



VILLE DE
MARTIGNY

BUDGET 2022

VILLE DE MARTIGNY - BUDGET 2022

TABLE DES MATIERES

PAGE

MESSAGE

I-XIX

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 2022 à 2026	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	57
Mobilité et voies de communications	63
Environnement et aménagement du territoire	69
Services économiques	77
Finances et impôts	82

COMPTES DES INVESTISSEMENTS

Administration générale	87
Sécurité publique	88
Formation	89
Culture, sport, loisirs, églises	90
Prévoyance sociale	92
Mobilité et voies de communications	93
Environnement et aménagement du territoire	95
Services économiques	97

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 2022 arrêté, à l'unanimité, par le Conseil municipal en séance du 12 octobre 2021.

1. PERSPECTIVES LOCALES

Le Conseil municipal présente, pour la première fois, son budget selon le modèle comptable harmonisé de deuxième génération (MCH2). En effet, le modèle comptable harmonisé de première génération (MCH1) a été révisé en tenant compte des normes comptables internationales du secteur public ainsi que du nouveau modèle comptable de la Confédération, le but étant de fournir les bases de présentation des états financiers des Cantons et des Communes pour permettre l'harmonisation complète de la présentation des comptes publics. Pour ce faire, 21 recommandations ont été édictées par la Conférence des directrices et directeurs cantonaux des finances.

Le Conseil municipal présente un budget réaliste et prudent qui s'inscrit encore une fois dans un contexte de grande incertitude liée à la pandémie mondiale dont les effets financiers à court et à long terme ne sont pas encore quantifiables de manière sérieuse et pertinente.

Ce dernier a encore une fois été élaboré avec la rigueur financière nécessaire au service de la cité et de ses habitants, avec l'aide et les compétences des services communaux.

Les recettes fiscales de la Ville vont vraisemblablement être péjorées par la mise en application de la réforme fiscale cantonale des entreprises RFFA en trois étapes, avec effet rétroactif au 1^{er} janvier 2020. Au moment de l'établissement de ce budget, le peu de retour sur les effets de la première étape de cette réforme ne permet pas de dessiner une tendance significative, rendant extrêmement difficile les prévisions fiscales des sociétés pour l'année à venir.

En ce qui concerne l'impôt sur le revenu et la fortune des personnes physiques, les premières constatations tirées des taxations fiscales 2020 semblent démontrer que, malgré la crise sanitaire mondiale, les aides COVID allouées par la Confédération et le Canton ont permis de combler ou de limiter les pertes liées à l'impossibilité d'exploiter durant la pandémie. Bien que ce constat réjouisse l'Exécutif, la prudence reste bien entendu de rigueur en attendant la totalité des taxations fiscales liées à cette période.

La Ville poursuit son cycle d'investissements conséquents. La situation financière saine, résultat de la gestion responsable menée depuis de nombreuses années par les Autorités, permet l'amélioration du niveau de nos infrastructures et la création de nouveaux espaces mis à disposition de nos concitoyennes et concitoyens. L'Exécutif martigneraïn reste toutefois strict quant à l'analyse pointue des coûts induits liés à ces investissements, afin que ceux-ci ne pèjorent pas le budget du ménage communal de manière excessive.

Le compte de fonctionnement budgété pour l'année 2022 présente un résultat équilibré qui tient compte des recommandations exigées par le nouveau modèle comptable MCH2. En effet, la politique d'amortissement des infrastructures communales a dû être revue car la Municipalité doit dorénavant fixer le taux d'amortissement pour cinq ans et sans possibilité d'amortissement complémentaire. Un montant a été attribué à la réserve de politique budgétaire.

Même si le contexte économique général demeure toujours incertain, les prévisions 2021 sont plutôt positives concernant la situation sur le marché du travail. Le taux de chômage cantonal à la fin septembre 2021 s'élève à 2,4 %. Le canton du Valais a le taux de chômage le plus bas parmi les cantons romands. Cette tendance positive devrait se poursuivre ces prochains mois mais elle dépend de l'évolution de la pandémie notamment des phases d'assouplissement des mesures de protection et du rythme de vaccination.

Pour la commune de Martigny, selon le bulletin émis par le Service de l'industrie, du commerce et du travail (SICT), le nombre de chômeurs continue de diminuer et s'élève à 320 chômeurs à la fin septembre (398 en septembre 2020) et 624 demandeurs d'emploi (707 en septembre 2020), ce qui reflète la tendance cantonale. La moyenne des neufs premiers mois pour la commune de Martigny est de 482 chômeurs et 817 demandeurs d'emploi. Parallèlement, le chômage partiel qui a permis de limiter les dégâts sur le marché du travail en pleine pandémie décroît encore. La Confédération annonce une forte croissance du PIB suisse au cours du 2ème semestre et prévoit un redressement vigoureux de l'économie nationale

Il est donc primordial pour le Conseil municipal de garder une diversité dans le type de sociétés implantées à Martigny afin de ne pas dépendre de la santé financière d'une seule ou d'un tout petit nombre de sociétés.

Pour l'année à venir, la Ville de Martigny a principalement focalisé ses ressources financières sur la rénovation et la modernisation de certaines de ses infrastructures, notamment sur les infrastructures sportives. Qu'il s'agisse de la réfection de la salle de gymnastique de l'Ecole de Martigny-Bourg ou encore de la refonte totale de la piste d'athlétisme du Stade d'Octodure, la Municipalité veut garantir des installations de qualité pour sa population. A cela s'ajoute, bien entendu, la poursuite des travaux de l'Avenue de la Gare ainsi que ceux de la sécurisation et de la renaturation de la Dranse. L'enfouissement

du passage TMR à la rue des Neuilles va démarrer, de même que la rénovation de la Villa des Vorziers, l'actuel Centre de Loisirs et de Culture de Martigny.

Pour maintenir le bien-vivre ensemble et la cohésion sociale, le visage de Martigny subit actuellement une grande transformation. Une métamorphose qui lui permettra de rester un pôle central dans le positionnement du Canton du Valais et d'améliorer son attractivité auprès de la population.

2. BUDGET MUNICIPAL

Généralités

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

- Mise en application du nouveau modèle comptable harmonisé de deuxième génération (MCH2) ainsi que des recommandations qui en découlent
- L'estimation des recettes fiscales prend en considération les derniers résultats connus ainsi que les incidences projetées de la RFFA (Réforme fiscale et financement de l'AVS)
- Le maintien de la pression sur les charges maîtrisables de notre ménage communal tout en offrant des prestations de qualité à nos concitoyennes et concitoyens
- La poursuite du cycle d'investissements conséquents pour le développement de notre Ville
- 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.

Application du nouveau modèle comptable harmonisé (MCH2)

L'une des principales incidences de la mise en application du nouveau plan comptable harmonisé se traduit par le nombre de départements du compte administratif de la Ville de Martigny. En effet, dès l'année 2022, nous présentons le détail des budgets et comptes annuels dans dix départements au lieu de seize comme jusqu'à présent.

Les départements suivants ont été supprimés, regroupés ou répartis : Culte, Amortissements, Finances, Patrimoine financier, Step-égouts et Eau-énergie-prestations de services.

Nous avons réconcilié les soldes issus de l'ancienne présentation (MCH1) des derniers comptes bouclés (2020) ainsi que du budget de l'exercice précédent (2021) afin de permettre la comparaison de l'évolution des charges et revenus du ménage communal. Toutefois la comparaison doit s'effectuer avec réserve car, d'une part, les derniers comptes bouclés n'incluent pas la Commune de Charrat et d'autre part, le passage au MCH2 a modifié quelques pratiques comptables qui influencent la présentation sous sa nouvelle forme.

Le Conseil municipal a également fixé de nouveaux taux d'amortissements pour les investissements du patrimoine administratif et une nouvelle limite d'activation des investissements, qui peuvent influencer la marge d'autofinancement et le résultat final de l'exercice.

Politique d'amortissements

La politique municipale en matière d'amortissements a été revue suite à la mise en place du nouveau modèle comptable harmonisé.

L'application de l'article 51 de l'Ordonnance sur la gestion financière des Communes qui exigeait un taux d'amortissement minimum de 10% sur la valeur résiduelle du patrimoine administratif n'est plus en vigueur. L'Etat du Valais a déterminé une fourchette de taux à utiliser pour les amortissements des actifs appartenant au patrimoine administratif en fonction de la durée d'utilisation et de la catégorie d'immobilisations. D'autre part, les amortissements complémentaires ne seront plus autorisés.

Voici les taux qui ont été retenus pour les cinq années à venir.

Nature	Rubriques	Taux minimum	Taux maximum	Taux choisis
	1400 Terrains	0%	0%	0%
	1404 Bâtiments et constructions	8%	15%	8%
	1401-1403 Travaux de génie civil	7%	10%	7%
	1406 Biens meubles, machines, véhicules	35%	60%	60%
	1409 Autres immobilisations corporelles	50%	50%	50%
	146 Subventions d'investissements	10%	100%	100%

Les amortissements ordinaires prévus au budget 2022 s'élèvent à CHF 5'095'000.-. Ils représentent le 9.49 % de la valeur estimée du patrimoine administratif au 31 décembre 2022.

Les taux ont été choisis en fonction du planning des investissements projetés qui figurent dans le plan financier pour les quatre prochaines années. Dès l'année 2024, les coûts induits d'amortissement seront conséquents et auront un impact majeur sur le compte de résultat annuel. C'est pourquoi les taux minimum pour les bâtiments et les travaux de génie civil ont été adoptés.

Ce choix entraîne une conséquence sur les comptes des années 2022 et 2023 qui présenteront des amortissements bien inférieurs à ceux qui étaient pratiqués par le passé, ce qui permettra de dégager un résultat de fonctionnement excédentaire.

Réserve de politique budgétaire

Le Conseil suisse de présentation des comptes publics SRS-CSPCP préconise de recourir à un compte de réserve spécifique à l'intérieur du capital propre « Réserve de politique budgétaire » assimilable à une réserve conjoncturelle ou d'équilibrage. Grâce à cette solution et contrairement aux amortissements complémentaires, la réserve peut être dissoute. Cette solution harmonisée, basée sur un compte spécifique au passif du bilan, permet d'identifier facilement cette réserve et d'en comprendre la raison d'être. De plus, comme les attributions à cette réserve et les prélèvements sur celle-ci sont comptabilisés soit comme des charges extraordinaires soit comme des revenus extraordinaires, ils n'influencent pas le résultat opérationnel.

Une attribution à cette réserve budgétaire a été prévisionnée à hauteur de CHF 1'300'000.- pour l'exercice 2022. Au moment du bouclage des comptes annuels, le résultat effectif pourra ainsi être équilibré. Comme mentionné ci-dessus, la réserve constituée permettra de faire face dès 2024 à l'augmentation des amortissements du patrimoine administratif municipal.

Indicateurs financiers MCH2

De nouveaux indicateurs financiers, dont la synthèse figure en page N°16, 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.

Chiffres-clés et résultats du compte administratif

		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022
Compte de résultats				
Total des charges financières	-	111'650'245	116'303'140	110'289'360
Total des revenus financiers	+	118'527'163	124'844'060	116'520'810
Marge d'autofinancement	=	6'876'918	8'540'920	6'231'450
Amortissements	-	6'766'605	8'445'800	5'095'000
Attributions aux fonds et financements spéciaux	-	2'122'920	2'580'000	985'000
Prélèvements dans les fonds et financements spéciaux	+	733'066	821'300	1'232'700
Attribution à la réserve budgétaire	-			1'300'000
Prélèvement dans les provisions	+	1'395'000	1'395'000	/
Excédent de charges	=		268'580	
Excédent de revenus	=	115'459		84'150
Comptes des investissements				
Total des dépenses d'investissement	+	18'997'437	23'860'000	31'560'000
Total des recettes d'investissement	-	2'788'991	7'220'000	8'220'000
Investissements nets	=	16'208'446	16'640'000	23'340'000
Financement				
Marge d'autofinancement	+	6'876'918	8'540'920	6'231'450
Investissements nets	-	16'208'446	16'640'000	23'340'000
Insuffisance de financement	=	9'331'528	8'099'080	17'108'550
Investissements du patrimoine financier	+	2'386'781	5'170'000	300'000

Aperçu du compte de résultats échelonné et comparaison avec le budget 2021 et les comptes 2020

Compte de résultats échelonné		Compte 2020	Budget 2021	Budget 2022
Charges d'exploitation				
30 Charges de personnel	CHF	26'169'147.25	27'984'300.00	28'956'400.00
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	CHF	21'237'931.11	21'250'730.00	21'496'550.00
33 Amortissements du patrimoine administratif	CHF	6'766'605.38	8'445'800.00	4'540'000.00
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	CHF	2'122'919.77	2'580'000.00	985'000.00
36 Charges de transferts	CHF	38'569'140.37	40'749'110.00	42'472'110.00
37 Subventions redistribuées	CHF	-	-	-
Total des charges d'exploitation	CHF	94'865'743.88	101'009'940.00	98'450'060.00
Revenus d'exploitation				
40 Revenus fiscaux	CHF	64'198'528.15	65'743'000.00	67'055'000.00
41 Patentes et concessions	CHF	1'512'704.00	1'836'000.00	1'810'000.00
42 Taxes	CHF	12'907'887.73	14'593'300.00	14'610'700.00
43 Revenus divers	CHF	-	-	-
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	CHF	733'065.60	821'300.00	1'232'700.00
46 Revenus de transferts	CHF	8'901'756.69	11'113'450.00	8'793'800.00
47 Subventions à redistribuer	CHF	-	-	-
Total des revenus d'exploitation	CHF	88'253'942.17	94'107'050.00	93'502'200.00
R1 Résultat provenant de l'activité d'exploitation		-6'611'801.71	-6'902'890.00	-4'947'860.00
34 Charges financières	CHF	4'265'641.35	3'524'500.00	3'081'300.00
44 Revenus financiers	CHF	9'597'901.77	8'763'810.00	9'413'310.00
R2 Résultat provenant de l'activité de financement	CHF	5'332'260.42	5'239'310.00	6'332'010.00
O1 Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2)		-1'279'541.29	-1'663'580.00	1'384'150.00
38 Charges extraordinaires	CHF	-	-	1'300'000.00
48 Revenus extraordinaires	CHF	1'395'000.00	1'395'000.00	-
E1 Résultat provenant de l'activité extraordinaire	CHF	1'395'000.00	1'395'000.00	-1'300'000.00
Résultat total du compte de résultats (O1 + E1)	CHF	115'458.71	-268'580.00	84'150.00

Le compte de résultats se présente sous une nouvelle 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 2021 et les comptes 2020

Aperçu du compte de résultats et investissements		Compte 2020	Budget 2021	Budget 2022
Compte de résultats				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- CHF	111'747'740.27	116'406'140.00	110'289'360.00
Revenus financiers	+ CHF	118'624'658.53	124'947'060.00	116'520'810.00
Marge d'autofinancement (négative)	= CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	= CHF	6'876'918.26	8'540'920.00	6'231'450.00
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	6'876'918.26	8'540'920.00	6'231'450.00
Amortissements planifiés	- CHF	6'766'605.38	8'445'800.00	5'095'000.00
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- CHF	2'122'919.77	2'580'000.00	985'000.00
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ CHF	733'065.60	821'300.00	1'232'700.00
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	1'395'000.00	1'395'000.00	-
Excédent de charges	= CHF	-	268'580.00	-
Excédent de revenus	= CHF	115'458.71	-	84'150.00
Compte des investissements				
Dépenses	+ CHF	18'997'436.74	23'860'000.00	31'560'000.00
Recettes	- CHF	2'788'990.80	7'220'000.00	8'220'000.00
Investissements nets	= CHF	16'208'445.94	16'640'000.00	23'340'000.00
Investissements nets (négatifs)	= CHF	-	-	-
Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	6'876'918.26	8'540'920.00	6'231'450.00
Investissements nets	- CHF	16'208'445.94	16'640'000.00	23'340'000.00
Investissements nets (négatifs)	+ CHF	-	-	-
Insuffisance de financement	= CHF	9'331'527.68	8'099'080.00	17'108'550.00
Excédent de financement	= CHF	-	-	-

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

Aperçu du compte annuel et comparaison avec le budget 2021 et les comptes 2020

Aperçu du compte annuel	Compte 2020		Budget 2021		Budget 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Compte de résultats						
Total des charges (amortissements inclus)	120'637'265.42		127'431'940.00		117'669'360.00	
Total des revenus		120'752'724.13		127'163'360.00		117'753'510.00
Excédent de revenus	115'458.71		-		84'150.00	
Excédent de charges		-		268'580.00		-
Total	120'752'724.13	120'752'724.13	127'431'940.00	127'431'940.00	117'753'510.00	117'753'510.00
Compte des investissements						
Total des dépenses reportées au bilan	18'997'436.74		23'860'000.00		31'560'000.00	
Total des recettes reportées au bilan		2'788'990.80		7'220'000.00		8'220'000.00
Investissements nets 3)		16'208'445.94		16'640'000.00		23'340'000.00
Total	18'997'436.74	18'997'436.74	23'860'000.00	23'860'000.00	31'560'000.00	31'560'000.00
Financement						
Report des investissements nets	16'208'445.94		16'640'000.00		23'340'000.00	
Report des amortissements planifiés du patrimoine administratif		6'766'605.38		8'445'800.00		5'095'000.00
Report attributions aux fonds et financements spéciaux		2'122'919.77		2'580'000.00		985'000.00
Report prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	733'065.60		821'300.00		1'232'700.00	
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	1'395'000.00		1'395'000.00			-
Excédent de revenus du compte de résultats		115'458.71		-		84'150.00
Excédent de charges du compte de résultats		-	268'580.00			-
Excédent de financement		-		-		-
Insuffisance de financement		9'331'527.68		8'099'080.00		17'108'550.00
Total	18'336'511.54	18'336'511.54	19'124'880.00	19'124'880.00	24'572'700.00	24'572'700.00
Modification du capital						
Report de l'excédent de financement		-		-		-
Report de l'insuffisance de financement	9'331'527.68		8'099'080.00		17'108'550.00	
Report des dépenses d'investissement au bilan		18'997'436.74		23'860'000.00		31'560'000.00
Report des recettes d'investissement au bilan	2'788'990.80		7'220'000.00		8'220'000.00	
Report des amortissements planifiés du patrimoine administratif	6'766'605.38		8'445'800.00		5'095'000.00	
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		-		-		-
Augmentation du capital propre	110'312.88		95'120.00		1'136'450.00	
Diminution du capital propre		-		-		-
Total	18'997'436.74	18'997'436.74	23'860'000.00	23'860'000.00	31'560'000.00	31'560'000.00

Comparaison des charges et produits de fonctionnement par nature avec le budget 2021 et les comptes 2020

Compte de résultats selon les natures	Compte 2020		Budget 2021		Budget 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	26'169'147.25		27'984'300.00		28'956'400.00	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	21'237'931.11		21'250'730.00		21'496'550.00	
33 Amortissements du patrimoine administratif	6'766'605.38		8'445'800.00		4'540'000.00	
34 Charges financières	4'265'641.35		3'524'500.00		3'081'300.00	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	2'122'919.77		2'580'000.00		985'000.00	
36 Charges de transferts	38'569'140.37		40'749'110.00		42'472'110.00	
37 Subventions redistribuées	-		-		-	
38 Charges extraordinaires	-		-		1'300'000.00	
39 Imputations internes	21'505'880.19		22'897'500.00		14'838'000.00	
40 Revenus fiscaux		64'198'528.15		65'743'000.00		67'055'000.00
41 Patentes et concessions		1'512'704.00		1'836'000.00		1'810'000.00
42 Taxes		12'907'887.73		14'593'300.00		14'610'700.00
43 Revenus divers		-		-		-
44 Revenus financiers		9'597'901.77		8'763'810.00		9'413'310.00
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		733'065.60		821'300.00		1'232'700.00
46 Revenus de transferts		8'901'756.69		11'113'450.00		8'793'800.00
47 Subventions à redistribuer		-		-		-
48 Revenus extraordinaires		1'395'000.00		1'395'000.00		-
49 Imputations internes		21'505'880.19		22'897'500.00		14'838'000.00
Total des charges et des revenus	120'637'265.42	120'752'724.13	127'431'940.00	127'163'360.00	117'669'360.00	117'753'510.00
Excédent de charges		-		268'580.00		-
Excédent de revenus	115'458.71		-		84'150.00	

Considérations sur le budget 2022

Le budget 2022 présente un résultat équilibré impacté par les incertitudes qui demeurent au niveau des recettes fiscales qu'elles soient liées à la pandémie mondiale ou aux réformes fiscales des entreprises.

Au niveau structurel, la Ville de Martigny, suite à la fusion avec la Commune de Charrat et à l'augmentation croissante des procédures administratives ainsi que des sollicitations et demandes de nos concitoyennes et concitoyens, a franchi un palier. Le renforcement de son effectif dans plusieurs services devient inéluctable afin de conserver la qualité des prestations. Cela influence bien évidemment le ménage communal au niveau des traitements des collaboratrices et collaborateurs et l'aménagement de nouvelles places de travail.

Les charges du compte de résultat s'élèvent à CHF 117'669'360.- contre CHF 127'431'940.- au budget 2021 et CHF 120'637'265.- aux comptes 2020.

Les revenus du compte de résultat s'élèvent à CHF 117'753'510.- contre CHF 127'163'360.- au budget 2021 et CHF 120'752'724.- aux comptes 2020.

Les écarts avec le budget et les comptes précédents sont dus principalement à la suppression du département Eau, énergies et prestations de services qui a été entièrement réimputé dans les différents départements.

La marge d'autofinancement de CHF 6'231'450.- est inférieure de CHF 2'309'470.- par rapport au budget précédent (CHF 8'540'920.-). Elle est également inférieure à celle de l'exercice 2020 qui s'élevait à CHF 6'876'918.-.

La politique d'amortissement municipal a dû être revue à la suite du passage au MCH2 avec la fourchette de taux d'amortissement imposée par l'Etat du Valais et l'interdiction de procéder à des amortissements complémentaires.

Les amortissements atteignent le total de CHF 5'095'000.- contre CHF 8'445'800.- pour le budget 2021. Cette diminution qui influence fortement le compte de résultat a permis l'attribution d'un montant de CHF 1'300'000.- à la réserve de politique budgétaire.

Les investissements nets qui s'élèvent à CHF 23'340'000.- sont largement supérieurs à ceux planifiés dans le cadre du budget précédent (CHF 16'640'000.-) et à ceux réalisés en 2020 (CHF 16'208'445.-). La municipalité entend poursuivre son cycle d'investissements conséquents pour les années à venir.

La marge d'autofinancement ne couvrant pas les investissements planifiés, le recours à l'emprunt s'avère nécessaire. Comme déjà mentionné, la situation financière saine de notre Administration permet l'augmentation de son endettement.

Investissements

Le total net des investissements du budget 2022 s'élève à CHF 23'340'000.- contre CHF 16'640'000.- pour le budget 2021.

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

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

- Poursuite des travaux de réaménagement de l'Avenue de la Gare
- Début des travaux du passage inférieur à la Rue des Neuilles
- Réfection de la salle de gymnastique de l'Ecole de Martigny-Bourg
- Rénovation du bâtiment accueillant le Centre de Loisirs et Jeunesse
- Réfection de la piste d'athlétisme du stade d'Octodure
- Poursuite des travaux de sécurisation des digues de la Dranse
- Aménagements paysagers de la Dranse
- Aménagement d'un parking au Guercet
- Aménagement de la Place de Vison à Charrat
- Travaux à la Rue des Follatères et à la Rue du Battoir
- 2^{ème} étape des travaux liés au PGEE au lieu-dit les Chantons
- Poursuite des travaux sur les bâtiments de la STEP

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

- Etudes de réalisation liées à la construction du nouveau Castel Notre-Dame.

Evolution de l'endettement net I du compte administratif

Le nouveau modèle comptable MCH2 ne fait plus la distinction entre l'endettement net I et l'endettement net II. Il s'obtient en déduisant le patrimoine financier des fonds étrangers. La population prise en considération ressort des statistiques cantonales (population résidente permanente de l'année N-1).

