00		894.45	
5450.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie	9 900.00					
5450.4240.00	Participation des parents		884 000.00		800 000.00		725 245.65
5450.4260.01	Remboursements de traitements		52 000.00		50 000.00		93 948.15
5450.4260.02	Dédommagements des assurances						1 677.20
5450.4260.05	Pertes récupérées						1 626.80
5450.4631.00	Subside de l'Etat		663 000.00		540 000.00		553 734.90
5450	TOTAL CRECHE-GARDERIE	3 593 900.00	1 599 000.00	3 111 300.00	1 390 000.00	2 927 070.39	1 376 232.70
5451	UAPE						
5451.3010.00	Traitements	1 254 400.00		1 183 500.00		1 144 532.25	
5451.3010.01	Traitements conciergerie	50 500.00		53 500.00		52 385.20	
5451.3040.00	Allocations de ménage	40 600.00		40 600.00		39 411.35	
5451.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	85 500.00		81 000.00		81 202.50	
5451.3052.00	Cotisations caisses de pension	174 100.00		162 600.00		142 083.50	
5451.3053.00	Cotisations assurances accidents	16 800.00		19 400.00		14 971.85	
5451.3054.00	Cotisations allocations familiales	36 100.00		34 300.00		30 718.20	
5451.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	24 300.00		22 500.00		22 437.10	
5451.3090.00	Formation du personnel	24 300.00		8 000.00		6 891.60	
5451.3100.00	Matériel de bureau	4 800.00		4 800.00		1 821.20	
5451.3104.00	Achat matériel éducatif	6 000.00		5 000.00		2 503.48	
5451.3104.01	Matériel d'animation	8 000.00		8 000.00		5 557.62	
5451.3106.00	Achats de médicaments et matériel de soins	3 000.00		2 200.00		1 516.10	
5451.3110.00	Achats de mobilier	10 500.00		4 000.00		1 515.35	
5451.3112.00	Matériel de ménage	5 000.00		6 900.00		2 972.20	
5451.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	11 600.00		10 700.00		8 673.25	
5451.3130.00	Fournitures des repas et frais d'alimentation	365 000.00		335 000.00		265 745.69	
5451.3130.02	Frais télécommunications	5 500.00		4 600.00		3 499.40	

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5451.3130.04	Affranchissements	2 800.00		2 800.00		2 277.25	
5451.3130.06	Frais de transports	30 000.00		40 000.00		26 200.00	
5451.3134.00	Assurances de choses	1 200.00		900.00		915.40	
5451.3144.00	Entretien des bâtiments	21 600.00		17 100.00		21 860.90	
5451.3144.01	Entretien des bâtiments conciergerie	12 000.00		12 000.00		4 543.50	
5451.3160.00	Loyer	40 300.00		31 500.00		26 724.15	
5451.3161.00	Location photocopieurs	300.00		300.00		300.00	
5451.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	10 000.00		9 300.00		8 161.70	
5451.3181.05	Pertes sur débiteurs	4 300.00		4 300.00			
5451.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	27 700.00		29 000.00		32 000.00	
5451.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	9 100.00		7 000.00		6 945.05	
5451.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	10 600.00		5 500.00		4 830.50	
5451.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	2 000.00		2 000.00		1 899.05	
5451.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie	9 900.00					
5451.4240.00	Participation des parents	135	880 000.00		770 000.00		754 298.50
5451.4260.01	Remboursements de traitements		30 000.00		30 000.00		20 840.25
5451.4470.00	Produit des locations						6 000.00
5451.4631.00	Subside de l'Etat	135	380 000.00		320 000.00		362 804.05
5451	TOTAL UAPE		1 290 000.00	2 148 300.00	1 120 000.00	1 965 095.34	1 143 942.80
545	TOTAL CRECHES ET GARDERIES		2 889 000.00	5 259 600.00	2 510 000.00	4 892 165.73	2 520 175.50
54	TOTAL FAMILLE ET JEUNESSE		2 999 500.00	5 829 800.00	2 620 500.00	5 408 076.11	2 708 807.88
57	AIDE SOCIALE ET ASILE						
5720	AIDE ECONOMIQUE						
5720.3637.00	Participation	134	1 730 000.00	1 700 000.00		1 555 410.85	
5720	TOTAL AIDE ECONOMIQUE			1 700 000.00		1 555 410.85	
5740	FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI						
5740.3631.00	Participation	134	200 000.00	270 000.00		250 138.47	
5740	TOTAL FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI			270 000.00		250 138.47	

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
579	AIDE SOCIALE, AUTRES						
5790	SERVICE SOCIAL						
5790.3130.01	Frais de réceptions nonagénaires/centenaires	29 000.00		32 000.00		22 015.00	
5790.3130.04	Affranchissements	2 000.00		5 000.00		2 500.00	
5790.3612.00	Participation traitements	10 000.00		9 000.00		136 750.00	
5790.3632.00	Participation aux autres frais			10 000.00		9 128.40	
5790	TOTAL SERVICE SOCIAL	41 000.00		56 000.00		170 393.40	
5791	INTEGRATION						
5791.3010.00	Traitements	338 800.00		324 800.00		317 457.05	
5791.3040.00	Allocations de ménage	3 700.00		3 700.00		3 072.00	
5791.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	21 800.00		20 200.00		19 891.90	
5791.3052.00	Cotisations caisses de pension	33 400.00		29 600.00		30 836.45	
5791.3053.00	Cotisations assurances accidents	4 400.00		4 600.00		2 814.35	
5791.3054.00	Cotisations allocations familiales	9 500.00		8 200.00		8 766.70	
5791.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	6 900.00		6 500.00		6 160.05	
5791.3090.00	Formation du personnel	2 500.00		2 500.00		990.00	
5791.3100.00	Matériel de bureau	1 400.00		800.00		1 290.13	
5791.3102.00	Imprimés, publications	3 500.00		3 800.00		1 598.40	
5791.3103.00	Journaux, documentation	500.00		800.00		778.65	
5791.3110.00	Achats de mobilier et équipement	6 500.00		3 000.00		204.10	
5791.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	8 900.00		8 200.00		11 470.00	
5791.3130.00	Prestations de tiers	13 800.00		14 800.00		14 064.05	
5791.3130.01	Frais de réceptions et de manifestations	4 000.00		4 000.00		3 029.25	
5791.3130.02	Frais télécommunications	1 000.00		1 200.00		563.20	
5791.3130.07	Animation	21 500.00		22 300.00		12 086.15	
5791.3130.09	Cotisations aux associations	6 000.00		6 000.00		5 899.00	
5791.3134.00	Assurances de choses	1 000.00		800.00		793.30	
5791.3144.00	Entretien des bâtiments	12 600.00		600.00		936.75	
5791.3144.01	Entretien des bâtiments conciergerie	1 000.00		1 000.00		72.70	
5791.3161.00	Location photocopieurs	600.00		600.00		600.00	
5791.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	3 700.00		3 700.00		2 333.00	
5791.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	2 300.00		2 000.00		2 043.80	
5791.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	2 500.00		2 500.00		1 238.60	
5791.4210.00	Emoluments		30 000.00		40 000.00		17 900.00
5791.4231.00	Participations de tiers		57 900.00		57 800.00		70 039.05
5791.4260.01	Remboursements de traitements		4 000.00		4 000.00		12 164.70

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5791.4472.00	Produit des locations		2 000.00		2 000.00		1 170.00
5791.4631.00	Subside de l'Etat		179 000.00		179 000.00		163 452.00
5791	TOTAL INTEGRATION	511 800.00	272 900.00	476 200.00	282 800.00	448 989.58	264 725.75
5792	AUTRES TACHES D'ASSISTANCE						
5792.3130.00	Prestations de tiers	10 000.00		10 000.00		22 254.88	
5792.3160.00	Loyers	19 000.00		19 000.00		20 538.85	
5792.3500.02	Attribution au fond bienf aisance					206.60	
5792.3500.03	Attribution au fond FMAF					14 872.05	
5792.3634.00	Subside au Centre SIPE	3 000.00		3 000.00		3 000.00	
5792.3636.00	Dons à des oeuvres de bienfaisance	73 000.00		73 000.00		66 750.00	
5792.3637.00	Participations aux rémunérations de curateur	240 000.00		240 000.00		228 845.50	
5792.3637.01	Mesures sociales relatives aux déchets	40 000.00		40 000.00		27 269.64	
5792.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services						35 400.00
5792.4260.00	Facturation à des tiers pour loyers		10 000.00		10 000.00		7 370.00
5792.4500.02	Prélèvement au fond bienf aisance						206.60
5792.4500.03	Prélèvement au fond FMAF						14 872.05
5792.4510.04	Prélèvement au fond socia l						5 562.75
5792	TOTAL AUTRES TACHES D'ASSISTANCE	385 000.00	10 000.00	385 000.00	10 000.00	383 737.52	63 411.40
579	TOTAL AIDE SOCIALE, AUTRES	937 800.00	282 900.00	917 200.00	292 800.00	1 003 120.50	328 137.15
57	TOTAL AIDE SOCIALE ET ASILE	2 867 800.00	282 900.00	2 887 200.00	292 800.00	2 808 669.82	328 137.15
5	TOTAL PREVOYANCE SOCIALE	13 712 400.00	3 318 400.00	12 949 100.00	2 913 300.00	12 307 878.06	3 036 945.03

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS						
61	CIRCULATION ROUTIERE						
6130	ROUTES CANTONALES						
6130.3631.00	Participation entretien	136	1 000 000.00	1 150 000.00		799 493.55	
6130.3660.10	Amortissements planifiés routes		314 000.00	279 000.00		286 859.25	
6130	TOTAL ROUTES CANTONALES		1 314 000.00	1 429 000.00		1 086 352.80	
615	ROUTES COMMUNALES						
6150	BUREAUX ADMINISTRATIFS ET TECHNIQUE						
6150.3010.00	Traitements	136	460 000.00	367 000.00		437 410.70	
6150.3040.00	Allocations de ménage		8 100.00	5 700.00		6 809.60	
6150.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		30 000.00	25 000.00		28 546.45	
6150.3052.00	Cotisations caisses de pension		69 000.00	55 000.00		70 650.05	
6150.3053.00	Cotisations assurances accidents		6 000.00	5 600.00		6 456.15	
6150.3054.00	Cotisations allocations familiales		13 000.00	10 500.00		12 230.25	
6150.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie		9 500.00	7 700.00		8 998.85	
6150.3090.00	Formation du personnel		4 000.00	10 400.00		1 820.00	
6150.3100.00	Matériel de bureau		2 500.00	2 500.00		2 159.35	
6150.3101.00	Achats de matériel		7 000.00	22 000.00			
6150.3103.00	Journaux, documentation	136	10 000.00	2 000.00		2 289.90	
6150.3130.02	Frais télécommunications					1 108.00	
6150.3130.04	Affranchissements		5 500.00	5 500.00		2 127.70	
6150.3130.09	Cotisations aux associations		4 000.00	4 000.00		4 501.00	
6150.3132.00	Frais d'études et expertises		12 000.00	22 500.00		11 370.11	
6150.3132.01	Travaux des géomètres		6 000.00	8 000.00		3 923.35	
6150.3144.00	Entretien des bureaux et ateliers			5 000.00		3 121.00	
6150.3150.00	Entretien du mobilier et des machines		1 000.00	1 000.00		73.05	
6150.3153.00	Entretien du matériel informatique		4 000.00	3 000.00		3 963.35	
6150.3160.00	Loyers et chauffage		2 000.00	7 400.00		14 816.10	
6150.3170.00	Frais de déplacements et autres frais		2 600.00	2 600.00		1 728.31	
6150.3920.00	Imputation interne de loyer et charges		249 800.00				
6150.3930.00	Imputation interne de frais administratifs		6 000.00	6 000.00		6 000.00	

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6150.4260.01	Remboursements de traitements		1 500.00		1 500.00		1 777.75
6150	TOTAL BUREAUX ADMINISTRATIFS ET TECHNIQUE	912 000.00	1 500.00	578 400.00	1 500.00	630 103.27	1 777.75
6151	RESEAU DES ROUTES COMMUNALES						
6151.3030.00	Travailleurs temporaires	5 000.00		5 000.00		15 830.90	
6151.3120.00	Electricité, éclairage public	110 000.00		80 000.00		90 465.25	
6151.3130.00	Prestations de tiers	25 000.00				15 078.00	
6151.3130.03	Prestations contre le bruit					29 771.55	
6151.3132.00	Frais d'études et expertises					17 772.05	
6151.3141.02	Entretien signalisation	98 000.00		75 000.00		82 087.61	
6151.3141.03	Entretien réparations	250 000.00		250 000.00		235 321.18	
6151.3141.04	Entretien revêtements bitumineux	250 000.00		250 000.00		258 539.59	
6151.3141.05	Entretien déneigement	100 000.00		90 000.00		137 781.97	
6151.3141.06	Entretien sacs dépotoirs	130 000.00		140 000.00		129 130.00	
6151.3141.07	Entretien mobilier urbain	29 000.00		34 000.00		22 702.45	
6151.3141.09	Entretien démarcation	35 000.00		35 000.00		21 020.00	
6151.3300.10	Amortissements planifiés routes	1 531 000.00		1 476 000.00		1 250 197.67	
6151.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers					9 955.45	
6151.3320.90	Amortissements planifiés immobilisations incorpor.	414 500.00		367 000.00		238 755.91	
6151.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	509 400.00		505 000.00		542 846.55	
6151.3930.00	Imputation interne d'élimination des déchets	150 000.00		110 000.00		150 000.00	
6151.3930.01	Imputation interne des coûts d'éclairage public	492 000.00		387 400.00		272 115.93	
6151.3930.10	Imputation interne d'épuration de l'eau	70 000.00		70 000.00		70 000.00	
6151.4260.00	Remboursement de tiers		102 500.00		115 000.00		81 759.90
6151.4260.03	Remboursement de tiers signalisation		5 000.00		5 000.00		1 050.00
6151.4630.00	Subside de la Confédération						27 396.70
6151	TOTAL RESEAU DES ROUTES COMMUNALES	4 198 900.00	107 500.00	3 874 400.00	120 000.00	3 589 372.06	110 206.60
6152	PARKINGS						
6152.3010.00	Traitements	107 500.00		103 000.00		103 515.50	
6152.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	7 000.00		7 000.00		6 780.05	
6152.3052.00	Cotisations caisses de pension	16 000.00		15 500.00		18 861.60	
6152.3053.00	Cotisations assurances accidents	1 400.00		1 600.00		1 569.95	
6152.3054.00	Cotisations allocations familiales	3 000.00		2 900.00		2 898.85	
6152.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	2 200.00		2 200.00		2 132.50	
6152.3101.00	Achats de matériel	800.00		800.00			
6152.3102.00	Imprimés, publications	6 000.00		6 000.00		9 877.10	

Comptes de fonctionnement			Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6152.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	137	60 000.00		43 000.00		52 511.85	
6152.3130.07	Frais de traitement de la monnaie		10 000.00		8 000.00		9 317.84	
6152.3134.00	Assurances de choses		19 000.00		17 000.00		17 200.50	
6152.3141.01	Entretien, facturation de tiers		161 500.00		190 000.00		111 536.40	
6152.3141.02	Entretien signalisation		17 000.00		37 000.00		4 351.00	
6152.3141.09	Entretien démarcation		20 000.00		30 000.00			
6152.3151.00	Entretien des parcomètres factures de tiers		62 000.00		58 000.00		185 600.15	
6152.3160.00	Loyer		20 000.00		20 000.00		20 000.00	
6152.3170.00	Frais de déplacements et autres frais						559.60	
6152.3199.00	Réduction impôt préalable TVA REDIP		14 000.00		56 000.00		11 130.65	
6152.3300.10	Amortissements planifiés routes		69 900.00		73 000.00		77 000.00	
6152.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis		797 500.00		863 000.00		751 922.95	
6152.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers		26 000.00		74 000.00		23 000.00	
6152.3510.00	Attribution au financement spécial		158 200.00					
6152.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME		45 000.00		45 000.00		33 576.23	
6152.3930.00	Imputation interne de frais administratifs		1 000.00		1 000.00		1 000.00	
6152.3940.00	Imputation interne d'intérêts		73 000.00		72 000.00		79 000.00	
6152.4200.00	Contribution pour places de parc manquantes			80 000.00		50 000.00		16 000.00
6152.4240.01	Taxes de parkings non soumises à la TVA			593 000.00		593 000.00		382 123.90
6152.4240.02	Taxes de parkings soumises à la TVA			655 000.00		655 000.00		652 631.05
6152.4260.00	Remboursements de tiers			80 000.00		80 000.00		97 262.40
6152.4260.01	Remboursements de traitements							2 713.20
6152.4270.00	Produit des amendes			290 000.00		275 000.00		166 316.40
6152.4510.00	Prélèvement sur le financement spécial					73 000.00		206 295.77
6152	TOTAL PARKINGS		1 698 000.00	1 698 000.00	1 726 000.00	1 726 000.00	1 523 342.72	1 523 342.72
615	TOTAL ROUTES COMMUNALES		6 808 900.00	1 807 000.00	6 178 800.00	1 847 500.00	5 742 818.05	1 635 327.07
619	ROUTES, AUTRES							
6190	CENTRE D'ENTRETIEN PERSONNEL							
6190.3010.00	Traitements		2 264 000.00		2 214 000.00		2 108 751.55	
6190.3040.00	Allocations de ménage		33 000.00		33 000.00		27 033.60	
6190.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		149 000.00		149 000.00		132 634.00	
6190.3052.00	Cotisations caisses de pension		335 000.00		328 000.00		331 370.70	
6190.3053.00	Cotisations assurances accidents		30 000.00		33 500.00		33 160.80	
6190.3054.00	Cotisations allocations familiales		63 000.00		61 000.00		57 960.35	
6190.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie		46 000.00		45 000.00		42 644.15	

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6190.3090.00	Formation du personnel	6 000.00		11 000.00		4 120.00	
6190.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	5 000.00		5 000.00		7 494.95	
6190.4260.01	Remboursements de traitements		60 000.00		60 000.00		44 963.75
6190.4910.02	Imputation interne de frais de personnel IME		2 871 000.00		2 819 500.00		2 700 206.35
6190	TOTAL CENTRE D'ENTRETIEN PERSONNEL	2 931 000.00	2 931 000.00	2 879 500.00	2 879 500.00	2 745 170.10	2 745 170.10
6191	CENTRE D'ENTRETIEN VEHICULES ET MACHINES						
6191.3101.00	Achats de carburant	63 000.00		49 000.00		44 795.55	
6191.3101.01	Achats de fournitures pour véhicules	7 100.00		7 100.00		9 137.85	
6191.3101.02	Achats de matériel et matières premières	10 000.00		15 500.00		5 285.00	
6191.3111.00	Achats outillage et équipement	62 900.00		25 900.00		26 975.00	
6191.3130.02	Concession et entretien réseau radio	600.00		600.00		240.00	
6191.3130.06	Balayage des rues et entretien décharge	16 000.00		16 000.00		23 652.60	
6191.3134.00	Assurances de choses			12 100.00		11 101.40	
6191.3151.00	Entretien des véhicules et machines	34 000.00		34 000.00		49 979.80	
6191.3151.01	Entretien outillage et équipement	8 500.00		8 500.00		8 637.15	
6191.3151.02	Entretien balayeuses	18 000.00		18 000.00		15 445.35	
6191.3162.00	Leasing véhicules et machines	64 000.00		63 000.00		43 606.60	
6191.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers	171 100.00		168 000.00			
6191.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC					867.00	
6191.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	615 300.00		600 000.00		564 949.65	
6191.4260.00	Dédommagements		500.00		500.00		
6191.4479.00	Locations de mobilier urbain		2 000.00		2 000.00		3 767.50
6191	TOTAL CENTRE D'ENTRETIEN VEHICULES ET MACHINES	1 070 500.00	2 500.00	1 017 700.00	2 500.00	804 672.95	3 767.50
6192	BATIMENT DES SERVICES TECHNIQUES						
6192.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	109 500.00		98 000.00		70 660.10	
6192.3134.00	Assurances de choses	19 200.00		6 100.00		3 548.40	
6192.3144.00	Entretien ateliers et dépôts	52 600.00		60 500.00		11 451.75	
6192.3144.01	Entretien ateliers et dépôts - conciergerie			10 000.00			
6192.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	618 800.00		839 000.00		583 373.80	
6192.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers	153 000.00		379 000.00		213 818.55	
6192.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	6 000.00		500.00		3 985.60	
6192.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	6 700.00		3 500.00			
6192.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie	44 300.00					
6192.4470.00	Produit des locations et charges		222 000.00		250 000.00		30 000.00

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6192.4920.00	Imputation interne de loyer et charges		371 400.00				
6192	TOTAL BATIMENT DES SERVICES TECHNIQUES	1 010 100.00	593 400.00	1 396 600.00	250 000.00	886 838.20	30 000.00
619	TOTAL ROUTES, AUTRES	5 011 600.00	3 526 900.00	5 293 800.00	3 132 000.00	4 436 681.25	2 778 937.60
61	TOTAL CIRCULATION ROUTIERE	13 134 500.00	5 333 900.00	12 901 600.00	4 979 500.00	11 265 852.10	4 414 264.67
622	ENTREPRISES DE TRAFIC REGIONAL						
6220.3631.00	Participations	570 000.00		552 000.00		576 194.40	
6220.3660.00	Amortissements planifiés invest. Confédération	49 000.00		10 000.00			
6220.4240.00	Participation de tiers		70 000.00		70 000.00		63 793.00
622	TOTAL ENTREPRISES DE TRAFIC REGIONAL	619 000.00	70 000.00	562 000.00	70 000.00	576 194.40	63 793.00
623	TRAFIC D'AGGLOMERATION						
6230.3130.06	Transport public urbain	2 500 000.00		1 730 000.00		1 981 452.90	
623	TOTAL TRAFIC D'AGGLOMERATION	2 500 000.00		1 730 000.00		1 981 452.90	
6	TOTAL TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS	16 253 500.00	5 403 900.00	15 193 600.00	5 049 500.00	13 823 499.40	4 478 057.67

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	ENVIRONNEMENT						
71	APPROVISIONNEMENT EN EAU						
7100	DIRECTION ET ADMINISTRATION						
7100.3010.00	Traitements	335 000.00		320 000.00		285 042.15	
7100.3040.00	Allocations de ménage	9 500.00		10 000.00		6 737.80	
7100.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	22 000.00		21 000.00		13 954.25	
7100.3052.00	Cotisations caisses de pension	51 000.00		48 000.00		44 246.75	
7100.3053.00	Cotisations assurances accidents	4 500.00		5 000.00		3 800.25	
7100.3054.00	Cotisations allocations familiales	9 500.00		9 000.00		7 046.45	
7100.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	6 900.00		6 500.00		5 183.10	
7100.3090.00	Formation du personnel	2 300.00		2 300.00		420.00	
7100.3100.00	Matériel de bureau	4 000.00		4 000.00		3 240.80	
7100.3101.00	Achats de matériel	21 800.00		21 800.00		20 145.65	
7100.3103.00	Annonces, journaux, documentation	2 000.00		2 000.00		210.00	
7100.3103.01	Information	1 500.00		1 500.00			
7100.3110.00	Achat de mobilier	1 000.00		1 000.00			
7100.3113.00	Achats de matériel informatique	2 000.00		2 000.00		74.00	
7100.3130.02	Frais télécommunications	2 500.00		2 500.00		4 592.20	
7100.3130.04	Affranchissements	2 500.00		4 000.00		2 127.70	
7100.3130.05	Frais de poursuites	1 000.00		1 000.00		200.65	
7100.3130.09	Cotisations aux associations	8 500.00		8 500.00		8 368.40	
7100.3130.11	Frais de comptes postaux	5 500.00		5 500.00		5 866.30	
7100.3132.01	Révision des comptes	400.00		400.00			
7100.3134.00	Assurances RC	100.00		1 000.00		50.00	
7100.3150.00	Entretien du mobilier	2 000.00		2 000.00		97.45	
7100.3153.00	Entretien du matériel informatique	30 000.00		30 000.00		21 736.95	
7100.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	1 500.00		3 200.00		726.90	
7100.3199.00	Réduction impôt préalable TVA REDIP	2 000.00		2 000.00		1 398.80	
7100.3910.07	Imputation interne de traitements	3 000.00		3 000.00		3 000.00	
7100.3930.00	Imputation interne de frais administratifs	4 000.00		4 000.00		4 000.00	
7100.4260.01	Remboursements de traitements						32 767.25
7100.4260.03	Remboursements frais de contentieux		7 000.00		7 000.00		1 997.20
7100.4632.00	Dédommagements de communes		90 000.00		90 000.00		90 000.00
7100	TOTAL DIRECTION ET ADMINISTRATION	536 000.00	97 000.00	521 200.00	97 000.00	442 266.55	124 764.45

