

COLLOMBEY
MURAZ

COMMUNE DE COLLOMBEY-MURAZ

COMPTES 2022

MESSAGE DU CONSEIL MUNICIPAL	PAGE	3
APERCU DES PRINCIPAUX ELEMENTS DU COMPTE ANNUEL	PAGE	13
COMPTES DE FONCTIONNEMENT	PAGE	25
COMPTES D'INVESTISSEMENTS	PAGE	93
BILAN AU 31.12.2022	PAGE	103
RAPPORT DE L'ORGANE DE REVISION	PAGE	107
ANNEXES AUX COMPTES	PAGE	109

En application de la loi sur les communes, les présents comptes ont été approuvés par

LE PRESIDENT :

O. Turin

COMMUNE DE COLLOMBEY-MURAZ



LE SECRETAIRE :

L. Monnet

Collombey-Muraz, le 14 juin 2023

CHIFFRES CLES	
42,20 millions	Revenus financiers
33,29 millions	Charges financières
8,90 millions	Marge d'autofinancement
4,56 millions	Excédent de revenus
6,40 millions	Investissements nets

Message du Conseil municipal aux membres du Conseil général concernant les comptes 2022 de la Commune de Collombey-Muraz

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les Conseillers généraux,

Conformément aux dispositions de la loi sur les communes et du règlement du Conseil général, nous avons le plaisir de soumettre à votre examen et à votre approbation les comptes 2022 arrêtés par le Conseil municipal.

Ceux-ci font l'objet de commentaires chaque fois qu'il a paru opportun au Conseil municipal d'expliquer particulièrement un résultat ou de mettre en lumière un chiffre. Plusieurs tableaux comparatifs ou graphiques explicatifs viennent en outre, nous l'espérons, faciliter la lecture des nombreux chiffres présentés dans le cadre des comptes.

Les comptes ont été audités par la fiduciaire Fidag SA, organe de révision de la commune de Collombey-Muraz et le rapport de révision succinct, présenté au Conseil municipal, est intégré au rapport annuel 2022.

L'exécutif communal a approuvé les comptes 2022 lors de sa séance du 1er mai 2023.

1. APERCU GENERAL

Avec un total de revenus financier de **CHF 42'206'874,28** et un total de charges financières de **CHF 33'298'656,82**, le compte de résultat dégage une marge d'autofinancement MCH2 de **CHF 8'908'217,46**.

Après comptabilisation des amortissements pour **CHF 4'279'138,35**, des prélèvements pour **CHF 936'304,05** sur les fonds spéciaux et une attribution à la réserve de politique budgétaire, le compte de résultat présente un excédent de revenus de **CHF 4'565'383,16**, contre un excédent de revenus de **CHF 3'958'088,89** l'année dernière.

		Compte 2022	Budget 2022	Compte 2021	Ecarts C22/B22	en %
Compte de résultat						
Résultat avant amortissements comptables						
Charges financières	-	33 298 656.82	33 806 100.00	31 308 390.60	-507 443.18	-1.50%
Revenus financiers	+	42 206 874.28	37 408 200.00	39 162 947.79	4 798 674.28	12.83%
Marge d'autofinancement	=	8 908 217.46	3 602 100.00	7 854 557.19	5 306 117.46	147.31%
Résultat après amortissements comptables						
Marge d'autofinancement	+	8 908 217.46	3 602 100.00	7 854 557.19	5 306 117.46	147.31%
Amortissements planifiés	-	4 279 138.35	5 174 700.00	4 186 802.55	-895 561.65	-17.31%
Attributions aux fonds et financements spéciaux	-	-	-	-	-	
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+	936 304.05	1 604 700.00	490 347.25	-668 395.95	-41.65%
Réévaluations des participations du PA	-	-	-	200 013.00	-	
Attribution au Capital propre	-	1 000 000.00	-	-	1 000 000.00	
Excédent de charges	=	-	-	-	-	
Excédent de revenus	=	4 565 383.16	32 100.00	3 958 088.89	4 533 283.16	14122.38%

Avec un total de dépenses de **CHF 10'041'238,65** et un total de recettes de **CHF 3'639'101,30**, le compte d'investissement présente un résultat net de **CHF 6'402'137,35**. Le taux de réalisation des investissements bruts se situe à **90,4%**.

		Compte 2022	Budget 2022	Compte 2021	Ecarts C22/B22	en %
Compte des investissements						
Dépenses	+	10 041 238.65	11 106 800.00	11 841 932.85	-1 065 561.35	-9.59%
Recettes	-	3 639 101.30	1 795 000.00	3 478 132.30	1 844 101.30	102.74%
Investissements nets	=	6 402 137.35	9 311 800.00	8 363 800.55	-2 909 662.65	-31.25%

2. EVOLUTION DE LA FORTUNE ET DES ENGAGEMENTS

La marge d'autofinancement de **CHF 8'908'217,46** couvre les investissements nets à hauteur de **139,14%**. Le compte de financement présente un excédent de **CHF 2'506'080,11**.

		Compte 2022	Budget 2022	Compte 2021	Ecarts C22/B22	en %
Financement						
Marge d'autofinancement	+	8 908 217.46	3 602 100.00	7 854 557.19	5 306 117.46	147.31%
Investissements nets	-	6 402 137.35	9 311 800.00	8 363 800.55	-2 909 662.65	-31.25%
Excédent de financement (+)	=	2 506 080.11	-5 709 700.00	-509 243.36	8 215 780.11	-143.89%
Découvert de financement (-)						

La fortune passe de **CHF 28'494'841,99** au 31.12.2021 à **CHF 33'060'225,15** au 31.12.2022.

	Compte 2022	Budget 2022	Compte 2021	Ecarts C22/B22	en %
Modification de la fortune/découvert					
Excédent de revenus (+)/Charges(-)	4 565 383.16	32 100.00	3 958 088.89	4 533 283.16	14122.38%
Excédent/découvert du bilan =	33 060 225.15	28 526 942	28 494 841.99	4 533 283.16	15.89%

Les capitaux de tiers de **CHF 61'751'514,15** au 31.12.2021 passent à **CHF 59'089'653,63** au 31.12.2022.

	Compte 2022	Budget 2022	Compte 2021	Ecarts C22/B22	en %
Modification des engagements					
Variation capitaux de tiers	-2 661 860.52	5 679 200.00	-2 292 018.57	-8 341 060.52	-146.87%
Capitaux de tiers =	59 089 653.63	67 430 714	61 751 514.15	-8 341 060.52	-12.37%

3. COMPTE DE RESULTAT ECHELONNE

La recommandation n°4 sur la présentation du compte prévoit deux niveaux de résultats. Le premier renseigne sur le résultat opérationnel (exploitation et financement O1) et le deuxième sur le résultat extraordinaire (E1). Le résultat total du compte modifie l'excédent ou le découvert au bilan. Les imputations internes ne sont pas présentées.

En regard du budget, les charges d'exploitation ont diminué de **CHF 1'490'136,59** ou de **3,93%**. Les revenus d'exploitation affichent une progression de **CHF 4'063'844,39** ou de **10,71%**. Ainsi le résultat provenant de l'activité d'exploitation (R1) présente un excédent de revenus de **CHF 5'577'380,98** et est en amélioration de **CHF 5'553'980,98**. Le résultat provenant de l'activité de financement (R2) de moins **CHF 11'997,82** est en recul de **CHF 20'697,82**. Le compte 2022 fait état d'une affectation à la réserve de politique budgétaire pour **CHF 1'000'000,-**, montant inscrit dans la partie « résultat provenant de l'activité extraordinaire ». Le total du compte affiche un résultat en amélioration de **CHF 4'533'283,16** par rapport au budget 2022 à **CHF 4'565'383,16**.

	Compte 2022	Budget 2022	Compte 2021	Ecarts C22/B22	en %
Compte de résultat échelonné					
Charges d'exploitation					
30 Charges de personnel	8 171 185.85	8 155 100.00	7 394 388.65	16 085.85	0.20%
31 Charges de biens et services	7 234 128.87	7 953 400.00	7 194 818.41	-719 271.13	-9.04%
33 Amortissement du patrimoine administratif	4 195 212.45	4 839 600.00	3 938 264.60	-644 387.55	-13.31%
35 Attribution aux fonds spéciaux	-	-	-	-	-
36 Charges de transferts	16 843 036.24	16 985 600.00	16 242 268.55	-142 563.76	-0.84%
37 Subventions redistribuées	-	-	-	-	-
Total des charges d'exploitation	36 443 563.41	37 933 700.00	34 769 740.21	-1 490 136.59	-3.93%
Revenu d'exploitation					
40 Revenus fiscaux	28 981 793.01	25 117 000.00	26 849 288.10	3 864 793.01	15.39%
41 Patentes et concessions	366 246.00	346 100.00	360 848.20	20 146.00	5.82%
42 Taxes	6 156 929.29	5 120 400.00	5 556 653.78	1 036 529.29	20.24%
43 Revenus divers	-	-	-	-	-
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	936 304.05	1 604 700.00	490 347.25	-668 395.95	-41.65%
46 Revenus de transferts	5 579 672.04	5 768 900.00	5 410 612.08	-189 227.96	-3.28%
47 Subventions à redistribuer	-	-	-	-	-
Total des revenus d'exploitation	42 020 944.39	37 957 100.00	38 667 749.41	4 063 844.39	10.71%
R1 Résultat provenant de l'activité d'exploitation	5 577 380.98	23 400.00	3 898 009.20	5 553 980.98	23735%

34	Charges financières	739 512.26	676 800.00	703 937.84	62 712.26	9.27%
44	Revenus financiers	727 514.44	685 500.00	764 017.53	42 014.44	6.13%
R2	Résultat provenant de l'activité de financement	-11 997.82	8 700.00	60 079.69	-20 697.82	-238%
O1	Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1+R2)	5 565 383.16	32 100.00	3 958 088.89	5 533 283.16	17238%
38	Charges extraordinaires	1 000 000.00	-	-	1 000 000.00	
48	Revenus extraordinaires	-	-	-	-	
E1	Résultat provenant de l'activité extraordinaire	-1 000 000.00	-	-	-1 000 000.00	
	Résultat total du compte de résultat (O1+E1)	4 565 383.16	32 100.00	3 958 088.89	4 533 283.16	14122%

3.1 CHARGES D'EXPLOITATION PAR NATURE

Le total des charges de fonctionnement par nature affiche une diminution de **CHF 403'004,83** ou **1,03%** par rapport au budget 2022. Les rubriques 30 est en adéquation avec la planification budgétaire. La rubrique 31 indique une baisse de **9,04%** par rapport au budget 2022 pour se fixer à **CHF 7'234'128,87**. La nature 36 est également conforme à ce qui avait été planifié. Les amortissements sont en légère diminution et sont conformes aux principes de présentation des comptes adoptés par le Conseil municipal.

Les revenus sont en forte augmentation, puisqu'ils progressent de **CHF 4'130'278,33** par rapport aux prévisions effectuées. Le secteur des revenus fiscaux progresse de près de **16%**, soit de **CHF 3'864'793,01** à **CHF 28'981'793,01** par rapport au budget prévu.

	Comptes 2022	Budget 2022	Comptes 2021	Ecarts C22/B22	en %
Total des charges	38 577 795.17	38 980 800.00	35 695 206.15	-403 004.83	-1.03%
30 Charges de personnel	8 171 185.85	8 155 100.00	7 394 388.65	16 085.85	0.20%
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	7 234 128.87	7 953 400.00	7 194 818.41	-719 271.13	-9.04%
33 Amortissement du patrimoine administratif	4 195 212.45	4 839 600.00	3 938 264.60	-644 387.55	-13.31%
34 Charges financières	739 512.26	676 800.00	703 937.84	62 712.26	9.27%
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	-	-	-	-	
36 Charges de transferts	16 843 036.24	16 985 600.00	16 242 268.55	-142 563.76	-0.84%
37 Subventions redistribuées	-	-	-	-	
38 Charges extraordinaires	1 000 000.00	-	-	1 000 000.00	
39 Imputations internes	394 719.50	370 300.00	221 528.10	24 419.50	-
Total des revenus	43 143 178.33	39 012 900.00	39 653 295.04	4 130 278.33	10.59%
40 Revenus fiscaux	28 981 793.01	25 117 000.00	26 849 288.10	3 864 793.01	15.39%
41 Patentes et concessions	366 246.00	346 100.00	360 848.20	20 146.00	5.82%
42 Taxes	6 156 929.29	5 120 400.00	5 556 653.78	1 036 529.29	20.24%
43 Revenus divers	-	-	-	-	
44 Revenus financiers	727 514.44	685 500.00	764 017.53	42 014.44	6.13%
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	936 304.05	1 604 700.00	490 347.25	-668 395.95	-41.65%
46 Revenus de transferts	5 579 672.04	5 768 900.00	5 410 612.08	-189 227.96	-3.28%
47 Subventions à redistribuer	-	-	-	-	
48 Revenus extraordinaires	-	-	-	-	
49 Imputations internes	394 719.50	370 300.00	221 528.10	24 419.50	6.59%
Excédents de charges/revenus (-)	-4 565 383.16	-32 100.00	-3 958 088.89	-4 533 283.16	14122.38%

3.1.1 Charges de personnel (30)

Si l'on tient compte de la refacturation des charges de personnel liées à l'ARPAJ, pour **CHF 184'391,20** sous la nature 42, les charges de personnel, pour **CHF 8'171'185,85**, sont en dessous de la planification prévue.

3.1.2 Biens et services (31)

Les charges de biens et services atteignent **CHF 7'234'128,87** et sont inférieures de **9,04%** à la planification de **CHF 7'953'400**. Afin d'anticiper à nouveau les effets du COVID-19 et du ralentissement de la conjoncture économique sur les pertes sur créances et faillites à venir, une provision plus importante a été maintenue sur l'ensemble du volume des débiteurs (taux appliqué de 7,5% en lieu et place de 5%).

3.1.3 Amortissements du patrimoine administratif (33)

On constate une diminution de **CHF 644'387,55**, ou **13,31%** sur la rubrique 33 qui prend en compte les amortissements et pertes sur débiteurs. Les amortissements pratiqués pour la STEP sont moins importants que ce qui avait été planifié (notamment dû aux importantes taxes de raccordement encaissées).

3.1.4 Charges financières (34)

Globalement, la rubrique 34 enregistre une légère augmentation de **CHF 62'712,26** ou **9,27%** à **CHF 739'512,26**.

Les intérêts des dettes à moyen et long terme ont fortement été impactés par l'évolution haussière des marchés financiers (inflation, guerre en Ukraine).

3.1.5 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 diminution de **CHF 142'563,76** ou **0,84%**. Cette situation s'explique en grande partie par les points suivants :

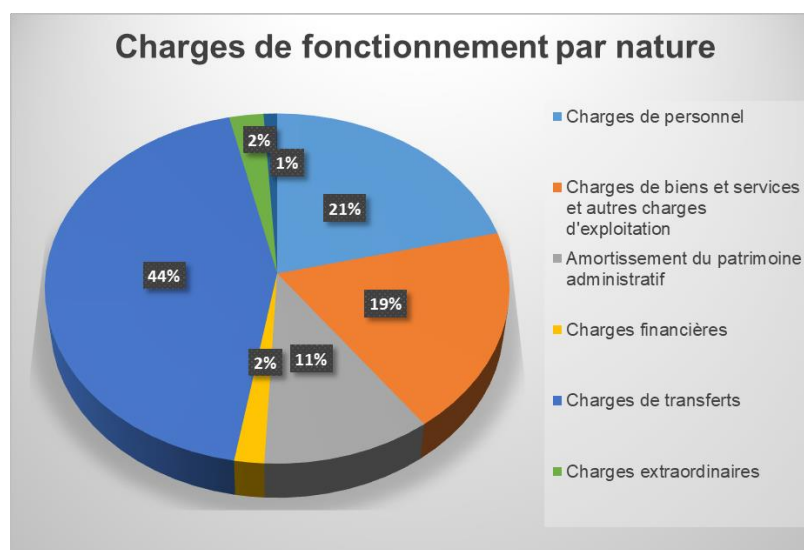
- forte progression des coûts du réseau MobiChablais qui avait été budgété à **CHF 1'100'000** (la planification des TPC fixée à CHF 1'400'000 pour 2022 n'était pas encore disponible lors de l'établissement du budget communal). Le compte boucle à **CHF 1'587'884,-**, soit une augmentation de **44,35%** par rapport au budget présenté ;
- augmentation des coûts liés à la participation communale aux coûts des soins des résidents en EMS de **CHF 114'667,55** ou **28%** ;
- le déficit de l'EMS La Charmaie a été revu à la baisse et s'élève à **CHF 307'000,-** contre une estimation à **CHF 500'000** au budget ;
- les avances pour l'aide sociale sont en fortes baisses puisqu'elles avaient été budgétées à **CHF 1'300'000** et s'élèvent finalement à **CHF 758'154,35**. A noter que ce montant fait l'objet d'un remboursement du canton dans la nature 46.
- Le coût de l'aide sociale est également en baisse puisqu'il boucle à **CHF 598'656,65** contre un montant de **CHF 675'600** budgété.

3.1.6 Charges extraordinaires (38)

Il s'agit de l'attribution à la réserve de politique budgétaire, attribution que permet le nouveau modèle comptable MCH2.

3.1.7 Imputations internes (39) – (49)

L'utilisation des charges imputées permet de répartir des charges dans les rubriques concernées, comme les intérêts passifs liés à des investissements financés par emprunts pour les services autofinancés ou comme les charges salariales liées au management de l'ARPAJ.



3.2 REVENUS D'EXPLOITATION PAR NATURE

Les revenus du compte de fonctionnement de **CHF 43'143'178,33**, affichent une augmentation de **CHF 4'130'278,33** par rapport au budget 2022 de **CHF 39'012'900** ou **10,59%**.

3.2.1 Impôts (40)

Les recettes fiscales, par rapport au budget, sont en forte hausse de **CHF 3'864'793,01**, et atteignent **CHF 28'981'793,01**. Tant pour l'impôt sur les personnes physiques où l'on constate la plus importante progression puisqu'elle se positionne à **CHF 24'947'104,79** contre **CHF 22'381'000** prévu au budget, soit une augmentation de **CHF 2'566'104,79** ou **11,5%**, qu'au niveau de l'impôt sur les personnes morales qui se positionne à **CHF 3'843'513,65** contre **CHF 2'187'000** prévu au budget, soit une augmentation de **CHF 1'656'513,65** ou **75,7%**. A titre informatif, plus de 3 millions de CHF proviennent d'encaissements de taxations antérieures (2016 à 2020), tant sur les personnes physiques que sur les personnes morales.

Une calcul prudente des provisions fiscales est toujours imputée sur l'exercice sous revue. En effet, les effets du ralentissement économique ainsi que les prochaines réformes sur le régime fiscal vont peser immanquablement sur les futurs revenus fiscaux de la commune.

3.2.2 Patentes et concessions (41)

Les revenus liés aux patentes et concessions sont conformes à la planification budgétaire à **CHF 366'246,-**.

3.2.3 Taxes (42)

Les revenus des taxes progressent de **CHF 1'036'529,29** ou **20,24%** par rapport au budget à **CHF 6'156'929,29**, avec notamment la refacturation des prestations effectuées pour l'ARPAJ par la commune de Collombey-Muraz (pour **CHF 184'391,20**), et des prestations effectuées pour l'EMS, dont les énergies notamment (pour **CHF 307'474,85** contre **CHF 146'800** prévu au budget). On y trouve également des taxes de contribution de remplacement pour une place de jeu et pour des places de parc pour un montant de **CHF 100'500,-**.

3.2.4 Revenus financiers (43)

Ce poste progresse de **CHF 42'014,44** ou **6,13%** à **CHF 727'514,44**, notamment dû à des rachats d'ADB plus conséquent que prévu au budget (**CHF 39'486,13** contre **CHF 20'000** prévu au budget) et à des revenus de participations plus importants (notamment pour des entreprises énergétiques).

3.2.5 Prélèvement sur les fonds et financements spéciaux (45)

Le montant prélevé sur les fonds spéciaux s'élève à **CHF 936'304,05**. L'écart représente **CHF 668'395,95** de baisse par rapport au budget prévu de **CHF 1'604'700**. Ce poste regroupe les résultats de fonctionnement des services autofinancés. Les trois services autofinancés, soit eaux usées, eau potable et déchets doivent prélever les montants indiqués ci-dessous sur les fonds dédiés.

		solde au 01.01.	Attributions	Prélèvements	Solde au 31.12.
2090	Engagements envers financements spéciaux	2 175 744.20	-	18 100.00	2 157 644.20
2090.00	Abri PC, contributions	2 175 744.20	-	18 100.00	2 157 644.20
2900	Financements spéciaux s/capitaux propres	2 632 703.17	-	918 204.05	1 714 499.12
2900.71	Eau potable, solde fonctionnement	47 924.29	-	222 759.40	-174 835.11
2900.72	Eaux usées, solde fonctionnement	2 244 651.86	-	589 671.60	1 654 980.26
2900.73	Déchets, solde fonctionnement	340 127.02	-	105 773.05	234 353.97

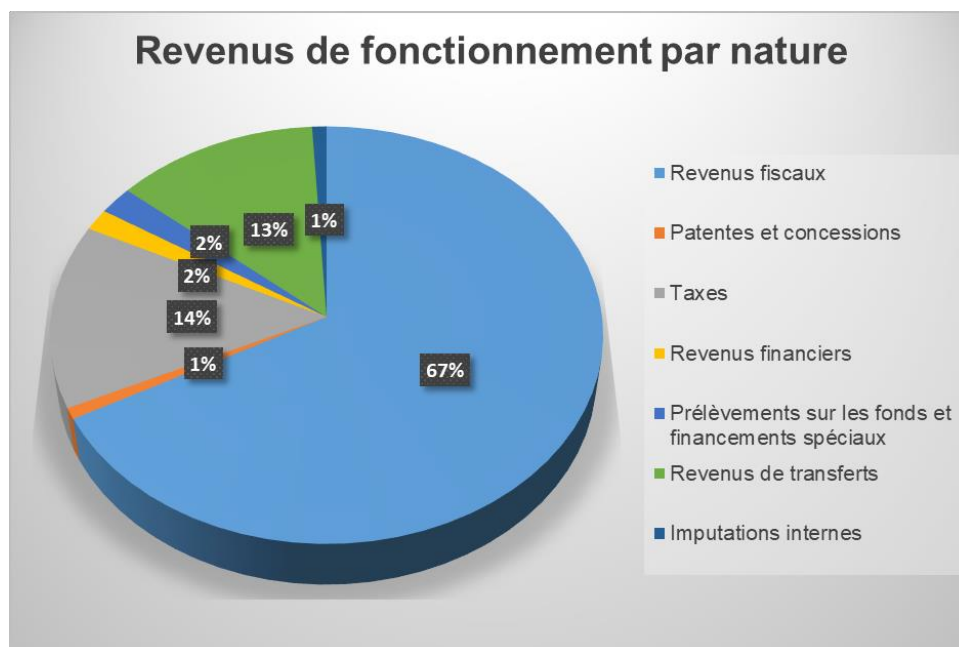
3.2.6 Revenus de transferts (46)

Les revenus de transferts comptabilisent toutes les subventions et dédommagements perçus auprès des collectivités publiques (confédération, canton, communes, associations intercommunales). Ceux-ci sont en baisse de **CHF 189'227,96** à **CHF 5'579'672,04**. Cette situation s'explique en grande partie par les points suivants :

- Diminution des avances de l'aide sociales décomptées par l'Etat du Valais sur la facture des régimes sociaux à hauteur de **CHF 758'154,40** contre **CHF 1'290'000** prévu au budget ;
- Augmentation des subventions cantonales sur les salaires de la crèche pour **CHF 638'473,15** contre **CHF 460'000** prévu au budget ;
- Augmentation des subventions cantonales sur les salaires des UAPE pour **CHF 280'000,20** contre **CHF 160'000** prévu au budget ;

3.2.7 Imputations internes (49) (39)

L'utilisation des charges imputées permet de répartir des charges dans les rubriques concernées, comme les intérêts passifs liés à des investissements financés par emprunts pour les services autofinancés ou comme les charges salariales liées au management de l'ARPAJ.



4. LE COMPTE D'INVESTISSEMENTS PAR NATURE

	Compte 2022	Budget 2022	Compte 2021	Ecart C22/B22	en %
Total des dépenses	10 041 238.65	11 106 800.00	11 841 932.85	-1 065 561.35	-9.59%
50 Immobilisations corporelles	9 308 930.20	10 415 000.00	11 530 142.80	-1 106 069.80	-10.62%
52 Immobilisations incorporelles	138 265.55	311 700.00	46 845.80	-173 434.45	-55.64%
56 Propres subventions d'investissements	594 042.90	380 100.00	264 944.25	213 942.90	56.29%
Total des recettes	3 639 101.30	1 795 000.00	3 478 132.30	1 844 101.30	102.74%
61 Remboursement	-	-	24 735.55	-	
63 Subventions d'investissements acquises	3 614 101.30	1 795 000.00	3 453 396.75	1 819 101.30	101.34%
64 Remboursement de prêts	25 000.00			25 000.00	
Excédents de dépenses/recettes	6 402 137.35	9 311 800.00	8 363 800.55	-2 909 662.65	-31.25%

4.1 DEPENSES D'INVESTISSEMENTS PAR NATURE

Le volume des investissements bruts pour 2022 atteint **CHF 10'041'238,65**, soit **CHF 1'065'561,35** de moins que le budget ou **9,59%**. Les investissements nets s'élèvent pour l'exercice 2022 à **CHF 6'402'137,35** contre **CHF 9'311'800** prévu dans la planification budgétaire. Le taux de réalisation des investissements bruts s'élève à **90,4%**.

4.1.1 Investissements propres (50)

Les investissements propres, pour **CHF 9'308'930,20**, affichent une baisse de **CHF 1'106'069,80** par rapport au budget, et sont en légère diminution par rapport à la période précédente.

Nous pouvons citer ci-dessous les principaux investissements effectués dans l'exercice sous revue :

Bâtiments scolaires : CHF 326'025,60

Réfection des cuisines au CO des Perraires.
Rénovation salle polyvalente des Perraires

Routes communales : CHF 1'615'496,15

Rue Clos-Novex et Pré-Raye, suite rénovation
Aménagement rues et places
Route de l'Épine

Approvisionnement en eau : CHF 518'740,-

Réfection des canalisations sur plusieurs tronçons (Bras-Neuf, Rue du Vigneron, Route des Brêches)

Traitement des eaux usées : CHF 6'808'232,35

Réfection des canalisations sur plusieurs tronçons (Route des Brêches, Dent du Midi) et réalisation d'un collecteur à la Rue de la Charmette
Bassin de rétention secteur Pré-Chappuis
Suite de la construction de la nouvelle STEP

4.1.2 Immobilisations incorporelles (52)

Les immobilisations incorporelles pour **CHF 138'265,55** se composent des coûts liés à l'élaboration du plan directeur PGE et des coûts liés à la mise à jour du règlement communal des constructions et de zones.

4.1.3 Subventions accordées (56)

Il s'agit pour **CHF 594'042,90** des coûts bruts de la dépollution du stand de tir de Châble-Croix. Les montants à charge des autres utilisateurs sont refacturés sous la nature 63.

4.2 RECETTES D'INVESTISSEMENTS PAR NATURE

Le volume des recettes brutes atteint **CHF 3'639'101,30**, soit un écart de **CHF 1'844'101,30** ou **102,74%** par rapport aux prévisions de **CHF 1'795'000**.

4.2.1 Subventions d'investissements acquises (63)

Les subventions 2022 sont en forte augmentation à **CHF 3'614'101,30** et il s'agit principalement des subventions en lien avec la construction de la nouvelle STEP et de la rue Clos-Novex et Pré-Raye, des taxes de raccordement pour les eaux claires et usées, ainsi que la refacturation de la dépollution aux utilisateurs du stand de tir de Châble-Croix.

4.2.2 Remboursement de prêts (64)

Avec le MCH2 les remboursements liés aux prêts figurant dans le patrimoine administratif doivent transiter par les recettes d'investissements. Pour 2022 cela représente un montant de **CHF 25'000,-**.

5. LES INDICATEURS FINANCIERS COMMUNAUX

Pour évaluer la situation financière des communes valaisannes, 8 indicateurs ont été retenus dans le cadre de l'introduction du MCH2.

	Compte 2022	Compte 2021	Moyenne
Indicateurs			
1 Taux d'endettement	59.98% bon	74.14% bon	66.79% bon
2 Degré d'autofinancement	139.14% haute conjoncture	93.91% cas normal	113.52% haute conjoncture
3 Part des charges d'intérêt	0.44% bon	0.41% bon	0.43% bon
4 Dette brute par rapport aux revenus	115.76% moyen	136.72% moyen	125.81% moyen
5 Proportion des investissements	23.38% eff. d'inv. élevé	27.59% eff. d'inv. élevé	25.48% eff. d'inv. élevé
6 Part du service de la dette	10.45% charge acceptable	11.54% charge acceptable	10.97% charge acceptable
7 Dette nette par habitant	1 796 endettement moyen	2 074 endettement moyen	1 935 endettement moyen
8 Taux d'autofinancement	20.84% bon	19.92% moyen	20.40% bon

5.1. Taux d'endettement net

Ce ratio calcule la dette nette en % des revenus fiscaux. Le résultat de **59,98%** est considéré comme bon. Il 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.

5.2. Degré d'autofinancement

Ce ratio renseigne sur la part d'investissement que la Commune peut financer par ses propres ressources. Avec un **139,14%** pour 2022 et **113,52%** pour la moyenne des deux dernières années, la Commune peut être classifiée en « Haute conjoncture » selon l'échelle cantonale.

5.3. 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, le résultat de **0,44%** est bon.

5.4. Dette brute par rapport aux revenus

Ce ratio compare la dette brute en regard des revenus. Il permet d'estimer le temps nécessaire au remboursement de la dette si l'intégralité des revenus y était consacrée. Le résultat est de **115,76%** et est considéré comme moyen. Un ratio compris entre 50 et 100% est considéré comme bon.

5.5. Proportion des investissements

Ce ratio compare les investissements bruts réalisés aux dépenses totales (dépenses courantes et d'investissement). Un résultat de **23,38%** dénote un effort d'investissements élevé.

5.6. Part du service de la dette

Ce ratio 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. Il se monte à **10,45%** et il est considéré comme une charge acceptable par les instances cantonales.

5.7. Dette nette 1 par habitant

Ce ratio mesure l'importance de la dette par rapport au nombre d'habitants. Il se monte à **CHF 1'796** par habitant au 31.12.2022 contre **CHF 2'074** à fin 2021. Cela démontre la volonté des instances dirigeantes de prêter un œil attentif à l'évolution de l'endettement de la Commune.

5.8. Taux d'autofinancement

Ce ratio informe sur la part des revenus courants qui reste en main communale pour financer ses investissements. Le taux de **20,84%** obtenu au compte 2022 est considéré comme bon.

6. CONCLUSION

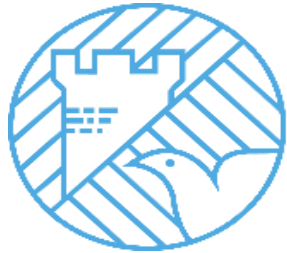
L'année 2022 fut une excellente année pour les finances communales, dans la droite ligne des années précédentes. La bonne maîtrise des charges de fonctionnement, malgré l'effort déployé au niveau des investissements ainsi que le renforcement de ses revenus permettent à la Commune d'assurer, pour les années à venir, un équilibre financier et lui permettent de faire face à ses engagements. L'assise financière et le niveau de la fortune facilitent une planification des futurs projets, définis dans le programme de législature. Cela est très réjouissant.

Il faudra cependant prêter attention à l'évolution économique des prochaines années avec notamment un PIB valaisan revu à la baisse pour 2023. Une diminution du niveau des recettes fiscales est également à prévoir étant donné les décisions prises au niveau des instances cantonales en matière de politique fiscale. Les futurs projets d'investissements, actuellement en phase d'analyse et de planification, nécessiteront des moyens importants pour qu'ils se concrétisent.

Les comptes 2022, les premiers sous l'ère MCH2, présentent un excédent de revenus de **CHF 4'565'383,16**. Ils reflètent la bonne gestion mise en place par l'Exécutif dans le suivi régulier des budgets qui sont mis à disposition par le législatif.

Compte tenu des différentes remarques énumérées dans ce rapport, la Conseil municipal tient à remercier tous les acteurs de la vie sociale et politique de notre commune et vous invite, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers généraux, à accepter les comptes tels qu'ils vous sont présentés.

Le Conseil municipal



COLLOMBEY
MURAZ

Aperçu des principaux éléments du compte annuel 2022

- a) Aperçu du compte de résultats et du compte des investissements
- b) Aperçu du compte de résultats échelonnés
- c) Aperçu du bilan et du tableau de flux de trésorerie
- d) Aperçu du compte de résultats selon les tâches
- e) Aperçu du compte de résultats selon les natures
- f) Aperçu du compte des Investissements selon les tâches
- g) Aperçu du compte des Investissements selon les natures
- h) Tableau des crédits d'engagements et crédits complémentaires
- i) Tableau des crédits supplémentaires
- j) Aperçu des indicateurs financiers

Aperçu du compte de résultats et investissements		Compte 2021	Budget 2022	Compte 2022
Compte de résultats				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- CHF	31 308 390.60	33 806 100.00	33 298 656.82
Revenus financiers	+ CHF	39 162 947.79	37 408 200.00	42 206 874.28
Marge d'autofinancement (négative)	= CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	= CHF	7 854 557.19	3 602 100.00	8 908 217.46
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	7 854 557.19	3 602 100.00	8 908 217.46
Amortissements planifiés	- CHF	4 186 802.55	5 174 700.00	4 279 138.35
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- CHF	-	-	-
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ CHF	490 347.25	1 604 700.00	936 304.05
Réévaluations des prêts du PA	- CHF	-	-	-
Réévaluations des participations du PA	- CHF	200 013.00	-	-
Attributions au capital propre	- CHF	-	-	1 000 000.00
Réévaluations PA	+ CHF	-	-	-
Prélèvements sur le capital propre	+ CHF	-	-	-
Excédent de charges	= CHF	-	-	-
Excédent de revenus	= CHF	3 958 088.89	32 100.00	4 565 383.16
Compte des investissements				
Dépenses	+ CHF	11 841 932.85	11 106 800.00	10 041 238.65
Recettes	- CHF	3 478 132.30	1 795 000.00	3 639 101.30
Investissements nets	= CHF	8 363 800.55	9 311 800.00	6 402 137.35
Investissements nets (négatifs)	= CHF	-	-	-
Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	7 854 557.19	3 602 100.00	8 908 217.46
Investissements nets	- CHF	8 363 800.55	9 311 800.00	6 402 137.35
Investissements nets (négatifs)	+ CHF	-	-	-
Insuffisance de financement	= CHF	509 243.36	5 709 700.00	-
Excédent de financement	= CHF	-	-	2 506 080.11

Compte de résultats échelonné		Compte 2021	Budget 2022	Compte 2022
Charges d'exploitation				
30 Charges de personnel	CHF	7 394 388.65	8 155 100.00	8 171 185.85
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	CHF	7 194 818.41	7 953 400.00	7 234 128.87
33 Amortissements du patrimoine administratif	CHF	3 938 264.60	4 839 600.00	4 195 212.45
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	CHF	-	-	-
36 Charges de transferts	CHF	16 242 268.55	16 985 600.00	16 843 036.24
37 Subventions redistribuées	CHF	-	-	-
Total des charges d'exploitation	CHF	34 769 740.21	37 933 700.00	36 443 563.41
Revenus d'exploitation				
40 Revenus fiscaux	CHF	26 849 288.10	25 117 000.00	28 981 793.01
41 Patentes et concessions	CHF	360 848.20	346 100.00	366 246.00
42 Taxes	CHF	5 556 653.78	5 120 400.00	6 156 929.29
43 Revenus divers	CHF	-	-	-
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	CHF	490 347.25	1 604 700.00	936 304.05
46 Revenus de transferts	CHF	5 410 612.08	5 768 900.00	5 579 672.04
47 Subventions à redistribuer	CHF	-	-	-
Total des revenus d'exploitation	CHF	38 667 749.41	37 957 100.00	42 020 944.39
R1 Résultat provenant de l'activité d'exploitation		3 898 009.20	23 400.00	5 577 380.98
34 Charges financières	CHF	703 937.84	676 800.00	739 512.26
44 Revenus financiers	CHF	764 017.53	685 500.00	727 514.44
R2 Résultat provenant de l'activité de financement	CHF	60 079.69	8 700.00	-11 997.82
O1 Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2)		3 958 088.89	32 100.00	5 565 383.16
38 Charges extraordinaires	CHF	-	-	1 000 000.00
48 Revenus extraordinaires	CHF	-	-	-
E1 Résultat provenant de l'activité extraordinaire	CHF	-	-	-1 000 000.00
Résultat total du compte de résultats (O1 + E1)	CHF	3 958 088.89	32 100.00	4 565 383.16

Tableau de flux de trésorerie			Flux
	Diminution des actifs et augmentation des passif Augmentation des actifs et diminution des passifs	provenance des fonds (+) emploi de fonds (-)	
	Résultat ordinaire du compte de résultats		5 565 383.16
	Résultat extraordinaire du compte de résultats		-1 000 000.00
	Amortissements planifiés	+	4 279 138.35
	Attributions aux fonds et financements spéciaux	+	-
	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	-	936 304.05
	Réévaluations des prêts du PA	+	-
	Réévaluations des participations du PA	+	-
	Attributions au capital propre	+	1 000 000.00
	Prélèvements sur le capital propre	-	-
	Flux de trésorerie provenant de l'activité opérationnelle et extraordinaire		8 908 217.46
	Dépenses d'investissements		
50	Immobilisations corporelles	-	9 308 930.20
51	Investissements pour le compte de tiers	-	-
52	Immobilisations incorporelles	-	138 265.55
54	Prêts	-	-
55	Participations et capital social	-	-
56	Propres subventions d'investissement	-	594 042.90
57	Subventions d'investissement redistribuées	-	-
	Recettes d'investissements		
60	Transferts au patrimoine financier	+	-
61	Remboursements	+	-
62	Transferts d'immobilisations incorporelles	+	-
63	Subventions d'investissement acquises	+	3 614 101.30
64	Remboursement de prêts	+	25 000.00
65	Transferts de participations	+	-
66	Remboursement de subventions d'investissement propres	+	-
67	Subventions d'investissement à redistribuer	+	-
	Flux de trésorerie provenant de l'activité d'investissement		-6 402 137.35
		Etat 31.12.2021	Etat 31.12.2022
100	Disponibilités et placements à court terme	11 212 003.05	5 947 039.07
101	Créances	11 506 419.81	15 405 000.64
102	Placements financiers à court terme	-	-
104	Actifs de régularisation	3 965 838.25	3 879 918.94
106	Marchandises, fournitures et travaux en cours	12 746.20	5 673.35
107	Placements financiers	200.00	200 200.00
108	Immobilisations corporelles du patrimoine financier	15 148 101.00	16 269 795.90
109	Créances envers les financements spéciaux et fonds des capitaux de tiers	-	-
200	Engagements courants	7 860 114.05	6 234 912.11
201	Engagements financiers à court terme	-	10 150 000.00
204	Passifs de régularisation	3 846 655.90	5 987 097.32
205	Provisions à court terme	1 819 000.00	1 460 000.00
206	Engagements financiers à long terme	46 050 000.00	33 100 000.00
208	Provisions à long terme	-	-
209	Engagements envers les financements spéciaux et fonds classés dans les capitaux de tiers	2 175 744.20	2 157 644.20
	Flux de trésorerie provenant de l'activité de financement		-7 771 044.09
29	Capital propre	31 127 545.16	35 774 724.27
	Variation des liquidités et placements à court terme		-5 264 963.98
100	Disponibilités et placements à court terme	11 212 003.05	5 947 039.07

Compte de résultats selon les tâches	Compte 2021		Budget 2022		Compte 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale	3 052 981.54	252 317.28	2 890 300.00	191 800.00	2 798 630.00	323 106.69
1 Ordre et sécurité publics, défense	2 861 752.10	510 787.90	3 020 000.00	548 100.00	3 009 789.60	556 232.75
2 Formation	8 467 495.40	460 467.10	8 377 000.00	487 500.00	8 155 519.20	514 828.20
3 Culture, sports et loisirs, église	2 005 486.65	152 075.40	2 137 500.00	119 900.00	2 037 367.15	198 636.15
4 Santé	1 232 332.10	164 744.40	2 103 200.00	146 800.00	2 182 633.70	307 474.85
5 Prévoyance sociale	7 073 991.20	3 147 910.85	7 828 500.00	3 337 500.00	7 620 177.35	3 473 699.40
6 Trafic et télécommunications	4 917 227.55	41 844.85	5 562 500.00	76 300.00	5 495 729.35	108 174.50
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	4 184 617.25	3 741 044.10	5 244 800.00	4 578 600.00	4 854 835.70	4 216 803.75
8 Economie publique	233 966.05	43 028.90	343 600.00	37 500.00	248 772.59	27 565.60
9 Finances et impôts	1 665 356.31	31 139 074.26	1 473 400.00	29 488 900.00	2 174 340.53	33 416 656.44
Total des charges et des revenus	35 695 206.15	39 653 295.04	38 980 800.00	39 012 900.00	38 577 795.17	43 143 178.33
Excédent de charges		-		-		-
Excédent de revenus	3 958 088.89		32 100.00		4 565 383.16	

Compte de résultats selon les natures	Compte 2021		Budget 2022		Compte 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	7 394 388.65		8 155 100.00		8 171 185.85	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	7 194 818.41		7 953 400.00		7 234 128.87	
33 Amortissements du patrimoine administratif	3 938 264.60		4 839 600.00		4 195 212.45	
34 Charges financières	703 937.84		676 800.00		739 512.26	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	-		-		-	
36 Charges de transferts	16 242 268.55		16 985 600.00		16 843 036.24	
37 Subventions redistribuées	-		-		-	
38 Charges extraordinaires	-		-		1 000 000.00	
39 Imputations internes	221 528.10		370 300.00		394 719.50	
40 Revenus fiscaux		26 849 288.10		25 117 000.00		28 981 793.01
41 Patentes et concessions		360 848.20		346 100.00		366 246.00
42 Taxes		5 556 653.78		5 120 400.00		6 156 929.29
43 Revenus divers		-		-		-
44 Revenus financiers		764 017.53		685 500.00		727 514.44
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		490 347.25		1 604 700.00		936 304.05
46 Revenus de transferts		5 410 612.08		5 768 900.00		5 579 672.04
47 Subventions à redistribuer		-		-		-
48 Revenus extraordinaires		-		-		-
49 Imputations internes		221 528.10		370 300.00		394 719.50
Total des charges et des revenus	35 695 206.15	39 653 295.04	38 980 800.00	39 012 900.00	38 577 795.17	43 143 178.33
Excédent de charges		-		-		-
Excédent de revenus	3 958 088.89		32 100.00		4 565 383.16	

Compte des investissements selon les tâches	Compte 2021		Budget 2022		Compte 2022	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	18 615.95	-	-	-	-	-
1 Ordre et sécurité publics, défense	1 009 037.50	-	320 000.00	-	-	-
2 Formation	424 550.35	24 735.55	285 000.00	-	326 025.60	-
3 Culture, sports et loisirs, église	-	-	100 000.00	-	-	25 000.00
4 Santé	7 855.90	-	7 100.00	-	-	-
5 Prévoyance sociale	39 425.95	-	48 000.00	-	-	-
6 Trafic et télécommunications	3 031 943.85	472 350.25	3 136 700.00	395 000.00	1 642 050.65	556 828.60
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	7 310 503.35	2 981 046.50	7 210 000.00	1 400 000.00	8 073 162.40	3 049 039.35
8 Economie publique	-	-	-	-	-	8 233.35
9 Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes	11 841 932.85	3 478 132.30	11 106 800.00	1 795 000.00	10 041 238.65	3 639 101.30
Excédent de dépenses		8 363 800.55		9 311 800.00		6 402 137.35
Excédent de recettes	-		-		-	

Compte des investissements selon les natures	Compte 2021		Budget 2022		Compte 2022	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Immobilisations corporelles	11 530 142.80		10 415 000.00		9 308 930.20	
51 Investissements pour le compte de tiers	-		-		-	
52 Immobilisations incorporelles	46 845.80		311 700.00		138 265.55	
54 Prêts	-		-		-	
55 Participations et capital social	-		-		-	
56 Propres subventions d'investissement	264 944.25		380 100.00		594 042.90	
57 Subventions d'investissement redistribuées	-		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier		-		-		-
61 Remboursements		24 735.55		-		-
62 Transferts d'immobilisations incorporelles		-		-		-
63 Subventions d'investissement acquises		3 453 396.75		1 795 000.00		3 614 101.30
64 Remboursement de prêts		-		-		25 000.00
65 Transferts de participations		-		-		-
66 Remboursement de subventions d'investissement propres		-		-		-
67 Subventions d'investissement à redistribuer		-		-		-
Total des dépenses et des recettes	11 841 932.85	3 478 132.30	11 106 800.00	1 795 000.00	10 041 238.65	3 639 101.30
Excédent de dépenses		8 363 800.55		9 311 800.00		6 402 137.35
Excédent de recettes	-		-		-	

Tableau des crédits d'engagements et complémentaires utilisés et encore disponibles conseil général

Compte	Libellé, ouvrage	Crédit initial		Crédit complémentaire				Crédit global	Crédit utilisé	Crédit disponible	Crédit valable jusqu'en	
		Montant investissement	Organe compétent : décision du		Montant	Conseil Municipal décision du :	Montant					Conseil Général décision du :
			Conseil Municipal	Conseil Général								
6150.5010.09	Rue Clos-Novex - Pré Raye	4 200 000		20.12.2021				4 200 000	1 464 653	2 735 347		
7201.5030.72	Step de Collombey-le Grand	17 000 000		19.06.2017				17 000 000	13 542 144	3 457 856		

Les crédits d'engagements de la compétence de l'exécutif ne figurent pas dans ce tableau.

Tableau des crédits budgétaires et supplémentaires conseil général

Lco, art. 30 al. 1 lit. b) et OGFCo, art. 83 et 84

Compte	Libellé, ouvrage	Budget	Compte	Ecart en %	Ecart en francs	Date décision
6230.3634.30	MobiChablais	1 100 000	1 587 884	44%	487 884	12.06.2023
6230.3637.40	Promotion abonnements MobiChablais	165 000	333 720	102%	168 720	12.06.2023
7792.3144.00	Entretien des wc publics <i>rénovations après vandalisme</i>	500	64 587	12817%	64 087	12.06.2023

Les dépassements de crédit budgétaire inférieurs à 50'000 ne figurent pas dans ce tableau.
 Les dépassements de crédit budgétaire inférieurs à 10 % ne figurent pas dans ce tableau.
 Les dépassements de crédit budgétaire concernant des dépenses liées ne figurent pas dans ce tableau.

