

# Municipalité de Saillon

## Budget 2023

# Convocation

## Municipalité

L'assemblée primaire de Saillon est convoquée pour

**Le jeudi 1<sup>er</sup> décembre 2022 à 19h30  
A la salle de l'Envol**

### Ordre du jour

1. Protocole de la dernière assemblée primaire
  - Lecture et approbation
2. Dépense non obligatoire supérieure à 5 % des recettes brutes
  - Construction d'une nouvelle nurserie, crèche et UAPE
3. Crédit d'engagement complémentaire lié à l'investissement
  - Demande d'un crédit complémentaire
4. Budget 2023 de la municipalité
  - Lecture et commentaires
  - Adoption
5. Planification financière
  - Lecture
6. Divers

# Message introductif au budget 2023 de la municipalité

Mesdames,  
Messieurs,

Le budget 2023 présenté dans ce fascicule a été approuvé par le conseil municipal en séance du 2 novembre 2022. Conformément à l'art. 7 de la LCO (loi sur les communes), il sera soumis pour adoption globale à l'assemblée primaire.

## Préambule

Le Conseil d'Etat a modifié l'Ordonnance sur la gestion financière des communes (OGFCO) obligeant les municipalités valaisannes d'établir leurs états financiers dès le budget 2022 selon les normes comptables MCH<sub>2</sub> (Modèle Comptable Harmonisé 2).

La conséquence est que le présent budget 2023 peut être comparé au budget 2022. Quant aux comptes 2021, ils ont été « traduits » en MCH<sub>2</sub> pour comparaison. Cependant, ils ne ressemblent plus aux comptes 2021 présentés à l'assemblée primaire de ce printemps. Les résultats ont bien entendu étaient maintenus.

Cette remarque prévaut uniquement pour le fonctionnement. En ce qui concerne les investissements, la comparaison avec les comptes 2021 n'a pas été reprise.

## Résultat du budget

Ce budget présente une perte d'exercice de Fr. 1'155'505.-.

Il indique une insuffisance de financement de Fr. 6'442'205.-.

## Evolution probable des engagements et celle de la fortune nette

La perte de l'exercice va agir sur la très confortable fortune de la commune qui devrait se situer, sous réserve des comptes 2022, qui ne sont pas encore établis, aux environs de Fr. 5'522'255.-.

De plus, l'insuffisance de financement aura pour conséquence une augmentation de la dette communale qui pourrait se situer à Fr. 5'599.- par habitant au 31 décembre 2023 (comptes 2022 non-encore établis).

La marge d'autofinancement 2023 est estimée à Fr. 1057'995.-, elle est prudente.

Ce budget a été établi sur la base d'un coefficient d'impôts de 1.2 et d'un taux d'indexation de 143%.

En regard du budget 2022, les charges de fonctionnement augmentent de 5.8 % et les recettes de fonctionnement aussi de 2.9 %.

Ces variations sont commentées ci-après.

Aperçu du compte de résultats et investissements		Budget 2023	Budget 2022	Compte 2021
<b>Compte de résultats</b>				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- CHF	10'935'810.00	10'062'050.00	10'028'054.75
Revenus financiers	+ CHF	12'097'905.00	11'800'640.00	12'104'031.67
<b>Marge d'autofinancement</b>	= CHF	<b>1'162'095.00</b>	<b>1'738'590.00</b>	<b>2'075'976.92</b>
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement	+ CHF	1'162'095.00	1'738'590.00	2'075'976.92
Amortissements planifiés	- CHF	2'213'500.00	2'350'900.00	2'710'998.24
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- CHF	210'450.00	177'050.00	120'005.97
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ CHF	106'350.00	65'400.00	93'010.97
Réévaluations des participations du PA	- CHF	-	35'500.00	-
<b>Excédent de charges</b>	= CHF	<b>1'155'505.00</b>	<b>759'460.00</b>	<b>662'016.32</b>
<b>Compte des investissements</b>				
Dépenses	+ CHF	8'148'200.00	8'389'500.00	8'050'645.64
Recettes	- CHF	648'000.00	1'076'600.00	1'220'825.55
<b>Investissements nets</b>	= CHF	<b>7'500'200.00</b>	<b>7'312'900.00</b>	<b>6'829'820.09</b>
<b>Financement</b>				
Marge d'autofinancement	+ CHF	1'162'095.00	1'738'590.00	2'075'976.92
Investissements nets	- CHF	7'500'200.00	7'312'900.00	6'829'820.09
<b>Insuffisance de financement</b>	= CHF	<b>6'338'105.00</b>	<b>5'574'310.00</b>	<b>4'753'843.17</b>

La marge d'autofinancement et l'excédent de charges exprimés dans ce tableau sont calculés en faisant abstraction des financements spéciaux.

#### Principales modifications par rapport au budget précédent et au dernier compte annuel

Excédent de charges (résultat de l'exercice) Fr. 1'155'505.- :

Les principaux écarts envers le budget 2022 sont dus à des augmentations de charges dans la « prévoyance sociale » (+ Fr. 560'000.-), l' « ordre et sécurité publics, défense » (+192'000.-) et la « formation » (+ Fr. 106'000.-). A contrario le « trafic et télécommunications » (- Fr. 353'000.-) voit une baisse de ses charges.

Insuffisance de financement Fr. 6'442'205.- :

Dans ce chiffre il est tenu compte du financement des investissements nets qui se montent à Fr. 7'500'200.-. Tous les investissements budgétisés en 2022 ne seront pas tous réalisés, en découle un effet de report.

La volonté de développement communal se traduit par un investissement nettement au-dessus de la marge d'autofinancement. Il faudra passer par l'emprunt.

# Fonctionnement

## Fonctionnement selon les tâches

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>TOTAUX</b>	<b>13'359'760</b>	<b>12'204'255</b>	<b>12'625'500</b>	<b>11'866'040</b>	<b>12'859'058.96</b>	<b>12'197'042.64</b>
0 ADMINISTRATION GENERALE	1'908'150	59'500	1'988'950	75'500	1'931'145.71	60'247.50
1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	827'100	123'900	615'300	104'500	619'044.66	114'543.50
2 FORMATION	2'744'190	50'890	2'660'500	73'490	2'852'994.05	57'386.35
3 CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISE	704'550	10'350	610'600	15'500	576'367.02	9'161.00
4 SANTE	499'750	500	481'800	1'750	518'650.04	500.00
5 PREVOYANCE SOCIALE	3'268'670	1'178'250	2'568'450	1'038'750	2'498'572.38	1'156'527.10
6 TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS	909'950	58'250	1'261'200	56'500	1'727'703.80	60'718.40
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGE	1'712'250	1'315'100	1'811'100	1'400'650	1'555'067.47	1'344'558.34
8 ECONOMIE PUBLIQUE	480'800	435'300	390'050	283'300	360'418.32	307'903.34
9 FINANCES ET IMPOTS	304'350	8'972'215	237'550	8'816'100	219'095.51	9'085'497.11

Sont commentés ci-dessous les écarts significatifs envers le budget 2022.

### Administration générale :

Services généraux : les coûts de l'informatique sont en constante augmentation (+ Fr. 65'000.-).

### Ordre et sécurité publics, défense :

Police : La démission de la commune de Riddes et le départ de la commune d'Isérables de la PIDR et le renforcement de présence policière sur notre territoire se traduisant par une augmentation de cette charge (+ Fr. 99'500.-).

Questions juridiques : La répartition salariale des employés communaux en constante évolution et la volonté d'engager un technicien communal pour préparer le départ à la retraite du titulaire du poste se répercutent sur le salaire de ce poste (+ Fr. 66'000.-).

### Formation :

Degré primaire : La création d'une école primaire intercommunale voit les modifications suivantes au budget. Disparition de la « fourniture pédagogique » (- Fr. 52'500.-), la disparition du « dédommagement au canton » (- Fr. 66'500.-) et la création de la charge « subvention à des associations intercommunales » (+ Fr. 186'500.-).

### Culture, sport et loisirs, Eglise :

Loisirs : La ventilation toujours plus précise des activités des employés communaux fait augmenter la masse salariale de ce poste (+Fr. 75'250.-).

### Prévoyance sociale :

Foyer pour invalides : L'Etat nous annonce une importante hausse de cette charge liée (+ Fr. 81'000.-).

Structure « Tapagoilles » : Cette structure est de plus en plus utilisée et cela se sent sur les salaires (+ Fr. 115'000.-). De plus, les effets de l'investissement pour la création de nouveaux locaux pour cette structure se font ressentir sur les amortissements (+ Fr. 285'750.-).

Parents d'accueils : Ce réseau est également grandissant et la participation des parents aux frais de garde augmente (+ Fr. 53'000.-) tout comme la subvention cantonale sur les salaires (+ Fr. 51'500.-).

Aide sociale (économique) : Notre participation à la commune de Martigny pour la gestion de la curatelle générale augmente (+ Fr. 62'150.-). De plus, la charge liée annoncée par le canton pour l'aide sociale augmente également (+ Fr. 55'000.-).

#### **Trafic et télécommunications :**

Routes communales : Le taux d'amortissement pour les investissements liés aux routes a été fixé à 7 % avec le MCH<sub>2</sub>, une diminution de cette charge est enregistrée (- Fr. 219'400.-).

#### **Protection de l'environnement et aménagement du territoire :**

Aménagement du territoire : Les nombreux investissements effectués en lien avec ce service font augmenter le poste « Amortissements » (+ Fr. 51'500.-).

#### **Economie publique :**

Amélioration de la production végétale : La participation communale pour l'aide à la lutte contre le gel était unique en 2022. Le budget 2023 voit donc l'économie de cette charge (- Fr. 76'500.-).

Irrigation : Pour faire face à ses obligations, ce service autofinancé devra plus puiser dans ses réserves d'où une augmentation des recettes budgétaires 2023 (- Fr. 69'750.-).

Tourisme : En vue de la reprise par la commune des activités touristiques un poste de salaire a été créé pour une partie de l'année (+ Fr. 50'000.-). Les activités touristiques ont également été renforcées (+ Fr. 80'000.-). Ces augmentations sont à mettre en relation avec l'introduction planifiée de taxes touristiques (- Fr. 81'500.-).

#### **Finances et impôts :**

Impôts personnes physiques : La prévision budgétaire pour l'impôts sur le revenu des personnes physiques a été augmentée (+ Fr. 250'000.-).

Péréquation financière et compensation des charges : Cette recette est en baisse (- Fr. 170'000.-).

Intérêts : Liés à l'insuffisance de financement, la charge d'intérêts est en hausse (+ Fr. 60'000.-).

#### **Fonctionnement des services autofinancés**

##### **Approvisionnement en eau**

Aucune activité particulière n'est prévue pour ce service qui devrait asseoir son avoir avec un revenu de Fr. 73'050.-3

##### **Traitement des eaux usées**

Aucune activité particulière n'est prévue pour ce service qui devrait résorber sa dette en enregistrant un revenu de Fr. 137'400.-.