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7101	BUREAUX ET ATELIERS						
7101.3144.00	Entretien des bureaux et ateliers			4 500.00		3 121.00	
7101.3160.00	Loyers et chauffage	140		49 900.00		24 977.35	
7101.3920.00	Imputation interne de loyer et charges						
7101	TOTAL BUREAUX ET ATELIERS			54 400.00		28 098.35	
7102	PARC DE VEHICULES						
7102.3101.00	Achats de carburant			4 000.00		4 102.30	
7102.3134.00	Assurances			1 300.00		864.90	
7102.3151.00	Entretien des véhicules			5 000.00		3 996.15	
7102	TOTAL PARC DE VEHICULES			10 300.00		8 963.35	
7103	RESEAU, SOURCES ET PUIITS						
7103.3010.00	Traitements			298 500.00		304 199.25	
7103.3040.00	Allocations de ménage			3 100.00		4 864.00	
7103.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			21 000.00		20 008.95	
7103.3052.00	Cotisations caisses de pension			45 000.00		50 015.90	
7103.3053.00	Cotisations assurances accidents			4 500.00		4 632.40	
7103.3054.00	Cotisations allocations familiales			8 300.00		8 554.05	
7103.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie			6 000.00		6 292.80	
7103.3090.00	Formation du personnel	140		2 500.00		912.60	
7103.3101.00	Achats de matériel et fournitures			25 000.00		30 530.94	
7103.3111.00	Achats de machines et outillage			3 000.00		1 497.30	
7103.3120.00	Energie de pompage			70 000.00		104 437.95	
7103.3134.00	Assurances de choses			13 000.00		13 136.50	
7103.3143.00	Entretien du réseau, des sources et des puits			230 200.00		218 104.46	
7103.3151.00	Entretien des machines et de l'outillage			2 000.00		1 358.10	
7103.3300.30	Amortissements planifiés ouvrages génie civil			775 000.00		698 725.07	
7103.3320.90	Amortissements planifiés immobilisations incorpor.			10 000.00			
7103.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME			10 000.00		7 548.74	
7103.3940.00	Imputation interne d'intérêts			46 000.00		40 000.00	
7103.4240.00	Travaux facturés à des tiers				120 000.00		210 739.20
7103.4510.00	Prélèvement sur le financement spécial				416 600.00		102 600.87

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7103.4910.07	Imputation interne de frais de personnel		30 000.00		30 000.00		30 000.00
7103	TOTAL RESEAU, SOURCES ET PUITES	1 500 400.00	520 100.00	1 573 100.00	566 600.00	1 514 819.01	343 340.07
7104	BRANCHEMENTS						
7104.3101.00	Achats de matériel et fournitures	60 000.00		60 000.00		118 623.97	
7104.3130.00	Travaux de branchements factures de tiers	2 000.00		2 000.00		290.00	
7104.4240.00	Travaux de branchements facturés		100 000.00		100 000.00		131 758.85
7104	TOTAL BRANCHEMENTS	62 000.00	100 000.00	62 000.00	100 000.00	118 913.97	131 758.85
7105	DISTRIBUTION DE L'EAU						
7105.3111.00	Achats des compteurs	100 000.00		100 000.00		92 313.45	
7105.3120.01	Achat d'eau potable	50 000.00		50 000.00		47 313.15	
7105.3151.00	Entretien des compteurs	1 000.00		1 000.00			
7105.3181.05	Pertes sur débiteurs	2 000.00		2 000.00		2 710.00	
7105.3910.07	Imputation interne de frais de personnel	30 000.00		30 000.00		30 000.00	
7105.4240.00	Location des compteurs		120 000.00		120 000.00		138 182.48
7105.4250.00	Vente de l'eau		1 600 000.00		1 600 000.00		1 627 078.78
7105	TOTAL DISTRIBUTION DE L'EAU	183 000.00	1 720 000.00	183 000.00	1 720 000.00	172 336.60	1 765 261.26
7106	LABORATOIRE						
7106.3010.00	Traitements	12 000.00		12 000.00		11 265.75	
7106.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	900.00		900.00		231.95	
7106.3053.00	Cotisations assurances accidents	200.00		200.00		43.50	
7106.3054.00	Cotisations allocations familiales	300.00		300.00		99.25	
7106.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	200.00		200.00			
7106.3101.00	Achats de matériel et fournitures	6 000.00		6 000.00		6 302.80	
7106.3132.00	Analyses factures de tiers	10 000.00		10 000.00		5 722.55	
7106	TOTAL LABORATOIRE	29 600.00		29 600.00		23 665.80	

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7107	RECHERCHES D'EAU ET PROTECTION						
7107.3132.00	Frais de recherches, d'études et de protection	50 000.00		50 000.00		56 061.00	
7107	TOTAL RECHERCHES D'EAU ET PROTECTION	50 000.00		50 000.00		56 061.00	
71	TOTAL APPROVISIONNEMENT EN EAU	2 437 100.00	2 437 100.00	2 483 600.00	2 483 600.00	2 365 124.63	2 365 124.63
72	TRAITEMENT DES EAUX USEES						
7200	RESEAU D'EGOUTS ET STATION D'EPURATION						
7200.3010.00	Traitements	217 000.00		216 000.00		182 666.30	
7200.3040.00	Allocations de ménage	1 600.00		1 300.00		1 182.60	
7200.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	12 700.00		12 500.00		11 460.20	
7200.3052.00	Cotisations caisses de pension	29 000.00		29 000.00		27 002.50	
7200.3053.00	Cotisations assurances accidents	3 000.00		3 000.00		2 766.95	
7200.3054.00	Cotisations allocations familiales	5 400.00		5 400.00		5 111.35	
7200.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	4 000.00		4 000.00		3 759.70	
7200.3090.00	Formation du personnel	7 000.00		7 000.00			
7200.3100.00	Matériel de bureau	2 000.00		2 000.00		982.20	
7200.3101.00	Achats de matériel	1 800.00		1 800.00			
7200.3110.00	Achat de mobilier	1 000.00		1 000.00			
7200.3113.00	Achats de matériel informatique	2 000.00		2 000.00			
7200.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	5 400.00		5 400.00		3 272.40	
7200.3130.02	Frais télécommunications					749.00	
7200.3130.04	Affranchissements	2 000.00		4 000.00		2 127.70	
7200.3130.05	Frais de poursuites					200.65	
7200.3130.09	Cotisations aux associations	1 000.00		1 000.00		100.00	
7200.3130.11	Frais de comptes postaux	7 500.00		7 500.00		5 866.30	
7200.3143.00	Entretien, facturation de tiers	650 000.00		650 000.00		648 705.70	
7200.3143.01	Entretien, facturation de tiers - STEP	250 000.00		250 000.00		66 054.99	
7200.3144.00	Entretien des bureaux et ateliers			3 700.00		2 601.00	
7200.3150.00	Entretien du mobilier	2 000.00		2 000.00		97.45	
7200.3153.00	Entretien du matériel informatique	10 000.00		10 000.00		9 074.90	
7200.3160.00	Loyers et chauffage	1 500.00		18 500.00		12 358.20	
7200.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	1 100.00		1 100.00		618.10	
7200.3181.05	Pertes sur débiteurs	1 000.00		1 000.00		2 710.00	
7200.3199.00	Réduction impôt préalable TVA REDIP	14 000.00		15 000.00		11 407.19	
7200.3300.30	Amortissements planifiés ouvrages génie civil	19 100.00		99 000.00		61 587.30	

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7200.3300.31	Amortissements planifiés de la STEP	148 000.00		157 000.00		171 000.00	
7200.3320.90	Amortissements planifiés immobilisations incorpor.	133 000.00		142 000.00			
7200.3510.00	Attribution au financement spécial					72 192.19	
7200.3632.00	Part. aux frais d'exploitation de la STEP	1 400 000.00		1 280 000.00		1 442 196.68	
7200.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	50 000.00		50 000.00		23 004.19	
7200.3920.00	Imputation interne de loyer et charges	24 800.00					
7200.3930.00	Imputation interne de frais administratifs	4 000.00		4 000.00		4 000.00	
7200.3940.00	Imputation interne d'intérêts	17 000.00		23 000.00		18 000.00	
7200.4240.00	Taxes d'épuration		2 300 000.00		2 300 000.00		2 329 676.04
7200.4260.01	Remboursements de traitements						1 748.20
7200.4260.03	Remboursements frais de contentieux						1 997.20
7200.4510.00	Prélèvement sur le financement spécial		277 900.00		299 200.00		
7200.4632.00	Dédommagements de communes		200 000.00		160 000.00		209 434.30
7200.4930.10	Imputation interne des participations communales		250 000.00		250 000.00		250 000.00
7200	TOTAL RESEAU D'EGOUTS ET STATION D'EPURATION	3 027 900.00	3 027 900.00	3 009 200.00	3 009 200.00	2 792 855.74	2 792 855.74
72	TOTAL TRAITEMENT DES EAUX USEES	3 027 900.00	3 027 900.00	3 009 200.00	3 009 200.00	2 792 855.74	2 792 855.74
73	GESTION DES DECHETS						
7300	ORDURES MENAGERES						
7300.3010.00	Traitements	116 000.00		112 500.00		106 354.45	
7300.3030.00	Travailleurs temporaires	55 000.00		55 000.00		53 503.90	
7300.3040.00	Allocations de ménage	4 200.00		4 200.00		3 788.80	
7300.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	7 300.00		7 300.00		6 941.55	
7300.3052.00	Cotisations caisses de pension	16 700.00		16 700.00		16 894.10	
7300.3053.00	Cotisations assurances accidents	1 700.00		1 700.00		1 596.05	
7300.3054.00	Cotisations allocations familiales	3 100.00		3 100.00		2 968.85	
7300.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	2 300.00		2 300.00		2 184.60	
7300.3090.00	Formation du personnel	4 000.00		4 000.00			
7300.3100.00	Matériel de bureau	6 000.00		6 000.00		2 946.65	
7300.3101.00	Achats de matériel	1 800.00		1 800.00		1 769.30	
7300.3102.00	Imprimés, publications					4 100.00	
7300.3103.01	Campagne anti-déchets	20 000.00		20 000.00		23 515.80	
7300.3111.00	Achats de matériel bennes, etc.	23 000.00		23 000.00		25 211.10	
7300.3113.00	Achats de matériel informatique	2 000.00		2 000.00			
7300.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	2 000.00		2 000.00		2 000.25	
7300.3130.04	Affranchissements	13 000.00		13 000.00		13 037.90	

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7300.3130.05	Frais de poursuites	40 000.00		40 000.00		59 262.50	
7300.3130.20	Enlèvement ordures ménagères	380 000.00		380 000.00		379 378.30	
7300.3130.21	Enlèvement déchets encombrants	120 000.00		120 000.00		117 582.00	
7300.3130.22	Enlèvement papier	85 000.00		85 000.00		94 545.10	
7300.3130.23	Enlèvement verre	60 000.00		60 000.00		59 016.00	
7300.3130.24	Enlèvement compost	320 000.00		320 000.00		351 589.45	
7300.3130.25	Enlèvement déchets inertes	25 000.00		25 000.00		25 240.70	
7300.3130.26	Enlèvement déchets spéciaux	12 000.00		12 000.00		9 380.55	
7300.3134.00	Assurances de choses	1 800.00		700.00		1 371.50	
7300.3144.00	Entretien des bureaux et ateliers			2 500.00		2 104.30	
7300.3144.01	Entretien, facturation de tiers	3 500.00		3 500.00			
7300.3150.00	Entretien du mobilier	1 000.00		1 000.00		670.70	
7300.3151.01	Entretien des containers à ordures	10 000.00		10 000.00		16 749.05	
7300.3153.00	Entretien du matériel informatique	1 000.00		1 000.00		390.00	
7300.3153.01	Maintenance informatique	1 000.00		1 000.00			
7300.3160.00	Loyers et chauffage	800.00		12 600.00		5 803.90	
7300.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	500.00		500.00		236.70	
7300.3181.05	Pertes sur débiteurs	30 000.00		30 000.00		21 143.60	
7300.3199.00	Réduction impôt préalable TVA REDIP	6 700.00		5 800.00		7 836.59	
7300.3300.30	Amortissements planifiés ouvrages génie civil	105 000.00		74 000.00		110 835.00	
7300.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers	31 900.00		169 000.00		27 000.00	
7300.3510.00	Attribution au financement spécial	184 700.00		76 400.00			
7300.3612.00	Incinération, facturation SATOM	320 000.00		320 000.00		352 532.80	
7300.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	443 700.00		435 000.00		472 076.40	
7300.3920.00	Imputation interne de loyer et charges	17 900.00					
7300.3930.00	Imputation interne de frais administratifs	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
7300.3940.00	Imputation interne d'intérêts	14 000.00		14 000.00		15 000.00	
7300.4240.02	Taxes d'élimination de base		1 100 000.00		1 000 000.00		861 570.00
7300.4240.03	Taxes d'élimination de quantité		1 050 000.00		1 200 000.00		1 092 029.63
7300.4250.00	Produits du recyclage		130 000.00		100 000.00		177 581.15
7300.4260.00	Remboursements de tiers		600.00		600.00		3 598.75
7300.4260.02	Dédommagements des assurances						12 638.60
7300.4260.03	Remboursements frais de contentieux		30 000.00		30 000.00		19 190.83
7300.4270.00	Mandats de répression		25 000.00		25 000.00		40 200.00
7300.4290.05	Pertes récupérées		10 000.00		10 000.00		2 999.85
7300.4510.00	Prélèvement sur le financement spécial						38 749.63

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7300.4930.00	Imputation interne de la voirie		150 000.00		110 000.00		150 000.00
7300	TOTAL ORDURES MENAGERES	2 495 600.00	2 495 600.00	2 475 600.00	2 475 600.00	2 398 558.44	2 398 558.44
73	TOTAL GESTION DES DECHETS	2 495 600.00	2 495 600.00	2 475 600.00	2 475 600.00	2 398 558.44	2 398 558.44
74	AMENAGEMENTS						
7410	RHONE						
7410.3142.00	Entretien, facturation de tiers	14 000.00		14 000.00		7 522.85	
7410.3660.10	Amortissements planifiés subventions aux cantons	11 200.00		8 000.00		62 478.10	
7410.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	1 000.00		1 000.00		949.53	
7410.3910.03	Imputation interne de frais de personnel SF	5 000.00		5 000.00		7 510.00	
7410.4631.00	Subside de l'Etat		14 000.00		14 000.00		12 951.55
7410	TOTAL RHONE	31 200.00	14 000.00	28 000.00	14 000.00	78 460.48	12 951.55
7411	VIEZE ET TORRENTS						
7411.3142.00	Entretien, facturation de tiers	45 000.00		55 000.00		71 078.36	
7411.3300.20	Amortissements planifiés aménagement des eaux	104 000.00		249 000.00		36 725.75	
7411.3320.90	Amortissements planifiés immobilisations incorpor.	25 000.00		38 000.00		52 397.88	
7411.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	1 500.00		1 500.00		6 099.76	
7411.3910.04	Imputation interne de frais de personnel SF	40 000.00		40 000.00		82 479.50	
7411.4631.00	Subside de l'Etat		40 000.00		55 000.00		31 647.50
7411	TOTAL VIEZE ET TORRENTS	215 500.00	40 000.00	383 500.00	55 000.00	248 781.25	31 647.50
7412	CANAUX						
7412.3142.00	Entretien participation consortage	13 000.00		13 000.00		12 676.40	
7412	TOTAL CANAUX	13 000.00		13 000.00		12 676.40	
74	TOTAL AMENAGEMENTS	259 700.00	54 000.00	424 500.00	69 000.00	339 918.13	44 599.05

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
76	LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT						
7610	PROTECTION DE L'AIR ET DU CLIMAT						
7610.3140.00	Mesures pour le climat en ville	140		10 000.00			
7610.4512.00	Prélèvement sur le fonds de l'instruction publique				10 000.00		
7610	TOTAL PROTECTION DE L'AIR ET DU CLIMAT			10 000.00	10 000.00		
76	TOTAL LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT			10 000.00	10 000.00		
77	ENVIRONNEMENT, AUTRES						
7710	CIMETIERES						
7710.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA			2 000.00		1 349.40	
7710.3134.00	Assurances de choses			400.00		274.00	
7710.3143.00	Entretien des bâtiments			300.00		48.00	
7710.3143.01	Entretien, facturation de tiers			35 500.00		34 789.72	
7710.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME			86 000.00		74 378.36	
7710.4240.00	Concessions		15 000.00		15 000.00		13 300.00
7710.4240.01	Taxes et divers		300.00		300.00		
7710	TOTAL CIMETIERES		15 300.00	124 100.00	15 300.00	110 839.48	13 300.00
779	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, AUTRES						
7790	BUREAUX ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE						
7790.3010.00	Traitements			67 000.00		62 236.90	
7790.3040.00	Allocations de ménage			900.00		537.60	
7790.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			4 400.00		3 257.75	
7790.3052.00	Cotisations caisses de pension			10 000.00		9 336.45	
7790.3053.00	Cotisations assurances accidents			1 000.00		834.85	
7790.3054.00	Cotisations allocations familiales			1 900.00		1 579.80	
7790.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie			1 300.00		1 163.20	
7790.3090.00	Formation du personnel			1 000.00			
7790.3100.00	Matériel de bureau			2 500.00		1 227.75	
7790.3101.00	Achats de matériel			1 800.00			
7790.3103.00	Journaux, documentation			500.00		632.15	

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7790.3130.02	Frais télécommunications					233.00	
7790.3130.04	Affranchissements	2 000.00		4 000.00		2 127.70	
7790.3130.09	Cotisations aux associations	500.00		500.00		800.00	
7790.3144.00	Entretien des bureaux et ateliers			2 500.00		3 121.95	
7790.3160.00	Loyers et chauffage	1 500.00		4 800.00		13 177.45	
7790.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	1 200.00		1 200.00		168.35	
7790.3320.90	Amortissements planifiés immobilisations incorpor.					59 868.90	
7790.3920.00	Imputation interne de loyer et charges	17 500.00					
7790.3930.00	Imputation interne de frais administratifs	3 000.00		3 000.00		3 000.00	
7790.4260.01	Remboursements de traitements		1 500.00		1 500.00		5 446.55
7790	TOTAL BUREAUX ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE	118 000.00	1 500.00	108 300.00	1 500.00	163 303.80	5 446.55
7791	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT						
7791.3130.09	Cotisations aux associations	500.00		500.00		189.00	
7791.3140.00	Entretien des zones protégées	12 000.00		12 000.00		35 011.20	
7791.4260.00	Remboursement de tiers						1 000.00
7791	TOTAL PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	12 500.00		12 500.00		35 200.20	1 000.00
7792	TOILETTES PUBLIQUES						
7792.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	2 000.00		2 000.00		751.30	
7792.3144.00	Entretien, facturation de tiers	5 000.00		4 000.00		1 871.65	
7792.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	20 000.00		20 000.00		23 934.73	
7792	TOTAL TOILETTES PUBLIQUES	27 000.00		26 000.00		26 557.68	
779	TOTAL PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, AUTRES	157 500.00	1 500.00	146 800.00	1 500.00	225 061.68	6 446.55
77	TOTAL ENVIRONNEMENT, AUTRES	281 700.00	16 800.00	270 900.00	16 800.00	335 901.16	19 746.55
7	TOTAL ENVIRONNEMENT	8 537 000.00	8 031 400.00	8 673 800.00	8 064 200.00	8 232 358.10	7 620 884.41

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	ECONOMIE PUBLIQUE						
81	AGRICULTURE						
8100	ELEVAGE ET CULTURES						
8100.3010.00	Traitements	500.00		1 500.00		500.00	
8100.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	200.00		200.00		106.35	
8100.3053.00	Cotisations assurances accidents					6.60	
8100.3054.00	Cotisations allocations familiales					14.00	
8100.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie					10.30	
8100	TOTAL ELEVAGE ET CULTURES	700.00		1 700.00		637.25	
81	TOTAL AGRICULTURE	700.00		1 700.00		637.25	
82	SYLVICULTURE						
8200	FORETS						
8200.3010.00	Traitements	295 000.00		283 000.00		273 711.20	
8200.3040.00	Allocations de ménage	4 300.00		4 300.00		4 300.80	
8200.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	16 000.00		18 500.00		11 223.90	
8200.3052.00	Cotisations caisses de pension	36 300.00		35 300.00		33 175.65	
8200.3053.00	Cotisations assurances accidents	11 000.00		11 000.00		10 093.05	
8200.3054.00	Cotisations allocations familiales	7 600.00		7 600.00		5 979.85	
8200.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	5 600.00		5 600.00		5 288.50	
8200.3090.00	Formation du personnel	3 400.00		3 400.00		1 414.00	
8200.3100.00	Matériel de bureau	3 600.00		3 600.00		2 690.40	
8200.3101.00	Achats de carburant	22 900.00		19 400.00		17 896.25	
8200.3101.01	Achats de fournitures	16 000.00		16 000.00		17 287.60	
8200.3103.00	Annonces, journaux, documentation	500.00		500.00		940.55	
8200.3111.00	Achats matériel et outillage	16 000.00		16 000.00		15 934.35	
8200.3119.00	Achats de terrains					1 425.00	
8200.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	3 000.00		3 000.00		3 434.75	
8200.3130.06	Transports de bois	13 000.00		13 000.00		14 828.95	
8200.3130.09	Cotisations aux associations	7 500.00		7 500.00		4 078.75	
8200.3134.00	Assurances de choses	2 000.00		3 500.00		2 801.80	
8200.3144.00	Entretien des chalets et hangar	9 500.00		4 500.00		3 608.22	
8200.3145.00	Entreprises privées de façonnage	150 000.00		150 000.00		113 900.50	

Comptes de fonctionnement			Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8200.3151.00	Entretien véhicules et outillage	142	37 500.00		22 500.00		16 629.25	
8200.3170.00	Frais de déplacements et autres frais		22 000.00		18 000.00		21 601.90	
8200.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis		12 800.00		13 000.00		15 000.00	
8200.3511.00	Attribution au fonds forestier de réserve		30 200.00		30 200.00		165 405.80	
8200.3707.00	Subventions redistribuées		10 000.00		10 000.00			
8200.4240.00	Travaux facturés à des tiers			93 000.00		93 000.00		85 157.15
8200.4250.00	Ventes de bois			165 000.00		125 000.00		164 132.20
8200.4260.01	Remboursements de traitements			6 500.00		6 500.00		44 133.60
8200.4260.02	Dédommagements			100.00		100.00		
8200.4409.00	Intérêts du fonds forestier de réserve			200.00		200.00		
8200.4470.00	Locations bâtiments			7 000.00		7 000.00		3 660.00
8200.4479.00	Locations véhicules			10 000.00		3 000.00		17 820.00
8200.4631.00	Subsides de l'Etat			220 000.00		220 000.00		183 600.00
8200.4707.00	Subventions redistribuées			10 000.00		10 000.00		
8200.4910.04	Imputation interne de frais de personnel			113 000.00		113 000.00		107 409.00
8200	TOTAL FORETS		735 700.00	624 800.00	699 400.00	577 800.00	762 651.02	605 911.95
82	TOTAL SYLVICULTURE		735 700.00	624 800.00	699 400.00	577 800.00	762 651.02	605 911.95
84	TOURISME							
8400	ANIMATIONS, DEVELOPPEMENT ET TOURISME	142						
8400.3010.00	Traitements		304 400.00					
8400.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		19 900.00					
8400.3052.00	Cotisations caisses de pension		35 500.00					
8400.3053.00	Cotisations assurances accidents		4 000.00					
8400.3054.00	Cotisations allocations familiales		8 500.00					
8400.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie		6 300.00					
8400.3090.00	Formation du personnel		2 000.00					
8400.3130.00	Charges évènements		264 800.00					
8400.3130.01	Marché du Mercredi		11 800.00					
8400.3130.02	Personnel manifestations		9 000.00					
8400.3130.03	Matériel		14 400.00					
8400.3130.04	Communication et marketing		50 000.00					
8400.3130.05	Accueil et représentation		4 500.00					
8400.3151.00	Véhicule		2 600.00					
8400.3634.00	Subside à Fartisâna / Monthey Tourisme		5 000.00		490 000.00		490 000.00	
8400.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME		20 000.00		15 000.00		3 863.63	