Aperçu des indicateurs financiers

1. Taux d'endettement net (I1)	2021	2022	Moyenne
Dettes nettes en % des revenus fiscaux	74.1%	60.0%	66.8%

Valeurs indicatives

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

2. Degré d'autofinancement (I2)	2021	2022	Moyenne
Autofinancement en % des investissements nets	93.9%	139.1%	113.5%

Valeurs indicatives

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

3. Part des charges d'intérêts (I3)	2021	2022	Moyenne
Charges d'intérêts nets en % des revenus courants	0.4%	-0.8%	-0.2%

Valeurs indicatives

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

4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)	2021	2022	Moyenne
Dettes brutes en % des revenus courants	136.7%	115.8%	125.8%

Valeurs indicatives

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

5. Proportion des investissements (I5)	2021	2022	Moyenne
Investissements bruts en % des dépenses totales	27.6%	23.4%	25.5%

Valeurs indicatives

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

6. Part du service de la dette (I6)	2021	2022	Moyenne
Service de la dette en % des revenus courants	11.5%	9.2%	10.3%

Valeurs indicatives

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

7. Dette nette 1 par habitant (I7)	2021	2022	Moyenne
Dettes nettes I par habitant	2074	1796	1935

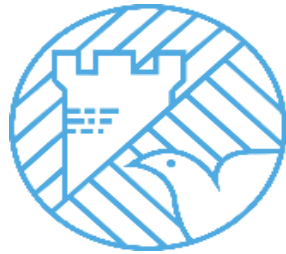
Valeurs indicatives

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

8. Taux d'autofinancement (I8)	2021	2022	Moyenne
Autofinancement en % des revenus courants	19.9%	20.8%	20.4%

Valeurs indicatives

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



COLLOMBEY
MURAZ

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2022

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecartes comptes-budget		Comptes 2021		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
0	ADMINISTRATION GENERALE	2 798 630.00	323 106.69	2 890 300.00	191 800.00	222 976.69	-8.3%	3 050 321.94	252 317.28	322 481.35	-11.5%
01	LEGISLATIF ET EXECUTIF	479 528.55	1 000.00	535 200.00	1 000.00	55 671.45	-10.4%	519 770.25	1 945.00	39 296.70	-7.6%
0110	LEGISLATIF -CONSEIL GENERAL ET BUREAUX ELECTORAUX	102 797.55	-	129 400.00	-	26 602.45	-20.6%	125 903.70	-	23 106.15	-18.4%
0110.30	CHARGES DE PERSONNEL	51 320.50	-	66 200.00	-	14 879.50	-22.5%	63 622.50	-	12 302.00	-19.3%
0110.3000.00	Bureaux de vote et élections	1 250.00	-	-	-	1 250.00	-	-	-	1 250.00	-
0110.3000.10	Conseil Général (Soumis AVS)	6 120.00	-	10 000.00	-	3 880.00	-38.8%	-	-	6 120.00	-
0110.3001.00	Bureaux de vote et élections (Non soumis AVS)	5 100.00	-	10 000.00	-	4 900.00	-49.0%	11 437.50	-	6 337.50	-55.4%
0110.3001.10	Conseil Général (Non soumis AVS)	33 310.00	-	40 000.00	-	6 690.00	-16.7%	46 765.00	-	13 455.00	-28.8%
0110.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	3 954.00	-	4 200.00	-	246.00	-5.9%	3 718.60	-	235.40	6.3%
0110.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	721.05	-	900.00	-	178.95	-19.9%	1 231.50	-	510.45	-41.4%
0110.3052.00	Cotisations LPP	336.90	-	400.00	-	63.10	-15.8%	307.60	-	29.30	9.5%
0110.3053.00	Cotisations LAA	200.70	-	200.00	-	0.70	0.3%	162.30	-	38.40	23.7%
0110.3054.00	Cotisations LAFS	311.65	-	400.00	-	88.35	-22.1%	-	-	311.65	-
0110.3055.00	Cotisations LAMal	16.20	-	100.00	-	83.80	-83.8%	-	-	16.20	-
0110.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	46 477.05	-	58 200.00	-	11 722.95	-20.1%	57 281.20	-	10 804.15	-18.9%
0110.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	3 364.95	-	5 000.00	-	1 635.05	-32.7%	4 591.35	-	1 226.40	-26.7%
0110.3110.00	Achat d'équipement pour bureau de vote	2 088.30	-	-	-	2 088.30	-	-	-	2 088.30	-
0110.3130.11	Mise sous pli matériel de vote	2 863.60	-	4 500.00	-	1 636.40	-36.4%	5 353.25	-	2 489.65	-46.5%
0110.3130.12	Mise sous pli matériel de vote pour les jeunes Easyvote	7 355.70	-	7 200.00	-	155.70	2.2%	7 173.65	-	182.05	2.5%
0110.3130.40	Frais de port	17 903.90	-	25 000.00	-	7 096.10	-28.4%	29 410.35	-	11 506.45	-39.1%
0110.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	628.25	-	500.00	-	128.25	25.7%	-	-	628.25	-
0110.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	9 084.50	-	7 500.00	-	1 584.50	21.1%	7 413.85	-	1 670.65	22.5%
0110.3161.10	Location matériel	667.75	-	3 500.00	-	2 832.25	-80.9%	3 338.75	-	2 671.00	-80.0%
0110.3170.10	Frais de réceptions, manifestations	2 520.10	-	5 000.00	-	2 479.90	-49.6%	-	-	2 520.10	-
0110.39	IMPUTATIONS INTERNES	5 000.00	-	5 000.00	-	-	-	5 000.00	-	-	-
0110.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	5 000.00	-	5 000.00	-	-	-	5 000.00	-	-	-
0120	EXECUTIF -CONSEIL MUNICIPAL	376 731.00	1 000.00	405 800.00	1 000.00	29 069.00	-7.2%	393 866.55	1 945.00	16 190.55	-4.1%
0120.30	CHARGES DE PERSONNEL	328 375.80	-	326 100.00	-	2 275.80	0.7%	327 804.80	-	571.00	0.2%
0120.3000.00	Traitements et vacations Conseil Municipal	259 071.25	-	260 000.00	-	928.75	-0.4%	291 226.25	-	32 155.00	-11.0%
0120.3001.12	Frais de représentation (Non soumis AVS)	34 500.00	-	30 000.00	-	4 500.00	15.0%	-	-	34 500.00	-
0120.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	16 064.55	-	17 000.00	-	935.45	-5.5%	23 440.25	-	7 375.70	-31.5%
0120.3052.00	Cotisations LPP	9 613.80	-	9 700.00	-	86.20	-0.9%	9 613.80	-	-	-
0120.3053.00	Cotisations LAA	1 636.90	-	1 700.00	-	63.10	-3.7%	1 322.90	-	314.00	23.7%
0120.3054.00	Cotisations LAFS	7 083.65	-	7 300.00	-	216.35	-3.0%	-	-	7 083.65	-
0120.3055.00	Cotisations LAMal	405.65	-	400.00	-	5.65	1.4%	-	-	405.65	-
0120.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	-	-	-	-	-	-	2 201.60	-	2 201.60	-100.0%
0120.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	48 355.20	-	79 700.00	-	31 344.80	-39.3%	66 061.75	-	17 706.55	-26.8%
0120.3113.00	Achat de matériel informatique	1 483.00	-	4 000.00	-	2 517.00	-62.9%	6 859.85	-	5 376.85	-78.4%
0120.3130.17	Frais de réceptions	42 301.85	-	70 000.00	-	27 698.15	-39.6%	49 798.35	-	7 496.50	-15.1%
0120.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	1 398.75	-	2 700.00	-	1 301.25	-48.2%	9 137.45	-	7 738.70	-84.7%
0120.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	2 687.20	-	2 500.00	-	187.20	7.5%	-	-	2 687.20	-
0120.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	484.40	-	500.00	-	15.60	-3.1%	266.10	-	218.30	82.0%
0120.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS	-	1 000.00	-	1 000.00	-	-	-	1 945.00	945.00	-48.6%
0120.4260.00	Jetons pour assemblées externes	-	1 000.00	-	1 000.00	-	-	1 945.00	-	945.00	-48.6%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecartes comptes-budget		Comptes 2021		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
02	SERVICES GENERAUX	2 319 101.45	322 106.69	2 355 100.00	190 800.00	167 305.24	-7.7%	2 530 551.69	250 372.28	283 184.65	-12.4%
0210	ADMIN. DES FINANCES ET REGISTRE DES IMPOTS	443 961.49	41 760.99	403 500.00	33 000.00	31 700.50	8.6%	417 019.57	45 800.27	30 981.20	8.3%
0210.30	CHARGES DE PERSONNEL	252 127.20	-	263 600.00	-	11 472.80	-4.4%	262 890.10	-	10 762.90	-4.1%
0210.3000.00	Vacations Commissions	2 290.00	-	4 000.00	-	1 710.00	-42.8%	4 965.35	-	2 675.35	-53.9%
0210.3010.00	Traitements du personnel administratif	214 795.10	-	216 100.00	-	1 304.90	-0.6%	221 105.05	-	6 309.95	-2.9%
0210.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	2 911.10	-	-	-	2 911.10	-	3 030.25	-	119.15	-3.9%
0210.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	14 096.55	-	14 200.00	-	103.45	-0.7%	20 843.10	-	6 746.55	-32.4%
0210.3052.00	Cotisations LPP	13 084.35	-	17 900.00	-	4 815.65	-26.9%	15 059.05	-	1 974.70	-13.1%
0210.3053.00	Cotisations LAA	2 962.70	-	3 000.00	-	37.30	-1.2%	2 697.80	-	264.90	9.8%
0210.3054.00	Cotisations LAFS	6 025.00	-	6 100.00	-	75.00	-1.2%	-	-	6 025.00	-
0210.3055.00	Cotisations LAMal	1 284.60	-	1 300.00	-	15.40	-1.2%	-	-	1 284.60	-
0210.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	500.00	-	1 000.00	-	500.00	-50.0%	1 250.00	-	750.00	-60.0%
0210.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	191 834.29	-	139 900.00	-	51 934.29	37.1%	154 129.47	-	37 704.82	24.5%
0210.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	8 071.60	-	3 600.00	-	4 471.60	124.2%	4 512.15	-	3 559.45	78.9%
0210.3110.00	Achat de mobilier, machines de bureau	-	-	2 000.00	-	2 000.00	-100.0%	706.80	-	706.80	-100.0%
0210.3113.00	Achat de matériel informatique	-	-	2 000.00	-	2 000.00	-100.0%	-	-	-	-
0210.3130.05	Frais de poursuites, de notifications, d'encaissement	66 585.15	-	60 000.00	-	6 585.15	11.0%	83 216.50	-	16 631.35	-20.0%
0210.3130.09	Cotisations aux associations	666.95	-	700.00	-	33.05	-4.7%	616.95	-	50.00	8.1%
0210.3130.11	Frais de recouvrements	1 644.69	-	2 500.00	-	855.31	-34.2%	2 575.53	-	930.84	-36.1%
0210.3130.12	Frais encais. cartes (débits directs, crédits)	686.05	-	1 000.00	-	313.95	-31.4%	636.49	-	49.56	7.8%
0210.3130.25	Frais de banques et de poste	12 655.60	-	17 000.00	-	4 344.40	-25.6%	16 014.55	-	3 358.95	-21.0%
0210.3130.40	Frais de port	16 751.25	-	17 200.00	-	448.75	-2.6%	15 683.10	-	1 068.15	6.8%
0210.3132.01	Frais de fiduciaire	12 500.00	-	15 500.00	-	3 000.00	-19.4%	11 670.10	-	829.90	7.1%
0210.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	2 868.75	-	4 500.00	-	1 631.25	-36.3%	10 027.55	-	7 158.80	-71.4%
0210.3137.00	Impôt cantonal	6 045.55	-	7 000.00	-	954.45	-13.6%	7 959.45	-	1 913.90	-24.0%
0210.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	7 645.85	-	4 200.00	-	3 445.85	82.0%	-	-	7 645.85	-
0210.3161.00	Locations de photocopieurs	2 132.40	-	2 200.00	-	67.60	-3.1%	-	-	2 132.40	-
0210.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	480.45	-	500.00	-	19.55	-3.9%	510.30	-	29.85	-5.8%
0210.3181.21	Pertes s/Déb. Amendes fiscales	53 100.00	-	-	-	53 100.00	-	-	-	53 100.00	-
0210.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS, REMBOURSEMENTS DE TIERS	-	41 760.99	-	33 000.00	8 760.99	26.5%	-	45 800.27	4 039.28	-8.8%
0210.4260.00	Emoluments déclarations fiscales	-	-	-	1 000.00	1 000.00	-100.0%	-	-	-	-
0210.4260.40	Emoluments rappels/arrangements	-	32 060.99	-	32 000.00	60.99	0.2%	-	36 688.27	4 627.28	-12.6%
0210.4270.00	Amendes fiscales PP	-	9 700.00	-	-	9 700.00	-	-	3 200.00	6 500.00	203.1%
0210.4611.10	Tâches obligatoires s/contributions	-	-	-	-	-	-	-	5 912.00	5 912.00	-100.0%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecartes comptes-budget		Comptes 2021		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
0220	SERVICES GENERAUX	1 733 374.86	280 345.70	1 784 500.00	157 800.00	173 670.84	-10.7%	1 823 175.17	197 874.56	172 271.45	-10.6%
0220.30	CHARGES DE PERSONNEL	1 451 789.05	-	1 432 800.00	-	18 989.05	1.3%	1 327 985.40	-	123 803.65	9.3%
0220.3000.00	Vacations Commissions	1 310.00	-			1 310.00		480.00		830.00	172.9%
0220.3010.00	Traitements du personnel administratif	1 159 717.55	-	1 135 200.00		24 517.55	2.2%	1 089 619.95		70 097.60	6.4%
0220.3010.01	Huissiers	4 000.00	-	4 000.00				4 000.00			
0220.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	- 11 825.30	-			11 825.30		- 23 772.00		11 946.70	-50.3%
0220.3010.20	Traitements du personnel d'exploitation de piquet	9 700.00	-	10 200.00		500.00	-4.9%	9 700.00			
0220.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	77 545.15	-	76 600.00		945.15	1.2%	104 769.55		27 224.40	-26.0%
0220.3052.00	Cotisations LPP	102 577.30	-	103 300.00		722.70	-0.7%	96 258.40		6 318.90	6.6%
0220.3053.00	Cotisations LAA	18 363.45	-	15 700.00		2 663.45	17.0%	13 160.25		5 203.20	39.5%
0220.3054.00	Cotisations LAFS	32 664.75	-	32 800.00		135.25	-0.4%			32 664.75	
0220.3055.00	Cotisations LAMal	4 968.55	-	5 500.00		531.45	-9.7%			4 968.55	
0220.3064.20	Prestations aux retraités (pont AVS du personnel communal)	12 906.00	-	12 900.00		6.00	0.0%	20 730.00		7 824.00	-37.7%
0220.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	21 907.00	-	21 000.00		907.00	4.3%	13 039.25		8 867.75	68.0%
0220.3099.00	Autres charges de personnel (repas annuel, cadeaux anc.)	9 476.30	-	7 000.00		2 476.30	35.4%			9 476.30	
0220.3099.10	Activités de promotion du travail d'équipe (team building)	8 478.30	-	8 600.00		121.70	-1.4%			8 478.30	
0220.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	266 585.81	-	336 700.00	-	70 114.19	-20.8%	262 658.82	-	3 926.99	1.5%
0220.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	30 316.85	-	38 000.00		7 683.15	-20.2%	30 657.90		341.05	-1.1%
0220.3110.00	Achat de mobilier, machines de bureau	13 635.95	-	11 000.00		2 635.95	24.0%	1 076.00		12 559.95	1167.3%
0220.3113.00	Achat de matériel informatique	3 905.45	-	23 700.00		19 794.55	-83.5%	25 607.05		21 701.60	-84.7%
0220.3130.09	Cotisations aux associations	10 258.60	-			10 258.60				10 258.60	
	<i>reclassement: avant sous 3290.3636.00</i>										
0220.3130.40	Frais de port	14 943.21	-	15 000.00		56.79	-0.4%	16 813.12		1 869.91	-11.1%
0220.3130.65	Prest de services de tiers - Téléphonie, Internet	15 664.30	-	6 000.00		9 664.30	161.1%	4 497.15		11 167.15	248.3%
0220.3132.00	Prest de services de tiers - Sécurité au travail	12 000.00	-	12 000.00						12 000.00	
0220.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	34 805.05	-	80 000.00		45 194.95	-56.5%	99 046.75		64 241.70	-64.9%
0220.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	18 366.80	-	29 400.00		11 033.20	-37.5%	64 206.15		45 839.35	-71.4%
0220.3134.60	Assurances RC, divers	15 398.00	-	15 400.00		2.00	0.0%	15 398.00			
0220.3134.62	Assurances Véhicules	-	-	2 000.00		2 000.00	-100.0%	4 294.15		4 294.15	-100.0%
0220.3151.00	Entretien des machines, appareils	4 311.45	-			4 311.45				4 311.45	
0220.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	86 495.40	-	96 500.00		10 004.60	-10.4%			86 495.40	
0220.3161.00	Locations de photocopieurs	4 665.80	-	4 700.00		34.20	-0.7%			4 665.80	
0220.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	1 818.95	-	3 000.00		1 181.05	-39.4%	1 062.55		756.40	71.2%
0220.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	15 000.00	-	15 000.00	-			18 615.95	-	3 615.95	-19.4%
0220.3300.60	Amortissements planifiés, biens mobiliers PA	15 000.00	-	15 000.00				18 615.95		3 615.95	-19.4%
0220.36	CHARGES DE TRANSFERT	-	-	-	-			13 902.00	-	13 902.00	-100.0%
0220.3632.00	Particip frais Triage Forestier du Haut-Lac -reprise TVA	-	-	-	-			13 902.00		13 902.00	-100.0%
220.365	REEVALUATIONS PARTICIPATIONS PA	-	-	-	-			200 013.00	-	200 013.00	-100.0%
0220.3650.00	Réévaluations participations PA	-	-	-	-			200 013.00		200 013.00	-100.0%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget	frs %	Charges	Revenus	comptes-comptes	frs %
0220.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS, REMBOURSEMENTS DE TIERS	-	16 499.25	-	5 800.00	-		-	9 594.91	-	
0220.4210.00	Emoluments administratifs	-	2 905.30	-	1 300.00	10 699.25	184.5%	-	1 648.60	-	6 904.34
0220.4250.00	Imprimés, photocopies, matériel	-	189.60	-	1 000.00	1 605.30	123.5%	-	878.96	-	1 256.70
0220.4250.10	Recettes des carnatzets et salles	-	4 571.65	-	1 000.00	810.40	-81.0%	-	2 194.45	-	689.36
0220.4260.00	Remboursements de tiers (copies, affranchissements, etc)	-	8 832.70	-	2 500.00	3 571.65	357.2%	-	4 872.90	-	2 377.20
0220.44	REVENUS FINANCIERS	-	112 415.65	-	103 800.00	-		-	135 373.90	-	
0220.4451.00	Revenus de participations PA - divers	-	74 615.65	-	66 000.00	6 332.70	253.3%	-	37 800.00	-	3 959.80
0220.4451.10	Revenus de participations PA - BVE	-	37 800.00	-	37 800.00	8 615.65	8.3%	-	17 609.90	-	22 958.25
0220.4470.00	Produit des locations des terrains du PA	-	-	-	-	8 615.65	13.1%	-	-	-	5 348.35
0220.46	REVENUS DE TRANSFERT	-	41 475.00	-	8 000.00	-		-	13 940.00	-	
0220.4612.00	Gestion administrative bourgeoise	-	8 000.00	-	8 000.00	33 475.00	418.4%	-	8 000.00	-	27 535.00
0220.4630.29	Subvention fédérale "Formation"	-	3 475.00	-	-	3 475.00	-	-	5 940.00	-	2 465.00
0220.4631.00	Subvention cantonale "Fusion"	-	30 000.00	-	-	30 000.00	-	-	-	-	30 000.00
0220.49	IMPUTATIONS INTERNES	-	109 955.80	-	40 200.00	-		-	38 965.75	-	
0220.4910.00	Imputations internes pour prestations de services	-	103 955.80	-	34 200.00	69 755.80	173.5%	-	38 965.75	-	70 990.05
0220.4920.00	Imputations internes pour loyers, frais d'utilisation	-	6 000.00	-	6 000.00	69 755.80	204.0%	-	-	-	64 990.05
0290	IMMEUBLES ADMINISTRATIFS	141 765.10	-	167 100.00	-	-		290 356.95	6 697.45	-	
0290.30	CHARGES DE PERSONNEL	14 828.90	-	23 000.00	-	-		14 038.50	-	-	
0290.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	12 257.40	-	18 900.00	-	8 171.10	-35.5%	11 527.75	-	-	790.40
0290.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	802.85	-	1 300.00	-	6 642.60	-35.1%	1 077.55	-	-	729.65
0290.3052.00	Cotisations LPP	1 044.40	-	1 600.00	-	497.15	-38.2%	953.65	-	-	274.70
0290.3053.00	Cotisations LAA	321.50	-	600.00	-	555.60	-34.7%	479.55	-	-	90.75
0290.3054.00	Cotisations LAFS	352.50	-	500.00	-	278.50	-46.4%	-	-	-	158.05
0290.3055.00	Cotisations LAMal	50.25	-	100.00	-	147.50	-29.5%	-	-	-	352.50
0290.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	126 936.20	-	144 100.00	-	-		256 318.45	-	-	
0290.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	24 547.30	-	26 800.00	-	-		27 543.05	-	-	
0290.3120.31	Maison de Commune	20 016.95	-	23 000.00	-	17 163.80	-11.9%	-	-	-	129 382.25
0290.3120.32	Maison de la Cour	1 298.20	-	1 000.00	-	2 252.70	-8.4%	23 722.00	-	-	2 995.75
0290.3120.45	Grange-Villageoise (anc clas+carnotzet)	3 232.15	-	2 800.00	-	2 983.05	-13.0%	1 097.50	-	-	3 705.05
0290.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	6 786.80	-	16 500.00	-	298.20	29.8%	2 723.55	-	-	200.70
0290.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	2 827.20	-	3 300.00	-	432.15	15.4%	-	-	-	508.60
0290.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	92 774.90	-	97 500.00	-	-		225 887.40	-	-	
0290.3144.31	Maison de Commune	37 887.80	-	13 000.00	-	4 725.10	-4.8%	76 352.30	-	-	133 112.50
0290.3144.32	Maison de la Cour	4 036.90	-	9 500.00	-	24 887.80	191.4%	58 255.25	-	-	38 464.50
0290.3144.45	Grange-Villageoise (anc clas+carnotzet)	4 075.95	-	5 000.00	-	5 463.10	-57.5%	26 216.55	-	-	54 218.35
0290.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	40 742.25	-	63 000.00	-	924.05	-18.5%	60 379.20	-	-	22 140.60
0290.3144.91	Achat de fournitures+contrats sanitaires	6 032.00	-	7 000.00	-	22 257.75	-35.3%	4 684.10	-	-	19 636.95
0290.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	-	-	-	-	-		20 000.00	-	-	
0290.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	-	-	-	-	-		20 000.00	-	-	20 000.00
0290.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS	-	-	-	-	-		-	6 697.45	-	
0290.4260.10	Participations pour dommages	-	-	-	-	-		6 697.45	-	-	6 697.45