##### **Gestion des déchets**

Ce service connaîtra des modifications dans son fonctionnement par l'abandon de la déchetterie communale et prise en charge de cette fonction par une entreprise privée. Son budget est déficitaire de Fr. 20'850.-.

##### **Mesures économiques**

Il s'agit du Grand-Cru. Ce service présente peu d'activité et ne devrait présenter ni bénéfice, ni perte.

##### **Irrigation et confusion**

Les importants investissements réalisés pour l'irrigation et la lutte contre le gel impactent ce service qui devra, durant quelques années, enregistrer des pertes. Celle de 2023 est estimée à Fr. 85'500.-.

### Fonctionnement selon les natures

	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
<b>3 CHARGES</b>	<b>13'359'760</b>	<b>12'625'500</b>	<b>12'859'058.96</b>
30 Charges de personnel	3'035'220	2'761'700	2'821'345.17
31 Charges de biens et services et autres c	2'743'250	2'529'200	2'469'529.80
33 Amortissements du patrimoine administratif	2'213'500	2'350'900	2'710'998.24
34 Charges financières	161'100	112'050	81'687.88
35 Attributions aux fonds et financements s	210'450	177'050	120'005.97
36 Charges de transfert	4'980'390	4'675'400	4'639'053.25
39 Imputations internes	15'850	19'200	16'438.65
<b>4 REVENUS</b>	<b>12'204'255</b>	<b>11'866'040</b>	<b>12'197'042.64</b>
40 Revenus fiscaux	8'002'700	7'693'200	7'851'785.70
42 Taxes et redevances	2'211'350	2'085'150	2'144'715.61
44 Revenus financiers	188'365	172'000	189'281.75
45 Prélèvements sur les fonds et financements	106'350	65'400	93'010.97
46 Revenus de transferts	1'679'640	1'831'090	1'901'809.96
49 Imputations internes	15'850	19'200	16'438.65

Comme dit dans le chapitre précédent « Fonctionnement selon les tâches » l'écart du présent budget avec le précédent est de 5.8 % pour les charges et de 2.9 % pour les revenus.

Un commentaire succinct est donc suffisant.

#### **Charges :**

Charges de personnel : Augmentation due, notamment par l'engagement d'un remplaçant en vue du futur départ à la retraite du technicien communal et d'un « manager destination ».

Charges de transfert : Régionalisation d'activités telle que les écoles intercommunales et renforcement d'autre telle que la police.

#### **Revenus :**

Revenus fiscaux : Augmentation de ces revenus liés à l'augmentation de la population et de son tissu social.

# Investissements

Le budget d'investissements 2023 montre une volonté du conseil communal d'investir massivement pour le développement de sa commune.

## Investissements selon les tâches

	Budget 2023		Budget 2022	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
<b>TOTAUX</b>	<b>8'148'200</b>	<b>648'000</b>	<b>8'389'500</b>	<b>1'076'600</b>
0 ADMINISTRATION GENERALE	123'000		1'429'750	
1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	28'000		144'500	
2 FORMATION	169'500	10'000	122'000	
3 CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISE	89'700	9'000	615'000	19'500
4 SANTE			2'500	
5 PREVOYANCE SOCIALE	6'000'000		2'024'250	
6 TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS	1'155'000	365'000	1'024'500	8'600
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGE	553'000	264'000	2'581'000	862'500
8 ECONOMIE PUBLIQUE	30'000		446'000	186'000

Seuls les investissements supérieurs à Fr. 100'000.- sont commentés.

### **Prévoyance sociale**

Structure Tapagoilles : La dépense totale pour cette nouvelle structure est devisée à Fr. 11'000'000.- qui sont répartis comme suit – Comptes 2022 Fr. 750'000.-, Budget 2023 Fr. 6'000'000.-, planification 2024 Fr. 4'100'000.- et planification 2025 Fr. 150'000.-.

### **Trafic et communication**

Routes cantonales : Une étude menée pour le réaménagement de la route cantonale de l'Avenue des Comtes de Savoie.

Routes communales : Réaménagement de la Route de la Sarvaz en continuation des travaux débutés aux Routes des Troeys et Vorgiers. Mise en œuvre du plan général de réfection des routes agricoles qui est subventionné à 50 % par le canton. Eclairage public de la Route de la Sarvaz et éclairage des Tours.

### **Protection de l'environnement et aménagement du territoire**

Traitement des eaux usées : Réfection du réseau dans le cadre du réaménagement de la Route de la Sarvaz.

Corrections de cours d'eau : Réfection du réseau d'évacuation des eaux claires dans le cadre du réaménagement de la Route de la Sarvaz.

Aménagement du territoire : Diverses études en lien avec : le nouveau règlement communal des constructions et des zones ; l'aménagement routier en lien avec la nouvelle structure des Tapagoilles, le plan d'urbanisation, le projet Rhône III, le stationnement communal et le plan de développement régional.



### Investissements selon les natures

		Budget 2023	Budget 2022
<b>5</b>	<b>DÉPENSES</b>	<b>8'148'200</b>	<b>8'389'500</b>
50	Immobilisations corporelles	7'825'200	5'856'500
52	Immobilisations incorporelles	195'000	1'795'000
55	Participations et capital social		353'500
56	Propres subventions d'investissements	128'000	384'500
<b>6</b>	<b>RECETTES</b>	<b>648'000</b>	<b>1'076'600</b>
63	Subventions d'investissement acquises	648'000	1'076'600

Les investissements par tâches ayant été commentés plus en avant, un commentaire sur les investissements selon les natures apporterait les mêmes remarques.

## Conclusions

Du budget 2023 de la municipalité, se dégagent :

- Une marge d'autofinancement de Fr. 1'057'995.- ;
- Un excédent de charges de Fr. 1'155'505.- ;
- Des investissements nets pour Fr. 7'500'200.- ;
- Une insuffisance de financement de Fr. 6'442'205.-.

De manière générale, le budget 2023 présente un programme d'investissements centré sur la nouvelle structure des Tapagoilles, tourné vers l'avenir.

Saillon, novembre 2022

### ADMINISTRATION COMMUNALE

Le Président  
Charles-Henri Thurre

Le Secrétaire  
Boris Clerc

# Fonctionnement détaillé

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>0</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>1'908'150</b>	<b>59'500</b>	<b>1'988'950</b>	<b>75'500</b>	<b>1'931'145.71</b>	<b>60'247.50</b>
<b>01</b>	<b>Législatif et exécutif</b>	<b>237'500</b>		<b>271'000</b>	<b>10'000</b>	<b>240'029.65</b>	
<b>011</b>	<b>Législatif</b>	<b>11'000</b>		<b>12'500</b>		<b>17'423.05</b>	
011.3050.00	Charges sociales					32.20	
011.3130.00	Prestation de service de tiers	11'000		12'500		17'390.85	
<b>012</b>	<b>Exécutif</b>	<b>226'500</b>		<b>258'500</b>	<b>10'000</b>	<b>222'606.60</b>	
012.3000.00	Salaires des autorités	160'000		180'000		159'581.20	
012.3050.00	Charges sociales	39'500		36'000		36'052.45	
012.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	27'000		42'500		26'972.95	
012.4614.00	Dédommagements des entreprises publiques				10'000		
<b>02</b>	<b>Services généraux</b>	<b>1'670'650</b>	<b>59'500</b>	<b>1'717'950</b>	<b>65'500</b>	<b>1'691'116.06</b>	<b>60'247.50</b>
<b>022</b>	<b>Services généraux</b>	<b>1'071'000</b>	<b>18'000</b>	<b>1'054'000</b>	<b>18'000</b>	<b>1'059'605.81</b>	<b>19'085.80</b>
022.3010.00	Salaires administratifs	538'000		540'000		515'229.00	
022.3049.00	Charges sociales - rattrapages					-6'285.58	
022.3050.00	Charges sociales	100'000		102'500		95'554.45	
022.3100.00	Matériel de bureau	10'000		10'000		9'897.53	
022.3102.00	Publications, informations et site inter	30'500		20'000		30'745.63	
022.3130.00	Prestation de service de tiers	10'000		10'000		10'110.25	
022.3130.01	Représentations, dons, cotisation et jou	20'000		25'000		19'383.59	
022.3130.02	Réceptions officielles	20'000		20'000		15'857.65	
022.3130.05	Frais de communications	10'000		13'000		9'908.80	
022.3130.06	Frais d'affranchissement	17'500		17'500		16'777.15	
022.3130.90	Frais bancaires et postaux	5'000		5'000		5'075.93	
022.3130.91	Frais de poursuites	17'000		20'000		16'918.70	
022.3132.00	Honoraires de spécialistes externes	22'500		45'000		48'561.35	
022.3133.00	Informatique	215'000		150'000		217'906.74	
022.3134.00	Assurances	32'000		32'000		24'957.10	
022.3137.00	Impôts	3'500		3'000		3'594.95	
022.3150.00	Entretien mobilier et appareils	1'000		10'000		9'022.49	
022.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	15'000		15'000		14'559.60	
022.3181.10	Pertes sur débiteurs	4'000		4'000		413.13	
022.3199.00	Autres charges d'exploitation					1'041.00	
022.3300.00	Amortissements			12'000			
022.3411.00	Amortissement du patrimoine financier					376.35	
022.4210.00	Emoluments administratifs		9'000		9'000		8'985.80
022.4210.01	Frais administratifs des services		9'000		9'000		9'000.00
022.4270.01	Amendes fiscales						1'100.00
<b>029</b>	<b>Immeubles administratifs</b>	<b>599'650</b>	<b>41'500</b>	<b>663'950</b>	<b>47'500</b>	<b>631'510.25</b>	<b>41'161.70</b>
029.3010.01	Salaires d'exploitation	9'250		6'000		12'399.80	
029.3010.02	Salaires de conciergerie	15'250		15'000		17'954.00	
029.3050.00	Charges sociales	4'400		4'000			
029.3144.00	Entretien des bâtiments	35'000		20'000		15'638.10	
029.3144.01	Entretien maison de commune	19'000		20'000		14'296.10	
029.3300.00	Amortissement	516'500		563'250		570'984.90	
029.3631.00	Subvention au canton	250		200		237.35	
029.3650.50	Réévaluations, participations			35'500			
029.4472.00	Location des biens		41'500		47'500		41'161.70
<b>1</b>	<b>ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE</b>	<b>827'100</b>	<b>123'900</b>	<b>615'300</b>	<b>104'500</b>	<b>619'044.66</b>	<b>114'543.50</b>
<b>11</b>	<b>Sécurité publique</b>	<b>342'300</b>		<b>238'200</b>		<b>234'685.90</b>	
<b>111</b>	<b>Police</b>	<b>342'300</b>		<b>238'200</b>		<b>234'685.90</b>	
111.3001.00	Vacations	1'500		1'000		1'312.50	
111.3149.00	Entretien d'installations	500		200			
111.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	500		500		678.30	
111.3300.00	Amortissement			2'500			
111.3611.00	Dédommagements au canton	3'800		3'000		2'776.00	
111.3612.00	Dédommagements intercommunaux	6'500		1'000		203.55	
111.3632.01	Subventions à des associations intercomm	329'500		230'000		229'715.55	
<b>12</b>	<b>Justice</b>	<b>79'050</b>	<b>14'400</b>	<b>70'500</b>	<b>6'500</b>	<b>94'129.80</b>	<b>14'145.60</b>
<b>120</b>	<b>Justice commune</b>	<b>27'550</b>	<b>14'400</b>	<b>17'500</b>	<b>6'500</b>	<b>22'124.00</b>	<b>14'145.60</b>
120.3000.00	Salaires des autorités	10'000		6'500		4'650.00	
120.3050.00	Charges sociales	550		750		512.00	
120.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	1'000		2'000		947.30	
120.3199.00	Autres charges d'exploitation	16'000		8'250		16'014.70	
120.4210.00	Emoluments administratifs		14'400		6'500		14'145.60
<b>121</b>	<b>Justice district</b>	<b>8'500</b>		<b>8'000</b>		<b>8'567.80</b>	
121.3632.00	Subvention à des communes	8'500		8'000		8'567.80	
<b>122</b>	<b>Autorité de protection de l'enfant et de</b>	<b>43'000</b>		<b>45'000</b>		<b>63'438.00</b>	
122.3631.00	Dédommagements au canton	21'500					
122.3632.00	Subvention à des communes	21'500		45'000		63'438.00	
<b>14</b>	<b>Questions juridiques</b>	<b>186'750</b>	<b>60'500</b>	<b>72'000</b>	<b>47'000</b>	<b>111'170.71</b>	<b>53'116.00</b>
<b>140</b>	<b>Questions juridiques</b>	<b>186'750</b>	<b>60'500</b>	<b>72'000</b>	<b>47'000</b>	<b>111'170.71</b>	<b>53'116.00</b>
140.3001.00	Vacations	1'000		500		1'200.00	
140.3010.00	Salaires administratifs	81'000		15'000		15'602.80	
140.3050.00	Charges sociales	15'250		2'750		2'941.35	
140.3101.00	Part du canton sur passeports	10'000		4'250		6'803.50	
140.3101.01	Part du canton sur permis	10'500		10'500		9'550.25	
140.3132.00	Honoraires de spécialistes externes	60'000		30'000		63'900.41	
140.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	1'000		1'500		1'005.50	
140.3300.00	Amortissement	5'000		4'000		7'122.90	