L'endettement net I du compte administratif au 1^{er} janvier 2021 présente un solde de CHF 21'572'761.-

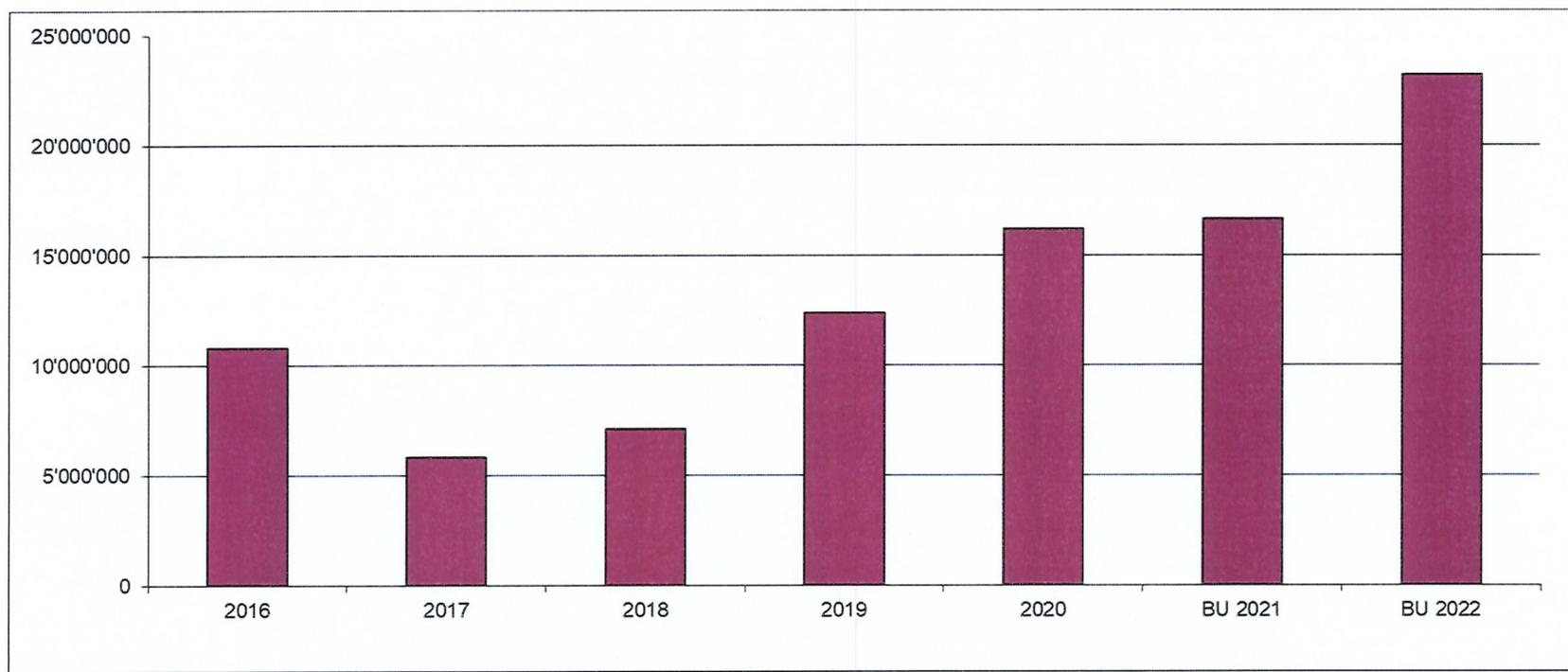
La projection de l'endettement au 31 décembre 2022 se détermine comme suit :

Endettement net I au 1 ^{er} janvier 2021	CHF 21'572'761.-	soit, une dette CHF 1'067.- par habitant
+ Insuffisance de financement budgétée en 2021	CHF 8'099'080.-	
+ Insuffisance de financement budgétée en 2022	CHF 17'108'550.-	
Endettement théorique au 31 décembre 2022 du compte administratif	CHF 46'780'391.- =====	soit un endettement de CHF <u>2'299.-</u> par habitant

Nous vous rappelons que cet endettement n'a qu'une valeur indicative, les événements qui interviendront durant les années 2021 et 2022 modifieront bien entendu cette projection, tout comme les effets du nouveau modèle comptable harmonisé.

Le graphique suivant présente l'évolution des investissements nets du patrimoine administratif depuis 2016 :

	2016	2017	2018	2019	2020	BU 2021	BU 2022
INVESTISSEMENTS NETS	10'780'754	5'820'760	7'115'651	12'358'057	16'208'446	16'640'000	23'340'000

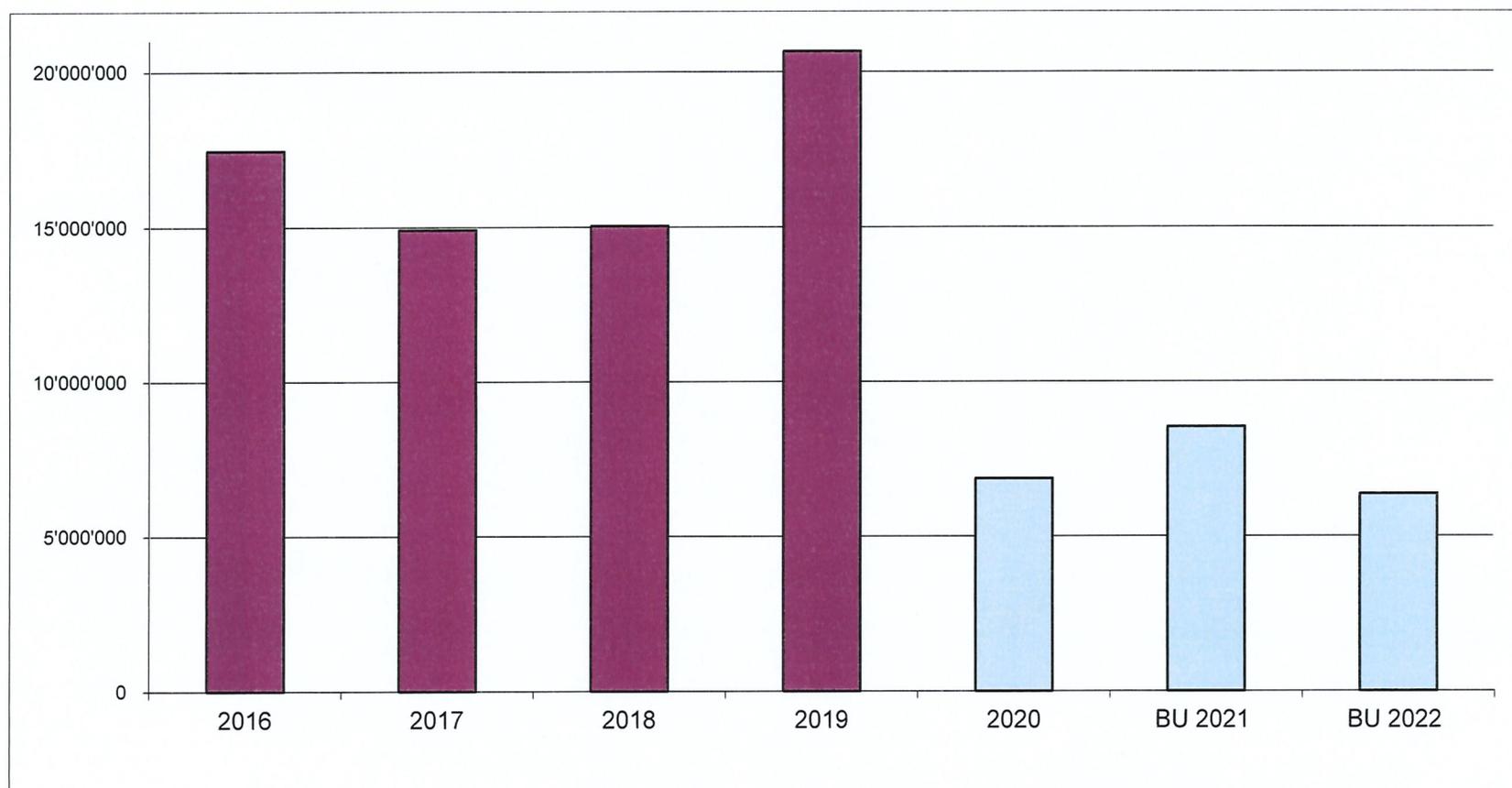


Marge d'autofinancement

La marge d'autofinancement présentée dans le cadre du budget 2022 se monte à CHF 6'231'450.- contre CHF 8'540'920.- pour le budget 2021.

Le graphique suivant présente l'évolution de la marge d'autofinancement depuis 2016. Les années 2020 et 2021 ont été retraitées conformément au MCH2.

	2016	2017	2018	2019	2020 (MCH 2)	BU 2021 (MCH 2)	BU 2022 (MCH2)
MARGE AUTOFINANC. (MAF)	17'449'980	14'914'913	15'038'154	20'649'246	6'876'918	8'540'920	6'231'450



Les tableaux de résultats montrent une nouvelle présentation de la marge d'autofinancement. Avec l'introduction du MCH2, les attributions ou prélèvements aux financements spéciaux sont ressortis de la marge. Le tableau ci-après présente une comparaison avec l'ancienne méthode.

	Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022
Marge d'autofinancement selon MCH2	6'876'918	8'540'920	6'231'450
Fonds et financements spéciaux			
Attributions	-727'920	-1'205'700	-821'300
Prélèvements	733'066	842'000	1'232'700
Marges d'autofinancement selon MCH1	6'882'064	8'177'220	6'642'850

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 consolidé au 1^{er} janvier 2021 suite à la fusion des communes de Martigny et de Charrat. Il n'est pas tenu compte des effets du bouclage de l'année en cours pour le passage du MCH1 au MCH2.

Evolution des engagements

La valeur des engagements (provisions incluses) au 1^{er} janvier 2021, se monte à CHF 219'431'415.-

La projection de la valeur des engagements au 31 décembre 2022 se détermine comme suit :

Engagements au 1 ^{er} janvier 2021	CHF	219'431'415.-
+ Insuffisance de financement budgétée en 2021	CHF	8'099'080.-
+ Insuffisance de financement budgétée en 2022	CHF	17'108'550.-
Engagements théoriques au 31 décembre 2022	CHF	244'639'045.- =====

Nous vous rappelons que ces engagements n'ont qu'une valeur indicative, les évènements qui interviendront durant les années 2021 et 2022 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 2021, se monte à CHF 43'736'698.-.

La projection de la fortune au 31 décembre 2022 se détermine comme suit :

Fortune au 1 ^{er} janvier 2021	CHF	43'736'698.-
./. Excédent de charges du compte de résultats budgété en 2021	CHF	268'580.-
+ Excédent de revenus du compte de résultats budgété en 2022	CHF	84'150.-
Fortune théorique au 31 décembre 2022	CHF	43'552'268.-
		=====

Nous vous rappelons que cette évolution de la fortune n'a qu'une valeur indicative, les évènements qui interviendront durant les années 2021 et 2022 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)		160 %	
- 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 2022 de la Commune, tel qu'adopté par le Conseil municipal en séance du 12 octobre 2021 et à autoriser les engagements nécessaires au financement des investissements présentés.

Veillez 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 2020		Budget 2021		Budget 2022	
Compte de résultats		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)		120'637'265.42		127'431'940.00		117'669'360.00	
Total des revenus			120'752'724.13		127'163'360.00		117'753'510.00
Excédent de revenus		115'458.71		-		84'150.00	
Excédent de charges			-		268'580.00		-
Total		120'752'724.13	120'752'724.13	127'431'940.00	127'431'940.00	117'753'510.00	117'753'510.00
Compte des investissements		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan		18'997'436.74		23'860'000.00		31'560'000.00	
Total des recettes reportées au bilan			2'788'990.80		7'220'000.00		8'220'000.00
Investissements nets 3)			16'208'445.94		16'640'000.00		23'340'000.00
Total		18'997'436.74	18'997'436.74	23'860'000.00	23'860'000.00	31'560'000.00	31'560'000.00
Financement							
Report des investissements nets		16'208'445.94		16'640'000.00		23'340'000.00	
Report des amortissements planifiés du patrimoine administratif			6'766'605.38		8'445'800.00		5'095'000.00
Report attributions aux fonds et financements spéciaux			2'122'919.77		2'580'000.00		985'000.00
Report prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		733'065.60		821'300.00		1'232'700.00	
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		1'395'000.00		1'395'000.00			-
Excédent de revenus du compte de résultats			115'458.71		-		84'150.00
Excédent de charges du compte de résultats			-		268'580.00		-
Excédent de financement					-		-
Insuffisance de financement			9'331'527.68		8'099'080.00		17'108'550.00
Total		18'336'511.54	18'336'511.54	19'124'880.00	19'124'880.00	24'572'700.00	24'572'700.00
Modification du capital							
Report de l'excédent de financement			-		-		-
Report de l'insuffisance de financement		9'331'527.68		8'099'080.00		17'108'550.00	
Report des dépenses d'investissement au bilan			18'997'436.74		23'860'000.00		31'560'000.00
Report des recettes d'investissement au bilan		2'788'990.80		7'220'000.00		8'220'000.00	
Report des amortissements planifiés du patrimoine administratif		6'766'605.38		8'445'800.00		5'095'000.00	
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			-		-		-
Augmentation du capital propre		110'312.88		95'120.00		1'136'450.00	
Diminution du capital propre			-		-		-
Total		18'997'436.74	18'997'436.74	23'860'000.00	23'860'000.00	31'560'000.00	31'560'000.00

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

Aperçu du compte de résultats et investissements		Compte 2020	Budget 2021	Budget 2022
Compte de résultats				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- CHF	111'747'740.27	116'406'140.00	110'289'360.00
Revenus financiers	+ CHF	118'624'658.53	124'947'060.00	116'520'810.00
Marge d'autofinancement (négative)	= CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	= CHF	6'876'918.26	8'540'920.00	6'231'450.00
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	6'876'918.26	8'540'920.00	6'231'450.00
Amortissements planifiés	- CHF	6'766'605.38	8'445'800.00	5'095'000.00
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- CHF	2'122'919.77	2'580'000.00	985'000.00
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ CHF	733'065.60	821'300.00	1'232'700.00
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	1'395'000.00	1'395'000.00	-
Excédent de charges	= CHF	-	268'580.00	-
Excédent de revenus	= CHF	115'458.71	-	84'150.00
Compte des investissements				
Dépenses	+ CHF	18'997'436.74	23'860'000.00	31'560'000.00
Recettes	- CHF	2'788'990.80	7'220'000.00	8'220'000.00
Investissements nets	= CHF	16'208'445.94	16'640'000.00	23'340'000.00
Investissements nets (négatifs)	= CHF	-	-	-
Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	6'876'918.26	8'540'920.00	6'231'450.00
Investissements nets	- CHF	16'208'445.94	16'640'000.00	23'340'000.00
Investissements nets (négatifs)	+ CHF	-	-	-
Insuffisance de financement	= CHF	9'331'527.68	8'099'080.00	17'108'550.00
Excédent de financement	= CHF	-	-	-

Compte de résultats échelonné		Compte 2020	Budget 2021	Budget 2022
Charges d'exploitation				
30 Charges de personnel	CHF	26'169'147.25	27'984'300.00	28'956'400.00
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	CHF	21'237'931.11	21'250'730.00	21'496'550.00
33 Amortissements du patrimoine administratif	CHF	6'766'605.38	8'445'800.00	4'540'000.00
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	CHF	2'122'919.77	2'580'000.00	985'000.00
36 Charges de transferts	CHF	38'569'140.37	40'749'110.00	42'472'110.00
37 Subventions redistribuées	CHF	-	-	-
Total des charges d'exploitation	CHF	94'865'743.88	101'009'940.00	98'450'060.00
Revenus d'exploitation				
40 Revenus fiscaux	CHF	64'198'528.15	65'743'000.00	67'055'000.00
41 Patentes et concessions	CHF	1'512'704.00	1'836'000.00	1'810'000.00
42 Taxes	CHF	12'907'887.73	14'593'300.00	14'610'700.00
43 Revenus divers	CHF	-	-	-
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	CHF	733'065.60	821'300.00	1'232'700.00
46 Revenus de transferts	CHF	8'901'756.69	11'113'450.00	8'793'800.00
47 Subventions à redistribuer	CHF	-	-	-
Total des revenus d'exploitation	CHF	88'253'942.17	94'107'050.00	93'502'200.00
R1 Résultat provenant de l'activité d'exploitation		-6'611'801.71	-6'902'890.00	-4'947'860.00
34 Charges financières	CHF	4'265'641.35	3'524'500.00	3'081'300.00
44 Revenus financiers	CHF	9'597'901.77	8'763'810.00	9'413'310.00
R2 Résultat provenant de l'activité de financement	CHF	5'332'260.42	5'239'310.00	6'332'010.00
O1 Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2)		-1'279'541.29	-1'663'580.00	1'384'150.00
38 Charges extraordinaires	CHF	-	-	1'300'000.00
48 Revenus extraordinaires	CHF	1'395'000.00	1'395'000.00	-
E1 Résultat provenant de l'activité extraordinaire	CHF	1'395'000.00	1'395'000.00	-1'300'000.00
Résultat total du compte de résultats (O1 + E1)	CHF	115'458.71	-268'580.00	84'150.00

Compte de résultats selon les tâches

Compte 2020

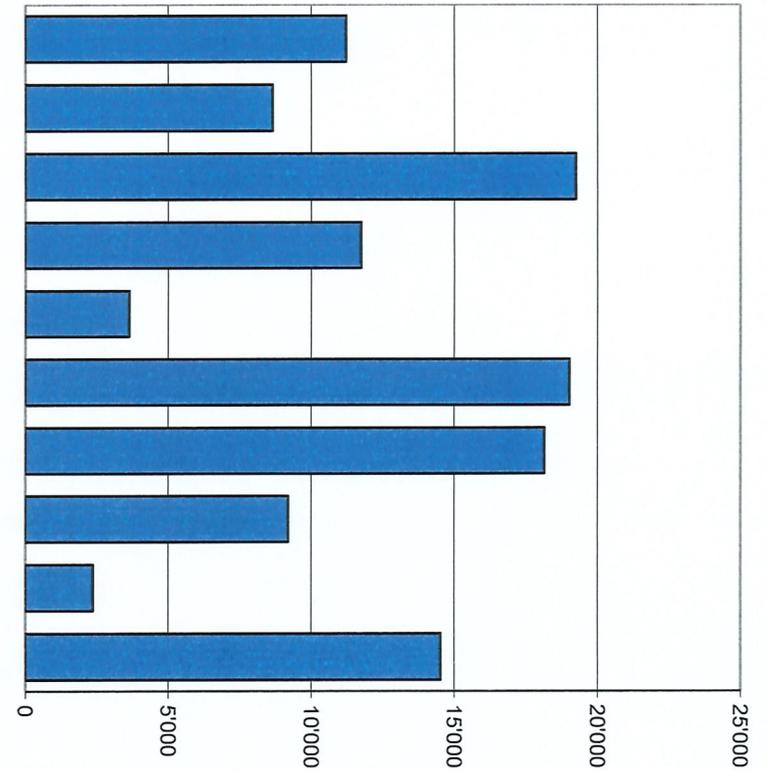
Budget 2021

Budget 2022

	Compte 2020		Budget 2021		Budget 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale	9'305'062.87	5'569'923.27	10'000'100.00	6'158'600.00	11'215'800.00	5'054'800.00
1 Ordre et sécurité publics, défense	7'528'402.21	3'092'841.18	8'365'090.00	3'363'050.00	8'634'190.00	3'285'400.00
2 Formation	16'893'924.38	2'006'937.29	18'702'800.00	2'019'300.00	19'235'200.00	2'120'300.00
3 Culture, sports et loisirs, église	10'062'541.27	1'268'118.45	10'605'210.00	1'378'300.00	11'734'510.00	1'445'700.00
4 Santé	2'778'521.90	-	3'506'200.00	-	3'628'500.00	-
5 Prévoyance sociale	16'238'651.27	5'667'875.14	18'138'740.00	5'965'500.00	19'020'160.00	6'513'000.00
6 Trafic et télécommunications	16'951'887.65	7'607'918.58	17'624'700.00	8'518'800.00	18'139'600.00	8'061'500.00
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	8'581'785.32	6'776'500.82	8'528'700.00	6'839'600.00	9'184'500.00	7'246'400.00
8 Economie publique	10'441'604.39	7'674'528.05	9'972'200.00	7'746'400.00	2'372'200.00	2'140'000.00
9 Finances et impôts	21'854'884.16	81'088'081.35	21'988'200.00	85'173'810.00	14'504'700.00	81'886'410.00
Total des charges et des revenus	120'637'265.42	120'752'724.13	127'431'940.00	127'163'360.00	117'669'360.00	117'753'510.00
Excédent de charges		-		268'580.00		-
Excédent de revenus	115'458.71		-		84'150.00	

Compte de résultats selon les tâches, charges

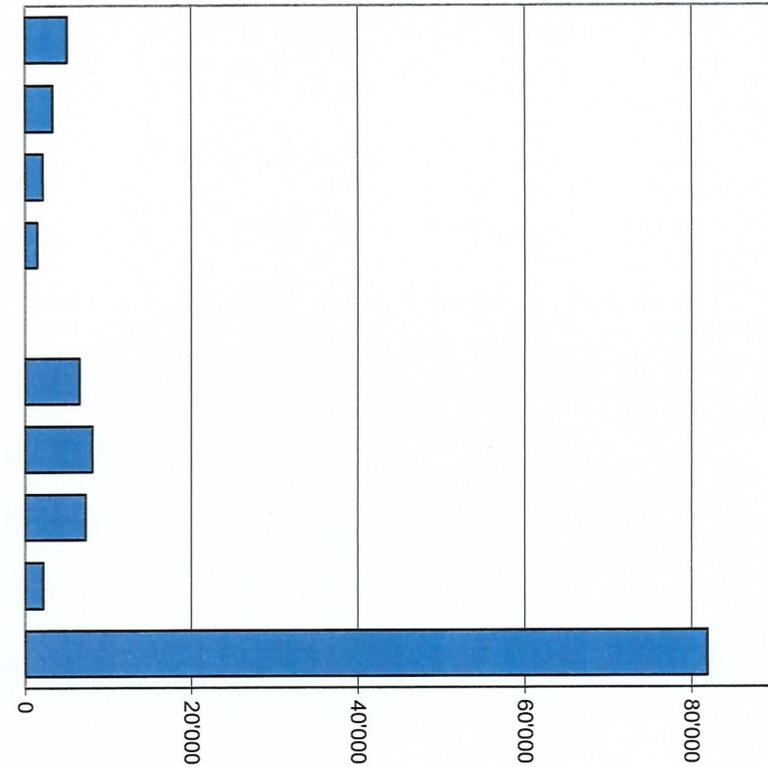
0	Administration générale	9.5%	11'215'800
1	Ordre et sécurité publics, défense	7.3%	8'634'190
2	Formation	16.3%	19'235'200
3	Culture, sports et loisirs, église	10.0%	11'734'510
4	Santé	3.1%	3'628'500
5	Prévoyance sociale	16.2%	19'020'160
6	Trafic et télécommunications	15.4%	18'139'600
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	7.8%	9'184'500
8	Economie publique	2.0%	2'372'200
9	Finances et impôts	12.3%	14'504'700
Total			117'669'360



Milliers

Compte de résultats selon les tâches, revenus

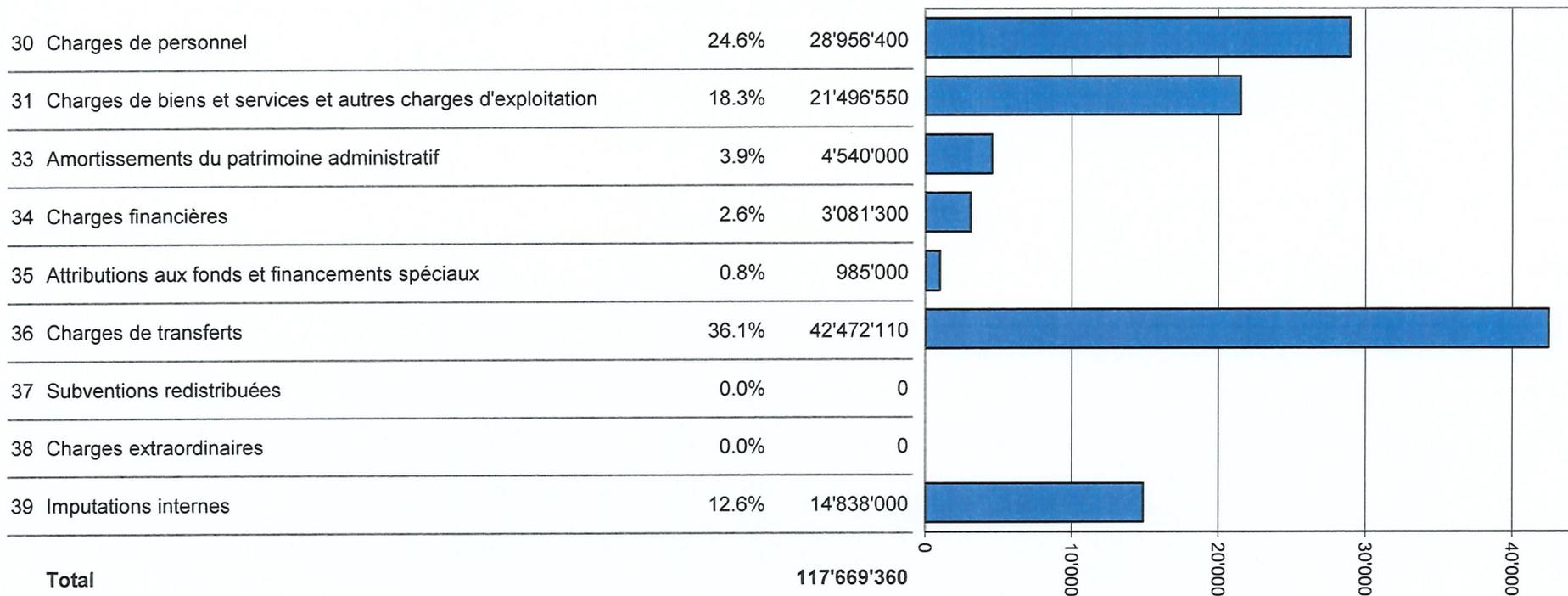
0	Administration générale	4.3%	5'054'800
1	Ordre et sécurité publics, défense	2.8%	3'285'400
2	Formation	1.8%	2'120'300
3	Culture, sports et loisirs, église	1.2%	1'445'700
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	5.5%	6'513'000
6	Trafic et télécommunications	6.8%	8'061'500
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	6.2%	7'246'400
8	Economie publique	1.8%	2'140'000
9	Finances et impôts	69.5%	81'886'410
Total			117'753'510



