



COLLOBEY
MURAZ

COMMUNE DE COLLOBEY-MURAZ

Document à l'attention du Conseil Général

COMPTES 2023

MESSAGE DU CONSEIL MUNICIPAL	PAGE	3
APERCU DES PRINCIPAUX ELEMENTS DU COMPTE ANNUEL	PAGE	13
COMPTES DE FONCTIONNEMENT	PAGE	25
COMPTES D'INVESTISSEMENTS	PAGE	97
BILAN AU 31.12.2023	PAGE	105
RAPPORT DE L'ORGANE DE REVISION	PAGE	110
ANNEXES AUX COMPTES	PAGE	113

COLLOBEY, MAI 2024

CHIFFRES CLES	
42,43 millions	Revenus financiers
35,02 millions	Charges financières
7,40 millions	Marge d'autofinancement
3,14 millions	Excédent de revenus
1,81 millions	Investissements nets

Message du Conseil municipal aux membres du Conseil général concernant les comptes 2023 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 2023 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 2023.

L'exécutif communal a approuvé les comptes 2023 lors de sa séance du 29 avril 2024.

1. APERCU GENERAL

Avec un total de revenus financier de **CHF 42'434'041.49** et un total de charges financières de **CHF 35'028'748.71**, le compte de résultat dégage une marge d'autofinancement MCH2 de **CHF 7'405'292.78**.

Après comptabilisation des amortissements pour **CHF 4'223'138.50**, des prélèvements pour **CHF 1'483'606.48** sur les fonds spéciaux et une attribution à la réserve de politique budgétaire, le compte de résultat présente un excédent de revenus de **CHF 3'145'760.76**, contre un excédent de revenus de **CHF 4'565'383.16** l'année dernière.

		Compte 2023	Budget 2023	Compte 2022	Ecarts C23/B23	en %
Compte de résultat						
Résultat avant amortissements comptables						
Charges financières	-	35 028 748.71	36 523 100.00	33 298 656.82	-1 494 351.29	-4.09%
Revenus financiers	+	42 434 041.49	39 498 200.00	42 206 874.28	2 935 841.49	7.43%
Marge d'autofinancement	=	7 405 292.78	2 975 100.00	8 908 217.46	4 430 192.78	148.91%
Résultat après amortissements comptables						
Marge d'autofinancement	+	7 405 292.78	2 975 100.00	8 908 217.46	4 430 192.78	148.91%
Amortissements planifiés	-	4 223 138.50	4 943 000.00	4 279 138.35	-719 861.50	-14.56%
Attributions aux fonds et financements spéciaux	-	20 000.00	-	-	20 000.00	
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+	1 483 606.48	1 335 200.00	936 304.05	148 406.48	11.11%
Réévaluations des participations du PA	-	-	-	-	-	
Attribution au Capital propre	-	1 500 000.00	-	1 000 000.00	1 500 000.00	
Excédent de charges	=	-	-632 700.00	-	632 700.00	
Excédent de revenus	=	3 145 760.76	-	4 565 383.16	3 145 760.76	

Avec un total de dépenses de **CHF 2'953'663.75** et un total de recettes de **CHF 1'140'125.25**, le compte d'investissement présente un résultat net de **CHF 1'813'538.50**. Le taux de réalisation des investissements bruts se situe à **41,53%**.

		Compte 2023	Budget 2023	Compte 2022	Ecarts C23/B23	en %
Compte des investissements						
Dépenses	+	2 953 663.75	5 804 500.00	10 041 238.65	-2 850 836.25	-49.11%
Recettes	-	1 140 125.25	1 441 500.00	3 639 101.30	-301 374.75	-20.91%
Investissements nets	=	1 813 538.50	4 363 000.00	6 402 137.35	-2 549 461.50	-58.43%

2. EVOLUTION DE LA FORTUNE ET DES ENGAGEMENTS

La marge d'autofinancement de **CHF 7'405'292.78** couvre les investissements nets à hauteur de **408,33%**. Le compte de financement présente un excédent de **CHF 5'591'754.28**.

