



Budget

**20
24**

www.monthey.ch

BUDGET 2024

MODIFICATIONS

Le budget 2024 est modifié comme suit :

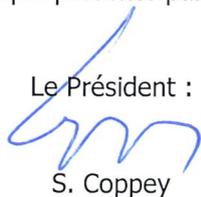
	Ancien montant	Nouveau montant
Compte de fonctionnement 3222.3636.02 "Subsides aux sociétés locales"	30'000.00	40'000.00

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

	Ancien montant	Nouveau montant
Charges de fonctionnement	102'592'900.00	102'602'900.00
Excédent de charges	5'155'300.00	5'165'300.00

Budget fixé tel que présenté par le conseil municipal en séance du 30 octobre 2023.

Le Président :



S. Coppey

Le Secrétaire :



S. Schwery

Budget approuvé tel que présenté, avec les modifications susmentionnées, par le conseil général en séance du 11 décembre 2023.

Le Président :



A. Bellwald

Le Secrétaire :



R. Burri

TABLE DES MATIERES

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	19-90
- Administration générale	19
- Ordre et sécurité publics, défense	27
- Formation	35
- Culture, sports et loisirs, église	45
- Santé	57
- Prévoyance sociale	59
- Trafic et télécommunications	66
- Environnement	71
- Economie publique	80
- Finances et impôts	86
Compte des investissements	92-114
- Administration générale	92
- Ordre et sécurité publics, défense	94
- Formation	96
- Culture, sports et loisirs, église	98
- Prévoyance sociale	101
- Trafic et télécommunications	103
- Environnement	106
- Economie publique	109
- Finances et impôts	112
- Investissements pluriannuels	113
- Investissements du patrimoine financier	114

Commentaires	116-140
- Remarques liminaires	116
- Administration générale	117
- Ordre et sécurité publics, défense	120
- Formation	123
- Culture, sports et loisirs, église	125
- Santé	127
- Prévoyance sociale	128
- Trafic et télécommunications	130
- Environnement	133
- Economie publique	135
- Finances et impôts	139

Message
du Conseil municipal
au Conseil général



MESSAGE DU CONSEIL MUNICIPAL AU CONSEIL GENERAL

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les membres du Conseil général,

Nous avons l'honneur de soumettre à votre examen et à votre approbation le budget 2024, tel qu'il a été fixé par le Conseil municipal lors de sa séance du 30 octobre 2023.

La présentation et le contenu du budget doivent correspondre aux exigences définies dans la loi cantonale sur les communes ainsi que dans l'ordonnance sur la gestion financière des communes.

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

1. APERCU GENERAL

Aperçu du compte de résultats et investissements	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024
Compte de résultats			
Résultat avant amortissements comptables			
Charges financières	- CHF 84'596'468.08	86'658'000.00	88'762'800.00
Revenus financiers	+ CHF 96'974'060.23	93'443'200.00	96'634'700.00
Marge d'autofinancement (négative)	= CHF -	-	-
Marge d'autofinancement	= CHF 12'377'592.15	6'785'200.00	7'871'900.00
Résultat après amortissements comptables			
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF -	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF 12'377'592.15	6'785'200.00	7'871'900.00
Amortissements planifiés	- CHF 12'526'015.13	12'423'600.00	13'374'700.00
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- CHF 1'215'847.82	373'100.00	455'400.00
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ CHF 1'583'529.53	768'000.00	802'900.00
Réévaluations des prêts du PA	- CHF -	-	-
Réévaluations des participations du PA	- CHF -	-	-
Attributions au capital propre	- CHF -	-	-
Réévaluations PA	+ CHF -	-	-
Prélèvements sur le capital propre	+ CHF -	300'000.00	-
Excédent de charges	= CHF -	4'943'500.00	5'155'300.00
Excédent de revenus	= CHF 219'258.73	-	-
Compte des investissements			
Dépenses	+ CHF 24'728'359.68	28'741'000.00	48'735'000.00
Recettes	- CHF 6'673'664.55	3'315'000.00	19'299'000.00
Investissements nets	= CHF 18'054'695.13	25'426'000.00	29'436'000.00

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

- le budget de fonctionnement dégage un excédent de charges de Fr. 5'155'300.--, en augmentation de Fr. 211'800.-- par rapport au budget 2023, alors que les comptes 2022 présentaient un bénéfice de Fr. 219'258.73;
- la marge d'autofinancement, qui s'élève à Fr. 7'871'900.--, est supérieure de Fr. 1'086'700.-- à celle budgétée en 2023. Elle est cependant inférieure à celle des comptes 2022 qui s'élevait à Fr. 12'377'592.15;
- les crédits d'investissements nets de Fr. 29'436'000.--, augmentent de Fr. 4'010'000.-- par rapport au budget précédent et de Fr. 11'381'300.-- par rapport aux comptes 2022;
- 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 amortissements planifiés atteignent Fr. 13'374'700.--. Dès lors, ils sont en augmentation de Fr. 951'100.-- par rapport au budget précédent et en progression de Fr. 848'700.-- 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";
- le service autofinancé des parkings présente un résultat bénéficiaire, qui sera attribué à sa fortune au bilan;
- les services autofinancés des égouts et de l'eau présentent des résultats déficitaires, qui seront prélevés sur leur fortune au bilan;
- le service de traitement des déchets présente un résultat bénéficiaire lui permettant de rembourser son découvert au bilan;
- à partir du 1er janvier 2024, les professionnels des organisations de protection civile seront rattachés à l'Etat et les mandats de prestations ainsi que les conventions-cadres avec les communes sièges seront supprimés;
- compte tenu du développement de la zone sportive du Verney, du côtoiement de deux entités pour la gestion de ce site et dans le but de créer un service amélioré à la population, les infrastructures, les activités et le personnel de l'Association de la Patinoire et des Installations Sportives du Verney ont été repris par la Commune, avec effet au 1^{er} juillet 2023;
- en raison de la constitution de la société "Monthey Les Tilleuls SA", avec une reprise des activités de l'EMS au 1^{er} janvier 2024, le chapitre présentant le budget des comptes de fonctionnement et d'investissements détaillés du Home "Les Tilleuls" ainsi que les commentaires y relatifs ne sont pas intégrés dans le présent budget;
- la participation aux coûts de fonctionnement du Home "Les Tilleuls" s'élève à Fr. 1'000'000.--, en diminution de Fr. 200'000.-- par rapport au budget précédent et de Fr. 511'00.-- par rapport aux comptes 2022;
- les recettes fiscales tiennent compte de la décision du Grand Conseil du 7 septembre 2023, lequel a accepté la hausse des montants pouvant être déduits au niveau de l'assurance maladie obligatoire.

2. 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 2022	Budget 2023	Budget 2024
Charges d'exploitation				
30 Charges de personnel	CHF	29'509'507.26	32'378'500.00	33'919'600.00
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	CHF	20'018'308.32	20'842'800.00	21'507'100.00
33 Amortissements du patrimoine administratif	CHF	11'996'768.31	11'812'600.00	12'692'700.00
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	CHF	1'215'847.82	373'100.00	455'400.00
36 Charges de transferts	CHF	28'607'094.73	26'880'500.00	26'933'500.00
37 Subventions redistribuées	CHF	-	10'000.00	10'000.00
Total des charges d'exploitation	CHF	91'347'526.44	92'297'500.00	95'518'300.00
Revenus d'exploitation				
40 Revenus fiscaux	CHF	61'868'933.14	60'080'000.00	61'880'000.00
41 Patentes et concessions	CHF	1'088'711.60	970'000.00	1'081'000.00
42 Taxes	CHF	17'026'576.96	16'280'200.00	17'427'500.00
43 Revenus divers	CHF	-	-	-
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	CHF	1'583'529.53	768'000.00	802'900.00
46 Revenus de transferts	CHF	7'740'473.96	7'432'000.00	7'818'300.00
47 Subventions à redistribuer	CHF	-	10'000.00	10'000.00
Total des revenus d'exploitation	CHF	89'308'225.19	85'540'200.00	89'019'700.00
R1 Résultat provenant de l'activité d'exploitation	CHF	-2'039'301.25	-6'757'300.00	-6'498'600.00
34 Charges financières	CHF	1'514'909.99	1'773'900.00	2'175'200.00
44 Revenus financiers	CHF	3'773'469.97	3'287'700.00	3'518'500.00
R2 Résultat provenant de l'activité de financement	CHF	2'258'559.98	1'513'800.00	1'343'300.00
O1 Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2)	CHF	219'258.73	-5'243'500.00	-5'155'300.00
38 Charges extraordinaires	CHF	-	-	-
48 Revenus extraordinaires	CHF	-	300'000.00	-
E1 Résultat provenant de l'activité extraordinaire	CHF	-	300'000.00	-
Résultat total du compte de résultats (O1 + E1)	CHF	219'258.73	-4'943'500.00	-5'155'300.00

Résultats de la Commune

Après les attributions/prélèvements aux/sur les fonds et financements spéciaux, le résultat 2024 provenant de l'activité d'exploitation (R1) de la Commune présente un excédent de charges de 6.5 millions de francs.

Les résultats provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2) sont stables par rapport au budget précédent.

La réserve de politique budgétaire, constituée en 2021 et s'élevant à 4 millions de francs, pourrait 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 31.12.2022	Résultat Budget 2023	Distribution à la commune	Résultat Budget 2024	Situation au 31.12.2024
Parking	CHF	2'247'439.77	158'200.00		214'700.00	2'620'339.77
Egouts	CHF	934'157.14	-277'900.00		-591'300.00	64'957.14
Déchets	CHF	-265'826.04	184'700.00		240'700.00	159'573.96
Electricité	CHF	3'598'364.77	-	-3'598'364.77	-	-
Eaux	CHF	2'636'113.15	-370'100.00		-211'600.00	2'054'413.15
Total	CHF	9'150'248.79	-305'100.00	-3'598'364.77	-347'500.00	4'899'284.02

Les résultats bénéficiaires prévus en 2023 et 2024 du service du traitement des déchets permettent de rembourser l'avance faite à ce financement spécial. Par contre, pour le service des égouts, d'importants déficits sont budgétés en raison de l'augmentation de la participation communale aux frais d'exploitation de la station d'épuration.

A la suite de la reprise, au 1^{er} janvier 2023, des activités du service de l'électricité par "Monthey Energies SA", la liquidation de ce service autofinancé a été effectuée. La réserve du service de l'électricité, qui est liée au réseau de distribution, est maintenue au bilan de la commune dans les capitaux propres, avec une attribution à la rubrique "Excédent du bilan", en lieu et place de la rubrique "Financements spéciaux du capital propre".

Les recettes fiscales

Les sommes budgétisées reposent sur les derniers éléments connus, soit la taxation 2021 et les statistiques fiscales établies par l'Etat du Valais. Elles tiennent compte aussi de l'environnement économique, de l'accroissement de la population ainsi que de la décision du Grand Conseil relative à l'adaptation des déductions fiscales pour les primes de l'assurance maladie.

En regard de celles arrêtées en 2023, les recettes fiscales, prises dans leur ensemble selon le tableau du compte de fonctionnement par nature, marquent une augmentation de 1.8 millions de francs. En comparaison aux derniers comptes, ces recettes sont stables.

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.

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, 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 2024 s'élèvent à 13.4 millions de francs. Ils représentent le 8.8 % de la valeur des investissements amortissables.

3. LES INVESTISSEMENTS

Les investissements nets 2024 sont supérieurs de 4 millions de francs par rapport au budget 2023. En raison de recettes supplémentaires, ceux de 2022 sont inférieurs de 11.4 millions de francs par rapport au présent budget.

Aperçu du compte des investissements		Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024
Dépenses	+ CHF	24'728'359.68	28'741'000.00	48'735'000.00
Recettes	- CHF	6'673'664.55	3'315'000.00	19'299'000.00
Investissements nets	= CHF	18'054'695.13	25'426'000.00	29'436'000.00

Les principales dépenses d'investissements portent sur :

- la transformation des locaux à l'avenue du Simplon 6 (Fr. 2'000'000.--);
- les réfections de la maison Hildebrand (Fr. 700'000.--);
- les travaux pour la réalisation du complexe Mabillon V (Fr. 6'000'000.--);
- la rénovation du hall et des salles d'expositions du Château (Fr. 610'00.--);
- l'aménagement du nouvel Espace Culture, Tourisme et Médiathèque Casa Nova (Fr. 1'000'000.--);
- les travaux pour la réalisation de la Zone "Sports & Loisirs" au Verney (Fr. 4'500'000.--);
- l'aménagement d'une nurserie dans un bâtiment communal (Fr. 970'000.--);
- le maintien et le développement du réseau routier communal (Fr. 1'475'000.--);
- la réalisation du nouvel accès au Terminal (Fr. 1'900'000.--);
- les travaux pour la réalisation d'îlots de fraîcheur dans les zones de rencontre (Fr. 590'000.--);
- le maintien et le développement de l'approvisionnement en eau (Fr. 925'000.--) et des infrastructures du réseau d'égouts (Fr. 900'000.--);
- le projet d'aménagement et de sécurisation de la Vièze (Fr. 8'571'000.--);
- le maintien et le développement des infrastructures du réseau électrique (Fr. 3'190'000.--).

Au sujet des investissements du patrimoine financier, l'assainissement et la mise en valeur des terrains au Clos-Donroux (Fr. 560'000.--) et la réfection des sièges du cinéma Plaza (Fr. 130'000.--) sont les investissements inscrits au budget 2024 pour un montant total de Fr. 690'000.--.

A la demande de l'autorité cantonale de surveillance des communes, nous présentons dans ce fascicule un tableau qui mentionne uniquement les investissements pluriannuels. Quant au compte des investissements, il liste les investissements ayant un caractère annuel, lesquels doivent être réalisés durant l'année budgétaire concernée, ainsi que les dépenses annuelles estimées pour les investissements pluriannuels.

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 2022, dernier résultat connu, à 93.1 millions de francs. La limite est ainsi fixée à 4.65 millions de francs.

Compte tenu des critères légaux susmentionnés, aucun crédit d'engagement nouveau porté dans le budget 2024 n'est soumis à cette procédure.

4. 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 2023 et 2024, notamment des inévitables crédits reportés, modifieront ces projections.

Trésorerie

Les investissements nets budgétés 2024 et ceux de l'année 2023 sont autofinancés à hauteur de 27 %, alors que l'autofinancement des investissements réalisés en 2022 a été de 69 % en raison de recettes supplémentaires.

Financement		Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024
Marge d'autofinancement	+ CHF	12'377'592.15	6'785'200.00	7'871'900.00
Investissements nets	- CHF	18'054'695.13	25'426'000.00	29'436'000.00
Insuffisance de financement	= CHF	5'677'102.98	18'640'800.00	21'564'100.00

Le budget 2024 présente un besoin de financement de 21.6 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. 690'000.--) ainsi que les amortissements financiers contractuels (Fr. 1'500'000.--), on atteint la somme de 23.8 millions de francs qu'il sera nécessaire d'emprunter, en 2024, pour la Commune.

Trois emprunts, totalisant Fr. 15'000'000.--, arriveront à échéance en 2024 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 2022 à 62.9 millions de francs. Il devrait augmenter de 18.6 millions de francs durant l'exercice 2023 et de 21.6 millions de francs en 2024. Dès lors, à fin 2024, cet endettement net est estimé à 103.1 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 156.2 millions de francs au 31 décembre 2022 sont estimés à 196.4 millions de francs au 31 décembre 2024, en fonction des insuffisances de financement budgétées en 2023 et 2024.

Capital propre

Le capital propre de la Commune, qui est de 73.3 millions de francs au 31 décembre 2022, est estimé à 63.2 millions de francs au 31 décembre 2024. 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 63.6 millions de francs au 31 décembre 2022. Avec des prévisions budgétaires déficitaires de 4.9 millions de francs pour 2023 et de 5.2 millions de francs pour 2024, la fortune de la Commune devrait être ramenée à 53.5 millions de francs au 31 décembre 2024.

5. CONCLUSION

Le budget 2024 présente un déficit qui est dû, d'une part, à des amortissements comptables élevés découlant des importants investissements en cours de réalisation et, d'autre part, à une marge d'autofinancement insuffisante.

La marge d'autofinancement est pénalisée, notamment par les allègements fiscaux liés aux primes de l'assurance maladie, les augmentations du coût des énergies et des taux d'intérêts sur les emprunts, ainsi que l'augmentation de charges liées, principalement les participations à des prestations à caractères sociaux et aux transports publics. La révision actuelle de la loi fiscale de 1976 ainsi qu'une nouvelle adaptation du barème communal d'indexation des impôts sur le revenu, en raison de l'inflation actuelle, pourraient encore péjorer cette marge.

Il en résulte que la marge d'autofinancement ne permet pas de financer, sans avoir recours à la conclusion de nouveaux emprunts, les investissements prévus dans la planification financière.

Au sujet des services autofinancés, une attention particulière doit être portée sur le service des égouts qui présente des déficits notables. Cette situation nécessite de prendre des mesures afin de maintenir un capital propre pour ce financement spécial.

La fortune de la Commune, soit l'excédent du bilan et la réserve de politique budgétaire, est confortable et permet ainsi d'absorber les pertes substantielles prévues ces prochaines années. A la fin du cycle d'investissements, 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.

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 2024, tel que présenté, à fixer le coefficient d'impôt à 1.20 ainsi que le barème d'indexation à 165 et, enfin, à autoriser l'exécutif à contracter les emprunts que ce budget implique.

Nous vous prions de croire, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les membres du Conseil général, à l'assurance de notre considération distinguée.

Monthey, le 30 octobre 2023

AU NOM DU CONSEIL MUNICIPAL

LE PRESIDENT :

S. Coppey

LE SECRETAIRE :

S. Schwery

Résultats

Compte de résultats selon les tâches	Compte 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale	9'004'954.80	1'575'174.21	10'714'600.00	1'814'900.00	10'339'500.00	1'766'600.00
1 Ordre et sécurité publics, défense	9'861'064.96	4'886'726.11	10'666'000.00	5'102'200.00	10'888'600.00	4'963'900.00
2 Formation	14'809'406.98	2'103'185.50	15'802'900.00	1'918'900.00	16'494'400.00	2'320'500.00
3 Culture, sports et loisirs, église	11'677'738.61	1'637'326.63	12'205'000.00	1'637'000.00	12'947'300.00	1'950'400.00
4 Santé	5'241'639.63	171'337.00	4'575'800.00	171'000.00	4'551'300.00	171'000.00
5 Prévoyance sociale	12'679'318.97	3'369'100.10	13'712'400.00	3'318'400.00	13'717'600.00	3'270'400.00
6 Trafic et télécommunications	15'991'254.55	4'926'858.94	16'253'500.00	5'403'900.00	16'726'200.00	5'364'900.00
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	8'531'709.37	8'229'056.01	8'537'000.00	8'031'400.00	9'211'700.00	8'433'300.00
8 Economie publique	6'002'784.64	4'614'898.74	3'391'700.00	2'994'800.00	3'985'600.00	3'494'100.00
9 Finances et impôts	4'538'458.52	67'043'926.52	3'595'800.00	64'118'700.00	3'730'700.00	65'702'500.00
Total des charges et des revenus	98'338'331.03	98'557'589.76	99'454'700.00	94'511'200.00	102'592'900.00	97'437'600.00
Excédent de charges		-		4'943'500.00		5'155'300.00
Excédent de revenus	219'258.73		-		-	

Compte de résultats selon les natures	Compte 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	29'509'507.26		32'378'500.00		33'919'600.00	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	20'018'308.32		20'842'800.00		21'507'100.00	
33 Amortissements du patrimoine administratif	11'996'768.31		11'812'600.00		12'692'700.00	
34 Charges financières	1'514'909.99		1'773'900.00		2'175'200.00	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	1'215'847.82		373'100.00		455'400.00	
36 Charges de transferts	28'607'094.73		26'880'500.00		26'933'500.00	
37 Subventions redistribuées	-		10'000.00		10'000.00	
38 Charges extraordinaires	-		-		-	
39 Imputations internes	5'475'894.60		5'383'300.00		4'899'400.00	
40 Revenus fiscaux		61'868'933.14		60'080'000.00		61'880'000.00
41 Patentes et concessions		1'088'711.60		970'000.00		1'081'000.00
42 Taxes		17'026'576.96		16'280'200.00		17'427'500.00
43 Revenus divers		-		-		-
44 Revenus financiers		3'773'469.97		3'287'700.00		3'518'500.00
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		1'583'529.53		768'000.00		802'900.00
46 Revenus de transferts		7'740'473.96		7'432'000.00		7'818'300.00
47 Subventions à redistribuer		-		10'000.00		10'000.00
48 Revenus extraordinaires		-		300'000.00		-
49 Imputations internes		5'475'894.60		5'383'300.00		4'899'400.00
Total des charges et des revenus	98'338'331.03	98'557'589.76	99'454'700.00	94'511'200.00	102'592'900.00	97'437'600.00
Excédent de charges		-		4'943'500.00		5'155'300.00
Excédent de revenus	219'258.73		-		-	

Compte des investissements selon les tâches	Compte 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	2'615'641.95	-	3'771'000.00	-	3'650'000.00	23'000.00
1 Ordre et sécurité publics, défense	709'952.95	2'793'704.50	160'000.00	22'000.00	202'000.00	143'000.00
2 Formation	937'577.16	60'234.02	4'900'000.00	-	6'275'000.00	-
3 Culture, sports et loisirs, église	4'609'357.16	249'120.00	5'719'000.00	-	6'615'000.00	-
4 Santé	-	-	-	-	-	-
5 Prévoyance sociale	123'403.92	99'739.20	170'000.00	-	1'100'000.00	300'000.00
6 Trafic et télécommunications	7'467'665.61	120'000.00	4'566'000.00	-	15'675'000.00	11'672'000.00
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	2'070'454.88	2'551'351.28	4'385'000.00	2'913'000.00	10'546'000.00	6'801'000.00
8 Economie publique	6'194'306.05	799'515.55	4'770'000.00	380'000.00	4'372'000.00	360'000.00
9 Finances et impôts	-	-	300'000.00	-	300'000.00	-
Total des dépenses et des recettes	24'728'359.68	6'673'664.55	28'741'000.00	3'315'000.00	48'735'000.00	19'299'000.00
Excédent de dépenses		18'054'695.13		25'426'000.00		29'436'000.00
Excédent de recettes	-		-		-	

Compte des investissements selon les natures	Compte 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Immobilisations corporelles	21'026'685.69		25'536'000.00		45'933'000.00	
51 Investissements pour le compte de tiers	-		-		-	
52 Immobilisations incorporelles	1'460'515.17		1'755'000.00		1'495'000.00	
54 Prêts	-		-		-	
55 Participations et capital social	1'000'000.00		-		-	
56 Propres subventions d'investissement	1'241'158.82		1'450'000.00		1'307'000.00	
57 Subventions d'investissement redistribuées	-		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier		-		-		-
61 Remboursements		177'120.00		-		-
62 Transferts d'immobilisations incorporelles		-		-		110'000.00
63 Subventions d'investissement acquises		6'496'544.55		3'315'000.00		7'669'000.00
64 Remboursement de prêts		-		-		310'000.00
65 Transferts de participations		-		-		-
66 Remboursement de subventions d'investissement propres		-		-		-
67 Subventions d'investissement à redistribuer		-		-		11'210'000.00
Total des dépenses et des recettes	24'728'359.68	6'673'664.55	28'741'000.00	3'315'000.00	48'735'000.00	19'299'000.00
Excédent de dépenses		18'054'695.13		25'426'000.00		29'436'000.00
Excédent de recettes	-		-		-	

Compte de fonctionnement

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION GENERALE						
01	LEGISLATIF ET EXECUTIF						
011	LEGISLATIF						
0110	CONSEIL GENERAL ET SES COMMISSIONS						
0110.3000.00	Vacations	50'000.00		60'000.00		48'460.00	
0110.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	500.00		500.00		655.15	
0110.3053.00	Cotisations assurances accidents	300.00		300.00		155.85	
0110.3054.00	Cotisations allocations familiales	200.00		100.00		280.15	
0110.3118.00	Informatique	6'000.00		9'000.00		5'070.71	
0110.3170.00	Dédommagements et frais	9'000.00		9'000.00		8'509.60	
0110	TOTAL CONSEIL GENERAL ET SES COMMISSIONS	66'000.00		78'900.00		63'131.46	
0111	BUREAUX ELECTORAUX						
0111.3000.00	Vacations	26'000.00		26'000.00		15'127.50	
0111.3053.00	Cotisations assurances accidents					36.15	
0111.3100.00	Matériel de bureau	16'000.00	117	5'200.00		4'040.50	
0111.3130.00	Prestations de tiers	5'000.00	117	8'000.00		5'048.00	
0111.3130.04	Frais de port	50'000.00		60'000.00		40'834.21	
0111.3170.00	Dédommagements et frais	7'000.00		7'000.00		2'056.80	
0111.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	13'400.00		20'000.00		8'697.00	
0111	TOTAL BUREAUX ELECTORAUX	117'400.00		126'200.00		75'840.16	
011	TOTAL LEGISLATIF	183'400.00		205'100.00		138'971.62	
012	EXECUTIF						
0120	CONSEIL MUNICIPAL ET SES COMMISSIONS						
0120.3000.00	Traitements et vacances	658'000.00		649'000.00		642'078.10	
0120.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	45'000.00		44'000.00		43'327.65	
0120.3052.00	Cotisations caisses de pension	113'000.00		111'000.00		105'722.40	
0120.3053.00	Cotisations assurances accidents	3'600.00		3'600.00		1'999.40	
0120.3054.00	Cotisations allocations familiales	19'000.00		19'000.00		17'361.65	

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0120.3130.01	Frais de réceptions	50'000.00		50'000.00		86'312.60	
0120.3132.00	Honoraires et études					13'433.20	
0120.3170.00	Dédommagements et frais	39'000.00		39'000.00		40'327.30	
0120.4260.01	Remboursements et participations de tiers		110'000.00		106'000.00		93'554.80
0120	TOTAL CONSEIL MUNICIPAL ET SES COMMISSIONS	927'600.00	110'000.00	915'600.00	106'000.00	950'562.30	93'554.80
012	TOTAL EXECUTIF	927'600.00	110'000.00	915'600.00	106'000.00	950'562.30	93'554.80
01	TOTAL LEGISLATIF ET EXECUTIF	1'111'000.00	110'000.00	1'120'700.00	106'000.00	1'089'533.92	93'554.80
02	SERVICES GENERAUX						
021	ADMINISTRATION DES FINANCES ET CONTRIBUTIONS						
0210	FINANCES						
0210.3010.00	Traitements	985'000.00		1'009'000.00		981'981.10	
0210.3040.00	Allocations de ménage	15'600.00		15'400.00		14'592.00	
0210.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	64'500.00		66'000.00		60'649.75	
0210.3052.00	Cotisations caisses de pension	148'000.00		151'000.00		150'609.75	
0210.3053.00	Cotisations assurances accidents	14'100.00		13'300.00		11'783.70	
0210.3054.00	Cotisations allocations familiales	27'300.00		28'000.00		26'813.50	
0210.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	20'300.00		21'000.00		18'832.55	
0210.3090.00	Formation du personnel	3'000.00		3'500.00		1'300.00	
0210.3103.00	Journaux, documentation	1'000.00		1'000.00		994.20	
0210.3130.05	Frais de poursuites	220'000.00		230'000.00		210'193.35	
0210.3130.09	Cotisations aux associations	600.00		600.00		520.00	
0210.3132.01	Honoraires fiduciaire	22'000.00		22'000.00		29'079.00	
0210.3137.00	Impôt cantonal	95'000.00		85'000.00		93'300.00	
0210.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	1'500.00		2'000.00		1'530.50	
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		3'000.00		5'000.00		29'690.80
0210.4260.03	Intérêts et frais récupérés		230'000.00		220'000.00		182'583.59
0210.4270.00	Amendes fiscales		20'000.00				25'150.00

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0210.4611.00	Dédommagements du canton		52'000.00		52'000.00		52'546.85
0210	TOTAL FINANCES	1'617'900.00	307'000.00	1'647'800.00	279'000.00	1'602'179.40	290'971.24
021	TOTAL ADMINISTRATION DES FINANCES ET CONTRIBUTIONS	1'617'900.00	307'000.00	1'647'800.00	279'000.00	1'602'179.40	290'971.24
022	SERVICES GENERAUX						
0220	COMMUNICATION, INFORMATIQUE ET ACHATS						
0220.3010.00	Traitements	582'000.00		558'000.00		465'247.65	
0220.3040.00	Allocations de ménage	13'000.00		13'000.00		6'169.60	
0220.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	37'000.00		37'000.00		30'101.25	
0220.3052.00	Cotisations caisses de pension	86'000.00		83'000.00		75'519.50	
0220.3053.00	Cotisations assurances accidents	8'000.00		8'000.00		6'093.85	
0220.3054.00	Cotisations allocations familiales	16'000.00		16'000.00		12'944.60	
0220.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	12'000.00		12'000.00		9'524.10	
0220.3090.00	Formation du personnel	10'000.00		10'000.00		10'632.20	
0220.3100.00	Matériel de bureau	25'000.00		39'000.00		24'986.52	
0220.3102.00	Imprimés, publications	20'000.00	117	32'000.00		18'110.50	
0220.3103.00	Journaux, documentation	1'000.00		2'000.00		433.10	
0220.3103.01	Information	45'000.00		39'000.00		45'045.25	
0220.3110.00	Achats de mobilier et appareils de bureau	35'000.00	117	45'000.00		32'113.40	
0220.3113.00	Achats de matériel informatique	85'000.00	117	96'500.00		64'124.29	
0220.3118.00	Achats licences informatiques	230'000.00	118	83'600.00		51'592.25	
0220.3120.01	Electricité panneaux d'information	2'500.00		3'000.00		2'679.35	
0220.3130.02	Frais télécommunications	70'000.00		87'000.00		65'559.35	
0220.3130.09	Cotisations aux associations	500.00		500.00			
0220.3130.10	Maintenance et entretien téléphoniques	9'000.00		13'000.00		5'879.60	
0220.3133.00	Charges d'utilisation pour l'informatique	35'000.00		39'000.00		34'648.20	
0220.3134.00	Assurances de choses	2'500.00		5'000.00		2'410.30	
0220.3150.00	Entretien du mobilier et des appareils de bureau	15'000.00		15'400.00		13'973.05	
0220.3153.00	Entretien du matériel informatique	29'000.00		39'000.00		28'952.65	
0220.3158.00	Maintenance des logiciels	415'000.00		451'500.00		344'448.38	
0220.3161.00	Location photocopieurs	45'000.00		45'000.00		42'889.90	
0220.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	2'000.00		2'400.00		1'350.60	
0220.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers	88'000.00		234'000.00		105'000.00	
0220.3320.00	Amortissements planifiés logiciels et autres	409'000.00		538'000.00		346'542.93	
0220.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services		118	102'500.00		63'800.00	25'713.05

