



VILLE DE
MARTIGNY

BUDGET 2023

VILLE DE MARTIGNY - BUDGET 2023

TABLE DES MATIERES

PAGE

MESSAGE

I-XVIII

RESULTATS

Aperçu du compte annuel	1
Aperçu du compte de résultats et investissements	2
Compte de résultats échelonné	3
Compte de résultats selon les tâches	4
Compte de résultats selon les natures	7
Compte des investissements selon les tâches	14
Compte des investissements selon les natures	15
Indicateurs financiers	16
Plan financier 2023 à 2027	18

CHARGES ET REVENUS DU COMPTE DE RESULTATS

Administration générale	19
Sécurité publique	26
Formation	34
Culture, sport, loisirs, églises	42
Santé	54
Prévoyance sociale	56
Mobilité et voies de communications	62
Environnement et aménagement du territoire	68
Services économiques	76
Finances et impôts	81

COMPTES DES INVESTISSEMENTS

Administration générale	87
Sécurité publique	88
Formation	89
Culture, sport, loisirs, églises	90
Prévoyance sociale	93
Mobilité et voies de communications	94
Environnement et aménagement du territoire	96
Services économiques	100

MESSAGE

MESSAGE DU CONSEIL MUNICIPAL AU CONSEIL GENERAL

Monsieur le Président,
Mesdames les Conseillères générales,
Messieurs les Conseillers généraux,

Nous avons l'honneur de vous soumettre le message accompagnant le projet de budget 2023 arrêté, à l'unanimité, par le Conseil municipal en séance du 11 octobre 2022.

1. PERSPECTIVES LOCALES

L'élaboration du budget 2023 s'est effectuée dans un contexte difficile marqué notamment par la crise énergétique mondiale, la tendance inflationniste qui touche notre pays ainsi que par l'augmentation des taux d'intérêts sur le marché des capitaux.

Ces éléments impactent directement notre ménage municipal de charges supplémentaires guère compressibles qui ont obligé le Conseil municipal à revoir son approche budgétaire pour l'année 2023 et notamment l'échelonnement ainsi que la priorisation des investissements à porter dans l'avenir.

Le Conseil municipal présente un budget déficitaire qui tient compte des éléments précités. L'accent a été donné sur le maintien de la qualité des prestations et des infrastructures. L'ensemble des services municipaux se sont évertués à analyser de manière approfondie les charges liées à leur domaine d'activité.

Les recettes fiscales de la Ville ont été estimées sur la base des derniers éléments connus tout en tenant compte des dispositions légales liées à la compensation des effets de la progression à froid dus à l'inflation.

Le Conseil municipal, en collaboration avec la société Sinergy, sera attentif aux répercussions découlant des fortes hausses des différents agents énergétiques qui toucheront les consommateurs locaux, particuliers et entreprises. D'autre part, des nouveaux règlements en lien avec nos services autofinancés, que sont l'eau potable et le traitement des eaux usées, avec entrée en vigueur au 1^{er} janvier 2023, sont en cours d'élaboration. Les adaptations tarifaires obligatoires auront également des incidences financières pour tous nos Administrés.

Le soutien extraordinaire à la Fondation sociale de la Commune de Martigny effectué dans le cadre du bouclage des comptes de l'année dernière prend tout son sens dans le climat économique tendu que nous vivons actuellement.

Le Conseil municipal a revu le catalogue de ses investissements. En effet, des choix ont dû être portés sur des objets qui ont été soit supprimés soit ajournés afin de ne pas mettre en danger l'équilibre financier de notre Administration à moyen terme. En effet, échelonner dans le temps les grands projets d'investissements permettra de s'engager au fur et mesure selon les événements financiers extraordinaires. Au contraire, des investissements groupés sur une petite période ne permettent pas de réagir si la situation économique se dégrade. Si la situation s'améliore, il sera cependant possible d'anticiper un projet. La situation actuelle de notre Ville est saine, ce qui permettra le nécessaire recours à l'endettement pour financer les investissements à venir. Le Conseil municipal se doit d'avoir une vision à long terme afin de maintenir une saine situation financière et ainsi permettre la réalisation des infrastructures importantes et indispensables à la cause du service public le moment venu. Il serait dommageable pour toute la population de ne plus pouvoir investir sur plusieurs décennies.

Plusieurs grands projets avaient été listés. L'ordre des priorités a été revu selon l'importance que le projet implique pour la communauté martigneraise.

Dans ce contexte, le prochain investissement de grande envergure sera la construction d'un nouvel établissement scolaire. Les premiers jalons sont ancrés dans le budget présenté.

Pour l'année à venir, la Ville de Martigny a principalement concentré ses ressources financières sur la fin des travaux en cours de réalisation ou en voie de commencement : la rénovation de la salle de gymnastique de l'Ecole de Martigny-Bourg, l'Avenue de la Gare, le passage inférieur à la rue des Neuilles ainsi que la rénovation du Centre de Loisirs et de Culture de Martigny. Les nouveaux investissements conséquents, en plus de l'école, seront les travaux d'aménagement de la déchetterie et les travaux de transformation de l'Ecole-Club Migros situé dans le complexe du Manoir.

Le taux de chômage valaisan n'a pas été aussi bas depuis plusieurs années. Selon le bulletin émis par le Service de l'industrie, il se trouve, à la fin août, à un taux de 1,9% au niveau cantonal, et à 2,3% pour la Ville de Martigny. On décompte pour cette période 243 chômeurs (348 en 2021) et 463 demandeurs d'emploi martigneraises (644 en 2021). Le marché de l'emploi est donc resté très dynamique et les entreprises valaisannes ont bien résisté à la crise du COVID-19. Les postes vacants n'ont jamais été aussi nombreux en Valais depuis début 2022.

En termes de prévisions, le Service de l'industrie, du commerce et du travail (SICT) s'attend à un taux de chômage de 2.4% en Valais pour 2022, soit -0.8 point par rapport à l'année passée. Le SICT reste cependant attentif aux risques futurs, notamment les difficultés d'approvisionnement de certains biens, la potentielle pénurie d'électricité ainsi que les prix élevés de l'énergie, qui pourraient impacter négativement l'évolution de l'économie au cours des six prochains mois. La Confédération prévoit une croissance du PIB national de 2,6% pour 2022. Cette croissance économique sera toutefois conditionnée par l'évolution du contexte international au cours de ce deuxième semestre.

Dans ce contexte général emplit d'incertitudes, les autorités municipales misent logiquement sur la prudence financière. La poursuite des projets en cours et ceux planifiés pour 2023 ont pour objectifs d'améliorer encore davantage le quotidien de notre population en lui proposant des infrastructures modernes et qualitatives mais également de maintenir notre attractivité.

2. BUDGET MUNICIPAL

Généralités

Le budget qui vous est soumis tente de concrétiser, à l'échelle locale, les réflexions ci-dessous :

- L'augmentation massive annoncée des prix des différents agents énergétiques
- La situation inflationniste qui impacte les traitements de l'ensemble de l'effectif municipal
- L'élaboration des nouveaux règlements de nos services autofinancés
- L'estimation des recettes fiscales prend en considération les derniers résultats connus avec la modification du taux d'indexation des impôts communaux à 163%.
- la réduction des charges maîtrisables de notre ménage communal permettant de maintenir des prestations de qualité à nos concitoyennes et concitoyens
- La priorisation et l'échelonnement des investissements pour la période 2023 à 2028
- Les dispositions légales cantonales imposent une planification financière sur quatre ans qui figure en page N°18. En annexe du présent budget, vous trouverez également le document y relatif (art. 79 Lco). Nous précisons bien, afin d'éviter tout malentendu, qu'il s'agit d'un catalogue - aide-mémoire ne comportant aucune décision de réalisation en l'état. Comme tout document de cet ordre, le Conseil municipal l'adaptera régulièrement, avançant ou reculant les dates de réalisation envisagées, augmentant ou diminuant les engagements financiers en fonction des possibilités du moment.

Indicateurs financiers MCH2

De nouveaux indicateurs financiers ont été mis à disposition des collectivités publiques tandis que la notation des indicateurs déjà utilisés sous MCH1 a été réévaluée. Ils sont dorénavant au nombre de huit (4 sous MCH1) et portent principalement sur la problématique de l'endettement, du poids de la dette et de la capacité à faire face aux engagements et investissements.

- | | | |
|--------------------------------|--|-------------------------------|
| 1) Taux d'endettement | 4) Dette brute par rapport aux revenus | 7) Dette nette 1 par habitant |
| 2) Degré d'autofinancement | 5) Proposition des investissements | 8) Taux d'autofinancement |
| 3) Part des charges d'intérêts | 6) Part du service de la dette | |

Les comparaisons avec les derniers comptes bouclés et le budget de l'année précédente doivent être interprétées avec prudence.

Evolution indicateurs	Comptes	Budget	Budget
	2021	2022	2023
1. Taux d'endettement net (I1)	0.97%	26.49%	43.36%
2. Degré d'autofinancement (I2)	52.38%	26.70%	35.45%
3. Part des charges d'intérêts (I3)	0.68%	1.30%	1.38%
4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)	100.94%	153.92%	161.01%
5. Proportion des investissements (I5)	19.81%	24.85%	21.99%
6. Part du service de la dette (I6)	27.36%	6.25%	8.33%
7. Dette nette 1 par habitant (I7)	32	866	1444
8. Taux d'autofinancement (I8)	6.01%	6.05%	6.38%

Chiffres-clés et résultats du compte administratif

		Comptes 2021 (retraités MCH2)	Budget 2022	Budget 2023
Compte de résultats				
Total des charges financières	-	122'351'583	110'289'360	112'554'270
Total des revenus financiers	+	130'765'761	116'520'810	119'309'710
Marge d'autofinancement	=	8'414'178	6'231'450	6'755'440
Amortissements	-	37'335'090	5'095'000	7'361'000
Attributions aux fonds et financements spéciaux	-	3'004'176	985'000	1'189'700
Prélèvements dans les fonds et financements spéciaux	+	32'391'776	1'232'700	1'099'800
Attribution à la réserve budgétaire	-		1'300'000	
Excédent de charges	=			695'460
Excédent de revenus	=	466'687	84'150	
Comptes des investissements				
Total des dépenses d'investissement	+	24'497'262	31'560'000	27'650'000
Total des recettes d'investissement	-	8'432'243	8'220'000	8'595'000
Investissements nets	=	16'065'019	23'340'000	19'055'000
Financement				
Marge d'autofinancement	+	8'414'178	6'231'450	6'755'440
Investissements nets	-	16'065'019	23'340'000	19'055'000
Insuffisance de financement	=	7'650'841	17'108'550	12'299'560
Investissements du patrimoine financier	+	2'386'781	300'000	250'000

Aperçu du compte de résultats échelonné et comparaison avec le budget 2022 et les comptes 2021

Compte de résultats échelonné		Compte 2021	Budget 2022	Budget 2023
Charges d'exploitation				
30 Charges de personnel	CHF	28'148'728.15	28'956'400.00	29'605'800.00
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	CHF	24'272'918.25	21'496'550.00	22'543'860.00
33 Amortissements du patrimoine administratif	CHF	37'335'090.40	4'540'000.00	6'586'000.00
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	CHF	3'004'176.02	985'000.00	1'189'700.00
36 Charges de transferts	CHF	42'501'724.26	42'472'110.00	43'387'110.00
37 Subventions redistribuées	CHF	-	-	-
Total des charges d'exploitation	CHF	135'262'637.08	98'450'060.00	103'312'470.00
Revenus d'exploitation				
40 Revenus fiscaux	CHF	67'170'323.75	67'055'000.00	69'090'000.00
41 Patentes et concessions	CHF	2'000'681.10	1'810'000.00	1'830'000.00
42 Taxes	CHF	14'740'044.45	14'610'700.00	14'548'200.00
43 Revenus divers	CHF	-	-	-
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	CHF	32'391'775.56	1'232'700.00	1'099'800.00
46 Revenus de transferts	CHF	13'813'751.71	8'793'800.00	9'716'100.00
47 Subventions à redistribuer	CHF	-	-	-
Total des revenus d'exploitation	CHF	130'116'576.57	93'502'200.00	96'284'100.00
R1 Résultat provenant de l'activité d'exploitation		-5'146'060.51	-4'947'860.00	-7'028'370.00
34 Charges financières	CHF	4'247'928.75	3'081'300.00	3'341'300.00
44 Revenus financiers	CHF	9'860'676.20	9'413'310.00	9'674'210.00
R2 Résultat provenant de l'activité de financement	CHF	5'612'747.45	6'332'010.00	6'332'910.00
O1 Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2)		466'686.94	1'384'150.00	-695'460.00
38 Charges extraordinaires	CHF	-	1'300'000.00	-
48 Revenus extraordinaires	CHF	-	-	-
E1 Résultat provenant de l'activité extraordinaire	CHF	-	-1'300'000.00	-
Résultat total du compte de résultats (O1 + E1)	CHF	466'686.94	84'150.00	-695'460.00

Le compte de résultats se présente sous une forme échelonnée. Le premier niveau montre le résultat opérationnel, le second les activités liées au financement et enfin le troisième le résultat extraordinaire. Chaque niveau peut présenter un excédent de charges ou de revenus. Le résultat total du compte de résultats modifie l'excédent ou le découvert au bilan.

Aperçu du compte de résultats et investissements et comparaison avec le budget 2022 et les comptes 2021

Aperçu du compte de résultats et investissements		Compte 2021	Budget 2022	Budget 2023
Compte de résultats				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- CHF	122'351'582.97	110'289'360.00	112'554'270.00
Revenus financiers	+ CHF	130'765'760.77	116'520'810.00	119'309'710.00
Marge d'autofinancement (négative)	= CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	= CHF	8'414'177.80	6'231'450.00	6'755'440.00
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	8'414'177.80	6'231'450.00	6'755'440.00
Amortissements planifiés	- CHF	37'335'090.40	5'095'000.00	7'361'000.00
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- CHF	3'004'176.02	985'000.00	1'189'700.00
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ CHF	32'391'775.56	1'232'700.00	1'099'800.00
Réévaluations des prêts du PA	- CHF	-	-	-
Réévaluations des participations du PA	- CHF	-	-	-
Attributions au capital propre	- CHF	-	1'300'000.00	-
Réévaluations PA	+ CHF	-	-	-
Prélèvements sur le capital propre	+ CHF	-	-	-
Excédent de charges	= CHF	-	-	695'460.00
Excédent de revenus	= CHF	466'686.94	84'150.00	-
Compte des investissements				
Dépenses	+ CHF	24'497'262.58	31'560'000.00	27'650'000.00
Recettes	- CHF	8'432'243.35	8'220'000.00	8'595'000.00
Investissements nets	= CHF	16'065'019.23	23'340'000.00	19'055'000.00
Investissements nets (négatifs)	= CHF	-	-	-
Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	8'414'177.80	6'231'450.00	6'755'440.00
Investissements nets	- CHF	16'065'019.23	23'340'000.00	19'055'000.00
Investissements nets (négatifs)	+ CHF	-	-	-
Insuffisance de financement	= CHF	7'650'841.43	17'108'550.00	12'299'560.00
Excédent de financement	= CHF	-	-	-

Les prélèvements et les attributions aux financements spéciaux n'entrent pas dans le calcul de la marge d'autofinancement.

Aperçu du compte annuel et comparaison avec le budget 2022 et les comptes 2021

Aperçu du compte annuel						
	Compte 2021		Budget 2022		Budget 2023	
Compte de résultats	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)	162'690'849.39		117'669'360.00		121'104'970.00	
Total des revenus		163'157'536.33		117'753'510.00		120'409'510.00
Excédent de revenus	466'686.94		84'150.00		-	
Excédent de charges		-		-		695'460.00
Total	163'157'536.33	163'157'536.33	117'753'510.00	117'753'510.00	121'104'970.00	121'104'970.00
Compte des investissements	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan	24'497'262.58		31'560'000.00		27'650'000.00	
Total des recettes reportées au bilan		8'432'243.35		8'220'000.00		8'595'000.00
Investissements nets 3)		16'065'019.23		23'340'000.00		19'055'000.00
Total	24'497'262.58	24'497'262.58	31'560'000.00	31'560'000.00	27'650'000.00	27'650'000.00
Financement						
Report des investissements nets	16'065'019.23		23'340'000.00		19'055'000.00	
Report des amortissements planifiés du patrimoine administratif		37'335'090.40		5'095'000.00		7'361'000.00
Report attributions aux fonds et financements spéciaux		3'004'176.02		985'000.00		1'189'700.00
Report prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	32'391'775.56		1'232'700.00		1'099'800.00	
Report réévaluation prêts du PA		-		-		-
Report réévaluation des participations du PA		-		-		-
Report attributions au capital propre		-		1'300'000.00		-
Report réévaluation du PA	-		-		-	
Report prélèvements sur le capital propre	-		-		-	
Excédent de revenus du compte de résultats		466'686.94		84'150.00		-
Excédent de charges du compte de résultats	-		-		695'460.00	
Excédent de financement	-	-	-	-	-	-
Insuffisance de financement		7'650'841.43		17'108'550.00		12'299'560.00
Total	48'456'794.79	48'456'794.79	24'572'700.00	24'572'700.00	20'850'260.00	20'850'260.00
Modification du capital						
Report de l'excédent de financement		-		-		-
Report de l'insuffisance de financement	7'650'841.43		17'108'550.00		12'299'560.00	
Report des dépenses d'investissement au bilan		24'497'262.58		31'560'000.00		27'650'000.00
Report des recettes d'investissement au bilan	8'432'243.35		8'220'000.00		8'595'000.00	
Report des amortissements planifiés du patrimoine administratif	37'335'090.40		5'095'000.00		7'361'000.00	
Report réévaluation prêts du PA	-		-		-	
Report réévaluation des participations du PA	-		-		-	
Report attributions aux fonds et financements spéciaux capitaux tiers	-		-		-	
Report réévaluation du PA		-		-		-
Report prélèvements sur les fonds et financements spéciaux capitaux tiers		-		-		100'000.00
Augmentation du capital propre	-	-	1'136'450.00	-	-	-
Diminution du capital propre		28'920'912.60		-		505'560.00
Total	53'418'175.18	53'418'175.18	31'560'000.00	31'560'000.00	28'255'560.00	28'255'560.00

Comparaison des charges et produits de fonctionnement par nature avec le budget 2022 et les comptes 2021

Compte de résultats selon les natures	Compte 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	28'148'728.15		28'956'400.00		29'605'800.00	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	24'272'918.25		21'496'550.00		22'543'860.00	
33 Amortissements du patrimoine administratif	37'335'090.40		4'540'000.00		6'586'000.00	
34 Charges financières	4'247'928.75		3'081'300.00		3'341'300.00	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	3'004'176.02		985'000.00		1'189'700.00	
36 Charges de transferts	42'501'724.26		42'472'110.00		43'387'110.00	
37 Subventions redistribuées	-		-		-	
38 Charges extraordinaires	-		1'300'000.00		-	
39 Imputations internes	23'180'283.56		14'838'000.00		14'451'200.00	
40 Revenus fiscaux		67'170'323.75		67'055'000.00		69'090'000.00
41 Patentes et concessions		2'000'681.10		1'810'000.00		1'830'000.00
42 Taxes		14'740'044.45		14'610'700.00		14'548'200.00
43 Revenus divers		-		-		-
44 Revenus financiers		9'860'676.20		9'413'310.00		9'674'210.00
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		32'391'775.56		1'232'700.00		1'099'800.00
46 Revenus de transferts		13'813'751.71		8'793'800.00		9'716'100.00
47 Subventions à redistribuer		-		-		-
48 Revenus extraordinaires		-		-		-
49 Imputations internes		23'180'283.56		14'838'000.00		14'451'200.00
Total des charges et des revenus	162'690'849.39	163'157'536.33	117'669'360.00	117'753'510.00	121'104'970.00	120'409'510.00
Excédent de charges		-		-		695'460.00
Excédent de revenus	466'686.94		84'150.00		-	

Considérations sur le budget 2023

Le budget 2023 présente un résultat déficitaire impacté principalement par la forte augmentation annoncée des différents agents énergétiques, la situation d'inflation que nous traversons ainsi que le montant des amortissements liés à notre cycle d'investissements.

L'ensemble des services municipaux a effectué un travail approfondi afin de rationaliser les frais d'exploitation de leurs activités. Seules les charges nécessaires au maintien de la qualité des prestations et des infrastructures ont été budgétées. La nécessité de diminuer les volumes énergétiques pour des raisons tant financière qu'écologique a été actée et de nombreuses actions concrètes en découlent.

Le développement du CAD et du FAD par Sinergy sera soutenu par la Ville en utilisant la provision constituée.

La loi fiscale du Canton du Valais au travers son article 178, alinéa 5 mentionne que chaque fois que l'indice des prix à la consommation augmente de 3%, les taux d'impôt sont automatiquement majorés de 3%. Cet article vise à compenser les effets de la progression à froid. L'indexation des bordereaux d'impôts pour les contribuables de notre Ville passera de 160% à 163%.

Les charges du compte de résultat s'élèvent à CHF 121'104'970.- contre CHF 117'669'360.- au budget 2022 et CHF 162'690'849.- aux comptes 2021.

Les revenus du compte de résultat s'élèvent à CHF 120'409'510.- contre CHF 117'753'510.- au budget 2022 et CHF 163'157'536.- aux comptes 2021.

Les écarts avec les comptes précédents sont dus principalement aux écritures comptables exceptionnelles des dissolutions de provisions à caractère de réserves ainsi que des amortissements extraordinaires dans le cadre du passage au nouveau plan comptable MCH2.

La marge d'autofinancement de CHF 6'755'440.- est supérieure de CHF 523'990.- par rapport au budget précédent (CHF 6'231'450.-) Elle est inférieure à celle de l'exercice 2021 qui s'élevait à CHF 8'414'178.- après le retraitement des écritures comptables liées au passage du nouveau plan comptable harmonisé.

Les amortissements atteignent le total de CHF 7'361'000.- contre CHF 5'095'000.- pour le budget 2022. Cette forte augmentation est liée au volume des investissements 2022 et 2023. D'autre part, le budget 2022 se basait sur des amortissements complémentaires supérieurs à ceux qui ont été effectivement comptabilisés lors du bouclage de l'année 2021. Cet état de fait influence fortement le compte de résultat 2023 déficitaire présenté.

Les investissements nets qui s'élèvent à CHF 19'055'000.- sont inférieurs à ceux planifiés dans le cadre du budget précédent (CHF 23'340'000.-) et supérieurs à ceux réalisés en 2021 (CHF 16'065'019.-).

La situation économique actuelle incertaine couplée avec l'augmentation des taux d'intérêts sur le marché des capitaux a incité le Conseil municipal à revisiter le catalogue des investissements pour la période 2023 à 2028. En effet, il en est ressorti que la capacité à réaliser des investissements conséquents à moyen terme n'était plus possible. Dès lors, la priorisation et l'étalement des projets dans le temps étant nécessaires, des investissements mentionnés dans le catalogue des investissements publié l'an dernier ont été soit ajournés, soit supprimés de la planification 2023 à 2028.

Enfin, la marge d'autofinancement ne couvrant pas les investissements planifiés, le recours à l'emprunt s'avère nécessaire pour l'année 2023.

Investissements planifiés pour 2023

Le total net des investissements du budget 2023 s'élève à CHF 19'055'000.- contre CHF 23'340'000.- pour le budget 2022.

La limite de l'activation des investissements se monte à CHF 50'000.-.

Au chapitre des principales dépenses, les travaux suivants sont prévus :

- Fin des travaux de rénovation de la salle de gymnastique de Martigny-Bourg
- Fin des travaux de réaménagement de l'Avenue de la Gare
- Début des travaux du passage inférieur à la Rue des Neuilles
- Début des travaux de transformation des locaux de l'Ecole Club Migros en UAPE et bureaux
- Début des travaux d'aménagement de la déchetterie municipale
- Poursuite des travaux de sécurisation des digues de la Dranse
- Aménagements paysagers de la Dranse
- Aménagement de la Place de Vison à Charrat
- Poursuite des travaux sur les bâtiments de la STEP
- Rénovation du Centre de Loisirs et du Culture de Martigny
- Pose de panneaux photovoltaïques sur différents bâtiments communaux

Pour le surplus, il rappelle que les travaux de rénovation de la Maison de l'Horloge pour une Auberge de Jeunesse sont entrepris. Ceux-ci sont financés par M. Léonard Gianadda qui est chaleureusement remercié.