Milliers

Compte de résultats selon les natures	Compte 2020		Budget 2021		Budget 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	26'169'147.25		27'984'300.00		28'956'400.00	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	21'237'931.11		21'250'730.00		21'496'550.00	
33 Amortissements du patrimoine administratif	6'766'605.38		8'445'800.00		4'540'000.00	
34 Charges financières	4'265'641.35		3'524'500.00		3'081'300.00	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	2'122'919.77		2'580'000.00		985'000.00	
36 Charges de transferts	38'569'140.37		40'749'110.00		42'472'110.00	
37 Subventions redistribuées	-		-		-	
38 Charges extraordinaires	-		-		1'300'000.00	
39 Imputations internes	21'505'880.19		22'897'500.00		14'838'000.00	
40 Revenus fiscaux		64'198'528.15		65'743'000.00		67'055'000.00
41 Patentes et concessions		1'512'704.00		1'836'000.00		1'810'000.00
42 Taxes		12'907'887.73		14'593'300.00		14'610'700.00
43 Revenus divers		-		-		-
44 Revenus financiers		9'597'901.77		8'763'810.00		9'413'310.00
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		733'065.60		821'300.00		1'232'700.00
46 Revenus de transferts		8'901'756.69		11'113'450.00		8'793'800.00
47 Subventions à redistribuer		-		-		-
48 Revenus extraordinaires		1'395'000.00		1'395'000.00		-
49 Imputations internes		21'505'880.19		22'897'500.00		14'838'000.00
Total des charges et des revenus	120'637'265.42	120'752'724.13	127'431'940.00	127'163'360.00	117'669'360.00	117'753'510.00
Excédent de charges		-		268'580.00		-
Excédent de revenus	115'458.71		-		84'150.00	

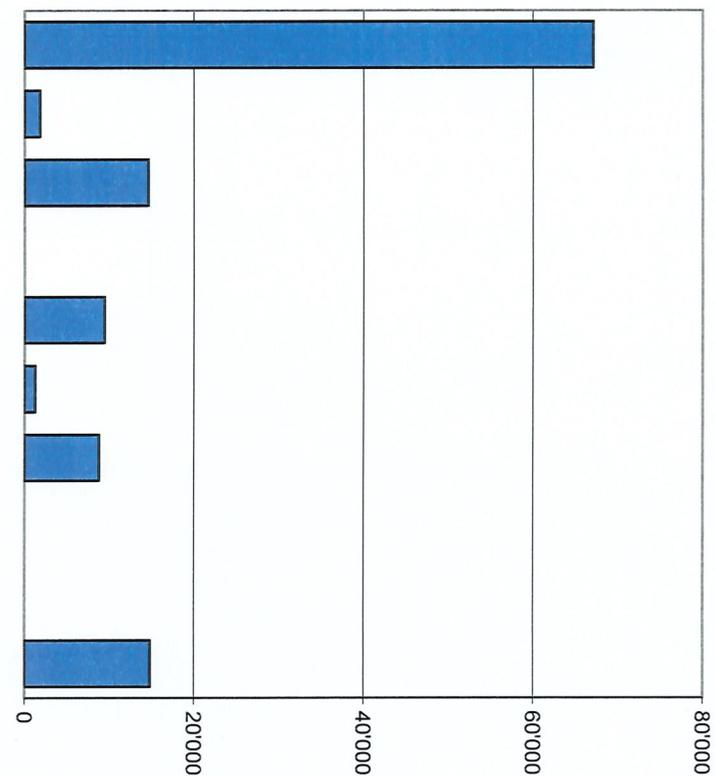
Compte de résultats selon les natures, charges



Milliers

Compte de résultats selon les natures, revenus

40 Revenus fiscaux	56.9%	67'055'000
41 Patentes et concessions	1.5%	1'810'000
42 Taxes	12.4%	14'610'700
43 Revenus divers	0.0%	0
44 Revenus financiers	8.0%	9'413'310
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	1.0%	1'232'700
46 Revenus de transferts	7.5%	8'793'800
47 Subventions à redistribuer	0.0%	0
48 Revenus extraordinaires	0.0%	0
49 Imputations internes	12.6%	14'838'000
Total		117'753'510



Milliers

CHARGES DU COMPTE DE RESULTATS

DETAIL PAR NATURE

	Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022
3 CHARGES	120'637'265.42	127'431'940	117'669'360
30 Charges du personnel	26'169'147.25	27'984'300	28'956'400
300 Autorités et commissions	694'790.85	809'400	822'600
301 Traitements	18'710'339.10	20'244'500	21'111'800
302 Personnel enseignant	544'838.30	647'100	562'200
303 Travailleurs temporaires	47'194.15	39'500	14'500
304 Allocations périodiques	595'514.20	646'100	667'400
305 Charges sociales	5'461'786.40	5'482'200	5'635'900
309 Autres charges de personnel	114'684.25	115'500	142'000
31 Biens, services, marchandises	21'237'931.11	21'250'730	21'496'550
310 Fournitures de bureau, imprimés, matériel scolaire	1'570'793.68	1'680'800	1'679'600
311 Mobilier, machines, véhicules	1'093'942.16	1'013'600	1'130'300
312 Eau, énergie, combustible	2'167'568.40	2'462'000	2'348'000
313 Prestations de services et honoraires	7'124'616.73	7'288'500	7'360'500
314 Réfection et entretien d'immeubles, routes et territoires	6'587'869.20	5'833'700	6'082'400
315 Entretien d'objets mobiliers et installations techniques	811'330.24	1'049'600	895'900
316 Loyers, fermage et redevances d'utilisation	364'290.85	366'380	370'400
317 Dédommagements	379'679.80	448'150	471'450
318 Pertes sur créances	1'137'840.05	1'108'000	1'158'000
33 Amortissements	6'766'605.38	8'445'800	4'540'000
330 Patrimoine administratif - amortissements immobilisations corporelles	6'766'605.38	8'445'800	4'540'000

CHARGES DU COMPTE DE RESULTATS

DETAIL PAR NATURE

	Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022
34 Charges financières	4'265'641.35	3'524'500	3'081'300
340 Charges d'intérêts	2'385'099.65	2'374'000	2'329'000
341 Pertes réalisées sur les immobilisations	- 97'947.65		
343 Charges pour biens-fonds du patrimoine financier	1'978'489.35	1'150'500	752'300
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	2'122'919.77	2'580'000	985'000
351 Attributions aux fonds et financements spéciaux	2'122'919.77	2'580'000	985'000
36 Charges de transferts	38'569'140.37	40'749'110	42'472'110
360 Parts de revenus destinés à des tiers	430'684.05	460'000	465'000
361 Parts de revenus destinés à des collectivités publiques	525'543.60	400'000	500'000
362 Péréquation financière intercommunale	822'560.00	-323'000	95'000
363 Subvention à des collectivités publiques et particuliers	36'790'352.72	40'212'110	40'857'110
366 Amortissements subventions d'investissements			555'000
38 Charges extraordinaires			1'300'000
389 Attribution à la réserve budgétaire			1'300'000
39 Imputations internes	21'505'880.19	22'897'500	14'838'000
390 Imputations internes	21'505'880.19	22'897'500	14'838'000

REVENUS DU COMPTE DE RESULTATS

DETAIL PAR NATURE

	Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022
4 Revenus	120'752'724.13	127'163'360	117'753'510
40 Impôts	64'198'528.15	65'743'000	67'055'000
400 Impôts sur les personnes physiques	41'736'280.00	46'432'000	48'714'000
401 Impôts sur les personnes morales	15'546'193.75	13'450'000	12'300'000
402 Autres impôts directs	6'808'817.90	5'730'000	5'910'000
403 Impôt sur la propriété	107'236.50	131'000	131'000
41 Patentes, concessions	1'512'704.00	1'836'000	1'810'000
412 Concessions	1'512'704.00	1'836'000	1'810'000
42 Taxes et redevances	12'907'887.73	14'593'300	14'610'700
420 Taxes de compensation	299'102.20	331'000	411'000
421 Emoluments pour actes administratifs	956'557.82	1'545'000	1'451'000
423 Frais d'écolage et taxes de cours	70'515.40	80'000	81'000
424 Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de services	5'577'690.85	6'703'300	6'696'700
425 Recettes sur ventes	2'019'968.39	2'377'000	2'354'000
426 Remboursements	3'264'357.63	2'747'000	2'807'000
427 Amendes	719'695.44	810'000	810'000
44 Revenus financiers	9'597'901.77	8'763'810	9'413'310
440 Revenus des intérêts	1'009'153.42	631'000	991'000
441 Gains réalisés sur le patrimoine financier	595'715.00		
443 Produits des immeubles du patrimoine financier	4'356'278.05	4'461'610	4'394'910
445 Revenus financiers des prêts et participations du patrimoine adm.	849'490.70	663'000	758'000
447 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	2'787'264.60	3'008'200	3'269'400

REVENUS DU COMPTE DE RESULTATS

DETAIL PAR NATURE

	Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	733'065.60	821'300	1'232'700
451 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	733'065.60	821'300	1'232'700
46 Revenus de transferts	8'901'756.69	11'113'450	8'793'800
460 Parts à des revenus de tiers	474'310.30	502'000	500'000
463 Subventions de collectivités publiques et particuliers	8'427'446.39	10'611'450	8'293'800
48 Revenus extraordinaires	1'395'000.00	1'395'000	
489 Prélèvements sur le capital propre	1'395'000.00	1'395'000	
49 Imputations internes	21'505'880.19	22'897'500	14'838'000
490 Imputations internes	21'505'880.19	22'897'500	14'838'000

Compte des investissements selon les tâches	Compte 2020		Budget 2021		Budget 2022	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	2'325'832.65	1.00	1'750'000.00	-	2'130'000.00	-
1 Ordre et sécurité publics, défense	-	-	150'000.00	65'000.00	150'000.00	-
2 Formation	321'399.10	90'184.00	395'000.00	-	3'395'000.00	700'000.00
3 Culture, sports et loisirs, église	5'424'456.04	453'886.00	3'840'000.00	-	5'150'000.00	-
4 Santé	-	-	-	-	-	-
5 Prévoyance sociale	116'198.45	-	120'000.00	-	120'000.00	-
6 Trafic et télécommunications	7'267'543.25	192'315.60	7'845'000.00	2'500'000.00	10'060'000.00	2'000'000.00
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	3'536'944.25	2'052'604.20	9'730'000.00	4'655'000.00	10'555'000.00	5'520'000.00
8 Economie publique	5'063.00	-	30'000.00	-	-	-
9 Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes	18'997'436.74	2'788'990.80	23'860'000.00	7'220'000.00	31'560'000.00	8'220'000.00
Excédent de dépenses		16'208'445.94		16'640'000.00		23'340'000.00
Excédent de recettes	-		-		-	

Compte des investissements selon les natures

Compte 2020

Budget 2021

Budget 2022

	Compte 2020		Budget 2021		Budget 2022	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Immobilisations corporelles	18'680'821.89		23'075'000.00		31'005'000.00	
51 Investissements pour le compte de tiers	-		-		-	
52 Immobilisations incorporelles	-		-		-	
54 Prêts	-		-		-	
55 Participations et capital social	-		-		-	
56 Propres subventions d'investissement	316'614.85		785'000.00		555'000.00	
57 Subventions d'investissement redistribuées	-		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier		1.00		-		-
61 Remboursements		-		-		-
62 Transferts d'immobilisations incorporelles		-		-		-
63 Subventions d'investissement acquises		2'788'989.80		7'220'000.00		8'220'000.00
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	18'997'436.74	2'788'990.80	23'860'000.00	7'220'000.00	31'560'000.00	8'220'000.00
Excédent de dépenses		16'208'445.94		16'640'000.00		23'340'000.00
Excédent de recettes	-		-		-	

Aperçu des indicateurs financiers

	Compte	Budget	Budget	
1. Taux d'endettement net (I1)	2020	2021	2022	Moyenne
Dette nette en % des revenus fiscaux	33.6%	45.1%	69.8%	49.8%

Valeurs indicatives

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

	2020	2021	2022	Moyenne
2. Degré d'autofinancement (I2)				
Autofinancement en % des investissements nets	42.4%	51.3%	26.7%	38.5%

Valeurs indicatives

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

	2020	2021	2022	Moyenne
3. Part des charges d'intérêts (I3)				
Charges d'intérêts nets en % des revenus courants	-1.0%	-0.6%	-1.0%	-0.9%

Valeurs indicatives

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

	2020	2021	2022	Moyenne
4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)				
Dette brute en % des revenus courants	136.8%	138.0%	154.5%	143.2%

Valeurs indicatives

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

	2020	2021	2022	Moyenne
5. Proportion des investissements (I5)				
Investissements bruts en % des dépenses totales	17.4%	20.3%	24.8%	21.0%

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

	2020	2021	2022	Moyenne
6. Part du service de la dette (I6)				
Service de la dette en % des revenus courants	5.9%	7.6%	4.0%	5.8%

Valeurs indicatives

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

	2020	2021	2022	Moyenne
7. Dette nette 1 par habitant (I7)				
Dette nette l par habitant	1067	1463	2299	1611

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

	2020	2021	2022	Moyenne
8. Taux d'autofinancement (I8)				
Autofinancement en % des revenus courants	7.0%	8.3%	6.1%	7.1%

Valeurs indicatives

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

Evolution indicateurs	Comptes	Budget	Budget
	2020	2021	2022
1. Taux d'endettement net (I1)	33.60%	45.13%	69.76%
	bon	bon	bon
2. Degré d'autofinancement (I2)	42.43%	51.33%	26.70%
	récession	récession	récession
3. Part des charges d'intérêts (I3)	-1.03%	-0.61%	-0.96%
	bon	bon	bon
4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)	136.78%	137.98%	154.55%
	moyen	moyen	mauvais
5. Proportion des investissements (I5)	17.39%	20.33%	24.85%
	eff. d'inv. moyen	eff. d'inv. élevé	eff. d'inv. élevé
6. Part du service de la dette (I6)	5.88%	7.60%	3.99%
	charge acceptable	charge acceptable	charge faible
7. Dette nette 1 par habitant (I7)	1067	1463	2299
	endettement moyen	endettement moyen	endettement moyen
8. Taux d'autofinancement (I8)	7.03%	8.30%	6.05%
	mauvais	mauvais	mauvais

Plan financier

Résultat	Compte	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026

Prévisions compte de résultats

Total des charges financières	111'747'740	116'406'140	110'289'360	112'094'300	113'419'300	114'762'300	116'022'300
Total des revenus financiers	118'624'659	124'947'060	116'520'810	119'338'800	121'090'001	122'953'593	124'655'786
Marge d'autofinancement	6'876'918	8'540'920	6'231'450	7'244'500	7'670'701	8'191'293	8'633'486
Amortissements planifiés	6'766'605	8'445'800	5'095'000	6'140'000	8'347'000	10'265'000	10'410'000
Attributions aux fonds et financements spéciaux	2'122'920	2'580'000	985'000	-	-	-	-
Dont fonds et financements spéciaux capital propre	2'122'920	2'580'000	985'000	-	-	-	-
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	733'066	821'300	1'232'700	-	-	-	-
Dont fonds et financements spéciaux capital propre	733'066	821'300	1'232'700	-	-	-	-
Réévaluations des prêts du PA	-	-	-	-	-	-	-
Réévaluations des participations du PA	-	-	-	-	-	-	-
Attributions au capital propre	-	-	1'300'000	1'000'000	-	-	-
Réévaluations PA	-	-	-	-	-	-	-
Prélèvements sur le capital propre	1'395'000	1'395'000	-	-	700'000	1'600'000	-
Excédent revenus (+) charges (-)	115'459	-268'580	84'150	104'500	23'701	-473'707	-1'776'514

Prévision du compte des investissements

Total des dépenses	18'997'437	23'860'000	31'560'000	17'125'000	35'312'000	26'965'000	19'717'000
Total des recettes	2'788'991	7'220'000	8'220'000	-	-	-	-
Investissements nets	16'208'446	16'640'000	23'340'000	17'125'000	35'312'000	26'965'000	19'717'000

Financement des investissements

Report des investissements nets	16'208'446	16'640'000	23'340'000	17'125'000	35'312'000	26'965'000	19'717'000
Marge d'autofinancement	6'876'918	8'540'920	6'231'450	7'244'500	7'670'701	8'191'293	8'633'486
Excédent (+) découvert (-) de financement	-9'331'528	-8'099'080	-17'108'550	-9'880'500	-27'641'299	-18'773'707	-11'083'514

Modification de la fortune/découvert

Excédent revenus (+) charges (-)	115'459	-268'580	84'150	104'500	23'701	-473'707	-1'776'514
Excédent /Découvert du bilan	43'736'698	43'468'118	43'552'268	43'656'768	43'680'469	43'206'762	41'430'248

Modification des engagements

Variation capitaux de tiers	9'331'528	8'099'080	17'108'550	9'880'500	27'641'299	18'773'707	11'083'514
Capitaux de tiers	219'431'415	227'530'495	244'639'045	254'519'545	282'160'844	300'934'551	312'018'065

**CHARGES ET REVENUS DU
COMPTE DE RESULTATS**

ADMINISTRATION GENERALE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		0 ADMINISTRATION GENERALE				
9 305 062.87	10 000 100	Charges	11 215 800		1 215 700 +	12.16
5 569 923.27	6 158 600	Revenus		5 054 800	1 103 800 -	17.92
3 735 139.60 -	3 841 500 -	Excédent de charges		6 161 000		
		01 LEGISLATIF ET EXECUTIF				
709 159.90	741 400	Charges	731 700		9 700 -	1.31
32 250.00	35 000	Revenus		35 000		
676 909.90 -	706 400 -	Excédent de charges		696 700		
		011 LEGISLATIF				
112 343.85	143 700	Charges	136 100		7 600 -	5.29
112 343.85 -	143 700 -	Excédent de charges		136 100		
		0110 CONSEIL GENERAL				
48 739.00	78 600	Charges	90 300		11 700 +	14.89
48 739.00 -	78 600 -	Excédent de charges		90 300		
48 665.00	73 000	3001.00 Vacations	84 000		11 000 +	15.07
	5 100	3059.00 Charges sociales	5 800		700 +	13.73
74.00	500	3170.01 Frais divers	500			
		0111 BUREAUX ELECTORAUX				
63 604.85	65 100	Charges	45 800		19 300 -	29.65
63 604.85 -	65 100 -	Excédent de charges		45 800		
33 594.95	40 000	3001.00 Vacations	20 000		20 000 -	50.00
321.10	3 100	3059.00 Charges sociales	1 500		1 600 -	51.61
27 962.00	20 000	3100.00 Matériel de bureau	23 800		3 800 +	19.00
1 726.80	2 000	3170.01 Frais divers	500		1 500 -	75.00

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		012 EXECUTIF				
596 816.05	597 700	Charges	595 600		2 100 -	0.35
32 250.00	35 000	Revenus		35 000		
564 566.05 -	562 700 -	Excédent de charges		560 600		
		0120 CONSEIL MUNICIPAL				
596 816.05	597 700	Charges	595 600		2 100 -	0.35
32 250.00	35 000	Revenus		35 000		
564 566.05 -	562 700 -	Excédent de charges		560 600		
450 000.00	450 000	3000.00 Traitement des autorités	450 000			
146 816.05	147 700	3059.00 Charges sociales	145 600		2 100 -	1.42
		4260.04 Participation de tiers		35 000	35 000 +	
32 250.00	35 000	4920.00 Imputations internes eau, énergies			35 000 -	
		02 SERVICES GENERAUX				
8 595 902.97	9 258 700	Charges	10 484 100		1 225 400 +	13.24
5 537 673.27	6 123 600	Revenus		5 019 800	1 103 800 -	18.03
3 058 229.70 -	3 135 100 -	Excédent de charges		5 464 300		
		0210 ADMINISTRATION DES FINANCES ET CONTRIBUTIONS				
245 190.81	207 000	Charges	1 780 000		1 573 000 +	759.90
74 419.33	98 000	Revenus		73 000	25 000 -	25.51
170 771.48 -	109 000 -	Excédent de charges		1 707 000		
		3010.00 Traitements	1 234 600		1 234 600 +	
		3049.00 Allocations périodiques	31 900		31 900 +	
		3059.00 Charges sociales	326 500		326 500 +	
197 594.81	160 000	3130.05 Frais de poursuites	160 000			
47 596.00	47 000	3132.01 Honoraires organes de révision	27 000		20 000 -	42.55
38 565.03	49 000	4210.01 Frais de sommations		49 000		
26 004.30	49 000	4210.02 Emoluments travaux de taxation		24 000	25 000 -	51.02
9 850.00		4270.00 Amendes fiscales				

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		022 SERVICES GENERAUX				
4 510 204.55	4 329 100	Charges	4 091 100		238 000 -	5.50
459 071.74	427 500	Revenus		370 000	57 500 -	13.45
4 051 132.81 -	3 901 600 -	Excédent de charges		3 721 100		
		0220 COMMUNICATION ET INFORMATIQUE				
630 234.50	673 700	Charges	1 392 900		719 200 +	106.75
256 043.15	265 000	Revenus		245 000	20 000 -	7.55
374 191.35 -	408 700 -	Excédent de charges		1 147 900		
		3010.00 Traitements	501 000		501 000 +	
		3049.00 Allocations périodiques	21 300		21 300 +	
		3059.00 Charges sociales	128 000		128 000 +	
9 967.30	12 000	3100.00 Matériel de bureau	12 000			
150 757.70	135 000	3113.00 Matériel informatique	136 100		1 100 +	0.81
		3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	11 500		11 500 +	
58 867.80	74 500	3130.01 Frais de téléphones	59 500		15 000 -	20.13
81 061.25	87 000	3130.11 Publications, informations, plaquette	81 000		6 000 -	6.90
4 933.85		3130.12 Supports visuels				
56 255.85	55 000	3153.01 Connections internet	62 900		7 900 +	14.36
218 443.45	220 000	3158.00 Licences informatiques	236 400		16 400 +	7.45
28 098.95	18 500	3158.01 Archivage électronique	18 500			
10 626.10	56 700	3158.02 Site internet	4 700		52 000 -	91.71
		3300.60 Amortissements biens mobiliers corporels	120 000		120 000 +	
11 222.25	15 000	3920.00 Imputations internes eau, énergies			15 000 -	
67 399.65	65 000	4240.16 Recettes téléphoniques		65 000		
60 148.25	100 000	4250.01 Vente de matériel informatique		80 000	20 000 -	20.00
128 495.25	100 000	4260.06 Prestations du service informatique		100 000		
		0221 CHANCELLERIE				
3 879 970.05	3 655 400	Charges	1 661 100		1 994 300 -	54.56
203 028.59	162 500	Revenus		125 000	37 500 -	23.08
3 676 941.46 -	3 492 900 -	Excédent de charges		1 536 100		
2 301 780.25	2 522 900	3010.00 Traitements	923 600		1 599 300 -	63.39
69 798.15	74 300	3049.00 Allocations périodiques	26 900		47 400 -	63.80

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		0221 CHANCELLERIE				
500 000.00		3052.02 Contribution Caisse de prévoyance du personnel de la Commune de Martigny				
583 111.25	643 700	3059.00 Charges sociales	233 100		410 600 -	63.79
19 185.00	17 000	3090.00 Formation et perfectionnement du personnel	17 000			
59 207.40	58 000	3100.00 Matériel de bureau	58 000			
73 584.55	68 000	3102.00 Imprimés, publications	70 000		2 000 +	2.94
4 628.55	10 000	3110.00 Meubles et appareils de bureau	10 000			
153 305.75	155 000	3130.02 Frais d'affranchissements et taxes	155 000			
		3132.00 Honoraires de conseillers externes, experts	25 000		25 000 +	
12 498.15	13 500	3170.00 Frais de déplacement et autres frais	13 500			
102 871.00	93 000	3170.01 Frais divers	129 000		36 000 +	38.71
1 060.00	2 000	4210.00 Emoluments administratifs		2 000		
102 750.05	52 000	4260.00 Remboursement de traitement			52 000 -	
99 218.54	108 500	4260.05 Prestations à des tiers et frais récupérés		123 000	14 500 +	13.36
		0223 ADMINISTRATION BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS				
		Charges	1 037 100		1 037 100 +	
		Revenus		1 037 100		
		Excédent de charges				
		3010.00 Traitements	782 000		782 000 +	
		3049.00 Allocations périodiques	31 600		31 600 +	
		3059.00 Charges sociales	223 500		223 500 +	
		024 PRESTATIONS DE PORTEE GENERALE				
916 766.29	1 520 700	Charges	916 300		604 400 -	39.74
81 380.00	25 000	Revenus		916 300	25 000 -	
835 386.29 -	1 495 700 -	Excédent de charges				
		0240 PRESTATIONS DE PORTEE GENERALE				
916 766.29	1 520 700	Charges	916 300		604 400 -	39.74
81 380.00	25 000	Revenus		916 300	25 000 -	
835 386.29 -	1 495 700 -	Excédent de charges				

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		0240 PRESTATIONS DE PORTEE GENERALE				
194 368.99	142 000	3130.10 Cotisations et frais divers	142 000			
	500 000	3130.27 Frais transition fusion Martigny-Charrat			500 000 -	
36 353.00	38 000	3134.01 Prime d'assurances responsabilité civile	38 000			
41 344.95	58 000	3181.02 Pertes sur débiteurs	58 000			
60 000.00	60 000	3632.05 Subvention à la Bourgeoisie	60 000			
6 000.00	7 300	3634.10 Cotisation CREM	6 000		1 300 -	17.81
56 400.00	56 400	3636.14 Subvention loyer Association des archives communales	56 400			
	120 000	3636.15 Participation Association des archives communales	60 000		60 000 -	50.00
458 963.35	462 000	3637.05 Opération chèques familles	453 900		8 100 -	1.75
24 000.00	42 000	3637.06 Opérations séniors	42 000			
4 836.00		3637.07 Utilisation chèques familles				
34 500.00	35 000	3920.00 Imputations internes eau, énergies			35 000 -	
180.00		4240.11 Travaux pour tiers				
56 200.00		4632.00 Subventions communales				
25 000.00	25 000	4920.00 Imputations internes eau, énergies			25 000 -	
		025 MANIFESTATIONS ET RECEPTIONS				
610 282.20	931 300	Charges	942 000		10 700 +	1.15
610 282.20 -	931 300 -	Revenus		942 000		
		Excédent de charges				
		0250 MANIFESTATIONS				
587 331.20	856 300	Charges	879 000		22 700 +	2.65
587 331.20 -	856 300 -	Revenus		879 000		
		Excédent de charges				
38 939.40	114 500	3111.00 Machines, appareils, outils	114 500			
		3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	2 500		2 500 +	
50 000.00	94 000	3130.22 Autres événements particuliers	260 000		166 000 +	176.60
232 354.40		3130.23 Championnat du monde de Cyclisme				
	15 000	3130.33 Prestations pour manifestations	15 000			
400.00	1 000	3170.01 Frais divers	1 000			
178 260.00	531 800	3910.00 Imputations internes frais de personnel	401 000		130 800 -	24.60

