

Municipalité de Conthey

BUDGET 2024

TABLE DES MATIÈRES

	<i>Pages</i>
▪ Convocation du Conseil Général	3-4
▪ Message aux membres du Conseil Général	5-16
▪ Indicateurs financiers	17-35
▪ Compte de résultats par classification fonctionnelle.....	36-73
0. Administration générale	36
1. Ordre et sécurité publique, défense	40
2. Formation	45
3. Culture, sports et loisirs, églises	49
4. Santé	54
5. Sécurité sociale	55
6. Transport	60
7. Protection de l'environnement et aménagement du territoire	62
8. Economie publique	68
9. Finances et impôts	71
▪ Compte des investissements par classification fonctionnelle	74-85
0. Administration générale	74
1. Ordre et sécurité publique, défense	75
2. Formation	76
3. Culture, sports et loisirs, églises	77
4. Santé	78
5. Sécurité sociale	79
6. Transport	80
7. Protection de l'environnement et aménagement du territoire	81
8. Economie publique	83
9. Finances et impôts	84
▪ Compte de résultats par nature.....	86-93
3. Charges par nature	86
4. Revenus par nature	90
▪ Compte des investissements par nature	94-96
5. Dépenses par nature.....	94
6. Recettes par nature	95
▪ Tableau des immobilisations.....	97
▪ Plan financier.....	98



COMMUNE DE
Conthey
VALAIS • SUISSE

St-Séverin, le 22 novembre 2023

**Aux membres du
Conseil général**

Nos références

JDV/bm

Concerne

Convocation à la séance plénière

Mesdames, Messieurs,

Vous êtes convoqués en séance plénière du Conseil général, le **mardi 12 décembre 2023, à 19h15** à la Salle de la Morge (Châteauneuf).

Ordre du jour :

- 1) Approbation du procès-verbal de la séance du 10 octobre 2023
- 2) Composition du Conseil général - nomination de deux nouveaux membres :
 - Anne-Laure Dessimoz
 - Romain Udry
- 3) Budget 2024 de la Municipalité :
 - a. Examen du budget 2024 de la Municipalité
 - b. Rapport de la Commission de gestion
 - c. Approbation du budget 2023 de la Municipalité
- 4) Contrôle du fonctionnement du dicastère sécurité : Rapport de la COGES
- 5) Crèche-nurserie de Châteauneuf : complément d'information
- 6) Réponse à la question relative à la motion du groupe PDC / le Centre en vue de l'élaboration d'un règlement communal relatif aux mesures d'encouragement pour l'utilisation rationnelle de l'énergie et pour la promotion des énergies renouvelables
- 7) Informations de la Municipalité
- 8) Divers

Annexes :

- Procès-verbal de la séance du 10 octobre 2023
- Budget 2024 de la Municipalité
- Rapport de la COGES sur le budget 2024
- Planification financière 2024-2028
- Rapport de la COGES concernant le fonctionnement du dicastère sécurité
- Interventions déposées par les membres du Conseil général et réponses du Conseil municipal
- Décision du Conseil d'Etat de rectifier les données du règlement sur les eaux à évacuer

Remarque :

Le souper de fin d'année aura lieu après la séance.

Jean-Daniel Vergères
Président du Conseil général

CHANCELLERIE

Route de Savoie 54
CH-1975 St-Séverin

T +41 (0)27 345 56 01

chancellerie@conthey.ch
www.conthey.ch



Message concernant le budget 2024 de la commune de Conthey

*Le Conseil municipal de la commune de Conthey
au
Conseil général*

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

Conformément aux dispositions de la loi sur les communes, de l'ordonnance sur la gestion financière des communes et du règlement du Conseil général, nous avons l'honneur de soumettre à votre examen et à votre approbation le budget 2024 arrêté par le Conseil municipal.

1. APERCU GENERAL

Avec un total de revenus financiers de **CHF 41'282'650** et un total de charges financières de **CHF 37'125'740**, le compte de résultats dégage une marge d'autofinancement de **CHF 4'156'910**.

Après comptabilisation des amortissements pour **CHF 5'656'500**, des attributions aux financements spéciaux pour **CHF 498'020**, le compte de résultats présente une perte de **CHF 1'997'610**.

Compte de résultats	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart B23/B24	Ecart en %
Charges financières	33'657'022	35'206'700	37'125'740	1'919'040	5.45%
Revenus financiers	37'683'315	39'901'350	41'282'650	1'381'300	3.46%
Marge d'autofinancement	4'026'293	4'694'650	4'156'910	-537'740	-11.45%
Amortissements planifiés	5'350'843	5'802'900	5'656'500	-146'400	-2.52%
Attributions aux fonds et financements spéciaux	279'775	586'460	498'020	-88'440	-15.08%
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	617'727	45'000	0	-45'000	-100.00%
Excédent de charges	986'598	1'649'710	1'997'610	347'900	21.09%

Avec un total de dépenses de **CHF 14'554'000** et un total de recettes de **CHF 4'755'000**, le compte des investissements présente un résultat net de **CHF 9'799'000**.

Compte des investissements	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart B23/B24	Ecart en %
Dépenses	6'001'411	15'832'700	14'554'000	-1'278'700	-8.08%
Recettes	2'109'471	5'239'600	4'755'000	-484'600	-9.25%
Investissements nets	3'891'940	10'593'100	9'799'000	-794'100	-7.50%

2. EVOLUTIONS DE LA FORTUNE ET DES ENGAGEMENTS

La marge d'autofinancement ne permettant pas de couvrir les investissements, le compte de financement présente une insuffisance de **CHF 5'642'090**.

Financement	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart B23/B24	Ecart en %
Marge d'autofinancement	4'026'293	4'694'650	4'156'910	-537'740	-11.45%
Investissements nets	3'891'940	10'593'100	9'799'000	-794'100	-7.50%
Insuffisance de financement	0	5'898'450	5'642'090	-256'360	-4.35%
Excédent de financement	134'353	0	0	0	

La fortune qui s'élève à **CHF 41'866'432** au 31.12.2022 se montera à **CHF 38'219'113** au 31.12.2024 selon les prévisions budgétaires.

Modification de la fortune/découvert	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart B23/B24	Ecart en %
Excédent revenus (+) charges (-)	-986'598	-1'649'710	-1'997'610	-347'900	21.09%
Excédent /Découvert du bilan	41'866'432	40'216'723	38'219'113	-1'997'610	-4.97%

Les engagements (ou capitaux de tiers) de **CHF 49'186'661** au 31.12.2022 passeront à **CHF 60'682'201** au 31.12.2024 en fonction des insuffisances de financement budgétées.

Modification des engagements	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart B22/B23	Ecart en %
Capitaux de tiers	49'186'661	55'040'111	60'682'201	5'642'090	10.25%

3. COMPTE DE RESULTATS ECHELONNE

Avec un total de charges de **CHF 41'444'360** et un total de revenus de **CHF 38'929'300**, le résultat de l'activité d'exploitation (R1) présente une perte de **CHF 2'515'060** en augmentation de CHF 312'040.

Le résultat de l'activité de financement (R2) présente un bénéfice de **CHF 517'450** inférieur à celui présenté au budget 2023 de CHF 35'860.

Le budget 2024 ne présente pas de charges et de revenus extraordinaires.

Ainsi, le total du compte de résultats affiche une perte de **CHF 1'997'610**, supérieure de CHF 347'900 à celle prévue au budget 2023.

Charges d'exploitation	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart B23/B24	Ecart en %
30 Charges de personnel	10'753'785	11'389'580	12'066'740	677'160	5.95%
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	7'580'943	8'274'760	8'322'870	48'110	0.58%
33 Amortissements du patrimoine administratif	5'118'141	5'637'900	5'482'800	-155'100	-2.75%
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	279'775	586'460	498'020	-88'440	-15.08%
36 Charges de transferts	14'307'686	14'342'310	15'073'930	731'620	5.10%
37 Subventions redistribuées					
Total des charges d'exploitation	38'040'330	40'231'010	41'444'360	1'213'350	3.02%

Revenus d'exploitation		Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart B23/B24	Ecart en %
40	Revenus fiscaux	24'411'760	24'710'100	25'364'700	654'600	2.65%
41	Patentes et concessions	755'003	877'750	772'500	-105'250	-11.99%
42	Taxes	7'470'542	8'648'590	8'890'200	241'610	2.79%
43	Revenus divers	0	0	0	0	
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	617'727	45'000	0	-45'000	-100.00%
46	Revenus de transferts	3'251'540	3'746'550	3'901'900	155'350	4.15%
47	Subventions à redistribuer	0	0	0	0	
	Total des revenus d'exploitation	36'506'571	38'027'990	38'929'300	901'310	2.37%
					0	
R1	Résultat provenant de l'activité d'exploitation	-1'533'758	-2'203'020	-2'515'060	-312'040	14.16%
					0	
34	Charges financières	279'175	323'650	542'700	219'050	67.68%
44	Revenus financiers	826'335	876'960	1'060'150	183'190	20.89%
R2	Résultat provenant de l'activité de financement	547'160	553'310	517'450	-35'860	-6.48%
					0	
O1	Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2)	-986'598	-1'649'710	-1'997'610	-347'900	21.09%
					0	
38	Charges extraordinaires	0	0	0	0	
48	Revenus extraordinaires	0	0	0	0	
E1	Résultat provenant de l'activité extraordinaire	0	0	0	0	
					0	
	Résultat total du compte de résultats (O1 + E1)	-986'598	-1'649'710	-1'997'610	-347'900	21.09%

3.1 CHARGES D'EXPLOITATION

Le total des charges d'exploitation est en augmentation de **CHF 1'213'350**, composé principalement de la hausse des charges de personnel et des charges de transfert. Ci-dessous, vous trouverez les explications pour chaque poste.

Charges de personnel (30)

Les charges de personnel marquent une progression de **CHF 677'160** ou de 5.95 %.

Les projections ont été calculées en partant des traitements 2023 renchérissés de 2.8%, du renchérissement 2024 et de l'évolution des effectifs du personnel communal (+ 6.23 EPT).

Nous relevons l'engagement d'un délégué à l'énergie qui ne figurait pas dans les charges de personnel au budget 2023, mais sous les honoraires. Les charges liées à ce nouveau poste, après subventionnement cantonal, sont en partie refacturées aux communes de Vétroz et Ardon.

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

Grâce à l'effort particulier demandé aux services pour limiter les coûts, les charges des biens et services affichent un faible écart de CHF 48'110 avec le budget 2023. En tenant compte de l'augmentation des prix de l'énergie et de la hausse du taux TVA à 8.1% prévues pour 2024, l'exercice est d'autant plus remarquable.

Amortissements du patrimoine administratif (33)

Les amortissements des actifs du patrimoine administratif sont calculés en fonction de la durée d'utilisation et de la catégorie d'immobilisations, en application des recommandations du modèle comptable harmonisé MCH2. Ceux-ci affichent une diminution de **CHF 155'100** en regard du budget 2023. Le tableau des immobilisations est publié en page 97 du présent fascicule.

Attributions aux fonds et financements spéciaux (35)

Le budget 2024 prévoit **CHF 498'020** d'attributions aux financements spéciaux, en diminution de **CHF 88'440**, selon le détail suivant :

N° compte	Libellé	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart B23_B24
710.3510.01	Attribution fonds eaux potables	74'464	155'760	100'300	-55'460
720.3510.01	Attribution fonds eaux usées	0	344'530	257'210	-87'320
730.3510.01	Attribution fonds déchets	205'311	86'170	140'510	54'340
	Total	279'775	586'460	498'020	-88'440

La constitution de ces fonds permet d'envisager les dépenses d'investissements et les charges d'exploitation de ces secteurs avec confiance.

Charges de transferts (36)

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

Elles sont en augmentation de **CHF 731'620**.

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

N° Cpte	Libellé	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart B23_B24
523.3631.01	Participation aux mesures en faveur des handicapés	1'069'428	1'107'900	1'321'000	213'100
212.3631.01	Contribution au traitement des enseignants primaires	2'729'742	2'857'950	3'030'400	172'450
622.3631.01	Part au déficit des transports publics	246'831	220'100	390'000	169'900
421.3632.10	Participation infirmières indépendantes (CMS)	0	0	92'300	92'300
720.3632.01	Participation à la step intercommunale Vétroz-Conthey	839'247	1'001'730	1'072'480	70'750

Nous constatons une hausse constante des charges liées sur lesquelles la Municipalité ne peut que faiblement agir. Par exemple, à la suite de l'introduction de la nouvelle loi sur les transports publics (LTPMD) au 1^{er} janvier 2023, les communes municipales en tant que bénéficiaires des prestations du trafic régional des voyageurs participent dorénavant à 25% au lieu de 14% à la subvention cantonale d'exploitation.

3.2 REVENUS D'EXPLOITATION

Le total des revenus d'exploitation est en augmentation de **CHF 901'310**, composée principalement de la hausse des revenus fiscaux et de transfert. Ci-dessous, vous trouverez les explications pour chaque poste.

Revenus fiscaux (40)

Le total des revenus fiscaux affiche une progression de **CHF 654'600**. La fiscalité fait l'objet d'un suivi important qui nous permet d'estimer les recettes fiscales de manière objective et prudente.

Personnes physiques

Le taux d'indexation est maintenu à 160% et le coefficient à 1.2. Les impôts calculés sur le revenu ont été estimés en tenant compte de la révision des valeurs locatives.

Personnes morales

2022 marque la fin de l'introduction de la réforme fiscale. Dès 2023, la progression des impôts des personnes morales redevient linéaire.

Patentes et concessions (41)

Les patentes et concessions, principalement constituées des redevances hydrauliques et électriques, sont en diminution de **CHF 105'250**.

Selon les informations transmises par la société Lizerne et Morge SA à qui la Municipalité a concédé ses eaux, les redevances hydrauliques affichent CHF 80'000 de baisse. Les redevances électriques versées par la société OIKEN pour l'utilisation du domaine public marque une diminution de CHF 25'000.

Taxes (42)

Les diverses taxes causales et redevances d'utilisation facturées aux bénéficiaires d'une prestation sont en hausse de **CHF 241'610** ou 2.79 %.

Cette progression s'explique principalement par les variations des prix de l'énergie produite par nos microcentrales et par la société Lizerne et Morge SA dont nous sommes actionnaires.

Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux (45)

Aucun prélèvement n'est prévu en 2024.

Revenus de transferts (46)

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

Ils sont en hausse de **CHF 155'350**.

Les revenus issus de la péréquation financière intercommunale qui compensent en partie notre potentiel de ressources insuffisant ainsi que les surcoûts dus à des facteurs exogènes défavorable sont en progression de CHF 321'820.

En revanche, les subventions fédérales estimées sur notre production d'énergie hydraulique marquent une baisse de CHF 198'000 en fonction du marché (différence entre le taux de rétribution fixé et le prix du marché).

3.3 CHARGES ET REVENUS FINANCIERS

Charges financières (34)

Les charges financières affichent une hausse **CHF 219'050** ou de 67.68% constituée pour l'essentiel des intérêts sur les emprunts à moyen et long terme, adaptés aux prévisions budgétaires et à la hausse des taux d'intérêts.

Revenus financiers (44)

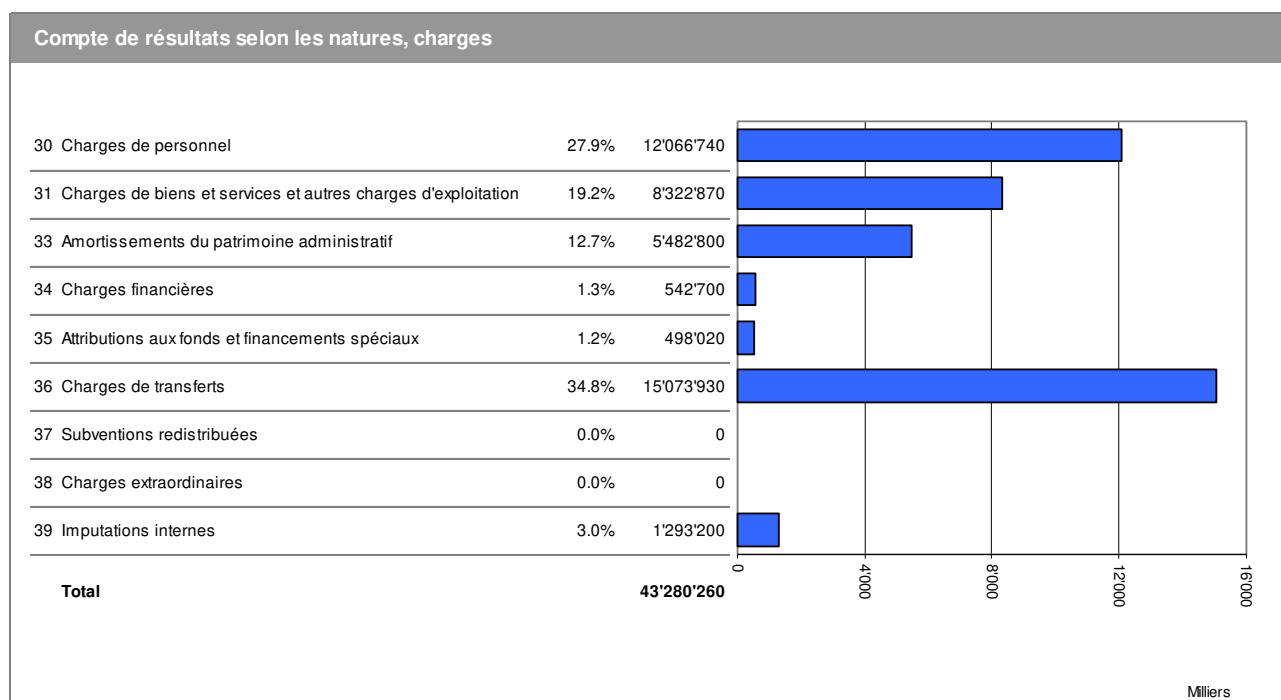
Les revenus financiers, composés principalement des locations, des intérêts de retard facturés et des revenus des titres sont en progression de **CHF 183'190**.

Cette situation s'explique principalement par la hausse des locations escomptées de la Salle Polyvalente.

4. REPARTITION DES CHARGES ET REVENUS

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

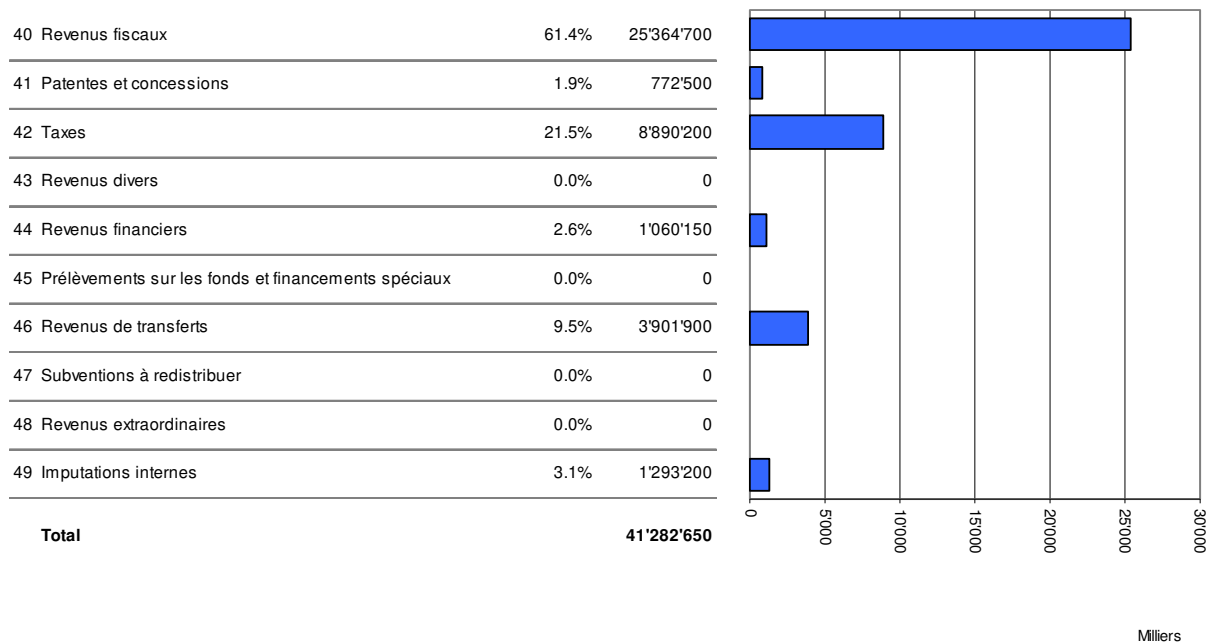
4.1 PRESENTATION PAR NATURE



Source : outil indicateur MCH2

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

Compte de résultats selon les natures, revenus

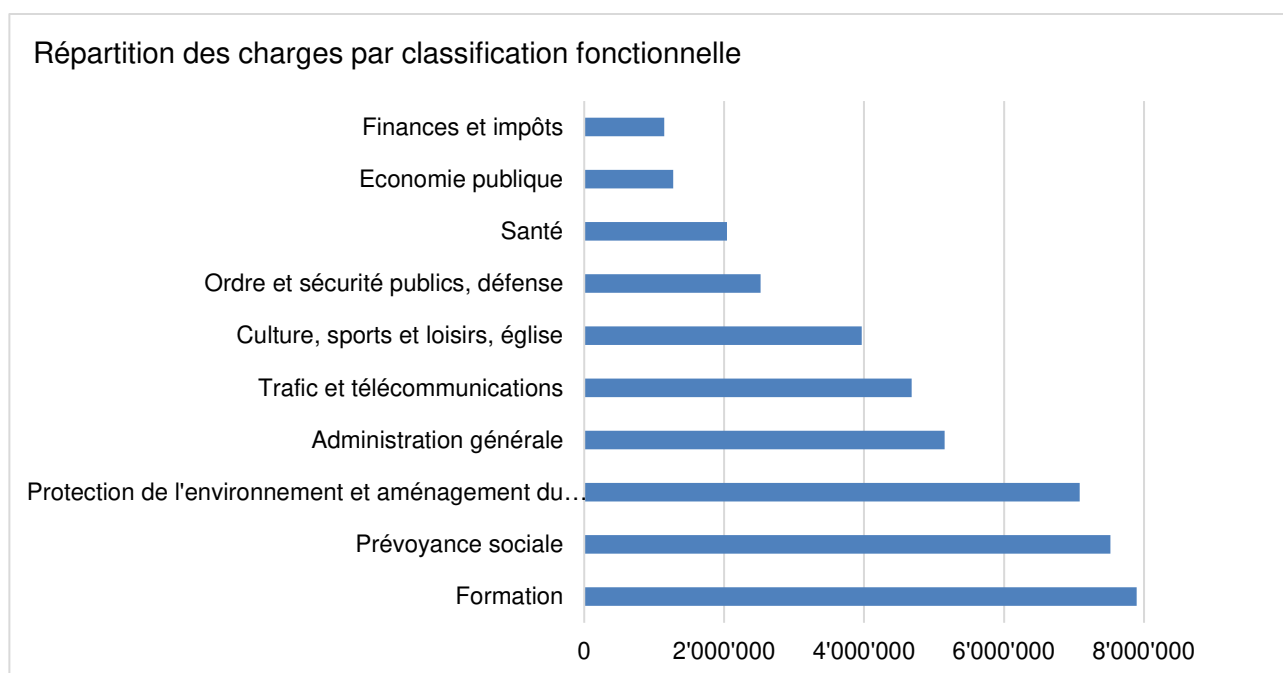


Source : outil indicateur MCH2

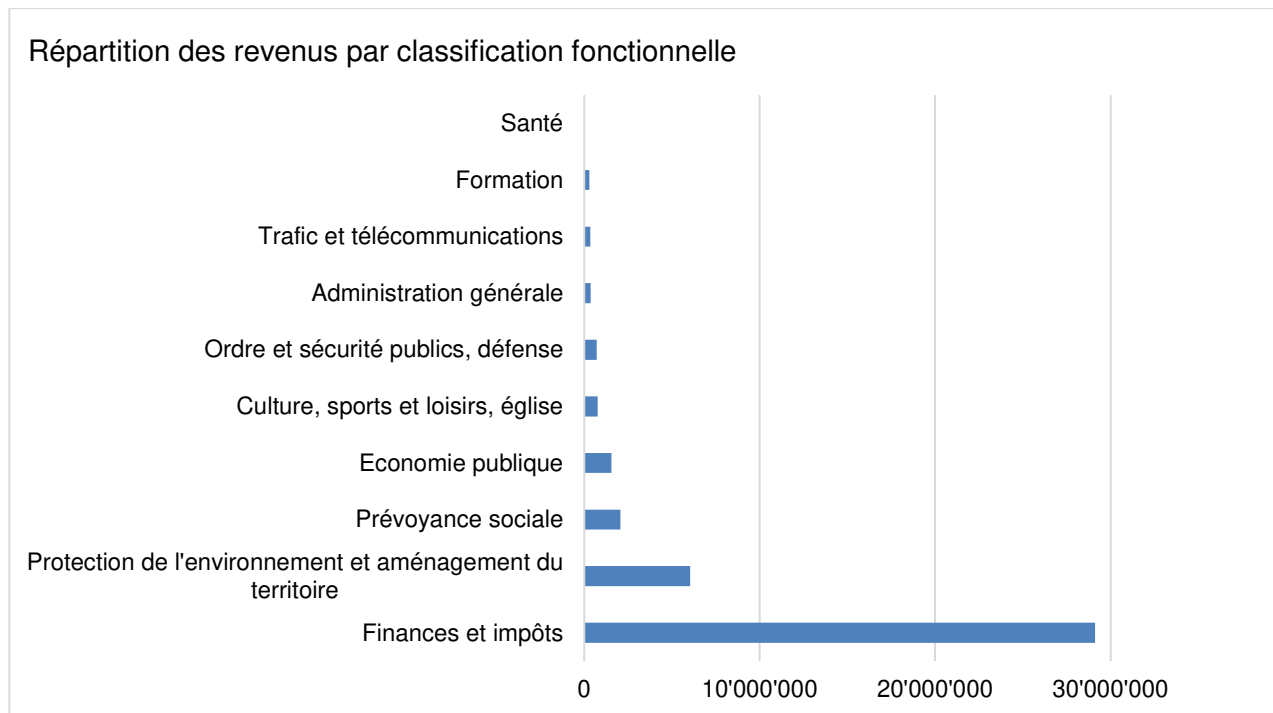
Ci-dessus, nous remarquons l'importance des revenus fiscaux par rapport aux revenus de transfert qui représentent moins de 10 % de l'ensemble des revenus. Les revenus fiscaux couvrent la majeure partie du budget de fonctionnement de la Municipalité.