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
140.3632.00	Subvention à des communes	3'000		3'500		3'044.00	
140.4210.00	Emoluments administratifs		27'000		21'500		26'500.00
140.4210.10	Emoluments pour pièces d'identité		15'500		6'500		10'681.00
140.4210.11	Emoluments pour permis de séjour		17'000		18'000		15'935.00
140.4210.12	Droit de cité		1'000		1'000		
<b>15</b>	<b>Service du feu</b>	<b>186'550</b>	<b>46'000</b>	<b>189'600</b>	<b>48'000</b>	<b>156'644.45</b>	<b>44'281.90</b>
<b>150</b>	<b>Service du feu</b>	<b>23'750</b>	<b>46'000</b>	<b>24'150</b>	<b>48'000</b>	<b>25'297.60</b>	<b>44'281.90</b>
150.3010.00	Salaires administratifs	750		1'150		2'297.60	
150.3632.00	Subvention à des communes	23'000		23'000		23'000.00	
150.4200.00	Taxes d'exemption		46'000		48'000		44'281.90
<b>151</b>	<b>Service du feu, organisation intercommun</b>	<b>162'800</b>		<b>165'450</b>		<b>131'346.85</b>	
151.3001.00	Vacations	1'500		1'000		1'175.00	
151.3050.00	Charges sociales	50		200		51.75	
151.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	250		250			
151.3300.00	Amortissement	13'000		9'500		3'662.40	
151.3612.00	Dédommagements intercommunaux	148'000		154'500		126'457.70	
<b>16</b>	<b>Défense</b>	<b>32'450</b>	<b>3'000</b>	<b>45'000</b>	<b>3'000</b>	<b>22'413.80</b>	<b>3'000.00</b>
<b>162</b>	<b>Dépense civile</b>	<b>30'600</b>	<b>3'000</b>	<b>42'000</b>	<b>3'000</b>	<b>20'497.85</b>	<b>3'000.00</b>
162.3001.00	Vacations	250		250			
162.3010.01	Salaires d'exploitation	500		5'000		2'365.85	
162.3050.00	Charges sociales	100		1'000		427.35	
162.3144.00	Entretien des bâtiments	25'000		25'000		17'304.35	
162.3300.00	Amortissement	4'000		10'000			
162.3611.00	Dédommagements au canton	600		600		400.30	
162.3632.01	Subventions à des associations intercomm	150		150			
162.4631.00	Subvention cantonale		3'000		3'000		3'000.00
<b>163</b>	<b>EMCR</b>	<b>1'850</b>		<b>3'000</b>		<b>1'915.95</b>	
163.3001.00	Vacations	1'000		2'000		1'085.00	
163.3611.00	Dédommagements au canton	850		1'000		830.95	
<b>2</b>	<b>FORMATION</b>	<b>2'744'190</b>	<b>50'890</b>	<b>2'660'500</b>	<b>73'490</b>	<b>2'852'994.05</b>	<b>57'386.35</b>
<b>21</b>	<b>Scolarité obligatoire</b>	<b>2'657'760</b>	<b>23'050</b>	<b>2'567'100</b>	<b>40'800</b>	<b>2'767'388.40</b>	<b>31'271.95</b>
<b>212</b>	<b>Degré primaire</b>	<b>1'235'120</b>	<b>23'000</b>	<b>1'143'600</b>	<b>33'650</b>	<b>1'184'389.94</b>	<b>30'861.95</b>
212.3001.21	Commission scolaire	5'750		4'500		5'762.50	
212.3001.22	Commission sport et école	1'650		500		1'682.50	
212.3010.01	Salaires d'exploitation	10'000		11'500		8'206.65	
212.3050.00	Charges sociales			2'150			
212.3104.00	Fourniture pédagogique			52'500		59'431.74	
212.3130.03	Frais de transport					49'290.00	
212.3130.04	Activités scolaires	50'000		52'800		41'781.50	
212.3133.00	Informatique	9'500		10'000		9'394.80	
212.3144.00	Entretien des bâtiments	9'500		11'150		9'456.90	
212.3150.00	Entretien mobilier et appareils	16'500		9'000		11'319.65	
212.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	11'000		11'000		10'897.45	
212.3611.00	Dédommagements au canton			66'500		70'437.05	
212.3631.00	Subvention au canton	934'720		912'000		906'729.20	
212.3632.00	Subvention à des associations intercomm	186'500					
212.4210.00	Emoluments administratifs		100		100		114.70
212.4631.00	Subvention cantonale		22'900		33'550		30'747.25
<b>213</b>	<b>Degré secondaire I CO</b>	<b>918'840</b>	<b>50</b>	<b>946'000</b>	<b>7'150</b>	<b>1'062'201.60</b>	<b>410.00</b>
213.3001.00	Vacations	50		500		12.50	
213.3130.03	Frais de transport	1'650				320.00	
213.3300.00	Amortissement	242'500		269'000		321'224.85	
213.3631.00	Subvention au canton	360'640		352'000		422'080.40	
213.3632.00	Subvention à des communes	5'000		10'000		9'798.00	
213.3632.01	Subventions à des associations intercomm	309'000		314'500		308'765.85	
213.4260.00	Frais facturés aux parents		50		150		50.00
213.4631.00	Subvention cantonale				7'000		360.00
<b>217</b>	<b>Bâtiments scolaires</b>	<b>503'800</b>		<b>477'500</b>		<b>520'796.86</b>	
217.3010.02	Salaires de conciergerie	203'000		172'500		212'507.55	
217.3050.00	Charges sociales	37'800		33'000		39'578.65	
217.3144.00	Entretien des bâtiments	130'000		100'000		121'740.55	
217.3151.00	Entretien des véhicules	1'500				1'008.25	
217.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	1'000		7'000			
217.3300.00	Amortissement	130'500		165'000		145'961.86	
<b>22</b>	<b>Ecoles spécialisées</b>	<b>26'980</b>	<b>90</b>	<b>22'100</b>	<b>90</b>	<b>26'198.80</b>	<b>90.00</b>
<b>220</b>	<b>Ecoles spécialisées</b>	<b>26'980</b>	<b>90</b>	<b>22'100</b>	<b>90</b>	<b>26'198.80</b>	<b>90.00</b>
220.3631.00	Subvention au canton	3'680		3'600		3'569.80	
220.3631.01	Transport des élèves en situation d'hand	23'300		18'500		22'629.00	
220.4631.00	Subvention cantonale		90		90		90.00
<b>23</b>	<b>Formation professionnelle initiale</b>	<b>37'600</b>	<b>18'500</b>	<b>32'650</b>	<b>15'100</b>	<b>37'337.15</b>	<b>17'283.30</b>
<b>230</b>	<b>Formation professionnelle initiale</b>	<b>37'600</b>	<b>18'500</b>	<b>32'650</b>	<b>15'100</b>	<b>37'337.15</b>	<b>17'283.30</b>
230.3001.23	Commission apprentissage	600		1'800		350.00	
230.3050.00	Charges sociales					14.80	
230.3130.00	Prestation de service de tiers	500		500		420.00	
230.3170.00	Frais de déplacement et autres frais			350			
230.3634.02	Rail Check	36'500		30'000		36'552.35	
230.4231.00	Taxes de cours facultatifs		250		100		226.00
230.4631.01	Subvention cantonale Rail Check		18'250		15'000		17'057.30