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		0250 MANIFESTATIONS				
2 377.40	15 000	3920.00 Imputations internes eau, énergies			15 000 -	
85 000.00	85 000	3930.00 Imputations internes enlèvement OCI	85 000			
		0251 RECEPTIONS				
22 951.00	75 000	Charges	63 000		12 000 -	16.00
22 951.00 -	75 000 -	Revenus		63 000		
		Excédent de charges				
22 951.00	75 000	3170.01 Frais divers	63 000		12 000 -	16.00
		029 SALLES, BATIMENTS, TERRAINS ADMINISTRATIFS				
2 313 459.12	2 270 600	Charges	2 754 700		484 100 +	21.32
4 922 802.20	5 573 100	Revenus		4 576 800	996 300 -	17.88
2 609 343.08 +	3 302 500 +	Excédent de revenus	1 822 100			
		0290 BATIMENTS ADMINISTRATIFS				
2 224 337.97	2 190 600	Charges	2 665 200		474 600 +	21.67
2 530 420.85	2 701 100	Revenus		2 961 800	260 700 +	9.65
306 082.88 +	510 500 +	Excédent de revenus	296 600			
563 109.10	693 600	3010.00 Traitements	656 700		36 900 -	5.32
12 840.00	14 500	3049.00 Allocations périodiques	11 400		3 100 -	21.38
115 583.50	151 500	3059.00 Charges sociales	127 600		23 900 -	15.78
		3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	390 000		390 000 +	
	10 000	3130.00 Prestations de services de tiers	10 000			
1 398.80	1 500	3130.01 Frais de téléphones	1 500			
124 515.50	200 000	3132.02 Honoraires frais d'études	100 000		100 000 -	50.00
		3132.09 Mandats d'études	100 000		100 000 +	
49 541.15	44 700	3134.00 Primes d'assurances de choses	43 400		1 300 -	2.91
712 251.82	400 000	3144.00 Frais d'entretien	685 000		285 000 +	71.25
137 496.00	138 000	3160.00 Loyers et charges	138 000			
		3300.40 Amortissements bâtiments	243 000		243 000 +	
29 833.40	30 000	3900.00 Imputations internes matériel	30 000			

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		0290				
		BATIMENTS ADMINISTRATIFS				
93 720.00	83 800	3910.00 Imputations internes frais de personnel	88 900		5 100 +	6.09
346 105.15	385 000	3920.00 Imputations internes eau, énergies			385 000 -	
17 000.00	17 000	3930.00 Imputations internes enlèvement OCI	17 000			
17 330.00	11 200	4240.12 Recettes chapelle funéraire		11 200		
54 834.05		4260.00 Remboursement de traitement				
2 623.30		4260.01 Dédommagement des assurances				
1 868 458.50	2 054 800	4470.00 Locations		2 370 500	315 700 +	15.36
564 900.00	604 900	4472.00 Mise à disposition bâtiments du patrimoine administratif		564 900	40 000 -	6.61
8 525.00	15 000	4472.03 Location du couvert d'Octodure			15 000 -	
13 750.00	15 200	4910.00 Imputations internes frais de personnel		15 200		
		0291				
		TERRAINS ADMINISTRATIFS				
89 121.15	80 000	Charges	89 500		9 500 +	11.88
2 392 381.35	2 872 000	Revenus		1 615 000	1 257 000 -	43.77
2 303 260.20 +	2 792 000 +	Excédent de revenus	1 525 500			
		3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	89 500		89 500 +	
89 121.15	80 000	3920.00 Imputations internes eau, énergies			80 000 -	
894 382.00	1 156 000	4120.02 Concessions		1 130 000	26 000 -	2.25
144 609.70	155 000	4250.07 Vente d'eau		155 000		
133 236.85	50 000	4451.00 Résultat Valver		130 000	80 000 +	160.00
181 161.10	200 000	4472.00 Mise à disposition bâtiments du patrimoine administratif		200 000		
1 038 991.70	1 311 000	4920.00 Imputations internes eau, énergies			1 311 000 -	

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		1	SECURITE PUBLIQUE			
7 528 402.21	8 365 090		8 634 190		269 100 +	3.22
3 092 841.18	3 363 050			3 285 400	77 650 -	2.31
4 435 561.03 -	5 002 040 -			5 348 790		
		11	POLICE MUNICIPALE			
3 870 335.66	4 207 800		4 440 300		232 500 +	5.53
859 447.89	928 000			886 000	42 000 -	4.53
3 010 887.77 -	3 279 800 -			3 554 300		
		1110	POLICE MUNICIPALE			
3 870 335.66	4 207 800		4 440 300		232 500 +	5.53
859 447.89	928 000			886 000	42 000 -	4.53
3 010 887.77 -	3 279 800 -			3 554 300		
2 143.05		3001.00	Indemnités frais			
2 884 954.85	3 040 300	3010.00	Traitements	3 114 800	74 500 +	2.45
96 562.00	95 700	3049.00	Allocations périodiques	100 600	4 900 +	5.12
722 970.20	801 100	3059.00	Charges sociales	825 600	24 500 +	3.06
39 292.30	21 000	3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	21 000		
17 117.20	23 000	3100.00	Matériel de bureau	26 500	3 500 +	15.22
12 341.20	17 000	3101.02	Achat de carburant	17 000		
14 754.30	15 500	3101.06	Frais de signalisation	15 500		
	2 000	3111.01	Véhicules et équipement	2 000		
22 011.71	33 500	3112.00	Achat d'uniformes et équipement	53 500	20 000 +	59.70
11 914.95	8 500	3130.01	Frais de téléphones	8 000	500 -	5.88
1 763.50	1 500	3130.10	Cotisation aux associations	1 500		
323.10	1 500	3130.13	Mises en cellule	1 500		
1 390.00	4 000	3130.15	Fourrière	4 000		
	100 000	3130.16	Frais de sécurité	100 000		
1 068.25	1 200	3134.00	Primes d'assurances de choses	1 300	100 +	8.33
19 171.00	16 000	3151.00	Entretien appareils	20 000	4 000 +	25.00
4 079.70	6 300	3170.01	Frais divers	6 300		
		3300.60	Amortissements biens mobiliers	90 000	90 000 +	
17 888.35	18 000	3631.00	Subventions cantonales	30 000	12 000 +	66.67
590.00	1 700	3910.00	Imputations internes frais de personnel	1 200	500 -	29.41

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		1110 POLICE MUNICIPALE				
6 611.10	11 000	4240.11 Travaux pour tiers		9 000	2 000 -	18.18
2 363.35	3 000	4250.00 Ventes et recettes diverses		3 000		
36 628.00		4260.00 Remboursement de traitement				
648 665.44	750 000	4270.01 Produit des amendes d'ordre		750 000		
61 180.00	60 000	4270.02 Produit des amendes		20 000	40 000 -	66.67
104 000.00	104 000	4910.00 Imputations internes frais de personnel		104 000		
		12 JUSTICE				
1 159 666.80	1 450 140	Charges	1 565 740		115 600 +	7.97
388 209.05	566 000	Revenus		626 000	60 000 +	10.60
771 457.75 -	884 140 -	Excédent de charges		939 740		
		120 JUSTICE COMMUNE				
172 098.25	182 000	Charges	191 100		9 100 +	5.00
58 856.30	55 000	Revenus		55 000		
113 241.95 -	127 000 -	Excédent de charges		136 100		
		1201 JUGE ET VICE-JUGE DE COMMUNE				
172 098.25	182 000	Charges	191 100		9 100 +	5.00
58 856.30	55 000	Revenus		55 000		
113 241.95 -	127 000 -	Excédent de charges		136 100		
123 828.90	132 400	3000.00 Traitement des autorités	134 700		2 300 +	1.74
2 112.00	2 100	3049.00 Allocations périodiques	2 100			
24 757.55	25 500	3059.00 Charges sociales	32 300		6 800 +	26.67
3 492.60	2 000	3130.01 Frais de téléphones	2 000			
17 907.20	20 000	3130.39 Frais du juge de Commune	20 000			
58 856.30	55 000	4210.07 Recettes du juge de commune		55 000		
		121 JUSTICE DU DISTRICT				
166 339.00	168 200	Charges	168 200			
82 216.00	78 000	Revenus		78 000		
84 123.00 -	90 200 -	Excédent de charges		90 200		

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		1210 TRIBUNAL DU DISTRICT				
166 339.00	168 200	Charges	168 200			
82 216.00	78 000	Revenus		78 000		
84 123.00 -	90 200 -	Excédent de charges		90 200		
		3120.10 Eau, électricité et autres agents énergétiques	20 000		20 000 +	
1 742.00	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			
13 750.00	15 200	3910.00 Imputations internes frais de personnel	15 200			
19 847.00	20 000	3920.00 Imputations internes eau, énergies			20 000 -	
82 216.00	78 000	4632.00 Participation des Communes		78 000		
		122 AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET DE L'ADULTE				
800 257.25	1 073 940	Charges	1 180 440		106 500 +	9.92
247 136.75	433 000	Revenus		453 000	20 000 +	4.62
553 120.50 -	640 940 -	Excédent de charges		727 440		
		1220 AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET DE L'ADULTE				
800 257.25	1 073 940	Charges	1 180 440		106 500 +	9.92
247 136.75	433 000	Revenus		453 000	20 000 +	4.62
553 120.50 -	640 940 -	Excédent de charges		727 440		
31 610.55	91 000	3000.00 Traitement des autorités	109 900		18 900 +	20.77
470 597.75	459 200	3010.00 Traitements	559 600		100 400 +	21.86
11 224.50	15 400	3049.00 Allocations périodiques	17 900		2 500 +	16.23
113 906.05	135 300	3059.00 Charges sociales	172 200		36 900 +	27.27
1 971.80	10 000	3090.00 Formation et perfectionnement du personnel	10 000			
23 623.60	15 000	3100.00 Matériel de bureau	20 000		5 000 +	33.33
4 941.30	10 000	3110.00 Meubles et appareils de bureau	10 000			
18 367.00	12 000	3113.00 Matériel informatique	12 000			
3 314.80	4 000	3130.01 Frais de téléphones	4 000			
969.30	1 000	3132.01 Honoraires organes de révision	1 000			
65 972.10	150 000	3132.05 Honoraires expertises médicales	120 000		30 000 -	20.00
11 314.70	20 000	3132.06 Honoraires assesseurs/traducteurs	20 000			

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		1220 AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET DE L'ADULTE				
21 600.00	26 040	3160.00 Loyers et charges	18 840		7 200 -	27.65
8 127.80	5 000	3170.00 Frais de déplacement et autres frais	5 000			
12 716.00	120 000	3637.01 Prestations aux personnes concernées	100 000		20 000 -	16.67
91 296.75	300 000	4210.08 Recettes APEA		290 000	10 000 -	3.33
11 319.00		4260.00 Remboursement de traitement				
144 521.00	133 000	4632.00 Participation des Communes		163 000	30 000 +	22.56
		129 AUTRES TACHES DE JUSTICE				
20 972.30	26 000	Charges	26 000			
		Revenus		40 000	40 000 +	
20 972.30 -	26 000 -	Excédent de charges				
		Excédent de revenus	14 000			
		1290 TRIBUNAL DE POLICE				
	3 000	Charges	3 000			
	3 000 -	Revenus		40 000	40 000 +	
		Excédent de charges				
		Excédent de revenus	37 000			
	3 000	3010.00 Traitements	3 000			
		4270.02 Produit des amendes		40 000	40 000 +	
		1291 MINISTERE PUBLIC				
20 972.30	23 000	Charges	23 000			
20 972.30 -	23 000 -	Revenus		23 000		
		Excédent de charges				
20 972.30	23 000	3632.00 Participation aux frais du Ministère public	23 000			
		14 QUESTIONS JURIDIQUES				
780 293.05	872 000	Charges	894 900		22 900 +	2.63
401 330.14	540 000	Revenus		481 000	59 000 -	10.93
378 962.91 -	332 000 -	Excédent de charges		413 900		

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		1400 OFFICE DE LA POPULATION, ACCUEIL CITOYEN				
641 694.55	733 100	Charges	754 100		21 000 +	2.86
298 872.14	394 000	Revenus		335 000	59 000 -	14.97
342 822.41 -	339 100 -	Excédent de charges		419 100		
344 986.10	390 600	3010.00 Traitements	426 600		36 000 +	9.22
13 280.00	16 400	3049.00 Allocations périodiques	18 400		2 000 +	12.20
88 139.65	101 100	3059.00 Charges sociales	111 100		10 000 +	9.89
23 851.40	20 000	3100.00 Matériel de bureau	20 000			
153 437.40	187 000	3101.04 Rétrocession permis de séjour et cartes d'identité	160 000		27 000 -	14.44
18 000.00	18 000	3910.00 Imputations internes frais de personnel	18 000			
21 700.00	43 000	4210.03 Emoluments droit de cité		25 000	18 000 -	41.86
275 163.14	351 000	4210.04 Permis de séjour et cartes d'identité		310 000	41 000 -	11.68
2 009.00		4260.00 Remboursement de traitement				
		1401 REGISTRE FONCIER, GEOMETRE, CADASTRE				
102 598.50	101 900	Charges	103 800		1 900 +	1.86
65 031.00	66 000	Revenus		66 000		
37 567.50 -	35 900 -	Excédent de charges		37 800		
17 314.75	17 300	3010.00 Traitements	19 400		2 100 +	12.14
3 599.85	3 600	3059.00 Charges sociales	3 400		200 -	5.56
81 683.90	81 000	3160.00 Loyers et charges	81 000			
22 545.00	26 000	4210.05 Mutations au cadastre		26 000		
42 486.00	40 000	4632.00 Participation des Communes		40 000		
		1402 CONTROLE POIDS ET MESURES				
	1 000	Charges	1 000			
	1 000 -	Revenus		1 000		
		Excédent de charges				
	1 000	3130.00 Prestations de services de tiers	1 000			

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		1403				
			PATENTES, FOIRES ET MARCHES			
36 000.00	36 000		36 000			
37 427.00	80 000			80 000		
1 427.00 +	44 000 +		44 000			
			Excédent de revenus			
30 000.00	30 000	3130.00	30 000			
6 000.00	6 000	3910.00	6 000			
11 100.00	20 000	4120.00		20 000		
26 327.00	60 000	4120.01		60 000		
			Excédent de revenus			
		15				
			SERVICE DU FEU, ORGANISATION INTERCOMMUNALE			
1 087 854.70	1 288 650		1 294 750		6 100 +	0.47
811 721.00	783 050			853 900	70 850 +	9.05
276 133.70 -	505 600 -			440 850		
			Excédent de charges			
		1510				
			SERVICE DU FEU, ORGANISATION INTERCOMMUNALE			
1 087 854.70	1 288 650		1 294 750		6 100 +	0.47
811 721.00	783 050			853 900	70 850 +	9.05
276 133.70 -	505 600 -			440 850		
			Excédent de charges			
1 255.90	6 000	3001.00	6 000			
315 230.10	385 700	3010.00	384 600		1 100 -	0.29
304 981.10	385 500	3010.01	399 900		14 400 +	3.74
12 180.00	14 200	3049.00	11 900		2 300 -	16.20
87 273.95	98 400	3059.00	101 600		3 200 +	3.25
14 779.85	20 000	3090.00	25 000		5 000 +	25.00
9 305.70	14 300	3100.00	15 300		1 000 +	6.99
12 304.75	22 500	3101.02	16 500		6 000 -	26.67
26 225.20	15 000	3111.00	15 000			
56 704.20	64 000	3111.01	64 000			
		3120.10	22 000		22 000 +	
11 008.35	16 500	3130.01	16 500			
105 429.90	90 000	3130.24	90 000			
4 247.95	5 000	3130.25	5 000			

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		1510 SERVICE DU FEU, ORGANISATION INTERCOMMUNALE				
12 368.35	15 200	3134.00 Primes d'assurances de choses	12 700		2 500 -	16.45
18 398.20	15 600	3144.00 Frais d'entretien	10 000		5 600 -	35.90
49 963.45	58 900	3151.00 Entretien appareils	58 900			
7 200.00	10 000	3170.00 Frais de déplacement et autres frais	10 000			
17 657.10	29 850	3170.01 Frais divers	29 850			
21 340.65	22 000	3920.00 Imputations internes eau, énergies			22 000 -	
299 102.20	331 000	4200.00 Taxes d'exemption service du feu		411 000	80 000 +	24.17
69 017.70	80 000	4240.11 Travaux pour tiers		80 000		
9 400.00	10 000	4250.00 Ventes et recettes diverses		17 000	7 000 +	70.00
20 992.00	8 000	4260.00 Remboursement de traitement		4 000	4 000 -	50.00
	20 000	4510.00 Prélèvement sur les financements spéciaux		20 000		
81 733.70	81 750	4631.00 Subventions cantonales		64 600	17 150 -	20.98
40 000.00	35 000	4631.03 Subventions cantonales routes nationales		40 000	5 000 +	14.29
219 175.40	145 000	4632.00 Participation des Communes		145 000		
72 300.00	72 300	4910.00 Imputations internes frais de personnel		72 300		
		16 PROTECTION CIVILE				
630 252.00	546 500	Charges	438 500		108 000 -	19.76
632 133.10	546 000	Revenus		438 500	107 500 -	19.69
	500 -	Excédent de charges				
1 881.10 +		Excédent de revenus				
		1620 PROTECTION CIVILE				
630 252.00	546 500	Charges	438 500		108 000 -	19.76
632 133.10	546 000	Revenus		438 500	107 500 -	19.69
	500 -	Excédent de charges				
1 881.10 +		Excédent de revenus				
402 718.35	338 100	3010.00 Traitements	246 500		91 600 -	27.09
2 040.00		3049.00 Allocations périodiques				
110 600.35	88 800	3059.00 Charges sociales	65 100		23 700 -	26.69
	1 500	3090.00 Formation et perfectionnement du personnel	1 500			
8 257.70	3 500	3100.00 Matériel de bureau	3 500			

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		1620 PROTECTION CIVILE				
9 744.05	10 000	3101.00 Matériel et fournitures	15 000		5 000 +	50.00
5 000.00	6 000	3101.03 Achat de combustible	5 000		1 000 -	16.67
15 081.50	5 000	3111.00 Machines, appareils, outils	10 000		5 000 +	100.00
		3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	1 500		1 500 +	
1 797.95	5 000	3130.01 Frais de téléphones	5 000			
4 628.70	500	3134.00 Primes d'assurances de choses	5 300		4 800 +	960.00
4 839.30	8 500	3151.00 Entretien appareils	8 500			
321.50	3 000	3160.00 Loyers et charges	3 000			
57 086.80	64 000	3170.00 Frais de déplacement et autres frais	62 000		2 000 -	3.13
1 889.70	2 500	3170.01 Frais divers	1 800		700 -	28.00
4 720.00	5 100	3910.00 Imputations internes frais de personnel	4 800		300 -	5.88
1 526.10	5 000	3920.00 Imputations internes eau, énergies			5 000 -	
69 652.00	30 000	4260.00 Remboursement de traitement		30 000		
562 481.10	516 000	4631.00 Subventions cantonales		408 500	107 500 -	20.83

FORMATION

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		2 FORMATION				
16 893 924.38	18 702 800	Charges	19 235 200		532 400 +	2.85
2 006 937.29	2 019 300	Revenus		2 120 300	101 000 +	5.00
14 886 987.09 -	16 683 500 -	Excédent de charges		17 114 900		
		21 SCOLARITE OBLIGATOIRE				
14 013 917.53	15 964 200	Charges	16 451 200		487 000 +	3.05
904 220.25	827 300	Revenus		903 300	76 000 +	9.19
13 109 697.28 -	15 136 900 -	Excédent de charges		15 547 900		
		212 ECOLES ENFANTINES ET PRIMAIRES				
7 565 561.73	8 612 000	Charges	8 514 900		97 100 -	1.13
576 475.05	508 000	Revenus		543 700	35 700 +	7.03
6 989 086.68 -	8 104 000 -	Excédent de charges		7 971 200		
		2120 ADMINISTRATION ET ECONOMAT				
493 236.65	591 600	Charges	609 500		17 900 +	3.03
94 365.20	60 000	Revenus		609 500	60 000 -	
398 871.45 -	531 600 -	Excédent de charges				
	10 000	3001.00 Indemnités et frais des commissions	10 000			
382 741.65	451 000	3010.00 Traitements	463 900		12 900 +	2.86
8 890.00	11 500	3049.00 Allocations périodiques	11 900		400 +	3.48
96 563.80	113 100	3059.00 Charges sociales	117 700		4 600 +	4.07
2 599.30	3 000	3100.00 Matériel de bureau	3 000			
2 441.90	3 000	3170.00 Frais de déplacement et autres frais	3 000			
21 776.40		4260.00 Remboursement de traitement				
72 588.80	60 000	4631.00 Subventions cantonales			60 000 -	
		2121 CLASSES ENFANTINES ET PRIMAIRES				
5 741 608.78	6 500 000	Charges	6 421 700		78 300 -	1.20
259 593.05	215 000	Revenus		276 000	61 000 +	28.37
5 482 015.73 -	6 285 000 -	Excédent de charges		6 145 700		
364 642.58	350 000	3104.00 Matériel scolaire	350 000			
120 759.20	120 000	3113.01 Mobilier et équipement informatique	120 000			

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		2121 CLASSES ENFANTINES ET PRIMAIRES				
63 566.40	60 000	3153.00 Entretien de matériel informatique	60 000			
49 846.60	50 000	3170.01 Frais divers	50 000			
5 106 624.00	5 885 000	3631.01 Subventions cantonales personnel enseignant	5 802 000		83 000 -	1.41
36 170.00	35 000	3910.00 Imputations internes frais de personnel	39 700		4 700 +	13.43
51 544.00	50 000	4230.00 Finances de scolarité		50 000		
4 271.40		4230.01 Frais d'écolage		1 000	1 000 +	
		4631.00 Subventions cantonales		60 000	60 000 +	
154 050.00	165 000	4631.02 Subventions cantonales achat matériel		165 000		
49 727.65		4632.00 Subventions communales				
		2122 ACTIVITES SPORTIVES ET CULTURELLES				
109 237.30	210 000	Charges	210 000			
3 123.00		Revenus		6 000	6 000 +	
106 114.30 -	210 000 -	Excédent de charges		204 000		
109 237.30	130 000	3130.28 Activités sportives et culturelles	130 000			
	80 000	3130.30 Sorties de classes	80 000			
3 123.00		4260.03 Participation des élèves		6 000	6 000 +	
		2123 COURS SPECIAUX - COURS D'APPUI				
582 003.85	650 300	Charges	597 900		52 400 -	8.06
18 886.20	10 000	Revenus		10 000		
563 117.65 -	640 300 -	Excédent de charges		587 900		
382 716.15	440 100	3020.00 Traitements des enseignants	399 200		40 900 -	9.29
79 082.15	85 000	3020.01 Etudes et formation continue	85 000			
2 885.00	3 700	3049.00 Allocations périodiques	2 800		900 -	24.32
117 270.55	118 000	3059.00 Charges sociales	107 400		10 600 -	8.98
	2 000	3170.00 Frais de déplacement et autres frais	2 000			
50.00	1 500	3170.01 Frais divers	1 500			
10 080.00	10 000	4240.18 Participation à la surveillance d'études		10 000		
8 806.20		4260.00 Remboursement de traitement				

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		2124 FRAIS DE TRANSPORTS				
338 574.30	343 000	Charges	350 000		7 000 +	2.04
40 623.90	60 000	Revenus		60 000		
297 950.40 -	283 000 -	Excédent de charges		290 000		
338 574.30	343 000	3130.35 Frais de transports	350 000		7 000 +	2.04
7 560.00	20 000	4260.03 Participation des élèves		20 000		
33 063.90	40 000	4632.00 Participation du CO d'Octodure		40 000		
		2125 ECOLAGE ET FRAIS DE PENSION				
121 001.70	105 000	Charges	105 000			
18 945.20		Revenus		20 000	20 000 +	
102 056.50 -	105 000 -	Excédent de charges		85 000		
121 001.70	105 000	3130.38 Frais de scolarité	105 000			
18 945.20		4260.02 Participation des parents		20 000	20 000 +	
		2126 BIBLIOTHEQUE SCOLAIRE				
38 629.70	49 100	Charges	49 100			
38 629.70 -	49 100 -	Revenus				
		Excédent de charges		49 100		
26 716.50	35 000	3010.00 Traitements	35 000			
2 842.20	4 100	3059.00 Charges sociales	4 100			
9 071.00	10 000	3104.01 Matériel didactique	10 000			
		2127 SPORTS FACULTATIFS				
141 269.45	163 000	Charges	171 700		8 700 +	5.34
140 938.50	163 000	Revenus		171 700	8 700 +	5.34
330.95 -		Excédent de charges				
121 994.05	142 200	3010.00 Traitements	142 500		300 +	0.21
1 046.00	900	3049.00 Allocations périodiques	1 000		100 +	11.11
16 942.45	19 900	3059.00 Charges sociales	22 700		2 800 +	14.07
956.00		3130.29 Sport facultatif scolaire	4 000		4 000 +	
330.95		3170.01 Frais divers	1 500		1 500 +	