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8400.3910.04	Imputation interne de frais de personnel SF	3 000.00		3 000.00		2 750.00	
8400.4250.00	Produits événements		80 000.00				
8400.4250.01	Marché du Mercredi		18 000.00				
8400.4260.00	Remboursement de tiers		70 000.00				
8400	TOTAL ANIMATIONS, DEVELOPPEMENT ET TOURISME	765 700.00	168 000.00	508 000.00		496 613.63	
8401	STATION DES GIETTES						
8401.3140.00	Entretien et sécurité	9 000.00		9 000.00		13 686.60	
8401.3636.00	Subside à l'Assoc. Aménagements sportifs Giettes	6 000.00		6 000.00		35 000.00	
8401	TOTAL STATION DES GIETTES	15 000.00		15 000.00		48 686.60	
84	TOTAL TOURISME	780 700.00	168 000.00	523 000.00		545 300.23	
85	INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE						
8500	VIE ECONOMIQUE						
8500.3010.00	Traitements	141 000.00		140 000.00		138 453.60	
8500.3040.00	Allocations de ménage	3 100.00		3 100.00		3 072.00	
8500.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	9 500.00		9 300.00		9 068.20	
8500.3052.00	Cotisations caisses de pension	21 900.00		21 300.00		22 761.00	
8500.3053.00	Cotisations assurances accidents	2 200.00		2 100.00		2 100.05	
8500.3054.00	Cotisations allocations familiales	4 000.00		4 000.00		3 876.70	
8500.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	3 000.00		3 000.00		2 851.70	
8500.3130.00	Prestations de tiers			40 000.00			
8500.3130.02	Frais télécommunications	700.00		700.00		720.00	
8500.3660.20	Amortissements planifiés aux commune et ass.	6 300.00					
8500.3660.50	Amortissements planifiés subv. entreprises privées	169 000.00		133 000.00		50 000.00	
8500.4260.00	Remboursements de tiers		185 000.00		183 500.00		182 903.25
8500	TOTAL VIE ECONOMIQUE	360 700.00	185 000.00	356 500.00	183 500.00	232 903.25	182 903.25
8501	FOIRES ET MARCHES						
8501.3130.06	Transports de déchets			3 000.00		119.55	
8501.3130.07	Animations					2 500.00	
8501.3636.00	Subside			5 000.00		5 000.00	

142

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8501.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME			5 000.00		9 283.55	
8501	TOTAL FOIRES ET MARCHES			13 000.00		16 903.10	
8502	AUTRES ACTIVITES COMMERCIALES						
8502.3130.06	Frais de transports pour la fourrière	10 000.00		15 000.00		3 462.45	
8502.4120.00	Visas, patentes ambulantes		5 000.00		5 000.00		4 550.00
8502.4260.00	Remboursements de tiers		20 000.00		20 000.00		4 000.00
8502	TOTAL AUTRES ACTIVITES COMMERCIALES	10 000.00	25 000.00	15 000.00	25 000.00	3 462.45	8 550.00
85	TOTAL INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE	370 700.00	210 000.00	384 500.00	208 500.00	253 268.80	191 453.25
87	ENERGIE						
8710	ELECTRICITE						
8710.3300.40	Amortissement planifiés bien immobiliers	711 900.00				748 228.90	
8710.3510.00	Attribution au financement spécial			427 500.00		1 659 045.92	
8710.3640.40	Perte commercialisation énergie			62 400.00			
8710.4250.01	Fermage		1 200 000.00				748 228.90
8710.4251.00	Bénéfice réseau de distribution						1 132 161.79
8710.4251.01	Bénéfice commercialisation énergie						526 884.13
8710.4451.00	Bénéfice réseau de distribution				489 900.00		
8710	TOTAL ELECTRICITE	711 900.00	1 200 000.00	489 900.00	489 900.00	2 407 274.82	2 407 274.82
879	AUTRES SOURCES D'ENERGIE, EN GENERAL						
8790	PRODUCTION ET DEVELOPPEMENT DURABLE						
8790.3010.00	Traitements			108 000.00		92 649.20	
8790.3040.00	Allocations de ménage			5 500.00		2 303.85	
8790.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			7 100.00		5 452.75	
8790.3052.00	Cotisations caisses de pension			16 200.00		9 893.50	
8790.3053.00	Cotisations assurances accidents			1 700.00		1 228.35	
8790.3054.00	Cotisations allocations familiales			3 000.00		2 455.40	
8790.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie			2 200.00		1 615.50	
8790.3090.00	Formation du personnel			6 000.00		5 800.00	

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8790.3101.00	Achats de matériel pour centrales solaires			10 000.00		4 483.90	
8790.3120.01	Stockage production solaire			27 000.00		32 300.18	
8790.3120.04	Achats énergie regroupements			10 000.00		5 060.65	
8790.3120.05	Achats énergie bornes de recharge					3 569.05	
8790.3130.00	Prestations frais de personnel			40 600.00		35 765.75	
8790.3130.01	Prestations frais administratifs			29 400.00		24 889.75	
8790.3130.07	Actions et sensibilisation			24 000.00		12 060.50	
8790.3130.08	Frais de licences et taxes			14 000.00		3 688.45	
8790.3132.00	Frais d'études			38 000.00		23 745.60	
8790.3134.00	Assurances de choses			12 000.00		10 875.50	
8790.3151.00	Entretien des centrales d e production hydraulique			36 000.00		29 270.58	
8790.3151.01	Entretien et exploitation des bornes de recharge			3 000.00		2 158.05	
8790.3170.00	Frais de déplacements et autres frais			1 000.00		25.20	
8790.3199.00	Réduction impôt préalable TVA REDIP			60 000.00		82 028.65	
8790.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers			1 281 000.00		1 653 755.32	
8790.3320.90	Amortissements planifiés immobilisations incorpor.			50 000.00			
8790.3637.00	Programme de subventions efficacité énergétique	250 000.00		250 000.00		236 588.13	
8790.4250.00	Recettes des centrales de production				512 000.00		339 625.02
8790.4250.02	Recettes des bornes de recharge				4 500.00		3 000.00
8790.4250.03	Abonnement production solaire				18 000.00		14 798.75
8790.4250.04	Recettes regroupements				10 000.00		9 906.52
8790.4260.01	Remboursements de traitements						10 677.15
8790.4511.00	Prélèvement sur le fonds énergies renouvelables				250 000.00		1 641 529.30
8790.4631.00	Subside de l'Etat				39 000.00		27 870.15
8790.4632.00	Dédommagements de communes				42 000.00		44 749.80
8790.4930.01	Imputation interne des redevances		250 000.00		922 000.00		914 842.00
8790	TOTAL PRODUCTION ET DEVELOPPEMENT DURABLE	250 000.00	250 000.00	2 035 700.00	1 797 500.00	2 281 663.81	3 006 998.69
8791	ECLAIRAGE PUBLIC						
8791.3101.00	Achats de fournitures	77 000.00		50 000.00		11 462.60	
8791.3130.00	Prestations de tiers	110 200.00		110 100.00		108 941.45	
8791.3130.01	Prestations frais administratifs	8 000.00		7 300.00		6 222.45	
8791.3130.02	Frais télécommunications	1 000.00		1 000.00		1 286.60	
8791.3130.09	Cotisations aux associations	1 000.00		1 000.00			
8791.3141.00	Entretien de l'éclairage public	30 000.00		50 000.00		27 608.68	
8791.3141.01	Entretien de l'éclairage de Noël	10 000.00		10 000.00		11 580.38	
8791.3199.00	Réduction impôt préalable TVA REDIP	40 000.00		45 000.00		20 497.90	
8791.3300.10	Amortissements planifiés routes	168 000.00		123 000.00		102 047.92	
8791.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	36 800.00		40 000.00			

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2023 Revenus	Budget Charges	2022 Revenus	Comptes Charges	2021 Revenus
8791.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers	60 000.00				1 110.10	
8791.4240.00	Travaux facturés à des tiers		50 000.00		50 000.00		16 629.15
8791.4260.02	Dédommagements des assurances						2 013.00
8791.4930.01	Imputation interne des coûts d'entretien (IME)		492 000.00		387 400.00		272 115.93
8791	TOTAL ECLAIRAGE PUBLIC	542 000.00	542 000.00	437 400.00	437 400.00	290 758.08	290 758.08
879	TOTAL AUTRES SOURCES D'ENERGIE, EN GENERAL	792 000.00	792 000.00	2 473 100.00	2 234 900.00	2 572 421.89	3 297 756.77
87	TOTAL ENERGIE	1 503 900.00	1 992 000.00	2 963 000.00	2 724 800.00	4 979 696.71	5 705 031.59
8	TOTAL ECONOMIE PUBLIQUE	3 391 700.00	2 994 800.00	4 571 600.00	3 511 100.00	6 541 554.01	6 502 396.79

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9	FINANCES ET IMPOTS						
91	IMPOTS						
9100	IMPOTS DES PERSONNES PHYSIQUES						
9100.3181.00	Remises d'impôts	10 000.00		10 000.00		9 639.90	
9100.3181.01	Pertes sur débiteurs	800 000.00		790 000.00		986 349.35	
9100.3602.00	Répartition intercomm. sur immeubles bâtis	310 000.00		310 000.00		312 069.90	
9100.3636.00	Subside à la SPA pour les chiens	4 500.00		4 500.00		3 970.00	
9100.4000.00	Impôt sur le revenu		34 200 000.00		33 900 000.00		34 385 009.00
9100.4001.00	Impôt sur la fortune		5 500 000.00		5 100 000.00		5 583 373.55
9100.4002.00	Impôt à la source		1 800 000.00		1 800 000.00		1 564 922.35
9100.4002.01	Impôt des frontaliers		820 000.00		820 000.00		750 000.00
9100.4008.00	Impôt personnel		250 000.00		240 000.00		244 249.90
9100.4021.01	Impôt foncier		1 500 000.00		1 400 000.00		1 393 484.35
9100.4022.00	Impôt sur les gains en capital		1 100 000.00		970 000.00		1 093 797.35
9100.4022.01	Impôt sur les gains immobiliers		850 000.00		670 000.00		849 283.05
9100.4023.00	Impôts droits de mutation et de timbre		1 100 000.00		1 050 000.00		1 094 118.80
9100.4024.00	Impôt sur les successions et donations		350 000.00		350 000.00		352 793.50
9100.4033.00	Impôt sur les chiens		110 000.00		110 000.00		103 290.00
9100.4602.00	Répartition intercomm. sur immeubles bâtis		360 000.00		360 000.00		357 321.80
9100	TOTAL IMPOTS DES PERSONNES PHYSIQUES	1 124 500.00	47 940 000.00	1 114 500.00	46 770 000.00	1 312 029.15	47 771 643.65
9110	IMPOTS DES PERSONNES MORALES						
9110.3181.04	Pertes sur débiteurs	10 000.00		10 000.00		37 770.40	
9110.4010.00	Impôt sur le bénéfice		6 700 000.00		5 500 000.00		8 844 947.35
9110.4011.00	Impôt sur le capital		2 550 000.00		2 500 000.00		2 307 950.95
9110.4021.02	Impôt foncier		3 250 000.00		3 250 000.00		3 061 062.50
9110	TOTAL IMPOTS DES PERSONNES MORALES	10 000.00	12 500 000.00	10 000.00	11 250 000.00	37 770.40	14 213 960.80
91	TOTAL IMPOTS	1 134 500.00	60 440 000.00	1 124 500.00	58 020 000.00	1 349 799.55	61 985 604.45

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
93	PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DES CHARG						
9300	PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DES CHARG						
9300.4621.10	Péréquation des ressources		38 000.00		31 000.00		33 162.00
9300	TOTAL PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DES C		38 000.00		31 000.00		33 162.00
93	TOTAL PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DES C		38 000.00		31 000.00		33 162.00
95	PART AUX RECETTES, AUTRES						
9500	QUOTES-PARTS, AUTRES						
9500.3611.00	Participation au franc du paysage	1 000.00		1 000.00		964.80	
9500.3632.00	Frais de redevances	1 900.00		4 400.00		4 420.00	
9500.3930.01	Imputation interne au développement durable	250 000.00		922 000.00		914 842.00	
9500.4120.00	Appareils automatiques		15 000.00		15 000.00		14 267.50
9500.4120.01	Redevances hydrauliques		900 000.00		922 000.00		914 842.00
9500.4601.01	Patentes débits de boissons		30 000.00		35 000.00		28 616.30
9500	TOTAL QUOTES-PARTS, AUTRES	252 900.00	945 000.00	927 400.00	972 000.00	920 226.80	957 725.80
95	TOTAL PART AUX RECETTES, AUTRES	252 900.00	945 000.00	927 400.00	972 000.00	920 226.80	957 725.80
96	ADMINISTRATION DE LA FORTUNE ET DES DETTES						
9610	INTERETS						
9610.3400.00	Engagements courants	500.00		500.00		2 999.90	
9610.3401.00	Dettes à court terme	148 30 000.00		86 000.00		38 709.74	
9610.3406.00	Dettes à moyen et long termes	149 1 100 000.00		740 000.00		794 959.75	
9610.3409.00	Engagements envers des entités particulières	193 500.00		193 000.00		246 328.05	
9610.3499.00	Intérêts négatifs			5 000.00		3 139.01	
9610.3499.01	Autres intérêts passifs	350 000.00		350 000.00		369 729.34	
9610.4401.00	Intérêts de retard moratoires/compensatoires		700 000.00		660 000.00		815 284.20
9610.4450.00	Prêts		10 000.00		10 000.00		26 348.00
9610.4450.01	Prêts aux entreprises publiques		260 000.00		228 000.00		252 000.00
9610.4451.00	Dividendes des titres du patrimoine administratif	149	600 000.00		788 500.00		697 936.00

Comptes de fonctionnement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9610.4499.00	Autres revenus financiers				2 000.00		
9610.4510.00	Prélèvements sur les financements spéciaux				970 000.00		776 483.24
9610.4940.00	Imputations d'intérêts aux financements spéciaux		147 000.00		155 000.00		152 000.00
9610	TOTAL INTERETS	1 674 000.00	1 717 000.00	1 374 500.00	2 813 500.00	1 455 865.79	2 720 051.44
9620	FRAIS D'EMISSION						
9620.3130.11	Frais bancaires	42 000.00		38 000.00		42 505.32	
9620.3130.12	Frais de comptes postaux	42 000.00		40 000.00		38 895.98	
9620	TOTAL FRAIS D'EMISSION	84 000.00		78 000.00		81 401.30	
963	PATRIMOINE FINANCIER						
9630	IMMEUBLES ET TITRES DU PATRIMOINE FINANCIER						
9630.3010.00	Traitements			1 000.00		4 312.90	
9630.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			100.00		282.45	
9630.3052.00	Cotisations caisses de pension			100.00		3 508.80	
9630.3053.00	Cotisations assurances accidents			100.00		16.90	
9630.3054.00	Cotisations allocations familiales			100.00		121.00	
9630.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie			100.00		89.05	
9630.3130.07	Débours au Registre foncier	500.00		500.00		20.00	
9630.3132.00	Frais d'actes	35 000.00		35 000.00		30 394.40	
9630.3431.00	Entretien des bâtiments	25 300.00		25 000.00		70 497.80	
9630.3431.01	Entretien des bâtiments conciergerie					136.40	
9630.3439.00	Alimentation/élimination biens-fonds PF	37 700.00		37 000.00		33 071.20	
9630.3439.10	Assurances de choses	36 900.00		23 600.00		26 067.40	
9630.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage			200.00		5 096.00	
9630.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	14 000.00		9 800.00		9 846.75	
9630.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	1 000.00		1 000.00		1 057.77	
9630.4260.00	Remboursements de tiers		26 500.00		26 500.00		4 889.60
9630.4420.00	Dividendes des titres du patrimoine financier						250.00
9630.4430.00	Produit des locations de bâtiments		324 600.00		268 000.00		566 685.70
9630.4430.01	Produit des locations de terrains		21 000.00		21 000.00		16 721.50
9630.4430.02	Redevances de droits de superficie		200 000.00		174 000.00		174 041.32
9630	TOTAL IMMEUBLES ET TITRES DU PATRIMOINE FINANCIER	150 400.00	572 100.00	133 600.00	489 500.00	184 518.82	762 588.12

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2023 Revenus	Budget Charges	2022 Revenus	Comptes Charges	2021 Revenus
9631	REAJUSTEMENT VALEURS PATRIMOINE FINANCIER						
9631.3190.00	Utilisation du fonds de emploi des immeubles					1 060 452.80	
9631.4410.00	Résultat sur transactions revenus						81 868.80
9631.4511.00	Prélèvement sur le fonds de emploi des immeubles						1 060 452.80
9631	TOTAL REAJUSTEMENT VALEURS PATRIMOINE FINANCIER					1 060 452.80	1 142 321.60
963	TOTAL PATRIMOINE FINANCIER	150 400.00	572 100.00	133 600.00	489 500.00	1 244 971.62	1 904 909.72
9690	AUTRES PRODUITS						
9690.4419.00	Pertes d'impôts récupérées		100 000.00		100 000.00		122 466.44
9690	TOTAL AUTRES PRODUITS		100 000.00		100 000.00		122 466.44
96	TOTAL ADMINISTRATION DE LA FORTUNE ET DES DETTES	1 908 400.00	2 389 100.00	1 586 100.00	3 403 000.00	2 782 238.71	4 747 427.60
97	REDISTRIBUTIONS						
9710	REDISTRIBUTIONS LIEES A LA TAXE SUR LE CO2						
9710.4699.00	Parts à des recettes fédérales		6 600.00		25 000.00		6 667.75
9710	TOTAL REDISTRIBUTIONS LIEES A LA TAXE SUR LE CO2		6 600.00		25 000.00		6 667.75
97	TOTAL REDISTRIBUTIONS		6 600.00		25 000.00		6 667.75

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2023 Revenus	Budget Charges	2022 Revenus	Comptes Charges	2021 Revenus
99	POSTES NON REPARTIS						
9900.3894.00	Attribution à la réserve de politique budgétaire					4 000 000.00	
9900.4894.00	Revenus extraordinaires	149	300 000.00				
9901	CREDIT A DISPOSITION						
9901.3199.00	Crédit à disposition	149	300 000.00	300 000.00			
9901	TOTAL CREDIT A DISPOSITION		300 000.00	300 000.00			
99	TOTAL POSTES NON REPARTIS		300 000.00	300 000.00		4 000 000.00	
9	TOTAL FINANCES ET IMPOTS		3 595 800.00	64 118 700.00	3 938 000.00	9 052 265.06	67 730 587.60
	Total compte de fonctionnement		99 454 700.00	94 511 200.00	96 518 800.00	98 421 194.20	98 562 204.60
	Excédent de revenus ou de charges			4 943 500.00		141 010.40	

Compte des investissements

Comptes d'investissement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0	ADMINISTRATION GENERALE						
02	SERVICES GENERAUX						
022	SERVICES GENERAUX						
0220	COMMUNICATION, INFORMATIQUE ET ACHATS						
0220.5060.01	Achats de matériel informatique	121	186 000.00			43 473.75	
0220.5060.02	Archives, mise en place					46 310.00	
0220.5200.00	Achats informatiques, logiciels et autres		85 000.00	166 000.00			
0220.5200.02	Informatique, mise en oeuvre stratégie	121	400 000.00	805 000.00		418 717.63	
0220.6360.02	Archives, mise en place, rbt de tiers						12 000.00
0220	TOTAL COMMUNICATION, INFORMATIQUE ET ACHATS		671 000.00	971 000.00		508 501.38	12 000.00
0224	URBANISME, BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS						
0224.5290.01	Protection du patrimoine, étude et mise en valeur	121	50 000.00	10 000.00			
0224.5290.02	Plan directeur des espaces verts, révision	121	50 000.00				
0224.5290.03	Plan de zones, révision générale	121	80 000.00	100 000.00		68 230.80	
0224.5290.04	Plan de zones, plans spéciaux	121	30 000.00				
0224.5290.05	Plan d'alignement des routes, révision	121	50 000.00				
0224.5290.06	Registre des bâtiments et logements, analyse	121	80 000.00				
0224.5290.08	Etudes plans spéciaux, modifications plan zone			10 000.00		15 326.70	
0224.5290.09	Etude aménagement place de la Gare					12 765.40	
0224.5290.12	Espace vert av. de la Gare-Cinquantoux, étude	122	150 000.00				
0224	TOTAL URBANISME, BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS		490 000.00	120 000.00		96 322.90	
022	TOTAL SERVICES GENERAUX		1 161 000.00	1 091 000.00		604 824.28	12 000.00
029	IMMEUBLES ADMINISTRATIFS						
0290	BATIMENT ADMINISTRATIF						
0290.5040.00	Bâtiment administratif, réfections					63 156.55	
0290.5040.01	Bâtiment administratif, réfection toiture	122	600 000.00				
0290.5060.00	Bâtiment administratif, mobilier et équipement					19 080.60	

Comptes d'investissement			Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0290.5060.01	Bâtiment administratif, amén. bureaux, cafétéria	122	100 000.00					
0290	TOTAL BATIMENT ADMINISTRATIF		700 000.00				82 237.15	
0291	AUTRES IMMEUBLES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF							
0291.5040.04	Bâtiment av. du Simplon 6 , transformation	122	1 000 000.00		800 000.00			
0291.5040.07	Maison Hildbrand, réfections	122	700 000.00		380 000.00		12 000.00	
0291.5040.12	Maison Hildbrand, raccordement CAD	122	50 000.00				2 100.00	
0291.5040.15	Bâtiment Place Centrale 3 assainissement						36 158.75	
0291.5040.16	Achat parcelle No 3060 à Pré Loup				250 000.00			
0291.5040.17	Bâtiment av. du Simplon 6 , raccordement CAD	122	90 000.00					
0291.5040.18	Bâtiment av. du Simplon 6 , aménagement extérieur	122	10 000.00					
0291.5290.01	Bâtiment av. du Simplon 6 , avant-projet				150 000.00			
0291.5290.03	Ferme du Crochetan, étude	123	60 000.00					
0291.6140.16	Achat parcelle No 3060, participation de tiers					120 000.00		
0291	TOTAL AUTRES IMMEUBLES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF		1 910 000.00		1 580 000.00	120 000.00	50 258.75	
029	TOTAL IMMEUBLES ADMINISTRATIFS		2 610 000.00		1 580 000.00	120 000.00	132 495.90	
02	TOTAL SERVICES GENERAUX		3 771 000.00		2 671 000.00	120 000.00	737 320.18	12 000.00
0	TOTAL ADMINISTRATION GENERALE		3 771 000.00		2 671 000.00	120 000.00	737 320.18	12 000.00

Comptes d'investissement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE						
11	POLICE MUNICIPALE						
1110	CORPS DE POLICE						
1110.5060.00	Achats de véhicules					62'517.20	
1110.5060.04	Radios Polycom - TPH 900, renouvellement	126		90'000.00			
1110	TOTAL CORPS DE POLICE			90'000.00		62'517.20	
11	TOTAL POLICE MUNICIPALE			90'000.00		62'517.20	
14	QUESTIONS JURIDIQUES						
1400	REGISTRE FONCIER,CADASTRE						
1400.5290.00	Mensuration officielle, renouvellement			20'000.00	50'000.00	147'000.00	
1400	TOTAL REGISTRE FONCIER,CADASTRE			20'000.00	50'000.00	147'000.00	
14	TOTAL QUESTIONS JURIDIQUES			20'000.00	50'000.00	147'000.00	
15	SERVICE DU FEU						
1510	SERVICE DU FEU ET CSI						
1510.5040.01	Nouvelle caserne du feu, construction (2/3)					3'624'494.81	
1510.5060.00	Véhicules du service du feu	126		50'000.00	30'000.00		
1510.6310.00	Véhicules du service du feu, subsides Etat		22'000.00			13'000.00	
1510.6320.00	Véhicules service du feu, participations communes					6'000.00	

Comptes d'investissement		Budget Dépenses	2023 Recettes	Budget Dépenses	2022 Recettes	Comptes Dépenses	2021 Recettes
1510.6320.01	Nouvelle caserne du feu, participation						2 100 000.00
1510	TOTAL SERVICE DU FEU ET CSI	50 000.00	22 000.00	30 000.00	19 000.00	3 624 494.81	2 100 000.00
15	TOTAL SERVICE DU FEU	50 000.00	22 000.00	30 000.00	19 000.00	3 624 494.81	2 100 000.00
1	TOTAL ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	160 000.00	22 000.00	80 000.00	19 000.00	3 834 012.01	2 100 000.00

Comptes d'investissement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
2	FORMATION						
21	SCOLARITE OBLIGATOIRE						
2120	ECOLEES PRIMAIRES						
2120.5060.00	Equipement informatique			53 000.00		48 084.10	
2120.5060.01	Achats de mobilier			55 000.00		41 068.62	
2120.6310.00	Equipement informatique subside Etat				10 000.00		6 919.05
2120.6310.01	Achats de mobilier subside Etat						149.00
2120	TOTAL ECOLES PRIMAIRES			108 000.00	10 000.00	89 152.72	7 068.05
217	BATIMENTS SCOLAIRES						
2170	BATIMENTS DES ECOLES PRIMAIRES						
2170.5040.00	Pavillon des Semilles, réfections					62 072.60	
2170.5040.03	Collège avenue de la Gare réfections			180 000.00			
2170.5040.04	Collège av. de l'Europe, réfections			60 000.00			
2170.5040.06	Collège Mabillon V	129	4 000 000.00	50 000.00		161 508.20	
2170.5290.01	Nouveau collège des Genêts, étude			20 000.00			
2170.5290.02	Ecole et salle de gym de Choëx, études			20 000.00			
2170.5290.03	Collège av. de la Gare, étude			20 000.00		18 588.25	
2170	TOTAL BATIMENTS DES ECOLES PRIMAIRES		4 000 000.00	350 000.00		242 169.05	
2171	COLLEGE DU REPOSIEUX						
2171.5040.00	Réfections					1 798.80	
2171.5040.01	Remplacement des stores			120 000.00		50 440.40	
2171.5040.02	Parcelle 1158, transfert patr. financier à admin.	129	650 000.00				
2171.5040.03	Parcelle 1158, démolition et aménagement place	129	250 000.00				
2171	TOTAL COLLEGE DU REPOSIEUX		900 000.00	120 000.00		52 239.20	