4.2 PRESENTATION PAR FONCTION

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



Le graphique ci-dessous illustre les ressources nécessaires au financement de l'ensemble des tâches de la Municipalité. Seul le secteur de l'environnement bénéficie de revenus à hauteur de plus de CHF 6'000'000 grâce à l'encaissement des taxes eaux potables, eaux à évacuer et déchets. Toutes les autres activités sont pratiquement entièrement financées par les recettes fiscales.



5. LE COMPTE DES INVESTISSEMENTS PAR NATURE

Le volume des investissements bruts atteint **CHF 14'554'000**, en diminution de CHF 1'278'700 par rapport au budget 2023.

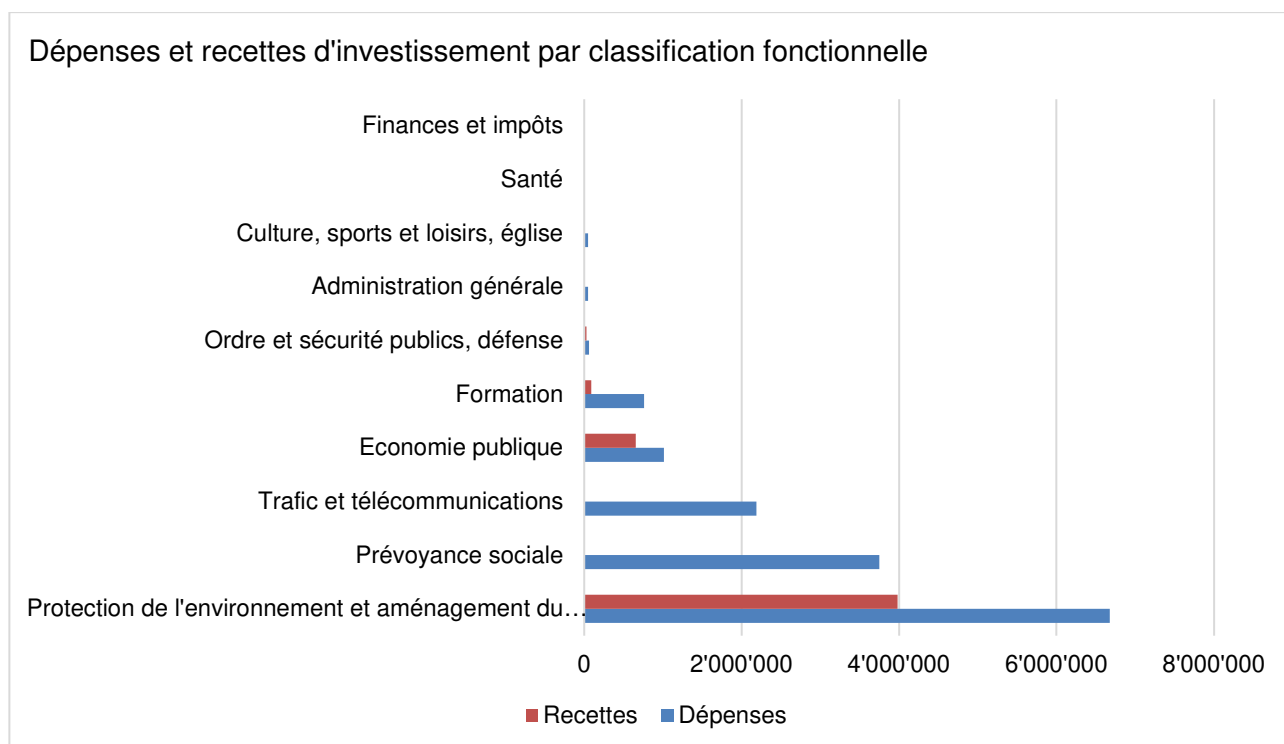
Dépenses d'investissements selon les natures	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart B23/B24	Ecart en %
50 Immobilisations corporelles	5'716'495	15'172'700	13'454'000	-1'718'700	-11.33%
52 Immobilisations incorporelles	0	50'000	0	-50'000	-100.00%
55 Participations et capital social	0	0	0	0	
56 Propres subventions d'investissement	284'916	610'000	1'100'000	490'000	80.33%
Total des dépenses	6'001'411	15'832'700	14'554'000	-1'278'700	-8.08%

Recettes d'investissements selon les natures	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart B23/B24	Ecart en %
60 Transferts au patrimoine financier	16'620	0		0	
63 Subventions d'investissement acquises	2'092'851	5'239'600	4'755'000	-484'600	-9.25%
Total des recettes	2'109'471	5'239'600	4'755'000	-484'600	-9.25%
Excédent de dépenses	3'891'940	10'593'100	9'799'000	-794'100	-7.50%

Les recettes d'investissement de **CHF 4'755'000** sont en baisse de CHF 484'600.

Cela étant, les investissements nets se montent à **CHF 9'799'000**, inférieurs de CHF 794'100 à ceux prévus au budget 2023.

6. LE COMPTE DES INVESTISSEMENTS PAR FONCTION



Un peu moins de la moitié des dépenses brutes d'investissement concerne la protection de l'environnement et l'aménagement du territoire, secteur fortement subventionné (recettes) comme le démontre le graphique ci-dessus.

Parmi les projets d'importance, nous pouvons citer :

Environnement

- Travaux de réhabilitation de la Morge ;
- Mise en place des compteurs d'eau ;
- Réfection de la conduite d'amenée d'eau à l'usine de filtration du Petit St-Bernard ;
- Création d'un bassin de rétention à Aven dans le cadre du PGEE ;
- Fin des travaux de construction de la déchetterie de Collombé.

Prévoyance sociale

- Construction d'une nurserie-crèche de 96 places à Châteauneuf.

Trafic et télécommunications

- Fin des travaux de construction des ateliers techniques au lieu-dit les Pinèdes à Châteauneuf ;
- Poursuite des travaux « Interface gare » de Châteauneuf.

Economie publique

- Poursuite de l'assainissement des chemins agricoles ;
- Poursuite du projet « maintien du vignoble en terrasse » ;
- Maintien des installations des micro centrales ;
- Réfection du réseau d'irrigation du vignoble.

Formation

- Poursuite des travaux de mise aux normes feu au cycle d'orientation de Derborence ;
- Concours pour l'agrandissement et la rénovation du cycle d'orientation de Derborence ;
- Assainissement des centres scolaires de la Municipalité.

Ordre et sécurité publics, défense

- Poursuite du remplacement des bornes hydrantes.

Administration générale

- Etude pour la rénovation et la réaffectation de l'ancienne salle de gymnastique du site de St-Séverin.

7. LES INDICATEURS FINANCIERS COMMUNAUX

Grâce aux indicateurs financiers, le Conseil municipal élabore les budgets en tenant compte des risques encourus en matière de gestion financière. Ci-après, nous vous commentons le résultat des indicateurs que vous trouverez en page 34 et suivantes du présent fascicule.

Taux d'endettement : Ce ratio calcule la dette nette en % des revenus fiscaux. Il affiche un résultat de 120.23%, considéré comme suffisant. Il nous permet de connaître le temps nécessaire au remboursement intégral de la dette nette par les revenus fiscaux si ceux-ci lui étaient intégralement consacrés. Le taux de 150% ne devrait pas être dépassé.

Degré d'autofinancement : Ce ratio nous renseigne sur la part d'investissement que la Commune peut financer par ses propres ressources. Il devrait osciller entre 80 et 100% en situation normale. Il s'élève à 42.42% et nous indique que plus de 57% des investissements seront financés par des fonds étrangers.

Part des charges d'intérêts : Ce ratio compare le volume des intérêts nets à l'ensemble des revenus courants. Etant donné la faible charge en matière d'intérêts nets grâce, le résultat de 0.97% est bon.

Dette brute par rapport aux revenus : Ce ratio compare la dette brute en regard des revenus. Il nous permet d'estimer le temps nécessaire au remboursement de la dette si l'intégralité des revenus y était consacrée. Le résultat de 138.12% nous indique qu'une année n'y suffira pas. Un ratio compris entre 100% et 150% est considéré comme moyen.

Proportion des investissements : Ce ratio compare les investissements bruts réalisés aux dépenses totales (dépenses courantes et d'investissement). Le résultat de 28.88% dénote l'important effort de la politique d'investissements de notre collectivité.

Part du service de la dette : Ce ratio de 15.11% nous indique la part des revenus qui est absorbée par les charges d'intérêts nets et par les amortissements du patrimoine administratif. Plus la commune investit et s'endette, plus ce taux se péjore. Dès 15%, il est considéré comme fort.

Dette nette par habitant : Ce ratio mesure l'importance de la dette par rapport au nombre d'habitants. Elle s'élèvera à CHF 3'370 par habitant au 31.12.2024, ce qui est considéré comme important.

Taux d'autofinancement : Ce ratio informe sur la part des revenus courants qui nous reste en main pour financer nos investissements. Le résultat de 10.4% est encore considéré comme moyen.

8. CONCLUSION

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

La part du service de la dette a franchi la barre des 15%. Elle est dorénavant considérée comme forte. Ainsi, il s'agit de trouver l'équilibre entre réaliser des infrastructures indispensables à la population contheysanne et conserver un endettement supportable à moyen terme.

Les perspectives du plan financier se profilant à l'horizon 2024-2028 sont marquées par les investissements importants et nécessaires. Les défis à relever, dans un climat d'incertitude économique, demanderont au Conseil municipal de définir la politique budgétaire avec vigilance et en priorisant les dépenses. La planification financière est mise à jour à chaque exercice budgétaire.

D'autre part, la hausse des coûts liée au renchérissement et l'augmentation des prix de l'énergie impactent fortement le budget. Nous devons également faire face à des charges de transferts en très forte progression de plus de CHF 730'000.

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

L'exercice du budget 2024 a été effectué avec réalisme. La fortune de plus de CHF 41'000'000 au 31.12.2023 permet d'absorber l'excédent de charge de CHF 1'997'610. De plus, la charge d'intérêt reste maîtrisable en raison du taux moyen des emprunts en cours inférieur à 1%.

Au vu de ce qui précède, le Conseil municipal vous invite à approuver le budget 2024 qui présente un excédent de charges de CHF 1'997'610 et des investissements nets à hauteur de CHF 9'799'000.

Nous vous vous présentons, Monsieur le Président du Conseil général, Mesdames et Messieurs les membres du Conseil général, nos plus respectueuses salutations.

Commune de Conthey
Président
Christophe Germanier



Commune de Conthey
Secrétaire
Laure Heger



Compte de résultats échelonné		Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024
Charges d'exploitation				
30 Charges de personnel	CHF	10'753'785.21	11'389'580.00	12'066'740.00
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	CHF	7'580'942.53	8'274'760.00	8'322'870.00
33 Amortissements du patrimoine administratif	CHF	5'118'140.75	5'637'900.00	5'482'800.00
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	CHF	279'775.03	586'460.00	498'020.00
36 Charges de transferts	CHF	14'307'686.04	14'342'310.00	15'073'930.00
37 Subventions redistribuées	CHF	-	-	-
Total des charges d'exploitation	CHF	38'040'329.56	40'231'010.00	41'444'360.00
Revenus d'exploitation				
40 Revenus fiscaux	CHF	24'411'759.53	24'710'100.00	25'364'700.00
41 Patentes et concessions	CHF	755'002.56	877'750.00	772'500.00
42 Taxes	CHF	7'470'542.11	8'648'590.00	8'890'200.00
43 Revenus divers	CHF	-	-	-
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	CHF	617'727.27	45'000.00	-
46 Revenus de transferts	CHF	3'251'539.99	3'746'550.00	3'901'900.00
47 Subventions à redistribuer	CHF	-	-	-
Total des revenus d'exploitation	CHF	36'506'571.46	38'027'990.00	38'929'300.00
R1 Résultat provenant de l'activité d'exploitation		-1'533'758.10	-2'203'020.00	-2'515'060.00
34 Charges financières	CHF	279'174.76	323'650.00	542'700.00
44 Revenus financiers	CHF	826'334.77	876'960.00	1'060'150.00
R2 Résultat provenant de l'activité de financement	CHF	547'160.01	553'310.00	517'450.00
O1 Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2)		-986'598.09	-1'649'710.00	-1'997'610.00
38 Charges extraordinaires	CHF	-	-	-
48 Revenus extraordinaires	CHF	-	-	-
E1 Résultat provenant de l'activité extraordinaire	CHF	-	-	-
Résultat total du compte de résultats (O1 + E1)	CHF	-986'598.09	-1'649'710.00	-1'997'610.00

Aperçu du compte de résultats et investissements	Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024
--	----------------	----------------	----------------

Compte de résultats				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- CHF	33'657'021.86	35'206'700.00	37'125'740.00
Revenus financiers	+ CHF	37'683'314.99	39'901'350.00	41'282'650.00
Marge d'autofinancement (négative)	= CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	= CHF	4'026'293.13	4'694'650.00	4'156'910.00
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	4'026'293.13	4'694'650.00	4'156'910.00
Amortissements planifiés	- CHF	5'350'843.46	5'802'900.00	5'656'500.00
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- CHF	279'775.03	586'460.00	498'020.00
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ CHF	617'727.27	45'000.00	-
Réévaluations des prêts du PA	- CHF	-	-	-
Réévaluations des participations du PA	- CHF	-	-	-
Attributions au capital propre	- CHF	-	-	-
Réévaluations PA	+ CHF	-	-	-
Prélèvements sur le capital propre	+ CHF	-	-	-
Excédent de charges	= CHF	986'598.09	1'649'710.00	1'997'610.00
Excédent de revenus	= CHF	-	-	-

Compte des investissements				
Dépenses	+ CHF	6'001'411.16	15'832'700.00	14'554'000.00
Recettes	- CHF	2'109'470.70	5'239'600.00	4'755'000.00
Investissements nets	= CHF	3'891'940.46	10'593'100.00	9'799'000.00
Investissements nets (négatifs)	= CHF	-	-	-

Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	4'026'293.13	4'694'650.00	4'156'910.00
Investissements nets	- CHF	3'891'940.46	10'593'100.00	9'799'000.00
Investissements nets (négatifs)	+ CHF	-	-	-
Insuffisance de financement	= CHF	-	5'898'450.00	5'642'090.00
Excédent de financement	= CHF	134'352.67	-	-

Aperçu du compte annuel		Compte 2022		Budget 2023		Budget 2024	
Compte de résultats		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)		39'287'640.35		41'596'060.00		43'280'260.00	
Total des revenus			38'301'042.26		39'946'350.00		41'282'650.00
Excédent de revenus		-		-		-	
Excédent de charges			986'598.09		1'649'710.00		1'997'610.00
Total		39'287'640.35	39'287'640.35	41'596'060.00	41'596'060.00	43'280'260.00	43'280'260.00
Compte des investissements		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan		6'001'411.16		15'832'700.00		14'554'000.00	
Total des recettes reportées au bilan			2'109'470.70		5'239'600.00		4'755'000.00
Investissements nets 3)			3'891'940.46		10'593'100.00		9'799'000.00
Total		6'001'411.16	6'001'411.16	15'832'700.00	15'832'700.00	14'554'000.00	14'554'000.00
Financement							
Report des investissements nets		3'891'940.46		10'593'100.00		9'799'000.00	
Report des amortissements planifiés du patrimoine administratif			5'350'843.46		5'802'900.00		5'656'500.00
Report attributions aux fonds et financements spéciaux			279'775.03		586'460.00		498'020.00
Report prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		617'727.27		45'000.00		-	
Report réévaluation prêts du PA			-		-		-
Report réévaluation des participations du PA			-		-		-
Report attributions au capital propre			-		-		-
Report réévaluation du PA		-		-		-	
Report prélèvements sur le capital propre		-		-		-	
Excédent de revenus du compte de résultats			-		-		-
Excédent de charges du compte de résultats		986'598.09		1'649'710.00		1'997'610.00	
Excédent de financement		134'352.67		-		-	
Insuffisance de financement			-		5'898'450.00		5'642'090.00
Total		5'630'618.49	5'630'618.49	12'287'810.00	12'287'810.00	11'796'610.00	11'796'610.00
Modification du capital							
Report de l'excédent de financement			134'352.67		-		-
Report de l'insuffisance de financement		-		5'898'450.00		5'642'090.00	
Report des dépenses d'investissement au bilan			6'001'411.16		15'832'700.00		14'554'000.00
Report des recettes d'investissement au bilan		2'109'470.70		5'239'600.00		4'755'000.00	
Report des amortissements planifiés du patrimoine administratif		5'350'843.46		5'802'900.00		5'656'500.00	
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			99'703.70		45'000.00		-
Augmentation du capital propre		-		-		-	
Diminution du capital propre			1'224'846.63		1'063'250.00		1'499'590.00
Total		7'460'314.16	7'460'314.16	16'940'950.00	16'940'950.00	16'053'590.00	16'053'590.00

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

Compte de résultats selon les tâches		Compte 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration générale	5'123'344.23	439'566.42	5'149'100.00	368'150.00	5'153'460.00	375'200.00
1	Ordre et sécurité publics, défense	2'615'769.07	772'371.48	2'480'300.00	745'440.00	2'521'250.00	719'200.00
2	Formation	7'382'763.73	368'930.84	7'904'230.00	338'470.00	7'896'060.00	302'050.00
3	Culture, sports et loisirs, église	3'812'241.18	491'589.55	3'832'910.00	603'000.00	3'965'200.00	761'000.00
4	Santé	2'141'683.60	-	1'873'830.00	-	2'039'600.00	-
5	Prévoyance sociale	6'417'577.55	2'182'708.78	6'713'560.00	1'937'900.00	7'523'060.00	2'070'000.00
6	Trafic et télécommunications	3'815'617.05	446'942.50	4'536'950.00	316'000.00	4'681'320.00	342'500.00
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	6'050'418.22	5'336'024.26	6'957'050.00	6'008'550.00	7'083'370.00	6'037'400.00
8	Economie publique	1'034'339.42	1'183'992.93	1'256'580.00	1'577'160.00	1'274'240.00	1'558'500.00
9	Finances et impôts	893'886.30	27'078'915.50	891'550.00	28'051'680.00	1'142'700.00	29'116'800.00
Total des charges et des revenus		39'287'640.35	38'301'042.26	41'596'060.00	39'946'350.00	43'280'260.00	41'282'650.00
Excédent de charges			986'598.09		1'649'710.00		1'997'610.00
Excédent de revenus		-		-		-	

Compte de résultats selon les natures

Compte 2022

Budget 2023

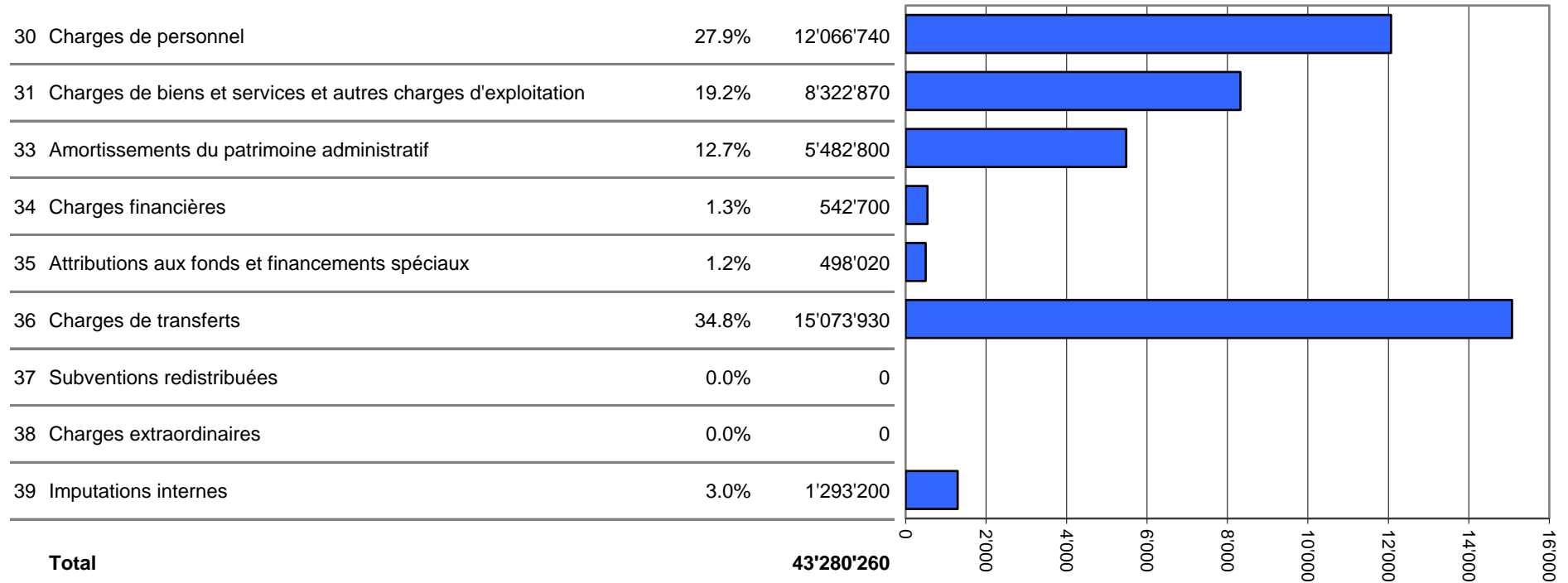
Budget 2024

	Compte 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	10'753'785.21		11'389'580.00		12'066'740.00	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	7'580'942.53		8'274'760.00		8'322'870.00	
33 Amortissements du patrimoine administratif	5'118'140.75		5'637'900.00		5'482'800.00	
34 Charges financières	279'174.76		323'650.00		542'700.00	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	279'775.03		586'460.00		498'020.00	
36 Charges de transferts	14'307'686.04		14'342'310.00		15'073'930.00	
37 Subventions redistribuées	-		-		-	
38 Charges extraordinaires	-		-		-	
39 Imputations internes	968'136.03		1'041'400.00		1'293'200.00	
40 Revenus fiscaux		24'411'759.53		24'710'100.00		25'364'700.00
41 Patentes et concessions		755'002.56		877'750.00		772'500.00
42 Taxes		7'470'542.11		8'648'590.00		8'890'200.00
43 Revenus divers		-		-		-
44 Revenus financiers		826'334.77		876'960.00		1'060'150.00
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		617'727.27		45'000.00		-
46 Revenus de transferts		3'251'539.99		3'746'550.00		3'901'900.00
47 Subventions à redistribuer		-		-		-
48 Revenus extraordinaires		-		-		-
49 Imputations internes		968'136.03		1'041'400.00		1'293'200.00
Total des charges et des revenus	39'287'640.35	38'301'042.26	41'596'060.00	39'946'350.00	43'280'260.00	41'282'650.00
Excédent de charges		986'598.09		1'649'710.00		1'997'610.00
Excédent de revenus		-		-		-