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>25</b>	<b>Ecole de formation générale</b>	<b>18'500</b>	<b>9'250</b>	<b>35'000</b>	<b>17'500</b>	<b>18'640.20</b>	<b>8'741.10</b>
<b>251</b>	<b>Ecole de maturité gymnasiale</b>	<b>18'500</b>	<b>9'250</b>	<b>35'000</b>	<b>17'500</b>	<b>18'640.20</b>	<b>8'741.10</b>
251.3634.02	Rail Check	18'500		35'000		18'640.20	
251.4631.01	Subvention cantonale Rail Check		9'250		17'500		8'741.10
<b>29</b>	<b>Autres système éducatifs</b>	<b>3'350</b>		<b>3'650</b>		<b>3'429.50</b>	
<b>299</b>	<b>Formation non-mentionnée ailleurs</b>	<b>3'350</b>		<b>3'650</b>		<b>3'429.50</b>	
299.3632.01	Subventions à des associations intercomm	2'550		2'850		2'650.25	
299.3636.20	Formation continue des adultes	800		800		779.25	
<b>3</b>	<b>CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISE</b>	<b>704'550</b>	<b>10'350</b>	<b>610'600</b>	<b>15'500</b>	<b>576'367.02</b>	<b>9'161.00</b>
<b>31</b>	<b>Héritage culturel</b>	<b>28'900</b>		<b>29'550</b>		<b>19'908.10</b>	
<b>311</b>	<b>Musées et arts plastiques</b>	<b>12'100</b>		<b>12'500</b>		<b>11'412.00</b>	
311.3010.01	Salaires d'exploitation	4'500		5'000		4'278.60	
311.3050.00	Charges sociales	350		1'000		316.75	
311.3144.00	Entretien des bâtiments	2'000		1'000		1'816.65	
311.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	250		500			
311.3636.30	Subvention au musée	5'000		5'000		5'000.00	
<b>312</b>	<b>Conservation des monuments historiques e</b>	<b>16'800</b>		<b>17'050</b>		<b>8'496.10</b>	
312.3001.31	Commission sites et monuments historique	2'500		2'500		1'042.50	
312.3001.32	Commission patrimoine	1'500		1'500		1'072.50	
312.3130.00	Prestation de service de tiers	2'300		2'300		1'369.75	
312.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	500		750		506.35	
312.3637.30	Aide à l'habitat au Bourg	10'000		10'000		2'255.00	
312.3637.31	Part communale pour la protection du sit					2'250.00	
<b>32</b>	<b>Culture, autres</b>	<b>245'900</b>	<b>10'350</b>	<b>253'650</b>	<b>15'500</b>	<b>223'082.48</b>	<b>9'161.00</b>
<b>321</b>	<b>Bibliothèques et littérature</b>	<b>67'950</b>	<b>10'350</b>	<b>64'000</b>	<b>13'500</b>	<b>67'147.98</b>	<b>7'411.00</b>
321.3010.01	Salaires d'exploitation	37'800		35'000		40'480.30	
321.3050.00	Charges sociales	4'650		7'000		4'970.85	
321.3103.00	Fourniture de livres	13'000		13'000		12'212.44	
321.3130.00	Prestation de service de tiers	11'500		8'000		5'665.69	
321.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	1'000		1'000		1'549.00	
321.3300.00	Amortissement					2'269.70	
321.4631.00	Subvention cantonale		10'350		13'500		7'411.00
<b>329</b>	<b>Culture, autres</b>	<b>177'950</b>		<b>189'650</b>	<b>2'000</b>	<b>155'934.50</b>	<b>1'750.00</b>
329.3001.00	Vacations	50		2'500		50.00	
329.3001.33	Commission culturelle	2'500		1'500		3'207.50	
329.3010.01	Salaires d'exploitation	23'000		11'000		6'579.10	
329.3050.00	Charges sociales	3'050		2'000		1'175.95	
329.3130.00	Prestation de service de tiers	55'000		50'000		1'591.80	
329.3144.00	Entretien des bâtiments			15'000		22'166.60	
329.3199.00	Autres charges d'exploitation			5'000			
329.3300.00	Amortissement	10'000		21'000		28'184.40	
329.3632.00	Subvention à des communes	2'500		150		2'577.75	
329.3636.31	Subvetion aux sociétés locales	40'000		40'000		40'000.00	
329.3636.32	Aide aux sociétés locales	30'000		30'000		40'086.40	
329.3636.33	Subvention à Saillon - Cité d'images	10'350		10'000		10'315.00	
329.3637.32	Mérites communaux	1'500		1'500			
329.4472.00	Location des biens				2'000		1'750.00
<b>34</b>	<b>Sport et loisirs</b>	<b>256'250</b>		<b>164'500</b>		<b>150'967.94</b>	
<b>342</b>	<b>Loisirs</b>	<b>256'250</b>		<b>164'500</b>		<b>150'967.94</b>	
342.3010.01	Salaires d'exploitation	135'250		60'000		34'112.75	
342.3050.00	Charges sociales	20'500		11'000		5'163.80	
342.3130.00	Prestation de service de tiers	12'500		12'000		12'431.30	
342.3140.01	Entretien des places publiques	70'000		55'000		63'850.79	
342.3140.02	Entretien de la via Farinetta	10'000		10'000		5'815.80	
342.3300.00	Amortissement	8'000		16'500		29'593.50	
<b>35</b>	<b>Eglises et affaires religieuses</b>	<b>173'500</b>		<b>162'900</b>		<b>182'408.50</b>	
<b>350</b>	<b>Eglise catholique romaine</b>	<b>154'800</b>		<b>144'900</b>		<b>164'324.50</b>	
350.3632.03	Subvention à la paroisse catholique	154'800		144'900		164'324.50	
<b>351</b>	<b>Eglise réformée évangélique</b>	<b>18'700</b>		<b>18'000</b>		<b>18'084.00</b>	
351.3636.38	Subvention à la paroisse réformée	18'700		18'000		18'084.00	
<b>4</b>	<b>SANTE</b>	<b>499'750</b>	<b>500</b>	<b>481'800</b>	<b>1'750</b>	<b>518'650.04</b>	<b>500.00</b>
<b>41</b>	<b>Hôpitaux, homes médicalisés</b>	<b>177'050</b>	<b>500</b>	<b>182'250</b>	<b>1'750</b>	<b>177'528.29</b>	<b>500.00</b>
<b>412</b>	<b>Homes médicalisés et maison pour personn</b>	<b>177'050</b>	<b>500</b>	<b>182'250</b>	<b>1'750</b>	<b>177'528.29</b>	<b>500.00</b>
412.3010.01	Salaires d'exploitation	1'350		1'500		414.35	
412.3050.00	Charges sociales	200		250		61.70	
412.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	500		500		1'626.50	
412.3635.00	Subventions aux entreprises privées	125'000		130'000		125'425.74	
412.3636.50	Subvention au Foyer Les Collombeyres	50'000		50'000		50'000.00	
412.4260.02	Participation foyer les Collombeyres aux		500		1'750		500.00
<b>42</b>	<b>Soins ambulatoires</b>	<b>206'500</b>		<b>199'700</b>		<b>204'039.45</b>	
<b>421</b>	<b>Soins ambulatoires</b>	<b>206'500</b>		<b>197'700</b>		<b>203'484.45</b>	
421.3632.01	Subventions à des associations intercomm	200'000		190'700		197'359.30	
421.3636.40	Subvention aux samaritains	2'000		2'000		2'000.00	
421.3637.40	Aide au maintien à DOMicile	4'500		5'000		4'125.15	
<b>422</b>	<b>Services de sauvetage</b>			<b>2'000</b>		<b>555.00</b>	
422.3634.01	OCVS			2'000		555.00	
<b>43</b>	<b>Prévention</b>	<b>75'000</b>		<b>54'350</b>		<b>70'945.10</b>	
<b>432</b>	<b>Lutte contre les maladies, autres</b>	<b>600</b>		<b>600</b>		<b>607.00</b>	
432.3636.41	Lutte contre les maladies	600		600		607.00	