Comptes d'investissement		Budget Dépenses	2023 Recettes	Budget Dépenses	2022 Recettes	Comptes Dépenses	2021 Recettes
2172	SALLE DE GYMNASTIQUE DU REPOSIEUX						
2172.5040.00	Salle de gym du Reposieux réfections					805 453.55	
2172	TOTAL SALLE DE GYMNASTIQUE DU REPOSIEUX					805 453.55	
2174	PISCINE COUVERTE						
2174.5040.00	Réfections			50 000.00			
2174	TOTAL PISCINE COUVERTE			50 000.00			
217	TOTAL BATIMENTS SCOLAIRES	4 900 000.00		520 000.00		1 099 861.80	
21	TOTAL SCOLARITE OBLIGATOIRE	4 900 000.00		628 000.00	10 000.00	1 189 014.52	7 068.05
27	HAUTES ECOLES						
2730	HAUTES ECOLES SPECIALISEES						
2730.5610.00	Ecole supérieure en soins infirmiers, participation					128 875.00	
2730	TOTAL HAUTES ECOLES SPECIALISEES					128 875.00	
27	TOTAL HAUTES ECOLES					128 875.00	
2	TOTAL FORMATION	4 900 000.00		628 000.00	10 000.00	1 317 889.52	7 068.05

Comptes d'investissement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISE						
31	HERITAGE CULTUREL						
3120	AUTRES SALLES ET BATIMENTS CULTURELS						
3120.5040.00	Château, réfections			480 000.00		17 880.20	
3120.5040.03	Salle de la Gare et Tonkinelle, raccord. CAD	50 000.00		200 000.00		10 674.00	
3120.5040.04	Salle de la Gare, création salle spectacle	132 300 000.00		1 900 000.00		361 122.25	
3120.5040.05	Château, rénovation hall et salles d'expositions	132 240 000.00		100 000.00			
3120.5060.00	Salle de la Gare, mobilier	132 64 000.00		14 000.00			
3120	TOTAL AUTRES SALLES ET BATIMENTS CULTURELS	654 000.00		2 694 000.00		389 676.45	
31	TOTAL HERITAGE CULTUREL	654 000.00		2 694 000.00		389 676.45	
32	CULTURE						
321	BIBLIOTHEQUE						
3210	MEDIATHEQUE						
3210.5040.00	Réfections					205 593.70	
3210.5040.01	Achat PPE No 59706 Bâtiment Médiathèque					1 000 000.00	
3210	TOTAL MEDIATHEQUE					1 205 593.70	
321	TOTAL BIBLIOTHEQUE					1 205 593.70	
322	CONCERTS ET THEATRE						
3220	THEATRE DU CROCHETAN BATIMENT						
3220.5040.00	Réfections					746 467.18	
3220.5040.01	Caté-restaurant du Théâtre, réfections					1 529 675.19	
3220.5060.00	Achats de mobilier et installations			53 000.00			

Comptes d'investissement			Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
3220.5060.01	Théâtre du Crochetan, rempl. projecteurs LED	132	35'000.00					
3220	TOTAL THEATRE DU CROCHETAN BATIMENT		35'000.00		53'000.00		2'276'142.37	
322	TOTAL CONCERTS ET THEATRE		35'000.00		53'000.00		2'276'142.37	
329	CULTURE, AUTRES							
3291	ESPACE CULTUREL							
3291.5040.00	Casa Nova, nouvel espace cult, tourisme et médiat.		1'900'000.00		1'000'000.00			
3291.5040.01	Achat PPE 150/1000 parc. 614, Bâtiment Médiathèque				1'850'000.00			
3291.5040.02	Casa Nova, renforcement sismique	132	100'000.00					
3291.5040.03	Casa Nova, ventilation	132	200'000.00					
3291	TOTAL ESPACE CULTUREL		2'200'000.00		2'850'000.00			
329	TOTAL CULTURE, AUTRES		2'200'000.00		2'850'000.00			
32	TOTAL CULTURE		2'235'000.00		2'903'000.00		3'481'736.07	
34	SPORTS ET LOISIRS							
341	SPORTS							
3412	TERRAINS ET INSTALLATIONS DE SPORTS							
3412.5040.02	Stade Pottier, réfections vestiaires						77'038.50	
3412.5040.04	Stade du Verney, réalisation de vestiaires						6'240.40	
3412.5040.08	Cour de l'école de Choëx						125'981.95	
3412.5040.13	Stade Pottier, rénovation éclairages des terrains						975.15	
3412.5040.15	Tennis des Semilles, réfection éclairage						134'935.27	
3412.5040.16	Zone Sports et Loisirs au Verney, réalisation		1'900'000.00		1'000'000.00		128'083.90	
3412.5040.17	Stade Pottier, réfections vestiaires		930'000.00		400'000.00			
3412.5040.18	Stade du Verney, arrosage				55'000.00			
3412.5060.02	Street workout & parcours						59'247.70	

Comptes d'investissement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
3412.6310.10	Réalisation de terrains au Verney, subside Etat						207 265.00
3412	TOTAL TERRAINS ET INSTALLATIONS DE SPORTS	2 830 000.00		1 455 000.00		532 502.87	207 265.00
341	TOTAL SPORTS	2 830 000.00		1 455 000.00		532 502.87	207 265.00
342	LOISIRS						
3425	PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES						
3425.5040.00	Places de jeux					81 385.97	
3425.5040.01	Esplanade du Théâtre et Parc			50 000.00			
3425.5040.02	Colline du Château-Vieux					11 136.20	
3425.5040.10	Aménagement paysager Stade Pottier					68 176.35	
3425	TOTAL PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES			50 000.00		160 698.52	
342	TOTAL LOISIRS			50 000.00		160 698.52	
34	TOTAL SPORTS ET LOISIRS	2 830 000.00		1 505 000.00		693 201.39	207 265.00
3	TOTAL CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISE	5 719 000.00		7 102 000.00		4 564 613.91	207 265.00

Comptes d'investissement		Budget Dépenses	2023 Recettes	Budget Dépenses	2022 Recettes	Comptes Dépenses	2021 Recettes
4	SANTE						
42	SOINS AMBULATOIRES						
4211	BATIMENT DU CENTRE MEDICO-SOCIAL						
4211.5040.00	Réfections					53 568.50	
4211	TOTAL BATIMENT DU CENTRE MEDICO-SOCIAL					53 568.50	
42	TOTAL SOINS AMBULATOIRES					53 568.50	
4	TOTAL SANTE					53 568.50	

Comptes d'investissement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
5	PREVOYANCE SOCIALE						
5230	FOYERS POUR INVALIDES						
5230.5610.00	Institutions handicapés/ sociales, participations	100 000.00		125 000.00		117 063.62	
5230	TOTAL FOYERS POUR INVALIDES	100 000.00		125 000.00		117 063.62	
54	FAMILLE ET JEUNESSE						
545	CRECHES ET GARDERIES						
5450	CRECHE-GARDERIE						
5450.5060.00	Nurserie 24 places	70 000.00					
5450	TOTAL CRECHE-GARDERIE	70 000.00					
545	TOTAL CRECHES ET GARDERIES	70 000.00					
54	TOTAL FAMILLE ET JEUNESSE	70 000.00					
5	TOTAL PREVOYANCE SOCIALE	170 000.00		125 000.00		117 063.62	

Comptes d'investissement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
6	TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS						
61	CIRCULATION ROUTIERE						
6130	ROUTES CANTONALES						
6130.5610.00	Routes cantonales participations	450 000.00		415 000.00		338 859.25	
6130	TOTAL ROUTES CANTONALES	450 000.00		415 000.00		338 859.25	
615	ROUTES COMMUNALES						
6151	RESEAU DES ROUTES COMMUNALES						
6151.5010.36	PAD Vers Nant de Choëx, aménagement accès			65 000.00		20 122.45	
6151.5010.38	Passage inférieur Tardys					250 387.18	
6151.5010.41	Giratoire av. France/av. Théâtre, aménagement					51 963.35	
6151.5010.44	Route de Foges, mise aux normes et réfections	137	300 000.00	50 000.00		8 242.20	
6151.5010.45	Route du Pont Rouge	137	400 000.00				
6151.5010.47	Route de la Jurna					30 299.95	
6151.5010.49	Avenue de l'Industrie			55 000.00		55 960.45	
6151.5010.51	Accès Nord, nouvelle route			250 000.00		778 273.45	
6151.5010.53	Aménagement centre-ville		1 500 000.00	2 500 000.00		349 752.37	
6151.5010.57	Route d'Outre-Vièze		50 000.00	215 000.00		31 428.90	
6151.5010.58	Rue Monthéolo, enrobé et piste cycl. Europe-Aun.	138	350 000.00				
6151.5010.62	Route du Rhône			50 000.00			
6151.5010.63	Rue de la Verrerie					169 061.40	
6151.5010.64	Aménagement itinéraires et arrêts vélo ville		60 000.00	30 000.00			
6151.5010.65	Rue Pierre-Guillot			150 000.00			
6151.5010.66	Sécurisation accès Torma			25 000.00			
6151.5010.67	Route de Condémine Ouest			150 000.00			
6151.5010.68	Passage inférieur de Foges			300 000.00			
6151.5010.69	Route d'accès au Terminal	137	530 000.00	100 000.00			
6151.5010.70	Bassin de traitement des eaux de routes Castalie	138	50 000.00				
6151.5060.05	Signalétique piétonne					99 686.65	
6151.5060.07	Signalétique itinéraires cyclosporifs					9 955.45	
6151.5060.08	Silo à sel	138	51 000.00				
6151.5290.01	Passage sous-voie Clos- Donroux, études	138	150 000.00			1 992.45	
6151.5290.07	Place centrale, étude de mobilité			10 000.00		4 106.80	
6151.5290.10	Place de la Gare, étude aménagement			10 000.00		52 268.10	
6151.5290.11	Aménagement centre-ville, étude et mise en oeuvre	138	200 000.00	300 000.00		301 484.10	

Comptes d'investissement			Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
6151.5290.13	Quartier du Nant, étude aménagement	138	120 000.00		50 000.00		27 791.65	
6151.5290.15	Entrée Sud, étude de mobilité				14 000.00		16 080.96	
6151.5290.16	Passages inférieurs TPC, études		25 000.00		15 000.00			
6151.5290.17	Inspection des ouvrages d'art				20 000.00		21 858.95	
6151.5640.00	Passages inférieurs TPC, Foges, participation	138	20 000.00					
6151.6310.00	Routes communales, participation du canton							555 000.00
6151.6350.38	Passage inférieur Tardys remboursements de tiers							101 867.55
6151	TOTAL RESEAU DES ROUTES COMMUNALES		3 806 000.00		4 359 000.00		2 280 716.81	656 867.55
6152	PARKINGS							
6152.5010.00	Place de parc des Cerniers				55 000.00			
6152.5040.00	Parking du Cotterg						78 922.95	
6152.5060.00	Parcomètres				95 000.00			
6152	TOTAL PARKINGS				150 000.00		78 922.95	
615	TOTAL ROUTES COMMUNALES		3 806 000.00		4 509 000.00		2 359 639.76	656 867.55
619	ROUTES, AUTRES							
6191	CENTRE D'ENTRETIEN VEHICULES ET MACHINES							
6191.5060.00	Achats de véhicules	138	125 000.00				215 418.55	
6191.5060.01	Achats de machines				127 000.00			
6191	TOTAL CENTRE D'ENTRETIEN VEHICULES ET MACHINES		125 000.00		127 000.00		215 418.55	
6192	BATIMENT DES SERVICES TECHNIQUES							
6192.5040.00	Transformation				1 500 000.00		2 723 541.80	
6192.5040.01	Parking				120 000.00			
6192.5040.02	Halle forestière, déplacement	139	45 000.00		15 000.00			

Comptes d'investissement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
6192.5060.04	Equipements			630 000.00		66 400.00	
6192	TOTAL BATIMENT DES SERVICES TECHNIQUES	45 000.00		2 265 000.00		2 789 941.80	
619	TOTAL ROUTES, AUTRES	170 000.00		2 392 000.00		3 005 360.35	
61	TOTAL CIRCULATION ROUTIERE	4 426 000.00		7 316 000.00		5 703 859.36	656 867.55
622	ENTREPRISES DE TRAFIC REGIONAL						
6220.5290.00	Terminal Transport Combiné, études			10 000.00		51 172.90	
6220.5600.00	Gare CFF, participation passage sous voie	139 40 000.00		10 000.00			
622	TOTAL ENTREPRISES DE TRAFIC REGIONAL	40 000.00		20 000.00		51 172.90	
623	TRAFIC D'AGGLOMERATION						
6230.5010.00	Implantation d'arrêts pour bus aggro					24 573.52	
6230.5010.01	Aménagement d'arrêts de bus	139 50 000.00		60 000.00			
6230.5010.02	Aménagement cheminement mobilité douce Castalie	50 000.00					
623	TOTAL TRAFIC D'AGGLOMERATION	100 000.00		60 000.00		24 573.52	
6	TOTAL TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS	4 566 000.00		7 396 000.00		5 779 605.78	656 867.55

Comptes d'investissement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
7	ENVIRONNEMENT						
71	APPROVISIONNEMENT EN EAU						
7103	RESEAU, SOURCES ET PUIITS						
7103.5030.00	Assainissement réseau	75 000.00		100 000.00			
7103.5030.02	Egouts Petit Paradis			30 000.00		88 118.00	
7103.5030.09	Chambre d'interconnexion avec Bex, renforcement	200 000.00		390 000.00		3 304.60	
7103.5030.10	Interconnexion avec Collombey-Muraz	30 000.00		30 000.00		53 446.02	
7103.5030.11	Avenue de France					44 247.80	
7103.5030.13	Assainissement du réseau Jurna - Cretta			80 000.00		4 411.25	
7103.5030.16	En Frâtier, renouvel. du réseau	140 150 000.00					
7103.5030.17	Condémine Ouest			50 000.00			
7103.5030.18	Chemin du Raccots			80 000.00			
7103.5030.19	Réservoir de Tresfois, amélioration accès	141 40 000.00		90 000.00			
7103.5030.23	Projet H2O			100 000.00		470 553.05	
7103.5030.24	Conduite de vidange du réservoir de Fays					41 600.00	
7103.5030.26	Avenue du Simplon, renforcement du réseau	160 000.00		350 000.00		11 297.65	
7103.5030.27	Pont-Rouge - Tardys					21 179.95	
7103.5030.28	Rénovation réseau en coordination projet 65kV			10 000.00		97 000.70	
7103.5030.29	Quartier du Nant, renouvellement du réseau	141 240 000.00					
7103.5030.30	Réseau d'eau La Loex, réfection	141 200 000.00					
7103.5030.91	Chemin des Amoyeux renouvellement du réseau					81 694.15	
7103.5290.00	Puits des Iles, étude impact Rhône 3	25 000.00		10 000.00			
7103.6310.00	Subsides Etat pour les investissements						9 278.45
7103.6370.00	Taxes de raccordement		600 000.00		500 000.00		1 250 849.65
7103	TOTAL RESEAU, SOURCES ET PUIITS	1 120 000.00	600 000.00	1 320 000.00	500 000.00	916 853.17	1 260 128.10
71	TOTAL APPROVISIONNEMENT EN EAU	1 120 000.00	600 000.00	1 320 000.00	500 000.00	916 853.17	1 260 128.10
72	TRAITEMENT DES EAUX USEES						
7200	RESEAU D'EGOUTS ET STATION D'EPURATION						
7200.5030.00	Assainissement réseau	50 000.00		50 000.00			
7200.5030.12	Secteur Les Cerniers, mise en séparatif			180 000.00		116 512.85	
7200.5030.17	Quartier Prafenne, mise en séparatif			75 000.00			
7200.5030.18	Le Sepey, renouvellement EC/EU	141 200 000.00					

Comptes d'investissement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
7200.5290.02	FuturoStep, avant-projet	40 000.00		100 000.00			
7200.5290.03	Raccordements privés, contrôle des biens-fonds	100 000.00		150 000.00			
7200.6370.00	Taxes de raccordement		600 000.00		450 000.00		1 123 925.55
7200	TOTAL RESEAU D'EGOUTS ET STATION D'EPURATION	390 000.00	600 000.00	555 000.00	450 000.00	116 512.85	1 123 925.55
72	TOTAL TRAITEMENT DES EAUX USEES	390 000.00	600 000.00	555 000.00	450 000.00	116 512.85	1 123 925.55
73	GESTION DES DECHETS						
7300	ORDURES MENAGERES						
7300.5060.00	Containers à ordures, installation	50 000.00		80 000.00		41 835.00	
7300	TOTAL ORDURES MENAGERES	50 000.00		80 000.00		41 835.00	
73	TOTAL GESTION DES DECHETS	50 000.00		80 000.00		41 835.00	
74	AMENAGEMENTS						
7410	RHONE						
7410.5610.00	3ème correction du Rhône, participation 1ère phase	100 000.00		8 000.00		62 478.10	
7410	TOTAL RHONE	100 000.00		8 000.00		62 478.10	
7411	VIEZE ET TORRENTS						
7411.5020.01	Passerelle sur Vièze (piscine), remplacement	30 000.00		250 000.00			
7411.5020.05	Vièze, sécurisation	2 500 000.00	141	2 500 000.00		106 725.75	
7411.5020.07	Route d'Outre-Vièze, sécurisation	50 000.00		50 000.00			
7411.5020.08	Réservoir de Tresfois, amélioration accès	40 000.00		50 000.00			
7411.5020.09	Nant de Chôex, ouvrages de sécurité	105 000.00	141				
7411.5290.01	Vièze, lancement projet d'exécution					52 397.88	
7411.6310.01	Pont sur Vièze, piscine subside Etat				20 000.00		
7411.6310.03	Vièze, sécurisation, subside Etat		141	1 625 000.00			
7411.6310.08	Réservoir de Tresfois, subside Etat			20 000.00	20 000.00		

Comptes d'investissement			Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
7411.6310.15	Nant de Choëx. ouvrages de sécurité	141		68'000.00				
7411	TOTAL VIEZE ET TORRENTS		2'725'000.00	1'713'000.00	2'850'000.00	40'000.00	159'123.63	
74	TOTAL AMENAGEMENTS		2'825'000.00	1'713'000.00	2'858'000.00	40'000.00	221'601.73	
77	ENVIRONNEMENT, AUTRES							
779	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, AUTRES							
7790	BUREAUX ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE							
7790.5290.00	Décharges communales, investigations techniques						59'868.90	
7790	TOTAL BUREAUX ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE						59'868.90	
779	TOTAL PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, AUTRES						59'868.90	
77	TOTAL ENVIRONNEMENT, AUTRES						59'868.90	
7	TOTAL ENVIRONNEMENT		4'385'000.00	2'913'000.00	4'813'000.00	990'000.00	1'356'671.65	2'384'053.65

Comptes d'investissement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
8	ECONOMIE PUBLIQUE						
85	INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE						
8500	VIE ECONOMIQUE						
8500.5620.00	Bourgeoisie - agritourisme, subvention	143	63 000.00				
8500.5640.00	BioArk SA		677 000.00	677 000.00		500 000.00	
8500	TOTAL VIE ECONOMIQUE		740 000.00	677 000.00		500 000.00	
85	TOTAL INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE		740 000.00	677 000.00		500 000.00	
87	ENERGIE						
8710	ELECTRICITE						
8710.5030.00	Dépenses électricité					1 818 804.55	
8710.5030.01	Réseau HT 5.2/16kV	143	50 000.00				
8710.5030.02	Réseaux locaux de distribution	143	75 000.00				
8710.5030.03	Métrologie parc compteurs et récepteurs TC	143	75 000.00				
8710.5030.04	Assainissement réseau BT	143	50 000.00				
8710.5030.05	Déploiement des compteurs "smart"	143	300 000.00				
8710.5030.06	Renouvellements coffrets de distribution BT	144	50 000.00				
8710.5030.07	Assainissement stations transformatrices MT/BT	144	600 000.00				
8710.5030.08	Infrastructure électrique routes	144	280 000.00				
8710.5030.09	Réseau fibres optiques gestion réseau électrique	144	60 000.00				
8710.5030.10	Liaison Bans-Castalie	144	440 000.00				
8710.5030.11	Liaison Nant-Secours Cimo	144	180 000.00				
8710.5030.12	Liaison MBR-Etape 0	144	50 000.00				
8710.5030.13	Liaison Giette-Beuna	145	250 000.00				
8710.5030.14	Liaison station Vieux- Pont UBS-UBS Plantaud	145	180 000.00				
8710.5030.15	Assainissement infr. quartier Nant de Choëx	145	150 000.00				
8710.5030.16	Contrôle commande Bans	145	100 000.00				
8710.5030.17	Retrofit couplage Vièze	145	50 000.00				
8710.5030.18	Palan pour manutention bobines et divers	145	150 000.00				
8710.6030.00	Recettes électricité						840 575.65
8710.6340.00	Contributions chauffage électrique	146		30 000.00			
8710.6340.01	Contribution aux frais de réseaux	146		200 000.00			

Comptes d'investissement			Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
8710.6370.00	Taxes de raccordement	146		150 000.00				
8710	TOTAL ELECTRICITE		3 090 000.00	380 000.00			1 818 804.55	840 575.65
879	AUTRES SOURCES D'ENERGIE, EN GENERAL							
8790	PRODUCTION ET DEVELOPPEMENT DURABLE							
8790.5040.00	Assainissement enveloppe dépôt Services Techniques						6 832.00	
8790.5060.00	Bornes de recharge pour véhicules électriques						2 718.25	
8790.5060.03	Centrale solaire dépôt Services Techniques						496 028.95	
8790.5060.08	Projet H2O				100 000.00		653 207.12	
8790.5060.10	Centrale solaire Piscine découverte				200 000.00			
8790.5060.11	Retrofit Meunière	146	100 000.00					
8790.5290.01	Projet Valais-Rénove		40 000.00		100 000.00			
8790.6300.00	Rétribution unique confédération							17 056.95
8790.6310.00	Bornes de recharge pour véhic. él. subside Etat							20 142.05
8790.6310.01	Projet Valais-Rénove subside Etat					50 000.00		
8790	TOTAL PRODUCTION ET DEVELOPPEMENT DURABLE		140 000.00		400 000.00	50 000.00	1 158 786.32	37 199.00
8791	ECLAIRAGE PUBLIC							
8791.5010.01	Mise en application plan lumière						37 557.20	
8791.5010.04	Eclairage public Av. Simplon / Av. Europe						1 653.62	
8791.5010.07	Renforcement éclairage Vieux-Collège						54 569.50	
8791.5010.11	Quartier du Nant, aménagement	146	150 000.00					
8791.5010.12	Luminaires LED, changement s/plan direct.		120 000.00		120 000.00		83 844.91	
8791.5010.19	Renforcement éclairage Hôtel de Ville						4 730.35	
8791.5010.20	Mise en conformité passages piétons						3 163.70	
8791.5010.21	Infrastructures éclairage public routes		100 000.00		100 000.00		80 528.64	
8791.5010.22	Eclairage public Vièze - pont piscine/Nant				50 000.00			
8791.5010.23	Eclairage public Petite ceinture				80 000.00			
8791.5010.24	Eclairage public Av. Simplon/Ilettes				80 000.00			
8791.5010.25	Avenue du Crochetan, amélioration	146	80 000.00					
8791.5010.26	Chemin des Dailles, amélioration	146	80 000.00					
8791.5010.27	Route du Pont Rouge, aménagement	146	50 000.00					
8791.5010.28	Route d'Outre-Vièze, arrêts de bus	146	110 000.00					
8791.5010.29	Portail de visualisation, technique	146	50 000.00					
8791.5040.00	Mises en conformité et en valeur du Vieux-Pont				40 000.00			