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0220.4260.01	Remboursements de traitements						7'738.65
0220	TOTAL COMMUNICATION, INFORMATIQUE ET ACHATS	2'327'500.00	102'500.00	2'546'900.00	63'800.00	1'846'972.37	33'451.70
0221	RESSOURCES HUMAINES						
0221.3010.00	Traitements	118 364'000.00		320'000.00		287'965.85	
0221.3010.01	Traitements apprentis			22'000.00		12'733.35	
0221.3040.00	Allocations de ménage			13'000.00		10'624.00	
0221.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			22'000.00		19'555.45	
0221.3052.00	Cotisations caisses de pension			48'000.00		45'723.25	
0221.3053.00	Cotisations assurances accidents			5'300.00		3'836.90	
0221.3054.00	Cotisations allocations familiales			10'000.00		8'312.95	
0221.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie			8'000.00		5'847.05	
0221.3090.00	Formation du personnel			14'000.00		2'526.65	
0221.3091.00	Recrutement du personnel	118 30'000.00		18'000.00		38'601.05	
0221.3099.00	Autres charges de personnel			38'500.00		30'252.50	
0221.3102.00	Annonces			2'700.00		2'882.25	
0221.3103.00	Journaux, documentation			1'500.00		1'588.55	
0221.3130.09	Cotisations aux associations			500.00		400.00	
0221.3134.00	Assurances de choses et RC			65'000.00		56'252.30	
0221.3170.00	Frais de déplacements et autres frais			800.00		282.85	
0221.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services		9'100.00		92'000.00		92'000.00
0221.4260.01	Remboursements de traitements						1'374.20
0221.4260.02	Remboursements de primes d'assurances		1'000.00		3'000.00		652.10
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	590'700.00	33'100.00	587'300.00	118'000.00	527'384.95	117'026.30
0222	CHANCELLERIE						
0222.3010.00	Traitements	540'000.00		578'000.00		552'148.10	
0222.3040.00	Allocations de ménage	16'000.00		16'000.00		14'592.00	
0222.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	36'000.00		39'000.00		36'133.00	
0222.3052.00	Cotisations caisses de pension	78'000.00		85'000.00		83'929.75	
0222.3053.00	Cotisations assurances accidents	8'000.00		8'000.00		7'149.20	
0222.3054.00	Cotisations allocations familiales	15'000.00		16'000.00		15'453.45	
0222.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	11'000.00		12'000.00		11'119.15	
0222.3090.00	Formation du personnel	3'000.00		3'000.00		2'665.50	
0222.3102.00	Annonces	1'000.00		3'000.00			

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0222.3103.00	Journaux, documentation	3'000.00		5'000.00		7'391.69	
0222.3130.00	Prestations de tiers	42'000.00					
0222.3130.04	Frais de port et prestations de tiers	95'000.00		95'000.00		115'817.33	
0222.3130.09	Cotisations aux associations	238'000.00		238'000.00		271'637.60	
0222.3132.00	Frais de procédures	2'000.00		2'000.00		5'074.00	
0222.3134.00	Assurances de choses et RC	65'000.00					
0222.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	1'000.00		1'000.00		555.00	
0222.4210.00	Emoluments de chancellerie		6'000.00		5'000.00		5'060.00
0222.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services		6'000.00				10'903.90
0222.4260.01	Remboursements de traitements						217.85
0222	TOTAL CHANCELLERIE	1'154'000.00	12'000.00	1'101'000.00	5'000.00	1'123'665.77	16'181.75
0224	URBANISME, BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS						
0224.3010.00	Traitements	570'000.00		540'000.00		504'609.25	
0224.3040.00	Allocations de ménage	9'500.00		9'300.00		6'144.00	
0224.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	38'000.00		35'300.00		33'969.00	
0224.3052.00	Cotisations caisses de pension	85'500.00		80'800.00		76'280.95	
0224.3053.00	Cotisations assurances accidents	7'500.00		7'100.00		6'480.45	
0224.3054.00	Cotisations allocations familiales	16'000.00		15'100.00		13'835.65	
0224.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	12'000.00		11'100.00		10'119.50	
0224.3090.00	Formation du personnel	3'000.00		3'000.00		23'807.75	
0224.3102.00	Imprimés, publications	3'000.00		4'000.00		2'559.95	
0224.3102.01	Annonces	6'000.00		10'000.00		18'152.87	
0224.3103.00	Journaux, documentation	1'000.00		1'000.00		703.40	
0224.3130.07	Permis de construire part de l'Etat	65'000.00		65'000.00		73'141.00	
0224.3130.09	Cotisations aux associations	3'500.00		3'500.00		2'160.20	
0224.3132.00	Frais d'études et expertises	65'000.00		25'000.00		40'631.55	
0224.3132.01	Frais de préavis pour justificatifs thermiques	35'000.00		20'000.00		15'923.80	
0224.3170.00	Dédommagements	2'000.00		2'000.00		1'484.95	
0224.3320.90	Amortissements planifiés immobilisations incorpor.	387'000.00		319'000.00		242'884.57	
0224.4210.00	Permis de construire Commune et Etat		160'000.00		160'000.00		135'102.90
0224.4210.01	Vente de règlements et attestations diverses		5'000.00		5'000.00		4'820.00
0224.4260.00	Remboursements de tiers pour annonces		10'000.00		10'000.00		11'284.40
0224.4260.01	Remboursements de traitements						2'919.65
0224.4260.04	Remboursements préavis justificatifs thermiques		35'000.00		20'000.00		
0224.4270.00	Amendes de construction		40'000.00		35'000.00		40'000.00
0224	TOTAL URBANISME, BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS	1'309'000.00	250'000.00	1'151'200.00	230'000.00	1'072'888.84	194'126.95

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0225	SERVICE D'ENTRETIEN						
0225.3010.00	Traitements	279'000.00		295'600.00		287'514.20	
0225.3040.00	Allocations de ménage	3'200.00		3'100.00			
0225.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	18'500.00		19'500.00		18'277.50	
0225.3052.00	Cotisations caisses de pension	42'000.00		44'500.00		51'391.30	
0225.3053.00	Cotisations assurances accidents	3'700.00		3'900.00		3'738.95	
0225.3054.00	Cotisations allocations familiales	7'800.00		8'300.00		7'931.50	
0225.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	5'800.00		6'100.00		5'899.45	
0225.3144.00	Entretien des bâtiments crédit global	370'000.00		369'000.00			
0225.3170.00	Dédommagements					1'480.10	
0225.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services		800.00		800.00		
0225.4910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC		360'000.00		381'000.00		376'233.00
0225	TOTAL SERVICE D'ENTRETIEN	730'000.00	360'800.00	750'000.00	381'800.00	376'233.00	376'233.00
0226	SERVICE DE CONCIERGERIE						
0226.3010.00	Traitements	79'000.00		75'000.00		94'992.65	
0226.3040.00	Allocations de ménage	3'100.00		3'100.00		3'584.00	
0226.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	5'500.00		4'900.00		6'523.90	
0226.3052.00	Cotisations caisses de pension	12'000.00		11'300.00		10'861.95	
0226.3053.00	Cotisations assurances accidents	1'200.00		1'000.00		1'138.85	
0226.3054.00	Cotisations allocations familiales	2'200.00		2'000.00		2'717.50	
0226.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	1'700.00		1'400.00		1'999.20	
0226.3090.00	Formation du personnel	2'500.00		4'000.00			
0226.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	165'000.00		164'600.00		114'558.33	
0226.3101.01	Achats de carburant essence	1'500.00		1'500.00		1'432.00	
0226.3111.00	Achats de machines et matériel	15'000.00		18'000.00		15'042.80	
0226.3134.00	Assurances de choses	400.00		400.00		383.20	
0226.3151.00	Entretien du matériel et des machines	7'000.00		10'000.00		5'119.90	
0226.3151.01	Entretien des véhicules	1'500.00		2'500.00		472.25	
0226.3170.00	Dédommagements	1'000.00		2'500.00		905.50	
0226.4900.00	Imputation interne de matériel et fournitures		175'000.00		170'600.00		114'558.34
0226.4910.13	Imputation interne frais personnel		79'000.00		118'500.00		30'000.00
0226	TOTAL SERVICE DE CONCIERGERIE	298'600.00	254'000.00	302'200.00	289'100.00	259'732.03	144'558.34
0227	VEHICULES ET MACHINES URBANISME						
0227.3101.01	Achats de carburant essence	4'500.00		5'500.00		3'171.10	

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0227.3111.00	Achats de mobilier, machines et véhicules			4'500.00		5'490.00	
0227.3134.00	Assurances de choses	1'400.00		2'400.00		1'178.10	
0227.3151.00	Entretien du matériel et des machines	33'500.00		60'000.00		43'187.15	
0227.3151.01	Entretien des véhicules	3'000.00		5'000.00		3'073.25	
0227.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	2'600.00		2'600.00		3'001.97	
0227	TOTAL VEHICULES ET MACHINES URBANISME	45'000.00		80'000.00		59'101.57	
022	TOTAL SERVICES GENERAUX	6'454'800.00	1'012'400.00	6'518'600.00	1'087'700.00	5'265'978.53	881'578.04
029	IMMEUBLES ADMINISTRATIFS						
0290	BATIMENT ADMINISTRATIF						
0290.3010.00	Traitements conciergerie	37'500.00		37'000.00		40'412.85	
0290.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2'700.00		2'700.00		2'432.05	
0290.3052.00	Cotisations caisses de pension	3'100.00		3'100.00		2'396.20	
0290.3053.00	Cotisations assurances accidents	500.00		500.00		127.95	
0290.3054.00	Cotisations allocations familiales	1'100.00		1'100.00		1'094.30	
0290.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	800.00		800.00		805.10	
0290.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	47'700.00		44'700.00		42'073.35	
0290.3134.00	Assurances de choses	7'500.00		9'200.00		6'551.40	
0290.3144.00	Entretien du bâtiment	21'900.00		38'000.00		66'275.38	
0290.3144.01	Entretien du bâtiment conciergerie	6'000.00		21'000.00			
0290.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	97'000.00		103'000.00		113'871.80	
0290.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	10'700.00		7'900.00		7'851.26	
0290.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	12'700.00		12'700.00		19'033.91	
0290.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	1'500.00		6'000.00		1'116.00	
0290.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie	4'000.00		4'900.00			
0290.4260.01	Remboursements de traitements						1'463.40
0290.4260.02	Dédommagements des assurances						400.00
0290	TOTAL BATIMENT ADMINISTRATIF	254'700.00		292'600.00		304'041.55	1'863.40
0291	AUTRES IMMEUBLES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF						
0291.3010.00	Traitements conciergerie	3'800.00		3'100.00		2'341.85	
0291.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	300.00		300.00		152.60	
0291.3052.00	Cotisations caisses de pension	100.00		300.00		14.60	
0291.3053.00	Cotisations assurances accidents	100.00		100.00		14.50	

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0291.3054.00	Cotisations allocations familiales	100.00		100.00		65.25	
0291.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	100.00		100.00		41.10	
0291.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	118'100.00		124'300.00		115'224.79	
0291.3134.00	Assurances de choses	18'600.00		23'600.00		18'320.00	
0291.3140.00	Entretien de terrains	5'000.00		9'000.00		4'363.45	
0291.3144.00	Entretien des bâtiments	60'200.00		146'300.00		106'770.36	
0291.3160.00	Locations	3'500.00		3'500.00		3'463.85	
0291.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	466'000.00		638'400.00		320'536.35	
0291.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers	53'000.00					
0291.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	200.00		10'800.00		10'605.05	
0291.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	22'000.00		20'000.00		18'171.65	
0291.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	10'000.00		15'000.00		3'136.00	
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						453.75
0291.4260.02	Dédommagements des assurances						609.90
0291.4470.00	Produit des locations		209'700.00		214'700.00		229'203.25
0291.4472.00	Utilisation du domaine public		120'000.00		120'000.00		71'412.30
0291.4920.00	Imputation interne de frais de chauffage		7'500.00		7'500.00		5'527.53
0291	TOTAL AUTRES IMMEUBLES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	901'100.00	337'200.00	1'134'900.00	342'200.00	743'221.40	307'206.73
029	TOTAL IMMEUBLES ADMINISTRATIFS	1'155'800.00	337'200.00	1'427'500.00	342'200.00	1'047'262.95	309'070.13
02	TOTAL SERVICES GENERAUX	9'228'500.00	1'656'600.00	9'593'900.00	1'708'900.00	7'915'420.88	1'481'619.41
0	TOTAL ADMINISTRATION GENERALE	10'339'500.00	1'766'600.00	10'714'600.00	1'814'900.00	9'004'954.80	1'575'174.21

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE						
11	POLICE MUNICIPALE						
1110	CORPS DE POLICE						
1110.3010.00	Traitements	4'775'700.00		4'496'500.00		3'740'563.55	
1110.3040.00	Allocations de ménage	50'000.00		50'000.00		53'657.60	
1110.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	294'800.00		295'800.00		233'885.00	
1110.3052.00	Cotisations caisses de pension	673'000.00		680'000.00		525'391.45	
1110.3053.00	Cotisations assurances accidents	59'100.00		60'000.00		46'921.30	
1110.3054.00	Cotisations allocations familiales	125'000.00		126'000.00		99'781.00	
1110.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	92'500.00		92'500.00		73'410.95	
1110.3090.00	Formation du personnel	120 262'600.00		135'500.00		122'408.59	
1110.3101.00	Achats de carburant	32'000.00		36'000.00		32'147.90	
1110.3101.01	Achats de matériel et fournitures	9'000.00		12'000.00		3'108.45	
1110.3102.00	Imprimés, publications	3'000.00		3'000.00		162.19	
1110.3103.00	Journaux, documentation	1'000.00		2'500.00		960.33	
1110.3111.00	Achats machines, appar. et véhicules légers	4'000.00		5'000.00		3'414.30	
1110.3112.00	Uniformes et équipements des agents	120 102'000.00		62'000.00		72'083.43	
1110.3130.00	Prestations de tiers	120 10'000.00				15'749.55	
1110.3130.02	Frais télécommunications	21'000.00		21'000.00		20'849.90	
1110.3130.05	Frais de poursuites	27'000.00		40'000.00		26'367.19	
1110.3130.09	Cotisations aux associations	3'500.00		5'500.00		3'473.75	
1110.3134.00	Assurances de choses	6'000.00		6'000.00		5'546.60	
1110.3150.00	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	8'000.00		8'000.00		5'878.70	
1110.3151.00	Entretien des véhicules	39'600.00		39'600.00		62'291.25	
1110.3153.00	Entretien installations techniques	120 35'000.00		63'500.00		42'657.05	
1110.3160.00	Loyer et charges	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
1110.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	14'000.00		14'000.00		18'042.70	
1110.3181.05	Pertes sur débiteurs	15'000.00		15'000.00		16'284.35	
1110.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers	53'000.00		86'900.00		81'520.30	
1110.3611.00	Participation au réseau de radiocommunication	23'000.00		21'000.00		26'580.85	
1110.4210.00	Autorisations de danse et diverses		30'000.00		32'000.00		23'550.00
1110.4210.02	Emoluments - cartes d'identité						70.00
1110.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services		95'000.00		90'000.00		90'205.03
1110.4260.01	Remboursements de traitements		60'000.00		25'000.00		130'728.05
1110.4260.02	Dédommagements des assurances		1'000.00		1'000.00		
1110.4260.03	Remboursements de formation						63'334.00
1110.4270.00	Amendes		500'000.00		550'000.00		315'255.13
1110.4290.05	Pertes récupérées		10'000.00		14'000.00		4'817.85

Comptes de Fonctionnement			Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1110.4612.00	Dédommagements de communes	120		1'925'000.00		1'760'000.00		1'580'000.00
1110	TOTAL CORPS DE POLICE		6'746'800.00	2'621'000.00	6'385'300.00	2'472'000.00	5'341'138.23	2'207'960.06
1111	AUTRES TACHES DE POLICE							
1111.3090.00	Patrouilleurs scolaires formation		1'000.00		2'000.00		139.20	
1111.3100.00	Matériel de bureau, imprimés		1'500.00		1'500.00		2'725.20	
1111.3104.00	Achats de matériel		3'000.00		3'000.00		32'382.80	
1111.4632.00	Dédommagements de communes							15'185.15
1111	TOTAL AUTRES TACHES DE POLICE		5'500.00		6'500.00		35'247.20	15'185.15
11	TOTAL POLICE MUNICIPALE		6'752'300.00	2'621'000.00	6'391'800.00	2'472'000.00	5'376'385.43	2'223'145.21
12	JUSTICE							
1200	JUGE DE COMMUNE							
1200.3000.00	Traitements		49'600.00		49'600.00		53'900.20	
1200.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		3'300.00		2'600.00		3'531.25	
1200.3052.00	Cotisations caisses de pension		7'500.00		6'000.00		2'629.20	
1200.3053.00	Cotisations assurances accidents		700.00		600.00		176.65	
1200.3054.00	Cotisations allocations familiales		1'400.00		1'200.00		1'509.40	
1200.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie		1'000.00		800.00			
1200.3100.00	Matériel de bureau		500.00		500.00		22.45	
1200.3130.00	Prestations de tiers						12'909.78	
1200.3130.04	Affranchissements		1'000.00		1'000.00		3'195.30	
1200.4210.00	Emoluments et frais			65'000.00		62'300.00		44'034.51
1200	TOTAL JUGE DE COMMUNE		65'000.00	65'000.00	62'300.00	62'300.00	77'874.23	44'034.51
1210	TRIBUNAL DE DISTRICT							
1210.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA		15'000.00		19'500.00		14'029.25	
1210.3134.00	Assurances de choses		2'000.00		2'400.00		1'913.00	
1210.3144.00	Entretien du bâtiment		2'800.00		2'300.00		13'909.27	
1210.3144.01	Entretien du bâtiment conciergerie		27'100.00		33'000.00		31'663.80	
1210.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis		36'000.00		39'600.00		43'000.00	
1210.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage		3'200.00		3'700.00		2'314.60	

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1210.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	3'000.00		4'000.00		4'279.42	
1210.4260.02	Dédommagements des assurances						7'000.00
1210.4632.00	Contribution des communes aux frais du Tribunal		88'000.00		91'000.00		82'362.20
1210	TOTAL TRIBUNAL DE DISTRICT	89'100.00	88'000.00	104'500.00	91'000.00	111'109.34	89'362.20
1220	AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET DE L'ADULTE						
1220.3631.00	Participation à l'APEA du Canton	137'000.00		137'000.00			
1220.3632.00	Participation à l'APEA du district					250'765.55	
1220	TOTAL AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET DE L'A	137'000.00		137'000.00		250'765.55	
1221	SERVICE OFFICIEL DE LA CURATELLE						
1221.3010.00	Traitements	747'500.00		764'000.00		761'176.75	
1221.3010.01	Traitements conciergerie	6'000.00		6'100.00		3'965.25	
1221.3040.00	Allocations de ménage	15'400.00		12'300.00		10'240.00	
1221.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	49'400.00		50'600.00		48'346.10	
1221.3052.00	Cotisations caisses de pension	113'700.00		106'700.00		104'368.35	
1221.3053.00	Cotisations assurances accidents	10'700.00		10'100.00		9'026.50	
1221.3054.00	Cotisations allocations familiales	20'800.00		21'400.00		21'072.00	
1221.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	15'400.00		15'700.00		15'029.30	
1221.3090.00	Formation du personnel	5'000.00		7'000.00		4'990.00	
1221.3100.00	Matériel de bureau	6'400.00		6'400.00		3'649.06	
1221.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	1'800.00		1'500.00		1'769.05	
1221.3130.04	Affranchissements	4'000.00		4'500.00		3'998.90	
1221.3130.09	Cotisations aux associations	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
1221.3132.00	Frais judiciaires	2'000.00		3'000.00			
1221.3160.00	Loyer et charges	49'000.00		49'000.00		48'760.40	
1221.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	15'000.00		17'000.00		12'789.46	
1221.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	1'400.00		1'700.00		1'176.80	
1221.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	100.00		100.00			
1221.4210.00	Emoluments		250'000.00		250'000.00		303'025.95
1221.4260.01	Remboursements de traitements		10'700.00		5'000.00		33'967.80
1221.4632.00	Dédommagements de communes		98'500.00		95'000.00		74'050.00
1221	TOTAL SERVICE OFFICIEL DE LA CURATELLE	1'064'900.00	359'200.00	1'078'400.00	350'000.00	1'051'657.92	411'043.75

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
129	AUTRES TÂCHES DE JUSTICE						
1290	TRIBUNAL DE POLICE						
1290.3000.00	Traitements	52'000.00		50'000.00		40'684.05	
1290.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	3'200.00		2'800.00		2'563.95	
1290.3052.00	Cotisations caisses de pension	9'900.00		6'700.00		5'514.05	
1290.3053.00	Cotisations assurances accidents	600.00		600.00		516.10	
1290.3054.00	Cotisations allocations familiales	1'300.00		1'200.00		1'095.95	
1290.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	1'000.00		800.00		807.00	
1290.3130.00	Frais de détention	14'000.00		8'000.00		13'905.00	
1290.4210.00	Emoluments		10'000.00		4'000.00		11'270.05
1290.4270.00	Amendes		72'000.00		140'000.00		31'288.00
1290	TOTAL TRIBUNAL DE POLICE	82'000.00	82'000.00	70'100.00	144'000.00	65'086.10	42'558.05
1291	MINISTERE PUBLIC						
1291.3632.00	Participation aux Tribunaux de la région	20'000.00		20'000.00		20'379.70	
1291	TOTAL MINISTERE PUBLIC	20'000.00		20'000.00		20'379.70	
129	TOTAL AUTRES TÂCHES DE JUSTICE	102'000.00	82'000.00	90'100.00	144'000.00	85'465.80	42'558.05
12	TOTAL JUSTICE	1'458'000.00	594'200.00	1'472'300.00	647'300.00	1'576'872.84	586'998.51
14	QUESTIONS JURIDIQUES						
1400	REGISTRE FONCIER, CADASTRE						
1400.3132.00	Travaux des géomètres	65'000.00		65'000.00		33'476.85	
1400.3320.90	Amortissements planifiés immobilisations incorpor.	51'500.00		81'500.00		84'854.90	
1400.3631.00	Participation au Registre Foncier	56'300.00		61'300.00		50'088.35	
1400.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage					987.50	
1400.4120.00	Affichage public		52'000.00		50'000.00		51'279.30
1400.4210.00	Mutations au cadastre		22'000.00		20'000.00		25'210.00

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1400.4240.00	Facturation à des tiers		110'000.00		95'000.00		66'600.00
1400	TOTAL REGISTRE FONCIER, CADASTRE	172'800.00	184'000.00	207'800.00	165'000.00	169'407.60	143'089.30
1401	OFFICE DE LA POPULATION						
1401.3010.00	Traitements	240'000.00		235'000.00		197'344.50	
1401.3040.00	Allocations de ménage	9'500.00		9'300.00		3'072.00	
1401.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	15'500.00		17'500.00		12'925.60	
1401.3052.00	Cotisations caisses de pension	35'000.00		33'500.00		28'011.70	
1401.3053.00	Cotisations assurances accidents	3'500.00		3'000.00		2'598.95	
1401.3054.00	Cotisations allocations familiales	6'500.00		6'300.00		5'526.00	
1401.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	5'000.00		4'600.00		4'066.05	
1401.3090.00	Formation du personnel	1'000.00		1'000.00			
1401.3101.00	Part cantonale pour permis de séjour	105'000.00		105'000.00		107'969.50	
1401.3101.01	Achats de cartes d'identité	30'000.00		30'000.00		32'685.60	
1401.3130.01	Frais de réceptions et de manifestations	1'000.00		4'000.00			
1401.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	500.00		1'000.00		65.20	
1401.4210.00	Emoluments divers		75'000.00		75'000.00		71'600.55
1401.4210.01	Permis de séjour et d'établissement		210'000.00		210'000.00		203'237.00
1401.4210.02	Emoluments - cartes d'identité		57'000.00		57'000.00		49'210.00
1401	TOTAL OFFICE DE LA POPULATION	452'500.00	342'000.00	450'200.00	342'000.00	394'265.10	324'047.55
14	TOTAL QUESTIONS JURIDIQUES	625'300.00	526'000.00	658'000.00	507'000.00	563'672.70	467'136.85
15	SERVICE DU FEU						
1510	SERVICE DU FEU ET CSI						
1510.3010.00	Traitements	121 530'500.00		492'400.00		531'879.20	
1510.3010.01	Soldes	121 346'000.00		295'000.00		374'675.85	
1510.3040.00	Allocations de ménage			12'300.00		11'366.40	
1510.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			40'300.00		45'940.00	
1510.3052.00	Cotisations caisses de pension			74'500.00		77'140.80	
1510.3053.00	Cotisations assurances accidents			6'500.00		7'098.95	
1510.3054.00	Cotisations allocations familiales			14'000.00		14'598.85	
1510.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie			10'200.00		10'739.90	
1510.3090.00	Formation du personnel			8'000.00		14'746.00	
1510.3099.00	Autres charges de personnel			12'000.00		14'414.57	

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1510.3100.00	Matériel de bureau	1'500.00		1'500.00		3'129.20	
1510.3101.00	Achats de carburant	20'000.00		24'000.00		24'040.05	
1510.3102.00	Imprimés, publications	1'000.00		2'000.00		75.39	
1510.3103.00	Journaux, documentation	1'000.00		2'000.00		699.00	
1510.3111.00	Achats d'équipement, de matériel et d'engins	119'500.00	121	65'500.00		128'346.66	
1510.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	24'000.00		42'000.00		10'586.95	
1510.3130.00	Prestations de tiers	63'000.00		68'000.00		88'922.70	
1510.3130.02	Frais télécommunications et de concessions	13'000.00		14'000.00		12'622.30	
1510.3130.09	Cotisations aux associations	6'000.00		7'000.00		5'758.30	
1510.3134.00	Assurances de choses	27'000.00		37'000.00		22'724.10	
1510.3144.00	Entretien des bâtiments	34'500.00		31'500.00		24'384.30	
1510.3144.01	Entretien des bâtiments conciergerie	40'000.00	121	25'000.00		39'405.10	
1510.3151.00	Entretien des véhicules et du matériel	69'000.00		70'000.00		85'041.67	
1510.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	25'500.00		20'000.00		27'127.50	
1510.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	235'000.00		240'000.00		276'511.45	
1510.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers	104'500.00		32'000.00		42'688.70	
1510.3611.00	Participation communale au SMT	5'000.00		6'000.00		4'680.00	
1510.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage					678.80	
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		1'000.00	
1510.4200.00	Taxes d'exemption		287'000.00		285'000.00		287'197.60
1510.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services		180'000.00		130'000.00		174'859.00
1510.4260.01	Remboursements de traitements						8'763.10
1510.4612.00	Dédommagements de communes		537'000.00		540'000.00		567'683.58
1510.4631.00	Subsides de l'Etat		142'000.00		84'000.00		118'796.40
1510	TOTAL SERVICE DU FEU ET CSI	1'868'100.00	1'146'000.00	1'654'200.00	1'039'000.00	1'901'022.69	1'157'299.68
15	TOTAL SERVICE DU FEU	1'868'100.00	1'146'000.00	1'654'200.00	1'039'000.00	1'901'022.69	1'157'299.68
16	DEFENSE						
1610	STAND DE TIR CHABLE-CROIX						
1610.3144.01	Entretien stand de tir	13'500.00		11'500.00		13'926.45	
1610.3660.02	Amortissements du patrimoine administratif	19'000.00				22'673.10	
1610	TOTAL STAND DE TIR CHABLE-CROIX	32'500.00		11'500.00		36'599.55	

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
162	DEFENSE CIVILE						
1620	PROTECTION CIVILE	121					
1620.3010.00	Traitements		2'000.00	196'500.00		201'483.95	
1620.3040.00	Allocations de ménage			1'900.00		3'072.00	
1620.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			13'200.00		13'198.35	
1620.3052.00	Cotisations caisses de pension			30'700.00		27'128.95	
1620.3053.00	Cotisations assurances accidents			3'000.00		2'592.80	
1620.3054.00	Cotisations allocations familiales			9'000.00		5'641.60	
1620.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie			4'300.00		4'150.65	
1620.3090.00	Formation du personnel		1'000.00	2'300.00			
1620.3111.00	Achats de matériel et machines			38'000.00		28'690.40	
1620.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA		7'200.00	7'200.00		7'344.85	
1620.3130.00	Prestations de tiers		30'000.00	30'000.00		34'985.80	
1620.3130.02	Frais télécommunications et de concessions		1'500.00	3'000.00		1'560.35	
1620.3134.00	Assurances de choses		700.00	700.00		515.90	
1620.3144.00	Entretien des bâtiments	121	25'000.00	35'000.00		9'392.50	
1620.3151.00	Entretien du matériel et équipements			10'000.00		5'074.05	
1620.3170.00	Cours communaux et dédommagements			47'500.00		36'788.00	
1620.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage		900.00	5'400.00			
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		500.00	
1620.4260.01	Remboursements de traitements				15'000.00		39'110.70
1620.4472.00	Produit des locations				500.00		
1620.4500.00	Prélèvement sur le fonds des abris publics				60'000.00		16'865.80
1620.4631.00	Subsides de l'Etat				354'400.00		309'101.40
1620	TOTAL PROTECTION CIVILE		68'900.00	438'300.00	429'900.00	382'120.15	365'077.90
1621	AUTRES TACHES CIVILES DE PROTECTION						
1621.3010.00	Traitements		12'000.00	2'000.00			
1621.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		1'300.00	300.00			
1621.3090.00	Formation du personnel		6'000.00	11'600.00		1'410.00	
1621.3104.00	Achats d'équipement et matériel	121	44'200.00	6'000.00		5'421.80	
1621.3130.02	Frais télécommunications et de concessions		4'500.00	4'500.00		7'068.00	
1621.3132.00	Prestations de tiers		10'000.00	10'000.00		6'941.80	
1621.3151.00	Entretien du matériel		5'500.00	5'500.00		3'550.00	
1621.4631.00	Subsides de l'Etat						75'081.15

Comptes de Fonctionnement			Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
1621.4632.00	Dédommagements de communes	121		26'200.00		7'000.00		11'986.81
1621	TOTAL AUTRES TACHES CIVILES DE PROTECTION		83'500.00	26'200.00	39'900.00	7'000.00	24'391.60	87'067.96
162	TOTAL DEFENSE CIVILE		152'400.00	76'700.00	478'200.00	436'900.00	406'511.75	452'145.86
16	TOTAL DEFENSE		184'900.00	76'700.00	489'700.00	436'900.00	443'111.30	452'145.86
1	TOTAL ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE		10'888'600.00	4'963'900.00	10'666'000.00	5'102'200.00	9'861'064.96	4'886'726.11

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		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		267'338.85	
2120.3104.01	Achats de matériel audiovisuel	8'500.00		8'500.00		4'491.20	
2120.3110.00	Achats de mobilier			57'500.00		6'934.97	
2120.3113.00	Achats de matériel informatique			67'500.00		10'799.35	
2120.3118.00	Achats informatiques logiciels et licences	6'500.00		6'000.00		1'070.90	
2120.3130.04	Affranchissements					227.70	
2120.3130.06	Frais de transports	210'000.00		220'000.00		158'815.85	
2120.3151.00	Entretien du matériel d'enseignement	6'000.00		5'000.00		9'801.60	
2120.3161.00	Location de matériel informatique	53'000.00		63'000.00		50'343.70	
2120.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers	67'000.00		31'100.00		86'805.77	
2120.3612.00	Finances d'écolage	2'000.00		2'000.00			
2120.3631.00	Part au traitement du personnel enseignant	5'200'000.00	123	5'170'000.00		5'003'146.60	
2120.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	1'500.00		1'500.00		462.00	
2120.4230.00	Finances d'écolage				2'000.00		
2120.4260.01	Remboursements de traitements						4'193.35
2120.4409.00	Intérêts des fonds				1'200.00		
2120.4631.00	Subsides de l'Etat				139'000.00		140'907.70
2120	TOTAL ECOLES PRIMAIRES	5'819'500.00	141'000.00	5'897'100.00	142'200.00	5'600'238.49	145'101.05
2130	CYCLE D'ORIENTATION						
2130.3100.01	Achats de matériel courant	157'000.00		157'000.00		155'606.69	
2130.3104.01	Achats de matériel d'enseignement	14'000.00		39'000.00		686.95	
2130.3104.02	Achats de fournitures EF / TM	21'000.00		21'000.00		32'168.60	
2130.3110.00	Achats de mobilier	22'000.00		22'000.00		32'410.80	
2130.3118.00	Achats de matériel informatique	37'000.00		47'000.00		23'608.39	
2130.3130.00	Prestations de tiers pour le restaurant scolaire	80'000.00		80'000.00		90'208.45	
2130.3130.06	Frais de transports	105'000.00		105'000.00		83'639.10	
2130.3151.00	Entretien du matériel d'enseignement	8'000.00		12'000.00		7'336.75	
2130.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers			10'300.00		42'000.00	
2130.3612.00	Finances d'écolage	42'000.00		42'000.00		56'834.50	
2130.3631.00	Part au traitement du personnel enseignant	1'926'000.00	123	1'910'000.00		1'915'328.90	
2130.4230.00	Finances d'écolage				32'000.00		17'900.00
2130.4260.00	Participation des élèves				3'000.00		4'367.00