Au niveau du patrimoine financier, nous prévoyons d'investir dans les objets suivants :

- Changement d'aiguillage des voies industrielles à la rue des Finettes

Investissements pluriannuels

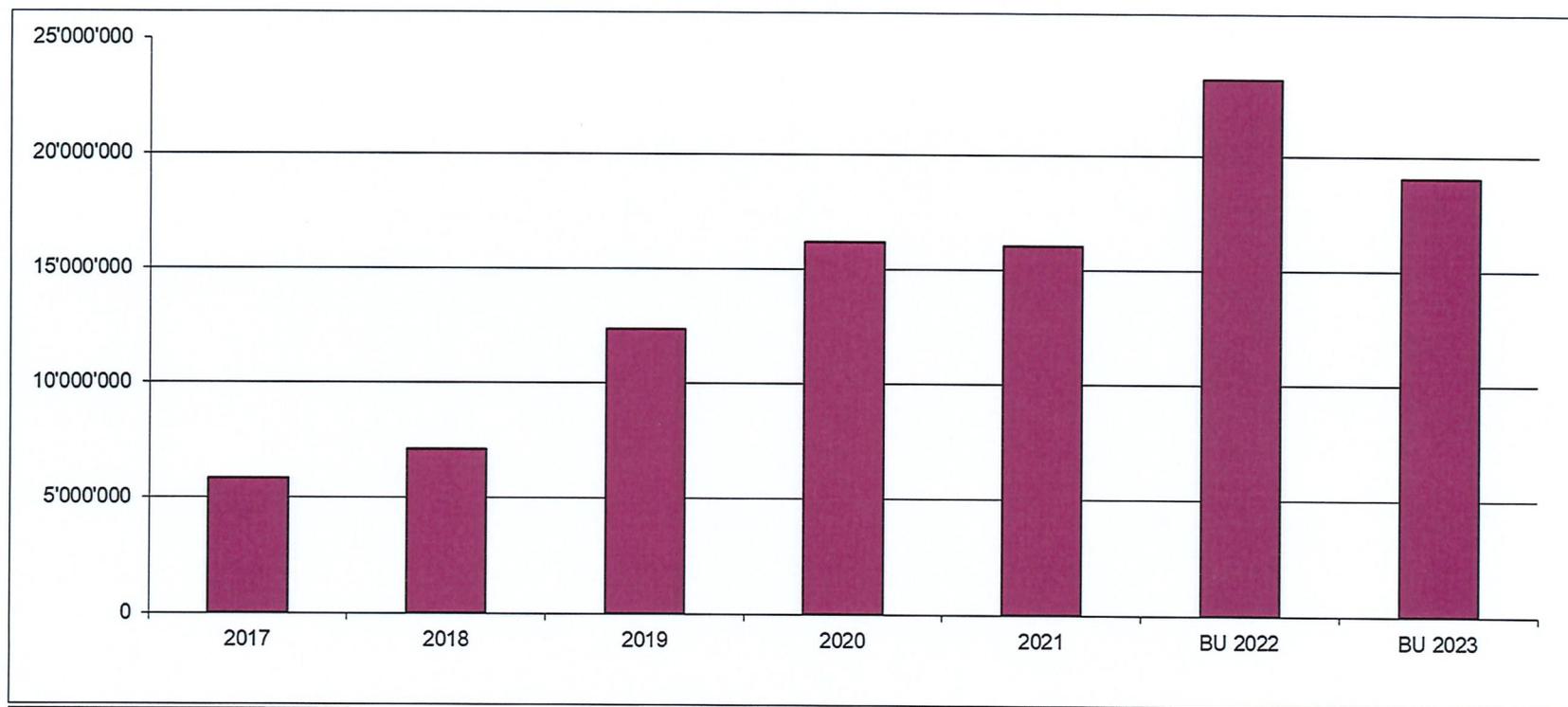
Les investissements pluriannuels sont présentés sous la forme de leur crédit d'engagement initial et l'étalement dans le temps (crédits budgétaires annuels) des décaissements selon la planification suivante :

Objets	Crédit d'engagement	Année décision	Compétences	2022 et antérieur	2023	2024	2025	2026	Total
Salle de gymnastique de l'Ecole de Martigny-Bourg	6'480'000	2022	Conseil général	2'600'000	3'880'000				6'480'000
Aménagement de l'Avenue de la Gare	10'000'000	2019	Conseil général	9'300'000	700'000				10'000'000
Agrandissement déchetterie avec partenaires	3'800'000	2022	Conseil communal		1'800'000	2'000'000			3'800'000
Passage inférieur rue des Neuilles	5'000'000	2022	Conseil communal		2'000'000	3'000'000			5'000'000
Transformation anciens locaux Ecole-Club Migros	5'200'000	2022	Conseil communal		2'000'000	3'200'000			5'200'000
Digitalisation - transformation numérique - nouvelles technologies - applications	2'015'000	2022	Conseil communal		420'000	620'000	700'000	275'000	2'015'000
Total	32'495'000			11'900'000	10'800'000	8'820'000	700'000	275'000	32'495'000

L'avancement de travaux peut influencer les crédits budgétaires annuels qui seront mis à jour lors de l'établissement des budgets futurs.

Le graphique suivant présente l'évolution des investissements nets du patrimoine administratif depuis 2017 :

	2017	2018	2019	2020	2021	BU 2022	BU 2023
INVESTISSEMENTS NETS	5'820'760	7'115'651	12'358'057	16'208'446	16'065'019	23'340'000	19'055'000

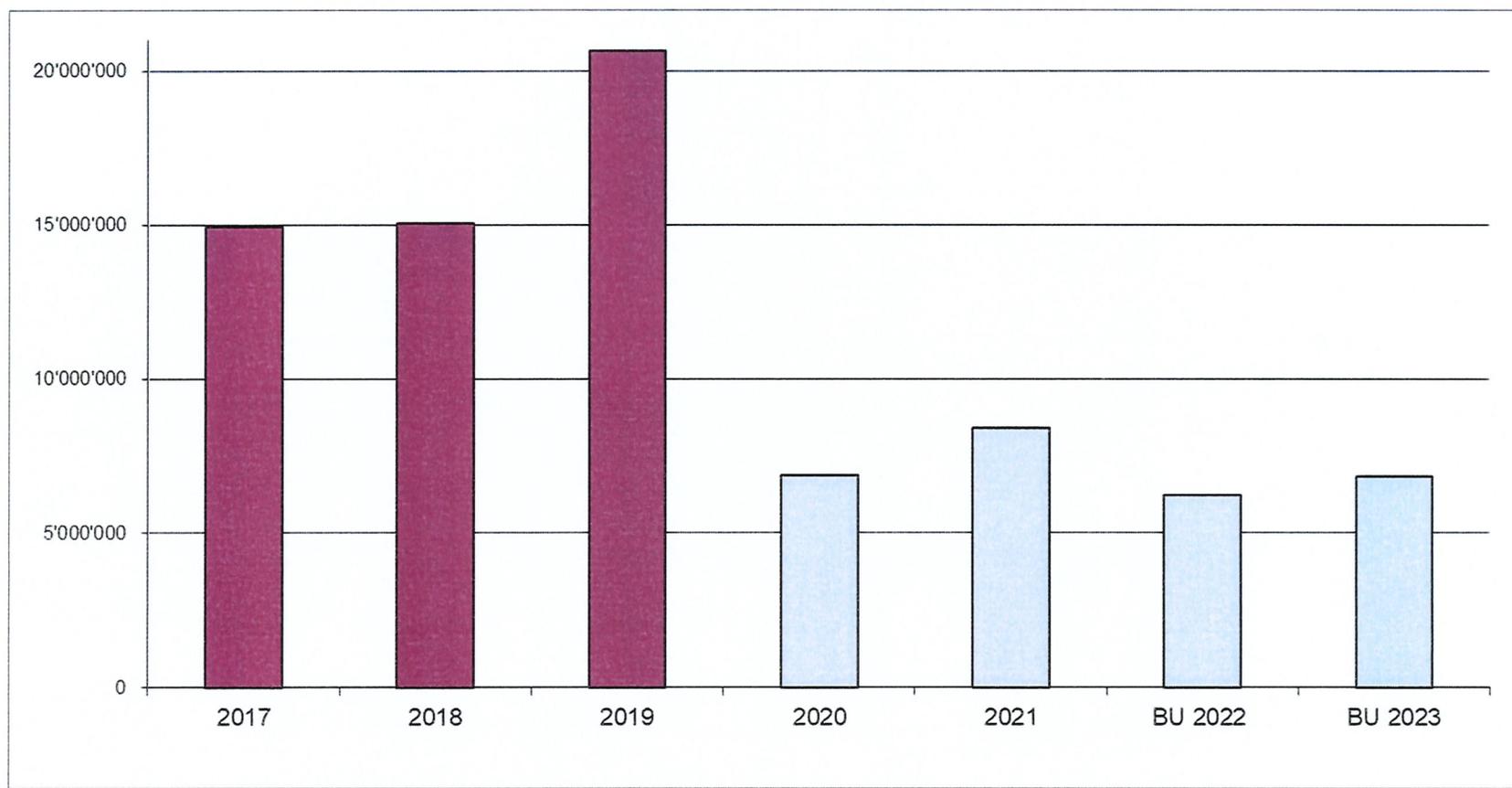


Marge d'autofinancement

La marge d'autofinancement présentée dans le cadre du budget 2023 se monte à CHF 6'755'440.- contre CHF 6'231'450.- pour le budget 2022.

Le graphique suivant présente l'évolution de la marge d'autofinancement depuis 2017. Les années 2020 et 2021 ont été retraitées conformément au MCH2.

	2017	2018	2019	2020 (MCH 2)	2021 (MCH 2)	BU 2022 (MCH2)	BU 2023 (MCH2)
MARGE AUTOFINANC. (MAF)	14'914'913	15'038'154	20'649'246	6'876'918	8'414'178	6'231'450	6'755'440



Projection de l'évolution des engagements, de l'endettement net I du compte administratif ainsi que de la fortune

Les projections qui vous sont présentées ci-dessous tiennent compte du bilan d'ouverture au 1^{er} janvier 2022 retraité suite au passage au nouveau plan comptable harmonisé MCH2.

Evolution des engagements

La valeur des engagements (provisions incluses) au 1^{er} janvier 2022, se monte à CHF 184'931'082.-

La projection de la valeur des engagements au 31 décembre 2023 se détermine comme suit :

Engagements au 1 ^{er} janvier 2022	CHF	184'931'082.-
+ Variation des capitaux de tiers budgétée en 2022	CHF	17'108'550.-
+ Variation des capitaux de tiers budgétée en 2023	CHF	12'199'560.-
Engagements théoriques au 31 décembre 2023	CHF	214'239'192.-
		=====

Nous vous rappelons que ces engagements n'ont qu'une valeur indicative, les évènements qui interviendront durant les années 2022 et 2023 modifieront bien entendu cette projection, tout comme les effets du nouveau modèle comptable harmonisé.

Evolution de l'endettement net I du compte administratif

L'endettement net I du compte administratif au 1^{er} janvier 2022 après le passage au nouveau plan comptable harmonisé MCH2 présente un solde de CHF 651'564.-

La projection de l'endettement au 31 décembre 2023 se détermine comme suit :

Endettement net I au 1 ^{er} janvier 2022	CHF 651'564.-	soit, une dette CHF 32.- par habitant
+ Variation des capitaux de tiers budgétée en 2022	CHF 17'108'550.-	
+ Variation des capitaux de tiers budgétée en 2023	CHF 12'199'560.-	
Endettement théorique au 31 décembre 2023 du compte administratif	CHF 29'959'674.- =====	soit un endettement de CHF <u>1'444.-</u> par habitant

Cette endettement est considéré comme moyen selon les indicateurs de l'Etat du Valais.

Nous vous rappelons que cet endettement n'a qu'une valeur indicative, les évènements qui interviendront durant les années 2022 et 2023 modifieront bien entendu cette projection, tout comme les effets du nouveau modèle comptable harmonisé.

Evolution de la fortune

La fortune figurant au bilan au 1^{er} janvier 2022, se monte à CHF 43'736'698.-.

La projection de la fortune au 31 décembre 2023 se détermine comme suit :

Fortune au 1 ^{er} janvier 2022	CHF	43'736'698.-
+ Excédent de revenus du compte de résultats budgété en 2022	CHF	84'150.-
./. Excédent de charges du compte de résultats budgété en 2023	CHF	695'460.-
Fortune théorique au 31 décembre 2023	CHF	43'125'388.-
		=====

Nous vous rappelons que cette évolution de la fortune n'a qu'une valeur indicative, les évènements qui interviendront durant les années 2022 et 2023 modifieront bien entendu cette projection, tout comme les effets du nouveau modèle comptable harmonisé.

CONCLUSIONS

Dès lors, nous invitons le Conseil général :

1. à approuver les décisions annuelles d'imposition en vertu des art. 232 et 240 LF :

- le montant de l'impôt personnel (art. 177 LF)	CHF	12.-	
- le coefficient applicable au taux des art. 178 et 179 LF		1.10	
- l'indexation des revenus imposables (art. 178.5 LF)		163 %	
- le taux de l'intérêt rémunérateur (art. 193 LF)		0 %	(taux appliqué par l'Etat du Valais)
- le montant de l'impôt communal sur les chiens (art. 182 LF)	CHF	130.-	

2. à approuver le budget 2023 de la Commune, tel qu'adopté par le Conseil municipal en séance du 11 octobre 2022 et à autoriser les engagements nécessaires au financement des investissements présentés.

Veuillez agréer, Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs les Conseillers généraux, l'assurance de notre considération distinguée.

POUR LE CONSEIL MUNICIPAL

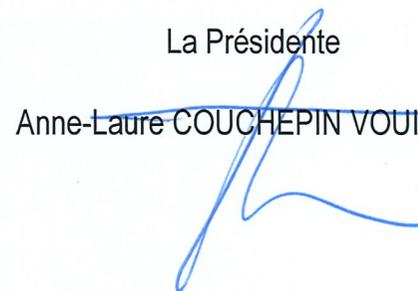
Le Secrétaire

Olivier DELY



La Présidente

Anne-Laure COUCHEPIN VOUILLOZ



RESULTATS

Aperçu du compte annuel		Compte 2021		Budget 2022		Budget 2023	
Compte de résultats		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)		162'690'849.39		117'669'360.00		121'104'970.00	
Total des revenus			163'157'536.33		117'753'510.00		120'409'510.00
Excédent de revenus		466'686.94		84'150.00		-	
Excédent de charges			-		-		695'460.00
Total		163'157'536.33	163'157'536.33	117'753'510.00	117'753'510.00	121'104'970.00	121'104'970.00
Compte des investissements		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan		24'497'262.58		31'560'000.00		27'650'000.00	
Total des recettes reportées au bilan			8'432'243.35		8'220'000.00		8'595'000.00
Investissements nets 3)			16'065'019.23		23'340'000.00		19'055'000.00
Total		24'497'262.58	24'497'262.58	31'560'000.00	31'560'000.00	27'650'000.00	27'650'000.00
Financement							
Report des investissements nets		16'065'019.23		23'340'000.00		19'055'000.00	
Report des amortissements planifiés du patrimoine administratif			37'335'090.40		5'095'000.00		7'361'000.00
Report attributions aux fonds et financements spéciaux			3'004'176.02		985'000.00		1'189'700.00
Report prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		32'391'775.56		1'232'700.00		1'099'800.00	
Report réévaluation prêts du PA			-		-		-
Report réévaluation des participations du PA			-		-		-
Report attributions au capital propre			-		1'300'000.00		-
Report réévaluation du PA			-		-		-
Report prélèvements sur le capital propre			-		-		-
Excédent de revenus du compte de résultats			466'686.94		84'150.00		-
Excédent de charges du compte de résultats			-		-		695'460.00
Excédent de financement			-		-		-
Insuffisance de financement			7'650'841.43		17'108'550.00		12'299'560.00
Total		48'456'794.79	48'456'794.79	24'572'700.00	24'572'700.00	20'850'260.00	20'850'260.00
Modification du capital							
Report de l'excédent de financement			-		-		-
Report de l'insuffisance de financement		7'650'841.43		17'108'550.00		12'299'560.00	
Report des dépenses d'investissement au bilan			24'497'262.58		31'560'000.00		27'650'000.00
Report des recettes d'investissement au bilan		8'432'243.35		8'220'000.00		8'595'000.00	
Report des amortissements planifiés du patrimoine administratif		37'335'090.40		5'095'000.00		7'361'000.00	
Report réévaluation prêts du PA			-		-		-
Report réévaluation des participations du PA			-		-		-
Report attributions aux fonds et financements spéciaux capitaux tiers			-		-		-
Report réévaluation du PA			-		-		-
Report prélèvements sur les fonds et financements spéciaux capitaux tiers			-		-		100'000.00
Augmentation du capital propre			-	1'136'450.00		-	
Diminution du capital propre			28'920'912.60		-		505'560.00
Total		53'418'175.18	53'418'175.18	31'560'000.00	31'560'000.00	28'255'560.00	28'255'560.00

3) Remarque: si négatif = excédent de recettes du compte des investissements

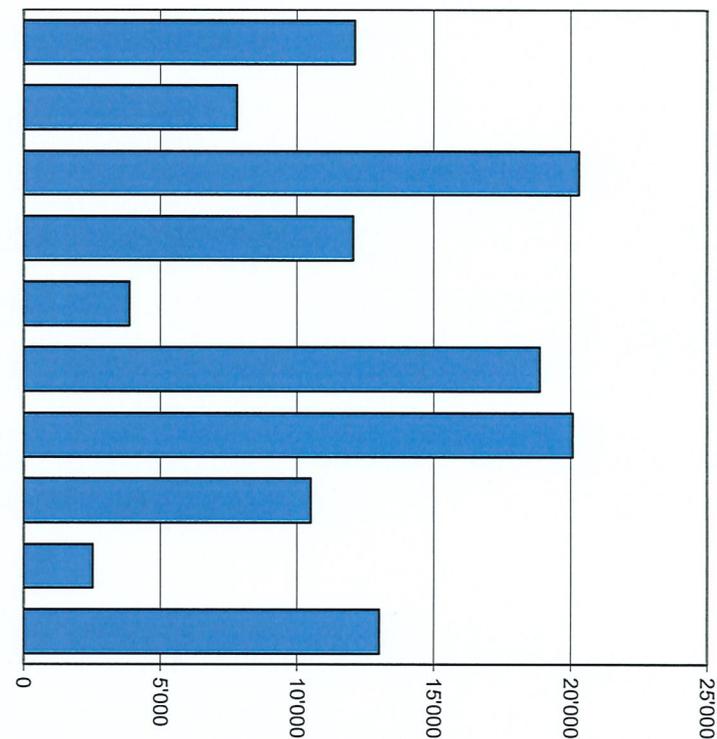
Aperçu du compte de résultats et investissements		Compte 2021	Budget 2022	Budget 2023
Compte de résultats				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- CHF	122'351'582.97	110'289'360.00	112'554'270.00
Revenus financiers	+ CHF	130'765'760.77	116'520'810.00	119'309'710.00
Marge d'autofinancement (négative)	= CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	= CHF	8'414'177.80	6'231'450.00	6'755'440.00
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	8'414'177.80	6'231'450.00	6'755'440.00
Amortissements planifiés	- CHF	37'335'090.40	5'095'000.00	7'361'000.00
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- CHF	3'004'176.02	985'000.00	1'189'700.00
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ CHF	32'391'775.56	1'232'700.00	1'099'800.00
Réévaluations des prêts du PA	- CHF	-	-	-
Réévaluations des participations du PA	- CHF	-	-	-
Attributions au capital propre	- CHF	-	1'300'000.00	-
Réévaluations PA	+ CHF	-	-	-
Prélèvements sur le capital propre	+ CHF	-	-	-
Excédent de charges	= CHF	-	-	695'460.00
Excédent de revenus	= CHF	466'686.94	84'150.00	-
Compte des investissements				
Dépenses	+ CHF	24'497'262.58	31'560'000.00	27'650'000.00
Recettes	- CHF	8'432'243.35	8'220'000.00	8'595'000.00
Investissements nets	= CHF	16'065'019.23	23'340'000.00	19'055'000.00
Investissements nets (négatifs)	= CHF	-	-	-
Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	8'414'177.80	6'231'450.00	6'755'440.00
Investissements nets	- CHF	16'065'019.23	23'340'000.00	19'055'000.00
Investissements nets (négatifs)	+ CHF	-	-	-
Insuffisance de financement	= CHF	7'650'841.43	17'108'550.00	12'299'560.00
Excédent de financement	= CHF	-	-	-

Compte de résultats échelonné		Compte 2021	Budget 2022	Budget 2023
Charges d'exploitation				
30 Charges de personnel	CHF	28'148'728.15	28'956'400.00	29'605'800.00
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	CHF	24'272'918.25	21'496'550.00	22'543'860.00
33 Amortissements du patrimoine administratif	CHF	37'335'090.40	4'540'000.00	6'586'000.00
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	CHF	3'004'176.02	985'000.00	1'189'700.00
36 Charges de transferts	CHF	42'501'724.26	42'472'110.00	43'387'110.00
37 Subventions redistribuées	CHF	-	-	-
Total des charges d'exploitation	CHF	135'262'637.08	98'450'060.00	103'312'470.00
Revenus d'exploitation				
40 Revenus fiscaux	CHF	67'170'323.75	67'055'000.00	69'090'000.00
41 Patentes et concessions	CHF	2'000'681.10	1'810'000.00	1'830'000.00
42 Taxes	CHF	14'740'044.45	14'610'700.00	14'548'200.00
43 Revenus divers	CHF	-	-	-
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	CHF	32'391'775.56	1'232'700.00	1'099'800.00
46 Revenus de transferts	CHF	13'813'751.71	8'793'800.00	9'716'100.00
47 Subventions à redistribuer	CHF	-	-	-
Total des revenus d'exploitation	CHF	130'116'576.57	93'502'200.00	96'284'100.00
R1 Résultat provenant de l'activité d'exploitation		-5'146'060.51	-4'947'860.00	-7'028'370.00
34 Charges financières	CHF	4'247'928.75	3'081'300.00	3'341'300.00
44 Revenus financiers	CHF	9'860'676.20	9'413'310.00	9'674'210.00
R2 Résultat provenant de l'activité de financement	CHF	5'612'747.45	6'332'010.00	6'332'910.00
O1 Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2)		466'686.94	1'384'150.00	-695'460.00
38 Charges extraordinaires	CHF	-	1'300'000.00	-
48 Revenus extraordinaires	CHF	-	-	-
E1 Résultat provenant de l'activité extraordinaire	CHF	-	-1'300'000.00	-
Résultat total du compte de résultats (O1 + E1)	CHF	466'686.94	84'150.00	-695'460.00

Compte de résultats selon les tâches	Compte 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale	9'785'912.95	7'367'118.21	11'215'800.00	5'054'800.00	12'101'900.00	5'257'000.00
1 Ordre et sécurité publics, défense	8'342'470.29	2'764'466.44	8'634'190.00	3'285'400.00	7'799'900.00	2'783'500.00
2 Formation	18'607'384.75	2'286'519.29	19'235'200.00	2'120'300.00	20'308'600.00	2'400'700.00
3 Culture, sports et loisirs, église	10'447'363.49	1'823'984.20	11'734'510.00	1'445'700.00	12'050'510.00	1'581'900.00
4 Santé	3'529'697.40	-	3'628'500.00	-	3'870'100.00	-
5 Prévoyance sociale	17'854'894.26	6'218'849.58	19'020'160.00	6'513'000.00	18'876'860.00	5'600'000.00
6 Trafic et télécommunications	20'092'749.66	10'754'762.34	18'139'600.00	8'061'500.00	20'075'700.00	8'285'700.00
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	9'323'582.81	7'483'729.72	9'184'500.00	7'246'400.00	10'500'600.00	8'464'000.00
8 Economie publique	11'240'433.94	10'403'702.82	2'372'200.00	2'140'000.00	2'520'600.00	2'505'000.00
9 Finances et impôts	53'466'359.84	114'054'403.73	14'504'700.00	81'886'410.00	13'000'200.00	83'531'710.00
Total des charges et des revenus	162'690'849.39	163'157'536.33	117'669'360.00	117'753'510.00	121'104'970.00	120'409'510.00
Excédent de charges		-		-		695'460.00
Excédent de revenus	466'686.94		84'150.00		-	

Compte de résultats selon les tâches, charges

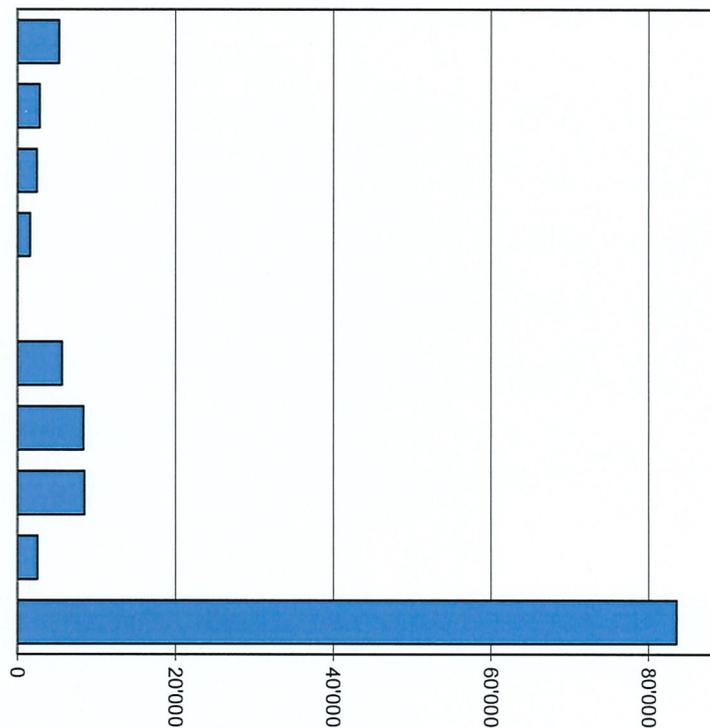
0	Administration générale	10.0%	12'101'900
1	Ordre et sécurité publics, défense	6.4%	7'799'900
2	Formation	16.8%	20'308'600
3	Culture, sports et loisirs, église	10.0%	12'050'510
4	Santé	3.2%	3'870'100
5	Prévoyance sociale	15.6%	18'876'860
6	Trafic et télécommunications	16.6%	20'075'700
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	8.7%	10'500'600
8	Economie publique	2.1%	2'520'600
9	Finances et impôts	10.7%	13'000'200
Total			121'104'970



Milliers

Compte de résultats selon les tâches, revenus

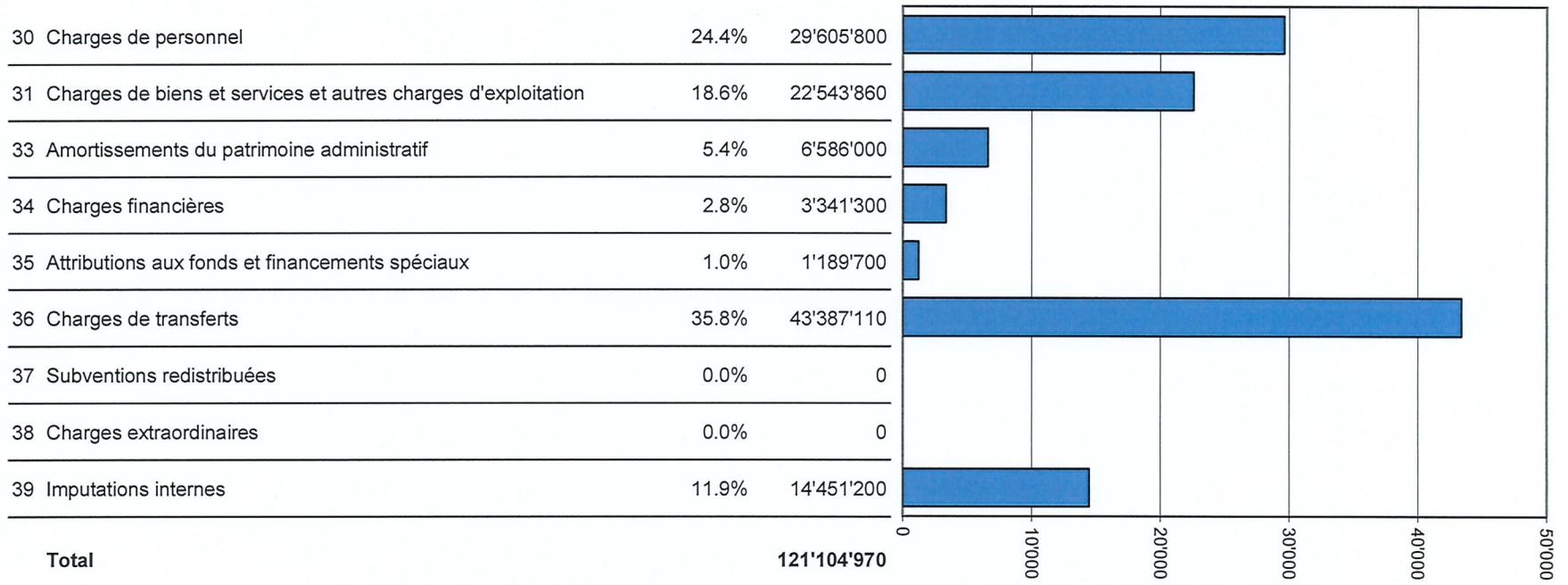
0	Administration générale	4.4%	5'257'000
1	Ordre et sécurité publics, défense	2.3%	2'783'500
2	Formation	2.0%	2'400'700
3	Culture, sports et loisirs, église	1.3%	1'581'900
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	4.7%	5'600'000
6	Trafic et télécommunications	6.9%	8'285'700
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	7.0%	8'464'000
8	Economie publique	2.1%	2'505'000
9	Finances et impôts	69.4%	83'531'710
Total			120'409'510