Comptes d'investissement			Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
8791.5060.00	Eclairage de Noël	147	60 000.00				1 110.10	
8791	TOTAL ECLAIRAGE PUBLIC		800 000.00		470 000.00		267 158.02	
879	TOTAL AUTRES SOURCES D'ENERGIE, EN GENERAL		940 000.00		870 000.00	50 000.00	1 425 944.34	37 199.00
87	TOTAL ENERGIE		4 030 000.00	380 000.00	870 000.00	50 000.00	3 244 748.89	877 774.65
8	TOTAL ECONOMIE PUBLIQUE		4 770 000.00	380 000.00	1 547 000.00	50 000.00	3 744 748.89	877 774.65

Comptes d'investissement		Budget	2023	Budget	2022	Comptes	2021
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
9	FINANCES ET IMPOTS						
99	POSTES NON REPARTIS						
9901	CREDIT A DISPOSITION						
9901.5090.00	Crédit à disposition	149 300 000.00		300 000.00			
9901	TOTAL CREDIT A DISPOSITION	300 000.00		300 000.00			
99	TOTAL POSTES NON REPARTIS	300 000.00		300 000.00			
9	TOTAL FINANCES ET IMPOTS	300 000.00		300 000.00			
	Total compte d'investissement	28 741 000.00	3 315 000.00	24 662 000.00	1 189 000.00	21 505 494.06	6 245 028.90
	Investissements nets		25 426 000.00		23 473 000.00		15 260 465.16

INVESTISSEMENTS 2023	Crédits d'engagement			Année	Crédits de paiements 2023
	Bruts	Recettes	Nets		
0 Administration générale					
Informatique, mise en œuvre stratégie	121	3 335 000.00		2021	400 000.00
Informatique, achats logiciels et autres	121	85 000.00		2023	85 000.00
Achats mat. Info. [ancien. dévolu serveurs/switch 10 Go]	121	186 000.00		2023	186 000.00
Maison Hildebrand, transformation et aménagement	122	1 045 000.00		2021/22	700 000.00
Maison Hildbrand, raccordement CAD	122	65 000.00		2020/21	50 000.00
Bâtiment av. du Simplon 6, transformation	122	3 900 000.00		2022	1 000 000.00
Bâtiment av. du Simplon 6, raccordement CAD	122	90 000.00		2023	90 000.00
Bâtiment av. du Simplon 6, aménagement extérieur	122	600 000.00		2023	10 000.00
Plan de zones, révision générale	121	200 000.00	40 000.00	2023	80 000.00
Plan de zones, plans spéciaux	121	80 000.00		2023	30 000.00
Plan directeur des espaces verts, révision	121	50 000.00		2023	50 000.00
Espaces verts av. de la Gare-Cinquantoux, étude	122	250 000.00		2023	150 000.00
Plan d'alignement des routes, révision	121	50 000.00		2023	50 000.00
Registre des bâtiments et logements, analyse	121	80 000.00		2023	80 000.00
Patrimoine, étude protection et mise en valeur	121	50 000.00		2023	50 000.00
Ferme du Crochetan, étude	123	60 000.00		2023	60 000.00
Bâtiment administratif, réfection toiture	122	700 000.00		2022/23	600 000.00
Bâtiment administratif, aménagement bureaux et cafétaria	122	300 000.00		2023	100 000.00
1 Ordre et sécurité publics, défense					
Véhicule service du feu, chef d'intervention	126	50 000.00	22 000.00	2023	28 000.00
Radios Polycom - Radios TPH 900, renouvellement	126	190 000.00		2023	90 000.00
Mensurations officielles		400 000.00		2017	20 000.00
2 Formation					
Complexe du Mabillon, construction bâtiments	129	49 600 000.00	8 000 000.00	2012/20	4 000 000.00
Parcelle n°1158, transfert patrim. Financier à administratif	129	650 000.00		2023	650 000.00
Parcelle n°1158, démolition habitation - aménagement place	129	250 000.00		2023	250 000.00
3 Culture, sports et loisirs, église					
Château, rénovation salles d'expositions et hall d'entrée	132	640 000.00		2021/22	240 000.00
Salle de la Gare, création salle de spectacle	132	2 800 000.00		2019	300 000.00
Salle de la Gare et Crèche Tonkinelle, raccordement CAD		220 000.00		2021/22	50 000.00
Salle de la Gare, mobilier	132	64 000.00		2022	64 000.00
Casa Nova, nouvel espace culture, tourisme et médiatèque		3 100 000.00		2022	1 900 000.00

INVESTISSEMENTS 2023	Crédits d'engagement			Année	Crédits de paiements 2023	
	Bruts	Recettes	Nets			
Casa Nova, renforcement sismique	132	200 000.00	100 000.00	100 000.00	2023	100 000.00
Casa Nova, remplacement ventilation	132	200 000.00		200 000.00	2023	200 000.00
Théâtre du Crochetan, remplacement projecteurs LED	132	385 000.00		385 000.00	2023	35 000.00
Stade Pottier, réfections vestiaires		1 000 000.00		1 000 000.00	2022	930 000.00
Zone "Sports et Loisirs" au Verney, réalisation		9 400 000.00		9 400 000.00	2021	1 900 000.00
5 Prévoyance sociale						
Institutions handicapés / sociales, répétitif		100 000.00		100 000.00	2023	100 000.00
Enfance, structure d'accueil nurserie de 24 places	135	70 000.00		70 000.00	2023	70 000.00
6 Trafic et télécommunications						
Routes cantonales, répétitif		450 000.00		450 000.00	2023	450 000.00
Accès Terminal, nouvelle route	137	2 100 000.00	1 470 000.00	630 000.00	2022	530 000.00
Aménagement centre-ville, étude et mise en œuvre	138	800 000.00		800 000.00	2020	200 000.00
Aménagement centre-ville, réalisation		3 500 000.00		3 500 000.00	2022	1 500 000.00
Route d'Outre-Vièze, élargissement		150 000.00		150 000.00	2020/21	20 000.00
Route d'Outre-Vièze, adaptation développ. démographique		90 000.00		90 000.00	2021	30 000.00
Route de Foges, mise aux normes et réfections	137	1 200 000.00	500 000.00	700 000.00	2023	300 000.00
Passage inférieur TPC, étude réfection	138	25 000.00		25 000.00	2020	25 000.00
Passage inférieur TPC Foges, participation		300 000.00		300 000.00	2022	20 000.00
Quartier du Nant, étude aménagement	138	250 000.00		250 000.00	2020	120 000.00
Route du Pont Rouge	137	750 000.00		750 000.00	2023	400 000.00
Rue du Montéolo, enrobé et piste cyclable	138	650 000.00		650 000.00	2023	350 000.00
Halle forestière, déplacement	139	60 000.00		60 000.00	2022	45 000.00
Silo à sel	138	51 000.00		51 000.00	2023	51 000.00
Véhicules utilitaires, remplacement	138	125 000.00		125 000.00	2023	125 000.00
Aménagement itinéraires et arrêts vélos en ville		90 000.00		90 000.00	2021	60 000.00
Gare CFF, participation passage sous voie	139	3 700 000.00		3 700 000.00	2018/20	40 000.00
Passage sous-voie Clos-Donroux, études	138	580 000.00		580 000.00	2017	150 000.00
Implantation arrêts de bus, répétitif		580 000.00		580 000.00	2023	50 000.00
Aménagement cheminement mobilité douce Castalie	139	360 000.00		360 000.00	2023	50 000.00
Bassin de traitement des eaux de routes Castalie	138	100 000.00		100 000.00	2023	50 000.00

INVESTISSEMENTS 2023	Crédits d'engagement			Année	Crédits de paiements 2023
	Bruts	Recettes	Nets		
7 Environnement					
<i>Service des eaux</i>					
Assainissement du réseau, non planifiable, répétitif	75 000.00		75 000.00	2023	75 000.00
Chambre d'interconnexion avec Bex, renforcement	495 000.00		495 000.00	2018/21	200 000.00
Interconnexion avec Collombey-Muraz	120 000.00		120 000.00	2018/21	30 000.00
Avenue du Simplon, renforcement du réseau	350 000.00		350 000.00	2022	160 000.00
Réservoir de Tresfois, amélioration accès	141 90 000.00		90 000.00	2022	40 000.00
Réseau d'eau La Loex, réfection	141 270 000.00		270 000.00	2023	200 000.00
Quartier du Nant, renouvellement réseau	141 480 000.00		480 000.00	2023	240 000.00
En Frâtier, Renouvellement réseau	140 150 000.00		150 000.00	2023	150 000.00
Puits des Iles, étude d'impact Rhône 3	50 000.00		50 000.00	2022	25 000.00
Taxes de raccordement, répétitif		600 000.00	-600 000.00	2023	-600 000.00
<i>Service des égouts</i>					
Assainissement réseau d'égouts, répétitif	50 000.00		50 000.00	2023	50 000.00
FuturoStep, avant-projet	270 000.00		270 000.00	2020	40 000.00
Raccordements privés, contrôle des biens-fonds	300 000.00		300 000.00	2022	100 000.00
Le Sepey, renouvellement EC/EU	141 1 500 000.00		1 500 000.00	2023	200 000.00
Taxes de raccordement, répétitif		600 000.00	-600 000.00	2023	-600 000.00
<i>Environnement (autres)</i>					
3ème correction du Rhône, participation 1ère phase	808 000.00		808 000.00	2018	100 000.00
Vièze, sécurisation	141 19 500 000.00	12 675 000.00	6 825 000.00	2020	875 000.00
Passerelle sur Vièze (piscine), remplacement	250 000.00	20 000.00	230 000.00	2022	30 000.00
Réservoir de Tresfois, amélioration accès	50 000.00	20 000.00	30 000.00	2022	20 000.00
Cours d'eau route Outre-Vièze, sécurisation	50 000.00		50 000.00	2022	50 000.00
Nant de Choëx, ouvrages de sécurité	141 105 000.00	68 000.00	37 000.00	2023	37 000.00
Containers à ordures, installation, répétitif	50 000.00		50 000.00	2023	50 000.00
8 Economie publique					
<i>Vie Economique</i>					
BioArk I, subvention 2016-2029	4 200 000.00		4 200 000.00	2016	300 000.00
BioArk II, subvention 2016-2030	2 655 000.00		2 655 000.00	2016/18	177 000.00
BioArk III, subvention 2021-2035	3 000 000.00		3 000 000.00	2021	200 000.00
Bourgeoisie, subvention agritourisme	143 63 000.00		63 000.00	2023	63 000.00

INVESTISSEMENTS 2023	Crédits d'engagement			Année	Crédits de paiements 2023	
	Bruts	Recettes	Nets			
<i>Electricité</i>						
Réseau HT 5.2 / 16 kV	143	50 000.00		50 000.00	2023	50 000.00
Réseaux locaux de distribution	143	75 000.00		75 000.00	2023	75 000.00
Métrologie parc compteurs et récepteurs TC	143	75 000.00		75 000.00	2023	75 000.00
Assainissement réseau BT	143	50 000.00		50 000.00	2023	50 000.00
Déploiement des compteurs "smart"	143	300 000.00		300 000.00	2023	300 000.00
Renouvellements coffrets de distribution BT	144	50 000.00		50 000.00	2023	50 000.00
Assainissement stations transformatrices MT/BT	144	600 000.00		600 000.00	2023	600 000.00
Infrastructure électrique routes	144	280 000.00		280 000.00	2023	280 000.00
Réseau Fibres Optiques gestion réseau électrique	144	120 000.00		120 000.00	2018	60 000.00
Liaison Bans-Castalie	144	440 000.00		440 000.00	2023	440 000.00
Liaison Nant-Secours Cimo	144	180 000.00		180 000.00	2023	180 000.00
Liaison MBR-Etape 0	144	50 000.00		50 000.00	2023	50 000.00
Liaison Giette-Beuna	145	250 000.00		250 000.00	2023	250 000.00
Liaison station Vieux-Pont UBS-UBS Plantaud	145	180 000.00		180 000.00	2023	180 000.00
Assainissement infrastructure quartier Nant de Choëx	145	150 000.00		150 000.00	2023	150 000.00
Contrôle commande Bans	145	100 000.00		100 000.00	2023	100 000.00
Retrofit couplage Vièze	145	650 000.00		650 000.00	2023	50 000.00
Palan pour manutention bobines et divers	145	150 000.00		150 000.00	2023	150 000.00
Taxes de raccordement	146		150 000.00	-150 000.00	2023	-150 000.00
Contributions chauffage électrique	146		30 000.00	-30 000.00	2023	-30 000.00
Contribution aux frais de réseau	146		200 000.00	-200 000.00	2023	-200 000.00
<i>Production et Développement durable</i>						
Projet "Valais-Rénove"		100 000.00	50 000.00	50 000.00	2022	40 000.00
Retrofit Meunière	146	200 000.00		200 000.00	2023	100 000.00
<i>Eclairage public</i>						
Luminaires LED, changement s/plan directeur, répétitif		120 000.00		120 000.00	2023	120 000.00
Routes, infrastructures éclairage public, répétitif		100 000.00		100 000.00	2023	100 000.00
Eclairage de Noël	147	60 000.00		60 000.00	2023	60 000.00
Quartier du Nant, aménagements	146	150 000.00		150 000.00	2023	150 000.00
Avenue du Crochetan, amélioration	146	80 000.00		80 000.00	2023	80 000.00
Chemin des Dailles, amélioration	146	80 000.00		80 000.00	2023	80 000.00
Route du Pont Rouge, aménag. nouveau quartier	146	50 000.00		50 000.00	2023	50 000.00
Route d'Outre-Vièze, arrêts de bus	146	110 000.00		110 000.00	2023	110 000.00

INVESTISSEMENTS 2023	Crédits d'engagement			Année	Crédits de paiements 2023
	Bruts	Recettes	Nets		
Portail de visualisation technique 147	50 000.00		50 000.00	2023	50 000.00
9 Finances et impôts					
Crédit à disposition 149	300 000.00		300 000.00	2023	300 000.00
					25 426 000.00
<i>- Patrimoine financier</i>					
Terrains Clos-Donroux, assainissement & mise en valeur	3 500 000.00		3 500 000.00	2017	560 000.00

Commentaires

Remarques liminaires

Le budget 2023 est présenté, comme en 2022, selon le modèle comptable harmonisé MCH2. Il intègre, pour la première fois, la comparaison avec le budget N-1 et les comptes N-2.

Commentaires Les commentaires se rapportent, pour les comptes de fonctionnement, aux écarts entre la nouvelle prévision budgétaire et le budget précédent et, pour les comptes d'investissements, aux nouveaux crédits d'engagements ainsi qu'aux crédits de paiements de l'année 2023.

Traitements Les salaires du personnel communal tiennent compte d'une adaptation du coût de la vie (+ 2 %), ainsi que des adaptations liées aux années de carrière (+ 2 %) et des allocations aux jubilaires. En cas de variations au niveau des postes de travail, un commentaire approprié figure dans la rubrique concernée.

Entretien des bâtiments

Le Service "Urbanisme, Bâtiments & Constructions" dispose d'un crédit global lui permettant de prélever les dépenses, inférieures à Fr. 10'000.-- par cas, pour l'entretien et les réparations des bâtiments communaux. Il est précisé que les charges y afférentes sont imputées directement dans le compte d'entretien du bâtiment concerné, avec un contrôle de l'utilisation de l'enveloppe budgétaire. Dans le présent budget, le crédit global a été fixé à Fr. 300'000.--.

Energie et matières premières

Au vu de la situation et de l'incertitude du coût de l'énergie et de différentes marchandises au moment de l'élaboration du budget 2023, il a été renoncé à appliquer un standard d'augmentation. Ainsi, chaque service a fait ses propres estimations d'impact financier sur ces éléments et un commentaire approprié figure dans la rubrique concernée.

Amortissements La valeur retenue pour le calcul des amortissements tient compte de la valeur résiduelle des investissements au bilan au 31 décembre 2021, majorée des investissements nets retenus dans les budgets 2022, pour autant que les travaux aient commencé, ainsi que les investissements 2023. Les amortissements, calculés sur cette base et selon les nouvelles normes du MCH2, sont imputés dans les comptes de fonctionnement des rubriques concernées.

Investissements Avec l'introduction du MCH2 en 2021, le Conseil municipal a fixé la limite d'activation des investissements à Fr. 50'000.--.

Administration générale

Compte de fonctionnement	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	10'714'600.00	10'190'200.00	8'760'276.15
Revenus	1'814'900.00	1'459'700.00	1'649'845.78
Charges nettes	8'899'700.00	8'730'500.00	7'110'430.37

Commentaires sur les comptes de fonctionnement

0111. Bureaux électoraux

L'automne 2023 sera marqué par les élections fédérales. Pour le Conseil des Etats, un 2^{ème} tour est extrêmement probable, ce qui nécessitera un dépouillement supplémentaire et l'indemnisation subséquente des scrutateurs.

0120.4260.01 Remboursement et participations de tiers

Dans le cadre de leur fonction, les Conseillers municipaux, membres du Conseil d'administration de "Monthey Energies SA", toucheront des jetons de présence, versés à la commune.

0210.3137.00 Impôt cantonal

Cet impôt a été calculé selon les moyennes des années précédentes.

0220.3158.00 Maintenance des logiciels

Le déploiement de nouvelles solutions logicielles induit de nouvelles licences annuelles.

0220.4240.00 Taxes d'utilisation et de prestations de service

Le remplacement de l'équipement informatique des nouvelles unités pour le Home "Les Tilleuls" est pris en charge par le Home, via une facturation.

- 0221.3010.00 Traitement**
En plus des parts d'expérience de 2 % ainsi que du renchérissement hypothétique de 2 % s'ajoute une allocation pour un jubilaire.
- 0222.3010.01 Traitement archiviste**
Suite au départ à la retraite de l'archiviste communal et dans une optique de synergie avec les équipes de la bibliothèque, les documents d'archives conservés au bâtiment "Double-Croche" sont gérés par le Service "Culture, Tourisme & Jumelage".
- 0226.3101.00 Matériel d'exploitation, fournitures**
Les prix des produits de nettoyages et consommables augmentent de manière générale de 20 % en 2023.
- 0227.3151.00 Entretien du matériel et des machines**
Le Service "Urbanisme, Bâtiments & Constructions" a repris les prestations du service de conciergerie pour le remplacement des installations électriques, notamment les néons, les luminaires et les ampoules. Dès août 2023, la totalité des tubes fluorescents seront interdits à la vente. Il est nécessaire de planifier l'assainissement des bâtiments encore équipés de cette technologie.
- 0290.3144.00 Entretien du bâtiment**
Les joints d'étanchéité extérieurs entre le préfabriqué ne correspondent plus aux caractéristiques techniques en matière d'isolation. Ils doivent être remplacés, ceci afin d'éviter des infiltrations d'eau.
- 0291.3120.00 Alimentation/élimination biens-fonds PA**
Suite aux fortes augmentations des prix des énergies sur le marché, les montants ont été adaptés dans les budgets des bâtiments.
- 0291.3144.00 Entretien des bâtiments**
La toiture plate ainsi que la toiture de la menuiserie du bâtiment du CRTO sont abîmées et non isolées, ce qui rend l'exploitation des locaux difficiles, notamment du point de vue thermique et de l'étanchéité. Avant de procéder à des travaux de réfections, il est proposé une étude d'avant-projet. Celle-ci permettra d'analyser plusieurs éléments, à savoir la présence d'amiante, le certificat énergétique cantonal des bâtiments, la sécurité feu, et ainsi de chiffrer les coûts d'une telle réfection.
- 0291.4470.00 Produit des locations**
Suite au déménagement de "SED₂" dans le nouveau bâtiment des Services Techniques, les locaux n'ont pas été reloués, compte tenu des travaux de réfections prévus afin d'y intégrer l'ensemble du Service "Sports, Jeunesse & Intégration". Le coût des énergies devrait être facturé, à partir du 1^{er} janvier 2023, au locataire de l'ancienne caserne militaire.

Commentaires sur les comptes d'investissements

0220.5060.01 Achats de matériel informatique

Pour finaliser la mise en service du nouvel environnement VDI (Virtualisation des sessions) et du nouveau réseau interne (MAN) de la Commune de Monthey, il est nécessaire de remplacer tous les switchs réseaux actuels pour de nouveaux modèles 10Go.

0220.5200.02 Informatique, mise en œuvre stratégique

En vue de poursuivre la digitalisation de l'administration et dans le cadre de la mise en œuvre de la nouvelle stratégie informatique, il apparaît indispensable d'acquérir divers outils informatiques pour contribuer à l'efficacité de l'administration, permettre la transition digitale et assurer la gouvernance IT ainsi qu'une infrastructure cohérente. Le crédit d'engagement, réparti sur les 4 ans, est estimé à Fr. 3'335'000.--.

0224.5290.01 Protection du patrimoine, étude et mise en valeur

Un montant supplémentaire de Fr. 30'000.-- est prévu pour procéder à l'étude de bâtiments hors périmètre, communiquer et publier ce travail.

0224.5290.02 Plan directeur des espaces verts, révision

Dans le cadre de la révision du PAZ et du RCCZ, un concept paysage doit être établi. Il s'agit de mettre à jour le plan directeur des espaces verts.

0224.5290.03 Plan de zones, révision générale

Les coûts de ce dossier sont maîtrisés. Il est probable que des études complémentaires soient demandées, suite au retour du canton du Valais.

0224.5290.04 Plan de zones, plans spéciaux

Des études devront être menées pour les secteurs mis en zone avec un cahier de charges comportant un PAS obligatoire (plan d'aménagement spécial).

0224.5290.05 Plan d'alignement des routes, révision

Suite à une récolte des données, des modifications doivent être entreprises afin de ne pas freiner certains développements. La révision du PAZ et du RCCZ est la période idéale.

0224.5290.06 Registre des bâtiments et logements, analyse

L'arrivée d'eConstruction implique de numériser l'ensemble des documents. Cette tâche est devenue urgente.

- 0224.5290.12 Espace vert av. de la Gare-Cinquantoux, étude**
Pour donner suite aux travaux de la salle de la Gare et de l'introduction du CAD dans le secteur, il a lieu d'établir une étude et de réaliser un espace végétalisé en lien avec le parc Cinquantoux et le Home "Les Tilleuls".
- 0290.5040.01 Bâtiment administratif, réfection toiture**
La toiture du Bâtiment Administratif présente de nombreuses fissures dues à la pose des panneaux solaires. Lors de fortes pluies, des infiltrations d'eau se produisent au 3^{ème} étage, ce qui dégrade fortement les plafonds et murs. Deux bureaux ont dû être fermés pour des raisons de salubrité. Un assainissement complet doit être réalisé.
- 0290.5060.01 Bâtiment administratif, aménagement bureaux, cafétaria**
Il existe un manque d'espaces de travail dans le Bâtiment Administratif. Des solutions ont été proposées afin de maximiser l'espace. Le déménagement de la cafétéria permet de minimiser les nuisances et également de créer de nouveaux espaces.
- 0291.5040.04 Bâtiment av. du Simplon 6, transformation**
Le crédit d'engagement pour transformer le bâtiment des Services Techniques afin d'y intégrer l'ensemble du Service "Sports, Jeunesse & Intégration" s'élève à Fr. 3'900'000.--. Le montant de Fr. 800'000.-- doit permettre de financer les honoraires pour les phases SIA 3 et 4, soit jusqu'aux appels d'offres.
- 0291.5040.07 Maison Hildebrand, réfections**
La complexité du projet a demandé une étude plus approfondie en collaboration avec le Service cantonal immobilier et patrimoine. Les travaux débutent en novembre 2022.
- 0291.5040.12 Maison Hildebrand, raccordement CAD**
La puissance nécessaire pour chauffer le bâtiment a dû être modifiée, suite au projet de réfection de la maison "Hildebrand". Les travaux débiteront en 2023.
- 0291.5040.17 Bâtiment av. du Simplon 6, raccordement CAD**
Selon la planification de la SATOM, le réseau CAD sera étendu au secteur du centre, durant le courant de l'année 2023. Il est donc opportun d'y raccorder ce bâtiment simultanément aux travaux effectués par la SATOM.
- 0291.5040.18 Bâtiment av. du Simplon 6, aménagement extérieur**
Afin d'apporter des espaces publics qualitatifs au centre-ville, un parc végétalisé et arboré est imaginé à cet emplacement. Cela répond à un objectif majeur du projet de territoire, à savoir affirmer la charpente paysagère. Ce parc aura un fort accent sur la rencontre, l'échange et la biodiversité. Il est prévu de faire les études en 2023.

0291.5290.03 Ferme du Crochetan, étude

Le projet consiste en une transformation complète avec des espaces qualitatifs et accessibles aux personnes à mobilité réduite. Toutes les surfaces demandées par la garderie sont programmées dans le projet (vestiaires, réfectoire, cuisine, salle de gym, salle de repos). De plus, un espace supplémentaire polyvalent est créé. Le projet permet l'utilisation pour une activité mixte. Certains espaces pourront être utilisés en dehors des heures pour d'autres manifestations.