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>433</b>	<b>Service médical scolaire</b>	<b>74'400</b>		<b>53'750</b>		<b>70'338.10</b>	
433.3631.00	Subvention au canton	3'400		3'750		3'442.80	
433.3637.41	Soins dentaires à la jeunesse	71'000		50'000		66'895.30	
<b>49</b>	<b>Santé publique non mentionnée ailleurs</b>	<b>41'200</b>		<b>45'500</b>		<b>66'137.20</b>	
<b>490</b>	<b>Santé publique</b>	<b>41'200</b>		<b>45'500</b>		<b>66'137.20</b>	
490.3130.00	Prestation de service de tiers			10'000		32'291.80	
490.3300.00	Amortissement			500		2'729.75	
490.3631.00	Subvention au canton	41'200		35'000		31'115.65	
<b>5</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>3'268'670</b>	<b>1'178'250</b>	<b>2'568'450</b>	<b>1'038'750</b>	<b>2'498'572.38</b>	<b>1'156'527.10</b>
<b>52</b>	<b>Invalidité</b>	<b>355'000</b>		<b>276'500</b>		<b>292'943.75</b>	
<b>523</b>	<b>Foyers pour invalides</b>	<b>355'000</b>		<b>276'500</b>		<b>292'943.75</b>	
523.3300.00	Amortissement			2'500		11'165.50	
523.3631.00	Subvention au canton	355'000		274'000		281'778.25	
<b>53</b>	<b>Vielliesse et survivants</b>	<b>202'550</b>	<b>11'000</b>	<b>166'100</b>	<b>11'000</b>	<b>170'640.15</b>	<b>10'464.60</b>
<b>531</b>	<b>Assurance-vieillesse et survivants (AVS)</b>	<b>13'050</b>	<b>11'000</b>	<b>13'100</b>	<b>11'000</b>	<b>11'701.30</b>	<b>10'464.60</b>
531.3010.00	Salaires administratifs	11'000		11'000		10'464.60	
531.3050.00	Charges sociales	2'000		2'000		1'196.70	
531.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	50		100		40.00	
531.4631.14	Caisse de compensation du canton du Vala		11'000		11'000		10'464.60
<b>532</b>	<b>Prestations complémentaires à l'AVS / AI</b>	<b>189'500</b>		<b>153'000</b>		<b>158'938.85</b>	
532.3631.00	Subvention au canton	189'500		153'000		158'938.85	
<b>54</b>	<b>Famille et jeunesse</b>	<b>1'944'970</b>	<b>810'250</b>	<b>1'470'200</b>	<b>670'750</b>	<b>1'386'025.63</b>	<b>796'638.80</b>
<b>543</b>	<b>Avance et recouvrement des pensions alim</b>	<b>8'500</b>		<b>9'500</b>		<b>7'371.00</b>	
543.3637.53	Avances des pensions alimentaires	8'500		9'500		7'371.00	
<b>544</b>	<b>Protection de la jeunesse (en général)</b>	<b>61'020</b>	<b>3'000</b>	<b>52'000</b>	<b>2'000</b>	<b>59'117.15</b>	<b>3'300.00</b>
544.3001.00	Vacations	200				225.00	
544.3050.00	Charges sociales	20				22.15	
544.3631.00	Subvention au canton	25'800		22'000		25'800.00	
544.3637.50	Aides aux familles	35'000		30'000		33'070.00	
544.4260.10	Participation à la curatelle éducative		3'000		2'000		3'300.00
<b>545</b>	<b>Structure "Tapagoilles"</b>	<b>1'515'550</b>	<b>474'000</b>	<b>1'078'500</b>	<b>451'500</b>	<b>949'337.72</b>	<b>521'095.65</b>
545.3001.00	Vacations	2'000		1'000		2'162.50	
545.3010.01	Salaires d'exploitation	585'000		470'000		541'837.20	
545.3010.02	Salaires de conciergerie	73'250		60'000		67'723.75	
545.3050.00	Charges sociales	102'500		100'000		94'117.60	
545.3100.00	Matériel de bureau	6'000		6'000		5'328.30	
545.3104.00	Fourniture pédagogique	14'550		6'250		8'334.28	
545.3106.00	Fourniture médical et hygiénique	1'700		2'500		3'649.02	
545.3130.50	Fourniture de repas	80'000		76'000		79'228.40	
545.3130.51	Activités de la structure	2'050		5'000		538.75	
545.3133.00	Informatique	1'500		1'000			
545.3144.00	Entretien des bâtiments	19'500		15'000		18'813.06	
545.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	23'500		17'500		19'546.65	
545.3300.00	Amortissement	604'000		318'250		108'058.21	
545.4260.50	Participation aux frais de garde		224'000		220'000		221'285.70
545.4260.51	Participation aux frais de repas		80'000		71'500		84'902.60
545.4631.00	Subvention cantonale		170'000		160'000		214'907.35
<b>546</b>	<b>Parents d'accueils</b>	<b>359'900</b>	<b>333'250</b>	<b>330'200</b>	<b>217'250</b>	<b>370'199.76</b>	<b>272'243.15</b>
546.3010.00	Salaires administratifs	21'900		23'000		32'505.30	
546.3010.01	Salaires d'exploitation	256'000		220'000		251'442.65	
546.3050.00	Charges sociales	37'500		46'000		38'250.35	
546.3090.00	Formation et perfectionnement du person			600			
546.3100.00	Matériel de bureau	1'500		1'250		2'134.70	
546.3130.50	Fourniture de repas	37'500		27'500		32'911.50	
546.3130.52	Frais divers	500		350		430.46	
546.3133.00	Informatique	1'500		1'500		2'935.90	
546.3144.00	Entretien des bâtiments	2'500		3'000			
546.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	1'000		7'000		9'588.90	
546.4260.50	Participation aux frais de garde		193'000		140'000		154'330.80
546.4260.51	Participation aux frais de repas		37'500		26'500		32'802.00
546.4260.52	Participation aux autres frais		1'250		750		685.70
546.4631.00	Subvention cantonale		101'500		50'000		84'424.65
<b>57</b>	<b>Aide sociale et domaine de l'asile</b>	<b>766'150</b>	<b>357'000</b>	<b>655'650</b>	<b>357'000</b>	<b>648'962.85</b>	<b>349'423.70</b>
<b>572</b>	<b>Aide sociale (économique)</b>	<b>712'650</b>	<b>350'000</b>	<b>593'500</b>	<b>350'000</b>	<b>612'943.55</b>	<b>349'423.70</b>
572.3611.00	Dédommagements au canton	350'000		350'000		354'658.30	
572.3632.00	Subvention à des communes	132'150		70'000		92'095.00	
572.3637.51	Aide sociale	5'000		3'000		10'204.70	
572.3637.52	Assistance, participation au canton	225'500		170'500		155'985.55	
572.4260.11	Récupération d'aides sociales						84'542.60
572.4631.00	Subvention cantonale		350'000		350'000		264'881.10
<b>574</b>	<b>Fonds cantonal pour l'emploi</b>	<b>24'000</b>		<b>32'500</b>		<b>25'277.55</b>	
574.3631.00	Subvention au canton	24'000		32'500		25'277.55	
<b>579</b>	<b>Assistance non mentionnée ailleurs</b>	<b>29'500</b>	<b>7'000</b>	<b>29'650</b>	<b>7'000</b>	<b>10'741.75</b>	
579.3130.02	Réceptions officielles	20'000		20'000		777.15	
579.3632.00	Subvention à des communes			150			
579.3632.01	Subventions à des associations intercomm	6'500		6'500		6'416.00	
579.3636.51	Subvention à l'Association des Bénévoles	3'000		3'000		3'548.60	
579.4635.00	Subventions de la Fondation Bantfi		7'000		7'000		

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6</b>	<b>TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS</b>	<b>909'950</b>	<b>58'250</b>	<b>1'261'200</b>	<b>56'500</b>	<b>1'727'703.80</b>	<b>60'718.40</b>
<b>61</b>	<b>Circulation routière</b>	<b>837'050</b>	<b>38'250</b>	<b>1'182'200</b>	<b>35'000</b>	<b>1'655'968.65</b>	<b>38'287.95</b>
<b>613</b>	<b>Routes cantonales</b>	<b>260'000</b>		<b>290'000</b>		<b>529'351.85</b>	
613.3300.00	Amortissement	80'000		60'000		379'779.60	
613.3631.00	Subvention au canton	180'000		230'000		149'572.25	
<b>615</b>	<b>Routes communales</b>	<b>577'050</b>		<b>892'200</b>		<b>1'126'616.80</b>	
615.3001.00	Vacations	250		250			
615.3010.00	Salaires administratifs	19'500		68'000		20'667.95	
615.3010.01	Salaires d'exploitation	104'000		120'000		152'609.50	
615.3050.00	Charges sociales	27'500		35'750		38'476.55	
615.3101.02	Matériel d'exploitation, fournitures	25'000		25'000		18'323.64	
615.3141.00	Entretien des routes	70'000		100'000		68'409.47	
615.3141.01	Participation au service des eaux potabl	4'000		4'000		4'000.00	
615.3141.02	Eclairage public	50'000		50'000		48'687.55	
615.3144.00	Entretien des bâtiments	7'500		5'500		7'897.05	
615.3151.00	Entretien des véhicules	35'000		35'000		36'373.21	
615.3160.00	Locations à des tiers	12'800		12'800		12'800.00	
615.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	15'000		10'000		19'897.87	
615.3300.00	Amortissement	206'500		425'900		698'474.01	
<b>616</b>	<b>Parkings</b>		<b>38'250</b>		<b>35'000</b>		<b>38'287.95</b>
616.4472.00	Location des biens		38'250		35'000		38'287.95
<b>62</b>	<b>Transports publics</b>	<b>72'900</b>	<b>20'000</b>	<b>79'000</b>	<b>21'500</b>	<b>71'735.15</b>	<b>22'430.45</b>
<b>622</b>	<b>Trafic régional</b>	<b>50'750</b>		<b>49'000</b>		<b>41'818.15</b>	
622.3130.15	Lunabus	4'750		4'000		3'884.10	
622.3611.00	Dédommagements au canton			45'000		37'934.05	
622.3631.00	Dédommagement au canton	46'000					
<b>629</b>	<b>Transports publics</b>	<b>22'150</b>	<b>20'000</b>	<b>30'000</b>	<b>21'500</b>	<b>29'917.00</b>	<b>22'430.45</b>
629.3130.60	Cartes journalières CFF	18'650		28'000		28'000.00	
629.3130.61	Cartes passages tunnel du Gd-St-Bernard	3'500		2'000		1'917.00	
629.4250.00	Ventes cartes journalières CFF		16'500		19'500		20'776.00
629.4250.01	Ventes passages tunne6 du St-Bernard		3'500		2'000		1'654.45
<b>7</b>	<b>PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGE</b>	<b>1'712'250</b>	<b>1'315'100</b>	<b>1'811'100</b>	<b>1'400'650</b>	<b>1'555'067.47</b>	<b>1'344'558.34</b>
<b>71</b>	<b>Approvisionnement en eau</b>	<b>295'250</b>	<b>295'250</b>	<b>310'250</b>	<b>310'250</b>	<b>284'462.15</b>	<b>284'462.15</b>
<b>710</b>	<b>Approvisionnement en eau</b>	<b>295'250</b>	<b>295'250</b>	<b>310'250</b>	<b>310'250</b>	<b>284'462.15</b>	<b>284'462.15</b>
710.3001.00	Vacations	200				175.00	
710.3010.01	Salaires d'exploitation	27'500		35'000		44'944.05	
710.3050.00	Charges sociales	4'650		6'700		7'542.15	
710.3109.00	Autres charges administratives	3'000		2'500		3'221.50	
710.3120.00	Electricité	70'000		55'000		53'709.90	
710.3143.00	Entretien des réseaux	30'000		25'000		29'569.43	
710.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	350		2'000		341.50	
710.3181.10	Pertes sur débiteurs	100		100			
710.3199.01	Rattrapage TVA					2'402.95	
710.3300.00	Amortissement	72'500		86'000		112'188.90	
710.3510.00	Attributions aux financements spéciaux	73'050		72'950		25'129.72	
710.3632.00	Subvention à des communes	7'500		15'000		-1'129.80	
710.3940.00	Imputations internes pour intérêts	6'400		10'000		6'366.85	
710.4240.00	Taxes communales		265'000		280'000		254'462.15
710.4612.01	Participation des travaux publics au ser		4'000		4'000		4'000.00
710.4612.02	Participation du service du feu au servi		23'000		23'000		23'000.00
710.4631.00	Subvention cantonale		3'250		3'250		3'000.00
<b>72</b>	<b>Traitement des eaux usées</b>	<b>555'500</b>	<b>555'500</b>	<b>573'000</b>	<b>573'000</b>	<b>533'926.05</b>	<b>533'926.05</b>
<b>720</b>	<b>Traitement des eaux usées</b>	<b>555'500</b>	<b>555'500</b>	<b>573'000</b>	<b>573'000</b>	<b>533'926.05</b>	<b>533'926.05</b>
720.3001.00	Vacations	150		150		150.00	
720.3010.01	Salaires d'exploitation	57'250		50'000		54'938.60	
720.3050.00	Charges sociales	10'600		9'500		12'019.65	
720.3109.00	Autres charges administratives	3'000		3'000		2'564.20	
720.3120.00	Electricité	110'000		105'000		84'354.15	
720.3132.00	Honoraires de spécialistes externes	15'000					
720.3137.01	Subventions à la Confédération	25'000		23'500		24'921.00	
720.3143.00	Entretien des réseaux	125'000		167'500		136'016.20	
720.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	1'000		500		875.60	
720.3181.10	Pertes sur débiteurs	100		100			
720.3199.01	Rattrapage TVA					-176.20	
720.3300.00	Amortissement	65'000		107'500		119'950.90	
720.3510.00	Attributions aux financements spéciaux	137'400		99'750		89'629.50	
720.3940.00	Imputations internes pour intérêts	6'000		6'500		8'682.45	
720.4240.00	Taxes communales		552'500		570'000		530'926.05
720.4632.02	Participation de la commune		3'000		3'000		3'000.00
<b>73</b>	<b>Gestion des déchets</b>	<b>297'350</b>	<b>297'350</b>	<b>353'900</b>	<b>353'900</b>	<b>353'356.04</b>	<b>353'356.04</b>
<b>730</b>	<b>Gestion des déchets</b>	<b>297'350</b>	<b>297'350</b>	<b>353'900</b>	<b>353'900</b>	<b>353'356.04</b>	<b>353'356.04</b>
730.3010.01	Salaires d'exploitation	43'500		65'000		68'668.60	
730.3050.00	Charges sociales	8'000		12'350		12'970.15	
730.3109.00	Autres charges administratives	2'500		2'500		2'425.00	
730.3120.00	Electricité			1'000		841.00	
730.3130.70	Ramassage, transport et incinération des	127'500		122'500		116'628.70	
730.3130.71	Déchets spéciaux	75'000		100'000		88'693.80	
730.3130.75	Gastro vert pro	5'000		7'250		5'177.00	
730.3130.76	Gastro vert private	23'000		21'000		22'092.00	
730.3143.00	Entretien des réseaux	6'500		12'000		10'785.45	