Milliers

Compte de résultats selon les natures	Compte 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	28'148'728.15		28'956'400.00		29'605'800.00	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	24'272'918.25		21'496'550.00		22'543'860.00	
33 Amortissements du patrimoine administratif	37'335'090.40		4'540'000.00		6'586'000.00	
34 Charges financières	4'247'928.75		3'081'300.00		3'341'300.00	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	3'004'176.02		985'000.00		1'189'700.00	
36 Charges de transferts	42'501'724.26		42'472'110.00		43'387'110.00	
37 Subventions redistribuées	-		-		-	
38 Charges extraordinaires	-		1'300'000.00		-	
39 Imputations internes	23'180'283.56		14'838'000.00		14'451'200.00	
40 Revenus fiscaux		67'170'323.75		67'055'000.00		69'090'000.00
41 Patentes et concessions		2'000'681.10		1'810'000.00		1'830'000.00
42 Taxes		14'740'044.45		14'610'700.00		14'548'200.00
43 Revenus divers		-		-		-
44 Revenus financiers		9'860'676.20		9'413'310.00		9'674'210.00
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		32'391'775.56		1'232'700.00		1'099'800.00
46 Revenus de transferts		13'813'751.71		8'793'800.00		9'716'100.00
47 Subventions à redistribuer		-		-		-
48 Revenus extraordinaires		-		-		-
49 Imputations internes		23'180'283.56		14'838'000.00		14'451'200.00
Total des charges et des revenus	162'690'849.39	163'157'536.33	117'669'360.00	117'753'510.00	121'104'970.00	120'409'510.00
Excédent de charges		-		-		695'460.00
Excédent de revenus	466'686.94		84'150.00		-	

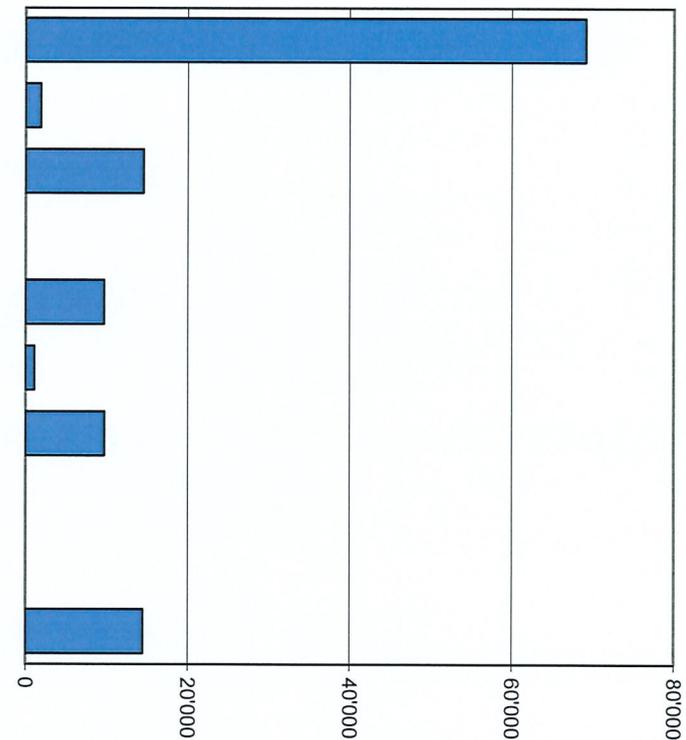
Compte de résultats selon les natures, charges



Milliers

Compte de résultats selon les natures, revenus

40 Revenus fiscaux	57.4%	69'090'000
41 Patentes et concessions	1.5%	1'830'000
42 Taxes	12.1%	14'548'200
43 Revenus divers	0.0%	0
44 Revenus financiers	8.0%	9'674'210
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0.9%	1'099'800
46 Revenus de transferts	8.1%	9'716'100
47 Subventions à redistribuer	0.0%	0
48 Revenus extraordinaires	0.0%	0
49 Imputations internes	12.0%	14'451'200
Total		120'409'510



Milliers

CHARGES DU COMPTE DE RESULTATS

DETAIL PAR NATURE

	Comptes 2021	Budget 2022	Budget 2023
3 CHARGES	162'690'849.39	117'669'360	121'104'970
30 Charges du personnel	28'148'728.15	28'956'400	29'605'800
300 Autorités et commissions	799'421.30	822'600	782'100
301 Traitements	21'009'664.75	21'111'800	22'511'200
302 Personnel enseignant		562'200	163'000
303 Travailleurs temporaires	52'680.25	14'500	16'000
304 Allocations périodiques	630'223.55	667'400	681'600
305 Charges sociales	5'394'225.30	5'635'900	5'293'800
309 Autres charges de personnel	262'513.00	142'000	158'100
31 Biens, services, marchandises	24'272'918.25	21'496'550	22'543'860
310 Fournitures de bureau, imprimés, matériel scolaire	1'579'048.38	1'679'600	1'704'000
311 Mobilier, machines, véhicules	1'271'386.53	1'130'300	986'500
312 Eau, énergie, combustible	2'531'013.30	2'348'000	3'361'500
313 Prestations de services et honoraires	7'267'987.45	7'360'500	7'156'400
314 Réfection et entretien d'immeubles, routes et territoires	8'569'233.07	6'082'400	6'518'900
315 Entretien d'objets mobiliers et installations techniques	1'136'144.66	895'900	1'014'100
316 Loyers, fermage et redevances d'utilisation	372'001.40	370'400	355'060
317 Dédommagements	341'186.60	471'450	397'400
318 Pertes sur créances	1'204'916.86	1'158'000	1'050'000
33 Amortissements	37'335'090.40	4'540'000	6'586'000
330 Patrimoine administratif - amortissements immobilisations corporelles	37'335'090.40	4'540'000	6'586'000

CHARGES DU COMPTE DE RESULTATS

DETAIL PAR NATURE

	Comptes 2021	Budget 2022	Budget 2023
34 Charges financières	4'247'928.75	3'081'300	3'341'300
340 Charges d'intérêts	2'175'674.80	2'329'000	2'465'000
341 Pertes réalisées sur les immobilisations			
343 Charges pour biens-fonds du patrimoine financier	2'072'253.95	752'300	876'300
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	3'004'176.02	985'000	1'189'700
351 Attributions aux fonds et financements spéciaux	3'004'176.02	985'000	1'189'700
36 Charges de transferts	42'501'724.26	42'472'110	43'387'110
360 Parts de revenus destinés à des tiers	494'080.05	465'000	465'000
361 Parts de revenus destinés à des collectivités publiques	597'985.40	500'000	600'000
362 Péréquation financière intercommunale	1'189'479.00	95'000	100
363 Subvention à des collectivités publiques et particuliers	40'220'179.81	40'857'110	41'547'010
366 Amortissements subventions d'investissements		555'000	775'000
38 Charges extraordinaires		1'300'000	
389 Attribution à la réserve budgétaire		1'300'000	
39 Imputations internes	23'180'283.56	14'838'000	14'451'200
390 Imputations internes	23'180'283.56	14'838'000	14'451'200

REVENUS DU COMPTE DE RESULTATS

DETAIL PAR NATURE

	Comptes 2021	Budget 2022	Budget 2023
4 Revenus	163'157'536.33	117'753'510	120'409'510
40 Impôts	67'170'323.75	67'055'000	69'090'000
400 Impôts sur les personnes physiques	48'329'551.05	48'714'000	49'795'000
401 Impôts sur les personnes morales	13'013'340.30	12'300'000	12'950'000
402 Autres impôts directs	5'685'220.40	5'910'000	6'200'000
403 Impôt sur la propriété	142'212.00	131'000	145'000
41 Patentes, concessions	2'000'681.10	1'810'000	1'830'000
412 Concessions	2'000'681.10	1'810'000	1'830'000
42 Taxes et redevances	14'740'044.45	14'610'700	14'548'200
420 Taxes de compensation	386'793.90	411'000	350'000
421 Emoluments pour actes administratifs	1'567'001.56	1'451'000	1'251'000
423 Frais d'écolage et taxes de cours	73'748.80	81'000	81'000
424 Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de services	6'154'514.91	6'696'700	7'938'000
425 Recettes sur ventes	2'750'717.51	2'354'000	2'769'000
426 Remboursements	3'362'958.63	2'807'000	1'349'200
427 Amendes	444'309.14	810'000	810'000
44 Revenus financiers	9'860'676.20	9'413'310	9'674'210
440 Revenus des intérêts	1'219'712.10	991'000	1'000'000
441 Gains réalisés sur le patrimoine financier	296'868.00		
443 Produits des immeubles du patrimoine financier	4'481'325.70	4'394'910	4'498'410
445 Revenus financiers des prêts et participations du patrimoine adm.	972'620.65	758'000	880'400
447 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	2'890'149.75	3'269'400	3'295'400

REVENUS DU COMPTE DE RESULTATS

DETAIL PAR NATURE

	Comptes 2021	Budget 2022	Budget 2023
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	30'996'775.56	1'232'700	1'099'800
450 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux de tiers			100'000
451 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux propres	30'996'775.56	1'232'700	999'800
46 Revenus de transferts	13'813'751.71	8'793'800	9'716'100
460 Parts à des revenus de tiers	550'024.77	500'000	475'000
462 Péréquation financière intercommunale	1'600'000.00		
463 Subventions de collectivités publiques et particuliers	11'663'726.94	8'293'800	9'241'100
48 Revenus extraordinaires	1'395'000.00		
489 Prélèvements sur le capital propre	1'395'000.00		
49 Imputations internes	23'180'283.56	14'838'000	14'451'200
490 Imputations internes	23'180'283.56	14'838'000	14'451'200

Compte des investissements selon les tâches	Compte 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	315'759.84	-	2'130'000.00	-	3'750'000.00	-
1 Ordre et sécurité publics, défense	1'141'206.00	481'600.00	150'000.00	-	-	-
2 Formation	368'568.20	-	3'395'000.00	700'000.00	5'340'000.00	905'000.00
3 Culture, sports et loisirs, église	2'974'139.85	119'605.75	5'150'000.00	-	80'000.00	-
4 Santé	-	-	-	-	-	-
5 Prévoyance sociale	103'788.40	-	120'000.00	-	120'000.00	-
6 Trafic et télécommunications	6'855'257.79	1'074'072.40	10'060'000.00	2'000'000.00	7'550'000.00	2'000'000.00
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	10'533'695.65	6'756'965.20	10'555'000.00	5'520'000.00	9'980'000.00	5'690'000.00
8 Economie publique	2'204'846.85	-	-	-	830'000.00	-
9 Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes	24'497'262.58	8'432'243.35	31'560'000.00	8'220'000.00	27'650'000.00	8'595'000.00
Excédent de dépenses		16'065'019.23		23'340'000.00		19'055'000.00
Excédent de recettes						

Compte des investissements selon les natures	Compte 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Immobilisations corporelles	23'506'201.73		31'005'000.00		26'455'000.00	
51 Investissements pour le compte de tiers	-		-		-	
52 Immobilisations incorporelles	-		-		420'000.00	
54 Prêts	-		-		-	
55 Participations et capital social	193'026.00		-		-	
56 Propres subventions d'investissement	798'034.85		555'000.00		775'000.00	
57 Subventions d'investissement redistribuées	-		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier		-		-		-
61 Remboursements		-		-		-
62 Transferts d'immobilisations incorporelles		-		-		-
63 Subventions d'investissement acquises		8'432'243.35		8'220'000.00		8'595'000.00
64 Remboursement de prêts		-		-		-
65 Transferts de participations		-		-		-
66 Remboursement de subventions d'investissement propres		-		-		-
67 Subventions d'investissement à redistribuer		-		-		-
Total des dépenses et des recettes	24'497'262.58	8'432'243.35	31'560'000.00	8'220'000.00	27'650'000.00	8'595'000.00
Excédent de dépenses		16'065'019.23		23'340'000.00		19'055'000.00
Excédent de recettes	-		-		-	

Aperçu des indicateurs financiers

	Compte	Budget	Budget	
1. Taux d'endettement net (I1)	2021	2022	2023	Moyenne
Dettes nettes en % des revenus fiscaux	1.0%	26.5%	43.4%	23.8%

Valeurs indicatives

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

2. Degré d'autofinancement (I2)	2021	2022	2023	Moyenne
Autofinancement en % des investissements nets	52.4%	26.7%	35.5%	36.6%

Valeurs indicatives

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

3. Part des charges d'intérêts (I3)	2021	2022	2023	Moyenne
Charges d'intérêts nets en % des revenus courants	0.7%	1.3%	1.4%	1.1%

Valeurs indicatives

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

4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)	2021	2022	2023	Moyenne
Dettes brutes en % des revenus courants	100.9%	153.9%	161.0%	134.8%

Valeurs indicatives

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

5. Proportion des investissements (I5)	2021	2022	2023	Moyenne
Investissements bruts en % des dépenses totales	19.8%	24.8%	22.0%	22.2%

Valeurs indicatives

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

6. Part du service de la dette (I6)	2021	2022	2023	Moyenne
Service de la dette en % des revenus courants	27.4%	6.3%	8.3%	15.4%

Valeurs indicatives

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

7. Dette nette 1 par habitant (I7)	2021	2022	2023	Moyenne
Dettes nettes I par habitant	32	866	1444	786

Valeurs indicatives

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

8. Taux d'autofinancement (I8)	2021	2022	2023	Moyenne
Autofinancement en % des revenus courants	6.0%	6.1%	6.4%	6.1%

Valeurs indicatives

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

Evolution indicateurs	Comptes	Budget	Budget
	2021	2022	2023
1. Taux d'endettement net (I1)	0.97%	26.49%	43.36%
2. Degré d'autofinancement (I2)	52.38%	26.70%	35.45%
3. Part des charges d'intérêts (I3)	0.68%	1.30%	1.38%
4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)	100.94%	153.92%	161.01%
5. Proportion des investissements (I5)	19.81%	24.85%	21.99%
6. Part du service de la dette (I6)	27.36%	6.25%	8.33%
7. Dette nette 1 par habitant (I7)	32	866	1444
8. Taux d'autofinancement (I8)	6.01%	6.05%	6.38%

Plan financier

Résultat	Compte	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027

Prévisions compte de résultats

Total des charges financières	122'351'583	110'289'360	112'554'270	114'898'300	116'483'300	118'399'300	120'238'300
Total des revenus financiers	130'765'761	116'520'810	119'309'710	122'066'000	123'776'000	125'781'000	127'751'000
Marge d'autofinancement	8'414'178	6'231'450	6'755'440	7'167'700	7'292'700	7'381'700	7'512'700
Amortissements planifiés	37'335'090	5'095'000	7'361'000	8'051'000	8'937'000	9'977'000	9'962'000
Attributions aux fonds et financements spéciaux	3'004'176	985'000	1'189'700	-	-	-	-
Dont fonds et financements spéciaux capital propre	3'004'176	985'000	1'189'700	1'190'000	1'208'000	1'226'000	1'244'000
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	32'391'776	1'232'700	1'099'800	-	-	-	-
Dont fonds et financements spéciaux capital propre	32'391'776	1'232'700	999'800	1'122'000	1'144'000	1'167'000	1'190'000
Réévaluations des prêts du PA	-	-	-	-	-	-	-
Réévaluations des participations du PA	-	-	-	-	-	-	-
Attributions au capital propre	-	1'300'000	-	-	-	-	-
Réévaluations PA	-	-	-	-	-	-	-
Prélèvements sur le capital propre	-	-	-	-	-	-	-
Excédent revenus (+) charges (-)	466'687	84'150	-695'460	-883'300	-1'644'300	-2'595'300	-2'449'300

Prévision du compte des investissements

Total des dépenses	24'497'263	31'560'000	27'650'000	29'595'000	30'160'000	29'210'000	12'495'000
Total des recettes	8'432'243	8'220'000	8'595'000	6'420'000	7'855'000	4'550'000	5'090'000
Investissements nets	16'065'019	23'340'000	19'055'000	23'175'000	22'305'000	24'660'000	7'405'000

Financement des investissements

Report des investissements nets	16'065'019	23'340'000	19'055'000	23'175'000	22'305'000	24'660'000	7'405'000
Marge d'autofinancement	8'414'178	6'231'450	6'755'440	7'167'700	7'292'700	7'381'700	7'512'700
Excédent (+) découvert (-) de financement	-7'650'841	-17'108'550	-12'299'560	-16'007'300	-15'012'300	-17'278'300	107'700

Modification de la fortune/découvert

Excédent revenus (+) charges (-)	466'687	84'150	-695'460	-883'300	-1'644'300	-2'595'300	-2'449'300
Excédent /Découvert du bilan	43'736'698	43'820'848	43'125'388	42'242'088	40'597'788	38'002'488	35'553'188

Modification des engagements

Variation capitaux de tiers	7'650'841	17'108'550	12'199'560	15'939'300	14'948'300	17'219'300	-161'700
Capitaux de tiers	184'931'082	202'039'632	214'239'192	230'178'492	245'126'792	262'346'092	262'184'392

**CHARGES ET REVENUS DU
COMPTE DE RESULTATS**

ADMINISTRATION GENERALE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		0	ADMINISTRATION GENERALE			
9 785 912.95	11 215 800		12 101 900		886 100 +	7.90
7 367 118.21	5 054 800			5 257 000	202 200 +	4.00
2 418 794.74 -	6 161 000 -			6 844 900		
		01	LEGISLATIF ET EXECUTIF			
752 521.10	731 700		784 800		53 100 +	7.26
41 625.00	35 000			35 000		
710 896.10 -	696 700 -			749 800		
		011	LEGISLATIF			
151 636.35	136 100		147 100		11 000 +	8.08
151 636.35 -	136 100 -			147 100		
		0110	CONSEIL GENERAL			
82 113.65	90 300		90 500		200 +	0.22
82 113.65 -	90 300 -			90 500		
79 793.75	84 000	3001.00	84 000			
1 076.35	5 800	3059.00	6 000		200 +	3.45
1 243.55	500	3170.01	500			
		0111	BUREAUX ELECTORAUX			
69 522.70	45 800		56 600		10 800 +	23.58
69 522.70 -	45 800 -			56 600		
51 688.85	20 000	3001.00	40 000		20 000 +	100.00
882.30	1 500	3059.00	3 100		1 600 +	106.67
15 442.90	23 800	3100.00	13 000		10 800 -	45.38
1 508.65	500	3170.01	500			

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		012 EXECUTIF				
600 884.75	595 600	Charges	637 700		42 100 +	7.07
41 625.00	35 000	Revenus		35 000		
559 259.75 -	560 600 -	Excédent de charges		602 700		
		0120 CONSEIL MUNICIPAL				
600 884.75	595 600	Charges	637 700		42 100 +	7.07
41 625.00	35 000	Revenus		35 000		
559 259.75 -	560 600 -	Excédent de charges		602 700		
450 000.00	450 000	3000.00 Vacations	495 000		45 000 +	10.00
150 884.75	145 600	3059.00 Charges sociales	142 700		2 900 -	1.99
	35 000	4260.04 Participation de tiers		35 000		
41 625.00		4920.00 Imputations internes eau, énergies				
		02 SERVICES GENERAUX				
9 033 391.85	10 484 100	Charges	11 317 100		833 000 +	7.95
7 325 493.21	5 019 800	Revenus		5 222 000	202 200 +	4.03
1 707 898.64 -	5 464 300 -	Excédent de charges		6 095 100		
		0210 ADMINISTRATION DES FINANCES ET CONTRIBUTIONS				
202 063.71	1 780 000	Charges	1 683 000		97 000 -	5.45
78 227.76	73 000	Revenus		170 000	97 000 +	132.88
123 835.95 -	1 707 000 -	Excédent de charges		1 513 000		
	1 234 600	3010.00 Traitements	1 187 200		47 400 -	3.84
	31 900	3049.00 Allocations périodiques	29 900		2 000 -	6.27
	326 500	3059.00 Charges sociales	275 900		50 600 -	15.50
142 028.66	160 000	3130.05 Frais de poursuites	160 000			
60 035.05	27 000	3132.01 Honoraires organes de révision	30 000		3 000 +	11.11
49 352.76	49 000	4210.01 Frais de sommations		50 000	1 000 +	2.04
28 875.00	24 000	4210.02 Emoluments travaux de taxation		24 000		
		4260.05 Prestations à des tiers et frais récupérés		96 000	96 000 +	

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		0220				
		COMMUNICATION ET INFORMATIQUE				
660 791.40	1 392 900	Charges	1 585 600		192 700 +	13.83
250 659.15	245 000	Revenus		250 000	5 000 +	2.04
410 132.25 -	1 147 900 -	Excédent de charges		1 335 600		
	501 000	3010.00 Traitements	535 300		34 300 +	6.85
	21 300	3049.00 Allocations périodiques	20 700		600 -	2.82
	128 000	3059.00 Charges sociales	120 000		8 000 -	6.25
8 670.45	12 000	3100.00 Matériel de bureau	14 000		2 000 +	16.67
119 156.77	136 100	3113.00 Matériel informatique	91 500		44 600 -	32.77
	11 500	3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	14 000		2 500 +	21.74
52 637.35	59 500	3130.01 Frais de téléphones	55 000		4 500 -	7.56
86 154.25	81 000	3130.11 Publications, informations, plaquette	84 000		3 000 +	3.70
8 121.60		3130.12 Supports visuels				
49 707.05	62 900	3153.01 Connexions internet	104 700		41 800 +	66.45
256 283.73	236 400	3158.00 Licences informatiques	292 400		56 000 +	23.69
10 770.00	18 500	3158.01 Archivage électronique	38 500		20 000 +	108.11
56 322.40	4 700	3158.02 Site internet	5 500		800 +	17.02
	120 000	3300.60 Amortissements biens mobiliers corporels	210 000		90 000 +	75.00
12 967.80		3920.00 Imputations internes eau, énergies				
49 247.40	65 000	4240.16 Recettes téléphoniques		50 000	15 000 -	23.08
123 858.30	80 000	4250.01 Vente de matériel informatique		100 000	20 000 +	25.00
77 553.45	100 000	4260.06 Prestations du service informatique		100 000		
		0221				
		CHANCELLERIE				
3 603 626.40	1 661 100	Charges	1 736 800		75 700 +	4.56
204 105.05	125 000	Revenus		29 500	95 500 -	76.40
3 399 521.35 -	1 536 100 -	Excédent de charges		1 707 300		
2 453 465.35	923 600	3010.00 Traitements	1 039 600		116 000 +	12.56
72 530.35	26 900	3049.00 Allocations périodiques	30 600		3 700 +	13.75
637 432.95	233 100	3059.00 Charges sociales	232 100		1 000 -	0.43
31 183.15	17 000	3090.00 Formation et perfectionnement du personnel	17 000			
73 157.10	58 000	3100.00 Matériel de bureau	58 000			
52 298.71	70 000	3102.00 Imprimés, annonces, publications	70 000			

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		0221 CHANCELLERIE				
30 183.35	10 000	3110.00 Meubles et appareils de bureau	10 000			
158 807.34	155 000	3130.02 Frais d'affranchissements et taxes	155 000			
	25 000	3132.00 Honoraires de conseillers externes, experts	25 000			
10 443.30	13 500	3170.00 Frais de déplacement et autres frais	13 500			
84 124.80	129 000	3170.01 Frais divers	86 000		43 000 -	33.33
460.00	2 000	4210.00 Emoluments administratifs		2 000		
85 261.85		4260.00 Remboursement de traitement				
7 617.55		4260.01 Participation aux excédents APG				
110 765.65	123 000	4260.05 Prestations à des tiers et frais récupérés		27 500	95 500 -	77.64
		0223 BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS				
	1 037 100	Charges	1 410 900		373 800 +	36.04
		Revenus		100 000	100 000 +	
	1 037 100 -	Excédent de charges		1 310 900		
	782 000	3010.00 Traitements	1 093 900		311 900 +	39.88
	31 600	3049.00 Allocations périodiques	39 400		7 800 +	24.68
	223 500	3059.00 Charges sociales	277 600		54 100 +	24.21
		4500.00 Prélèvement fonds pour abris PC		100 000	100 000 +	
		0240 PRESTATION DE PORTEE GENERALE				
	916 300	Charges	924 400		8 100 +	0.88
		Revenus		924 400		
	916 300 -	Excédent de charges				
	108 754.49	3130.10 Frais divers	150 000		8 000 +	5.63
	174 079.95	3130.27 Frais de transition Fusion Martigny et Charrat				
	37 310.10	3134.01 Prime d'assurances responsabilité civile	41 000		3 000 +	7.89
	44 933.40	3181.02 Pertes sur débiteurs	50 000		8 000 -	13.79
	54 054.00	3632.05 Subvention à la Bourgeoisie	60 000			
	6 000.00	3634.10 Subvention CREM	6 000			
	56 400.00	3636.14 Subvention pour loyers - Association des archives communales	56 400			
	60 000.00	3636.15 Participation Association des archives communales	60 000			