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2130.4260.02	Participation des parents pour restaurant scolaire		90'000.00		90'000.00		89'070.10
2130.4409.00	Intérêts des fonds				600.00		
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		53'000.00		51'735.95
2130	TOTAL CYCLE D'ORIENTATION	2'412'000.00	178'000.00	2'445'300.00	188'600.00	2'439'829.13	173'073.05
217	BATIMENTS SCOLAIRES						
2170	BATIMENTS DES ECOLES PRIMAIRES						
2170.3010.00	Traitements	269'700.00		268'200.00		228'150.85	
2170.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	18'000.00		18'000.00		14'503.60	
2170.3052.00	Cotisations caisses de pension	19'000.00		19'000.00		11'884.80	
2170.3053.00	Cotisations assurances accidents	3'800.00		3'500.00		738.95	
2170.3054.00	Cotisations allocations familiales	7'500.00		7'500.00		6'224.05	
2170.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	5'500.00		5'500.00		4'338.95	
2170.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	177'900.00		206'200.00		146'315.67	
2170.3134.00	Assurances de choses	24'600.00		25'000.00		18'836.70	
2170.3144.00	Entretien des bâtiments	50'100.00		64'700.00		125'387.69	
2170.3144.01	Entretien des bâtiments conciergerie	60'000.00		66'000.00		21'623.90	
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	1'000.00		2'000.00		624.40	
2170.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	1'131'000.00		624'600.00		354'992.16	
2170.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	41'200.00		41'800.00		32'163.97	
2170.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	85'800.00		85'000.00		112'654.67	
2170.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	4'000.00		5'000.00		1'424.00	
2170.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie	15'800.00		19'700.00			
2170.4260.00	Remboursements de tiers						300.00
2170.4260.01	Remboursements de traitements						21'157.35
2170.4260.02	Dédommagements des assurances						7'002.90
2170.4470.00	Produit des locations		900.00		900.00		480.15
2170.4631.00	Subsides de l'Etat		20'000.00		20'000.00		161'097.28
2170	TOTAL BATIMENTS DES ECOLES PRIMAIRES	1'950'400.00	20'900.00	1'497'200.00	20'900.00	1'113'728.36	190'037.68
2171	COLLEGE DU REPOSIEUX						
2171.3010.00	Traitements	202'000.00		182'500.00		167'716.85	
2171.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	13'000.00		11'000.00		10'145.70	
2171.3052.00	Cotisations caisses de pension	15'500.00		15'500.00		6'508.25	

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2171.3053.00	Cotisations assurances accidents	2'800.00		2'700.00		913.40	
2171.3054.00	Cotisations allocations familiales	5'600.00		5'000.00		4'699.55	
2171.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	4'200.00		3'700.00		3'561.20	
2171.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	77'500.00		84'400.00		71'789.98	
2171.3134.00	Assurances de choses	19'700.00		19'700.00		15'058.20	
2171.3144.00	Entretien des bâtiments	99'600.00	123	28'200.00		54'527.90	
2171.3144.01	Entretien des bâtiments conciergerie	3'200.00		32'500.00		256.30	
2171.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	393'000.00		427'100.00		382'259.81	
2171.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	17'000.00		18'100.00		13'000.94	
2171.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	36'000.00		36'200.00		25'548.88	
2171.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	4'000.00		5'000.00		5'000.00	
2171.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie	8'000.00				20'000.00	
2171.4260.01	Remboursements de traitements						9'713.85
2171.4260.02	Dédommagements des assurances						859.75
2171.4631.00	Subsides de l'Etat						17'696.66
2171	TOTAL COLLEGE DU REPOSIEUX	901'100.00		871'600.00		780'986.96	28'270.26
2172	SALLE DE GYMNASIQUE DU REPOSIEUX						
2172.3010.00	Traitements	77'600.00		79'600.00		54'853.75	
2172.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	5'000.00		5'000.00		3'582.25	
2172.3052.00	Cotisations caisses de pension	6'500.00		6'500.00		2'160.70	
2172.3053.00	Cotisations assurances accidents	900.00		900.00		389.05	
2172.3054.00	Cotisations allocations familiales	1'900.00		1'900.00		1'531.25	
2172.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	1'400.00		1'400.00		1'126.15	
2172.3111.00	Achats d'engins et matériel	7'000.00		7'000.00		7'135.10	
2172.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	43'800.00		45'000.00		41'007.31	
2172.3134.00	Assurances de choses Reposieux	9'700.00		9'700.00		7'688.30	
2172.3144.00	Entretien des bâtiments et salles	29'900.00	123	19'400.00		18'884.30	
2172.3144.01	Entretien des bâtiments et salles - conciergerie	6'000.00		16'000.00			
2172.3151.00	Entretien des engins de gymnastique	8'700.00		17'700.00		15'185.45	
2172.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	148'000.00		160'000.00		174'672.50	
2172.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	5'000.00		6'000.00		3'381.65	
2172.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	27'200.00		27'200.00		25'421.15	
2172.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	2'000.00		2'000.00			
2172.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie	3'200.00				10'000.00	
2172.4472.00	Produit des locations						5'490.00
			4'500.00		4'500.00		

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2172.4631.00	Subsides de l'Etat		2'600.00		2'100.00		176'966.59
2172	TOTAL SALLE DE GYMNASTIQUE DU REPOSIEUX	383'800.00	7'100.00	405'300.00	6'600.00	367'018.91	182'456.59
2173	AUTRES SALLES DE GYMNASTIQUE						
2173.3010.00	Traitements	58'000.00		58'300.00		45'136.65	
2173.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	4'000.00		4'000.00		2'953.50	
2173.3052.00	Cotisations caisses de pension	4'100.00		4'100.00		3'119.65	
2173.3053.00	Cotisations assurances accidents	1'000.00		1'000.00		147.90	
2173.3054.00	Cotisations allocations familiales	1'900.00		1'900.00		1'262.65	
2173.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	1'400.00		1'400.00		921.25	
2173.3111.00	Achats d'engins et matériel	7'000.00		9'000.00		3'250.00	
2173.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	45'700.00		44'700.00		44'339.27	
2173.3134.00	Assurances de choses	8'800.00		8'800.00		6'738.20	
2173.3144.00	Entretien des bâtiments et salles	29'800.00		4'300.00		13'587.35	
2173.3144.01	Entretien des bâtiments et salles - conciergerie	7'000.00		7'000.00		8'539.75	
2173.3151.00	Entretien des engins de gymnastique	12'000.00		67'000.00		10'468.95	
2173.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	6'500.00		6'800.00		5'364.27	
2173.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	22'800.00		22'800.00		22'468.33	
2173.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
2173.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie	8'000.00		9'900.00			
2173.4260.00	Remboursements de tiers						1'250.00
2173.4472.00	Produit des locations		500.00		1'000.00		327.50
2173.4631.00	Subsides de l'Etat		2'700.00		2'700.00		
2173	TOTAL AUTRES SALLES DE GYMNASTIQUE	220'000.00	3'200.00	253'000.00	3'700.00	170'297.72	1'577.50
2174	PISCINE COUVERTE						
2174.3010.00	Traitements	89'500.00		94'500.00		94'249.85	
2174.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	5'600.00		5'400.00		6'158.75	
2174.3052.00	Cotisations caisses de pension	5'600.00		7'400.00		2'663.65	
2174.3053.00	Cotisations assurances accidents	1'800.00		1'300.00		488.95	
2174.3054.00	Cotisations allocations familiales	2'900.00		2'300.00		2'632.55	
2174.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	2'200.00		1'700.00		1'626.70	
2174.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	109'100.00		115'300.00		103'673.16	
2174.3134.00	Assurances de choses	3'400.00		3'400.00		3'001.00	
2174.3144.00	Entretien	30'100.00		29'100.00		43'423.73	
2174.3144.01	Entretien - conciergerie	21'000.00		21'000.00		17'973.20	
2174.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	87'000.00		97'300.00		102'000.00	

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2174.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	4'400.00		4'500.00		2'281.80	
2174.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	15'800.00		28'000.00		19'832.34	
2174.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	500.00		500.00		500.00	
2174.4240.00	Finances d'entrées		4'400.00		3'200.00		785.00
2174	TOTAL PISCINE COUVERTE	378'900.00	4'400.00	411'700.00	3'200.00	400'505.68	785.00
217	TOTAL BATIMENTS SCOLAIRES	3'834'200.00	35'600.00	3'438'800.00	34'400.00	2'832'537.63	403'127.03
219	AUTRES TACHES SCOLARITE OBLIGATOIRE						
2190	DIRECTION/ADMINISTRATION ECOLES PRIMAIRES						
2190.3010.00	Traitements	124 635'000.00		562'000.00		531'833.95	
2190.3040.00	Allocations de ménage	10'000.00		19'000.00		6'220.80	
2190.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	42'000.00		35'000.00		35'028.10	
2190.3052.00	Cotisations caisses de pension	80'000.00		69'000.00		77'524.70	
2190.3053.00	Cotisations assurances accidents	7'000.00		7'000.00		6'306.65	
2190.3054.00	Cotisations allocations familiales	15'000.00		7'000.00		14'731.80	
2190.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	11'000.00		7'500.00		10'125.60	
2190.3090.00	Formation du personnel	3'000.00		5'000.00		1'976.40	
2190.3099.00	Autres charges de personnel	2'000.00		2'000.00		3'047.75	
2190.3100.00	Matériel de bureau	1'000.00		1'100.00		755.00	
2190.3102.00	Annonces	1'400.00		1'400.00			
2190.3130.04	Affranchissements	3'000.00		3'000.00		4'350.00	
2190.3130.09	Cotisations aux associations	5'200.00		4'700.00		4'660.00	
2190.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	4'600.00		4'600.00		5'989.85	
2190.4631.00	Subsides de l'Etat	124	100'000.00		69'000.00		70'079.25
2190	TOTAL DIRECTION/ADMINISTRATION ECOLES PRIMAIRES	820'200.00	100'000.00	728'300.00	69'000.00	702'550.60	70'079.25
2191	DIRECTION/ADMINISTRATION CYCLE D'ORIENTATION						
2191.3010.00	Traitements	475'000.00		475'000.00		491'391.85	
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		32'166.60	
2191.3052.00	Cotisations caisses de pension	50'000.00		50'000.00		73'716.10	
2191.3053.00	Cotisations assurances accidents	7'000.00		7'000.00		5'183.20	
2191.3054.00	Cotisations allocations familiales	13'000.00		13'000.00		13'053.55	
2191.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	8'000.00		8'000.00		9'415.35	

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2191.3090.00	Formation du personnel	1'500.00		1'500.00		2'191.00	
2191.3099.00	Autres charges de personnel	1'000.00		1'000.00		936.74	
2191.3100.00	Matériel de bureau	1'000.00		1'000.00		746.80	
2191.3102.00	Annonces	1'000.00		1'000.00		792.41	
2191.3103.00	Journaux, documentation	1'000.00		1'000.00		2'081.00	
2191.3130.04	Affranchissements	1'000.00		2'000.00		144.30	
2191.3130.09	Cotisations aux associations	2'200.00		2'200.00		2'000.00	
2191.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	5'000.00		5'000.00		7'081.85	
2191.4631.00	Subsides de l'Etat		60'000.00		60'000.00		58'141.50
2191	TOTAL DIRECTION/ADMINISTRATION CYCLE D'ORIENTATION	609'700.00	60'000.00	610'700.00	60'000.00	643'972.75	58'141.50
2192	MUSEE ET CENTRE DIDACTIQUE						
2192.3010.00	Traitements	4'500.00		4'500.00		4'123.00	
2192.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	300.00		300.00		270.05	
2192.3052.00	Cotisations caisses de pension	200.00		600.00			
2192.3053.00	Cotisations assurances accidents	100.00		100.00		54.30	
2192.3054.00	Cotisations allocations familiales					115.45	
2192.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie					84.95	
2192.3104.00	Achats de matériel	2'000.00		3'000.00		2'175.24	
2192	TOTAL MUSEE ET CENTRE DIDACTIQUE	7'100.00		8'500.00		6'822.99	
2193	SPORTS						
2193.3010.00	Traitements	207'000.00		204'000.00		180'358.30	
2193.3040.00	Allocations de ménage	500.00		3'000.00			
2193.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	13'000.00		13'000.00		11'753.60	
2193.3052.00	Cotisations caisses de pension	26'000.00		24'000.00		23'723.25	
2193.3053.00	Cotisations assurances accidents	2'500.00		2'500.00		1'979.55	
2193.3054.00	Cotisations allocations familiales	5'500.00		5'000.00		5'029.85	
2193.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	3'200.00		3'000.00		3'422.20	
2193.3111.01	Achats d'équipement et matériel EP	5'500.00		5'500.00		5'561.10	
2193.3111.02	Achats d'équipement et matériel CO	5'500.00		9'000.00		4'667.55	
2193.3130.00	Prestations de tiers					2'285.00	
2193.3130.01	Activités sportives EP	117'000.00		122'000.00		113'359.55	
2193.3130.02	Activités sportives CO	55'000.00		55'000.00		55'606.55	
2193.4260.00	Participation des élèves		9'000.00		9'000.00		7'164.12
2193.4260.01	Remboursements de traitements						128.25

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2193.4631.00	Subside de l'Etat		54'000.00		47'600.00		53'399.10
2193	TOTAL SPORTS	440'700.00	63'000.00	446'000.00	56'600.00	407'746.50	60'691.47
2199	AUTRES ACTIVITES SCOLAIRES						
2199.3130.18	Frais d'éducation et de prévention EP	13'000.00		17'000.00		12'052.70	
2199.3130.19	Frais d'éducation et de prévention CO	2'000.00		2'000.00			
2199.3130.20	Frais des activités culturelles EP	10'000.00		15'000.00		7'802.40	
2199.3130.21	Frais des activités culturelles CO	50'000.00		54'000.00		112'434.66	
2199.3130.22	Frais animation scolaire au Théâtre	35'000.00		35'000.00		24'710.00	
2199.3171.00	Participation retraites, échanges et religion	7'500.00		7'500.00			
2199.3171.01	Participation et frais promenades/promotions EP	48'000.00		50'000.00		42'283.80	
2199.3171.02	Participation et frais promenades CO	20'000.00		20'000.00		12'554.00	
2199.4250.00	Recettes Choeur du CO		1'000.00		1'000.00		
2199.4260.00	Participations de tiers						15'754.50
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		4'000.00		2'000.00		
2199.4631.01	Subside de l'Etat pour la culture CO		1'000.00		1'000.00		
2199	TOTAL AUTRES ACTIVITES SCOLAIRES	185'500.00	6'000.00	200'500.00	4'000.00	211'837.56	48'754.50
219	TOTAL AUTRES TACHES SCOLARITE OBLIGATOIRE	2'063'200.00	229'000.00	1'994'000.00	189'600.00	1'972'930.40	237'666.72
21	TOTAL SCOLARITE OBLIGATOIRE	14'128'900.00	583'600.00	13'775'200.00	554'800.00	12'845'535.65	958'967.85
22	ECOLES SPECIALISEES						
2200	INSTITUTIONS SPECIALISEES						
2200.3631.00	Part aux charges des institutions spécialisées	165'000.00		167'000.00		243'906.72	
2200.3634.00	Frais de pension	35'000.00		40'000.00		30'244.00	
2200.4260.00	Participation des parents		35'000.00		40'000.00		29'780.00
2200.4631.00	Subside de l'Etat						1'710.00
2200	TOTAL INSTITUTIONS SPECIALISEES	200'000.00	35'000.00	207'000.00	40'000.00	274'150.72	31'490.00

Comptes de Fonctionnement				Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
				Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2201	CENTRE PEDAGOGIQUE SPECIALISE								
2201.3020.00	Traitements	124		1'173'800.00		850'000.00		635'740.75	
2201.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			70'000.00		60'000.00		50'469.20	
2201.3052.00	Cotisations caisses de pension			16'000.00		16'000.00		13'252.05	
2201.3053.00	Cotisations assurances accidents			8'000.00		8'000.00		6'495.45	
2201.3054.00	Cotisations allocations familiales			24'000.00		20'000.00		17'581.40	
2201.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie			5'000.00		5'000.00		1'499.55	
2201.3104.00	Achats de matériel			10'000.00		10'000.00		1'189.41	
2201.3130.00	Fournitures des repas et prises en charge			7'800.00		7'800.00		4'294.00	
2201.3130.06	Frais de transports des élèves			160'000.00		120'000.00		159'237.50	
2201.3132.01	Honoraires fiduciaire			1'300.00		1'300.00			
2201.3170.00	Frais de déplacements et autres frais			65'000.00		65'000.00		45'901.09	
2201.4260.01	Remboursements de traitements								2'103.75
2201.4260.02	Participation des parents				6'400.00		8'000.00		1'640.00
2201.4631.00	Participation du canton				1'524'500.00		1'145'100.00		954'743.40
2201	TOTAL CENTRE PEDAGOGIQUE SPECIALISE			1'540'900.00	1'530'900.00	1'163'100.00	1'153'100.00	935'660.40	958'487.15
22	TOTAL ECOLES SPECIALISEES			1'740'900.00	1'565'900.00	1'370'100.00	1'193'100.00	1'209'811.12	989'977.15
23	FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE								
2300	COURS PROFESSIONNELS								
2300.3020.00	Traitements			60'000.00		60'000.00		54'126.00	
2300.3040.00	Allocations de ménage							3'072.00	
2300.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			4'300.00		4'300.00		3'515.75	
2300.3052.00	Cotisations caisses de pension			6'500.00		6'500.00		5'391.55	
2300.3053.00	Cotisations assurances accidents			800.00		800.00		575.90	
2300.3054.00	Cotisations allocations familiales			1'900.00		1'900.00		1'502.55	
2300.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie			1'000.00		1'000.00		831.80	
2300.3170.00	Frais de déplacements et autres frais			1'000.00		1'000.00		58.70	
2300.3199.00	Prix aux apprentis méritants			6'000.00		6'000.00		7'192.45	
2300.3634.00	Frais de transports pour les apprentis			220'000.00		220'000.00		210'586.10	
2300.4260.00	Participation de tiers aux cours d'appui				4'000.00		4'000.00		5'782.65
2300.4612.00	Dédommagements de communes				1'000.00		1'000.00		

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
2300.4631.00	Subside de l'Etat		126'000.00		126'000.00		103'014.25
2300	TOTAL COURS PROFESSIONNELS	301'500.00	131'000.00	301'500.00	131'000.00	286'852.80	108'796.90
2301	ECOLE SUISSE DE VITRAIL ET CREATION						
2301.3160.00	Subvention	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		45'000.00		85'950.00	
2302	TOTAL BOURSES D'ETUDES ET D'APPRENTISSAGE	45'000.00		45'000.00		85'950.00	
23	TOTAL FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE	376'500.00	131'000.00	376'500.00	131'000.00	402'802.80	108'796.90
25	ECOLE DE FORMATION GENERALE						
2510	ECOLE DE MATURITE GYMNASIALE						
2510.3631.00	Participation aux écoles cantonales	40'000.00		40'000.00		83'891.35	
2510.3634.00	Frais de transport du 2ème degré général	90'000.00		90'000.00		96'648.50	
2510.4631.00	Subside de l'Etat		40'000.00		40'000.00		45'443.60
2510	TOTAL ECOLE DE MATURITE GYMNASIALE	130'000.00	40'000.00	130'000.00	40'000.00	180'539.85	45'443.60
2520	ECOLE DE CULTURE GENERALE						
2520.3631.00	Participation aux écoles cantonales	2'500.00		2'500.00		3'177.00	
2520	TOTAL ECOLE DE CULTURE GENERALE	2'500.00		2'500.00		3'177.00	
25	TOTAL ECOLE DE FORMATION GENERALE	132'500.00	40'000.00	132'500.00	40'000.00	183'716.85	45'443.60

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
27	HAUTES ECOLES						
2730	HAUTES ECOLES SPECIALISEES						
2730.3631.00	Participation aux écoles cantonales	70'000.00		80'000.00		121'966.56	
2730.3660.10	Amortissements planifiés subventions aux cantons	12'000.00		30'500.00		12'000.00	
2730	TOTAL HAUTES ECOLES SPECIALISEES	82'000.00		110'500.00		133'966.56	
27	TOTAL HAUTES ECOLES	82'000.00		110'500.00		133'966.56	
29	AUTRES SYSTEMES EDUCATIFS						
2990	FORMATION, AUTRES						
2990.3632.00	Part. au Centre régional Information / Orientation	28'400.00		27'900.00		28'406.20	
2990.3636.00	Subside Université Populaire			5'000.00			
2990.3636.01	Fonds cantonal formation continue des adultes	5'200.00		5'200.00		5'167.80	
2990	TOTAL FORMATION, AUTRES	33'600.00		38'100.00		33'574.00	
29	TOTAL AUTRES SYSTEMES EDUCATIFS	33'600.00		38'100.00		33'574.00	
2	TOTAL FORMATION	16'494'400.00	2'320'500.00	15'802'900.00	1'918'900.00	14'809'406.98	2'103'185.50

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		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	141'600.00		121'300.00		107'889.85	
3120.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	10'000.00		7'800.00		6'974.05	
3120.3052.00	Cotisations caisses de pension	18'000.00		15'000.00		15'859.20	
3120.3053.00	Cotisations assurances accidents	1'600.00		1'500.00		1'230.40	
3120.3054.00	Cotisations allocations familiales	3'100.00		3'100.00		2'981.25	
3120.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	3'000.00		2'500.00		2'193.30	
3120.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	54'000.00		73'600.00		46'352.15	
3120.3134.00	Assurances de choses	9'900.00		9'900.00		9'646.05	
3120.3144.00	Entretien des bâtiments	27'400.00		23'500.00		39'926.40	
3120.3144.01	Entretien des bâtiments conciergerie	2'000.00		5'000.00		115.40	
3120.3151.00	Entretien de l'équipement et du matériel	4'000.00		4'000.00		4'125.05	
3120.3170.00	Frais de déplacements et autres frais					392.00	
3120.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	307'000.00		330'500.00		252'665.10	
3120.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers			73'100.00			
3120.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	9'400.00		5'200.00		3'497.21	
3120.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	19'500.00		19'500.00		20'303.71	
3120.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	3'000.00		3'000.00		616.00	
3120.3920.00	Imputation interne de frais de chauffage	7'500.00		7'500.00		5'527.53	
3120.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services						1'210.00
3120.4260.02	Dédommagements des assurances						4'033.40
3120.4470.00	Produit des locations		120'000.00		109'400.00		91'610.50
3120	TOTAL AUTRES SALLES ET BATIMENTS CULTURELS	621'000.00	120'000.00	706'000.00	109'400.00	520'294.65	96'853.90
31	TOTAL HERITAGE CULTUREL	621'000.00	120'000.00	706'000.00	109'400.00	520'294.65	96'853.90
32	CULTURE						
3210	ESPACE CULTUREL "CASA NOVA"						
3210.3010.00	Traitements	460'900.00		486'400.00		428'051.85	
3210.3010.01	Traitements conciergerie	44'000.00		29'000.00		35'001.85	
3210.3040.00	Allocations de ménage	12'500.00		12'300.00		13'312.00	
3210.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	30'200.00		31'800.00		26'399.90	

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3210.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2'800.00		2'000.00		1'858.10	
3210.3052.00	Cotisations caisses de pension	69'100.00		70'500.00		59'420.35	
3210.3052.01	Cotisations caisses de pension	3'000.00		2'000.00		1'747.20	
3210.3053.00	Cotisations assurances accidents	6'600.00		6'400.00		5'354.65	
3210.3053.01	Cotisations assurances accidents	700.00		400.00		105.50	
3210.3054.00	Cotisations allocations familiales	12'900.00		13'600.00		11'628.70	
3210.3054.01	Cotisations allocations familiales	1'300.00		800.00		901.75	
3210.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	9'500.00		10'000.00		8'596.95	
3210.3055.01	Cotisations indemnités journalières maladie	900.00		600.00		511.90	
3210.3090.00	Formation du personnel	2'000.00		3'000.00		944.00	
3210.3100.00	Matériel de bureau	21'700.00		19'500.00		14'423.42	
3210.3103.00	Achats livres, abonnement journaux	60'000.00		60'000.00		60'361.09	
3210.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	18'800.00		17'600.00		17'589.10	
3210.3130.00	Frais d'animations	15'000.00		9'000.00		9'361.12	
3210.3130.01	Charges de PPE	70'000.00		6'500.00		6'200.00	
3210.3130.02	Frais télécommunications	500.00		1'000.00		227.20	
3210.3130.04	Affranchissements	9'500.00		9'500.00		9'183.10	
3210.3130.09	Cotisations aux associations	1'300.00		1'500.00		1'325.00	
3210.3134.00	Assurances de choses	2'300.00		4'700.00		5'879.25	
3210.3144.00	Entretien du bâtiment	10'800.00		5'400.00		31'551.82	
3210.3144.01	Entretien du bâtiment conciergerie			3'000.00			
3210.3158.00	Maintenance des logiciels et internet	125 65'400.00		35'900.00		24'848.89	
3210.3161.00	Location photocopieurs	600.00		600.00		600.00	
3210.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	1'000.00		1'000.00		1'264.80	
3210.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	447'000.00		82'300.00			
3210.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	7'900.00		5'100.00		2'305.40	
3210.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	15'000.00		18'000.00		5'435.50	
3210.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3210.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie	4'000.00		5'000.00			
3210.4210.00	Recettes		15'000.00		15'000.00		10'477.10
3210.4260.01	Remboursements de traitements						15'338.50
3210.4470.00	Produit des locations		34'000.00				1'650.40
3210.4631.00	Subside de l'Etat		72'800.00		66'500.00		51'025.00
3210	TOTAL ESPACE CULTUREL "CASA NOVA"	1'409'700.00	121'800.00	956'900.00	81'500.00	786'890.39	78'491.00
322	CONCERTS ET THEATRE						
3220	THEATRE DU CROCHETAN BATIMENT						
3220.3010.00	Traitements	134'700.00		131'800.00		115'529.60	

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3220.3030.00	Travailleurs temporaires	3'000.00		3'000.00		5'072.10	
3220.3040.00	Allocations de ménage	6'100.00		6'100.00		3'072.00	
3220.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	8'700.00		8'500.00		7'558.25	
3220.3052.00	Cotisations caisses de pension	18'200.00		17'800.00		13'023.55	
3220.3053.00	Cotisations assurances accidents	1'900.00		1'800.00		1'162.40	
3220.3054.00	Cotisations allocations familiales	3'700.00		3'600.00		3'231.15	
3220.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	2'700.00		2'600.00		2'698.10	
3220.3090.00	Formation du personnel					1'584.30	
3220.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	65'600.00		65'600.00		61'558.35	
3220.3134.00	Assurances de choses	22'000.00		22'000.00		16'793.90	
3220.3144.00	Entretien du bâtiment	47'500.00		47'200.00		84'000.30	
3220.3144.01	Entretien du Restaurant	17'500.00		15'000.00		22'076.75	
3220.3144.02	Entretien du bâtiment conciergerie	3'000.00		5'000.00		544.00	
3220.3150.00	Entretien du mobilier et des installations	15'000.00		16'000.00		20'532.11	
3220.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	246'000.00		246'000.00		289'675.70	
3220.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers			69'500.00		53'262.40	
3220.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	7'900.00		10'200.00		6'363.50	
3220.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	9'500.00		9'500.00		14'435.15	
3220.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	1'500.00		2'000.00			
3220.4260.01	Remboursements de traitements						768.65
3220.4260.02	Dédommagements des assurances						200.00
3220.4260.03	Remboursements de charges		5'500.00		5'500.00		6'000.00
3220.4470.00	Produit des locations		118'200.00		110'000.00		101'215.60
3220	TOTAL THEATRE DU CROCHETAN BATIMENT	614'500.00	123'700.00	683'200.00	115'500.00	722'173.61	108'184.25
3221	PROGRAMME CULTUREL DU CROCHETAN						
3221.3010.00	Traitements	926'000.00		841'900.00		837'199.40	
3221.3030.00	Travailleurs temporaires	32'000.00		32'000.00		52'420.77	
3221.3040.00	Allocations de ménage	15'400.00		15'400.00		9'216.00	
3221.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	60'100.00		54'600.00		54'721.50	
3221.3052.00	Cotisations caisses de pension	118'500.00		107'600.00		111'616.25	
3221.3053.00	Cotisations assurances accidents	13'000.00		11'000.00		9'669.80	
3221.3054.00	Cotisations allocations familiales	25'500.00		23'300.00		23'395.50	
3221.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	18'900.00		17'200.00		16'573.35	
3221.3090.00	Formation du personnel	3'000.00		3'000.00			
3221.3100.00	Matériel de bureau	4'000.00		5'000.00		3'641.55	
3221.3102.00	Publicité, affichage, imprimés	115'000.00		115'000.00		114'873.18	
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		35'731.95	

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3221.3111.00	Achats équipement et matériel	24'500.00		24'500.00		48'122.78	
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		123'878.66	
3221.3130.02	Frais télécommunications	1'000.00		1'000.00		1'319.95	
3221.3130.03	Billetterie	10'000.00		10'000.00		12'244.60	
3221.3130.04	Affranchissements	4'000.00		10'000.00		1'804.60	
3221.3130.07	Cachets et commissions d'agence	607'000.00		607'000.00		649'300.28	
3221.3130.09	Cotisations aux associations	7'200.00		7'200.00		8'978.00	
3221.3130.11	Frais bancaires et postaux	1'500.00		1'500.00			
3221.3137.00	Droits d'auteurs, impôts	80'000.00		80'000.00		89'817.41	
3221.3151.00	Entretien de l'équipement et du matériel	17'700.00		21'500.00		5'585.55	
3221.3161.00	Location photocopieurs	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3221.3161.01	Location d'installations techniques	40'000.00		40'000.00		42'666.58	
3221.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	10'000.00		10'000.00		11'711.35	
3221.4240.00	Recettes d'abonnements et finances d'entrées		550'000.00		550'000.00		483'772.83
3221.4240.01	Autres recettes		65'000.00		65'000.00		29'837.70
3221.4250.00	Recettes du bar		80'000.00		80'000.00		57'725.40
3221.4260.01	Remboursements de traitements						1'163.20
3221.4631.00	Subside de l'Etat et sponsoring		49'000.00		47'500.00		49'100.00
3221.4634.00	Don Loterie Romande		185'000.00		150'000.00		185'000.00
3221	TOTAL PROGRAMME CULTUREL DU CROCHETAN	2'267'800.00	929'000.00	2'172'200.00	892'500.00	2'278'071.01	806'599.13
3222	SOCIETES CULTURELLES LOCALES						
3222.3636.00	Subsides aux sociétés locales	116'000.00		146'000.00		149'893.85	
3222.3636.01	Subside à l'Ass. "La Gare, arts et jeunesse"	50'000.00		50'000.00		45'000.00	
3222.3636.02	Subsides ponctuels aux sociétés locales	30'000.00					
3222	TOTAL SOCIETES CULTURELLES LOCALES	196'000.00		196'000.00		194'893.85	
3223	CENTRE CULTUREL DU PONT ROUGE						
3223.3010.00	Traitements	87'800.00		110'500.00		98'545.85	
3223.3030.00	Travailleurs temporaires	1'000.00		1'000.00		2'231.35	
3223.3040.00	Allocations de ménage	3'100.00		3'100.00		3'072.00	
3223.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	5'700.00		7'100.00		6'339.25	
3223.3052.00	Cotisations caisses de pension	12'000.00		14'800.00		12'201.65	
3223.3053.00	Cotisations assurances accidents	1'200.00		1'400.00		1'213.70	
3223.3054.00	Cotisations allocations familiales	2'400.00		3'000.00		2'710.15	
3223.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	1'800.00		2'200.00		1'856.05	