Compte des investissements selon les tâches	Compte 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	5'440.90	-	130'000.00	-	50'000.00	-
1 Ordre et sécurité publics, défense	-	-	125'000.00	28'000.00	60'000.00	28'000.00
2 Formation	287'924.65	-	370'000.00	40'000.00	762'000.00	91'000.00
3 Culture, sports et loisirs, église	285'106.70	-	665'000.00	-	50'000.00	-
4 Santé	-	-	-	-	-	-
5 Prévoyance sociale	359'998.26	-	500'000.00	-	3'750'000.00	-
6 Trafic et télécommunications	1'838'423.40	225'499.00	4'742'700.00	448'200.00	2'190'000.00	-
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	2'923'293.45	1'771'372.70	8'930'000.00	4'621'400.00	6'679'000.00	3'982'000.00
8 Economie publique	301'223.80	112'599.00	370'000.00	102'000.00	1'013'000.00	654'000.00
9 Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes	6'001'411.16	2'109'470.70	15'832'700.00	5'239'600.00	14'554'000.00	4'755'000.00
Excédent de dépenses		3'891'940.46		10'593'100.00		9'799'000.00
Excédent de recettes	-		-		-	

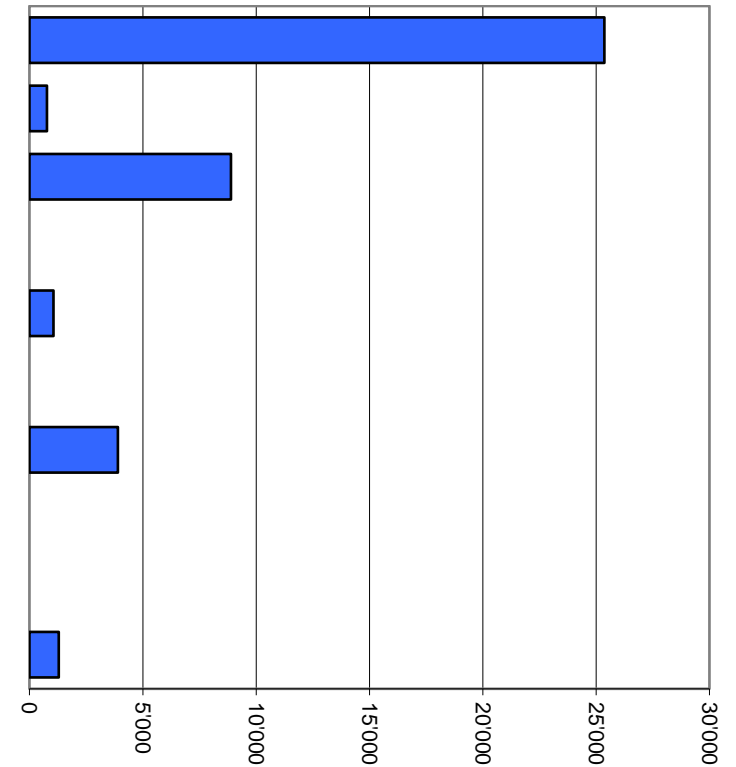
Compte des investissements selon les natures	Compte 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Immobilisations corporelles	5'716'495.45		15'172'700.00		13'454'000.00	
51 Investissements pour le compte de tiers	-		-		-	
52 Immobilisations incorporelles	-		50'000.00		-	
54 Prêts	-		-		-	
55 Participations et capital social	-		-		-	
56 Propres subventions d'investissement	284'915.71		610'000.00		1'100'000.00	
57 Subventions d'investissement redistribuées	-		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier		16'620.00		-		-
61 Remboursements		-		-		-
62 Transferts d'immobilisations incorporelles		-		-		-
63 Subventions d'investissement acquises		2'092'850.70		5'239'600.00		4'755'000.00
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	6'001'411.16	2'109'470.70	15'832'700.00	5'239'600.00	14'554'000.00	4'755'000.00
Excédent de dépenses		3'891'940.46		10'593'100.00		9'799'000.00
Excédent de recettes	-		-		-	

Compte de résultats selon les natures, charges



Compte de résultats selon les natures, revenus

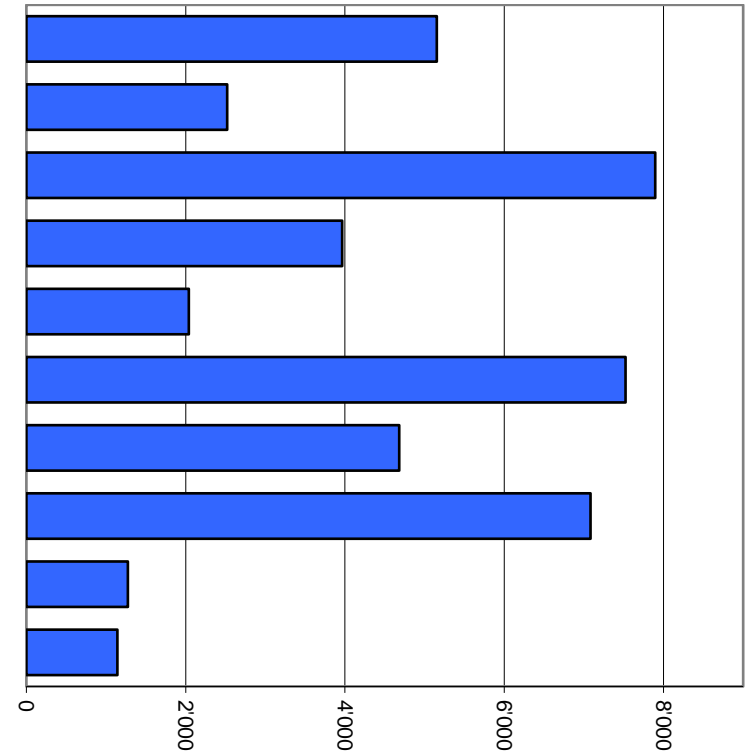
40 Revenus fiscaux	61.4%	25'364'700
41 Patentes et concessions	1.9%	772'500
42 Taxes	21.5%	8'890'200
43 Revenus divers	0.0%	0
44 Revenus financiers	2.6%	1'060'150
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0.0%	0
46 Revenus de transferts	9.5%	3'901'900
47 Subventions à redistribuer	0.0%	0
48 Revenus extraordinaires	0.0%	0
49 Imputations internes	3.1%	1'293'200
Total		41'282'650



Milliers

Compte de résultats selon les tâches, charges

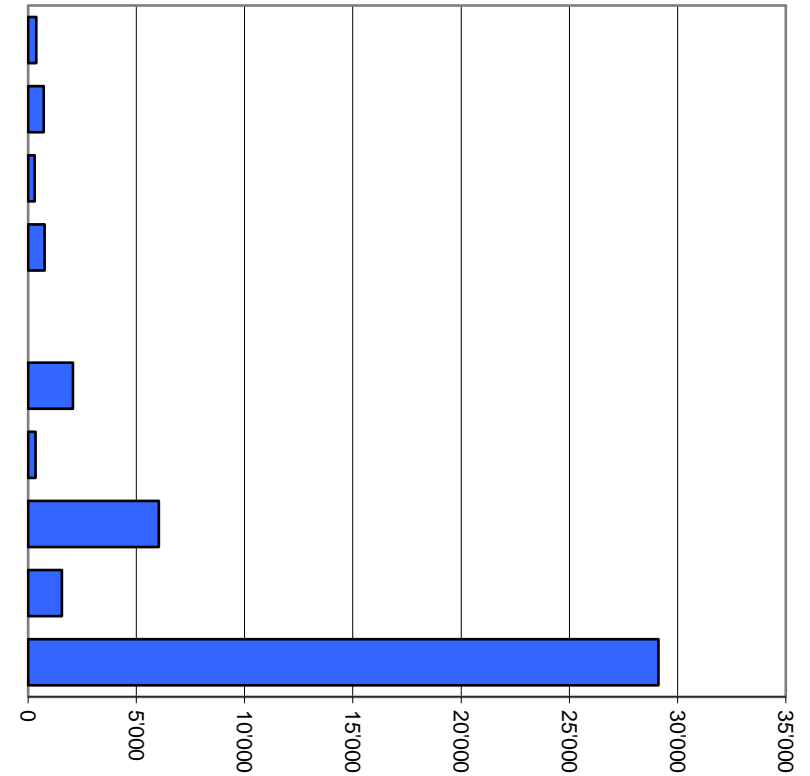
0 Administration générale	11.9%	5'153'460
1 Ordre et sécurité publics, défense	5.8%	2'521'250
2 Formation	18.2%	7'896'060
3 Culture, sports et loisirs, église	9.2%	3'965'200
4 Santé	4.7%	2'039'600
5 Prévoyance sociale	17.4%	7'523'060
6 Trafic et télécommunications	10.8%	4'681'320
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	16.4%	7'083'370
8 Economie publique	2.9%	1'274'240
9 Finances et impôts	2.6%	1'142'700
Total		43'280'260



Milliers

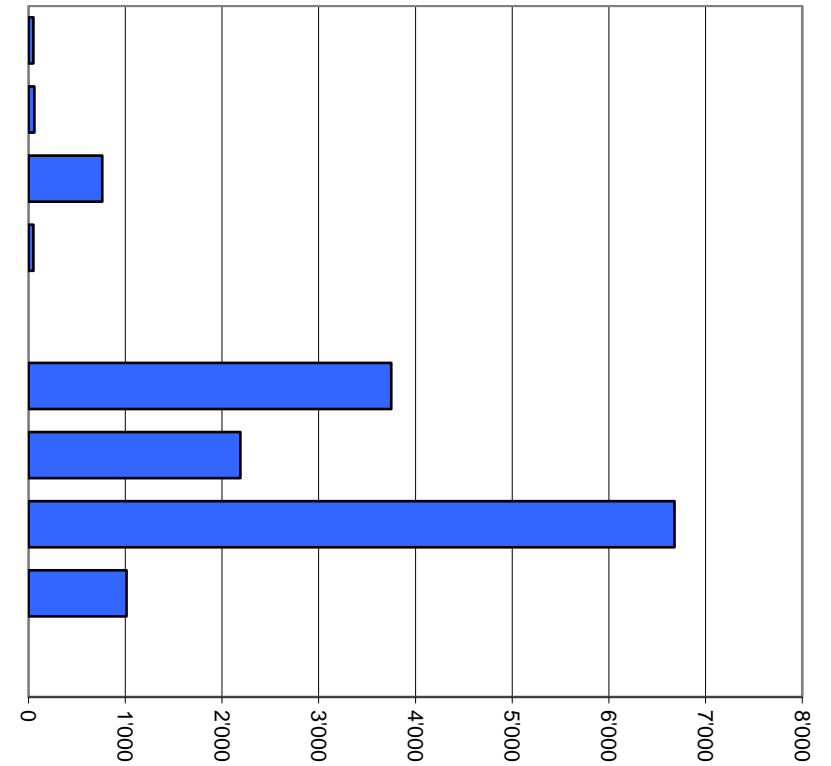
Compte de résultats selon les tâches, revenus

0	Administration générale	0.9%	375'200
1	Ordre et sécurité publics, défense	1.7%	719'200
2	Formation	0.7%	302'050
3	Culture, sports et loisirs, église	1.8%	761'000
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	5.0%	2'070'000
6	Trafic et télécommunications	0.8%	342'500
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	14.6%	6'037'400
8	Economie publique	3.8%	1'558'500
9	Finances et impôts	70.5%	29'116'800
Total			41'282'650



Compte des investissements selon les tâches, dépenses

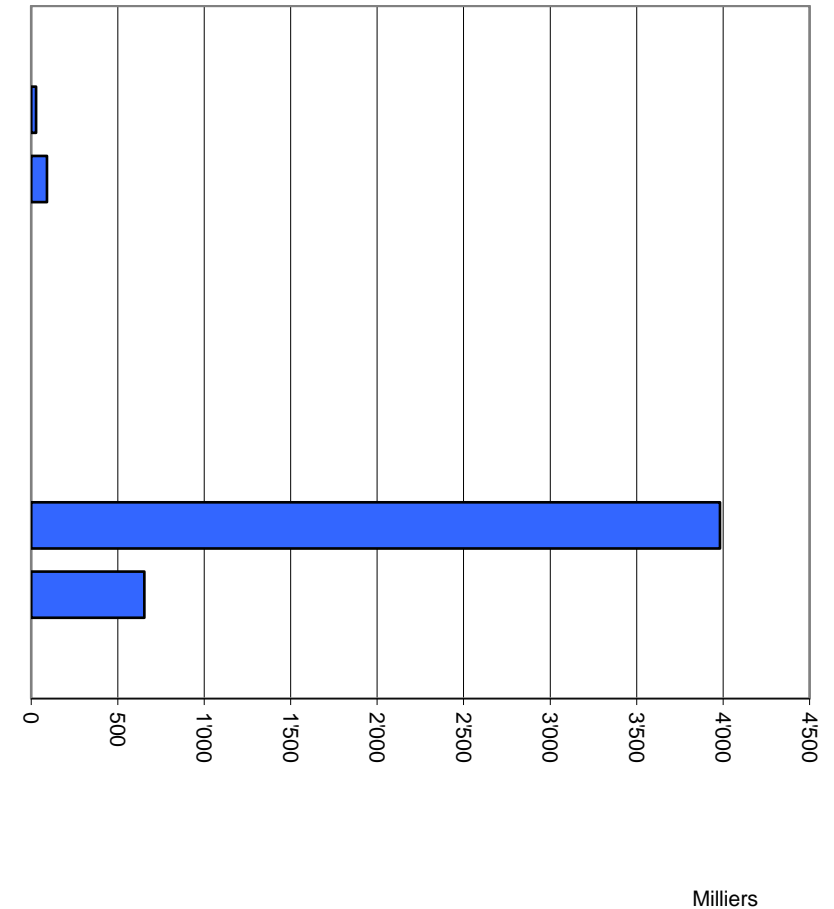
0	Administration générale	0.3%	50'000
1	Ordre et sécurité publics, défense	0.4%	60'000
2	Formation	5.2%	762'000
3	Culture, sports et loisirs, église	0.3%	50'000
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	25.8%	3'750'000
6	Trafic et télécommunications	15.0%	2'190'000
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	45.9%	6'679'000
8	Economie publique	7.0%	1'013'000
9	Finances et impôts	0.0%	0
Total			14'554'000



Milliers

Compte des investissements selon les tâches, recettes

0	Administration générale	0.0%	0
1	Ordre et sécurité publics, défense	0.6%	28'000
2	Formation	1.9%	91'000
3	Culture, sports et loisirs, église	0.0%	0
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	0.0%	0
6	Trafic et télécommunications	0.0%	0
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	83.7%	3'982'000
8	Economie publique	13.8%	654'000
9	Finances et impôts	0.0%	0
Total			4'755'000



2022

2023

2024

1. Taux d'endettement net (I1)

		CHF	18'999'923.22	24'853'373.22	30'495'463.22
Dettes nettes I		CHF	18'999'923.22	24'853'373.22	30'495'463.22
Revenus fiscaux	40	CHF	24'411'759.53	24'710'100.00	25'364'700.00
			77.83%	100.58%	120.23%

Valeurs indicatives

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

2. Degré d'autofinancement (I2)

		CHF	4'026'293.13	4'694'650.00	4'156'910.00
Autofinancement		CHF	4'026'293.13	4'694'650.00	4'156'910.00
investissements nets		CHF	3'891'940.46	10'593'100.00	9'799'000.00
			103.45%	44.32%	42.42%

Valeurs indicatives

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

2022

2023

2024

3. Part des charges d'intérêts (I3)

Charges d'intérêts nets	CHF	142'024.58	141'200.00	386'400.00
Revenus courants	CHF	37'332'906.23	38'904'950.00	39'989'450.00
		0.38%	0.36%	0.97%

Valeurs indicatives

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

4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)

Dette brute	CHF	43'738'386.58	49'591'836.58	55'233'926.58
Revenus courants	CHF	37'332'906.23	38'904'950.00	39'989'450.00
		117.16%	127.47%	138.12%

Valeurs indicatives

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

2022

2023

2024

5. Proportion des investissements (I5)

	CHF	2022	2023	2024
Investissements bruts	CHF	6'001'411.16	15'832'700.00	14'554'000.00
Dépenses totales	CHF	38'690'296.99	49'998'000.00	50'386'540.00
		15.51%	31.67%	28.88%

Valeurs indicatives

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

6. Part du service de la dette (I6)

	CHF	2022	2023	2024
Service de la dette	CHF	5'492'868.04	5'944'100.00	6'042'900.00
Revenus courants	CHF	37'332'906.23	38'904'950.00	39'989'450.00
		14.71%	15.28%	15.11%

Valeurs indicatives

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

2022

2023

2024

7. Dette nette 1 par habitant (I7)

	CHF	2022	2023	2024
Dette nette I		18'999'923.22	24'853'373.22	30'495'463.22
Population résidante permanente		8'955	9'000	9'050
		2'122	2'761	3'370

Valeurs indicatives

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

8. Taux d'autofinancement (I8)

	CHF	2022	2023	2024
Autofinancement		4'026'293.13	4'694'650.00	4'156'910.00
Revenus courants		37'332'906.23	38'904'950.00	39'989'450.00
		10.78%	12.07%	10.40%

Valeurs indicatives

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

Aperçu des indicateurs financiers

	Compte	Budget	Budget	
1. Taux d'endettement net (I1)	2022	2023	2024	Moyenne
Dettes nettes en % des revenus fiscaux	77.8%	100.6%	120.2%	99.8%

Valeurs indicatives

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

2. Degré d'autofinancement (I2)	2022	2023	2024	Moyenne
Autofinancement en % des investissements nets	103.5%	44.3%	42.4%	53.0%

Valeurs indicatives

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

3. Part des charges d'intérêts (I3)	2022	2023	2024	Moyenne
Charges d'intérêts nets en % des revenus courants	0.4%	0.4%	1.0%	0.6%

Valeurs indicatives

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

4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)	2022	2023	2024	Moyenne
Dettes brutes en % des revenus courants	117.2%	127.5%	138.1%	127.8%

Valeurs indicatives

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

5. Proportion des investissements (I5)	2022	2023	2024	Moyenne
Investissements bruts en % des dépenses totales	15.5%	31.7%	28.9%	26.2%

Valeurs indicatives

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

6. Part du service de la dette (I6)	2022	2023	2024	Moyenne
Service de la dette en % des revenus courants	14.7%	15.3%	15.1%	15.0%

Valeurs indicatives

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

7. Dette nette 1 par habitant (I7)	2022	2023	2024	Moyenne
Dettes nettes I par habitant	2122	2761	3370	2753

Valeurs indicatives

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

8. Taux d'autofinancement (I8)	2022	2023	2024	Moyenne
Autofinancement en % des revenus courants	10.8%	12.1%	10.4%	11.1%

Valeurs indicatives

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

Evolution indicateurs	Comptes	Budget	Budget
	2022	2023	2024
1. Taux d'endettement net (I1)	77.83%	100.58%	120.23%
	bon	suffisant	suffisant
2. Degré d'autofinancement (I2)	103.45%	44.32%	42.42%
	haute conjoncture	récession	récession
3. Part des charges d'intérêts (I3)	0.38%	0.36%	0.97%
	bon	bon	bon
4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)	117.16%	127.47%	138.12%
	moyen	moyen	moyen
5. Proportion des investissements (I5)	15.51%	31.67%	28.88%
	eff. d'inv. moyen	eff. d'inv. très élevé	eff. d'inv. élevé
6. Part du service de la dette (I6)	14.71%	15.28%	15.11%
	charge acceptable	charge forte	charge forte
7. Dette nette 1 par habitant (I7)	2122	2761	3370
	endettement moyen	endettement important	endettement important
8. Taux d'autofinancement (I8)	10.78%	12.07%	10.40%
	moyen	moyen	moyen

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration générale	5,153,460.00	375,200.00	5,149,100.00	368,150.00	5,123,344.23	439,566.42
			4,778,260.00		4,780,950.00		4,683,777.81
01	Législatif et exécutif	714,480.00	102,700.00	624,350.00	50,700.00	608,350.53	55,711.50
011	Législatif	101,850.00	2,000.00	107,250.00		71,695.43	
011.3000.01	Indemnités du Conseil général	12,000.00		10,000.00		11,930.00	
011.3000.10	Indemnités des bureaux de vote	6,600.00		4,000.00		3,120.20	
011.3001.01	Indemnités du Conseil général non soumis AVS	33,000.00		35,000.00		31,056.20	
011.3001.10	Indemnités des bureaux de vote non soumis AVS	10,000.00		10,000.00		5,272.50	
011.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	700.00		700.00		856.65	
011.3053.01	Cotisations LAA	250.00		250.00		163.70	
011.3054.01	Cotisations CIVAF	300.00		300.00		366.40	
011.3100.01	Matériel votations et élections	15,000.00		21,000.00		8,713.05	
011.3130.01	Frais de port	24,000.00		26,000.00		10,216.73	
011.4240.01	Remboursement débours		2,000.00				
012	Exécutif	612,630.00	100,700.00	517,100.00	50,700.00	536,655.10	55,711.50
012.3000.01	Rétribution du Conseil municipal	436,600.00		366,400.00		370,120.00	
012.3001.01	Frais de représentation non soumis AVS	33,600.00		51,600.00		51,600.00	
012.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	29,030.00		23,600.00		22,890.85	
012.3052.01	Cotisations LPP	56,800.00		40,300.00		42,132.00	
012.3053.01	Cotisations LAA	5,320.00		4,700.00		3,689.40	
012.3054.01	Cotisations CIVAF	12,410.00		10,100.00		9,834.25	
012.3055.01	Cotisations LAMal	8,870.00		4,500.00		6,784.10	
012.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel			900.00			
012.3099.01	Autres charges des autorités	30,000.00		15,000.00		29,604.50	
012.4240.01	Remboursements débours		100,700.00		50,700.00		53,816.45
012.4260.01	Indemnités pour perte de gain						1,895.05
02	Administration	4,438,980.00	272,500.00	4,524,750.00	317,450.00	4,514,993.70	383,854.92
021	Finances et registre des impôts	735,130.00	77,700.00	735,640.00	95,200.00	730,941.37	76,787.82
021.3010.01	Traitement du personnel	450,110.00		438,300.00		434,897.30	
021.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	29,490.00		28,710.00		28,162.40	
021.3052.01	Cotisations LPP	46,400.00		40,000.00		44,736.25	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
021.3053.01	Cotisations LAA	5,410.00		5,700.00		4,364.80	
021.3054.01	Cotisations CIVAF	12,610.00		12,280.00		12,038.50	
021.3055.01	Cotisations LAMal	9,010.00		8,550.00		8,037.90	
021.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	1,800.00		1,800.00		2,439.60	
021.3130.01	Procédures d'encaissement	65,000.00		75,000.00		63,288.95	
021.3130.05	Frais d'envoi (affranchissement)	20,000.00		20,000.00		22,036.04	
021.3130.10	Frais bancaires et postaux	20,000.00		20,000.00		20,077.98	
021.3132.01	Frais fiduciaires	10,800.00		10,800.00		10,770.00	
021.3137.01	Impôts	64,000.00		74,000.00		79,967.05	
021.3170.01	Frais de déplacement	500.00		500.00		124.60	
021.4210.01	Emoluments administratifs		500.00		25,000.00		240.00
021.4260.01	Indemnités pour perte de gain						1,003.50
021.4260.10	Récupération frais d'encaissement		60,000.00		45,000.00		57,432.37
021.4270.01	Amendes fiscales		5,000.00		5,000.00		3,911.95
021.4611.01	Travaux pour le canton				5,000.00		
021.4612.01	Travaux pour associations intercommunales		11,000.00		14,000.00		13,000.00
021.4910.01	Prestations internes		1,200.00		1,200.00		1,200.00
022	Administration générale	2,643,300.00	122,800.00	2,691,140.00	112,250.00	2,610,599.70	157,341.91
022.3010.01	Traitements du personnel	1,563,440.00		1,576,670.00		1,591,999.04	
022.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	102,410.00		103,280.00		102,405.07	
022.3052.01	Cotisations LPP	184,030.00		165,000.00		192,074.96	
022.3053.01	Cotisations LAA	18,770.00		20,500.00		14,934.05	
022.3054.01	Cotisations CIVAF	43,780.00		44,150.00		43,557.66	
022.3055.01	Cotisations LAMal	31,270.00		30,750.00		30,576.28	
022.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	24,000.00		27,000.00		2,636.55	
022.3099.01	Autres charges de personnel	47,500.00		46,000.00		25,233.90	
022.3100.01	Fourniture de bureau	32,500.00		35,000.00		43,346.20	
022.3103.01	Publications, journaux et annonces	30,000.00		35,000.00		37,212.05	
022.3110.01	Mobilier de bureau					4,869.30	
022.3113.01	Matériel informatique	20,000.00		30,000.00		31,930.21	
022.3118.01	Acquisition de logiciels	85,400.00		47,000.00		40,078.35	
022.3130.01	Frais d'envoi (affranchissement)	58,000.00		53,000.00		54,632.06	
022.3130.05	Santé sécurité au travail (MSST)	51,000.00		43,700.00		7,356.95	
022.3130.08	Contrats de maintenance	6,400.00		6,400.00		6,296.15	
022.3130.10	Frais de réception	30,000.00		20,000.00		32,245.20	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
022.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	30,000.00		30,000.00		27,291.20	
022.3132.01	Gestion des archives	20,000.00		20,000.00		20,000.00	
022.3132.05	Honoraires	13,000.00		13,000.00		26,141.50	
022.3132.10	Frais juridiques	18,000.00		18,000.00		21,306.45	
022.3134.01	Assurances RC	30,600.00		30,600.00		29,242.75	
022.3151.01	Frais de véhicule	1,000.00		2,000.00		874.27	
022.3158.01	Services informatiques	122,700.00		197,790.00		117,286.80	
022.3160.01	Loyers salles de conférences	20,000.00		20,000.00		20,000.00	
022.3161.01	Locations machines de bureau	12,100.00		23,000.00		21,055.10	
022.3170.01	Frais de déplacement	6,200.00		5,000.00		4,191.80	
022.3300.60	Amortissements mobiliers et machines	13,200.00		20,300.00		31,200.00	
022.3636.01	Cotisations aux associations	28,000.00		28,000.00		30,625.85	
022.4120.01	Emoluments établissements publics		12,500.00		12,750.00		10,203.85
022.4260.01	Indemnités pour perte de gain						36,690.05
022.4260.05	Recettes diverses		1,500.00		1,500.00		7,182.01
022.4612.01	Travaux pour associations intercommunales		6,000.00		8,000.00		6,000.00
022.4910.01	Prestations internes		102,800.00		90,000.00		97,266.00
029	Immeubles administratifs	1,060,550.00	72,000.00	1,097,970.00	110,000.00	1,173,452.63	149,725.19
029.3010.01	Traitement du personnel	436,350.00		369,150.00		390,447.65	
029.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	28,590.00		24,180.00		23,224.59	
029.3052.01	Cotisations LPP	46,840.00		42,000.00		42,461.36	
029.3053.01	Cotisations LAA	5,240.00		4,800.00		3,754.29	
029.3054.01	Cotisations CIVAF	12,220.00		10,340.00		9,927.95	
029.3055.01	Cotisations LAMal	8,730.00		7,200.00		6,670.43	
029.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	1,000.00		1,700.00			
029.3099.01	Autres charges de personnel	2,000.00		2,000.00		1,521.80	
029.3101.01	Matériel d'entretien	18,000.00		20,000.00		18,527.60	
029.3120.01	Combustible	21,500.00		22,500.00		15,840.55	
029.3120.10	Electricité	12,300.00		29,400.00		32,764.20	
029.3120.30	Taxes eaux assainissement et déchets	10,600.00		5,600.00		9,468.55	
029.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	4,500.00		2,500.00		4,379.00	
029.3134.01	Assurances	11,800.00		12,300.00		11,734.35	
029.3144.01	Frais d'entretien	33,000.00		10,000.00		47,230.05	
029.3151.01	Frais de véhicule	1,500.00		1,500.00		2,321.67	
029.3170.01	Frais de déplacement	6,000.00		6,000.00		5,760.85	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
029.3190.01	Sinistres					633.00	
029.3300.40	Amortissements immeubles	371,400.00		504,100.00		527,540.90	
029.3910.01	Prestations internes					795.00	
029.3940.10	Intérêts passifs	28,980.00		22,700.00		18,448.84	
029.4260.01	Indemnités pour perte de gain						19,791.55
029.4470.01	Revenus immeubles		5,000.00		5,000.00		4,611.00
029.4612.01	Contribution de la Bourgeoisie						19,500.00
029.4910.05	Prestations internes		67,000.00		105,000.00		105,822.64