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		0240 PRESTATION DE PORTEE GENERALE				
455 312.00	453 900	3637.05 Opération chèques familles	471 000		17 100 +	3.77
27 101.75	42 000	3637.06 Opérations séniors	30 000		12 000 -	28.57
4 888.00		3637.07 Utilisation chèques familles				
44 200.00		3920.00 Imputations internes eau, énergies				
1 014.45		4240.11 Travaux pour tiers				
25 000.00		4920.00 Imputations internes eau, énergies				
		025 MANIFESTATIONS ET RECEPTIONS				
676 240.45	942 000	Charges	773 400		168 600 -	17.90
		Revenus		773 400		
676 240.45 -	942 000 -	Excédent de charges				
		0250 MANIFESTATIONS				
653 271.65	879 000	Charges	718 400		160 600 -	18.27
		Revenus		718 400		
653 271.65 -	879 000 -	Excédent de charges				
108 308.85	114 500	3111.00 Machine, appareils, outils	100 000		14 500 -	12.66
	2 500	3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	4 000		1 500 +	60.00
99 704.35	260 000	3130.22 Autres évènements particuliers	70 000		190 000 -	73.08
6 645.00	15 000	3130.33 Prestations pour manifestations	15 000			
1 026.00	1 000	3170.01 Frais divers	1 000			
342 840.00	401 000	3910.00 Imputations internes frais de personnel	443 400		42 400 +	10.57
9 747.45		3920.00 Imputations internes eau, énergies				
85 000.00	85 000	3930.00 Imputations internes enlèvement OCI	85 000			
		0251 RECEPTIONS				
22 968.80	63 000	Charges	55 000		8 000 -	12.70
		Revenus		55 000		
22 968.80 -	63 000 -	Excédent de charges				
22 968.80	63 000	3170.01 Frais divers	55 000		8 000 -	12.70

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		0290				
		BATIMENTS ADMINISTRATIFS				
2 746 258.40	2 665 200	Charges	3 114 000		448 800 +	16.84
3 854 809.10	2 961 800	Revenus		2 977 500	15 700 +	0.53
		Excédent de charges		136 500		
1 108 550.70 +	296 600 +	Excédent de revenus				
682 250.75	656 700	3010.00 Traitements	670 300		13 600 +	2.07
14 520.00	11 400	3049.00 Allocations périodiques	11 000		400 -	3.51
175 995.25	150 300	3059.00 Charges sociales	148 900		1 400 -	0.93
10 048.25	390 000	3120.10 Eau, énergie, combustibles	550 000		160 000 +	41.03
4 486.35	10 000	3130.00 Prestation de services de tiers	10 000			
1 710.55	1 500	3130.01 Frais de téléphones	1 500			
211 137.90	100 000	3132.02 Honoraires frais d'études	65 000		35 000 -	35.00
	100 000	3132.09 Mandats d'études	100 000			
39 386.60	43 400	3134.00 Primes d'assurances de choses	49 500		6 100 +	14.06
565 294.35	685 000	3144.00 Frais d'entretien	720 000		35 000 +	5.11
141 024.00	138 000	3160.00 Loyers et charges	141 500		3 500 +	2.54
	243 000	3300.40 Amortissements bâtiments	498 000		255 000 +	104.94
309 333.85		3510.02 Attribution fonds pour développement durable				
33 103.05	30 000	3900.00 Imputations internes matériel	30 000			
122 900.00	88 900	3910.00 Imputations internes frais de personnel	101 300		12 400 +	13.95
418 067.50		3920.00 Imputations internes eau, énergies				
17 000.00	17 000	3930.00 Imputations internes enlèvement OCI	17 000			
11 280.00	11 200	4240.12 Recettes chapelle funéraire		12 500	1 300 +	11.61
39 316.60		4260.00 Remboursement de traitement				
2 960.50		4260.01 Dédommagement des assurances				
2 009 202.00	2 370 500	4470.00 Locations		2 384 000	13 500 +	0.57
564 900.00	564 900	4472.00 Mise à disposition bâtiments du patrimoine administratif		564 900		
12 800.00		4472.03 Location du couvert d'Octodure				
1 200 000.00		4511.03 Dissolution provision démolition Ste Jeanne Antide				
14 350.00	15 200	4910.00 Imputations internes frais de personnel		16 100	900 +	5.92
		0291				
		TERRAINS ADMINISTRATIFS				
71 377.80	89 500	Charges	89 000		500 -	0.56
2 911 677.70	1 615 000	Revenus		1 695 000	80 000 +	4.95
2 840 299.90 +	1 525 500 +	Excédent de revenus	1 606 000			

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		0291 TERRAINS ADMINISTRATIFS				
	89 500	3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	89 000		500 -	0.56
71 377.80		3920.00 Imputations internes eau, énergies				
1 170 628.75	1 130 000	4120.02 Concessions utilisation du domaine public		1 170 000	40 000 +	3.54
125 624.30	155 000	4250.07 Vente d'eau		160 000	5 000 +	3.23
166 488.10	130 000	4451.00 Résultat Valver		165 000	35 000 +	26.92
152 683.50	200 000	4472.00 Occupation du domaine public		200 000		
1 296 253.05		4920.00 Imputations internes eau, énergies				

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		1	SECURITE PUBLIQUE			
8 342 470.29	8 634 190		7 799 900		834 290 -	9.66
2 764 466.44	3 285 400			2 783 500	501 900 -	15.28
5 578 003.85 -	5 348 790 -			5 016 400		
		11	POLICE MUNICIPALE			
4 228 118.40	4 440 300		4 405 500		34 800 -	0.78
653 165.74	886 000			886 000		
3 574 952.66 -	3 554 300 -			3 519 500		
		1110	POLICE MUNICIPALE			
4 228 118.40	4 440 300		4 405 500		34 800 -	0.78
653 165.74	886 000			886 000		
3 574 952.66 -	3 554 300 -			3 519 500		
2 912 735.50	3 114 800	3010.00	3 211 400		96 600 +	3.10
98 229.00	100 600	3049.00	104 900		4 300 +	4.27
739 586.60	825 600	3059.00	746 300		79 300 -	9.61
143 611.40	21 000	3090.00	22 000		1 000 +	4.76
9 834.50	26 500	3100.00	23 000		3 500 -	13.21
15 427.95	17 000	3101.02	25 000		8 000 +	47.06
15 874.40	15 500	3101.06	12 500		3 000 -	19.35
76 400.25	2 000	3111.01	2 000			
43 448.80	53 500	3112.00	50 000		3 500 -	6.54
14 807.90	8 000	3130.01	8 000			
90 045.85	100 000	3130.16	100 000			
1 067.65	1 300	3134.00	1 200		100 -	7.69
32 065.20	20 000	3151.00	20 000			
7 074.05	13 300	3170.01	9 900		3 400 -	25.56
	90 000	3300.60	36 000		54 000 -	60.00
19 179.35	30 000	3631.00	28 000		2 000 -	6.67
8 730.00	1 200	3910.00	5 300		4 100 +	341.67
7 615.65	9 000	4240.11		9 000		
2 190.25	3 000	4250.00		3 000		
72 935.00		4260.00				
391 239.14	750 000	4270.01		750 000		

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		1110 POLICE MUNICIPALE				
48 520.00	20 000	4270.02 Produit des amendes		20 000		
26 665.70		4632.00 Subventions communales				
104 000.00	104 000	4910.00 Imputations internes frais de personnel		104 000		
		12 JUSTICE				
1 591 285.24	1 565 740	Charges	658 000		907 740 -	57.98
557 998.45	626 000	Revenus		185 000	441 000 -	70.45
1 033 286.79 -	939 740 -	Excédent de charges		473 000		
		120 JUSTICE COMMUNE				
158 792.00	191 100	Charges	191 900		800 +	0.42
62 178.25	55 000	Revenus		60 000	5 000 +	9.09
96 613.75 -	136 100 -	Excédent de charges		131 900		
		1201 JUGE ET VICE-JUGE DE COMMUNE				
158 792.00	191 100	Charges	191 900		800 +	0.42
62 178.25	55 000	Revenus		60 000	5 000 +	9.09
96 613.75 -	136 100 -	Excédent de charges		131 900		
117 700.80	134 700	3000.00 Traitements	136 100		1 400 +	1.04
2 112.00	2 100	3049.00 Allocations périodiques	2 100			
24 192.00	32 300	3059.00 Charges sociales	31 700		600 -	1.86
1 579.20	2 000	3130.01 Frais de téléphones	2 000			
13 208.00	20 000	3130.39 Frais du juge de Commune	20 000			
62 178.25	55 000	4210.07 Recettes juge de commune		60 000	5 000 +	9.09
		121 JUSTICE DU DISTRICT				
167 883.50	171 200	Charges	177 100		5 900 +	3.45
81 056.00	78 000	Revenus		85 000	7 000 +	8.97
86 827.50 -	93 200 -	Excédent de charges		92 100		

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		1210 TRIBUNAL DU DISTRICT				
167 883.50	171 200	Charges	177 100		5 900 +	3.45
81 056.00	78 000	Revenus		85 000	7 000 +	8.97
86 827.50 -	93 200 -	Excédent de charges		92 100		
	20 000	3120.10 Eau, électricité et autres agents énergétiques	28 000		8 000 +	40.00
1 538.00	2 000	3134.00 Primes d'assurances de choses	2 000			
131 000.00	131 000	3631.03 Mise à disposition des locaux	131 000			
14 350.00	15 200	3910.00 Imputations internes frais de personnel	16 100		900 +	5.92
20 995.50		3920.00 Imputations internes eau, énergies				
81 056.00	78 000	4632.00 Participation des Communes		85 000	7 000 +	8.97
		122 AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET L' ADULTE				
1 237 187.64	1 180 440	Charges	260 000		920 440 -	77.97
414 764.20	453 000	Revenus			453 000 -	
822 423.44 -	727 440 -	Excédent de charges		260 000		
		1220 AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET L' ADULTE				
1 237 187.64	1 180 440	Charges	260 000		920 440 -	77.97
414 764.20	453 000	Revenus			453 000 -	
822 423.44 -	727 440 -	Excédent de charges		260 000		
82 579.55	109 900	3000.00 Vacations			109 900 -	
570 426.95	559 600	3010.00 Traitements			559 600 -	
15 810.00	17 900	3049.00 Allocations périodiques			17 900 -	
134 893.80	172 200	3059.00 Charges sociales			172 200 -	
10 380.00	10 000	3090.00 Formation et perfectionnement du personnel			10 000 -	
31 759.54	20 000	3100.00 Matériel de bureau			20 000 -	
3 683.80	10 000	3110.00 Meubles et appareils de bureau			10 000 -	
30 438.95	12 000	3113.00 Matériel informatique			12 000 -	
3 367.60	4 000	3130.01 Frais de téléphones			4 000 -	
1 000.00	1 000	3132.01 Honoraires organes de révision			1 000 -	
84 269.70	120 000	3132.05 Honoraires expertises médicales			120 000 -	
17 284.45	20 000	3132.06 Honoraires assesseurs/traducteurs			20 000 -	

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		1220 AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET L' ADULTE				
24 240.00	18 840	3160.00 Loyers et charges			18 840 -	
5 051.55	5 000	3170.00 Frais de déplacement et autres frais			5 000 -	
		3631.00 Subventions cantonales	160 000		160 000 +	
28 901.75		3632.00 Participation aux Communes				
193 100.00	100 000	3637.01 Prestations aux personnes concernées	100 000			
259 855.00	290 000	4210.08 Recettes APEA			290 000 -	
599.20		4260.00 Remboursement de traitement				
154 310.00	163 000	4632.00 Subventions communales			163 000 -	
		129 AUTRES TACHES DE JUSTICE				
27 422.10	23 000	Charges	29 000		6 000 +	26.09
	40 000	Revenus		40 000		
27 422.10 -	17 000 +	Excédent de charges	11 000			
		Excédent de revenus				
		1290 TRIBUNAL DE POLICE				
3 743.65		Charges	3 000		3 000 +	
	40 000	Revenus		40 000		
3 743.65 -	40 000 +	Excédent de charges	37 000			
		Excédent de revenus				
3 743.65		3000.00 Traitements	3 000		3 000 +	
	40 000	4270.02 Produit des amendes		40 000		
		1291 MINISTERE PUBLIC				
23 678.45	23 000	Charges	26 000		3 000 +	13.04
23 678.45 -	23 000 -	Revenus		26 000		
		Excédent de charges				
23 678.45	23 000	3632.00 Participation aux frais du ministère public	26 000		3 000 +	13.04

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		14 QUESTIONS JURIDIQUES				
873 564.25	894 900	Charges	1 000 200		105 300 +	11.77
429 112.60	481 000	Revenus		497 000	16 000 +	3.33
444 451.65 -	413 900 -	Excédent de charges		503 200		
		1400 OFFICE DE LA POPULATION - ACCUEIL CITOYEN				
732 481.50	754 100	Charges	855 400		101 300 +	13.43
320 085.60	335 000	Revenus		335 000		
412 395.90 -	419 100 -	Excédent de charges		520 400		
422 640.00	426 600	3010.00 Traitements	523 100		96 500 +	22.62
12 948.00	18 400	3049.00 Allocations périodiques	16 600		1 800 -	9.78
107 397.90	111 100	3059.00 Charges sociales	119 700		8 600 +	7.74
17 877.75	20 000	3100.00 Matériel de bureau	18 000		2 000 -	10.00
153 617.85	160 000	3101.04 Rétrocession permis de séjour et cartes d'identité	160 000			
18 000.00	18 000	3910.00 Imputations internes frais de personnel	18 000			
28 000.00	25 000	4210.03 Emoluments droit de cité		25 000		
291 123.60	310 000	4210.04 Permis de séjour et cartes d'identité		310 000		
962.00		4260.00 Remboursement de traitement				
		1401 REGISTRE FONCIER, GEOMETRE, CADASTRE				
105 082.75	103 800	Charges	107 800		4 000 +	3.85
82 527.00	66 000	Revenus		82 000	16 000 +	24.24
22 555.75 -	37 800 -	Excédent de charges		25 800		
16 675.05	19 400	3010.00 Traitements	19 400			
3 498.25	3 400	3059.00 Charges sociales	3 400			
84 909.45	81 000	3160.00 Loyers et charges	85 000		4 000 +	4.94
32 005.00	26 000	4210.05 Mutations au cadastre		30 000	4 000 +	15.38
50 522.00	40 000	4632.00 Participation des Communes		52 000	12 000 +	30.00

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		1402	CONTROLE POIDS ET MESURES			
	1 000		1 000			
	1 000 -				1 000	
	1 000	3130.00	1 000			
		1403	PATENTES, FOIRES ET MARCHES			
36 000.00	36 000		36 000			
26 500.00	80 000				80 000	
9 500.00 -						
	44 000 +		44 000			
30 000.00	30 000	3130.00	30 000			
6 000.00	6 000	3910.00	6 000			
12 700.00	20 000	4120.00			20 000	
13 800.00	60 000	4120.01			60 000	
		15	SERVICE DU FEU, ORGANISATION INTERCOMMUNALE			
1 290 876.00	1 294 750		1 287 000		7 750 -	0.60
764 632.75	853 900				87 600 -	10.26
526 243.25 -	440 850 -					
		1510	SERVICE DU FEU, ORGANISATION INTERCOMMUNALE			
1 290 876.00	1 294 750		1 287 000		7 750 -	0.60
764 632.75	853 900				87 600 -	10.26
526 243.25 -	440 850 -					
5 132.90	6 000	3001.00	6 000			
389 407.25	384 600	3010.00	373 900		10 700 -	2.78
385 517.20	399 900	3010.01	400 000		100 +	0.03
14 670.00	11 900	3049.00	8 100		3 800 -	31.93
110 890.45	101 600	3059.00	86 200		15 400 -	15.16
29 768.00	25 000	3090.00	25 000			

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		1510 SERVICE DU FEU, ORGANISATION INTERCOMMUNALE				
16 083.85	15 300	3100.00 Matériel de bureau	16 000		700 +	4.58
19 201.35	16 500	3101.02 Achat de carburant	23 000		6 500 +	39.39
15 043.80	15 000	3111.00 Machine, appareils, outils	15 000			
58 334.20	64 000	3111.01 Véhicules et équipement	55 000		9 000 -	14.06
	22 000	3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	34 000		12 000 +	54.55
17 438.30	16 500	3130.01 Frais de téléphones	17 500		1 000 +	6.06
101 236.95	90 000	3130.24 Régionalisation CSI	90 000			
4 729.30	5 000	3130.25 Ecole de formation des cadets	5 000			
11 957.85	12 700	3134.00 Primes d'assurances de choses	10 300		2 400 -	18.90
8 735.95	10 000	3144.00 Frais d'entretien	10 000			
46 142.45	58 900	3151.00 Entretien appareils	50 000		8 900 -	15.11
9 951.60	10 000	3170.00 Frais de déplacement et autres frais	10 000			
24 719.40	29 850	3170.01 Frais divers	20 000		9 850 -	33.00
		3300.40 Amortissement des bâtiments	32 000		32 000 +	
21 915.20		3920.00 Imputations internes eau, énergies				
334 633.90	411 000	4200.00 Taxes d'exemption service du feu		350 000	61 000 -	14.84
69 923.55	80 000	4240.11 Travaux pour tiers		80 000		
9 500.00	17 000	4250.00 Ventes et recettes diverses		10 000	7 000 -	41.18
25 766.20	4 000	4260.00 Remboursement de traitement		4 000		
	20 000	4510.00 Prélèvement sur les financements spéciaux			20 000 -	
63 040.55	64 600	4631.00 Subventions cantonales		60 000	4 600 -	7.12
40 000.00	40 000	4631.03 Subventions cantonales interventions routes nationales		40 000		
149 468.55	145 000	4632.00 Participation des Communes		150 000	5 000 +	3.45
72 300.00	72 300	4910.00 Imputations internes frais de personnel		72 300		
		16 PROTECTION CIVILE				
358 626.40	438 500	Charges	449 200		10 700 +	2.44
359 556.90	438 500	Revenus		449 200	10 700 +	2.44
930.50 +		Excédent de revenus				

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		1620 PROTECTION CIVILE				
358 626.40	438 500	Charges	449 200		10 700 +	2.44
359 556.90	438 500	Revenus		449 200	10 700 +	2.44
930.50 +		Excédent de revenus				
225 154.95	246 500	3010.00 Traitements	253 400		6 900 +	2.80
		3049.00 Allocations périodiques	8 400		8 400 +	
65 359.60	65 100	3059.00 Charges sociales	58 200		6 900 -	10.60
	1 500	3090.00 Formation et perfectionnement du personnel	1 500			
5 936.85	3 500	3100.00 Matériel de bureau	1 500		2 000 -	57.14
	15 000	3101.00 Matériel et fournitures	25 000		10 000 +	66.67
	5 000	3101.03 Achat de combustible			5 000 -	
2 394.45		3101.05 Mesures d'accompagnement				
13 267.00	10 000	3111.00 Machine, appareils, outils			10 000 -	
	1 500	3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	2 000		500 +	33.33
6 875.30	5 000	3130.01 Frais de téléphones	15 000		10 000 +	200.00
532.40	5 300	3134.00 Primes d'assurances de choses	5 500		200 +	3.77
397.10		3144.00 Frais d'entretien				
960.70	8 500	3151.00 Entretien appareils	9 000		500 +	5.88
	3 000	3160.00 Loyers et charges	3 000			
31 187.30	62 000	3170.00 Frais de déplacement et autres frais	60 000		2 000 -	3.23
543.85	1 800	3170.01 Frais divers	2 000		200 +	11.11
4 370.00	4 800	3910.00 Imputations internes frais de personnel	4 700		100 -	2.08
1 646.90		3920.00 Imputations internes eau, énergies				
52 709.00	30 000	4260.00 Remboursement de traitement		18 700	11 300 -	37.67
306 847.90	408 500	4631.00 Subventions cantonales		430 500	22 000 +	5.39

FORMATION

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		2 FORMATION				
18 607 384.75	19 235 200	Charges	20 308 600		1 073 400 +	5.58
2 286 519.29	2 120 300	Revenus		2 400 700	280 400 +	13.22
16 320 865.46 -	17 114 900 -	Excédent de charges		17 907 900		
		21 SCOLARITE OBLIGATOIRE				
15 887 136.55	16 451 200	Charges	17 411 900		960 700 +	5.84
1 047 110.80	903 300	Revenus		1 053 700	150 400 +	16.65
14 840 025.75 -	15 547 900 -	Excédent de charges		16 358 200		
		212 ECOLES ENFANTINES ET PRIMAIRES				
8 436 832.75	8 514 900	Charges	8 841 000		326 100 +	3.83
600 059.20	543 700	Revenus		629 100	85 400 +	15.71
7 836 773.55 -	7 971 200 -	Excédent de charges		8 211 900		
		2120 ADMINISTRATION ET ECONOMAT				
555 482.10	609 500	Charges	639 900		30 400 +	4.99
83 600.30	60 000	Revenus		86 000	26 000 +	43.33
471 881.80 -	549 500 -	Excédent de charges		553 900		
1 935.00	10 000	3001.00 Indemnités et frais des commissions	10 000			
426 788.60	463 900	3010.00 Traitements	495 700		31 800 +	6.85
10 176.00	11 900	3049.00 Allocations périodiques	11 900			
110 298.10	117 700	3059.00 Charges sociales	116 300		1 400 -	1.19
4 886.40	3 000	3100.00 Matériel de bureau	3 000			
1 398.00	3 000	3170.00 Frais de déplacement et autres frais	3 000			
83 600.30	60 000	4631.00 Subventions cantonales		86 000	26 000 +	43.33
		2121 CLASSES ENFANTINES ET PRIMAIRES				
6 365 663.70	6 421 700	Charges	6 651 000		229 300 +	3.57
267 944.10	216 000	Revenus		231 000	15 000 +	6.94
6 097 719.60 -	6 205 700 -	Excédent de charges		6 420 000		
332 219.40	350 000	3104.00 Matériel scolaire	300 000		50 000 -	14.29
158 313.70	120 000	3113.01 Mobilier et équipement informatique	120 000			
55 334.20	60 000	3153.00 Entretien de matériel informatique	60 000			

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		2121 CLASSES ENFANTINES ET PRIMAIRES				
68 109.60	50 000	3170.01 Frais divers	50 000			
5 690 016.80	5 802 000	3631.01 Subventions cantonales pour le personnel enseignant	6 072 000		270 000 +	4.65
61 670.00	39 700	3910.00 Imputations internes frais de personnel	49 000		9 300 +	23.43
54 511.00	50 000	4230.00 Finances de scolarité		50 000		
521.80	1 000	4230.01 Frais d'écolage		1 000		
40 000.00		4511.04 Dissolution provision prix Ecole				
172 911.30	165 000	4631.02 Subventions cantonales achat matériel		180 000	15 000 +	9.09
		2122 ACTIVITES SPORTIVES ET CULTURELLES				
135 486.40	211 500	Charges	226 500		15 000 +	7.09
16 127.00	16 000	Revenus		46 000	30 000 +	187.50
119 359.40 -	195 500 -	Excédent de charges		180 500		
98 850.40	131 500	3130.28 Activités sportives et culturelles	161 500		30 000 +	22.81
36 636.00	80 000	3130.30 Sorties de classes	65 000		15 000 -	18.75
9 307.00	16 000	4260.03 Participation des élèves		16 000		
6 820.00		4631.00 Subventions cantonales		30 000	30 000 +	
		2123 COURS SPECIAUX - COURS D'APPUI				
676 148.85	597 900	Charges	628 300		30 400 +	5.08
10 665.00	10 000	Revenus		10 000		
665 483.85 -	587 900 -	Excédent de charges		618 300		
548 296.40	399 200	3010.00 Traitement des cours spéciaux	426 300		27 100 +	6.79
	85 000	3020.01 Etudes et formation continue	85 000			
3 312.00	2 800	3049.00 Allocations périodiques	3 200		400 +	14.29
124 540.45	107 400	3059.00 Charges sociales	110 300		2 900 +	2.70
	2 000	3170.00 Frais de déplacement et autres frais	2 000			
	1 500	3170.01 Frais divers	1 500			
10 665.00	10 000	4240.18 Participation à la surveillance d'études		10 000		

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		2124 FRAIS DE TRANSPORTS				
414 126.20	350 000	Charges	350 000			
81 847.00	60 000	Revenus		60 000		
332 279.20 -	290 000 -	Excédent de charges		290 000		
414 126.20	350 000	3130.35 Frais de transports	350 000			
10 535.00	20 000	4260.03 Participation des élèves		20 000		
71 312.00	40 000	4632.00 Participation du CO d'Octodure		40 000		
		2125 ECOLAGE ET FRAIS DE PENSION				
108 148.80	105 000	Charges	110 000		5 000 +	4.76
17 744.00	20 000	Revenus		20 000		
90 404.80 -	85 000 -	Excédent de charges		90 000		
108 148.80	105 000	3130.38 Frais de scolarité	110 000		5 000 +	4.76
17 744.00	20 000	4260.02 Participation des parents		20 000		
		2126 BIBLIOTHEQUE SCOLAIRE				
52 785.10	49 100	Charges	49 200		100 +	0.20
962.20		Revenus				
51 822.90 -	49 100 -	Excédent de charges		49 200		
37 934.40	35 000	3010.00 Traitements	35 000			
4 337.05	4 100	3059.00 Charges sociales	4 200		100 +	2.44
10 513.65	10 000	3104.01 Achat de livres	10 000			
962.20		4260.04 Participation de tiers				
		2127 SPORTS FACULTATIFS				
128 991.60	170 200	Charges	186 100		15 900 +	9.34
121 169.60	161 700	Revenus		176 100	14 400 +	8.91
7 822.00 -	8 500 -	Excédent de charges		10 000		
112 880.00	142 500	3010.00 Traitements	155 400		12 900 +	9.05
1 093.00	1 000	3049.00 Autres allocations	1 400		400 +	40.00
13 204.70	22 700	3059.00 Charges sociales	25 300		2 600 +	11.45
1 813.90	4 000	3130.29 Sport facultatif scolaire	4 000			