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
730.3160.00	Locations à des tiers			3'400		3'378.00	
730.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	250		350		234.40	
730.3181.10	Pertes sur débiteurs	100		100		118.45	
730.3199.01	Rattrapage TVA					493.85	
730.3300.00	Amortissement	5'500		6'000		20'288.64	
730.3940.00	Imputations internes pour intérêts	500		450		561.00	
730.4210.00	Emoluments administratifs		1'000		1'000		973.00
730.4240.00	Taxes communales		120'000		112'500		115'992.35
730.4240.01	Taxes aux sacs : Rétrocession Antenne Ré		109'000		122'000		143'561.78
730.4240.02	Taxes aux poids		32'500		46'500		31'289.85
730.4240.75	Gastro vert pro : participation		5'000		7'250		5'177.00
730.4270.00	Amendes						1'660.00
730.4510.00	Prélèvements sur les financements spéciaux		20'850		49'650		37'340.06
730.4612.03	Participation des travaux publics au ser				7'500		8'185.70
730.4634.00	Indemnité pour la collecte de verres usa		9'000		7'500		9'176.30
<b>74</b>	<b>Aménagements</b>	<b>279'750</b>	<b>84'000</b>	<b>317'600</b>	<b>84'000</b>	<b>198'513.45</b>	<b>89'065.80</b>
<b>741</b>	<b>Corrections de cours d'eau</b>	<b>278'750</b>	<b>84'000</b>	<b>316'600</b>	<b>84'000</b>	<b>199'533.45</b>	<b>89'065.80</b>
741.3001.00	Vacations	100		100			
741.3010.01	Salaires d'exploitation	24'000		34'000		37'722.70	
741.3050.00	Charges sociales	3'650		6'500		5'756.80	
741.3142.01	Entretien d'évacuation des eaux claires	26'500		26'500		8'974.50	
741.3142.10	Entretien du Rhône	37'500		37'500		55'352.40	
741.3142.11	Entretien des canaux	70'000		70'000		5'744.05	
741.3142.12	Entretien du LSF	20'000		20'000		21'354.25	
741.3142.13	Entretien de la Salentze	15'000		15'000		998.40	
741.3300.00	Amortissement	52'000		77'000			
741.3632.10	Subvention de Fully	30'000		30'000		63'630.35	
741.4631.10	Subvention cantonale : Rhône		26'250		26'250		47'456.75
741.4631.11	Subvention cantonale : canaux		35'000		35'000		12'389.60
741.4631.12	Subvention cantonale : LSF		10'000		10'000		14'602.35
741.4631.13	Subvention cantonale : Salentze		7'500		7'500		4'294.80
741.4632.00	Participation de Fully à l'entretien du		4'750		4'750		9'339.95
741.4632.01	Participation de Leytron à l'entretien d		500		500		982.35
<b>745</b>	<b>Dangers naturels</b>	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		<b>-1'020.00</b>	
745.3612.00	Dédommagements intercommunaux	1'000		1'000		-1'020.00	
<b>75</b>	<b>Protection des espèces et du paysage</b>	<b>35'350</b>		<b>33'850</b>		<b>16'452.40</b>	
<b>750</b>	<b>Protection des espèces et du paysage</b>	<b>35'350</b>		<b>33'850</b>		<b>16'452.40</b>	
750.3001.00	Vacations	100		100		50.00	
750.3050.00	Charges sociales					-5.20	
750.3130.00	Prestation de service de tiers	26'250		26'250		9'172.95	
750.3300.00	Amortissement	9'000		7'500		7'234.65	
<b>77</b>	<b>Protection de l'environnement, autres</b>	<b>18'900</b>		<b>16'250</b>		<b>14'724.00</b>	<b>400.00</b>
<b>771</b>	<b>Cimetières, crématoires (en général)</b>	<b>16'650</b>		<b>13'750</b>		<b>12'764.00</b>	<b>400.00</b>
771.3010.01	Salaires d'exploitation	6'550		4'000		2'815.00	
771.3050.00	Charges sociales	1'100		750		476.30	
771.3140.03	Entretien du cimetière	2'500		1'000		2'463.90	
771.3300.00	Amortissement	6'500		8'000		7'008.80	
771.4240.00	Taxes communales						400.00
<b>779</b>	<b>Protection de l'environnement, autres</b>	<b>2'250</b>		<b>2'500</b>		<b>1'960.00</b>	
779.3636.70	Subvention pour la protection des animaux	2'250		2'500		1'960.00	
<b>79</b>	<b>Aménagement du territoire</b>	<b>230'150</b>	<b>83'000</b>	<b>206'250</b>	<b>79'500</b>	<b>153'633.38</b>	<b>83'348.30</b>
<b>790</b>	<b>Aménagement du territoire</b>	<b>230'150</b>	<b>83'000</b>	<b>206'250</b>	<b>79'500</b>	<b>153'633.38</b>	<b>83'348.30</b>
790.3001.71	Commission construction	3'500		3'000		3'380.00	
790.3001.72	Commission aménagement du territoire	2'500		2'500		4'577.50	
790.3010.00	Salaires administratifs	23'250		56'500		54'359.75	
790.3050.00	Charges sociales	3'900		10'500		11'225.30	
790.3130.00	Prestation de service de tiers	9'000		7'250		8'269.11	
790.3130.72	Dédommagements au canton	30'000		22'500		30'961.20	
790.3132.00	Honoraires de spécialistes externes					423.70	
790.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	1'500				1'558.40	
790.3300.00	Amortissement	138'500		87'000		22'756.42	
790.3632.01	Subventions à des associations intercomm	9'000		1'000		16'122.00	
790.3632.02	Antenne Région Valais	9'000		16'000			
790.4210.20	Emoluments pour autorisations de constru		78'500		75'000		68'598.30
790.4260.03	Participation aux contrôle des installat		4'500		4'500		4'250.00
790.4270.00	Amendes						10'500.00
<b>8</b>	<b>ECONOMIE PUBLIQUE</b>	<b>480'800</b>	<b>435'300</b>	<b>390'050</b>	<b>283'300</b>	<b>360'418.32</b>	<b>307'903.34</b>
<b>81</b>	<b>Agriculture</b>	<b>251'500</b>	<b>203'500</b>	<b>234'750</b>	<b>132'750</b>	<b>224'567.32</b>	<b>163'284.36</b>
<b>814</b>	<b>Améliorations de la production végétale</b>	<b>48'000</b>		<b>102'000</b>		<b>67'144.11</b>	<b>5'861.15</b>
814.3001.81	Commission agricole, viticole et maraich	1'000		1'500		980.00	
814.3050.00	Charges sociales					27.15	
814.3130.00	Prestation de service de tiers	40'000				10'373.45	
814.3170.00	Frais de déplacement et autres frais					119.00	
814.3300.00	Amortissement			1'500		6'994.85	
814.3636.80	Subvention pour la lutte arboricole	4'000		4'000		3'950.00	
814.3637.80	Aide à la lutte contre le gel			76'500		35'970.00	
814.3637.81	Aide à l'agriculture et à la viticulture	3'000		18'500		8'729.66	
814.4631.00	Subvention cantonale						5'861.15