Ordre et sécurité publics, défense

Compte de fonctionnement	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	10'666'000.00	10'222'800.00	9'901'633.61
Revenus	5'102'200.00	4'759'800.00	4'525'155.02
Charges nettes	5'563'800.00	5'463'000.00	5'376'478.59

Commentaires sur les comptes de fonctionnement

1110.3010.00

Traitements

1110.4612.00

Dédommagements de communes

L'augmentation est due à l'engagement de 3 agents supplémentaire, suite à la signature de la convention entre la Commune de Monthey et la Commune de St-Maurice. Le montant qui en découle sera totalement facturé à la commune de Saint-Maurice, en fin d'année 2023. Le solde provient de l'indexation de 2 % et de la proposition d'augmentation des indemnités de nuit.

1110.3101.00

Achats de carburant

Le montant a été adapté au prix de l'essence actuel.

1110.3101.01

Achat de matériel et fournitures

A ce jour, il n'y a pas assez de casiers, il est prévu d'en acheter 10 nouveaux pour le vestiaire des agents.

1200.3000.00

Traitements

1200.3130.00

Prestations de tiers

Depuis 2021, les prestations de greffier sont effectuées directement par l'équipe en fonction.

1220.3631.00	Participation à l'APEA du Canton
1220.3632.00	Participation à l'APEA du District A partir du 1 ^{er} janvier 2023, les APEA cantonales, en remplacement des APEA de district, rentrent en fonction. Le budget transmis par le canton du Valais pour l'année 2023 laisse apparaître des coûts de fonctionnement de Fr. 136'700.-- pour la Commune de Monthey.
1221.4210.00	Emoluments Il est prévu une diminution du nombre de redditions de comptes en 2023.
1221.4632.00	Dédommagements de communes La convention liant les Communes de la Vallée d'Illiez doit être revue pour la fin de l'année 2022. Le montant des prestations refacturées est estimé à Fr. 95'000.-- dès l'année 2023.
1401.3010.00	Traitement Afin de compléter l'équipe en place, il est prévu l'engagement d'un 0.4 EPT, à partir d'avril 2023.
1510.3144.00	Entretien des bâtiments
1510.4612.00	Dédommagements de communes Depuis janvier 2021, la totalité des dépenses du centre de secours et incendie CHABLAIS-VS est divisée avec une clé de répartition proportionnelle à la population entre les Communes de Monthey (59 %), Collombey-Muraz (32 %), Massongex (6,5 %) et Vérossaz (2,5 %).
1510.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services Au vu de la moyenne des refacturations des cours cantonaux et fédéraux de ces dernières années, le total a été revu à la hausse.
1620.3010.00	Traitements
1620.4631.00	Subsides de l'Etat Hormis les éléments qui concernent les constructions de protection civile qui sont la propriété de la Commune, les coûts de fonctionnement de la protection civile sont pris en charge en totalité par le canton. De plus, à partir de l'exercice 2023 le salaire du commandant de la PCi sera dorénavant pris en charge par la Commune de Martigny.
1621.3090.00	Formation du personnel La délégation du personnel ainsi que le Conseil Municipal ont accepté la formation de spécialiste SST.

Commentaires sur les comptes d'investissements

1110.5060.02 Radios Polycom – TPH 900, renouvellement

Il est prévu le renouvellement des radios par un équipement de nouvelle génération.

1510.5060.00 Véhicules du service du feu

Le véhicule du chef d'intervention doit être changé. L'achat du véhicule est subventionné à hauteur de 43 % par le canton du Valais.

Formation

Compte de fonctionnement	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	15'802'900.00	14'983'900.00	14'613'589.04
Revenus	1'918'900.00	1'547'100.00	1'599'159.46
Charges nettes	13'884'000.00	13'436'800.00	13'014'429.58

Commentaires sur les comptes de fonctionnement

2120.3110.00

Achats de mobilier

2120.3113.00

Achats de matériel informatique

Le renouvellement annuel de ces achats est, pour 2023, inférieur aux Fr. 50'000.-- nécessaires pour les classer en investissements.

2120.3631.00

Part au traitement du personnel enseignant

2130.3631.00

Part au traitement du personnel enseignant

Chaque commune participe au traitement du personnel enseignant, sur la base d'un montant déterminé par le canton du Valais, de Fr. 3'680.-- par élève.

2130.3130.06

Frais de transports

Avec la récente mise en route du réseau MobiChablais, certains frais relatifs aux lignes de bus sont directement imputés auprès du Service "IME". Les services des Ecoles primaires et du Cycle d'orientation prennent en charge les montants liés aux abonnements des élèves ayant droit.

2170.3120.00

Alimentation/élimination biens-fonds PA

Il est prévu une augmentation des charges, selon les prix actuels du marché.

2170.4470.00

Produits des locations

Au Collège de l'Europe, l'ancien appartement du concierge sera dorénavant utilisé par les écoles.

- 2171.3120.00 Alimentation/élimination biens-fonds PA**
Une augmentation du prix de l'électricité a été intégrée dans la consommation du site.
- 2172.3144.00 Entretien des bâtiments et salles**
Il s'agit de mettre en place une installation permettant de répéter le signal 3G et 4G dans la nouvelle buvette et, ainsi, permettre les paiements par cartes et par Twint.
- 2173.3151.00 Entretien des engins de gymnastique**
Il est prévu la modification des installations de basketball pour faciliter l'entraînement des jeunes et permettre la mise en place d'infrastructures pour les coaches.
- 2190.3010.00 Traitement**
Afin de mieux répondre aux exigences administratives actuelles, la dotation du secrétariat nécessite une adaptation. L'engagement d'un binôme permettra également d'assurer la permanence téléphonique et présenteielle de notre secrétariat sur l'ensemble de la semaine.
- 2193.4631.00 Subside de l'Etat**
Un montant de Fr. 46'000.-- a été rajouté. Ce montant provient du canton du Valais concernant les subventions des sorties "Snows Days".
- 2201.3020.00 Traitements**
Certains élèves en situation de handicap nécessitent un accompagnement soutenu avec l'intervention régulière d'aides à la vie scolaire (AVS) ou de stagiaires. En 10 ans, nous sommes passés de 2 stagiaires à 18 stagiaires et 21 AVS. Ces situations sont toujours analysées et validées par l'Office de l'enseignement spécialisé.
- 2201.4631.00 Participation du canton**
Tous les frais liés au Centre Pédagogique Spécialisé, y compris certains coûts forfaitaires, sont assumés par le canton du Valais.
- 2730.3631.00 Participations aux écoles cantonales**
La loi fixant la localisation des écoles cantonales du degré tertiaire et la contribution des communes sièges a été modifiée le 16 décembre 202. Dès lors, la contribution des communes-sièges aux charges d'exploitation sera dégressive durant une période 3 ans, depuis l'entrée en vigueur de la loi, soit au 1^{er} janvier 2023. A compter de la 4^{ème} année, il n'y aura plus d'obligation légale, pour les communes-sièges, de participer à ces charges d'exploitations.
- 2990.3636.00 Subside Université Populaire**
Un montant est prévu pour financer une éventuelle reprise des activités de l'université populaire de Monthey.

Commentaires sur les comptes d'investissements

2170.5040.06 Collège Mabillon V

Le Tribunal Fédéral, dans sa décision du 25 août 2022, a rejeté le recours contre la construction du Collège. Les travaux peuvent donc commencer et se poursuivront jusqu'en 2026.

2171.5040.02 Parcelle 1158, transfert du patrimoine financier à administratif

2171.5040.03 Parcelle 1158, démolition et aménagement place

L'achat de cette parcelle, en 2022, permet de terminer l'aménagement extérieur du Cycle du Reposieux. Il est prévu de créer un espace conceptuel et végétalisé.

Culture, sports et loisirs, église

Compte de fonctionnement	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	12'205'000.00	11'434'600.00	10'357'431.15
Revenus	1'637'000.00	1'599'300.00	1'246'594.94
Charges nettes	10'568'000.00	9'835'300.00	9'110'836.21

Commentaires sur les comptes de fonctionnement

3120.3010.00 Traitements

Les heures travaillées pour la gestion des salles ont été adaptées.

3221.3151.00 Entretien de l'équipement et du matériel

Il est nécessaire de changer les cordes du piano Steinway.

3221.3161.01 Location d'installations techniques

Un coût supplémentaire de location est prévu en cas de défaillance des blocs de puissance auxquels sont reliés les projecteurs. Un changement vers un parc de projecteurs LED, plus économes et ne nécessitant pas de blocs de puissance, est prévu au chapitre des investissements.

3222.3636.01 Subside à l'Association la Bavette

Une augmentation est accordée à cet organisme pour leurs activités, permettant notamment la création d'un pôle jeune public offrant davantage d'ateliers et cours.

3230.3637.00 Participation communale au conservatoire

Un plus grand nombre d'élèves participe aux cours octroyés par le Conservatoire cantonal.

- 3290.3130.17** **Manifestations culturelles**
3290.4510.00 **Prélèvement sur le fonds culturel**
L'année 2023 verra l'édition du festival "Hik et Nunk" (biennale). Comme lors de l'exercice 2021, le montant sera prélevé du fonds culturel.
- 3291.4470.00** **Produit des locations**
Le montant a été déterminé selon les contrats de baux existants actuels.
- 3410.3130.00** **Honoraires et prestations de service**
Le service va développer son offre liée à la promotion de la santé en proposant un nouveau parcours de course d'orientation dans les gorges de la Vièze et en augmentant l'offre "santé et sécurité au travail" pour les employés de la ville.
- 3412.3120.00** **Alimentation/élimination biens-fonds PA**
Une augmentation du prix de l'électricité a été intégrée dans les prévisions 2023.
- 3412.3140.00** **Entretien terrains et places, facturation de tiers**
Le montant supplémentaire contient l'homologation des terrains synthétiques pour le football et le rugby ainsi que pour le remplacement de la bâche pour le terrain de saut en longueur.
- 3412.3160.00** **Locations**
Selon la décision du Conseil municipal du 10 octobre 2022, il a été décidé d'acheter les deux containers qui étaient auparavant en location.
- 3419.3634.00** **Piscine à ciel ouvert, part. au déficit**
Pour sa première année d'exploitation complète depuis les transformations, il est prévu une augmentation de la perte sur l'exercice 2023, due, notamment, aux amortissements effectués sur les nouveaux investissements.
- 3425.3030.00** **Travailleurs temporaires**
La multiplication des espaces verts en ville nécessite plus de ressources humaines du printemps à l'automne. Il est proposé d'engager un collaborateur temporaire durant cette période.
- 3425.3111.00** **Achat de machines et outillage**
L'arrosage se fait actuellement principalement à la main. Avec l'acquisition d'une rampe d'arrosage à monter sur un véhicule, le travail le long des rues sera nettement plus efficient.
- 3425.3120.00** **Alimentation/élimination biens-fonds PA**
Les serres étant chauffées au gaz, une augmentation des coûts de fourniture est prévisible.

Commentaires sur les comptes d'investissements

3120.5040.04 Salle de la Gare, création salle de spectacle

Les travaux seront finalisés sur l'exercice 2023.

3120.5040.05 Château, rénovation hall et salles d'expositions

Suite à l'avant-projet réalisé par le bureau d'architecte, la rénovation des différentes salles d'expositions du rez-de-chaussée ainsi que le hall d'entrée peuvent commencer.

3120.5060.00 Salle de la Gare, mobilier

Les actuelles tables et chaises sont dans un état de vétusté avancé. Il est nécessaire de les remplacer.

3220.5060.01 Théâtre du Crochetan, remplacement projecteurs LED

Le Crochetan est équipé, depuis plus de 30 ans, d'un parc de projecteurs classiques, gros consommateurs d'électricité. Ces blocs montrent des signes de fatigue (deux ont déjà dû être remplacés) et ne sont plus fabriqués. Il est également probable que d'ici quelques années, voire quelques mois, l'utilisation de projecteurs classiques sera limitée, puis interdite. Comme cette technologie est encore récente, assez coûteuse et que les délais de livraison sont annoncés à plus de 6 mois, nous proposons d'opérer une transition sur 4 ans afin de pouvoir bénéficier d'une plus grande détente des prix sur le marché.

3291.5040.02 Casa Nova, renforcement sismique

A la suite d'une étude de vulnérabilité du bâtiment, il s'avère nécessaire d'effectuer des travaux de renforcement sismique afin de répondre aux normes. Cet investissement devra être l'objet de discussion avec les autres copropriétaires de la PPE, qui devraient contribuer à la prise en charge financière d'une telle intervention sur le bâtiment.

3291.5040.03 Casa Nova, ventilation

L'installation de ventilation est vétuste et les pièces de rechange deviennent difficiles à trouver. Celle-ci ne répond plus aux normes en vigueur et à la nouvelle utilisation des locaux.

Santé

Compte de fonctionnement	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	4'575'800.00	4'361'200.00	4'830'709.62
Revenus	171'000.00	171'000.00	172'577.90
Charges nettes	4'404'800.00	4'190'200.00	4'658'131.72

Commentaires sur les comptes de fonctionnement

4120.3634.00 Participation au coût du Home Les Tilleuls

Dès 2019, le Conseil municipal a accepté de n'intégrer que le résultat comptable du Home "Les Tilleuls" dans la comptabilité communale, étant donné que cette institution établit une comptabilité complète depuis de nombreuses années et dépend de dispositions financières spécifiques à l'exécution de ses tâches. Le budget d'exploitation du Home "Les Tilleuls" ainsi que les commentaires sur les écarts figurent à la fin du fascicule.

4210.3632.00 Participation au CMS

4210.3636.00 Contributions résiduelles pour les privés

Des frais conséquents sont prévus pour la dernière étape de la régionalisation informatique pour la fusion des sites. De plus, pour donner suite à la révision de la loi sur l'intégration et l'aide sociale (LIAS) du 1^{er} juillet 2021, les postes administratifs, jusque-là refacturés à la Ville de Monthey, sont dorénavant absorbés par les charges du personnel du CMS.

Prévoyance sociale

Compte de fonctionnement	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	13'712'400.00	12'949'100.00	12'307'878.06
Revenus	3'318'400.00	2'913'300.00	3'036'945.03
Charges nettes	10'394'000.00	10'035'800.00	9'270'933.03

Commentaires sur les comptes de fonctionnement

- 5230.3631.00** **Subsides - Foyers pour invalides**
- 5320.3631.00** **Participations - Prestations complémentaires à l'AVS/AI**
- 5430.3637.00** **Avances pensions alimentaires**
- 5720.3637.00** **Participation - Aide économique**
- 5740.3631.00** **Participation - Fonds cantonal pour l'emploi**

Ces dépenses, qui sont des charges liées, sont estimées selon les indications transmises par le Service cantonal de l'action sociale. Le taux de participation des communes au financement des régimes sociaux et d'insertions socio-professionnelles est fixé à 30 % par la loi cantonale sur les soins de longue durée, laquelle est entrée en vigueur au 1^{er} janvier 2015.

- 5340.3634.00** **Participation au foyer de jour**
- 5340.4470.00** **Loyer et charges**

Un montant de Fr. 36'000.-- a été intégré dans la participation ainsi que dans le compte de produit "loyer et charges" afin que cet élément soit visible dans les comptabilités respectives.

- 5450.** **Crèche**

Les prévisions budgétaires tiennent compte sur le plan des charges et des recettes, de la création à partir du mois d'août 2023, d'une structure d'accueil à la journée, d'une capacité de 24 places pour les enfants depuis la naissance jusqu'à 18 mois. L'ouverture d'une telle structure nécessite la location de locaux et l'engagement d'une équipe éducative de 7,2 EPT.

- 5451.3010.00 Traitements**
L'augmentation des coûts est due à l'adaptation annuelle des salaires des collaborateurs et à la création de 24 places sur le temps de midi à la Petite Robe en Soie, durant les 38 semaines d'école jusqu'à la mise en service du "Mabillon V".
- 5451.3090.00 Formation du personnel**
Vu le nombre d'apprentis et d'étudiants en formation en emploi, un professionnel de l'enfance doit être formé pour le suivi de ceux-ci en effectuant un CAS à la pratique professionnelle. Certains collaborateurs doivent suivre un "refresh" en urgence pédiatrique. La responsable pédagogique de l'UAPE suivra un CAS en gestion et direction d'institutions éducatives, dont un tiers est à la charge de l'employée.
- 5451.3130.00 Fournitures des repas et frais d'alimentation**
L'augmentation est due au nombre de repas fournis sur le temps de midi par l'ouverture de 24 places, sur le temps de midi, à "La Petite Robe en Soie".
- 5451.4240.00 Participation des parents**
L'augmentation de la participation financière des parents est influencée par l'ouverture du site de "La Petite Robe en Soie" sur le temps de midi et la bonne fréquentation de l'UAPE et de l'Île aux Enfants à Choëx.
- 5451.4631.00 Subside de l'Etat**
Cette hausse est due à l'augmentation des traitements en lien avec la création de 24 places, sur le temps de midi. Le canton alloue un subventionnement à hauteur de 34 % des salaires du personnel éducatif reconnu.
- 5791.3144.00 Entretien des bâtiments**
Il est prévu la mise en conformité des installations de gaz afin de permettre une exploitation de la cuisine du Centre espagnol.

Commentaires sur les comptes d'investissements

- 5450.5060.00 Nurserie 24 places**
Il est prévu l'ouverture d'une nouvelle nurserie, dès l'année scolaire 2023/2024. Ces frais permettront la mise en place du lieu.

Trafic et télécommunications

Compte de fonctionnement	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	16'253'500.00	15'193'600.00	13'823'499.40
Revenus	5'403'900.00	5'049'500.00	4'478'057.67
Charges nettes	10'849'600.00	10'144'100.00	9'345'441.73

Commentaires sur les comptes de fonctionnement

6130.3631.00 Participation entretien

Ce budget dépend des travaux qui se réaliseront sur l'ensemble des routes cantonales d'Oberwald, à St Gingolph. La Commune est appelée à participer à ce financement en fonction de l'intérêt qu'elle en retire. Pour 2023, cette participation se monte à Fr. 1'000'000.--.

6150.3010.00 Traitements

Suite à la création de "Monthey Energies SA", les heures du responsable de l'éclairage public ont été transférées des comptes du Service "SED₂" à celui des routes communales.

6150.3103.00 Journaux, documentations

La calculation de l'abonnement aux normes VSS a changé et s'élève dorénavant Fr. 8'000.-- par année.

6151.3120.00 Electricité, éclairage public

La fourniture de l'énergie devrait augmenter en 2023 d'environ 30 %.

6151.3141.02 Entretien signalisation

Il est prévu de changer les panneaux de déviation manuels actuels par un panneau de signalisation à prisme pour les déviations de la place Centrale afin d'avoir plus de flexibilité et de réactivité.

- 6152.3120.00 Alimentation/élimination bien-fonds PA**
La fourniture de l'énergie devrait augmenter en 2023 d'environ 30 %. De plus, la Commune a repris la gestion du parking souterrain du Market.
- 6191.3111.00 Achats outillage et équipement**
Il est proposé d'acquérir une désherbeuse à eau chaude car le traitement chimique des plantes est interdit. De plus, il est prévu de remplacer l'établi du serrurier et d'acquérir des étagères à bras portant pour le stockage du matériel, équipement qui sera partagé avec le Service "SED₂" pour l'entreposage des mâts d'éclairage.
- 6191.3134.00 Assurance de choses**
Avec la nouvelle halle, la charge d'assurance fait dorénavant totalement partie du bâtiment, soit le compte N° 6192.3134.00.
- 6230.3130.06 Transport public urbain**
La gestion financière de MobiChablais est assurée en totalité par l'entreprise Transports Publics du Chablais, qui facture le coût de cette prestation aux communes concernées.
- 6192 Bâtiment des Services Techniques**
Après le déménagement en avril 2022, l'année 2023 sera la première année complète d'exploitation du bâtiment. La location et les charges d'entretien de cette halle seront facturés à "Monthey Energies SA" ainsi qu'aux Services communaux concerné par le biais des imputations internes (6150, 7101, 7200, 7300, 7790).

Commentaires sur les comptes d'investissements

- 6151.5010.44 Route de Foges, mise aux normes et réfections**
Afin de garantir un accès dans les normes, notamment en matière de sécurité, la route des Foges doit être redimensionnée.
- 6151.5010.45 Route du Pont-Rouge**
Le plan de quartier "Vers le Nant de Choëx" prévoyait la réfection et l'amélioration de la route du Pont-Rouge. Le développement actuel du secteur nécessite la réalisation de ces mesures.
- 6151.5010.69 Route d'accès au Terminal**
Les études de projet sont terminées. Ainsi, les travaux de réalisation pourront débuter en 2023.

- 6151.5010.58 Rue Monthéolo, enrobé et piste cyclable Europe-Aunaires**
En raison du bruit provoqué par les voitures y circulant en pleine zone urbanisée, le revêtement de cette chaussée doit être changé. Il est également prévu de sécuriser la piste cyclable en l'isolant de la circulation automobile et de renforcer le réseau d'évacuation des eaux.
- 6151.5010.70 Bassin de traitement des eaux de routes Castalie**
Un bassin de rétention/infiltration doit être construit sur la Meunière, récoltant ainsi les eaux de la route des Aunaires, du Verney et de Champerfou.
- 6151.5060.08 Silo à sel**
Actuellement, chaque hiver, le Service loue deux silos aux salines du Rhin. Ces deux ouvrages, facturés Fr. 6'000.-- par année, sont trop petits et peu pratiques, entraînant une perte de temps non négligeable lors du chargement du sel. Il est proposé d'acquérir une seule installation de plus grande capacité garantissant également un approvisionnement continu.
- 6151.5290.01 Passage sous-voie Clos Donroux, étude**
La modification du tracé de l'AOMC va changer le fonctionnement du passage à niveau de Clos-Donroux, entraînant de longues fermetures des barrières qui ne permettent plus la conservation du trafic automobile sur cet axe. Il est ainsi nécessaire de réaliser un passage sous-voie projeté sous les parcelles du site "Gessimo" en direction de l'avenue de France. Les études, ayant commencés en 2017, arriveront à terme en 2023.
- 6151.5290.11 Aménagement centre-ville, étude et mise en œuvre**
Pour le projet d'aménagement, commencé en 2020, il est prévu une dépense de Fr. 200'000.-- en 2023. Le crédit d'engagement est de Fr. 800'000.-- et doit se terminer en 2024.
- 6151.5290.13 Quartier du Nant, étude aménagement**
La qualité de la chaussée dans ce quartier est mauvaise. Il est proposé de réfectionner ces routes en les intégrant dans un aménagement urbain de qualité et adapté à un quartier de villas densément construit.
- 6151.5640.00 Passages inférieurs TPC, études**
Les TPC désirent mettre en conformité leurs passages inférieurs (PI) à la route de Foges, au chemin des Carrières et à la route de Morgins. Le PI de la route de Foges fait déjà l'objet d'une étude dans le cadre du projet de réaménagement de cette route. Le PI de la route de Morgins permet principalement aux employés de l'hôpital d'accéder à leur parking et ne nécessite pas, à priori, de le redimensionner. Par contre, au vu du fort potentiel de développement des quartiers situés au-dessus du PI du chemin des Carrières, il est prévu d'étudier le réaménagement de ce PI conjointement avec les TPC.
- 6191.5060.00 Achats de véhicules**
Les véhicules Mazda, tracteur John Deer et VW Caddy, respectivement attribués aux équipes des Parcs et Promenades de la voirie et du Service des eaux, requièrent actuellement de multiples réparations très onéreuses. Le VW Caddy est particulièrement en mauvais état. Il

est proposé de les remplacer par deux véhicules, soit un bus type Mazda et un véhicule type voirie. Le rapprochement des équipes sous un même toit permet, par une mutualisation des ressources, d'optimiser leur nombre.

6192.5040.02 Halle forestière, déplacement

Le projet est autorisé. Une vérification des fondations a été réalisée. La halle sera déplacée en 2023.

6230.5010.02 Aménagement cheminement mobilité douce Castalie

Un cheminement de mobilité douce entre la route des Aunaires, en direction des Mangettes, et en bordure de la propriété de la Castalie sera réalisé. Il doit être équipé de séparations entre le parc de la Castalie et également le quartier d'habitations de Champerfou.

6220.5600.00 Gare CFF, participation passage sous-voie

Les études d'architectes et d'ingénieurs réalisées jusqu'à ce jour ont permis de consolider le projet et, sur cette base, la répartition financière entre les CFF et la commune pour cet ouvrage a été déterminée. Le crédit d'engagement, à hauteur de Fr. 3'700'000.--, est échelonné sur les 4 prochaines années.

Protection de l'environnement et aménagement du territoire

Compte de fonctionnement	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	8'537'000.00	8'673'800.00	8'232'358.10
Revenus	8'031'400.00	8'064'200.00	7'620'884.41
Charges nettes	505'600.00	609'600.00	611'473.69

Commentaires sur les comptes de fonctionnement

7101.3160.00 Loyers et chauffage

L'augmentation du coût des énergies a été évaluée en fonction des prix actuels du marché.