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3223.3102.00	Publicité, affichage, imprimés	15'000.00		15'000.00		15'337.20	
3223.3103.00	Journaux, documentation	300.00		300.00		142.45	
3223.3105.00	Achats de marchandises pour le bar	30'000.00		30'000.00		20'242.32	
3223.3111.00	Achats équipement et matériel	5'000.00		5'000.00		6'499.69	
3223.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	19'000.00		19'000.00		19'480.55	
3223.3130.01	Cachets, déplacements, réceptions contractuelles	80'000.00		80'000.00		88'791.07	
3223.3130.02	Frais télécommunications	1'100.00		1'100.00		1'864.90	
3223.3130.04	Affranchissements	200.00		200.00		26.55	
3223.3130.07	Frais de sécurité	13'000.00		13'000.00		15'506.80	
3223.3130.09	Cotisations aux associations	400.00		400.00		400.00	
3223.3130.11	Commissions et frais d'encaissements	5'000.00		5'000.00		11'770.95	
3223.3134.00	Assurances de choses	1'500.00		1'500.00		1'141.00	
3223.3137.00	Droits d'auteurs, impôts	10'000.00		10'000.00		8'017.60	
3223.3144.00	Entretien du bâtiment	3'800.00		3'800.00		9'219.05	
3223.3144.01	Entretien du bâtiment conciergerie	1'000.00		1'000.00			
3223.3151.00	Entretien de l'équipement et du matériel	1'000.00		1'000.00		1'094.90	
3223.3161.00	Location d'installations techniques	1'600.00		1'600.00		2'211.50	
3223.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	1'000.00		1'000.00		987.10	
3223.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	7'900.00		2'500.00		1'111.35	
3223.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	1'500.00		2'000.00		3'449.10	
3223.4240.00	Finances d'entrées		70'000.00		60'000.00		70'895.20
3223.4240.01	Facturation à des tiers						1'100.00
3223.4250.00	Recettes du bar		70'000.00		70'000.00		52'633.25
3223.4260.01	Remboursements de traitements						256.20
3223.4472.00	Produit des locations		20'000.00		20'000.00		13'400.00
3223.4631.00	Subside de l'Etat et sponsoring		14'000.00		14'000.00		8'000.00
3223.4634.00	Don Loterie Romande		20'000.00		20'000.00		15'000.00
3223	TOTAL CENTRE CULTUREL DU PONT ROUGE	313'300.00	194'000.00	336'500.00	184'000.00	335'464.08	161'284.65
322	TOTAL CONCERTS ET THEATRE	3'391'600.00	1'246'700.00	3'387'900.00	1'192'000.00	3'530'602.55	1'076'068.03
3230	ECOLE DE MUSIQUE						
3230.3104.00	Achats d'instruments, de partitions et divers					1'500.00	
3230.3637.00	Participation communale au conservatoire	125 60'000.00		28'000.00		36'595.00	
3230	TOTAL ECOLE DE MUSIQUE	60'000.00		28'000.00		38'095.00	

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
329	CULTURE, AUTRES						
3290	AUTRES TACHES CULTURELLES						
3290.3010.00	Traitements	125	115'200.00	66'500.00		57'792.10	
3290.3040.00	Allocations de ménage		6'100.00	3'100.00		3'072.00	
3290.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		7'500.00	4'300.00		3'785.35	
3290.3052.00	Cotisations caisses de pension		16'100.00	9'000.00		8'980.20	
3290.3053.00	Cotisations assurances accidents		1'600.00	900.00		761.10	
3290.3054.00	Cotisations allocations familiales		3'200.00	1'800.00		1'618.25	
3290.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie		2'300.00	1'400.00		1'190.35	
3290.3111.00	Achats équipements pour manifestations		12'000.00	13'500.00		10'597.60	
3290.3120.00	Electricité manifestations		28'500.00	8'500.00		8'344.90	
3290.3130.16	Prestations pour jumelage		8'000.00	10'000.00		1'093.40	
3290.3130.17	Manifestations culturelles	126	15'000.00	65'000.00		167'633.04	
3290.3130.18	Manifestation pour l'accession à la majorité		6'000.00	6'000.00		4'687.35	
3290.3151.00	Entretien équipement pour manifestations		3'000.00	5'000.00		3'159.65	
3290.3631.00	Part. au développement culturel en Valais		10'000.00	10'000.00		10'000.00	
3290.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC		9'500.00	15'000.00		12'423.17	
3290.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME		125'600.00	125'600.00		143'429.00	
3290.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services				15'000.00		8'976.00
3290.4260.01	Remboursements de traitements						3'825.00
3290.4510.00	Prélèvement sur le fonds culturel				50'000.00		86'110.95
3290.4631.00	Subside de l'Etat				12'000.00		70'350.00
3290	TOTAL AUTRES TACHES CULTURELLES		369'600.00	27'000.00	345'600.00	438'567.46	169'261.95
3291	ESPACE CULTUREL						
3291.3130.01	Charges de PPE			40'000.00		33'826.95	
3291.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis			173'800.00		251'428.85	
3291.4470.00	Produit des locations				24'100.00		35'643.60
3291	TOTAL ESPACE CULTUREL			213'800.00	24'100.00	285'255.80	35'643.60
329	TOTAL CULTURE, AUTRES		369'600.00	27'000.00	559'400.00	723'823.26	204'905.55
32	TOTAL CULTURE		5'230'900.00	1'395'500.00	4'932'200.00	5'079'411.20	1'359'464.58

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
33	MEDIAS						
3320	RADIO LOCALE						
3320.3160.00	Loyer et charges	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
3320.3635.00	Participation	54'000.00		54'000.00		54'534.00	
3320	TOTAL RADIO LOCALE	72'000.00		72'000.00		72'534.00	
33	TOTAL MEDIAS	72'000.00		72'000.00		72'534.00	
34	SPORTS ET LOISIRS						
341	SPORTS		126				
3410	PROMOTION DU SPORT						
3410.3010.00	Traitements	251'000.00	126	210'000.00		189'188.90	
3410.3040.00	Allocations de ménage	3'100.00		6'100.00		5'120.00	
3410.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	15'800.00		13'700.00		12'391.80	
3410.3052.00	Cotisations caisses de pension	32'800.00		30'200.00		28'625.40	
3410.3053.00	Cotisations assurances accidents	3'400.00		2'700.00		2'492.45	
3410.3054.00	Cotisations allocations familiales	6'600.00		5'400.00		5'297.90	
3410.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	4'900.00		4'000.00		3'897.70	
3410.3090.00	Formation du personnel	2'500.00		3'500.00			
3410.3100.00	Matériel de bureau	800.00		500.00		621.10	
3410.3120.03	Electricité manifestations sportives	40'000.00					
3410.3130.00	Honoraires et prestations de services	15'700.00		14'100.00		10'275.58	
3410.3130.01	Réceptions et manifest. diverses	40'000.00					
3410.3130.02	Cérémonie des mérites sportifs	5'000.00					
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	
3410.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	400.00		200.00		220.50	
3410.3636.00	Subsides aux sociétés sportives	97'000.00					
3410.3636.01	Subside au BBC Monthey	50'000.00					
3410.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	29'000.00					
3410	TOTAL PROMOTION DU SPORT	599'500.00		291'900.00		259'631.33	

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3411	SERVICE D'EXPLOITATION						
3411.3010.00	Traitements	459'300.00					
3411.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	29'700.00					
3411.3052.00	Cotisations caisses de pension	58'000.00					
3411.3053.00	Cotisations assurances accidents	6'500.00					
3411.3054.00	Cotisations allocations familiales	12'800.00					
3411.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	9'300.00					
3411.3090.00	Formation du personnel	1'500.00					
3411.3101.00	Achats de fournitures et de carburant	17'000.00					
3411.3636.00	Subsides			97'000.00		80'500.00	
3411.3636.01	Subside au BBC Monthey			50'000.00		50'000.00	
3411.4250.00	Facturation à des tiers		52'700.00				
3411	TOTAL SERVICE D'EXPLOITATION	594'100.00	52'700.00	147'000.00		130'500.00	
3412	TERRAINS ET INSTALLATIONS "AU-DELA DU PONT"						
3412.3010.00	Traitements	16'200.00		62'400.00		28'395.10	
3412.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1'000.00		4'800.00		1'859.90	
3412.3052.00	Cotisations caisses de pension	1'100.00		5'200.00		1'500.60	
3412.3053.00	Cotisations assurances accidents	200.00		1'100.00		93.00	
3412.3054.00	Cotisations allocations familiales	300.00		1'900.00		795.15	
3412.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	200.00		1'200.00		584.90	
3412.3101.00	Achats de carburant	4'500.00		4'500.00		4'202.50	
3412.3111.00	Achats de machines	6'000.00		6'000.00		5'622.30	
3412.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	23'500.00		46'000.00		28'343.35	
3412.3134.00	Assurances de choses	3'800.00		4'300.00		3'244.40	
3412.3140.00	Entretien terrains et places, factures de tiers	151'500.00		148'000.00		96'550.04	
3412.3144.00	Entretien des bâtiments	14'400.00		32'600.00		39'830.00	
3412.3144.01	Entretien des bâtiments conciergerie	4'000.00		4'000.00			
3412.3151.00	Entretien des véhicules et machines	12'000.00		12'000.00		16'711.80	
3412.3160.00	Locations					7'969.80	
3412.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	147'000.00		804'900.00		619'297.06	
3412.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	4'000.00		6'800.00		2'914.65	
3412.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	10'500.00		15'000.00		15'968.05	
3412.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	115'000.00		116'000.00		106'514.00	
3412.4260.00	Remboursements de tiers						284.00
3412.4260.02	Dédommagements des assurances						1'979.50

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3412.4472.00	Locations				15'000.00		9'750.00
3412	TOTAL TERRAINS ET INSTALLATIONS "AU-DELA DU PONT"	515'200.00		1'276'700.00	15'000.00	980'396.60	12'013.50
3413	PATINOIRE, ZONE "VERNEY"						
3413.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	148'000.00					
3413.3134.00	Assurances de choses	13'200.00					
3413.3144.00	Entretien des bâtiments	30'600.00					
3413.3151.00	Entretien machines	53'500.00					
3413.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	15'500.00					
3413.4240.00	Recettes patinoire		146'200.00				
3413.4250.00	Recettes kiosque		1'500.00				
3413.4470.00	Locations café-restaurant		29'800.00				
3413	TOTAL PATINOIRE, ZONE "VERNEY"	260'800.00	177'500.00				
3414	HALLE DE TENNIS, ZONE "VERNEY"						
3414.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	32'000.00					
3414.3134.00	Assurances de choses	6'800.00					
3414.3144.00	Entretien des bâtiments	3'000.00					
3414.3151.00	Entretien de machines	2'000.00					
3414.4472.00	Recettes		60'000.00				
3414	TOTAL HALLE DE TENNIS, ZONE "VERNEY"	43'800.00	60'000.00				
3415	TERRAINS ET INSTALLATIONS ZONE "VERNEY"						
3415.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	4'000.00					
3415.3134.00	Assurances de choses	500.00					
3415.3140.00	Entretien terrains et places, factures de tiers	58'000.00					
3415.3144.00	Entretien des bâtiments	3'000.00					
3415.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	1'012'000.00					
3415.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	4'000.00					
3415.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	4'500.00					
3415.4472.00	Locations		15'000.00				
3415	TOTAL TERRAINS ET INSTALLATIONS ZONE "VERNEY"	1'086'000.00	15'000.00				

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3419	AUTRES TACHES SPORTIVES						
3419.3120.03	Electricité manifestations sportives			40'000.00		52'106.05	
3419.3130.01	Réceptions et manifestations diverses			37'500.00		181'093.15	
3419.3130.12	Cérémonie des mérites sportifs			5'000.00			
3419.3634.00	Piscine à ciel ouvert, part. au déficit	126		797'000.00	795'000.00	700'025.17	
3419.3634.01	Patinoire et halle de tennis, part. au déficit				712'000.00	661'603.80	
3419.3634.02	Patinoire et halle de tennis, subsides sociétés				69'500.00	82'550.00	
3419.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME				30'000.00	23'757.00	
3419	TOTAL AUTRES TACHES SPORTIVES			797'000.00	1'689'000.00	1'701'135.17	
341	TOTAL SPORTS			3'896'400.00	305'200.00	3'071'663.10	12'013.50
342	LOISIRS						
3420	SERVICE ANIMATION JEUNESSE						
3420.3010.00	Traitements			493'300.00	469'000.00	434'265.85	
3420.3010.01	Traitements conciergerie			10'000.00	8'900.00	12'840.75	
3420.3040.00	Allocations de ménage			3'700.00	3'700.00	3'584.00	
3420.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			31'500.00	29'700.00	27'992.40	
3420.3052.00	Cotisations caisses de pension			67'700.00	60'700.00	46'732.85	
3420.3053.00	Cotisations assurances accidents			6'800.00	6'100.00	5'216.30	
3420.3054.00	Cotisations allocations familiales			13'600.00	12'700.00	12'055.00	
3420.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie			10'000.00	10'800.00	8'890.95	
3420.3090.00	Formation du personnel			1'500.00	2'500.00	1'504.00	
3420.3110.00	Achats de mobilier et équipement			5'000.00	5'000.00	8'375.35	
3420.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA			12'600.00	12'100.00	11'383.60	
3420.3130.07	Animation			40'000.00	45'900.00	34'894.30	
3420.3134.00	Assurances de choses			1'100.00	1'100.00	1'500.20	
3420.3144.00	Entretien du bâtiment			700.00	500.00	972.85	
3420.3144.01	Entretien du bâtiment conciergerie			500.00	500.00	6'577.10	
3420.3170.00	Frais de déplacements et autres frais			2'000.00	1'500.00	5'238.90	
3420.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage			5'300.00	2'000.00	1'380.17	
3420.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC			5'500.00	5'500.00	4'831.93	
3420.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie			4'000.00	5'000.00		
3420.4240.00	Recettes				9'000.00		8'115.75
3420.4260.01	Remboursements de traitements				7'200.00		27'486.40
3420.4612.00	Dédommagements de communes				100'000.00		101'150.00

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3420.4630.00	Subsides de la Confédération						10'000.00
3420.4910.00	Imputation interne de frais de personnel				8'300.00		8'260.00
3420	TOTAL SERVICE ANIMATION JEUNESSE	714'800.00	116'200.00	683'200.00	124'500.00	628'236.50	155'012.15
3421	AUTRES LOISIRS PARTICIPATIONS						
3421.3634.00	Fugue Chablaisienne	18'000.00		18'000.00		18'178.00	
3421.3636.00	Passeport-Vacances	6'000.00		6'000.00		600.00	
3421.3637.00	Colonies de vacances	25'000.00		23'000.00		25'619.00	
3421	TOTAL AUTRES LOISIRS PARTICIPATIONS	49'000.00		47'000.00		44'397.00	
3425	PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES						
3425.3030.00	Travailleurs temporaires	100'700.00		100'700.00		132'323.65	
3425.3101.00	Achats de carburant	4'000.00		4'000.00		4'080.30	
3425.3101.01	Achats d'arbres	30'000.00		27'000.00		28'075.70	
3425.3111.00	Achats de machines et outillage	13'000.00		27'000.00		8'765.50	
3425.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	31'000.00		34'000.00		26'881.70	
3425.3134.00	Assurances de choses	200.00		200.00		157.70	
3425.3140.00	Entretien, facturation de tiers	190'000.00		225'800.00		132'522.11	
3425.3144.00	Entretien des bâtiments	15'200.00		15'200.00		10'059.50	
3425.3151.00	Entretien des véhicules et machines	18'000.00		18'000.00		21'070.10	
3425.3300.30	Amortissements planifiés ouvrages génie civil	4'600.00		5'200.00		5'000.00	
3425.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	59'000.00		61'900.00		67'908.05	
3425.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	700'000.00		706'000.00		704'019.00	
3425.3910.04	Imputation interne de frais de personnel SF	65'000.00		65'000.00		67'121.50	
3425.4240.00	Frais facturés à des tiers		13'500.00		13'500.00		11'500.00
3425.4260.02	Dédommagements des assurances						2'482.50
3425	TOTAL PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES	1'230'700.00	13'500.00	1'290'000.00	13'500.00	1'207'984.81	13'982.50
3426	FONTAINES PUBLIQUES						
3426.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	1'000.00		1'000.00		3'103.30	
3426.3142.00	Entretien, facturation de tiers	6'500.00		14'000.00		6'626.05	
3426.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	15'000.00		20'000.00		10'696.00	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
3426.3930.10	Imputation interne d'épuration de l'eau	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
3426	TOTAL FONTAINES PUBLIQUES	62'500.00		75'000.00		60'425.35	
342	TOTAL LOISIRS	2'057'000.00	129'700.00	2'095'200.00	138'000.00	1'941'043.66	168'994.65
34	TOTAL SPORTS ET LOISIRS	5'953'400.00	434'900.00	5'499'800.00	153'000.00	5'012'706.76	181'008.15
35	EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES						
3500	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE						
3500.3632.00	Subside	820'000.00		780'000.00		780'000.00	
3500.3660.40	Amortissements planifiés subv. entreprises publ.	30'000.00					
3500	TOTAL EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE	850'000.00		780'000.00		780'000.00	
3510	EGLISE REFORMEE EVANGELIQUE						
3510.3632.00	Subside	220'000.00		215'000.00		212'792.00	
3510	TOTAL EGLISE REFORMEE EVANGELIQUE	220'000.00		215'000.00		212'792.00	
35	TOTAL EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES	1'070'000.00		995'000.00		992'792.00	
3	TOTAL CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISE	12'947'300.00	1'950'400.00	12'205'000.00	1'637'000.00	11'677'738.61	1'637'326.63

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	SANTE						
4120	ETABLISSEMENTS MEDICO-SOCIAUX (EMS)						
4120.3634.00	Participation au coût du Home Les Tilleuls	1'000'000.00		1'200'000.00		1'511'143.35	
4120.3634.01	Participation au coût des soins pr résidents EMS	1'200'000.00		1'100'000.00		1'385'071.36	
4120	TOTAL ETABLISSEMENTS MEDICO-SOCIAUX (EMS)	2'200'000.00		2'300'000.00		2'896'214.71	
42	SOINS AMBULATOIRES						
4210	CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL						
4210.3632.00	Participation au CMS	1'500'000.00	127	1'400'000.00		1'549'865.50	
4210.3636.00	Contributions résiduelles pour les privés	150'000.00		150'000.00		92'942.34	
4210	TOTAL CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL	1'650'000.00		1'550'000.00		1'642'807.84	
4211	BATIMENT DU CENTRE MEDICO-SOCIAL						
4211.3010.00	Traitements conciergerie	32'000.00		34'000.00		29'998.35	
4211.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2'100.00		2'100.00		1'977.10	
4211.3052.00	Cotisations caisses de pension	2'500.00		2'500.00		3'953.25	
4211.3053.00	Cotisations assurances accidents	500.00		500.00		98.75	
4211.3054.00	Cotisations allocations familiales	900.00		900.00		845.30	
4211.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	700.00		700.00		621.80	
4211.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	21'000.00		23'000.00		19'794.10	
4211.3134.00	Assurances de choses	2'900.00		2'900.00		2'226.90	
4211.3144.00	Entretien des bâtiments	9'800.00		9'700.00		10'899.05	
4211.3144.01	Entretien des bâtiments conciergerie	3'500.00		3'500.00			
4211.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	28'000.00		29'600.00		32'000.00	
4211.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	3'400.00		4'500.00		2'494.25	
4211.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	8'500.00		10'500.00		10'794.43	
4211.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
4211.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie	8'000.00		9'900.00			

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
4211.4470.00	Produit des locations		171'000.00		171'000.00		171'337.00
4211	TOTAL BATIMENT DU CENTRE MEDICO-SOCIAL	125'300.00	171'000.00	135'800.00	171'000.00	117'203.28	171'337.00
42	TOTAL SOINS AMBULATOIRES	1'775'300.00	171'000.00	1'685'800.00	171'000.00	1'760'011.12	171'337.00
43	PROMOTION DE LA SANTE						
4330	SERVICE MEDICAL SCOLAIRE						
4330.3631.00	Financement de la santé scolaire	20'000.00		18'000.00		19'421.75	
4330.3637.00	Subsides soins dentaires orthodontiques	210'000.00		210'000.00		212'534.95	
4330.3637.01	Subsides soins dentaires courants, enfants	100'000.00		100'000.00		145'085.85	
4330.3637.02	Subsides soins dentaires courants, jeunes	22'000.00		22'000.00		19'101.05	
4330	TOTAL SERVICE MEDICAL SCOLAIRE	352'000.00		350'000.00		396'143.60	
43	TOTAL PROMOTION DE LA SANTE	352'000.00		350'000.00		396'143.60	
4900	AUTRES DEPENSES DE SANTE						
4900.3109.00	Lutte contre l'épidémie, mesures d'hygiène	1'000.00		25'000.00		1'066.95	
4900.3130.00	Prestations de tiers	12'000.00		12'000.00		7'923.30	
4900.3631.00	Financement du dispositif pré-hospitalier	210'000.00		202'000.00		179'279.95	
4900.3636.00	Participation pour don du sang	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
4900	TOTAL AUTRES DEPENSES DE SANTE	224'000.00		240'000.00		189'270.20	
4	TOTAL SANTE	4'551'300.00	171'000.00	4'575'800.00	171'000.00	5'241'639.63	171'337.00

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	PREVOYANCE SOCIALE						
5230	FOYERS POUR INVALIDES						
5230.3631.00	Subsides	128	2'700'000.00	2'650'000.00		2'623'151.48	
5230.3660.10	Amortissements planifiés subventions aux cantons		41'000.00	31'000.00		23'403.92	
5230	TOTAL FOYERS POUR INVALIDES		2'741'000.00	2'681'000.00		2'646'555.40	
53	VIEILLESSE ET SURVIVANTS						
5320	PRESTATIONS COMPLEMENTAIRES AVS/AI						
5320.3631.00	Participations	128	1'550'000.00	1'500'000.00		1'509'042.84	
5320	TOTAL PRESTATIONS COMPLEMENTAIRES AVS/AI		1'550'000.00	1'500'000.00		1'509'042.84	
5330	PRESTATIONS AUX RETRAITES						
5330.3056.00	Participations primes caisses-maladie		29'000.00	29'000.00		29'118.50	
5330	TOTAL PRESTATIONS AUX RETRAITES		29'000.00	29'000.00		29'118.50	
534	LOGEMENTS SOCIAUX						
5340	FOYER DE JOUR DOUBLE-CROCHE						
5340.3010.00	Traitements conciergerie		15'000.00	15'000.00		12'934.50	
5340.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		1'200.00	1'200.00		843.40	
5340.3052.00	Cotisations caisses de pension		1'100.00	1'100.00			
5340.3053.00	Cotisations assurances accidents		200.00	200.00		35.15	
5340.3054.00	Cotisations allocations familiales		400.00	400.00		360.60	
5340.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie		300.00	300.00		272.45	
5340.3134.00	Assurances de choses		3'000.00	3'000.00		62.20	
5340.3144.00	Entretien du bâtiment	128	45'800.00	12'000.00		981.78	
5340.3144.01	Entretien du bâtiment conciergerie		2'500.00	2'500.00			
5340.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis		56'000.00	68'000.00			
5340.3634.00	Participation au Foyer de jour		46'000.00	56'000.00		27'000.00	
5340.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage		2'100.00	2'300.00		1'710.70	
5340.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC		2'500.00	1'500.00		1'820.36	

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5340.4470.00	Loyer et charges		36'000.00		36'000.00		
5340	TOTAL FOYER DE JOUR DOUBLE-CROCHE	176'100.00	36'000.00	163'500.00	36'000.00	46'021.14	
5341	AUTRES FOYERS DE JOUR						
5341.3634.01	Foyer de jour de Collombey-Muraz	10'000.00		20'000.00		27'000.00	
5341	TOTAL AUTRES FOYERS DE JOUR	10'000.00		20'000.00		27'000.00	
534	TOTAL LOGEMENTS SOCIAUX	186'100.00	36'000.00	183'500.00	36'000.00	73'021.14	
53	TOTAL VIEILLESSE ET SURVIVANTS	1'765'100.00	36'000.00	1'712'500.00	36'000.00	1'611'182.48	
54	FAMILLE ET JEUNESSE						
5430	AVANCES ET RECOUVREMENT DES PENSIONS ALIMENTAIRES						
5430.3637.00	Avances pensions alimentaires	128 75'000.00		70'000.00		84'028.48	
5430	TOTAL AVANCES ET RECOUVREMENT DES PENSIONS ALIME	75'000.00		70'000.00		84'028.48	
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		146'700.00	
5440.3636.00	Subsides aux institutions privées	128 177'600.00		130'700.00		128'792.28	
5440.4260.00	Facturation à des tiers		1'000.00		1'000.00		
5440.4636.00	Subside L'Ile aux enfants - solde						4'188.33
5440	TOTAL PROTECTION DE LA JEUNESSE	307'600.00	1'000.00	260'700.00	1'000.00	275'492.28	4'188.33
5441	TRAVAIL SOCIAL HORS MURS	129					
5441.3010.00	Traitements		94'500.00	162'400.00		145'110.15	
5441.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		5'800.00	9'600.00		8'998.95	
5441.3052.00	Cotisations caisses de pension		8'500.00	13'600.00		9'625.40	
5441.3053.00	Cotisations assurances accidents		1'500.00	2'200.00		1'821.75	

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5441.3054.00	Cotisations allocations familiales	2'400.00		5'500.00		3'950.40	
5441.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	2'400.00		3'800.00		2'853.10	
5441.3090.00	Formation du personnel	1'000.00		5'700.00		306.15	
5441.3099.00	Autres charges de personnel	1'200.00				449.10	
5441.3130.00	Prestations de tiers	2'100.00		5'000.00		2'883.40	
5441.3130.02	Frais télécommunications	1'000.00		2'300.00		1'541.90	
5441.3130.09	Cotisations aux associations	300.00		300.00		200.00	
5441.3910.00	Imputation interne de frais de personnel			8'300.00		8'260.00	
5441.4260.01	Remboursements de traitements						33'261.45
5441.4632.00	Participations des communes		42'500.00		109'500.00		89'105.02
5441	TOTAL TRAVAIL SOCIAL HORS MURS	120'700.00	42'500.00	218'700.00	109'500.00	186'000.30	122'366.47
544	TOTAL PROTECTION DE LA JEUNESSE EN GENERAL	428'300.00	43'500.00	479'400.00	110'500.00	461'492.58	126'554.80
545	CRECHES ET GARDERIES						
5450	CRECHE-GARDERIE						
			129				
5450.3010.00	Traitements	2'283'000.00		2'314'200.00		1'982'597.58	
5450.3010.01	Traitements conciergerie	16'000.00		27'000.00		22'349.60	
5450.3030.00	Travailleurs temporaires	7'000.00		7'000.00		5'767.05	
5450.3040.00	Allocations de ménage	65'200.00		45'600.00		44'134.40	
5450.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	152'700.00		153'900.00		111'989.60	
5450.3052.00	Cotisations caisses de pension	318'900.00		328'400.00		246'249.15	
5450.3053.00	Cotisations assurances accidents	36'700.00		34'000.00		23'729.60	
5450.3054.00	Cotisations allocations familiales	64'900.00		65'800.00		55'201.45	
5450.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	46'600.00		45'000.00		40'463.00	
5450.3090.00	Formation du personnel	18'100.00		15'000.00		12'542.90	
5450.3100.00	Matériel de bureau	9'500.00		8'900.00		3'719.22	
5450.3104.00	Achat de matériel éducatif	7'000.00		9'000.00		5'914.23	
5450.3104.01	Matériel d'animation	8'900.00		7'000.00		4'252.15	
5450.3106.00	Achats de médicaments et matériel de soins	4'000.00		5'300.00		3'202.05	
5450.3110.00	Achats de mobilier	15'000.00		16'000.00		10'349.86	
5450.3112.00	Matériel de ménage et literie	5'700.00		11'000.00		3'803.27	
5450.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	22'900.00		17'800.00		19'267.30	
5450.3130.00	Fournitures des repas et frais d'alimentation	210'000.00		208'000.00		167'201.55	
5450.3130.02	Frais télécommunications	3'000.00		4'000.00		2'436.95	
5450.3130.04	Affranchissements	2'800.00		3'000.00		3'570.36	
5450.3134.00	Assurances de choses	2'500.00		2'500.00		1'930.10	

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5450.3144.00	Entretien du bâtiment	29'700.00		36'700.00		22'891.60	
5450.3144.01	Entretien du bâtiment conciergerie	20'000.00		20'000.00		5'062.15	
5450.3160.00	Loyer et charges			20'000.00			
5450.3161.00	Location photocopieurs	1'500.00		2'000.00		1'000.00	
5450.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	4'600.00		3'100.00		136.55	
5450.3181.05	Pertes sur débiteurs	3'000.00		4'200.00		1'826.20	
5450.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	121'000.00		79'200.00		86'000.00	
5450.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers			70'000.00			
5450.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	7'000.00		7'900.00		4'652.00	
5450.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	12'800.00		11'500.00		10'922.16	
5450.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	1'000.00		1'000.00		250.00	
5450.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie	8'000.00		9'900.00			
5450.4240.00	Participation des parents		879'000.00		884'000.00		782'074.35
5450.4260.01	Remboursements de traitements		50'000.00		52'000.00		23'465.05
5450.4260.02	Dédommagements des assurances						1'717.05
5450.4260.05	Pertes récupérées						2'095.95
5450.4631.00	Subside de l'Etat		600'000.00		663'000.00		725'423.75
5450	TOTAL CRECHE-GARDERIE	3'509'000.00	1'529'000.00	3'593'900.00	1'599'000.00	2'903'412.03	1'534'776.15
5451	UAPE						
5451.3010.00	Traitements	1'287'000.00		1'254'400.00		1'212'525.20	
5451.3010.01	Traitements conciergerie	54'500.00		50'500.00		56'634.20	
5451.3030.00	Travailleurs temporaires	3'000.00					
5451.3040.00	Allocations de ménage	39'300.00		40'600.00		34'713.60	
5451.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	88'200.00		85'500.00		64'697.05	
5451.3052.00	Cotisations caisses de pension	181'000.00		174'100.00		156'922.95	
5451.3053.00	Cotisations assurances accidents	18'600.00		16'800.00		14'259.75	
5451.3054.00	Cotisations allocations familiales	37'400.00		36'100.00		33'759.70	
5451.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	26'200.00		24'300.00		24'162.75	
5451.3090.00	Formation du personnel	19'700.00		24'300.00		11'070.05	
5451.3100.00	Matériel de bureau	4'800.00		4'800.00		2'543.86	
5451.3104.00	Achat de matériel éducatif	4'000.00		6'000.00		2'190.25	
5451.3104.01	Achats de matériel d'animation	8'000.00		8'000.00		8'374.03	
5451.3106.00	Achats de médicaments et matériel de soins	2'500.00		3'000.00		2'407.05	
5451.3110.00	Achats de mobilier	8'000.00		10'500.00		949.90	
5451.3112.00	Matériel de ménage	5'600.00		5'000.00		4'283.60	
5451.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	9'600.00		11'600.00		8'402.90	
5451.3130.00	Fournitures des repas et frais d'alimentation	365'000.00		365'000.00		309'044.65	
5451.3130.02	Frais télécommunications	5'500.00		5'500.00		4'268.05	