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	Ordre et sécurité publics, défense	2,521,250.00	719,200.00	2,480,300.00	745,440.00	2,615,769.07	772,371.48
			1,802,050.00		1,734,860.00		1,843,397.59
11	Sécurité publique	667,290.00	78,000.00	673,720.00	78,000.00	685,346.14	137,971.65
111	Police	667,290.00	78,000.00	673,720.00	78,000.00	685,346.14	137,971.65
111.3010.01	Traitement du personnel de police	439,240.00		433,730.00		449,763.05	
111.3010.05	Traitement du personnel des patrouilles scolaires	58,210.00		57,470.00		56,818.50	
111.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	32,590.00		32,180.00		29,222.30	
111.3052.01	Cotisations LPP	50,100.00		52,000.00		51,598.15	
111.3053.01	Cotisations LAA	5,970.00		6,390.00		4,445.90	
111.3054.01	Cotisations CIVAF	13,930.00		13,760.00		12,491.90	
111.3055.01	Cotisations LAMal	9,950.00		9,580.00		8,571.75	
111.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	1,200.00		1,200.00		500.00	
111.3099.01	Autres charges de personnel	1,000.00		1,000.00		1,663.45	
111.3101.01	Matériel et équipement	17,200.00		15,700.00		15,162.50	
111.3101.10	Carburants véhicules et machines	5,500.00		5,500.00		3,661.45	
111.3102.01	Annonces	1,000.00		1,000.00		1,364.05	
111.3111.01	Véhicules, machines et appareils	1,000.00		7,000.00			
111.3130.01	Frais de détention	1,000.00		1,000.00			
111.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	800.00		800.00		814.00	
111.3132.01	Honoraires	2,000.00		5,000.00		11,707.05	
111.3134.01	Assurances et contrats de maintenance	2,500.00		2,500.00		2,982.40	
111.3151.01	Frais de véhicules	5,500.00		5,500.00		3,394.45	
111.3170.01	Frais de déplacement	1,000.00		1,000.00		2,401.00	
111.3300.60	Amortissements	7,000.00		10,800.00		16,600.00	
111.3611.01	Réseau de communication	9,500.00		9,500.00		11,939.00	
111.3910.01	Prestations internes	1,000.00		1,000.00		120.00	
111.3940.00	Intérêts passifs	100.00		110.00		125.24	
111.4240.01	Interventions		12,000.00		12,000.00		10,422.00
111.4240.05	Emoluments stationnement		26,000.00		26,000.00		24,168.90
111.4260.01	Indemnités pour perte de gain						59,505.95
111.4270.01	Amendes		40,000.00		40,000.00		43,874.80
12	Justice	593,000.00	118,000.00	586,600.00	116,000.00	750,485.85	124,787.98

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
120	Justice	73,000.00	42,000.00	71,600.00	40,000.00	76,336.95	47,087.78
120.3000.01	Juge et greffier	41,000.00		38,000.00		44,119.60	
120.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	2,500.00		2,500.00		2,707.50	
120.3052.01	Cotisations LPP	4,600.00		4,700.00		4,730.40	
120.3053.01	Cotisations LAA	500.00		500.00		365.70	
120.3054.01	Cotisations CIVAF	1,100.00		1,100.00		1,157.60	
120.3055.01	Cotisations LAMal	500.00		500.00		606.00	
120.3099.01	Autres charges de personnel	4,000.00		4,000.00		3,193.85	
120.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	800.00		800.00		577.20	
120.3160.01	Loyers			1,500.00			
120.3170.01	Débours et remboursements d'avances	18,000.00		18,000.00		18,879.10	
120.4210.01	Emoluments juge de commune		42,000.00		40,000.00		47,087.78
121	Justice district	110,000.00	76,000.00	110,000.00	76,000.00	111,161.15	77,700.20
121.3631.01	Participation aux frais du tribunal de district	110,000.00		110,000.00		111,161.15	
121.4632.01	Participations des communes du district		76,000.00		76,000.00		77,700.20
122	Autorité de protection de l'enfant et de l'adulte	410,000.00		405,000.00		562,987.75	
122.3631.01	Participation APEA cantonale	70,000.00		68,000.00			
122.3632.01	Participation SOC	260,000.00		257,000.00		471,510.00	
122.3637.01	Participation aux frais d'assistance judiciaire et cura	80,000.00		80,000.00		91,477.75	
14	Office de la population et cadastre	738,270.00	265,000.00	708,000.00	265,000.00	674,897.20	159,362.20
140	Office de la population et cadastre	738,270.00	265,000.00	708,000.00	265,000.00	674,897.20	159,362.20
140.3000.05	Commissions					400.00	
140.3001.01	Commission non soumis AVS	4,000.00		4,000.00		1,840.00	
140.3010.01	Traitement du personnel	409,600.00		390,830.00		395,254.05	
140.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	26,830.00		25,600.00		25,353.95	
140.3052.01	Cotisations LPP	38,750.00		41,000.00		40,075.00	
140.3053.01	Cotisations LAA	4,920.00		5,090.00		3,886.70	
140.3054.01	Cotisations CIVAF	11,470.00		10,950.00		10,838.60	
140.3055.01	Cotisations LAMal	8,200.00		7,630.00		7,323.75	
140.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	2,400.00		2,400.00		1,120.00	
140.3099.01	Autres charges de personnel	1,000.00		1,000.00		1,811.35	
140.3101.01	Part cantonale permis de séjour	40,000.00		40,000.00		39,148.50	
140.3101.05	Part cantonale documents d'identité	18,000.00		18,000.00		17,822.90	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
140.3130.01	Géoinformation	40,000.00		40,000.00			
140.3132.01	Honoraires (relevés et implantations)	110,000.00		110,000.00		108,578.30	
140.3158.01	Services informatiques	12,300.00		7,300.00		5,704.90	
140.3170.01	Frais de déplacement					72.00	
140.3320.90	Amortissements	800.00		1,500.00		2,900.00	
140.3631.01	Mensurations officielles					72.20	
140.3910.01	Prestations internes	10,000.00		2,700.00		12,695.00	
140.4210.01	Emoluments cadastre		40,000.00		40,000.00		41,491.50
140.4210.05	Taxes relevés des bâtiments		95,000.00		95,000.00		-33,383.80
140.4210.10	Emoluments documents d'identité		28,000.00		28,000.00		29,056.00
140.4210.15	Emoluments permis de séjour		75,000.00		75,000.00		84,613.00
140.4210.20	Emoluments office de la population		20,000.00		20,000.00		21,294.00
140.4210.25	Emoluments droits de cité		7,000.00		7,000.00		7,500.00
140.4260.01	Indemnités pour perte de gain						8,791.50
15	Service du feu	341,620.00	153,000.00	290,380.00	137,740.00	247,713.65	153,339.75
150	Corps des sapeurs pompiers et sécurité incendie	341,620.00	153,000.00	290,380.00	137,740.00	247,713.65	153,339.75
150.3000.01	Traitement CSP soumis AVS					10,000.00	
150.3001.01	Traitement CSP non soumis AVS	99,500.00		99,800.00		87,538.95	
150.3010.01	Traitement du personnel sécurité incendie	65,720.00		60,980.00		50,500.70	
150.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	4,310.00		4,000.00		3,930.30	
150.3052.01	Cotisations LPP	8,140.00		4,400.00		3,825.00	
150.3053.01	Cotisations LAA	790.00		800.00		516.55	
150.3054.01	Cotisations CIVAF	1,850.00		1,710.00		1,679.90	
150.3055.01	Cotisations LAMal	1,320.00		1,190.00		956.75	
150.3090.01	Formation e perfectionnement du personnel					-1,209.20	
150.3099.01	Autres charges de personnel	2,500.00		1,500.00		2,591.70	
150.3100.01	Matériel de bureau	800.00		1,700.00		390.45	
150.3101.01	Frais d'exercices	5,000.00		6,000.00		5,660.70	
150.3101.10	Matériel et équipement	47,400.00		25,000.00		43,828.35	
150.3132.01	Sécurité bâtiments					863.75	
150.3134.01	Assurances et cotisations	11,500.00		9,000.00		7,439.30	
150.3143.01	Contrats de maintenance des bornes hydrantes	30,000.00		20,000.00		20,261.40	
150.3151.01	Entretien véhicules et matériel	18,000.00		7,000.00		2,502.35	
150.3170.01	Frais de déplacement	5,000.00		5,000.00		1,001.70	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
150.3190.01	Sinistres			2,000.00			
150.3300.60	Amortissements véhicule-équipements	33,300.00		34,000.00			
150.3611.01	Réseau de communication	4,500.00		4,500.00		3,785.00	
150.3632.01	Participation au secours régional	1,500.00		1,500.00		1,500.00	
150.3910.01	Prestations internes					150.00	
150.3940.10	Intérêts passifs	490.00		300.00			
150.4200.01	Taxes d'exemption service du feu		125,000.00		125,000.00		130,925.60
150.4240.01	Services de parc		5,000.00		5,000.00		12,934.00
150.4260.01	Indemnités pour perte de gain						2,554.45
150.4631.01	Subventions matériel et équipement CSP		23,000.00		7,740.00		6,925.70
16	Défense	181,070.00	105,200.00	221,600.00	148,700.00	257,326.23	196,909.90
161	Défense militaire	1,500.00		1,500.00		1,505.00	
161.3612.01	Tirs obligatoires	1,500.00		1,500.00		1,505.00	
162	Défense civile	38,300.00	19,000.00	76,800.00	60,500.00	120,247.18	115,753.70
162.3101.01	Matériel et équipement	5,000.00		5,000.00		285.25	
162.3120.01	Electricité	15,000.00		15,000.00		12,943.33	
162.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	1,500.00					
162.3132.01	Honoraires					2,218.40	
162.3134.01	Assurances abris PC	3,800.00		3,800.00		3,829.65	
162.3144.01	Frais d'entretien	10,000.00		50,000.00		99,703.70	
162.3611.01	Polyalert gestion des alarmes	3,000.00		3,000.00		1,266.85	
162.4260.01	Prestations à des tiers		13,000.00		9,500.00		10,000.00
162.4500.01	Prélèvement au fond de réserve				45,000.00		99,703.70
162.4631.01	Subventions Abris PCi		6,000.00		6,000.00		6,050.00
163	Etat major de conduite régional	141,270.00	86,200.00	143,300.00	88,200.00	135,574.05	81,156.20
163.3000.01	Indemnités de l'EMCR	68,010.00		25,000.00		72,175.90	
163.3001.01	Indemnités de l'EMCR non soumis AVS			42,000.00		11,327.50	
163.3010.01	Traitement du personnel					7,405.90	
163.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	4,460.00		5,000.00		5,757.45	
163.3053.01	Cotisations LAA	820.00		1,000.00		414.25	
163.3054.01	Cotisations CIVAF	1,910.00		2,400.00		2,563.35	
163.3055.01	Cotisations LAMal	1,370.00		200.00		456.75	
163.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	4,000.00		7,000.00		1,104.00	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
163.3099.01	Autres charges de personnel	10,000.00		10,000.00		3,956.60	
163.3100.01	Matériel de bureau	2,000.00					
163.3101.01	Matériel et équipement	7,500.00		10,000.00		7,355.25	
163.3130.01	Subsistance	8,000.00		8,000.00		3,624.95	
163.3130.02	Abonnements et communications	10,000.00		10,000.00		4,614.10	
163.3130.10	Exploitation des postes de commandement	13,500.00		10,000.00		10,690.00	
163.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	3,500.00		3,500.00		2,928.05	
163.3132.01	Honoraires	5,000.00		8,000.00			
163.3910.01	Prestations internes	1,200.00		1,200.00		1,200.00	
163.4632.01	Participations des communes partenaires		86,200.00		88,200.00		81,156.20

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	Formation	7,896,060.00	302,050.00	7,904,230.00	338,470.00	7,382,763.73	368,930.84
			7,594,010.00		7,565,760.00		7,013,832.89
21	Scolarité obligatoire	7,674,980.00	240,850.00	7,648,450.00	269,770.00	7,145,835.08	310,883.04
212	Degré primaire	3,933,300.00	166,700.00	3,885,700.00	174,540.00	3,724,169.71	194,787.54
212.3001.01	Frais de commission non soumis AVS	2,000.00		2,000.00		2,772.00	
212.3010.01	Traitement du personnel	91,050.00		209,600.00		171,181.20	
212.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	5,970.00		13,730.00		11,058.30	
212.3052.01	Cotisations LPP	7,600.00		8,300.00		7,925.85	
212.3052.10	Cotisations LPP CPVAL	14,400.00		14,400.00		27,158.80	
212.3053.01	Cotisations LAA	1,100.00		2,730.00		1,526.45	
212.3054.01	Cotisations CIVAF	2,550.00		5,870.00		4,722.95	
212.3055.01	Cotisations LAMal	1,830.00		4,090.00		3,132.15	
212.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	1,200.00		1,200.00		855.00	
212.3099.01	Autres charges de personnel	6,500.00		12,500.00		2,276.45	
212.3104.01	Matériel scolaire	164,000.00		131,590.00		127,018.85	
212.3104.05	Activités créatrices (ACM)			29,170.00		3,791.65	
212.3110.01	Mobilier et équipements	25,000.00		20,000.00		9,063.55	
212.3113.01	Matériel informatique	22,400.00		44,100.00		89,809.45	
212.3130.20	Informatique	18,500.00		20,000.00		26,385.25	
212.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	16,000.00		15,000.00		15,206.66	
212.3130.50	Activités sportives et culturelles	173,000.00		175,140.00		153,983.95	
212.3130.55	Transport des élèves	280,000.00		250,000.00		259,568.85	
212.3130.60	Prévention	13,000.00		14,930.00		10,170.85	
212.3161.01	Locations et entretiens photocopieurs	25,000.00		25,000.00		23,370.00	
212.3170.01	Frais de déplacement	1,000.00		1,000.00		400.00	
212.3199.01	Frais divers	1,000.00		1,000.00		2,449.10	
212.3300.60	Amortissements équipements et mobilier scolaire	29,800.00		26,400.00		40,600.00	
212.3631.01	Contribution au traitement des enseignants primaires	3,030,400.00		2,857,950.00		2,729,742.40	
212.4260.01	Indemnités pour perte de gain						3,578.35
212.4260.05	Participations des élèves		2,100.00		4,190.00		1,518.00
212.4612.01	Droits d'écolage						11,280.00
212.4631.01	Subventions matériel et activités		126,200.00		137,350.00		134,252.89

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
212.4631.10	Subventions aux traitements du personnel		38,400.00		33,000.00		44,158.30
213	Ecoles du degré secondaire I	2,322,050.00	23,850.00	2,415,280.00	24,930.00	2,149,674.55	23,490.00
213.3001.01	Frais de commission non soumis AVS	500.00		500.00			
213.3130.01	Transport des élèves	240,000.00		300,000.00		226,471.15	
213.3130.05	Transport des élèves hors commune	17,000.00		16,730.00		14,127.00	
213.3300.40	Amortissements immeuble	183,400.00		156,500.00		151,424.65	
213.3612.05	Participations aux écolages hors-commune	52,900.00		42,200.00		69,017.00	
213.3612.10	Locations salle polyvalente	15,000.00				12,500.00	
213.3631.01	Participation aux traitements des enseignants	974,900.00		1,011,050.00		856,211.70	
213.3632.01	Participations aux frais du CO Derborence	825,000.00		881,100.00		815,100.25	
213.3940.01	Intérêts passifs	13,350.00		7,200.00		4,822.80	
213.4631.01	Subventions cantonales		23,850.00		24,930.00		23,490.00
217	Bâtiments scolaires	1,380,040.00	50,300.00	1,307,810.00	70,300.00	1,217,426.64	92,605.50
217.3010.01	Traitement du personnel	254,560.00		247,820.00		198,081.40	
217.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	16,680.00		16,240.00		12,315.85	
217.3052.01	Cotisations LPP	26,480.00		22,000.00		20,399.70	
217.3053.01	Cotisations LAA	3,060.00		3,230.00		1,884.40	
217.3054.01	Cotisations CIVAF	7,130.00		6,940.00		5,264.10	
217.3055.01	Cotisations LAMal	5,100.00		4,840.00		3,563.85	
217.3101.01	Matériel d'entretien	35,000.00		30,000.00		43,085.05	
217.3120.01	Combustible gaz	99,000.00		58,000.00		55,207.32	
217.3120.05	Combustible mazout	72,000.00		67,500.00			
217.3120.10	Electricité	81,000.00		65,000.00		52,274.45	
217.3120.30	Taxes eaux assainissement et déchets	36,000.00		45,000.00		35,011.85	
217.3134.01	Assurances bâtiments scolaires	37,700.00		37,700.00		37,149.65	
217.3144.01	Frais d'entretien des bâtiments scolaires	70,000.00		51,400.00		69,805.65	
217.3144.05	Frais d'entretien des salles de gymnastique	20,000.00		25,000.00		13,568.50	
217.3300.40	Amortissements centre scolaire de Erde	5,900.00		6,400.00			
217.3300.41	Amortissements centre scolaire de Châteauneuf	446,500.00		470,100.00		511,100.00	
217.3300.42	Amortissements centre scolaire Plan-Conthey	78,800.00		85,600.00		93,000.00	
217.3910.01	Prestations internes	45,000.00		40,000.00		44,546.00	
217.3940.01	Intérêts passifs	40,130.00		25,040.00		21,168.87	
217.4260.01	Indemnités pour perte de gain						7,742.50
217.4260.10	Participations de tiers						3,000.00

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
217.4470.01	Revenus des immeubles		37,700.00		37,700.00		62,225.00
217.4612.01	Contribution de la Bourgeoisie		12,600.00		12,600.00		
217.4910.01	Prestations internes				20,000.00		19,638.00
219	Autres tâches liées à la scolarité obligatoire	39,590.00		39,660.00		54,564.18	
219.3010.01	Traitements du personnel des études surveillées	4,060.00		4,120.00		2,262.99	
219.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	270.00		270.00		151.43	
219.3053.01	Cotisations LAA	50.00		60.00		32.79	
219.3054.01	Cotisations CIVAF	120.00		120.00		64.70	
219.3055.01	Cotisations LAMal	90.00		90.00		43.77	
219.3132.01	Honoraires					11,308.50	
219.3637.01	Bourses d'études	35,000.00		35,000.00		40,700.00	
22	Ecoles spécialisées	72,200.00	2,000.00	88,400.00	2,000.00	93,704.45	2,836.00
220	Ecoles spécialisées	72,200.00	2,000.00	88,400.00	2,000.00	93,704.45	2,836.00
220.3631.01	Participation aux frais des élèves en institutions	2,000.00		2,000.00		2,566.00	
220.3631.02	Contribution pour les élèves en institutions	7,200.00		7,200.00		10,659.90	
220.3631.05	Transport d'élèves en situation de handicap	63,000.00		79,200.00		80,478.55	
220.4260.01	Contributions parentales frais élèves en institutions		2,000.00		2,000.00		2,566.00
220.4631.01	Subventions cantonales						270.00
23	Ecoles professionnelles	66,880.00	31,700.00	85,380.00	39,200.00	53,504.55	25,483.65
230	Ecoles professionnelles	66,880.00	31,700.00	85,380.00	39,200.00	53,504.55	25,483.65
230.3000.01	Frais de commission			3,500.00			
230.3001.01	Frais de commission non soumis AVS	3,500.00		3,500.00		2,395.00	
230.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	120.00		120.00			
230.3053.01	Cotisations LAA	20.00		20.00		2.25	
230.3054.01	Cotisations CIVAF	40.00		40.00			
230.3199.01	Frais divers (prix d'encouragement)	700.00		700.00		400.00	
230.3632.01	Cours de soutien	2,500.00		2,500.00			
230.3634.01	Participation aux frais de transport	60,000.00		75,000.00		50,707.30	
230.4240.01	Participations aux cours de soutien		1,700.00		1,700.00		
230.4631.01	Participations du canton aux frais de transport		30,000.00		37,500.00		25,483.65
25	Ecoles du deuxième degré général	55,000.00	27,500.00	55,000.00	27,500.00	60,286.10	29,728.15
251	Ecoles du deuxième degré général	55,000.00	27,500.00	55,000.00	27,500.00	60,286.10	29,728.15