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		2127 SPORTS FACULTATIFS				
6 001.10	10 000	4260.03 Participation des élèves		10 000		
2 450.00		4260.04 Participation de tiers				
34 992.00	50 000	4631.07 Office cantonal jeunesse et sports		50 000		
97 495.40	103 000	4637.00 Attribution provision chèques famille		111 700	8 700 +	8.45
		213 CYCLE D'ORIENTATION				
4 847 118.80	5 521 800	Charges	6 080 300		558 500 +	10.11
279 108.20	280 000	Revenus		310 000	30 000 +	10.71
4 568 010.60 -	5 241 800 -	Excédent de charges		5 770 300		
		2130 CO OCTODURE				
596 193.05	665 800	Charges	1 017 300		351 500 +	52.79
279 108.20	280 000	Revenus		310 000	30 000 +	10.71
317 084.85 -	385 800 -	Excédent de charges		707 300		
280 465.50	272 400	3010.00 Traitements	307 600		35 200 +	12.92
3 480.00	3 500	3049.00 Allocations périodiques	3 500			
64 967.15	63 000	3059.00 Charges sociales	67 600		4 600 +	7.30
15 044.70	30 000	3101.00 Achat de matériel et fournitures	30 000			
		3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	100 000		100 000 +	
360.00	500	3130.01 Frais de téléphones	500			
31 169.80	26 400	3134.00 Primes d'assurances de choses	29 100		2 700 +	10.23
103 697.30	170 000	3144.00 Frais d'entretien	200 000		30 000 +	17.65
		3300.40 Amortissements bâtiments	279 000		279 000 +	
97 008.60	100 000	3920.00 Imputations internes eau, énergies			100 000 -	
2 504.95		4260.00 Remboursement de traitement				
1 500.25		4260.01 Dédommagement des assurances				
275 103.00	280 000	4260.04 Participation de tiers		310 000	30 000 +	10.71
		2131 PARTICIPATIONS				
4 250 925.75	4 856 000	Charges	5 063 000		207 000 +	4.26
		Revenus		5 063 000		
4 250 925.75 -	4 856 000 -	Excédent de charges				

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		2131 PARTICIPATIONS				
1 655 760.00	1 901 000	3631.01 Subvention cantonale personnel enseignant	1 993 000		92 000 +	4.84
2 595 165.75	2 955 000	3632.00 Participation au CO d'Octodure	2 975 000		20 000 +	0.68
		3660.20 Amortissements subvention d'investissements CO d'Octodure	95 000		95 000 +	
		217 BATIMENTS SCOLAIRES				
1 601 237.00	1 830 400	Charges	1 856 000		25 600 +	1.40
48 637.00	39 300	Revenus		49 600	10 300 +	26.21
1 552 600.00 -	1 791 100 -	Excédent de charges		1 806 400		
		2170 BATIMENTS SCOLAIRES				
1 601 237.00	1 830 400	Charges	1 856 000		25 600 +	1.40
48 637.00	39 300	Revenus		49 600	10 300 +	26.21
1 552 600.00 -	1 791 100 -	Excédent de charges		1 806 400		
667 228.80	768 900	3010.00 Traitements	734 900		34 000 -	4.42
11 690.00	12 200	3049.00 Allocations périodiques	11 600		600 -	4.92
153 128.00	177 600	3059.00 Charges sociales	151 300		26 300 -	14.81
		3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	285 000		285 000 +	
1 241.20	1 500	3130.01 Frais de téléphones	1 500			
42 867.50	50 000	3132.02 Honoraires frais d'études			50 000 -	
41 782.65	46 200	3134.00 Primes d'assurances de choses	37 700		8 500 -	18.40
354 062.10	408 000	3144.00 Frais d'entretien	360 000		48 000 -	11.76
		3300.40 Amortissements bâtiments	208 000		208 000 +	
59 666.80	58 000	3900.00 Imputations internes matériel	58 000			
3 000.00	3 000	3910.00 Imputations internes frais de personnel	3 000			
261 569.95	300 000	3920.00 Imputations internes eau, énergies			300 000 -	
5 000.00	5 000	3930.00 Imputations internes enlèvement OCI	5 000			
23 160.00	23 000	4470.00 Locations		23 000		
11 337.00		4631.00 Subventions cantonales		11 300	11 300 +	
14 140.00	16 300	4910.00 Imputations internes frais de personnel		15 300	1 000 -	6.13

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		220 ECOLES SPECIALISEES				
1 052 287.40	1 060 700	Charges	1 106 100		45 400 +	4.28
893 958.09	940 000	Revenus		967 000	27 000 +	2.87
158 329.31 -	120 700 -	Excédent de charges		139 100		
		2200 CENTRE PEDAGOGIQUE SPECIALISE				
1 052 287.40	1 060 700	Charges	1 106 100		45 400 +	4.28
893 958.09	940 000	Revenus		967 000	27 000 +	2.87
158 329.31 -	120 700 -	Excédent de charges		139 100		
395 162.30	322 600	3010.00 Traitements	407 700		85 100 +	26.38
83 040.00	122 000	3020.00 Traitements des intervenants	78 000		44 000 -	36.07
101 654.85	82 500	3059.00 Charges sociales	99 100		16 600 +	20.12
9 337.25	25 000	3101.00 Achat de matériel et fournitures	15 000		10 000 -	40.00
2 083.15	11 500	3130.00 Prestations de services de tiers	11 500			
566.30	1 500	3130.01 Frais de téléphones	1 500			
187 046.30	200 000	3130.35 Frais de transports	200 000			
34 995.45	50 000	3130.37 Frais de repas	50 000			
23 160.00	23 000	3160.00 Loyers et charges	23 000			
11 706.45	15 000	3170.01 Frais divers	15 000			
41 472.00	46 300	3631.01 Subvention cantonale personnel enseignant	40 000		6 300 -	13.61
147 923.35	145 000	3631.02 Subvention cantonale frais transports	150 000		5 000 +	3.45
14 140.00	16 300	3910.00 Imputations internes frais de personnel	15 300		1 000 -	6.13
1 000.00		4240.11 Travaux pour tiers				
204.00		4260.00 Remboursement de traitement				
23 652.00	27 000	4260.02 Participation des parents		27 000		
746 280.99	780 000	4631.00 Subventions cantonales		820 000	40 000 +	5.13
122 821.10	133 000	4631.01 Subventions cantonales frais transport		120 000	13 000 -	9.77
		23 FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE				
411 742.95	541 900	Charges	541 900			
112 441.80	147 000	Revenus		145 000	2 000 -	1.36
299 301.15 -	394 900 -	Excédent de charges		396 900		

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		2300	FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE			
195 332.95	271 900		271 900			
97 741.80	117 000	Charges				
97 591.15 -	154 900 -	Revenus		115 000	2 000 -	1.71
		Excédent de charges		156 900		
1 832.50	6 000	3001.00	6 000			
25 668.00	50 000	3010.00	50 000			
2 629.75	5 900	3059.00	5 900			
	6 000	3631.00	6 000			
165 202.70	204 000	3634.04	204 000			
1 800.00	2 000	4240.21			2 000 -	
8 950.50	15 000	4631.00		15 000		
86 991.30	100 000	4631.05		100 000		
		2301	BOURSES ET PRÊTS D'HONNEUR			
216 410.00	270 000		270 000			
14 700.00	30 000	Charges				
201 710.00 -	240 000 -	Revenus		30 000		
		Excédent de charges		240 000		
201 710.00	240 000	3637.03	240 000			
14 700.00	30 000	3637.04	30 000			
14 700.00	30 000	4231.02		30 000		
		25	ECOLE DE FORMATION GENERALE			
192 094.50	212 000		212 000			
96 317.15	105 000	Charges				
95 777.35 -	107 000 -	Revenus		105 000		
		Excédent de charges		107 000		
		2510	ECOLE DE MATURITE GYMNASIALE			
192 094.50	210 000		210 000			
96 317.15	105 000	Charges				
95 777.35 -	105 000 -	Revenus		105 000		
		Excédent de charges		105 000		
192 094.50	210 000	3634.05	210 000			
96 317.15	105 000	4631.06		105 000		

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		2520	ECOLE DE CULTURE GENERALE			
	2 000		Charges	2 000		
	2 000 -		Revenus		2 000	
			Excédent de charges			
	2 000	3631.00	Subventions cantonales	2 000		
		28	RECHERCHE			
1 223 882.00	924 000		Charges	924 000		
1 223 882.00 -	924 000 -		Revenus		924 000	
			Excédent de charges			
		2810	INSTITUTS DE RECHERCHES			
1 223 882.00	924 000		Charges	924 000		
1 223 882.00 -	924 000 -		Revenus		924 000	
			Excédent de charges			
113 850.00	114 000	3634.10	Subvention CREM	114 000		
700 000.00	700 000	3634.11	Subvention IDIAP	700 000		
70 000.00	70 000	3634.12	Subvention IDEARK	70 000		
300 000.00		3634.20	Subvention extraordinaire			
40 032.00	40 000	3636.05	Subvention pour loyers CREM	40 000		

**CULTURE, SPORTS,
LOISIRS, EGLISES**

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		3	CULTURE, SPORT, LOISIRS, EGLISE			
10 062 541.27	10 605 210		11 734 510		1 129 300 +	10.65
1 268 118.45	1 378 300	Charges		1 445 700	67 400 +	4.89
8 794 422.82 -	9 226 910 -	Revenus		10 288 810		
		Excédent de charges				
		31	AFFAIRES CULTURELLES			
1 657 482.30	1 850 760		1 793 660		57 100 -	3.09
29 800.00	40 000	Charges		20 000	20 000 -	50.00
1 627 682.30 -	1 810 760 -	Revenus		1 773 660		
		Excédent de charges				
		3100	AFFAIRES CULTURELLES			
527 329.20	618 500		617 100		1 400 -	0.23
9 800.00	20 000	Charges		20 000		
517 529.20 -	598 500 -	Revenus		597 100		
		Excédent de charges				
354 476.35	402 700	3010.00	362 500		40 200 -	9.98
34 860.00	25 000	Traitements			25 000 -	
11 388.50	12 300	3030.00	15 200		2 900 +	23.58
90 811.70	102 900	Travailleurs temporaires	89 800		13 100 -	12.73
9 066.65	5 000	3049.00	5 000			
600.00	600	Allocations périodiques	600			
8 826.00	5 000	3059.00	30 000		30 000 +	
2 300.00	10 000	Charges sociales	5 000			
15 000.00	25 000	3100.00	10 000			
	12 000	Matériel de bureau	25 000			
	18 000	3130.01	45 000		33 000 +	275.00
	20 000	Frais de téléphones	18 000		11 000 +	
		3132.11	11 000			
		Mandats spécifiques		20 000		
		3170.01				
		Frais divers				
		3636.09				
		Subvention à l'animation				
		3636.17				
		Subvention journée Cinq continents				
		3636.18				
		Subvention programmation Cinq continents				
		3636.19				
		Subvention infrastructures Cinq continents				
		3636.22				
		Subvention gestion caravane culturelle Cinq continents				
		4260.00		20 000		
		Remboursement de traitement				
		3101	ACTIVITES CULTURELLES			
100 463.90	159 500		146 500		13 000 -	8.15
100 463.90 -	159 500 -	Charges		146 500		
		Revenus				
		Excédent de charges				
100 463.90	159 500	3636.10	146 500		13 000 -	8.15
		Subventions diverses				

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		311 MUSEES - FONDATIONS				
1 029 689.20	1 072 760	Charges	1 030 060		42 700 -	3.98
20 000.00	20 000	Revenus			20 000 -	
1 009 689.20 -	1 052 760 -	Excédent de charges		1 030 060		
		3110 MANOIR				
132 961.35	135 100	Charges	115 200		19 900 -	14.73
20 000.00	20 000	Revenus			20 000 -	
112 961.35 -	115 100 -	Excédent de charges		115 200		
896.35	3 000	3100.00 Matériel de bureau	3 000			
2 565.00	2 100	3134.00 Primes d'assurances de choses	2 200		100 +	4.76
100 000.00	100 000	3636.00 Subvention	100 000			
9 500.00	10 000	3636.06 Subvention complémentaire	10 000			
20 000.00	20 000	3636.13 Subvention extraordinaire			20 000 -	
20 000.00	20 000	4894.06 Prélèvement provision pour événements culturels			20 000 -	
		3111 FONDATION PIERRE GIANADDA				
640 409.65	664 160	Charges	656 360		7 800 -	1.17
640 409.65 -	664 160 -	Revenus				
		Excédent de charges		656 360		
3 420.40	3 500	3134.00 Primes d'assurances de choses	3 500			
20 399.25	16 000	3170.01 Frais divers	16 000			
190 000.00	190 000	3636.00 Subvention exploitation	190 000			
168 660.00	168 660	3636.05 Subvention pour loyers	168 660			
140 000.00	140 000	3636.09 Subvention animation culturelle	140 000			
30 000.00	30 000	3636.10 Subvention saison musicale	30 000			
87 930.00	116 000	3910.00 Imputations internes frais de personnel	108 200		7 800 -	6.72
		3112 MUSEE ET CHIENS DU ST-BERNARD				
174 818.20	192 000	Charges	177 000		15 000 -	7.81
174 818.20 -	192 000 -	Revenus				
		Excédent de charges		177 000		

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		3112 MUSEE ET CHIENS DU ST-BERNARD				
		3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	50 000		50 000 +	
2 021.75	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			
49 296.45	65 000	3920.00 Imputations internes eau, énergies			65 000 -	
		3113 FONDATION GUEX-JORIS				
23 500.00	23 500	Charges	23 500			
23 500.00 -	23 500 -	Revenus		23 500		
		Excédent de charges				
23 500.00	23 500	3636.00 Subvention	23 500			
		3114 FONDATION LOUIS MORET				
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			
		3115 FONDATION B. ET S. TISSIERES - MUSEE DES SCIENCES DE LA TERRE				
28 000.00	28 000	Charges	28 000			
28 000.00 -	28 000 -	Revenus		28 000		
		Excédent de charges				
28 000.00	28 000	3636.00 Subvention	28 000			
		32 CULTURE, AUTRES				
1 799 902.50	1 819 050	Charges	1 973 050		154 000 +	8.47
113 492.00	98 500	Revenus		98 500		
1 686 410.50 -	1 720 550 -	Excédent de charges		1 874 550		

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		321 BIBLIOTHEQUE - MEDIATHEQUE				
875 222.65	844 150	Charges	950 350		106 200 +	12.58
111 319.25	95 000	Revenus		95 000		
763 903.40 -	749 150 -	Excédent de charges		855 350		
		3210 BIBLIOTHEQUE - MEDIATHEQUE				
875 222.65	844 150	Charges	950 350		106 200 +	12.58
111 319.25	95 000	Revenus		95 000		
763 903.40 -	749 150 -	Excédent de charges		855 350		
389 225.80	375 500	3010.00 Traitements	414 600		39 100 +	10.41
12 334.15	14 500	3030.00 Travailleurs temporaires	14 500			
15 993.35	15 900	3049.00 Allocations périodiques	17 100		1 200 +	7.55
90 530.55	95 300	3059.00 Charges sociales	106 200		10 900 +	11.44
101 891.00	106 000	3103.00 Achat de livres	106 000			
23 960.00		3110.00 Meubles et appareils de bureau				
		3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	45 000		45 000 +	
799.80	700	3134.00 Primes d'assurances de choses	700			
236 250.00	236 250	3631.03 Subvention cantonale pour mise à disposition locaux	236 250			
4 238.00		3634.01 Subvention exposition médiathèque	10 000		10 000 +	
20 765.75		4260.00 Remboursement de traitement				
2 490.50	5 000	4260.04 Participation de tiers		5 000		
88 063.00	90 000	4631.00 Subventions cantonales		90 000		
		322 MUSIQUE, CHANT ET THEATRE				
414 860.00	445 000	Charges	478 500		33 500 +	7.53
414 860.00 -	445 000 -	Revenus		478 500		
		Excédent de charges				
		3220 ACTIVITES MUSICALES ET THEATRALES				
274 860.00	305 000	Charges	338 500		33 500 +	10.98
274 860.00 -	305 000 -	Revenus		338 500		
		Excédent de charges				
127 860.00	157 000	3636.04 Subvention aux sociétés locales	200 500		43 500 +	27.71
147 000.00	148 000	3636.08 Subvention à des institutions locales	138 000		10 000 -	6.76

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		3221 ECOLE DE THEATRE				
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			
		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				
509 819.85	529 900	Charges	544 200		14 300 +	2.70
2 172.75	3 500	Revenus		3 500		
507 647.10 -	526 400 -	Excédent de charges		540 700		
		3230 MAISON DE LA MUSIQUE				
434 819.85	454 900	Charges	459 200		4 300 +	0.95
2 172.75	3 500	Revenus		3 500		
432 647.10 -	451 400 -	Excédent de charges		455 700		
43 670.10	60 500	3010.00 Traitements	65 200		4 700 +	7.77
8 109.75	13 100	3059.00 Charges sociales	12 700		400 -	3.05
1 145.45	1 000	3100.00 Matériel de bureau	1 000			
1 503.40	1 800	3130.01 Frais de téléphones	1 800			
2 891.15	1 000	3170.01 Frais divers	1 000			
377 500.00	377 500	3636.05 Subvention pour loyers	377 500			
2 172.75	2 500	4240.11 Travaux pour tiers		2 500		
	1 000	4470.00 Locations		1 000		

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		3231 ECOLE DE MUSIQUE				
75 000.00	75 000	Charges	85 000		10 000 +	13.33
75 000.00 -	75 000 -	Revenus		85 000		
		Excédent de charges				
75 000.00	75 000	3632.03 Subvention école communale de musique	85 000		10 000 +	13.33
		34 SPORTS ET LOISIRS				
5 917 504.92	6 076 700	Charges	7 173 800		1 097 100 +	18.05
1 124 826.45	1 239 800	Revenus		1 327 200	87 400 +	7.05
4 792 678.47 -	4 836 900 -	Excédent de charges		5 846 600		
		341 SPORTS				
3 291 820.27	3 543 000	Charges	4 363 500		820 500 +	23.16
1 124 826.45	1 239 800	Revenus		1 327 200	87 400 +	7.05
2 166 993.82 -	2 303 200 -	Excédent de charges		3 036 300		
		3410 SERVICE DES SPORTS				
4 728.80	10 000	Charges	1 339 200		1 329 200 +	*****
884 893.90	933 300	Revenus		1 020 200	86 900 +	9.31
		Excédent de charges		319 000		
880 165.10 +	923 300 +	Excédent de revenus				
		3010.00 Traitements	1 012 000		1 012 000 +	
		3049.00 Allocations périodiques	30 100		30 100 +	
		3059.00 Charges sociales	247 100		247 100 +	
		3100.00 Matériel de bureau	1 000		1 000 +	
4 728.80	10 000	3101.00 Achat de matériel et fournitures	13 000		3 000 +	30.00
		3635.02 Actions et projets sportifs	36 000		36 000 +	
884 893.90	933 300	4910.00 Imputations internes frais de personnel		1 020 200	86 900 +	9.31
		3411 SALLES DE SPORTS ET EQUIPEMENTS SPORTIFS				
66 195.85	69 700	Charges	71 700		2 000 +	2.87
3 540.00	4 500	Revenus		4 500		
62 655.85 -	65 200 -	Excédent de charges		67 200		

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		3411 SALLES DE SPORTS ET EQUIPEMENTS SPORTIFS				
49 095.85	50 000	3111.00 Machines, appareils, outils	53 000		3 000 +	6.00
17 100.00	19 700	3910.00 Imputations internes frais de personnel	18 700		1 000 -	5.08
3 540.00	4 500	4470.00 Locations		4 500		
		3412 STADES OCTODURE, FORUM, LONGERAIES				
624 067.80	589 600	Charges	1 061 000		471 400 +	79.95
		Revenus		2 000	2 000 +	
624 067.80 -	589 600 -	Excédent de charges		1 059 000		
88 758.80	99 400	3010.00 Traitements			99 400 -	
3 189.65	2 500	3049.00 Allocations périodiques			2 500 -	
28 532.50	28 300	3059.00 Charges sociales			28 300 -	
		3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	55 000		55 000 +	
375.00	500	3130.01 Frais de téléphones	500			
4 115.40	3 500	3134.00 Primes d'assurances de choses	3 600		100 +	2.86
101 765.25	117 200	3144.00 Frais d'entretien	147 200		30 000 +	25.60
10 965.00	11 500	3160.00 Loyers et charges	11 000		500 -	4.35
		3300.40 Amortissements bâtiments	495 000		495 000 +	
7 955.55	8 000	3900.00 Imputations internes matériel	8 000			
310 220.00	233 700	3910.00 Imputations internes frais de personnel	325 700		92 000 +	39.37
53 190.65	70 000	3920.00 Imputations internes eau, énergies			70 000 -	
15 000.00	15 000	3930.01 Imputations internes centre de ramassage des déchets	15 000			
		4470.00 Locations		2 000	2 000 +	
		3413 PISCINE EXTERIEURE				
638 890.80	596 100	Charges	666 400		70 300 +	11.79
148 009.90	175 000	Revenus		173 500	1 500 -	0.86
490 880.90 -	421 100 -	Excédent de charges		492 900		
		3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	70 000		70 000 +	
714.80	600	3134.00 Primes d'assurances de choses	600			

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		3413 PISCINE EXTERIEURE				
4 398.15	5 800	3137.03 TVA due, taux forfaitaire	5 800			
130 471.50	109 000	3144.00 Frais d'entretien	104 500		4 500 -	4.13
2 983.35	3 000	3900.00 Imputations internes matériel	3 000			
426 940.00	377 700	3910.00 Imputations internes frais de personnel	477 500		99 800 +	26.42
68 383.00	95 000	3920.00 Imputations internes eau, énergies			95 000 -	
5 000.00	5 000	3930.01 Imputations internes centre de ramassage des déchets	5 000			
125 659.90	152 000	4240.15 Finances d'entrées		152 000		
22 350.00	23 000	4470.00 Locations		21 500	1 500 -	6.52
		3414 BASSIN DE NATATION COUVERT				
820 611.02	951 900	Charges	392 300		559 600 -	58.79
63 466.45	102 000	Revenus		102 000		
757 144.57 -	849 900 -	Excédent de charges		290 300		
359 590.75	380 100	3010.00 Traitements			380 100 -	
15 070.80	15 100	3049.00 Allocations périodiques			15 100 -	
94 045.80	106 400	3059.00 Charges sociales			106 400 -	
		3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	28 000		28 000 +	
5 319.40	4 500	3134.00 Primes d'assurances de choses	4 700		200 +	4.44
2 175.95	3 900	3137.03 TVA due, taux forfaitaire	3 900			
63 352.47	57 000	3144.00 Frais d'entretien	57 000			
4 972.25	5 000	3900.00 Imputations internes matériel	5 000			
249 900.00	348 900	3910.00 Imputations internes frais de personnel	293 700		55 200 -	15.82
26 183.60	31 000	3920.00 Imputations internes eau, énergies			31 000 -	
62 170.45	102 000	4240.15 Finances d'entrées		102 000		
1 296.00		4260.00 Remboursement de traitement				
		3415 PATINOIRE				
923 672.00	1 087 900	Charges	549 000		538 900 -	49.54
14 510.00	20 000	Revenus		20 000		
909 162.00 -	1 067 900 -	Excédent de charges		529 000		

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		3415 PATINOIRE				
222 344.50	346 800	3010.00 Traitements			346 800 -	
8 340.00	13 300	3049.00 Allocations périodiques			13 300 -	
65 021.10	101 000	3059.00 Charges sociales			101 000 -	
		3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	138 000		138 000 +	
95 605.35		3132.02 Honoraires frais d'études				
5 314.95	4 500	3134.00 Primes d'assurances de choses	4 700		200 +	4.44
129 375.55	130 000	3144.00 Frais d'entretien	100 500		29 500 -	22.69
2 983.35	3 000	3900.00 Imputations internes matériel	3 000			
258 060.00	329 300	3910.00 Imputations internes frais de personnel	302 800		26 500 -	8.05
136 627.20	160 000	3920.00 Imputations internes eau, énergies			160 000 -	
14 510.00	20 000	4470.00 Locations		20 000		
		3416 STAND DE TIR				
32 289.15	27 100	Charges	43 900		16 800 +	61.99
10 406.20	5 000	Revenus		5 000		
21 882.95 -	22 100 -	Excédent de charges		38 900		
		3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	7 000		7 000 +	
1 284.30	1 100	3134.00 Primes d'assurances de choses	1 100			
19 902.75	10 000	3144.00 Frais d'entretien	10 000			
		3300.40 Amortissements bâtiments	18 000		18 000 +	
4 720.00	9 000	3910.00 Imputations internes frais de personnel	7 800		1 200 -	13.33
6 382.10	7 000	3920.00 Imputations internes eau, énergies			7 000 -	
10 406.20	5 000	4632.00 Participation des Communes		5 000		
		3417 AMENAGEMENTS SPORTIFS EXTERIEURS				
31 535.95	16 700	Charges	28 100		11 400 +	68.26
31 535.95 -	16 700 -	Revenus		28 100		
		Excédent de charges				
7 955.95	10 000	3144.00 Frais d'entretien	10 000			
23 580.00	6 700	3910.00 Imputations internes frais de personnel	18 100		11 400 +	170.15