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5451.3130.04	Affranchissements	2'800.00		2'800.00		2'793.83	
5451.3130.06	Frais de transports	34'000.00		30'000.00		33'200.00	
5451.3134.00	Assurances de choses	1'200.00		1'200.00		907.80	
5451.3144.00	Entretien des bâtiments	16'600.00		21'600.00		26'444.95	
5451.3144.01	Entretien des bâtiments conciergerie	5'000.00		12'000.00		387.70	
5451.3160.00	Loyer et charges	43'800.00		40'300.00		32'464.25	
5451.3161.00	Location photocopieurs	300.00		300.00		300.00	
5451.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	12'000.00		10'000.00		446.05	
5451.3181.05	Pertes sur débiteurs	4'300.00		4'300.00		654.60	
5451.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	26'000.00		27'700.00		31'000.00	
5451.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	7'900.00		9'100.00		6'795.27	
5451.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	10'600.00		10'600.00		6'451.07	
5451.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
5451.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie	16'000.00		9'900.00			
5451.4240.00	Participation des parents		129 930'000.00		880'000.00		926'471.65
5451.4260.01	Remboursements de traitements		30'000.00		30'000.00		55'309.80
5451.4260.02	Dédommagements des assurances						5'993.55
5451.4470.00	Produit des locations						6'000.00
5451.4631.00	Subside de l'Etat		405'000.00		380'000.00		398'478.85
5451	TOTAL UAPE	2'350'400.00	1'365'000.00	2'307'800.00	1'290'000.00	2'095'055.06	1'392'253.85
545	TOTAL CRECHES ET GARDERIES	5'859'400.00	2'894'000.00	5'901'700.00	2'889'000.00	4'998'467.09	2'927'030.00
54	TOTAL FAMILLE ET JEUNESSE	6'362'700.00	2'937'500.00	6'451'100.00	2'999'500.00	5'543'988.15	3'053'584.80
57	AIDE SOCIALE ET ASILE						
5720	AIDE ECONOMIQUE						
5720.3637.00	Participation		128 1'730'000.00		1'730'000.00		1'706'891.60
5720	TOTAL AIDE ECONOMIQUE	1'730'000.00		1'730'000.00		1'706'891.60	

Comptes de Fonctionnement			Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5740	FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI							
5740.3631.00	Participation	128	180'000.00		200'000.00		266'738.45	
5740	TOTAL FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI		180'000.00		200'000.00		266'738.45	
579	AIDE SOCIALE, AUTRES							
5790	SERVICE SOCIAL							
5790.3130.01	Frais de réceptions nonagénaires/centenaires		34'400.00		29'000.00		29'278.20	
5790.3130.04	Affranchissements		1'000.00		2'000.00		306.00	
5790.3612.00	Participation traitements		10'500.00		10'000.00		10'179.70	
5790.3632.00	Participation aux autres frais						1'698.35	
5790	TOTAL SERVICE SOCIAL		45'900.00		41'000.00		41'462.25	
5791	INTEGRATION							
5791.3010.00	Traitements		344'400.00		338'800.00		314'945.45	
5791.3040.00	Allocations de ménage		3'700.00		3'700.00		3'584.00	
5791.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		21'900.00		21'800.00		19'364.75	
5791.3052.00	Cotisations caisses de pension		34'900.00		33'400.00		31'216.70	
5791.3053.00	Cotisations assurances accidents		4'400.00		4'400.00		2'522.10	
5791.3054.00	Cotisations allocations familiales		9'500.00		9'500.00		8'602.00	
5791.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie		6'900.00		6'900.00		5'777.35	
5791.3090.00	Formation du personnel		2'000.00		2'500.00		578.56	
5791.3100.00	Matériel de bureau		1'400.00		1'400.00		1'223.65	
5791.3102.00	Imprimés, publications		3'000.00		3'500.00		2'940.20	
5791.3103.00	Journaux, documentation		500.00		500.00		35.20	
5791.3110.00	Achats de mobilier et équipement		1'000.00		6'500.00		3'302.90	
5791.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA		10'700.00		8'900.00		10'555.85	
5791.3130.00	Prestations de tiers		14'200.00		13'800.00		12'804.20	
5791.3130.01	Frais de réceptions et de manifestations		4'000.00		4'000.00		3'999.90	
5791.3130.02	Frais télécommunications		1'000.00		1'000.00		139.95	
5791.3130.07	Animation		21'500.00		21'500.00		15'470.54	
5791.3130.09	Cotisations aux associations		6'000.00		6'000.00		5'799.00	
5791.3134.00	Assurances de choses		1'000.00		1'000.00		786.60	
5791.3144.00	Entretien des bâtiments		600.00		12'600.00		2'273.00	
5791.3144.01	Entretien des bâtiments conciergerie		1'000.00		1'000.00		3'250.00	
5791.3161.00	Location photocopieurs		600.00		600.00		600.00	

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5791.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	2'000.00		3'700.00		1'527.60	
5791.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	1'700.00		2'300.00		1'527.20	
5791.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	2'000.00		2'500.00		2'746.51	
5791.4210.00	Emoluments		30'000.00		30'000.00		16'660.00
5791.4231.00	Participations de tiers		77'400.00		57'900.00		101'964.15
5791.4260.01	Remboursements de traitements		4'000.00		4'000.00		9'130.00
5791.4472.00	Produit des locations		2'000.00		2'000.00		2'050.00
5791.4631.00	Subside de l'Etat		173'500.00		179'000.00		181'196.00
5791	TOTAL INTEGRATION	499'900.00	286'900.00	511'800.00	272'900.00	455'573.21	311'000.15
5792	AUTRES TACHES D'ASSISTANCE						
5792.3130.00	Prestations de tiers	8'000.00		10'000.00		2'517.00	
5792.3160.00	Loyer et charges	19'000.00		19'000.00		15'149.75	
5792.3500.02	Attribution au fonds bienfaisance					207.10	
5792.3500.03	Attribution au fonds FMAF					429.30	
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		71'850.00	
5792.3637.00	Participations aux rémunérations de curateur	260'000.00		240'000.00		259'235.00	
5792.3637.01	Mesures sociales relatives aux déchets	30'000.00		40'000.00		54'539.28	
5792.4260.00	Facturation à des tiers pour loyers		10'000.00		10'000.00		2'900.00
5792.4500.03	Prélèvement au fonds FMAF						1'615.15
5792	TOTAL AUTRES TACHES D'ASSISTANCE	393'000.00	10'000.00	385'000.00	10'000.00	406'927.43	4'515.15
579	TOTAL AIDE SOCIALE, AUTRES	938'800.00	296'900.00	937'800.00	282'900.00	903'962.89	315'515.30
57	TOTAL AIDE SOCIALE ET ASILE	2'848'800.00	296'900.00	2'867'800.00	282'900.00	2'877'592.94	315'515.30
5	TOTAL PREVOYANCE SOCIALE	13'717'600.00	3'270'400.00	13'712'400.00	3'318'400.00	12'679'318.97	3'369'100.10

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS						
61	CIRCULATION ROUTIERE						
6130	ROUTES CANTONALES						
6130.3631.00	Participation entretien	950'000.00		1'000'000.00		992'372.60	
6130.3660.10	Amortissements planifiés routes	327'000.00		314'000.00		286'846.70	
6130	TOTAL ROUTES CANTONALES	1'277'000.00		1'314'000.00		1'279'219.30	
615	ROUTES COMMUNALES						
6150	BUREAUX ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE						
6150.3010.00	Traitements	555'000.00		460'000.00		434'773.85	
6150.3040.00	Allocations de ménage	8'900.00		8'100.00		8'140.80	
6150.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	37'000.00		30'000.00		27'919.55	
6150.3052.00	Cotisations caisses de pension	81'000.00		69'000.00		70'762.95	
6150.3053.00	Cotisations assurances accidents	7'800.00		6'000.00		5'521.25	
6150.3054.00	Cotisations allocations familiales	15'500.00		13'000.00		12'078.05	
6150.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	11'500.00		9'500.00		8'885.65	
6150.3090.00	Formation du personnel	4'000.00		4'000.00		7'550.00	
6150.3100.00	Matériel de bureau	2'500.00		2'500.00		2'601.85	
6150.3101.00	Achats de matériel	7'000.00		7'000.00		17'271.06	
6150.3103.00	Journaux, documentation	10'000.00		10'000.00		10'464.85	
6150.3130.02	Frais télécommunications					1'017.00	
6150.3130.04	Affranchissements	5'500.00		5'500.00		6'067.05	
6150.3130.09	Cotisations aux associations	4'000.00		4'000.00		3'957.00	
6150.3132.00	Frais d'études et expertises	95'000.00		12'000.00		12'662.95	
6150.3132.01	Travaux des géomètres	3'000.00		6'000.00		1'420.55	
6150.3144.00	Entretien des bureaux et ateliers					11'413.08	
6150.3150.00	Entretien du mobilier et des machines	1'000.00		1'000.00		140.10	
6150.3153.00	Entretien du matériel informatique	4'000.00		4'000.00		9'294.50	
6150.3160.00	Loyer et charges	2'000.00		2'000.00		7'408.10	
6150.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	2'600.00		2'600.00		1'761.45	
6150.3920.00	Imputation interne de loyer et charges	249'800.00		249'800.00			
6150.3930.00	Imputation interne de frais administratifs	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
6150.4260.01	Remboursements de traitements		1'500.00		1'500.00		3'387.80

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6150.4910.00	Imputation interne de personnel						73'000.00
6150	TOTAL BUREAUX ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE	1'113'100.00	1'500.00	912'000.00	1'500.00	667'111.64	76'387.80
6151	RESEAU DES ROUTES COMMUNALES						
6151.3030.00	Travailleurs temporaires	5'000.00		5'000.00		61'342.80	
6151.3120.00	Electricité, éclairage public	110'000.00		110'000.00		86'343.95	
6151.3130.00	Prestations de tiers	9'500.00		25'000.00			
6151.3130.03	Prestations contre le bruit					-17'260.41	
6151.3141.02	Entretien signalisation	75'000.00		98'000.00		73'754.55	
6151.3141.03	Entretien réparations	290'000.00	130	250'000.00		343'828.54	
6151.3141.04	Entretien revêtements bitumineux	250'000.00		250'000.00		249'171.15	
6151.3141.05	Entretien déneigement	80'000.00		100'000.00		83'222.82	
6151.3141.06	Entretien sacs dépotoirs	130'000.00		130'000.00		137'453.55	
6151.3141.07	Entretien mobilier urbain	29'000.00		29'000.00		37'050.47	
6151.3141.09	Entretien démarcation	19'000.00		35'000.00		15'917.25	
6151.3300.10	Amortissements planifiés routes	1'603'300.00		1'531'000.00		1'329'790.52	
6151.3320.90	Amortissements planifiés immobilisations incorpor.	223'000.00		414'500.00		298'237.99	
6151.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	500'000.00		509'400.00		470'819.00	
6151.3930.00	Imputation interne d'élimination des déchets	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
6151.3930.01	Imputation interne des coûts d'éclairage public	454'500.00		492'000.00		401'946.03	
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		102'500.00		48'054.40
6151.4260.02	Dédommagements des assurances						29'848.10
6151.4260.03	Remboursement de tiers signalisation		5'000.00		5'000.00		495.40
6151.4630.00	Subside de la Confédération						3'386.90
6151	TOTAL RESEAU DES ROUTES COMMUNALES	3'998'300.00	107'500.00	4'198'900.00	107'500.00	3'791'618.21	81'784.80
6152	PARKINGS						
6152.3010.00	Traitements	174'000.00	130	107'500.00		104'663.95	
6152.3040.00	Allocations de ménage	3'100.00					
6152.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	12'900.00		7'000.00		6'468.00	
6152.3052.00	Cotisations caisses de pension	26'100.00		16'000.00		19'081.80	
6152.3053.00	Cotisations assurances accidents	2'300.00		1'400.00		1'343.10	
6152.3054.00	Cotisations allocations familiales	5'000.00		3'000.00		2'854.50	
6152.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	3'600.00		2'200.00		2'100.00	
6152.3101.00	Achats de matériel	800.00		800.00			
6152.3102.00	Imprimés, publications	6'000.00		6'000.00		6'068.70	

Comptes de Fonctionnement			Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6152.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	130	76'000.00		60'000.00		45'050.05	
6152.3130.07	Frais de traitement de la monnaie		10'000.00		10'000.00		19'524.62	
6152.3134.00	Assurances de choses		19'000.00		19'000.00		17'276.70	
6152.3141.01	Entretien, facturation de tiers		161'500.00		161'500.00		153'578.48	
6152.3141.02	Entretien signalisation		17'000.00		17'000.00		36'235.15	
6152.3141.09	Entretien démarcation		20'000.00		20'000.00		12'030.25	
6152.3151.00	Entretien des parcomètres factures de tiers		62'000.00		62'000.00		84'299.50	
6152.3160.00	Loyer et charges		20'000.00		20'000.00		20'000.00	
6152.3170.00	Frais de déplacements et autres frais						513.40	
6152.3199.00	Réduction impôt préalable TVA REDIP		20'000.00		14'000.00		11'829.65	
6152.3300.10	Amortissements planifiés routes		66'000.00		69'900.00		76'164.30	
6152.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis		757'000.00		797'500.00		701'247.95	
6152.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers				26'000.00		216'848.44	
6152.3510.00	Attribution au financement spécial		214'700.00		158'200.00			
6152.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME		30'000.00		45'000.00		23'565.00	
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		66'000.00	
6152.4200.00	Contribution pour places de parc manquantes			80'000.00		80'000.00		12'000.00
6152.4240.01	Taxes de parkings non soumises à la TVA			593'000.00		593'000.00		525'229.20
6152.4240.02	Taxes de parkings soumises à la TVA			655'000.00		655'000.00		609'003.73
6152.4260.00	Remboursements de tiers			90'000.00		80'000.00		93'697.15
6152.4260.01	Remboursements de traitements							2'713.20
6152.4270.00	Produit des amendes			290'000.00		290'000.00		157'627.55
6152.4510.00	Prélèvement sur le financement spécial							227'472.71
6152	TOTAL PARKINGS		1'708'000.00	1'708'000.00	1'698'000.00	1'698'000.00	1'627'743.54	1'627'743.54
615	TOTAL ROUTES COMMUNALES		6'819'400.00	1'817'000.00	6'808'900.00	1'807'000.00	6'086'473.39	1'785'916.14
619	ROUTES, AUTRES							
6190	CENTRE D'ENTRETIEN PERSONNEL							
6190.3010.00	Traitements		2'264'000.00		2'264'000.00		2'210'149.10	
6190.3040.00	Allocations de ménage		33'000.00		33'000.00		28'211.20	
6190.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		154'000.00		149'000.00		127'899.20	
6190.3052.00	Cotisations caisses de pension		340'000.00		335'000.00		345'241.40	
6190.3053.00	Cotisations assurances accidents		32'000.00		30'000.00		29'822.95	
6190.3054.00	Cotisations allocations familiales		63'000.00		63'000.00		58'579.45	
6190.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie		47'000.00		46'000.00		43'097.70	

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6190.3090.00	Formation du personnel	8'000.00		6'000.00		8'964.30	
6190.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	5'000.00		5'000.00		7'844.55	
6190.4260.01	Remboursements de traitements		60'000.00		60'000.00		120'582.95
6190.4910.02	Imputation interne de frais de personnel IME		2'886'000.00		2'871'000.00		2'739'226.90
6190	TOTAL CENTRE D'ENTRETIEN PERSONNEL	2'946'000.00	2'946'000.00	2'931'000.00	2'931'000.00	2'859'809.85	2'859'809.85
6191	CENTRE D'ENTRETIEN VEHICULES ET MACHINES						
6191.3101.00	Achats de carburant	47'000.00		63'000.00		28'249.85	
6191.3101.01	Achats de fournitures pour véhicules	7'100.00		7'100.00		6'926.80	
6191.3101.02	Achats de matériel et matières premières	12'000.00		10'000.00		12'769.65	
6191.3111.00	Achats outillage et équipement	25'900.00		62'900.00		29'481.30	
6191.3130.02	Concession et entretien réseau radio	600.00		600.00		240.00	
6191.3130.06	Balayage des rues et entretien décharge	25'000.00		16'000.00		34'610.70	
6191.3134.00	Assurances de choses					12'968.40	
6191.3151.00	Entretien des véhicules et machines	40'000.00		34'000.00		44'526.05	
6191.3151.01	Entretien outillage et équipement	8'500.00		8'500.00		13'563.85	
6191.3151.02	Entretien balayeuses	18'000.00		18'000.00		28'722.10	
6191.3162.00	Leasing véhicules et machines	64'000.00		64'000.00		58'488.80	
6191.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers	138'000.00		171'100.00		428'930.91	
6191.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC					1'532.96	
6191.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	730'000.00		615'300.00		731'379.90	
6191.4260.00	Dédommagements		500.00		500.00		
6191.4479.00	Locations de mobilier urbain		3'000.00		2'000.00		3'189.50
6191	TOTAL CENTRE D'ENTRETIEN VEHICULES ET MACHINES	1'116'100.00	3'500.00	1'070'500.00	2'500.00	1'432'391.27	3'189.50
6192	BATIMENT DES SERVICES TECHNIQUES						
6192.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	109'500.00		109'500.00		100'813.05	
6192.3134.00	Assurances de choses	19'200.00		19'200.00		3'518.10	
6192.3144.00	Entretien ateliers et dépôts	58'000.00		52'600.00		69'748.07	
6192.3144.01	Entretien ateliers et dépôts - conciergerie					2'498.67	
6192.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	700'000.00		618'800.00		826'182.15	
6192.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers	155'000.00		153'000.00		107'000.00	
6192.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	500.00		6'000.00			
6192.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	5'500.00		6'700.00			
6192.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie			44'300.00			
6192.4470.00	Produit des locations et charges		222'000.00		222'000.00		197'662.45

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6192.4920.00	Imputation interne de loyer et charges		371'400.00		371'400.00		
6192	TOTAL BATIMENT DES SERVICES TECHNIQUES	1'047'700.00	593'400.00	1'010'100.00	593'400.00	1'109'760.04	197'662.45
619	TOTAL ROUTES, AUTRES	5'109'800.00	3'542'900.00	5'011'600.00	3'526'900.00	5'401'961.16	3'060'661.80
61	TOTAL CIRCULATION ROUTIERE	13'206'200.00	5'359'900.00	13'134'500.00	5'333'900.00	12'767'653.85	4'846'577.94
622	ENTREPRISES DE TRAFIC REGIONAL						
6220.3631.00	Participations	131 650'000.00		570'000.00		728'378.20	
6220.3660.00	Amortissements planifiés invest. Confédération			49'000.00		30'694.50	
6220.4240.00	Participation de tiers		5'000.00		70'000.00		80'281.00
622	TOTAL ENTREPRISES DE TRAFIC REGIONAL	650'000.00	5'000.00	619'000.00	70'000.00	759'072.70	80'281.00
623	TRAFIC D'AGGLOMERATION						
6230.3130.06	Transport public urbain	131 2'870'000.00		2'500'000.00		2'464'528.00	
623	TOTAL TRAFIC D'AGGLOMERATION	2'870'000.00		2'500'000.00		2'464'528.00	
6	TOTAL TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS	16'726'200.00	5'364'900.00	16'253'500.00	5'403'900.00	15'991'254.55	4'926'858.94

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	ENVIRONNEMENT						
71	APPROVISIONNEMENT EN EAU						
7100	DIRECTION ET ADMINISTRATION						
7100.3010.00	Traitements	320'000.00		335'000.00		335'341.45	
7100.3040.00	Allocations de ménage	9'300.00		9'500.00		9'553.80	
7100.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	21'000.00		22'000.00		21'916.30	
7100.3052.00	Cotisations caisses de pension	48'000.00		51'000.00		51'574.15	
7100.3053.00	Cotisations assurances accidents	4'500.00		4'500.00		4'366.55	
7100.3054.00	Cotisations allocations familiales	8'900.00		9'500.00		9'370.55	
7100.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	6'600.00		6'900.00		6'829.65	
7100.3090.00	Formation du personnel	2'300.00		2'300.00		1'050.00	
7100.3100.00	Matériel de bureau	4'000.00		4'000.00		3'117.95	
7100.3101.00	Achats de matériel	1'800.00		21'800.00		241.65	
7100.3103.00	Annonces, journaux, documentation	1'000.00		2'000.00		120.00	
7100.3103.01	Information	1'000.00		1'500.00			
7100.3110.00	Achats de mobilier			1'000.00			
7100.3113.00	Achats de matériel informatique	2'000.00		2'000.00		508.80	
7100.3130.00	Prestations de tiers	90'000.00					
7100.3130.02	Frais télécommunications	2'500.00		2'500.00		4'695.90	
7100.3130.04	Affranchissements	2'500.00		2'500.00		2'156.60	
7100.3130.05	Frais de poursuites	1'000.00		1'000.00			
7100.3130.09	Cotisations aux associations	8'500.00		8'500.00		8'318.40	
7100.3130.11	Frais de comptes postaux	5'500.00		5'500.00		4'672.90	
7100.3132.01	Révision des comptes	400.00		400.00			
7100.3134.00	Assurances RC	100.00		100.00			
7100.3150.00	Entretien du mobilier	2'000.00		2'000.00		687.50	
7100.3153.00	Entretien du matériel informatique	28'000.00		30'000.00		25'550.10	
7100.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	1'500.00		1'500.00		183.45	
7100.3199.00	Réduction impôt préalable TVA REDIP	2'000.00		2'000.00		1'400.85	
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						54.00
7100.4260.03	Remboursements frais de contentieux		7'000.00		7'000.00		
7100.4632.00	Dédommagements de communes		90'000.00		90'000.00		90'000.00
7100	TOTAL DIRECTION ET ADMINISTRATION	581'400.00	97'000.00	536'000.00	97'000.00	498'656.55	90'054.00

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7101	BUREAUX ET ATELIERS						
7101.3144.00	Entretien des bureaux et ateliers					3'085.13	
7101.3160.00	Loyer et charges	3'900.00		3'900.00		39'957.70	
7101.3920.00	Imputation interne de loyer et charges	61'400.00		61'400.00			
7101	TOTAL BUREAUX ET ATELIERS	65'300.00		65'300.00		43'042.83	
7102	PARC DE VEHICULES						
7102.3101.00	Achats de carburant	4'500.00		4'500.00		4'797.35	
7102.3134.00	Assurances	1'300.00		1'300.00		1'341.30	
7102.3151.00	Entretien des véhicules	5'000.00		5'000.00		3'849.10	
7102	TOTAL PARC DE VEHICULES	10'800.00		10'800.00		9'987.75	
7103	RESEAU, SOURCES ET PUIITS						
7103.3010.00	Traitements	310'800.00		298'000.00		297'793.60	
7103.3040.00	Allocations de ménage	3'100.00		3'100.00		3'072.00	
7103.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	21'200.00		20'000.00		19'505.85	
7103.3052.00	Cotisations caisses de pension	46'200.00		44'000.00		49'698.55	
7103.3053.00	Cotisations assurances accidents	4'400.00		4'000.00		3'923.30	
7103.3054.00	Cotisations allocations familiales	8'500.00		8'300.00		8'338.45	
7103.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	6'300.00		6'000.00		6'134.00	
7103.3090.00	Formation du personnel	5'000.00		10'300.00		90.80	
7103.3101.00	Achats de matériel et fournitures	25'000.00		25'000.00		25'060.35	
7103.3111.00	Achats de machines et outillage	2'000.00		2'000.00		3'129.20	
7103.3120.00	Energie de pompage	70'000.00		90'000.00		120'348.65	
7103.3134.00	Assurances de choses	13'700.00		13'700.00		13'167.30	
7103.3143.00	Entretien du réseau, des sources et des puits	215'200.00		230'200.00		245'339.35	
7103.3151.00	Entretien des machines et de l'outillage	2'000.00		2'000.00		1'201.85	
7103.3300.30	Amortissements planifiés ouvrages génie civil	615'800.00		690'800.00		649'589.39	
7103.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	5'000.00		10'000.00		1'193.00	
7103.3940.00	Imputation interne d'intérêts			43'000.00		44'000.00	
7103.4240.00	Travaux facturés à des tiers		133 217'000.00		120'000.00		163'615.10
7103.4510.00	Prélèvement sur le financement spécial		211'600.00		370'100.00		106'292.62
7103.4910.07	Imputation interne de frais de personnel		30'000.00		30'000.00		30'000.00
7103	TOTAL RESEAU, SOURCES ET PUIITS	1'354'200.00	458'600.00	1'500'400.00	520'100.00	1'491'585.64	299'907.72

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
7104	BRANCHEMENTS						
7104.3101.00	Achats de matériel et fournitures	60'000.00		60'000.00		97'812.05	
7104.3130.00	Travaux de branchements factures de tiers	2'000.00		2'000.00		1'282.50	
7104.4240.00	Travaux de branchements facturés		110'000.00		100'000.00		121'277.70
7104	TOTAL BRANCHEMENTS	62'000.00	110'000.00	62'000.00	100'000.00	99'094.55	121'277.70
7105	DISTRIBUTION DE L'EAU						
7105.3111.00	Achats des compteurs	100'000.00		100'000.00		103'651.35	
7105.3120.01	Achats d'eau potable	90'000.00		50'000.00		43'730.35	
7105.3151.00	Entretien des compteurs	1'000.00		1'000.00			
7105.3181.05	Pertes sur débiteurs	2'000.00		2'000.00		1'259.28	
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		141'080.78
7105.4250.00	Vente de l'eau		1'600'000.00		1'600'000.00		1'691'471.70
7105	TOTAL DISTRIBUTION DE L'EAU	223'000.00	1'720'000.00	183'000.00	1'720'000.00	178'640.98	1'832'552.48
7106	LABORATOIRE						
7106.3010.00	Traitements	20'000.00		12'000.00		10'297.95	
7106.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1'500.00		900.00			
7106.3053.00	Cotisations assurances accidents	300.00		200.00		33.75	
7106.3054.00	Cotisations allocations familiales	600.00		300.00			
7106.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	500.00		200.00			
7106.3101.00	Achats de matériel et fournitures	6'000.00		6'000.00		6'305.30	
7106.3132.00	Analyses factures de tiers	10'000.00		10'000.00		7'137.30	
7106	TOTAL LABORATOIRE	38'900.00		29'600.00		23'774.30	
7107	RECHERCHES D'EAU ET PROTECTION						
7107.3132.00	Frais de recherches, d'études et de protection	50'000.00		50'000.00		-990.70	
7107	TOTAL RECHERCHES D'EAU ET PROTECTION	50'000.00		50'000.00		-990.70	
71	TOTAL APPROVISIONNEMENT EN EAU	2'385'600.00	2'385'600.00	2'437'100.00	2'437'100.00	2'343'791.90	2'343'791.90

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72	TRAITEMENT DES EAUX USEES						
7200	RESEAU D'EGOUTS ET STATION D'EPURATION						
7200.3010.00	Traitements	135'500.00		217'000.00		226'582.10	
7200.3040.00	Allocations de ménage	1'300.00		1'600.00		1'848.20	
7200.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	8'900.00		12'700.00		14'797.00	
7200.3052.00	Cotisations caisses de pension	20'300.00		29'000.00		31'685.20	
7200.3053.00	Cotisations assurances accidents	1'900.00		3'000.00		2'977.15	
7200.3054.00	Cotisations allocations familiales	3'800.00		5'400.00		6'325.40	
7200.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	2'800.00		4'000.00		4'653.60	
7200.3090.00	Formation du personnel	3'000.00		7'000.00			
7200.3100.00	Matériel de bureau	2'000.00		2'000.00		1'036.35	
7200.3101.00	Achats de matériel	1'800.00		1'800.00			
7200.3110.00	Achats 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		2'976.20	
7200.3130.00	Prestations de tiers	91'000.00					
7200.3130.02	Frais télécommunications					840.00	
7200.3130.04	Affranchissements	2'000.00		2'000.00		2'156.60	
7200.3130.05	Frais de poursuites					27.41	
7200.3130.09	Cotisations aux associations	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
7200.3130.11	Frais de comptes postaux	7'500.00		7'500.00		6'372.15	
7200.3143.00	Entretien, facturation de tiers	650'000.00		650'000.00		631'576.13	
7200.3143.01	Entretien, facturation de tiers - STEP	250'000.00		250'000.00		242'600.00	
7200.3144.00	Entretien des bureaux et ateliers					3'117.79	
7200.3150.00	Entretien du mobilier	2'000.00		2'000.00		280.15	
7200.3153.00	Entretien du matériel informatique	10'000.00		10'000.00		1'925.25	
7200.3160.00	Loyer et charges	1'500.00		1'500.00		15'884.10	
7200.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	1'100.00		1'100.00		530.20	
7200.3181.05	Pertes sur débiteurs	1'000.00		1'000.00		1'430.49	
7200.3199.00	Réduction impôt préalable TVA REDIP	18'000.00		14'000.00		11'000.01	
7200.3300.30	Amortissements planifiés ouvrages génie civil	12'700.00		19'100.00		32'066.67	
7200.3300.31	Amortissements planifiés de la STEP	140'000.00		148'000.00		159'000.00	
7200.3320.90	Amortissements planifiés immobilisations incorpor.	135'000.00		133'000.00		10'375.40	
7200.3632.00	Part. aux frais d'exploitation de la STEP	1'900'000.00	133	1'400'000.00		1'739'953.42	
7200.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	30'000.00		50'000.00		26'220.00	
7200.3920.00	Imputation interne de loyer et charges	24'800.00		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		21'000.00	
7200.4240.00	Taxes d'épuration				2'300'000.00		2'334'082.02

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7200.4260.01	Remboursements de traitements						242.10
7200.4510.00	Prélèvement sur le financement spécial		591'300.00		277'900.00		360'397.55
7200.4632.00	Dédommagements de communes	133	280'000.00		200'000.00		259'515.30
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		3'471'300.00	3'027'900.00	3'027'900.00	3'204'236.97	3'204'236.97
72	TOTAL TRAITEMENT DES EAUX USEES		3'471'300.00	3'027'900.00	3'027'900.00	3'204'236.97	3'204'236.97
73	GESTION DES DECHETS						
7300	ORDURES MENAGERES						
7300.3010.00	Traitements		117'000.00	116'000.00		104'147.60	
7300.3030.00	Travailleurs temporaires		55'000.00	55'000.00		57'176.35	
7300.3040.00	Allocations de ménage		4'200.00	4'200.00		3'993.60	
7300.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		7'600.00	7'300.00		6'183.60	
7300.3052.00	Cotisations caisses de pension		17'500.00	16'700.00		17'895.45	
7300.3053.00	Cotisations assurances accidents		1'700.00	1'700.00		1'357.45	
7300.3054.00	Cotisations allocations familiales		3'200.00	3'100.00		2'906.45	
7300.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie		2'400.00	2'300.00		2'139.40	
7300.3090.00	Formation du personnel		4'000.00	4'000.00			
7300.3100.00	Matériel de bureau		6'000.00	6'000.00		3'109.05	
7300.3101.00	Achats de matériel		1'800.00	1'800.00		2'022.00	
7300.3102.00	Imprimés, publications					89.00	
7300.3103.01	Campagne anti-déchets		15'000.00	20'000.00		9'597.85	
7300.3111.00	Achats de matériel bennes, etc.		32'000.00	23'000.00		8'427.85	
7300.3113.00	Achats de matériel informatique		2'000.00	2'000.00			
7300.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA		2'500.00	2'000.00		1'929.65	
7300.3130.04	Affranchissements		13'000.00	13'000.00		13'841.82	
7300.3130.05	Frais de poursuites		40'000.00	40'000.00		49'602.68	
7300.3130.20	Enlèvement ordures ménagères		380'000.00	380'000.00		386'358.05	
7300.3130.21	Enlèvement déchets encombrants	133	90'000.00	120'000.00		104'505.70	
7300.3130.22	Enlèvement papier	133	100'000.00	85'000.00		93'839.60	
7300.3130.23	Enlèvement verre		60'000.00	60'000.00		61'666.50	
7300.3130.24	Enlèvement compost		340'000.00	320'000.00		342'950.75	
7300.3130.25	Enlèvement déchets inertes		15'000.00	25'000.00		20'227.20	
7300.3130.26	Enlèvement déchets spéciaux		12'000.00	12'000.00		9'213.90	
7300.3134.00	Assurances de choses		1'800.00	1'800.00		1'375.30	
7300.3144.00	Entretien des bureaux et ateliers					1'206.88	