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	
		2127	SPORTS FACULTATIFS				
39 710.00	50 000	4631.07		50 000			
81 459.60	111 700	4637.00		126 100	14 400 +	12.89	
		213	CYCLE D'ORIENTATION				
5 739 747.40	6 080 300		Charges	6 270 100	189 800 +	3.12	
394 764.00	310 000		Revenus	375 000	65 000 +	20.97	
5 344 983.40 -	5 770 300 -		Excédent de charges	5 895 100			
		2130	CO OCTODURE				
680 050.95	1 017 300		Charges	935 100	82 200 -	8.08	
394 764.00	310 000		Revenus	375 000	65 000 +	20.97	
285 286.95 -	707 300 -		Excédent de charges	560 100			
270 028.10	307 600	3010.00	Traitements	279 200	28 400 -	9.23	
3 480.00	3 500	3049.00	Allocations périodiques	3 500			
64 632.20	67 600	3059.00	Charges sociales	60 400	7 200 -	10.65	
7 835.45	30 000	3101.00	Achat de matériel et fournitures	30 000			
	100 000	3120.10	Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	133 000	33 000 +	33.00	
360.00	500	3130.01	Frais de téléphones	500			
30 321.25	29 100	3134.00	Primes d'assurances de choses	24 500	4 600 -	15.81	
205 437.05	200 000	3144.00	Frais d'entretien	220 000	20 000 +	10.00	
	279 000	3300.40	Amortissements bâtiments	184 000	95 000 -	34.05	
97 956.90		3920.00	Imputations internes eau, énergies				
299 184.00	310 000	4260.04	Participation de tiers		320 000	10 000 +	3.23
95 580.00		4631.00	Subventions cantonales		55 000	55 000 +	
		2131	PARTICIPATIONS				
5 059 696.45	5 063 000		Charges	5 335 000	272 000 +	5.37	
5 059 696.45 -	5 063 000 -		Revenus				
			Excédent de charges	5 335 000			
2 064 978.80	1 993 000	3631.01	Subventions cantonales pour le personnel enseignant	2 115 000	122 000 +	6.12	
2 994 717.65	2 975 000	3632.00	Participation au CO d'Octodure	3 125 000	150 000 +	5.04	

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		2131 PARTICIPATIONS				
	95 000	3660.20 Amortissements subvention d'investissements CO d'Octodure	95 000			
		217 BATIMENTS SCOLAIRES				
1 710 556.40	1 856 000	Charges	2 300 800		444 800 +	23.97
52 287.60	49 600	Revenus		49 600		
1 658 268.80 -	1 806 400 -	Excédent de charges		2 251 200		
		2170 BATIMENTS SCOLAIRES				
1 710 556.40	1 856 000	Charges	2 300 800		444 800 +	23.97
52 287.60	49 600	Revenus		49 600		
1 658 268.80 -	1 806 400 -	Excédent de charges		2 251 200		
708 437.25	734 900	3010.00 Traitements	743 900		9 000 +	1.22
11 640.00	11 600	3049.00 Allocations périodiques	11 600			
165 918.80	151 300	3059.00 Charges sociales	147 700		3 600 -	2.38
	285 000	3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	402 000		117 000 +	41.05
1 169.45	1 500	3130.01 Frais de téléphones	1 500			
12 238.65		3132.02 Honoraires frais d'études				
37 579.40	37 700	3134.00 Primes d'assurances de choses	42 100		4 400 +	11.67
399 790.50	360 000	3144.00 Frais d'entretien	290 000		70 000 -	19.44
	208 000	3300.40 Amortissements bâtiments	596 000		388 000 +	186.54
63 999.25	58 000	3900.00 Imputations internes matériel	58 000			
3 000.00	3 000	3910.00 Imputations internes frais de personnel	3 000			
301 783.10		3920.00 Imputations internes eau, énergies				
5 000.00	5 000	3930.00 Imputations internes enlèvement OCI	5 000			
2 770.60		4260.00 Remboursement de traitement				
23 160.00	23 000	4470.00 Locations		23 000		
11 337.00	11 300	4631.00 Subventions cantonales		11 300		
15 020.00	15 300	4910.00 Imputations internes frais de personnel		15 300		

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		220 ECOLES SPECIALISEES				
1 118 993.10	1 106 100	Charges	1 254 900		148 800 +	13.45
1 018 109.39	967 000	Revenus		1 107 000	140 000 +	14.48
100 883.71 -	139 100 -	Excédent de charges		147 900		
		2200 CENTRE PEDAGOGIQUE SPECIALISE				
1 118 993.10	1 106 100	Charges	1 254 900		148 800 +	13.45
1 018 109.39	967 000	Revenus		1 107 000	140 000 +	14.48
100 883.71 -	139 100 -	Excédent de charges		147 900		
477 920.00	407 700	3010.00 Traitements	525 900		118 200 +	28.99
99 683.75	78 000	3010.04 Traitement mesures particulières	78 000			
114 025.90	99 100	3059.00 Charges sociales	128 800		29 700 +	29.97
5 897.45	15 000	3101.00 Achat de matériel et fournitures	25 000		10 000 +	66.67
8 141.15	11 500	3130.00 Prestation de services de tiers	9 800		1 700 -	14.78
627.15	1 500	3130.01 Frais de téléphones	1 100		400 -	26.67
208 660.60	200 000	3130.36 Frais de transports enseignants	210 000		10 000 +	5.00
38 924.95	50 000	3130.37 Frais de repas	40 000		10 000 -	20.00
23 272.70	23 000	3160.00 Loyers et charges	23 000			
6 102.45	15 000	3170.01 Frais divers	13 000		2 000 -	13.33
32 388.00	40 000	3631.01 Subventions cantonales pour le personnel enseignant	35 000		5 000 -	12.50
88 329.00	150 000	3631.02 Subventions cantonales aux frais de transports	150 000			
15 020.00	15 300	3910.00 Imputations internes frais de personnel	15 300			
31 539.25		4260.00 Remboursement de traitement				
23 392.00	27 000	4260.02 Participation des parents		22 000	5 000 -	18.52
829 151.24	820 000	4631.00 Subventions cantonales		965 000	145 000 +	17.68
134 026.90	120 000	4631.01 Subventions cantonales frais de transports		120 000		
		23 FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE				
486 641.25	541 900	Charges	531 800		10 100 -	1.86
125 438.50	145 000	Revenus		140 000	5 000 -	3.45
361 202.75 -	396 900 -	Excédent de charges		391 800		

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		2300	FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE			
242 935.25	271 900	Charges	261 800		10 100 -	3.71
106 722.50	115 000	Revenus		110 000	5 000 -	4.35
136 212.75 -	156 900 -	Excédent de charges		151 800		
5 946.80	6 000	3001.00 Indemnités et frais des commissions	6 000			
30 312.00	50 000	3010.00 Traitements	40 000		10 000 -	20.00
3 114.85	5 900	3059.00 Charges sociales	4 800		1 100 -	18.64
		3130.41 Prix des apprentis	5 000		5 000 +	
641.55		3170.01 Frais divers				
5 860.90	6 000	3631.00 Subventions cantonales	6 000			
197 059.15	204 000	3634.04 Participation aux frais de transports des apprentis	200 000		4 000 -	1.96
500.00		4240.21 Cours d'appuis				
9 803.25	15 000	4631.00 Subventions cantonales		10 000	5 000 -	33.33
96 419.25	100 000	4631.05 Subventions cantonales frais de transport apprentis		100 000		
		2301	BOURSES ET PRÊTS D'HONNEUR			
243 706.00	270 000	Charges	270 000			
18 716.00	30 000	Revenus		30 000		
224 990.00 -	240 000 -	Excédent de charges		240 000		
224 990.00	240 000	3637.03 Bourses accordées	240 000			
18 716.00	30 000	3637.04 Prêts d'honneur	30 000			
18 716.00	30 000	4231.02 Activation prêts d'honneur		30 000		
		25	ECOLE DE FORMATION GENERALE			
190 731.85	212 000	Charges	202 000		10 000 -	4.72
95 860.60	105 000	Revenus		100 000	5 000 -	4.76
94 871.25 -	107 000 -	Excédent de charges		102 000		
		2510	ECOLE DE MATURITE GYMNASIALE			
190 631.85	210 000	Charges	200 000		10 000 -	4.76
95 860.60	105 000	Revenus		100 000	5 000 -	4.76
94 771.25 -	105 000 -	Excédent de charges		100 000		

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		2510	ECOLE DE MATURITE GYMNASIALE			
190 631.85	210 000	3634.05	200 000		10 000 -	4.76
95 860.60	105 000	4631.06		100 000	5 000 -	4.76
		2520	ECOLE DE CULTURE GENERALE			
100.00	2 000		2 000			
		Charges				
100.00 -	2 000 -	Revenus				
		Excédent de charges		2 000		
100.00	2 000	3631.00	2 000			
		28	RECHERCHE			
923 882.00	924 000		908 000		16 000 -	1.73
		Charges				
923 882.00 -	924 000 -	Revenus				
		Excédent de charges		908 000		
		2810	INSTITUTS DE RECHERCHES			
923 882.00	924 000		908 000		16 000 -	1.73
		Charges				
923 882.00 -	924 000 -	Revenus				
		Excédent de charges		908 000		
113 850.00	114 000	3634.10	114 000			
700 000.00	700 000	3634.11	684 000		16 000 -	2.29
70 000.00	70 000	3634.12	70 000			
40 032.00	40 000	3636.05	40 000			

**CULTURE, SPORTS,
LOISIRS, EGLISES**

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		3	CULTURE, SPORT, LOISIRS, EGLISE			
10 447 363.49	11 734 510		12 050 510		316 000 +	2.69
1 823 984.20	1 445 700			1 581 900	136 200 +	9.42
8 623 379.29 -	10 288 810 -			10 468 610		
		31	AFFAIRES CULTURELLES			
1 829 786.70	1 793 660		1 858 260		64 600 +	3.60
43 723.85	20 000			20 000		
1 786 062.85 -	1 773 660 -			1 838 260		
		3100	AFFAIRES CULTURELLES			
682 286.25	617 100		654 300		37 200 +	6.03
23 723.85	20 000			20 000		
658 562.40 -	597 100 -			634 300		
397 579.25	362 500	3010.00	371 500		9 000 +	2.48
35 796.25		3030.00				
12 573.50	15 200	3049.00	12 200		3 000 -	19.74
99 903.35	89 800	3059.00	83 900		5 900 -	6.57
		3090.00	17 100		17 100 +	
8 396.45	5 000	3100.00	5 000			
650.00	600	3130.01	600			
	30 000	3132.11	50 000		20 000 +	66.67
2 010.85	5 000	3170.01	5 000			
13 376.60	10 000	3636.09	10 000			
25 000.00	25 000	3636.17	25 000			
12 000.00	45 000	3636.18	45 000			
75 000.00	18 000	3636.19	18 000			
	11 000	3636.22	11 000			
23 723.85	20 000	4260.00		20 000		
		3101	ACTIVITES CULTURELLES			
129 530.00	146 500		146 500			
129 530.00 -	146 500 -			146 500		

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		3101	ACTIVITES CULTURELLES			
129 530.00	146 500	3636.10	Subventions diverses	146 500		
		311	MUSEES - FONDATIONS			
1 017 970.45	1 030 060		Charges	1 057 460	27 400 +	2.66
20 000.00			Revenus			
997 970.45 -	1 030 060 -		Excédent de charges	1 057 460		
		3110	MANOIR			
124 120.80	115 200		Charges	115 000	200 -	0.17
20 000.00			Revenus			
104 120.80 -	115 200 -		Excédent de charges	115 000		
894.90	3 000	3100.00	Matériel de bureau	3 000		
2 225.90	2 200	3134.00	Primes d'assurances de choses	2 000	200 -	9.09
100 000.00	100 000	3636.00	Subvention	100 000		
1 000.00	10 000	3636.06	Subvention complémentaire	10 000		
20 000.00		3636.13	Subvention extraordinaire			
20 000.00		4898.06	Prélèvement fonds événements culturels			
		3111	FONDATION PIERRE GIANADDA			
636 208.60	656 360		Charges	649 960	6 400 -	0.98
			Revenus			
636 208.60 -	656 360 -		Excédent de charges	649 960		
3 413.05	3 500	3134.00	Primes d'assurances de choses	3 500		
11 175.55	16 000	3170.01	Frais divers	16 000		
190 000.00	190 000	3636.00	Subvention	190 000		
168 660.00	168 660	3636.05	Subvention pour loyers	168 660		
140 000.00	140 000	3636.09	Subvention à l'animation	140 000		
30 000.00	30 000	3636.10	Subvention saison musicale	30 000		
92 960.00	108 200	3910.00	Imputations internes frais de personnel	101 800	6 400 -	5.91

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		3112 MUSEE ET CHIENS DU ST-BERNARD				
176 141.05	177 000	Charges	201 000		24 000 +	13.56
		Revenus				
176 141.05 -	177 000 -	Excédent de charges		201 000		
	50 000	3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	74 000		24 000 +	48.00
2 000.00	2 000	3134.00 Primes d'assurances de choses	2 000			
	1 500	3144.00 Frais d'entretien	1 500			
123 500.00	123 500	3636.05 Subvention pour loyers	123 500			
50 641.05		3920.00 Imputations internes eau, énergies				
		3113 FONDATION GUEX-JORIS				
23 500.00	23 500	Charges	23 500			
		Revenus				
23 500.00 -	23 500 -	Excédent de charges		23 500		
23 500.00	23 500	3636.00 Subvention	23 500			
		3114 FONDATION LOUIS MORET				
30 000.00	30 000	Charges	40 000		10 000 +	33.33
		Revenus				
30 000.00 -	30 000 -	Excédent de charges		40 000		
30 000.00	30 000	3636.00 Subventions expositions	30 000			
		3636.01 Subvention saison musicale	10 000		10 000 +	
		3115 FONDATION B. ET S. TISSIERES - MUSEE DES SCIENCES DE LA TERRE				
28 000.00	28 000	Charges	28 000			
		Revenus				
28 000.00 -	28 000 -	Excédent de charges		28 000		
28 000.00	28 000	3636.00 Subvention	28 000			

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		32 CULTURES, AUTRES				
1 831 474.08	1 973 050	Charges	2 009 050		36 000 +	1.82
123 320.85	98 500	Revenus		98 500		
1 708 153.23 -	1 874 550 -	Excédent de charges		1 910 550		
		321 BIBLIOTHEQUE - MEDIATHEQUE				
880 303.28	950 350	Charges	984 350		34 000 +	3.58
119 511.15	95 000	Revenus		95 000		
760 792.13 -	855 350 -	Excédent de charges		889 350		
		3210 BIBLIOTHEQUE - MEDIATHEQUE				
880 303.28	950 350	Charges	984 350		34 000 +	3.58
119 511.15	95 000	Revenus		95 000		
760 792.13 -	855 350 -	Excédent de charges		889 350		
406 340.55	414 600	3010.00 Traitements	431 300		16 700 +	4.03
16 884.00	14 500	3030.00 Travailleurs temporaires	16 000		1 500 +	10.34
16 426.40	17 100	3049.00 Allocations périodiques	15 200		1 900 -	11.11
95 539.50	106 200	3059.00 Charges sociales	96 900		9 300 -	8.76
108 156.63	106 000	3103.00 Achat de livres	110 000		4 000 +	3.77
	45 000	3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	68 000		23 000 +	51.11
706.20	700	3134.00 Primes d'assurances de choses	700			
236 250.00	236 250	3631.03 Subvention cantonales pour mise à disposition de locaux	236 250			
	10 000	3634.01 Subvention exposition médiathèque	10 000			
22 655.20		4260.00 Remboursement de traitement				
5 710.95	5 000	4260.04 Participation de tiers		5 000		
91 145.00	90 000	4631.00 Subventions cantonales		90 000		
		322 MUSIQUE, CHANT ET THEATRE				
432 500.00	478 500	Charges	479 000		500 +	0.10
1 800.00		Revenus				
430 700.00 -	478 500 -	Excédent de charges		479 000		

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		3220 ACTIVITES MUSICALES ET THEATRALES				
292 500.00	338 500	Charges	249 000		89 500 -	26.44
1 800.00		Revenus				
290 700.00 -	338 500 -	Excédent de charges		249 000		
145 500.00	200 500	3636.04 Subvention aux sociétés locales	201 000		500 +	0.25
147 000.00	138 000	3636.08 Subvention à des institutions locales	48 000		90 000 -	65.22
1 800.00		4631.00 Subventions cantonales				
		3221 THEATRES				
70 000.00	70 000	Charges	160 000		90 000 +	128.57
70 000.00 -	70 000 -	Revenus				
		Excédent de charges		160 000		
70 000.00	70 000	3636.00 Subvention Ecole de Théâtre	70 000			
		3636.01 Subvention Théâtre les Alambics	90 000		90 000 +	
		3222 CAVES DU MANOIR				
70 000.00	70 000	Charges	70 000			
70 000.00 -	70 000 -	Revenus				
		Excédent de charges		70 000		
70 000.00	70 000	3636.00 Subvention	70 000			
		323 ECOLES DE MUSIQUE				
518 670.80	544 200	Charges	545 700		1 500 +	0.28
2 009.70	3 500	Revenus		3 500		
516 661.10 -	540 700 -	Excédent de charges		542 200		
		3230 MAISON DE LA MUSIQUE				
443 270.80	459 200	Charges	460 700		1 500 +	0.33
2 009.70	3 500	Revenus		3 500		
441 261.10 -	455 700 -	Excédent de charges		457 200		
47 935.60	65 200	3010.00 Traitements	66 300		1 100 +	1.69
8 924.80	12 700	3059.00 Charges sociales	13 100		400 +	3.15

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		3230 MAISON DE LA MUSIQUE				
1 723.35	1 000	3100.00 Matériel de bureau	1 000			
1 883.65	1 800	3130.01 Frais de téléphones	1 800			
5 303.40	1 000	3170.01 Frais divers	1 000			
377 500.00	377 500	3636.05 Subvention pour loyers	377 500			
2 009.70	2 500	4240.11 Travaux pour tiers		2 500		
	1 000	4470.00 Locations		1 000		
		3231 ECOLE DE MUSIQUE				
75 400.00	85 000	Charges	85 000			
75 400.00 -	85 000 -	Revenus				
		Excédent de charges		85 000		
75 400.00	85 000	3632.03 Subvention à l'école communale de musique	85 000			
		34 SPORTS ET LOSIRS				
5 908 489.71	7 173 800	Charges	7 387 200		213 400 +	2.97
1 162 652.50	1 327 200	Revenus		1 463 400	136 200 +	10.26
4 745 837.21 -	5 846 600 -	Excédent de charges		5 923 800		
		341 SPORTS				
3 253 710.15	4 363 500	Charges	4 453 700		90 200 +	2.07
1 152 892.50	1 327 200	Revenus		1 463 400	136 200 +	10.26
2 100 817.65 -	3 036 300 -	Excédent de charges		2 990 300		
		3410 SERVICE DES SPORTS				
1 025 636.10	1 339 200	Charges	1 337 400		1 800 -	0.13
865 581.20	1 020 200	Revenus		1 148 900	128 700 +	12.62
160 054.90 -	319 000 -	Excédent de charges		188 500		
773 706.95	1 012 000	3010.00 Traitements	1 037 300		25 300 +	2.50
27 665.80	30 100	3049.00 Allocations périodiques	37 600		7 500 +	24.92
214 741.75	247 100	3059.00 Charges sociales	226 500		20 600 -	8.34
1 248.55	1 000	3100.00 Matériel de bureau	1 000			
7 688.05	13 000	3101.00 Frais d'entretien	5 000		8 000 -	61.54

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		3410 SERVICE DES SPORTS				
585.00		3130.01 Frais de téléphones	500		500 +	
	36 000	3635.02 Actions et projets sportifs	29 500		6 500 -	18.06
321.20		4260.00 Remboursement de traitement				
865 260.00	1 020 200	4910.00 Imputations internes frais de personnel		1 148 900	128 700 +	12.62
		3411 SALLES DE SPORTS ET EQUIPEMENTS SPORTIFS				
10 924.35	71 700	Charges	50 000		21 700 -	30.26
5 990.00	4 500	Revenus		7 000	2 500 +	55.56
4 934.35 -	67 200 -	Excédent de charges		43 000		
7 104.35	53 000	3111.00 Machine, appareils, outils	40 000		13 000 -	24.53
3 820.00	18 700	3910.00 Imputations internes frais de personnel	10 000		8 700 -	46.52
5 990.00	4 500	4470.00 Locations		7 000	2 500 +	55.56
		3412 STADES OCTODURE, FORUM, LONGERAIES				
430 054.20	1 061 000	Charges	965 800		95 200 -	8.97
2 981.80	2 000	Revenus		2 000		
427 072.40 -	1 059 000 -	Excédent de charges		963 800		
	55 000	3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	89 000		34 000 +	61.82
	500	3130.01 Frais de téléphones			500 -	
3 633.65	3 600	3134.00 Primes d'assurances de choses	3 300		300 -	8.33
99 755.15	147 200	3144.00 Frais d'entretien	106 200		41 000 -	27.85
10 965.00	11 000	3160.00 Loyers et charges	11 000			
	495 000	3300.40 Amortissements bâtiments	428 000		67 000 -	13.54
8 827.45	8 000	3900.00 Imputations internes matériel	8 000			
231 150.00	325 700	3910.00 Imputations internes frais de personnel	305 300		20 400 -	6.26
60 722.95		3920.00 Imputations internes eau, énergies				
15 000.00	15 000	3930.01 Imputations internes centre de ramassage des déchets	15 000			
781.80		4260.01 Indemnités assurances - choses				
2 200.00	2 000	4470.00 Locations		2 000		

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		3413 PISCINE EXTERIEURE				
701 781.40	666 400	Charges	733 000		66 600 +	9.99
184 825.25	173 500	Revenus		173 500		
516 956.15 -	492 900 -	Excédent de charges		559 500		
	70 000	3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	152 000		82 000 +	117.14
45 000.00		3132.02 Honoraires frais d'études				
631.15	600	3134.00 Primes d'assurances de choses	600			
5 534.90	5 800	3137.03 TVA due, taux forfaitaire	5 800			
100 304.95	104 500	3144.00 Frais d'entretien	104 500			
3 310.30	3 000	3900.00 Imputations internes matériel	3 000			
429 310.00	477 500	3910.00 Imputations internes frais de personnel	462 100		15 400 -	3.23
112 690.10		3920.00 Imputations internes eau, énergies				
5 000.00	5 000	3930.01 Imputations internes centre de ramassage des déchets	5 000			
158 140.25	152 000	4240.15 Finances d'entrées		152 000		
21 520.00	21 500	4470.00 Locations		21 500		
5 165.00		4631.00 Subventions cantonale				
		3414 BASSIN DE NATATION COUVERT				
295 706.60	392 300	Charges	427 500		35 200 +	8.97
49 012.50	102 000	Revenus		102 000		
246 694.10 -	290 300 -	Excédent de charges		325 500		
	28 000	3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	42 000		14 000 +	50.00
4 696.70	4 700	3134.00 Primes d'assurances de choses	4 200		500 -	10.64
1 715.45	3 900	3137.03 TVA due, taux forfaitaire	3 900			
29 931.10	57 000	3144.00 Frais d'entretien	57 000			
5 517.15	5 000	3900.00 Imputations internes matériel	5 000			
222 680.00	293 700	3910.00 Imputations internes frais de personnel	315 400		21 700 +	7.39
31 166.20		3920.00 Imputations internes eau, énergies				
49 012.50	102 000	4240.15 Finances d'entrées		102 000		
		3415 PATINOIRE				
555 517.75	549 000	Charges	563 800		14 800 +	2.70
18 258.00	20 000	Revenus		20 000		
537 259.75 -	529 000 -	Excédent de charges		543 800		

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		3415 PATINOIRE				
	138 000	3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	216 000		78 000 +	56.52
39 079.00		3132.02 Honoraires frais d'études				
4 721.00	4 700	3134.00 Primes d'assurances de choses	4 100		600 -	12.77
104 537.90	100 500	3144.00 Frais d'entretien	96 500		4 000 -	3.98
3 310.30	3 000	3900.00 Imputations internes matériel	3 000			
246 300.00	302 800	3910.00 Imputations internes frais de personnel	244 200		58 600 -	19.35
157 569.55		3920.00 Imputations internes eau, énergies				
18 258.00	20 000	4470.00 Locations		20 000		
		3416 STAND DE TIR				
41 321.95	43 900	Charges	111 500		67 600 +	153.99
26 243.75	5 000	Revenus		10 000	5 000 +	100.00
15 078.20 -	38 900 -	Excédent de charges		101 500		
	7 000	3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	12 000		5 000 +	71.43
1 133.95	1 100	3134.00 Primes d'assurances de choses	2 500		1 400 +	127.27
25 920.70	10 000	3144.00 Frais d'entretien	10 000			
	18 000	3300.40 Amortissements bâtiments	80 000		62 000 +	344.44
5 460.00	7 800	3910.00 Imputations internes frais de personnel	7 000		800 -	10.26
8 807.30		3920.00 Imputations internes eau, énergies				
		4470.00 Location stand de tirs dynamiques		5 000	5 000 +	
16 250.25		4631.00 Subventions cantonales				
9 993.50	5 000	4632.00 Participation des Communes		5 000		
		3417 AMENAGEMENTS SPORTIFS EXTERIEURS				
25 685.00	28 100	Charges	22 700		5 400 -	19.22
		Revenus				
25 685.00 -	28 100 -	Excédent de charges		22 700		
		3144.00 Frais d'entretien	10 000			
1 125.00	10 000	3910.00 Imputations internes frais de personnel	12 700		5 400 -	29.83
24 560.00	18 100					

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		3418 SOCIETES SPORTIVES LOCALES				
167 082.80	211 900	Charges	242 000		30 100 +	14.20
		Revenus				
167 082.80 -	211 900 -	Excédent de charges		242 000		
156 220.00	181 500	3636.04 Subvention aux sociétés locales	183 000		1 500 +	0.83
2 862.80	22 400	3636.10 Subventions diverses	51 000		28 600 +	127.68
8 000.00	8 000	3930.00 Imputations internes enlèvement OCI	8 000			
		342 LOISIRS ET EQUIPEMENT D'AGREMENTS				
2 654 779.56	2 810 300	Charges	2 933 500		123 200 +	4.38
9 760.00		Revenus				
2 645 019.56 -	2 810 300 -	Excédent de charges		2 933 500		
		3420 CENTRE DE LOISIRS				
660 815.80	801 700	Charges	803 600		1 900 +	0.24
		Revenus				
660 815.80 -	801 700 -	Excédent de charges		803 600		
	8 000	3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	13 000		5 000 +	62.50
2 555.75	2 700	3134.00 Primes d'assurances de choses	2 600		100 -	3.70
	134 000	3300.40 Amortissements bâtiments	131 000		3 000 -	2.24
642 000.00	642 000	3636.00 Subvention	642 000			
8 000.00	15 000	3636.10 Subventions diverses	15 000			
8 260.05		3920.00 Imputations internes eau, énergies				
		3421 ACTIVITES EN FAVEUR DE LA JEUNESSE				
33 582.65	37 500	Charges	42 000		4 500 +	12.00
		Revenus				
33 582.65 -	37 500 -	Excédent de charges		42 000		
4 920.00	12 000	3130.17 Promotion civique	12 000			
10 915.00	10 000	3130.18 Campagne promotion jeunesse	14 500		4 500 +	45.00
10 500.00	8 000	3170.01 Frais divers	8 000			
7 247.65	7 500	3636.01 Passeport vacances	7 500			