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecartes comptes-budget		Comptes 2021		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	3 009 789.60	556 232.75	3 020 000.00	548 100.00	18 343.15	-0.7%	2 864 411.70	510 787.90	99 933.05	4.2%
11	SECURITE PUBLIQUE	1 501 371.40	41 946.20	1 505 500.00	45 000.00	1 074.80	-0.1%	1 466 448.80	36 849.25	29 825.65	2.1%
1110	POLICE	1 501 371.40	41 946.20	1 505 500.00	45 000.00	1 074.80	-0.1%	1 466 448.80	36 849.25	29 825.65	2.1%
1110.30	CHARGES DE PERSONNEL	41 972.05	-	36 000.00	-	5 972.05	16.6%	40 626.10	-	1 345.95	3.3%
1110.3000.00	Vacations Commission de police	2 200.00	-	3 000.00	-	800.00	-26.7%	2 735.00	-	535.00	-19.6%
1110.3010.01	Patrouilleur adulte	36 205.05	-	30 000.00	-	6 205.05	20.7%	34 490.35	-	1 714.70	5.0%
1110.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2 438.65	-	2 000.00	-	438.65	21.9%	3 321.95	-	883.30	-26.6%
1110.3053.00	Cotisations LAA	81.30	-	100.00	-	18.70	-18.7%	78.80	-	2.50	3.2%
1110.3054.00	Cotisations LAFS	1 047.05	-	900.00	-	147.05	16.3%	-	-	1 047.05	-
1110.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	6 461.50	-	35 500.00	-	29 038.50	-81.8%	1 042.15	-	5 419.35	520.0%
1110.3111.00	Achat matériel de vidéosurveillance (caméras, écrans, etc.)	144.75	-	30 000.00	-	29 855.25	-99.5%	-	-	144.75	-
1110.3111.20	Achat de radar pédagogique	6 074.05	-	-	-	6 074.05	-	-	-	6 074.05	-
1110.3130.10	Mise en fourrière	-	-	500.00	-	500.00	-100.0%	400.45	-	400.45	-100.0%
1110.3132.30	Surveillance des lieux publics (prestations informatiques)	242.70	-	5 000.00	-	4 757.30	-95.1%	641.70	-	399.00	-62.2%
1110.36	CHARGES DE TRANSFERT	1 452 937.85	-	1 434 000.00	-	18 937.85	1.3%	1 424 780.55	-	28 157.30	2.0%
1110.3611.60	Participation frais Polycom (Etat du Vs)	12 937.85	-	9 000.00	-	3 937.85	43.8%	9 780.55	-	3 157.30	32.3%
1110.3632.00	Participation frais Police de Monthey	1 440 000.00	-	1 425 000.00	-	15 000.00	1.1%	1 415 000.00	-	25 000.00	1.8%
1110.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS, AMENDES	-	41 946.20	-	45 000.00	3 053.80	-6.8%	-	36 849.25	5 096.95	13.8%
1110.4240.60	Taxes parkings (produit des horodateurs)	-	6 586.20	-	-	6 586.20	-	-	-	6 586.20	-
1110.4270.11	Amendes	-	35 360.00	-	45 000.00	9 640.00	-21.4%	-	36 849.25	1 489.25	-4.0%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-comptes frs %	Charges	Revenus	frs	%
12	JUSTICE	465 604.90	91 241.75	470 600.00	68 400.00	27 836.85	-6.9%	410 767.45	95 261.85	58 857.55	18.7%
1200	JUSTICE COMMUNE	28 310.15	20 010.25	35 500.00	10 000.00	17 200.10	-67.5%	25 043.95	16 826.85	82.80	1.0%
1200.30	CHARGES DE PERSONNEL	22 386.25	-	24 700.00	-	2 313.75	-9.4%	20 558.70	-	1 827.55	8.9%
1200.3000.00	Vacations Commissions	14 500.00	-	16 500.00	-	2 000.00	-12.1%	19 269.00	-	4 769.00	-24.7%
1200.3001.14	Frais de représentation (Non soumis AVS)	6 500.00	-	6 500.00	-	-	-	-	-	6 500.00	-
1200.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	949.75	-	1 100.00	-	150.25	-13.7%	1 225.05	-	275.30	-22.5%
1200.3053.00	Cotisations LAA	30.50	-	100.00	-	69.50	-69.5%	64.65	-	34.15	-52.8%
1200.3054.00	Cotisations LAFS	406.00	-	500.00	-	94.00	-18.8%	-	-	406.00	-
1200.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	5 923.90	-	10 800.00	-	4 876.10	-45.1%	4 485.25	-	1 438.65	32.1%
1200.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	882.65	-	1 000.00	-	117.35	-11.7%	542.60	-	340.05	62.7%
1200.3110.00	Achat de mobilier, machines de bureau	-	-	500.00	-	500.00	-100.0%	-	-	-	-
1200.3113.00	Achat de matériel informatique	236.95	-	2 000.00	-	1 763.05	-88.2%	-	-	236.95	-
1200.3130.40	Frais de port	1 075.70	-	1 100.00	-	24.30	-2.2%	898.85	-	176.85	19.7%
1200.3132.10	Honoraires ext. -greffier	3 360.25	-	5 500.00	-	2 139.75	-38.9%	2 660.20	-	700.05	26.3%
1200.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	156.35	-	500.00	-	343.65	-68.7%	383.60	-	227.25	-59.2%
1200.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	212.00	-	200.00	-	12.00	6.0%	-	-	212.00	-
1200.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS	-	20 010.25	-	10 000.00	10 010.25	100.1%	-	16 826.85	3 183.40	18.9%
1200.4210.00	Emoluments administratifs	-	20 010.25	-	10 000.00	10 010.25	100.1%	-	16 826.85	3 183.40	18.9%
1210	JUSTICE DISTRICT	37 337.70	-	36 500.00	-	837.70	2.3%	37 554.75	-	217.05	-0.6%
1210.36	CHARGES DE TRANSFERT	37 337.70	-	36 500.00	-	837.70	2.3%	37 554.75	-	217.05	-0.6%
1210.3632.15	Participation frais Tribunal du district de Monthey	26 094.85	-	25 500.00	-	594.85	2.3%	26 578.05	-	483.20	-1.8%
1210.3632.16	Particip. frais Ministère public du Bas-Valais (St-Maurice)	11 242.85	-	11 000.00	-	242.85	2.2%	10 976.70	-	266.15	2.4%
1220	AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET DE L'ADULTE	133 664.40	-	150 000.00	-	16 335.60	-10.9%	141 080.95	-	7 416.55	-5.3%
1220.36	CHARGES DE TRANSFERT	133 664.40	-	150 000.00	-	16 335.60	-10.9%	141 080.95	-	7 416.55	-5.3%
1220.3632.00	Participation frais APEA (Chambre pupillaire régionale)	133 664.40	-	150 000.00	-	16 335.60	-10.9%	141 080.95	-	7 416.55	-5.3%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-comptes frs %	Charges	Revenus	frs	%
1221	SERVICE OFFICIEL DE LA CURATELLE	266 292.65	71 231.50	248 600.00	58 400.00	4 861.15	2.6%	207 087.80	78 435.00	66 408.35	51.6%
1221.30	CHARGES DE PERSONNEL	192 837.70	-	202 900.00	-	10 062.30	-5.0%	150 743.10	-	42 094.60	27.9%
1221.3010.00	Traitements du personnel administratif	163 317.10	-	166 200.00	-	2 882.90	-1.7%	119 399.40	-	43 917.70	36.8%
1221.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	3 099.20	-	-	-	3 099.20	-	-	-	3 099.20	-
1221.3030.00	Personnel temporaire	-	-	-	-	-	-	7 467.40	-	7 467.40	-100.0%
1221.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	10 494.00	-	10 900.00	-	406.00	-3.7%	11 163.45	-	669.45	-6.0%
1221.3052.00	Cotisations LPP	14 565.60	-	14 900.00	-	334.40	-2.2%	10 778.40	-	3 787.20	35.1%
1221.3053.00	Cotisations LAA	2 205.35	-	2 400.00	-	194.65	-8.1%	1 934.45	-	270.90	14.0%
1221.3054.00	Cotisations LAFS	4 485.95	-	4 700.00	-	214.05	-4.6%	-	-	4 485.95	-
1221.3055.00	Cotisations LAMal	697.50	-	800.00	-	102.50	-12.8%	-	-	697.50	-
1221.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	171.40	-	3 000.00	-	2 828.60	-94.3%	-	-	171.40	-
1221.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	73 454.95	-	45 700.00	-	27 754.95	60.7%	56 344.70	-	17 110.25	30.4%
1221.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	593.60	-	800.00	-	206.40	-25.8%	2 169.05	-	1 575.45	-72.6%
1221.3110.00	Achat de mobilier, machines de bureau	80.90	-	2 000.00	-	1 919.10	-96.0%	399.35	-	318.45	-79.7%
1221.3113.00	Achat de matériel informatique	2 829.00	-	2 000.00	-	829.00	41.5%	-	-	2 829.00	-
1221.3130.09	Cotisations aux associations	200.00	-	-	-	200.00	-	-	-	200.00	-
1221.3130.40	Frais de port	1 011.80	-	2 000.00	-	988.20	-49.4%	1 512.80	-	501.00	-33.1%
1221.3130.65	Prest de services de tiers - téléphonie	349.85	-	500.00	-	150.15	-30.0%	352.30	-	2.45	-0.7%
1221.3132.14	Prest de services de tiers, établissement des DI	-	-	2 500.00	-	2 500.00	-100.0%	2 337.10	-	2 337.10	-100.0%
1221.3132.20	Honoraires ext. -frais de tutelles	25 109.00	-	7 000.00	-	18 109.00	258.7%	30 292.00	-	5 183.00	-17.1%
1221.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	619.80	-	1 000.00	-	380.20	-38.0%	964.00	-	344.20	-35.7%
1221.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	-	-	1 000.00	-	1 000.00	-100.0%	3 000.00	-	3 000.00	-100.0%
1221.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	430.30	-	600.00	-	169.70	-28.3%	-	-	430.30	-
1221.3161.00	Locations de photocopieurs	685.00	-	700.00	-	15.00	-2.1%	-	-	685.00	-
1221.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	1 645.70	-	3 000.00	-	1 354.30	-45.1%	1 907.25	-	261.55	-13.7%
1221.3181.12	Pertes sur émoluments "Tutelle générale"	39 900.00	-	22 600.00	-	17 300.00	76.5%	13 410.85	-	26 489.15	197.5%
1221.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS	-	71 231.50	-	58 400.00	12 831.50	22.0%	-	78 435.00	7 203.50	-9.2%
1221.4210.00	Emoluments administratifs	-	71 231.50	-	58 400.00	12 831.50	22.0%	-	78 435.00	7 203.50	-9.2%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-comptes frs %	Charges	Revenus	frs	%
14	QUESTIONS JURIDIQUES	439 504.00	244 515.45	445 600.00	235 500.00	15 111.45	-7.2%	411 605.60	205 862.80	10 754.25	-5.2%
1400	CADASTRE	127 594.70	81 230.00	145 900.00	77 000.00	22 535.30	-32.7%	153 190.35	68 721.80	38 103.85	-45.1%
1400.30	CHARGES DE PERSONNEL	50 256.55	-	50 700.00	-	443.45	-0.9%	43 691.40	-	6 565.15	15.0%
1400.3010.00	Traitements du personnel administratif	41 994.55	-	42 300.00	-	305.45	-0.7%	36 867.00	-	5 127.55	13.9%
1400.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2 750.15	-	2 800.00	-	49.85	-1.8%	3 447.55	-	697.40	-20.2%
1400.3052.00	Cotisations LPP	3 466.80	-	3 500.00	-	33.20	-0.9%	2 936.30	-	530.50	18.1%
1400.3053.00	Cotisations LAA	577.85	-	600.00	-	22.15	-3.7%	440.55	-	137.30	31.2%
1400.3054.00	Cotisations LAFS	1 175.85	-	1 200.00	-	24.15	-2.0%	-	-	1 175.85	-
1400.3055.00	Cotisations LAMal	291.35	-	300.00	-	8.65	-2.9%	-	-	291.35	-
1400.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	77 338.15	-	95 200.00	-	17 861.85	-18.8%	111 126.75	-	33 788.60	-30.4%
1400.3130.09	Cotisations aux associations	150.00	-	200.00	-	50.00	-25.0%	200.00	-	50.00	-25.0%
1400.3132.00	Honoraires ext. -Géomètre	35 706.15	-	55 000.00	-	19 293.85	-35.1%	50 639.20	-	14 933.05	-29.5%
1400.3132.01	Géomatique/Réseaux	18 861.15	-	15 000.00	-	3 861.15	25.7%	-	-	18 861.15	-
1400.3132.10	Honoraires ext. -Inventaire du patrimoine bâti	8 500.00	-	10 000.00	-	1 500.00	-15.0%	-	-	8 500.00	-
1400.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	1 681.25	-	5 000.00	-	3 318.75	-66.4%	59 963.55	-	58 282.30	-97.2%
1400.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	12 299.10	-	10 000.00	-	2 299.10	23.0%	-	-	12 299.10	-
1400.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	140.50	-	-	-	140.50	-	324.00	-	183.50	-56.6%
1400.36	CHARGES DE TRANSFERT	-	-	-	-	-	-	1 627.80	-	1 627.80	-100.0%
1400.3660.10	Amortissements planifiés, subv. d'investis. aux cantons	-	-	-	-	-	-	1 627.80	-	1 627.80	-100.0%
1400.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS, REMBOURSEMENTS DE TIERS	-	81 230.00	-	77 000.00	4 230.00	5.5%	-	68 721.80	12 508.20	18.2%
1400.4210.00	Emoluments administratifs (mutations, attestations)	-	16 120.00	-	12 000.00	4 120.00	34.3%	-	12 415.00	3 705.00	29.8%
1400.4210.10	Emoluments administratifs (frais de levée)	-	65 110.00	-	65 000.00	110.00	0.2%	-	56 306.80	8 803.20	15.6%
1401	JUSTICE DIVERS+PATENTES+AUTORISATIONS+DROIT DE CITE	2 890.55	17 688.45	2 500.00	18 500.00	1 202.10	-7.5%	2 176.45	11 246.00	5 728.35	63.2%
1401.30	CHARGES DE PERSONNEL	1 685.30	-	2 500.00	-	814.70	-32.6%	2 176.45	-	491.15	-22.6%
1401.3000.00	Vacations Commissions	1 620.00	-	2 500.00	-	880.00	-35.2%	2 110.00	-	490.00	-23.2%
1401.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	43.25	-	-	-	43.25	-	62.70	-	19.45	-31.0%
1401.3053.00	Cotisations LAA	3.55	-	-	-	3.55	-	3.75	-	0.20	-5.3%
1401.3054.00	Cotisations LAFS	18.50	-	-	-	18.50	-	-	-	18.50	-
1401.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	1 205.25	-	-	-	1 205.25	-	-	-	1 205.25	-
1401.3100.00	Publications autorisation d'exploiter	1 205.25	-	-	-	1 205.25	-	-	-	1 205.25	-
1401.41	PATENTES ET CONCESSIONS	-	920.00	-	1 100.00	180.00	-16.4%	-	570.00	350.00	61.4%
1401.4120.00	Concessions	-	50.00	-	-	50.00	-	-	50.00	-	-
1401.4120.10	Débit et vente de boissons	-	850.00	-	1 000.00	150.00	-15.0%	-	500.00	350.00	70.0%
1401.4120.20	Taxes prolongation heures d'ouverture	-	-	-	100.00	100.00	-100.0%	-	20.00	20.00	-100.0%
1401.4120.30	Emolument pour emprise sur domaine public	-	20.00	-	-	20.00	-	-	-	20.00	-
1401.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS, REMBOURSEMENTS DE TIERS	-	12 074.65	-	9 000.00	3 074.65	34.2%	-	1 800.00	10 274.65	570.8%
1401.4210.00	Emoluments administratifs	-	10 600.00	-	9 000.00	1 600.00	17.8%	-	1 800.00	8 800.00	488.9%
1401.4250.00	Publications refacturées (autorisation d'exploiter)	-	1 474.65	-	-	1 474.65	-	-	-	1 474.65	-
1401.44	REVENUS FINANCIERS	-	4 693.80	-	8 400.00	3 706.20	-44.1%	-	8 876.00	4 182.20	-47.1%
1401.4470.30	Autorisations d'affichage sur panneaux publics	-	200.00	-	-	200.00	-	-	-	200.00	-
1401.4470.61	Redevances affichage (SGA)	-	4 493.80	-	8 400.00	3 906.20	-46.5%	-	8 876.00	4 382.20	-49.4%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-comptes frs %	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	comptes-comptes frs %
1402	OFFICE DE LA POPULATION	309 018.75	145 597.00	297 200.00	140 000.00	6 221.75	4.0%	256 238.80	125 895.00	33 077.95	25.4%
1402.30	CHARGES DE PERSONNEL	211 183.30	-	202 300.00	-	8 883.30	4.4%	180 394.20	-	30 789.10	17.1%
1402.3010.00	Traitements du personnel administratif	171 797.65	-	163 500.00	-	8 297.65	5.1%	164 072.30	-	7 725.35	4.7%
1402.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	- 2 384.30	-	-	-	2 384.30	-	13 792.90	-	11 408.60	-82.7%
1402.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	11 072.15	-	10 700.00	-	372.15	3.5%	14 121.95	-	3 049.80	-21.6%
1402.3052.00	Cotisations LPP	14 589.40	-	14 100.00	-	489.40	3.5%	13 286.60	-	1 302.80	9.8%
1402.3053.00	Cotisations LAA	2 313.90	-	2 300.00	-	13.90	0.6%	2 070.80	-	243.10	11.7%
1402.3054.00	Cotisations LAFS	4 732.90	-	4 600.00	-	132.90	2.9%	-	-	4 732.90	-
1402.3055.00	Cotisations LAMal	1 101.55	-	1 100.00	-	1.55	0.1%	-	-	1 101.55	-
1402.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	7 960.05	-	6 000.00	-	1 960.05	32.7%	635.45	-	7 324.60	1152.7%
1402.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	97 835.45	-	94 900.00	-	2 935.45	3.1%	75 844.60	-	21 990.85	29.0%
1402.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	4 496.15	-	2 500.00	-	1 996.15	79.8%	1 839.70	-	2 656.45	144.4%
1402.3101.30	Part cantonale documents d'identité	19 501.00	-	15 000.00	-	4 501.00	30.0%	19 571.70	-	70.70	-0.4%
1402.3101.31	Part cantonale permis de séjour et d'établissement	45 481.50	-	55 000.00	-	9 518.50	-17.3%	34 817.50	-	10 664.00	30.6%
1402.3110.00	Achat de mobilier, machines de bureau	199.00	-	2 000.00	-	1 801.00	-90.1%	-	-	199.00	-
1402.3113.00	Achat de matériel informatique	5 141.50	-	6 000.00	-	858.50	-14.3%	-	-	5 141.50	-
1402.3130.09	Cotisations aux associations	170.00	-	200.00	-	30.00	-15.0%	170.00	-	-	-
1402.3130.40	Frais de port	5 500.00	-	5 500.00	-	-	-	5 000.00	-	500.00	10.0%
1402.3130.65	Prest de services de tiers - téléphonie	1 200.00	-	1 200.00	-	-	-	1 200.00	-	-	-
1402.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	3 796.10	-	2 200.00	-	1 596.10	72.6%	12 991.60	-	9 195.50	-70.8%
1402.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	10 913.15	-	4 400.00	-	6 513.15	148.0%	-	-	10 913.15	-
1402.3161.00	Locations de photocopieurs	400.60	-	400.00	-	0.60	0.2%	-	-	400.60	-
1402.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	1 036.45	-	500.00	-	536.45	107.3%	254.10	-	782.35	307.9%
1402.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS, REMBOURSEMENTS DE TIERS	-	145 597.00	-	140 000.00	5 597.00	4.0%	-	125 895.00	19 702.00	15.6%
1402.4210.30	Emoluments administratifs (AO, CI, attestations)	-	50 535.00	-	50 000.00	535.00	1.1%	52 845.00	-	2 310.00	-4.4%
1402.4210.31	Emoluments administratifs (permis séjour, d'établissement)	-	95 062.00	-	90 000.00	5 062.00	5.6%	73 050.00	-	22 012.00	30.1%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecartes comptes-budget		Comptes 2021		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
15	SERVICE DU FEU	560 951.85	159 229.35	538 000.00	158 000.00	21 722.50	5.7%	538 027.60	161 874.00	25 568.90	6.8%
1500	SERVICE DU FEU COMMUNAL	259 837.50	159 229.35	268 000.00	158 000.00	9 391.85	-8.5%	268 756.25	161 874.00	6 274.10	-5.9%
1500.30	CHARGES DE PERSONNEL	1 342.50	-	4 000.00	-	2 657.50	-66.4%	4 099.60	-	2 757.10	-67.3%
1500.3000.00	Vacations Commissions	1 280.00	-	4 000.00	-	2 720.00	-68.0%	2 900.00	-	1 620.00	-55.9%
1500.3010.17	Maintenance instal. et équip.	-	-	-	-	-	-	743.70	-	743.70	-100.0%
1500.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	39.25	-	-	-	39.25	-	196.95	-	157.70	-80.1%
1500.3052.00	Cotisations LPP	-	-	-	-	-	-	61.50	-	61.50	-100.0%
1500.3053.00	Cotisations LAA	3.10	-	-	-	3.10	-	37.45	-	34.35	-91.7%
1500.3054.00	Cotisations LAFS	20.15	-	-	-	20.15	-	-	-	20.15	-
1500.3099.15	Jubilaires	-	-	-	-	-	-	160.00	-	160.00	-100.0%
1500.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	10 495.00	-	20 000.00	-	9 505.00	-47.5%	38 991.35	-	28 496.35	-73.1%
1500.3101.00	Achat d'équipement et matériel SP	-	-	-	-	-	-	236.65	-	236.65	-100.0%
1500.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	-	-	-	-	-	-	4 451.80	-	4 451.80	-100.0%
1500.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	-	-	-	-	-	-	147.00	-	147.00	-100.0%
1500.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	-	-	-	-	-	-	336.70	-	336.70	-100.0%
1500.3134.62	Assurances Véhicules	-	-	-	-	-	-	1 809.10	-	1 809.10	-100.0%
1500.3143.25	Entretien/remplacement bornes hydrantes	10 495.00	-	20 000.00	-	9 505.00	-47.5%	31 411.30	-	20 916.30	-66.6%
1500.3144.00	Entretien, rénovation d'immeubles	-	-	-	-	-	-	598.80	-	598.80	-100.0%
1500.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	188 000.00	-	184 000.00	-	4 000.00	2.2%	165 665.30	-	22 334.70	13.5%
1500.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	3 000.00	-	4 000.00	-	1 000.00	-25.0%	15 665.30	-	12 665.30	-80.8%
1500.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	185 000.00	-	180 000.00	-	5 000.00	2.8%	150 000.00	-	35 000.00	23.3%
1500.36	CHARGES DE TRANSFERT	60 000.00	-	60 000.00	-	-	-	60 000.00	-	-	-
1500.3632.05	Particip. frais Police du feu / chargé de sécurité Monthey	60 000.00	-	60 000.00	-	-	-	60 000.00	-	-	-
1500.42	TAXES D'EXEMPTION, REMBOURSEMENTS DE TIERS	-	159 229.35	-	158 000.00	1 229.35	0.8%	-	154 071.85	5 157.50	3.3%
1500.4200.00	Taxes d'exemption	-	159 229.35	-	158 000.00	1 229.35	0.8%	-	154 071.85	5 157.50	3.3%
1500.46	REVENUS DE TRANSFERT	-	-	-	-	-	-	-	7 802.15	7 802.15	-100.0%
1500.4631.00	Subv. canton aux frais de matériel	-	-	-	-	-	-	-	7 802.15	7 802.15	-100.0%
1510	SERVICE DU FEU INTERCOMMUNAL	301 114.35	-	270 000.00	-	31 114.35	11.5%	269 271.35	-	31 843.00	11.8%
1510.36	CHARGES DE TRANSFERT	301 114.35	-	270 000.00	-	31 114.35	11.5%	269 271.35	-	31 843.00	11.8%
1510.3632.12	Particip. frais CSI-A Monthey/Collombey/Massongex/Vérossaz	280 860.05	-	270 000.00	-	10 860.05	4.0%	259 763.05	-	21 097.00	8.1%
1510.3632.13	Part frais entretien Bâtiment CSI - Monthey	20 254.30	-	-	-	20 254.30	-	9 508.30	-	10 746.00	113.0%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecartes comptes-budget		Comptes 2021		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
16	DEFENSE	42 357.45	19 300.00	60 300.00	41 200.00	3 957.45	20.7%	37 562.25	10 940.00	3 564.80	-13.4%
1610	DEFENSE MILITAIRE -STAND DE TIR	6 631.65	-	5 000.00	-	1 631.65	32.6%	5 377.30	-	1 254.35	23.3%
1610.36	CHARGES DE TRANSFERT	6 631.65	-	5 000.00	-	1 631.65	32.6%	5 377.30	-	1 254.35	23.3%
1610.3632.54	Participation frais fonction. Stand de tir de Châble-Croix	6 631.65	-	5 000.00	-	1 631.65	32.6%	5 377.30	-	1 254.35	23.3%
1620	PROTECTION CIVILE	31 241.30	19 300.00	49 500.00	41 200.00	3 641.30	43.9%	26 676.35	10 940.00	3 795.05	-24.1%
1620.30	CHARGES DE PERSONNEL	1 435.00	-	1 700.00	-	265.00	-15.6%	1 358.45	-	76.55	5.6%
1620.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	1 186.20	-	1 300.00	-	113.80	-8.8%	1 115.55	-	70.65	6.3%
1620.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	77.70	-	100.00	-	22.30	-22.3%	104.25	-	26.55	-25.5%
1620.3052.00	Cotisations LPP	101.05	-	100.00	-	1.05	1.1%	92.25	-	8.80	9.5%
1620.3053.00	Cotisations LAA	31.10	-	100.00	-	68.90	-68.9%	46.40	-	15.30	-33.0%
1620.3054.00	Cotisations LAFS	34.10	-	100.00	-	65.90	-65.9%	-	-	34.10	-
1620.3055.00	Cotisations LAMal	4.85	-	-	-	4.85	-	-	-	4.85	-
1620.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	28 437.45	-	13 700.00	-	14 737.45	107.6%	23 954.50	-	4 482.95	18.7%
1620.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	3 624.60	-	2 200.00	-	1 424.60	64.8%	3 334.55	-	290.05	8.7%
1620.3120.37	Abris PC En Reutet	- 1 821.00	-	-	-	1 821.00	-	2 659.60	-	4 480.60	-168.5%
1620.3132.17	Honoraires ext. -frais de contrôle des abris publics	17 600.00	-	10 000.00	-	7 600.00	76.0%	10 650.00	-	6 950.00	65.3%
1620.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	7 321.45	-	-	-	7 321.45	-	7 310.35	-	11.10	0.2%
	<i>**Invest < 50'000 = fonction: Frs 7'321.45 virt de 1620.5040.00</i>										
1620.3144.00	Abris PC Entretien, rénovation	1 712.40	-	1 500.00	-	212.40	14.2%	-	-	1 712.40	-
1620.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	-	-	32 000.00	-	32 000.00	-100.0%	-	-	-	-
1620.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	-	-	32 000.00	-	32 000.00	-100.0%	-	-	-	-
1620.36	CHARGES DE TRANSFERT	1 368.85	-	2 100.00	-	731.15	-34.8%	1 363.40	-	5.45	0.4%
1620.3611.16	Participation frais Polyalert (Etat du Vs)	1 368.85	-	2 100.00	-	731.15	-34.8%	1 363.40	-	5.45	0.4%
1620.44	REVENUS FINANCIERS	-	1 200.00	-	1 200.00	-	-	-	-	1 200.00	-
1620.4472.00	Produit des locations de bâtiments du PA	-	1 200.00	-	1 200.00	-	-	-	-	1 200.00	-
1620.45	PRELEVEMENT SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX	-	18 100.00	-	40 000.00	21 900.00	-54.8%	-	10 940.00	7 160.00	65.4%
1620.4500.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	-	18 100.00	-	40 000.00	21 900.00	-54.8%	-	10 940.00	7 160.00	65.4%
1630	EMCR	4 484.50	-	5 800.00	-	1 315.50	-22.7%	5 508.60	-	1 024.10	-18.6%
1630.36	CHARGES DE TRANSFERT	4 484.50	-	5 800.00	-	1 315.50	-22.7%	5 508.60	-	1 024.10	-18.6%
1630.3632.16	Participation frais Etat major intercommunal EMCR	2 124.30	-	3 600.00	-	1 475.70	-41.0%	2 337.75	-	213.45	-9.1%
1630.3632.17	Participation frais Système d'alarme au voisinage SAV	2 360.20	-	2 200.00	-	160.20	7.3%	3 170.85	-	810.65	-25.6%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecartes comptes-budget		Comptes 2021		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
2	FORMATION	8 155 519.20	514 828.20	8 377 000.00	487 500.00	- 248 809.00	-3.2%	8 467 495.40	460 467.10	- 366 337.30	-4.6%
21	SCOLARITE OBLIGATOIRE	7 815 007.15	401 925.25	8 005 200.00	364 100.00	- 228 018.10	-3.0%	8 127 873.60	347 330.80	- 367 460.90	-4.7%
2110	ECOLE ENFANTINE 1H-2H	42 405.77	-	62 200.00	18 900.00	- 894.23	-2.1%	41 325.35	19 620.00	20 700.42	95.4%
2110.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	42 405.77	-	52 800.00	-	10 394.23	-19.7%	41 325.35	-	1 080.42	2.6%
2110.3104.00	Achat matériel scolaire - éducatif	22 190.72	-	24 300.00	-	- 2 109.28	-8.7%	24 587.55	-	- 2 396.83	-9.7%
2110.3104.20	Achat matériel activités créatrices (ACM) 1H-2H	5 218.45	-	6 300.00	-	- 1 081.55	-17.2%	-	-	5 218.45	-
2110.3110.00	Achat de mobilier	-	-	1 000.00	-	- 1 000.00	-100.0%	-	-	-	-
2110.3113.00	Achat de matériel informatique	235.00	-	-	-	235.00	-	-	-	235.00	-
2110.3130.20	Activités sportives et culturelles	10 084.05	-	15 000.00	-	- 4 915.95	-32.8%	9 581.70	-	502.35	5.2%
2110.3130.21	Transport d'élèves	805.25	-	-	-	805.25	-	4 625.00	-	- 3 819.75	-82.6%
	<i>reclassement: budget sous 2110.3910.65 frs 9'400.00</i>										
2110.3130.65	Prest de services de tiers - Téléphonie, Internet	624.70	-	1 800.00	-	- 1 175.30	-65.3%	1 011.45	-	- 386.75	-38.2%
2110.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	921.20	-	2 000.00	-	- 1 078.80	-53.9%	1 519.65	-	- 598.45	-39.4%
2110.3161.00	Locations de photocopieurs	2 326.40	-	2 400.00	-	- 73.60	-3.1%	-	-	2 326.40	-
2110.39	IMPUTATIONS INTERNES	-	-	9 400.00	-	9 400.00	-100.0%	-	-	-	-
2110.3910.65	MobiChablais - transports scolaires imputés	-	-	9 400.00	-	- 9 400.00	-100.0%	-	-	-	-
2110.46	REVENUS DE TRANSFERT	-	-	-	18 900.00	18 900.00	-100.0%	-	19 620.00	19 620.00	-100.0%
2110.4631.10	Subv. canton aux frais de matériel et activités scolaires	-	-	-	18 900.00	18 900.00	-100.0%	-	19 440.00	19 440.00	-100.0%
2110.4631.11	Subv. Matériel+activités scolaires refacturées	-	-	-	-	-	-	-	180.00	180.00	-100.0%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecartes comptes-budget		Comptes 2021		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
2120	DEGRE PRIMAIRE 3H-8H	3 659 673.78	105 899.65	3 566 800.00	60 300.00	47 274.13	1.3%	3 438 303.20	69 100.70	184 571.63	5.5%
2120.30	CHARGES DE PERSONNEL	115 227.90	-	136 100.00	-	20 872.10	-15.3%	124 060.45	-	8 832.55	-7.1%
2120.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-	-	-	-	-	-	462.85	-	462.85	-100.0%
2120.3020.02	Personnel pour activités particulières	98 908.00	-	117 800.00	-	18 892.00	-16.0%	95 112.00	-	3 796.00	4.0%
2120.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	5 859.55	-	7 800.00	-	1 940.45	-24.9%	15 102.70	-	9 243.15	-61.2%
2120.3052.00	Cotisations LPP	6 589.20	-	5 800.00	-	789.20	13.6%	10 857.35	-	4 268.15	-39.3%
2120.3053.00	Cotisations LAA	1 077.65	-	1 100.00	-	22.35	-2.0%	3 451.25	-	2 373.60	-68.8%
2120.3054.00	Cotisations LAFS	2 504.50	-	3 300.00	-	795.50	-24.1%	-	-	2 504.50	-
2120.3055.00	Cotisations LAMal	289.00	-	300.00	-	11.00	-3.7%	-	-	289.00	-
2120.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	399 474.78	-	329 400.00	-	70 074.78	21.3%	311 002.55	-	88 472.23	28.4%
2120.3104.00	Achat matériel scolaire - éducatif	167 791.28	-	120 300.00	-	47 491.28	39.5%	177 066.80	-	9 275.52	-5.2%
2120.3104.20	Achat matériel activités créatrices (ACM) 3H-8H	22 010.80	-	20 100.00	-	1 910.80	9.5%	23 795.55	-	1 784.75	-7.5%
2120.3110.00	Achat de mobilier	11 854.75	-	10 000.00	-	1 854.75	18.5%	1 422.40	-	10 432.35	733.4%
2120.3113.00	Achat de matériel informatique	20 675.70	-	44 000.00	-	23 324.30	-53.0%	-	-	20 675.70	-
2120.3130.20	Activités sportives et culturelles	92 531.15	-	95 000.00	-	2 468.85	-2.6%	40 165.80	-	52 365.35	130.4%
2120.3130.21	Transport d'élèves	55 515.25	-	-	-	55 515.25	-	49 036.00	-	6 479.25	13.2%
	<i>reclassement: budget sous 2120.3910.65 frs 53'400.00</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2120.3130.65	Prest de services de tiers - Téléphonie, Internet	8 688.00	-	8 800.00	-	112.00	-1.3%	8 714.70	-	26.70	-0.3%
2120.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	10 860.45	-	11 500.00	-	639.55	-5.6%	10 327.40	-	533.05	5.2%
2120.3150.00	Entretien mobilier, machines de bureau	-	-	10 000.00	-	10 000.00	-100.0%	473.90	-	473.90	-100.0%
2120.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	810.80	-	900.00	-	89.20	-9.9%	-	-	810.80	-
2120.3161.00	Locations de photocopieurs	8 736.60	-	8 800.00	-	63.40	-0.7%	-	-	8 736.60	-
2120.36	CHARGES DE TRANSFERT	3 144 971.10	-	3 047 900.00	-	97 071.10	3.2%	3 003 240.20	-	141 730.90	4.7%
2120.3631.20	Contrib. Comm. pour les élèves EE et EP	3 144 971.10	-	3 047 900.00	-	97 071.10	3.2%	3 003 240.20	-	141 730.90	4.7%
2120.39	IMPUTATIONS INTERNES	-	-	53 400.00	-	53 400.00	-100.0%	-	-	-	-
2120.3910.65	MobiChablais - transports scolaires imputés	-	-	53 400.00	-	53 400.00	-100.0%	-	-	-	-
2120.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS	-	1 642.00	-	-	1 642.00	-	-	2 247.50	605.50	-26.9%
2120.4231.00	Ecolages et taxes de cours	-	1 360.00	-	-	1 360.00	-	-	-	1 360.00	-
2120.4260.10	Participations pour dommages	-	-	-	-	-	-	-	1 127.50	1 127.50	-100.0%
2120.4260.20	Elèves part. aux activités (cptes 3130.20)	-	282.00	-	-	282.00	-	-	1 120.00	838.00	-74.8%
2120.46	REVENUS DE TRANSFERT	-	104 257.65	-	60 300.00	43 957.65	72.9%	-	66 853.20	37 404.45	56.0%
2120.4631.10	Subv. canton aux frais de matériel et activités scolaires	-	78 300.00	-	60 300.00	18 000.00	29.9%	-	66 673.20	11 626.80	17.4%
2120.4631.11	Subv. Matériel+activités scolaires refacturées	-	25 957.65	-	-	25 957.65	-	-	180.00	25 777.65	14320.9%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	Comptes 2021 Charges Revenus	comptes-comptes frs %			
2130	DEGRE SECONDAIRE 1 CO 9H-11H	1 356 185.20	157 613.10	1 542 300.00	139 200.00	204 527.90	-14.6%	1 629 674.30	145 371.95	285 730.25	-19.3%
2130.30	CHARGES DE PERSONNEL	60 900.75	-	64 800.00	-	3 899.25	-6.0%	58 561.45	-	2 339.30	4.0%
2130.3020.02	Personnel CO activités particulières	4 750.00	-	9 000.00	-	4 250.00	-47.2%	2 450.00	-	2 300.00	93.9%
2130.3020.05	Personnel sport-étude régional	52 415.80	-	50 000.00	-	2 415.80	4.8%	49 129.05	-	3 286.75	6.7%
2130.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2 534.60	-	3 900.00	-	1 365.40	-35.0%	5 200.10	-	2 665.50	-51.3%
2130.3052.00	Cotisations LPP	-	-	-	-	-	-	1 107.45	-	1 107.45	-100.0%
2130.3053.00	Cotisations LAA	116.95	-	200.00	-	83.05	-41.5%	674.85	-	557.90	-82.7%
2130.3054.00	Cotisations LAFS	1 083.40	-	1 700.00	-	616.60	-36.3%	-	-	1 083.40	-
2130.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	211 878.65	-	216 000.00	-	4 121.35	-1.9%	211 992.25	-	113.60	-0.1%
2130.3104.00	Achat matériel scolaire - éducatif	104 970.55	-	81 800.00	-	23 170.55	28.3%	152 425.40	-	47 454.85	-31.1%
2130.3104.20	Achat matériel activités créatrices TM	2 010.70	-	19 000.00	-	16 989.30	-89.4%	-	-	2 010.70	-
2130.3110.00	Achat de mobilier	52.00	-	3 500.00	-	3 448.00	-98.5%	2 779.90	-	2 727.90	-98.1%
2130.3113.00	Achat de matériel informatique	22 216.00	-	19 000.00	-	3 216.00	16.9%	-	-	22 216.00	-
2130.3130.20	Activités sportives et culturelles	55 253.20	-	80 200.00	-	24 946.80	-31.1%	35 888.85	-	19 364.35	54.0%
2130.3130.21	Transport d'élèves	12 114.00	-	-	-	12 114.00	-	10 972.00	-	1 142.00	10.4%
	<i>reclassement: budget sous 2130.3910.65 frs 13'500.00</i>										
2130.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	8 854.05	-	5 500.00	-	3 354.05	61.0%	9 544.40	-	690.35	-7.2%
2130.3150.00	Entretien mobilier, machines de bureau, machines à coudre	1 493.80	-	2 000.00	-	506.20	-25.3%	381.70	-	1 112.10	291.4%
2130.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	1 114.75	-	1 100.00	-	14.75	1.3%	-	-	1 114.75	-
2130.3161.00	Locations de photocopieurs	3 799.60	-	3 900.00	-	100.40	-2.6%	-	-	3 799.60	-
2130.36	CHARGES DE TRANSFERT	1 083 405.80	-	1 248 000.00	-	164 594.20	-13.2%	1 359 120.60	-	275 714.80	-20.3%
2130.3612.00	Dédommagement pour Immersion linguistique	-	-	2 300.00	-	2 300.00	-100.0%	-	-	-	-
2130.3631.21	Contrib. Comm. pour les élèves du CO	1 083 405.80	-	1 245 700.00	-	162 294.20	-13.0%	1 359 120.60	-	275 714.80	-20.3%
2130.39	IMPUTATIONS INTERNES	-	-	13 500.00	-	13 500.00	-100.0%	-	-	-	-
2130.3910.65	MobiChablais - transports scolaires imputés	-	-	13 500.00	-	13 500.00	-100.0%	-	-	-	-
2130.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS	-	110 696.00	-	105 000.00	5 696.00	5.4%	-	106 692.05	4 003.95	3.8%
2130.4231.00	Ecolages et taxes de cours SAF	-	106 697.20	-	105 000.00	1 697.20	1.6%	-	102 961.05	3 736.15	3.6%
2130.4260.20	Elèves part. aux activités (cptes .3130.20)	-	450.00	-	-	450.00	-	-	601.90	151.90	-25.2%
2130.4260.40	Elèves part. pour matériel et divers	-	3 548.80	-	-	3 548.80	-	-	3 129.10	419.70	13.4%
2130.46	REVENUS DE TRANSFERT	-	46 917.10	-	34 200.00	12 717.10	37.2%	-	38 679.90	8 237.20	21.3%
2130.4631.10	Subv. canton aux frais de matériel et activités scolaires	-	43 043.85	-	34 200.00	8 843.85	25.9%	-	35 889.90	7 153.95	19.9%
2130.4632.21	Subv. Matériel+activités scolaires refacturées	-	3 873.25	-	-	3 873.25	-	-	2 790.00	1 083.25	38.8%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-comptes frs %	Charges	Revenus	frs	%
2170	BATIMENTS SCOLAIRES	2 226 518.60	63 416.35	2 285 800.00	67 700.00	54 997.75	-2.5%	2 497 087.10	28 712.00	305 272.85	-12.4%
2170.30	CHARGES DE PERSONNEL	126 286.40	-	196 800.00	-	70 513.60	-35.8%	103 681.80	-	22 604.60	21.8%
2170.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	104 385.90	-	162 400.00	-	58 014.10	-35.7%	101 252.05	-	3 133.85	3.1%
2170.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	6 837.50	-	10 700.00	-	3 862.50	-36.1%	1 042.80	-	5 794.70	555.7%
2170.3052.00	Cotisations LPP	8 894.60	-	13 400.00	-	4 505.40	-33.6%	922.85	-	7 971.75	863.8%
2170.3053.00	Cotisations LAA	2 738.05	-	5 000.00	-	2 261.95	-45.2%	464.10	-	2 273.95	490.0%
2170.3054.00	Cotisations LAFS	3 002.10	-	4 600.00	-	1 597.90	-34.7%	-	-	3 002.10	-
2170.3055.00	Cotisations LAMal	428.25	-	700.00	-	271.75	-38.8%	-	-	428.25	-
2170.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	1 079 206.60	-	1 030 000.00	-	49 206.60	4.8%	978 589.50	-	100 617.10	10.3%
2170.3101.40	Achat de carburant	882.90	-	1 000.00	-	117.10	-11.7%	857.80	-	25.10	2.9%
2170.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	298 785.15	-	241 400.00	-	57 385.15	23.8%	220 495.15	-	78 290.00	35.5%
2170.3120.22	Pavillon du Corbier 6/8	6 225.00	-	6 400.00	-	175.00	-2.7%	7 725.00	-	1 500.00	-19.4%
2170.3120.38	Appartement Ecole Illarsaz	146.75	-	200.00	-	53.25	-26.6%	134.25	-	12.50	9.3%
2170.3120.41	Collège des Perraires et Salle Polyvalente	81 472.10	-	110 000.00	-	28 527.90	-25.9%	85 479.15	-	4 007.05	-4.7%
2170.3120.42	Collège du Corbier	30 834.35	-	35 000.00	-	4 165.65	-11.9%	32 770.60	-	1 936.25	-5.9%
2170.3120.43	Collège de Muraz	14 220.95	-	9 600.00	-	4 620.95	48.1%	11 173.00	-	3 047.95	27.3%
2170.3120.44	Ancienne Cure	5 202.20	-	4 000.00	-	1 202.20	30.1%	5 372.55	-	170.35	-3.2%
2170.3120.46	Ecole Illarsaz	6 960.80	-	4 800.00	-	2 160.80	45.0%	7 016.10	-	55.30	-0.8%
2170.3120.48	Cycle d'orientation CO	42 285.05	-	41 400.00	-	885.05	2.1%	44 543.25	-	2 258.20	-5.1%
2170.3120.49	Sous l'Eglise	111 437.95	-	30 000.00	-	81 437.95	271.5%	26 281.25	-	85 156.70	324.0%
	<i>mise en place de la RCP au tarif du marché libre de l'automne 2021</i>										
2170.3130.65	Prest de services de tiers - Téléphonie, Internet	-	-	1 200.00	-	1 200.00	-100.0%	-	-	-	-
2170.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	14 637.35	-	30 000.00	-	15 362.65	-51.2%	-	-	14 637.35	-
2170.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	30 968.70	-	31 000.00	-	31.30	-0.1%	26 949.05	-	4 019.65	14.9%
2170.3134.62	Assurances véhicules	691.10	-	700.00	-	8.90	-1.3%	691.10	-	-	-
2170.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	715 711.15	-	712 700.00	-	3 011.15	0.4%	725 876.65	-	10 165.50	-1.4%
2170.3144.22	Pavillon du Corbier	4 413.00	-	1 500.00	-	2 913.00	194.2%	-	-	4 413.00	-
2170.3144.38	Appartement Ecole Illarsaz	21.55	-	-	-	21.55	-	784.40	-	762.85	-97.3%
2170.3144.41	Collège des Perraires	25 039.50	-	15 000.00	-	10 039.50	66.9%	45 875.50	-	20 836.00	-45.4%
2170.3144.42	Collège du Corbier	25 334.55	-	28 000.00	-	2 665.45	-9.5%	21 065.65	-	4 268.90	20.3%
2170.3144.43	Collège de Muraz	3 163.40	-	2 000.00	-	1 163.40	58.2%	18 363.50	-	15 200.10	-82.8%
2170.3144.44	Ancienne Cure	13 590.65	-	14 000.00	-	409.35	-2.9%	11 560.70	-	2 029.95	17.6%
2170.3144.46	Ecole Illarsaz	1 789.25	-	26 500.00	-	24 710.75	-93.2%	6 057.10	-	4 267.85	-70.5%
2170.3144.48	Cycle d'orientation CO	54 210.60	-	10 000.00	-	44 210.60	442.1%	39 658.85	-	14 551.75	36.7%
2170.3144.49	Sous l'Eglise	30 564.90	-	21 000.00	-	9 564.90	45.5%	37 887.55	-	7 322.65	-19.3%
2170.3144.58	Salle polyvalente (4/5)	70 793.85	-	55 200.00	-	15 593.85	28.2%	24 083.40	-	46 710.45	194.0%
2170.3144.82	Pavillon Perraires (co 8 salles)	580.10	-	3 500.00	-	2 919.90	-83.4%	4 058.45	-	3 478.35	-85.7%
2170.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	423 665.75	-	475 000.00	-	51 334.25	-10.8%	466 174.80	-	42 509.05	-9.1%
2170.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien	62 544.05	-	61 000.00	-	1 544.05	2.5%	50 306.75	-	12 237.30	24.3%
2170.3151.00	Entretien du matériel de gymnastique	16 257.10	-	10 000.00	-	6 257.10	62.6%	-	-	16 257.10	-
2170.3151.10	Entretien/réparation véhicule	1 273.15	-	2 000.00	-	726.85	-36.3%	3 719.75	-	2 446.60	-65.8%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart comptes-budget		Comptes 2021		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
2170.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	1 021 025.60	-	1 059 000.00	-	37 974.40	-3.6%	1 414 815.80	-	393 790.20	-27.8%
2170.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	1 021 025.60	-	1 059 000.00	-	37 974.40	-3.6%	1 414 815.80	-	393 790.20	-27.8%
2170.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS	-	5 162.85	-	-	5 162.85		-	-	5 162.85	
2170.4260.10	Participations pour dommages	-	5 162.85	-	-	5 162.85		-	-	5 162.85	
2170.44	REVENUS FINANCIERS	-	7 200.00	-	7 200.00			-	7 200.00		
2170.4472.00	Produit des locations de bâtiments du PA	-	7 200.00	-	7 200.00				7 200.00		
2170.46	REVENUS DE TRANSFERT	-	21 512.00	-	21 500.00	12.00	0.1%	-	21 512.00		
2170.4631.20	Subv. canton aux frais pavillons scolaires (val. locative)	-	21 512.00	-	21 500.00	12.00	0.1%		21 512.00		
2170.49	IMPUTATIONS INTERNES	-	29 541.50	-	39 000.00	9 458.50	-24.3%	-	-	29 541.50	
2170.4930.00	Imputations internes pour frais admin. et d'exploitation	-	29 541.50	-	39 000.00	9 458.50	-24.3%			29 541.50	

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-comptes frs %	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	comptes-comptes frs %
2190	DIRECTION ET ADMINISTRATION DES ECOLES	530 223.80	74 996.15	548 100.00	78 000.00	14 872.35	-3.2%	521 483.65	84 526.15	18 270.15	4.2%
2190.30	CHARGES DE PERSONNEL	507 356.35	-	512 500.00	-	5 143.65	-1.0%	501 229.65	-	6 126.70	1.2%
2190.3000.00	Vacations Délégation	1 500.00	-	5 000.00	-	3 500.00	-70.0%	1 625.00	-	125.00	-7.7%
2190.3010.00	Traitements du personnel administratif	415 521.25	-	418 800.00	-	3 278.75	-0.8%	418 701.25	-	3 180.00	-0.8%
2190.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-	-	-	-	-	-	4 730.95	-	4 730.95	-100.0%
2190.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	27 315.40	-	27 500.00	-	184.60	-0.7%	40 101.20	-	12 785.80	-31.9%
2190.3052.00	Cotisations LPP	39 767.40	-	38 400.00	-	1 367.40	3.6%	39 718.60	-	48.80	0.1%
2190.3053.00	Cotisations LAA	5 701.30	-	5 900.00	-	198.70	-3.4%	4 986.55	-	714.75	14.3%
2190.3054.00	Cotisations LAFS	12 877.00	-	11 700.00	-	1 177.00	10.1%	-	-	12 877.00	-
2190.3055.00	Cotisations LAMal	2 134.00	-	2 200.00	-	66.00	-3.0%	-	-	2 134.00	-
2190.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	855.00	-	3 000.00	-	2 145.00	-71.5%	828.00	-	27.00	3.3%
2190.3099.00	Autres charges de personnel (repas annuel, cadeaux anc.)	1 685.00	-	-	-	1 685.00	-	-	-	1 685.00	-
2190.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	22 867.45	-	35 600.00	-	12 732.55	-35.8%	20 254.00	-	2 613.45	12.9%
2190.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	3 784.75	-	5 200.00	-	1 415.25	-27.2%	6 061.10	-	2 276.35	-37.6%
2190.3110.00	Achat de mobilier	1 931.40	-	3 000.00	-	1 068.60	-35.6%	3 660.75	-	1 729.35	-47.2%
2190.3113.00	Achat de matériel informatique	5 553.20	-	6 500.00	-	946.80	-14.6%	-	-	5 553.20	-
2190.3130.09	Cotisations aux associations	500.00	-	600.00	-	100.00	-16.7%	300.00	-	200.00	66.7%
2190.3130.40	Frais de port	2 588.45	-	2 500.00	-	88.45	3.5%	1 401.05	-	1 187.40	84.8%
2190.3130.65	Prest de services de tiers - téléphonie	4 799.00	-	6 000.00	-	1 201.00	-20.0%	6 385.35	-	1 586.35	-24.8%
2190.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	473.05	-	3 000.00	-	2 526.95	-84.2%	2 426.35	-	1 953.30	-80.5%
2190.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	386.10	-	-	-	386.10	-	-	-	386.10	-
2190.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	1 038.90	-	6 400.00	-	5 361.10	-83.8%	-	-	1 038.90	-
2190.3161.00	Locations de photocopieurs	349.00	-	400.00	-	51.00	-12.8%	-	-	349.00	-
2190.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	1 463.60	-	2 000.00	-	536.40	-26.8%	19.40	-	1 444.20	7444.3%
2190.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS	-	235.00	-	-	235.00	-	-	-	235.00	-
2190.4260.40	Photocopies	-	235.00	-	-	235.00	-	-	-	235.00	-
2190.46	REVENUS DE TRANSFERT	-	74 761.15	-	78 000.00	3 238.85	-4.2%	-	84 526.15	9 765.00	-11.6%
2190.4631.29	Subv. canton aux frais des salaires	-	74 761.15	-	78 000.00	3 238.85	-4.2%	-	84 526.15	9 765.00	-11.6%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart comptes-budget		Comptes 2021		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
22	ECOLEES SPECIALISEES	92 073.05	4 592.00	85 200.00	3 900.00	6 181.05	7.6%	97 855.20	5 441.20	4 932.95	-5.3%
2200	ECOLEES SPECIALISEES	92 073.05	4 592.00	85 200.00	3 900.00	6 181.05	7.6%	97 855.20	5 441.20	4 932.95	-5.3%
2200.36	CHARGES DE TRANSFERT	92 073.05	-	85 200.00	-	6 873.05	8.1%	97 855.20	-	5 782.15	-5.9%
2200.3631.00	Participation aux frais des élèves en institution	4 880.00	-	10 000.00	-	5 120.00	-51.2%	6 504.00	-	1 624.00	-25.0%
2200.3631.22	Contrib. Comm. pour les élèves en Institutions	28 459.80	-	14 400.00	-	14 059.80	97.6%	14 279.20	-	14 180.60	99.3%
2200.3631.23	Contrib. comm. transport élèves en sit de handicap	58 733.25	-	60 800.00	-	2 066.75	-3.4%	77 072.00	-	18 338.75	-23.8%
2200.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS	-	4 052.00	-	3 500.00	552.00	15.8%	-	5 081.20	1 029.20	-20.3%
2200.4260.20	Contributions des parents	-	4 052.00	-	3 500.00	552.00	15.8%	-	5 081.20	1 029.20	-20.3%
2200.46	REVENUS DE TRANSFERT	-	540.00	-	400.00	140.00	35.0%	-	360.00	180.00	50.0%
2200.4631.10	Subv. canton aux frais de matériel et activités scolaires	-	540.00	-	400.00	140.00	35.0%	-	360.00	180.00	50.0%
23	FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE	153 599.05	70 735.95	189 100.00	82 000.00	24 236.90	-22.6%	145 718.65	70 035.90	7 180.35	9.5%
2300	FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE	153 599.05	70 735.95	189 100.00	82 000.00	24 236.90	-22.6%	145 718.65	70 035.90	7 180.35	9.5%
2300.30	CHARGES DE PERSONNEL	5 780.75	-	5 700.00	-	80.75	1.4%	5 691.20	-	89.55	1.6%
2300.3000.00	Vacations Commissions	5 625.00	-	5 400.00	-	225.00	4.2%	5 540.00	-	85.00	1.5%
2300.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	100.80	-	300.00	-	199.20	-66.4%	138.40	-	37.60	-27.2%
2300.3053.00	Cotisations LAA	11.85	-	-	-	11.85	-	12.80	-	0.95	-7.4%
2300.3054.00	Cotisations LAFS	43.10	-	-	-	43.10	-	-	-	43.10	-
2300.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	6 752.35	-	33 400.00	-	26 647.65	-79.8%	2 256.40	-	4 495.95	199.3%
2300.3100.00	Fournitures et matériel	420.00	-	-	-	420.00	-	215.40	-	204.60	95.0%
2300.3130.00	Prest de tiers, présentation et promotion apprentis	5 382.35	-	11 400.00	-	6 017.65	-52.8%	-	-	5 382.35	-
2300.3132.00	Cours d'appui pour apprentis	950.00	-	22 000.00	-	21 050.00	-95.7%	1 960.00	-	1 010.00	-51.5%
2300.3138.01	Subv. cant. reversées aux parents	-	-	-	-	-	-	81.00	-	81.00	-100.0%
2300.36	CHARGES DE TRANSFERT	141 065.95	-	150 000.00	-	8 934.05	-6.0%	137 771.05	-	3 294.90	2.4%
2300.3634.20	Frais de transports pour les apprentis - Railchecks	141 065.95	-	150 000.00	-	8 934.05	-6.0%	137 771.05	-	3 294.90	2.4%
2300.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS	-	310.00	-	3 000.00	2 690.00	-89.7%	-	250.00	60.00	24.0%
2300.4231.00	Ecolages et taxes de cours d'appui pour apprentis	-	310.00	-	3 000.00	2 690.00	-89.7%	-	250.00	60.00	24.0%
2300.46	REVENUS DE TRANSFERT	-	70 425.95	-	79 000.00	8 574.05	-10.9%	-	69 785.90	640.05	0.9%
2300.4631.24	Subv. canton aux frais de transports - Railchecks	-	70 154.45	-	75 000.00	4 845.55	-6.5%	-	69 448.40	706.05	1.0%
2300.4631.25	Subv. canton aux cours d'appui	-	271.50	-	4 000.00	3 728.50	-93.2%	-	337.50	66.00	-19.6%
25	ECOLE DE FORMATION GENERALE	76 756.75	37 575.00	76 000.00	37 500.00	681.75	1.8%	76 040.40	37 659.20	800.55	2.1%
2510	ECOLE DE MATURETE GYMNASIALE ET CULTURE GENERALE	76 756.75	37 575.00	76 000.00	37 500.00	681.75	1.8%	76 040.40	37 659.20	800.55	2.1%
2510.36	CHARGES DE TRANSFERT	76 756.75	-	76 000.00	-	756.75	1.0%	76 040.40	-	716.35	0.9%
2510.3634.20	Frais de transports pour les étudiants - Railchecks	75 764.25	-	75 000.00	-	764.25	1.0%	75 997.90	-	233.65	-0.3%
2510.3637.25	Subvention "Bike Check" + camps 3emes ECG+MPE	992.50	-	1 000.00	-	7.50	-0.8%	42.50	-	950.00	2235.3%
2510.46	REVENUS DE TRANSFERT	-	37 575.00	-	37 500.00	75.00	0.2%	-	37 659.20	84.20	-0.2%
2510.4631.24	Subv. canton aux frais de transports - Railchecks	-	37 575.00	-	37 500.00	75.00	0.2%	-	37 659.20	84.20	-0.2%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart comptes-budget		Comptes 2021		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
29	FORMATION, AUTRES	18 083.20	-	21 500.00	-	3 416.80	-15.9%	20 007.55	-	1 924.35	-9.6%
2990	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	15 299.80	-	18 700.00	-	3 400.20	-18.2%	17 262.10	-	1 962.30	-11.4%
2990.36	CHARGES DE TRANSFERT	15 299.80	-	18 700.00	-	3 400.20	-18.2%	17 262.10	-	1 962.30	-11.4%
2990.3632.00	Participation frais Centre d'information / d'orientation	15 299.80	-	18 700.00	-	3 400.20	-18.2%	17 262.10	-	1 962.30	-11.4%
2991	FORMATION DES ADULTES	2 783.40	-	2 800.00	-	16.60	-0.6%	2 745.45	-	37.95	1.4%
2991.36	CHARGES DE TRANSFERT	2 783.40	-	2 800.00	-	16.60	-0.6%	2 745.45	-	37.95	1.4%
2991.3636.29	Fonds cantonal de la formation continue pour adultes	2 783.40	-	2 800.00	-	16.60	-0.6%	2 745.45	-	37.95	1.4%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-comptes frs %	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	comptes-comptes frs %
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISES	2 037 367.15	198 636.15	2 137 500.00	119 900.00	178 869.00	-8.9%	2 005 486.65	152 075.40	14 680.25	-0.8%
32	CULTURE, AUTRES	505 116.95	73 795.70	522 200.00	47 100.00	43 778.75	-9.2%	464 354.40	42 500.90	9 467.75	2.2%
3210	BIBLIOTHEQUE	272 231.50	45 641.70	285 900.00	40 100.00	19 210.20	-7.8%	260 939.00	41 270.90	6 921.70	3.2%
3210.30	CHARGES DE PERSONNEL	205 031.55	-	206 500.00	-	1 468.45	-0.7%	190 452.45	-	14 579.10	7.7%
3210.3010.00	Traitements du personnel administratif	166 480.95	-	166 400.00	-	80.95	0.0%	156 023.55	-	10 457.40	6.7%
3210.3010.01	Stagiaires	1 653.60	-	2 000.00	-	346.40	-17.3%	606.80	-	1 046.80	172.5%
3210.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	3 163.20	-	3 300.00	-	136.80	-4.1%	2 974.90	-	188.30	6.3%
3210.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	10 983.20	-	11 000.00	-	16.80	-0.2%	14 693.25	-	3 710.05	-25.3%
3210.3052.00	Cotisations LPP	14 228.50	-	14 500.00	-	271.50	-1.9%	12 819.85	-	1 408.65	11.0%
3210.3053.00	Cotisations LAA	2 336.10	-	2 400.00	-	63.90	-2.7%	2 119.10	-	217.00	10.2%
3210.3054.00	Cotisations LAFS	4 697.25	-	4 700.00	-	2.75	-0.1%	-	-	4 697.25	-
3210.3055.00	Cotisations LAMal	1 038.75	-	1 200.00	-	161.25	-13.4%	-	-	1 038.75	-
3210.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	450.00	-	1 000.00	-	550.00	-55.0%	1 215.00	-	765.00	-63.0%
3210.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	67 199.95	-	79 400.00	-	12 200.05	-15.4%	70 486.55	-	3 286.60	-4.7%
3210.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	2 978.05	-	3 500.00	-	521.95	-14.9%	3 507.60	-	529.55	-15.1%
3210.3103.10	Littérature spécialisée, magazines en abonnement	1 333.00	-	1 000.00	-	333.00	33.3%	1 437.00	-	104.00	-7.2%
3210.3103.20	Littérature spécialisée acquisition de livres	23 205.40	-	25 000.00	-	1 794.60	-7.2%	22 085.00	-	1 120.40	5.1%
3210.3110.00	Achat de mobilier, machines de bureau	3 100.80	-	3 000.00	-	100.80	3.4%	184.85	-	2 915.95	1577.5%
3210.3113.00	Achat de matériel informatique	-	-	1 500.00	-	1 500.00	-100.0%	-	-	-	-
3210.3130.00	Animations et divers	12 849.10	-	13 000.00	-	150.90	-1.2%	3 124.50	-	9 724.60	311.2%
3210.3130.09	Cotisations aux associations	750.00	-	800.00	-	50.00	-6.3%	750.00	-	-	-
3210.3130.40	Frais de port	1 973.50	-	3 500.00	-	1 526.50	-43.6%	3 371.20	-	1 397.70	-41.5%
3210.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	178.80	-	500.00	-	321.20	-64.2%	4 734.75	-	4 555.95	-96.2%
3210.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	670.70	-	700.00	-	29.30	-4.2%	583.65	-	87.05	14.9%
3210.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	11 902.25	-	13 500.00	-	1 597.75	-11.8%	29 114.00	-	17 211.75	-59.1%
3210.3144.00	Entretien locaux de la bibliothèque	1 856.90	-	1 500.00	-	356.90	23.8%	17 172.40	-	15 315.50	-89.2%
3210.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	9 065.75	-	11 000.00	-	1 934.25	-17.6%	11 025.00	-	1 959.25	-17.8%
3210.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien	979.60	-	1 000.00	-	20.40	-2.0%	916.60	-	63.00	6.9%
3210.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	4 986.15	-	8 800.00	-	3 813.85	-43.3%	-	-	4 986.15	-
3210.3161.00	Locations de photocopieurs	542.80	-	600.00	-	57.20	-9.5%	-	-	542.80	-
3210.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	2 729.40	-	4 000.00	-	1 270.60	-31.8%	1 594.00	-	1 135.40	71.2%
3210.42	VENTES, REMBOURSEMENTS DE TIERS	-	25 873.70	-	22 600.00	3 273.70	14.5%	-	23 551.90	2 321.80	9.9%
3210.4240.00	Vente de cartes de sympathisant	-	85.00	-	100.00	15.00	-15.0%	90.00	-	5.00	-5.6%
3210.4250.00	Imprimés, photocopies, matériel	-	833.00	-	500.00	333.00	66.6%	632.80	-	200.20	31.6%
3210.4260.00	Remboursements de tiers	-	24 955.70	-	22 000.00	2 955.70	13.4%	22 829.10	-	2 126.60	9.3%
3210.46	REVENUS DE TRANSFERT	-	19 768.00	-	17 500.00	2 268.00	13.0%	-	17 719.00	2 049.00	11.6%
3210.4631.30	Subv. canton aux frais des salaires	-	19 768.00	-	17 500.00	2 268.00	13.0%	17 719.00	-	2 049.00	11.6%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart comptes-budget		Comptes 2021		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
3220	CONCERTS ET THEATRE	56 558.30	-	60 200.00	-	3 641.70	-6.0%	66 109.00	-	9 550.70	-14.4%
3220.30	CHARGES DE PERSONNEL	956.55	-	1 200.00	-	243.45	-20.3%	905.60	-	50.95	5.6%
3220.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	790.80	-	900.00	-	109.20	-12.1%	743.70	-	47.10	6.3%
3220.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	51.80	-	100.00	-	48.20	-48.2%	69.50	-	17.70	-25.5%
3220.3052.00	Cotisations LPP	67.35	-	100.00	-	32.65	-32.7%	61.50	-	5.85	9.5%
3220.3053.00	Cotisations LAA	20.70	-	100.00	-	79.30	-79.3%	30.90	-	10.20	-33.0%
3220.3054.00	Cotisations LAFS	22.70	-			22.70				22.70	
3220.3055.00	Cotisations LAMal	3.20	-			3.20				3.20	
3220.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	23 901.75	-	27 300.00	-	3 398.25	-12.4%	33 503.40	-	9 601.65	-28.7%
3220.3101.00	Achat de matériel, fournitures pour manifestations	1 123.55	-	1 000.00	-	123.55	12.4%			1 123.55	
3220.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	12 760.95	-	12 800.00	-	39.05	-0.3%	13 104.30	-	343.35	-2.6%
3220.3120.33	Musique Bâtiment Bellevue	5 186.95	-	5 300.00	-	113.05	-2.1%	5 583.50	-	396.55	-7.1%
3220.3120.35	Bellevue Vieux-Collombey-Muraz	73.10	-	100.00	-	26.90	-26.9%	68.40	-	4.70	6.9%
3220.3120.39	Abri PC Raffinerie "La jeunesse de Collombey-Muraz"	337.25	-	1 200.00	-	862.75	-71.9%	509.75	-	172.50	-33.8%
3220.3120.44	Ancienne Cure	4 781.00	-	4 100.00	-	681.00	16.6%	4 990.00	-	209.00	-4.2%
3220.3120.56	Armoires manifestations	352.35	-	400.00	-	47.65	-11.9%	257.50	-	94.85	36.8%
3220.3120.57	Musique Grange-Villageoise	2 030.30	-	1 700.00	-	330.30	19.4%	1 695.15	-	335.15	19.8%
3220.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	4 689.65	-	4 500.00	-	189.65	4.2%			4 689.65	
3220.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	1 638.90	-	1 600.00	-	38.90	2.4%	1 425.35	-	213.55	15.0%
3220.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	3 688.70	-	7 400.00	-	3 711.30	-50.2%	18 973.75	-	15 285.05	-80.6%
3220.3144.33	Bâtiment Bellevue	366.50	-	500.00	-	133.50	-26.7%			366.50	
3220.3144.39	Abri PC Raffinerie "La jeunesse de Collombey-Muraz"	-	-	500.00	-	500.00	-100.0%	45.70	-	45.70	-100.0%
3220.3144.44	Ancienne Cure	210.00	-	1 000.00	-	790.00	-79.0%	13 990.35	-	13 780.35	-98.5%
3220.3144.57	Musique Grange-Villageoise	-	-	200.00	-	200.00	-100.0%				
3220.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	2 334.05	-	4 200.00	-	1 865.95	-44.4%	4 216.20	-	1 882.15	-44.6%
3220.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien	778.15	-	1 000.00	-	221.85	-22.2%	721.50	-	56.65	7.9%
3220.36	CHARGES DE TRANSFERT	31 700.00	-	31 700.00	-			31 700.00	-		
3220.3636.00	Subv. aux sociétés culturelles	31 700.00	-	31 700.00	-			31 700.00	-		