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>815</b>	<b>Mesures économiques</b>	<b>6'500</b>	<b>6'500</b>	<b>6'500</b>	<b>6'500</b>	<b>6'706.10</b>	<b>6'706.10</b>
815.3001.82	Commission grand cru	1'250		750		1'027.50	
815.3050.00	Charges sociales					25.85	
815.3109.00	Autres charges administratives	250		250		250.00	
815.3170.00	Frais de déplacement et autres frais					156.00	
815.3510.00	Attributions aux financements spéciaux			4'350		5'246.75	
815.3636.81	Promotion du grand cru	5'000		1'150			
815.4260.04	Contributions pour Grand Cru		6'500		6'500		6'706.10
<b>819</b>	<b>Irrigation</b>	<b>197'000</b>	<b>197'000</b>	<b>126'250</b>	<b>126'250</b>	<b>150'717.11</b>	<b>150'717.11</b>
819.3001.00	Vacations	1'000		1'000		975.00	
819.3010.01	Salaires d'exploitation	25'250		10'000		5'619.95	
819.3050.00	Charges sociales	3'700		1'900		926.05	
819.3101.03	Fourniture confusion	55'000		56'000		55'965.00	
819.3109.00	Autres charges administratives	4'000		4'000		4'040.86	
819.3120.00	Electricité	20'000					
819.3142.02	Entretien des réseaux	50'000		3'000		8'839.35	
819.3170.00	Frais de déplacement et autres frais			500			
819.3181.10	Pertes sur débiteurs	100		100		20.00	
819.3300.00	Amortissement	35'000		47'500		73'502.55	
819.3940.00	Imputations internes pour intérêts	2'950		2'250		828.35	
819.4240.03	Taxes d'irrigation		53'500		52'500		36'852.30
819.4240.04	Taxes de confusion		53'000		53'000		52'947.90
819.4400.00	Intérêts des liquidités						254.00
819.4510.00	Prélèvements sur les financements spéciaux		85'500		15'750		55'670.91
819.4631.00	Subvention cantonale		5'000		5'000		4'992.00
<b>82</b>	<b>Sylviculture</b>	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		<b>7'805.05</b>	
<b>820</b>	<b>Sylviculture</b>	<b>1'000</b>		<b>1'000</b>		<b>7'805.05</b>	
820.3632.04	Subvention pour l'entretien des forêts	1'000		1'000		7'805.05	
<b>84</b>	<b>Tourisme</b>	<b>208'850</b>	<b>81'500</b>	<b>129'500</b>		<b>109'686.15</b>	
<b>840</b>	<b>Tourisme</b>	<b>208'850</b>	<b>81'500</b>	<b>129'500</b>		<b>109'686.15</b>	
840.3001.00	Vacations	3'000		2'500		2'962.50	
840.3010.00	Salaires administratifs	50'000					
840.3010.01	Salaires d'exploitation	1'600					
840.3050.00	Charges sociales	9'250					
840.3130.00	Prestation de service de tiers	120'000		40'000		36'073.70	
840.3300.00	Amortissement			27'000		21'709.95	
840.3632.05	Subvention à l'Office du Tourisme	15'000		30'000		36'000.00	
840.3632.06	Subvention à l'Office du Régional du Tou	10'000		10'000		7'500.00	
840.3635.00	Subventions aux entreprises privées			20'000		5'440.00	
840.4240.84	Taxes touristiques		81'500				
<b>87</b>	<b>Combustibles et énergie</b>	<b>19'450</b>	<b>150'300</b>	<b>24'800</b>	<b>150'550</b>	<b>18'359.80</b>	<b>144'618.98</b>
<b>871</b>	<b>Electricité</b>	<b>19'450</b>	<b>136'000</b>	<b>24'800</b>	<b>140'000</b>	<b>18'359.80</b>	<b>130'640.00</b>
871.3001.83	Commission énergie	150		1'000		152.50	
871.3130.00	Prestation de service de tiers			1'000			
871.3150.00	Entretien mobilier et appareils	4'000				2'501.65	
871.3300.00	Amortissement	9'500		16'000		10'151.00	
871.3632.01	Subventions à des associations intercomm	4'500		5'500		4'254.65	
871.3636.85	Cité de l'énergie	1'300		1'300		1'300.00	
871.4250.10	Redevances électriques		136'000		140'000		130'640.00
<b>872</b>	<b>Pétrole et gaz</b>	<b>2'000</b>		<b>750</b>		<b>1'816.48</b>	
872.4250.11	Redevances gaz	2'000		750		1'816.48	
<b>873</b>	<b>Energie non électrique</b>	<b>12'300</b>		<b>9'800</b>		<b>12'162.50</b>	
873.4250.12	Redevance photovoltaïques	5'500		3'000		5'511.10	
873.4250.13	Redevance éolien	6'800		6'800		6'651.40	
<b>9</b>	<b>FINANCES ET IMPOTS</b>	<b>304'350</b>	<b>8'972'215</b>	<b>237'550</b>	<b>8'816'100</b>	<b>219'095.51</b>	<b>9'085'497.11</b>
<b>91</b>	<b>Impôts</b>	<b>143'250</b>	<b>7'673'050</b>	<b>125'500</b>	<b>7'393'050</b>	<b>137'783.98</b>	<b>7'530'689.50</b>
<b>910</b>	<b>Impôts personnes physiques</b>	<b>143'000</b>	<b>6'974'000</b>	<b>123'000</b>	<b>6'713'000</b>	<b>137'624.83</b>	<b>6'738'725.15</b>
910.3181.02	Pertes sur débiteurs pp	70'000		60'000		59'454.73	
910.3602.00	Impôt sur les immeubles bâtis (art. 188)	73'000		63'000		78'170.10	
910.4000.00	Impôts sur le revenu, personnes physique		5'250'000		5'000'000		5'008'929.70
910.4001.00	Impôts sur la fortune, personnes physique		865'000		860'000		824'383.55
910.4008.00	Impôt personnel		18'000		18'000		16'786.20
910.4009.00	Impôts à forfait et global		56'000		33'000		88'660.05
910.4021.01	Impôts fonciers, personnes physiques		295'500		310'000		278'059.65
910.4022.01	Impôts sur les bénéfices de liquidation		2'000		2'000		24'637.60
910.4022.02	Impôts sur les prestations en capital		145'000		100'000		143'218.95
910.4023.00	Droits de mutation et de timbre		256'000		300'000		268'373.45
910.4033.00	Impôts sur les chiens		28'500		30'000		28'020.00
910.4602.00	Impôts sur les immeubles bâtis (art. 188)		58'000		60'000		57'656.00
<b>911</b>	<b>Impôts personnes morales</b>	<b>250</b>	<b>699'000</b>	<b>2'500</b>	<b>680'000</b>	<b>159.15</b>	<b>791'898.55</b>
911.3181.04	Pertes sur débiteurs PM	250		2'500		159.15	
911.4010.00	Impôts sur le bénéfice, personnes morale		320'000		300'000		408'034.70
911.4011.00	Impôts sur le capital, personnes morales		208'000		210'000		211'862.95
911.4021.02	Impôts fonciers, personnes morales		171'000		170'000		172'000.90
<b>919</b>	<b>Autres impôts</b>	<b>50</b>		<b>50</b>		<b>65.80</b>	
919.4699.00	Impôt communal sur les redevances du Rhô		50		50		65.80
<b>93</b>	<b>Péréquation financière et compensation d</b>		<b>780'000</b>		<b>950'000</b>		<b>1'044'620.00</b>
<b>930</b>	<b>Péréquation financière et compensation d</b>		<b>780'000</b>		<b>950'000</b>		<b>1'044'620.00</b>
930.4621.10	Répartition du fonds de péréquation des		780'000		950'000		1'044'620.00



		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>95</b>	<b>Part aux recettes, autres</b>		<b>393'700</b>		<b>365'700</b>		<b>385'303.11</b>
<b>950</b>	<b>Quotes-parts, autres</b>		<b>393'700</b>		<b>365'700</b>		<b>385'303.11</b>
950.4002.00	Impôts à la source, personnes physiques		230'000		250'000		235'340.35
950.4022.00	Impôts sur les gains immobiliers		134'000		100'000		123'367.05
950.4022.03	Impôts sur les gains de loterie		200		200		135.35
950.4024.00	Impôts sur les successions et les donati		23'500		10'000		19'975.25
950.4601.10	Parts des communes aux régales et patent		6'000		5'500		6'485.11
<b>96</b>	<b>Administration de la fortune et de la de</b>	<b>161'100</b>	<b>124'465</b>	<b>112'050</b>	<b>106'700</b>	<b>81'311.53</b>	<b>124'266.75</b>
<b>961</b>	<b>Intérêts</b>	<b>161'100</b>	<b>64'465</b>	<b>112'050</b>	<b>66'700</b>	<b>81'311.53</b>	<b>64'359.73</b>
961.3400.00	Intérêts des engagements courants	1'000		50		851.81	
961.3400.01	Dédommagements au canton	100		12'000		2'606.85	
961.3401.00	Intérêts des engagements consolidés	160'000		100'000		77'852.87	
961.4401.00	Intérêt et frais des débiteurs		40'000		40'000		41'045.48
961.4401.01	Intérêts de la bourgeoisie		8'615		7'500		6'875.60
961.4940.00	Intérêts des services autofinancés		15'850		19'200		16'438.65
<b>963</b>	<b>Immeubles et titres du patrimoine financ</b>		<b>60'000</b>		<b>40'000</b>		<b>59'907.02</b>
963.4420.00	Dividendes		60'000		40'000		59'907.02
<b>97</b>	<b>Redistributions</b>		<b>1'000</b>		<b>650</b>		<b>617.75</b>
<b>971</b>	<b>Redistributions liées à la taxe sur le C</b>		<b>1'000</b>		<b>650</b>		<b>617.75</b>
971.4699.01	Taxes sur le CO2		1'000		650		617.75

## Investissements détaillés

		Budget 2023		Budget 2022	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
<b>0</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>123'000</b>		<b>1'429'750</b>	
<b>02</b>	<b>Services généraux</b>	<b>123'000</b>		<b>1'429'750</b>	
<b>022</b>	<b>Services généraux</b>	<b>25'000</b>		<b>1'045'500</b>	
022.5000.00	Terrains			600'000	
022.5060.00	Biens meubles	25'000		32'000	
022.5090.00	Autres immobilisations corporelles			60'000	
022.5550.00	Téléovronnaz SA			353'500	
<b>029</b>	<b>Immeubles administratifs</b>	<b>98'000</b>		<b>384'250</b>	
029.5040.00	Bâtiments	50'000		50'000	
029.5040.01	Bâtiments divers	48'000		119'000	
029.5040.02	Salles communales			200'000	
029.5060.00	Biens meubles			15'250	
<b>1</b>	<b>ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE</b>	<b>28'000</b>		<b>144'500</b>	
<b>11</b>	<b>Sécurité publique</b>			<b>12'500</b>	
<b>111</b>	<b>Police</b>			<b>12'500</b>	
111.5620.00	Subventions d'investissements aux collec			12'500	
<b>15</b>	<b>Service du feu</b>	<b>28'000</b>		<b>32'000</b>	
<b>151</b>	<b>Service du feu, organisation intercommun</b>	<b>28'000</b>		<b>32'000</b>	
151.5620.00	Subventions d'investissements aux collec	28'000		32'000	
<b>16</b>	<b>Défense</b>			<b>100'000</b>	
<b>162</b>	<b>Dépense civile</b>			<b>100'000</b>	
162.5040.00	Bâtiments			100'000	
<b>2</b>	<b>FORMATION</b>	<b>169'500</b>	<b>10'000</b>	<b>122'000</b>	
<b>21</b>	<b>Scolarité obligatoire</b>	<b>169'500</b>	<b>10'000</b>	<b>122'000</b>	
<b>213</b>	<b>Degré secondaire I CO</b>	<b>50'000</b>		<b>24'500</b>	
213.5620.00	Subventions d'investissements aux collec	50'000		24'500	
<b>217</b>	<b>Bâtiments scolaires</b>	<b>119'500</b>	<b>10'000</b>	<b>97'500</b>	
217.5040.00	Bâtiments	74'000		34'000	
217.5060.00	Biens meubles	45'500		63'500	
217.6310.00	Subventions d'investissement des cantons		10'000		
<b>3</b>	<b>CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISE</b>	<b>89'700</b>	<b>9'000</b>	<b>615'000</b>	<b>19'500</b>
<b>31</b>	<b>Héritage culturel</b>	<b>30'000</b>	<b>9'000</b>	<b>65'000</b>	<b>19'500</b>
<b>312</b>	<b>Conservation des monuments historiques e</b>	<b>30'000</b>	<b>9'000</b>	<b>65'000</b>	<b>19'500</b>
312.5090.00	Autres immobilisations corporelles	30'000		65'000	
312.6310.00	Subventions d'investissement des cantons		9'000		19'500
<b>32</b>	<b>Culture, autres</b>	<b>30'000</b>		<b>200'000</b>	
<b>329</b>	<b>Culture, autres</b>	<b>30'000</b>		<b>200'000</b>	
329.5040.00	Bâtiments	30'000		200'000	
<b>34</b>	<b>Sport et loisirs</b>			<b>50'000</b>	
<b>342</b>	<b>Loisirs</b>			<b>50'000</b>	
342.5000.00	Terrains			40'000	
342.5000.01	Jardin médiéval			10'000	
<b>35</b>	<b>Eglises et affaires religieuses</b>	<b>29'700</b>		<b>300'000</b>	
<b>350</b>	<b>Eglise catholique romaine</b>	<b>29'700</b>		<b>300'000</b>	
350.5030.00	Autres travaux de génie civil en général			40'000	
350.5040.00	Bâtiments	29'700			
350.5040.10	Autres bâtiments paroissiaux			250'000	
350.5060.00	Biens meubles			10'000	
<b>4</b>	<b>SANTE</b>			<b>2'500</b>	
<b>49</b>	<b>Santé publique non mentionnée ailleurs</b>			<b>2'500</b>	
<b>490</b>	<b>Santé publique</b>			<b>2'500</b>	
490.5610.00	Financement des secours sanitaires			2'500	
<b>5</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>6'000'000</b>		<b>2'024'250</b>	
<b>52</b>	<b>Invalidité</b>			<b>13'000</b>	
<b>523</b>	<b>Foyers pour invalides</b>			<b>13'000</b>	
523.5610.01	Institutions handicapés / sociales			13'000	