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
251.3634.01	Participation aux frais de transport	55,000.00		55,000.00		60,286.10	
251.4631.01	Participations du canton aux frais de transport		27,500.00		27,500.00		29,728.15
27	Hautes écoles	27,000.00		27,000.00		26,865.00	
273	HES	27,000.00		27,000.00		26,865.00	
273.3631.01	Participation aux frais d'exploitation HESSO	27,000.00		27,000.00		26,865.00	
29	Autres systèmes éducatifs					2,568.55	
299	Autres formations					2,568.55	
299.3636.01	Contribution au fonds cantonal formation adultes					2,568.55	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	Culture, sports et loisirs, églises	3,965,200.00	761,000.00	3,832,910.00	603,000.00	3,812,241.18	491,589.55
			3,204,200.00		3,229,910.00		3,320,651.63
31	Héritage culturel	14,300.00		14,500.00		13,549.05	
311	Musée de la Forge	14,300.00		14,500.00		13,549.05	
311.3132.05	Prestations de tiers et animations musée	2,300.00		2,500.00		1,549.05	
311.3160.01	Loyers	12,000.00		12,000.00		12,000.00	
32	Culture	2,208,320.00	644,500.00	2,122,090.00	489,500.00	2,205,326.73	380,935.95
321	Bibliothèques	143,110.00	4,500.00	71,640.00	4,500.00	60,522.22	4,815.00
321.3010.01	Traitement du personnel	97,950.00		36,560.00		34,356.25	
321.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	6,420.00		2,400.00		1,896.65	
321.3052.01	Cotisations LPP	5,400.00					
321.3053.01	Cotisations LAA	1,180.00		480.00		136.60	
321.3054.01	Cotisations CIVAF	2,750.00		1,030.00		810.75	
321.3055.01	Cotisations LAMal	1,960.00		720.00		71.50	
321.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	1,000.00		2,000.00			
321.3099.01	Autres charges de personnel	500.00		1,000.00		600.90	
321.3103.01	Livres	10,000.00		10,000.00		9,835.72	
321.3110.01	Mobilier et équipement	5,000.00		6,000.00		4,014.85	
321.3130.01	Animations	2,000.00		2,000.00		957.60	
321.3130.05	Cotisations	550.00		550.00		300.00	
321.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	1,100.00		1,100.00		1,056.00	
321.3158.01	Services informatiques	6,000.00		6,000.00		5,297.80	
321.3161.01	Locations livres	800.00		800.00		770.00	
321.3199.01	Frais divers	500.00		1,000.00		417.60	
321.4631.01	Subventions cantonales		4,500.00		4,500.00		4,815.00
322	Salle polyvalente	1,425,230.00	630,000.00	1,492,370.00	470,000.00	1,671,329.66	344,385.35
322.3010.01	Traitement du personnel	160,060.00		180,350.00		215,601.15	
322.3050.01	Cotisation AVS/AI/AC	10,490.00		11,820.00		13,937.90	
322.3052.01	Cotisations LPP	14,710.00		22,500.00		22,541.00	
322.3053.01	Cotisations LAA	1,930.00		2,350.00		2,132.90	
322.3054.01	Cotisations CIVAF	4,490.00		5,050.00		5,958.00	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
322.3055.01	Cotisations LAMal	3,210.00		3,520.00		4,032.55	
322.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	5,000.00					
322.3101.01	Matériel et équipement	30,000.00		25,000.00		35,799.30	
322.3111.01	Mobilier, appareils et machines	8,000.00		10,000.00		5,933.20	
322.3120.10	Electricité	60,000.00		45,000.00		36,078.55	
322.3120.30	Taxes eaux assainissement et déchets	14,400.00		14,400.00		14,844.80	
322.3130.01	Frais de publicité	3,000.00		3,000.00		1,095.00	
322.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	5,000.00		5,000.00		7,499.40	
322.3134.01	Assurances	15,400.00		15,400.00		15,497.90	
322.3144.01	Frais d'entretien	50,000.00		35,000.00		115,526.75	
322.3170.01	Frais de déplacement	2,000.00		2,000.00		1,189.40	
322.3190.01	Sinistres					6,020.45	
322.3300.40	Amortissements salle polyvalente	939,600.00		1,021,300.00		1,110,100.00	
322.3300.60	Amortissements équipements	29,100.00		44,800.00		15,000.00	
322.3910.01	Prestations internes					3,350.00	
322.3940.01	Intérêts passifs	68,840.00		45,880.00		39,191.41	
322.4260.01	Indemnités pour perte de gain						2,815.35
322.4260.10	Participations aux frais de fonctionnement		80,000.00		50,000.00		51,570.00
322.4472.01	Locations		405,000.00		300,000.00		237,825.00
322.4920.01	Locations aux sociétés locales		145,000.00		120,000.00		52,175.00
329	Culture	639,980.00	10,000.00	558,080.00	15,000.00	473,474.85	31,735.60
329.3001.01	Frais de commission non soumis AVS	1,000.00		1,000.00		365.00	
329.3010.01	Traitement du personnel	65,770.00		64,890.00		75,445.60	
329.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	4,310.00		4,260.00		4,941.55	
329.3052.01	Cotisations LPP	5,400.00		6,800.00		6,118.60	
329.3053.01	Cotisations LAA	790.00		850.00		619.60	
329.3054.01	Cotisations CIVAF	1,850.00		1,820.00		2,112.35	
329.3055.01	Cotisations LAMal	1,320.00		1,270.00		1,429.85	
329.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	300.00		300.00		741.80	
329.3101.01	Matériel et équipement	31,000.00		37,000.00		25,340.70	
329.3120.30	Taxes eaux assainissement et déchets					294.80	
329.3130.01	Animations	18,000.00		19,000.00		11,867.45	
329.3137.01	TVA imputations internes	700.00		700.00		492.35	
329.3144.01	Préservation biens culturels et patrimoine	13,000.00		18,000.00		19,753.30	
329.3160.01	Loyers	6,000.00		6,000.00		6,000.00	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
329.3170.01	Frais de déplacement	800.00		800.00		429.40	
329.3199.01	Cotisations	5,000.00		5,000.00			
329.3300.60	Amortissements salle de la Morge	17,000.00		18,500.00		20,100.00	
329.3636.01	Subsides aux sociétés culturelles	71,000.00		72,000.00		70,360.00	
329.3636.05	Contributions pour manifestations	22,500.00		29,500.00		10,000.00	
329.3636.10	Soutien aux projets culturels	172,000.00		108,000.00		108,350.00	
329.3910.01	Prestations internes	56,000.00		40,000.00		56,537.50	
329.3920.05	Locations salle polyvalente	145,000.00		120,000.00		52,175.00	
329.3940.01	Intérêts passifs	1,240.00		2,390.00			
329.4260.01	Indemnités pour perte de gain						14,660.65
329.4260.10	Participations de tiers						7,074.95
329.4612.01	Contribution de la Bourgeoisie		10,000.00		15,000.00		10,000.00
34	Sports et loisirs	1,131,780.00	116,500.00	1,101,920.00	113,500.00	1,052,286.97	110,653.60
341	Sports	259,740.00	21,000.00	251,180.00	21,000.00	300,728.63	15,140.00
341.3001.01	Frais de commission non soumis AVS	1,500.00		1,000.00		1,620.00	
341.3010.01	Traitement du personnel	22,130.00		20,810.00		17,738.80	
341.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	1,450.00		1,370.00		747.60	
341.3053.01	Cotisations LAA	270.00		280.00		135.35	
341.3054.01	Cotisations CIVAF	620.00		590.00		319.70	
341.3055.01	Cotisations LAMal	450.00		410.00		218.95	
341.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	400.00		400.00			
341.3099.01	Autres charges de personnel	500.00		500.00			
341.3120.30	Taxes eaux assainissement et déchets	2,500.00					
341.3134.01	Assurances					109.70	
341.3158.01	Services informatiques	520.00		520.00		457.80	
341.3160.01	Loyers	120,000.00		120,000.00		169,764.10	
341.3300.40	Amortissements	28,000.00		35,300.00		35,417.25	
341.3636.01	Soutien aux manifestations sportives	10,000.00		8,000.00		5,000.00	
341.3636.05	Subsides aux sociétés sportives	69,200.00		62,000.00		68,208.30	
341.3940.01	Intérêts passifs	2,200.00				991.08	
341.4260.10	Sports Kids participation de tiers		21,000.00		21,000.00		15,140.00
342	Parcs et jardins, loisirs	872,040.00	95,500.00	850,740.00	92,500.00	751,558.34	95,513.60
342.3010.01	Traitement du personnel	372,300.00		358,850.00		329,146.95	
342.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	24,390.00		23,510.00		20,624.45	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
342.3052.01	Cotisations LPP	34,300.00		34,000.00		31,724.95	
342.3053.01	Cotisations LAA	4,470.00		4,670.00		3,275.85	
342.3054.01	Cotisations CIVAF	10,430.00		10,050.00		8,869.95	
342.3055.01	Cotisations LAMal	7,450.00		7,000.00		5,915.30	
342.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	1,000.00		1,500.00			
342.3099.01	Autres charges de personnel	3,000.00		3,000.00		1,288.00	
342.3101.01	Matériel et équipement	20,000.00		20,000.00		21,758.90	
342.3101.05	Achats de plantes	18,000.00		20,000.00		21,538.65	
342.3101.10	Produits phytosanitaires et engrais	12,000.00		12,000.00		11,269.10	
342.3111.01	Machines et outillage	12,000.00		15,000.00		5,239.60	
342.3120.30	Taxes eaux assainissement et déchets	8,500.00		7,500.00		8,571.10	
342.3130.40	Frais de téléphone et multimédia			600.00			
342.3132.01	Honoraires projets					592.35	
342.3134.01	Assurances	4,300.00		7,220.00		3,669.65	
342.3137.01	TVA imputations internes	800.00		800.00		22.30	
342.3140.01	Entretien des parcs et jardins	50,000.00		50,000.00		59,014.55	
342.3141.01	Entretien des chemins pédestres	30,000.00		40,000.00		20,516.95	
342.3144.05	Frais d'entretien des couverts	25,000.00		6,000.00		7,428.55	
342.3151.01	Frais de véhicules	15,000.00		15,000.00		15,780.46	
342.3160.01	Loyers	3,000.00		3,000.00		3,000.00	
342.3170.01	Frais de déplacement	700.00		900.00		662.00	
342.3300.40	Amortissements parcs et jardins	131,100.00		151,300.00		101,089.45	
342.3636.05	Soutien au passeport vacances	13,600.00		13,600.00		8,534.60	
342.3910.01	Prestations internes	60,000.00		38,500.00		58,705.00	
342.3940.05	Intérêts passifs	10,700.00		6,740.00		3,319.68	
342.4240.01	Travaux pour tiers		4,000.00		4,000.00		707.50
342.4260.01	Indemnités pour perte de gain						2,282.60
342.4472.01	Locations des couverts		3,500.00		3,500.00		4,708.00
342.4910.01	Prestations internes		88,000.00		85,000.00		87,815.50
35	Eglises et affaires religieuses	610,800.00		594,400.00		541,078.43	
350	Eglise catholique romaine	566,200.00		550,700.00		497,378.43	
350.3632.01	Contributions aux paroisses	80,200.00		81,000.00		40,725.43	
350.3632.10	Contribution au secteur pastoral "Coteaux du Soleil"	486,000.00		469,700.00		456,163.00	
350.3910.01	Prestations internes					490.00	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget 2024 Charges	2024 Revenus	Budget 2023 Charges	2023 Revenus	Comptes 2022 Charges	2022 Revenus
351	Eglise réformée évangélique	44,600.00		43,700.00		43,700.00	
351.3632.01	Contribution à l'église réformée	44,600.00		43,700.00		43,700.00	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	Santé	2,039,600.00		1,873,830.00		2,141,683.60	
			2,039,600.00		1,873,830.00		2,141,683.60
41	Hôpitaux, établissements médico-sociaux	897,500.00		829,530.00		1,118,202.45	
412	Etablissements médico-sociaux	897,500.00		829,530.00		1,118,202.45	
412.3632.01	Participation au foyer Haut-de-Cry	348,000.00		325,530.00		348,754.35	
412.3632.02	Provision pour risque					250,000.00	
412.3634.01	Participation aux soins de longues durées	549,500.00		504,000.00		519,448.10	
42	Soins ambulatoires	829,800.00		759,900.00		734,028.60	
421	Centre médico social	829,800.00		759,900.00		734,028.60	
421.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	1,200.00		1,200.00		1,482.55	
421.3160.01	Loyers	10,000.00		10,000.00		9,556.65	
421.3632.01	Participation au CMS	719,800.00		742,200.00		716,443.40	
421.3632.10	Participation infirmières indépendantes	92,300.00					
421.3910.01	Prestations internes	6,500.00		6,500.00		6,546.00	
43	Promotion de la santé	171,500.00		181,500.00		197,520.00	
433	Service médical scolaire	171,500.00		181,500.00		197,520.00	
433.3631.01	Participation au frais liés à la santé scolaire	11,500.00		11,500.00		10,425.95	
433.3637.01	Participation aux frais dentaires scolaires	160,000.00		170,000.00		187,094.05	
49	Santé publique	140,800.00		102,900.00		91,932.55	
490	Santé publique	140,800.00		102,900.00		91,932.55	
490.3132.01	Commune en santé	2,300.00		2,300.00		2,280.00	
490.3631.01	Participation aux secours sanitaires	138,500.00		100,600.00		89,652.55	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	Sécurité sociale	7,523,060.00	2,070,000.00	6,713,560.00	1,937,900.00	6,417,577.55	2,182,708.78
			5,453,060.00		4,775,660.00		4,234,868.77
52	Invalidité	1,321,000.00		1,107,900.00		1,064,876.04	
523	Foyers pour invalides	1,321,000.00		1,107,900.00		1,064,876.04	
523.3631.01	Participation aux mesures en faveur des handicapés	1,321,000.00		1,107,900.00		1,069,428.03	
523.3660.10	Amortissements institutions handicapés					-4,551.99	
53	Vieillesse et survivants	679,340.00	30,000.00	646,600.00	30,000.00	611,606.05	31,215.80
531	Assurance-vieillesse et survivants	33,440.00	30,000.00	32,500.00	30,000.00	30,145.00	31,215.80
531.3010.01	Traitement du personnel	24,640.00		23,790.00		22,754.15	
531.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	1,620.00		1,560.00		1,476.80	
531.3052.01	Cotisations LPP	1,980.00		2,000.00		1,871.10	
531.3053.01	Cotisations LAA	300.00		310.00		225.75	
531.3054.01	Cotisations CIVAF	700.00		670.00		631.60	
531.3055.01	Cotisations LAMal	500.00		470.00		425.60	
531.3099.01	Autres charges de personnel	200.00		200.00		60.00	
531.3130.01	Frais de taxation	3,500.00		3,500.00		2,700.00	
531.4631.01	Agence AVS		30,000.00		30,000.00		31,215.80
532	Prestations complémentaires AVS/AI	645,900.00		614,100.00		581,461.05	
532.3631.01	Participation aux prestations complémentaires AVS/AI	645,900.00		614,100.00		581,461.05	
54	Famille et jeunesse	4,463,520.00	1,916,900.00	3,912,680.00	1,796,200.00	3,777,749.03	1,940,446.28
543	Avance et recouvrement des pensions alimentaires	29,800.00		27,800.00		30,710.54	
543.3637.10	Participation au recouvrement des pensions alimentaire	29,800.00		27,800.00		30,710.54	
544	Animation socio culturelle Conth'act	619,160.00	32,200.00	626,150.00	31,200.00	461,344.10	27,892.85
544.3010.01	Traitement du personnel	280,950.00		267,290.00		223,457.01	
544.3050.01	Cotisation AVS/AI/AC	18,410.00		17,510.00		13,976.77	
544.3052.01	Cotisations LPP	17,650.00		17,000.00		12,031.05	
544.3053.01	Cotisations LAA	3,380.00		3,480.00		2,076.06	
544.3054.01	Cotisations CIVAF	7,870.00		7,490.00		5,974.65	
544.3055.01	Cotisations LAMal	5,620.00		5,220.00		4,211.03	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
544.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	1,000.00		1,350.00			
544.3099.01	Autres charges de personnel	2,000.00		2,000.00		1,613.40	
544.3101.01	Marchandises diverses	4,000.00		2,000.00		3,723.90	
544.3104.01	Matériel d'animation	13,650.00		14,000.00		14,455.20	
544.3110.01	Mobilier et équipements	5,000.00		5,000.00		8,190.01	
544.3120.01	Combustible	15,000.00		15,000.00		11,177.65	
544.3120.10	Electricité	5,400.00		3,250.00		1,609.40	
544.3120.30	Taxes eaux assainissement et déchets	4,000.00		2,000.00		2,048.30	
544.3130.01	Projets secteur jeunesse			15,000.00		34,999.90	
544.3130.02	Projets secteur adulte			15,000.00		1,507.60	
544.3130.03	Projets secteur aînés			35,000.00		4,191.65	
544.3130.04	Projets intergénérationnels			35,000.00		2,631.70	
544.3130.05	Projets intégration communale			16,000.00		3,433.90	
544.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	8,500.00		5,500.00		8,434.10	
544.3134.01	Assurances	3,450.00		3,450.00		3,471.95	
544.3144.01	Frais d'entretien	25,000.00		26,200.00		822.35	
544.3151.01	Frais de véhicule	1,700.00		1,700.00		74.00	
544.3170.01	Frais de déplacement	1,200.00		1,200.00		702.10	
544.3300.40	Amortissements immeuble	5,200.00		9,300.00		6,100.00	
544.3631.01	Contributions aux curatelles éducatives	90,000.00		90,000.00		80,400.00	
544.3910.01	Prestations internes	9,800.00		9,800.00		9,819.00	
544.3940.05	Intérêts passifs	380.00		410.00		211.42	
544.4240.01	Animations		6,000.00		6,000.00		2,325.00
544.4250.01	Ventes diverses		1,000.00		1,000.00		5,296.00
544.4260.01	Indemnités pour perte de gain						10,733.45
544.4632.01	Participations des communes		18,000.00		17,000.00		8,806.00
544.4910.01	Prestations internes (services)						732.40
544.4920.01	Prestations internes (locaux)		7,200.00		7,200.00		
545	Structures d'accueil et prestations aux familles	3,814,560.00	1,884,700.00	3,258,730.00	1,765,000.00	3,285,694.39	1,912,553.43
545.3010.01	Traitement du personnel	2,025,620.00		1,806,830.00		1,739,996.35	
545.3010.10	Traitement du personnel d'entretien	88,610.00		86,680.00		5,474.05	
545.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	138,490.00		124,030.00		107,095.40	
545.3052.01	Cotisations LPP	166,110.00		150,500.00		146,649.50	
545.3053.01	Cotisations LAA	25,380.00		24,620.00		16,352.55	
545.3054.01	Cotisations CIVAF	59,200.00		53,020.00		45,684.95	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
545.3055.01	Cotisations LAMal	42,290.00		36,930.00		31,249.90	
545.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	6,000.00		8,000.00		1,107.60	
545.3099.01	Autres charges de personnel	4,000.00		4,000.00		374.10	
545.3101.01	Matériel d'entretien	10,000.00		7,000.00		10,467.00	
545.3101.10	Matériel divers	4,000.00		7,000.00		4,196.50	
545.3104.01	UAPE matériel éducatif	7,300.00		7,300.00		6,690.59	
545.3104.05	Crèche matériel éducatif	5,000.00		5,000.00		6,403.45	
545.3110.01	Agencement et mobilier	18,000.00		18,000.00		2,527.85	
545.3120.01	Electricité	31,500.00		26,000.00		15,153.30	
545.3120.30	Taxes eaux assainissement et déchets	8,000.00		3,000.00		3,693.15	
545.3130.01	UAPE repas	164,000.00		147,200.00		150,924.55	
545.3130.05	Crèche repas	101,500.00		66,300.00		99,318.80	
545.3130.10	Sorties	2,000.00		2,000.00		1,518.80	
545.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	3,000.00		7,500.00		7,264.95	
545.3134.01	Assurances	3,400.00		3,400.00		3,386.30	
545.3144.01	Frais d'entretien	7,500.00		7,000.00		7,211.55	
545.3158.01	Services informatiques	36,600.00		31,100.00		36,498.70	
545.3170.01	Frais de déplacement	200.00		200.00		122.80	
545.3199.01	Frais divers	1,900.00		1,900.00		2,385.50	
545.3300.40	Amortissements crèches et garderies	496,600.00		186,900.00		188,850.25	
545.3636.01	Participation aux gardes d'enfants par des parents d'ac	103,000.00		80,000.00		128,586.75	
545.3636.02	Provision pour risques					195,000.00	
545.3637.01	Contributions à la famille	219,200.00		290,000.00		256,589.80	
545.3910.01	Prestations internes			59,000.00		58,914.00	
545.3940.05	Intérêts passifs	36,160.00		8,320.00		6,005.40	
545.4210.01	Emoluments administratifs						18,650.00
545.4240.01	Participation des parents Les P'tits Loups nurserie				105,000.00		58,824.95
545.4240.02	Participation des parents P'tits Loups crèche nurserie				336,000.00		347,548.25
545.4240.03	Participation des parents Les Filous UAPE				400,000.00		427,770.77
545.4240.04	Participation des parents La Marelle crèche				118,000.00		136,035.07
545.4240.05	Participation des parents La Marelle UAPE				125,000.00		129,705.19
545.4240.10	Participations du personnel aux repas				28,000.00		31,800.00
545.4260.01	Indemnités pour perte de gain						107,521.40
545.4631.01	Subventions cantonales		667,700.00		653,000.00		654,697.80
57	Aide sociale et asile	1,059,200.00	123,100.00	1,046,380.00	111,700.00	963,346.43	211,046.70

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
572	Aide sociale	837,980.00		825,170.00		757,766.69	112,766.40
572.3001.01	Frais de commission non soumis AVS	500.00		500.00		400.00	
572.3010.01	Traitement du personnel	74,810.00		73,220.00		72,742.95	
572.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	4,900.00		4,800.00		4,200.40	
572.3052.01	Cotisations LPP	8,070.00		8,400.00		7,135.00	
572.3053.01	Cotisations LAA	900.00		960.00		646.95	
572.3054.01	Cotisations CIVAF	2,100.00		2,060.00		1,795.45	
572.3055.01	Cotisations LAMal	1,500.00		1,430.00		1,211.70	
572.3099.01	Autres charges de personnel	2,000.00		2,000.00			
572.3637.01	Aide sociale	743,200.00		731,800.00		594,192.23	
572.3637.05	Mesures de réinsertion professionnelle					75,442.01	
572.4260.01	Indemnités pour perte de gain						8,791.40
572.4631.05	Remboursements mesure de réinsertion						103,975.00
574	Fonds cantonal pour l'emploi	72,700.00		77,700.00		103,563.54	
574.3631.01	Participation au fonds cantonal pour l'emploi	72,700.00		77,700.00		103,563.54	
579	Intégration	148,520.00	123,100.00	143,510.00	111,700.00	102,016.20	98,280.30
579.3010.01	Traitement du personnel	76,630.00		75,500.00		42,566.30	
579.3010.02	Traitement du personnel sur mandat	12,180.00		12,360.00		20,228.40	
579.3050.01	Cotisation AVS/AI/AC	5,820.00		5,760.00		4,410.35	
579.3052.01	Cotisations LPP	6,250.00		5,000.00		4,096.65	
579.3053.01	Cotisations LAA	1,070.00		1,150.00		561.30	
579.3054.01	Cotisations CIVAF	2,490.00		2,470.00		1,885.65	
579.3055.01	Cotisations LAMal	1,780.00		1,720.00		1,275.75	
579.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	1,000.00		1,000.00			
579.3099.01	Autres charges de personnel	2,000.00		2,000.00		3,727.05	
579.3100.01	Matériel de bureau	1,000.00		1,000.00		982.85	
579.3130.01	Projets transversaux	16,400.00		13,650.00		8,822.55	
579.3130.05	Projets Conthey	5,000.00		5,000.00		5,976.20	
579.3130.10	Publicité, projets et évènements	6,000.00		6,000.00		3,730.85	
579.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	1,200.00		1,200.00		441.70	
579.3170.01	Frais de déplacement	2,500.00		2,500.00		2,578.20	
579.3910.01	Prestations internes (services)					732.40	
579.3920.01	Prestations internes (locaux)	7,200.00		7,200.00			
579.4631.01	Subventions cantonales délégué		60,000.00		58,500.00		49,120.85

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
579.4631.02	Subventions cantonales projets		6,300.00		7,000.00		21,528.00
579.4632.01	Participations des communes partenaires		56,800.00		46,200.00		27,631.45