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		3418 SOCIETES SPORTIVES LOCALES				
149 828.90	194 000	Charges	211 900		17 900 +	9.23
149 828.90 -	194 000 -	Revenus		211 900		
		Excédent de charges				
135 908.90	166 000	3636.04 Subvention aux sociétés locales	181 500		15 500 +	9.34
5 920.00	20 000	3636.10 Subventions diverses	22 400		2 400 +	12.00
8 000.00	8 000	3930.00 Imputations internes enlèvement OCI	8 000			
		342 LOISIRS ET EQUIPEMENT D'AGREMENTS				
2 625 684.65	2 533 700	Charges	2 810 300		276 600 +	10.92
2 625 684.65 -	2 533 700 -	Revenus		2 810 300		
		Excédent de charges				
		3420 CENTRE DE LOISIRS				
583 002.30	669 700	Charges	801 700		132 000 +	19.71
583 002.30 -	669 700 -	Revenus		801 700		
		Excédent de charges				
		3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	8 000		8 000 +	
1 994.50	2 700	3134.00 Primes d'assurances de choses	2 700			
		3300.40 Amortissements bâtiments	134 000		134 000 +	
560 000.00	642 000	3636.00 Subvention	642 000			
13 143.00	15 000	3636.10 Subventions diverses	15 000			
7 864.80	10 000	3920.00 Imputations internes eau, énergies			10 000 -	
		3421 ACTIVITES EN FAVEUR DE LA JEUNESSE				
30 272.40	36 000	Charges	37 500		1 500 +	4.17
30 272.40 -	36 000 -	Revenus		37 500		
		Excédent de charges				
10 260.00	12 000	3130.17 Promotion civique	12 000			
4 340.00	10 000	3130.18 Campagne promotion jeunesse	10 000			
8 000.00	8 000	3170.01 Frais divers	8 000			
7 672.40	6 000	3636.01 Passeport vacances	7 500		1 500 +	25.00

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		3422 LUDOTHEQUE				
30 000.00	30 000	Charges	30 000			
30 000.00 -	30 000 -	Revenus				
		Excédent de charges		30 000		
30 000.00	30 000	3636.00 Subvention	30 000			
		3423 COLONIE DE VACANCES				
83 599.15	115 000	Charges	115 000			
83 599.15 -	115 000 -	Revenus				
		Excédent de charges		115 000		
63 315.00	115 000	3636.00 Subvention	115 000			
20 284.15		3636.06 Subvention complémentaire				
		3424 SERRE, PRODUCTION DE PLANTES				
199 971.30	263 300	Charges	269 200		5 900 +	2.24
199 971.30 -	263 300 -	Revenus				
		Excédent de charges		269 200		
66 092.05	62 500	3111.03 Autres fournitures et marchandises	62 500			
		3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	8 000		8 000 +	
446.15	400	3134.00 Primes d'assurances de choses	400			
		3300.40 Amortissements bâtiments	26 000		26 000 +	
125 580.00	185 400	3910.00 Imputations internes frais de personnel	172 300		13 100 -	7.07
7 853.10	15 000	3920.00 Imputations internes eau, énergies			15 000 -	
		3425 JARDINS PUBLICS, SQUARES, AVENUES				
1 656 661.50	1 359 700	Charges	1 496 900		137 200 +	10.09
1 656 661.50 -	1 359 700 -	Revenus				
		Excédent de charges		1 496 900		
25 062.20	23 000	3111.00 Machines, appareils, outils	19 000		4 000 -	17.39
105 093.45	28 800	3111.02 Fournitures pour jardins d'enfants	32 200		3 400 +	11.81
130 135.85	74 800	3111.03 Végétaux et autres fournitures	108 000		33 200 +	44.39
1 266 370.00	1 103 100	3910.00 Imputations internes frais de personnel	1 207 700		104 600 +	9.48

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		3425 JARDINS PUBLICS, SQUARES, AVENUES				
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			
		3426 MOBILIER URBAIN				
42 178.00	60 000	Charges	60 000			
		Revenus				
42 178.00 -	60 000 -	Excédent de charges			60 000	
42 178.00	60 000	3111.03 Autres fournitures et marchandises	60 000			
		35 EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES				
687 651.55	858 700	Charges	794 000		64 700 -	7.53
		Revenus				
687 651.55 -	858 700 -	Excédent de charges			794 000	
		3500 PAROISSE CATHOLIQUE				
586 200.00	745 000	Charges	658 000		87 000 -	11.68
		Revenus				
586 200.00 -	745 000 -	Excédent de charges			658 000	
586 200.00	645 000	3632.00 Subvention communale	658 000		13 000 +	2.02
	100 000	3636.12 Subvention Eglise de la Ville			100 000 -	
		3510 PAROISSE REFORMEE				
101 451.55	113 700	Charges	136 000		22 300 +	19.61
		Revenus				
101 451.55 -	113 700 -	Excédent de charges			136 000	
101 451.55	113 700	3632.00 Subvention communale	136 000		22 300 +	19.61

SANTE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		4				
		SANTE				
2 778 521.90	3 506 200	Charges	3 628 500		122 300 +	3.49
2 778 521.90 -	3 506 200 -	Revenus		3 628 500		
		Excédent de charges				
		41				
		HOMES MEDICALISES ET MAISON POUR PERSONNES AGEES				
829 209.25	1 244 200	Charges	1 244 200			
829 209.25 -	1 244 200 -	Revenus		1 244 200		
		Excédent de charges				
		4120				
		ETABLISSEMENTS MEDICO-SOCIAUX (EMS)				
829 209.25	1 244 200	Charges	1 244 200			
829 209.25 -	1 244 200 -	Revenus		1 244 200		
		Excédent de charges				
829 209.25	1 060 000	3634.02	1 060 000			
	184 200	3634.03	184 200			
		Participation au financement des EMS				
		Participation à la Fondation les Adonis EMS				
		42				
		SOINS AMBULATOIRES				
1 281 044.25	1 655 000	Charges	1 737 500		82 500 +	4.98
1 281 044.25 -	1 655 000 -	Revenus		1 737 500		
		Excédent de charges				
		4210				
		CENTRE MEDICO-SOCIAL				
1 281 044.25	1 655 000	Charges	1 737 500		82 500 +	4.98
1 281 044.25 -	1 655 000 -	Revenus		1 737 500		
		Excédent de charges				
1 244 544.25	1 619 000	3632.01	1 700 000		81 000 +	5.00
36 500.00	36 000	3632.02	37 500		1 500 +	4.17
		Subvention au CMS				
		Subvention tâches spécifiques CMS				

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		43 PREVENTION				
403 866.15	429 000	Charges	429 000			
403 866.15 -	429 000 -	Revenus			429 000	
		Excédent de charges				
		4310 PREVENTION CONTRE LES ADDICTIONS				
2 852.95 -		Charges				
2 852.95 +		Revenus				
		Excédent de revenus				
2 852.95 -		3631.07 Prise en charge des addictions				
		4330 SANTE SCOLAIRE				
405 719.10	428 000	Charges	428 000			
405 719.10 -	428 000 -	Revenus			428 000	
		Excédent de charges				
22 349.75	28 000	3631.04 Financement de la santé scolaire	28 000			
383 369.35	400 000	3637.08 Participation aux soins dentaires	400 000			
		4340 CONTRÔLE DES DENREES ALIMENTAIRES				
1 000.00	1 000	Charges	1 000			
1 000.00 -	1 000 -	Revenus			1 000	
		Excédent de charges				
1 000.00	1 000	3636.02 Frais de contrôles mycologiques	1 000			
		49 SANTE PUBLIQUE				
264 402.25	178 000	Charges	217 800			39 800 + 22.36
264 402.25 -	178 000 -	Revenus			217 800	
		Excédent de charges				
		4900 SANTE PUBLIQUE				
264 402.25	178 000	Charges	217 800			39 800 + 22.36
264 402.25 -	178 000 -	Revenus			217 800	
		Excédent de charges				

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		4900 SANTE PUBLIQUE				
82 797.55		3130.00 Prestations de services de tiers				
181 604.70	178 000	3631.05 Financement dispositif pré-hospitalier	217 800		39 800 +	22.36

PREVOYANCE SOCIALE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		5 PREVOYANCE SOCIALE				
16 238 651.27	18 138 740	Charges	19 020 160		881 420 +	4.86
5 667 875.14	5 965 500	Revenus		6 513 000	547 500 +	9.18
10 570 776.13 -	12 173 240 -	Excédent de charges		12 507 160		
		52 INSTITUTIONS SPECIALISEES				
2 395 108.25	2 791 000	Charges	2 895 000		104 000 +	3.73
2 395 108.25 -	2 791 000 -	Revenus		2 895 000		
		Excédent de charges				
		5230 INSTITUTIONS SPECIALISEES				
2 395 108.25	2 791 000	Charges	2 895 000		104 000 +	3.73
2 395 108.25 -	2 791 000 -	Revenus		2 895 000		
		Excédent de charges				
2 395 108.25	2 791 000	3631.00 Subventions cantonales	2 775 000		16 000 -	0.57
		3660.10 Amortissements subventions d'investissements Canton	120 000		120 000 +	
		53 VIEILLESSE ET SURVIVANTS				
1 354 397.25	1 527 000	Charges	1 576 500		49 500 +	3.24
1 354 397.25 -	1 527 000 -	Revenus		52 000	52 000 +	
		Excédent de charges		1 524 500		
		5310 AGENCE COMMUNALE AVS				
		Charges	56 500		56 500 +	
		Revenus		52 000	52 000 +	
		Excédent de charges		4 500		
		3010.00 Traitements	43 200		43 200 +	
		3049.00 Allocations périodiques	2 000		2 000 +	
		3059.00 Charges sociales	11 300		11 300 +	
		4260.00 Remboursements de traitements		52 000	52 000 +	

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		5320 PRESTATIONS COMPLEMENTAIRES A L'AVS/AI				
1 354 397.25	1 527 000	Charges	1 520 000		7 000 -	0.46
1 354 397.25 -	1 527 000 -	Revenus		1 520 000		
		Excédent de charges				
1 277 486.70	1 397 000	3631.00 Subventions cantonales	1 520 000		123 000 +	8.80
76 910.55	130 000	3631.08 AF personnes sans activité lucrative			130 000 -	
		54 FAMILLES ET JEUNESSE				
5 273 204.80	6 366 440	Charges	6 564 560		198 120 +	3.11
585 688.60	845 000	Revenus		892 000	47 000 +	5.56
4 687 516.20 -	5 521 440 -	Excédent de charges		5 672 560		
		5430 AVANCE ET RECOUVREMENT DES PENSIONS ALIMENTAIRES				
72 626.60	76 000	Charges	85 000		9 000 +	11.84
72 626.60 -	76 000 -	Revenus		85 000		
		Excédent de charges				
72 626.60	76 000	3637.10 Participation aux pensions alimentaires	85 000		9 000 +	11.84
		5440 PROTECTION DE LA JEUNESSE				
204 450.00	250 000	Charges	230 000		20 000 -	8.00
30 000.00	33 000	Revenus		30 000	3 000 -	9.09
174 450.00 -	217 000 -	Excédent de charges		200 000		
195 900.00	240 000	3631.00 Subventions cantonales	220 000		20 000 -	8.33
8 550.00	10 000	3637.09 Prestations aux parents	10 000			
30 000.00	33 000	4260.02 Participation des parents		30 000	3 000 -	9.09
		5450 COORDINATION DE LA PETITE ENFANCE				
82 331.60	82 100	Charges	88 800		6 700 +	8.16
82 331.60 -	82 100 -	Revenus		88 800		
		Excédent de charges				

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		5450 COORDINATION DE LA PETITE ENFANCE				
63 925.25	61 200	3010.00 Traitements	67 000		5 800 +	9.48
2 856.00	3 900	3049.00 Allocations périodiques	2 900		1 000 -	25.64
14 625.70	16 000	3059.00 Charges sociales	17 600		1 600 +	10.00
175.35	500	3100.00 Matériel de bureau	500			
252.00		3130.01 Frais de téléphones	300		300 +	
497.30	500	3170.01 Frais divers	500			
		5451 STRUCTURES DE LA PETITE ENFANCE				
3 262 074.05	3 772 000	Charges	3 722 000		50 000 -	1.33
3 262 074.05 -	3 772 000 -	Revenus		3 722 000		
		Excédent de charges				
1 019 400.70	1 510 000	3636.00 Subvention	1 510 000			
1 846 296.75	1 852 000	3636.07 Subvention pour garantie de déficit	1 852 000			
146 688.30	230 000	3636.20 Subvention Le Coucou	200 000		30 000 -	13.04
249 688.30	180 000	3636.21 Subvention garantie déficit Le Coucou	160 000		20 000 -	11.11
		5452 SERVICE INTERCOMMUNAL DE LA CURATELLE				
1 651 722.55	2 186 340	Charges	2 438 760		252 420 +	11.55
555 688.60	812 000	Revenus		862 000	50 000 +	6.16
1 096 033.95 -	1 374 340 -	Excédent de charges		1 576 760		
1 031 787.65	1 285 800	3010.00 Traitements	1 473 400		187 600 +	14.59
39 636.00	56 700	3049.00 Allocations périodiques	55 200		1 500 -	2.65
271 783.60	328 000	3059.00 Charges sociales	377 600		49 600 +	15.12
5 535.00	10 000	3090.00 Formation et perfectionnement du personnel	16 000		6 000 +	60.00
12 961.55	15 000	3100.00 Matériel de bureau	15 000			
9 943.95	15 000	3110.00 Meubles et appareils de bureau	15 000			
31 640.60	30 000	3113.00 Matériel informatique	34 000		4 000 +	13.33
11 973.25	16 000	3130.01 Frais de téléphones	16 000			
11 111.00	12 000	3130.02 Frais d'affranchissements et taxes	12 000			
969.30	1 000	3132.01 Honoraires organes de révision	1 000			

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		5452 SERVICE INTERCOMMUNAL DE LA CURATELLE				
54 000.00	48 840	3160.00 Loyers et charges	55 560		6 720 +	13.76
12 015.00	18 000	3170.00 Frais de déplacement et autres frais	18 000			
8 960.65		3170.01 Frais divers				
129 275.00	300 000	3637.01 Prestations aux personnes concernées	300 000			
20 130.00	50 000	3637.02 Prestations aux personnes curatelles privées	50 000			
304 114.30	570 000	4210.09 Recettes Service intercommunal de la curatelle		570 000		
13 089.30		4260.00 Remboursement de traitement				
238 485.00	242 000	4632.00 Participation des Communes		292 000	50 000 +	20.66
		57 AIDE SOCIALE ET INTEGRATION				
7 215 940.97	7 454 300	Charges	7 984 100		529 800 +	7.11
5 082 186.54	5 120 500	Revenus		5 569 000	448 500 +	8.76
2 133 754.43 -	2 333 800 -	Excédent de charges		2 415 100		
		5722 AIDE SOCIALE COMMUNALE				
6 375 733.57	6 584 000	Charges	7 085 000		501 000 +	7.61
4 706 290.64	4 792 000	Revenus		5 235 000	443 000 +	9.24
1 669 442.93 -	1 792 000 -	Excédent de charges		1 850 000		
1 623 316.65	1 640 000	3631.09 Participation à l'aide sociale cantonale	1 735 000		95 000 +	5.79
4 458 043.20	4 500 000	3637.00 Aides individuelles	4 900 000		400 000 +	8.89
19 773.92	20 000	3637.12 Participation frais hospitalisation et ensevelissement	20 000			
52 150.00	79 000	3637.13 Aides communales aux fins de droit	130 000		51 000 +	64.56
222 449.80	345 000	3637.14 Placements en institutions	300 000		45 000 -	13.04
1 288 464.94	1 570 000	4260.07 Remboursement de particuliers		1 550 000	20 000 -	1.27
3 204 126.85	2 930 000	4631.00 Subventions cantonales		3 375 000	445 000 +	15.19
213 698.85	292 000	4631.04 Subventions cantonales mesures de réinsertion		310 000	18 000 +	6.16
		5740 FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI				
235 982.95	241 000	Charges	265 000		24 000 +	9.96
235 982.95 -	241 000 -	Revenus		265 000		
		Excédent de charges				

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		5740 FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI				
235 982.95	241 000	3631.00 Subventions cantonales	265 000		24 000 +	9.96
		579 AUTRES TACHES				
604 224.45	629 300	Charges	634 100		4 800 +	0.76
375 895.90	328 500	Revenus		334 000	5 500 +	1.67
228 328.55 -	300 800 -	Excédent de charges		300 100		
		5790 DELEGUEE ET AFFAIRES SOCIALES				
205 745.55	195 700	Charges	210 600		14 900 +	7.61
19 544.90		Revenus		210 600		
186 200.65 -	195 700 -	Excédent de charges				
40 934.40	63 300	3010.00 Traitements	73 000		9 700 +	15.32
2 112.00	2 400	3049.00 Allocations périodiques	3 200		800 +	33.33
9 701.80	16 700	3059.00 Charges sociales	19 400		2 700 +	16.17
92.40	500	3100.00 Matériel de bureau	500			
32 723.55	37 000	3101.05 Mesures d'accompagnement	28 000		9 000 -	24.32
	1 000	3130.01 Frais de téléphones	1 000			
	500	3170.01 Frais divers	1 500		1 000 +	200.00
62 477.40	22 000	3636.03 Soutien à des actions sociales	31 000		9 000 +	40.91
57 704.00	52 300	3636.11 Participation à des œuvres de bienfaisance	53 000		700 +	1.34
19 544.90		4260.04 Participation de tiers				
		5791 INTEGRATION ENFANTS-FAMILLE				
398 478.90	433 600	Charges	423 500		10 100 -	2.33
356 351.00	328 500	Revenus		334 000	5 500 +	1.67
42 127.90 -	105 100 -	Excédent de charges		89 500		
1 860.00	1 000	3001.00 Indemnités et frais des commissions	2 000		1 000 +	100.00
224 595.20	214 000	3010.00 Traitements	205 000		9 000 -	4.21
54 480.00	68 000	3010.02 Traitements cours d'alphabétisation	68 000			
9 083.00	8 800	3049.00 Allocations périodiques	8 800			
56 415.85	61 800	3059.00 Charges sociales	59 700		2 100 -	3.40

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		5791	INTEGRATION ENFANTS-FAMILLE			
9 312.20	10 000	3100.00	10 000			
8 000.00		3110.00				
2 604.95	3 000	3130.01	3 000			
12 970.40	25 000	3130.19	25 000			
	2 000	3130.20	2 000			
10 667.50	30 000	3130.21	30 000			
8 489.80	10 000	3170.01	10 000			
22 079.00	16 500	4260.04		22 000		5 500 + 33.33
255 405.00	240 000	4631.00		240 000		
78 867.00	72 000	4632.00		72 000		

MOBILITE ET VOIES DE COMMUNICATIONS

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		6 MOBILITE ET VOIES DE COMMUNICATIONS				
16 951 887.65	17 624 700	Charges	18 139 600		514 900 +	2.92
7 607 918.58	8 518 800	Revenus		8 061 500	457 300 -	5.37
9 343 969.07 -	9 105 900 -	Excédent de charges		10 078 100		
		61 CIRCULATION ROUTIERE				
15 349 069.90	16 459 700	Charges	16 954 600		494 900 +	3.01
7 607 918.58	8 518 800	Revenus		8 061 500	457 300 -	5.37
7 741 151.32 -	7 940 900 -	Excédent de charges		8 893 100		
		6130 ROUTES CANTONALES				
1 017 585.45	1 070 000	Charges	1 360 000		290 000 +	27.10
1 017 585.45 -	1 070 000 -	Revenus		1 360 000		
		Excédent de charges				
1 017 585.45	1 070 000	3631.00 Subventions cantonales	1 110 000		40 000 +	3.74
		3660.10 Amortissements subventions d'investissements Canton	250 000		250 000 +	
		615 ROUTES COMMUNALES				
14 037 589.50	14 893 700	Charges	14 364 600		529 100 -	3.55
6 187 151.98	6 488 800	Revenus		5 951 500	537 300 -	8.28
7 850 437.52 -	8 404 900 -	Excédent de charges		8 413 100		
		6150 BUREAU ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE				
1 717 308.65	1 867 500	Charges	987 800		879 700 -	47.11
79 003.90	44 100	Revenus			44 100 -	
1 638 304.75 -	1 823 400 -	Excédent de charges		987 800		
1 292 653.30	1 382 000	3010.00 Traitements	708 300		673 700 -	48.75
47 758.00	49 800	3049.00 Allocations périodiques	23 200		26 600 -	53.41
329 840.05	365 200	3059.00 Charges sociales	194 300		170 900 -	46.80
7 902.00	10 000	3090.00 Formation et perfectionnement du personnel	13 000		3 000 +	30.00
19 928.05	18 000	3100.00 Matériel de bureau	20 000		2 000 +	11.11
895.30	2 000	3110.00 Meubles et appareils de bureau	2 000			
4 606.45	18 500	3130.01 Frais de téléphones	5 000		13 500 -	72.97

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		6150 BUREAU ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE				
5 613.70	10 000	3130.02 Frais d'affranchissements et taxes	10 000			
8 111.80	12 000	3170.00 Frais de déplacement et autres frais	12 000			
21 032.00		4240.11 Travaux pour tiers				
16 091.90		4260.00 Remboursement de traitement				
41 880.00	44 100	4910.00 Imputations internes frais de personnel			44 100 -	
		6151 ATELIER, DEPOT				
731 402.70	717 300	Charges	785 000		67 700 +	9.44
132 898.10	130 000	Revenus		131 000	1 000 +	0.77
598 504.60 -	587 300 -	Excédent de charges		654 000		
132 898.10	130 000	3101.01 Fourniture de conciergerie	130 000			
113 435.70	109 000	3111.00 Machines, appareils, outils	160 000		51 000 +	46.79
4 360.00	3 700	3134.00 Primes d'assurances de choses	3 900		200 +	5.41
1 988.90	2 000	3900.00 Imputations internes matériel	2 000			
478 720.00	472 600	3910.00 Imputations internes frais de personnel	489 100		16 500 +	3.49
13 564.50	12 000	4260.04 Participation de tiers		13 000	1 000 +	8.33
119 333.60	118 000	4900.00 Imputations internes frais de matériel		118 000		
		6152 SERVICE D'EXPLOITATION				
5 745 178.30	6 011 100	Charges	5 580 800		430 300 -	7.16
5 765 573.78	6 094 700	Revenus		5 650 500	444 200 -	7.29
20 395.48 +	83 600 +	Excédent de revenus	69 700			
4 385 550.55	4 544 700	3010.00 Traitements	4 226 600		318 100 -	7.00
166 939.25	175 000	3049.00 Allocations périodiques	161 200		13 800 -	7.89
1 146 891.85	1 254 000	3059.00 Charges sociales	1 135 200		118 800 -	9.47
20 392.00	23 000	3090.00 Formation et perfectionnement du personnel	30 000		7 000 +	30.43
14 295.00		3130.01 Frais de téléphones	15 000		15 000 +	
1 730.75	4 000	3137.03 TVA due, taux forfaitaire	2 000		2 000 -	50.00
550.90	3 000	3170.00 Frais de déplacement et autres frais	3 000			
8 828.00	7 400	3910.00 Imputations internes frais de personnel	7 800		400 +	5.41
37 949.23	90 000	4240.11 Travaux pour tiers		50 000	40 000 -	44.44

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		6152 SERVICE D'EXPLOITATION				
2 300.00	5 000	4250.00 Ventes et recettes diverses		5 000		
144 550.45	120 000	4260.00 Remboursement de traitement		120 000		
5 580 774.10	5 879 700	4910.00 Imputations internes frais de personnel		5 475 500	404 200 -	6.87
		6153 PARC DE VEHICULES ET MACHINES				
452 075.30	485 100	Charges	818 700		333 600 +	68.77
452 075.30 -	485 100 -	Revenus		818 700		
		Excédent de charges				
130 342.50	154 000	3101.02 Achat de carburant	140 000		14 000 -	9.09
34 935.45	32 400	3134.00 Primes d'assurances de choses	26 600		5 800 -	17.90
157 097.35	165 000	3151.01 Entretien de machines et véhicules	165 000			
		3300.60 Amortissements biens mobiliers	348 000		348 000 +	
129 700.00	133 700	3910.00 Imputations internes frais de personnel	139 100		5 400 +	4.04
		6154 RUES ET PLACES				
3 285 446.00	3 606 000	Charges	3 943 000		337 000 +	9.35
153 197.45	110 000	Revenus		110 000		
3 132 248.55 -	3 496 000 -	Excédent de charges		3 833 000		
		3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	385 000		385 000 +	
90 683.20	95 000	3130.34 Mandats de réalisation	95 000			
131 613.65	145 000	3132.02 Honoraires frais d'études	200 000		55 000 +	37.93
68 020.00	93 000	3132.09 Mandat d'études			93 000 -	
1 226 160.95	1 000 000	3141.00 Frais d'entretien	1 000 000			
443 784.45	623 000	3141.02 Frais d'entretien éclairage public	550 000		73 000 -	11.72
		3300.10 Amortissements routes	1 154 000		1 154 000 +	
		3300.40 Amortissements bâtiments	173 000		173 000 +	
340 870.00	440 400	3910.00 Imputations internes frais de personnel	351 000		89 400 -	20.30
949 313.75	1 174 600	3920.00 Imputations internes eau, énergies			1 174 600 -	
35 000.00	35 000	3930.00 Imputations internes enlèvement OCI	35 000			
	20 000	4240.11 Travaux pour tiers		20 000		
60 542.60	60 000	4260.04 Participation de tiers		60 000		