		Budget 2023		Budget 2022	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
<b>54</b>	<b>Famille et jeunesse</b>	<b>6'000'000</b>		<b>2'011'250</b>	
<b>545</b>	<b>Structure "Tapagoilles"</b>	<b>6'000'000</b>		<b>2'011'250</b>	
545.5040.00	Bâtiments	6'000'000		2'000'000	
545.5060.00	Biens meubles			11'250	
<b>6</b>	<b>TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS</b>	<b>1'155'000</b>	<b>365'000</b>	<b>1'024'500</b>	<b>8'600</b>
<b>61</b>	<b>Circulation routière</b>	<b>1'155'000</b>	<b>365'000</b>	<b>1'024'500</b>	<b>8'600</b>
<b>613</b>	<b>Routes cantonales</b>	<b>200'000</b>	<b>105'000</b>	<b>300'000</b>	
613.5010.00	Routes et voies de communication	150'000			
613.5610.02	Frais de construction des routes cantona	50'000		300'000	
613.6310.00	Subventions d'investissement des cantons		105'000		
<b>615</b>	<b>Routes communales</b>	<b>955'000</b>	<b>260'000</b>	<b>724'500</b>	<b>8'600</b>
615.5010.00	Routes et voies de communication	400'000		150'000	
615.5010.01	Routes agricoles et viticoles	200'000		50'000	
615.5010.02	Eclairage public	263'000		285'000	
615.5040.00	Bâtiments			104'500	
615.5060.00	Biens meubles	44'000		20'000	
615.5060.01	Véhicules	48'000		115'000	
615.6310.00	Subventions d'investissement des cantons		100'000		8'600
615.6370.00	Subventions dinvestissement des ménages		160'000		
<b>7</b>	<b>PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGE</b>	<b>553'000</b>	<b>264'000</b>	<b>2'581'000</b>	<b>862'500</b>
<b>71</b>	<b>Approvisionnement en eau</b>	<b>97'000</b>	<b>82'500</b>	<b>157'000</b>	<b>82'500</b>
<b>710</b>	<b>Approvisionnement en eau</b>	<b>97'000</b>	<b>82'500</b>	<b>157'000</b>	<b>82'500</b>
710.5031.00	Travaux de génie civil d'approvisionneme	97'000		147'000	
710.5060.00	Biens meubles			10'000	
710.6370.00	Subventions dinvestissement des ménages		82'500		82'500
<b>72</b>	<b>Traitement des eaux usées</b>	<b>101'000</b>	<b>117'500</b>	<b>92'000</b>	<b>117'500</b>
<b>720</b>	<b>Traitement des eaux usées</b>	<b>101'000</b>	<b>117'500</b>	<b>92'000</b>	<b>117'500</b>
720.5032.00	Travaux de génie civil du traitement des	101'000		92'000	
720.6370.00	Subventions dinvestissement des ménages		117'500		117'500
<b>74</b>	<b>Aménagements</b>	<b>160'000</b>	<b>64'000</b>	<b>372'000</b>	<b>240'000</b>
<b>741</b>	<b>Corrections de cours d'eau</b>	<b>160'000</b>	<b>64'000</b>	<b>372'000</b>	<b>240'000</b>
741.5020.00	Aménagement des cours d'eau			300'000	
741.5030.00	Autres travaux de génie civil en général	160'000		72'000	
741.6310.00	Subventions d'investissement des cantons				240'000
741.6370.00	Subventions dinvestissement des ménages		64'000		
<b>75</b>	<b>Protection des espèces et du paysage</b>			<b>130'000</b>	<b>52'500</b>
<b>750</b>	<b>Protection des espèces et du paysage</b>			<b>130'000</b>	<b>52'500</b>
750.5000.00	Terrains			130'000	
750.6310.00	Subventions d'investissement des cantons				52'500
<b>77</b>	<b>Protection de l'environnement, autres</b>			<b>35'000</b>	
<b>771</b>	<b>Cimetières, crématoires (en général)</b>			<b>35'000</b>	
771.5030.00	Autres travaux de génie civil en général			35'000	
<b>79</b>	<b>Aménagement du territoire</b>	<b>195'000</b>		<b>1'795'000</b>	<b>370'000</b>
<b>790</b>	<b>Aménagement du territoire</b>	<b>195'000</b>		<b>1'795'000</b>	<b>370'000</b>
790.5290.00	Autres immobilisations incorporelles	145'000		375'000	
790.5290.01	Chauffage à distance	50'000		770'000	
790.5290.02	Chauffage Envol			650'000	
790.6300.00	Subventions d'investissement de la confé				20'000
790.6320.00	Chauffage à distance : contracting				350'000
<b>8</b>	<b>ECONOMIE PUBLIQUE</b>	<b>30'000</b>		<b>446'000</b>	<b>186'000</b>
<b>81</b>	<b>Agriculture</b>	<b>30'000</b>		<b>310'000</b>	<b>186'000</b>
<b>814</b>	<b>Améliorations de la production végétale</b>			<b>20'000</b>	<b>12'000</b>
814.5030.00	Autres travaux de génie civil en général			20'000	
814.6310.00	Subventions d'investissement des cantons				12'000
<b>819</b>	<b>Irrigation</b>	<b>30'000</b>		<b>290'000</b>	<b>174'000</b>
819.5030.00	Autres travaux de génie civil en général	30'000		290'000	
819.6310.00	Subventions d'investissement des cantons				174'000
<b>84</b>	<b>Tourisme</b>			<b>136'000</b>	
<b>840</b>	<b>Tourisme</b>			<b>136'000</b>	
840.5090.00	Autres immobilisations corporelles			136'000	

# Planification financière

## Planification financière 2023-2026

L'analyse de l'évolution de nos engagements ainsi que de notre fortune nette, nous démontre que la volonté d'investissements du conseil est bien présente et ambitieuse.

Planification Investissements 2023-2026				
	Budget 2023	Planif 2024	Planif 2025	Planif 2026
<b>5 DÉPENSES</b>	<b>8'148'200</b>	<b>5'100'000</b>	<b>4'018'000</b>	<b>3'515'000</b>
<b>50 Immobilisations corporelles</b>	<b>7'825'200</b>	<b>4'720'000</b>	<b>3'653'000</b>	<b>3'150'000</b>
501 Routes et voies de communication	1'013'000	330'000	1'180'000	2'217'000
503 Autres travaux de génie civil	388'000		333'000	383'000
504 Bâtiments	6'231'700	4'300'000	2'090'000	500'000
506 Biens meubles	162'500	90'000	50'000	50'000
509 Autres immobilisations corporelles	30'000			
<b>52 Immobilisations incorporelles</b>	<b>195'000</b>	<b>50'000</b>	<b>35'000</b>	<b>35'000</b>
529 Autres immobilisations incorporelles	195'000	50'000	35'000	35'000
<b>56 Propres subventions d'investissements</b>	<b>128'000</b>	<b>330'000</b>	<b>330'000</b>	<b>330'000</b>
561 Cantons et concordats	50'000	300'000	300'000	300'000
562 Collectivités publiques locales	78'000	30'000	30'000	30'000
<b>6 RECETTES</b>	<b>648'000</b>	<b>380'000</b>	<b>888'500</b>	<b>1'622'800</b>
<b>63 Subventions d'investissements acquises</b>	<b>648'000</b>	<b>380'000</b>	<b>888'500</b>	<b>1'622'800</b>
631 Cantons et concordats	224'000	180'000	460'000	1'160'000
637 Ménages	424'000	200'000	428'500	462'800

Planification Fonctionnement 2023-2026				
	Budget 2023	Planif 2024	Planif 2025	Planif 2026
<b>3 CHARGES</b>	<b>13'359'760</b>	<b>13'983'450</b>	<b>14'375'850</b>	<b>14'769'900</b>
30 Charges de personnel	3'035'220	3'095'900	3'157'850	3'221'000
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	2'743'250	2'770'700	2'798'400	2'826'350
33 Amortissements du patrimoine administratif	2'213'500	2'839'950	3'073'250	3'306'350
34 Charges financières	161'100	230'850	250'000	269'050
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	210'450			
36 Charges de transfert	4'980'390	5'030'200	5'080'500	5'131'300
39 Imputations internes	15'850	15'850	15'850	15'850
<b>4 REVENUS</b>	<b>12'204'255</b>	<b>12'309'800</b>	<b>12'525'600</b>	<b>12'745'350</b>
40 Revenus fiscaux	8'002'700	8'162'750	8'326'000	8'492'550
42 Taxes et redevances	2'211'350	2'244'500	2'278'200	2'312'350
44 Revenus financiers	188'365	190'250	192'150	194'050
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	106'350			
46 Revenus de transferts	1'679'640	1'696'450	1'713'400	1'730'550
49 Imputations internes	15'850	15'850	15'850	15'850

<b>Planification Tableau 2023-2026</b>				
	Planif 2023	Planif 2024	Planif 2025	Planif 2026
Marge d'autofinancement	1'057'995	1'166'300	1'223'000	1'281'800
Investissements nets	7'500'200	4'720'000	3'129'500	1'892'200
<b>Financement</b>	<b>-6'442'205</b>	<b>-3'553'700</b>	<b>-1'906'500</b>	<b>-610'400</b>
<b>Résultat des exercices</b>	<b>-1'155'505</b>	<b>-1'673'650</b>	<b>-1'850'250</b>	<b>-2'024'550</b>
<b>Fortune nette initiale</b>	<b>6'677'760</b>	<b>5'522'255</b>	<b>3'848'605</b>	<b>1'998'355</b>
<b>Fortune nette après résultat</b>	<b>5'522'255</b>	<b>3'848'605</b>	<b>1'998'355</b>	<b>-26'195</b>

Cependant, la planification présentée ci-dessus enregistre tous les projets susceptibles de voir le jour. Des choix seront donc effectués d'année et année lors de l'établissement des budgets successifs.

Le présent budget a été approuvé par le Conseil Municipal en séance du 2 novembre 2022.

Il est adopté par l'assemblée primaire le 1 décembre 2022.

L'attestent

**ADMINISTRATION COMMUNALE**

Le Président  
Charles-Henri Thurre

Le Secrétaire  
Boris Clerc