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecartes comptes-budget		Comptes 2021		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
3230	ECOLE DE MUSIQUE ET ATELIERS MUSICAUX	26 008.75	10 150.00	27 800.00	6 500.00	5 441.25	-25.5%	21 823.50	300.00	6 264.75	-28.3%
3230.30	CHARGES DE PERSONNEL	22 604.85	-	25 300.00	-	2 695.15	-10.7%	21 405.00	-	1 199.85	5.6%
3230.3010.02	Professeurs de l'école de solfège et des ateliers musicaux	20 631.90	-	23 000.00	-	2 368.10	-10.3%	19 536.80	-	1 095.10	5.6%
3230.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1 351.55	-	1 500.00	-	148.45	-9.9%	1 826.80	-	475.25	-26.0%
3230.3053.00	Cotisations LAA	43.70	-	100.00	-	56.30	-56.3%	41.40	-	2.30	5.6%
3230.3054.00	Cotisations LAFS	577.70	-	700.00	-	122.30	-17.5%			577.70	
3230.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	3 403.90	-	2 500.00	-	903.90	36.2%	418.50	-	2 985.40	713.4%
3230.3104.00	Achat matériel didactique	2 664.40	-	2 500.00	-	164.40	6.6%	418.50	-	2 245.90	536.7%
3230.3110.00	Achat de mobilier / instruments	739.50	-			739.50				739.50	
3230.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS	-	10 150.00	-	6 500.00	3 650.00	56.2%	-	300.00	10 450.00	-3483.3%
3230.4231.00	Ecolages et taxes de cours	-	10 150.00	-	6 500.00	3 650.00	56.2%	-	300.00	10 450.00	-3483.3%
3290	CULTURE, AUTRES	150 318.40	18 004.00	148 300.00	500.00	15 485.60	-10.5%	115 482.90	1 530.00	18 361.50	16.1%
3290.30	CHARGES DE PERSONNEL	52 594.35	-	51 800.00	-	794.35	1.5%	43 841.55	-	8 752.80	20.0%
3290.3000.00	Vacations Commis. Culture, Animation et Sociétés locales	14 860.00	-	11 500.00	-	3 360.00	29.2%	8 100.00	-	6 760.00	83.5%
3290.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	31 067.20	-	32 800.00	-	1 732.80	-5.3%	29 398.20	-	1 669.00	5.7%
3290.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2 198.85	-	2 200.00	-	1.15	-0.1%	2 936.10	-	737.25	-25.1%
3290.3052.00	Cotisations LPP	2 560.55	-	2 600.00	-	39.45	-1.5%	2 337.90	-	222.65	9.5%
3290.3053.00	Cotisations LAA	821.75	-	1 000.00	-	178.25	-17.8%	1 069.35	-	247.60	-23.2%
3290.3054.00	Cotisations LAFS	962.75	-	1 000.00	-	37.25	-3.7%			962.75	
3290.3055.00	Cotisations LAMal	123.25	-	100.00	-	23.25	23.3%			123.25	
3290.3090.00	Formation et perfectionnement (feux artifices)	-	-	600.00	-	600.00	-100.0%				
3290.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	70 299.05	-	68 000.00	-	2 299.05	3.4%	36 826.00	-	33 473.05	90.9%
3290.3130.00	Création de capsules sur l'histoire de Collombey-Muraz	2 245.00	-	10 000.00	-	7 755.00	-77.6%			2 245.00	
3290.3130.32	Manifestations et réceptions	65 240.25	-	58 000.00	-	7 240.25	12.5%	36 826.00	-	28 414.25	77.2%
3290.3130.40	Frais de port	2 813.80	-			2 813.80				2 813.80	
3290.36	CHARGES DE TRANSFERT	27 425.00	-	28 500.00	-	1 075.00	-3.8%	34 815.35	-	7 390.35	-21.2%
3290.3636.00	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	27 425.00	-	28 500.00	-	1 075.00	-3.8%	34 815.35	-	7 390.35	-21.2%
3290.42	RECETTES SUR VENTES, REMBOURSEMENTS DE TIERS	-	18 004.00	-	500.00	17 504.00	3500.8%	-	1 530.00	16 474.00	1076.7%
3290.4240.00	Animations culturelles (vente de billets d'entrée)	-	17 904.00	-		17 904.00			1 330.00	16 574.00	1246.2%
3290.4250.30	Vente jeu Monopoly Valais	-	100.00		500.00	400.00	-80.0%		200.00	100.00	-50.0%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-comptes frs %	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	comptes-comptes frs %
33	MEDIAS	115 008.35	-	114 500.00	-	508.35	0.4%	102 593.90	-	12 414.45	12.1%
3320	MASS MEDIA	115 008.35	-	114 500.00	-	508.35	0.4%	102 593.90	-	12 414.45	12.1%
3320.30	CHARGES DE PERSONNEL	-	-	-	-			131.60	-	131.60	-100.0%
3320.3000.00	Vacations Commission d'information	-	-	-	-			120.00	-	120.00	-100.0%
3320.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	-	-	-	-			11.30	-	11.30	-100.0%
3320.3053.00	Cotisations LAA	-	-	-	-			0.30	-	0.30	-100.0%
3320.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	85 980.35	-	85 100.00	-	880.35	1.0%	73 644.30	-	12 336.05	16.8%
3320.3102.00	Imprimés, publications dans annuaires divers	-	-	600.00	-	600.00	-100.0%				
3320.3102.30	Revue Locale	13 171.70	-	14 000.00	-	828.30	-5.9%	13 171.70			
3320.3120.10	Alimentation en électricité (panneau d'info. digital)	4 937.95	-	4 500.00	-	437.95	9.7%	4 213.55		724.40	17.2%
3320.3130.40	Frais de port	1 978.00	-	2 200.00	-	222.00	-10.1%	1 948.95		29.05	1.5%
3320.3130.65	Prest de services de tiers - Télécommunications - abo data	253.60	-	300.00	-	46.40	-15.5%	288.00		34.40	-11.9%
3320.3132.10	Informatique prestations pour panneau d'information digital	-	-	200.00	-	200.00	-100.0%				
3320.3132.30	Prestations site internet (boomerang-net4all-infomaniak)	4 465.50	-	3 000.00	-	1 465.50	48.9%	19 037.30		14 571.80	-76.5%
3320.3132.31	Informatique prestations pour Instagram	5 169.60	-	4 800.00	-	369.60	7.7%	4 984.80		184.80	3.7%
3320.3132.32	Prest. Ext. Création de contenu vidéos/photos	12 924.00	-	12 500.00	-	424.00	3.4%			12 924.00	
3320.3132.34	Prestations de communication	43 080.00	-	43 000.00	-	80.00	0.2%	30 000.00		13 080.00	43.6%
3320.36	CHARGES DE TRANSFERT	29 028.00	-	29 400.00	-	372.00	-1.3%	28 818.00	-	210.00	0.7%
3320.3635.00	Participation aux médias locaux	29 028.00	-	29 400.00	-	372.00	-1.3%	28 818.00		210.00	0.7%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-comptes frs %	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	comptes-comptes frs %
34	LOISIRS ET SPORTS	862 467.85	124 840.45	942 300.00	72 800.00	131 872.60	-15.2%	880 064.35	109 574.50	32 862.45	-4.3%
3410	SPORTS	236 928.40	9 900.00	251 100.00	9 900.00	14 171.60	-5.9%	277 104.75	9 900.00	40 176.35	-15.0%
3410.30	CHARGES DE PERSONNEL	26 787.90	-	28 300.00	-	1 512.10	-5.3%	25 359.90	-	1 428.00	5.6%
3410.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	22 142.45	-	23 300.00	-	1 157.55	-5.0%	20 824.35	-	1 318.10	6.3%
3410.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1 450.35	-	1 500.00	-	49.65	-3.3%	1 946.55	-	496.20	-25.5%
3410.3052.00	Cotisations LPP	1 886.70	-	1 900.00	-	13.30	-0.7%	1 722.70	-	164.00	9.5%
3410.3053.00	Cotisations LAA	580.80	-	800.00	-	219.20	-27.4%	866.30	-	285.50	-33.0%
3410.3054.00	Cotisations LAFS	636.80	-	700.00	-	63.20	-9.0%	-	-	636.80	-
3410.3055.00	Cotisations LAMal	90.80	-	100.00	-	9.20	-9.2%	-	-	90.80	-
3410.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	76 940.50	-	74 600.00	-	2 340.50	3.1%	85 544.85	-	8 604.35	-10.1%
3410.3110.42	Achat de mobilier/armoires/instal. fixes Salle Gym Corbier	24.55	-	-	-	24.55	-	15 765.65	-	15 741.10	-99.8%
3410.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	35 253.65	-	27 500.00	-	7 753.65	28.2%	28 321.00	-	6 932.65	24.5%
3410.3120.51	Terrains et buvettes de football	20 304.35	-	16 700.00	-	3 604.35	21.6%	16 269.85	-	4 034.50	24.8%
3410.3120.52	Tennis	1 986.05	-	2 200.00	-	213.95	-9.7%	1 802.05	-	184.00	10.2%
3410.3120.55	Judo	7 980.95	-	4 400.00	-	3 580.95	81.4%	5 690.80	-	2 290.15	40.2%
3410.3120.56	Lutte	4 982.30	-	4 200.00	-	782.30	18.6%	4 558.30	-	424.00	9.3%
3410.3130.65	Prest de services de tiers - Télécommunications - abo data	120.00	-	100.00	-	20.00	20.0%	120.00	-	-	-
3410.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	1 532.60	-	1 500.00	-	32.60	2.2%	1 332.75	-	199.85	15.0%
3410.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	40 009.70	-	45 500.00	-	5 490.30	-12.1%	40 005.45	-	4.25	0.0%
3410.3140.51	Entretien des terrains de football	27 451.20	-	36 000.00	-	8 548.80	-23.7%	38 710.15	-	11 258.95	-29.1%
3410.3144.51	Entretien Buvettes du football	10 009.20	-	6 000.00	-	4 009.20	66.8%	-	-	10 009.20	-
3410.3144.52	Tennis	1 336.25	-	1 000.00	-	336.25	33.6%	863.05	-	473.20	54.8%
3410.3144.55	Judo	376.95	-	2 000.00	-	1 623.05	-81.2%	108.40	-	268.55	247.7%
3410.3144.56	Lutte	836.10	-	500.00	-	336.10	67.2%	323.85	-	512.25	158.2%
3410.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	90 000.00	-	105 000.00	-	15 000.00	-14.3%	123 000.00	-	33 000.00	-26.8%
3410.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	80 000.00	-	95 000.00	-	15 000.00	-15.8%	123 000.00	-	43 000.00	-35.0%
3410.3300.60	Amortissements planifiés, biens mobiliers PA	10 000.00	-	10 000.00	-	-	-	-	-	10 000.00	-
3410.36	CHARGES DE TRANSFERT	43 200.00	-	43 200.00	-	-	-	43 200.00	-	-	-
3410.3636.00	Sociétés sportives (yc scouts)	43 200.00	-	43 200.00	-	-	-	43 200.00	-	-	-
3410.44	REVENUS FINANCIERS	-	9 900.00	-	9 900.00	-	-	-	9 900.00	-	-
3410.4470.00	Produit des locations des terrains du PA	-	2 400.00	-	2 400.00	-	-	-	2 400.00	-	-
3410.4472.00	Produit des locations de bâtiments du PA	-	7 500.00	-	7 500.00	-	-	-	7 500.00	-	-

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-comptes frs %	Charges	Revenus	frs	%
3411	PISCINE COUVERTE	68 535.90	16 225.60	72 500.00	9 900.00	10 289.70	-16.4%	62 153.00	11 121.50	1 278.80	2.5%
3411.30	CHARGES DE PERSONNEL	48 626.10	-	48 800.00	-	173.90	-0.4%	42 107.70	-	6 518.40	15.5%
3411.3010.01	Personnel de la buvette	21 692.80	-	21 200.00	-	492.80	2.3%	21 753.70	-	60.90	-0.3%
3411.3010.02	Maître nageur	19 854.75	-	20 700.00	-	845.25	-4.1%	19 076.15	-	778.60	4.1%
3411.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-	-	-	-	-	-	4 313.00	-	4 313.00	-100.0%
3411.3050.00	Cotisations AVS, Al, APG, AC	2 721.30	-	2 800.00	-	78.70	-2.8%	3 414.05	-	692.75	-20.3%
3411.3052.00	Cotisations LPP	2 010.95	-	2 100.00	-	89.05	-4.2%	1 491.45	-	519.50	34.8%
3411.3053.00	Cotisations LAA	340.75	-	600.00	-	259.25	-43.2%	285.35	-	55.40	19.4%
3411.3054.00	Cotisations LAFS	1 163.35	-	1 200.00	-	36.65	-3.1%	-	-	1 163.35	-
3411.3055.00	Cotisations LAMal	142.20	-	200.00	-	57.80	-28.9%	-	-	142.20	-
3411.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	700.00	-	-	-	700.00	-	400.00	-	300.00	75.0%
3411.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	19 909.80	-	23 700.00	-	3 790.20	-16.0%	20 045.30	-	135.50	-0.7%
3411.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures	-	-	500.00	-	500.00	-100.0%	-	-	-	-
3411.3101.34	Produits de traitements et matériel pour filtration eau	3 873.20	-	7 200.00	-	3 326.80	-46.2%	4 688.05	-	814.85	-17.4%
3411.3105.00	Achat de marchandises de la buvette	1 124.00	-	1 000.00	-	124.00	12.4%	1 049.05	-	74.95	7.1%
3411.3106.00	Fournitures diverses (pharmacie, etc.)	-	-	500.00	-	500.00	-100.0%	51.55	-	51.55	-100.0%
3411.3111.20	Achat de machines, appareils	1 884.95	-	-	-	1 884.95	-	-	-	1 884.95	-
3411.3130.09	Cotisations aux associations	250.00	-	300.00	-	50.00	-16.7%	250.00	-	-	-
3411.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	-	-	-	-	-	-	1 159.25	-	1 159.25	-100.0%
3411.3132.70	Frais d'analyses	560.00	-	1 000.00	-	440.00	-44.0%	611.00	-	51.00	-8.3%
3411.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	11 562.50	-	12 200.00	-	637.50	-5.2%	12 236.40	-	673.90	-5.5%
3411.3151.00	Entretien machines et caisse enregistreuse	655.15	-	1 000.00	-	344.85	-34.5%	-	-	655.15	-
3411.42	RECETTES SUR VENTES	-	16 225.60	-	9 900.00	6 325.60	63.9%	-	11 121.50	5 104.10	45.9%
3411.4240.00	Finances d'entrées. Locations	-	14 649.00	-	8 500.00	6 149.00	72.3%	-	9 977.00	4 672.00	46.8%
3411.4250.10	Recettes de la buvette	-	1 576.60	-	1 400.00	176.60	12.6%	-	1 144.50	432.10	37.8%
3420	PLACE DE JEUX ET DE SKATE	11 895.75	40 500.00	28 100.00	-	56 704.25	-201.8%	38 240.45	54 000.00	12 844.70	81.5%
3420.30	CHARGES DE PERSONNEL	1 913.30	-	2 100.00	-	186.70	-8.9%	1 811.35	-	101.95	5.6%
3420.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	1 581.60	-	1 700.00	-	118.40	-7.0%	1 487.45	-	94.15	6.3%
3420.3050.00	Cotisations AVS, Al, APG, AC	103.60	-	100.00	-	3.60	3.6%	139.00	-	35.40	-25.5%
3420.3052.00	Cotisations LPP	134.75	-	100.00	-	34.75	34.8%	123.05	-	11.70	9.5%
3420.3053.00	Cotisations LAA	41.45	-	100.00	-	58.55	-58.6%	61.85	-	20.40	-33.0%
3420.3054.00	Cotisations LAFS	45.45	-	100.00	-	54.55	-54.6%	-	-	45.45	-
3420.3055.00	Cotisations LAMal	6.45	-	-	-	6.45	-	-	-	6.45	-
3420.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	9 982.45	-	26 000.00	-	16 017.55	-61.6%	36 429.10	-	26 446.65	-72.6%
3420.3140.00	Entretien et rénovation des équipements	9 982.45	-	26 000.00	-	16 017.55	-61.6%	36 429.10	-	26 446.65	-72.6%
3420.42	TAXES, CONTRIBUTIONS DE TIERS	-	40 500.00	-	-	40 500.00	-	-	54 000.00	13 500.00	-25.0%
3420.4200.20	Place de jeu, contributions de remplacement	-	40 500.00	-	-	40 500.00	-	-	54 000.00	13 500.00	-25.0%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-comptes frs %	Charges	Revenus	frs	%
3421	LOCAUX POUR LOISIRS (COUVERT, SALLES, CARNOTZET)	372 691.80	58 214.85	392 600.00	53 000.00	25 123.05	-7.4%	344 406.00	34 553.00	4 623.95	1.5%
3421.30	CHARGES DE PERSONNEL	31 744.05	-	35 500.00	-	3 755.95	-10.6%	27 622.20	-	4 121.85	14.9%
3421.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	28 089.75	-	30 100.00	-	2 010.25	-6.7%	24 052.65	-	4 037.10	16.8%
3421.3050.00	Cotisations AVS, Al, APG, AC	1 113.65	-	2 000.00	-	886.35	-44.3%	1 494.70	-	381.05	-25.5%
3421.3052.00	Cotisations LPP	1 448.70	-	1 500.00	-	51.30	-3.4%	1 322.80	-	125.90	9.5%
3421.3053.00	Cotisations LAA	533.25	-	900.00	-	366.75	-40.8%	752.05	-	218.80	-29.1%
3421.3054.00	Cotisations LAFS	488.95	-	900.00	-	411.05	-45.7%	-	-	488.95	-
3421.3055.00	Cotisations LAMal	69.75	-	100.00	-	30.25	-30.3%	-	-	69.75	-
3421.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	144 213.75	-	162 100.00	-	17 886.25	-11.0%	176 783.80	-	32 570.05	-18.4%
3421.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures	572.35	-	2 500.00	-	1 927.65	-77.1%	5 519.75	-	4 947.40	-89.6%
3421.3111.20	Achat de mobilier, machines, appareils	15 590.60	-	5 000.00	-	10 590.60	211.8%	-	-	15 590.60	-
3421.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	39 694.65	-	41 800.00	-	2 105.35	-5.0%	41 591.95	-	1 897.30	-4.6%
3421.3120.34	Maison du Village	5 157.50	-	4 000.00	-	1 157.50	28.9%	5 070.70	-	86.80	1.7%
3421.3120.36	Abris PCi Les Neyres	979.75	-	1 800.00	-	820.25	-45.6%	1 140.90	-	161.15	-14.1%
3421.3120.49	Salle multiactivité Sous l'Eglise	-	-	3 000.00	-	3 000.00	-100.0%	2 268.45	-	2 268.45	-100.0%
3421.3120.53	Local de fête Cassine + couvert Bochet	5 957.40	-	5 000.00	-	957.40	19.1%	4 011.90	-	1 945.50	48.5%
3421.3120.58	Salle polyvalente (1/5)	27 600.00	-	28 000.00	-	400.00	-1.4%	29 100.00	-	1 500.00	-5.2%
3421.3130.65	Prest de services de tiers - Télécommunications - abo data	967.20	-	800.00	-	167.20	20.9%	821.65	-	145.55	17.7%
3421.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	63.00	-	-	-	63.00	-	5 960.45	-	5 897.45	-98.9%
3421.3132.70	Frais d'analyses (plan d'eau Chauverets/Sablère)	808.00	-	700.00	-	108.00	15.4%	-	-	808.00	-
3421.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	3 639.00	-	3 300.00	-	339.00	10.3%	2 903.70	-	735.30	25.3%
3421.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	73 722.85	-	100 000.00	-	26 277.15	-26.3%	109 981.45	-	36 258.60	-33.0%
3421.3144.34	Maison du Village	6 226.05	-	50 000.00	-	43 773.95	-87.5%	9 438.35	-	3 212.30	-34.0%
3421.3144.36	Abris PCi les Neyres	-	-	500.00	-	500.00	-100.0%	-	-	-	-
3421.3144.49	Salle multiactivité Sous l'Eglise	-	-	2 000.00	-	2 000.00	-100.0%	9 609.30	-	9 609.30	-100.0%
3421.3144.53	Local de fête Cassine + couvert Bochet	7 341.65	-	10 000.00	-	2 658.35	-26.6%	49 506.95	-	42 165.30	-85.2%
3421.3144.58	Salle polyvalente (1/5)	30 500.00	-	16 300.00	-	14 200.00	87.1%	13 201.60	-	17 298.40	131.0%
3421.3144.59	Buvette et couvert du CO	3 705.75	-	1 000.00	-	2 705.75	270.6%	-	-	3 705.75	-
3421.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	17 349.95	-	20 200.00	-	2 850.05	-14.1%	20 730.20	-	3 380.25	-16.3%
3421.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien	8 599.45	-	-	-	8 599.45	-	7 495.05	-	1 104.40	14.7%
3421.3151.00	Entretien des machines, appareils	9 156.10	-	8 000.00	-	1 156.10	14.5%	10 004.85	-	848.75	-8.5%
3421.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	195 000.00	-	195 000.00	-	-	-	140 000.00	-	55 000.00	39.3%
3421.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	195 000.00	-	195 000.00	-	-	-	140 000.00	-	55 000.00	39.3%
3421.39	IMPUTATIONS INTERNES	1 734.00	-	-	-	1 734.00	-	-	-	1 734.00	-
3421.3930.00	Imput. internes pour frais administratifs et d'exploitation	1 734.00	-	-	-	1 734.00	-	-	-	1 734.00	-
3421.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS	-	1 214.35	-	-	1 214.35	-	-	328.00	886.35	270.2%
3421.4240.30	Location de matériel	-	200.00	-	-	200.00	-	-	-	200.00	-
3421.4250.00	Matériel manquant refacturé	-	366.85	-	-	366.85	-	-	278.00	88.85	32.0%
3421.4260.10	Participations pour dommages	-	647.50	-	-	647.50	-	-	50.00	597.50	1195.0%
3421.44	REVENUS FINANCIERS	-	57 000.50	-	53 000.00	4 000.50	7.5%	-	34 225.00	22 775.50	66.5%
3421.4472.31	Loyers Bochet	-	14 675.00	-	15 000.00	325.00	-2.2%	-	13 200.00	1 475.00	11.2%
3421.4472.32	Loyers Cassine	-	30 265.00	-	30 000.00	265.00	0.9%	-	14 500.00	15 765.00	108.7%
3421.4472.33	Loyers autres locaux	-	7 210.50	-	4 000.00	3 210.50	80.3%	-	5 400.00	1 810.50	33.5%
3421.4472.34	Loyers Salle multiactivité	-	4 850.00	-	4 000.00	850.00	21.3%	-	1 125.00	3 725.00	331.1%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-comptes frs %	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	comptes-comptes frs %
3422	PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES	172 416.00	-	198 000.00	-	25 584.00	-12.9%	158 160.15	-	14 255.85	9.0%
3422.30	CHARGES DE PERSONNEL	63 621.45	-	67 000.00	-	3 378.55	-5.0%	59 793.10	-	3 828.35	6.4%
3422.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	52 588.35	-	55 200.00	-	2 611.65	-4.7%	49 457.90	-	3 130.45	6.3%
3422.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-	-	-	-	-	-	310.90	-	310.90	-100.0%
3422.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	3 444.65	-	3 600.00	-	155.35	-4.3%	4 623.10	-	1 178.45	-25.5%
3422.3052.00	Cotisations LPP	4 480.95	-	4 600.00	-	119.05	-2.6%	4 091.45	-	389.50	9.5%
3422.3053.00	Cotisations LAA	1 379.35	-	1 700.00	-	320.65	-18.9%	1 931.55	-	552.20	-28.6%
3422.3054.00	Cotisations LAFS	1 512.40	-	1 600.00	-	87.60	-5.5%	-	-	1 512.40	-
3422.3055.00	Cotisations LAMal	215.75	-	300.00	-	84.25	-28.1%	-	-	215.75	-
3422.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	98 794.55	-	121 000.00	-	22 205.45	-18.4%	78 367.05	-	20 427.50	26.1%
3422.3119.00	Achat de mobilier urbain (bancs, bacs à fleurs, etc.)	24 832.20	-	20 000.00	-	4 832.20	24.2%	-	-	24 832.20	-
3422.3130.09	Cotisations aux associations	200.00	-	-	-	200.00	-	-	-	200.00	-
3422.3130.17	Chemins pédestre, repas des bénévoles	731.50	-	-	-	731.50	-	-	-	731.50	-
3422.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	-	-	15 000.00	-	15 000.00	-100.0%	10 365.75	-	10 365.75	-100.0%
3422.3140.00	Entretien des parcs, sentiers, décorations florales	71 364.60	-	80 000.00	-	8 635.40	-10.8%	68 001.30	-	3 363.30	4.9%
3422.3140.53	Entretien sentier didactique du Bochet	1 666.25	-	6 000.00	-	4 333.75	-72.2%	-	-	1 666.25	-
3422.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	10 000.00	-	10 000.00	-	-	-	20 000.00	-	10 000.00	-50.0%
3422.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	10 000.00	-	10 000.00	-	-	-	20 000.00	-	10 000.00	-50.0%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart comptes-budget		Comptes 2021		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
35	EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES	554 774.00	-	558 500.00	-	3 726.00	-0.7%	558 474.00	-	3 700.00	-0.7%
3500	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE	425 000.00	-	425 000.00	-			425 000.00	-		
3500.36	CHARGES DE TRANSFERT	425 000.00	-	425 000.00	-			425 000.00	-		
3500.3632.00	Participation frais Contribution à l'église catholique	425 000.00	-	425 000.00	-			425 000.00	-		
3510	EGLISE REFORMEE EVANGELIQUE	129 774.00	-	133 500.00	-	3 726.00	-2.8%	133 474.00	-	3 700.00	-2.8%
3510.36	CHARGES DE TRANSFERT	129 774.00	-	133 500.00	-	3 726.00	-2.8%	133 474.00	-	3 700.00	-2.8%
3510.3632.00	Participation frais Contribution église réformée Monthey	129 774.00	-	133 500.00	-	3 726.00	-2.8%	133 474.00	-	3 700.00	-2.8%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-comptes frs %	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	comptes-comptes frs %
4	SANTE	2 182 633.70	307 474.85	2 103 200.00	146 800.00	81 241.15	-4.2%	1 232 332.10	164 744.40	807 571.15	75.6%
41	HOPITAUX, HOMES MEDICALISES	1 219 142.30	307 474.85	1 057 800.00	146 800.00	667.45	0.1%	654 658.50	164 744.40	421 753.35	86.1%
4120	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAUX (EMS)	1 219 142.30	307 474.85	1 057 800.00	146 800.00	667.45	0.1%	654 658.50	164 744.40	421 753.35	86.1%
4120.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	160 454.25	-	-	-	160 454.25		50 182.05	-	110 272.20	219.7%
4120.3120.49	Energies (Ems Sous l'Eglise)	160 454.25	-	-	-	160 454.25		43 010.90	-	117 443.35	273.1%
	<i>mise en place RCP, dépenses refacturées voir 4120.4260.49</i>										
4120.3144.49	Entretien chauffage/ECS/ventilation	-	-	-	-			7 171.15	-	7 171.15	-100.0%
4120.36	CHARGES DE TRANSFERT	911 667.55	-	911 000.00	-	667.55	0.1%	489 914.10	-	421 753.45	86.1%
4120.3634.01	Particip. aux coûts des soins pr Résidents en EMS	524 667.55	-	410 000.00	-	114 667.55	28.0%	489 914.10	-	34 753.45	7.1%
4120.3634.02	Participation aux coûts des Foyers de jour	80 000.00	-	1 000.00	-	79 000.00	7900.0%		-	80 000.00	
	<i>couverture du déficit</i>										
4120.3635.00	Particip. aux coûts de l'EMS La Charmaie (couvert déficit)	307 000.00	-	500 000.00	-	193 000.00	-38.6%		-	307 000.00	
4120.39	IMPUTATIONS INTERNES	147 020.50	-	146 800.00	-	220.50	0.2%	114 562.35	-	32 458.15	28.3%
4120.3920.00	Imput. internes pour loyers, frais d'utilisation	26 850.00	-	26 800.00	-	50.00	0.2%	26 850.00	-		
4120.3930.00	Imput. internes pour frais administratifs et d'exploitation	27 807.50	-	39 000.00	-	11 192.50	-28.7%		-	27 807.50	
4120.3940.00	Imput. internes pour intérêts et ch. financières standard	92 363.00	-	81 000.00	-	11 363.00	14.0%	87 712.35	-	4 650.65	5.3%
4120.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS	-	307 474.85	-	146 800.00	160 674.85	109.5%	-	164 744.40	142 730.45	86.6%
4120.4260.49	EMS Sous l'Eglise Prest. refacturées	-	307 474.85	-	146 800.00	160 674.85	109.5%		164 744.40	142 730.45	86.6%
42	SOINS AMBULATOIRES	570 830.95	-	515 500.00	-	55 330.95	10.7%	529 776.20	-	41 054.75	7.7%
4210	CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL	570 830.95	-	515 500.00	-	55 330.95	10.7%	529 776.20	-	41 054.75	7.7%
4210.30	CHARGES DE PERSONNEL	1 051.25	-	1 100.00	-	48.75	-4.4%	1 181.35	-	130.10	-11.0%
4210.3000.00	Vacations Commissions	960.00	-	1 000.00	-	40.00	-4.0%	1 080.00	-	120.00	-11.1%
4210.3050.00	Cotisations AVS, Al, APG, AC	62.25	-	100.00	-	37.75	-37.8%	98.95	-	36.70	-37.1%
4210.3053.00	Cotisations LAA	2.10	-			2.10		2.40	-	0.30	-12.5%
4210.3054.00	Cotisations LAFS	26.90	-			26.90			-	26.90	
4210.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	-	-	-	-			4 392.00	-	4 392.00	-100.0%
4210.3144.90	Nettoyages/Conciergerie (ancien local puéricultrice Perraires)	-	-	-	-			4 392.00	-	4 392.00	-100.0%
4210.36	CHARGES DE TRANSFERT	569 779.70	-	514 400.00	-	55 379.70	10.8%	524 202.85	-	45 576.85	8.7%
4210.3632.00	Participation frais CMS Bas-Valais	569 779.70	-	514 400.00	-	55 379.70	10.8%	524 202.85	-	45 576.85	8.7%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-comptes frs %	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	comptes-comptes frs %
43	PROMOTION DE LA SANTE	259 942.35	-	291 300.00	-	31 357.65	-10.8%	275 558.15	-	15 615.80	-5.7%
4320	LUTTE CONTRE LES MALADIES, AUTRES	3 402.00	-	3 300.00	-	102.00	3.1%	3 362.10	-	39.90	1.2%
4320.36	CHARGES DE TRANSFERT	3 402.00	-	3 300.00	-	102.00	3.1%	3 362.10	-	39.90	1.2%
4320.3636.00	Ass. Sparadrap	3 402.00	-	3 300.00	-	102.00	3.1%	3 362.10	-	39.90	1.2%
4330	SERVICE MEDICAL SCOLAIRE	256 540.35	-	288 000.00	-	31 459.65	-10.9%	272 196.05	-	15 655.70	-5.8%
4330.36	CHARGES DE TRANSFERT	256 540.35	-	288 000.00	-	31 459.65	-10.9%	272 196.05	-	15 655.70	-5.8%
4330.3631.00	Financement de la santé scolaire	11 320.40	-	13 000.00	-	1 679.60	-12.9%	11 488.70	-	168.30	-1.5%
4330.3637.00	Prophylaxie dentaire, frais de contrôle	4 950.00	-	5 000.00	-	50.00	-1.0%	3 870.00	-	1 080.00	27.9%
4330.3637.10	Participation aux frais de la prophylaxie dentaire	240 269.95	-	270 000.00	-	29 730.05	-11.0%	256 837.35	-	16 567.40	-6.5%
49	SANTE PUBLIQUE	132 718.10	-	238 600.00	-	105 881.90	-44.4%	227 660.75	-	360 378.85	-158.3%
4900	AUTRES DEPENSES DE SANTE	132 718.10	-	238 600.00	-	105 881.90	-44.4%	227 660.75	-	360 378.85	-158.3%
4900.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	34 446.60	-	130 100.00	-	95 653.40	-73.5%	174 877.60	-	140 431.00	-80.3%
4900.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures	241.90	-	2 000.00	-	1 758.10	-87.9%	2 534.75	-	2 292.85	-90.5%
4900.3144.90	Nettoyages supplémentaires Covid-19	28 987.45	-	120 000.00	-	91 012.55	-75.8%	156 532.20	-	127 544.75	-81.5%
4900.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien	2 967.25	-	5 000.00	-	2 032.75	-40.7%	15 810.65	-	12 843.40	-81.2%
4900.3151.00	Entretien des défibrillateurs (batteries)	-	-	800.00	-	800.00	-100.0%	-	-	-	-
4900.3161.49	Mise à disposition des défibrillateurs	2 250.00	-	2 300.00	-	50.00	-2.2%	-	-	2 250.00	-
mch1 490.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES	-	-	-	-	-	-	500 000.00	-	500 000.00	-100.0%
mch1 490.330.49	dissolution provisions perte pour pandémie	-	-	-	-	-	-	500 000.00	-	500 000.00	-100.0%
4900.36	CHARGES DE TRANSFERT	98 271.50	-	101 400.00	-	3 128.50	-3.1%	89 605.75	-	8 665.75	9.7%
4900.3631.42	Financ. du dispositif préhospitalier	96 420.30	-	99 400.00	-	2 979.70	-3.0%	89 605.75	-	6 814.55	7.6%
4900.3636.10	Subvention Secours régional 144 du Chablais	1 851.20	-	2 000.00	-	148.80	-7.4%	-	-	1 851.20	-
4900.366.0	*AMORTISSEMENTS, SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	-	-	7 100.00	-	7 100.00	-100.0%	7 855.90	-	7 855.90	-100.0%
4900.3660.10	Amortissements planifiés, subv. d'investis. aux cantons	-	-	7 100.00	-	7 100.00	-100.0%	7 855.90	-	7 855.90	-100.0%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart comptes-budget		Comptes 2021		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
5	SECURITE SOCIALE	7 620 177.35	3 473 699.40	7 828 500.00	3 337 500.00	344 522.05	-7.7%	7 073 991.20	3 147 910.85	220 397.60	5.6%
52	INVALIDITE	1 101 299.45	-	1 080 500.00	-	20 799.45	1.9%	1 034 399.55	-	66 899.90	6.5%
5230	FOYERS POUR INVALIDES	1 101 299.45	-	1 080 500.00	-	20 799.45	1.9%	1 034 399.55	-	66 899.90	6.5%
5230.36	CHARGES DE TRANSFERT	1 101 299.45	-	1 032 500.00	-	68 799.45	6.7%	994 973.60	-	106 325.85	10.7%
5230.3631.00	Institutions handicapés / sociales	1 101 299.45	-	1 032 500.00	-	68 799.45	6.7%	994 973.60	-	106 325.85	10.7%
	**Invest < 50'000 = fonction: Frs 44'522.40 virt de 5230.5610.10										
5230.366.0	*AMORTISSEMENTS, SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	-	-	48 000.00	-	48 000.00	-100.0%	39 425.95	-	39 425.95	-100.0%
5230.3660.10	Amortissements planifiés, subv. d'investis. aux cantons	-	-	48 000.00	-	48 000.00	-100.0%	39 425.95	-	39 425.95	-100.0%
53	VIEILLESSE ET SURVIVANTS	665 665.20	42 000.70	691 200.00	30 200.00	37 335.50	-5.6%	622 711.85	25 264.70	26 217.35	4.4%
5310	AGENCE AVS	29 432.20	25 595.70	29 800.00	24 200.00	1 763.50	-31.5%	26 914.80	25 264.70	2 186.40	132.5%
5310.30	CHARGES DE PERSONNEL	29 213.35	-	29 500.00	-	286.65	-1.0%	26 580.70	-	2 632.65	9.9%
5310.3010.00	Traitements du personnel administratif	24 412.05	-	24 600.00	-	187.95	-0.8%	22 342.10	-	2 069.95	9.3%
5310.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1 599.00	-	1 600.00	-	1.00	-0.1%	2 089.45	-	490.45	-23.5%
5310.3052.00	Cotisations LPP	2 015.90	-	2 000.00	-	15.90	0.8%	1 804.45	-	211.45	11.7%
5310.3053.00	Cotisations LAA	336.05	-	400.00	-	63.95	-16.0%	344.70	-	8.65	-2.5%
5310.3054.00	Cotisations LAFS	683.80	-	700.00	-	16.20	-2.3%		-	683.80	
5310.3055.00	Cotisations LAMal	166.55	-	200.00	-	33.45	-16.7%		-	166.55	
5310.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	218.85	-	300.00	-	81.15	-27.1%	334.10	-	115.25	-34.5%
5310.3102.00	Imprimés, publications	96.00	-	100.00	-	4.00	-4.0%	96.00	-		
5310.3130.09	Cotisations aux associations	50.00	-	100.00	-	50.00	-50.0%	50.00	-		
5310.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	72.85	-	100.00	-	27.15	-27.2%	188.10	-	115.25	-61.3%
5310.46	REVENUS DE TRANSFERT	-	25 595.70	-	24 200.00	1 395.70	5.8%	-	25 264.70	331.00	1.3%
5310.4631.00	Subv. canton aux frais de l'agence AVS	-	25 595.70	-	24 200.00	1 395.70	5.8%	-	25 264.70	331.00	1.3%
5320	PREST. COMPLEMENTAIRES A L'AVS ET L'AI	552 212.00	-	593 900.00	-	41 688.00	-7.0%	561 221.20	-	9 009.20	-1.6%
5320.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	310.00	-	1 000.00	-	690.00	-69.0%	-	-	310.00	
5320.3132.00	Estimation/taxation immeubles pour PC (prest. Compl. AVS)	310.00	-	1 000.00	-	690.00	-69.0%			310.00	
5320.36	CHARGES DE TRANSFERT	551 902.00	-	592 900.00	-	40 998.00	-6.9%	561 221.20	-	9 319.20	-1.7%
5320.3631.00	Prestations complémentaires AVS/AI	509 443.00	-	552 900.00	-	43 457.00	-7.9%	561 221.20	-	51 778.20	-9.2%
5320.3631.10	Allocations familiales personnes sans activités	42 459.00	-	40 000.00	-	2 459.00	6.1%			42 459.00	

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart comptes-budget		Comptes 2021		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
5350	PRESTATIONS DE VIEILLESSE	84 021.00	16 405.00	67 500.00	6 000.00	6 116.00	9.9%	34 575.85	-	33 040.15	95.6%
5350.30	CHARGES DE PERSONNEL	1 818.15	-	-	-	1 818.15		-	-	1 818.15	
5350.3010.02	Professeur de yoga (yogathérapie senior)	1 659.40	-			1 659.40				1 659.40	
5350.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	108.70	-			108.70				108.70	
5350.3053.00	Cotisations LAA	3.55	-			3.55				3.55	
5350.3054.00	Cotisations LAFS	46.50	-			46.50				46.50	
5350.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	47 790.95	-	33 000.00	-	14 790.95	44.8%	-	-	47 790.95	
5350.3110.00	Achat de matériel (yogathérapie senior)	822.35	-			822.35				822.35	
5350.3130.17	Frais de réception nonagénaires/centenaires	812.75	-	1 000.00	-	187.25	-18.7%			812.75	
5350.3130.40	Frais de port	2 863.45	-			2 863.45				2 863.45	
5350.3130.53	Sortie des aînés	15 914.45	-	20 000.00	-	4 085.55	-20.4%			15 914.45	
5350.3130.54	Repas des aînés	17 377.95	-			17 377.95				17 377.95	
5350.3199.00	Cadeaux aux jubilaires	10 000.00	-	12 000.00	-	2 000.00	-16.7%			10 000.00	
5350.36	CHARGES DE TRANSFERT	34 411.90	-	34 500.00	-	88.10	-0.3%	34 575.85	-	163.95	-0.5%
5350.3636.53	Bureau régional d'info. et coordination pour seniors BRIC	19 110.85	-	20 000.00	-	889.15	-4.4%	18 066.00		1 044.85	5.8%
5350.3636.55	Participation aux repas à domicile	15 301.05	-	14 500.00		801.05	5.5%	16 509.85		1 208.80	-7.3%
5350.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS	-	16 405.00	-	6 000.00	10 405.00	173.4%	-	-	16 405.00	
5350.4231.00	Recettes de yogathérapie sénior	-	1 500.00			1 500.00				1 500.00	
5350.4260.53	Participation sortie des aînés	-	5 805.00		6 000.00	195.00	-3.3%			5 805.00	
5350.4260.54	Participation repas des aînés	-	9 100.00			9 100.00				9 100.00	

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	Comptes 2021 Charges Revenus	comptes-comptes frs %			
54	FAMILLE ET JEUNESSE	4 308 106.05	2 623 804.30	3 881 300.00	1 967 800.00	229 198.25	-12.0%	3 715 295.65	2 113 016.85	82 022.95	5.1%
5430	AVANCE ET RECOUVREMENT DES PENSIONS ALIMENTAIRES	26 970.60	-	32 600.00	-	5 629.40	-17.3%	26 027.40	-	943.20	3.6%
5430.36	CHARGES DE TRANSFERT	26 970.60	-	32 600.00	-	5 629.40	-17.3%	26 027.40	-	943.20	3.6%
5430.3637.20	Avances des pensions alimentaires	26 970.60	-	32 600.00	-	5 629.40	-17.3%	26 027.40	-	943.20	3.6%
5440	PROTECTION DE LA JEUNESSE	153 350.00	200.00	138 200.00	-	14 950.00	10.8%	60 700.00	- 1 000.00	91 450.00	148.2%
5440.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	-	-	1 000.00	-	1 000.00	-100.0%	-	-	-	-
5440.3130.00	Prest de services de tiers - actions diverses	-	-	1 000.00	-	1 000.00	-100.0%	-	-	-	-
5440.36	CHARGES DE TRANSFERT	153 350.00	-	137 200.00	-	16 150.00	11.8%	60 700.00	-	92 650.00	152.6%
5440.3631.51	Contrib. comm. pour mesures assist+curatelles éducatives	52 200.00	-	36 000.00	-	16 200.00	45.0%	35 700.00	-	16 500.00	46.2%
5440.3636.58	Mandat d'animation culturelle	101 150.00	-	101 200.00	-	50.00	0.0%	25 000.00	-	76 150.00	304.6%
5440.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS	-	200.00	-	-	200.00	-	-	1 000.00	1 200.00	-120.0%
5440.4260.00	Contributions des parents	-	200.00	-	-	200.00	-	-	1 000.00	1 200.00	-120.0%
5441	TRAVAILLEUR SOCIAL HORS MURS	60 035.60	-	58 800.00	-	1 235.60	2.1%	43 581.60	-	16 454.00	37.8%
5441.30	CHARGES DE PERSONNEL	1 160.00	-	-	-	1 160.00	-	-	-	1 160.00	-
5441.3000.00	Vacations commission	1 160.00	-	-	-	1 160.00	-	-	-	1 160.00	-
5441.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITA	75.60	-	-	-	75.60	-	-	-	75.60	-
5441.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	75.60	-	-	-	75.60	-	-	-	75.60	-
5441.36	CHARGES DE TRANSFERT	58 800.00	-	58 800.00	-	-	-	43 581.60	-	15 218.40	34.9%
5441.3632.00	Participation frais TSHM (travailleur social hors murs)	58 800.00	-	58 800.00	-	-	-	43 581.60	-	15 218.40	34.9%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-comptes frs %	Charges	Revenus	frs	%
5450	STRUCTURES JEUNESSE	3 698 201.10	2 439 213.10	3 470 700.00	1 967 800.00	243 912.00	-16.2%	3 418 314.50	2 114 016.85	45 309.65	-3.5%
5450.30	CHARGES DE PERSONNEL	2 909 979.35	-	2 760 100.00	-	149 879.35	5.4%	2 586 198.20	-	323 781.15	12.5%
5450.3000.00	Vacations Délégation	920.00	-	1 500.00	-	580.00	-38.7%	1 645.00	-	725.00	-44.1%
5450.3010.00	Traitements du personnel administratif	187 394.35	-	171 400.00	-	15 994.35	9.3%	168 219.80	-	19 174.55	11.4%
5450.3010.01	Stagiaire en formation	-	-	6 500.00	-	6 500.00	-100.0%	5 189.60	-	5 189.60	-100.0%
5450.3010.03	Crèche-garderie les Meniots	1 552 336.40	-	1 477 000.00	-	75 336.40	5.1%	1 486 937.50	-	65 398.90	4.4%
5450.3010.04	UAPE le Coup d'Pouce	622 613.05	-	503 000.00	-	119 613.05	23.8%	486 036.85	-	136 576.20	28.1%
5450.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	20 560.85	-	28 300.00	-	7 739.15	-27.3%	19 336.90	-	1 223.95	6.3%
5450.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	35 133.15	-	-	-	35 133.15	-	72 418.55	-	37 285.40	-51.5%
5450.3030.10	Personnel de maison	52 746.30	-	55 000.00	-	2 253.70	-4.1%	54 331.60	-	1 585.30	-2.9%
5450.3049.00	Repas de fonction	49 186.55	-	45 000.00	-	4 186.55	9.3%	37 666.50	-	11 520.05	30.6%
5450.3050.00	Cotisations AVS, Al, APG, AC	153 715.40	-	142 800.00	-	10 915.40	7.6%	212 290.25	-	58 574.85	-27.6%
5450.3052.00	Cotisations LPP	174 986.80	-	202 900.00	-	27 913.20	-13.8%	146 439.85	-	28 546.95	19.5%
5450.3053.00	Cotisations LAA	29 490.30	-	30 900.00	-	1 409.70	-4.6%	28 631.20	-	859.10	3.0%
5450.3054.00	Cotisations LAFS	66 925.20	-	61 100.00	-	5 825.20	9.5%	-	-	66 925.20	-
5450.3055.00	Cotisations LAMal	13 497.30	-	12 700.00	-	797.30	6.3%	-	-	13 497.30	-
5450.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	19 440.00	-	22 000.00	-	2 560.00	-11.6%	11 891.70	-	7 548.30	63.5%
5450.3099.00	Autres charges de personnel	1 300.00	-	-	-	1 300.00	-	-	-	1 300.00	-
5450.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	558 221.75	-	480 600.00	-	77 621.75	16.2%	532 116.30	-	26 105.45	4.9%
5450.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	9 328.30	-	10 000.00	-	671.70	-6.7%	9 430.00	-	101.70	-1.1%
5450.3101.22	Fouritures diverses et mat. bricolage	15 144.05	-	15 000.00	-	144.05	1.0%	14 624.90	-	519.15	3.5%
5450.3104.02	Achat matériel didactique - Crèche	2 852.20	-	3 000.00	-	147.80	-4.9%	3 222.95	-	370.75	-11.5%
5450.3104.12	Achat matériel didactique - Uape	3 627.90	-	3 400.00	-	227.90	6.7%	4 023.55	-	395.65	-9.8%
5450.3105.10	Repas - Crèche	125 855.35	-	130 000.00	-	4 144.65	-3.2%	121 091.90	-	4 763.45	3.9%
5450.3105.20	Repas - Uape	164 068.50	-	130 000.00	-	34 068.50	26.2%	138 421.70	-	25 646.80	18.5%
5450.3110.10	Achat mobilier et équipement - Crèche	12 450.30	-	9 000.00	-	3 450.30	38.3%	5 072.65	-	7 377.65	145.4%
5450.3110.20	Achat mobilier et équipement - Uape	4 912.30	-	9 000.00	-	4 087.70	-45.4%	3 171.85	-	1 740.45	54.9%
5450.3113.10	Achat de matériel informatique - Crèche	609.50	-	2 000.00	-	1 390.50	-69.5%	-	-	609.50	-
5450.3113.20	Achat de matériel informatique - Uape	1 835.50	-	2 000.00	-	164.50	-8.2%	-	-	1 835.50	-
5450.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	35 019.80	-	23 000.00	-	12 019.80	52.3%	28 206.60	-	6 813.20	24.2%
5450.3120.22	Pavillon du Corbier (rez 2 salles)	2 075.00	-	2 300.00	-	225.00	-9.8%	2 575.00	-	500.00	-19.4%
5450.3120.45	Grange-Villageoise (rez)	2 590.00	-	2 700.00	-	110.00	-4.1%	2 150.00	-	440.00	20.5%
5450.3120.83	Structures jeunesse des Plavaux	30 354.80	-	18 000.00	-	12 354.80	68.6%	23 481.60	-	6 873.20	29.3%
5450.3130.09	Cotisations aux associations	2 252.50	-	1 800.00	-	452.50	25.1%	2 080.00	-	172.50	8.3%
5450.3130.20	Activités sportives et culturelles	1 274.80	-	2 000.00	-	725.20	-36.3%	296.90	-	977.90	329.4%
5450.3130.40	Frais de port	5 247.25	-	3 700.00	-	1 547.25	41.8%	2 647.85	-	2 599.40	98.2%
5450.3130.65	Prest de services de tiers - Téléphonie, Internet	2 026.70	-	2 400.00	-	373.30	-15.6%	2 101.75	-	75.05	-3.6%
5450.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	2 285.90	-	3 700.00	-	1 414.10	-38.2%	9 463.45	-	7 177.55	-75.8%
5450.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	4 225.00	-	-	-	4 225.00	-	-	-	4 225.00	-
5450.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	4 038.15	-	4 000.00	-	38.15	1.0%	3 514.05	-	524.10	14.9%
5450.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	138 775.20	-	116 500.00	-	22 275.20	19.1%	184 523.60	-	45 748.40	-24.8%
5450.3144.22	Pavillon du Corbier (rez 2 salles)	4 733.25	-	1 000.00	-	3 733.25	373.3%	449.95	-	4 283.30	952.0%
5450.3144.45	Grange-Villageoise (rez)	2 566.25	-	1 000.00	-	1 566.25	156.6%	34 441.15	-	31 874.90	-92.5%
5450.3144.58	Uape Perraires	784.20	-	-	-	784.20	-	612.15	-	172.05	28.1%
5450.3144.83	Structures jeunesse des Plavaux	37 729.40	-	12 000.00	-	25 729.40	214.4%	49 093.60	-	11 364.20	-23.1%
5450.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	83 181.05	-	90 000.00	-	6 818.95	-7.6%	91 042.80	-	7 861.75	-8.6%
5450.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien	9 781.05	-	12 500.00	-	2 718.95	-21.8%	8 883.95	-	897.10	10.1%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget	frs %	Charges	Revenus	comptes-comptes	frs %
5450.3151.00	Entretien des machines, appareils	2 097.25	-			2 097.25				2 097.25	
5450.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	8 996.30	-	7 700.00		1 296.30	16.8%			8 996.30	
5450.3161.00	Locations de photocopieurs	1 344.00	-	1 400.00		56.00	-4.0%			1 344.00	
5450.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	1 359.40	-	1 000.00		359.40	35.9%	222.60		1 136.80	510.7%
5450.3181.54	Pertes s/Déb Structures jeunesse	8 595.60	-			8 595.60				8 595.60	
5450.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	230 000.00	-	230 000.00	-			300 000.00	-	70 000.00	-23.3%
5450.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	230 000.00	-	230 000.00				300 000.00		70 000.00	-23.3%
5450.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS	-	1 467 281.35	-	1 312 000.00	155 281.35	11.8%	-	1 372 737.10	94 544.25	6.9%
5450.4240.01	Participation des parents - placement Crèche	-	759 645.65	-	700 000.00	59 645.65	8.5%	-	738 439.95	21 205.70	2.9%
5450.4240.02	Participation des parents - placement Uape	-	391 483.40	-	330 000.00	61 483.40	18.6%	-	348 078.45	43 404.95	12.5%
5450.4240.10	Participation des parents - repas Crèche	-	137 360.40	-	130 000.00	7 360.40	5.7%	-	128 886.85	8 473.55	6.6%
5450.4240.11	Participation des parents - repas Uape	-	158 701.90	-	135 000.00	23 701.90	17.6%	-	139 051.85	19 650.05	14.1%
5450.4240.20	Structure Taxes d'inscription	-	20 090.00	-	17 000.00	3 090.00	18.2%	-	18 280.00	1 810.00	9.9%
5450.46	REVENUS DE TRANSFERT	-	939 622.55	-	655 800.00	283 822.55	43.3%	-	741 279.75	198 342.80	26.8%
5450.4611.00	Participation du canton aux frais de stage des HES SO	-	6 700.00	-	5 800.00	900.00	15.5%	-	-	6 700.00	
5450.4630.00	Aide financière fédérale "Crèche"	-	-	-	-	-		-	75 600.50	75 600.50	-100.0%
5450.4630.10	Aide financière fédérale "Uape"	-	14 449.20	-	30 000.00	15 550.80	-51.8%	-	2 786.55	11 662.65	418.5%
5450.4631.54	Subv. canton aux frais des salaires+mat. éduc."Crèche"	-	638 473.15	-	460 000.00	178 473.15	38.8%	-	489 988.20	148 484.95	30.3%
5450.4631.55	Subv. canton aux frais des salaires+mat. éduc."Uape"	-	280 000.20	-	160 000.00	120 000.20	75.0%	-	172 904.50	107 095.70	61.9%
5450.49	IMPUTATIONS INTERNES	-	32 309.20	-	-	32 309.20		-	-	32 309.20	
5450.4910.00	Imputations internes pour prestations de services	-	32 309.20	-	-	32 309.20		-	-	32 309.20	