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Transports	4,681,320.00	342,500.00	4,536,950.00	316,000.00	3,815,617.05	446,942.50
			4,338,820.00		4,220,950.00		3,368,674.55
61	Circulation routière	4,157,490.00	335,000.00	4,110,210.00	256,000.00	3,436,836.24	373,967.60
613	Routes cantonales	628,660.00		650,870.00		621,548.73	
613.3631.01	Participation aux frais d'entretien des routes cantonal	479,000.00		508,000.00		457,863.25	
613.3660.10	Amortissements routes cantonales	141,500.00		138,000.00		162,307.60	
613.3940.01	Intérêts passifs	8,160.00		4,870.00		1,377.88	
615	Routes communales	3,528,830.00	335,000.00	3,459,340.00	256,000.00	2,815,287.51	373,967.60
615.3010.01	Traitement du personnel	1,041,490.00		1,004,970.00		855,965.20	
615.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	68,220.00		65,830.00		54,714.70	
615.3052.01	Cotisations LPP	106,780.00		105,000.00		102,064.45	
615.3053.01	Cotisations LAA	12,500.00		13,070.00		8,419.35	
615.3054.01	Cotisations CIVAF	29,170.00		28,140.00		23,391.05	
615.3055.01	Cotisations LAMal	20,830.00		19,600.00		15,888.10	
615.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	5,000.00		9,000.00		1,775.00	
615.3099.01	Autres charges de personnel	4,000.00		4,000.00		5,396.40	
615.3101.01	Matériaux	80,000.00		85,000.00		70,326.45	
615.3101.10	Carburants véhicules et machines	95,000.00		95,000.00		102,504.90	
615.3110.01	Mobilier de bureau	20,000.00					
615.3111.01	Machines et outillage	80,000.00		33,000.00		86,354.65	
615.3111.05	Enseignes lumineuses (décoration)	60,000.00		20,000.00		3,869.60	
615.3111.10	Signalisation routière	25,000.00		27,000.00		27,858.80	
615.3120.01	Electricité éclairage publique	90,000.00		100,000.00		76,853.95	
615.3120.02	Electricité bâtiments	15,000.00					
615.3120.30	Taxes eaux assainissement et déchets	2,000.00		2,000.00		588.05	
615.3130.01	Balayage des rues	48,000.00		45,000.00		48,702.35	
615.3130.05	Mobilité douce	81,000.00		91,000.00		14,970.30	
615.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	600.00		600.00		929.00	
615.3134.01	Assurances bâtiments	4,000.00		2,000.00		2,581.20	
615.3134.05	Assurances des véhicules	26,900.00		21,870.00		26,924.05	
615.3137.01	TVA imputations internes	1,500.00		1,500.00		535.90	
615.3141.01	Entretien du réseau routier	225,000.00		260,000.00		143,742.70	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
615.3141.05	Entretien éclairage publique	75,000.00		80,000.00		106,914.15	
615.3141.10	Déblaiement des neiges	20,000.00		20,000.00		7,583.05	
615.3151.01	Frais de véhicules	95,000.00		95,000.00		110,962.24	
615.3161.01	Location de machines	6,000.00		6,000.00		14,287.05	
615.3170.01	Frais de déplacement	5,500.00		8,000.00		5,440.00	
615.3190.01	Sinistres, indemnités payées à des tiers					14,080.80	
615.3300.10	Amortissements infrastructures routières	662,900.00		667,200.00		660,758.90	
615.3300.40	Amortissements ateliers	310,000.00		354,600.00		12,883.20	
615.3300.60	Amortissements véhicules et machines	105,600.00		99,200.00		158,344.10	
615.3910.01	Prestations internes	25,000.00		45,000.00		23,548.00	
615.3940.05	Intérêts passifs	81,840.00		50,760.00		26,129.87	
615.4240.01	Travaux pour tiers		5,000.00		5,000.00		6,403.25
615.4260.01	Indemnités pour perte de gain						15,967.00
615.4260.05	Remboursements d'assurances et de tiers						19,255.30
615.4631.01	Participations cantonales						-2,764.95
615.4632.01	Travaux pour des communes						4,600.00
615.4910.01	Prestations internes		330,000.00		251,000.00		330,507.00
62	Transports publics	523,830.00	7,500.00	426,740.00	60,000.00	378,780.81	72,974.90
622	Trafic régional	523,830.00	7,500.00	398,740.00	32,000.00	350,780.81	43,934.90
622.3141.01	Entretien voie CFF	10,000.00		10,000.00		10,828.10	
622.3300.10	Amortissements voies CFF	2,800.00		3,000.00		3,200.00	
622.3300.40	Amortissements gare Châteauneuf	91,800.00		141,200.00		75,330.60	
622.3631.01	Part au déficit des transports publics	390,000.00		220,100.00		246,831.35	
622.3634.01	Participation au Lunabus	18,000.00		18,000.00		12,277.00	
622.3940.01	Intérêts passifs	11,230.00		6,440.00		2,313.76	
622.4240.01	Participations des utilisateurs de la voie CFF		7,500.00		32,000.00		43,934.90
629	Transports publics			28,000.00	28,000.00	28,000.00	29,040.00
629.3130.01	Achat cartes CFF			28,000.00		28,000.00	
629.4250.01	Vente cartes CFF				28,000.00		29,040.00

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	Protection de l'environnement et aménagement du territo	7,083,370.00	6,037,400.00	6,957,050.00	6,008,550.00	6,050,418.22	5,336,024.26
			1,045,970.00		948,500.00		714,393.96
71	Alimentation en eau	1,804,200.00	1,804,200.00	1,803,200.00	1,803,200.00	1,730,407.41	1,730,407.41
710	Gestion de l'eau potable	1,804,200.00	1,804,200.00	1,803,200.00	1,803,200.00	1,730,407.41	1,730,407.41
710.3010.01	Traitement du personnel	399,400.00		366,270.00		323,670.00	
710.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	26,170.00		24,000.00		21,201.10	
710.3052.01	Cotisations LPP	45,860.00		32,300.00		33,125.10	
710.3053.01	Cotisations LAA	4,800.00		4,770.00		3,235.45	
710.3054.01	Cotisations CIVAF	11,190.00		10,260.00		9,062.65	
710.3055.01	Cotisations LAMal	7,990.00		7,150.00		6,133.75	
710.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	1,200.00		1,200.00		1,765.95	
710.3099.01	Autres charges de personnel	3,000.00		3,000.00		2,782.80	
710.3101.01	Matériel et équipement	45,000.00		90,000.00		78,736.50	
710.3101.05	Produits chimiques	6,000.00		6,000.00		5,551.05	
710.3111.01	Outillage	5,000.00		5,000.00		4,210.30	
710.3120.01	Electricité	24,000.00		12,000.00		17,819.40	
710.3120.20	Achat eaux potables	82,500.00		82,500.00		82,900.60	
710.3120.30	Taxes eaux assainissement et déchets	2,000.00		1,000.00		78.00	
710.3130.20	Protection des sources (PEA)	20,000.00		5,000.00		7,128.10	
710.3130.25	Réseau informatique	18,100.00		20,800.00		9,172.00	
710.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	7,000.00		7,000.00		6,214.65	
710.3132.01	Analyses bactériologiques	10,800.00		5,000.00		6,961.45	
710.3132.05	Honoraires	50,000.00		35,000.00		12,656.75	
710.3134.01	Assurances bâtiments	24,500.00		24,500.00		24,817.90	
710.3134.05	Assurances des véhicules	2,000.00		2,000.00		2,046.75	
710.3137.01	TVA eaux potables					-2,232.14	
710.3143.01	Contrats de maintenance	39,600.00		12,000.00		10,418.25	
710.3143.10	Exploitation ultra-filtration Rapède	5,000.00		12,000.00		14,008.00	
710.3143.30	Entretien du réseau par des tiers	60,000.00		80,000.00		61,263.74	
710.3143.40	Entretien installations de pompage	5,500.00		2,500.00			
710.3151.01	Frais de véhicules	3,500.00		3,500.00		9,973.75	
710.3170.01	Frais de déplacement	2,200.00		2,200.00		1,308.00	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
710.3190.01	Sinistres eau potable					163,513.05	
710.3300.30	Amortissements réseau d'eau potable	573,800.00		607,300.00		521,710.00	
710.3300.60	Amortissements véhicule et machines	11,900.00		20,500.00		28,280.00	
710.3320.01	Amortissements zone de protection des sources	21,200.00		42,300.00		34,400.00	
710.3510.01	Attribution fonds eaux potables	100,300.00		155,760.00		74,464.00	
710.3632.01	Participation au consortage de Motelon	58,000.00		38,900.00		59,895.60	
710.3910.01	Prestations internes	73,000.00		50,000.00		73,197.50	
710.3940.05	Intérêts passifs	53,690.00		31,490.00		20,937.41	
710.4240.01	Travaux pour tiers		20,000.00		20,000.00		21,261.81
710.4240.10	Taxes annuelles		1,450,000.00		1,450,000.00		1,321,519.85
710.4240.15	Location compteurs		30,000.00		30,000.00		11,739.50
710.4250.01	Vente d'eau		132,000.00		132,000.00		121,806.30
710.4260.01	Indemnités pour perte de gain						961.85
710.4260.05	Prestations d'assurances						50,614.00
710.4270.01	Amendes				4,000.00		
710.4470.01	Locations conduites		20,200.00		20,200.00		40,268.00
710.4632.01	Travaux pour le consortage de Motelon		50,000.00		55,000.00		66,990.05
710.4910.01	Prestations internes		72,000.00		62,000.00		71,841.00
710.4920.05	Redevances hydrauliques		30,000.00		30,000.00		23,405.05
72	Traitement des eaux usées	2,301,000.00	2,301,000.00	2,301,000.00	2,301,000.00	1,559,424.52	1,559,424.52
720	Gestion des eaux usées	2,301,000.00	2,301,000.00	2,301,000.00	2,301,000.00	1,559,424.52	1,559,424.52
720.3101.01	Matériel et équipement	41,000.00		1,000.00		1,788.15	
720.3101.05	Produits pour déphosphatation	5,400.00		5,400.00		8,486.52	
720.3101.10	Déshydratation					10,923.85	
720.3111.01	Renouvellement et entretien du matériel	10,000.00		10,000.00		18,745.20	
720.3120.01	Electricité	21,000.00		19,500.00		16,500.15	
720.3130.01	Frais d'exploitation	40,000.00		40,000.00		42,676.15	
720.3130.05	Enlèvement des boues et des déchets	25,000.00		25,000.00		23,880.60	
720.3130.10	Traitement des déchets et des boues	16,000.00		16,000.00		1,247.40	
720.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	500.00		300.00		347.60	
720.3132.01	Analyses	2,000.00		2,000.00		895.00	
720.3132.05	Honoraires	80,000.00		80,000.00		13,998.80	
720.3134.01	Assurances	1,400.00		1,400.00		1,456.70	
720.3137.01	Taxes micro-polluants	17,500.00		17,500.00		17,622.00	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
720.3143.01	Entretien des canalisations	245,000.00		290,000.00		173,161.31	
720.3199.01	TVA eaux usées (redip)					1,980.19	
720.3300.30	Amortissements assainissement, épuration	287,700.00		282,200.00		239,432.65	
720.3510.01	Attribution aux financements spéciaux	257,210.00		344,530.00			
720.3632.01	Participation à la step Intercommunale Vétroz-Conthey	1,072,480.00		1,001,730.00		839,246.50	
720.3910.01	Prestations internes	150,000.00		150,000.00		138,240.00	
720.3940.05	Intérêts passifs	28,810.00		14,440.00		8,795.75	
720.4240.01	Taxes annuelles		2,300,000.00		2,300,000.00		1,039,129.40
720.4240.05	Travaux pour des tiers		1,000.00		1,000.00		700.00
720.4260.05	Prestations d'assurance						1,571.55
720.4510.01	Prélèvement sur le fonds						518,023.57
73	Déchets	1,451,800.00	1,451,800.00	1,406,500.00	1,406,500.00	1,425,005.28	1,425,005.28
730	Gestion des déchets	1,451,800.00	1,451,800.00	1,406,500.00	1,406,500.00	1,425,005.28	1,425,005.28
730.3010.01	Traitement du personnel	113,020.00		106,600.00		125,030.30	
730.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	7,410.00		6,990.00		8,126.95	
730.3052.01	Cotisations LPP	13,130.00		17,000.00		17,231.30	
730.3053.01	Cotisations LAA	1,360.00		1,390.00		1,243.60	
730.3054.01	Cotisations CIVAF	3,170.00		2,990.00		3,473.90	
730.3055.01	Cotisations LAMal	2,270.00		2,080.00		2,351.50	
730.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel			600.00			
730.3099.01	Autres charges de personnel	500.00		500.00		398.60	
730.3120.01	Electricité	5,000.00				691.30	
730.3120.30	Taxes eaux assainissement et déchets	3,500.00				1,530.00	
730.3130.01	Déchetteries Ecobois/Beusson	270,000.00		260,000.00		255,820.90	
730.3130.10	Enlèvement des déchets	330,000.00		320,000.00		313,846.25	
730.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	12,000.00		9,000.00		7,756.05	
730.3132.01	Honoraires	5,000.00		5,000.00			
730.3134.01	Assurances	600.00		600.00		628.30	
730.3151.01	Entretien déchetterie et éco points	55,000.00		53,000.00		52,466.90	
730.3300.30	Amortissements déchetterie	78,800.00		78,000.00		16,211.55	
730.3300.60	Amortissements équipements (containers)	43,600.00		67,000.00		57,400.00	
730.3510.01	Attribution aux financements spéciaux	140,510.00		86,170.00		205,311.03	
730.3612.01	Traitement des déchets	293,000.00		320,000.00		284,583.30	
730.3910.01	Prestations internes	70,000.00		65,000.00		70,006.00	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
730.3940.05	Intérêts passifs	3,930.00		4,580.00		897.55	
730.4240.01	Taxes de base		835,000.00		760,000.00		785,005.35
730.4240.03	Taxes au sac		462,000.00		469,000.00		460,554.78
730.4240.05	Taxes au poids entreprises		85,800.00		82,500.00		88,495.05
730.4240.10	Taxes de dépôt		60,000.00		70,000.00		58,174.80
730.4240.30	Travaux pour tiers		4,000.00				4,600.00
730.4250.01	Vente papier				20,000.00		23,622.20
730.4260.01	Indemnités pour perte de gain						954.40
730.4270.01	Amendes		5,000.00		5,000.00		3,598.70
74	Protection contre les dangers naturels	524,140.00	140,500.00	512,760.00	156,500.00	491,680.44	306,292.80
741	Corrections de cours d'eau	357,740.00	72,500.00	361,610.00	76,500.00	407,893.15	225,782.20
741.3132.01	Honoraires bureaux d'ingénieurs			15,000.00		3,476.80	
741.3142.01	Entretien du Rhône	5,000.00		10,000.00			
741.3142.10	Entretien des cours d'eau	104,000.00		126,000.00		34,193.05	
741.3190.01	Sinistres					164,826.25	
741.3300.20	Amortissements cours d'eau	161,900.00		152,800.00		126,355.80	
741.3631.01	Participation correction du Rhône	18,000.00		20,000.00		18,845.20	
741.3910.01	Prestations internes	55,000.00		30,000.00		55,852.00	
741.3940.05	Intérêts passifs	13,840.00		7,810.00		4,344.05	
741.4631.01	Subventions entretien du Rhône		2,500.00		6,500.00		1,001.00
741.4631.05	Subventions entretien des cours d'eau		70,000.00		70,000.00		94,233.00
741.4631.10	Subventions sinistres						130,548.20
745	Dangers naturels	166,400.00	68,000.00	151,150.00	80,000.00	83,787.29	80,510.60
745.3010.01	Traitement du personnel	22,330.00		22,660.00		16,695.60	
745.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	1,470.00		1,490.00			
745.3053.01	Cotisations LAA	270.00		300.00			
745.3054.01	Cotisations CIVAF	630.00		640.00			
745.3055.01	Cotisations LAMal	450.00		450.00			
745.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel					550.00	
745.3130.01	Service de sécurité	9,000.00		9,000.00		17,390.15	
745.3132.01	Honoraires bureaux d'ingénieurs	120,000.00		100,000.00		38,829.15	
745.3170.01	Frais de déplacement	200.00		200.00		152.60	
745.3300.30	Amortissements dangers naturels	9,400.00		15,200.00		9,651.70	
745.3940.01	Intérêts passifs	2,650.00		1,210.00		518.09	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
745.4631.01	Subventions cantonales		68,000.00		80,000.00		80,510.60
75	Protection des espèces et du paysage	107,410.00	44,900.00	92,110.00	53,350.00	55,220.25	23,339.60
750	Protection des espèces et du paysage	107,410.00	44,900.00	92,110.00	53,350.00	55,220.25	23,339.60
750.3010.01	Traitement du personnel	21,620.00		24,510.00		23,042.00	
750.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	1,420.00		1,610.00		1,509.30	
750.3052.01	Cotisations LPP	1,340.00		3,000.00		4,318.30	
750.3053.01	Cotisations LAA	260.00		320.00		230.95	
750.3054.01	Cotisations CIVAF	610.00		690.00		645.20	
750.3055.01	Cotisations LAMal	440.00		480.00		436.65	
750.3099.01	Autres charges de personnel	1,000.00		1,000.00			
750.3130.01	Entretien des sites	30,000.00					
750.3132.01	Honoraires	31,000.00		10,000.00		16,204.50	
750.3170.01	Frais de déplacement	3,000.00		3,000.00		2,787.60	
750.3300.20	Amortissements réserve naturelle Derborence	6,200.00		8,500.00		4,575.75	
750.3611.01	Protection contre les incendies de forêts	10,000.00		39,000.00			
750.3910.01	Prestations internes					1,470.00	
750.3940.01	Intérêts passifs	520.00					
750.4270.01	Amendes						300.00
750.4631.01	Subventions cantonales		44,900.00		53,350.00		23,039.60
77	Protection de l'environnement, autres	201,800.00	30,000.00	141,090.00	30,000.00	144,185.75	23,799.20
771	Cimetières, crypte	201,800.00	30,000.00	141,090.00	30,000.00	144,185.75	23,799.20
771.3120.10	Electricité	3,000.00		3,000.00		830.05	
771.3120.30	Taxes eaux assainissement et déchets	500.00		500.00		847.10	
771.3132.01	Honoraires	20,000.00					
771.3134.01	Assurances	1,400.00		1,400.00		1,390.50	
771.3143.01	Entretien des cimetières	55,000.00		20,000.00		9,432.15	
771.3144.01	Frais d'entretien de la crypte	2,500.00		2,500.00		1,990.30	
771.3300.30	Amortissements des cimetières	4,800.00		5,200.00		5,600.00	
771.3300.40	Amortissements de la crypte	64,500.00		70,100.00		76,200.00	
771.3910.01	Prestations internes	45,000.00		35,000.00		45,038.14	
771.3940.05	Intérêts passifs	5,100.00		3,390.00		2,857.51	
771.4270.01	Concessions des cimetières		30,000.00		30,000.00		23,799.20
79	Organisation du territoire	693,020.00	265,000.00	700,390.00	258,000.00	644,494.57	267,755.45

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
790	Aménagement du territoire	693,020.00	265,000.00	700,390.00	258,000.00	644,494.57	267,755.45
790.3010.01	Traitement du personnel	191,480.00		154,090.00		149,264.85	
790.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	12,550.00		10,100.00		9,467.41	
790.3052.01	Cotisations LPP	20,840.00		20,000.00		16,667.94	
790.3053.01	Cotisations LAA	2,300.00		2,010.00		1,449.06	
790.3054.01	Cotisations CIVAF	5,370.00		4,320.00		4,047.10	
790.3055.01	Cotisations LAMal	3,830.00		3,010.00		2,738.77	
790.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	2,500.00		5,000.00		5,213.60	
790.3099.01	Autres charges de personnel	4,000.00		4,000.00		1,584.10	
790.3102.01	Annonces (enquêtes publiques)	5,000.00		8,000.00		3,319.30	
790.3130.01	Autorisations de construire	100,000.00		100,000.00		117,880.90	
790.3130.05	Contrôles dossiers autorisation de construire	8,000.00				4,178.75	
790.3132.01	Frais d'actes notariés	10,000.00		30,000.00		33,805.80	
790.3132.05	Honoraires (études)	210,000.00		240,000.00		184,559.45	
790.3160.01	Loyers	37,200.00		37,200.00		37,132.00	
790.3170.01	Frais de déplacement			100.00			
790.3300.30	Amortissements équipements zone à bâtir	34,200.00		41,600.00		39,606.30	
790.3634.01	Participation à l'Agglomération	26,100.00		26,100.00		26,571.00	
790.3940.05	Intérêts passifs	19,650.00		14,860.00		7,008.24	
790.4210.01	Autorisations de construire et émoluments		200,000.00		200,000.00		214,742.70
790.4260.01	Indemnités pour perte de gain						4,727.10
790.4270.01	Amendes de construction		30,000.00		30,000.00		23,433.20
790.4631.01	Subventions cantonales		35,000.00		28,000.00		24,852.45

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	Economie publique	1,274,240.00	1,558,500.00	1,256,580.00	1,577,160.00	1,034,339.42	1,183,992.93
		284,260.00		320,580.00		149,653.51	
81	Agriculture	358,090.00	117,000.00	382,510.00	117,000.00	363,795.21	111,990.50
811	Administration, exécution et contrôle	113,980.00	6,000.00	97,670.00	6,000.00	91,982.05	120.00
811.3001.01	Frais de commission non soumis AVS	7,000.00		7,000.00			
811.3010.01	Traitement du personnel	26,490.00		26,780.00		9,270.76	
811.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	1,740.00		1,760.00		1,204.54	
811.3052.01	Cotisations LPP	2,150.00		2,000.00		1,137.04	
811.3053.01	Cotisations LAA	320.00		350.00		149.50	
811.3054.01	Cotisations CIVAF	750.00		750.00		288.34	
811.3055.01	Cotisations LAMal	530.00		530.00		351.52	
811.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel			500.00			
811.3132.01	Honoraires bureaux d'ingénieurs	11,000.00		10,000.00		13,193.70	
811.3635.01	Aides et subventions	44,000.00		28,000.00		28,241.15	
811.3635.05	Subventions pour aménagements agricoles	20,000.00		20,000.00		38,145.50	
811.4240.01	Participations de tiers						120.00
811.4631.01	Subventions cantonales		6,000.00		6,000.00		
812	Améliorations structurelles	135,060.00		190,340.00		176,188.86	
812.3140.01	Entretien chemis agricoles REP			60,000.00			
812.3300.10	Amortissements chemins agricoles	93,200.00		97,400.00		96,902.75	
812.3660.70	Amortissements maintien du vignoble en terrasse	32,200.00		27,000.00		74,947.10	
812.3940.01	Intérêts passifs	9,660.00		5,940.00		4,339.01	
819	Irrigation	109,050.00	111,000.00	94,500.00	111,000.00	95,624.30	111,870.50
819.3134.01	Assurances	6,400.00		6,400.00		6,537.45	
819.3137.01	TVA imputations internes	3,100.00		3,100.00		3,683.55	
819.3142.01	Entretien du réseau	50,000.00		50,000.00		36,102.30	
819.3300.30	Amortissements	4,200.00					
819.3910.01	Prestations internes	45,000.00		35,000.00		49,301.00	
819.3940.01	Intérêts passifs	350.00					
819.4240.01	Taxes annuelles		111,000.00		111,000.00		111,870.50
82	Sylviculture	61,250.00		86,250.00		66,930.10	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
820	Sylviculture	61,250.00		86,250.00		66,930.10	
820.3612.01	Subventions exploitation forestière	21,250.00		46,250.00		26,925.00	
820.3632.01	Participation au salaire du garde forestier	40,000.00		40,000.00		40,005.10	
84	Tourisme	19,000.00		15,500.00		18,000.00	
840	Tourisme	19,000.00		15,500.00		18,000.00	
840.3635.01	Contributions touristiques	19,000.00		15,500.00		18,000.00	
85	Industrie, artisanat et commerce	255,000.00		229,000.00		239,671.60	
850	Industrie, artisanat et commerce	255,000.00		229,000.00		239,671.60	
850.3634.01	Soutiens aux entreprises	200,000.00		200,000.00		182,500.00	
850.3635.01	Subventions à l'économie	55,000.00		29,000.00		57,171.60	
87	Energie	580,900.00	1,441,500.00	512,180.00	1,460,160.00	333,911.58	1,072,002.43
871	Electricité	470,500.00	1,379,050.00	512,180.00	1,460,160.00	333,911.58	1,072,002.43
871.3120.01	Energie renouvelable			15,000.00			
871.3120.05	Energie de partenaire Lizerne et Morge	190,500.00		218,500.00		125,360.19	
871.3120.30	Taxes eaux assainissement et déchets	5,000.00					
871.3130.01	Primes de gestion	3,000.00				2,862.34	
871.3130.40	Frais de téléphone et multimédia	500.00				51.60	
871.3132.01	Honoraires	54,500.00		66,500.00		22,349.90	
871.3134.01	Assurances micro-centrales	6,500.00		6,500.00		6,635.45	
871.3137.01	TVA et taxes	30,500.00		29,500.00		29,022.65	
871.3143.01	Entretien installations hydrauliques	15,300.00		25,200.00		13,740.80	
871.3143.05	Entretien panneaux photovoltaïques	5,600.00					
871.3300.30	Amortissements	97,600.00		90,900.00		88,700.00	
871.3637.01	Soutiens aux mesures en faveur de l'économie d'énergie	20,000.00		20,000.00		14,740.00	
871.3910.01	Prestations internes	3,500.00		5,500.00		3,570.00	
871.3920.01	Redevances hydrauliques	30,000.00		30,000.00		23,405.05	
871.3940.05	Intérêts passifs	8,000.00		4,580.00		3,473.60	
871.4250.01	Energie des micro-centrales		603,000.00		400,000.00		686,765.34
871.4250.05	Energie Lizerne et Morge		486,400.00		617,500.00		215,418.09
871.4451.01	Revenus des participation, dividendes		212,400.00		170,600.00		209,557.60
871.4470.01	Revenus des immeubles		5,250.00		2,060.00		
871.4630.01	Subventions fédérales		72,000.00		270,000.00		-39,738.60