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		3422 LUDOTHEQUE				
30 000.00	30 000	Charges	30 000			
30 000.00 -	30 000 -	Revenus		30 000		
		Excédent de charges				
30 000.00	30 000	3636.00 Subvention	30 000			
		3423 COLONIE DE VACANCES				
65 660.00	115 000	Charges	115 000			
65 660.00 -	115 000 -	Revenus		115 000		
		Excédent de charges				
65 660.00	115 000	3636.00 Subvention	115 000			
		3424 SERRE, PRODUCTION DE PLANTES				
209 112.34	269 200	Charges	297 400		28 200 +	10.48
209 112.34 -	269 200 -	Revenus		297 400		
		Excédent de charges				
58 302.99	62 500	3111.03 Autres fournitures et marchandises	69 000		6 500 +	10.40
	8 000	3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	14 000		6 000 +	75.00
393.90	400	3134.00 Primes d'assurances de choses	400			
	26 000	3300.40 Amortissements bâtiments	62 000		36 000 +	138.46
142 460.00	172 300	3910.00 Imputations internes frais de personnel	152 000		20 300 -	11.78
7 955.45		3920.00 Imputations internes eau, énergies				
		3425 JARDINS PUBLICS, SQUARES, AVENUES				
1 601 861.82	1 496 900	Charges	1 595 500		98 600 +	6.59
9 760.00		Revenus		1 595 500		
1 592 101.82 -	1 496 900 -	Excédent de charges				
23 227.20	19 000	3111.00 Machine, appareils, outils	19 000			
24 212.47	32 200	3111.02 Fourniture pour jardins d'enfants	25 000		7 200 -	22.36
234 062.15	108 000	3111.03 Végétaux et autres fournitures	115 000		7 000 +	6.48
		3300.40 Amortissement des bâtiments	6 000		6 000 +	
9 760.00		3510.01 Attribution au fonds pour places de jeux				

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		3425 JARDINS PUBLICS, SQUARES, AVENUES				
1 180 600.00	1 207 700	3910.00 Imputations internes frais de personnel	1 300 500		92 800 +	7.68
50 000.00	50 000	3930.00 Imputations internes enlèvement OCI	50 000			
80 000.00	80 000	3930.01 Imputations internes centre de ramassage des déchets	80 000			
9 760.00		4200.02 Contribution de remplacement places de jeux				
		3426 MOBILIER URBAIN				
53 746.95	60 000	Charges	50 000		10 000 -	16.67
53 746.95 -	60 000 -	Revenus				
		Excédent de charges		50 000		
53 746.95	60 000	3111.03 Autres fournitures et marchandises	50 000		10 000 -	16.67
		35 EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES				
877 613.00	794 000	Charges	796 000		2 000 +	0.25
494 287.00		Revenus				
383 326.00 -	794 000 -	Excédent de charges		796 000		
		3500 PAROISSE CATHOLIQUE				
741 600.00	658 000	Charges	660 000		2 000 +	0.30
494 287.00		Revenus				
247 313.00 -	658 000 -	Excédent de charges		660 000		
641 600.00	658 000	3632.00 Subvention communale	660 000		2 000 +	0.30
100 000.00		3636.12 Subvention Eglise de la Ville				
494 287.00		4632.00 Participation du Mixte				
		3510 PAROISSE REFORMEE				
136 013.00	136 000	Charges	136 000			
136 013.00 -	136 000 -	Revenus				
		Excédent de charges		136 000		
136 013.00	136 000	3632.00 Subvention communale	136 000			

SANTE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		4	SANTE			
3 529 697.40	3 628 500		3 870 100		241 600 +	6.66
3 529 697.40 -	3 628 500 -			3 870 100		
		41	HOMES MEDICALISES ET MAISON POUR PERSONNES AGEES			
1 210 114.95	1 244 200		1 256 500		12 300 +	0.99
1 210 114.95 -	1 244 200 -			1 256 500		
		4120	ETABLISSEMENTS MEDICO-SOCIAUX (EMS)			
1 210 114.95	1 244 200		1 256 500		12 300 +	0.99
1 210 114.95 -	1 244 200 -			1 256 500		
1 023 194.95	1 060 000	3634.02	1 075 000		15 000 +	1.42
186 920.00	184 200	3634.03	181 500		2 700 -	1.47
		42	SOINS AMBULATOIRES			
1 563 920.90	1 737 500		1 835 000		97 500 +	5.61
1 563 920.90 -	1 737 500 -			1 835 000		
		4210	CENTRE MEDICO-SOCIAL			
1 563 920.90	1 737 500		1 835 000		97 500 +	5.61
1 563 920.90 -	1 737 500 -			1 835 000		
1 527 420.90	1 700 000	3632.01	1 825 000		125 000 +	7.35
36 500.00	37 500	3632.02	10 000		27 500 -	73.33

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		43 PREVENTION				
542 337.90	429 000	Charges	559 000		130 000 +	30.30
		Revenus				
542 337.90 -	429 000 -	Excédent de charges		559 000		
		4330 SANTE SCOLAIRE				
541 337.90	428 000	Charges	558 000		130 000 +	30.37
		Revenus				
541 337.90 -	428 000 -	Excédent de charges		558 000		
19 723.25	28 000	3631.04 Financement de la santé scolaire	28 000			
521 614.65	400 000	3637.08 Participation aux soins dentaires	530 000		130 000 +	32.50
		4340 CONTRÔLE DES DENREES ALIMENTAIRES				
1 000.00	1 000	Charges	1 000			
		Revenus				
1 000.00 -	1 000 -	Excédent de charges		1 000		
1 000.00	1 000	3636.02 Frais de contrôle, mycologues	1 000			
		49 SANTE PUBLIQUE				
213 323.65	217 800	Charges	219 600		1 800 +	0.83
		Revenus				
213 323.65 -	217 800 -	Excédent de charges		219 600		
		4900 SANTE PUBLIQUE				
213 323.65	217 800	Charges	219 600		1 800 +	0.83
		Revenus				
213 323.65 -	217 800 -	Excédent de charges		219 600		
213 323.65	217 800	3631.05 Financement dispositif pré-hospitalier	219 600		1 800 +	0.83

PREVOYANCE SOCIALE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		5	PREVOYANCE SOCIALE			
17 854 894.26	19 020 160		18 876 860		143 300 -	0.75
6 218 849.58	6 513 000			5 600 000	913 000 -	14.02
11 636 044.68 -	12 507 160 -			13 276 860		
		52	INSTITUTIONS SPECIALISEES			
2 466 436.80	2 895 000		2 823 000		72 000 -	2.49
2 466 436.80 -	2 895 000 -			2 823 000		
		5230	INSTITUTIONS SPECIALISEES			
2 466 436.80	2 895 000		2 823 000		72 000 -	2.49
2 466 436.80 -	2 895 000 -			2 823 000		
2 466 436.80	2 775 000	3631.00	2 703 000		72 000 -	2.59
	120 000	3660.10	120 000			
		53	VIEILLESSE ET SURVIVANTS			
1 491 733.60	1 576 500		1 634 200		57 700 +	3.66
	52 000			52 000		
1 491 733.60 -	1 524 500 -			1 582 200		
		5310	AGENCE COMMUNALE AVS			
	56 500		69 200		12 700 +	22.48
	52 000			52 000		
	4 500 -			17 200		
	43 200	3010.00	54 400		11 200 +	25.93
	2 000	3049.00	2 200		200 +	10.00
	11 300	3059.00	12 600		1 300 +	11.50
	52 000	4260.00		52 000		

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		5320 PRESTATIONS COMPLEMENTAIRES A L'AVS/AI				
1 491 733.60	1 520 000	Charges	1 565 000		45 000 +	2.96
1 491 733.60 -	1 520 000 -	Revenus		1 565 000		
		Excédent de charges				
1 491 733.60	1 520 000	3631.00 Subventions cantonales	1 565 000		45 000 +	2.96
		54 FAMILLES ET JEUNESSE				
6 220 992.01	6 564 560	Charges	7 358 960		794 400 +	12.10
957 866.35	892 000	Revenus		956 000	64 000 +	7.17
5 263 125.66 -	5 672 560 -	Excédent de charges		6 402 960		
		5430 AVANCE ET RECOUVREMENT DES PENSIONS ALIM ENTAIRES				
82 164.75	85 000	Charges	85 000			
82 164.75 -	85 000 -	Revenus		85 000		
		Excédent de charges				
82 164.75	85 000	3637.10 Participation aux pensions alimentaires	85 000			
		5440 PROTECTION DE LA JEUNESSE				
233 450.00	230 000	Charges	238 300		8 300 +	3.61
13 900.00	30 000	Revenus		15 000	15 000 -	50.00
219 550.00 -	200 000 -	Excédent de charges		223 300		
228 300.00	220 000	3631.00 Subventions cantonales	228 300		8 300 +	3.77
5 150.00	10 000	3637.09 Prestations aux parents	10 000			
13 900.00	30 000	4260.02 Participation des parents		15 000	15 000 -	50.00
		5450 COORDINATION DE LA PETITE ENFANCE				
91 840.30	88 800	Charges	91 900		3 100 +	3.49
91 840.30 -	88 800 -	Revenus		91 900		
		Excédent de charges				

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		5450 COORDINATION DE LA PETITE ENFANCE				
71 765.10	67 000	3010.00 Traitements	71 200		4 200 +	6.27
2 856.00	2 900	3049.00 Allocations périodiques	2 900			
16 552.55	17 600	3059.00 Charges sociales	16 500		1 100 -	6.25
413.80	500	3100.00 Matériel de bureau	500			
252.00	300	3130.01 Frais de téléphones	300			
.85	500	3170.01 Frais divers	500			
		5451 STRUCTURES DE LA PETITE ENFANCE				
3 593 007.11	3 722 000	Charges	4 169 000		447 000 +	12.01
		Revenus		4 169 000		
3 593 007.11 -	3 722 000 -	Excédent de charges				
1 846 845.20	1 510 000	3636.00 Subvention aux associations	1 775 000		265 000 +	17.55
1 304 519.99	1 852 000	3636.07 Subvention pour garantie de déficit	1 974 000		122 000 +	6.59
211 006.90	200 000	3636.20 Subvention "Le Coucou"	210 000		10 000 +	5.00
230 635.02	160 000	3636.21 Subvention pour garantie de déficit "Le Coucou"	210 000		50 000 +	31.25
		5452 SERVICE INTERCOMMUNAL DE LA CURATELLE				
2 220 529.85	2 438 760	Charges	2 774 760		336 000 +	13.78
943 966.35	862 000	Revenus		941 000	79 000 +	9.16
1 276 563.50 -	1 576 760 -	Excédent de charges		1 833 760		
1 331 134.25	1 473 400	3010.00 Traitements	1 748 300		274 900 +	18.66
52 423.00	55 200	3049.00 Allocations périodiques	65 200		10 000 +	18.12
323 024.60	377 600	3059.00 Charges sociales	398 700		21 100 +	5.59
6 738.85	16 000	3090.00 Formation et perfectionnement du personnel	25 000		9 000 +	56.25
15 550.20	15 000	3100.00 Matériel de bureau	15 000			
707.40	15 000	3110.00 Meubles et appareils de bureau	15 000			
45 670.85	34 000	3113.00 Matériel informatique	37 000		3 000 +	8.82
12 759.55	16 000	3130.01 Frais de téléphones	14 000		2 000 -	12.50
11 963.65	12 000	3130.02 Frais d'affranchissements et taxes	12 000			
1 000.00	1 000	3132.01 Honoraires organes de révision	1 000			

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		5452 SERVICE INTERCOMMUNAL DE LA CURATELLE				
52 800.00	55 560	3160.00 Loyers et charges	55 560			
16 356.30	18 000	3170.00 Frais de déplacement et autres frais	18 000			
282 655.00	300 000	3637.01 Prestations aux personnes concernées	300 000			
67 746.20	50 000	3637.02 Prestations aux personnes concernées - curatelles privées	70 000		20 000 +	40.00
602 186.95	570 000	4210.09 Recettes Service intercommunal de la curatelle		600 000	30 000 +	5.26
121 419.40		4260.00 Remboursement de traitement				
220 360.00	292 000	4632.00 Participation des Communes		341 000	49 000 +	16.78
		57 AIDE SOCIALE ET INTEGRATION				
7 675 731.85	7 984 100	Charges	7 060 700		923 400 -	11.57
5 260 983.23	5 569 000	Revenus		4 592 000	977 000 -	17.54
2 414 748.62 -	2 415 100 -	Excédent de charges		2 468 700		
		5722 AIDE SOCIALE COMMUNALE				
6 300 017.60	7 085 000	Charges	6 202 000		883 000 -	12.46
4 889 306.68	5 235 000	Revenus		4 250 000	985 000 -	18.82
1 410 710.92 -	1 850 000 -	Excédent de charges		1 952 000		
1 453 195.25	1 735 000	3631.09 Participation à l'aide sociale cantonale	1 862 000		127 000 +	7.32
4 495 316.65	4 900 000	3637.00 Aides individuelles	4 200 000		700 000 -	14.29
13 378.00	20 000	3637.12 Participation frais d'hospitalisation et frais d'ensevelissement	20 000			
92 900.00	130 000	3637.13 Aides communales aux fins de droit	120 000		10 000 -	7.69
245 227.70	300 000	3637.14 Placements en institutions			300 000 -	
1 363 316.98	1 550 000	4260.07 Remboursement de particuliers			1 550 000 -	
3 233 168.75	3 375 000	4631.00 Subventions cantonales		3 900 000	525 000 +	15.56
292 820.95	310 000	4631.04 Subventions cantonales mesures de réinsertion		350 000	40 000 +	12.90
		5740 FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI				
240 275.75	265 000	Charges	198 000		67 000 -	25.28
		Revenus				
240 275.75 -	265 000 -	Excédent de charges		198 000		

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		5740 FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI				
240 275.75	265 000	3631.00 Subventions cantonales	198 000		67 000 -	25.28
		579 AUTRES TACHES				
1 135 438.50	634 100	Charges	660 700		26 600 +	4.19
371 676.55	334 000	Revenus		342 000	8 000 +	2.40
763 761.95 -	300 100 -	Excédent de charges		318 700		
		5790 DELEGUEE ET AFFAIRES SOCIALES				
705 039.20	210 600	Charges	233 400		22 800 +	10.83
28 104.00		Revenus		233 400		
676 935.20 -	210 600 -	Excédent de charges				
68 316.30	73 000	3010.00 Traitements	77 500		4 500 +	6.16
3 080.00	3 200	3049.00 Allocations périodiques	3 200			
17 684.90	19 400	3059.00 Charges sociales	18 400		1 000 -	5.15
362.55	500	3100.00 Matériel de bureau	1 000		500 +	100.00
38 416.55	28 000	3101.05 Mesures d'accompagnement	30 000		2 000 +	7.14
	1 000	3130.01 Frais de téléphones	1 000			
362.00	1 500	3170.01 Frais divers	500		1 000 -	66.67
500 000.00		3634.21 Attribution extraordinaire à la Fondation sociale				
15 552.15	31 000	3636.03 Soutien à des actions sociales	41 800		10 800 +	34.84
61 264.75	53 000	3636.11 Participation à des œuvres de bienfaisance	60 000		7 000 +	13.21
28 104.00		4260.04 Participation de tiers				
		5791 INTEGRATION ENFANTS-FAMILLE				
430 399.30	423 500	Charges	427 300		3 800 +	0.90
343 572.55	334 000	Revenus		342 000	8 000 +	2.40
86 826.75 -	89 500 -	Excédent de charges		85 300		
900.00	2 000	3001.00 Indemnités et frais des commissions	2 000			
249 994.25	205 000	3010.00 Traitements	213 300		8 300 +	4.05
60 340.00	68 000	3010.02 Traitements cours d'alphabétisations	68 000			
10 204.00	8 800	3049.00 Allocations périodiques	8 500		300 -	3.41

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		5791	INTEGRATION ENFANTS-FAMILLE			
66 243.10	59 700	3059.00	Charges sociales	55 500		4 200 - 7.04
8 168.40	10 000	3100.00	Matériel de bureau	10 000		
3 054.90	3 000	3130.01	Frais de téléphones	3 000		
14 808.90	25 000	3130.19	Cours de français	25 000		
	2 000	3130.20	Projets PIME	2 000		
11 236.20	30 000	3130.21	Autres projets dans le cadre de l'intégration	30 000		
5 449.55	10 000	3170.01	Frais divers	10 000		
3 651.55		4260.00	Remboursement de traitement			
30 780.00	22 000	4260.04	Participation de tiers		30 000	8 000 + 36.36
236 503.00	240 000	4631.00	Subventions cantonales		240 000	
72 638.00	72 000	4632.00	Participation des Communes		72 000	

MOBILITE ET VOIES DE COMMUNICATIONS

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		6 MOBILITE ET VOIES DE COMMUNICATIONS				
20 092 749.66	18 139 600	Charges	20 075 700		1 936 100 +	10.67
10 754 762.34	8 061 500	Revenus		8 285 700	224 200 +	2.78
9 337 987.32 -	10 078 100 -	Excédent de charges		11 790 000		
		61 CIRCULATION ROUTIERE				
18 672 843.36	16 954 600	Charges	18 675 700		1 721 100 +	10.15
10 754 762.34	8 061 500	Revenus		8 285 700	224 200 +	2.78
7 918 081.02 -	8 893 100 -	Excédent de charges		10 390 000		
		6130 ROUTES CANTONALES				
1 024 191.35	1 360 000	Charges	1 580 000		220 000 +	16.18
1 024 191.35 -	1 360 000 -	Revenus		1 580 000		
		Excédent de charges				
1 024 191.35	1 110 000	3631.00 Subventions cantonales	1 110 000			
	250 000	3660.10 Amortissements subventions d'investissements Canton	470 000		220 000 +	88.00
		615 ROUTES COMMUNALES				
15 502 160.90	14 364 600	Charges	15 526 700		1 162 100 +	8.09
7 900 566.35	5 951 500	Revenus		6 075 700	124 200 +	2.09
7 601 594.55 -	8 413 100 -	Excédent de charges		9 451 000		
		6150 BUREAU ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE				
1 936 686.20	987 800	Charges	992 000		4 200 +	0.43
77 404.75		Revenus				
1 859 281.45 -	987 800 -	Excédent de charges		992 000		
1 453 029.75	708 300	3010.00 Traitements	733 800		25 500 +	3.60
50 812.90	23 200	3049.00 Allocations périodiques	19 100		4 100 -	17.67
371 583.65	194 300	3059.00 Charges sociales	176 100		18 200 -	9.37
10 087.90	13 000	3090.00 Formation et perfectionnement du personnel	13 000			
24 234.15	20 000	3100.00 Matériel de bureau	20 000			
908.60	2 000	3110.00 Meubles et appareils de bureau	5 000		3 000 +	150.00
4 994.20	5 000	3130.01 Frais de téléphones	5 000			

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		6150 BUREAU ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE				
8 123.35	10 000	3130.02 Frais d'affranchissements et taxes	8 000		2 000 -	20.00
12 911.70	12 000	3170.00 Frais de déplacement et autres frais	12 000			
34 704.75		4260.00 Remboursement de traitement				
42 700.00		4910.00 Imputations internes frais de personnel				
		6151 ATELIER, DEPOT				
822 795.50	785 000	Charges	803 500		18 500 +	2.36
148 788.25	131 000	Revenus		136 000	5 000 +	3.82
674 007.25 -	654 000 -	Excédent de charges		667 500		
148 788.25	130 000	3101.01 Fourniture de conciergerie	130 000			
112 310.85	160 000	3111.00 Machine, appareils, outils	130 000		30 000 -	18.75
3 849.55	3 900	3134.00 Primes d'assurances de choses	3 400		500 -	12.82
2 206.85	2 000	3900.00 Imputations internes matériel	2 000			
555 640.00	489 100	3910.00 Imputations internes frais de personnel	538 100		49 000 +	10.02
18 583.00	13 000	4260.04 Participation de tiers		18 000	5 000 +	38.46
130 205.25	118 000	4900.00 Imputations internes frais de matériel		118 000		
		6152 SERVICE D'EXPLOITATION				
6 219 242.15	5 580 800	Charges	5 737 400		156 600 +	2.81
6 215 030.50	5 650 500	Revenus		5 756 700	106 200 +	1.88
4 211.65 -	69 700 +	Excédent de charges				
		Excédent de revenus	19 300			
4 718 294.85	4 226 600	3010.00 Traitements	4 437 800		211 200 +	5.00
166 491.60	161 200	3049.00 Allocations périodiques	164 300		3 100 +	1.92
1 240 543.50	1 135 200	3059.00 Charges sociales	1 073 600		61 600 -	5.43
26 103.30	30 000	3090.00 Formation et perfectionnement du personnel	25 000		5 000 -	16.67
14 670.00	15 000	3130.01 Frais de téléphones	15 000			
2 602.20	2 000	3137.03 TVA due, taux forfaitaire	2 000			
3 079.70	3 000	3170.00 Frais de déplacement et autres frais	3 000			
47 457.00	7 800	3910.00 Imputations internes frais de personnel	16 700		8 900 +	114.10
59 217.55	50 000	4240.11 Travaux pour tiers		50 000		
1 300.00	5 000	4250.00 Ventes et recettes diverses		3 000	2 000 -	40.00

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		6152 SERVICE D'EXPLOITATION				
312 105.95	120 000	4260.00 Remboursement de traitement		200 000	80 000 +	66.67
5 842 407.00	5 475 500	4910.00 Imputations internes frais de personnel		5 503 700	28 200 +	0.52
		6153 PARC DE VEHICULES ET MACHINES				
480 930.75	818 700	Charges	955 200		136 500 +	16.67
		Revenus				
480 930.75 -	818 700 -	Excédent de charges		955 200		
169 451.65	140 000	3101.02 Achat de carburant	150 000		10 000 +	7.14
38 800.75	26 600	3134.00 Primes d'assurances de choses	32 900		6 300 +	23.68
167 338.35	165 000	3151.01 Entretien de machines et véhicules	165 000			
	348 000	3300.60 Amortissements biens mobiliers	487 000		139 000 +	39.94
105 340.00	139 100	3910.00 Imputations internes frais de personnel	120 300		18 800 -	13.52
		6154 RUES ET PLACES				
3 710 689.20	3 943 000	Charges	4 771 800		828 800 +	21.02
1 330 204.85	110 000	Revenus		125 000	15 000 +	13.64
2 380 484.35 -	3 833 000 -	Excédent de charges		4 646 800		
	385 000	3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	477 000		92 000 +	23.90
81 349.05	95 000	3130.34 Mandat de réalisation	95 000			
121 475.55	200 000	3132.02 Honoraires frais d'études	200 000			
44 251.10		3132.03 Frais de concours				
104 704.60		3132.09 Mandat d'études				
1 217 574.55	1 000 000	3141.00 Frais d'entretien	1 000 000			
565 913.30	550 000	3141.02 Frais d'entretien éclairage public	650 000		100 000 +	18.18
	1 154 000	3300.10 Amortissements routes	1 725 000		571 000 +	49.48
	173 000	3300.40 Amortissements bâtiments	247 000		74 000 +	42.77
332 400.00	351 000	3910.00 Imputations internes frais de personnel	342 800		8 200 -	2.34
1 208 021.05		3920.00 Imputations internes eau, énergies				
35 000.00	35 000	3930.00 Imputations internes enlèvement OCI	35 000			
51 847.00	20 000	4240.11 Travaux pour tiers		30 000	10 000 +	50.00
69 193.85	60 000	4260.04 Participation de tiers		60 000		

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		6154 RUES ET PLACES				
47 436.25	30 000	4470.00 Locations		35 000	5 000 +	16.67
1 005 127.30		4511.06 Dissolution provisions MCH1-MCH2				
156 600.45		4631.00 Subventions cantonales				
		6155 CHEMINS VICINAUX				
251 598.15	452 800	Charges	383 100		69 700 -	15.39
104 138.00	30 000	Revenus		30 000		
147 460.15 -	422 800 -	Excédent de charges		353 100		
97 819.05	200 000	3141.03 Entretien chemins vicinaux	150 000		50 000 -	25.00
50 175.40	44 000	3141.04 Entretien chemins de montagnes	44 000			
11 903.70	20 000	3141.05 Entretien chemins pédestres	20 000			
	25 000	3143.10 Plantations, rideaux abris	10 000		15 000 -	60.00
91 700.00	163 800	3910.00 Imputations internes frais de personnel	159 100		4 700 -	2.87
104 138.00	30 000	4631.00 Subventions cantonales		30 000		
		6156 SIGNALISATION				
208 857.40	282 300	Charges	308 400		26 100 +	9.25
		Revenus				
208 857.40 -	282 300 -	Excédent de charges		308 400		
7 912.10	10 000	3132.02 Honoraires frais d'études	10 000			
153 455.30	124 000	3141.00 Frais d'entretien	125 000		1 000 +	0.81
	79 000	3300.60 Amortissements biens mobiliers	113 000		34 000 +	43.04
47 490.00	69 300	3910.00 Imputations internes frais de personnel	60 400		8 900 -	12.84
		6157 BALAYAGE DES RUES ET DES PLACES				
1 431 319.55	1 389 000	Charges	1 433 700		44 700 +	3.22
		Revenus				
1 431 319.55 -	1 389 000 -	Excédent de charges		1 433 700		
32 015.00	27 500	3111.03 Autres fournitures et marchandises	28 000		500 +	1.82
74 864.70	63 000	3130.07 Frais d'élimination des déchets	70 000		7 000 +	11.11

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		6157 BALAYAGE DES RUES ET DES PLACES				
48 234.10	37 000	3151.01 Entretien de machines et véhicules	45 000		8 000 +	21.62
8 275.75	7 500	3900.00 Imputations internes matériel	7 500			
1 267 930.00	1 254 000	3910.00 Imputations internes frais de personnel	1 283 200		29 200 +	2.33
		6158 DENEIGEMENT				
440 042.00	125 200	Charges	141 600		16 400 +	13.10
25 000.00	30 000	Revenus		28 000	2 000 -	6.67
415 042.00 -	95 200 -	Excédent de charges		113 600		
205 892.00	62 000	3141.01 Frais de déneigement	62 000			
234 150.00	63 200	3910.00 Imputations internes frais de personnel	79 600		16 400 +	25.95
	3 000	4250.00 Ventes et recettes diverses		3 000		
25 000.00	27 000	4631.00 Subventions cantonales		25 000	2 000 -	7.41
		616 PARKINGS				
2 146 491.11	1 230 000	Charges	1 569 000		339 000 +	27.56
2 854 195.99	2 110 000	Revenus		2 210 000	100 000 +	4.74
707 704.88 +	880 000 +	Excédent de revenus	641 000			
		6160 PARKINGS				
2 146 491.11	1 230 000	Charges	1 569 000		339 000 +	27.56
2 854 195.99	2 110 000	Revenus		2 210 000	100 000 +	4.74
707 704.88 +	880 000 +	Excédent de revenus	641 000			
	35 000	3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	52 000		17 000 +	48.57
95 999.26	62 000	3130.00 Prestation de services de tiers	75 000		13 000 +	20.97
	10 000	3132.02 Honoraires frais d'études			10 000 -	
2 700.35	7 600	3134.00 Primes d'assurances de choses	6 700		900 -	11.84
10 361.15	8 000	3137.03 TVA due, taux forfaitaire	10 000		2 000 +	25.00
		3144.00 Frais d'entretien immeubles	170 000		170 000 +	
1 500 000.00		3144.03 Utilisation fonds places de parc				
400 606.40	210 000	3151.00 Entretien appareils	210 000			
	21 000	3300.10 Amortissements routes	59 000		38 000 +	180.95