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecartes comptes-budget		Comptes 2021		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
5451	ASSOCIATION D'ACCUEIL FAMILIAL DE JOUR	253 948.75	184 391.20	56 000.00	-	13 557.55	24.2%	49 622.15	-	19 935.40	40.2%
5451.30	CHARGES DE PERSONNEL	80 713.70	-	1 000.00	-	79 713.70	7971.4%	-	-	80 713.70	
5451.3000.00	Vacations Délégation	720.00	-	1 000.00	-	280.00	-28.0%			720.00	
5451.3010.00	Traitements du personnel administratif <i>dépenses refacturées voir 5451.4260.00</i>	66 440.90	-			66 440.90				66 440.90	
5451.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	4 391.15	-			4 391.15				4 391.15	
5451.3052.00	Cotisations LPP	5 932.80	-			5 932.80				5 932.80	
5451.3053.00	Cotisations LAA	916.00	-			916.00				916.00	
5451.3054.00	Cotisations LAFS	1 877.10	-			1 877.10				1 877.10	
5451.3055.00	Cotisations LAMal	435.75	-			435.75				435.75	
5451.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	818.40	-	-	-	818.40		-	-	818.40	
5451.3170.10	Frais de déplacement et autres frais <i>dépenses refacturées voir 5451.4260.00</i>	818.40	-			818.40				818.40	
5451.36	CHARGES DE TRANSFERT	68 837.55	-	55 000.00	-	13 837.55	25.2%	49 622.15	-	19 215.40	38.7%
5451.3636.00	Ass. régionale parents d'accueil	68 837.55	-	55 000.00	-	13 837.55	25.2%	49 622.15	-	19 215.40	38.7%
5451.39	IMPUTATIONS INTERNES	103 579.10	-	-	-	103 579.10		-	-	103 579.10	
5451.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	103 579.10	-			103 579.10				103 579.10	
5451.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS	-	184 391.20	-	-	184 391.20		-	-	184 391.20	
5451.4260.00	Remboursements de tiers	-	184 391.20	-	-	184 391.20				184 391.20	
5452	PRESTATIONS AUX FAMILLES	115 600.00	-	125 000.00	-	9 400.00	-7.5%	117 050.00	-	1 450.00	-1.2%
5452.36	CHARGES DE TRANSFERT	115 600.00	-	125 000.00	-	9 400.00	-7.5%	117 050.00	-	1 450.00	-1.2%
5452.3637.30	Chèque famille	115 600.00	-	125 000.00	-	9 400.00	-7.5%	117 050.00	-	1 450.00	-1.2%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart comptes-budget		Comptes 2021		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
57	AIDE SOCIALE ET ASILE	1 545 106.65	807 894.40	2 175 500.00	1 339 500.00	98 787.75	-11.8%	1 701 584.15	1 009 629.30	45 257.40	6.5%
5720	AIDE ECONOMIQUE	1 363 927.55	758 154.40	1 977 600.00	1 290 000.00	81 826.85	-11.9%	1 527 361.20	953 914.10	32 326.05	5.6%
5720.30	CHARGES DE PERSONNEL	1 643.45	-	2 000.00	-	356.55	-17.8%	1 709.25	-	65.80	-3.8%
5720.3000.00	Vacations Commission des affaires sociales	1 500.00	-	1 800.00	-	300.00	-16.7%	1 560.00	-	60.00	-3.8%
5720.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	98.25	-	200.00	-	101.75	-50.9%	145.90	-	47.65	-32.7%
5720.3053.00	Cotisations LAA	3.20	-	-	-	3.20	-	3.35	-	0.15	-4.5%
5720.3054.00	Cotisations LAFS	42.00	-	-	-	42.00	-	-	-	42.00	-
5720.36	CHARGES DE TRANSFERT	1 362 284.10	-	1 975 600.00	-	613 315.90	-31.0%	1 525 651.95	-	163 367.85	-10.7%
5720.3632.10	Particip. gestion admin. de l'aide sociale (CMS Régional)	-	-	-	-	-	-	22 220.00	-	22 220.00	-100.0%
5720.3637.00	Avances Secours et assistances	758 154.35	-	1 300 000.00	-	541 845.65	-41.7%	952 638.85	-	194 484.50	-20.4%
5720.3637.01	Placements "LIAS" (Semo-Valtex-etc.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5720.3637.02	Secours et assistances communales (hors décompte cantonal)	5 473.10	-	-	-	5 473.10	-	-	-	5 473.10	-
5720.3637.10	Aide sociale	598 656.65	-	675 600.00	-	76 943.35	-11.4%	550 793.10	-	47 863.55	8.7%
5720.46	REVENUS DE TRANSFERT	-	758 154.40	-	1 290 000.00	531 845.60	-41.2%	-	953 914.10	195 759.70	-20.5%
5720.4631.00	Remboursements des mesure de réinsertion	-	758 154.40	-	1 290 000.00	531 845.60	-41.2%	-	953 914.10	195 759.70	-20.5%
5740	FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI	100 254.00	-	104 000.00	-	3 746.00	-3.6%	89 256.40	-	10 997.60	12.3%
5740.36	CHARGES DE TRANSFERT	100 254.00	-	104 000.00	-	3 746.00	-3.6%	89 256.40	-	10 997.60	12.3%
5740.3631.00	Fonds cantonal pour l'emploi	100 254.00	-	104 000.00	-	3 746.00	-3.6%	89 256.40	-	10 997.60	12.3%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-comptes frs %	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	comptes-comptes frs %
5790	AUTRES ASSISTANCES - INTEGRATION	80 925.10	49 740.00	93 900.00	49 500.00	13 214.90	-29.8%	84 966.55	55 715.20	1 933.75	6.6%
5790.30	CHARGES DE PERSONNEL	48 076.60	-	55 700.00	-	7 623.40	-13.7%	51 262.20	-	3 185.60	-6.2%
5790.3000.00	Vacations Délégation	1 630.00	-	2 000.00	-	370.00	-18.5%	205.00	-	1 425.00	695.1%
5790.3010.00	Trait du personnel admin. Délégué régional à l'intégration	30 759.85	-	36 000.00	-	5 240.15	-14.6%	35 264.45	-	4 504.60	-12.8%
5790.3010.02	Personnel (cours de français)	8 212.50	-	9 500.00	-	1 287.50	-13.6%	8 212.50	-	-	-
5790.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2 659.90	-	3 000.00	-	340.10	-11.3%	4 084.30	-	1 424.40	-34.9%
5790.3052.00	Cotisations LPP	2 644.40	-	3 000.00	-	355.60	-11.9%	2 911.70	-	267.30	-9.2%
5790.3053.00	Cotisations LAA	443.95	-	600.00	-	156.05	-26.0%	584.25	-	140.30	-24.0%
5790.3054.00	Cotisations LAFS	1 137.00	-	1 300.00	-	163.00	-12.5%	-	-	1 137.00	-
5790.3055.00	Cotisations LAMal	201.50	-	300.00	-	98.50	-32.8%	-	-	201.50	-
5790.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	387.50	-	-	-	387.50	-	-	-	387.50	-
5790.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	7 267.75	-	8 200.00	-	932.25	-11.4%	4 688.90	-	2 578.85	55.0%
5790.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	182.70	-	200.00	-	17.30	-8.7%	615.35	-	432.65	-70.3%
5790.3130.00	Prest de services de tiers - actions diverses	5 921.70	-	6 000.00	-	78.30	-1.3%	2 964.55	-	2 957.15	99.8%
5790.3130.09	Cotisations aux associations	-	-	300.00	-	300.00	-100.0%	-	-	-	-
5790.3130.65	Prest de services de tiers - téléphonie	149.70	-	400.00	-	250.30	-62.6%	209.00	-	59.30	-28.4%
5790.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	50.85	-	100.00	-	49.15	-49.2%	-	-	50.85	-
5790.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	962.80	-	1 200.00	-	237.20	-19.8%	900.00	-	62.80	7.0%
5790.36	CHARGES DE TRANSFERT	15 894.85	-	20 000.00	-	4 105.15	-20.5%	19 049.70	-	3 154.85	-16.6%
5790.3637.72	Mesures sociales relatives aux déchets	15 894.85	-	20 000.00	-	4 105.15	-20.5%	19 049.70	-	3 154.85	-16.6%
5790.39	IMPUTATIONS INTERNES	9 685.90	-	10 000.00	-	314.10	-3.1%	9 965.75	-	279.85	-2.8%
5790.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	3 685.90	-	4 000.00	-	314.10	-7.9%	9 965.75	-	6 279.85	-63.0%
5790.3920.00	Imputations internes pour loyers, frais d'utilisation	6 000.00	-	6 000.00	-	-	-	-	-	6 000.00	-
5790.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS	-	8 944.00	-	8 500.00	444.00	5.2%	-	9 697.55	753.55	-7.8%
5790.4231.20	Recettes cours de français	-	3 050.00	-	2 500.00	550.00	22.0%	-	3 320.00	270.00	-8.1%
5790.4260.00	Remboursements de tiers	-	5 894.00	-	6 000.00	106.00	-1.8%	-	6 377.55	483.55	-7.6%
5790.46	REVENUS DE TRANSFERT	-	40 796.00	-	41 000.00	204.00	-0.5%	-	46 017.65	5 221.65	-11.3%
5790.4630.30	Subvention fédérale "Intégration"	-	2 400.00	-	-	2 400.00	-	-	400.00	2 000.00	500.0%
5790.4630.51	Subvention fédérale "Cours de français"	-	1 520.00	-	-	1 520.00	-	-	-	1 520.00	-
5790.4631.51	Subv. canton pour "Cours de français"	-	3 040.00	-	5 000.00	1 960.00	-39.2%	-	5 700.00	2 660.00	-46.7%
5790.4631.52	Subv. canton pour Intégration "PIC"	-	33 836.00	-	36 000.00	2 164.00	-6.0%	-	39 917.65	6 081.65	-15.2%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecartes comptes-budget		Comptes 2021		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
6	TRANSPORTS ET TELECOMMUNICATIONS	5 495 729.35	108 174.50	5 562 500.00	76 300.00	- 98 645.15	-1.8%	4 917 227.55	41 844.85	512 172.15	10.5%
61	CIRCULATION ROUTIERE	3 137 581.20	108 174.50	3 765 000.00	-	- 735 593.30	-19.5%	2 919 723.20	41 844.85	151 528.35	5.3%
6130	ROUTES CANTONALES	772 804.15	-	1 099 000.00	-	- 326 195.85	-29.7%	755 288.10	-	17 516.05	2.3%
6130.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	81 990.65	-	95 000.00	-	- 13 009.35	-13.7%	11 803.85	-	70 186.80	594.6%
6130.3110.00	Achat de décoration de ronds points	70 333.85	-	60 000.00	-	- 10 333.85	17.2%	-	-	70 333.85	-
6130.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	700.05	-	20 000.00	-	- 19 299.95	-96.5%	2 627.15	-	1 927.10	-73.4%
6130.3141.00	Entretien des ronds points	10 956.75	-	15 000.00	-	- 4 043.25	-27.0%	9 176.70	-	1 780.05	19.4%
6130.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6130.3300.10	Amortissements planifiés, routes, voies de communication PA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6130.36	CHARGES DE TRANSFERT	690 813.50	-	799 000.00	-	- 108 186.50	-13.5%	540 600.35	-	150 213.15	27.8%
6130.3631.00	Contrib. comm. à l'entretien des routes classées	389 490.95	-	739 000.00	-	- 349 509.05	-47.3%	400 027.95	-	10 537.00	-2.6%
	<i>Travaux RC302 budget 330'000 comptabilisés sous 6130.3631.61</i>										
	<i>**Invest < 50'000 = fonction: Frs 653.35 virt de 6130.5610.00</i>										
6130.3631.61	Contrib. entretien rtes classées (part 1/2 int. localités) <i>yc travaux sur RC302 +pont du Corbier RC112 frs 286'163.85</i>	301 322.55	-	60 000.00	-	- 241 322.55	402.2%	140 572.40	-	160 750.15	114.4%
6130.366.0	*AMORTISSEMENTS, SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	-	-	205 000.00	-	- 205 000.00	-100.0%	202 883.90	-	202 883.90	-100.0%
6130.3660.10	Amortissements planifiés, subv. d'investis. aux cantons	-	-	205 000.00	-	- 205 000.00	-100.0%	202 883.90	-	202 883.90	-100.0%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	Comptes 2021 Charges Revenus	comptes-comptes frs %			
6150	ROUTES COMMUNALES	1 864 157.00	96 695.75	2 226 500.00	-	459 038.75	-20.6%	1 834 611.95	37 461.55	29 689.15	-1.7%
6150.30	CHARGES DE PERSONNEL	433 784.95	-	452 900.00	-	19 115.05	-4.2%	408 629.75	-	25 155.20	6.2%
6150.3000.00	Vacations Commissions	1 090.00	-	2 300.00	-	1 210.00	-52.6%	1 620.00	-	530.00	-32.7%
6150.3010.00	Traitements du personnel administratif	60 440.80	-	60 600.00	-	159.20	-0.3%	339 109.45	-	278 668.65	-82.2%
6150.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	297 342.15	-	312 200.00	-	14 857.85	-4.8%			297 342.15	
6150.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-	-					1 757.75		1 757.75	-100.0%
6150.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	23 502.90	-	24 500.00	-	997.10	-4.1%	31 853.40	-	8 350.50	-26.2%
6150.3052.00	Cotisations LPP	31 018.20	-	30 800.00	-	218.20	0.7%	28 075.80	-	2 942.40	10.5%
6150.3053.00	Cotisations LAA	8 632.30	-	10 400.00	-	1 767.70	-17.0%	9 728.85	-	1 096.55	-11.3%
6150.3054.00	Cotisations LAFS	10 275.45	-	10 500.00	-	224.55	-2.1%			10 275.45	
6150.3055.00	Cotisations LAMal	1 483.15	-	1 600.00	-	116.85	-7.3%			1 483.15	
6150.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	766 704.50	-	933 600.00	-	166 895.50	-17.9%	568 165.90	-	198 538.60	34.9%
6150.3101.60	Achat des numéros pour immeubles	-	-	1 000.00	-	1 000.00	-100.0%	632.65	-	632.65	-100.0%
6150.3119.00	Achat de décoration de rues et places	3 804.60	-	5 000.00	-	1 195.40	-23.9%	7 240.55	-	3 435.95	-47.5%
6150.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	48 138.35	-	61 500.00	-	13 361.65	-21.7%	53 332.15	-	5 193.80	-9.7%
6150.3120.10	Alimentation en électricité (signalis. Routière)	3 485.60	-	3 500.00	-	14.40	-0.4%	3 282.00	-	203.60	6.2%
6150.3120.30	Alimentation en électricité (éclairage public)	44 652.75	-	58 000.00	-	13 347.25	-23.0%	50 050.15	-	5 397.40	-10.8%
6150.3130.00	Déblaiement des neiges et sablage	29 595.15	-	28 000.00	-	1 595.15	5.7%	45 254.45	-	15 659.30	-34.6%
6150.3130.06	Enlèvements des déchets de rue (balayeuse)	20 465.30	-	20 000.00	-	465.30	2.3%	16 795.70	-	3 669.60	21.8%
6150.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	132 179.60	-	265 000.00	-	132 820.40	-50.1%	11 431.45	-	120 748.15	1056.3%
	**Invest < 50'000 = fonction: Frs 33'380.25 virt de 6150.5290.60										
6150.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	512 608.50	-	538 000.00	-	25 391.50	-4.7%	413 676.85	-	98 931.65	23.9%
6150.3141.00	Entretien du réseau routier	306 224.75	-	310 000.00	-	3 775.25	-1.2%	324 491.75	-	18 267.00	-5.6%
6150.3141.10	Entretien de la signalisation routière	41 489.45	-	78 000.00	-	36 510.55	-46.8%	3 821.45	-	37 668.00	985.7%
6150.3141.20	Entretien des places, parcs, jardins, murs	10 562.30	-	17 000.00	-	6 437.70	-37.9%	7 866.45	-	2 695.85	34.3%
6150.3141.30	Entretien éclairage public (maintenance)	154 332.00	-	133 000.00	-	21 332.00	16.0%	77 497.20	-	76 834.80	99.1%
6150.3151.62	Entretien barrières automatiques (passages à niveau)	8 616.00	-	8 700.00	-	84.00	-1.0%	8 616.00	-		
6150.3160.00	Loyers et fermages des biens-fonds	358.25	-	400.00	-	41.75	-10.4%	358.25	-		
6150.3161.60	Loyers, frais d'utilisation véhicules, machines, appareils	9 894.35	-	6 000.00	-	3 894.35	64.9%	9 236.05	-	658.30	7.1%
6150.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	1 044.40	-			1 044.40		1 591.80	-	547.40	-34.4%
6150.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	663 667.55	-	840 000.00	-	176 332.45	-21.0%	857 816.30	-	194 148.75	-22.6%
6150.3300.10	Amortissements planifiés, routes, voies de communication PA	663 667.55	-	814 000.00	-	150 332.45	-18.5%	857 816.30	-	194 148.75	-22.6%
6150.3320.90	Amortissements planifiés, autres immobilis. incorporelles	-	-	26 000.00	-	26 000.00	-100.0%				
6150.42	EMOLUMENTS, CONTRIBUTIONS DE TIERS	-	96 695.75	-	-	96 695.75		-	37 461.55	59 234.20	158.1%
6150.4200.20	Places de parc, Contributions de Remplacement	-	60 000.00	-	-	60 000.00		-	10 000.00	50 000.00	500.0%
6150.4210.62	Emoluments administratifs (autorisation de fouille)	-	1 080.00	-	-	1 080.00		-	1 080.00		
6150.4260.00	Remboursements de tiers	-	-	-	-			-	10 000.00	10 000.00	-100.0%
6150.4260.10	Participations pour dommages	-	15 961.25	-	-	15 961.25		-	10 684.05	5 277.20	49.4%
6150.4260.62	Participation à la remise en état	-	19 654.50	-	-	19 654.50		-	5 697.50	13 957.00	245.0%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-comptes frs %	Charges	Revenus	frs	%
6170	CENTRE D'ENTRETIEN	500 620.05	11 478.75	439 500.00	-	49 641.30	11.3%	329 823.15	4 383.30	163 701.45	50.3%
6170.30	CHARGES DE PERSONNEL	69 322.90	-	69 900.00	-	577.10	-0.8%	63 775.40	-	5 547.50	8.7%
6170.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	54 960.75	-	56 900.00	-	1 939.25	-3.4%	50 945.35	-	4 015.40	7.9%
6170.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-	-	-	-	-	-	320.25	-	320.25	-100.0%
6170.3050.00	Cotisations AVS, Al, APG, AC	3 600.05	-	3 700.00	-	99.95	-2.7%	4 762.15	-	1 162.10	-24.4%
6170.3052.00	Cotisations LPP	4 683.10	-	4 700.00	-	16.90	-0.4%	4 214.50	-	468.60	11.1%
6170.3053.00	Cotisations LAA	1 441.60	-	1 700.00	-	258.40	-15.2%	1 693.65	-	252.05	-14.9%
6170.3054.00	Cotisations LAFS	1 580.65	-	1 600.00	-	19.35	-1.2%	-	-	1 580.65	-
6170.3055.00	Cotisations LAMal	225.45	-	300.00	-	74.55	-24.9%	-	-	225.45	-
6170.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2 831.30	-	1 000.00	-	1 831.30	183.1%	2 480.00	-	351.30	14.2%
6170.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	341 297.15	-	254 600.00	-	86 697.15	34.1%	184 198.75	-	157 098.40	85.3%
6170.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	1 204.90	-	500.00	-	704.90	141.0%	2 383.05	-	1 178.15	-49.4%
6170.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures	17 495.30	-	20 000.00	-	2 504.70	-12.5%	36 508.40	-	19 013.10	-52.1%
6170.3101.40	Achat de carburant	43 098.40	-	30 000.00	-	13 098.40	43.7%	35 883.90	-	7 214.50	20.1%
6170.3111.10	Achat de véhicules	97 349.50	-	-	-	97 349.50	-	-	-	97 349.50	-
	<i>**Invest < 50'000 = fonction: Frs 49'724.50 virt de 6170.5060.00 -Budget 55'000.00</i>										
	<i>+remplacement véhicule accidenté, indemnité ass. sous 6170.4260.10</i>										
6170.3111.20	Achat de machines, appareils	23 718.60	-	39 000.00	-	15 281.40	-39.2%	-	-	23 718.60	-
6170.3112.00	Vêtements de fonction	4 511.65	-	7 500.00	-	2 988.35	-39.8%	5 114.50	-	602.85	-11.8%
6170.3113.00	Achat de matériel informatique	3 293.45	-	2 000.00	-	1 293.45	64.7%	-	-	3 293.45	-
6170.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	19 072.50	-	26 900.00	-	7 827.50	-29.1%	22 067.80	-	2 995.30	-13.6%
6170.3120.71	Dépôts des Brèches	6 534.90	-	8 500.00	-	1 965.10	-23.1%	8 003.95	-	1 469.05	-18.4%
6170.3120.72	Halle des Plavaux	1 281.00	-	5 400.00	-	4 119.00	-76.3%	8 118.45	-	6 837.45	-84.2%
6170.3120.74	Local Brèches (ex-feu)	11 256.60	-	13 000.00	-	1 743.40	-13.4%	5 945.40	-	5 311.20	89.3%
6170.3130.65	Prest de services de tiers - téléphonie	5 299.30	-	4 000.00	-	1 299.30	32.5%	4 126.30	-	1 173.00	28.4%
6170.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	1 129.35	-	500.00	-	629.35	125.9%	693.10	-	436.25	62.9%
6170.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	- 15 000.00	-	-	-	15 000.00	-	-	-	15 000.00	-
6170.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	1 298.90	-	1 300.00	-	1.10	-0.1%	800.95	-	497.95	62.2%
6170.3134.62	Assurances véhicules	10 372.20	-	10 000.00	-	372.20	3.7%	9 337.80	-	1 034.40	11.1%
6170.3137.10	RPLP/contrôle tech. véhicules	5 646.00	-	5 200.00	-	446.00	8.6%	5 226.00	-	420.00	8.0%
6170.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	34 050.15	-	28 000.00	-	6 050.15	21.6%	9 538.70	-	24 511.45	257.0%
6170.3144.71	Dépôts des Brèches	10 201.35	-	3 000.00	-	7 201.35	240.0%	5 432.15	-	4 769.20	87.8%
6170.3144.72	Halle des Plavaux	20 548.20	-	21 000.00	-	451.80	-2.2%	1 400.00	-	19 148.20	1367.7%
6170.3144.74	Local Brèches (ex-feu)	2 369.50	-	3 000.00	-	630.50	-21.0%	1 892.50	-	477.00	25.2%
6170.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	547.50	-	-	-	547.50	-	-	-	547.50	-
6170.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien	383.60	-	1 000.00	-	616.40	-61.6%	814.05	-	430.45	-52.9%
6170.3151.00	Entretien des machines, appareils	12 918.45	-	8 000.00	-	4 918.45	61.5%	-	-	12 918.45	-
6170.3151.10	Entretien/réparation véhicule, machines (immatriculées)	70 935.75	-	70 000.00	-	935.75	1.3%	52 518.25	-	18 417.50	35.1%
6170.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	901.10	-	700.00	-	201.10	28.7%	-	-	901.10	-
6170.3161.00	Locations machines, appareils, bout. gaz, etc.	4 001.65	-	-	-	4 001.65	-	-	-	4 001.65	-
6170.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	-	-	1 000.00	-	1 000.00	-100.0%	-	-	-	-

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-comptes frs %	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	comptes-comptes frs %
6170.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	90 000.00	-	115 000.00	-	-	-	81 849.00	-	8 151.00	10.0%
6170.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	-	-	5 000.00	-	5 000.00	-100.0%	81 849.00	-	81 849.00	-100.0%
6170.3300.60	Amortissements planifiés, biens mobiliers PA	90 000.00	-	110 000.00	-	20 000.00	-18.2%			90 000.00	
6170.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS	-	11 478.75	-	-	-	-	-	3 722.80	7 755.95	208.3%
6170.4250.00	Vente de matériel	-	-	-	-	11 478.75		-	100.00	100.00	-100.0%
6170.4260.00	Remboursements de tiers	-	200.00	-	-	200.00			200.00		
6170.4260.10	Participations pour dommages	-	11 278.75	-	-	11 278.75			3 422.80	7 855.95	229.5%
6170.44	REVENUS FINANCIERS	-	-	-	-	-	-	-	660.50	660.50	-100.0%
6170.4470.00	Location de terrains	-	-	-	-	-	-		660.50	660.50	-100.0%
62	TRAFIC REGIONAL	2 358 148.15	-	1 797 500.00	76 300.00	636 948.15	37.0%	1 997 504.35	-	360 643.80	18.1%
6220	TRAFIC REGIONAL	436 544.15	-	532 000.00	-	95 455.85	-17.9%	372 954.40	-	63 589.75	17.1%
6220.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	5 478.10	-	77 000.00	-	71 521.90	-92.9%	6 921.90	-	1 443.80	-20.9%
6220.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	5 478.10	-	75 000.00	-	69 521.90	-92.7%	6 246.60	-	768.50	-12.3%
6220.3141.00	Entretien places d'arrêts	-	-	2 000.00	-	2 000.00	-100.0%	675.30	-	675.30	-100.0%
6220.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	26 554.50	-	44 000.00	-	17 445.50	-39.6%	47 045.40	-	20 490.90	-43.6%
6220.3300.10	Amortissements planifiés, routes, voies de communication PA	26 554.50	-	44 000.00	-	17 445.50	-39.6%	47 045.40	-	20 490.90	-43.6%
6220.36	CHARGES DE TRANSFERT	404 511.55	-	336 000.00	-	68 511.55	20.4%	318 987.10	-	85 524.45	26.8%
6220.3631.00	Participation au déficit des transports publics	391 810.90	-	324 000.00	-	67 810.90	20.9%	318 987.10	-	72 823.80	22.8%
6220.3634.00	<i>augmentation de la part des transports publics d'agglomération de frs 42'631.36</i> Subvention Lunabus et autres transports	12 700.65	-	12 000.00	-	700.65	5.8%			12 700.65	
6220.366.0	*AMORTISSEMENTS, SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	-	-	75 000.00	-	75 000.00	-100.0%	-	-		
6220.3660.20	Amortissements planifiés, subv d'investis. aux communes	-	-	75 000.00	-	75 000.00	-100.0%				
6230	TRAFIC D'AGGLOMERATION	1 921 604.00	-	1 265 500.00	76 300.00	732 404.00	61.6%	1 624 549.95	-	297 054.05	18.3%
6230.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	-	-	500.00	-	500.00	-100.0%	1 313.95	-	1 313.95	-100.0%
6230.3141.00	Entretien places d'arrêts	-	-	500.00	-	500.00	-100.0%	1 313.95	-	1 313.95	-100.0%
6230.36	CHARGES DE TRANSFERT	1 921 604.00	-	1 265 000.00	-	656 604.00	51.9%	1 623 236.00	-	298 368.00	18.4%
6230.3634.30	MobiChablais	1 587 884.00	-	1 100 000.00	-	487 884.00	44.4%	1 402 826.00	-	185 058.00	13.2%
6230.3637.40	Promotion abonnements MobiChablais	333 720.00	-	165 000.00	-	168 720.00	102.3%	220 410.00	-	113 310.00	51.4%
6230.49	IMPUTATIONS INTERNES	-	-	-	76 300.00	76 300.00	-100.0%	-	-		
6230.4910.65	MobiChablais - transports scolaires imputés	-	-	-	76 300.00	76 300.00	-100.0%				

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-comptes frs %	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	comptes-comptes frs %
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TE	4 854 835.70	4 216 803.75	5 244 800.00	4 578 600.00	28 168.05	-4.2%	4 184 617.25	3 741 044.10	194 458.80	43.8%
71	ALIMENTATION EN EAU	1 148 613.00	1 148 613.00	1 189 500.00	1 189 500.00			960 467.35	960 467.35		
7100	APPROVISIONNEMENT EN EAU	1 081 675.50	1 148 613.00	1 141 300.00	1 189 500.00	18 737.50	38.9%	913 933.00	960 467.35	20 403.15	43.8%
7100.30	CHARGES DE PERSONNEL	228 093.65	-	233 800.00	-	5 706.35	-2.4%	224 374.35	-	3 719.30	1.7%
7100.3010.00	Traitements du personnel administratif	24 508.90	-	24 300.00	-	208.90	0.9%	185 250.30	-	160 741.40	-86.8%
7100.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	164 534.40	-	168 900.00	-	4 365.60	-2.6%			164 534.40	
7100.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	12 381.75	-	12 700.00	-	318.25	-2.5%	17 319.50	-	4 937.75	-28.5%
7100.3052.00	Cotisations LPP	15 687.00	-	15 700.00	-	13.00	-0.1%	15 324.85	-	362.15	2.4%
7100.3053.00	Cotisations LAA	4 848.95	-	5 400.00	-	551.05	-10.2%	6 479.70	-	1 630.75	-25.2%
7100.3054.00	Cotisations LAFS	5 303.90	-	5 400.00	-	96.10	-1.8%			5 303.90	
7100.3055.00	Cotisations LAMal	828.75	-	900.00	-	71.25	-7.9%			828.75	
7100.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	-	-	500.00	-	500.00	-100.0%				
7100.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	171 680.60	-	178 900.00	-	7 219.40	-4.0%	81 815.25	-	89 865.35	109.8%
7100.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures	6 902.20	-	10 000.00	-	3 097.80	-31.0%	4 043.20	-	2 859.00	70.7%
7100.3101.40	Achat de carburant	2 221.70	-	2 500.00	-	278.30	-11.1%	1 995.00	-	226.70	11.4%
7100.3110.70	Achat de mobilier et équipement	27 796.35	-			27 796.35				27 796.35	
	<i>**Invest < 50'000 = fonction: Frs 27'796.35 virt de 7100.5060.70 -Budget 35'000.00</i>										
7100.3111.10	Achat de véhicules	23 063.35	-	20 000.00	-	3 063.35	15.3%			23 063.35	
7100.3111.20	Achat de machines, appareils	3 039.30	-	10 000.00	-	6 960.70	-69.6%			3 039.30	
7100.3112.00	Vêtements de fonction	372.95	-	1 000.00	-	627.05	-62.7%	759.30	-	386.35	-50.9%
7100.3113.00	Achat de matériel informatique	3 199.40	-	2 000.00	-	1 199.40	60.0%			3 199.40	
7100.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	17 817.60	-	8 200.00	-	9 617.60	117.3%	5 138.00	-	12 679.60	246.8%
7100.3120.75	Alimentation en électricité (réservoir)	2 396.45	-	2 700.00	-	303.55	-11.2%	1 151.00	-	1 245.45	108.2%
7100.3120.76	Alimentation en eau Arbignon-Corniolot-Tunnel de la vallée	15 421.15	-	5 500.00	-	9 921.15	180.4%	3 987.00	-	11 434.15	286.8%
7100.3130.40	Frais de port	1 500.00	-	3 000.00	-	1 500.00	-50.0%	3 000.00	-	1 500.00	-50.0%
7100.3130.65	Prest serv. tiers Téléphonie+télécommunications - abos data	1 178.15	-	1 200.00	-	21.85	-1.8%	1 101.75	-	76.40	6.9%
7100.3130.66	Redevances radio-télévision	301.70	-	300.00	-	1.70	0.6%	215.00	-	86.70	40.3%
7100.3130.71	Recherche de fuites (système de détection+recherches)	10 440.00	-			10 440.00				10 440.00	
7100.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	112.60	-	8 000.00	-	7 887.40	-98.6%	9 158.25	-	9 045.65	-98.8%
7100.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	14 750.25	-	50 000.00	-	35 249.75	-70.5%	1 025.05	-	13 725.20	1339.0%
7100.3132.70	Frais d'analyses	4 088.35	-	5 000.00	-	911.65	-18.2%	4 649.50	-	561.15	-12.1%
7100.3134.62	Assurances Véhicules	1 343.90	-	2 000.00	-	656.10	-32.8%	1 036.00	-	307.90	29.7%
7100.3137.10	Contrôle tech. véhicules	60.00	-			60.00				60.00	
7100.3143.00	Entretien des conduites d'eau potable	46 505.35	-	50 000.00	-	3 494.65	-7.0%	47 011.90	-	506.55	-1.1%
7100.3151.10	Entretien/réparation véhicule	3 146.25	-	2 000.00	-	1 146.25	57.3%	227.10	-	2 919.15	1285.4%
7100.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	2 307.25	-	1 600.00	-	707.25	44.2%			2 307.25	
7100.3160.00	Loyers et fermages des biens-fonds	50.00	-	100.00	-	50.00	-50.0%	50.00	-		
7100.3161.00	Locations de photocopieurs	252.00	-	300.00	-	48.00	-16.0%			252.00	
7100.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	208.10	-	200.00	-	8.10	4.1%	217.10	-	9.00	-4.1%
7100.3181.71	Pertes s/Déb. Service public "Eau potable"	1 023.85	-	1 500.00	-	476.15	-31.7%	1 151.10	-	127.25	-11.1%
7100.3199.30	TVA Réduction déd. impôt préalable (subv.)	-	-					1 037.00	-	1 037.00	-100.0%
7100.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	544 701.25	-	597 000.00	-	52 298.75	-8.8%	472 143.40	-	72 557.85	15.4%
7100.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	401 571.55	-	445 000.00	-	43 428.45	-9.8%	472 143.40	-	70 571.85	-14.9%
7100.3300.60	Amortissements planifiés, biens mobiliers PA	143 129.70	-	152 000.00	-	8 870.30	-5.8%			143 129.70	

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-comptes frs %	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	comptes-comptes frs %
7100.36	CHARGES DE TRANSFERT	90 000.00	-	90 000.00	-			90 000.00	-		
7100.3612.70	Réseau eau potable Prest d'ingénierie/soutien - Monthey	90 000.00	-	90 000.00	-			90 000.00	-		
7100.39	IMPUTATIONS INTERNES	47 200.00	-	41 600.00	-	5 600.00	13.5%	45 600.00	-	1 600.00	3.5%
7100.3940.00	Imput. internes pour intérêts et ch. financières standard	47 200.00	-	41 600.00	-	5 600.00	13.5%	45 600.00	-	1 600.00	3.5%
7100.42	TAXES, CONTRIBUTIONS DE TIERS	-	925 853.60	-	869 000.00	56 853.60	6.5%	-	886 550.80	39 302.80	4.4%
7100.4240.06	Taxes de base	-	468 464.45	-	445 000.00	23 464.45	5.3%	-	448 266.40	20 198.05	4.5%
7100.4240.07	Vente eau (consommation facturée)	-	407 025.10	-	385 000.00	22 025.10	5.7%	-	397 548.30	9 476.80	2.4%
7100.4240.20	Location des compteurs	-	39 458.05	-	39 000.00	458.05	1.2%	-	38 989.10	468.95	1.2%
7100.4260.00	Prestations EP (divers et pose de compteurs)	-	10 826.00	-	-	10 826.00	-	-	527.00	10 299.00	1954.3%
7100.4260.05	Prestations EP (piscine/centrale à béton)	-	80.00	-	-	80.00	-	-	1 220.00	1 140.00	-93.4%
7100.45	PRELEVEMENT SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX	-	222 759.40	-	320 500.00	97 740.60	-30.5%	-	73 916.55	148 842.85	201.4%
7100.4510.00	Insuffisance de financement (reporté au bilan)	-	222 759.40	-	320 500.00	97 740.60	-30.5%	-	73 916.55	148 842.85	201.4%
7101	STATIONS DE REFOULEMENT/POMPAGE EAU POTABLE	66 937.50	-	48 200.00	-	18 737.50	38.9%	46 534.35	-	20 403.15	43.8%
7101.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	61 937.50	-	43 200.00	-	18 737.50	43.4%	46 534.35	-	15 403.15	33.1%
7101.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	50 959.70	-	38 500.00	-	12 459.70	32.4%	37 975.40	-	12 984.30	34.2%
7101.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments+Machines	3 659.15	-	3 700.00	-	40.85	-1.1%	3 600.85	-	58.30	1.6%
7101.3143.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	7 318.65	-	1 000.00	-	6 318.65	631.9%	4 958.10	-	2 360.55	47.6%
7101.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	5 000.00	-	5 000.00	-			-	-	5 000.00	
7101.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	5 000.00	-	5 000.00	-					5 000.00	

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-comptes frs %	Charges	Revenus	frs	%
72	TRAITEMENT DES EAUX USEES	1 743 360.70	1 743 360.70	2 096 200.00	2 096 200.00	0.00		1 402 571.15	1 402 571.15	0.00	-200.0%
7200	CANALISATIONS ET STATIONS DE RELEVAGES DES EAUX USEES	384 455.60	1 731 758.65	541 300.00	2 096 200.00	207 596.95	-13.4%	409 098.90	1 402 571.15	353 830.80	35.6%
7200.30	CHARGES DE PERSONNEL	40 569.60	-	40 400.00	-	169.60	0.4%	39 426.05	-	1 143.55	2.9%
7200.3010.00	Traitements du personnel administratif	29 113.50	-	28 900.00	-	213.50	0.7%	33 002.90	-	3 889.40	-11.8%
7200.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	4 663.10	-	4 700.00	-	36.90	-0.8%	-	-	4 663.10	
7200.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2 211.25	-	2 200.00	-	11.25	0.5%	3 067.05	-	855.80	-27.9%
7200.3052.00	Cotisations LPP	2 949.10	-	2 800.00	-	149.10	5.3%	2 753.25	-	195.85	7.1%
7200.3053.00	Cotisations LAA	527.95	-	600.00	-	72.05	-12.0%	602.85	-	74.90	-12.4%
7200.3054.00	Cotisations LAFS	945.55	-	1 000.00	-	54.45	-5.4%	-	-	945.55	
7200.3055.00	Cotisations LAMal	159.15	-	200.00	-	40.85	-20.4%	-	-	159.15	
7200.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	206 990.20	-	260 300.00	-	53 309.80	-20.5%	338 072.85	-	131 082.65	-38.8%
7200.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	1 385.25	-	10 500.00	-	9 114.75	-86.8%	6 085.85	-	4 700.60	-77.2%
7200.3130.40	Frais de port	1 500.00	-	3 000.00	-	1 500.00	-50.0%	3 000.00	-	1 500.00	-50.0%
7200.3130.65	Prest de services de tiers - Télécommunications - abo data	1 036.10	-	1 500.00	-	463.90	-30.9%	998.10	-	38.00	3.8%
7200.3130.66	Redevances radio-télévision	301.65	-	300.00	-	1.65	0.5%	215.00	-	86.65	40.3%
7200.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	13 196.10	-	75 000.00	-	61 803.90	-82.4%	86 432.50	-	73 236.40	-84.7%
7200.3137.71	Taxe de financ des mesures d'élimin. compos. traces organ.	85 018.00	-	83 000.00	-	2 018.00	2.4%	84 674.05	-	343.95	0.4%
7200.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	51 301.35	-	65 000.00	-	13 698.65	-21.1%	74 389.85	-	23 088.50	-31.0%
7200.3143.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	50 269.60	-	50 000.00	-	269.60	0.5%	69 254.85	-	18 985.25	-27.4%
7200.3143.10	Entretien/assainissement des canalisations	1 031.75	-	15 000.00	-	13 968.25	-93.1%	5 135.00	-	4 103.25	-79.9%
7200.3151.00	Entretien des machines, appareils (yc stations refoulement)	23 384.80	-	20 000.00	-	3 384.80	16.9%	-	-	23 384.80	
7200.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	119.15	-	-	-	119.15		131.05	-	11.90	-9.1%
7200.3181.72	Pertes s/Déb. Service public "Epuraton"	1 199.80	-	2 000.00	-	800.20	-40.0%	1 649.45	-	449.65	-27.3%
7200.3199.00	TVA Réduction déd. impôt préalable (subv.)	28 548.00	-	-	-	28 548.00		80 497.00	-	51 949.00	-64.5%
7200.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	82 195.80	-	178 000.00	-	95 804.20	-53.8%	10 000.00	-	72 195.80	722.0%
7200.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	32 376.35	-	85 000.00	-	52 623.65	-61.9%	10 000.00	-	22 376.35	223.8%
7200.3320.90	Amortissements planifiés, autres immobilis. incorporelles	49 819.45	-	93 000.00	-	43 180.55	-46.4%	-	-	49 819.45	
7200.39	IMPUTATIONS INTERNES	54 700.00	-	62 600.00	-	7 900.00	-12.6%	21 600.00	-	33 100.00	153.2%
7200.3940.00	Imput. internes pour intérêts et ch. financières standard	54 700.00	-	62 600.00	-	7 900.00	-12.6%	21 600.00	-	33 100.00	153.2%
7200.42	TAXES, CONTRIBUTIONS DE TIERS	-	1 142 087.05	-	1 102 200.00	39 887.05	3.6%	-	1 115 677.20	26 409.85	2.4%
7200.4240.06	Taxes de base	-	496 274.10	-	471 000.00	25 274.10	5.4%	-	475 146.15	21 127.95	4.4%
7200.4240.07	Consommation facturée	-	645 629.95	-	631 000.00	14 629.95	2.3%	-	640 348.05	5 281.90	0.8%
7200.4240.20	Location des compteurs	-	183.00	-	200.00	17.00	-8.5%	-	183.00	-	
7200.45	PRELEVEMENT SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX	-	589 671.60	-	994 000.00	404 328.40	-40.7%	-	286 893.95	302 777.65	105.5%
7200.4510.00	Insuffisance de financement (reporté au bilan)	-	589 671.60	-	994 000.00	404 328.40	-40.7%	-	286 893.95	302 777.65	105.5%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	Comptes 2021 Charges Revenus	comptes-comptes frs %			
7201	STATION D'EPURATION DES EAUX USEES (En Reutet)	1 358 905.10	11 602.05	1 554 900.00	-	207 596.95	-13.4%	993 472.25	-	353 830.80	35.6%
7201.30	CHARGES DE PERSONNEL	202 975.95	-	237 300.00	-	34 324.05	-14.5%	128 884.05	-	74 091.90	57.5%
7201.3010.00	Traitements du personnel administratif	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7201.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	168 078.20	-	194 600.00	-	26 521.80	-13.6%	110 330.35	-	57 747.85	52.3%
7201.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-	-	-	-	-	-	4 156.35	-	4 156.35	-100.0%
7201.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	11 008.45	-	12 800.00	-	1 791.55	-14.0%	9 945.65	-	1 062.80	10.7%
7201.3052.00	Cotisations LPP	13 821.65	-	16 100.00	-	2 278.35	-14.2%	9 109.20	-	4 712.45	51.7%
7201.3053.00	Cotisations LAA	4 632.05	-	5 900.00	-	1 267.95	-21.5%	3 655.20	-	976.85	26.7%
7201.3054.00	Cotisations LAFS	4 706.10	-	5 500.00	-	793.90	-14.4%	-	-	4 706.10	-
7201.3055.00	Cotisations LAMal	729.50	-	900.00	-	170.50	-18.9%	-	-	729.50	-
7201.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	-	-	1 500.00	-	1 500.00	-100.0%	-	-	-	-
7201.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	308 625.10	-	327 600.00	-	18 974.90	-5.8%	282 905.75	-	25 719.35	9.1%
7201.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	186.35	-	2 000.00	-	1 813.65	-90.7%	2 650.70	-	2 464.35	-93.0%
7201.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures	8 816.55	-	4 000.00	-	4 816.55	120.4%	3 746.05	-	5 070.50	135.4%
7201.3101.40	Achat de carburant	777.65	-	1 000.00	-	222.35	-22.2%	1 370.85	-	593.20	-43.3%
7201.3101.72	Achat de produits de traitements	58 008.55	-	100 000.00	-	41 991.45	-42.0%	62 498.60	-	4 490.05	-7.2%
7201.3110.70	Achat de mobilier et équipement	24 406.45	-	-	-	24 406.45	-	-	-	24 406.45	-
	<i>**Invest < 50'000 = fonction: Frs 24'386.85 virt de 7100.5060.70 -Budget 35'000.00</i>										
7201.3111.20	Achat de machines, appareils	1 853.00	-	4 000.00	-	2 147.00	-53.7%	-	-	1 853.00	-
7201.3112.00	Vêtements de fonction	1 323.15	-	2 000.00	-	676.85	-33.8%	222.10	-	1 101.05	495.7%
7201.3113.00	Achat de matériel informatique	-	-	2 000.00	-	2 000.00	-100.0%	-	-	-	-
7201.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	93 161.15	-	80 000.00	-	13 161.15	16.5%	92 460.25	-	700.90	0.8%
7201.3130.09	Cotisations aux associations	75.00	-	100.00	-	25.00	-25.0%	25.00	-	50.00	200.0%
7201.3130.65	Prest de services de tiers - Téléphonie, Internet	2 438.90	-	1 700.00	-	738.90	43.5%	1 961.45	-	477.45	24.3%
7201.3130.74	Elimination des boues et déchets	74 619.80	-	68 000.00	-	6 619.80	9.7%	61 128.60	-	13 491.20	22.1%
7201.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	994.55	-	1 000.00	-	5.45	-0.5%	838.45	-	156.10	18.6%
7201.3132.70	Frais d'analyses	15 554.55	-	13 500.00	-	2 054.55	15.2%	13 454.55	-	2 100.00	15.6%
7201.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	84.00	-	10 000.00	-	9 916.00	-99.2%	6 916.45	-	6 832.45	-98.8%
7201.3134.62	Assurances Véhicules	656.80	-	1 500.00	-	843.20	-56.2%	656.80	-	-	-
7201.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	6 596.45	-	9 000.00	-	2 403.55	-26.7%	33 660.60	-	27 064.15	-80.4%
7201.3143.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	3 728.80	-	5 000.00	-	1 271.20	-25.4%	29 952.60	-	26 223.80	-87.6%
7201.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	2 867.65	-	4 000.00	-	1 132.35	-28.3%	3 708.00	-	840.35	-22.7%
7201.3151.00	Entretien/réparation des machines, appareils (hors GC)	16 226.85	-	25 000.00	-	8 773.15	-35.1%	-	-	16 226.85	-
7201.3151.10	Entretien/réparation véhicule	2 364.60	-	2 000.00	-	364.60	18.2%	1 310.80	-	1 053.80	80.4%
7201.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	228.75	-	300.00	-	71.25	-23.8%	-	-	228.75	-
7201.3161.00	Locations de photocopieurs	252.00	-	300.00	-	48.00	-16.0%	-	-	252.00	-
7201.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	-	-	200.00	-	200.00	-100.0%	4.50	-	4.50	-100.0%
7201.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	815 433.95	-	962 000.00	-	146 566.05	-15.2%	555 228.25	-	260 205.70	46.9%
7201.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	815 433.95	-	950 000.00	-	134 566.05	-14.2%	555 228.25	-	260 205.70	46.9%
7201.3300.60	Amortissements planifiés, biens mobiliers PA	-	-	12 000.00	-	12 000.00	-100.0%	-	-	-	-
7201.36	CHARGES DE TRANSFERT	31 870.10	-	28 000.00	-	3 870.10	13.8%	26 454.20	-	5 415.90	20.5%
7201.3632.72	Participation frais fonction. Step de Monthey	31 870.10	-	28 000.00	-	3 870.10	13.8%	26 454.20	-	5 415.90	20.5%
7201.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS	-	10 417.55	-	-	10 417.55	-	-	-	10 417.55	-
7201.4250.72	Vente de Biogaz	-	10 417.55	-	-	10 417.55	-	-	-	10 417.55	-
7201.44	REVENUS FINANCIERS	-	1 184.50	-	-	1 184.50	-	-	-	1 184.50	-
7201.4472.00	Produit des locations de bâtiments du PA	-	1 184.50	-	-	1 184.50	-	-	-	1 184.50	-