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		6154 RUES ET PLACES				
68 660.00	30 000	4470.00 Locations		30 000		
23 994.85		4631.00 Subventions cantonales				
		6155 CHEMINS VICINAUX				
480 290.55	394 400	Charges	452 800		58 400 +	14.81
44 000.00	80 000	Revenus		30 000	50 000 -	62.50
436 290.55 -	314 400 -	Excédent de charges		422 800		
250 000.00	200 000	3141.03 Entretien chemins vicinaux	200 000			
38 072.25	44 000	3141.04 Entretien chemins de montagnes	44 000			
10 638.30	20 000	3141.05 Entretien chemins pédestres	20 000			
		3143.10 Entretien plantations, rideaux abris	25 000		25 000 +	
181 580.00	130 400	3910.00 Imputations internes frais de personnel	163 800		33 400 +	25.61
44 000.00	80 000	4631.00 Subventions cantonales		30 000	50 000 -	62.50
		6156 SIGNALISATION				
220 417.25	195 300	Charges	282 300		87 000 +	44.55
		Revenus				
220 417.25 -	195 300 -	Excédent de charges		282 300		
9 076.95	10 000	3132.02 Honoraires frais d'études	10 000			
138 820.30	124 000	3141.00 Frais d'entretien	124 000			
		3300.60 Amortissements biens mobiliers	79 000		79 000 +	
72 520.00	61 300	3910.00 Imputations internes frais de personnel	69 300		8 000 +	13.05
		6157 BALAYAGE DES RUES ET DES PLACES				
1 299 108.05	1 413 200	Charges	1 389 000		24 200 -	1.71
		Revenus				
1 299 108.05 -	1 413 200 -	Excédent de charges		1 389 000		
19 819.65	27 500	3111.03 Autres fournitures et marchandises	27 500			
57 840.55	63 000	3130.07 Frais d'élimination des déchets	63 000			
46 457.85	37 000	3151.01 Entretien de machines et véhicules	37 000			

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		6157 BALAYAGE DES RUES ET DES PLACES				
		3900.00 Imputations internes matériel	7 500		7 500 +	
1 174 990.00	1 285 700	3910.00 Imputations internes frais de personnel	1 254 000		31 700 -	2.47
		6158 DENEIGEMENT				
106 362.70	203 800	Charges	125 200		78 600 -	38.57
12 478.75	30 000	Revenus		30 000		
93 883.95 -	173 800 -	Excédent de charges		95 200		
56 454.35	62 000	3141.01 Frais de déneigement	62 000			
7 458.35	7 500	3900.00 Imputations internes matériel			7 500 -	
42 450.00	134 300	3910.00 Imputations internes frais de personnel	63 200		71 100 -	52.94
	3 000	4250.00 Ventes et recettes diverses		3 000		
12 478.75	27 000	4631.00 Subventions cantonales		27 000		
		616 PARKINGS				
293 894.95	496 000	Charges	1 230 000		734 000 +	147.98
1 420 766.60	2 030 000	Revenus		2 110 000	80 000 +	3.94
1 126 871.65 +	1 534 000 +	Excédent de revenus	880 000			
		6160 PARKINGS				
293 894.95	496 000	Charges	1 230 000		734 000 +	147.98
1 420 766.60	2 030 000	Revenus		2 110 000	80 000 +	3.94
1 126 871.65 +	1 534 000 +	Excédent de revenus	880 000			
61 022.60	62 000	3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	35 000		35 000 +	
		3130.00 Prestations de services de tiers	62 000			
		3132.02 Honoraires frais d'études	10 000		10 000 +	
3 058.40	7 600	3134.00 Primes d'assurances de choses	7 600			
7 064.65	8 000	3137.03 TVA due, taux forfaitaire	8 000			
150 872.15	340 000	3151.00 Entretien appareils	210 000		130 000 -	38.24
		3300.10 Amortissements routes	21 000		21 000 +	
		3300.40 Amortissements bâtiments	834 000		834 000 +	
41 180.00	43 400	3910.00 Imputations internes frais de personnel	42 400		1 000 -	2.30

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		6160 PARKINGS				
30 697.15	35 000	3920.00 Imputations internes eau, énergies			35 000 -	
252 921.36	280 000	4240.00 Taxes de parcage parkings souterrains		360 000	80 000 +	28.57
1 167 845.24	1 750 000	4240.01 Taxe de parcage parcomètres collectifs		1 750 000		
		62 TRANSPORTS PUBLICS				
1 602 817.75	1 165 000	Charges	1 185 000		20 000 +	1.72
		Revenus		1 185 000		
1 602 817.75 -	1 165 000 -	Excédent de charges				
		6220 PARTICIPATION AU RESEAU REGIONAL				
679 782.05	620 000	Charges	640 000		20 000 +	3.23
		Revenus		640 000		
679 782.05 -	620 000 -	Excédent de charges				
644 771.20	580 000	3631.00 Subventions cantonales	600 000		20 000 +	3.45
35 010.85	40 000	3634.07 Bus de nuit - Lunabus	40 000			
		6290 BUS INTERURBAIN ET PERIPHERIQUE				
923 035.70	545 000	Charges	545 000			
		Revenus		545 000		
923 035.70 -	545 000 -	Excédent de charges				
29 519.85	30 000	3130.40 Mesures accompagnement transp. bus urbain			30 000 -	
109 312.70		3132.02 Honoraires frais d'études	20 000		20 000 +	
547 419.95	395 000	3634.06 Participation au Bus interurbain de Martigny	415 000		20 000 +	5.06
236 783.20	120 000	3634.08 Bus urbain périphérique	110 000		10 000 -	8.33

**ENVIRONNEMENT ET
AMENAGEMENT DU
TERRITOIRE**

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		7 ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE				
8 581 785.32	8 528 700	Charges	9 184 500		655 800 +	7.69
6 776 500.82	6 839 600	Revenus		7 246 400	406 800 +	5.95
1 805 284.50 -	1 689 100 -	Excédent de charges		1 938 100		
		72 TRAITEMENT DES EAUX USEES				
2 924 294.80	2 675 800	Charges	3 046 300		370 500 +	13.85
2 588 326.80	2 502 000	Revenus		3 046 300	544 300 +	21.75
335 968.00 -	173 800 -	Excédent de charges				
		7200 STEP ET EGOUTS				
2 924 294.80	2 675 800	Charges	3 046 300		370 500 +	13.85
2 588 326.80	2 502 000	Revenus		3 046 300	544 300 +	21.75
335 968.00 -	173 800 -	Excédent de charges				
320 395.30	388 600	3010.00 Traitements	436 800		48 200 +	12.40
16 920.00	17 800	3049.00 Allocations périodiques	21 900		4 100 +	23.03
99 293.00	109 800	3059.00 Charges sociales	120 100		10 300 +	9.38
5 626.30	3 000	3090.00 Formation et perfectionnement du personnel	6 500		3 500 +	116.67
169 895.00	155 000	3101.50 Consommable biologie	200 000		45 000 +	29.03
58 737.50	75 000	3101.51 Consommable boues	75 000			
22 880.85	40 000	3101.52 Autres produits consommables	40 000			
10 173.80	10 000	3111.00 Machines, appareils, outils	10 000			
	1 500	3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	410 000		410 000 +	
10 371.85	15 000	3130.01 Frais de téléphones	500		1 000 -	66.67
41 212.25	35 000	3130.26 Traitements des eaux usées par des tiers	15 000			
355 101.05	370 000	3130.31 Laboratoires et analyses	40 000		5 000 +	14.29
		3130.32 Incinération des boues	370 000			
83 547.20	70 000	3130.35 Frais de transport	100 000		100 000 +	
150 000.00		3132.02 Honoraires frais d'études	120 000		50 000 +	71.43
32 204.55	27 900	3132.08 Frais d'études PGEE				
348 651.00	350 000	3134.00 Primes d'assurances de choses	26 200		1 700 -	6.09
26 724.00	20 000	3137.01 Taxe fédérale financement micropolluants	350 000			
252 582.45	280 000	3137.02 Redip TVA	25 000		5 000 +	25.00
		3143.01 Frais d'entretien des collecteurs	250 000		30 000 -	10.71

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		7200 STEP ET EGOUTS				
67 026.55	50 000	3143.02 Frais entretien stations de pompage	30 000		20 000 -	40.00
		3143.04 Frais d'entretien réseau eaux de surface Charrat	5 000		5 000 +	
40 936.50	20 000	3143.50 Entretien des bâtiments de la Step	49 000		29 000 +	145.00
	15 000	3143.51 Digesteurs	15 000			
38 019.05	40 000	3143.52 Ouvrage d'entrées, tamisage	15 000		25 000 -	62.50
138 160.20	20 000	3143.53 Décanteurs, biologie I	10 000		10 000 -	50.00
141 683.70	20 000	3143.54 Biofiltre	15 000		5 000 -	25.00
33 245.75	8 000	3143.55 Flottateur, gazomètre, torchère	8 000			
29 087.50	18 000	3143.56 Divers bâtiments et électromécanique	96 000		78 000 +	433.33
14 198.85	10 000	3143.57 Sécurité des bâtiments	10 000			
		3300.30 Amortissements ouvrages de génie civil	160 000		160 000 +	
60 160.00	54 800	3910.00 Imputations internes frais de personnel	16 300		38 500 -	70.26
357 460.60	451 400	3920.00 Imputations internes eau, énergies			451 400 -	
609 591.15	690 000	4240.09 Taxe de base pour l'épuration		700 000	10 000 +	1.45
588 523.35	680 000	4240.10 Taxe de consommation pour l'épuration		690 000	10 000 +	1.47
55 719.00	50 000	4240.19 Traitement pour distilleries (STEP)		50 000		
3 000.00		4240.20 Traitement pour tiers (STEP)				
6 000.00	6 000	4250.02 Ventes d'énergies		6 000		
14 230.00		4260.01 Dédommagement des assurances				
		4510.00 Prélèvement sur les financements spéciaux		410 300	410 300 +	
1 311 263.30	1 076 000	4632.00 Participation des Communes		1 190 000	114 000 +	10.59
		73 GESTION DES DECHETS URBAINS				
3 769 269.12	3 941 000	Charges	3 811 100		129 900 -	3.30
3 769 269.12	3 941 000	Revenus		3 811 100	129 900 -	3.30
		7300 ORDURES MENAGERES ET COMMERCIALES				
2 735 241.82	2 873 000	Charges	2 782 000		91 000 -	3.17
2 735 241.82	2 873 000	Revenus		2 782 000	91 000 -	3.17
1 965.00	11 000	3102.00 Imprimés, annonces, publications	5 000		6 000 -	54.55
1 130 910.65	950 000	3130.03 Collecte ordures ménagères et commerciales	950 000			

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		7300				
		ORDURES MENAGERES ET COMMERCIALES				
348 817.15	300 000	3130.04	Transport ordures ménagères et commerciales	330 000		30 000 + 10.00
24 742.50		3132.02	Honoraires frais d'études	5 000		5 000 +
3 343.15	5 000	3143.00	Frais d'entretien des décharges	5 000		
697 919.77	1 205 000	3510.00	Attribution aux financements spéciaux	985 000		220 000 - 18.26
525 543.60	400 000	3612.00	Usine incinération	500 000		100 000 + 25.00
2 000.00	2 000	3910.00	Imputations internes frais de personnel	2 000		
860 661.05	948 000	4240.05	Taxe de base ménages		960 000	12 000 + 1.27
276 915.80	180 000	4240.06	Taxe de base entreprises		182 000	2 000 + 1.11
878 578.82	940 000	4240.07	Taxe sur la vente de sacs		950 000	10 000 + 1.06
409 064.95	480 000	4240.08	Taxe consommation ordures commerciales		430 000	50 000 - 10.42
64 701.20	60 000	4250.08	Recyclage des verres			60 000 -
45 320.00	65 000	4260.04	Participation de tiers		60 000	5 000 - 7.69
200 000.00	200 000	4930.00	Imputations internes enlèvement OCI		200 000	
		7301				
		CENTRE RAMASSAGE DES DECHETS				
1 034 027.30	1 068 000	Charges	1 029 100			38 900 - 3.64
1 034 027.30	1 068 000	Revenus		1 029 100		38 900 - 3.64
		3010.00	Traitements	242 500		242 500 +
		3049.00	Allocations périodiques	11 300		11 300 +
		3059.00	Charges sociales	62 300		62 300 +
		3120.10	Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	15 000		15 000 +
	500	3130.01	Frais de téléphones	500		
153 750.25	230 500	3130.06	Déchetterie mobile	220 000		10 500 - 4.56
	50 000	3132.02	Honoraires frais d'études	30 000		20 000 - 40.00
1 126.40	1 000	3134.00	Primes d'assurances de choses	1 000		
29 201.00	25 000	3137.02	Redip TVA	25 000		
346 306.05	390 000	3143.00	Frais d'entretien	380 000		10 000 - 2.56
35 064.45	35 000	3160.00	Loyers et charges	40 000		5 000 + 14.29
1 491.65	1 500	3900.00	Imputations internes matériel	1 500		
452 190.00	317 500	3910.00	Imputations internes frais de personnel			317 500 -
14 897.50	17 000	3920.00	Imputations internes eau, énergies			17 000 -

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		7301 CENTRE RAMASSAGE DES DECHETS				
62 524.00	100 000	4260.04 Participation de tiers		60 000	40 000 -	40.00
32 000.00	32 000	4470.00 Locations		32 000		
733 065.60	801 300	4510.00 Prélèvement sur les financements spéciaux		802 400	1 100 +	0.14
2 022.30 -		4630.00 Subventions fédérales				
108 460.00	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				
822 546.90	815 300	Charges	1 077 300		262 000 +	32.14
94 834.90	161 600	Revenus		139 000	22 600 -	13.99
727 712.00 -	653 700 -	Excédent de charges		938 300		
		741 COURS D'EAU				
822 546.90	815 300	Charges	1 077 300		262 000 +	32.14
94 834.90	161 600	Revenus		139 000	22 600 -	13.99
727 712.00 -	653 700 -	Excédent de charges		938 300		
		7410 RHONE				
24 576.80	17 200	Charges	108 600		91 400 +	531.40
13 711.20	12 600	Revenus		12 000	600 -	4.76
10 865.60 -	4 600 -	Excédent de charges		96 600		
20 446.80	15 000	3142.00 Frais d'entretien	15 000			
		3660.10 Amortissements subventions d'investissements Canton	90 000		90 000 +	
4 130.00	2 200	3910.00 Imputations internes frais de personnel	3 600		1 400 +	63.64
13 711.20	12 600	4240.11 Travaux pour tiers			12 600 -	
		4631.00 Subventions cantonales		12 000	12 000 +	
		7411 DRANSE				
19 844.00	28 000	Charges	139 500		111 500 +	398.21
	12 000	Revenus		12 000		
19 844.00 -	16 000 -	Excédent de charges		127 500		

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		7411 DRANSE				
2 154.00	14 000	3142.00 Frais d'entretien	20 000		6 000 +	42.86
		3300.20 Amortissements cours d'eau	102 000		102 000 +	
17 690.00	14 000	3910.00 Imputations internes frais de personnel	17 500		3 500 +	25.00
	12 000	4631.00 Subventions cantonales		12 000		
		7412 TRIENT				
17 791.20	22 100	Charges	32 200		10 100 +	45.70
	7 000	Revenus		7 000		
17 791.20 -	15 100 -	Excédent de charges		25 200		
9 400.00	10 000	3132.02 Honoraires frais d'études	20 000		10 000 +	100.00
6 031.20	11 000	3142.00 Frais d'entretien	11 000			
2 360.00	1 100	3910.00 Imputations internes frais de personnel	1 200		100 +	9.09
	7 000	4240.11 Travaux pour tiers			7 000 -	
		4631.00 Subventions cantonales		7 000	7 000 +	
		7413 CANAUX				
135 738.50	209 200	Charges	207 300		1 900 -	0.91
81 123.70	130 000	Revenus		108 000	22 000 -	16.92
54 614.80 -	79 200 -	Excédent de charges		99 300		
58 294.65	125 000	3142.00 Frais d'entretien	125 000			
57 983.85	60 000	3142.01 Entretien du Canal du Syndicat	60 000			
19 460.00	24 200	3910.00 Imputations internes frais de personnel	22 300		1 900 -	7.85
20 056.15	60 000	4240.11 Travaux pour tiers		48 000	12 000 -	20.00
61 067.55	70 000	4631.00 Subventions cantonales		60 000	10 000 -	14.29
		7414 MEUNIERES				
622 088.95	535 800	Charges	556 700		20 900 +	3.90
		Revenus		556 700		
622 088.95 -	535 800 -	Excédent de charges				

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		7414 MEUNIERES				
179 328.95	120 000	3142.00 Frais d'entretien	120 000			
442 760.00	415 800	3910.00 Imputations internes frais de personnel	436 700		20 900 +	5.03
		7415 PONTS ET OUVRAGES D'ART				
2 507.45	3 000	Charges	33 000		30 000 +	1000.00
2 507.45 -	3 000 -	Revenus		33 000		
		Excédent de charges				
2 507.45	3 000	3142.00 Frais d'entretien	3 000			
		3300.10 Amortissement ouvrages d'art	30 000		30 000 +	
		75 PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE				
159 244.95	206 000	Charges	299 100		93 100 +	45.19
4 500.00		Revenus		299 100		
154 744.95 -	206 000 -	Excédent de charges				
		7500 NATURE ET PAYSAGE				
159 244.95	206 000	Charges	299 100		93 100 +	45.19
4 500.00		Revenus		299 100		
154 744.95 -	206 000 -	Excédent de charges				
67 067.00	70 100	3010.00 Traitements	129 600		59 500 +	84.88
3 480.00	3 500	3049.00 Allocations périodiques	5 800		2 300 +	65.71
17 094.75	20 200	3059.00 Charges sociales	36 500		16 300 +	80.69
40 000.00	35 000	3132.02 Honoraires frais d'études	70 000		35 000 +	100.00
31 013.20	75 000	3143.00 Frais d'entretien	30 000		45 000 -	60.00
		3300.30 Amortissements ouvrages de génie civil	26 000		26 000 +	
590.00	2 200	3910.00 Imputations internes frais de personnel	1 200		1 000 -	45.45
4 500.00		4631.00 Subventions cantonales				

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		76 LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT				
77 630.50	30 000	Charges	30 000			
31 223.35		Revenus				
46 407.15 -	30 000 -	Excédent de charges		30 000		
		7690 ASSAINISSEMENT DE SITES POLLUES				
77 630.50	30 000	Charges	30 000			
31 223.35		Revenus				
46 407.15 -	30 000 -	Excédent de charges		30 000		
77 630.50	30 000	3132.00 Honoraires conseillers externes, experts	30 000			
31 223.35		4631.00 Subventions cantonales				
		77 ENVIRONNEMENT, AUTRES				
271 255.00	243 600	Charges	273 700		30 100 +	12.36
152 393.65	110 000	Revenus		130 000	20 000 +	18.18
118 861.35 -	133 600 -	Excédent de charges		143 700		
		7710 CIMETIERE				
271 255.00	243 600	Charges	273 700		30 100 +	12.36
152 393.65	110 000	Revenus		130 000	20 000 +	18.18
118 861.35 -	133 600 -	Excédent de charges		143 700		
6 552.95	4 500	3137.03 TVA due, taux forfaitaire	6 000		1 500 +	33.33
186 882.05	175 000	3632.00 Contribution à l'entretien	190 000		15 000 +	8.57
77 820.00	64 100	3910.00 Imputations internes frais de personnel	77 700		13 600 +	21.22
152 393.65	110 000	4260.04 Participation de tiers		130 000	20 000 +	18.18
		79 AMENAGEMENT DU TERRITOIRE ET CONSTRUCTION				
557 544.05	617 000	Charges	647 000		30 000 +	4.86
135 953.00	125 000	Revenus		120 000	5 000 -	4.00
421 591.05 -	492 000 -	Excédent de charges		527 000		

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		7900 AMENAGEMENT DU TERRITOIRE ET CONSTRUCTION				
		Charges	647 000		30 000 +	4.86
557 544.05	617 000	Revenus		120 000	5 000 -	4.00
135 953.00	125 000	Excédent de charges		527 000		
421 591.05 -	492 000 -					
197 000.00	130 000	3132.02 Honoraires frais d'études	110 000		20 000 -	15.38
	40 000	3132.04 Honoraires frais d'études aménagement local	100 000		60 000 +	150.00
128 466.60	190 000	3132.07 Permis de bâtir, honoraires experts	190 000			
117 223.45	130 000	3132.10 Abornement et conservation de plans	120 000		10 000 -	7.69
114 854.00	127 000	3634.13 Subvention Antenne régionale	127 000			
117 253.00	100 000	4210.06 Emoluments permis de bâtir		100 000		
18 700.00	25 000	4240.11 Travaux pour tiers		20 000	5 000 -	20.00

SERVICES ECONOMIQUES

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		8 SERVICES ECONOMIQUES				
10 441 604.39	9 972 200	Charges	2 372 200		7 600 000 -	76.21
7 674 528.05	7 746 400	Revenus		2 140 000	5 606 400 -	72.37
2 767 076.34 -	2 225 800 -	Excédent de charges		232 200		
		81 AGRICULTURE				
29 977.00	88 500	Charges	187 000		98 500 +	111.30
	55 000	Revenus		55 000		
29 977.00 -	33 500 -	Excédent de charges		132 000		
		8121 AGRICULTURE				
	3 000	Charges			3 000 -	
	3 000 -	Revenus				
		Excédent de charges				
	3 000	3631.00 Subventions cantonales			3 000 -	
22 467.00	5 500	3636.00 Subvention			5 500 -	
		8130 ELEVAGE				
7 510.00	5 000	Charges	5 000			
7 510.00 -	5 000 -	Revenus		5 000		
		Excédent de charges				
7 510.00	5 000	3636.00 Subvention	5 000			
		8190 IRRIGATION CHARRAT				
	75 000	Charges	182 000		107 000 +	142.67
	55 000	Revenus		55 000		
	20 000 -	Excédent de charges		127 000		
		3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	12 000		12 000 +	
		3132.02 Honoraires frais d'études	30 000		30 000 +	
	75 000	3142.00 Frais d'entretien	140 000		65 000 +	86.67
	55 000	4240.14 Taxe pour l'irrigation		55 000		

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		84	TOURISME			
773 151.09	741 500		741 500			
			Charges			
773 151.09 -	741 500 -		Revenus		741 500	
			Excédent de charges			
		8400	SOCIETE DE DEVELOPPEMENT, O.R.T.M.			
327 000.00	327 000		327 000			
			Charges			
327 000.00 -	327 000 -		Revenus		327 000	
			Excédent de charges			
100 000.00	100 000	3634.14	100 000			
72 000.00	72 000	3634.15	72 000			
80 000.00	80 000	3636.00	80 000			
75 000.00	75 000	3636.05	75 000			
		8401	ANIMATION TOURISTIQUE			
446 151.09	414 500		414 500			
			Charges			
446 151.09 -	414 500 -		Revenus		414 500	
			Excédent de charges			
5 938.39	14 000	3151.02	14 000			
30 000.00	30 000	3634.16	30 000			
40 000.00	40 000	3634.17	40 000			
85 868.05		3636.06				
132 500.00	162 500	3636.09	162 500			
31 844.65	48 000	3636.10	48 000			
120 000.00	120 000	3636.16	120 000			
		85	INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE			
831 606.90	287 300		284 000		3 300 -	1.15
			Charges			
111 896.50			Revenus		284 000	
719 710.40 -	287 300 -		Excédent de charges			

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		8500 PROMOTION ECONOMIQUE				
831 606.90	287 300	Charges	284 000		3 300 -	1.15
111 896.50		Revenus		284 000		
719 710.40 -	287 300 -	Excédent de charges				
183 534.00	119 700	3010.00 Traitements	122 900		3 200 +	2.67
4 720.00	4 700	3049.00 Allocations périodiques	4 700			
48 657.20	31 900	3059.00 Charges sociales	32 900		1 000 +	3.13
		3090.00 Frais de formation	2 000		2 000 +	
		3100.00 Matériel de bureau	500		500 +	
500.00	1 000	3130.01 Frais de téléphones			1 000 -	
		3170.00 Frais de déplacement et autres frais	1 000		1 000 +	
94 195.70	130 000	3635.00 Soutiens divers et frais de prospection	90 000		40 000 -	30.77
		3635.01 Mise sur pied d'actions économiques	30 000		30 000 +	
500 000.00		3636.06 Subvention extraordinaire (COVID 19) locataire du CERM				
106 896.50		4260.00 Remboursement de traitemens				
5 000.00		4260.04 Participation de tiers				
		87 COMBUSTIBLES ET ENERGIE				
8 806 869.40	8 854 900	Charges	1 159 700		7 695 200 -	86.90
7 562 631.55	7 691 400	Revenus		2 085 000	5 606 400 -	72.89
1 244 237.85 -	1 163 500 -	Excédent de charges				
		Excédent de revenus	925 300			
		8710 USINES DE TURBINAGE				
1 320 355.86	958 400	Charges	959 700		1 300 +	0.14
1 970 367.89	1 850 000	Revenus		1 900 000	50 000 +	2.70
650 012.03 +	891 600 +	Excédent de revenus	940 300			
467 263.85	108 400	3143.08 Frais d'exploitation usines de turbinage	79 700		28 700 -	26.48
853 092.01	850 000	3143.09 Frais d'exploitation FMMB	880 000		30 000 +	3.53
554 882.74	900 000	4250.05 Ventes énergies usines de turbinage		900 000		
1 079 918.80	950 000	4250.06 Vente énergies usines FMMB		1 000 000	50 000 +	5.26
335 566.35		4260.01 Dédommagement des assurances				