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		6160 PARKINGS				
	834 000	3300.40 Amortissements bâtiments	935 000		101 000 +	12.11
42 400.00		3510.04 Attribution fonds places de parc				
57 470.00	42 400	3910.00 Imputations internes frais de personnel	51 300		8 900 +	20.99
36 953.95		3920.00 Imputations internes eau, énergies				
42 400.00		4200.01 Contribution de remplacement				
1 103 038.34	1 750 000	4240.01 Taxe de parcage non-soumis à la TVA		1 850 000	100 000 +	5.71
41 707.65	60 000	4240.02 Taxe de parcage HISA		60 000		
167 050.00	300 000	4240.03 Vignettes de stationnement soumis à la TVA		300 000		
1 500 000.00		4510.01 Prélèvement fonds places de parc				
		62 TRANSPORTS PUBLICS				
1 419 906.30	1 185 000	Charges	1 400 000		215 000 +	18.14
		Revenus				
1 419 906.30 -	1 185 000 -	Excédent de charges		1 400 000		
		6220 PARTICIPATION AU RESEAU REGIONAL				
710 100.80	640 000	Charges	720 000		80 000 +	12.50
		Revenus				
710 100.80 -	640 000 -	Excédent de charges		720 000		
678 958.80	600 000	3631.00 Subventions cantonales	680 000		80 000 +	13.33
31 142.00	40 000	3634.07 Bus de nuit - Lunabus	40 000			
		6290 BUS INTERURBAIN ET PERIPHERIQUE				
709 805.50	545 000	Charges	680 000		135 000 +	24.77
		Revenus				
709 805.50 -	545 000 -	Excédent de charges		680 000		
21 975.00		3130.40 Mesures d'accompagnement transports bus				
34 464.00	20 000	3132.02 Honoraires frais d'études	20 000			
449 751.10	415 000	3634.06 Participation au bus interurbain de Martigny	475 000		60 000 +	14.46
203 615.40	110 000	3634.08 Bus urbain périphérique	185 000		75 000 +	68.18

**ENVIRONNEMENT ET
AMENAGEMENT DU
TERRITOIRE**

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		7 ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE				
9 323 582.81	9 184 500	Charges	10 500 600		1 316 100 +	14.33
7 483 729.72	7 246 400	Revenus		8 464 000	1 217 600 +	16.80
1 839 853.09 -	1 938 100 -	Excédent de charges		2 036 600		
		71 APPROVISIONNEMENT EN EAU				
244 943.20		Charges				
244 943.20		Revenus				
		7100 RESEAU EAU POTABLE				
244 943.20		Charges				
244 943.20		Revenus				
82 460.05		3120.00 Achat d'eau				
66 768.50		3130.34 Honoraires et prestations de services				
2 836.45		3137.02 TVA eau Charrat				
92 878.20		3300.30 Amortissement réseau eau potable				
80 031.55		4240.21 Taxe de base eau potable				
164 911.65		4240.22 Taxe de consommation eau potable				
		72 TRAITEMENT DES EAUX USEES				
3 034 127.57	3 046 300	Charges	3 835 500		789 200 +	25.91
2 626 730.30	3 046 300	Revenus		3 835 500	789 200 +	25.91
407 397.27 -		Excédent de charges				
		7200 STEP ET EGOUTS				
3 034 127.57	3 046 300	Charges	3 835 500		789 200 +	25.91
2 626 730.30	3 046 300	Revenus		3 835 500	789 200 +	25.91
407 397.27 -		Excédent de charges				
375 951.40	436 800	3010.00 Traitements	460 400		23 600 +	5.40
134 445.15	142 000	3059.00 Charges sociales	136 700		5 300 -	3.73
4 640.40	6 500	3090.00 Formation et perfectionnement du personnel	10 500		4 000 +	61.54
162 721.10	200 000	3101.50 Consommable biologique	260 000		60 000 +	30.00
73 159.85	75 000	3101.51 Consommable boues	85 000		10 000 +	13.33

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		7200 STEP ET EGOUTS				
3 510.05	40 000	3101.52 Autres produits consommables	40 000			
22 538.25	10 000	3111.00 Machine, appareils, outis	10 000			
	410 000	3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	640 000		230 000 +	56.10
	500	3130.01 Frais de téléphones	500			
693.00	15 000	3130.26 Traitements des eaux usées par des tiers	15 000			
53 955.85	40 000	3130.31 Laboratoires et analyses	45 000		5 000 +	12.50
360 228.70	370 000	3130.32 Incinération des boues	400 000		30 000 +	8.11
64 935.00	100 000	3130.35 Frais de transports	100 000			
67 466.40	120 000	3132.02 Honoraires frais d'études	70 000		50 000 -	41.67
		3132.08 Frais d'études PGEE	30 000		30 000 +	
28 507.50	26 200	3134.00 Primes d'assurances de choses	72 300		46 100 +	175.95
356 787.00	350 000	3137.01 Taxe fédérale financement micropolluants	350 000			
49 582.05	25 000	3137.02 Redip TVA			25 000 -	
273 358.35	250 000	3143.01 Frais d'entretien des collecteurs	250 000			
98 038.35	30 000	3143.02 Frais d'entretien stations de pompage	75 000		45 000 +	150.00
64 221.90	5 000	3143.04 Frais d'entretien réseau eaux de surface Charrat			5 000 -	
78 129.37	49 000	3143.50 Entretien des bâtiments de la Step	15 000		34 000 -	69.39
37 021.30	15 000	3143.51 Digesteurs	33 000		18 000 +	120.00
64 092.80	15 000	3143.52 Ouvrage d'entrées, tamisage	32 000		17 000 +	113.33
49 395.30	10 000	3143.53 Décanteurs, biologie I	43 000		33 000 +	330.00
86 869.25	15 000	3143.54 Biofiltre	110 000		95 000 +	633.33
17 680.10	8 000	3143.55 Flottateur, gazomètre, torchère	10 000		2 000 +	25.00
11 845.65	96 000	3143.56 Divers bâtiments et électromécanique	40 000		56 000 -	58.33
10 487.95	10 000	3143.57 Sécurité des bâtiments	12 000		2 000 +	20.00
	160 000	3300.30 Amortissements ouvrages de génie civil	223 000		63 000 +	39.38
		3300.40 Amortissement des bâtiments	171 000		171 000 +	
		3510.00 Attribution au financement spécial	81 700		81 700 +	
54 710.00	16 300	3910.00 Imputations internes frais de personnel	14 400		1 900 -	11.66
429 155.55		3920.00 Imputations internes eau, énergies				
690 305.50	700 000	4240.09 Taxe de base pour l'épuration		1 200 000	500 000 +	71.43
664 751.55	690 000	4240.10 Taxe de consommation pour l'épuration		1 200 000	510 000 +	73.91
20 541.00	50 000	4240.19 Traitement pour distilleries (STEP)		50 000		
3 600.00		4240.20 Traitement pour tiers (STEP)				

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		7200 STEP ET EGOUTS				
39 527.00	6 000	4250.02 Ventes d'énergies		40 000	34 000 +	566.67
391.20		4260.00 Remboursement de traitement				
68 830.80		4260.01 Dédommagement des assurances				
	410 300	4510.00 Prélèvement sur les financements spéciaux			410 300 -	
1 138 783.25	1 190 000	4632.00 Participation des Communes		1 345 500	155 500 +	13.07
		73 GESTION DES DECHETS URBAINS				
3 989 220.47	3 811 100	Charges	4 051 500		240 400 +	6.31
3 989 220.47	3 811 100	Revenus		4 051 500	240 400 +	6.31
		7300 ORDURES MENAGERES ET COMMERCIALES				
		Charges	2 915 000		133 000 +	4.78
2 879 521.97	2 782 000	Revenus		2 915 000	133 000 +	4.78
2 879 521.97	2 782 000					
7 233.90	5 000	3102.00 Imprimés, annonces, publications	10 000		5 000 +	100.00
839 718.50	950 000	3130.03 Collecte des ordures ménagères et commerciales	880 000		70 000 -	7.37
266 967.40	330 000	3130.04 Transport des ordures ménagères et commerciales	300 000		30 000 -	9.09
	5 000	3132.02 Honoraires frais d'études	5 000			
16 734.60	5 000	3143.00 Entretien des décharges	10 000		5 000 +	100.00
1 148 882.17	985 000	3510.00 Attribution au financement spécial	1 108 000		123 000 +	12.49
597 985.40	500 000	3612.00 Usine incinération	600 000		100 000 +	20.00
2 000.00	2 000	3910.00 Imputations internes frais de personnel	2 000			
960 878.50	960 000	4240.05 Taxes ordures ménagères		1 000 000	40 000 +	4.17
231 908.35	182 000	4240.06 Taxe de base entreprises		225 000	43 000 +	23.63
998 609.87	950 000	4240.07 Taxe sur la vente de sacs		1 000 000	50 000 +	5.26
436 173.20	430 000	4240.08 Taxes consommation ordures commerciales		430 000		
8 623.05		4250.08 Recyclage des verres				
43 129.00	60 000	4260.04 Participation de tiers		60 000		
200.00		4270.02 Produit des amendes				
200 000.00	200 000	4930.00 Imputations internes enlèvement OCI		200 000		

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		7301 CENTRE RAMASSAGE DES DECHETS				
1 109 698.50	1 029 100	Charges	1 136 500		107 400 +	10.44
1 109 698.50	1 029 100	Revenus		1 136 500	107 400 +	10.44
	242 500	3010.00 Traitements	255 600		13 100 +	5.40
	11 300	3049.00 Allocations périodiques	13 700		2 400 +	21.24
	62 300	3059.00 Charges sociales	57 500		4 800 -	7.70
	15 000	3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	19 500		4 500 +	30.00
	500	3130.01 Frais de téléphones			500 -	
205 875.00	220 000	3130.06 Déchetterie mobile	220 000			
50 000.00	30 000	3132.02 Honoraires frais d'études			30 000 -	
994.60	1 000	3134.00 Primes d'assurances de choses	900		100 -	10.00
4 091.70	25 000	3137.02 Redip TVA	5 000		20 000 -	80.00
425 744.05	380 000	3143.00 Frais d'entretien	380 000			
34 790.25	40 000	3160.00 Loyers et charges	36 000		4 000 -	10.00
		3300.40 Amortissement des bâtiments	126 000		126 000 +	
1 655.15	1 500	3900.00 Imputations internes matériel	1 500			
373 340.00		3910.00 Imputations internes frais de personnel	20 800		20 800 +	
13 207.75		3920.00 Imputations internes eau, énergies				
73 142.95	60 000	4260.04 Participation de tiers		60 000		
32 000.00	32 000	4470.00 Locations		32 000		
869 855.55	802 400	4510.00 Prélèvement sur les financements spéciaux		909 800	107 400 +	13.38
34 700.00	34 700	4632.00 Participation des Communes		34 700		
100 000.00	100 000	4930.01 Imputations internes centre de ramassage des déchets		100 000		
		74 AMENAGEMENTS ET COURS D'EAU				
930 515.75	1 077 300	Charges	1 228 800		151 500 +	14.06
126 171.40	139 000	Revenus		247 000	108 000 +	77.70
804 344.35 -	938 300 -	Excédent de charges		981 800		
		741 COURS D'EAU				
930 515.75	1 077 300	Charges	1 228 800		151 500 +	14.06
126 171.40	139 000	Revenus		247 000	108 000 +	77.70
804 344.35 -	938 300 -	Excédent de charges		981 800		

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		7410 RHONE				
26 392.60	108 600	Charges	113 500		4 900 +	4.51
18 417.50	12 000	Revenus		107 000	95 000 +	791.67
7 975.10 -	96 600 -	Excédent de charges		6 500		
21 482.60	15 000	3142.00 Frais d'entretien	20 000		5 000 +	33.33
	90 000	3660.10 Amortissements subventions d'investissements Canton	90 000			
4 910.00	3 600	3910.00 Imputations internes frais de personnel	3 500		100 -	2.78
18 417.50		4240.11 Travaux pour tiers				
		4511.04 Dissolution provision Rhône 3		90 000	90 000 +	
	12 000	4631.00 Subventions cantonales		17 000	5 000 +	41.67
		7411 DRANSE				
22 060.65	139 500	Charges	232 500		93 000 +	66.67
	12 000	Revenus		12 000		
22 060.65 -	127 500 -	Excédent de charges		220 500		
8 960.65	20 000	3142.00 Frais d'entretien	20 000			
	102 000	3300.20 Amortissements cours d'eau	199 000		97 000 +	95.10
13 100.00	17 500	3910.00 Imputations internes frais de personnel	13 500		4 000 -	22.86
	12 000	4631.00 Subventions cantonales		12 000		
		7412 TRIENT				
8 221.20	32 200	Charges	32 200		1 000 +	14.29
	7 000	Revenus		8 000		
8 221.20 -	25 200 -	Excédent de charges		24 200		
1 100.00	20 000	3132.02 Honoraires frais d'études	20 000			
6 031.20	11 000	3142.00 Frais d'entretien	11 000			
1 090.00	1 200	3910.00 Imputations internes frais de personnel	1 200			
	7 000	4631.00 Subventions cantonales		8 000	1 000 +	14.29
		7413 CANAUX				
177 418.25	207 300	Charges	195 800		11 500 -	5.55
107 753.90	108 000	Revenus		120 000	12 000 +	11.11
69 664.35 -	99 300 -	Excédent de charges		75 800		

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		7413 CANAUX				
46 190.45	125 000	3142.00 Frais d'entretien	110 000		15 000 -	12.00
93 017.80	60 000	3142.01 Entretien du Canal du Syndicat	60 000			
38 210.00	22 300	3910.00 Imputations internes frais de personnel	25 800		3 500 +	15.70
38 922.25	48 000	4240.11 Travaux pour tiers		40 000	8 000 -	16.67
68 831.65	60 000	4631.00 Subventions cantonales		80 000	20 000 +	33.33
		7414 MEUNIERES				
696 113.50	556 700	Charges	627 800		71 100 +	12.77
		Revenus		627 800		
696 113.50 -	556 700 -	Excédent de charges				
294 393.50	120 000	3142.00 Frais d'entretien	200 000		80 000 +	66.67
401 720.00	436 700	3910.00 Imputations internes frais de personnel	427 800		8 900 -	2.04
		7415 PONTS ET OUVRAGES D'ART				
309.55	33 000	Charges	27 000		6 000 -	18.18
		Revenus		27 000		
309.55 -	33 000 -	Excédent de charges				
309.55	3 000	3142.00 Frais d'entretien	3 000			
	30 000	3300.10 Amortissement ouvrages d'art	24 000		6 000 -	20.00
		75 PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE				
266 728.10	299 100	Charges	327 500		28 400 +	9.50
		Revenus		327 500		
266 728.10 -	299 100 -	Excédent de charges				
		7500 NATURE ET PAYSAGE				
266 728.10	299 100	Charges	327 500		28 400 +	9.50
		Revenus		327 500		
266 728.10 -	299 100 -	Excédent de charges				

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		7500 NATURE ET PAYSAGE				
70 447.00	129 600	3010.00 Traitements	138 700		9 100 +	7.02
3 480.00	5 800	3049.00 Allocations périodiques	5 800			
18 382.05	36 500	3059.00 Charges sociales	34 900		1 600 -	4.38
34 787.15	70 000	3132.02 Honoraires frais d'études	95 000		25 000 +	35.71
115 611.90	30 000	3143.00 Frais d'entretien aménagements écologiques	25 000		5 000 -	16.67
	26 000	3300.30 Amortissements ouvrages de génie civil	14 000		12 000 -	46.15
24 020.00	1 200	3910.00 Imputations internes frais de personnel	14 100		12 900 +	1075.00
		76 LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT				
63 539.90	30 000	Charges	60 000		30 000 +	100.00
87 575.00		Revenus		60 000		
	30 000 -	Excédent de charges				
24 035.10 +		Excédent de revenus				
		7690 ASSAINISSEMENT DE SITES POLLUES				
63 539.90	30 000	Charges	60 000		30 000 +	100.00
87 575.00		Revenus		60 000		
	30 000 -	Excédent de charges				
24 035.10 +		Excédent de revenus				
63 539.90	30 000	3132.00 Honoraires conseillers externes, experts	60 000		30 000 +	100.00
87 575.00		4260.04 Participation de tiers				
		77 ENVIRONNEMENT, AUTRES				
278 871.95	273 700	Charges	285 300		11 600 +	4.24
168 574.35	130 000	Revenus		150 000	20 000 +	15.38
110 297.60 -	143 700 -	Excédent de charges		135 300		
		7710 CIMETIERE				
278 871.95	273 700	Charges	285 300		11 600 +	4.24
168 574.35	130 000	Revenus		150 000	20 000 +	15.38
110 297.60 -	143 700 -	Excédent de charges		135 300		

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		7710 CIMETIERE				
7 248.70	6 000	3137.03 TVA due, taux forfaitaire	8 500		2 500 +	41.67
174 463.25	190 000	3632.00 Subvention communale	190 000			
97 160.00	77 700	3910.00 Imputations internes frais de personnel	86 800		9 100 +	11.71
168 574.35	130 000	4260.04 Participation de tiers		150 000	20 000 +	15.38
		79 AMENAGEMENT DU TERRITOIRE ET CONSTRUCTION				
515 635.87	647 000	Charges	712 000		65 000 +	10.05
240 515.00	120 000	Revenus		180 000	60 000 +	50.00
275 120.87 -	527 000 -	Excédent de charges		532 000		
		7900 AMENAGEMENT DU TERRITOIRE ET CONSTRUCTION				
515 635.87	647 000	Charges	712 000		65 000 +	10.05
240 515.00	120 000	Revenus		180 000	60 000 +	50.00
275 120.87 -	527 000 -	Excédent de charges		532 000		
21 378.80	110 000	3132.02 Honoraires frais d'études	225 000		115 000 +	104.55
19 605.15	100 000	3132.04 Honoraires frais d'études aménagement local	40 000		60 000 -	60.00
210 678.37	190 000	3132.07 Permis de bâtir, honoraires experts	190 000			
137 713.55	120 000	3132.10 Abornement et conservation de plans	130 000		10 000 +	8.33
126 260.00	127 000	3634.13 Subvention Antenne régionale	127 000			
212 965.00	100 000	4210.06 Emoluments permis de bâtir		150 000	50 000 +	50.00
27 550.00	20 000	4240.11 Travaux pour tiers		30 000	10 000 +	50.00

SERVICES ECONOMIQUES

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		8 SERVICES ECONOMIQUES				
11 240 433.94	2 372 200	Charges	2 520 600		148 400 +	6.26
10 403 702.82	2 140 000	Revenus		2 505 000	365 000 +	17.06
836 731.12 -	232 200 -	Excédent de charges		15 600		
		81 AGRICULTURE				
423 923.60	187 000	Charges	155 000		32 000 -	17.11
35 644.95	55 000	Revenus		55 000		
388 278.65 -	132 000 -	Excédent de charges		100 000		
		8121 AGRICULTURE				
298 400.00		Charges				
298 400.00 -		Revenus				
		Excédent de charges				
298 400.00		3636.00 Subvention à des tiers				
		8130 ELEVAGE				
5 875.00	5 000	Charges	5 000			
5 875.00 -	5 000 -	Revenus		5 000		
		Excédent de charges				
5 875.00	5 000	3636.00 Subvention	5 000			
		819 IRRIGATION				
119 648.60	182 000	Charges	150 000		32 000 -	17.58
35 644.95	55 000	Revenus		55 000		
84 003.65 -	127 000 -	Excédent de charges		95 000		
		8190 IRRIGATION CHARRAT				
119 648.60	182 000	Charges	150 000		32 000 -	17.58
35 644.95	55 000	Revenus		55 000		
84 003.65 -	127 000 -	Excédent de charges		95 000		
	12 000	3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques			12 000 -	
	30 000	3132.02 Honoraires frais d'études	30 000			

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		8190 IRRIGATION CHARRAT				
119 648.60	140 000	3142.00 Frais d'entretien réseau irrigation	120 000		20 000 -	14.29
35 644.95	55 000	4240.14 Taxe pour l'irrigation		55 000		
		84 TOURISME				
805 825.38	741 500	Charges	754 500		13 000 +	1.75
		Revenus				
805 825.38 -	741 500 -	Excédent de charges		754 500		
		8400 SOCIETE DE DEVELOPPEMENT, O.R.T.M.				
327 000.00	327 000	Charges	327 000			
		Revenus				
327 000.00 -	327 000 -	Excédent de charges		327 000		
100 000.00	100 000	3634.14 Cotisation Société de développement	100 000			
72 000.00	72 000	3634.15 Cotisation Office du tourisme	72 000			
80 000.00	80 000	3636.00 Subvention	80 000			
75 000.00	75 000	3636.05 Subvention pour loyers	75 000			
		8401 ANIMATION TOURISTIQUE				
478 825.38	414 500	Charges	427 500		13 000 +	3.14
		Revenus				
478 825.38 -	414 500 -	Excédent de charges		427 500		
12 380.08	14 000	3151.02 Entretien du Baladeur	14 000			
30 000.00	30 000	3634.16 Subvention Feux d'été	30 000			
40 000.00	40 000	3634.17 Subvention Promotion touristique	40 000			
46 581.30		3636.06 Subvention complémentaire				
162 500.00	162 500	3636.09 Subvention à l'animation	172 500		10 000 +	6.15
67 364.00	48 000	3636.10 Subventions diverses	33 000		15 000 -	31.25
		3636.11 Subvention aux associations de quartier	18 000		18 000 +	
120 000.00	120 000	3636.16 Subvention au Château de la Bâtiaz	120 000			

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		85				
			INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE			
217 581.95	284 000		Charges	282 900	1 100 -	0.39
			Revenus			
217 581.95 -	284 000 -		Excédent de charges	282 900		
		8500				
			PROMOTION ECONOMIQUE			
217 581.95	284 000		Charges	282 900	1 100 -	0.39
			Revenus			
217 581.95 -	284 000 -		Excédent de charges	282 900		
120 406.00	122 900	3010.00	Traitements	129 200	6 300 +	5.13
4 680.00	4 700	3049.00	Allocations périodiques	4 700		
34 524.95	32 900	3059.00	Charges sociales	30 500	2 400 -	7.29
	2 000	3090.00	Frais de formation	2 000		
	500	3100.00	Matériel de bureau	500		
	1 000	3170.00	Frais de déplacement et autres frais	1 000		
57 971.00	90 000	3635.00	Soutiens divers et frais de prospections	88 000	2 000 -	2.22
	30 000	3635.01	Mise sur pied d'actions économiques	27 000	3 000 -	10.00
		87				
			COMBUSTIBLES ET ENERGIE			
9 793 103.01	1 159 700		Charges	1 328 200	168 500 +	14.53
10 368 057.87	2 085 000		Revenus	2 450 000	365 000 +	17.51
574 954.86 +	925 300 +		Excédent de revenus	1 121 800		
		8710				
			USINES DE TURBINAGE			
1 286 004.80	959 700		Charges	1 083 200	123 500 +	12.87
2 192 435.01	1 900 000		Revenus	2 200 000	300 000 +	15.79
906 430.21 +	940 300 +		Excédent de revenus	1 116 800		
162 710.50	79 700	3143.08	Frais d'entretien et d'exploitation usines de turbinage	83 200	3 500 +	4.39
1 123 294.30	880 000	3143.09	Frais d'entretien et d'exploitation usines FMMB	1 000 000	120 000 +	13.64
978 920.11	900 000	4250.05	Ventes énergies usines de turbinage	1 000 000	100 000 +	11.11
1 213 514.90	1 000 000	4250.06	Vente énergies usines FMMB	1 200 000	200 000 +	20.00

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		8711 SOCIETES SINERGY				
		Charges				
1 493 800.00		Revenus				
1 375 000.00		Excédent de charges				
118 800.00 -						
1 493 800.00		3510.03 Attribution fonds pour autonomie énergétique				
1 375 000.00		4894.01 Prélèvement réserve risques sociétés Sinergy				
		8790 AUTRES SOURCES D'ENERGIE				
		Charges				
247 659.60	185 000	Revenus		250 000	65 000 +	35.14
247 659.60 +	185 000 +	Excédent de revenus	250 000			
56 957.85	40 000	4250.03 Ventes énergie solaire/thermique		90 000	50 000 +	125.00
190 701.75	145 000	4250.04 Vente énergies éolienne		160 000	15 000 +	10.34
		8791 IMPUTATIONS INTERNES EAUX ENERGIES				
		Charges				
7 013 298.21		Revenus				
6 552 963.26		Excédent de charges				
460 334.95 -						
1 354 971.65		3120.01 Electricité				
30 495.30		3120.02 Télé réseau				
263 944.20		3120.03 Eau				
452 685.80		3120.04 Chauffage à distance				
234 913.05		3120.05 Gaz				
101 495.00		3120.06 Step-égouts				
1 170 628.75		3920.01 Imputations - redevances eau et énergies				
433 500.00		3920.02 Imputations - produits des locations				
66 625.00		3920.03 Imputations - prestations diverses				
2 192 435.01		3920.04 Imputations - vente électricité usines				
125 624.30		3920.05 Imputations - vente d'eau				
190 701.75		3920.06 Imputations - vente d'éolien				
56 957.85		3920.07 Imputation - vente thermique/solaire				
338 320.55		3940.00 Imputations internes, intérêts				
3 280 882.01		4920.00 Imputations internes eau, énergies				