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-comptes frs %	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	comptes-comptes frs %
73	GESTION DES DECHETS	1 081 328.30	1 081 328.30	1 093 400.00	1 093 400.00			1 160 564.10	1 160 564.10		
7300	GESTION DES DECHETS	1 081 328.30	1 081 328.30	1 093 400.00	1 093 400.00			1 160 564.10	1 160 564.10		
7300.30	CHARGES DE PERSONNEL	157 986.35	-	164 500.00	-			149 528.05	-	8 458.30	5.7%
7300.3000.00	Vacations Commission de l'environnement	-	-	500.00	-	6 513.65	-4.0%	300.00	-	300.00	-100.0%
7300.3010.00	Traitements du personnel administratif	26 522.00	-	26 400.00	-	122.00	0.5%	124 777.95	-	98 255.95	-78.7%
7300.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	104 747.10	-	108 700.00	-	3 952.90	-3.6%			104 747.10	
7300.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-	-		-			600.75	-	600.75	-100.0%
7300.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	8 392.85	-	8 600.00	-	207.15	-2.4%	11 381.90	-	2 989.05	-26.3%
7300.3052.00	Cotisations LPP	11 060.75	-	12 400.00	-	1 339.25	-10.8%	10 057.10	-	1 003.65	10.0%
7300.3053.00	Cotisations LAA	3 054.30	-	3 600.00	-	545.70	-15.2%	3 611.85	-	557.55	-15.4%
7300.3054.00	Cotisations LAFS	3 664.50	-	3 700.00	-	35.50	-1.0%			3 664.50	
7300.3055.00	Cotisations LAMal	544.85	-	600.00	-	55.15	-9.2%			544.85	
7300.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	469 987.75	-	515 700.00	-			488 943.75	-	18 956.00	-3.9%
7300.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés, cartes d'accès	4 200.00	-	5 000.00	-	800.00	-16.0%	3 643.55	-	556.45	15.3%
7300.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, instal. de collectes	33 235.40	-	38 000.00	-	4 764.60	-12.5%	55 182.65	-	21 947.25	-39.8%
7300.3130.40	Frais de port	1 200.00	-	3 000.00	-	1 800.00	-60.0%	3 532.25	-	2 332.25	-66.0%
7300.3130.66	Redevances radio-télévision	301.65	-	300.00	-	1.65	0.5%	215.00	-	86.65	40.3%
7300.3130.72	Enlèvement des ordures ménagères	210 878.95	-	193 000.00	-	17 878.95	9.3%	216 122.25	-	5 243.30	-2.4%
7300.3130.73	Enlèvement des papier et cartons	64 817.90	-	60 000.00	-	4 817.90	8.0%	60 183.90	-	4 634.00	7.7%
7300.3130.74	Enlèvement et tri des autres déchets	13 730.75	-	44 000.00	-	30 269.25	-68.8%	51 176.85	-	37 446.10	-73.2%
7300.3130.75	Enlèvement du verre	20 109.05	-		-	20 109.05				20 109.05	
7300.3130.77	Enlèvement des déchets verts (mars-nov)	50 400.00	-	60 000.00	-	9 600.00	-16.0%	54 630.00	-	4 230.00	-7.7%
7300.3130.78	Enlèvement Gastrovert	54 417.00	-	86 000.00	-	31 583.00	-36.7%	25 572.00	-	28 845.00	112.8%
7300.3130.85	Surveillance des Eco-points/moloks	-	-	10 000.00	-	10 000.00	-100.0%	3 405.65	-	3 405.65	-100.0%
7300.3151.00	Entretien du matériel/bennes	2 324.15	-	2 000.00	-	324.15	16.2%	7 618.30	-	5 294.15	-69.5%
7300.3161.72	Location châssis Gastrovert	9 000.00	-	9 400.00	-	400.00	-4.3%	2 250.00	-	6 750.00	300.0%
7300.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	96.30	-		-	96.30		144.55	-	48.25	-33.4%
7300.3181.73	Pertes s/Déb. Service public "Déchets"	5 276.60	-	5 000.00	-	276.60	5.5%	5 266.80	-	9.80	0.2%
7300.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	72 956.70	-	76 000.00	-			83 462.65	-	10 505.95	-12.6%
7300.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	37 956.70	-	41 000.00	-	3 043.30	-7.4%	83 462.65	-	45 505.95	-54.5%
7300.3300.60	Amortissements planifiés, biens mobiliers PA	35 000.00	-	35 000.00	-					35 000.00	
7300.36	CHARGES DE TRANSFERT	355 797.50	-	311 600.00	-			415 029.65	-	59 232.15	-14.3%
7300.3612.72	Incinération des ordures ménagères Satom	138 067.80	-	110 000.00	-	28 067.80	25.5%	195 048.35	-	56 980.55	-29.2%
7300.3612.75	Participation aux frais d'exploit de la déchetterie Satom	184 680.00	-	166 600.00	-	18 080.00	10.9%	182 514.15	-	2 165.85	1.2%
7300.3612.79	Participation à la méthanisation des déchets verts	33 049.70	-	35 000.00	-	1 950.30	-5.6%	37 467.15	-	4 417.45	-11.8%
7300.39	IMPUTATIONS INTERNES	24 600.00	-	25 600.00	-			23 600.00	-	1 000.00	4.2%
7300.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	22 800.00	-	22 800.00	-	1 000.00	-3.9%	22 800.00	-		
7300.3940.00	Imput. internes pour intérêts et ch. financières standard	1 800.00	-	2 800.00	-	1 000.00	-35.7%	800.00	-	1 000.00	125.0%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart comptes-budget		Comptes 2021		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
7300.42	TAXES, CONTRIBUTIONS DE TIERS	-	975 555.25	-	843 200.00	132 355.25	15.7%	-	1 041 967.35	66 412.10	-6.4%
7300.4240.70	Taxe variable "Recettes ventes de sacs taxés"	-	498 323.70	-	395 000.00	103 323.70	26.2%	-	545 530.40	47 206.70	-8.7%
7300.4240.72	Taxes de base 1.1 Particuliers	-	317 844.50	-	302 000.00	15 844.50	5.2%	-	315 004.30	2 840.20	0.9%
7300.4240.73	Taxes de base 1.2 Entreprises	-	41 874.40	-	35 000.00	6 874.40	19.6%	-	37 262.40	4 612.00	12.4%
7300.4240.76	Taxes prop. 2.1B Partic. Non-résidents	-	1 759.50	-	-	1 759.50	-	-	1 471.50	288.00	19.6%
7300.4240.77	Taxes prop. 2.2.1 Ets "Poids"	-	58 894.85	-	70 000.00	11 105.15	-15.9%	-	83 401.50	24 506.65	-29.4%
7300.4240.79	Taxes prop. 2.2.4 Ets "Forfaitaire"	-	1 400.00	-	-	1 400.00	-	-	1 250.00	150.00	12.0%
7300.4250.00	Vente de matériel	-	134.60	-	-	134.60	-	-	1 481.00	1 346.40	-90.9%
7300.4250.20	Recyclage verre (taxe anticipée)	-	27 148.35	-	26 000.00	1 148.35	4.4%	-	29 218.00	2 069.65	-7.1%
7300.4250.24	Recyclage PET	-	5 372.00	-	4 700.00	672.00	14.3%	-	4 872.00	500.00	10.3%
7300.4250.25	Recyclage papier	-	21 670.45	-	10 000.00	11 670.45	116.7%	-	19 902.70	1 767.75	8.9%
7300.4250.26	Recyclage métaux	-	1 132.90	-	500.00	632.90	126.6%	-	2 573.55	1 440.65	-56.0%
7300.45	PRELEVEMENT SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX	-	105 773.05	-	250 200.00	144 426.95	-57.7%	-	118 596.75	12 823.70	-10.8%
7300.4510.00	Insuffisance de financement (reporté au bilan)	-	105 773.05	-	250 200.00	144 426.95	-57.7%	-	118 596.75	12 823.70	-10.8%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-comptes frs %	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	comptes-comptes frs %
74	AMENAGEMENTS	236 561.15	78 751.75	269 700.00	90 500.00	21 390.60	-11.9%	208 056.40	61 356.45	11 109.45	7.6%
7410	CORRECTION DES COURS D'EAU	202 021.70	48 751.75	221 200.00	65 500.00	2 430.05	-1.6%	208 056.40	61 356.45	6 570.00	4.5%
7410.30	CHARGES DE PERSONNEL	10 523.65	-	11 200.00	-	676.35	-6.0%	9 962.70	-	560.95	5.6%
7410.3010.07	Traitements du personnel d'exploitation - Canaux	2 767.80	-	2 900.00	-	132.20	-4.6%	2 603.05	-	164.75	6.3%
7410.3010.08	Traitements du personnel d'exploitation - Torrents	5 931.00	-	6 200.00	-	269.00	-4.3%	5 577.95	-	353.05	6.3%
7410.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	569.75	-	600.00	-	30.25	-5.0%	764.70	-	194.95	-25.5%
7410.3052.00	Cotisations LPP	741.15	-	800.00	-	58.85	-7.4%	676.70	-	64.45	9.5%
7410.3053.00	Cotisations LAA	228.15	-	300.00	-	71.85	-24.0%	340.30	-	112.15	-33.0%
7410.3054.00	Cotisations LAFS	250.15	-	300.00	-	49.85	-16.6%	-	-	250.15	-
7410.3055.00	Cotisations LAMal	35.65	-	100.00	-	64.35	-64.4%	-	-	35.65	-
7410.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	79 389.25	-	111 000.00	-	31 610.75	-28.5%	83 384.50	-	3 995.25	-4.8%
7410.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	-	-	-	-	-	-	1 864.35	-	1 864.35	-100.0%
7410.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	79 389.25	-	111 000.00	-	31 610.75	-28.5%	81 520.15	-	2 130.90	-2.6%
7410.3142.00	Entretien du Rhône	36 068.55	-	50 000.00	-	13 931.45	-27.9%	36 630.75	-	562.20	-1.5%
7410.3142.10	Entretien des canaux	34 906.70	-	40 000.00	-	5 093.30	-12.7%	27 544.90	-	7 361.80	26.7%
7410.3142.20	Entretien des torrents	8 414.00	-	21 000.00	-	12 586.00	-59.9%	17 344.50	-	8 930.50	-51.5%
7410.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	47 038.90	-	41 000.00	-	6 038.90	14.7%	75 000.00	-	27 961.10	-37.3%
7410.3300.20	Amortissements planifiés, aménagement des eaux PA	47 038.90	-	41 000.00	-	6 038.90	14.7%	75 000.00	-	27 961.10	-37.3%
7410.36	CHARGES DE TRANSFERT	65 069.90	-	58 000.00	-	7 069.90	12.2%	39 709.20	-	25 360.70	63.9%
7410.3632.75	Participation frais Entretien du Canal Stockalper	65 069.90	-	58 000.00	-	7 069.90	12.2%	39 709.20	-	25 360.70	63.9%
7410.46	REVENUS DE TRANSFERT	-	48 751.75	-	65 500.00	16 748.25	-25.6%	-	61 356.45	12 604.70	-20.5%
7410.4631.00	Subv. canton à l'entretien du Rhône	-	25 216.00	-	35 000.00	9 784.00	-28.0%	-	25 697.65	481.65	-1.9%
7410.4631.10	Subv. canton à l'entretien des canaux	-	18 568.00	-	20 000.00	1 432.00	-7.2%	-	25 731.60	7 163.60	-27.8%
7410.4631.20	Subv. canton à l'entretien des torrents	-	4 967.75	-	10 500.00	5 532.25	-52.7%	-	9 927.20	4 959.45	-50.0%
7450	DANGERS NATURELS	34 539.45	30 000.00	48 500.00	25 000.00	18 960.55	-80.7%	-	-	4 539.45	-
7450.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	34 539.45	-	48 500.00	-	13 960.55	-28.8%	-	-	34 539.45	-
7450.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	34 539.45	-	48 000.00	-	13 460.55	-28.0%	-	-	34 539.45	-
7450.3143.00	Entretien de la digue des pics	-	-	500.00	-	500.00	-100.0%	-	-	-	-
7450.46	REVENUS DE TRANSFERT	-	30 000.00	-	25 000.00	5 000.00	20.0%	-	-	30 000.00	-
7450.4631.74	Subv. canton pour carte des dangers géologiques	-	30 000.00	-	25 000.00	5 000.00	20.0%	-	-	30 000.00	-

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart comptes-budget		Comptes 2021		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
75	PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE	18 199.55	-	48 000.00	-	29 800.45	-62.1%	-	-	18 199.55	
7500	PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE	18 199.55	-	48 000.00	-	29 800.45	-62.1%	-	-	18 199.55	
7500.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	18 199.55	-	42 000.00	-	23 800.45	-56.7%	-	-	18 199.55	
7500.3119.00	Achat de matériel	1 547.20	-	2 000.00	-	452.80	-22.6%	-	-	1 547.20	
7500.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	16 652.35	-	40 000.00	-	23 347.65	-58.4%	-	-	16 652.35	
7500.36	CHARGES DE TRANSFERT	-	-	6 000.00	-	6 000.00	-100.0%	-	-		
7500.3632.00	Participation frais Création de biotopes	-	-	6 000.00	-	6 000.00	-100.0%	-	-		
76	LUTTRE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT	86 801.15	-	-	-	86 801.15		-	-	86 801.15	
7690	LUTTRE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT	86 801.15	-	-	-	86 801.15		-	-	86 801.15	
7690.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	2 875.25	-	-	-	2 875.25		-	-	2 875.25	
7690.3130.76	Décision de répartition assainis. Stand Chable-Croix	332.65	-	-	-	332.65		-	-	332.65	
7690.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	2 542.60	-	-	-	2 542.60		-	-	2 542.60	
7690.36	CHARGES DE TRANSFERTS	83 925.90	-	-	-	83 925.90		-	-	83 925.90	
7690.3660.20	Amortissements planifiés, subv d'investis. aux communes	83 925.90	-	-	-	83 925.90		-	-	83 925.90	

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart comptes-budget		Comptes 2021		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
77	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	171 589.25	6 800.00	136 300.00	5 000.00	33 489.25	25.5%	176 617.80	11 180.05	-	648.50 -0.4%
7710	CIMETIERES	61 218.50	6 800.00	71 700.00	5 000.00	12 281.50	-18.4%	61 216.75	7 400.00	-	601.75 1.1%
7710.30	CHARGES DE PERSONNEL	35 876.70	-	37 200.00	-	1 323.30	-3.6%	33 807.15	-	-	2 069.55 6.1%
7710.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	29 655.05	-	30 600.00	-	944.95	-3.1%	27 889.80	-	-	1 765.25 6.3%
7710.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1 942.45	-	2 000.00	-	57.55	-2.9%	2 607.00	-	-	664.55 -25.5%
7710.3052.00	Cotisations LPP	2 526.85	-	2 600.00	-	73.15	-2.8%	2 307.20	-	-	219.65 9.5%
7710.3053.00	Cotisations LAA	777.85	-	1 000.00	-	222.15	-22.2%	1 003.15	-	-	225.30 -22.5%
7710.3054.00	Cotisations LAFS	852.85	-	900.00	-	47.15	-5.2%	-	-	-	852.85
7710.3055.00	Cotisations LAMal	121.65	-	100.00	-	21.65	21.7%	-	-	-	121.65
7710.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	8 636.35	-	12 500.00	-	3 863.65	-30.9%	7 039.15	-	-	1 597.20 22.7%
7710.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures	160.65	-	1 000.00	-	839.35	-83.9%	22.20	-	-	138.45 623.6%
7710.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	885.65	-	1 500.00	-	614.35	-41.0%	1 347.65	-	-	462.00 -34.3%
7710.3143.00	Entretien des cimetières et fosses	7 590.05	-	10 000.00	-	2 409.95	-24.1%	4 555.65	-	-	3 034.40 66.6%
7710.3161.60	Loyers et frais d'utilisation de véhicules, machines	-	-	-	-	-	-	1 113.65	-	-	1 113.65 -100.0%
7710.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	16 705.45	-	22 000.00	-	5 294.55	-24.1%	20 370.45	-	-	3 665.00 -18.0%
7710.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	16 705.45	-	22 000.00	-	5 294.55	-24.1%	20 370.45	-	-	3 665.00 -18.0%
7710.42	TAXES, CONTRIBUTIONS DE TIERS	-	6 800.00	-	5 000.00	1 800.00	36.0%	-	7 400.00	-	600.00 -8.1%
7710.4240.00	Taxes d'inhumation	-	6 800.00	-	5 000.00	1 800.00	36.0%	-	7 400.00	-	600.00 -8.1%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-comptes frs %	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	comptes-comptes frs %
7791	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	32 806.00	-	40 000.00	-	7 194.00	-18.0%	44 148.80	-	11 342.80	-25.7%
7791.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	198.00	-	-	-	198.00		-	-	198.00	
7791.3137.10	Vignettes vélos électriques	198.00	-			198.00				198.00	
7791.36	CHARGES DE TRANSFERT	32 608.00	-	40 000.00	-	7 392.00	-18.5%	44 148.80	-	11 540.80	-26.1%
7791.3636.00	Subventions aux organisations à but non lucratif	160.00	-			160.00				160.00	
7791.3637.88	Subvention pour achats de vélos électriques	32 448.00	-	40 000.00	-	7 552.00	-18.9%	44 148.80	-	11 700.80	-26.5%
7792	TOILETTES PUBLIQUES	77 564.75	-	24 600.00	-	52 964.75	215.3%	71 252.25	3 780.05	10 092.55	15.0%
7792.30	CHARGES DE PERSONNEL	956.55	-	1 200.00	-	243.45	-20.3%	905.60	-	50.95	5.6%
7792.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	790.80	-	900.00	-	109.20	-12.1%	743.70	-	47.10	6.3%
7792.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	51.80	-	100.00	-	48.20	-48.2%	69.50	-	17.70	-25.5%
7792.3052.00	Cotisations LPP	67.35	-	100.00	-	32.65	-32.7%	61.50	-	5.85	9.5%
7792.3053.00	Cotisations LAA	20.70	-	100.00	-	79.30	-79.3%	30.90	-	10.20	-33.0%
7792.3054.00	Cotisations LAFS	22.70	-			22.70				22.70	
7792.3055.00	Cotisations LAMal	3.20	-			3.20				3.20	
7792.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	76 608.20	-	23 400.00	-	53 208.20	227.4%	70 346.65	-	6 261.55	8.9%
7792.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	1 068.95	-	3 000.00	-	1 931.05	-64.4%	1 789.55	-	720.60	-40.3%
7792.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	211.75	-	200.00	-	11.75	5.9%	188.25	-	23.50	12.5%
7792.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	75 327.50	-	20 200.00	-	55 127.50	272.9%	68 368.85	-	6 958.65	10.2%
7792.3144.00	Entretien des wc publics	64 586.80	-	500.00	-	64 086.80	12817.4%	58 562.40	-	6 024.40	10.3%
	<i>rénovations après vandalisme</i>										
7792.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	10 275.65	-	19 200.00	-	8 924.35	-46.5%	9 391.75	-	883.90	9.4%
7792.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien	465.05	-	500.00	-	34.95	-7.0%	414.70	-	50.35	12.1%
7792.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS	-	-	-	-			-	3 780.05	3 780.05	-100.0%
7792.4260.10	Participations pour dommages	-	-						3 780.05	3 780.05	-100.0%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-comptes frs %	Charges	Revenus	frs	%
79	ORGANISATION DU TERRITOIRE	368 382.60	157 950.00	411 700.00	104 000.00	97 267.40	-31.6%	276 340.45	144 905.00	78 997.15	60.1%
7900	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	329 678.60	157 950.00	372 500.00	104 000.00	96 771.40	-36.0%	237 916.45	144 905.00	78 717.15	84.6%
7900.30	CHARGES DE PERSONNEL	12 015.25	-	10 300.00	-	1 715.25	16.7%	7 555.70	-	4 459.55	59.0%
7900.3000.00	Vacations Délégation	11 050.00	-	9 500.00	-	1 550.00	16.3%	6 900.00	-	4 150.00	60.1%
7900.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	654.70	-	600.00	-	54.70	9.1%	640.95	-	13.75	2.1%
7900.3053.00	Cotisations LAA	23.50	-	-	-	23.50	-	14.75	-	8.75	59.3%
7900.3054.00	Cotisations LAFS	287.05	-	200.00	-	87.05	43.5%	-	-	287.05	-
7900.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	159 946.05	-	176 600.00	-	16 653.95	-9.4%	128 557.05	-	31 389.00	24.4%
7900.3102.00	Publications mise à l'enquête publique	7 129.75	-	7 500.00	-	370.25	-4.9%	6 878.85	-	250.90	3.6%
7900.3130.30	Synthèse des préavis pour autoris. constr.	43 665.50	-	35 000.00	-	8 665.50	24.8%	51 456.75	-	7 791.25	-15.1%
7900.3130.52	Mandat de contrôle du respect des règles énergétiques	6 783.65	-	10 000.00	-	3 216.35	-32.2%	13 270.35	-	6 486.70	-48.9%
7900.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	1 295.10	-	4 600.00	-	3 304.90	-71.8%	9 376.05	-	8 080.95	-86.2%
7900.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	96 687.30	-	110 000.00	-	13 312.70	-12.1%	47 575.05	-	49 112.25	103.2%
7900.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	4 313.35	-	9 500.00	-	5 186.65	-54.6%	-	-	4 313.35	-
7900.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	71.40	-	-	-	71.40	-	-	-	71.40	-
7900.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	69 166.10	-	115 000.00	-	45 833.90	-39.9%	33 252.10	-	35 914.00	108.0%
7900.3320.90	Amortissements planifiés, autres immobilis. incorporelles	69 166.10	-	115 000.00	-	45 833.90	-39.9%	33 252.10	-	35 914.00	108.0%
7900.36	CHARGES DE TRANSFERT	88 551.20	-	70 600.00	-	17 951.20	25.4%	68 551.60	-	19 999.60	29.2%
7900.3632.01	Participation frais Préfecture	1 935.20	-	2 000.00	-	64.80	-3.2%	1 919.60	-	15.60	0.8%
7900.3632.02	Participation frais Fonds régional	28 794.00	-	9 800.00	-	18 994.00	193.8%	9 467.00	-	19 327.00	204.2%
7900.3632.03	Participation frais Région Bas-Valais et Chablais	57 822.00	-	58 800.00	-	978.00	-1.7%	57 165.00	-	657.00	1.1%
7900.42	TAXES, EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS	-	157 950.00	-	104 000.00	53 950.00	51.9%	-	144 905.00	13 045.00	9.0%
7900.4210.00	Emoluments administratifs (suivis chantiers, amendes)	-	7 800.00	-	4 000.00	3 800.00	95.0%	-	4 700.00	3 100.00	66.0%
7900.4210.20	Emoluments administratifs (autorisations de construire)	-	150 150.00	-	100 000.00	50 150.00	50.2%	-	140 205.00	9 945.00	7.1%
7901	PLANS DE DEVELOPPEMENT	38 704.00	-	39 200.00	-	496.00	-1.3%	38 424.00	-	280.00	0.7%
7901.36	CHARGES DE TRANSFERT	38 704.00	-	39 200.00	-	496.00	-1.3%	38 424.00	-	280.00	0.7%
7901.3632.00	Participation frais Chablais Agglo	38 704.00	-	39 200.00	-	496.00	-1.3%	38 424.00	-	280.00	0.7%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecartes comptes-budget		Comptes 2021		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
8	ECONOMIE PUBLIQUE	248 772.59	27 565.60	343 600.00	37 500.00	84 893.01	-27.7%	233 966.05	43 028.90	30 269.84	15.9%
81	AGRICULTURE	37 658.10	13.85	12 900.00	-	24 744.25	191.8%	26 182.70	13 285.15	24 746.70	191.9%
8110	ADMINISTRATION, EXECUTION ET CONTROLES	920.50	-	5 700.00	-	4 779.50	-83.9%	1 717.70	-	797.20	-46.4%
8110.30	CHARGES DE PERSONNEL	920.50	-	5 100.00	-	4 179.50	-82.0%	1 717.70	-	797.20	-46.4%
8110.3000.00	Vacations Commission	890.00	-	2 000.00	-	1 110.00	-55.5%	1 390.00	-	500.00	-36.0%
8110.3010.01	Recenseur des cultures	-	-	2 800.00	-	2 800.00	-100.0%	-	-	-	-
8110.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	19.65	-	200.00	-	180.35	-90.2%	247.75	-	228.10	-92.1%
8110.3053.00	Cotisations LAA	2.45	-	-	-	2.45	-	79.95	-	77.50	-96.9%
8110.3054.00	Cotisations LAFS	8.40	-	100.00	-	91.60	-91.6%	-	-	8.40	-
8110.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	-	-	600.00	-	600.00	-100.0%	-	-	-	-
8110.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	-	-	600.00	-	600.00	-100.0%	-	-	-	-
8120	AMELIORATIONS STRUCTURELLES	36 737.60	13.85	7 200.00	-	29 523.75	410.1%	24 465.00	13 285.15	25 543.90	228.5%
8120.30	CHARGES DE PERSONNEL	2 391.75	-	2 700.00	-	308.25	-11.4%	2 013.10	-	378.65	18.8%
8120.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	1 977.00	-	2 100.00	-	123.00	-5.9%	1 859.30	-	117.70	6.3%
8120.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	129.50	-	200.00	-	70.50	-35.3%	-	-	129.50	-
8120.3052.00	Cotisations LPP	168.45	-	200.00	-	31.55	-15.8%	153.80	-	14.65	9.5%
8120.3053.00	Cotisations LAA	51.85	-	100.00	-	48.15	-48.2%	-	-	51.85	-
8120.3054.00	Cotisations LAFS	56.85	-	100.00	-	43.15	-43.2%	-	-	56.85	-
8120.3055.00	Cotisations LAMal	8.10	-	-	-	8.10	-	-	-	8.10	-
8120.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	1 350.85	-	2 500.00	-	1 149.15	-46.0%	20 482.90	-	19 132.05	-93.4%
8120.3101.80	Part. à l'achat de produits lutte contre mouches, parasites	835.70	-	1 000.00	-	164.30	-16.4%	450.70	-	385.00	85.4%
8120.3130.80	Prest. De tiers -suivi réseau écologique OQE	515.15	-	1 500.00	-	984.85	-65.7%	20 032.20	-	19 517.05	-97.4%
8120.36	CHARGES DE TRANSFERT	32 995.00	-	2 000.00	-	30 995.00	1549.8%	1 969.00	-	31 026.00	1575.7%
8120.3635.80	Améliorations foncières	31 000.00	-	-	-	31 000.00	-	-	-	31 000.00	-
8120.3636.10	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	1 995.00	-	2 000.00	-	5.00	-0.3%	1 969.00	-	26.00	1.3%
8120.46	REVENUS DE TRANSFERT	-	13.85	-	-	13.85	-	-	13 285.15	13 271.30	-99.9%
8120.4631.80	Subv. canton pour suivi réseau écologique OQE	-	13.85	-	-	13.85	-	-	13 285.15	13 271.30	-99.9%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart comptes-budget		Comptes 2021		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
82	SYLVICULTURE	66 496.60	882.00	73 000.00	-	7 385.40	-10.1%	74 414.30	10 986.00	2 186.30	3.4%
8200	SYLVICULTURE	66 496.60	882.00	73 000.00	-	7 385.40	-10.1%	74 414.30	10 986.00	2 186.30	3.4%
8200.30	CHARGES DE PERSONNEL	9 566.95	-	10 100.00	-	533.05	-5.3%	9 057.10	-	509.85	5.6%
8200.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	7 908.00	-	8 300.00	-	392.00	-4.7%	7 437.25	-	470.75	6.3%
8200.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	517.95	-	600.00	-	82.05	-13.7%	695.20	-	177.25	-25.5%
8200.3052.00	Cotisations LPP	673.80	-	700.00	-	26.20	-3.7%	615.25	-	58.55	9.5%
8200.3053.00	Cotisations LAA	207.40	-	300.00	-	92.60	-30.9%	309.40	-	102.00	-33.0%
8200.3054.00	Cotisations LAFS	227.40	-	200.00	-	27.40	13.7%	-	-	227.40	-
8200.3055.00	Cotisations LAMal	32.40	-	-	-	32.40	-	-	-	32.40	-
8200.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	11 882.40	-	19 500.00	-	7 617.60	-39.1%	13 741.25	-	1 858.85	-13.5%
8200.3130.09	Cotisations aux associations	50.00	-	-	-	50.00	-	50.00	-	-	-
8200.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	11 832.40	-	19 500.00	-	7 667.60	-39.3%	13 691.25	-	1 858.85	-13.6%
8200.3141.00	Entretien des pistes forestières	7 891.00	-	5 000.00	-	2 891.00	57.8%	2 125.00	-	5 766.00	271.3%
8200.3145.00	Entretien des forêts et châtaigneraies	3 941.40	-	14 500.00	-	10 558.60	-72.8%	11 566.25	-	7 624.85	-65.9%
8200.36	CHARGES DE TRANSFERT	45 047.25	-	43 400.00	-	1 647.25	3.8%	51 615.95	-	6 568.70	-12.7%
8200.3632.00	Participation frais Police forestière	32 672.25	-	30 900.00	-	1 772.25	5.7%	28 865.95	-	3 806.30	13.2%
8200.3632.10	Participation frais Forêts de protection	12 375.00	-	12 500.00	-	125.00	-1.0%	22 750.00	-	10 375.00	-45.6%
8200.42	RECETTES DE VENTES, CONTRIBUTIONS DE TIERS	-	882.00	-	-	882.00	-	-	1 386.00	504.00	-36.4%
8200.4250.00	Produits des forêts	-	882.00	-	-	882.00	-	-	1 386.00	504.00	-36.4%
8200.46	REVENUS DE TRANSFERT	-	-	-	-	-	-	-	9 600.00	9 600.00	-100.0%
8200.4636.10	Subv. d'assoc. pour création de châtaigneraies	-	-	-	-	-	-	-	9 600.00	9 600.00	-100.0%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecartes comptes-budget		Comptes 2021		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
84	TOURISME	500.00	1 801.50	15 500.00	2 000.00	14 801.50	-109.6%	541.50	2 273.30	430.30	-24.8%
8400	TOURISME	500.00	1 801.50	15 500.00	2 000.00	14 801.50	-109.6%	541.50	2 273.30	430.30	-24.8%
8400.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	-	-	15 000.00	-	15 000.00	-100.0%	41.50	-	41.50	-100.0%
8400.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	-	-	-	-	-	-	41.50	-	41.50	-100.0%
8400.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	-	-	15 000.00	-	15 000.00	-100.0%	-	-	-	-
8400.36	CHARGES DE TRANSFERT	500.00	-	500.00	-	-	-	500.00	-	-	-
8400.3636.00	Organisme régional du tourisme	500.00	-	500.00	-	-	-	500.00	-	-	-
8400.40	REVENUS FISCAUX	-	1 801.50	-	2 000.00	198.50	-9.9%	-	2 273.30	471.80	-20.8%
8400.4039.00	Taxes de séjour	-	1 801.50	-	2 000.00	198.50	-9.9%	-	2 273.30	471.80	-20.8%
85	INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE	- 14 941.26	-	46 300.00	500.00	60 741.26	-132.6%	183.10	-	15 124.36	-8260.2%
8500	PROMOTION ECONOMIQUE REGIONALE	- 14 941.26	-	46 300.00	500.00	60 741.26	-132.6%	183.10	-	15 124.36	-8260.2%
8500.30	CHARGES DE PERSONNEL	240.00	-	5 800.00	-	5 560.00	-95.9%	-	-	240.00	-
8500.3000.00	Vacations Délégation	240.00	-	5 000.00	-	4 760.00	-95.2%	-	-	240.00	-
8500.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	-	-	500.00	-	500.00	-100.0%	-	-	-	-
8500.3053.00	Cotisations LAA	-	-	100.00	-	100.00	-100.0%	-	-	-	-
8500.3054.00	Cotisations LAFS	-	-	200.00	-	200.00	-100.0%	-	-	-	-
8500.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	247.70	-	40 500.00	-	40 252.30	-99.4%	183.10	-	64.60	35.3%
8500.3130.00	Marquage des plaques "entreprises"	247.70	-	500.00	-	252.30	-50.5%	-	-	247.70	-
8500.3132.20	Promotions économiques	-	-	40 000.00	-	40 000.00	-100.0%	183.10	-	183.10	-100.0%
8500.36	CHARGES DE TRANSFERT	- 15 428.96	-	-	-	15 428.96	-	-	-	15 428.96	-
8500.3635.00	Fond de soutien plateforme "Collombey19"	- 15 428.96	-	-	-	15 428.96	-	-	-	15 428.96	-
	<i>Encaissement solde du fond non utilisé</i>										
8500.42	TAXES ET REDEVANCES	-	-	-	500.00	500.00	-100.0%	-	-	-	-
8500.4260.00	Participations des entreprises (plaques signalétiques)	-	-	-	500.00	500.00	-100.0%	-	-	-	-

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecartes comptes-budget		Comptes 2021		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
87	COMBUSTIBLES ET ENERGIES	151 009.60	24 768.25	180 300.00	10 000.00	44 058.65	-25.9%	128 618.90	5 264.45	2 886.90	2.3%
8710	ELECTRICITE	19 266.65	19 768.25	21 600.00	10 000.00	12 101.60	-104.3%	6 500.00	5 264.45	1 737.15	-140.6%
8710.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	-	-	500.00	-	500.00	-100.0%	-	-	-	-
8710.3144.87	Entretien des installations photovoltaïques	-	-	500.00	-	500.00	-100.0%	-	-	-	-
8710.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	12 766.65	-	14 600.00	-	1 833.35	-12.6%	-	-	12 766.65	
8710.3300.40	Amortissements planifiés (instal. panneaux photovoltaïques)	12 766.65	-	14 600.00	-	1 833.35	-12.6%	-	-	12 766.65	
8710.36	CHARGES DE TRANSFERT	6 500.00	-	6 500.00	-	-	-	6 500.00	-	-	
8710.3636.25	Solarplus	6 500.00	-	6 500.00	-	-	-	6 500.00	-	-	
8710.42	VENTES, REMBOURSEMENTS DE TIERS	-	19 768.25	-	10 000.00	9 768.25	97.7%	-	5 264.45	14 503.80	275.5%
8710.4250.87	Vente Production Photovoltaïque (Romande Energie)	-	1 410.05	-	4 000.00	2 589.95	-64.7%	-	659.80	750.25	113.7%
8710.4250.88	Energie renouvelable (autoconsom. Plavaux-Sous l'Eglise)	-	18 358.20	-	6 000.00	12 358.20	206.0%	-	4 604.65	13 753.55	298.7%
8790	DEVELOPPEMENT DURABLE - CITE DE L'ENERGIE	131 742.95	5 000.00	158 700.00	-	31 957.05	-20.1%	122 118.90	-	4 624.05	3.8%
8790.30	CHARGES DE PERSONNEL	854.65	-	1 100.00	-	245.35	-22.3%	723.15	-	131.50	18.2%
8790.3000.00	Vacations Délégation	780.00	-	1 000.00	-	220.00	-22.0%	660.00	-	120.00	18.2%
8790.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	51.10	-	100.00	-	48.90	-48.9%	61.75	-	10.65	-17.2%
8790.3053.00	Cotisations LAA	1.70	-	-	-	1.70	-	1.40	-	0.30	21.4%
8790.3054.00	Cotisations LAFS	21.85	-	-	-	21.85	-	-	-	21.85	
8790.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	80 602.30	-	94 400.00	-	13 797.70	-14.6%	83 883.45	-	3 281.15	-3.9%
8790.3130.09	Cotisations aux associations	5 100.00	-	5 100.00	-	-	-	5 100.00	-	-	
8790.3130.35	Prest de tiers pour la promotion économie d'énergie	34 532.35	-	37 000.00	-	2 467.65	-6.7%	53 933.05	-	19 400.70	-36.0%
8790.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	40 490.00	-	52 000.00	-	11 510.00	-22.1%	24 850.40	-	15 639.60	62.9%
8790.3158.00	Maintenance de logiciels - licence Enercoach	479.95	-	300.00	-	179.95	60.0%	-	-	479.95	
8790.36	CHARGES DE TRANSFERT	50 286.00	-	63 200.00	-	12 914.00	-20.4%	37 512.30	-	12 773.70	34.1%
8790.3632.00	Participation frais La Fugue Chablaisienne	9 720.00	-	9 500.00	-	220.00	2.3%	-	-	9 720.00	
8790.3632.86	Participation frais Délégué à l'Energie	35 866.00	-	43 700.00	-	7 834.00	-17.9%	35 412.30	-	453.70	1.3%
8790.3637.86	Subvention énergétique	4 700.00	-	10 000.00	-	5 300.00	-53.0%	2 100.00	-	2 600.00	123.8%
8790.46	REVENUS DE TRANSFERT	-	5 000.00	-	-	5 000.00	-	-	-	5 000.00	
8790.4630.00	Aide financière fédérale "Développement durable"	-	5 000.00	-	-	5 000.00	-	-	-	5 000.00	

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs	%
89	AUTRES EXPLOITATIONS ARTISANALES	8 049.55	100.00	15 600.00	25 000.00	17 349.55	-184.6%	4 025.55	11 220.00	15 144.00	-210.5%
8900	SITE DE LA CROIRE	8 049.55	100.00	15 600.00	25 000.00	17 349.55	-184.6%	4 025.55	11 220.00	15 144.00	-210.5%
8900.30	CHARGES DE PERSONNEL	-	-	2 700.00	-	2 700.00	-100.0%	-	-		
8900.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	-	-	2 100.00	-	2 100.00	-100.0%				
8900.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	-	-	200.00	-	200.00	-100.0%				
8900.3052.00	Cotisations LPP	-	-	200.00	-	200.00	-100.0%				
8900.3053.00	Cotisations LAA	-	-	100.00	-	100.00	-100.0%				
8900.3054.00	Cotisations LAFS	-	-	100.00	-	100.00	-100.0%				
8900.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	6 849.55	-	10 500.00	-	3 650.45	-34.8%	2 825.55	-	4 024.00	142.4%
8900.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	65.20	-	100.00	-	34.80	-34.8%	67.15	-	1.95	-2.9%
8900.3130.65	Prest de services de tiers - Télécommunications - abo data	167.40	-	200.00	-	32.60	-16.3%	167.40			
8900.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	-	-	200.00	-	200.00	-100.0%				
8900.3140.00	Entretien Site de la Croire	6 616.95	-	10 000.00	-	3 383.05	-33.8%	2 591.00		4 025.95	155.4%
8900.39	IMPUTATIONS INTERNES	1 200.00	-	2 400.00	-	1 200.00	-50.0%	1 200.00	-		
8900.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	1 200.00	-	2 400.00	-	1 200.00	-50.0%	1 200.00			
8900.42	TAXES, CONTRIBUTIONS DE TIERS	-	100.00	-	25 000.00	24 900.00	-99.6%	-	11 220.00	11 120.00	-99.1%
8900.4240.00	Taxes Site de la Croire	-	100.00	-	25 000.00	24 900.00	-99.6%	-	11 220.00	11 120.00	-99.1%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-budget frs %	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	comptes-comptes frs %
9	FINANCES ET IMPOTS	2 174 340.53	33 416 656.44	1 473 400.00	29 488 900.00	- 3 226 815.91	11.5%	1 665 356.31	31 139 074.26	- 1 768 597.96	6.0%
91	IMPOTS	384 350.02	29 174 968.46	746 000.00	25 314 000.00	- 4 222 618.44	17.2%	910 965.67	27 046 211.55	- 2 655 372.56	10.2%
9100	IMPOTS PERSONNES PHYSIQUES	346 967.07	25 294 071.86	736 000.00	23 117 000.00	- 2 566 104.79	11.5%	893 753.77	23 476 593.10	- 2 364 265.46	10.5%
9100.31	PERTES SUR CREANCES	96 573.47	-	514 000.00	-	- 417 426.53	-81.2%	654 146.27	-	- 557 572.80	-85.2%
9100.3180.00	Pertes sur débiteurs (ajustement Ducroire)	- 359 000.00	-	-	- 359 000.00	- 359 000.00		229 000.00	-	- 588 000.00	-256.8%
9100.3181.00	Remises d'impôts PP	-	-	14 000.00	- 14 000.00	- 14 000.00	-100.0%	13 592.15	-	13 592.15	-100.0%
9100.3181.01	Pertes fiscales Revenu+Fortune PP	446 994.37	-	500 000.00	- 53 005.63	- 53 005.63	-10.6%	395 999.02	-	50 995.35	12.9%
9100.3181.02	Pertes fiscales Autres Impôts PP	8 579.10	-	-	8 579.10	8 579.10		15 555.10	-	6 976.00	-44.8%
9100.36	CHARGES DE TRANSFERT	250 393.60	-	222 000.00	-	28 393.60	12.8%	239 607.50	-	10 786.10	4.5%
9100.3602.00	Impôts s/immeubles bâtis (188 LF)	250 393.60	-	222 000.00	-	28 393.60	12.8%	239 607.50	-	10 786.10	4.5%
9100.40	REVENUS FISCAUX	-	25 099 094.91	-	22 918 000.00	- 2 181 094.91	9.5%	-	23 277 396.35	- 1 821 698.56	7.8%
9100.4000.00	Impôt sur le revenu des personnes physiques	-	18 854 391.65	-	17 700 000.00	- 1 154 391.65	6.5%	-	17 955 263.60	- 899 128.05	5.0%
9100.4001.00	Impôt sur la fortune des personnes physiques	-	2 258 276.65	-	1 850 000.00	- 408 276.65	22.1%	-	1 929 124.30	- 329 152.35	17.1%
9100.4002.00	Impôt prélevé à la source	-	741 543.16	-	650 000.00	- 91 543.16	14.1%	-	661 508.40	- 80 034.76	12.1%
9100.4002.01	Impôt frontalier	-	111 850.20	-	255 000.00	- 143 149.80	-56.1%	-	-	- 111 850.20	
9100.4008.00	Impôt personnel	-	63 916.75	-	60 000.00	- 3 916.75	6.5%	-	60 663.15	- 3 253.60	5.4%
9100.4021.00	Impôt foncier	-	917 125.25	-	933 000.00	- 15 874.75	-1.7%	-	905 383.15	- 11 742.10	1.3%
9100.4022.00	Impôt sur les gains immobiliers	-	578 945.05	-	480 000.00	- 98 945.05	20.6%	-	472 668.95	- 106 276.10	22.5%
9100.4022.10	Impôt sur les prest. en capital provenant de la prévoyance	-	639 180.75	-	360 000.00	- 279 180.75	77.6%	-	552 573.20	- 86 607.55	15.7%
9100.4023.00	Impôt sur les droits de mutation additionnels	-	726 225.30	-	500 000.00	- 226 225.30	45.2%	-	550 672.50	- 175 552.80	31.9%
9100.4024.00	Impôt sur successions et donations	-	109 100.15	-	40 000.00	- 69 100.15	172.8%	-	96 618.20	- 12 481.95	12.9%
9100.4033.00	Impôt sur les chiens	-	98 540.00	-	90 000.00	- 8 540.00	9.5%	-	92 920.90	- 5 619.10	6.0%
9100.46	REVENUS DE TRANSFERT	-	194 976.95	-	199 000.00	4 023.05	-2.0%	-	199 196.75	4 219.80	-2.1%
9100.4602.00	Impôt s/immeubles bâtis (188 LF)	-	194 976.95	-	199 000.00	4 023.05	-2.0%	-	199 196.75	4 219.80	-2.1%
9110	IMPOTS PERSONNES MORALES	37 382.95	3 880 896.60	10 000.00	2 197 000.00	- 1 656 513.65	75.7%	17 211.90	3 569 618.45	- 291 107.10	8.2%
9110.31	PERTES SUR CREANCES	37 382.95	-	10 000.00	-	27 382.95	273.8%	17 211.90	-	20 171.05	117.2%
9110.3181.04	Pertes fiscales PM	37 382.95	-	10 000.00	-	27 382.95	273.8%	17 211.90	-	20 171.05	117.2%
9110.40	REVENUS FISCAUX	-	3 880 896.60	-	2 197 000.00	- 1 683 896.60	76.6%	-	3 569 618.45	- 311 278.15	8.7%
9110.4010.00	Impôt sur le bénéfice	-	2 256 270.30	-	950 000.00	- 1 306 270.30	137.5%	-	2 214 954.65	- 41 315.65	1.9%
9110.4010.20	Impôt minimum	-	107 909.25	-	169 000.00	- 61 090.75	-36.1%	-	132 438.75	- 24 529.50	-18.5%
9110.4011.10	Impôt sur le capital	-	1 001 091.00	-	680 000.00	- 321 091.00	47.2%	-	752 988.90	- 248 102.10	32.9%
9110.4021.00	Impôt foncier	-	515 626.05	-	398 000.00	- 117 626.05	29.6%	-	469 236.15	- 46 389.90	9.9%