7103.3090.00 Formation du personnel

Il est proposé qu'un collaborateur du Service de l'eau effectue le cours de fontainier.

7610.3140.00 Mesures pour le climat en ville

Sur la base de la réponse au postulat du Conseil général, un montant de Fr. 30'000.-- a été inscrit au budget afin de mandater un bureau spécialisé, qui identifiera plus précisément les potentiels îlots de chaleur présents sur notre territoire, et d'établir un plan d'action.

Commentaires sur les comptes d'investissements

7103.5030.16 En Frâtier, renouvellement du réseau

Sur le coteau de Choëx, d'importantes pertes sur le réseau d'eau potable vieillissant sont constatées. Une campagne de renouvellement des infrastructures est projetée.

- 7103.5030.19 Réservoir de Tresfois, amélioration accès**
L'amélioration de l'accès sera finalisée en 2023. Ces travaux sont réalisés de concert avec la réfection du bassin de rétention du Nant de Choëx.
- 7103.5030.29 Quartier du Nant, renouvellement du réseau**
Le Service profitera de l'extension du réseau de chauffage à distance pour renouveler ses installations.
- 7103.5030.30 Réseau d'eau La Loex, réfection**
Actuellement, sur le coteau de Choëx, d'importantes pertes sur le réseau d'eau potable vieillissant sont constatées. Une campagne de renouvellement des infrastructures est projetée.
- 7200.5030.18 Le Sepey, renouvellement EC/EU**
Le collecteur est en très mauvais état, entraînant des écoulements d'eaux usées dans le sous-sol. Un renouvellement de l'infrastructure est projeté sur 4 ans.
- 7411.5020.09 Nant de Chöex, ouvrages**
Suite à la mise à jour de la carte des dangers des cours d'eau de la plaine, il a été constaté un déficit sur certaines parcelles riveraines. Il est prévu de mettre à jour les infrastructures de sécurité pour protéger ces biens, étant précisé que ces travaux sont subventionnés.
- 7411.5020.05 Vièze, sécurisation**
Les travaux ont débuté depuis le 1^{er} octobre 2022.
- 7411.6310.03 Vièze, sécurisation, subside Etat**
Selon la décision du 13 novembre 2019 du Grand Conseil du canton du Valais, les paiements de la subvention s'effectueront, annuellement, sur la base des décomptes transmis en fin d'année par le Service "IME" et selon les disponibilités financières cantonales.

Economie publique

Compte de fonctionnement	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	3'391'700.00	4'571'600.00	6'541'554.01
Revenus	2'994'800.00	3'511'100.00	6'502'396.79
Charges nettes	396'900.00	1'060'500.00	39'157.22

Commentaires sur les comptes de fonctionnement

8200.3151.00 **Entretien véhicules et outillage**
Les pneus du tracteur sont à changer.

8400. **Animation, développement et tourisme**
8501. **Foires et marchés**

Avec l'intégration de "Monthey Tourisme" dans le fonctionnement communal, les comptes ont été regroupés et le plan comptable ajusté. L'association "Monthey Tourisme" continuera à percevoir les taxes de séjour ainsi que les cotisations des membres. La Commune, de son côté, facturera à l'association "Monthey Tourisme" les prestations d'animations effectuées pour cet organisme.

8710. **Electricité**
8790. **Production et développement durable**

Les conventions liant la Commune de Monthey et "Monthey Energies SA" sont en cours d'élaboration. Toutes les modalités financières et de gestion n'étant pas encore finalisées, il en résultera des écarts budgétaires lors du bouclage des comptes 2023.

Commentaires sur les comptes d'investissements

8500.5620.00 Bourgeoisie – agritourisme, subvention

La Bourgeoisie de Monthey a développé un projet d'agritourisme pour l'alpage du Vieux-They. L'octroi d'une aide financière, par le Canton et la Confédération, nécessite un subventionnement préalable de la Commune. Selon le calcul de l'Office des améliorations structurelles, le montant doit représenter le 5 % du coût total du projet. Le Conseil municipal a ainsi accepté de subventionner ce projet à hauteur de Fr. 63'000.--.

8710.5030.01 Réseau HT 5.2/16kV

Les projets concernant les routes communales font l'objet d'une coordination interne par l'intermédiaire des Services Techniques, ce qui n'est pas le cas de nombreux projets émanant de tiers auxquels le Service doit prendre part afin de répondre aux besoins et garantir un réseau de distribution HT fiable et performant. Ces besoins apparaissent dans le courant de l'année au gré de l'avancement des projets et des diverses mises à l'enquête. Ils ne sont pas planifiables. Afin de pouvoir répondre aux exigences de ces projets, les montants nécessaires seront prélevés au fur et à mesure des besoins.

8710.5030.02 Réseau locaux de distribution

Les projets concernant les routes communales font l'objet d'une coordination interne par l'intermédiaire des Services Techniques, ce qui n'est pas le cas de nombreux projets émanant de tiers auxquels le Service doit prendre part afin de répondre aux besoins et garantir un réseau de distribution BT fiable et performant. Ces besoins apparaissent dans le courant de l'année au gré de l'avancement des projets et des diverses mises à l'enquête. Ils ne sont pas planifiables. Afin de pouvoir répondre aux exigences de ces projets, les montants nécessaires seront prélevés au fur et à mesure des besoins.

8710.5030.03 Métrologie parc compteurs et récepteurs TC

Ce montant permet de répondre aux besoins non planifiables émanant de tiers. Ces besoins apparaissent dans le courant de l'année au gré de l'avancement des projets et des diverses mises à l'enquête (rénovation, construction, etc.). Les montants nécessaires seront prélevés au fur et à mesure des besoins.

8710.5030.04 Assainissement réseau BT

Le Service "SED₂" profite des opportunités liées aux travaux menés sur le territoire communal pour renouveler et réorganiser le réseau de distribution BT. Ces travaux ne sont pas planifiables, cependant cette synergie permet de mutualiser les coûts et de limiter les nuisances.

8710.5030.05 Déploiement des compteurs "smart"

Pour répondre aux exigences de la nouvelle ordonnance sur l'approvisionnement en électricité (OApEI), en vigueur depuis le 1^{er} janvier 2018, 1'200 compteurs doivent être remplacés annuellement, d'ici 2027. Le déploiement consiste à installer des compteurs "smart" ou intelligents avec son système de communication. Pour 2023, une augmentation d'environ 10 % du prix des composants électroniques ainsi que des frais de transport a été annoncée par nos fournisseurs.

- 8710.5030.06 Renouvellement coffrets de distribution BT**
Le développement du réseau lié aux nouvelles constructions, notamment dans le quartier du Nant ainsi que sur le coteau de Choëx, nécessite le renouvellement de coffrets de distribution BT. Les coffrets actuellement en place ne répondent plus aux normes de sécurité en cas de coupure et ne peuvent pas supporter les nouvelles installations.
- 8710.5030.07 Assainissement stations transformatrices MT/BT**
Les équipements du réseau électrique sont vieillissants et nécessitent des investissements. La Ville de Monthey dispose de 135 transformateurs répartis dans 111 stations transformatrices. Sur ces 135 équipements, environ 50 % des transformateurs ont dépassé leur durée d'amortissement (35 ans selon AES). 87 % des transformateurs sont âgés de plus de 20 ans, à savoir qu'ils ont atteint la moitié de leur durée de vie. En conclusion, la Commune de Monthey doit remplacer au moins 3 stations transformatrices par année pour maintenir la fiabilité du réseau et linéariser les investissements.
- 8710.5030.08 Infrastructure électrique routes**
Divers travaux sont planifiés en 2023, soit par le Service IME, soit par le Canton du Valais sur les routes sises sur le territoire communal. Nous profitons de la réfection de ces routes pour améliorer notre infrastructure électrique afin de pérenniser le réseau de distribution. Cette synergie permet de mutualiser les coûts et de limiter les nuisances. Pour 2023, les travaux communaux identifiés à ce jour sont notamment la réfection des routes du Pont-Rouge, de l'Industrie et d'Outre-Vière.
- 8710.5030.09 Réseau fibres optiques gestion réseau électrique**
L'évolution technologique permet d'optimiser la gestion opérationnelle grâce à l'interconnexion des objets. L'installation d'un réseau fibre optique (FO), orienté "métier", permettra d'optimiser le réseau FO actuel "hybride" et d'assainir les liaisons GSM actuelles et de rendre plus efficiente la gestion du réseau électrique.
- 8710.5030.10 Liaison Bans-Castalie**
Pour donner suite à la construction de la nouvelle station MT/BT Castalie, un nouveau câble doit être tiré depuis le poste des Bans afin de renforcer l'alimentation de la sous-station électrique. Cette liaison permettra également de servir de liaison de secours pour l'alimentation de la Ville (axe Satom-Castalie-Bans).
- 8710.5030.11 Liaison Nant-Secours Cimo**
Une nouvelle liaison de secours reliant Cimo et la station électrique "Nant de Choëx" doit être tirée. Ceci permettra de renforcer la sécurité du réseau électrique en apportant un secours supplémentaire à la Ville de Monthey (axe Cimo-Choëx-Bans).
- 8710.5030.12 Liaison MBR-Etape 0**
L'aménagement hydroélectrique Massongex-Bex-Rhône (MBR) refoulera l'énergie produite au poste des Bans. Ceci aura un impact considérable sur les courants de court-circuit. Une évaluation de l'impact concernant les courants de court-circuit permettra d'adapter notre infrastructure, si nécessaire.

- 8710.5030.13 Liaison Giettes-Beuna**
L'Etat du Valais a l'intention d'effectuer, durant l'année 2023, le revêtement bitumineux du tronçon Giettes-Beuna. Le Service profitera de la réfection de cette route pour améliorer l'infrastructure électrique afin de pérenniser le réseau de distribution. Cette synergie permet de mutualiser les coûts et de limiter les nuisances. Les canalisations souterraines vétustes seront remplacées afin d'envisager, par la suite, le tirage d'un nouveau câble d'alimentation électrique.
- 8710.5030.14 Liaison station Vieux-Pont UBS-UBS Plantaud**
Dans le cadre de la suite du réaménagement du centre-ville, nous profitons de ces travaux pour poser de nouvelles infrastructures électriques (tubes, câbles) afin de maintenir la fiabilité du réseau 5.2kV.
- 8710.5030.15 Assainissement infrastructures Quartier Nant de Choëx**
Un assainissement du quartier Nant de Choëx est planifié, en 2023, par le Service "IME" et par la Satom (CAD). La réfection de ces routes permet d'améliorer l'infrastructure électrique afin de pérenniser le réseau de distribution. Cette synergie permet de mutualiser les coûts et de limiter les nuisances.
- 8710.5030.16 Contrôle commande Bans**
Tous les 5 ans, un contrôle des protections électriques du poste des Bans est demandé par l'inspectorat fédéral (ESTI). Tous les départs HT et MT devront être vérifiés. D'autre part, la liaison avec la SATOM sera connectée sur le système de commande (SCADA) du poste des Bans permettant d'améliorer la sécurité ainsi que la rapidité des manœuvres MT.
- 8710.5030.17 Retrofit couplage Vièze**
Le couplage Vièze est le principal point de secours du réseau 5.2 kV et 16.5 kV de la Commune de Monthey. Il permet une interconnexion entre Cimo (Usine Vièze) et "SED₂" sans passer par le poste des Bans. À la suite de l'évolution des charges sur notre réseau, les installations sont obsolètes et représentent un risque important en cas de court-circuit. Dès lors, les installations doivent être remplacées afin de pouvoir garantir l'approvisionnement futur de la Ville de Monthey. En 2023, l'avant-projet (Fr. 50'000.--) sera effectué en vue de la modernisation du couplage en 2024.
- 8710.5030.18 Palan pour manutention bobines et divers**
A la suite du déménagement dans les locaux de la halle STM aux Ilettes, les locaux de la STESA doivent être libérés et les bobines de câbles déplacées. Contrairement à la STESA, la halle STM n'est pas équipée d'un palan. Cet outil est nécessaire à la manutention ainsi qu'aux chargements et déchargements des bobines de câbles. Sans cet équipement, les collaborateurs doivent réaliser ces manœuvres de façon manuelle, en déplaçant des charges de plusieurs centaines de kilos dans des conditions qui ne sont pas admissibles pour leur santé et leur sécurité.

- 8710.6340.00 Contribution chauffage électrique**
8710.6340.01 Contribution aux frais de réseaux
8710.6370.00 Taxe de raccordement
Conformément aux dispositions du MCH2, ces recettes sont directement portées dans le compte d'investissements et diminuent la valeur du réseau inscrite au patrimoine administratif.
- 8790.5060.11 Retrofit, Meunière**
L'installation hydroélectrique de la Meunière a subi une panne importante en 2021, liée au vieillissement de ses composants techniques. Certains de ces composants ne sont plus disponibles sur le marché et il devient de plus en plus compliqué de maintenir cette installation de production. En 2023, il sera procédé à la remise en état complète de l'installation en améliorant, notamment, l'automatisation du processus de fonctionnement. Cela permettra de diminuer les besoins en personnel sur place et de garantir une production optimale.
- 8791.5010.11 Quartier du Nant, aménagement**
Un assainissement du quartier "Nant de Choëx" est planifié en 2023/2024, soit par le Service "IME", soit par la Satom (CAD). La réfection de ces routes permettra d'améliorer l'infrastructure d'éclairage public et d'être en accord avec le projet d'urbanisme. Cette synergie permet de mutualiser les coûts et de limiter les nuisances.
- 8791.5010.25 Avenue du Crochetan, amélioration**
Un aménagement de la route avec limitation 30 km/h est planifié, en 2023, par le Service "IME". La réfection de cette route permettra d'améliorer l'infrastructure d'éclairage public et de l'adapter aux nouvelles normes sur la limitation de vitesse.
- 8791.5010.26 Chemin des Dailles, amélioration**
Un aménagement de la route avec limitation 30 km/h est planifié, en 2023, par le Service "IME". La réfection de cette route permettra d'améliorer l'infrastructure d'éclairage public et de l'adapter aux nouvelles normes sur la limitation de vitesse.
- 8791.5010.27 Route du Pont-Rouge, aménagement**
Un nouvel aménagement de la route est planifié, en 2023, soit par le Service "IME", soit par la Satom (CAD). Cette route de service public permet l'accès au nouveau quartier du Pont-Rouge. Grâce à ces travaux, un nouvel éclairage public est installé. Cette synergie permet de mutualiser les coûts et de limiter les nuisances.
- 8791.5010.28 Route d'Outre-Vièze, arrêts de bus**
Un assainissement de la route d'Outre-Vièze ainsi que le nouvel aménagement d'arrêts de bus (école de Choëx et café du Repos) sont planifiés en 2023, soit par le Service "IME", soit par l'Etat du Valais. Le Service profite de la réfection de cette route pour améliorer l'infrastructure d'éclairage public et l'adapter aux normes dans les zones des arrêts de bus, afin de renforcer la sécurité des usagers.
- 8791.5010.29 Portail de visualisation, technique**
Actuellement, les données concernant l'éclairage public sont répertoriées dans un outil informatique à usage exclusif de l'administrateur.

Afin de faciliter le pilotage ainsi que la reprise des informations et pour rendre ces données accessibles aux citoyens montheysans ainsi qu'aux autres Services Communaux, il est souhaité d'améliorer l'outil existant en le rendant disponible en ligne.

8791.5060.00

Eclairage de Noël

Cette année, les souhaits sont de renouveler et dynamiser le sapin de la place Centrale et créer une projection vidéo "mapping" sur la place Tübingen, durant les fêtes de fin d'année.

Finances et impôts

Compte de fonctionnement	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	3'595'800.00	3'938'000.00	9'052'265.06
Revenus	64'118'700.00	62'451'000.00	67'730'587.60
Revenus nets	-60'522'900.00	-58'513'000.00	-58'678'322.54

Commentaires sur les comptes de fonctionnement

9100.4000.00 Impôt sur le revenu

La somme retenue est fondée sur la taxation 2020. La majoration de l'impôt sur les revenus pour les années 2021 à 2023 est estimée à 1.5 % par année et comprend également le facteur d'augmentation de la population. Toutefois, il est tenu compte, dans le présent budget, de la correction de la progression à froid de 5 %, ce qui portera le barème d'indexation de 160 à 165 et correspondra à une diminution de l'impôt sur le revenu de Fr. 700'000.--.

9100.4001.00 Impôt sur la fortune

Par rapport à la dernière taxation connue de l'année 2020, il a été retenu un accroissement raisonnable pour les années 2021 à 2023.

9100.4022.01 Impôt sur les gains immobiliers

Ces impôts sont variables par nature et non maîtrisables. Ces montants ont été ajustés sur la base des comptes des années antérieures.

9110. Impôt des personnes morales

Les recettes escomptées sont fondées sur l'examen détaillé des bordereaux d'imposition de la dernière taxation, soit ceux de l'année 2020.

9610.3401.00 Dettes à court terme

Dans ce compte, il est intégré les intérêts des dettes qui sont échues dans le courant de l'année.

- 9610.3406.00 Dettes à moyen et long termes**
Au vu des fluctuations 2022, un taux d'intérêts moyen de 2 % a été choisi pour les renouvellements d'emprunts ayant lieu sur l'exercice 2023.
- 9610.4451.00 Dividendes des titres du patrimoine administratif**
Il n'est pas prévu le versement d'un dividende provenant de la société Gessimo SA.
- 9630.4430.00 Produits des locations de bâtiment**
La location provenant de la société Gessimo SA a été adapté à la hausse, compte tenu des nouvelles halles acquises ces dernières années.
- 9900.4894.00 Revenus extraordinaires**
Avec la révision de la loi cantonale sur les forêts, le Grand Conseil a supprimé l'obligation de tenir des fonds forestiers pour les propriétaires de forêt publique à partir du 1^{er} janvier 2023. Au 31 décembre 2022, le montant du fond à dissoudre devrait s'élever au minimum à Fr. 300'000.--.
- 9901.3199.00 Crédit à disposition**
L'utilisation des crédits à disposition du Conseil municipal pour des dépenses extraordinaires et imprévues en cours d'exercice donnera lieu, chaque fois, à une décision du Conseil municipal. Les dépenses, qui en découleront, seront imputées dans le compte de fonctionnement du chapitre concerné.

Commentaires sur les comptes d'investissements

- 9901.5090.00 Crédit à disposition**
L'utilisation des crédits à disposition du Conseil municipal pour des dépenses extraordinaires et imprévues en cours d'exercice donnera lieu, chaque fois, à une décision du Conseil municipal. Les dépenses, qui en découleront, seront imputées dans le compte d'investissement du chapitre concerné.

Home "Les Tilleuls"



H O M E
L E S
T I L L E U L S

Compte de résultat

Compte	Description	Budget nouveau de 01.01.2023 à 31.12.2023	Budget actuel de 01.01.2022 à 31.12.2022	Ecart	Réel précédent de 01.01.2021 à 31.12.2021	Ecart
3000	Salaires des médecins	3 000.00 D	3 000.00 D	0.00	3 000.00 D	0.00
300	Salaires des médecins	3 000.00 D	3 000.00 D	0.00	3 000.00 D	0.00
3111	Infirmières Cat. A	1 850 000.00 D	1 756 000.00 D	94 000.00	1 795 184.10 D	54 815.90
3112	Infirmières-assistantes et assistantes en soins Ca	1 284 000.00 D	1 132 000.00 D	152 000.00	932 346.10 D	351 653.90
3113	Nurses, Aides familiales Cat. D	60 000.00 D	91 000.00 D	-31 000.00	89 670.40 D	-29 670.40
311	Personnel soignant qualifié	3 194 000.00 D	2 979 000.00 D	215 000.00	2 817 200.60 D	376 799.40
3121	Aides-soignantes qualifiées Cat. C	460 000.00 D	515 000.00 D	-55 000.00	575 795.70 D	-115 795.70
3122	Aides en Soins et Accompagnement Cat. D	240 000.00 D	228 000.00 D	12 000.00	207 161.40 D	32 838.60
312	Personnel soignant qualifié auxiliaire	700 000.00 D	743 000.00 D	-43 000.00	782 957.10 D	-82 957.10
3131	Personnel soignant sans formation Cat. I	2 355 000.00 D	2 132 000.00 D	223 000.00	2 065 805.85 D	289 194.15
313	Personnel soignant auxiliaire	2 355 000.00 D	2 132 000.00 D	223 000.00	2 065 805.85 D	289 194.15
3141	Stagiaires du secteur soignant	40 000.00 D	39 000.00 D	1 000.00	59 641.20 D	-19 641.20
3142	Apprentis du secteur soignant	73 000.00 D	68 000.00 D	5 000.00	88 122.15 D	-15 122.15
314	Stagiaires et apprentis de soins	113 000.00 D	107 000.00 D	6 000.00	147 763.35 D	-34 763.35
3201	Animation	436 000.00 D	382 000.00 D	54 000.00	366 339.90 D	69 660.10
3202	Aumônerie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
320	Personnel d'encadrement et d'animation	436 000.00 D	382 000.00 D	54 000.00	366 339.90 D	69 660.10
3302	Secrétariat-Réception-Administration	530 000.00 D	542 000.00 D	-12 000.00	498 491.70 D	31 508.30
330	Salaires du personnel de l'administration	530 000.00 D	542 000.00 D	-12 000.00	498 491.70 D	31 508.30
3402	Salaires ménage	720 000.00 D	642 000.00 D	78 000.00	642 464.15 D	77 535.85
3403	Salaires salle-à-manger	348 000.00 D	336 000.00 D	12 000.00	376 651.70 D	-28 651.70
3404	Salaires cafétéria	120 000.00 D	116 000.00 D	4 000.00	115 949.20 D	4 050.80
3405	Salaires buanderie	162 000.00 D	146 000.00 D	16 000.00	136 251.05 D	25 748.95
3409	Salaires salon de coiffure	52 000.00 D	50 000.00 D	2 000.00	26 585.20 D	25 414.80

Compte	Description	Budget nouveau de 01.01.2023 à 31.12.2023	Budget actuel de 01.01.2022 à 31.12.2022	Ecart	Réel précédent de 01.01.2021 à 31.12.2021	Ecart
340	Salaires du personnel de maison	1 402 000.00 D	1 290 000.00 D	112 000.00	1 297 901.30 D	104 098.70
3501	Salaires du personnel technique	226 000.00 D	226 000.00 D	0.00	175 538.35 D	50 461.65
350	Salaires du personnel technique	226 000.00 D	226 000.00 D	0.00	175 538.35 D	50 461.65
30-35	Salaires	8 959 000.00 D	8 404 000.00 D	555 000.00	8 154 998.15 D	804 001.85
3601	Remboursement infirmières	50 000.00 C	40 000.00 C	-10 000.00	36 963.25 C	-13 036.75
3602	Remboursement infirmières-assistantes	18 000.00 C	15 000.00 C	-3 000.00	0.00	-18 000.00
3603	Remboursement autres prof. de soins certifiés	32 000.00 C	30 000.00 C	-2 000.00	2 035.85 C	-29 964.15
3604	Remboursement allocations maternité	32 000.00 C	30 000.00 C	-2 000.00	23 575.90 C	-8 424.10
360	Remboursement pour le personnel soignant diplômé	132 000.00 C	115 000.00 C	-17 000.00	62 575.00 C	-69 425.00
3611	Remboursement aides-soignantes certifiées	10 000.00 C	10 000.00 C	0.00	194.30 C	-9 805.70
3612	Remboursement autres prof. de soins certifiés	10 000.00 C	10 000.00 C	0.00	0.00	-10 000.00
361	Remboursement pour le personnel soignant certifié	20 000.00 C	20 000.00 C	0.00	194.30 C	-19 805.70
3621	Remboursement personnel soignant sans formation	120 000.00 C	100 000.00 C	-20 000.00	99 743.35 C	-20 256.65
3624	Remboursement AMAT & APG	25 000.00 C	20 000.00 C	-5 000.00	10 705.30 C	-14 294.70
362	Remboursement pour le personnel soignant auxiliaire	145 000.00 C	120 000.00 C	-25 000.00	110 448.65 C	-34 551.35
3632	Remboursement apprentis	0.00	0.00	0.00	931.60 C	931.60
363	Remboursement pour les stagiaires et apprentis de	0.00	0.00	0.00	931.60 C	931.60
3651	Remboursement pour le personnel d'animation	8 000.00 C	5 000.00 C	-3 000.00	6 244.05 C	-1 755.95
3654	Remboursement AMAT & divers	0.00	0.00	0.00	6 168.85 C	6 168.85
365	Remboursement pour le personnel d'encadrement et d	8 000.00 C	5 000.00 C	-3 000.00	12 412.90 C	4 412.90
3681	Remboursement pour le personnel hôtelier	35 000.00 C	40 000.00 C	5 000.00	0.00	-35 000.00
3682	Remboursement pour employées de maison	0.00	0.00	0.00	19 927.70 C	19 927.70
3683	Remboursement pour salle-à-manger	0.00	0.00	0.00	5 341.00 C	5 341.00
3685	Remboursement pour cafétéria	0.00	0.00	0.00	5 237.75 C	5 237.75
368	Remboursement pour le personnel de maison	35 000.00 C	40 000.00 C	5 000.00	30 506.45 C	-4 493.55
3691	Remboursement pour le personnel technique	0.00	0.00	0.00	2 636.00 C	2 636.00
369	Remboursement pour le personnel technique	0.00	0.00	0.00	2 636.00 C	2 636.00
36	Remboursement prestation d'assurances	340 000.00 C	300 000.00 C	-40 000.00	219 704.90 C	-120 295.10