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
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		157.80	
7300.3151.01	Entretien des containers à ordures	10'000.00		10'000.00		6'953.00	
7300.3153.00	Entretien du matériel informatique	1'000.00		1'000.00		215.00	
7300.3153.01	Maintenance informatique	1'000.00		1'000.00			
7300.3160.00	Loyer et charges	800.00		800.00		10'019.00	
7300.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	500.00		500.00		226.45	
7300.3181.05	Pertes sur débiteurs	30'000.00		30'000.00		21'564.90	
7300.3199.00	Réduction impôt préalable TVA REDIP	6'000.00		6'700.00		5'000.01	
7300.3300.30	Amortissements planifiés ouvrages génie civil	101'000.00		105'000.00		107'936.00	
7300.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers			31'900.00		49'000.00	
7300.3510.00	Attribution au financement spécial	240'700.00		184'700.00		266'463.92	
7300.3612.00	Incinération, facturation SATOM	320'000.00		320'000.00		366'511.60	
7300.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	446'500.00		443'700.00		369'461.00	
7300.3920.00	Imputation interne de loyer et charges	17'900.00		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		13'000.00	
7300.4240.02	Taxes d'élimination de base		1'100'000.00		1'100'000.00		1'066'767.00
7300.4240.03	Taxes d'élimination de quantité		1'050'000.00		1'050'000.00		1'067'385.20
7300.4250.00	Produit du recyclage		140'000.00		130'000.00		201'468.20
7300.4260.00	Remboursements de tiers		600.00		600.00		3'190.60
7300.4260.03	Remboursements frais de contentieux		30'000.00		30'000.00		28'587.21
7300.4270.00	Mandats de répression		25'000.00		25'000.00		2'900.00
7300.4290.05	Pertes récupérées		10'000.00		10'000.00		3'974.35
7300.4930.00	Imputation interne de la voirie		150'000.00		150'000.00		150'000.00
7300	TOTAL ORDURES MENAGERES	2'505'600.00	2'505'600.00	2'495'600.00	2'495'600.00	2'524'272.36	2'524'272.56
73	TOTAL GESTION DES DECHETS	2'505'600.00	2'505'600.00	2'495'600.00	2'495'600.00	2'524'272.36	2'524'272.56
74	AMENAGEMENTS						
7410	RHONE						
7410.3142.00	Entretien, facturation de tiers	14'000.00		14'000.00		9'014.50	
7410.3660.10	Amortissements planifiés subventions aux cantons	50'000.00		11'200.00		62'478.10	
7410.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
7410.3910.03	Imputation interne de frais de personnel SF	5'000.00		5'000.00		7'487.00	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
7410.4631.00	Subside de l'Etat		14'000.00		14'000.00		9'846.25
7410	TOTAL RHONE	70'000.00	14'000.00	31'200.00	14'000.00	79'979.60	9'846.25
7411	VIEZE ET TORRENTS						
7411.3142.00	Entretien, facturation de tiers	45'000.00		45'000.00		38'280.15	
7411.3300.20	Amortissements planifiés aménagement des eaux	394'000.00		104'000.00		12'908.66	
7411.3320.90	Amortissements planifiés immobilisations incorpor.			25'000.00		41'749.38	
7411.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	1'000.00		1'500.00			
7411.3910.04	Imputation interne de frais de personnel SF	40'000.00		40'000.00		33'787.00	
7411.4631.00	Subside de l'Etat		40'000.00		40'000.00		125'236.15
7411	TOTAL VIEZE ET TORRENTS	480'000.00	40'000.00	215'500.00	40'000.00	126'725.19	125'236.15
7412	CANAUX						
7412.3142.00	Entretien participation	13'000.00		13'000.00		12'080.85	
7412	TOTAL CANAUX	13'000.00		13'000.00		12'080.85	
74	TOTAL AMENAGEMENTS	563'000.00	54'000.00	259'700.00	54'000.00	218'785.64	135'082.40
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	20'000.00		35'000.00		9'672.18	
7610.4512.00	Prélèvement sur le fonds de l'instruction publique						9'672.18
7610	TOTAL PROTECTION DE L'AIR ET DU CLIMAT	20'000.00		35'000.00		9'672.18	9'672.18
76	TOTAL LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT	20'000.00		35'000.00		9'672.18	9'672.18
77	ENVIRONNEMENT, AUTRES						
7710	CIMETIERES						
7710.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	2'000.00		2'000.00		1'231.75	

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7710.3134.00	Assurances de choses	400.00		400.00		271.60	
7710.3143.00	Entretien des bâtiments	300.00		300.00			
7710.3143.01	Entretien, facturation de tiers	35'500.00		35'500.00		33'636.20	
7710.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	70'000.00		86'000.00		62'616.00	
7710.4240.00	Concessions		15'000.00		15'000.00		12'000.00
7710.4240.01	Taxes et divers		300.00		300.00		
7710	TOTAL CIMETIERES	108'200.00	15'300.00	124'200.00	15'300.00	97'755.55	12'000.00
779	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, AUTRES						
7790	BUREAUX ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE						
7790.3010.00	Traitements	70'500.00		67'000.00		66'107.30	
7790.3040.00	Allocations de ménage	1'200.00		900.00		1'203.20	
7790.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	4'700.00		4'400.00		4'320.50	
7790.3052.00	Cotisations caisses de pension	10'550.00		10'000.00		9'870.65	
7790.3053.00	Cotisations assurances accidents	1'000.00		1'000.00		851.90	
7790.3054.00	Cotisations allocations familiales	1'900.00		1'900.00		1'850.40	
7790.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	1'450.00		1'300.00		1'362.20	
7790.3090.00	Formation du personnel	1'000.00		1'000.00			
7790.3100.00	Matériel de bureau	2'000.00		2'500.00		1'295.45	
7790.3101.00	Achats de matériel	1'000.00		1'800.00			
7790.3103.00	Journaux, documentation	500.00		500.00		110.00	
7790.3130.02	Frais télécommunications					240.00	
7790.3130.04	Affranchissements	2'000.00		2'000.00		2'156.60	
7790.3130.09	Cotisations aux associations	500.00		500.00		310.00	
7790.3144.00	Entretien des bureaux et ateliers					3'085.12	
7790.3160.00	Loyer et charges	1'500.00		1'500.00		13'508.60	
7790.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	1'200.00		1'200.00		161.20	
7790.3920.00	Imputation interne de loyer et charges	17'500.00		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		
7790	TOTAL BUREAUX ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE	121'500.00	1'500.00	118'000.00	1'500.00	109'433.12	
7791	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT						
7791.3130.09	Cotisations aux associations	500.00		500.00		1'189.00	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
7791.3140.00	Entretien des zones protégées	9'000.00		12'000.00		2'232.00	
7791	TOTAL PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	9'500.00		12'500.00		3'421.00	
7792	TOILETTES PUBLIQUES						
7792.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	2'000.00		2'000.00		849.30	
7792.3144.00	Entretien, facturation de tiers	5'000.00		5'000.00		658.35	
7792.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	20'000.00		20'000.00		18'833.00	
7792	TOTAL TOILETTES PUBLIQUES	27'000.00		27'000.00		20'340.65	
779	TOTAL PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, AUTRES	158'000.00	1'500.00	157'500.00	1'500.00	133'194.77	
77	TOTAL ENVIRONNEMENT, AUTRES	266'200.00	16'800.00	281'700.00	16'800.00	230'950.32	12'000.00
7	TOTAL ENVIRONNEMENT	9'211'700.00	8'433'300.00	8'537'000.00	8'031'400.00	8'531'709.37	8'229'056.01

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
8	ECONOMIE PUBLIQUE						
81	AGRICULTURE						
8100	ELEVAGE ET CULTURES						
8100.3010.00	Traitements	500.00		500.00		500.00	
8100.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	200.00		200.00		70.60	
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		700.00		601.50	
81	TOTAL AGRICULTURE	700.00		700.00		601.50	
82	SYLVICULTURE						
8200	FORETS						
8200.3010.00	Traitements	280'000.00		295'000.00		286'747.20	
8200.3040.00	Allocations de ménage	1'300.00		4'300.00		4'300.80	
8200.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	16'000.00		16'000.00		13'321.55	
8200.3052.00	Cotisations caisses de pension	36'300.00		36'300.00		43'796.25	
8200.3053.00	Cotisations assurances accidents	11'000.00		11'000.00		12'566.45	
8200.3054.00	Cotisations allocations familiales	7'600.00		7'600.00		6'964.80	
8200.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	5'600.00		5'600.00		4'806.35	
8200.3090.00	Formation du personnel	2'400.00		3'400.00			
8200.3100.00	Matériel de bureau	3'600.00		3'600.00		3'753.75	
8200.3101.00	Achats de carburant	16'000.00		22'900.00		18'605.25	
8200.3101.01	Achats de fournitures	14'000.00		16'000.00		10'776.50	
8200.3103.00	Annonces, journaux, documentation	500.00		500.00		94.00	
8200.3111.00	Achats matériel et outillage	12'000.00		16'000.00		15'719.25	
8200.3119.00	Achats de terrains					6'747.00	
8200.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	3'000.00		3'000.00		2'794.40	
8200.3130.06	Transports de bois	13'000.00		13'000.00		16'039.40	
8200.3130.09	Cotisations aux associations	7'500.00		7'500.00		4'101.45	
8200.3134.00	Assurances de choses	2'000.00		2'000.00		2'924.00	
8200.3144.00	Entretien des chalets et hangar	4'500.00		9'500.00		4'030.85	
8200.3145.00	Entreprises privées de façonnage	150'000.00		150'000.00		152'165.40	

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8200.3151.00	Entretien véhicules et outillage	17'500.00		37'500.00		23'997.47	
8200.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	13'500.00		22'000.00		14'436.75	
8200.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	12'000.00		12'800.00		14'000.00	
8200.3511.00	Attribution au fonds forestier de réserve			30'200.00			
8200.3707.00	Subventions redistribuées	10'000.00		10'000.00			
8200.4240.00	Travaux facturés à des tiers		73'000.00		93'000.00		78'432.90
8200.4250.00	Ventes de bois		165'000.00		165'000.00		158'588.15
8200.4260.01	Remboursements de traitements		1'500.00		6'500.00		38'008.90
8200.4260.02	Dédommagements		100.00		100.00		
8200.4409.00	Intérêts du fonds forestier de réserve				200.00		
8200.4470.00	Locations bâtiments		7'000.00		7'000.00		4'840.00
8200.4479.00	Locations véhicules		15'000.00		10'000.00		15'070.00
8200.4631.00	Subsides de l'Etat		220'000.00		220'000.00		128'575.10
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		111'743.00
8200	TOTAL FORETS	639'300.00	604'600.00	735'700.00	624'800.00	662'688.87	535'258.05
82	TOTAL SYLVICULTURE	639'300.00	604'600.00	735'700.00	624'800.00	662'688.87	535'258.05
84	TOURISME						
8400	ANIMATIONS, DEVELOPPEMENT ET TOURISME						
8400.3010.00	Traitements	270'300.00		304'400.00			
8400.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	17'700.00		19'900.00			
8400.3052.00	Cotisations caisses de pension	33'300.00		35'500.00			
8400.3053.00	Cotisations assurances accidents	3'800.00		4'000.00			
8400.3054.00	Cotisations allocations familiales	7'600.00		8'500.00			
8400.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	5'600.00		6'300.00			
8400.3090.00	Formation du personnel	2'000.00		2'000.00			
8400.3130.00	Charges évènements	299'800.00		264'800.00			
8400.3130.01	Marché du Mercredi	11'800.00		11'800.00			
8400.3130.02	Personnel manifestations	9'000.00		9'000.00			
8400.3130.03	Matériel	14'400.00		14'400.00			
8400.3130.04	Communication et marketing	50'000.00		50'000.00			
8400.3130.05	Accueil et représentation	4'500.00		4'500.00			
8400.3151.00	Véhicule	2'600.00		2'600.00			
8400.3634.00	Subside à Fartisâna / Monthey Tourisme	5'000.00		5'000.00		490'000.00	
8400.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	15'000.00		20'000.00		4'290.00	

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8400.3910.04	Imputation interne de frais de personnel SF	3'000.00		3'000.00		3'347.50	
8400.4250.00	Produits événements		80'000.00		80'000.00		
8400.4250.01	Marché du Mercredi		18'000.00		18'000.00		
8400.4260.00	Remboursements de tiers		62'000.00		70'000.00		
8400	TOTAL ANIMATIONS, DEVELOPPEMENT ET TOURISME	755'400.00	160'000.00	765'700.00	168'000.00	497'637.50	
8401	STATION DES GIETTES						
8401.3140.00	Entretien et sécurité	9'000.00		9'000.00		5'800.00	
8401.3636.00	Subside à l'Assoc. Aménag. Sportifs Giettes	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
8401	TOTAL STATION DES GIETTES	15'000.00		15'000.00		11'800.00	
84	TOTAL TOURISME	770'400.00	160'000.00	780'700.00	168'000.00	509'437.50	
85	INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE						
8500	VIE ECONOMIQUE						
8500.3010.00	Traitements	154'700.00		141'000.00		139'827.70	
8500.3040.00	Allocations de ménage	3'100.00		3'100.00		3'072.00	
8500.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	10'400.00		9'500.00		9'158.50	
8500.3052.00	Cotisations caisses de pension	23'800.00		21'900.00		23'015.40	
8500.3053.00	Cotisations assurances accidents	2'300.00		2'200.00		1'842.20	
8500.3054.00	Cotisations allocations familiales	4'400.00		4'000.00		3'915.05	
8500.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	3'300.00		3'000.00		2'880.25	
8500.3130.00	Prestations de tiers					3'209.45	
8500.3130.02	Frais télécommunications	700.00		700.00		720.00	
8500.3660.20	Amortissements planifiés aux commune et assoc.			6'300.00			
8500.3660.50	Amortissements planifiés subv. entreprises privées	203'000.00		169'000.00		91'150.50	
8500.4260.00	Remboursements de tiers		200'000.00		185'000.00		184'431.10
8500	TOTAL VIE ECONOMIQUE	405'700.00	200'000.00	360'700.00	185'000.00	278'791.05	184'431.10
8501	FOIRES ET MARCHES						
8501.3130.00	Prestations de tiers					18'174.55	
8501.3130.06	Transports de déchets					1'476.05	
8501.3636.00	Subside					11'000.00	

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8501.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME					9'118.00	
8501.4472.00	Recettes						32.00
8501	TOTAL FOIRES ET MARCHES					39'768.60	32.00
8502	AUTRES ACTIVITES COMMERCIALES						
8502.3130.06	Frais de transports pour la fourrière	8'000.00		10'000.00		7'452.70	
8502.4120.00	Visas, patentes ambulantes		15'000.00		5'000.00		5'580.00
8502.4260.00	Remboursements de tiers		10'000.00		20'000.00		9'720.00
8502	TOTAL AUTRES ACTIVITES COMMERCIALES	8'000.00	25'000.00	10'000.00	25'000.00	7'452.70	15'300.00
85	TOTAL INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE	413'700.00	225'000.00	370'700.00	210'000.00	326'012.35	199'763.10
87	ENERGIE						
8710	ELECTRICITE						
8710.3300.40	Amortissements planifiés biens immobiliers	1'185'000.00		711'900.00		783'642.76	
8710.3510.00	Attribution au financement spécial					948'747.50	
8710.4250.01	Fermage		1'500'000.00		1'200'000.00		783'642.76
8710.4251.00	Bénéfice réseau de distribution						601'401.95
8710.4251.01	Bénéfice commercialisation énergie						347'345.55
8710	TOTAL ELECTRICITE	1'185'000.00	1'500'000.00	711'900.00	1'200'000.00	1'732'390.26	1'732'390.26
879	AUTRES SOURCES D'ENERGIE, EN GENERAL						
8790	PRODUCTION ET DEVELOPPEMENT DURABLE						
8790.3010.00	Traitements					120'349.30	
8790.3040.00	Allocations de ménage					3'072.00	
8790.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC					7'815.80	
8790.3052.00	Cotisations caisses de pension					14'509.75	
8790.3053.00	Cotisations assurances accidents					1'575.75	
8790.3054.00	Cotisations allocations familiales					3'342.05	
8790.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie					2'458.80	
8790.3090.00	Formation du personnel					1'625.15	
8790.3102.00	Imprimés, publications					2'610.00	

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8790.3120.01	Stockage production solaire					52'187.87	
8790.3120.04	Achats énergie regroupements					10'743.05	
8790.3120.05	Achats énergie bornes de recharge					10'529.15	
8790.3130.00	Prestations frais de personnel	110'000.00				28'578.80	
8790.3130.01	Prestations frais administratifs					33'372.35	
8790.3130.07	Actions et sensibilisation	135	20'000.00			16'520.90	
8790.3130.08	Frais de licences et taxes	135	10'000.00			8'949.45	
8790.3132.00	Frais d'études	135	29'000.00			11'378.75	
8790.3134.00	Assurances de choses					10'867.40	
8790.3151.00	Entretien des centrales de production hydr.		28'000.00			86'186.63	
8790.3151.01	Entretien et exploitation des bornes de recharge					1'027.95	
8790.3170.00	Frais de déplacements et autres frais					363.00	
8790.3199.00	Réduction impôt préalable TVA REDIP					121'940.00	
8790.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers					1'455'604.35	
8790.3320.90	Amortissements planifiés immobilisations incorpor.	25'000.00				44'870.00	
8790.3637.00	Programme de subventions efficacité énergétique	250'000.00		250'000.00		245'206.68	
8790.4250.00	Recettes des centrales de production		500'000.00				512'747.84
8790.4250.02	Recettes des bornes de recharge						26'249.28
8790.4250.03	Abonnement production solaire						23'084.18
8790.4250.04	Recettes regroupements						11'465.94
8790.4250.05	Abonnement bornes de recharge						67.16
8790.4260.02	Dédommagements des assurances						9'041.30
8790.4631.00	Subside de l'Etat						25'370.15
8790.4632.00	Dédommagements de communes						45'092.45
8790.4930.01	Imputation interne des redevances				250'000.00		1'018'399.80
8790	TOTAL PRODUCTION ET DEVELOPPEMENT DURABLE	472'000.00	500'000.00	250'000.00	250'000.00	2'295'684.93	1'671'518.10
8791	ECLAIRAGE PUBLIC						
8791.3101.00	Achats de fournitures	77'000.00		77'000.00		50'552.07	
8791.3130.00	Prestations de tiers	110'200.00		110'200.00		107'144.70	
8791.3130.01	Prestations frais administratifs			8'000.00		8'343.10	
8791.3130.02	Frais télécommunications	1'000.00		1'000.00		669.00	
8791.3130.09	Cotisations aux associations	1'000.00		1'000.00		1'107.00	
8791.3141.00	Entretien de l'éclairage public	50'000.00		30'000.00		40'048.46	
8791.3141.01	Entretien de l'éclairage de Noël	65'000.00		10'000.00		1'859.86	
8791.3199.00	Réduction impôt préalable TVA REDIP	30'000.00		40'000.00		30'000.00	
8791.3300.10	Amortissements planifiés routes	170'300.00		168'000.00		114'931.01	
8791.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis			36'800.00		48'314.03	
8791.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers			60'000.00			

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
8791.3910.00	Imputation interne de personnel					73'000.00	
8791.4240.00	Travaux facturés à des tiers		50'000.00		50'000.00		53'350.25
8791.4260.02	Dédommagements des assurances						20'672.95
8791.4930.01	Imputation interne des coûts d'entretien (IME)		454'500.00		492'000.00		401'946.03
8791	TOTAL ECLAIRAGE PUBLIC	504'500.00	504'500.00	542'000.00	542'000.00	475'969.23	475'969.23
879	TOTAL AUTRES SOURCES D'ENERGIE, EN GENERAL	976'500.00	1'004'500.00	792'000.00	792'000.00	2'771'654.16	2'147'487.33
87	TOTAL ENERGIE	2'161'500.00	2'504'500.00	1'503'900.00	1'992'000.00	4'504'044.42	3'879'877.59
8	TOTAL ECONOMIE PUBLIQUE	3'985'600.00	3'494'100.00	3'391'700.00	2'994'800.00	6'002'784.64	4'614'898.74

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9	FINANCES ET IMPOTS						
91	IMPOTS						
9100	IMPOTS DES PERSONNES PHYSIQUES						
9100.3180.00	Attribution à provision pour pertes sur débiteurs					200'000.00	
9100.3181.00	Remises d'impôts	10'000.00		10'000.00		61'429.70	
9100.3181.01	Pertes sur débiteurs	800'000.00		800'000.00		1'220'928.69	
9100.3602.00	Répartition intercomm. sur immeubles bâtis	310'000.00		310'000.00		309'472.05	
9100.3636.00	Subside à la SPA pour les chiens	4'100.00		4'500.00		4'670.00	
9100.4000.00	Impôt sur le revenu		34'500'000.00		34'200'000.00		34'313'025.80
9100.4001.00	Impôt sur la fortune		5'600'000.00		5'500'000.00		5'221'992.00
9100.4002.00	Impôt à la source		1'800'000.00		1'800'000.00		1'856'103.09
9100.4002.01	Impôt des frontaliers		820'000.00		820'000.00		842'283.70
9100.4008.00	Impôt personnel		240'000.00		250'000.00		224'392.70
9100.4021.01	Impôt foncier		1'600'000.00		1'500'000.00		1'495'553.50
9100.4022.00	Impôt sur les gains en capital		1'100'000.00		1'100'000.00		871'780.10
9100.4022.01	Impôt sur les gains immobiliers		850'000.00		850'000.00		742'407.85
9100.4023.00	Impôts droits de mutation et de timbre		1'100'000.00		1'100'000.00		1'407'550.20
9100.4024.00	Impôt sur les successions et donations		450'000.00		350'000.00		423'466.70
9100.4033.00	Impôt sur les chiens		120'000.00		110'000.00		113'500.00
9100.4602.00	Répartition intercomm. sur immeubles bâtis		390'000.00		360'000.00		358'342.60
9100	TOTAL IMPOTS DES PERSONNES PHYSIQUES	1'124'100.00	48'570'000.00	1'124'500.00	47'940'000.00	1'796'500.44	47'870'398.24
9110	IMPOTS DES PERSONNES MORALES						
9110.3181.00	Remises d'impôts					7'710.00	
9110.3181.04	Pertes sur débiteurs	10'000.00		10'000.00		44'061.85	
9110.4010.00	Impôt sur le bénéfice		7'500'000.00		6'700'000.00		8'193'941.35
9110.4011.00	Impôt sur le capital		2'900'000.00		2'550'000.00		2'992'464.85
9110.4021.02	Impôt foncier		3'300'000.00		3'250'000.00		3'170'471.30
9110	TOTAL IMPOTS DES PERSONNES MORALES	10'000.00	13'700'000.00	10'000.00	12'500'000.00	51'771.85	14'356'877.50
91	TOTAL IMPOTS	1'134'100.00	62'270'000.00	1'134'500.00	60'440'000.00	1'848'272.29	62'227'275.74

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		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		41'000.00		38'000.00		32'676.00
9300	TOTAL PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DES C		41'000.00		38'000.00		32'676.00
93	TOTAL PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DES C		41'000.00		38'000.00		32'676.00
95	PART AUX RECETTES, AUTRES						
9500	QUOTES-PARTS, AUTRES						
9500.3611.00	Participation au franc du paysage	1'000.00		1'000.00		920.30	
9500.3632.00	Frais de redevances	1'900.00		1'900.00		2'430.00	
9500.3930.01	Imputation interne au développement durable			250'000.00		1'018'399.80	
9500.4120.00	Appareils automatiques		14'000.00		15'000.00		13'452.50
9500.4120.01	Redevances hydrauliques		1'000'000.00		900'000.00		1'018'399.80
9500.4601.01	Patentes débits de boissons		30'000.00		30'000.00		32'617.04
9500	TOTAL QUOTES-PARTS, AUTRES	2'900.00	1'044'000.00	252'900.00	945'000.00	1'021'750.10	1'064'469.34
95	TOTAL PART AUX RECETTES, AUTRES	2'900.00	1'044'000.00	252'900.00	945'000.00	1'021'750.10	1'064'469.34
96	ADMINISTRATION DE LA FORTUNE ET DES DETTES						
9610	INTERETS						
9610.3400.00	Engagements courants	500.00		500.00		1'201.37	
9610.3401.00	Dettes à court terme	139	172'500.00	30'000.00		118'750.00	
9610.3406.00	Dettes à moyen et long terme	140	1'300'000.00	1'100'000.00		738'092.65	
9610.3409.00	Engagements envers des entités particulières		221'000.00	193'500.00		192'524.90	
9610.3499.00	Intérêts négatifs					7'620.87	
9610.3499.01	Autres intérêts passifs		360'000.00	350'000.00		368'771.20	
9610.4401.00	Intérêts de retard moratoires/compensatoires		650'000.00		700'000.00		571'411.80
9610.4450.00	Prêts		10'000.00		10'000.00		
9610.4450.01	Prêts aux entreprises publiques		244'400.00		260'000.00		279'000.00
9610.4451.00	Dividendes des titres du patrimoine administratif		650'000.00		600'000.00		808'871.65

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9610.4499.00	Autres revenus financiers						1'198.81
9610.4510.00	Prélèvements sur les financements spéciaux						732'102.57
9610.4940.00	Imputations d'intérêts aux financements spéciaux				147'000.00		144'000.00
9610	TOTAL INTERETS	2'054'000.00	1'554'400.00	1'674'000.00	1'717'000.00	1'426'960.99	2'536'584.83
9620	FRAIS D'EMISSION						
9620.3130.11	Frais bancaires	14'000.00		42'000.00		13'854.96	
9620.3130.12	Frais de comptes postaux	30'000.00		42'000.00		29'936.09	
9620.3130.13	Frais de cartes de crédit	24'000.00				23'369.91	
9620	TOTAL FRAIS D'EMISSION	68'000.00		84'000.00		67'160.96	
963	PATRIMOINE FINANCIER						
9630	IMMEUBLES ET TITRES DU PATRIMOINE FINANCIER						
9630.3010.00	Traitements					710.80	
9630.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC					46.50	
9630.3052.00	Cotisations caisses de pension					21.95	
9630.3053.00	Cotisations assurances accidents					2.30	
9630.3054.00	Cotisations allocations familiales					19.90	
9630.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie					14.60	
9630.3130.07	Débours au Registre foncier	500.00		500.00		43.65	
9630.3132.00	Frais d'actes	35'000.00		35'000.00		65'874.50	
9630.3431.00	Entretien des bâtiments	46'500.00	140	25'300.00		31'523.45	
9630.3439.00	Alimentation/élimination biens-fonds PF	37'800.00		37'700.00		26'296.15	
9630.3439.10	Assurances de choses	36'900.00		36'900.00		30'129.40	
9630.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	14'000.00		14'000.00		14'706.58	
9630.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	1'000.00		1'000.00		1'616.00	
9630.4260.00	Remboursements de tiers		25'100.00		26'500.00		10'226.90
9630.4430.00	Produit des locations de bâtiments		450'000.00		324'600.00		739'435.00
9630.4430.01	Produit des locations de terrains		21'000.00		21'000.00		16'211.50
9630.4430.02	Redevances de droits de superficie		170'000.00		200'000.00		185'811.20
9630	TOTAL IMMEUBLES ET TITRES DU PATRIMOINE FINANCIER	171'700.00	666'100.00	150'400.00	572'100.00	171'005.78	951'684.60
9631	REAJUSTEMENT VALEURS PATRIMOINE FINANCIER						
9631.3137.00	Impôts sur transactions					3'308.40	

Comptes de Fonctionnement		Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
9631.4410.00	Résultat sur transactions revenus						87'250.00
9631	TOTAL REAJUSTEMENT VALEURS PATRIMOINE FINANCIER					3'308.40	87'250.00
963	TOTAL PATRIMOINE FINANCIER	171'700.00	666'100.00	150'400.00	572'100.00	174'314.18	1'038'934.60
9690	AUTRES PRODUITS						
9690.4419.00	Pertes d'impôts récupérées		120'000.00		100'000.00		123'915.76
9690	TOTAL AUTRES PRODUITS		120'000.00		100'000.00		123'915.76
96	TOTAL ADMINISTRATION DE LA FORTUNE ET DES DETTES	2'293'700.00	2'340'500.00	1'908'400.00	2'389'100.00	1'668'436.13	3'699'435.19
97	REDISTRIBUTIONS						
9710	REDISTRIBUTIONS LIEES A LA TAXE SUR LE CO2						
9710.4699.00	Parts à des recettes fédérales		7'000.00		6'600.00		20'070.25
9710	TOTAL REDISTRIBUTIONS LIEES A LA TAXE SUR LE CO2		7'000.00		6'600.00		20'070.25
97	TOTAL REDISTRIBUTIONS		7'000.00		6'600.00		20'070.25

Comptes de Fonctionnement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
99	POSTES NON REPARTIS						
9900.4894.00	Revenus extraordinaires				300'000.00		
9901	CREDIT A DISPOSITION						
9901.3199.00	Crédit à disposition	140		300'000.00			
				300'000.00			
9901	TOTAL CREDIT A DISPOSITION			300'000.00			
99	TOTAL POSTES NON REPARTIS			300'000.00	300'000.00		
9	TOTAL FINANCES ET IMPOTS			3'730'700.00	65'702'500.00	3'595'800.00	64'118'700.00
	Total compte de Fonctionnement			102'592'900.00	97'437'600.00	99'454'700.00	94'511'200.00
	Excédent de revenus ou de charges				5'155'300.00		4'943'500.00
							219'258.73

Compte des investissements

Comptes d'Investissement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		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	119		186'000.00			
0220.5200.00	Achats informatiques, logiciels et autres			85'000.00		23'157.00	
0220.5200.02	Informatique, mise en oeuvre stratégie			400'000.00		460'385.93	
0220	TOTAL COMMUNICATION, INFORMATIQUE ET ACHATS			671'000.00		483'542.93	
0224	URBANISME, BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS						
0224.5290.01	Protection du patrimoine, étude et mise en valeur			50'000.00		53'178.55	
0224.5290.02	Plan directeur des espaces verts, révision			50'000.00			
0224.5290.03	Plan de zones, révision globale et plans spéciaux	119	250'000.00	80'000.00		160'851.52	
0224.5290.04	Plan de zones, plans spéciaux			30'000.00			
0224.5290.05	Plan d'alignement des routes, révision			50'000.00			
0224.5290.06	Registre des bâtiments et logements, analyse			80'000.00			
0224.5290.08	Etudes plans spéciaux, modifications plan zones					5'299.00	
0224.5290.12	Esp. vert Gare-Cinquant., étude et réalisation		150'000.00	150'000.00			
0224.6310.03	Plan de zones, révision glob. et spéciaux, part.				23'000.00		
0224	TOTAL URBANISME, BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS		23'000.00	490'000.00		219'329.07	
022	TOTAL SERVICES GENERAUX		23'000.00	1'161'000.00		702'872.00	
029	IMMEUBLES ADMINISTRATIFS						
0290	BATIMENT ADMINISTRATIF						
0290.5040.00	Bâtiment administratif, réfections					28'871.80	
0290.5040.01	Bâtiment administratif, réfection toiture			600'000.00			
0290.5060.01	Bâtiment administratif, amén. bureaux, cafétéria			100'000.00			
0290	TOTAL BATIMENT ADMINISTRATIF			700'000.00		28'871.80	