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
873	Energie délégué	110,400.00	62,450.00				
873.3010.01	Traitement du personnel	85,820.00					
873.3050.01	Cotisations AVS/AI/AC	5,630.00					
873.3052.01	Cotisations LPP	6,790.00					
873.3053.01	Cotisations LAA	1,030.00					
873.3054.01	Cotisations CIVAF	2,410.00					
873.3055.01	Cotisations LAMal	1,720.00					
873.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	1,500.00					
873.3170.01	Frais de déplacement	500.00					
873.3910.01	Prestations internes	5,000.00					
873.4631.01	Subventions cantonales		28,300.00				
873.4632.01	Participations des communes partenaires		34,150.00				
89	Autres exploitations artisanales			31,140.00		12,030.93	
890	Autres exploitations artisanales			31,140.00		12,030.93	
890.3132.01	Honoraires			20,000.00			
890.3300.30	Amortissements			10,600.00		11,574.95	
890.3940.05	Intérêts passifs			540.00		455.98	

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9	Finances et impôts	1,142,700.00	29,116,800.00	891,550.00	28,051,680.00	893,886.30	27,078,915.50
		27,974,100.00		27,160,130.00		26,185,029.20	
91	Impôts	590,000.00	25,584,700.00	555,000.00	24,935,100.00	604,812.99	24,631,498.43
910	Impôts personnes physiques	590,000.00	22,233,300.00	555,000.00	21,630,700.00	604,812.99	21,229,717.03
910.3181.01	Pertes sur débiteurs, taxes et émoluments	60,000.00		55,000.00		63,128.50	
910.3181.05	Pertes sur débiteurs, impôts	350,000.00		320,000.00		358,487.59	
910.3181.10	Remise d'impôts	5,000.00		5,000.00		432.90	
910.3602.01	Impôts sur les immeubles bâtis	175,000.00		175,000.00		182,764.00	
910.4000.01	Impôts sur le revenu des personnes physiques		15,705,300.00		15,294,200.00		14,262,317.50
910.4001.01	Impôts sur la fortune des personnes physiques		2,693,700.00		2,653,400.00		2,612,171.00
910.4002.01	Impôts retenu à la source		700,000.00		757,500.00		574,010.68
910.4008.01	Impôts personnel		108,000.00		110,000.00		104,053.30
910.4021.01	Impôts fonciers des personnes physiques		864,300.00		850,100.00		898,574.75
910.4022.01	Impôts sur les gains immobiliers		461,000.00		375,000.00		556,332.10
910.4022.05	Impôts sur BN liquidation et prestations en capital		460,000.00		460,000.00		710,345.15
910.4023.01	Droits de mutation additionnels		640,000.00		590,000.00		734,825.30
910.4024.01	Impôts sur les successions		276,000.00		215,000.00		447,918.35
910.4033.01	Impôts sur les chiens		105,000.00		100,500.00		109,430.00
910.4602.03	Impôts sur les immeubles bâtis		220,000.00		225,000.00		219,738.90
911	Impôts personnes morales		3,351,400.00		3,304,400.00		3,401,781.40
911.4010.01	Impôts sur le bénéfice des personnes morales		1,863,300.00		1,785,900.00		2,278,972.65
911.4011.01	Impôts sur le capital des personnes morales		835,500.00		860,800.00		597,941.70
911.4021.01	Impôts foncier des personnes morales		652,600.00		657,700.00		524,867.05
93	Péréquation financière et compensation des charges		1,961,000.00		1,641,180.00		1,251,420.35
930	Péréquation financière et compensation des charges		1,947,000.00		1,625,180.00		1,237,105.00
930.4621.10	Fonds de péréquation des ressources		1,865,000.00		1,625,180.00		1,114,565.00
930.4621.40	Fonds de péréquation en cas de rigueur		82,000.00				122,540.00
932	Parts des communes aux régales et patentes		14,000.00		16,000.00		14,315.35
932.4410.10	Part communale aux autorisations d'exploiter		14,000.00		16,000.00		14,315.35
95	Quotes-parts, autres	10,000.00	760,000.00	12,900.00	865,000.00	9,898.55	744,798.71

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
950	Quotes-parts, autres	10,000.00	760,000.00	12,900.00	865,000.00	9,898.55	744,798.71
950.3611.01	Fonds de correction des cours d'eau	7,500.00		10,000.00		7,385.50	
950.3611.05	Franc du paysage	2,500.00		2,900.00		2,513.05	
950.4120.01	Redevances hydrauliques		320,000.00		400,000.00		306,866.71
950.4120.05	Redevances électriques		440,000.00		465,000.00		437,932.00
96	Administration de la fortune et de la dette	542,700.00	807,100.00	323,650.00	607,900.00	279,174.76	444,873.61
961	Intérêts	539,000.00	529,000.00	320,000.00	403,800.00	269,029.96	220,434.47
961.3401.01	Intérêts des comptes à court terme	9,000.00		5,000.00		8,944.14	
961.3406.01	Intérêts des comptes à moyen et long terme	450,000.00		270,000.00		177,733.42	
961.3499.01	Intérêts impôts	80,000.00		45,000.00		82,352.40	
961.4400.01	Intérêts créditeurs		2,000.00		8,000.00		3,676.10
961.4401.01	Intérêts de retard débiteurs		75,000.00		125,000.00		36,756.30
961.4401.05	Escomptes obtenus		2,000.00		800.00		2,268.63
961.4940.01	Intérêts répartis		450,000.00		270,000.00		177,733.44
962	Frais d'émission					8,280.00	
962.3420.01	Commissions et émoluments					8,280.00	
963	Biens-fonds du patrimoine financier	3,700.00	233,100.00	3,650.00	174,100.00	1,864.80	179,589.15
963.3431.01	Frais d'entretien des immeubles	3,700.00		3,650.00		1,864.80	
963.4420.01	Dividendes		180,000.00		153,000.00		158,125.85
963.4430.01	Loyers		53,100.00		21,100.00		21,463.30
969	Patrimoine financier		45,000.00		30,000.00		44,849.99
969.4419.01	Impôts récupérés		45,000.00		30,000.00		44,849.99
97	Redistributions		4,000.00		2,500.00		6,324.40
971	Redistributions liées à la taxe sur le CO2		4,000.00		2,500.00		6,324.40
971.4699.01	Redistribution taxe CO2		4,000.00		2,500.00		6,324.40

Budget Compte de résultats par classification fonctionnelle

Compte	Libellé	Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
		43,280,260.00	41,282,650.00	41,596,060.00	39,946,350.00	39,287,640.35	38,301,042.26
	Excédent de charge		1,997,610.00				
	Excédent de charge				1,649,710.00		
	Excédent de charge						986,598.09
		43,280,260.00	43,280,260.00	41,596,060.00	41,596,060.00	39,287,640.35	39,287,640.35

Budget Compte des investissements par classification fonction

Compte	Libellé	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration générale	50,000.00		130,000.00		5,440.90	
			50,000.00		130,000.00		5,440.90
02	Administration	50,000.00		130,000.00		5,440.90	
029	Immeubles administratifs	50,000.00		130,000.00		5,440.90	
029.5040.01	Maison de Commune St-Séverin					5,440.90	
029.5040.10	Salle communale St-Séverin	50,000.00		130,000.00			

Budget Compte des investissements par classification fonction

Compte	Libellé	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	Ordre et sécurité publics, défense	60,000.00	28,000.00	125,000.00	28,000.00		
			32,000.00		97,000.00		
15	Service du feu	60,000.00	28,000.00	125,000.00	28,000.00		
150	Corps des sapeurs pompiers et sécurité incendie	60,000.00	28,000.00	125,000.00	28,000.00		
150.5060.01	Achat véhicule feu			65,000.00			
150.5060.05	Bornes hydrantes	60,000.00		60,000.00			
150.6310.01	Subventions cantonales		28,000.00		28,000.00		

Budget Compte des investissements par classification fonction

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	Formation	762,000.00	91,000.00	370,000.00	40,000.00	287,924.65	
			671,000.00		330,000.00		287,924.65
21	Scolarité obligatoire	762,000.00	91,000.00	370,000.00	40,000.00	287,924.65	
212	Degré primaire	52,000.00	16,000.00				
212.5060.05	Equipement informatique	52,000.00					
212.6310.01	Subventions matériel scolaire		16,000.00				
213	Ecoles du degré secondaire I	460,000.00		250,000.00		287,924.65	
213.5040.01	Cycle d'orientation Derborence	460,000.00		250,000.00		287,924.65	
217	Bâtiments scolaires	250,000.00	75,000.00	120,000.00	40,000.00		
217.5040.05	Centre scolaire de Erde			120,000.00			
217.5040.15	Centre scolaire de Châteauneuf rénovation	250,000.00					
217.6310.01	Subventions cantonales centres scolaires		75,000.00		40,000.00		

Budget Compte des investissements par classification fonction

Compte	Libellé	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	Culture, sports et loisirs, églises	50,000.00		665,000.00		285,106.70	
			50,000.00		665,000.00		285,106.70
32	Culture			100,000.00			
322	Salle polyvalente			100,000.00			
322.5060.01	Equipements			100,000.00			
34	Sports et loisirs	50,000.00		565,000.00		285,106.70	
341	Sports					163,117.25	
341.5040.01	Vestiaires Sécheron					117,243.55	
341.5040.03	Terrains de foot					45,873.70	
342	Parcs et jardins, loisirs	50,000.00		565,000.00		121,989.45	
342.5010.01	Chemins pédestres	50,000.00		65,000.00			
342.5040.01	Jardins publics			500,000.00		121,989.45	

Budget Compte des investissements par classification fonctio

Compte	Libellé	Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
--------	---------	-------------------	-----------------	-------------------	-----------------	--------------------	-----------------

4 Santé

Budget Compte des investissements par classification fonction

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	Sécurité sociale	3,750,000.00		500,000.00		359,998.26	
			3,750,000.00		500,000.00		359,998.26
52	Invalidité					-4,551.99	
523	Foyers pour invalides					-4,551.99	
523.5610.01	Institutions handicapés investissements					-4,551.99	
54	Famille et jeunesse	3,750,000.00		500,000.00		364,550.25	
545	Structures d'accueil et prestations aux familles	3,750,000.00		500,000.00		364,550.25	
545.5040.01	Crèche les P'tits Loups	3,750,000.00		500,000.00		364,550.25	

Budget Compte des investissements par classification fonctio

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Transports	2,190,000.00		4,742,700.00	448,200.00	1,838,423.40	225,499.00
			2,190,000.00		4,294,500.00		1,612,924.40
61	Circulation routière	1,840,000.00		3,488,000.00		1,353,706.80	32,213.00
613	Routes cantonales	500,000.00		530,000.00		201,020.60	
613.5610.01	Routes cantonales	500,000.00		530,000.00		201,020.60	
615	Routes communales	1,340,000.00		2,958,000.00		1,152,686.20	32,213.00
615.5010.01	Routes communales	430,000.00		600,000.00		590,691.70	
615.5010.05	Sécurité routière	100,000.00				52,012.10	
615.5010.20	Installations d'éclairage public	50,000.00		100,000.00		140,369.45	
615.5010.25	Mobilité douce aménagement			80,000.00		57,685.65	
615.5040.06	Les Pinèdes Ateliers	700,000.00		2,100,000.00		125,783.20	
615.5060.01	Véhicules et accessoires	60,000.00		78,000.00		186,144.10	
615.6310.01	Subventions cantonales						21,213.00
615.6370.01	Contributions de tiers						11,000.00
62	Transports publics	350,000.00		1,254,700.00	448,200.00	484,716.60	193,286.00
622	Trafic régional	350,000.00		1,254,700.00	448,200.00	484,716.60	193,286.00
622.5040.01	Gare de Châteauneuf - abri bus					390,398.95	
622.5040.02	Gare de Châteauneuf - Place et vélo Station	350,000.00		1,254,700.00		15,141.20	
622.5040.04	Gare de Châteauneuf - Nord-Est					79,176.45	
622.6300.01	Subventions fédérales				448,200.00		193,286.00

Budget Compte des investissements par classification fonctio

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	Protection de l'environnement et aménagement du territo	6,679,000.00	3,982,000.00	8,930,000.00	4,621,400.00	2,923,293.45	1,771,372.70
			2,697,000.00		4,308,600.00		1,151,920.75
71	Alimentation en eau	1,500,000.00	400,000.00	1,850,000.00	350,000.00	391,989.80	297,699.80
710	Gestion de l'eau potable	1,500,000.00	400,000.00	1,850,000.00	350,000.00	391,989.80	297,699.80
710.5030.01	Installations d'eau potable	1,200,000.00		1,400,000.00		304,354.00	
710.5030.05	Installations Motelon	300,000.00		400,000.00		6,955.80	
710.5060.01	Véhicule et machines					80,680.00	
710.5290.20	Zones de protection des sources			50,000.00			
710.6310.01	Canton						666.65
710.6370.01	Taxes de raccordement eau potable		400,000.00		350,000.00		297,033.15
72	Traitement des eaux usées	1,040,000.00	400,000.00	900,000.00	350,000.00	792,788.25	295,855.60
720	Gestion des eaux usées	1,040,000.00	400,000.00	900,000.00	350,000.00	792,788.25	295,855.60
720.5030.01	PGEE réseau	1,040,000.00		900,000.00		792,788.25	
720.6370.01	Taxes de raccordement égouts		400,000.00		350,000.00		295,855.60
73	Déchets	600,000.00		900,000.00	15,000.00	93,611.55	
730	Gestion des déchets	600,000.00		900,000.00	15,000.00	93,611.55	
730.5030.01	Déchetteries	600,000.00		800,000.00		93,611.55	
730.5060.10	Equipements Moloks et Ecopoints			100,000.00			
730.6300.01	Subventions				15,000.00		
74	Protection contre les dangers naturels	3,539,000.00	3,182,000.00	4,310,000.00	3,770,400.00	1,639,377.10	1,156,869.60
741	Corrections de cours d'eau	3,489,000.00	3,147,000.00	4,210,000.00	3,770,400.00	1,626,154.95	1,155,899.15
741.5020.01	Cours d'eau et torrents			30,000.00		153.75	
741.5020.05	Torrent des Fontaines					793,930.05	
741.5020.10	La Morge	3,489,000.00		4,180,000.00		832,071.15	
741.6310.05	Subventions torrent des Fontaines						335,628.20
741.6310.10	Subvention La Morge		2,791,000.00		3,344,000.00		820,270.95
741.6370.01	Facturation à des tiers		356,000.00		426,400.00		
745	Dangers naturels	50,000.00	35,000.00	100,000.00		13,222.15	970.45
745.5030.01	Dangers naturels infrastructures	50,000.00		100,000.00		13,222.15	

Budget Compte des investissements par classification fonction

Compte	Libellé	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
745.6310.01	Subventions cantonales dangers naturels		35,000.00				970.45
75	Protection des espèces et du paysage			170,000.00	136,000.00	21,875.75	
750	Protection des espèces et du paysage			170,000.00	136,000.00	21,875.75	
750.5020.01	Réserve naturelle de Derborence			170,000.00		21,875.75	
750.6310.01	Subventions cantonales				136,000.00		
79	Organisation du territoire			800,000.00		-16,349.00	20,947.70
790	Aménagement du territoire			800,000.00		-16,349.00	20,947.70
790.5000.01	Expropriations et achats de terrains			800,000.00		53,817.00	
790.5030.01	Equipement des zones à bâtir					-70,166.00	
790.6000.01	Vente de terrains						16,620.00
790.6370.01	Participations des propriétaires						4,327.70

Budget Compte des investissements par classification fonctio

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	Economie publique	1,013,000.00	654,000.00	370,000.00	102,000.00	301,223.80	112,599.00
			359,000.00		268,000.00		188,624.80
81	Agriculture	833,000.00	654,000.00	250,000.00	102,000.00	298,448.85	112,599.00
812	Améliorations structurelles	773,000.00	654,000.00	250,000.00	102,000.00	298,448.85	112,599.00
812.5010.01	Assainissement chemins agricoles REP	173,000.00		170,000.00		210,001.75	
812.5670.01	Maintien du vignoble en terrasse	600,000.00		80,000.00		88,447.10	
812.6310.01	Subventions REP		102,000.00		102,000.00		112,599.00
812.6310.05	Subventions vignoble en terrasse		432,000.00				
812.6370.01	Participations des propriétaires		120,000.00				
819	Irrigation	60,000.00					
819.5030.01	Réseau d'irrigation	60,000.00					
87	Energie	180,000.00		120,000.00			
871	Electricité	180,000.00		120,000.00			
871.5030.01	Micro-centrales	120,000.00		120,000.00			
871.5060.01	Panneaux solaires	60,000.00					
89	Autres exploitations artisanales					2,774.95	
890	Autres exploitations artisanales					2,774.95	
890.5030.01	Gravières					2,774.95	

Budget Compte des investissements par classification fonctio

Compte	Libellé	Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
--------	---------	-------------------	-----------------	-------------------	-----------------	--------------------	-----------------

9 Finances et impôts

Budget Compte des investissements par classification fonction

Compte	Libellé	Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
		14,554,000.00	4,755,000.00	15,832,700.00	5,239,600.00	6,001,411.16	2,109,470.70
	Excédent de charge		9,799,000.00				
	Excédent de charge				10,593,100.00		
	Excédent de charge						3,891,940.46
		14,554,000.00	14,554,000.00	15,832,700.00	15,832,700.00	6,001,411.16	6,001,411.16

Budget Compte de résultats par nature

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	Charges	43,280,260.00		41,596,060.00		39,287,640.35	
			43,280,260.00		41,596,060.00		39,287,640.35
30	Charges de personnel	12,066,740.00		11,389,580.00		10,753,785.21	
300	Autorités et commissions	760,310.00		704,800.00		708,052.85	
3000	Traitements, indemnités journalières, jetons de présenc	564,210.00		446,900.00		511,865.70	
3001	Paiements à des membres des autorités et des commission	196,100.00		257,900.00		196,187.15	
301	Traitements du personnel administratif, d'exploitation	8,975,640.00		8,501,680.00		8,051,058.45	
3010	Traitements du personnel administratif, d'exploitation	8,975,640.00		8,501,680.00		8,051,058.45	
305	Cotisations de l'employeur	2,138,090.00		1,988,850.00		1,886,395.06	
3050	Cotisations AVS, AI, APG, AC	624,860.00		588,910.00		537,568.51	
3052	Cotisations aux caisses de pension	940,900.00		859,600.00		883,829.45	
3053	Cotisations aux assurances-accidents	114,730.00		117,130.00		80,872.05	
3054	Cotisations caisse de compensation pour AF	267,220.00		252,100.00		229,459.15	
3055	Cotisations ass. indemnités journalières maladie	190,380.00		171,110.00		154,665.90	
309	Autres charges de personnel	192,700.00		194,250.00		108,278.85	
3090	Formation et perfectionnement du personnel	61,500.00		74,050.00		18,599.90	
3099	Autres charges de personnel	131,200.00		120,200.00		89,678.95	
31	Charges biens et services,autres charges d'exploitation	8,322,870.00		8,274,760.00		7,580,942.53	
310	Charges de matériel et de marchandises	887,250.00		887,360.00		870,472.43	
3100	Matériel de bureau	51,300.00		58,700.00		53,432.55	
3101	Matériel d'exploitation, fournitures	600,000.00		587,600.00		606,949.02	
3102	Imprimés, publications	6,000.00		9,000.00		4,683.35	
3103	Littérature spécialisée, magazines	40,000.00		45,000.00		47,047.77	
3104	Matériel didactique	189,950.00		187,060.00		158,359.74	
311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	401,800.00		297,100.00		342,694.92	
3110	Meubles et appareils de bureau	73,000.00		49,000.00		28,665.56	
3111	Machines, appareils et véhicules	201,000.00		127,000.00		152,211.35	
3113	Matériel informatique	42,400.00		74,100.00		121,739.66	
3118	Immobilisations incorporelles	85,400.00		47,000.00		40,078.35	

Budget Compte de résultats par nature

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
312	Alimentation en eau, énergie et combustible	940,700.00		878,150.00		630,980.09	
3120	Alimentation en eau, énergie et combustible	940,700.00		878,150.00		630,980.09	
313	Prestations de services et honoraires	3,700,100.00		3,672,740.00		3,125,084.82	
3130	Prestations de services de tiers	2,596,150.00		2,545,500.00		2,240,192.61	
3132	Honoraires conseillers ext., experts, spécialistes, etc	787,700.00		808,100.00		564,246.65	
3134	Primes d'assurance de choses	198,150.00		192,040.00		191,531.90	
3137	Impôts et taxes	118,100.00		127,100.00		129,113.66	
314	Gros entretien et entretien courant	1,286,000.00		1,398,800.00		1,104,221.20	
3140	Entretien des terrains	50,000.00		110,000.00		59,014.55	
3141	Entretien des routes / voies de communication	360,000.00		410,000.00		289,584.95	
3142	Entretien des ouvrages d'aménagement des eaux	159,000.00		186,000.00		70,295.35	
3143	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	461,000.00		461,700.00		302,285.65	
3144	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	256,000.00		231,100.00		383,040.70	
315	Entretien biens mobiliers et immob. incorporelles	374,320.00		426,910.00		363,596.09	
3151	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils	196,200.00		184,200.00		198,350.09	
3158	Entretien des immobilisations incorporelles	178,120.00		242,710.00		165,246.00	
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	252,100.00		264,500.00		316,934.90	
3160	Loyers et fermages des biens-fonds	208,200.00		209,700.00		257,452.75	
3161	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	43,900.00		54,800.00		59,482.15	
317	Indemnisations	56,500.00		57,600.00		48,203.15	
3170	Frais de déplacement et autres frais	56,500.00		57,600.00		48,203.15	
318	Rectifications sur créances	415,000.00		380,000.00		422,048.99	
3181	Pertes sur créances effectives	415,000.00		380,000.00		422,048.99	
319	Diverses charges d'exploitation	9,100.00		11,600.00		356,705.94	
3190	Prestations en dommages-intérêts, sinistres			2,000.00		349,073.55	
3199	Autres charges d'exploitation	9,100.00		9,600.00		7,632.39	
33	Amortissements du patrimoine administratif	5,482,800.00		5,637,900.00		5,118,140.75	
330	Immobilisations corporelles du patrimoine administratif	5,460,800.00		5,594,100.00		5,080,840.75	
3300	Amortissements planifiés, immobilisations corporelles	5,460,800.00		5,594,100.00		5,080,840.75	
332	Amortissements des immobilisations incorporelles	22,000.00		43,800.00		37,300.00	