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		8791 IMPUTATIONS INTERNES EAUX ENERGIES				
30 495.30		4920.01 Imputations - télé-réseau				
263 944.20		4920.02 Imputations - eau				
452 685.80		4920.03 Imputations - chauffage à distance				
234 913.05		4920.04 Imputations - gaz				
101 495.00		4920.05 Imputations - Step , égouts				
546 844.45		4920.06 Imputations - entretien éclairage public				
6 645.00		4920.07 Imputations - prestations manifestations				
104 704.60		4920.08 Imputations - mandat d'étude				
81 349.05		4920.09 Imputations - mandat de réalisation				
44 200.00		4920.10 Imputations - honoraires divers				
1 286 004.80		4920.11 Imputations - entretien des usines				
118 800.00		4920.12 Imputations - autonomie énergétique communale				
		8792 MANDATS DEVELOPPEMENT DURABLE - CITE DE L'ENERGIE				
	200 000	Charges	245 000		45 000 +	22.50
	200 000 -	Revenus		245 000		
		Excédent de charges				
	200 000	3132.09 Mandats d'études	200 000			
		3132.10 Mandats d'études projets photovoltaïques	45 000		45 000 +	

FINANCES ET IMPOTS

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		9 FINANCES ET IMPOTS				
53 466 359.84	14 504 700	Charges	13 000 200		1 504 500 -	10.37
114 054 403.73	81 886 410	Revenus		83 531 710	1 645 300 +	2.01
60 588 043.89 +	67 381 710 +	Excédent de revenus	70 531 510			
		91 IMPOTS				
1 654 063.51	1 565 000	Charges	1 465 000		100 000 -	6.39
67 682 262.55	67 520 000	Revenus		69 530 000	2 010 000 +	2.98
66 028 199.04 +	65 955 000 +	Excédent de revenus	68 065 000			
		9100 IMPOTS PERSONNES PHYSIQUES				
1 317 204.51	1 465 000	Charges	1 365 000		100 000 -	6.83
52 775 861.40	53 420 000	Revenus		54 690 000	1 270 000 +	2.38
51 458 656.89 +	51 955 000 +	Excédent de revenus	53 325 000			
17 578.90	50 000	3181.00 Remises d'impôts	50 000			
805 545.56	950 000	3181.01 Pertes sur débiteurs impôts	850 000		100 000 -	10.53
494 080.05	465 000	3602.00 Répartition intercommunale sur immeubles bâtis	465 000			
37 684 523.25	38 500 000	4000.00 Impôt sur le revenu		39 400 000	900 000 +	2.34
7 141 536.20	6 700 000	4001.00 Impôt sur la fortune		6 900 000	200 000 +	2.99
3 020 833.60	3 000 000	4002.00 Impôt à la source		3 000 000		
144 606.50	144 000	4008.00 Impôt personnel		145 000	1 000 +	0.69
338 051.50	370 000	4009.00 Impôt global		350 000	20 000 -	5.41
1 564 790.45	1 510 000	4021.00 Impôt foncier		1 510 000		
709 668.80	850 000	4022.01 Impôt sur les gains immobiliers		850 000		
1 351 061.00	1 100 000	4023.00 Impôt sur les droits de mutations		1 300 000	200 000 +	18.18
166 639.30	650 000	4024.00 Impôts sur les successions et les donations		650 000		
142 212.00	131 000	4033.00 Impôt sur les chiens		145 000	14 000 +	10.69
4 350.00		4270.00 Amendes fiscales				
507 588.80	465 000	4602.00 Participation impôt sur immeubles bâtis		440 000	25 000 -	5.38
		9110 IMPOTS PERSONNES MORALES				
336 859.00	100 000	Charges	100 000			
14 906 401.15	14 100 000	Revenus		14 840 000	740 000 +	5.25
14 569 542.15 +	14 000 000 +	Excédent de revenus	14 740 000			

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		9110 IMPOTS PERSONNES MORALES				
336 859.00	100 000	3181.01 Pertes sur débiteurs impôts	100 000			
7 097 307.15	7 500 000	4010.00 Impôt sur le bénéfice		7 000 000	500 000 -	6.67
393 914.25	250 000	4010.01 Impôt minimum		300 000	50 000 +	20.00
5 522 118.90	4 550 000	4011.00 Impôt sur le capital		5 650 000	1 100 000 +	24.18
1 893 060.85	1 800 000	4021.00 Impôt foncier		1 890 000	90 000 +	5.00
		93 PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DES CHARGES				
1 189 479.00	95 000	Charges	100		94 900 -	99.89
4 461 640.00		Revenus				
	95 000 -	Excédent de charges		100		
3 272 161.00 +		Excédent de revenus				
		9300 PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DES CHARGES				
1 189 479.00	95 000	Charges	100		94 900 -	99.89
4 461 640.00		Revenus				
	95 000 -	Excédent de charges		100		
3 272 161.00 +		Excédent de revenus				
1 189 479.00	95 000	3621.50 Péréquation financière intercommunale	100		94 900 -	99.89
1 600 000.00		4621.10 Prélèvement provision fonds de péréquation				
2 861 640.00		4631.00 Subventions cantonales				
		95 PARTS AUX RECETTES, AUTRES				
845 988.32	635 000	Charges		615 000	20 000 -	3.15
845 988.32 +	635 000 +	Revenus				
		Excédent de revenus	615 000			
		9500 PARTS AUX RECETTES, AUTRES				
845 988.32	635 000	Charges		615 000	20 000 -	3.15
845 988.32 +	635 000 +	Revenus				
		Excédent de revenus	615 000			

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		9500 PARTS AUX RECETTES, AUTRES				
803 552.35	600 000	4120.03 Redevances hydrauliques		580 000	20 000 -	3.33
24 475.97	20 000	4601.00 Patentes débits de boissons		20 000		
17 960.00	15 000	4601.01 Appareils automatiques		15 000		
		96 ADMINISTRATION DE LA FORTUNE ET DE LA DETTE				
13 380 605.13	11 544 700	Charges	11 535 100		9 600 -	0.08
41 064 512.86	13 731 410	Revenus		13 386 710	344 700 -	2.51
27 683 907.73 +	2 186 710 +	Excédent de revenus	1 851 610			
		961 INTERETS				
2 228 497.68	2 345 000	Charges	2 477 000		132 000 +	5.63
36 285 837.36	9 336 500	Revenus		8 888 300	448 200 -	4.80
34 057 339.68 +	6 991 500 +	Excédent de revenus	6 411 300			
		9610 INTERETS ET CHARGES DU PASSIF				
2 228 497.68	2 345 000	Charges	2 477 000		132 000 +	5.63
2 228 497.68 -	2 345 000 -	Revenus				
		Excédent de charges		2 477 000		
52 822.88	16 000	3130.08 Frais bancaires et postaux	12 000		4 000 -	25.00
1 533.75 -	1 000	3400.00 Intérêts passifs engagements courants			1 000 -	
14 257.70	13 000	3401.00 Intérêts passifs engagements financiers à court terme	13 000			
1 632 671.95	1 748 000	3406.00 Intérêts passifs engagements financiers à long terme	1 902 000		154 000 +	8.81
530 278.90	567 000	3409.00 Intérêt rémunérateurs taxations fiscales	550 000		17 000 -	3.00
		9611 INTERETS ET PRODUITS DE L'ACTIF				
36 285 837.36	9 336 500	Charges		8 888 300	448 200 -	4.80
36 285 837.36 +	9 336 500 +	Revenus				
		Excédent de revenus	8 888 300			
1 219 712.10	991 000	4401.00 Intérêts des créances		1 000 000	9 000 +	0.91
338 320.55	220 000	4450.01 Prêts sociétés Sinergy SA		247 500	27 500 +	12.50
467 812.00	408 000	4451.00 Dividendes des titres du patrimoine administratif		467 900	59 900 +	14.68

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		9611 INTERETS ET PRODUITS DE L'ACTIF				
26 381 792.71		4511.05 Dissolution provision MCH2				
7 878 200.00	7 717 500	4940.00 Imputations internes, intérêts		7 172 900	544 600 -	7.06
		963 IMMEUBLES ET TITRES DU PATRIMOINE FINANCIER				
11 152 107.45	9 199 700	Charges	9 058 100		141 600 -	1.54
4 778 675.50	4 394 910	Revenus		4 498 410	103 500 +	2.35
6 373 431.95 -	4 804 790 -	Excédent de charges		4 559 690		
		9630 BATIMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER				
7 659 725.55	5 648 300	Charges	5 385 800		262 500 -	4.65
3 747 241.60	3 668 250	Revenus		3 749 750	81 500 +	2.22
3 912 483.95 -	1 980 050 -	Excédent de charges		1 636 050		
93 870.00	67 300	3010.00 Traitements	207 700		140 400 +	208.62
18 979.20	11 800	3059.00 Charges sociales	36 500		24 700 +	209.32
	160 000	3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	237 000		77 000 +	48.13
62 381.10	62 100	3134.00 Primes d'assurances de choses	81 900		19 800 +	31.88
781 164.20	410 000	3137.00 Impôts communaux et cantonaux	420 000		10 000 +	2.44
646 533.75	480 000	3431.00 Frais d'entretien	600 000		120 000 +	25.00
90 072.50	80 000	3439.02 Loyers et charges	64 000		16 000 -	20.00
34 374.60	42 000	3439.05 Prestation de services de tiers	62 000		20 000 +	47.62
20 413.60		3439.06 Honoraires frais d'études				
221 277.60		3439.07 Frais de concours				
900 000.00		3439.99 Attribution fonds de rénovation du PF				
30 020.00	18 700	3910.00 Imputations internes frais de personnel	25 800		7 100 +	37.97
215 239.00		3920.00 Imputations internes eau, énergies				
4 545 400.00	4 316 400	3940.00 Imputations internes, intérêts	3 650 900		665 500 -	15.42
481.80		4260.01 Dédommagement des assurances				
3 201 322.15	3 118 500	4430.00 Location des immeubles du patrimoine financier		3 200 000	81 500 +	2.61
185 687.65	190 000	4430.02 Charges immeubles du patrimoine financier		190 000		
359 750.00	359 750	4432.00 Mise à disposition immeubles du patrimoine financier		359 750		

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		9631 TERRAINS DU PATRIMOINE FINANCIER				
3 492 381.90	3 551 400	Charges	3 672 300		120 900 +	3.40
831 433.90	726 660	Revenus		748 660	22 000 +	3.03
2 660 948.00 -	2 824 740 -	Excédent de charges		2 923 640		
159 581.90	150 300	3439.02 Loyers et charges	150 300			
3 332 800.00	3 401 100	3940.00 Imputations internes, intérêts	3 522 000		120 900 +	3.55
96 868.00		4411.00 Gains des ventes d'immobilisations corporelles PF				
565 905.90	558 000	4430.01 Location des terrains du patrimoine financier		580 000	22 000 +	3.94
168 660.00	168 660	4432.01 Mise à disposition terrains du patrimoine financier		168 660		
		9632 TITRES DU PATRIMOINE FINANCIER				
		Charges				
200 000.00		Revenus				
200 000.00 +		Excédent de revenus				
		4410.00 Gains provenant des ventes de placements financiers PF				
		99 AUTRES CHARGES NON VENTILABLES				
		Charges				
37 242 212.20	1 300 000	Revenus			1 300 000 -	
37 242 212.20 -	1 300 000 -	Excédent de charges				
		9900 AMORTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF				
		Charges				
37 242 212.20		Revenus				
37 242 212.20 -		Excédent de charges				
		3300.30 Amortissement des ouvrages de génie civil				
816 209.61		3300.40 Amortissement des bâtiments				
7 810 350.58		3301.10 Amortissement non planifié des routes				
28 615 652.01						

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023		Ecart 2023-2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		9910 RESERVE DE POLITIQUE BUDGETAIRE				
	1 300 000	Charges			1 300 000 -	
	1 300 000 -	Revenus				
		Excédent de charges				
	1 300 000	3894.00 Attribution à la réserve de politique budgétaire			1 300 000 -	

INVESTISSEMENTS

ADMINISTRATION GENERALE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		0 ADMINISTRATION GENERALE		
315 759.84	2 130 000	Dépenses	3 750 000	
		Recettes		
315 759.84 -	2 130 000 -	Investissements nets		3 750 000
		0220 COMMUNICATION ET INFORMATIQUE		
	200 000	Dépenses	420 000	
		Recettes		
	200 000 -	Investissements nets		420 000
	200 000	5200 Applications et infrastructures informatiques	420 000	
		- Applications et infrastructures informatiques	325 000	
	200 000	- Nouvelles technologies de communication	35 000	
		- Gestion électronique des documents (GED)	60 000	
		0290 BATIMENTS ADMINISTRATIFS		
188 976.24	1 930 000	Dépenses	3 330 000	
		Recettes		
188 976.24 -	1 930 000 -	Investissements nets		3 330 000
188 976.24	1 930 000	5040 Bâtiments	3 330 000	
151 621.80		- Halle des Finettes 110		
136 366.70 -		- Bâtiment de l'ancienne gendarmerie		
23 609.50	50 000	- Sécurité feu dans les bâtiments communaux	50 000	
	1 680 000	- Centre de jeunesse et loisirs	1 080 000	
150 111.64	200 000	- Optimisation énergétique des installations sportives et bâtiments	200 000	
		- Tranformation de l'étage de l'Ecole Club Migros	2 000 000	
		0291 TERRAINS ADMINISTRATIFS		
126 783.60		Dépenses		
		Recettes		
126 783.60 -		Investissements nets		
126 783.60		5000 Terrains		
126 783.60		- Achat de terrains		

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		1	SECURITE PUBLIQUE	
			Dépenses	
			Recettes	
			Investissements nets	
1 141 206.00	150 000			
481 600.00				
659 606.00 -	150 000 -			
		1110	POLICE MUNICIPALE	
			Dépenses	
			Recettes	
			Investissements nets	
	150 000			
	150 000 -			
	150 000	5060	Machines et véhicules	
	150 000		- Achat de véhicules	
		1510	SERVICE DU FEU, ORGANISATION INTERCOMMUNALE	
			Dépenses	
			Recettes	
			Investissements nets	
1 141 206.00				
481 600.00				
659 606.00 -				
1 141 206.00		5060	Véhicules et machines	
1 141 206.00			- Achat de véhicules	
481 600.00		6310	Subventions d'investissement des cantons	
481 600.00			- Subventions cantonales	

FORMATION

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		2	FORMATION	
368 568.20	3 395 000		5 340 000	
	700 000			905 000
368 568.20 -	2 695 000 -			4 435 000
		2130	CO OCTODURE	
96 893.25	95 000		95 000	
96 893.25 -	95 000 -			95 000
96 893.25	95 000	5640	95 000	
96 893.25	95 000	-	95 000	
		2170	BATIMENTS SCOLAIRES	
271 674.95	3 300 000		5 245 000	
	700 000			905 000
271 674.95 -	2 600 000 -			4 340 000
271 674.95	3 300 000	5040	5 245 000	
271 674.95	3 300 000	-	365 000	
		-	4 680 000	
		-	200 000	
	700 000	6310		905 000
	700 000	-		105 000
		-		800 000

**CULTURE, SPORTS,
LOISIRS, EGLISES**

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		3	CULTURE, SPORT, LOISIRS, EGLISE	
2 974 139.85	5 150 000		80 000	
119 605.75				
2 854 534.10 -	5 150 000 -			80 000
		3111	FONDATION PIERRE GIANADDA	
320 503.40				
320 503.40 -				
320 503.40		5010	Routes et voies de communication	
320 503.40		-	Eclairage jardins de la Fondation Gianadda	
		3412	STADES OCTODURE, FORUM, LONGERAIES	
31 834.10	4 950 000			
7 539.00				
24 295.10 -	4 950 000 -			
31 834.10	4 950 000	5040	Bâtiments	
	4 950 000	-	Stade d'Octodure - piste d'athlétisme	
31 834.10		-	Stade d'Octodure - terrain synthétique et réaménagement des extérieurs	
7 539.00		6370	Subventions d'investissement	
7 539.00		-	Stade d'Octodure - terrain synthétique	
		3415	PATINOIRE	
	200 000			
	200 000 -			
	200 000	5040	Bâtiments	
	200 000	-	Patinoire municipale	

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		3416 STAND DE TIR		
		Dépenses		
29 100.00		Recettes		
29 100.00 -		Investissements nets		
		5040 Bâtiments		
29 100.00		- Stand de tir - mise en conformité		
29 100.00				
		3417 AMENAGEMENTS SPORTIFS EXTERIEURS		
		Dépenses	80 000	
		Recettes		
		Investissements nets		80 000
		5060 Infrastructures	80 000	
		- Street work out	80 000	
		3420 CENTRE DE LOISIRS		
		Dépenses		
2 100 000.00		Recettes		
2 100 000.00 -		Investissements nets		
		5040 Bâtiments		
2 100 000.00		- Aménagement place de rencontres - Centre des loisirs		
2 100 000.00				
		3424 SERRE, PRODUCTION DE PLANTES		
		Dépenses		
110 000.00		Recettes		
110 000.00 -		Investissements nets		
		5040 Bâtiments		
110 000.00		- Serres communales		
110 000.00				
		3425 JARDINS PUBLICS, SQUARES, AVENUES		
		Dépenses		
382 702.35		Recettes		
112 066.75		Investissements nets		
270 635.60 -				

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
382 702.35		3425 JARDINS PUBLICS, SQUARES, AVENUES		
250 360.70		5040 Bâtiments - Chemin-Dessous - aménagement place de jeux et autres - Charrat - aménagement place de jeux		
132 341.65				
112 066.75		6310 Subventions d'investissement des cantons et des concordats		
112 066.75		- Subvention cantonale Chemin-Dessous		

PREVOYANCE SOCIALE

MOBILITE ET VOIES DE COMMUNICATIONS

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		6 MOBILITE ET VOIES DE COMMUNICATIONS		
6 855 257.79	10 060 000	Dépenses	7 550 000	
1 074 072.40	2 000 000	Recettes		2 000 000
5 781 185.39 -	8 060 000 -	Investissements nets		5 550 000
		6153 PARC DE VEHICULES ET MACHINES		
581 181.99	580 000	Dépenses	580 000	
581 181.99 -	580 000 -	Recettes		
		Investissements nets		580 000
581 181.99	580 000	5060 Biens meubles	580 000	
581 181.99	580 000	- Achat de véhicules	580 000	
		6154 RUES ET PLACES		
4 354 075.80	8 770 000	Dépenses	6 870 000	
1 074 072.40	2 000 000	Recettes		2 000 000
3 280 003.40 -	6 770 000 -	Investissements nets		4 870 000
3 918 005.45	8 520 000	5010 Routes et voies de communication	6 400 000	
188 594.30 -		- Place du Bourg		
53 636.05		- Arrêt de bus au Semblanet		
2 191 559.55	3 000 000	- Avenue de la Gare	700 000	
155 548.35	4 000 000	- Passage inférieur rue des Neuilles	4 000 000	
332 438.35		- Charrat - réfection rue de la Cure		
200 000.00		- Charrat - terrains salle polyvalente		
		- Charrat - signalisation zones 30 km/h	150 000	
200 000.00	200 000	- Chemin des Ronques (Chemin-dessous)	200 000	
303 761.25	250 000	- Aménagement mobilité douce	250 000	
358 746.15		- Eclairage public		
	160 000	- Rue des Chênes Charrat		
	250 000	- Place de Vision Charrat	250 000	
	580 000	- Rue des Follaterres-Battoir		
	80 000	- Street work out		
		- Prolongement rue du Grand Verger	850 000	
310 910.05		- Activation stock de pavés pour rues		

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		6154 RUES ET PLACES		
436 070.35	250 000	5610 Subventions d'investissements aux cantons et aux concordats	470 000	
436 070.35	250 000	- Subventions cantonales	470 000	
999 833.95		6310 Subventions d'investissement des cantons et des concordats		
59 733.80		- Subvention cantonale arrêt de bus Semblanet		
915 100.15		- Passerelle piétonne Avenue de Fully		
25 000.00		- Projet MOMODU - Martigny Smart Mobility		
	2 000 000	6340 Subventions d'entreprises publiques		2 000 000
	2 000 000	- Passage inférieur des Neuvilles - participation TMR		2 000 000
		6370 Subventions d'investissement des particuliers		
		- Participation de tiers		
		- Place du Manoir - Participation de tiers		
		6160 PARKINGS		
		Dépenses	100 000	
		Recettes		
		Investissements nets		100 000
1 920 000.00	710 000	5010 Routes et voies de communication	100 000	
1 920 000.00 -	710 000 -	- Hub Place du Manoir		
		- Parking rue de la Tannerie		
1 920 000.00	710 000	- Parkings souterrains - signalisation	100 000	
1 600 000.00	320 000	- Parking du Guercet		
320 000.00	390 000			

**ENVIRONNEMENT ET
AMENAGEMENT DU
TERRITOIRE**

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		7 ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE		
10 533 695.65	10 555 000	Dépenses	9 980 000	
6 756 965.20	5 520 000	Recettes		5 690 000
3 776 730.45 -	5 035 000 -	Investissements nets		4 290 000
		7100 RESEAU EAU POTABLE		
63 915.90		Dépenses		
63 915.90 -		Recettes		
		Investissements nets		
63 915.90		5030 Autres travaux de génie civil en général		
63 915.90		- Réseau eau potable Charrat		
		7200 STEP ET EGOUTS		
3 070 445.35	5 165 000	Dépenses	2 340 000	
1 001 396.60	1 920 000	Recettes		1 190 000
2 069 048.75 -	3 245 000 -	Investissements nets		1 150 000
527 460.80	2 890 000	5030 Autres travaux de génie civil en général	1 590 000	
650 000.00	2 890 000	- Bâtiment de la Step	1 590 000	
122 539.20 -		- Bâtiments de la Step - biofiltration		
2 542 984.55	2 275 000	5032 Travaux de génie civil du traitement des eaux usées	750 000	
142 780.75	400 000	- Collecteur - Avenue de la Gare		
156 881.75		- Collecteur - Rue de la Cure Charrat		
2 000 000.00	1 100 000	- PGEE - Les Chantons		
	100 000	- Collecteur - Chemin des Ronques	100 000	
243 322.05	200 000	- Investissements selon PGEE	400 000	
	50 000	- Collecteur - Rue des Chênes Charrat		
	425 000	- Collecteur - Rue des Follaterres-Battoir		
		- Collecteur - Prolongement rue du Grand Verger	250 000	
536 743.00	200 000	6310 Subventions d'investissement des cantons et des concordats		
236 743.00	200 000	- Subvention cantonale Step		

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		7200 STEP ET EGOUTS		
300 000.00		- Subvention cantonale PGEE - Le Chanton		
121 006.10	1 270 000	6320 Subventions d'investissement des communes et des associations de communes		740 000
121 006.10	1 270 000	- Participations communales		740 000
343 647.50	450 000	6370 Subventions d'investissement des ménages		450 000
343 647.50	450 000	- Taxes de raccordement		450 000
		7301 CENTRE RAMASSAGE DES DECHETS		
		Dépenses	1 500 000	
		Recettes		
		Investissements nets		1 500 000
		5040 Bâtiments	1 500 000	
		- Agrandissement de la déchetterie	1 500 000	
		7410 RHONE		
		Dépenses	90 000	
		Recettes		
		Investissements nets		90 000
161 282.85	90 000			
161 282.85 -	90 000 -			
161 282.85	90 000	5610 Subventions d'investissements aux cantons et aux concordats	90 000	
161 282.85	90 000	- Participation au projet Rhône 3	90 000	
		7411 DRANSE		
		Dépenses	4 500 000	
		Recettes		3 600 000
		Investissements nets		900 000
4 665 287.00	5 000 000	5020 Aménagement des cours d'eau	4 500 000	
3 855 568.60	3 600 000	- Sécurisation de la Dranse	4 000 000	
809 718.40 -	1 400 000 -	- Aménagements paysagers de la Dranse	500 000	
4 665 287.00	5 000 000			
4 665 287.00	4 000 000			
	1 000 000			

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		7411 DRANSE		
3 855 568.60	3 600 000	6310 Subventions d'investissement des cantons et des concordats		3 600 000
3 855 568.60	3 600 000	- Dignes de la Dranse		3 600 000
		7412 TRIENT		
		Dépenses	200 000	
		Recettes		
		Investissements nets		200 000
		5020 Aménagement des cours d'eau	200 000	
		- Reconstruction digues du Trient	200 000	
		7415 PONTS ET OUVRAGES D'ART		
522 764.55	150 000	Dépenses	150 000	
522 764.55 -	150 000 -	Recettes		
		Investissements nets		150 000
522 764.55	150 000	5030 Autres travaux de génie civil en général	150 000	
337 494.15		- Passerelle piétonne avenue de Fully		
150 000.00	150 000	- Réfection ouvrages d'art	150 000	
35 270.40		- Sauvegarde du Vignoble Martigny		
		7420 OUVRAGES DE PROTECTION		
2 050 000.00	150 000	Dépenses	1 150 000	
1 900 000.00		Recettes		900 000
150 000.00 -	150 000 -	Investissements nets		250 000
2 050 000.00	150 000	5030 Autres travaux de génie civil en général	1 150 000	
2 000 000.00		- Sécurisation Route de Salvan	1 000 000	
50 000.00	50 000	- Protection rideaux abris et meunières	50 000	
	100 000	- Protection des glariers - participation à l'ouvrage	100 000	

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		7420 OUVRAGES DE PROTECTION		
1 900 000.00		6310 Subventions d'investissement des cantons et des concordats		900 000
1 900 000.00		- Subvention cantonale Route de Salvan		900 000
		7500 NATURE ET PAYSAGE		
		Dépenses	50 000	
		Recettes		
		Investissements nets		50 000
		5030 Autres travaux de génie civil en général	50 000	
		- Pytosanitaire Charrat	50 000	

SERVICES ECONOMIQUES

Comptes 2021 Fr.	Budget 2022 Fr.		Budget 2023	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		8 SERVICES ECONOMIQUES		
2 204 846.85		Dépenses	830 000	
2 204 846.85 -		Recettes		830 000
		Investissements nets		
		8500 PROMOTION ECONOMIQUE		
2 204 846.85		Dépenses		
2 204 846.85 -		Recettes		
		Investissements nets		
		5040 Bâtiments		
2 011 820.85		- Villa D'Andres		
2 011 820.85				
193 026.00		5540 Titres		
2 000.00		- Achat de titres		
191 026.00		- Activation actions/part sociales		
		8790 AUTRES SOURCES D'ENERGIE		
		Dépenses	830 000	
		Recettes		830 000
		Investissements nets		
		5040 Bâtiments - installations photovoltaïques	830 000	
		- Installations photovoltaïques déchetterie	300 000	
		- Installations photovoltaïques local du feu	400 000	
		- Installations photovoltaïques salle de gym de l'Ecole du Bourg	130 000	