Comptes d'Investissement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0291	AUTRES IMMEUBLES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF						
0291.5000.00	Achats de terrains au Verney					1'657'680.00	
0291.5040.04	Bâtiment av. Simplon 6, transformation et ext.	2'000'000.00		1'000'000.00		33'339.40	
0291.5040.07	Maison Hildebrand, transf. et aménagement	700'000.00		700'000.00		45'936.15	
0291.5040.12	Maison Hildebrand, raccordement CAD			50'000.00			
0291.5040.17	Bâtiment av. Simplon 6, raccordement CAD			90'000.00			
0291.5040.18	Bâtiment av. Simplon 6, aménagement extérieur			10'000.00			
0291.5040.19	Parc immobilier, passage au LED	150'000.00					
0291.5290.01	Bâtiment av. Simplon 6, avant-projet					146'942.60	
0291.5290.03	Ferme du Crochetan, étude			60'000.00			
0291	TOTAL AUTRES IMMEUBLES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	2'850'000.00		1'910'000.00		1'883'898.15	
029	TOTAL IMMEUBLES ADMINISTRATIFS	2'850'000.00		2'610'000.00		1'912'769.95	
02	TOTAL SERVICES GENERAUX	3'650'000.00	23'000.00	3'771'000.00		2'615'641.95	
0	TOTAL ADMINISTRATION GENERALE	3'650'000.00	23'000.00	3'771'000.00		2'615'641.95	

Comptes d'Investissement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		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					63'520.30	
1110.5060.04	Radios Polycom - TPH 900, renouvellement			90'000.00			
1110	TOTAL CORPS DE POLICE			90'000.00		63'520.30	
11	TOTAL POLICE MUNICIPALE			90'000.00		63'520.30	
14	QUESTIONS JURIDIQUES						
1400	REGISTRE FONCIER, CADASTRE						
1400.5290.00	Mensuration officielle, renouvellement			20'000.00		94'854.90	
1400	TOTAL REGISTRE FONCIER, CADASTRE			20'000.00		94'854.90	
14	TOTAL QUESTIONS JURIDIQUES			20'000.00		94'854.90	
15	SERVICE DU FEU						
1510	SERVICE DU FEU ET CSI						
1510.5040.01	Nouvelle caserne du feu, construction (2/3)	50'000.00				198'100.20	
1510.5060.00	Véhicules service du feu	152'000.00		50'000.00		74'892.45	
1510.6310.00	Véhicules service du feu, subsides Etat		65'000.00		22'000.00		32'203.75
1510.6310.02	Nouvelle caserne du feu, subside Etat		40'000.00				2'700'000.00
1510.6320.00	Véhicules service du feu, participations communes		34'000.00				
1510.6320.01	Nouvelle caserne du feu, participation		4'000.00				9'588.75
1510	TOTAL SERVICE DU FEU ET CSI	202'000.00	143'000.00	50'000.00	22'000.00	272'992.65	2'741'792.50
15	TOTAL SERVICE DU FEU	202'000.00	143'000.00	50'000.00	22'000.00	272'992.65	2'741'792.50

Comptes d'Investissement		Budget Dépenses	2024 Recettes	Budget Dépenses	2023 Recettes	Comptes Dépenses	2022 Recettes
16	DEFENSE						
1610	STAND DE TIR CHABLE-CROIX						
1610.5620.00	Stand de tir Châble-Croix participation					116'000.00	
1610.5620.01	Stand de tir Châble-Croix assainissement					162'585.10	
1610.6320.01	Stand de tir Châble-Croix assainiss. Sté des cara.						51'912.00
1610	TOTAL STAND DE TIR CHABLE-CROIX					278'585.10	51'912.00
16	TOTAL DEFENSE					278'585.10	51'912.00
1	TOTAL ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	202'000.00	143'000.00	160'000.00	22'000.00	709'952.95	2'793'704.50

Comptes d'Investissement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
2	FORMATION						
21	SCOLARITE OBLIGATOIRE						
2120	ECOLEES PRIMAIRES						
2120.5060.00	Equipement informatique	67'500.00				45'869.45	
2120.5060.01	Achats de mobilier	57'500.00				61'648.12	
2120.6310.00	Equipement informatique subside Etat						8'711.80
2120	TOTAL ECOLES PRIMAIRES	125'000.00				107'517.57	8'711.80
217	BATIMENTS SCOLAIRES						
2170	BATIMENTS DES ECOLES PRIMAIRES						
2170.5040.03	Collège de la Gare, réfections					173'103.95	
2170.5040.04	Collège av. de l'Europe, réfections					18'785.94	
2170.5040.06	Complexe du Mabillon V, construction du bâtiment	6'000'000.00		4'000'000.00		468'639.35	
2170.5290.01	Nouveau collège des Genêts, étude					16'654.45	
2170.5290.02	Ecole et salle de gym de Choëx, étude					16'654.45	
2170.5290.03	Collège av. de la Gare, étude					28'304.00	
2170.6310.03	Collège de la Gare, subside Etat						23'486.63
2170.6310.04	Collège av. de l'Europe, subside Etat						10'050.45
2170	TOTAL BATIMENTS DES ECOLES PRIMAIRES	6'000'000.00		4'000'000.00		722'142.14	33'537.08
2171	COLLEGE DU REPOSIEUX						
2171.5040.01	Remplacement des stores					97'244.95	
2171.5040.02	Parcelle 1158, transfert patr. financier à admin.			650'000.00			
2171.5040.03	Parcelle 1158, démolition et aménagement place	150'000.00		250'000.00			
2171.6310.00	Réfections, subside Etat						17'985.14
2171	TOTAL COLLEGE DU REPOSIEUX	150'000.00		900'000.00		97'244.95	17'985.14

Comptes d'Investissement		Budget Dépenses	2024 Recettes	Budget Dépenses	2023 Recettes	Comptes Dépenses	2022 Recettes
2172	SALLE DE GYMNASTIQUE DU REPOSIEUX						
2172.5040.00	Salle de gym du Reposieux réfections					10'672.50	
2172	TOTAL SALLE DE GYMNASTIQUE DU REPOSIEUX					10'672.50	
217	TOTAL BATIMENTS SCOLAIRES	6'150'000.00		4'900'000.00		830'059.59	51'522.22
21	TOTAL SCOLARITE OBLIGATOIRE	6'275'000.00		4'900'000.00		937'577.16	60'234.02
2	TOTAL FORMATION	6'275'000.00		4'900'000.00		937'577.16	60'234.02

Comptes d'Investissement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		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					16'639.65	
3120.5040.03	Salle de la Gare et Tonkinelle, raccord. CAD			50'000.00		155'861.40	
3120.5040.04	Salle de la Gare, création salle spectacle			300'000.00		1'208'150.65	
3120.5040.05	Château, rénovation hall et salles d'expositions	610'000.00		240'000.00		30'013.40	
3120.5060.00	Salle de la Gare, mobilier			64'000.00			
3120	TOTAL AUTRES SALLES ET BATIMENTS CULTURELS	610'000.00		654'000.00		1'410'665.10	
31	TOTAL HERITAGE CULTUREL	610'000.00		654'000.00		1'410'665.10	
32	CULTURE						
322	CONCERTS ET THEATRE						
3220	THEATRE DU CROCHETAN BATIMENT						
3220.5040.00	Réfections					251'436.15	
3220.5040.01	Café-restaurant du Théâtre, réfections					27'239.55	
3220.5060.00	Achats de mobilier et installations					53'262.40	
3220.5060.01	Théâtre du Crochetan, rempl. projecteurs LED			35'000.00			
3220	TOTAL THEATRE DU CROCHETAN BATIMENT			35'000.00		331'938.10	
322	TOTAL CONCERTS ET THEATRE			35'000.00		331'938.10	
329	CULTURE, AUTRES						
3291	ESPACE CULTUREL						
3291.5040.00	Casa Nova, nouvel espace cult, tourisme et médiat.	1'000'000.00		1'900'000.00		177'428.85	
3291.5040.01	Achat PPE 150/1000 parc. 614, Bâtiment Médiathèque					1'850'000.00	
3291.5040.02	Casa Nova, renforcement sismique			100'000.00			

Comptes d'Investissement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
3291.5040.03	Casa Nova, ventilation			200'000.00			
3291	TOTAL ESPACE CULTUREL	1'000'000.00		2'200'000.00		2'027'428.85	
329	TOTAL CULTURE, AUTRES	1'000'000.00		2'200'000.00		2'027'428.85	
32	TOTAL CULTURE	1'000'000.00		2'235'000.00		2'359'366.95	
34	SPORTS ET LOISIRS						
341	SPORTS						
3412	TERRAINS ET INSTALLATIONS "AU-DELA DU PONT"						
3412.5040.14	Terrain de sports au Verney					235'000.00	
3412.5040.15	Tennis des Semilles, réfection éclairage					120'093.44	
3412.5040.16	Zone Sports et Loisirs au Verney, réalisation	4'500'000.00		1'900'000.00		305'476.82	
3412.5040.17	Stade Pottier, réfections vestiaires			930'000.00		65'072.25	
3412.5040.18	Stade du Verney, arrosage					53'774.55	
3412.5040.20	Stade Pottier, machines	55'000.00					
3412.6140.00	Terrain au Verney, remboursement de tiers						177'120.00
3412.6310.04	Stade du Verney, vestiaires, subside Etat						72'000.00
3412	TOTAL TERRAINS ET INSTALLATIONS "AU-DELA DU PONT"	4'555'000.00		2'830'000.00		779'417.06	249'120.00
3415	TERRAINS ET INSTALLATIONS ZONE "VERNEY"						
3415.5040.02	Zone "sports et loisirs" réalisation 3ème terrain	150'000.00					
3415	TOTAL TERRAINS ET INSTALLATIONS ZONE "VERNEY"	150'000.00					
341	TOTAL SPORTS	4'705'000.00		2'830'000.00		779'417.06	249'120.00
342	LOISIRS						
3425	PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES						
3425.5040.01	Esplanade du Théâtre et Parc					55'188.20	

Comptes d'Investissement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
3425.5040.10	Aménagement paysager Stade Pottier					4719.85	
3425	TOTAL PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES					59'908.05	
342	TOTAL LOISIRS					59'908.05	
34	TOTAL SPORTS ET LOISIRS	4'705'000.00		2'830'000.00		839'325.11	249'120.00
35	EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES						
3500	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE						
3500.5290.00	Chappelle ardente, subv. réfections	300'000.00					
3500	TOTAL EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE	300'000.00					
35	TOTAL EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES	300'000.00					
3	TOTAL CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISE	6'615'000.00		5'719'000.00		4'609'357.16	249'120.00

Comptes d'Investissement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
5	PREVOYANCE SOCIALE						
5230	FOYERS POUR INVALIDES						
5230.5610.00	Institutions handicapés/ sociales, participations			130'000.00	100'000.00	123'403.92	
5230	TOTAL FOYERS POUR INVALIDES			130'000.00	100'000.00	123'403.92	
53	VIEILLESSE ET SURVIVANTS						
534	LOGEMENTS SOCIAUX						
5340	FOYER DE JOUR DOUBLE-CROCHE						
5340.6310.00	Foyer de jour au Crochetan, subside Etat						99'739.20
5340	TOTAL FOYER DE JOUR DOUBLE-CROCHE						99'739.20
534	TOTAL LOGEMENTS SOCIAUX						99'739.20
53	TOTAL VIEILLESSE ET SURVIVANTS						99'739.20
54	FAMILLE ET JEUNESSE						
545	CRECHES ET GARDERIES						
5450	CRECHE-GARDERIE						
5450.5040.01	Bâtiment communal, aménagement nurserie	129	900'000.00				
5450.5060.00	Nurserie, équipement	129	70'000.00		70'000.00		

Comptes d'Investissement			Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
5450.6300.01	Bâtiment communal, nurserie, part. Etat	129		300'000.00				
5450	TOTAL CRECHE-GARDERIE		970'000.00	300'000.00	70'000.00			
545	TOTAL CRECHES ET GARDERIES		970'000.00	300'000.00	70'000.00			
54	TOTAL FAMILLE ET JEUNESSE		970'000.00	300'000.00	70'000.00			
5	TOTAL PREVOYANCE SOCIALE		1'100'000.00	300'000.00	170'000.00		123'403.92	99'739.20

Comptes d'Investissement				Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
6	TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS								
61	CIRCULATION ROUTIERE								
6130	ROUTES CANTONALES								
6130.5290.00	Route cantonale RC302 (Quai de la Vièze), étude	131		120'000.00					
6130.5610.00	Routes cantonales, participations			450'000.00		450'000.00		292'846.70	
6132.6320.00	Route cantonale RC302 (Quai de la Vièze) part.				42'000.00				
6130	TOTAL ROUTES CANTONALES			570'000.00	42'000.00	450'000.00		292'846.70	
615	ROUTES COMMUNALES								
6151	RESEAU DES ROUTES COMMUNALES								
6151.5010.36	PAD Vers Nant de Choëx, aménagement accès							20'541.18	
6151.5010.41	Giratoire av. France/av. Théâtre, aménagement							36'000.00	
6151.5010.44	Route de Foges, mise aux normes et réfections					300'000.00		32'019.40	
6151.5010.45	Route du Pont-Rouge					400'000.00			
6151.5010.49	Avenue de l'Industrie							22'550.05	
6151.5010.51	Accès Nord, nouvelle route							64'690.50	
6151.5010.53	Aménagement centre-ville					1'500'000.00		1'592'452.32	
6151.5010.54	Route d'accès Boeuferrant							392'947.00	
6151.5010.57	Route d'Outre-Vièze			75'000.00		50'000.00		107'491.20	
6151.5010.58	Rue Monthéolo, enrobé et piste cycl. Europe-Aun.			300'000.00		350'000.00			
6151.5010.64	Aménagement itinéraires et arrêts vélos ville					60'000.00		4'172.67	
6151.5010.65	Rue Pierre-Guillot							38'391.15	
6151.5010.66	Sécurisation accès Torma							12'982.00	
6151.5010.67	Route de Condémine Ouest							51'017.60	
6151.5010.69	Terminal, accès nouvelle route			1'900'000.00		530'000.00			
6151.5010.70	Castalie, bassin traitem. des eaux de routes			50'000.00		50'000.00			
6151.5010.71	Terminal, achat de terrain	131		360'000.00					
6151.5010.72	Site chimique, constr. entrée sud	131		9'960'000.00					
6151.5010.73	Mobilité douce, accès Verney-Mangettes	131		90'000.00					
6151.5010.74	Zones de rencontre, îlots de fraîcheur	131		590'000.00					
6151.5010.75	Quartier du Nant, aménag. des dessertes, yc études	131		1'100'000.00					
6151.5060.08	Silo à sel					51'000.00			
6151.5290.01	Passage sous-voie Clos Donroux, études					150'000.00		28'880.80	
6151.5290.11	Aménagement centre-ville, étude et mise en oeuvre					200'000.00		213'275.70	
6151.5290.13	Quartier du Nant, étude aménagement					120'000.00		94'828.09	

Comptes d'Investissement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
6151.5290.16	Passages inférieurs TPC, études			25'000.00			
6151.5290.17	Inspection des ouvrages d'art					18'437.80	
6151.5290.75	Pistes VTT, étude pour homologation tracés	131	50'000.00				
6151.5640.00	Passages inférieurs TPC, Foges, participation			20'000.00			
6151.6310.69	Terminal, accès nouvelle route, part. du Canton		1'470'000.00				
6151.6310.74	Avenues Gare-Crochetan, participation du canton		120'000.00				
6151.6370.71	Site chimique, constr. entrée sud, part. tiers	131	9'960'000.00				
6151	TOTAL RESEAU DES ROUTES COMMUNALES		14'475'000.00	3'806'000.00		2'730'677.46	
6152	PARKINGS						
6152.5010.00	Place de parc des Cerniers					61'164.30	
6152.5040.00	Parking du Cotterg					113'247.95	
6152.5060.00	Parcomètres					87'525.15	
6152.5060.02	Parking du Market, barrières					89'323.29	
6152	TOTAL PARKINGS					351'260.69	
615	TOTAL ROUTES COMMUNALES		14'475'000.00	3'806'000.00		3'081'938.15	
619	ROUTES, AUTRES						
6191	CENTRE D'ENTRETIEN VEHICULES ET MACHINES						
6191.5060.00	Achats de véhicules	132	70'000.00	125'000.00			
6191.5060.01	Achats de machines					129'028.90	
6191	TOTAL CENTRE D'ENTRETIEN VEHICULES ET MACHINES		70'000.00	125'000.00		129'028.90	
6192	BATIMENT DES SERVICES TECHNIQUES						
6192.5040.00	Transformation					2'802'100.75	
6192.5040.01	Parking					119'803.55	
6192.5040.02	Halle forestière, déplacement			45'000.00		1'731.90	
6192.5060.04	Equipements					998'170.11	

Comptes d'Investissement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
6192.6310.00	Bâtiment, subside Etat						120'000.00
6192	TOTAL BATIMENT DES SERVICES TECHNIQUES			45'000.00		3'921'806.31	120'000.00
619	TOTAL ROUTES, AUTRES	70'000.00		170'000.00		4'050'835.21	120'000.00
61	TOTAL CIRCULATION ROUTIERE	15'115'000.00	11'592'000.00	4'426'000.00		7'425'620.06	120'000.00
622	ENTREPRISES DE TRAFIC REGIONAL						
6220.5290.00	Terminal Transport Combiné, études					1'815.60	
6220.5600.00	Gare CFF, participation passage sous-voie			40'000.00		30'694.50	
622	TOTAL ENTREPRISES DE TRAFIC REGIONAL			40'000.00		32'510.10	
623	TRAFIC D'AGGLOMERATION						
6230.5010.00	Implantation d'arrêts pour bus aggro					9'535.45	
6230.5010.01	Aménagement d'arrêts de bus			50'000.00			
6230.5010.02	Castalie, aménagement mobilité douce	310'000.00		50'000.00			
6230.5010.03	Arrêts de bus LHand, implantation	250'000.00					
6230.6310.03	Arrêts de bus LHand, implantation, part. cant.		80'000.00				
623	TOTAL TRAFIC D'AGGLOMERATION	560'000.00	80'000.00	100'000.00		9'535.45	
6	TOTAL TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS	15'675'000.00	11'672'000.00	4'566'000.00		7'467'665.61	120'000.00

132

Comptes d'Investissement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
7	ENVIRONNEMENT						
71	APPROVISIONNEMENT EN EAU						
7103	RESEAU, SOURCES ET PUITES						
7103.5030.00	Assainissement réseau	75'000.00		75'000.00		69'491.70	
7103.5030.02	Egouts Petit Paradis					84'767.45	
7103.5030.09	Chambre d'interconnexion avec Bex, renforcement			200'000.00		52'457.02	
7103.5030.10	Interconnexion avec Collombey-Muraz			30'000.00		47'070.90	
7103.5030.13	Assainissement du réseau Jurna - Cretta					157'630.50	
7103.5030.16	En Frâtier, renouvellem. du réseau			150'000.00			
7103.5030.17	Condémine Ouest					22'628.65	
7103.5030.18	Chemin du Raccots					40'546.90	
7103.5030.19	Réservoir de Tresfois, amélioration accès			40'000.00		4'987.50	
7103.5030.23	Projet H2O					126'395.27	
7103.5030.26	Avenue du Simplon, renforcement du réseau			160'000.00		33'000.00	
7103.5030.28	Rénovation réseau en coordination projet 65kV					32'020.80	
7103.5030.29	Quartier du Nant, renouvellement du réseau	280'000.00		240'000.00			
7103.5030.30	Réseau d'eau La Loex, réfection			200'000.00			
7103.5030.31	Réservoir de Malatray, réfect. revêtement int.	200'000.00					
7103.5030.32	Réservoir des Tardys, renouvellement	200'000.00					
7103.5030.33	Réservoir Champian, renouvellement	170'000.00					
7103.5290.00	Puits des Iles, étude impact Rhône 3			25'000.00			
7103.6320.00	Participation communes						15'000.00
7103.6370.00	Taxes de raccordement		600'000.00		600'000.00		641'911.35
7103.6370.01	Réseau d'eau, facturation à des tiers						21'495.95
7103	TOTAL RESEAU, SOURCES ET PUITES	925'000.00	600'000.00	1'120'000.00	600'000.00	670'996.69	678'407.30
71	TOTAL APPROVISIONNEMENT EN EAU	925'000.00	600'000.00	1'120'000.00	600'000.00	670'996.69	678'407.30
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					107'039.00	
7200.5030.17	Quartier Prafenne, mise en séparatif					52'656.60	
7200.5030.18	Le Sepey, renouvellement EC/EU	300'000.00		200'000.00			

Comptes d'Investissement			Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
7200.5030.19	Champion, réseau eaux claires	134	350'000.00					
7200.5290.02	FuturoStep, avant-projet		100'000.00		40'000.00		10'375.40	
7200.5290.03	Raccordements privés, contrôle des biens-fonds		100'000.00		100'000.00			
7200.6370.00	Taxes de raccordement			600'000.00		600'000.00		515'628.93
7200	TOTAL RESEAU D'EGOUTS ET STATION D'EPURATION		900'000.00	600'000.00	390'000.00	600'000.00	170'071.00	515'628.93
72	TOTAL TRAITEMENT DES EAUX USEES		900'000.00	600'000.00	390'000.00	600'000.00	170'071.00	515'628.93
73	GESTION DES DECHETS							
7300	ORDURES MENAGERES							
7300.5060.00	Containers à ordures, installation		50'000.00		50'000.00		96'707.05	
7300.6370.00	Containers à ordures, facturation à des tiers							21'771.05
7300	TOTAL ORDURES MENAGERES		50'000.00		50'000.00		96'707.05	21'771.05
73	TOTAL GESTION DES DECHETS		50'000.00		50'000.00		96'707.05	21'771.05
74	AMENAGEMENTS							
7410	RHONE							
7410.5610.00	3ème correction du Rhône, participation 1ère phase		50'000.00		100'000.00		62'478.10	
7410	TOTAL RHONE		50'000.00		100'000.00		62'478.10	
7411	VIEZE ET TORRENTS							
7411.5020.01	Passerelle sur Vièze (piscine), remplacement				30'000.00			
7411.5020.05	Vièze, sécurisation		8'571'000.00		2'500'000.00		1'023'081.11	
7411.5020.07	Route d'Outre-Vièze, sécurisation				50'000.00			
7411.5020.08	Réservoir de Tresfois, amélioration accès				40'000.00		5'371.55	
7411.5020.09	Nant de Chöex, ouvrages de sécurité				105'000.00			
7411.5290.01	Vièze, lancement projet d'exécution						41'749.38	
7411.6310.03	Vièze, sécurisation, subside Etat			5'571'000.00		1'625'000.00		1'335'544.00
7411.6310.08	Réservoir de Tresfois, subside Etat					20'000.00		

Comptes d'Investissement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
7411.6310.15	Nant de Choëx, ouvrages de sécurité				68'000.00		
7411	TOTAL VIEZE ET TORRENTS	8'571'000.00	5'571'000.00	2'725'000.00	1'713'000.00	1'070'202.04	1'335'544.00
74	TOTAL AMENAGEMENTS	8'621'000.00	5'571'000.00	2'825'000.00	1'713'000.00	1'132'680.14	1'335'544.00
76	LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT						
7610	PROTECTION DE L'AIR ET DU CLIMAT						
7610.5010.00	Mangettes, investigation site pollué	50'000.00					
7610.6010.00	Mangettes, investigation site pollué, part.		30'000.00				
7610	TOTAL PROTECTION DE L'AIR ET DU CLIMAT	50'000.00	30'000.00				
76	TOTAL LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT	50'000.00	30'000.00				
7	TOTAL ENVIRONNEMENT	10'546'000.00	6'801'000.00	4'385'000.00	2'913'000.00	2'070'454.88	2'551'351.28

Comptes d'Investissement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
8	ECONOMIE PUBLIQUE						
85	INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE						
8500	VIE ECONOMIQUE						
8500.5620.00	Bourgeoisie - agritour. subvention			63'000.00			
8500.5640.00	BioArk SA	677'000.00		677'000.00		453'150.50	
8500	TOTAL VIE ECONOMIQUE	677'000.00		740'000.00		453'150.50	
85	TOTAL INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE	677'000.00		740'000.00		453'150.50	
87	ENERGIE						
8710	ELECTRICITE						
8710.5030.00	Dépenses électricité					2'221'637.81	
8710.5030.01	Réseau HT 5.2/16kV	136	50'000.00	50'000.00			
8710.5030.02	Réseaux locaux de distribution	136	75'000.00	75'000.00			
8710.5030.03	Métrologie parc compteurs et récepteurs TC	136	75'000.00	75'000.00			
8710.5030.04	Assainissement réseau BT	136	50'000.00	50'000.00			
8710.5030.05	Déploiement des compteurs "smart"	136	250'000.00	300'000.00			
8710.5030.06	Renouvellements coffrets de distribution BT	136	50'000.00	50'000.00			
8710.5030.07	Assainissement stations transformatrices MT/BT	136	800'000.00	600'000.00			
8710.5030.08	Infrastructure électrique routes	137	250'000.00	280'000.00			
8710.5030.09	Réseau fibre optique gestion réseau électrique			60'000.00			
8710.5030.10	Liaison Bans-Castalie			440'000.00			
8710.5030.11	Liaison Nant-Secours Cimo			180'000.00			
8710.5030.12	Liaison MBR-Etape 0			50'000.00			
8710.5030.13	Liaison Giettes-Beuna			250'000.00			
8710.5030.14	Liaison Vieux-Pont UBS-UBS Plantaud			180'000.00			
8710.5030.15	Assainissement infr. quartier Nant de Choëx	137	150'000.00	150'000.00			
8710.5030.16	Contrôle commande Bans			100'000.00			
8710.5030.17	Retrofit couplage Vièze	137	300'000.00	50'000.00			
8710.5030.18	Palan pour manutention bobines et divers			150'000.00			
8710.5030.19	Renforcement réseau MT	137	200'000.00				
8710.5030.20	Gestion des données de charge réseau BT	137	70'000.00				
8710.5030.21	Station mobile secours MT/BT	137	120'000.00				
8710.5030.22	Retrofit zone Boeufferant	137	100'000.00				

Comptes d'Investissement			Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
8710.5030.23	Projet Verney	138	150'000.00					
8710.5030.24	Station Larag	138	200'000.00					
8710.5030.25	Terminal Rail-Route Syngenta	138	150'000.00					
8710.5030.26	Avenue de la Plantaud, renforcement	138	150'000.00					
8710.5540.00	Monthey Energies SA, actions						1'000'000.00	
8710.6030.00	Recettes électricité							544'176.65
8710.6340.00	Contributions chauffage électrique			50'000.00		30'000.00		
8710.6340.01	Contribution aux frais de réseaux	138		260'000.00		200'000.00		
8710.6370.00	Taxes de raccordement			50'000.00		150'000.00		
8710	TOTAL ELECTRICITE		3'190'000.00	360'000.00	3'090'000.00	380'000.00	3'221'637.81	544'176.65
879	AUTRES SOURCES D'ENERGIE, EN GENERAL							
8790	PRODUCTION ET DEVELOPPEMENT DURABLE							
8790.5040.00	Assainissement enveloppe dépôt Services Techniques						1'063'616.75	
8790.5060.02	Centrale solaire bâtiment Services Techniques						62'024.15	
8790.5060.03	Centrale solaire dépôt Services Techniques						462'494.65	
8790.5060.08	Projet H2O						391'847.40	
8790.5060.09	Aménagements dépôt Services Techniques						9'592.80	
8790.5060.10	Centrale solaire Piscine découverte						157'826.95	
8790.5060.11	Retrofit Meunière	138	150'000.00		100'000.00			
8790.5290.01	Projet Valais-Rénove	138	25'000.00		40'000.00		44'870.00	
8790.6310.02	Eveloppe bâtiment SI, subside Etat							255'338.90
8790	TOTAL PRODUCTION ET DEVELOPPEMENT DURABLE		175'000.00		140'000.00		2'192'272.70	255'338.90
8791	ECLAIRAGE PUBLIC							
8791.5010.01	Mise en application plan lumière						1'500.00	
8791.5010.11	Quartier du Nant, aménagement		60'000.00		150'000.00			
8791.5010.12	Luminaires LED, changement s/plan direct.		120'000.00		120'000.00		112'143.75	
8791.5010.21	Infrastructures éclairage public routes		100'000.00		100'000.00		115'765.33	
8791.5010.23	Eclairage public Petite ceinture						49'521.93	
8791.5010.25	Avenue du Crochetan, amélioration				80'000.00			
8791.5010.26	Chemin des Dailles, amélioration				80'000.00			
8791.5010.27	Route du Pont Rouge, aménagement				50'000.00			
8791.5010.28	Route d'Outre-Vièze, arrêts de bus				110'000.00			
8791.5010.29	Portail de visualisation, technique				50'000.00			
8791.5010.30	Eclairage arrêts de bus	138	50'000.00					

Comptes d'Investissement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
8791.5040.00	Mises en conformité et en valeur du Vieux-Pont					48'314.03	
8791.5060.00	Eclairage de Noël			60'000.00			
8791	TOTAL ECLAIRAGE PUBLIC	330'000.00		800'000.00		327'245.04	
879	TOTAL AUTRES SOURCES D'ENERGIE, EN GENERAL	505'000.00		940'000.00		2'519'517.74	255'338.90
87	TOTAL ENERGIE	3'695'000.00	360'000.00	4'030'000.00	380'000.00	5'741'155.55	799'515.55
8	TOTAL ECONOMIE PUBLIQUE	4'372'000.00	360'000.00	4'770'000.00	380'000.00	6'194'306.05	799'515.55

Comptes d'Investissement		Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
9	FINANCES ET IMPOTS						
99	POSTES NON REPARTIS						
9901	CREDIT A DISPOSITION						
9901.5090.00	Crédit à disposition	140 300'000.00		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	48'735'000.00	19'299'000.00	28'741'000.00	3'315'000.00	24'728'359.68	6'673'664.55
	Investissements nets		29'436'000.00		25'426'000.00		18'054'695.13

Investissements pluriannuels

Année décision	Nature	Crédits d'engagements			Antérieur	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Bruts	Recettes	Nets							
	Aministration générale										
2023	Informatique, mise en œuvre stratégique	1'400'000		1'400'000		400'000	600'000	400'000			
2020/22	Maison Hildebrand, transformation et aménagement	1'045'000		1'045'000	345'000	700'000					
2021/22	Bâtiment Simplon, transformation et aménagement extérieur	4'500'000		4'500'000	500'000	2'000'000	2'000'000				
2022	Espace vert av. de la Gare-Cinquantoux, étude et réalisation	250'000		250'000	100'000	150'000					
	Enseignement et formation										
2011/2019	Complexe du Mabilion, construction bâtiments	49'600'000	8'000'000	41'600'000	5'000'000	6'000'000	9'000'000	9'000'000	9'000'000	3'600'000	
2022	Parcelle 1158, démolition habitation-aménagement place	250'000		250'000	100'000	150'000					
	Culture, loisirs et culte										
2021	Casa Nova, nouvel espace culture, tourisme et médiathèque	3'100'000		3'100'000	2'100'000	1'000'000					
2020/2021	Château, rénovation salles d'expositions et hall d'entrée	640'000		640'000	30'000	610'000					
2020	Zone "sports et loisirs", réalisation	9'400'000		9'400'000	2'200'000	4'500'000	2'700'000				
2023	Zone "sports et loisirs", réalisation 3ème terrain	2'900'000	150'000	2'750'000		150'000	2'600'000				
	Trafic										
2022	Castalie, aménagement cheminement mobilité douce	360'000		360'000	50'000	310'000					
2022	Castalie, bassin de traitement des eaux de routes	100'000		100'000	50'000	50'000					
2022	Terminal, accès nouvelle route	2'100'000	1'470'000	630'000	200'000	430'000					
2022	Rue du Monthéolo, enrobé et piste cyclable Europe-Aunaires	650'000		650'000	350'000	300'000					
2023	Quartier du Nant, réaménagement des dessertes, yc études	2'350'000		2'350'000		1'100'000	1'250'000				
2023	Route d'Outre-Vièze, aménagement 1ère étape	3'215'000		3'215'000		75'000	350'000	750'000	900'000	760'000	380'000
	Environnement										
	<u>Service des eaux</u>										
2022	Quartier du Nant, renouvellement réseau	480'000		480'000	200'000	280'000					
	<u>Service des égouts</u>										
2019	FuturoStep, avant-projet	270'000		270'000	40'000	100'000	130'000				
2022	Le Sepey, renouvellement EC/EU	1'500'000		1'500'000	200'000	300'000	400'000	300'000	300'000		
	<u>Environnement (autres)</u>										
2017	3ème correction du Rhône, participation 1ère phase	808'000		808'000	158'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	400'000
2019	Vièze, sécurisation	19'500'000	12'675'000	6'825'000	1'100'000	3'000'000	2'725'000				
	Economie publique										
	<u>Service de l'électricité</u>										
2022	Retrofit couplage Vièze	650'000		650'000	50'000	300'000	300'000				
	<u>Eclairage public</u>										
2023	Quartier du Nant, aménagements	150'000		150'000		60'000	90'000				
	<u>Production et Développement durable</u>										
2021	Projet "Valais-Rénove"	100'000	50'000	50'000	25'000	25'000					
2022	Retrofit Meunière	200'000		200'000	50'000	150'000					
		105'518'000	22'345'000	83'173'000	12'848'000	22'190'000	22'195'000	10'500'000	10'250'000	4'410'000	780'000

Investissements du patrimoine financier

Année décision	Nature		Crédits			Antérieur	2024	2025	2026	2027	2028	2029
			Bruts	Recettes	Nets							
2023	<i>Crédits budgétaires</i> Cinéma Plaza, remplacement des housses de sièges		130'000		130'000		130'000					
2016	<i>Crédits d'engagements</i> Terrains Clos-Donroux, assainissement & mise en valeur		3'500'000		3'500'000	1'260'000	560'000	560'000	560'000	560'000		
						1'260'000	690'000	560'000	560'000	560'000	0	0

Commentaires

Remarques liminaires

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 budgétaires de l'année 2024.