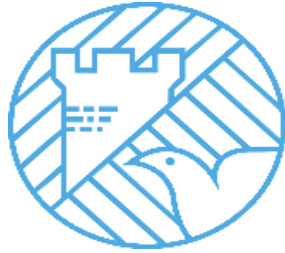
Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart comptes-budget		Comptes 2021		Ecart comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
93	PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DE CHARGES	-	3 106 118.00	-	3 103 600.00	2 518.00	0.1%	-	2 970 503.00	135 615.00	4.6%
9300	PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DE CHARGES	-	3 106 118.00	-	3 103 600.00	2 518.00	0.1%	-	2 970 503.00	135 615.00	4.6%
9300.46	REVENUS DE TRANSFERT	-	3 106 118.00	-	3 103 600.00	2 518.00	0.1%	-	2 970 503.00	135 615.00	4.6%
9300.4621.10	Répart. en faveur de la cne du fds de péreq. des ressources	-	2 990 552.00	-	2 988 000.00	2 552.00	0.1%	-	2 835 689.00	154 863.00	5.5%
9300.4621.40	Aide transit en faveur cne fds de compens (cas de rigueur)	-	115 566.00	-	115 600.00	34.00	0.0%	-	134 814.00	19 248.00	-14.3%
95	QUOTES PARTS, AUTRES	-	373 656.49	-	352 500.00	21 156.49	6.0%	-	370 305.08	3 351.41	0.9%
9500	PARTS DES CNES AUX REGALES ET PATENTES	-	373 656.49	-	352 500.00	21 156.49	6.0%	-	370 305.08	3 351.41	0.9%
9500.41	PATENTES ET CONCESSIONS	-	365 326.00	-	345 000.00	20 326.00	5.9%	-	360 278.20	5 047.80	1.4%
9500.4120.80	Redevance Bas-Valais Energies	-	365 326.00	-	345 000.00	20 326.00	5.9%	-	360 278.20	5 047.80	1.4%
9500.46	REVENUS DE TRANSFERT	-	8 330.49	-	7 500.00	830.49	11.1%	-	10 026.88	1 696.39	-16.9%
9500.4601.00	Parts aux patentes des appareils/automates	-	4 270.00	-	4 500.00	230.00	-5.1%	-	5 265.00	995.00	-18.9%
9500.4601.10	Parts aux patentes des établissements publics	-	4 060.49	-	3 000.00	1 060.49	35.3%	-	4 761.88	701.39	-14.7%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-comptes frs %	Charges	Revenus	frs	%
96	ADMINISTRATION DE LA FORTUNE ET DE LA DETTE	789 990.51	756 832.99	727 400.00	716 800.00	22 557.52	212.8%	754 390.64	750 344.48	29 111.36	719.5%
9610	INTERETS	728 210.96	542 931.36	670 400.00	523 300.00	38 179.60	26.0%	698 642.99	555 567.08	42 203.69	29.5%
9610.34	CHARGES FINANCIERES	728 210.96	-	670 400.00	-	57 810.96	8.6%	698 642.99	-	29 567.97	4.2%
9610.3400.00	Intérêts passifs des engagements courants	-	-	-	-	-	-	133.20	-	133.20	-100.0%
9610.3401.00	Intérêts passifs des engagements financiers à court terme	2 262.19	-	-	-	2 262.19	-	302.04	-	1 960.15	649.0%
9610.3406.00	Intérêts passifs des engagements financ à moyen et lg terme	532 107.67	-	498 000.00	-	34 107.67	6.8%	561 966.00	-	29 858.33	-5.3%
9610.3499.00	Intérêts rémunératoires/compensatoires Pers Physiques	151 380.25	-	135 000.00	-	16 380.25	12.1%	119 665.40	-	31 714.85	26.5%
9610.3499.10	Intérêts rémunératoires/compensatoires Pers Morales	42 460.85	-	37 400.00	-	5 060.85	13.5%	16 576.35	-	25 884.50	156.2%
9610.44	REVENUS FINANCIERS	-	346 868.36	-	335 300.00	11 568.36	3.5%	-	399 854.73	52 986.37	-13.3%
9610.4401.00	Intérêts de retard moratoires/compensatoires Pers Physiques	-	300 456.21	-	300 000.00	456.21	0.2%	275 765.43	-	24 690.78	9.0%
9610.4401.10	Intérêts de retard moratoires/compensatoires Pers Morales	-	46 412.15	-	35 300.00	11 112.15	31.5%	124 085.30	-	77 673.15	-62.6%
9610.4420.00	Intérêts, dividendes sur placements du PF	-	-	-	-	-	-	4.00	-	4.00	-100.0%
9610.49	IMPUTATIONS INTERNES	-	196 063.00	-	188 000.00	8 063.00	4.3%	-	155 712.35	40 350.65	25.9%
9610.4940.00	Imputations internes intérêts et ch financières standard	-	196 063.00	-	188 000.00	8 063.00	4.3%	-	155 712.35	40 350.65	25.9%

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-budget frs %	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	comptes-comptes frs %
9630	IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER	61 779.55	174 415.50	57 000.00	173 500.00	3 864.05	-3.3%	55 747.65	167 161.50	1 222.10	1.1%
9630.30	CHARGES DE PERSONNEL	478.25	-	600.00	-	121.75	-20.3%	452.80	-	25.45	5.6%
9630.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	395.40	-	400.00	-	4.60	-1.2%	371.85	-	23.55	6.3%
9630.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	25.90	-	100.00	-	74.10	-74.1%	34.75	-	8.85	-25.5%
9630.3052.00	Cotisations LPP	33.65	-	100.00	-	66.35	-66.4%	30.75	-	2.90	9.4%
9630.3053.00	Cotisations LAA	10.35	-	-	-	10.35	-	15.45	-	5.10	-33.0%
9630.3054.00	Cotisations LAFS	11.35	-	-	-	11.35	-	-	-	11.35	-
9630.3055.00	Cotisations LAMal	1.60	-	-	-	1.60	-	-	-	1.60	-
9630.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	50 000.00	-	50 000.00	-	-	-	50 000.00	-	-	-
9630.3160.00	Loyers et fermages des biens-fonds	50 000.00	-	50 000.00	-	-	-	50 000.00	-	-	-
9630.34	CHARGES FINANCIERES	11 301.30	-	6 400.00	-	4 901.30	76.6%	5 294.85	-	6 006.45	113.4%
9630.343.0	*CHARGES POUR BIENS-FONDS, PATRIMOINE FINANCIER	11 301.30	-	6 400.00	-	4 901.30	76.6%	5 294.85	-	6 006.45	113.4%
9630.3431.33	Entretien Bâtiment Bellevue	2 385.60	-	500.00	-	1 885.60	377.1%	-	-	2 385.60	-
9630.3431.47	Entretien Apart. Les Neyres (anc classe)	2 949.80	-	500.00	-	2 449.80	490.0%	-	-	2 949.80	-
9630.3439.33	Energies Bâtiment Bellevue	338.85	-	300.00	-	38.85	13.0%	273.15	-	65.70	24.1%
9630.3439.47	Energies Apart. Les Neyres (anc classe)	4 072.55	-	3 500.00	-	572.55	16.4%	4 097.40	-	24.85	-0.6%
9630.3439.61	Assurances Incendie+Bâtiments	1 554.50	-	1 600.00	-	45.50	-2.8%	924.30	-	630.20	68.2%
9630.44	REVENUS FINANCIERS	-	147 565.50	-	146 700.00	865.50	0.6%	-	140 311.50	7 254.00	5.2%
9630.4430.00	Produit des locations des terrains du PF	-	62 627.95	-	60 900.00	1 727.95	2.8%	-	54 511.50	8 116.45	14.9%
9630.4430.10	Produit des loc. des terrains du Monastère (à reverser)	-	2 092.45	-	-	2 092.45	-	-	-	2 092.45	-
9630.4432.00	Produit des locations de bâtiments du PF	-	87 030.00	-	85 800.00	1 230.00	1.4%	-	85 800.00	1 230.00	1.4%
9630.49	IMPUTATIONS INTERNES	-	26 850.00	-	26 800.00	50.00	0.2%	-	26 850.00	-	-
9630.4920.00	Imputations internes pour loyers, frais d'utilisation	-	26 850.00	-	26 800.00	50.00	0.2%	-	26 850.00	-	-
9690	PATRIMOINE FINANCIER NON MENTIONNE AILLEURS	-	39 486.13	-	20 000.00	19 486.13	97.4%	-	27 615.90	11 870.23	43.0%
9690.44	REVENUS FINANCIERS	-	39 486.13	-	20 000.00	19 486.13	97.4%	-	27 615.90	11 870.23	43.0%
9690.4419.10	Rachat d'ADB impôts pers. physiques	-	39 486.13	-	20 000.00	19 486.13	97.4%	-	27 615.90	11 870.23	43.0%
97	REDISTRIBUTIONS	-	5 080.50	-	2 000.00	3 080.50	154.0%	-	1 710.15	3 370.35	197.1%
9710	REDISTRIBUTION LIEE A LA TAXE SUR LE CO2	-	5 080.50	-	2 000.00	3 080.50	154.0%	-	1 710.15	3 370.35	197.1%
9710.46	REVENUS DE TRANSFERT	-	5 080.50	-	2 000.00	3 080.50	154.0%	-	1 710.15	3 370.35	197.1%
9710.4699.00	Parts à des recettes fédérales "Taxes Co2"	-	5 080.50	-	2 000.00	3 080.50	154.0%	-	1 710.15	3 370.35	197.1%
99	POSTE NON VENTILABLE	1 000 000.00	-	-	-	1 000 000.00	-	-	-	1 000 000.00	-
9900	ATTRIBUTION A LA RESERVE DE POLITIQUE BUDGETAIRE	1 000 000.00	-	-	-	1 000 000.00	-	-	-	1 000 000.00	-
9900.38	ATTRIBUTION A LA RESERVE DE POLITIQUE BUDGETAIRE	1 000 000.00	-	-	-	1 000 000.00	-	-	-	1 000 000.00	-
9900.3891.00	Attribution à la réserve de politique budgétaire	1 000 000.00	-	-	-	1 000 000.00	-	-	-	1 000 000.00	-

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart		Comptes 2021		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes-budget frs %	comptes-comptes frs %	Charges	Revenus	frs	%
8	ECONOMIE PUBLIQUE	248 772.59	27 565.60	343 600.00	37 500.00	84 893.01	-27.7%	233 966.05	43 028.90	30 269.84	15.9%
81	AGRICULTURE	37 658.10	13.85	12 900.00	-	24 744.25	191.8%	26 182.70	13 285.15	24 746.70	191.9%
8110	ADMINISTRATION, EXECUTION ET CONTROLES	920.50	-	5 700.00	-	4 779.50	-83.9%	1 717.70	-	797.20	-46.4%
8120	AMELIORATIONS STRUCTURELLES	36 737.60	13.85	7 200.00	-	29 523.75	410.1%	24 465.00	13 285.15	25 543.90	228.5%
82	SYLVICULTURE	66 496.60	882.00	73 000.00	-	7 385.40	-10.1%	74 414.30	10 986.00	2 186.30	3.4%
8200	SYLVICULTURE	66 496.60	882.00	73 000.00	-	7 385.40	-10.1%	74 414.30	10 986.00	2 186.30	3.4%
84	TOURISME	500.00	1 801.50	15 500.00	2 000.00	14 801.50	-109.6%	541.50	2 273.30	430.30	-24.8%
8400	TOURISME	500.00	1 801.50	15 500.00	2 000.00	14 801.50	-109.6%	541.50	2 273.30	430.30	-24.8%
85	INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE	14 941.26	-	46 300.00	500.00	60 741.26	-132.6%	183.10	-	15 124.36	-8260.2%
8500	PROMOTION ECONOMIQUE REGIONALE	14 941.26	-	46 300.00	500.00	60 741.26	-132.6%	183.10	-	15 124.36	-8260.2%
87	COMBUSTIBLES ET ENERGIES	151 009.60	24 768.25	180 300.00	10 000.00	44 058.65	-25.9%	128 618.90	5 264.45	2 886.90	2.3%
8710	ELECTRICITE	19 266.65	19 768.25	21 600.00	10 000.00	12 101.60	-104.3%	6 500.00	5 264.45	1 737.15	-140.6%
8790	DEVELOPPEMENT DURABLE - CITE DE L'ENERGIE	131 742.95	5 000.00	158 700.00	-	31 957.05	-20.1%	122 118.90	-	4 624.05	3.8%
89	AUTRES EXPLOITATIONS ARTISANALES	8 049.55	100.00	15 600.00	25 000.00	17 349.55	-184.6%	4 025.55	11 220.00	15 144.00	-210.5%
8900	SITE DE LA CROIRE	8 049.55	100.00	15 600.00	25 000.00	17 349.55	-184.6%	4 025.55	11 220.00	15 144.00	-210.5%
9	FINANCES ET IMPOTS	2 174 340.53	33 416 656.44	1 473 400.00	29 488 900.00	3 226 815.91	11.5%	1 665 356.31	31 139 074.26	1 768 597.96	6.0%
91	IMPOTS	384 350.02	29 174 968.46	746 000.00	25 314 000.00	4 222 618.44	17.2%	910 965.67	27 046 211.55	2 655 372.56	10.2%
9100	IMPOTS PERSONNES PHYSIQUES	346 967.07	25 294 071.86	736 000.00	23 117 000.00	2 566 104.79	11.5%	893 753.77	23 476 593.10	2 364 265.46	10.5%
9110	IMPOTS PERSONNES MORALES	37 382.95	3 880 896.60	10 000.00	2 197 000.00	1 656 513.65	75.7%	17 211.90	3 569 618.45	291 107.10	8.2%
93	PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DE CHARGES	-	3 106 118.00	-	3 103 600.00	2 518.00	0.1%	-	2 970 503.00	135 615.00	4.6%
9300	PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DE CHARGES	-	3 106 118.00	-	3 103 600.00	2 518.00	0.1%	-	2 970 503.00	135 615.00	4.6%
95	QUOTES PARTS, AUTRES	-	373 656.49	-	352 500.00	21 156.49	6.0%	-	370 305.08	3 351.41	0.9%
9500	PARTS DES CNES AUX REGALES ET PATENTES	-	373 656.49	-	352 500.00	21 156.49	6.0%	-	370 305.08	3 351.41	0.9%
96	ADMINISTRATION DE LA FORTUNE ET DE LA DETTE	789 990.51	756 832.99	727 400.00	716 800.00	22 557.52	212.8%	754 390.64	750 344.48	29 111.36	719.5%
9610	INTERETS	728 210.96	542 931.36	670 400.00	523 300.00	38 179.60	26.0%	698 642.99	555 567.08	42 203.69	29.5%
9630	IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER	61 779.55	174 415.50	57 000.00	173 500.00	3 864.05	-3.3%	55 747.65	167 161.50	1 222.10	1.1%
9690	PATRIMOINE FINANCIER NON MENTIONNE AILLEURS	-	39 486.13	-	20 000.00	19 486.13	97.4%	-	27 615.90	11 870.23	43.0%
97	REDISTRIBUTIONS	-	5 080.50	-	2 000.00	3 080.50	154.0%	-	1 710.15	3 370.35	197.1%
9710	REDISTRIBUTION LIEE A LA TAXE SUR LE CO2	-	5 080.50	-	2 000.00	3 080.50	154.0%	-	1 710.15	3 370.35	197.1%
99	POSTE NON VENTILABLE	1 000 000.00	-	-	-	1 000 000.00	-	-	-	1 000 000.00	-
9900	ATTRIBUTION A LA RESERVE DE POLITIQUE BUDGETAIRE	1 000 000.00	-	-	-	1 000 000.00	-	-	-	1 000 000.00	-

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecartes comptes-budget		Comptes 2021		Ecartes comptes-comptes	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	frs	%	Charges	Revenus	frs	%
0	ADMINISTRATION GENERALE	2 798 630.00	323 106.69	2 890 300.00	191 800.00	- 222 976.69	-8.3%	3 050 321.94	252 317.28	- 322 481.35	-11.5%
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	3 009 789.60	556 232.75	3 020 000.00	548 100.00	- 18 343.15	-0.7%	2 864 411.70	510 787.90	99 933.05	4.2%
2	FORMATION	8 155 519.20	514 828.20	8 377 000.00	487 500.00	- 248 809.00	-3.2%	8 467 495.40	460 467.10	- 366 337.30	-4.6%
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISES	2 037 367.15	198 636.15	2 137 500.00	119 900.00	- 178 869.00	-8.9%	2 005 486.65	152 075.40	- 14 680.25	-0.8%
4	SANTE	2 182 633.70	307 474.85	2 103 200.00	146 800.00	- 81 241.15	-4.2%	1 232 332.10	164 744.40	807 571.15	75.6%
5	SECURITE SOCIALE	7 620 177.35	3 473 699.40	7 828 500.00	3 337 500.00	- 344 522.05	-7.7%	7 073 991.20	3 147 910.85	220 397.60	5.6%
6	TRANSPORTS ET TELECOMMUNICATIONS	5 495 729.35	108 174.50	5 562 500.00	76 300.00	- 98 645.15	-1.8%	4 917 227.55	41 844.85	512 172.15	10.5%
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITO	4 854 835.70	4 216 803.75	5 244 800.00	4 578 600.00	- 28 168.05	-4.2%	4 184 617.25	3 741 044.10	194 458.80	43.8%
8	ECONOMIE PUBLIQUE	248 772.59	27 565.60	343 600.00	37 500.00	- 84 893.01	-27.7%	233 966.05	43 028.90	30 269.84	15.9%
9	FINANCES ET IMPOTS	2 174 340.53	33 416 656.44	1 473 400.00	29 488 900.00	- 3 226 815.91	11.5%	1 665 356.31	31 139 074.26	- 1 768 597.96	6.0%
	TOTALISATION	38 577 795.17	43 143 178.33	38 980 800.00	39 012 900.00	- 4 533 283.16	14122.4%	35 695 206.15	39 653 295.04	- 607 294.27	15.3%
	Résultat	4 565 383.16	-	32 100.00				3 958 088.89	-		
	Amortissements ordinaires	4 195 212.45		4 839 600.00				4 438 264.60			
	Amortissements subventions d'investissements	83 925.90		335 100.00				248 537.95			
	./. Dissolution provision pertes pour pandémie							- 500 000.00			
	Réévaluations des participations du PA (amortissements diverses actions)							200 013.00			
	./. Prélèvement sur les financements spéciaux	- 936 304.05		- 1 604 700.00				- 490 347.25			
	Attribution à la réserve budgétaire	1 000 000.00									
	Marge d'autofinancement selon MCH2	8 908 217.46	-	3 602 100.00				7 854 557.19			



COLLOBEY
MURAZ

COMPTES D'INVESTISSEMENTS 2022

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart comptes-budget		Comptes 2021	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	frs	%	Dépenses	Recettes
0	ADMINISTRATION GENERALE	-	-	-	-			18 615.95	-
02	SERVICES GENERAUX	-	-	-	-			18 615.95	-
0220.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	-	-	-	-			18 615.95	-
0220.5060.10	Parc informatique, logiciels	-	-	-	-			18 615.95	-
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	-	-	320 000.00	-	320 000.00	-100.0%	1 009 037.50	-
14	QUESTIONS JURIDIQUES	-	-	-	-			- 1 627.80	-
1400.56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT PROPRES	-	-	-	-			- 1 627.80	-
1400.5610.50	Mensuration officielle et information géographique	-	-	-	-			- 1 627.80	-
15	SERVICE DU FEU	-	-	-	-			1 010 665.30	-
1500.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	-	-	-	-			1 010 665.30	-
1500.5030.25	Installation bornes hydrantes	-	-	-	-			10 665.30	-
1500.5040.38	Caserne Feu (avec Monthey)	-	-	-	-			1 000 000.00	-
16	DEFENSE	-	-	320 000.00	-	320 000.00	-100.0%	-	-
1620	PROTECTION CIVILE	-	-	320 000.00	-	320 000.00	-100.0%	-	-
1620.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	-	-	320 000.00	-	320 000.00	-100.0%	-	-
1620.5040.00	Abris PCi publics	-	-	320 000.00	-	320 000.00	-100.0%	-	-
	<i>**Invest < 50'000 = fonction: Frs 7'321.45 viré à 1620.3132.50</i>								
2	FORMATION	326 025.60	-	285 000.00	-	41 025.60	14.4%	424 550.35	24 735.55
21	SCOLARITE OBLIGATOIRE	326 025.60	-	285 000.00	-	41 025.60	14.4%	424 550.35	24 735.55
2170	BATIMENTS SCOLAIRES	326 025.60	-	285 000.00	-	41 025.60	14.4%	424 550.35	24 735.55
2170.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	326 025.60	-	285 000.00	-	41 025.60	14.4%	424 550.35	-
2170.5040.15	Centre scolaire Muraz Dessous l'Eglise	-	-	-	-			4 156.95	-
2170.5040.44	Ancienne Cure (rénovation)	-	-	-	-			49 471.70	-
2170.5040.48	CO des Perraires	185 023.35	-	180 000.00	-	5 023.35	2.8%	-	-
	<i>Nouvelles cuisines CO</i>								
2170.5040.70	Salle Polyvalente et bibliothèque des Perraires	141 002.25	-	105 000.00	-	36 002.25	34.3%	370 921.70	-
2170.61	RECETTES D'INVESTISSEMENTS	-	-	-	-			-	24 735.55
2170.6140.44	Remboursements de tiers pour travaux	-	-	-	-			-	24 735.55

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart comptes-budget		Comptes 2021	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	frs	%	Dépenses	Recettes
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISES	-	25 000.00	100 000.00	-	125 000.00	-125.0%	-	-
34	LOISIRS ET SPORTS	-	5 000.00	100 000.00	-	105 000.00	-105.0%	-	-
3410	SPORTS	-	5 000.00	100 000.00	-	105 000.00	-105.0%	-	-
3410.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	-	-	100 000.00	-	100 000.00	-100.0%	-	-
3410.5040.52	Participation Court tennis	-	-	100 000.00	-	100 000.00	-100.0%	-	-
3410.64	REMBOURSEMENTS DE PRÊTS	-	5 000.00	-	-	5 000.00		-	-
3410.6460.00	Remboursement Prêt Tennis Club	-	5 000.00	-	-	5 000.00		-	-
35	EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES	-	20 000.00	-	-	20 000.00		-	-
3500	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE	-	20 000.00	-	-	20 000.00		-	-
3500.64	REMBOURSEMENTS DE PRÊTS	-	20 000.00	-	-	20 000.00		-	-
3500.6420.00	Remboursement Prêt Paroisses (rénov. église Muraz)	-	20 000.00	-	-	20 000.00		-	-
4	SANTE	-	-	7 100.00	-	7 100.00	-100.0%	7 855.90	-
49	SANTE PUBLIQUE	-	-	7 100.00	-	7 100.00	-100.0%	7 855.90	-
4900	AUTRES DEPENSES DE SANTE	-	-	7 100.00	-	7 100.00	-100.0%	7 855.90	-
4900.56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT PROPRES	-	-	7 100.00	-	7 100.00	-100.0%	7 855.90	-
4900.5610.42	Invest. Financ des secours sanitaires	-	-	7 100.00	-	7 100.00	-100.0%	7 855.90	-
5	SECURITE SOCIALE	-	-	48 000.00	-	48 000.00	-100.0%	39 425.95	-
52	INVALIDITE	-	-	48 000.00	-	48 000.00	-100.0%	39 425.95	-
5230	FOYERS POUR INVALIDES	-	-	48 000.00	-	48 000.00	-100.0%	39 425.95	-
5230.56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT PROPRES	-	-	48 000.00	-	48 000.00	-100.0%	39 425.95	-
5230.5610.10	Invest. en fav. des Institutions sociales + handicap.	-	-	48 000.00	-	48 000.00	-100.0%	39 425.95	-
	**Invest < 50'000 = fonction: Frs 44'522.40 viré à 5230.3631.00								

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart comptes-budget		Comptes 2021	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	frs	%	Dépenses	Recettes
6	TRANSPORTS ET TELECOMMUNICATIONS	1 642 050.65	556 828.60	3 136 700.00	395 000.00	- 1 656 477.95	-60.4%	3 031 943.85	472 350.25
61	CIRCULATION ROUTIERE	1 615 496.15	556 828.60	2 891 700.00	395 000.00	- 1 438 032.45	-57.6%	3 021 747.45	472 350.25
6130	ROUTES CANTONALES	-	-	250 000.00	45 000.00	- 205 000.00	-100.0%	202 883.90	-
6130.56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT PROPRES	-	-	250 000.00	-	- 250 000.00	-100.0%	202 883.90	-
6130.5610.00	Construction des routes classées	-	-	130 000.00	-	- 130 000.00	-100.0%	202 883.90	-
	<i>**Invest < 50'000 = fonction: Frs 653.35 cpta en 6130.3631.00</i>								
6130.5610.61	Invest. Entretien rtes classées (1/2 intérieur localités)	-	-	120 000.00	-	- 120 000.00	-100.0%	-	-
6130.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES	-	-	-	45 000.00	45 000.00	-100.0%	-	-
6130.6310.61	Subventions travaux s/routes cantonales	-	-	-	45 000.00	45 000.00	-100.0%	-	-
6150	ROUTES COMMUNALES	1 615 496.15	556 828.60	2 586 700.00	350 000.00	- 1 178 032.45	-52.7%	2 742 014.55	472 350.25
6150.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 615 496.15	-	2 535 000.00	-	- 919 503.85	-36.3%	2 665 165.55	-
6150.5010.00	Aménagement de rues et places	136 758.30	-	105 000.00	-	- 31 758.30	30.2%	62 556.55	-
	<i>yc frs 28'000.00 rachat du canton places parc centre Muraz</i>								
6150.5010.09	Rues Clos-Novex/pré-Rayé	1 356 318.65	-	1 950 000.00	-	- 593 681.35	-30.4%	1 069 534.35	-
6150.5010.12	Aménagements centre de village	79 570.75	-	200 000.00	-	- 120 429.25	-60.2%	953 034.75	-
6150.5010.13	Rte de l'Epine (projet intercommunal)	42 848.45	-	280 000.00	-	- 237 151.55	-84.7%	519 741.00	-
	<i>Expropriations env frs 210'000 reportés sur B2023</i>								
6150.5010.65	Rénovation éclairage public	-	-	-	-	-	-	60 298.90	-
6150.52	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	-	-	51 700.00	-	- 51 700.00	-100.0%	-	-
6150.5290.60	Analyse cartographique des routes communales	-	-	51 700.00	-	- 51 700.00	-100.0%	-	-
	<i>**Invest < 50'000 = fonction: Frs 33'380.25 viré à 6150.3132.50</i>								
6150.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES	-	556 828.60	-	350 000.00	- 206 828.60	59.1%	-	472 350.25
6150.6300.09	Cofinancement ChablaisAgglo	-	437 250.00	-	350 000.00	- 87 250.00	24.9%	-	390 750.00
	<i>Clos-Novex Pré-Rayé</i>								
6150.6300.61	Subv. fédérales (réduction bruit route)	-	4 509.10	-	-	- 4 509.10	-	-	-
	<i>Route de l'Epine</i>								
6150.6310.61	Subventions travaux s/routes cantonales	-	36 969.50	-	-	- 36 969.50	-	-	-
	<i>Illarsaz centre village</i>								
6150.6310.65	Subventions éclairage s/routes cantonales	-	26 500.00	-	-	- 26 500.00	-	-	-
	<i>Illarsaz centre village</i>								
6150.6370.00	Remboursements de tiers pour travaux	-	51 600.00	-	-	- 51 600.00	-	-	81 600.25
	<i>Clos-Novex Pré-Rayé</i>								

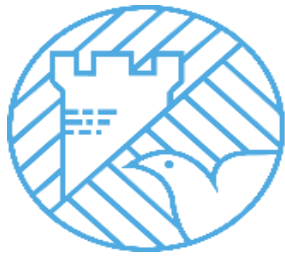
Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart comptes-budget		Comptes 2021	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	frs	%	Dépenses	Recettes
6170	CENTRE D'ENTRETIEN	-	-	55 000.00	-	55 000.00	-100.0%	76 849.00	-
6170.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	-	-	55 000.00	-	55 000.00	-100.0%	76 849.00	-
6170.5060.00	Equipement mécanique	-	-	55 000.00	-	55 000.00	-100.0%	76 849.00	-
	**Invest < 50'000 = fonction: Frs 49'724.50 viré à 6170.3111.10								
62	TRAFIC REGIONAL	26 554.50	-	245 000.00	-	218 445.50	-89.2%	87 045.40	-
6220	TRAFIC REGIONAL	26 554.50	-	245 000.00	-	218 445.50	-89.2%	87 045.40	-
6220.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 554.50	-	170 000.00	-	143 445.50	-84.4%	67 045.40	-
6220.5010.07	Places d'arrêts transports publics	26 554.50	-	170 000.00	-	143 445.50	-84.4%	67 045.40	-
6220.56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT PROPRES	-	-	75 000.00	-	75 000.00	-100.0%	20 000.00	-
6220.5620.65	Déplacement de la ligne de l'AOMC	-	-	75 000.00	-	75 000.00	-100.0%	20 000.00	-

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart comptes-budget		Comptes 2021	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	frs	%	Dépenses	Recettes
7	PROTECTION ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT TERRITOIRE	8 073 162.40	3 049 039.35	7 210 000.00	1 400 000.00	785 876.95	-13.5%	7 310 503.35	2 981 046.50
71	ALIMENTATION EN EAU	518 740.00	529 038.75	895 000.00	300 000.00	605 298.75	-101.7%	828 607.40	346 464.00
7100	APPROVISIONNEMENT EN EAU	518 740.00	529 038.75	895 000.00	300 000.00	605 298.75	-101.7%	828 607.40	346 464.00
7100.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	518 740.00	-	895 000.00	-	376 260.00	-42.0%	828 607.40	-
7100.5030.00	Canalisations réseau sources	465 610.30	-	810 000.00	-	344 389.70	-42.5%	547 028.35	-
7100.5030.01	Amélioration sources et captages	-	-	-	-	-	-	148 645.35	-
7100.5030.08	Secteur Petit-Paradis assainissement réseau/installations	10 000.00	-	20 000.00	-	10 000.00	-50.0%	107 738.85	-
7100.5030.21	Réservoir du Noiret	-	-	-	-	-	-	557.10	-
7100.5060.00	Achat de mobilier et d'équipement	-	-	35 000.00	-	35 000.00	-100.0%	-	-
	<i>**Invest < 50'000 = fonction: Frs 27'796.35 viré à 7100.3110.70</i>								
7100.5060.70	Système de relevé à distance des compteurs d'eau	43 129.70	-	30 000.00	-	13 129.70	43.8%	25 751.95	-
7100.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES	-	529 038.75	-	300 000.00	229 038.75	76.3%	-	346 464.00
7100.6310.00	Amélioration du réseau	-	-	-	-	-	-	-	4 293.10
7100.6370.00	Taxes de raccordement	-	527 913.75	-	300 000.00	227 913.75	76.0%	-	350 757.10
7100.6370.71	Remboursements de tiers pour travaux	-	1 125.00	-	-	1 125.00	-	-	-
72	TRAITEMENT DES EAUX USEES	6 808 232.35	1 775 603.60	6 100 000.00	1 100 000.00	32 628.75	0.7%	6 189 810.75	2 636 454.85
7200	CANALISATIONS ET STATIONS DE RELEVAGES DES EAUX USEES	1 181 554.85	634 360.05	1 265 000.00	300 000.00	417 805.20	-43.3%	394 190.25	476 026.85
7200.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 106 735.40	-	1 105 000.00	-	1 735.40	0.2%	394 190.25	-
7200.5030.00	Canalisations	1 106 735.40	-	1 105 000.00	-	1 735.40	0.2%	394 190.25	-
7200.52	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	74 819.45	-	160 000.00	-	85 180.55	-53.2%	-	-
7200.5290.10	Eaux Usées: plan directeur (PGEE), m&aj règlements	74 819.45	-	160 000.00	-	85 180.55	-53.2%	-	-
7200.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES	-	634 360.05	-	300 000.00	334 360.05	111.5%	-	476 026.85
7200.6370.00	Taxes de raccordement	-	634 308.50	-	300 000.00	334 308.50	111.4%	-	476 026.85
7200.6370.72	Remboursements de tiers pour travaux	-	51.55	-	-	51.55	-	-	1 872.35
7201	STATION D'EPURATION DES EAUX USEES (En Reutet)	5 626 677.50	1 141 243.55	4 835 000.00	800 000.00	450 433.95	11.2%	5 795 620.50	2 160 428.00
7201.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 626 677.50	-	4 835 000.00	-	791 677.50	16.4%	5 795 620.50	-
7201.5030.72	Nouvelles Installations STEP CLG	5 626 677.50	-	4 800 000.00	-	826 677.50	17.2%	5 795 620.50	-
7201.5060.00	Achat de mobilier et d'équipement	-	-	35 000.00	-	35 000.00	-100.0%	-	-
	<i>**Invest < 50'000 = fonction: Frs 24'326.85 viré à 7201.3110.70</i>								
7201.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES	-	1 141 243.55	-	800 000.00	341 243.55	42.7%	-	2 160 428.00
7201.6300.72	Subv. fédérales (conduite step rejet Rhône)	-	582 441.00	-	-	582 441.00	-	-	-
7201.6310.72	Subv. cant. nlle instal et agrandissements	-	500 357.00	-	800 000.00	299 643.00	-37.5%	-	2 160 428.00
7201.6370.00	Remboursements de tiers pour travaux	-	58 445.55	-	-	58 445.55	-	-	-

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart comptes-budget		Comptes 2021	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	frs	%	Dépenses	Recettes
73	GESTION DES DECHETS	16 956.70	-	40 000.00	-	23 043.30	-57.6%	113 462.65	-
7300	GESTION DES DECHETS	16 956.70	-	40 000.00	-	23 043.30	-57.6%	113 462.65	-
7300.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 956.70	-	40 000.00	-	23 043.30	-57.6%	113 462.65	-
7300.5030.72	Installations de conteneurs collectifs	16 956.70	-	40 000.00	-	23 043.30	-57.6%	30 756.15	-
7300.5060.72	Equipements places de tri (Bennes/conteneurs/etc)	-	-	-	-	-	-	82 706.50	-
74	AMENAGEMENTS	2 961.10	-	-	-	2 961.10	-	-	-
7410	CORRECTION DES COURS D'EAU	2 961.10	-	-	-	2 961.10	-	-	-
7410.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 961.10	-	-	-	2 961.10	-	-	-
7410.5020.00	Torrents	2 961.10	-	-	-	2 961.10	-	-	-
76	LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT	594 042.90	680 117.00	-	-	86 074.10	-	-	-
7690	LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT	594 042.90	680 117.00	-	-	86 074.10	-	-	-
7690.56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT PROPRES	594 042.90	-	-	-	594 042.90	-	-	-
7690.5620.35	Invest. part assainis stand tir Châble Croix dépollution	594 042.90	-	-	-	594 042.90	-	-	-
7690.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS ACQUISES	-	680 117.00	-	-	680 117.00	-	-	-
7690.6300.34	Subv. fédérales assainis stand de tir Châble Croix	-	519 821.00	-	-	519 821.00	-	-	-
7690.6310.34	Subv. cantonale assainis stand de tir Châble Croix	-	27 729.00	-	-	27 729.00	-	-	-
7690.6320.34	Subv. communales assainis stand de tir Châble Croix	-	132 567.00	-	-	132 567.00	-	-	-
77	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	74 705.45	-	75 000.00	-	294.55	-0.4%	135 370.45	-
7710	CIMETIERES	74 705.45	-	75 000.00	-	294.55	-0.4%	-	-
7710.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	74 705.45	-	75 000.00	-	294.55	-0.4%	-	-
7710.5030.74	Equipements des cimetières, columbariums, éclairage, etc.	74 705.45	-	75 000.00	-	294.55	-0.4%	135 370.45	-
79	ORGANISATION DU TERRITOIRE	63 446.10	64 280.00	100 000.00	-	100 833.90	-100.8%	43 252.10	-
7900	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	63 446.10	64 280.00	100 000.00	-	100 833.90	-100.8%	43 252.10	-
7900.52	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	63 446.10	-	100 000.00	-	36 553.90	-36.6%	46 845.80	-
7900.5290.00	Règlement communal des constructions et de zone	63 446.10	-	20 000.00	-	43 446.10	217.2%	46 845.80	-
7900.5290.70	Plans directeurs divers	-	-	80 000.00	-	80 000.00	-100.0%	-	-
7900.56	DEPENSES D'INVEST. POUR SUBV. ACCORDEES	-	-	-	-	-	-	3 593.70	-
7900.5620.79	Invest. part au plan directeur intercom. du domaine skiable	-	-	-	-	-	-	3 593.70	-
7900.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES	-	64 280.00	-	-	64 280.00	-	-	-
7900.6310.79	Soutien aux travaux de mise en oeuvre de la LAT	-	64 280.00	-	-	64 280.00	-	-	-
8	ECONOMIE PUBLIQUE	-	8 233.35	-	-	8 233.35	-	-	-
87	COMBUSTIBLES ET ENERGIES	-	8 233.35	-	-	8 233.35	-	-	-
8710	ELECTRICITE	-	8 233.35	-	-	8 233.35	-	-	-
8710.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS ACQUISES	-	8 233.35	-	-	8 233.35	-	-	-
8710.6310.86	Installations panneaux photovoltaïques	-	8 233.35	-	-	8 233.35	-	-	-

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart comptes-budget		Comptes 2021	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	frs	%	Dépenses	Recettes
0	ADMINISTRATION GENERALE	-	-	-	-			18 615.95	-
02	SERVICES GENERAUX	-	-	-	-			18 615.95	-
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	-	-	320 000.00	-	320 000.00	-100.0%	1 009 037.50	-
14	QUESTIONS JURIDIQUES	-	-	-	-			1 627.80	-
15	SERVICE DU FEU	-	-	-	-			1 010 665.30	-
16	DEFENSE	-	-	320 000.00	-	320 000.00	-100.0%	-	-
1620	PROTECTION CIVILE	-	-	320 000.00	-	320 000.00	-100.0%	-	-
2	FORMATION	326 025.60	-	285 000.00	-	41 025.60	14.4%	424 550.35	24 735.55
21	SCOLARITE OBLIGATOIRE	326 025.60	-	285 000.00	-	41 025.60	14.4%	424 550.35	24 735.55
2170	BATIMENTS SCOLAIRES	326 025.60	-	285 000.00	-	41 025.60	14.4%	424 550.35	24 735.55
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISES	-	25 000.00	100 000.00	-	125 000.00	-125.0%	-	-
34	LOISIRS ET SPORTS	-	5 000.00	100 000.00	-	105 000.00	-105.0%	-	-
3410	SPORTS	-	5 000.00	100 000.00	-	105 000.00	-105.0%	-	-
35	EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES	-	20 000.00	-	-	20 000.00		-	-
3500	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE	-	20 000.00	-	-	20 000.00		-	-
4	SANTE	-	-	7 100.00	-	7 100.00	-100.0%	7 855.90	-
49	SANTE PUBLIQUE	-	-	7 100.00	-	7 100.00	-100.0%	7 855.90	-
4900	AUTRES DEPENSES DE SANTE	-	-	7 100.00	-	7 100.00	-100.0%	7 855.90	-
5	SECURITE SOCIALE	-	-	48 000.00	-	48 000.00	-100.0%	39 425.95	-
52	INVALIDITE	-	-	48 000.00	-	48 000.00	-100.0%	39 425.95	-
5230	FOYERS POUR INVALIDES	-	-	48 000.00	-	48 000.00	-100.0%	39 425.95	-
6	TRANSPORTS ET TELECOMMUNICATIONS	1 642 050.65	556 828.60	3 136 700.00	395 000.00	1 656 477.95	-60.4%	3 031 943.85	472 350.25
61	CIRCULATION ROUTIERE	1 615 496.15	556 828.60	2 891 700.00	395 000.00	1 438 032.45	-57.6%	3 021 747.45	472 350.25
6130	ROUTES CANTONALES	-	-	250 000.00	45 000.00	205 000.00	-100.0%	202 883.90	-
6150	ROUTES COMMUNALES	1 615 496.15	556 828.60	2 586 700.00	350 000.00	1 178 032.45	-52.7%	2 742 014.55	472 350.25
6170	CENTRE D'ENTRETIEN	-	-	55 000.00	-	55 000.00	-100.0%	76 849.00	-
62	TRAFIC REGIONAL	26 554.50	-	245 000.00	-	218 445.50	-89.2%	87 045.40	-
6220	TRAFIC REGIONAL	26 554.50	-	245 000.00	-	218 445.50	-89.2%	87 045.40	-
7	PROTECTION ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT TERRITOIRE	8 073 162.40	3 049 039.35	7 210 000.00	1 400 000.00	785 876.95	-13.5%	7 310 503.35	2 981 046.50
71	ALIMENTATION EN EAU	518 740.00	529 038.75	895 000.00	300 000.00	605 298.75	-101.7%	828 607.40	346 464.00
7100	APPROVISIONNEMENT EN EAU	518 740.00	529 038.75	895 000.00	300 000.00	605 298.75	-101.7%	828 607.40	346 464.00
72	TRAITEMENT DES EAUX USEES	6 808 232.35	1 775 603.60	6 100 000.00	1 100 000.00	32 628.75	0.7%	6 189 810.75	2 636 454.85
7200	CANALISATIONS ET STATIONS DE RELEVAGES DES EAUX USEES	1 181 554.85	634 360.05	1 265 000.00	300 000.00	417 805.20	-43.3%	394 190.25	476 026.85
7201	STATION D'EPURATION DES EAUX USEES (En Reutet)	5 626 677.50	1 141 243.55	4 835 000.00	800 000.00	450 433.95	11.2%	5 795 620.50	2 160 428.00
73	GESTION DES DECHETS	16 956.70	-	40 000.00	-	23 043.30	-57.6%	113 462.65	-
7300	GESTION DES DECHETS	16 956.70	-	40 000.00	-	23 043.30	-57.6%	113 462.65	-
74	AMENAGEMENTS	2 961.10	-	-	-	2 961.10		-	-
7410	CORRECTION DES COURS D'EAU	2 961.10	-	-	-	2 961.10		-	-
76	LUTTRE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT	594 042.90	680 117.00	-	-	86 074.10		-	-
7690	LUTTRE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT	594 042.90	680 117.00	-	-	86 074.10		-	-
77	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	74 705.45	-	75 000.00	-	294.55	-0.4%	135 370.45	-
7710	CIMETIERES	74 705.45	-	75 000.00	-	294.55	-0.4%	-	-
79	ORGANISATION DU TERRITOIRE	63 446.10	64 280.00	100 000.00	-	100 833.90	-100.8%	43 252.10	-
7900	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	63 446.10	64 280.00	100 000.00	-	100 833.90	-100.8%	43 252.10	-
8	ECONOMIE PUBLIQUE	-	8 233.35	-	-	8 233.35		-	-
87	COMBUSTIBLES ET ENERGIES	-	8 233.35	-	-	8 233.35		-	-
8710	ELECTRICITE	-	8 233.35	-	-	8 233.35		-	-