Compte	Description	Budget nouveau de 01.01.2023 à 31.12.2023	Budget actuel de 01.01.2022 à 31.12.2022	Ecart	Réel précédent de 01.01.2021 à 31.12.2021	Ecart
3700	AVS / AI / APG / AC	2 160 000.00 D	1 900 000.00 D	260 000.00	516 753.05 D	1 643 246.95
3710	Caisse de pension	0.00	0.00	0.00	994 169.30 D	-994 169.30
3720	Assurance accidents	0.00	0.00	0.00	30 012.50 D	-30 012.50
3730	Assurance maladie	0.00	0.00	0.00	165 055.55 D	-165 055.55
3740	Allocations familiales	0.00	0.00	0.00	216 866.85 D	-216 866.85
37	Charges sociales	2 160 000.00 D	1 900 000.00 D	260 000.00	1 922 857.25 D	237 142.75
3810	Infirmières Cat. A (intérimaires)	20 000.00 D	20 000.00 D	0.00	5 459.05 D	14 540.95
3811	Infirmières-assistantes Cat. B (intérimaires)	30 000.00 D	30 000.00 D	0.00	13 904.60 D	16 095.40
3813	Aides-soignantes qualifiées Cat. C (intérimaires)	0.00	0.00	0.00	556.95 D	-556.95
3814	Personnel soignant sans formation Cat. I (intérimaire)	0.00	0.00	0.00	8 349.60 D	-8 349.60
381	Personnel soignant temporaire	50 000.00 D	50 000.00 D	0.00	28 270.20 D	21 729.80
3850	Eldora	900 000.00 D	846 000.00 D	54 000.00	837 773.35 D	62 226.65
3851	Stagiaire en intendance, GEI	7 200.00 D	7 200.00 D	0.00	6 966.65 D	233.35
3853	Aumonerie, pers. anim. facturé	6 000.00 D	6 000.00 D	0.00	0.00	6 000.00
3859	Imputation interne personnel BU, TP	500.00 D	1 200.00 D	-700.00	0.00	500.00
385	Honoraires pr personnel temporaire non-soignant	913 700.00 D	860 400.00 D	53 300.00	844 740.00 D	68 960.00
3900	Autres charges du personnel soignant	0.00	0.00	0.00	137.00 D	-137.00
3901	Autres charges du personnel non-soignant, civilist	15 000.00 D	15 000.00 D	0.00	18 637.75 D	-3 637.75
3910	Frais de formation du personnel soignant	40 500.00 D	38 500.00 D	2 000.00	7 712.15 D	32 787.85
3911	Frais de formation du personnel non-soignant	26 000.00 D	18 000.00 D	8 000.00	14 873.10 D	11 126.90
3920	Frais de déplacement du personnel soignant	1 500.00 D	1 500.00 D	0.00	1 215.65 D	284.35
3921	Frais de déplacement du personnel non-soignant	1 500.00 D	1 800.00 D	-300.00	573.00 D	927.00
3930	Annonce, recrutement du personnel soignant	8 000.00 D	1 200.00 D	6 800.00	1 494.60 D	6 505.40
3931	Annonce, recrutement du personnel non-soignant	0.00	0.00	0.00	1 968.40 D	-1 968.40
39	Autres charges du personnel	92 500.00 D	76 000.00 D	16 500.00	46 611.65 D	45 888.35
3	Salaires et charges sociales	11 835 200. D	10 990 400.00 D	844 800.00	10 777 772.35 D	1 057 427.65

Compte	Description	Budget nouveau de 01.01.2023 à 31.12.2023	Budget actuel de 01.01.2022 à 31.12.2022	Ecart	Réel précédent de 01.01.2021 à 31.12.2021	Ecart
4010	Autres médicaments non LS	70 000.00 D	55 400.00 D	14 600.00	67 353.43 D	2 646.57
4020	Instruments et ustensiles	17 200.00 D	16 000.00 D	1 200.00	11 435.75 D	5 764.25
4030	Matériel médical selon LIMA	114 800.00 D	97 000.00 D	17 800.00	80 190.55 D	34 609.45
4040	Autre matériel médical non-LIMA	8 000.00 D	6 500.00 D	1 500.00	4 613.55 D	3 386.45
40	Matériel médical d'exploitation	210 000.00 D	174 900.00 D	35 100.00	163 593.28 D	46 406.72
4100	Marchandises cuisine	920 000.00 D	844 000.00 D	76 000.00	785 829.48 D	134 170.52
4160	Marchandises cafétéria	40 000.00 D	37 000.00 D	3 000.00	40 864.94 D	-864.94
41	Produits alimentaires	960 000.00 D	881 000.00 D	79 000.00	826 694.42 D	133 305.58
4205	Achat matériel de ménage	50 000.00 D	42 500.00 D	7 500.00	41 252.04 D	8 747.96
4206	Entretien matériel de ménage	2 000.00 D	2 000.00 D	0.00	2 460.45 D	-460.45
4207	Achat matériel de buanderie	5 500.00 D	10 000.00 D	-4 500.00	6 023.40 D	-523.40
4208	Entretien matériel de buanderie	5 000.00 D	0.00	5 000.00	3 056.80 D	1 943.20
4209	Achat matériel de coiffure	3 500.00 D	3 200.00 D	300.00	3 172.55 D	327.45
420	Charges ménagères	66 000.00 D	57 700.00 D	8 300.00	55 965.24 D	10 034.76
4210	Achat matériel de cuisine	28 000.00 D	5 000.00 D	23 000.00	12 890.40 D	15 109.60
4211	Entretien matériel de cuisine	15 000.00 D	16 500.00 D	-1 500.00	14 955.62 D	44.38
4212	Achat matériel SAM	17 500.00 D	16 000.00 D	1 500.00	14 056.05 D	3 443.95
4213	Entretien matériel de SAM	3 400.00 D	3 400.00 D	0.00	3 877.53 D	-477.53
4214	Achat matériel de cafétéria	1 800.00 D	1 800.00 D	0.00	1 374.05 D	425.95
4215	Entretien matériel de cafétéria	2 000.00 D	1 500.00 D	500.00	2 051.70 D	-51.70
421	Articles ménagers	67 700.00 D	44 200.00 D	23 500.00	49 205.35 D	18 494.65
4220	Produits de nettoyage cuisine	25 000.00 D	22 000.00 D	3 000.00	21 281.13 D	3 718.87
4221	Blanchissage	208 000.00 D	174 000.00 D	34 000.00	196 964.70 D	11 035.30
4222	Produits de nettoyage ménage	10 000.00 D	10 000.00 D	0.00	10 263.32 D	-263.32
4223	Produits mono-usage cuisine	6 000.00 D	11 000.00 D	-5 000.00	7 880.50 D	-1 880.50
4225	Produits de nettoyage cafétéria	0.00	0.00	0.00	1 304.80 D	-1 304.80
4230	Lessive, produits buanderie	6 800.00 D	5 000.00 D	1 800.00	3 318.25 D	3 481.75
422	Produits de lessive et de nettoyage	255 800.00 D	222 000.00 D	33 800.00	241 012.70 D	14 787.30
42	Ménage et nettoyage	389 500.00 D	323 900.00 D	65 600.00	346 183.29 D	43 316.71
4300	Entretien et réparation immeubles	94 000.00 D	95 500.00 D	-1 500.00	98 743.70 D	-4 743.70
4301	Rénovation de chambres	30 000.00 D	40 000.00 D	-10 000.00	34 003.45 D	-4 003.45
4310	Entretien et réparation installations	140 000.00 D	126 000.00 D	14 000.00	106 301.10 D	33 698.90
4320	Entretien et réparation installations médico-techn	24 000.00 D	23 000.00 D	1 000.00	22 313.60 D	1 686.40

Compte	Description	Budget nouveau de 01.01.2023 à 31.12.2023	Budget actuel de 01.01.2022 à 31.12.2022	Ecart	Réel précédent de 01.01.2021 à 31.12.2021	Ecart
4330	Entretien et réparation véhicules	2 000.00 D	2 000.00 D	0.00	658.95 D	1 341.05
4390	Petit outillage et matériel d'atelier	23 000.00 D	23 500.00 D	-500.00	22 382.20 D	617.80
43	Entretien/réparation/petit outillage	313 000.00 D	310 000.00 D	3 000.00	284 403.00 D	28 597.00
4410	Investissements mobiliers	16 500.00 D	11 500.00 D	5 000.00	8 633.70 D	7 866.30
4412	Investissements install. médico-techniques	20 000.00 D	16 800.00 D	3 200.00	17 820.50 D	2 179.50
440	Investissements de renouvellement non-activés	36 500.00 D	28 300.00 D	8 200.00	26 454.20 D	10 045.80
4451	Taxes et frais bancaires (ou postaux)	1 800.00 D	1 800.00 D	0.00	1 485.01 D	314.99
445	Intérêts et frais bancaires	1 800.00 D	1 800.00 D	0.00	1 485.01 D	314.99
4460	Intérêts bancaires sur hypothèque	136 000.00 D	136 000.00 D	0.00	147 000.00 D	-11 000.00
446	Intérêts hypothécaires	136 000.00 D	136 000.00 D	0.00	147 000.00 D	-11 000.00
4470	Amortissement immeuble	740 000.00 D	550 000.00 D	190 000.00	348 835.62 D	391 164.38
4471	Amortissements mobilier - installations	117 000.00 D	75 000.00 D	42 000.00	91 798.05 D	25 201.95
4472	Amortissement install. médico-techniques	72 000.00 D	99 000.00 D	-27 000.00	64 731.05 D	7 268.95
4473	Amortissements véhicules	9 000.00 D	9 000.00 D	0.00	9 000.00 D	0.00
4474	Amortissements informatique	49 000.00 D	65 000.00 D	-16 000.00	44 919.80 D	4 080.20
447	Amortissements	987 000.00 D	798 000.00 D	189 000.00	559 284.52 D	427 715.48
44	Charges et investissements	1 161 300.00 D	964 100.00 D	197 200.00	734 223.73 D	427 076.27
4500	Electricité	95 000.00 D	70 000.00 D	25 000.00	83 114.90 D	11 885.10
4510	Gaz	2 500.00 D	2 500.00 D	0.00	1 370.95 D	1 129.05
4540	Chauffage à distance	156 000.00 D	142 000.00 D	14 000.00	129 343.70 D	26 656.30
4550	Eau	13 000.00 D	12 000.00 D	1 000.00	10 818.05 D	2 181.95
45	Eau et énergie	266 500.00 D	226 500.00 D	40 000.00	224 647.60 D	41 852.40
4700	Matériel de bureau, imprimés	13 900.00 D	13 000.00 D	900.00	12 374.20 D	1 525.80
4710	Téléphones	25 000.00 D	22 800.00 D	2 200.00	22 284.30 D	2 715.70
4715	Frais de port, Affranchissement	8 000.00 D	7 000.00 D	1 000.00	5 559.50 D	2 440.50
4720	Journaux et documentations professionnels	5 000.00 D	5 000.00 D	0.00	4 333.05 D	666.95
4730	Frais informatiques pour l'administration	84 000.00 D	84 000.00 D	0.00	76 681.15 D	7 318.85
4740	Frais informatiques pour les soins	0.00	0.00	0.00	769.70 D	-769.70
4750	Frais pour l'assurance qualité	0.00	0.00	0.00	5 654.25 D	-5 654.25
4771	Honoraires réviseurs	2 200.00 D	2 200.00 D	0.00	2 154.00 D	46.00
4780	Cotisations professionnelles	37 000.00 D	33 000.00 D	4 000.00	32 765.00 D	4 235.00
4790	Autres frais de bureau et d'administration	9 100.00 D	9 000.00 D	100.00	15 919.15 D	-6 819.15

Compte	Description	Budget nouveau de 01.01.2023 à 31.12.2023	Budget actuel de 01.01.2022 à 31.12.2022	Ecart	Réel précédent de 01.01.2021 à 31.12.2021	Ecart
47	Frais de bureau et d'administration	184 200.00 D	176 000.00 D	8 200.00	178 494.30 D	5 705.70
4800	Matériel pour animation	20 000.00 D	18 000.00 D	2 000.00	20 467.03 D	-467.03
4810	Frais d'animation interne	24 000.00 D	24 000.00 D	0.00	9 418.90 D	14 581.10
4820	Frais d'animation externe	9 000.00 D	9 000.00 D	0.00	7 047.65 D	1 952.35
48	Frais d'animation	53 000.00 D	51 000.00 D	2 000.00	36 933.58 D	16 066.42
4900	Assurances choses et RC	14 000.00 D	14 000.00 D	0.00	12 447.80 D	1 552.20
4915	Assurances, impôts véhicules	3 000.00 D	3 300.00 D	-300.00	1 460.90 D	1 539.10
490	Frais d'assurances et taxes diverses	17 000.00 D	17 300.00 D	-300.00	13 908.70 D	3 091.30
4920	Taxes eaux & égouts	0.00	0.00	0.00	725.90 D	-725.90
4921	Evacuation des déchets	23 300.00 D	22 800.00 D	500.00	19 251.95 D	4 048.05
492	Déchets, Taxes eaux & égouts	23 300.00 D	22 800.00 D	500.00	19 977.85 D	3 322.15
4990	Frais divers	1 500.00 D	1 500.00 D	0.00	70.85 D	1 429.15
499	Frais divers	1 500.00 D	1 500.00 D	0.00	70.85 D	1 429.15
49	Primes d'assurance choses - taxes - impôts	41 800.00 D	41 600.00 D	200.00	33 957.40 D	7 842.60
4	Autres Charges d'Exploitation	3 579 300.00 D	3 149 000.00 D	430 300.00	2 829 130.60 D	750 169.40

Compte	Description	Budget nouveau de 01.01.2023 à 31.12.2023	Budget actuel de 01.01.2022 à 31.12.2022	Ecart	Réel précédent de 01.01.2021 à 31.12.2021	Ecart
6000	Contributions des assureurs-maladie-patients valai	3 281 000.00 C	2 976 000.00 C	-305 000.00	2 772 508.80 C	-508 491.20
6001	Contributions des assureurs-maladie-patients hors	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6010	Participation des assurés valaisans	258 000.00 C	248 000.00 C	-10 000.00	246 810.75 C	-11 189.25
6011	Participation des assurés hors canton	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6020	Contribution du canton du Valais	1 793 000.00 C	1 622 000.00 C	-171 000.00	1 594 303.80 C	-198 696.20
6021	Contribution des communes valaisannes	745 000.00 C	695 000.00 C	-50 000.00	645 084.90 C	-99 915.10
6025	Contribution des autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6030	Financement des assureurs-maladie pr matériel Lima	44 000.00 C	44 000.00 C	0.00	12 084.30 C	-31 915.70
60	Taxes de Soins et d'Impotence	6 121 000.00 C	5 585 000.00 C	-536 000.00	5 270 792.55 C	-850 207.45
6100	Subvention d'exploitation du canton du Valais	193 000.00 C	175 000.00 C	-18 000.00	206 853.05 C	13 853.05
6101	Subvention d'exploitation des communes valaisannes	82 500.00 C	75 000.00 C	-7 500.00	90 321.00 C	7 821.00
61	Subvention cantonale à l'exploitation	275 500.00 C	250 000.00 C	-25 500.00	297 174.05 C	21 674.05
6200	Taxes de pension	5 850 000.00 C	5 184 000.00 C	-666 000.00	4 937 331.85 C	-912 668.15
6201	Taxe de pension CS canton	0.00	0.00	0.00	2 900.00 C	2 900.00
6202	Taxe de pension CS commune	0.00	0.00	0.00	1 056.00 C	1 056.00
6205	Allocations pour impotent	840 000.00 C	730 000.00 C	-110 000.00	744 185.15 C	-95 814.85
6210	Cuisine	51 000.00 C	46 000.00 C	-5 000.00	45 752.40 C	-5 247.60
6220	Téléphone	30 000.00 C	27 000.00 C	-3 000.00	26 088.35 C	-3 911.65
6225	Téléphone des locataires	3 000.00 C	5 000.00 C	2 000.00	4 431.90 C	1 431.90
6235	Coiffure	63 000.00 C	60 000.00 C	-3 000.00	48 816.55 C	-14 183.45
6236	Esthéticienne	6 500.00 C	5 200.00 C	-1 300.00	3 444.85 C	-3 055.15
6237	Marquage et couture (buanderie)	0.00	0.00	0.00	3 460.55 C	3 460.55
6240	Ménage des locataires	17 500.00 C	19 000.00 C	1 500.00	17 449.65 C	-50.35
6250	Lessive des locataires	3 000.00 C	3 100.00 C	100.00	3 157.40 C	157.40
6299	Pertes sur débiteurs	38 000.00 D	37 000.00 D	1 000.00	42 440.30 D	-4 440.30
62	Taxes de Pension et Prestations aux résidents	6 826 000.00 C	6 042 300.00 C	-783 700.00	5 795 634.35 C	-1 030 365.65
6300	Repas crèches & garderies	252 000.00 C	241 800.00 C	-10 200.00	203 647.50 C	-48 352.50
6320	Repas à domicile	360 000.00 C	359 000.00 C	-1 000.00	370 331.00 C	10 331.00
6330	Repas visiteurs	16 500.00 C	15 000.00 C	-1 500.00	3 985.47 C	-12 514.53
6340	Autres prestations - collations diverses	3 000.00 C	3 000.00 C	0.00	0.00	-3 000.00
6350	Produits de la cafétéria	133 000.00 C	120 000.00 C	-13 000.00	102 933.90 C	-30 066.10
63	Autres Prestations à des tiers	764 500.00 C	738 800.00 C	-25 700.00	680 897.87 C	-83 602.13
6400	Nourriture (sup. 5.--)	23 000.00 C	21 000.00 C	-2 000.00	25 028.39 C	2 028.39
6402	Nourriture - encas (inf. à 5.--)	3 000.00 C	2 800.00 C	-200.00	775.90 C	-2 224.10

Compte	Description	Budget nouveau de 01.01.2023 à 31.12.2023	Budget actuel de 01.01.2022 à 31.12.2022	Ecart	Réel précédent de 01.01.2021 à 31.12.2021	Ecart
6442	Ventes diverses produits TVA 8%	0.00	0.00	0.00	112.15 C	112.15
64	Autres Prestations au personnel	26 000.00 C	23 800.00 C	-2 200.00	25 916.44 C	-83.56
6500	Contributions des assureurs-maladie	12 200.00 C	12 200.00 C	0.00	0.00	-12 200.00
6530	Subvention d'exploitation des pouvoirs publics VS	44 600.00 C	44 600.00 C	0.00	0.00	-44 600.00
6540	Taxes de pension	9 200.00 C	9 200.00 C	0.00	0.00	-9 200.00
65	Structure de soins de jour ou de nuit	66 000.00 C	66 000.00 C	0.00	0.00	-66 000.00
6600	Location salon pédicure	0.00	1 500.00 C	1 500.00	1 299.20 C	1 299.20
6610	Location parking	23 500.00 C	22 000.00 C	-1 500.00	20 431.95 C	-3 068.05
6620	Loyers divers	2 500.00 C	2 500.00 C	0.00	100.00 C	-2 400.00
6630	Intérêts perçus	0.00	0.00	0.00	199.45 C	199.45
66	Loyers et Produits financiers	26 000.00 C	26 000.00 C	0.00	22 030.60 C	-3 969.40
6900	Loterie Romande	86 500.00 C	84 500.00 C	-2 000.00	78 650.00 C	-7 850.00
6905	Recettes animation	1 000.00 C	1 000.00 C	0.00	46.00 C	-954.00
6910	Autres recettes (IS, RC)	8 000.00 C	8 000.00 C	0.00	3 090.00 C	-4 910.00
6920	Indemnités praticien formateur	14 000.00 C	14 000.00 C	0.00	19 552.50 C	5 552.50
69	Produits divers	109 500.00 C	107 500.00 C	-2 000.00	101 338.50 C	-8 161.50
6	Produits d'exploitation	14 214 500. C	12 839 400.00 C	-1 375 100.00	12 193 784.36 C	-2 020 715.64
3.-6.	Résultat d'exploitation	1 200 000.00 D	1 300 000.00 D	-100 000.00	1 413 118.59 D	-213 118.59

Commentaires sur les écarts des comptes de fonctionnement

D'une manière générale, le budget des charges de fonctionnement 2023 est proportionnellement stable par rapport à celui de 2022. L'évolution des charges et des recettes tient compte de l'augmentation progressive de la capacité d'accueil projetée sur toute l'année 2023. Par ailleurs, l'indexation des salaires ainsi que l'octroi des parts d'expérience ont été pris en compte dans les charges salariales des différents services. Le résultat global est également impacté par l'augmentation substantielle des charges d'amortissements.

INVESTISSEMENTS 2023 Home "Les Tilleuls"	Crédits d'engagement			Année	Crédits de paiements 2023
	Bruts	Recettes	Nets		
Aménagements extérieurs et jardin thérapeutique	50'000.00		50'000.00	2023	50'000.00
Clôtures / haies partielles du parc	30'000.00		30'000.00	2023	30'000.00
Bâtiment 3000, réfection chambres et locaux	50'000.00		50'000.00	2023	50'000.00
Mobilier, renouvellement hall principal, 3ème et dernière étape	15'000.00		15'000.00	2023	15'000.00
Soins, matériel et équipement médico-technique (nouvelles unités)	33'000.00		33'000.00	2023	33'000.00
Cuisine, four rational 20 niveaux	31'000.00		31'000.00	2023	31'000.00
Hôtellerie, matériel de service pour repas sur les unités	150'000.00		150'000.00	2023	50'000.00
Informatique, développement logiciels	35'000.00		35'000.00	2023	35'000.00
					294'000.00

Commentaires sur les comptes d'investissements

Informatique, développement logiciels

Ce montant concerne les coûts liés à la poursuite du développement des systèmes d'information, sous la conduite de l'AVALEMS, notamment du logiciel administratif "DOMIS", de celui du dossier de soins "BESAdoc" et du logiciel de gestion générale "BESAdoc plus".

Mobilier, renouvellement hall principal, 2^{ème} étape

Le mobilier de la zone d'accueil et du hall principal, âgé de plus de 20 ans, est en mauvais état et nécessite d'être remplacé.

Salle à manger, remplacement des portes intérieures

Dans le cadre de la poursuite des travaux de rénovation du bâtiment 2000, les deux portes de liaison de la salle à manger au hall principal doivent être remplacées. Celles-ci sont vétustes et ne ferment plus correctement.

Soins, matériel de soins et équipement médico-technique

En vue de l'ouverture de deux nouvelles unités de soins à l'automne 2022, les équipements de soins doivent être complétés. Il s'agit notamment d'ascenseurs, de chaises de douches électriques, de chaises pèse-personnes, de tables de change pour les salles de bains, de chariots et de divers matériels de soins.

Bâtiments, remplacement du système de verrouillage, 2^{ème} étape

Le système de verrouillage actuel, de type mécanique, est fortement sollicité au quotidien et montre des signes d'usure importants. Cette installation, âgée de plus de 15 à 20 ans, nécessite de nombreuses réparations très coûteuses. Un système de verrouillage électronique de dernière génération a été installé dans le nouveau bâtiment 5000 et, en vue d'une uniformisation du système, une première étape d'adaptation, prévue au budget 2021, est en cours de réalisation dans le bâtiment 3000. La poursuite de la rénovation de ce système, dans l'ensemble des bâtiments 1000, 2000 et 3000, est à prévoir à court terme.

Cuisine, cellule de refroidissement

En raison de l'augmentation prévisible du nombre de repas produits en cuisine, l'acquisition d'une cellule de refroidissement supplémentaire s'avère indispensable.

Service de maison, équipement nouvelles unités de soins

En vue de l'ouverture du bâtiment 5000, l'équipement du service de maison doit être complété par l'acquisition d'une autolaveuse, de quatre chariots de nettoyage et de divers petits matériels.

Extérieurs, pose d'une clôture et réfection d'une haie

La pose d'une clôture visant à limiter l'accès devant les chambres des résidents du rez-de-chaussée est à prévoir, dès l'ouverture de l'étage concerné. Par ailleurs, le remplacement d'une haie abimée et sèche est nécessaire.