Traitements Les salaires du personnel communal tiennent compte d'une adaptation du coût de la vie (+ 1.5%), 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. 370'000.--.

Monthey Energies SA

Les conventions liant la Commune de Monthey et "Monthey Energies SA" ont été finalisées durant l'année 2023. Toutes les modalités financières impactant les différents services sont intégrées pour la première fois dans le budget 2024 dans les rubriques concernées.

Amortissements La valeur retenue pour le calcul des amortissements tient compte de la valeur résiduelle des investissements au bilan au 31 décembre 2022, majorée des investissements nets retenus dans les budgets 2023, pour autant que les travaux aient commencé, ainsi que les investissements 2024. Les amortissements, calculés sur cette base et selon les 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.--. Le compte d'investissement comprend deux types de dépenses. Il s'agit, d'une part, des crédits budgétaires qui sont une dépense à réaliser dans l'année d'inscription et, d'autre part, les dépenses annuelles estimées des crédits d'engagements nets qui concernent les investissements pluriannuels. L'avancement des travaux des crédits d'engagements peut influencer les dépenses portées au budget et seront mises à jour lors de l'élaboration du prochain budget.

Administration générale

Compte de fonctionnement	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	10'339'500.00	10'714'600.00	9'004'954.80
Revenus	1'766'600.00	1'814'900.00	1'575'174.21
Charges nettes	8'572'900.00	8'899'700.00	7'429'780.59

Commentaires sur les comptes de fonctionnement

0111.3100.00 Matériel de bureau

L'année 2024 verra la tenue des élections communales pour la législature 2025-2029. En sus du matériel ordinaire relatif aux votations, est ajouté un montant de Fr. 14'000.-- correspondant à l'impression du matériel de vote pour ces élections communales.

0111.3130.00 Prestations de tiers

Pour cette année d'élection et pour des raisons de délais de distribution, la mise sous pli d'une partie des élections communales sera réalisée au sein de l'administration communale et ne nécessitera ainsi pas de recours à un prestataire externe ce qui explique la baisse par rapport au budget 2023.

0220.3102.00 Imprimés, publications

La digitalisation des processus administratifs permet de diminuer l'acquisition de papier dévolu aux impressions.

0220.3110.00 Achat de mobilier et appareils de bureau

L'équipement récent en nouveaux mobiliers de certains locaux administratifs permet une baisse du poste budgétaire prévu à cet effet.

0220.3113.00 Achat de matériel informatique

L'équipement des locaux de Casa Nova (médiathèque) et de Soluna (Simplon 10) nécessite l'installation de réseaux WiFi séparés pour l'administration et le public afin d'assurer la sécurité informatique du réseau communal.

- 0220.3118.00 Achat informatique**
La mise en œuvre de la stratégie numérique 2021-2024 a conduit au déploiement d'un certain nombre de nouvelles applications logicielles comme les licences Office 365 par exemple. Le coût de ces nouvelles licences explique l'augmentation de ce poste budgétaire.
- 0220.4240.00 Taxes d'utilisation et de prestations de service**
Les prestations informatiques sont refacturées à la société Monthey Energies SA et à la nouvelle société anonyme Monthey Les Tilleuls SA.
- 0221.3010.00 Traitements**
Dans sa décision du 26 juin 2023, le Conseil municipal a accepté l'engagement d'un(e) secrétaire à 50% pour le service RH. Le service compte également une jubilaire en 2024.
- 0221.3091.00 Recrutement du personnel**
Face à l'accroissement des mises aux concours, le montant budgétaire a été adapté aux derniers comptes.
- 0222.3130.00 Prestations de tiers**
Dans le cadre du renouvellement du portefeuille assurances, la mise sur pied de l'appel d'offres nécessitera un appui externe.
- 0224.3132.00 Études et expertises**
Des expertises complémentaires liées aux autorisations de construire peuvent être demandées pour vérifications. À cela s'ajoute des études liées aux plans d'affectations spéciaux notamment le PAD Place de la gare.
- 0224.3132.01 Justificatifs thermiques**
0224.4260.04 Frais de justificatifs thermiques
Lors du dépôt d'une demande d'autorisation de construire, le requérant transmet un rapport thermique. Ce dernier est vérifié par une entité (CREM et/ou Monthey Energies SA) et les frais générés sont refacturés au requérant.

Commentaires sur les comptes d'investissements

0220.5290.00 Informatique, mise en œuvre stratégique

La stratégie numérique communale arrive à son terme. Il apparaît dès lors nécessaire à l'administration de se projeter dans une nouvelle stratégie avec un appui externe.

0224.5290.03 Plan de Zones, révision globale et plans spéciaux

Les coûts de ce dossier ont été regroupés et sont maîtrisés. Des études complémentaires doivent être effectuées pour l'envoi d'un dossier complet au Canton.

0291.5040.19 Parc immobilier, passage au LED

Pour donner suite à la validation du programme de politique énergétique 2023 – 2026 par le Conseil municipal en séance du 15 mai 2023 et suite à l'arrêt de fabrication des anciennes générations d'éclairage, il est prévu de remplacer progressivement ceux-ci par du LED.

Ordre et sécurité publics, défense

Compte de fonctionnement	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	10'888'600.00	10'666'000.00	9'861'064.96
Revenus	4'963'900.00	5'102'200.00	4'886'726.11
Charges nettes	5'924'700.00	5'563'800.00	4'974'338.85

Commentaires sur les comptes de fonctionnement

1110.3090.00

Formation du personnel

Trois aspirants en formation effectueront divers stages et passeront leurs examens en 2024.

1110.3112.00

Uniformes et équipements

L'équipement pour les trois aspirants ainsi que le renouvellement d'équipements désuets des agents et celui des véhicules d'intervention sont à l'origine de cette augmentation.

1110.3130.00

Prestations de tiers

Dans ce compte figurent les frais des prestataires de la sécurité durant Carnaval.

1110.3153.00

Entretien installations techniques

Pour 2024, la maintenance, l'entretien et la consolidation de nos installations techniques, principalement les caméras et les radios, sont à l'ordre du jour.

1110.4612.00

Dédommagements de communes

Selon les conventions, les communes partenaires participent de manière progressive jusqu'en 2024.

1510.3010.00	Traitement
1510.4612.00	Dédommagements de communes Cette augmentation est due à la planification d'un chargé de sécurité supplémentaire pour les communes de St-Maurice et Vérossaz. Les conventions sont en cours d'élaboration.
1510.3010.01	Soldes Les estimations des interventions, des rétablissements et des entretiens du matériel ont été adaptées aux dépenses effectives des dernières années.
1510.3111.00	Achats d'équipements, de matériel et d'engins
1510.4631.00	Subside de l'Etat Plusieurs importantes acquisitions, notamment l'équipement de corps et les moyens de communication doivent être faites afin d'être opérationnel avec la nouvelle centrale d'engagement. Tout ce matériel est subventionné soit à 43% soit à 80% selon la nature de la dépense.
1510.3144.01	Entretien des bâtiments conciergerie La consigne a été adaptée aux coûts réels de l'exercice 2022 qui était la première année d'exploitation complète.
1620	Protection civile Depuis le 1er janvier 2024, la nouvelle loi de la protection civile rentre en vigueur. Ainsi, la totalité des charges salariales et des acquisitions pour la PCI sont prises en charge par le canton.
1620.3144.00	Entretien des bâtiments Il est prévu la révision de l'abri du Cotterg.
1621.3104.00	Achat d'équipement et matériel
1621.4632.00	Dédommagements de communes Suite à la décision du Conseil d'état, les communes doivent s'équiper de points de rencontre d'urgence (PRU). Cinq PRU sont planifiés pour la commune de Monthey et cinq pour les communes de Collombey-Muraz, Massongex et Vérossaz. L'état-major de conduite régional «Chablais-VS» va acquérir l'équipement nécessaire et les frais seront refacturés aux communes concernées.

Commentaires sur les comptes d'investissements

1510.5060.00 Véhicule service du feu

Avec le soutien de l'Office Cantonal du Feu, les Centres de Secours Incendie s'équipent d'un véhicule modulaire subventionné à 43%.

Formation

Compte de fonctionnement	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	16'494'400.00	15'802'900.00	14'809'406.98
Revenus	2'320'500.00	1'918'900.00	2'103'185.50
Charges nettes	14'173'900.00	13'884'000.00	12'706'221.48

Commentaires sur les comptes de fonctionnement

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. 3'600.-- par élève.

2171.3144.00 Entretien des bâtiments

Il est prévu des travaux de remplacement de la centrale de sonorisation, de l'onduleur ainsi que l'ajout de poussoirs feux aux sorties de secours et le dépoussiérage des installations aérauliques.

2172.3144.00 Entretien des bâtiments et salles

Il est prévu des travaux de remplacement de trois sèche-mains, la mise en conformité des installations électriques et la pose du logo de la ville de Monthey sur le parquet.

2173.3144.00 Entretien des bâtiments et salles

Il est prévu le remplacement des deux monoblocs de pulsion et d'extraction d'air, le remplacement de la porte intérieure par une porte avec système antipanique.

2190.3010.00 Traitements

2190.4631.00 Subsidés de l'Etat

Afin de mieux répondre aux exigences administratives et managériales actuelles, la dotation de la direction d'école primaire a nécessité une adaptation. L'augmentation accordée est reconnue à la subvention par l'Etat du Valais à hauteur de 30%.

2201.3020.00 Traitements, CPS

Certains élèves en situation de handicap nécessitent un accompagnement soutenu avec l'intervention souvent à plein temps d'aides à la vie scolaire ou de stagiaires. Ces dotations font l'objet d'une analyse au cas par cas et sont validées par l'Office de l'enseignement spécialisé.

Commentaires sur les comptes d'investissements

2171.5040.03 Parcelle 1158, démolition et aménagement place

Il est prévu la création d'un espace végétalisé pour et avec les utilisateurs du cycle d'orientation.

Culture, sports et loisirs, église

Compte de fonctionnement	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	12'947'300.00	12'205'000.00	11'677'738.61
Revenus	1'950'400.00	1'637'000.00	1'637'326.63
Charges nettes	10'996'900.00	10'568'000.00	10'040'411.98

Commentaires sur les comptes de fonctionnement

3210

Espace culturel "Casa Nova"

Avec le projet de centralisation de la culture, du tourisme et de la médiathèque, il est intégré les différentes charges et revenus de la gestion immobilière du bâtiment.

3210.3158.00

Maintenance des logiciels et internet

Il est prévu l'installation de 2 bornes ainsi que 2 écrans pour la salle de gaming. De plus, la salle de médiation doit être équipée avec un beamer, un écran et une sono.

3221.3010.00

Traitements

L'augmentation est à mettre en rapport avec l'affectation des salaires techniques entre les salles du Crochetan et du Pont Rouge. Cette dernière est également due aux jubilés du chef de service et du directeur technique ainsi qu'à l'engagement d'un apprenti techniscéniste supplémentaire.

3230.3637.00

Participation communale au Conservatoire

Le nombre d'élèves inscrits a considérablement augmenté en 2023, année de référence pour la projection 2024.

3290.3010.00

Traitements

L'augmentation est liée à l'engagement d'un archiviste communal.

3290.3130.17 Manifestations culturelles

Le festival Hik et Nunk a lieu chaque deux ans, 2024 étant l'année sans festival.

341

Dans ce chapitre figure l'intégration de la zone sportive "Verney". Au vu de l'évolution des activités, cette entité a subi des adaptations importantes du plan comptable et la comparabilité avec les années précédentes n'est pas adéquate pour cet exercice.

3410.3010.00 Traitements

L'augmentation est liée à deux jubilaires ainsi qu'au développement d'un poste administratif lié à la reprise des activités de la zone sportives du Verney.

3419.3130.12 Cérémonie des mérites sportifs

La nouvelle zone « Sports et rencontre » sera inaugurée en 2024 en collaboration avec les sociétés et clubs sportifs de la ville. Il a été décidé d'intégrer les mérites sportifs dans cet événement.

Commentaires sur les comptes d'investissements

3412.5040.20 Stade Pottier, machines

L'achat de deux tondeuses (un robot-tondeuse et une petite tondeuse) permet d'optimiser les tontes des deux terrains.

3500.5290.00 Chapelle ardente, subvention réfection

Il est prévu une subvention unique de la commune de Monthey pour sa réfection et l'aménagement d'une salle supplémentaire.

Santé

Compte de fonctionnement	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	4'551'300.00	4'575'800.00	5'241'639.63
Revenus	171'000.00	171'000.00	171'337.00
Charges nettes	4'380'300.00	4'404'800.00	5'070'302.63

Commentaires sur les comptes de fonctionnement

4210.3632.00

Participation au CMS

Dans le cadre de la régionalisation, l'harmonisation des pratiques et procédures professionnelles se poursuit. Dans ce sens, le CMS du Bas-Valais travaille à l'obtention des deux labels qualité que sont Valais Excellence et Economie positive. Pour atteindre cet objectif, le CMS du Bas-Valais s'est fixé comme délai la fin de l'année 2024.

Prévoyance sociale

Compte de fonctionnement	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	13'717'600.00	13'712'400.00	12'679'318.97
Revenus	3'270'400.00	3'318'400.00	3'369'100.10
Charges nettes	10'447'200.00	10'394'000.00	9'310'218.87

Commentaires sur les comptes de fonctionnement

- 5230.3631.00 Subsidés - 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.

5340.3144.00 Entretien du bâtiment

À la suite du développement des prestations du Foyer de jour et après une analyse des coûts des repas livrés par le home des Tilleuls, la direction du Foyer de jour a pris la décision de faire les repas sur place et ainsi d'effectuer des travaux d'adaptation de la cuisine.

5440.3636.00 Subsidés aux institutions privées

L'augmentation des coûts est notamment due, pour l'ARPAJ, à la conclusion d'un contrat d'assurance perte de gain maladie pour les mamans de jour.

- 5441 Travail social hors murs**
La ville de Monthey est la commune administratrice du projet TSHM Chablais VS. Les communes partenaires du projet ont décidé de revoir l'organisation et les communes du Haut-Lac se sont détachées du projet. De ce fait, les coûts et les participations liés aux communes du Haut-Lac ont diminué.
- 5450 Crèche et garderie**
L'investissement et l'ouverture de la nouvelle nurserie n'étant pas réalisés à ce jour, toutes les charges et revenus relatifs à cette prestation sont supprimés du budget 2024. L'ouverture est agendée en 2025.
- 5451.3010.00 Traitements**
L'augmentation des coûts est due à l'engagement d'une personne à 25%, taux nécessaire au vu de l'augmentation de la fréquentation d'enfants à l'UAPE de l'Ile aux Enfants.
- 5451.4240.00 Participation des parents**
L'augmentation de la participation financière des parents est influencée par la fréquentation du site "chez Manon", sur une année complète, et à l'augmentation de la fréquentation de l'UAPE à l'Ile aux Enfants.
- 5791.4231.00 Part de tiers**
La participation financière aux cours a été revue et augmentée.
- 5792.3637.00 Participations aux rémunérations de curateur**
Lorsqu'une personne sous curatelle ne dispose pas de ressources suffisantes, il appartient à la collectivité publique, en l'occurrence la commune de domicile, de prendre en charge la rémunération des curateurs. L'évaluation de ces rétributions a été réajustée sur la base des chiffres relevés de 2020 à 2022.
- 5792.3637.01 Mesures sociales relatives aux déchets**
Le stock actuel de sacs taxés devrait permettre d'abaisser le volume de commande en 2024.

Commentaires sur les comptes d'investissements

- 5450.5040.01 Bâtiment communal, aménagement nurserie**
5450.5060.00 Nurserie, équipement
5450.6300.01 Bâtiment communal, nurserie, part. Etat
 Au vu de la difficulté de trouver des locaux adéquats, il a été pris l'option d'aménager un bâtiment communal en une nouvelle nurserie. Une participation de l'Etat est prévue et est calculée avec un montant forfaitaire par place d'accueil, à définir.

Trafic et télécommunications

Compte de fonctionnement	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	16'726'200.00	16'253'500.00	15'991'254.55
Revenus	5'364'900.00	5'403'900.00	4'926'858.94
Charges nettes	11'361'300.00	10'849'600.00	11'064'395.61

Commentaires sur les comptes de fonctionnement

6150.3010.00 Traitements

Suite à la création de Monthey Energie SA et la reprise de l'éclairage public, le service Infrastructures, Mobilité et Environnement s'est réorganisé. Dès lors, un transfert entre le service des eaux usées et le service Infrastructure, Mobilité et Environnement a été effectué.

6150.3132.00 Frais d'études et d'expertises

Le dossier de la construction d'une passerelle sur le Nant de Choëx et le dossier final de la route des Foges ont été planifiés.

6151.3141.03 Entretien réparation

Il s'agit de suivre la politique d'inspection des ouvrages d'art de nos routes et d'entretenir les nouveaux enrobés phono-absorbants qui sont plus fragiles que les classiques.

6152.3010.00 Traitement

Pour la gestion des parkings, un assistant de sécurité public a été engagé

6152.3120.00 Parkings – Alimentation

L'éclairage du tunnel d'entrée du parking Château-Vieux doit être entièrement refait. De plus, le parking du Market engendre des frais d'entretien, liés notamment aux installations de sécurité.

6220.3631.00 Participations

Cette augmentation concernant notre participation pour le trafic régional selon le décompte de l'Etat est due, principalement, à l'amélioration de l'offre sur plusieurs lignes de transport public et de l'évolution du nombre d'habitants.

6230.3130.06 Transport public urbain

Cette augmentation est due, d'une part, à une hausse des coûts évaluée à 5% et, d'autre part, à une action citoyenne à mettre en place.

Commentaires sur les comptes d'investissements**6130.5290.00 RC302, Quai de la Vièze**

Suite à la mise à l'enquête prévue en 2023, les bureaux établiront le projet d'exécution et les soumissions nécessaires à la réalisation des travaux prévus en 2025. Les études portent sur la rue du Pont, le Quai de la Vièze, la rue du Docteur Beck et la rue des Granges.

6151.5010.71 Terminal, achat de terrain

Afin de permettre la construction de l'entrée sud du site industriel, la commune acquerra la parcelle privée nécessaire.

6151.5010.72 Site chimique, construction entrée sud**6151.6370.71 Site chimique, construction entrée sud, part de tiers**

Dans le cadre de la construction du Terminal combiné, il est prévu de réaliser un accès routier pour le site chimique, notamment un nouveau pont sur la Vièze afin de remplacer l'actuelle entrée par la route des Aunaires. La ville financera la construction et il est prévu la participation complète entre l'utilisateur (65%) et le Canton du Valais (35%).

6151.5010.73 Accès mobilité douce Verney – Mangettes

Un cheminement pour la mobilité douce sera créé dans la continuité des aménagements de la zone sportive du Verney jusqu'à l'espace des Mangettes.

6151.5010.74 Zones rencontre, îlots de fraîcheur

Dans l'esprit de ce qui a été réalisé jusqu'à maintenant, l'avenue de l'Industrie jusqu'à l'avenue du Théâtre, la rue du Coppet, le haut de l'avenue de la Gare et la partie sommitale de l'avenue du Crochetan seront réaménagés.

6151.5010.75 Quartier du Nant, réaménagement des dessertes

Le quartier du Nant a fait l'objet d'un projet de valorisation du quartier. Il est prévu de le réaliser dès l'année prochaine.

6151.5290.75 Pistes VTT, études pour homologation des tracés

Dans le cadre des championnats du monde de VTT en 2025, un masterplan a été établi afin de coordonner la mise en place d'itinéraires dans le Val d'Illiez jusqu'à Collombey-Muraz. L'étude de faisabilité ayant été réalisée, il s'agit de monter le dossier en vue de l'homologation par le Conseil d'Etat.

6191.5060.00 Achats de véhicules

Dans le cadre du renouvellement du parc véhicules et selon la planification prévue, le véhicule utilitaire Renault Master sera remplacé par un véhicule électrique.

6230.5010.03 Implantation arrêts de bus LHand

Conformément à la loi sur l'égalité pour les personnes handicapées, les arrêts de bus doivent être adaptés.

Protection de l'environnement et aménagement du territoire

Compte de fonctionnement	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	9'211'700.00	8'537'000.00	8'531'709.37
Revenus	8'433'300.00	8'031'400.00	8'229'056.01
Charges nettes	778'400.00	505'600.00	302'653.36

Commentaires sur les comptes de fonctionnement

7103.3120.00 Energie de pompage

Avec le raccordement au réseau de la commune de Bex, les besoins en pompage de la nappe diminuent sensiblement.

7103.4240.00 Travaux facturés à des tiers

Les prestations de suivi des travaux de fouille et de mise à jour du cadastre sont facturées à Monthey Energies SA.

7105.3120.01 Achat d'eau potable

Avec la mise en service de la liaison avec le réseau de Bex, les volumes d'eau achetés à cette commune vont augmenter.

7200.3632.00 Frais d'exploitation STEP

7200.4632.00 Dédommagement des communes

Les frais d'exploitation ont fortement augmenté en raison de la hausse des coûts des énergies. La participation des communes tiers raccordées sur notre réseau s'élève dans les mêmes proportions.

7300.3130.21 Enlèvement déchets encombrants

Les quantités récoltées ont sensiblement baissé.

7300.3130.22 Enlèvement papier

Les coûts d'enlèvement dépendent de la valeur du papier sur le marché.

Commentaires sur les comptes d'investissements

7103.5030.33 Réservoir Champian, renouvellement

Les collecteurs d'eau potable doivent être remplacés afin de garantir la sécurité d'approvisionnement.

7200.5030.19 Champian, réseau eaux claires

Il s'agit de profiter des travaux du réseau d'eau potable pour installer un réseau séparatif sur cette même route.

Economie publique

Compte de fonctionnement	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	3'985'600.00	3'391'700.00	6'002'784.64
Revenus	3'494'100.00	2'994'800.00	4'614'898.74
Charges nettes	491'500.00	396'900.00	1'387'885.90

Commentaires sur les comptes de fonctionnement

8400.3130.00

Charges évènements

Cette augmentation correspond à la mise en place de la vaisselle réutilisable.

8790.3130.07

Actions et sensibilisation

Pour 2024, l'accent sera porté sur des ateliers durables proposés dans les manifestations communales ainsi que dans l'animation de la future Casa Nova. D'autre part, un forum économique lié aux questions énergétiques sera organisé par notre service afin d'accompagner les acteurs locaux vers la stratégie énergétique 2050.

8790.3130.08

Frais de licences et taxes

Ce poste comprend la cotisation aux différentes associations en lien avec la durabilité.

8790.3132.00

Frais d'études

La labellisation "Cité de l'Energie" et "Agenda 20-30" demandent des adaptations annuelles comprises dans ce budget. De plus, une étude sur l'écologie industrielle de la Ville de Monthey sera menée en 2024.

Commentaires sur les comptes d'investissements

8710.5030.01 Réseau HT-5,2/16 kV

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 nous devons 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, nous prélèverons, au fur et à mesure des besoins, les montants nécessaires.

8710.5030.02 Réseaux locaux de distribution BT

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 nous devons 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, nous prélèverons, au fur et à mesure des besoins, les montants nécessaires.

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.). Nous prélèverons, au fur et à mesure des besoins, les montants nécessaires.

8710.5030.04 Assainissement réseau BT

Ce montant permet de profiter 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.

8710.5030.06 Renouvellement coffrets de distribution BT

Le développement du réseau, lié aux nouvelles constructions, nécessite le renouvellement de coffrets de distribution BT.

8710.5030.07 Assainissement stations transformatrices MT/BT

Les équipements du réseau électrique sont vieillissants et nécessitent des investissements. 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 accélérer la modernisation de son réseau pour assurer sa fiabilité.

8710.5030.08 Infrastructure électrique des routes

Divers travaux sont planifiés en 2024, 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.

8710.5030.15 Assainissement infrastructure quartier Nant de Choëx

Un assainissement du quartier Nant de Choëx a débuté en 2023 par le service IME et par la Satom (CAD). Ces travaux se poursuivent en 2024. 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.

8710.5030.17 Retrofit couplage Vièze

Le couplage Vièze est le principal point de secours du réseau 5.2kV et 16.5kV de la Ville de Monthey. Il permet une interconnexion entre Cimo (Usine Vièze) et le réseau de la Ville de Monthey sans passer par le poste des Bans. À la suite de l'évolution des charges sur notre réseau, nos installations sont obsolètes et représentent un risque important en cas de court-circuit. Dès lors, nous devons remplacer nos installations afin de pouvoir garantir l'approvisionnement futur de la Ville de Monthey. En 2023 l'avant-projet a été réalisé en vue de la modernisation du couplage en 2024.

8710.5030.20 Gestion des données de charge réseau BT

Les installations de production décentralisée ainsi que la mobilité électrique sollicitent notre réseau BT de manière croissante. Afin d'anticiper les nouveaux développements, nous souhaitons nous doter d'un outil permettant de simuler le dimensionnement de nos infrastructures BT.

8710.5030.19 Renforcement réseau MT

Le réseau MT de la Ville de Monthey, construit il y a plus de 70 ans, nécessite des investissements afin de garantir la sécurité d'approvisionnement de nos clients et de pouvoir absorber les nouvelles installations de production ainsi que les nouveaux besoins liés à la mobilité électrique. Un plan directeur est en cours de finalisation et sera présenté aux autorités compétentes.

8710.5030.21 Station mobile secours MT/BT

Afin de garantir une sécurité d'approvisionnement de nos clients en cas d'évènements imprévus (pannes, OSTRAL, ...), nous souhaitons nous doter d'une station mobile de secours MT/BT. Celle-ci pourra également servir lors de travaux sur le réseau ainsi que d'autres besoins ponctuels.

8710.5030.22 Retrofit zone Boeufferant

3 stations transformatrices datant de 1952 doivent être assainies en prévision du développement futur de cette zone.

- 8710.5030.23** **Projet Verney**
La station transformatrice située dans la zone du Verney doit être assainie en vue du développement futur de cette zone. L'aménagement sera fait en fonction des travaux qui seront effectués prochainement
- 8710.5030.24** **Station Larag**
Plusieurs demandes de constructions avec de fortes puissances (bornes de recharge rapide, nouveau garage, restaurant) nous incitent à construire une nouvelle station transformatrice afin de pouvoir assurer une alimentation fiable des nouvelles infrastructures.
- 8710.5030.25** **Terminal Rail-Route Syngenta**
Dans le cadre de la construction du terminal Rail-Route, divers travaux vont impacter le réseau de distribution notamment pour assurer l'alimentation des fermes à proximité.
- 8710.5030.26** **Avenue de la Plantaud, renforcement**
Suite aux diverses rénovations des habitations du quartier de la Plantaud, un renforcement des infrastructures du réseau doit être effectué afin de garantir la sécurité d'approvisionnement.
- 8710.6340.01** **Contributions aux frais de réseau**
Conformément aux dispositions du plan comptable harmonisé, ce genre de recettes est porté directement dans le compte d'investissements et diminue la valeur du réseau inscrite au patrimoine administratif.
- 8790.5060.11** **Retrofit Meunière**
En 2024, nous procéderons 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.
- 8790.5290.01** **Projet Valais-Rénove**
Le projet "Valais-Rénove" a pour objectif d'encourager la rénovation énergétique en mobilisant plus efficacement les différents acteurs impliqués dans ce processus. C'est un outil d'aide à la décision de rénovation à l'intention des propriétaires de grands et/ou de plusieurs immeubles à Monthey et Collombey-Muraz. En 2024, le dernier volet du projet sera finalisé.
- 8791.5010.30** **Eclairage arrêts de bus**
Lors de l'adaptation des arrêts de bus selon LHand, certains sites seront équipés d'un éclairage de sécurité.

Finances et impôts

Compte de fonctionnement	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	3'730'700.00	3'595'800.00	4'538'458.52
Revenus	65'702'500.00	64'118'700.00	67'043'926.52
Revenus nets	-61'971'800.00	-60'522'900.00	-62'505'468.00

Commentaires sur les comptes de fonctionnement

9100.4000.00 Impôt sur le revenu

La somme retenue est fondée sur la taxation 2021. La majoration de l'impôt sur les revenus pour les années 2022 à 2024 est estimée à 2% par année et comprend également le facteur d'augmentation de la population. Toutefois, il est tenu compte, dans le présent budget, de l'impact de la hausse des déductions fiscales pour les primes d'assurance maladie estimé à Fr. 600'000.--.

9100.4001.00 Impôt sur la fortune

Par rapport à la dernière taxation connue de l'année 2021, il a été retenu un accroissement raisonnable pour les années 2022 à 2024.

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 2021.

9610.3401.00 Dettes à court terme

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

9610.3406.00 Dettes à moyen et long terme

Au vu des fluctuations 2023, un taux d'intérêt moyen de 2.5% a été choisi pour les renouvellements d'emprunts ayant lieu sur l'exercice 2024.

9630.3431.00 Entretien des bâtiments

Des coûts complémentaires sont venus s'ajouter à ce compte pour donner suite à un parc immobilier grandissant, avec notamment l'intégration de la maison de Kalbermatten.

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'investissements du chapitre concerné.