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		8711 SOCIETES SINERGY				
		Charges				
1 375 000.00	1 375 000	Revenus				1 375 000 -
1 375 000.00	1 375 000					1 375 000 -
1 375 000.00	1 375 000	3510.03 Attribution fonds autonomie énergétique				1 375 000 -
1 375 000.00	1 375 000	4894.01 Prélèvement provision risques sociétés Sinergy				1 375 000 -
		8790 AUTRES SOURCES D'ENERGIE				
		Charges				
95 644.35	185 000	Revenus		185 000		
95 644.35 +	185 000 +	Excédent de revenus	185 000			
34 393.80	40 000	4250.03 Ventes énergie solaire/thermique		40 000		
61 250.55	145 000	4250.04 Vente énergie éolienne		145 000		
		8791 IMPUTATIONS INTERNES EAU ENERGIES				
		Charges				
6 061 513.54	6 521 500	Revenus				6 521 500 -
4 121 619.31	4 281 400	Excédent de charges				4 281 400 -
1 939 894.23 -	2 240 100 -					
1 245 880.05	1 379 000	3120.01 Electricité				1 379 000 -
26 558.85	30 000	3120.02 Télé-réseau				30 000 -
266 615.20	268 000	3120.03 Eau				268 000 -
385 479.45	440 000	3120.04 Chauffage à distance				440 000 -
152 982.95	245 000	3120.05 Gaz				245 000 -
90 051.90	100 000	3120.06 Step-égouts				100 000 -
894 382.00	1 156 000	3920.01 Imputations - redevances eau et énergies				1 156 000 -
433 500.00	433 500	3920.02 Imputations - produits des locations				433 500 -
57 250.00	60 000	3920.03 Imputations - prestations diverses				60 000 -
1 970 367.89	1 850 000	3920.04 Imputations - vente électricité usines				1 850 000 -
144 609.70	155 000	3920.05 Imputations - vente d'eau				155 000 -
61 250.55	145 000	3920.06 Imputations - vente d'éolien				145 000 -
34 393.80	40 000	3920.07 Imputations - vente thermique/solaire				40 000 -
298 191.20	220 000	3940.00 Imputations - intérêts				220 000 -
1 245 880.05	1 379 000	4920.00 Imputations - eau, énergies				1 379 000 -

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		8791 IMPUTATIONS INTERNES EAU ENERGIES				
26 558.85	30 000	4920.01 Imputations - télé-réseau				30 000 -
266 615.20	268 000	4920.02 Imputations - eau				268 000 -
385 479.45	440 000	4920.03 Imputations - chauffage à distance				440 000 -
152 982.95	245 000	4920.04 Imputations - gaz				245 000 -
90 051.90	100 000	4920.05 Imputations - Step , égouts				100 000 -
440 491.85	623 000	4920.06 Imputations - entretien éclairage public				623 000 -
	15 000	4920.07 Imputations - prestations manifestations				15 000 -
68 020.00	93 000	4920.08 Imputations - mandat d'étude				93 000 -
90 683.20	95 000	4920.09 Imputations - mandat de réalisation				95 000 -
34 500.00	35 000	4920.10 Imputations - honoraires divers				35 000 -
1 320 355.86	958 400	4920.11 Imputations - entretien des usines				958 400 -
		8792 MANDATS DEVELOPPEMENT DURABLE - CITE DE L'ENERGIE				
50 000.00		Charges	200 000			200 000 +
50 000.00 -		Revenus		200 000		
		Excédent de charges				
		3132.09 Mandats d'études	200 000			200 000 +
50 000.00		3511.00 Attribution au fonds pour développement durable				

FINANCES ET IMPOTS

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		9 FINANCES ET IMPOTS				
21 854 884.16	21 988 200	Charges	14 504 700		7 483 500 -	34.03
81 088 081.35	85 173 810	Revenus		81 886 410	3 287 400 -	3.86
59 233 197.19 +	63 185 610 +	Excédent de revenus	67 381 710			
		91 IMPOTS				
1 527 179.15	1 510 000	Charges	1 565 000		55 000 +	3.64
64 628 708.95	66 208 000	Revenus		67 520 000	1 312 000 +	1.98
63 101 529.80 +	64 698 000 +	Excédent de revenus	65 955 000			
		9100 IMPOTS PERSONNES PHYSIQUES				
1 395 197.10	1 460 000	Charges	1 465 000		5 000 +	0.34
47 571 401.40	51 058 000	Revenus		53 420 000	2 362 000 +	4.63
46 176 204.30 +	49 598 000 +	Excédent de revenus	51 955 000			
14 032.70	50 000	3181.00 Remises d'impôts	50 000			
950 480.35	950 000	3181.01 Pertes sur débiteurs impôts	950 000			
430 684.05	460 000	3602.00 Répartition intercommunale immeubles bâtis	465 000		5 000 +	1.09
32 513 236.20	36 500 000	4000.00 Impôt sur le revenu		38 500 000	2 000 000 +	5.48
6 025 438.75	6 450 000	4001.00 Impôt sur la fortune		6 700 000	250 000 +	3.88
2 665 959.20	2 940 000	4002.00 Impôt à la source		3 000 000	60 000 +	2.04
134 445.75	142 000	4008.00 Impôt personnel		144 000	2 000 +	1.41
397 200.10	400 000	4009.00 Impôt global		370 000	30 000 -	7.50
1 344 411.95	1 480 000	4021.00 Impôt foncier personnes physiques		1 510 000	30 000 +	2.03
2 285 371.65	850 000	4022.01 Impôt sur les gains immobiliers		850 000		
1 197 038.05	1 050 000	4023.00 Impôt sur les droits de mutations		1 100 000	50 000 +	4.76
470 882.45	650 000	4024.00 Impôt sur les successions et donations		650 000		
107 236.50	131 000	4033.00 Impôt sur les chiens		131 000		
430 180.80	465 000	4602.00 Participation impôt sur immeubles bâtis		465 000		
		9110 IMPOTS PERSONNES MORALES				
131 982.05	50 000	Charges	100 000		50 000 +	100.00
17 057 307.55	15 150 000	Revenus		14 100 000	1 050 000 -	6.93
16 925 325.50 +	15 100 000 +	Excédent de revenus	14 000 000			

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		9110 IMPOTS PERSONNES MORALES				
131 982.05	50 000	3181.01 Pertes sur débiteurs impôts	100 000		50 000 +	100.00
10 080 853.30	8 000 000	4010.00 Impôt sur le bénéfice		7 500 000	500 000 -	6.25
209 720.10	200 000	4010.01 Impôt minimum		250 000	50 000 +	25.00
5 255 620.35	5 250 000	4011.00 Impôt sur le capital		4 550 000	700 000 -	13.33
1 511 113.80	1 700 000	4021.00 Impôt foncier personnes morales		1 800 000	100 000 +	5.88
		93 PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DES CHARGES				
822 560.00	323 000	Charges	95 000		418 000 +	129.41
	2 861 000	Revenus			2 861 000 -	
822 560.00 -		Excédent de charges		95 000		
	3 184 000 +	Excédent de revenus				
		9300 PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DES CHARGES				
822 560.00	323 000	Charges	95 000		418 000 +	129.41
	2 861 000	Revenus			2 861 000 -	
822 560.00 -		Excédent de charges		95 000		
	3 184 000 +	Excédent de revenus				
822 560.00	323 000 -	3621.50 Péréquation financière intercommunale	95 000		418 000 +	129.41
	2 861 000	4631.00 Aide cantonale à la Fusion			2 861 000 -	
		95 PARTS AUX RECETTES, AUTRES				
625 024.50	637 000	Charges		635 000	2 000 -	0.31
625 024.50 +	637 000 +	Revenus				
		Excédent de revenus	635 000			
		9500 PARTS AUX RECETTES, AUTRES				
625 024.50	637 000	Charges		635 000	2 000 -	0.31
625 024.50 +	637 000 +	Revenus				
		Excédent de revenus	635 000			

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		9500 PARTS AUX RECETTES, AUTRES				
580 895.00	600 000	4120.03 Redevances hydrauliques		600 000		
26 509.50	22 000	4601.00 Patentes débits de boissons		20 000	2 000 -	9.09
17 620.00	15 000	4601.01 Appareils automatiques		15 000		
		96 ADMINISTRATION DE LA FORTUNE ET DE LA DETTE				
12 738 539.63	12 355 400	Charges	11 544 700		810 700 -	6.56
15 834 347.90	15 467 810	Revenus		13 731 410	1 736 400 -	11.23
3 095 808.27 +	3 112 410 +	Excédent de revenus	2 186 710			
		961 INTERETS				
2 474 344.13	2 390 000	Charges	2 345 000		45 000 -	1.88
10 882 354.85	11 006 200	Revenus		9 336 500	1 669 700 -	15.17
8 408 010.72 +	8 616 200 +	Excédent de revenus	6 991 500			
		9610 INTERETS ET CHARGES DU PASSIF				
2 474 344.13	2 390 000	Charges	2 345 000		45 000 -	1.88
2 474 344.13 -	2 390 000 -	Revenus		2 345 000		
		Excédent de charges				
89 244.48	16 000	3130.08 Frais bancaires et postaux	16 000			
395.15 -	1 000	3400.00 Intérêts passifs engagements courants	1 000			
15 655.45	13 000	3401.00 Intérêts passifs engagements à court terme	13 000			
1 654 475.00	1 793 000	3406.00 Intérêts passifs engagements à long terme	1 748 000		45 000 -	2.51
715 364.35	567 000	3409.00 Intérêts rémunérateurs taxations fiscales	567 000			
		9611 INTERETS ET PRODUITS DE L'ACTIF				
10 882 354.85	11 006 200	Charges		9 336 500	1 669 700 -	15.17
10 882 354.85 +	11 006 200 +	Revenus	9 336 500			
		Excédent de revenus				
1 009 153.42	631 000	4401.00 Intérêts des créances		991 000	360 000 +	57.05
298 191.20	220 000	4450.01 Prêts sociétés Sinergy SA		220 000		
418 062.65	393 000	4451.00 Dividendes des titres du patrimoine administratif		408 000	15 000 +	3.82

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		9611 INTERETS ET PRODUITS DE L'ACTIF				
1 477 347.58	1 730 100	4920.00 Imputations internes eau, énergies			1 730 100 -	
7 679 600.00	8 032 100	4940.00 Imputations internes, intérêts		7 717 500	314 600 -	3.92
		963 IMMEUBLES ET TITRES DU PATRIMOINE FINANCIER				
10 264 195.50	9 965 400	Charges	9 199 700		765 700 -	7.68
4 951 993.05	4 461 610	Revenus		4 394 910	66 700 -	1.49
5 312 202.45 -	5 503 790 -	Excédent de charges		4 804 790		
		9630 BATIMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER				
6 741 107.30	6 364 200	Charges	5 648 300		715 900 -	11.25
3 655 267.25	3 761 250	Revenus		3 668 250	93 000 -	2.47
3 085 840.05 -	2 602 950 -	Excédent de charges		1 980 050		
81 701.00	103 800	3010.00 Traitements	67 300		36 500 -	35.16
16 409.40	21 600	3059.00 Charges sociales	11 800		9 800 -	45.37
		3120.10 Eau, électricité, chauffage et autres agents énergétiques	160 000		160 000 +	
		3134.00 Primes d'assurances de choses	62 100		62 100 +	
374 458.10	430 000	3137.00 Impôts cantonaux et communaux	410 000		20 000 -	4.65
97 947.65 -		3411.00 Pertes réalisées sur les immobilisations corporelles PF				
635 499.25	770 000	3431.00 Frais d'entretien	480 000		290 000 -	37.66
83 321.65	78 000	3439.02 Loyers et charges	80 000		2 000 +	2.56
58 714.55	51 200	3439.03 Primes d'assurances de choses			51 200 -	
47 787.35	42 000	3439.05 Prestations de services de tiers	42 000			
67 078.35	65 000	3439.06 Honoraires frais d'études			65 000 -	
900 000.00		3439.99 Attribution fonds de rénovation du PF				
22 990.00	12 400	3910.00 Imputations internes frais de personnel	18 700		6 300 +	50.81
208 495.30	215 000	3920.00 Imputations internes eau, énergies			215 000 -	
4 342 600.00	4 575 200	3940.00 Imputations internes, intérêts	4 316 400		258 800 -	5.66
3 112 669.95	3 201 500	4430.00 Location des immeubles du patrimoine financier		3 118 500	83 000 -	2.59
182 847.30	200 000	4430.02 Charges immeubles du patrimoine financier		190 000	10 000 -	5.00
359 750.00	359 750	4432.00 Mise à disposition immeubles du patrimoine financier		359 750		

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022		Ecart 2022-2021	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%
		9631 TERRAINS DU PATRIMOINE FINANCIER				
3 523 088.20	3 601 200	Charges	3 551 400		49 800 -	1.38
1 296 725.80	700 360	Revenus		726 660	26 300 +	3.76
2 226 362.40 -	2 900 840 -	Excédent de charges		2 824 740		
186 088.20	144 300	3439.02 Loyers et charges	150 300		6 000 +	4.16
3 337 000.00	3 456 900	3940.00 Imputations internes, intérêts	3 401 100		55 800 -	1.61
595 715.00		4411.00 Gains vente d'immobilisations corporelles du PF				
532 350.80	531 700	4430.01 Location terrains du patrimoine financier		558 000	26 300 +	4.95
168 660.00	168 660	4432.01 Mise à disposition terrains du patrimoine financier		168 660		
		99 AUTRES CHARGES NON VENTILABLES				
6 766 605.38	8 445 800	Charges	1 300 000		7 145 800 -	84.61
6 766 605.38 -	8 445 800 -	Revenus		1 300 000		
		Excédent de charges				
		9900 AMORTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF				
6 766 605.38	8 445 800	Charges			8 445 800 -	
6 766 605.38 -	8 445 800 -	Revenus				
		Excédent de charges				
87 217.24	617 800	3300.30 Amortissement ouvrages de génie civil			617 800 -	
6 679 388.14	7 828 000	3300.40 Amortissement des bâtiments			7 828 000 -	
		9910 RESERVE DE POLITIQUE BUDGETAIRE				
		Charges	1 300 000		1 300 000 +	
		Revenus		1 300 000		
		Excédent de charges				
		3894.00 Attribution à la réserve de politique budgétaire	1 300 000		1 300 000 +	

INVESTISSEMENTS

**ADMINISTRATION
GENERALE**

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		0 ADMINISTRATION GENERALE		
2 325 832.65	1 750 000	Dépenses	2 130 000	
1.00		Recettes		
2 325 831.65 -	1 750 000 -	Investissements nets		2 130 000
		0220 COMMUNICATION ET INFORMATIQUE		
		Dépenses	200 000	
		Recettes		
		Investissements nets		200 000
		- Digitalisation et informatique	200 000	
		0290 BATIMENTS ADMINISTRATIFS		
2 253 613.75	1 700 000	Dépenses	1 930 000	
		Recettes		
2 253 613.75 -	1 700 000 -	Investissements nets		1 930 000
		- Manoir de la Ville		
32 532.95		- Halle des Finettes 110		
95 858.40	150 000	- Bâtiment de l'ancienne gendarmerie		
1 230 000.00	1 000 000	- Aménagement bureaux pour services communaux		
		- Funérarium		
669 828.20		- Sécurité feu dans les bâtiments communaux	50 000	
53 285.20	50 000	- Bâtiment du Centre des Loisirs	1 680 000	
		- Optimisation énergétique des installations sportives et bâtiments	200 000	
172 109.00	200 000	- Château de la Bâtiaz - aménagements et accès		
	300 000			
		0291 TERRAINS ADMINISTRATIFS		
72 218.90	50 000	Dépenses		
1.00		Recettes		
72 217.90 -	50 000 -	Investissements nets		
		- Achat de terrains		
72 218.90	50 000	- Transfert de terrains dans le patrimoine financier		
1.00				

SECURITE PUBLIQUE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		1	SECURITE PUBLIQUE	
	150 000		150 000	
	65 000			
	85 000 -			150 000
		1110	POLICE MUNICIPALE	
			150 000	
				150 000
		-	150 000	
		1510	SERVICE DU FEU, ORGANISATION INTERCOMMUNALE	
	150 000			
	65 000			
	85 000 -			
	150 000	-		
	65 000	-		

FORMATION

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		2 FORMATION		
321 399.10	395 000	Dépenses	3 395 000	
90 184.00		Recettes		700 000
231 215.10 -	395 000 -	Investissements nets		2 695 000
		2130 CO OCTODURE		
86 834.25	95 000	Dépenses	95 000	
86 834.25 -	95 000 -	Recettes		95 000
		Investissements nets		
86 834.25	95 000	- Investissements CO d'Octodure	95 000	
		2170 BATIMENTS SCOLAIRES		
234 564.85	300 000	Dépenses	3 300 000	
90 184.00		Recettes		700 000
144 380.85 -	300 000 -	Investissements nets		2 600 000
234 564.85		- Ecole ville "A"		
	300 000	- Ecole de Charrat		
		- Salle de gymnastique de l'Ecole de Bourg	3 300 000	
90 184.00		- Subvention Ecole de Ville "A"		700 000
		- Subvention salle de gymnastique de l'Ecole du Bourg		

**CULTURE, SPORTS,
LOISIRS, EGLISES**

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		3 CULTURE, SPORT, LOISIRS, EGLISE		
5 424 456.04	3 840 000	Dépenses	5 150 000	
453 886.00		Recettes		
4 970 570.04 -	3 840 000 -	Investissements nets		5 150 000
		3111 FONDATION PIERRE GIANADDA		
	380 000	Dépenses		
	380 000 -	Recettes		
		Investissements nets		
	380 000	- Eclairage jardins de la Fondation Gianadda		
		3412 STADES OCTODURE, FORUM, LONGERAIES		
3 239 567.32	1 300 000	Dépenses	4 950 000	
196 173.00		Recettes		
3 043 394.32 -	1 300 000 -	Investissements nets		4 950 000
	1 300 000	- Stade d'Octodure - piste d'athlétisme	4 950 000	
3 239 567.32		- Stade d'Octodure - terrain synthétique et réaménagement des extérieurs		
196 173.00		- Subvention stade d'Octodure - terrain synthétique		
		3414 BASSIN DE NATATION COUVERT		
67 790.95		Dépenses		
67 790.95 -		Recettes		
		Investissements nets		
67 790.95		- Bassin du Manoir		
		3415 PATINOIRE		
		Dépenses	200 000	
		Recettes		
		Investissements nets		200 000
		- Patinoire municipale	200 000	

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
987 097.77		3416 STAND DE TIR		
257 713.00		Dépenses		
729 384.77 -		Recettes		
		Investissements nets		
537 205.22		- Stand de tir - cibles		
100 000.00		- Stand de tir - participation buvette		
49 892.55		- Stand de tir - mise en conformité		
300 000.00		- Stand de tir - police municipale		
257 713.00		- Participation de tiers stand de tir		
		3420 CENTRE DE LOISIRS		
900 000.00	1 900 000	Dépenses		
900 000.00 -	1 900 000 -	Recettes		
		Investissements nets		
	1 900 000	- Aménagement place de rencontres - Centre des loisirs		
900 000.00		- Aménagement d'une place pour la jeunesse		
		3424 SERRE, PRODUCTION DE PLANTES		
	110 000	Dépenses		
	110 000 -	Recettes		
		Investissements nets		
	110 000	- Serres communales		
		3425 JARDINS PUBLICS, SQUARES, AVENUES		
230 000.00	150 000	Dépenses		
230 000.00 -	150 000 -	Recettes		
		Investissements nets		
230 000.00		- Chemin-Dessous - aménagement place de jeux et autres		
	150 000	- Charrat - aménagement place de jeux		

PREVOYANCE SOCIALE

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		5 PREVOYANCE SOCIALE		
116 198.45	120 000	Dépenses	120 000	
116 198.45 -	120 000 -	Recettes		
		Investissements nets		120 000
		5230 INSTITUTIONS SPECIALISEES		
116 198.45	120 000	Dépenses	120 000	
116 198.45 -	120 000 -	Recettes		
		Investissements nets		120 000
116 198.45	120 000	- Institutions handicapés/sociales	120 000	

MOBILITE ET VOIES DE COMMUNICATIONS

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		6 MOBILITE ET VOIES DE COMMUNICATIONS		
7 267 543.25	7 845 000	Dépenses	10 060 000	
192 315.60	2 500 000	Recettes		2 000 000
7 075 227.65 -	5 345 000 -	Investissements nets		8 060 000
		6153 PARC DE VEHICULES ET MACHINES		
526 424.50	580 000	Dépenses	580 000	
526 424.50 -	580 000 -	Recettes		580 000
		Investissements nets		
526 424.50	580 000	- Achat de véhicules	580 000	
		6154 RUES ET PLACES		
6 577 117.75	5 945 000	Dépenses	8 770 000	
192 315.60	2 500 000	Recettes		2 000 000
6 384 802.15 -	3 445 000 -	Investissements nets		6 770 000
1 589 173.80		- Place du Bourg		
670 000.00	2 000 000	- Arrêt de bus au Semblanet		
		- Avenue de la Gare	3 000 000	
4 421.00		- Quartier du Guercet - rue des Viannes et des Farquet		
3 000 000.00	1 500 000	- Place du Manoir		
	400 000	- Rue des Neuilles - passage TMR	4 000 000	
	150 000	- Charrat - réfection rue de la Cure		
54 148.45 -		- Charrat - signalisation zones 30 km/h		
67 690.00 -	200 000	- Giratoire Grandes Maresches		
254 802.50	250 000	- Chemin des Ronques (Chemin-dessous)	200 000	
333 814.05	795 000	- Aménagement mobilité douce	250 000	
		- Eclairage public		
800 000.00		- Rue des Chênes Charrat	160 000	
25 883.50		- Place de Vison de Charrat	250 000	
2 342.20		- Passerelle aux Prés du Moulin		
	200 000	- Rue des Follaterres-Battoir	580 000	
		- Street work out	80 000	
		- Aménagement terrain salle polyvalente Charrat		

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		6154 RUES ET PLACES		
18 519.15	450 000	- Participation aux routes cantonales	250 000	
170 000.00		- Subvention cantonale arrêt de bus Semblanet		
	1 900 000	- Subvention cantonale Route de Salvan		
25 000.00		- Projet MOMODU - Martigny Smart Mobility		
2 684.40 -		- Participation de tiers		
	100 000	- Chemin des Ronques (Chemin-Dessous)		
	500 000	- Rue des Neuvilles - participation TMR		2 000 000
		6160 PARKINGS		
164 001.00	1 320 000	Dépenses	710 000	
		Recettes		
164 001.00 -	1 320 000 -	Investissements nets		710 000
		- Parkings souterrains - signalisation avancée	320 000	
300 000.00		- Parking du Manoir - nouvelle sortie piétonne		
	1 000 000	- Hub Place du Manoir		
135 999.00 -		- Parking Rue de l'Hôpital		
	320 000	- Parking Rue de la Tannerie		
		- Parking du Guercet	390 000	

**ENVIRONNEMENT ET
AMENAGEMENT DU
TERRITOIRE**

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		7 ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE		
3 536 944.25	9 730 000	Dépenses	10 555 000	
2 052 604.20	4 655 000	Recettes		5 520 000
1 484 340.05 -	5 075 000 -	Investissements nets		5 035 000
		7200 STEP ET EGOUTS		
1 497 411.10	3 440 000	Dépenses	5 165 000	
1 333 346.30	1 055 000	Recettes		1 920 000
164 064.80 -	2 385 000 -	Investissements nets		3 245 000
98 637.45	650 000	- Bâtiments de la Step	2 890 000	
900 000.00		- Bâtiments de la Step - biofiltration		
	300 000	- Collecteur - Avenue de la Gare	400 000	
228 784.25		- Collecteur - Place du Manoir		
130 010.60 -		- Station de pompage - Chemin de la Praille		
	290 000	- Collecteur - Rue de la Cure Charrat		
	2 000 000	- PGEE - Les Chantons	1 100 000	
		- Collecteur - Chemin des Ronques	100 000	
400 000.00	200 000	- Investissements selon PGEE	200 000	
		- Collecteur - Rue des Chênes Charrat	50 000	
		- Collecteur - Rue des Follaterres-Battoir	425 000	
		- Subventions cantonales		200 000
98 889.00		- STAP de la Praille		
	300 000	- PGEE - Les Chantons		
515 781.35	305 000	- Participations communales		1 270 000
718 675.95	450 000	- Taxes de raccordement		450 000
		7410 RHONE		
90 000.00	90 000	Dépenses	90 000	
90 000.00 -	90 000 -	Recettes		
		Investissements nets		90 000
90 000.00	90 000	- Participation au projet Rhône 3	90 000	

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		7411 DRANSE		
1 462 440.70	4 000 000	Dépenses	5 000 000	
719 257.90	3 600 000	Recettes		3 600 000
743 182.80 -	400 000 -	Investissements nets		1 400 000
1 462 440.70	4 000 000	- Sécurisation de la Dranse	4 000 000	
719 257.90	3 600 000	- Aménagements paysagers de la Dranse	1 000 000	
		- Subventions digues de la Dranse		3 600 000
		7420 OUVRAGES DE PROTECTION		
487 092.45	2 200 000	Dépenses	300 000	
487 092.45 -	2 200 000 -	Recettes		300 000
		Investissements nets		
18 255.15		- Sécurisation Mont-Chemin - Ban du Bourg - Larzettes		
	2 000 000	- Protection route de Salvan		
150 000.00	150 000	- Réfection ouvrages d'art	150 000	
318 837.30	50 000	- Protection rideaux abris et meunières	50 000	
		- Protection des glariers - participation à l'ouvrage	100 000	

SERVICES ECONOMIQUES

Comptes 2020 Fr.	Budget 2021 Fr.		Budget 2022	
			Charges Fr.	Revenus Fr.
		8 SERVICES ECONOMIQUES		
5 063.00	30 000	Dépenses		
5 063.00 -	30 000 -	Recettes		
		Investissements nets		
		8120 CULTURES		
5 063.00	30 000	Dépenses		
5 063.00 -	30 000 -	Recettes		
		Investissements nets		
5 063.00	30 000	- Vignoble de Martigny et Martigny-Combe		