Budget Compte de résultats par nature

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3320	Amortissements planifiés, immob. incorporelles	22,000.00		43,800.00		37,300.00	
34	Charges financières	542,700.00		323,650.00		279,174.76	
340	Charges d'intérêts	459,000.00		275,000.00		186,677.56	
3401	Intérêts passifs des engagements financiers à court ter	9,000.00		5,000.00		8,944.14	
3406	Intérêts passifs des engagements financiers à long term	450,000.00		270,000.00		177,733.42	
342	Frais d'approvisionnement en capitaux et frais administ					8,280.00	
3420	Commissions et émoluments					8,280.00	
343	Entretien du patrimoine financier	3,700.00		3,650.00		1,864.80	
3431	Entretien courant, biens-fonds	3,700.00		3,650.00		1,864.80	
349	Différentes charges financières	80,000.00		45,000.00		82,352.40	
3499	Autres charges financières	80,000.00		45,000.00		82,352.40	
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	498,020.00		586,460.00		279,775.03	
351	Attrib. aux fonds et FS enregistrés comme capitaux prop	498,020.00		586,460.00		279,775.03	
3510	Attributions aux FS enregistrés comme capitaux propres	498,020.00		586,460.00		279,775.03	
36	Charges de transfert	15,073,930.00		14,342,310.00		14,307,686.04	
360	Quotes-parts de revenus destinées à des tiers	175,000.00		175,000.00		182,764.00	
3602	QP de revenus destinées aux communes et aux syndicats	175,000.00		175,000.00		182,764.00	
361	Dédommagements à des collectivités publiques	420,650.00		478,850.00		421,419.70	
3611	Dédommagements aux cantons et aux concordats	37,000.00		68,900.00		26,889.40	
3612	Dédommagements aux communes et aux syndicats	383,650.00		409,950.00		394,530.30	
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	14,304,580.00		13,523,460.00		13,470,799.63	
3631	Subventions aux cantons et aux concordats	7,451,100.00		6,912,300.00		6,476,227.82	
3632	Subventions aux communes et aux syndicats de communes	4,030,380.00		3,884,860.00		4,083,043.63	
3634	Subventions aux entreprises publiques	908,600.00		878,100.00		851,789.50	
3635	Subventions aux entreprises privées	138,000.00		92,500.00		141,558.25	
3636	Subventions aux organisations privées à but non lucrati	489,300.00		401,100.00		627,234.05	
3637	Subventions aux ménages, aides individuelles	1,287,200.00		1,354,600.00		1,290,946.38	
366	Amortissements des subventions d'investissement	173,700.00		165,000.00		232,702.71	
3660	Amortissements des subventions d'investissement	173,700.00		165,000.00		232,702.71	

Budget Compte de résultats par nature

Compte	Libellé	Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
39	Imputations internes	1,293,200.00		1,041,400.00		968,136.03	
391	Prestations de services	661,000.00		614,200.00		714,822.54	
3910	Imputations internes pour prestations de services	661,000.00		614,200.00		714,822.54	
392	Fermages, loyers, frais d'utilisation	182,200.00		157,200.00		75,580.05	
3920	Imputations internes fermages, loyers, frais d'utilisat	182,200.00		157,200.00		75,580.05	
394	Intérêts et charges financières standard	450,000.00		270,000.00		177,733.44	
3940	Imputations internes intérêts	450,000.00		270,000.00		177,733.44	

Budget Compte de résultats par nature

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	Revenus		41,282,650.00		39,946,350.00		38,301,042.26
		41,282,650.00		39,946,350.00		38,301,042.26	
40	Revenus fiscaux		25,364,700.00		24,710,100.00		24,411,759.53
400	Impôts directs, personnes physiques		19,207,000.00		18,815,100.00		17,552,552.48
4000	Impôts sur le revenu		15,705,300.00		15,294,200.00		14,262,317.50
4001	Impôts sur la fortune		2,693,700.00		2,653,400.00		2,612,171.00
4002	Impôts à la source		700,000.00		757,500.00		574,010.68
4008	Impôts personnels		108,000.00		110,000.00		104,053.30
401	Impôts directs, personnes morales		2,698,800.00		2,646,700.00		2,876,914.35
4010	Impôts sur le bénéfice		1,863,300.00		1,785,900.00		2,278,972.65
4011	Impôts sur le capital		835,500.00		860,800.00		597,941.70
402	Autres impôts directs		3,353,900.00		3,147,800.00		3,872,862.70
4021	Impôts fonciers		1,516,900.00		1,507,800.00		1,423,441.80
4022	Impôts sur les gains de fortune		921,000.00		835,000.00		1,266,677.25
4023	Droits de mutation et timbre		640,000.00		590,000.00		734,825.30
4024	Impôts sur les successions et les donations		276,000.00		215,000.00		447,918.35
403	Impôts sur la possession et sur la dépense		105,000.00		100,500.00		109,430.00
4033	Taxes sur les chiens		105,000.00		100,500.00		109,430.00
41	Revenus régaliens et de concessions		772,500.00		877,750.00		755,002.56
412	Revenus de concessions		772,500.00		877,750.00		755,002.56
4120	Revenus de concessions		772,500.00		877,750.00		755,002.56
42	Taxes		8,890,200.00		8,648,590.00		7,470,542.11
420	Taxes d'exemption		125,000.00		125,000.00		130,925.60
4200	Taxes d'exemption		125,000.00		125,000.00		130,925.60
421	Emoluments administratifs		507,500.00		530,000.00		431,291.18
4210	Emoluments administratifs		507,500.00		530,000.00		431,291.18
424	Taxes d'utilisation, taxes pour prestations de services		6,745,700.00		6,547,900.00		5,189,567.27
4240	Taxes d'utilisation, taxes pour prestations de services		6,745,700.00		6,547,900.00		5,189,567.27

Budget Compte de résultats par nature

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
425	Recettes sur ventes		1,222,400.00		1,198,500.00		1,081,947.93
4250	Ventes		1,222,400.00		1,198,500.00		1,081,947.93
426	Remboursements		179,600.00		133,190.00		537,892.28
4260	Remboursements de tiers		179,600.00		133,190.00		537,892.28
427	Amendes		110,000.00		114,000.00		98,917.85
4270	Amendes		110,000.00		114,000.00		98,917.85
44	Revenus financiers		1,060,150.00		892,960.00		840,650.12
440	Revenus des intérêts		79,000.00		133,800.00		42,701.03
4400	Intérêts des disponibilités		2,000.00		8,000.00		3,676.10
4401	Intérêts des créances et comptes courants		77,000.00		125,800.00		39,024.93
441	Gains réalisés patrimoine financier		59,000.00		46,000.00		59,165.34
4410	Gains provenant des ventes de placements financiers		14,000.00		16,000.00		14,315.35
4419	Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		45,000.00		30,000.00		44,849.99
442	Revenus de participations patrimoine financier		180,000.00		153,000.00		158,125.85
4420	Dividendes		180,000.00		153,000.00		158,125.85
443	Revenus des biens-fonds patrimoine financier		53,100.00		21,100.00		21,463.30
4430	Loyers et fermages, biens-fonds		53,100.00		21,100.00		21,463.30
445	Revenus financiers de prêts et de participations PA		212,400.00		170,600.00		209,557.60
4451	Revenus de participations patrimoine administratif		212,400.00		170,600.00		209,557.60
447	Revenus des biens-fonds patrimoine administratif		476,650.00		368,460.00		349,637.00
4470	Loyers et fermages, biens-fonds		68,150.00		64,960.00		107,104.00
4472	Paiements pour utilisation des biens-fonds		408,500.00		303,500.00		242,533.00
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux				45,000.00		617,727.27
450	Prélèvements fonds et FS enregistrés comme capitaux de				45,000.00		99,703.70
4500	Prélèvements sur les FSenregistrés comme capitaux de ti				45,000.00		99,703.70
451	Prélèvements fonds et FS enregistrés comme capitaux pro						518,023.57
4510	Prélèvements sur les FS enregistrés comme capitaux prop						518,023.57
46	Revenus de transfert		3,901,900.00		3,730,550.00		3,237,224.64

Budget Compte de résultats par nature

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460	Quotes-parts à des revenus		220,000.00		225,000.00		219,738.90
4602	QP revenus des communes et des syndicats de communes		220,000.00		225,000.00		219,738.90
461	Dédommagements de collectivités publiques		39,600.00		54,600.00		59,780.00
4611	Dédommagements des cantons et des concordats				5,000.00		
4612	Dédommagements des communes et des syndicats		39,600.00		49,600.00		59,780.00
462	Péréquation financière et compensation des charges		1,947,000.00		1,625,180.00		1,237,105.00
4621	Péréquation financière cantonale		1,947,000.00		1,625,180.00		1,237,105.00
463	Subventions des collectivités publiques et des tiers		1,691,300.00		1,823,270.00		1,714,276.34
4630	Subventions de la Confédération		72,000.00		270,000.00		-39,738.60
4631	Subventions des cantons et des concordats		1,298,150.00		1,270,870.00		1,487,131.04
4632	Subventions des communes et des syndicats de communes		321,150.00		282,400.00		266,883.90
469	Autres revenus de transfert		4,000.00		2,500.00		6,324.40
4699	Redistributions taxe CO2		4,000.00		2,500.00		6,324.40
49	Imputations internes		1,293,200.00		1,041,400.00		968,136.03
491	Prestations de services		661,000.00		614,200.00		714,822.54
4910	Imputations internes pour prestations de services		661,000.00		614,200.00		714,822.54
492	Fermages, loyers, frais d'utilisation		182,200.00		157,200.00		75,580.05
4920	Imputations internes fermages, loyers		182,200.00		157,200.00		75,580.05
494	Intérêts et charges financières		450,000.00		270,000.00		177,733.44
4940	Imputations internes int. et charges financières standa		450,000.00		270,000.00		177,733.44

Budget Compte de résultats par nature

Compte	Libellé	Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
		43,280,260.00	41,282,650.00	41,596,060.00	39,946,350.00	39,287,640.35	38,301,042.26
	Excédent de charge		1,997,610.00				
	Excédent de charge				1,649,710.00		
	Excédent de charge						986,598.09
		43,280,260.00	43,280,260.00	41,596,060.00	41,596,060.00	39,287,640.35	39,287,640.35

Budget Compte des investissements par nature

Compte	Libellé	Budget	2024	Budget	2023	Comptes	2022
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	Dépenses d'investissement	14,554,000.00		15,832,700.00		6,001,411.16	
			14,554,000.00		15,832,700.00		6,001,411.16
50	Immobilisations corporelles	13,454,000.00		15,172,700.00		5,716,495.45	
500	Terrains			800,000.00		53,817.00	
5000	Terrains			800,000.00		53,817.00	
501	Routes / voies de communication	803,000.00		1,015,000.00		1,050,760.65	
5010	Routes / voies de communication	803,000.00		1,015,000.00		1,050,760.65	
502	Aménagement des eaux	3,489,000.00		4,380,000.00		1,648,030.70	
5020	Aménagement des eaux	3,489,000.00		4,380,000.00		1,648,030.70	
503	Autres ouvrages de génie civil	3,370,000.00		3,720,000.00		1,143,540.70	
5030	Autres ouvrages de génie civil en général	3,370,000.00		3,720,000.00		1,143,540.70	
504	Terrains bâtis	5,560,000.00		4,854,700.00		1,553,522.30	
5040	Terrains bâtis	5,560,000.00		4,854,700.00		1,553,522.30	
506	Biens mobiliers	232,000.00		403,000.00		266,824.10	
5060	Biens mobiliers	232,000.00		403,000.00		266,824.10	
52	Immobilisations incorporelles			50,000.00			
529	Autres immobilisations incorporelles			50,000.00			
5290	Autres immobilisations incorporelles			50,000.00			
56	Subventions d'investissement propres	1,100,000.00		610,000.00		284,915.71	
561	Cantons et concordats	500,000.00		530,000.00		196,468.61	
5610	Subventions d'investissement aux cantons et aux concord	500,000.00		530,000.00		196,468.61	
567	Ménages	600,000.00		80,000.00		88,447.10	
5670	Subventions d'investissement aux ménages	600,000.00		80,000.00		88,447.10	

Budget Compte des investissements par nature

Compte	Libellé	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Recettes d'investissement		4,755,000.00		5,239,600.00		2,109,470.70
		4,755,000.00		5,239,600.00		2,109,470.70	
60	Report d'immobilisations corporelles dans le PF						16,620.00
600	Report de terrains						16,620.00
6000	Report de terrains dans le patrimoine financier						16,620.00
63	Subventions d'investissement acquises		4,755,000.00		5,239,600.00		2,092,850.70
630	Confédération				463,200.00		193,286.00
6300	Subventions d'investissement de la Confédération				463,200.00		193,286.00
631	Cantons et concordats		3,479,000.00		3,650,000.00		1,291,348.25
6310	Subventions d'investissement des cantons et des concord		3,479,000.00		3,650,000.00		1,291,348.25
637	Ménages		1,276,000.00		1,126,400.00		608,216.45
6370	Subventions d'investissement des ménages		1,276,000.00		1,126,400.00		608,216.45

Budget Compte des investissements par nature

Compte	Libellé	Budget Charges	2024 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Comptes Charges	2022 Revenus
		14,554,000.00	4,755,000.00	15,832,700.00	5,239,600.00	6,001,411.16	2,109,470.70
	Excédent de charge		9,799,000.00				
	Excédent de charge				10,593,100.00		
	Excédent de charge						3,891,940.46
		14,554,000.00	14,554,000.00	15,832,700.00	15,832,700.00	6,001,411.16	6,001,411.16

Bilan MCH2	Fonction MCH2	Objet	Valeurs au 31.12.2022	Investissements B23	Corrections B23	Solde avant amortissements	% MCH2	Amortissements B23	Valeurs au 31.12.23	Investissements B24	Solde avant amortissements	% MCH2	Amortissements B24	Valeurs au 31.12.24
1406.00	22	Machines de bureau	57'900			57'900	35	20'300.00	37'600		37'600.00	35	13'200	24'400
1404.01	29	Maison de Commune St-Séverin	4'862'200	130'000		4'992'200	8	399'400.00	4'592'800	50'000	4'642'800.00	8	371'400	4'271'400
1406.08	111	Véhicules et équipement Police (caméras de surveillance)	30'800			30'800	35	10'800.00	20'000		20'000.00	35	7'000	13'000
1429.02	140	Cadastre souterrain	400			400	50	200.00	200		200.00	50	100	100
1429.01	140	Cadastre	2'500			2'500	50	1'200.00	1'300		1'300.00	50	700	600
1406	150	Véhicule du feu	0	37'000		37'000	35	12'900.00	24'100		24'100.00	35	8'400	15'700
1406	150	Bornes hydrantes	0	60'000		60'000	35	21'000.00	39'000	32'000	71'000.00	35	24'900	46'100
1406.01	212	Equipement et mobiliers scolaires	75'400			75'400	35	26'400.00	49'000	36'000	85'000.00	35	29'800	55'200
1404.13	213	Collège Derborence	1'741'500	250'000		1'991'500	8	159'300.00	1'832'200	460'000	2'292'200.00	8	183'400	2'108'800
1404	217	Bâtiments scolaires primaires (Erde)	0	80'000		80'000	8	6'400.00	73'600		73'600.00	8	5'900	67'700
1404.10	217	Rénovation école Châteauneuf	5'400			5'400	8	400.00	5'000	175'000	180'000.00	8	14'400	165'600
1404.12	217	Centre scolaire Plan-Conthey	1'070'000			1'070'000	8	85'600.00	984'400		984'400.00	8	78'800	905'600
1404.10	217	Agrandissement école Châteauneuf	5'871'300			5'871'300	8	469'700.00	5'401'600		5'401'600.00	8	432'100	4'969'500
1404.20	322	Equipement salle polyvalente	28'000	100'000		128'000	35	44'800.00	83'200		83'200.00	35	29'100	54'100
1404.20	322	Salle polyvalente	12'765'900			12'765'900	8	1'021'300.00	11'744'600		11'744'600.00	8	939'600	10'805'000
1404.22	329	Salle communale La Morge	230'800			230'800	8	18'500.00	212'300		212'300.00	8	17'000	195'300
1404.23	341	Vestiaire Sécheron	179'700			179'700	8	14'400.00	165'300		165'300.00	8	13'200	152'100
1404.25	341	Terrains de foot	228'000			228'000	7	16'000.00	212'000		212'000.00	7	14'800	197'200
1404.00	342	Parcs et jardins yc chem. Ped.	1'162'200	565'000		1'727'200	8	138'200.00	1'589'000	50'000	1'639'000.00	8	131'100	1'507'900
1404.21	544	Centre culturel	70'300			70'300	8	5'600.00	64'700		64'700.00	8	5'200	59'500
1404.15	545	Crèche Les P'tits Loups	335'400	500'000		835'400	8	66'800.00	768'600	3'750'000	4'518'600.00	8	361'500	4'157'100
1404.14	545	Crèche garderie "La Marelle" Erde	528'500			528'500	8	42'300.00	486'200		486'200.00	8	38'900	447'300
1404.16	545	UAPE Châteauneuf Les Filous	1'307'500			1'307'500	8	104'600.00	1'202'900		1'202'900.00	8	96'200	1'106'700
1461.01	613	Routes cantonales	486'800	530'000		1'016'800	10	101'700.00	915'100	500'000	1'415'100.00	10	141'500	1'273'600
1406.07	615	Machines travaux publics	13'300			13'300	35	4'700.00	8'600		8'600.00	35	3'000	5'600
1401.04	615	Signalisation sécurité routière	120'800			120'800	7	8'500.00	112'300	100'000	212'300.00	7	14'900	197'400
1404.03	615	Pinède ateliers	147'900	2'100'000		2'247'900	8	179'800.00	2'068'100	700'000	2'768'100.00	8	221'400	2'546'700
1401.02	615	Places de stationnement	182'800			182'800	7	12'800.00	170'000		170'000.00	7	11'900	158'100
1406.06	615	Véhicules travaux publics	280'600	78'000		358'600	35	125'500.00	233'100	60'000	293'100.00	35	102'600	190'500
1401.03	615	Eclairage public	717'400	100'000		817'400	7	57'200.00	760'200	50'000	810'200.00	7	56'700	753'500
1404.02	615	Pinède administration	1'204'000			1'204'000	8	96'300.00	1'107'700		1'107'700.00	8	88'600	1'019'100
1401.00	615	Routes communales, mobilité douce	7'757'700	680'000		8'437'700	7	590'600.00	7'847'100	430'000	8'277'100.00	7	579'400	7'697'700
1401.05	622	Voies CFF	42'800			42'800	7	3'000.00	39'800		39'800.00	7	2'800	37'000
1404.31	622	Gare Châteauneuf	866'400	806'500.00	-806'500	866'400	8	69'300.00	797'100	350'000	1'147'100.00	8	91'800	1'055'300
1429.00	710	Zones de protection sources	34'500	50'000		84'500	50	42'200.00	42'300		42'300.00	50	21'200	21'100
1406.12	710	Véhicule et machine SE	52'400			52'400	35	18'300.00	34'100		34'100.00	35	11'900	22'200
1403.04	710	Réservoir de Blanchette	392'000			392'000	7	27'400.00	364'600		364'600.00	7	25'500	339'100
1403.03	710	Réservoir de Sensine	1'318'600			1'318'600	7	92'300.00	1'226'300		1'226'300.00	7	85'800	1'140'500
1403.02	710	Consortage de Motelon	1'967'300	400'000	-250'000	2'117'300	7	148'200.00	1'969'100	300'000	2'269'100.00	7	158'800	2'110'300
1403.01	710	Installation eau potable	3'254'300	1'050'000	-500'000	3'804'300	7	266'300.00	3'538'000	800'000	4'338'000.00	7	303'700	4'034'300
1403.10	720	Installations eaux usées	3'180'400	550'000		3'730'400	7	261'100.00	3'469'300	640'000	4'109'300.00	7	287'700	3'821'600
1406.05	730	Moloks et écopoints	106'500	85'000		191'500	35	67'000.00	124'500		124'500.00	35	43'600	80'900
1403.15	730	Déchetterie	214'900	800'000	-450'000	564'900	7	39'500.00	525'400	600'000	600'000.00	7	78'800	521'200
1402.01	741	La Morge	99'700	409'600		509'300	7	35'700.00	473'600	342'000	815'600.00	7	57'100	758'500
1402.00	741	Réfection des torrents et cours d'eau (yc Fontaine)	1'579'400	30'000		1'609'400	7	112'700.00	1'496'700		1'496'700.00	7	104'800	1'391'900
1403.21	745	Dangers naturels	128'400	100'000	-100'000	128'400	7	9'000.00	119'400	15'000	134'400.00	7	9'400	125'000
1402.02	750	Derborence	61'300	34'000		95'300	7	6'700.00	88'600		88'600.00	7	6'200	82'400
1403.16	771	Cimetières	73'900			73'900	7	5'200.00	68'700		68'700.00	7	4'800	63'900
1404.30	771	Crypte	876'600			876'600	8	70'100.00	806'500		806'500.00	8	64'500	742'000
1403.20	790	Equipements zone à bâtir	525'600			525'600	7	36'800.00	488'800		488'800.00	7	34'200	454'600
1400.00	790	Terrains	1'867'428	800'000		2'667'428	0	28.00	2'667'400		2'667'400.00	0	0	2'667'400
1467.01	812	Equipement zone agricole (MVT)	224'700	80'000		304'700	10	30'500.00	274'200	48'000	322'200.00	10	32'200	290'000
1401.01	812	Aménagement des chemins REP	1'287'700	68'000		1'355'700	7	94'900.00	1'260'800	71'000	1'331'800.00	7	93'200	1'238'600
1403.30	819	Réseau d'irrigation	0			0	7	0.00	0	60'000	60'000.00	7	4'200	55'800
1404.26	871	Installations solaires	118'500			118'500	8	9'500.00	109'000	60'000	169'000.00	8	13'500	155'500
1403.06	871	Micro centrales	1'042'300	120'000		1'162'300	7	81'400.00	1'080'900	120'000	1'200'900.00	7	84'100	1'116'800
1403.22	890	Gravières	153'800		-153'800	0		0.00	0		0.00		0	0
	900	Totaux	60'934'428	10'593'100.00	-2'260'300	69'267'228	7.78	5'390'328.00	63'876'900	9'799'000	73'150'500	7.73	5'656'500	67'494'000

Plan financier

Résultat	Compte	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028

Prévisions compte de résultats

Total des charges financières	33'657'022	35'206'700	37'125'740	37'869'280	39'216'580	39'970'280	40'739'380
Total des revenus financiers	37'683'315	39'901'350	41'282'650	41'730'900	43'016'900	43'511'100	44'013'700
Marge d'autofinancement	4'026'293	4'694'650	4'156'910	3'861'620	3'800'320	3'540'820	3'274'320
Amortissements planifiés	5'350'843	5'802'900	5'656'500	6'688'350	7'175'990	7'427'390	7'577'750
Attributions aux fonds et financements spéciaux	279'775	586'460	498'020	448'020	398'020	348'020	298'020
Dont fonds et financements spéciaux capital propre	279'775	586'460	498'020	448'020	398'020	348'020	298'020
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	617'727	45'000	-	-	-	-	-
Dont fonds et financements spéciaux capital propre	518'024	-	-	-	-	-	-
Réévaluations des prêts du PA	-	-	-	-	-	-	-
Réévaluations des participations du PA	-	-	-	-	-	-	-
Attributions au capital propre	-	-	-	-	-	-	-
Réévaluations PA	-	-	-	-	-	-	-
Prélèvements sur le capital propre	-	-	-	-	-	-	-
Excédent revenus (+) charges (-)	-986'598	-1'649'710	-1'997'610	-3'274'750	-3'773'690	-4'234'590	-4'601'450

Prévision du compte des investissements

Total des dépenses	6'001'411	15'832'700	14'554'000	19'296'000	18'357'000	14'774'000	11'120'000
Total des recettes	2'109'471	5'239'600	4'755'000	5'751'000	5'647'000	4'522'000	1'872'000
Investissements nets	3'891'940	10'593'100	9'799'000	13'545'000	12'710'000	10'252'000	9'248'000

Financement des investissements

Report des investissements nets	3'891'940	10'593'100	9'799'000	13'545'000	12'710'000	10'252'000	9'248'000
Marge d'autofinancement	4'026'293	4'694'650	4'156'910	3'861'620	3'800'320	3'540'820	3'274'320
Excédent (+) découvert (-) de financement	134'353	-5'898'450	-5'642'090	-9'683'380	-8'909'680	-6'711'180	-5'973'680

Modification de la fortune/découvert

Excédent revenus (+) charges (-)	-986'598	-1'649'710	-1'997'610	-3'274'750	-3'773'690	-4'234'590	-4'601'450
Excédent /Découvert du bilan	41'866'433	40'216'723	38'219'113	34'944'363	31'170'673	26'936'083	22'334'633

Modification des engagements

Variation capitaux de tiers	-234'056	5'853'450	5'642'090	9'683'380	8'909'680	6'711'180	5'973'680
Capitaux de tiers	49'186'661	55'040'111	60'682'201	70'365'581	79'275'261	85'986'441	91'960'121