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Ecart comptes-budget		Comptes 2021	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	frs	%	Dépenses	Recettes
0	ADMINISTRATION GENERALE	-	-	-	-			18 615.95	-
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	-	-	320 000.00	-	320 000.00	-100.0%	1 009 037.50	-
2	FORMATION	326 025.60	-	285 000.00	-	41 025.60	14.4%	424 550.35	24 735.55
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISES	-	25 000.00	100 000.00	-	125 000.00	-125.0%	-	-
4	SANTE	-	-	7 100.00	-	7 100.00	-100.0%	7 855.90	-
5	SECURITE SOCIALE	-	-	48 000.00	-	48 000.00	-100.0%	39 425.95	-
6	TRANSPORTS ET TELECOMMUNICATIONS	1 642 050.65	556 828.60	3 136 700.00	395 000.00	1 656 477.95	-60.4%	3 031 943.85	472 350.25
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	8 073 162.40	3 049 039.35	7 210 000.00	1 400 000.00	785 876.95	-13.5%	7 310 503.35	2 981 046.50
8	ECONOMIE PUBLIQUE	-	8 233.35	-	-	8 233.35		-	-
	TOTALISATION	10 041 238.65	3 639 101.30	11 106 800.00	1 795 000.00	2 909 662.65	-31.2%	11 841 932.85	3 478 132.30
	Investissements nets		6 402 137.35	-	9 311 800.00	2 909 662.65	-31.2%	-	8 363 800.55
	+ Taxes de raccordements eau potable		527 913.75		300 000.00	227 913.75	76.0%		350 757.10
	+ Taxes de raccordements eaux usées		634 308.50		300 000.00	334 308.50	111.4%		476 026.85
	+ Participations de tiers		111 222.10		-	111 222.10			104 463.45
	+ Subventions		2 340 656.95		1 195 000.00	1 145 656.95	95.9%		2 546 884.90
	+ Remboursement de prêts		25 000.00		-	25 000.00			-
	Investissements bruts		10 041 238.65		11 106 800.00	1 065 561.35	-9.6%		11 841 932.85
	Marge d'autofinancement de l'exercice	8 908 217.46		3 602 100.00				7 854 557.19	
	Investissements nets		6 402 137.35		9 311 800.00				8 363 800.55
	Excédent de financement (insuffisance si négatif)		2 506 080.11		- 5 709 700.00				- 509 243.36



COLLOBEY
MURAZ

BILAN AU 31.12.2022

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
1	ACTIF	92 879 059.31	183 673 527.20	181 688 208.61	94 864 377.90
10	Patrimoine financier PF	41 845 308.31	173 632 288.55	173 769 968.96	41 707 627.90
1000	***DISPONIBILITES ET PLAC A CT TERME	11 212 003.05	83 599 906.23	88 864 870.21	5 947 039.07
1000.00	Caisse	14 721.55	78 926.75	80 761.15	12 887.15
1000.01	Caisse Piscine	149.75	3 695.60	3 695.85	149.50
1000.02	Caisse Office de la population	783.45	155 401.00	155 594.00	590.45
1000.03	Caisse Bibliothèque	141.55	1 063.50	930.35	274.70
1000.04	Caisse Ecoles	1 615.65	59 206.80	58 840.00	1 982.45
1001.00	CCP	530 267.45	9 805 165.01	9 624 730.57	710 701.89
1001.01	CCP Juge de Commune	18 199.51	20 010.25	35 112.95	3 096.81
1002.00	Banque Cantonale du Valais c/c	2 053 978.85	59 652 879.25	57 065 603.65	4 641 254.45
1002.10	Union de Banques Suisses c/c	80 785.21	15 215.00	359.90	95 640.31
1002.20	Banque Raiffeisen c/c	3 511 360.08	13 808 343.07	16 839 239.79	480 463.36
1002.21	Banque Raiffeisen épargne	5 000 000.00	-	5 000 002.00	- 2.00
1010	***CREANCES	11 506 419.81	84 809 670.33	80 911 089.50	15 405 000.64
1010.00	Débiteurs	2 673 858.70	7 451 543.94	6 127 747.74	3 997 654.90
1011.00	Fonds des garanties de reboisement	3 000.00	-	-	3 000.00
1012.00	Créances fiscales	- 15 040 808.69	23 354 527.13	24 205 418.20	- 15 891 699.76
1012.10	Provision d'impôts	23 829 200.00	27 256 700.00	23 829 200.00	27 256 700.00
1015.30	Compte de virement	-	25 946 996.41	25 946 996.41	-
1015.31	Compte de virt (Avances tuteur)	-	1 655.00	1 655.00	-
1015.32	Compte de virt (Off Pop)	-	156 968.00	156 968.00	-
1015.58	Compte de virt (Aide sociale encaissée Bcvs)	-	71 008.65	71 008.65	-
1019.01	Impôt préalable TVA - Eau (fonctionnement)	-	22 220.00	22 220.00	-
1019.02	Impôt préalable TVA - Eau (investissement)	-	36 128.85	36 128.85	-
1019.03	Impôt préalable TVA - Epuration (fonction.)	-	33 821.45	33 821.45	-
1019.04	Impôt préalable TVA - Epuration (investis.)	-	389 370.50	389 370.50	-
1019.05	Impôt préalable TVA - Déchets (fonctionnement)	-	48 817.25	48 817.25	-
1019.06	Impôt préalable TVA - Déchets (Investissement)	-	567.65	567.65	-
1019.10	Impôt anticipé à récupérer	41 169.80	39 345.50	41 169.80	39 345.50
1040	***ACTIFS DE REGULARISATION	3 965 838.25	3 879 918.94	3 965 838.25	3 879 918.94
1041.00	Régularis. des comptes de fonctionnement	1 276 023.65	1 443 994.94	1 276 023.65	1 443 994.94
1046.00	Régularis. des compte d'Investissements	2 689 814.60	2 435 924.00	2 689 814.60	2 435 924.00
1060	***STOCKS, FOURNITURES, TRAVAUX EN COURS	12 746.20	21 098.15	28 171.00	5 673.35
1060.52	Stock boissons des Carnotzets et Salles	4 720.20	18 059.15	20 145.00	2 634.35
1060.73	Stock sacs taxés	8 026.00	3 039.00	8 026.00	3 039.00
1070	***PLACEMENTS FINANCIERS A LONG TERME	200.00	200 000.00	-	200 200.00
1070.00	Actions, parts sociales diverses PF	200.00	200 000.00	-	200 200.00
1080	***IMMOBILISATIONS CORPORELLES PF	15 148 101.00	1 121 694.90	-	16 269 795.90
1080.00	Terrains réalisables	404 699.00	-	-	404 699.00
1080.01	Terrain La Barne	600 000.00	-	-	600 000.00
1080.02	Terrain Vignasse	1 319 086.00	-	-	1 319 086.00
1080.03	Terrains Charbonnière	9 122 964.45	-	-	9 122 964.45
1080.04	Terrain Les Rosses	1 004 431.30	-	-	1 004 431.30
1080.06	Terrain Condémines	706 786.60	-	-	706 786.60
1080.07	Terrain Plavaux	690 133.65	-	-	690 133.65
1080.08	Terrain Nandiller	-	1 121 694.90	-	1 121 694.90
1084.01	Halle En Reutet	1 300 000.00	-	-	1 300 000.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
14	Patrimoine administratif PA	51 033 751.00	10 041 238.65	7 918 239.65	53 156 750.00
1400	***IMMOBILISATIONS CORPORELLES PA	41 505 008.00	9 308 930.20	6 945 931.20	43 868 007.00
1400.00	Terrains non bâtis	3 950 000.00	-	-	3 950 000.00
1401.00	Routes communales (yc réseau EC)	1 250 000.00	136 758.30	136 758.30	1 250 000.00
1401.21	Parking Corbier-Perraires-	1.00	-	-	1.00
1401.61	Eclairage public	210 000.00	-	20 000.00	190 000.00
1401.62	Places d'arrêts de bus	240 000.00	26 554.50	26 554.50	240 000.00
1401.71	Route de Collombey-le-Grand	1 030 000.00	-	110 000.00	920 000.00
1401.72	Routes de Clos-Novex/Pré-Raye	700 000.00	1 356 318.65	646 318.65	1 410 000.00
1401.73	Aménagements centre des villages	810 000.00	79 570.75	149 570.75	740 000.00
1401.74	Rue de la Raffinerie	145 000.00	-	15 000.00	130 000.00
1401.76	Route commerciale Nord	240 000.00	-	25 000.00	215 000.00
1401.78	Route intercommunal de l'Epine	1 100 000.00	42 848.45	117 848.45	1 025 000.00
1402.00	Ouvrages de correction des eaux	425 001.00	2 961.10	47 038.90	375 001.00
1403.00	Réseau d'eau potable	4 010 000.00	475 610.30	805 610.30	3 680 000.00
1403.02	Réservoir du Noiret	1 830 000.00	-	130 000.00	1 700 000.00
1403.15	Extension BH	40 000.00	-	3 000.00	37 000.00
1403.20	Réseau d'égouts	1.00	1 106 735.40	666 736.40	440 000.00
1403.21	Step CLG Assainissement installations	7 070 000.00	5 626 677.50	1 956 677.50	10 740 000.00
1403.70	Installations de conteneurs collectifs	520 000.00	16 956.70	37 956.70	499 000.00
1403.77	Equipement des cimetières (columbarium, éclairage)	160 000.00	74 705.45	16 705.45	218 000.00
1404.00	Immeubles bâtis - Commune et Culte	1.00	-	-	1.00
1404.15	Caserne Feu avec Monthey (1/3)	1 850 000.00	-	185 000.00	1 665 000.00
1404.20	Bâtiments d'écoles	4 065 001.00	185 023.35	425 023.35	3 825 001.00
1404.21	Nouvelle école de Muraz+Salle Multi-activités	5 122 000.00	-	512 000.00	4 610 000.00
1404.22	Salle polyvalente, piscine, bibliothèque	2 300 000.00	141 002.25	244 002.25	2 197 000.00
1404.33	Parc St-Didier	95 000.00	-	10 000.00	85 000.00
1404.34	Installations sportives	50 000.00	-	5 000.00	45 000.00
1404.35	Immeubles bâtis - Sports et Loisirs	335 002.00	-	35 000.00	300 002.00
1404.54	Immeubles bâtis - Struct.jeunesses & Sports	3 033 000.00	-	305 000.00	2 728 000.00
1404.86	Installations photovoltaïques	135 000.00	-	21 000.00	114 000.00
1406.00	Mobilier/informatique/ yc logiciels	40 000.00	-	15 000.00	25 000.00
1406.11	Installations de vidéosurveillance	1.00	-	-	1.00
1406.34	Installations d'arrosage des terrains de sport	20 000.00	-	10 000.00	10 000.00
1406.61	Equipement mécanique	260 000.00	-	90 000.00	170 000.00
1406.71	Système de relevé à distance	370 000.00	43 129.70	143 129.70	270 000.00
1406.73	Equipement places de tri	100 000.00	-	35 000.00	65 000.00
1420	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	155 000.00	138 265.55	183 265.55	110 000.00
1429.00	Plans directeurs divers/RCCZ/PAZ	155 000.00	138 265.55	183 265.55	110 000.00
1440	***PRETS	6 938 000.00	-	25 000.00	6 913 000.00
1442.00	Prêt Paroisses de Collombey et de Muraz	160 000.00	-	20 000.00	140 000.00
1444.16	Prêt La Charmaie SA (EMS Sous l'Eglise)	6 738 000.00	-	-	6 738 000.00
1446.00	Prêt Tennis Club (2009-2028)	40 000.00	-	5 000.00	35 000.00
1450	***PARTICIPATIONS, CAPITAL SOCIAL	2 265 736.00	-	-	2 265 736.00
1452.10	BVE SA ex-Sebv -1260 actions nom. Fr. 1000.00	1 069 985.00	-	-	1 069 985.00
1454.00	La Charmaie SA -1000 actions nom. Fr. 1000.00	800 000.00	-	-	800 000.00
1454.30	Tunnel du Gd-St-Bernard SA -10 actions nom. Fr. 500.00	1.00	-	-	1.00
1454.60	Forces Motrices VS -5200 actions nom. Fr. 50.00	260 000.00	-	-	260 000.00
1455.10	Holdigaz SA -12429 actions nom. Fr. 10.00	135 750.00	-	-	135 750.00
1460	***SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	170 007.00	594 042.90	764 042.90	7.00
1461.14	Mensuration officielle et infomation géographique	1.00	-	-	1.00
1461.49	Secours sanitaires	1.00	-	-	1.00
1461.52	Institutions handicapés/sociales	1.00	-	-	1.00
1461.61	Routes cantonales (part à la construction)	1.00	-	-	1.00
1461.74	Correction Rhône3 (part aux études)	1.00	-	-	1.00
1462.12	Tribunal de District (Monthey)	1.00	-	-	1.00
1462.36	Stand de Tir de Chable-Croix (part à l'assainissement)	170 000.00	594 042.90	764 042.90	-
1462.65	Déplacement de la ligne de l'AOMC (part 1.5 des coûts)	1.00	-	-	1.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
2	PASSIF	- 92 879 059.31	99 868 039.46	101 853 358.05	- 94 864 377.90
20	Capitaux de tiers	- 61 751 514.15	93 473 979.92	90 812 119.40	- 59 089 653.63
2000	***ENGAGEMENTS COURANTS	- 7 860 114.05	64 300 224.02	62 675 022.08	- 6 234 912.11
2000.10	Créanciers collectifs	- 7 768 989.40	55 335 648.42	53 675 490.28	- 6 108 831.26
2000.13	Créanciers AVS/AI/APG/ALFA	-	1 100 360.30	1 100 360.30	-
2000.14	Créanciers LPP	-	903 837.65	903 837.65	-
2000.15	Créanciers Ass Accident	-	112 846.85	112 846.85	-
2000.16	Créanciers Ass APG Maladie	-	47 114.15	47 114.15	-
2000.19	Créanciers Impôts à la source	-	4 461.70	4 461.70	-
2001.00	Bourgeoisie de Collombey-Muraz c/c	-	6 398.25	6 398.25	-
2002.00	Décomptes TVA	192 453.05	316 509.95	393 187.75	115 775.25
2002.01	Impôt TVA - Eau (fonctionnement)	-	12 777.95	12 777.95	-
2002.02	Impôt TVA - Eau (investissement)	-	6 025.20	6 025.20	-
2002.03	Impôt TVA - Epuration (fonctionnement)	-	45 549.15	45 549.15	-
2002.04	Impôt TVA - Epuration (investissement)	-	26 848.20	26 848.20	-
2002.05	Impôt TVA - Déchets (fonctionnement)	-	60 518.20	60 518.20	-
2005.30	Salaires à payer	- 171 122.65	6 018 184.60	5 968 683.00	- 121 621.05
2005.31	Avances+Retenues div. s/salaires	-	59 738.75	58 238.75	1 500.00
2005.35	Salaires à payer (Paroisses)	-	242 754.70	242 754.70	-
2006.00	Dépôts Clés (Anc. BCVs E 0246.07.20)	- 15 525.05	200.00	600.00	- 15 925.05
2006.25	Cautions "Structures jeunesse"	- 12 160.00	-	760.00	- 12 920.00
2006.27	Cautions/dépôt cartes déchetterie	- 76 820.00	-	6 020.00	- 82 840.00
2006.31	Cautions "Bochet"	- 2 250.00	300.00	600.00	- 2 550.00
2006.32	Cautions "Cassine"	2 000.00	-	1 500.00	500.00
2006.33	Cautions "Autres locaux"	- 250.00	150.00	150.00	- 250.00
2006.34	Cautions "Salle multiactivité"	- 7 450.00	-	300.00	- 7 750.00
2010	***ENGAGEMENTS FINANCIERS A CT TERME	-	4 000 000.00	9 000 000.00	- 5 000 000.00
2010.01	PostFinance 0.2% - 06.22-09.22	-	4 000 000.00	4 000 000.00	-
2010.02	PostFinance - Infrastructures diverses 22-23	-	-	5 000 000.00	- 5 000 000.00
2014	***PART A CT TERME D'ENGAGEMENTS A LG TERME	-	-	5 150 000.00	- 5 150 000.00
2014.12	BCV - Infrastructures diverses 15-25	-	-	150 000.00	- 150 000.00
2014.34	PostFinance - Infrastructures diverses 12-23	-	-	5 000 000.00	- 5 000 000.00
2040	***PASSIFS DE REGULARISATION	- 3 846 655.90	3 846 655.90	5 987 097.32	- 5 987 097.32
2041.00	Régularis. des comptes de fonctionnement	- 1 855 805.70	1 855 805.70	2 461 587.17	- 2 461 587.17
2046.00	Régularis. des comptes Investissements	- 1 990 850.20	1 990 850.20	3 525 510.15	- 3 525 510.15
2050	***PROVISIONS A COURT TERME	- 1 819 000.00	359 000.00	-	- 1 460 000.00
2059.00	Ducroire, provision pour pertes sur contribuables	- 1 819 000.00	359 000.00	-	- 1 460 000.00
2060	***ENGAGEMENTS FINANCIER A LONG TERME	- 46 050 000.00	20 950 000.00	8 000 000.00	- 33 100 000.00
2064	****PRETS ET RECONNAISSANCES DE DETTES	- 46 050 000.00	20 950 000.00	8 000 000.00	- 33 100 000.00
2064.10	BCV - Corbier (anc 05-15) 15-25	- 2 000 000.00	-	-	- 2 000 000.00
2064.12	BCV - Infrastructures diverses 15-25	- 4 400 000.00	300 000.00	-	- 4 100 000.00
2064.33	PostFinance - Infrastructures diverses 12-22	- 3 650 000.00	3 650 000.00	-	-
2064.34	PostFinance - Infrastructures diverses 12-23	- 5 000 000.00	5 000 000.00	-	-
2064.36	PostFinance - Infrastructures diverses 13-24	- 7 000 000.00	-	-	- 7 000 000.00
2064.38	PostFinance - Infrastructures diverses 21-26	- 2 500 000.00	-	-	- 2 500 000.00
2064.40	Pensionskasse Post, Bern 14-22	- 12 000 000.00	12 000 000.00	-	-
2064.41	CPGE Caisse pension enseig+fonction GE 15-25	- 7 000 000.00	-	-	- 7 000 000.00
2064.42	PostFinance - Infrastructures diverses 22-26	-	-	4 000 000.00	- 4 000 000.00
2064.43	PostFinance - Infrastructures diverses 22-28	-	-	4 000 000.00	- 4 000 000.00
2064.71	Raiffeisen - Corbier 15-25	- 2 500 000.00	-	-	- 2 500 000.00
2090	***ENGAGEMENTS ENVERS DES FINANC. SPECIAUX	- 2 175 744.20	18 100.00	-	- 2 157 644.20
2090.00	Abris PC, Contributions	- 2 175 744.20	18 100.00	-	- 2 157 644.20
29	Capital propre	- 31 127 545.16	6 394 059.54	11 041 238.65	- 35 774 724.27
2900	***FINANC. SPECIAUX ENREGISTRES S/CAPITAUX PROPRES	- 2 632 703.17	918 204.05	-	- 1 714 499.12
2900.71	Eau potable, solde fonctionnement	- 47 924.29	222 759.40	-	174 835.11
2900.72	Eaux usées, solde fonctionnement	- 2 244 651.86	589 671.60	-	- 1 654 980.26
2900.73	Déchets, solde fonctionnement	- 340 127.02	105 773.05	-	- 234 353.97
2940	***RESERVES	-	-	1 000 000.00	- 1 000 000.00
2940.00	Réserve de politique budgétaire	-	-	1 000 000.00	- 1 000 000.00
2990	***FORTUNE NETTE	- 28 494 841.99	5 475 855.49	10 041 238.65	- 33 060 225.15
2990.10	Résultat de l'exercice	-	5 475 855.49	10 041 238.65	- 4 565 383.16
2999.00	Solde au 31 décembre	- 28 494 841.99	-	-	- 28 494 841.99

Rapport du réviseur sur les comptes annuels au conseil général de la Commune de Collombey-Muraz

En notre qualité de réviseurs selon les articles 83 à 86 de la Loi sur les communes du Canton du Valais du 5 février 2004 (ci-après LCo) et selon les articles 89 à 93 de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes du 24 février 2021 (ci-après OGFCo), nous avons effectué l'audit conformément au mandat qui nous a été confié des comptes annuels ci-joints de la Commune de Collombey-Muraz, comprenant le bilan, le compte des investissements, les comptes de résultat, le tableau des flux de trésorerie et l'annexe pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2022.

Responsabilité du conseil municipal

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels, conformément aux prescriptions des articles 74 et ss de la LCo, ainsi que de l'OGFCo, incombe au conseil municipal. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le maintien d'un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels, afin que ceux-ci ne contiennent pas d'anomalie significative, que celle-ci résulte de fraudes ou d'erreurs. En outre, le conseil municipal est responsable de l'application de méthodes comptables appropriées, ainsi que des estimations comptables adéquates.

Responsabilité du réviseur

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur les comptes annuels. Nous avons effectué notre audit conformément aux prescriptions de la LCo et de l'OGFCo et à la recommandation d'audit suisse 60 « Audit et rapport de l'auditeur de comptes communaux ». Selon cette recommandation d'audit, nous devons respecter les règles d'éthique professionnelle, ainsi que planifier et réaliser l'audit de façon à pouvoir constater avec une assurance raisonnable que les comptes annuels ne contiennent pas d'anomalie significative.

Un audit inclut la mise en œuvre de procédures d'audit en vue de recueillir des éléments probants concernant les valeurs et les informations fournies dans les comptes annuels. Le choix des procédures d'audit relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation des risques que les comptes annuels puissent contenir des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. Lors de l'évaluation de ces risques, l'auditeur prend en compte le système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels pour définir les procédures d'audit adaptées aux circonstances et non pas dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité de celui-ci. Un audit comprend, en outre, une évaluation de l'adéquation des méthodes comptables appliquées, du caractère plausible des estimations comptables effectuées, ainsi qu'une appréciation de la présentation des comptes annuels dans leur ensemble. Nous estimons que les éléments probants recueillis constituent une base suffisante et adéquate pour former notre opinion d'audit.

Opinion d'audit

Selon notre appréciation, les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2022 sont conformes aux prescriptions légales (LCo et OGFCo) et aux règlements y relatifs.



Rapport sur d'autres dispositions légales

Nous attestons que nous remplissons les exigences légales de qualification et d'indépendance conformément aux prescriptions de l'article 83 de la LCo et des articles 89 et 90 de l'OGFCo et qu'il n'existe aucun fait incompatible avec notre indépendance.

Dans le cadre de notre audit, nous relevons en outre que

- l'évaluation des participations et des autres éléments du patrimoine financier est appropriée ;
- le niveau des amortissements comptables est conforme aux dispositions de l'OGFCo ;
- l'endettement net de la municipalité est considéré comme moyen selon les nouveaux indicateurs MCH2 ;
- l'endettement net de la municipalité était considéré comme faible selon les indicateurs MCH1 en 2021 ;
- l'équilibre financier à terme paraît assuré ;
- selon notre appréciation, la municipalité est en mesure de faire face à ses engagements ;
- l'entretien final avec le conseil municipal a eu lieu.

Nous recommandons d'approuver les comptes annuels qui vous sont soumis.

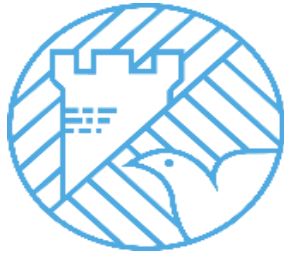
Fiduciaire FIDAG SA

Jean-Claude De Iaco
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable

Philippe Pierroz
Expert-réviseur agréé

Martigny, le 2 mai 2023
Exemplaire numérique

Annexes : Comptes annuels



COLLOBEY
MURAZ

Annexes aux comptes

Principes pour la présentation et la tenue des comptes

Etat du capital propre

Tableau des provisions

Tableau des participations

Tableau des garanties

Tableau des immobilisations

Etat des emprunts au 31.12.22

Principes pour la présentation et la tenue du compte de la commune de Collombey-Muraz

1. Base légale

L'établissement du compte de la commune de Collombey-Muraz se fonde sur la loi sur les communes (LCo) du 5 février 2004 ainsi que de l'ordonnance sur la gestion financière des communes (OGFCo).

2. Principes MCH2 appliqués et divergences

Les comptes sont établis conformément au modèle comptable harmonisé pour les cantons et les communes (MCH2) publié le 25 janvier 2008 par la Conférence des directrices et directeurs cantonaux des finances et aux recommandations du Conseil suisse de présentation des comptes publics (SRS-CSPCP). Ces recommandations constituent des normes minimales que toutes les collectivités publiques sont tenues de respecter. En fonction de la recommandation, le MCH2 permet des options différentes quant à la méthode de comptabilisation et de présentation.

La commune de Collombey-Muraz se positionne de la manière suivante face à certaines recommandations (RE) avec des choix et des divergences spécifiées ci-après :

RE 02 Principes comptables

- Les explications sur les principaux comptes du compte de résultats et du compte des investissements figurent dans le message introductif de la brochure des comptes.

RE 05 Actifs et passifs de régularisation

- La valeur seuil définie à partir de laquelle les opérations de régularisation sont faites est fixée à Fr. 0.00

RE 06 Réévaluations (corrections de valeur)

- Le patrimoine financier est réévalué si une diminution durable de la valeur est prévisible.

RE 07 Recettes fiscales

- Les recettes fiscales sont comptabilisées selon le principe de la délimitation des impôts.

RE 08 Financements spéciaux et préfinancements

- Les préfinancements ne sont pas autorisés.
- Le solde réalisé par une tâche faisant l'objet d'un financement spécial est transféré au bilan par les comptes 35 ou 45.

RE 09 Provisions et engagements conditionnels

- La valeur seuil définie à partir de laquelle les opérations de provisions sont faites est fixée à Fr. 0.00

RE 10 Compte des investissements

- L'activation des investissements se fait selon l'Option 1, c'est-à-dire une activation de l'investissement net au bilan.

RE 12 Immobilisations et comptabilité des immobilisations

- La limite d'activation des investissements propres est fixée à Fr. 50'000.00 par objet ou par projet.
- L'amortissement a lieu dès le début des travaux.
- Le taux d'amortissement est appliqué sur la valeur comptable au bilan au 01.01 augmenté de l'investissement net de l'exercice en cours.
- La méthode de l'amortissement dégressif est appliquée.
- Les amortissements supplémentaires ne sont pas autorisés.
- Les terrains morcelés des autres travaux de génie-civil, des bâtiments peuvent être enregistrés dans le compte spécifique des terrains du patrimoine administratif.

RE 13 Vision consolidée

- Le tableau des participations doit au minimum figurer dans l'annexe aux comptes.

RE 14 Tableau des flux de trésorerie

- Le tableau des flux de trésorerie simplifié est élaboré sur la base du tableau de financement actualisé du MCH1.

RE 17 Objectifs et instruments de politique budgétaire

- Une réserve de politique budgétaire assimilable à une réserve conjoncturelle ou d'équilibrage peut être constituée. Les prélèvements ou attributions à cette réserve doivent être comptabilisés aux titres de charges ou revenus extraordinaires.
- Le post-financement de la réserve de politique budgétaire n'est pas autorisé.

RE 18 Indicateurs financiers

- Les indicateurs de 1ère et 2ème priorités, recommandés par la conférence des directrices et directeurs cantonaux des finances, sont présentés dans le message introductif. Les définitions et mode de calcul se trouvent dans le manuel "modèle comptable harmonisé pour les cantons et les communes" dans l'annexe C.

RE 19 Procédure lors du passage au MCH2 (2022)

- Pour des raisons de comparabilité, les valeurs du bilan de l'année précédente sont présentées lors du passage au MCH2 au 01.01.2022 (au lieu du 31.12.2021), après les reclassifications et les retraitements dus au passage au MCH2. Il en va de même pour les valeurs présentées dans le tableau des garanties.
- Le patrimoine financier est inscrit à sa valeur comptable.
- La réévaluation du patrimoine administratif n'est pas autorisée.
- Les terrains parcellisés des autres travaux de génie-civil (compte bilan 1403) et des bâtiments (compte bilan 1404) sont enregistrés dans le compte spécifique des terrains du patrimoine administratif (compte bilan 1400).

3. Principes de la gestion financière

La gestion financière se conforme aux exigences de la légalité, de l'équilibre budgétaire à terme, de l'emploi économe des fonds, de l'urgence, de la rentabilité, de la causalité, de l'indemnisation des avantages, de la non-affectation des impôts généraux, de la gestion axée sur les résultats, du paiement par l'utilisateur et de la transparence financière.

4. Principes de tenue des comptes

La tenue des comptes est un enregistrement chronologique et systématique des transactions effectuées avec l'extérieur et des imputations internes. La tenue des comptes est régie par les principes de l'annualité, de la spécialité, et de l'exhaustivité.

5. Principes de présentation des comptes

La présentation des comptes doit fournir une image de la situation financière qui corresponde à l'état effectif de la fortune, des finances et des revenus.

La présentation des comptes repose sur les principes de la comparabilité, du produit brut, de la comptabilité d'exercice, de la continuité, de l'importance, de la clarté, de la fiabilité, de la permanence des méthodes comptables et de l'échéance.

6. Principes d'évaluation du bilan

6.1. Actif

6.1.1. Patrimoine financier (PF)

Le patrimoine financier est inscrit au bilan à sa valeur comptable. Il est amorti si des pertes ou des moins-values sont enregistrées. En cas d'acquisition d'immobilisation gratuitement, celle-ci doit être évaluée à sa valeur vénale.

Tous les nouveaux éléments du patrimoine financier sont évalués conformément aux principes d'évaluation ci-dessous.

Disponibilités et placements à court terme (compte bilan 100)

Les disponibilités et les placements à court terme comprennent les fonds en caisse, les avoirs postaux et bancaires, les soldes des cartes de débit et de crédit et les placements à court terme sur le marché monétaire (moins de 90 jours). Ils sont évalués à leur valeur d'acquisition, valeur nominale, ou, si inférieure, à leur valeur vénale.

Créances (compte bilan 101)

Les créances à court terme comprennent toutes les créances facturées envers des tiers et impayées.

Une provision générale pour créances douteuses est comptabilisée chaque année au 31 décembre.

En outre, des correctifs d'actifs spécifiques (ducroire) sont enregistrés pour les créances fiscales.

Placements financiers à court terme (compte bilan 102)

Les placements financiers à court terme sont des actifs monétaires (prêts à court terme, placements à intérêts, dépôts à terme, etc.), qui sont généralement détenus dans le but de faire coïncider les flux de liquidités pouvant générer un rendement. Les échéances varient de 90 jours à un an. Les placements financiers à court terme sont évalués à leur valeur d'acquisition, valeur nominale, ou, si inférieure, à leur valeur vénale.

Actifs de régularisation (compte bilan 104)

Les actifs de régularisation ont pour but de fournir les chiffres selon la méthode de la comptabilité d'exercice. Les charges, revenus, recettes et dépenses sont comptabilisés dans l'exercice au cours duquel l'engagement a eu lieu. Les comptes d'actifs de régularisation sont évalués à leur valeur nominale. La valeur seuil pour l'enregistrement d'un actif de régularisation est fixée à Fr. 0.00

Marchandises, fournitures (compte bilan 106)

Les articles de commerce et les matières premières et auxiliaires, sont évalués au prix coûtant ou au prix du marché si celui-ci est inférieur.

Placements financiers à long terme (compte bilan 107)

Les placements financiers à long terme ont une durée supérieure à un an. Ils sont classés dans le patrimoine financier, étant donné qu'ils ne servent pas directement à l'exécution des tâches publiques. Les actions, parts sociales, placements à intérêts (obligations, prêts) et créances à long terme sont comptabilisés à leur juste valeur ou à leur valeur nominale. La distinction de la rubrique au bilan entre le long et le court terme n'est pas adaptée en cours de période du placement.

Immobilisations corporelles du patrimoine financier (compte bilan 108)

Les immobilisations corporelles détenues au patrimoine financier ne sont pas utilisées directement pour l'exécution des tâches publiques. Les immobilisations du patrimoine financier dans le bilan au coût d'acquisition ou de construction.

Créances envers les financements spéciaux et fonds des capitaux de tiers (compte bilan 109)

Les créances résultant de financements spéciaux et fonds des capitaux de tiers sont comptabilisées à l'actif du bilan et les opérations de comptabilisation ont un effet sur le compte de résultats.

6.1.2. Patrimoine administratif (PA)

Les valeurs du patrimoine administratif comprennent les éléments qui servent à l'exécution des tâches publiques et qui découlent du compte des investissements. Le montant du seuil d'activation des investissements propres est fixé à Fr. 50'000.00 par objet ou par projet.

Immobilisations corporelles (compte bilan 1400)

Les immobilisations du patrimoine administratif sont inscrites au bilan au coût d'acquisition ou de production. Les immobilisations corporelles détenues au patrimoine administratif qui font l'objet d'une dépréciation du fait de leur utilisation sont amorties par catégorie à leur valeur résiduelle au 31.12.

Liste des taux d'amortissements planifiés appliqués :

Terrains :	0%	(compte bilan 1400)
Routes et voies de communication :	10%	(compte bilan 1401)
Aménagement des cours d'eau :	10%	(compte bilan 1402)
Autres travaux de génie-civil :	7%	(compte bilan 1403)
Bâtiments :	10%	(compte bilan 1404)
Forêts :	0%	(compte bilan 1405)
Biens meubles :	35%	(compte bilan 1406)
Autres immobilisations corporelles :	50%	(compte bilan 1409)

Immobilisations incorporelles (compte bilan 142)

Les immobilisations incorporelles comprennent les logiciels, les licences, les droits d'utilisation et les autres immobilisations incorporelles. Le taux d'amortissement planifié est de 50%.

Prêts (compte bilan 144)

Les prêts sont généralement comptabilisés à leur valeur nominale. Si une diminution durable de la valeur est prévisible, une réévaluation de la valeur doit être effectuée.

Participations, capital social (compte bilan 145)

Les participations et capital social sont des parts dans le capital d'autres sociétés, établissements et institutions détenues en vue d'un investissement permanent. Ils sont comptabilisés au maximum à leur valeur d'acquisition. Si une diminution durable de la valeur est prévisible, une réévaluation de la valeur doit être effectuée.

Subventions d'investissement (compte bilan 146)

Les subventions d'investissement sont des prestations en argent qui sont utilisées par le bénéficiaire de ces subventions pour acquérir des actifs durables à caractère d'investissement. Le taux d'amortissement planifié est de 100% (compte bilan 1461 et 1462)

6.2. Passif

6.2.1. Capitaux de tiers

Engagements courants (compte bilan 200)

Les engagements courants sont des dettes monétaires qui doivent généralement être remboursées dans les douze mois qui suivent la clôture. Ces engagements sont comptabilisés à leur valeur nominale.

Engagements financiers à court terme (compte bilan 201)

Les engagements financiers à court terme sont des dettes résultant d'opérations de financement d'une durée inférieure ou égale à un an. Ces engagements sont comptabilisés à la valeur nominale.

Passifs de régularisation (compte bilan 204)

Les passifs de régularisation ont pour but de fournir les chiffres selon la méthode de la comptabilité d'exercice. Les charges, revenus, recettes et dépenses sont comptabilisés dans l'exercice au cours duquel l'engagement a eu lieu. Les comptes de passifs de régularisation sont évalués à leur valeur nominale. La valeur seuil pour l'enregistrement d'un passif de régularisation est fixée à Fr. 0.00.

Provisions à court terme (compte bilan 205)

Des provisions sont comptabilisées pour les engagements fondés sur un événement survenu dans le passé (avant la date de clôture des comptes), dont le montant et/ou l'échéance sont incertains, mais peuvent être estimés. Une provision est classée à court terme si la sortie de fonds est probable dans un délai d'un an à compter de la date de clôture. Les provisions sont réévaluées chaque année au 31 décembre. La valeur seuil pour l'enregistrement d'une provision à court terme est fixée à Fr. 0.00

Engagements financiers à long terme (compte bilan 206)

Les engagements financiers à long terme sont des passifs liés à des opérations de financement qui doivent généralement être remboursées plus de douze mois après la date de clôture du bilan. Ils sont comptabilisés à la valeur nominale. La distinction de la rubrique au bilan entre le long et le court terme n'est pas adaptée en cours de période de l'engagement.

Provisions à long terme (compte bilan 208)

Des provisions sont comptabilisées pour les engagements fondés sur un événement survenu dans le passé (avant la date de clôture des comptes), dont le montant et/ou l'échéance sont incertains, mais qui peuvent être estimés. Une provision est classée à long terme si la sortie de fonds est probable dans un délai de plus de douze mois à compter de la date de clôture. Les provisions font l'objet d'une réévaluation chaque année au 31 décembre. La valeur seuil pour l'enregistrement d'une provision à long terme est fixée à Fr. 0.00

Engagements envers les financements spéciaux et fonds des capitaux de tiers (compte bilan 209)

Un financement spécial est utilisé pour affecter des moyens en vue de l'exécution des tâches publiques. Un financement spécial est inscrit dans les capitaux de tiers si la base juridique ne peut être modifiée ou si la base légale repose sur le droit de rang supérieur. Ils figurent au passif du bilan et les opérations de comptabilisation ont un effet sur le compte de résultats.

6.2.2. Capital propre

Fonds et financements spéciaux enregistrés sous capital propre (compte bilan 290 et 291)

Un financement spécial est utilisé pour affecter des moyens en vue de l'exécution des tâches publiques. Un financement spécial est inscrit dans le capital propre si la base juridique peut être modifiée ou si la base légale repose sur le droit de rang supérieur, mais laisse une marge de manœuvre considérable à la collectivité publique. Ils figurent au passif du bilan et les opérations de comptabilisation ont un effet sur le compte de résultats. Les avances sur les financements spéciaux classés dans le capital propre sont inscrites en négatif dans les fonds propres. Ils sont remboursables dans un délai de 8 ans à compter de leur première inscription au bilan par de futurs excédents de revenus réalisés par la tâche concernée.

Réserves de politique budgétaire (compte bilan 294)

Les réserves de politique budgétaire sont des réserves qui peuvent être utilisées pour couvrir des déficits futurs du compte de résultats.

Le post-financement des réserves de politique budgétaire n'est pas autorisé.

Réserve liée à la réévaluation du patrimoine financier (compte bilan 296)

Le résultat positif de la réévaluation doit être inscrit au bilan dans la réserve liée au retraitement du patrimoine financier. Cette réserve, inscrite dans le bilan dans les fonds propres, ne peut être dissoute qu'en cas de perte de valeur durable ou de vente du patrimoine financier. Le post-financement de la réserve liée à la réévaluation du patrimoine financier n'est pas autorisé.

Excédent ou découvert du bilan (compte bilan 299)

Le solde provient des excédents et des déficits cumulés du compte de résultats. En cas de découvert, le poste reste au passif mais avec un signe négatif. Il doit être amorti dans un délai maximum de 4 ans à partir de sa première inscription au bilan.

Approuvé par le Conseil communal le 17.04.2023

Etat du capital propre

en francs suisse		Solde au 01.01	Attributions	Prélèvements	Solde au 31.12
29	Capital propre	31 127 545	5 565 383	918 204	35 774 724
290	Engagements et avances sur financements spéciaux classés dans le capital propre	2 632 703		918 204	1 714 499
291	Fonds classés dans le capital propre	-			-
294	Réserves de politique budgétaire	-	1 000 000		1 000 000
296	Réserve liée au retraitement du patrimoine financier	-			-
299	Excédent/découvert du bilan	28 494 842	4 565 383		33 060 225

Tableau des provisions

en francs suisses

205 Provisions à court terme

Compte No	Dénomination	Solde au 01.01	Création Augmentation	Dissolution Réduction	Solde au 31.12
2059.00	Du croire, provision pour pertes sur contribuables	1 819 000		359 000	1 460 000
					-

208 Provisions à long terme

Compte No	Dénomination	Solde au 01.01	Création Augmentation	Dissolution Réduction	Solde au 31.12
					-
	Néant				-
					-

Total provisions à court terme	1 819 000	-	359 000	1 460 000
Total provisions à long terme	-	-	-	-
Total des provisions	1 819 000	-	359 000	1 460 000

Tableau des participations

Les participations dont les valeurs comptables sont inférieures à frs 1'000.00 ne sont pas listées

en francs suisses	Nombre détenu	Part de la commune en %	Valeur nominale totale	Rendement CHF	Valeur comptable au 01.01	Valeur comptable au 31.12
Institut de droit public						
Société anonyme						
Bas Valais Energies SA	1 260	6.33%	1 260 000	37 800	1 069 985	1 069 985
La Charmaie SA	1 000	100.00%	1 000 000	-	800 000	800 000
Forces Motrices Valaisannes SA	5 200	0.26%	260 000	8 667	260 000	260 000
Holdigaz SA -12429	12 429	0.61%	124 290	62 145	135 750	135 750
Fondation						
Société coopérative						
Divers						

Tableau des garanties

en francs suisses	Début	Fin	Solde au 01.01	Solde au 31.12	Ecart
➤ Triage forestier du Haut-Lac, Conseil Municipal du 10.04.2017	27.02.17	27.02.25	9 033	6 775	2 258
➤ Triage forestier du Haut-Lac, Conseil Municipal du 17.06.2019	05.07.19	05.07.27	43 552	36 293	7 259
➤ Association du Réseau de Parents d'Accueil à la Journée du Chablais Conseil Municipal du 16.10.2020	06.11.20	indéterminé	150 000	150 000	-
➤ La Charmaie SA selon l'art. 2, la commune fondatrice s'engage à couvrir le déficit éventuel d'exploitation Conseil Municipal du 18.01.2016	18.01.16	indéterminé			
➤ La Charmaie SA Limite de crédit en compte courant	01.02.16	indéterminé	300 000	300 000	-
Limite de crédit pour compte à terme Conseil Municipal du 01.02.2016	01.02.16	indéterminé	300 000	300 000	-
➤ La Charmaie SA Limite du Contrat de crédit cadre (emprunt) Conseil Général 18.12.17 et Conseil Municipal du 08.03.18	06.12.18	indéterminé	9 090 000	9 090 000	-

Tableau des immobilisations

en francs suisses

Compte No	Intitulé	Solde au 01.01	Dépenses	Recettes	Solde au 31.12	Amortissements	Situation après amortissements	Amortissements minimum obligatoires	Contrôle	Taux Retenus
Comptes ordinaires										
1400	Terrains	3 950 000	-	-	3 950 000	-	3 950 000	0%	0.00%	
1401	Routes / voies de communication	5 725 001	1 642 050.65	556 829	6 810 223	690 222	6 120 001	7%	10.14%	10%
1402	Aménagement des cours d'eau du PA	425 001	2 961.10	-	422 040	47 039	375 001	7%	11.15%	10%
1403	Autres travaux de génie-civil	13 630 001	7 300 685.35	2 304 642	18 626 044	1 312 044	17 314 000	7%	7.04%	7%
1404	Bâtiments du PA	16 985 004	326 025.60	8 233	17 302 796	1 733 792	15 569 004	8%	10.02%	10%
1405	Forêts PA	-	-	-	-	-	-	0%	0.00%	
1406	Biens meubles du PA	790 001	43 129.70	-	833 131	293 130	540 001	35%	35.18%	35%
1409	Autres immobilisations corporelles	-	-	-	-	-	-	50%	0.00%	
1420	Logiciel du PA	-	-	-	-	-	-	50%	0.00%	
1421	Licences, droits d'utilisation, droits des marques PA	-	-	-	-	-	-	50%	0.00%	
1429	Autres immobilisations incorporelles	155 000	138 265.55	64 280	228 986	118 986	110 000	50%	51.96%	50%
144X	Prêts	6 938 000	-	25 000	6 913 000	-	6 913 000	Selon risque	0.00%	
145X	Participation capital social	2 265 736	-	-	2 265 736	-	2 265 736	Selon risque	0.00%	
146X	Subventions d'investissement	170 007	594 042.90	680 117	83 933	83 926	7	10%	99.99%	100%
Total comptes ordinaires		51 033 751	10 041 239	3 639 101	57 435 888	4 279 138	53 156 750			
Total immobilisations du PA		51 033 751	10 041 239	3 639 101	57 435 888	4 279 138	53 156 750			

ETAT DES EMPRUNTS AU 31 DECEMBRE 2022

no emprunt	Etablissement	Affectation (initiale)	N° compte	Taux %	Durée		Emprunt initial	Solde au 31.12.2021	Amortiss. obligatoire	Amortissement cumulés 2021	Amortis. 2022	Amortis. cumulés et remboursements	Solde au 31.12.2022	Total intérêts
					Début	Echéance								
12b	Postfinance	Infrastructures 2012	2064.33	1.170	03.09.2012	03.09.2022	5 000 000.00	3 650 000.00	OUI	1 350 000.00	150 000.00	5 000 000.00	-	42 704.00
12c	Postfinance	Infrastructures 2012	2064.34	1.440	06.12.2012	06.12.2023	5 000 000.00	5 000 000.00	NON	-	-	-	5 000 000.00	72 000.00
13b	Postfinance	Infrastructures 2013	2064.36	1.630	15.07.2013	15.07.2024	7 000 000.00	7 000 000.00	NON	-	-	-	7 000 000.00	114 100.00
14	Pensionskasse Post	Infrastructures 2014	2064.40	1.035	30.06.2014	30.06.2022	12 000 000.00	12 000 000.00	NON	-	-	12 000 000.00	-	62 100.00
15b	BCV	Corbier	2064.10	0.890	01.05.2015	01.05.2025	2 000 000.00	2 000 000.00	NON	-	-	-	2 000 000.00	17 800.00
15c	Raiffeisen	Corbier	2064.71	1.070	22.05.2015	22.05.2025	2 500 000.00	2 500 000.00	NON	-	-	-	2 500 000.00	26 750.00
15	BCV	Infrastructures 2015	2064.12	1.070	03.07.2015	03.07.2025	5 000 000.00	4 400 000.00	OUI	600 000.00	150 000.00	750 000.00	4 250 000.00	47 080.00
15d	CPEG Cp Etat Genève	Infrastructures 2015	2064.41	0.870	07.07.2015	07.07.2025	7 000 000.00	7 000 000.00	NON	-	-	-	7 000 000.00	60 900.00
21	Postfinance reconcl. Postfinance 11b		2064.38	0.240	01.11.2021	31.10.2026	2 500 000.00	2 500 000.00	NON	-	-	-	2 500 000.00	5 970.00
22a	Postfinance reconcl. Pensionskasse Post 14		2010.01	0.200	29.06.2022	29.09.2022	4 000 000.00		NON	-	-	4 000 000.00	-	2 000.00
22b	Postfinance reconcl. Pensionskasse Post 14		2064.42	1.720	29.06.2022	29.06.2026	4 000 000.00		NON	2022 intérêts 6 mois			4 000 000.00	34 400.00
22c	Postfinance reconcl. Pensionskasse Post 14		2064.43	2.010	29.06.2022	29.06.2028	4 000 000.00		NON	2022 intérêts 6 mois			4 000 000.00	40 200.00
22e	Postfinance reconcl. ex-Postfinance 22a		2010.02	1.800	29.09.2022	29.09.2023	5 000 000.00		NON	2022 intérêts 3 mois			5 000 000.00	22 500.00
			Taux moyen	1.350%			65 000 000.00	46 050 000.00		1 950 000.00	300 000.00	21 750 000.00	43 250 000.00	548 504.00

Répartition des emprunts, situation au 31.12.2022

Bvcs	6 250 000.00
Caisse pension Etat GE	7 000 000.00
Postfinance	27 500 000.00
Raiffeisen	2 500 000.00

Total emprunts 43 250 000.00