		Compte 2023	Budget 2023	Compte 2022	Ecarts C23/B23	en %
Financement						
Marge d'autofinancement	+	7 405 292.78	2 975 100.00	8 908 217.46	4 430 192.78	148.91%
Investissements nets	-	1 813 538.50	4 363 000.00	6 402 137.35	-2 549 461.50	-58.43%
Excédent de financement (+)	=	5 591 754.28	-1 387 900.00	2 506 080.11	6 979 654.28	-502.89%
Découvert de financement (-)						

La fortune passe de **CHF 33'060'225.15** au 31.12.2022 à **CHF 36'205'985.91** au 31.12.2023.

	Compte 2023	Budget 2023	Compte 2022	Ecart C23/B23	en %
Modification de la fortune/découvert					
Excédent de revenus (+)/Charges(-)	3 145 760.76	-682 700.00	4 565 383.16	3 828 460.76	-560.78%
Excédent/découvert du bilan =	36 205 985.91	27 844 242	33 060 225.15	8 361 743.91	30.03%

Les capitaux de tiers de **CHF 59'089'653.63** au 31.12.2022 passent à **CHF 51'978'756.20** au 31.12.2023.

	Compte 2023	Budget 2023	Compte 2022	Ecart C23/B23	en %
Modification des engagements					
Variation capitaux de tiers	-7 110 897.43	1 746 900.00	-2 661 860.52	-8 857 797.43	-507.06%
Capitaux de tiers =	51 978 756.20	69 168 114	59 089 653.63	-17 189 357.80	-24.85%

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).

En regard du budget, les charges d'exploitation ont diminué de **CHF 1'982'829.05** ou de **4,93%**. Les revenus d'exploitation affichent une progression de **CHF 3'208'335.70** ou de **8,09%**. Ainsi le résultat provenant de l'activité d'exploitation (R1) présente un excédent de revenus de **CHF 4'674'964.75** et est en amélioration de **CHF 5'191'164.75**. La perte provenant de l'activité de financement (R2) de **CHF 29'203.99** est moins importante que celle prévue au budget de **CHF 116'500**. Le compte 2023 fait état d'une affectation à la réserve de politique budgétaire pour **CHF 1'500'000.-**, montant inscrit dans la partie « résultat provenant de l'activité extraordinaire ». Le total du compte affiche un résultat en amélioration de **CHF 3'778'460.76** par rapport au budget 2023 à **CHF 3'145'760.76**.

	Compte 2023	Budget 2023	Compte 2022	Ecart C23/B23	en %
Compte de résultat échelonné					
Charges d'exploitation					
30 Charges de personnel	8 568 127.00	9 053 100.00	8 171 185.85	-484 973.00	-5.36%
31 Charges de biens et services	8 032 790.92	8 616 100.00	7 234 128.87	-583 309.08	-6.77%
33 Amortissement du patrimoine administratif	3 934 234.30	4 355 500.00	4 195 212.45	-421 265.70	-9.67%
35 Attribution aux fonds spéciaux	20 000.00	-	-	20 000.00	
36 Charges de transferts	17 649 218.73	18 162 500.00	16 843 036.24	-513 281.27	-2.83%
37 Subventions redistribuées	-	-	-	-	
Total des charges d'exploitation	38 204 370.95	40 187 200.00	36 443 563.41	-1 982 829.05	-4.93%
Revenu d'exploitation					
40 Revenus fiscaux	28 806 141.57	26 589 000.00	28 981 793.01	2 217 141.57	8.34%
41 Patentes et concessions	321 878.15	346 100.00	366 246.00	-24 221.85	-7.00%
42 Taxes	6 343 632.41	5 911 700.00	6 156 929.29	431 932.41	7.31%
43 Revenus divers	-	-	-	-	
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	1 483 606.48	1 335 200.00	936 304.05	148 406.48	11.11%
46 Revenus de transferts	5 924 077.09	5 489 000.00	5 579 672.04	435 077.09	7.93%
47 Subventions à redistribuer	-	-	-	-	
Total des revenus d'exploitation	42 879 335.70	39 671 000.00	42 020 944.39	3 208 335.70	8.09%
R1 Résultat provenant de l'activité d'exploitation	4 674 964.75	-516 200.00	5 577 380.98	5 191 164.75	-1006%

R1	Résultat provenant de l'activité d'exploitation	4 674 964.75	-516 200.00	5 577 380.98	5 191 164.75	-1006%
34	Charges financières	757 902.71	793 500.00	739 512.26	-35 597.29	-4.49%
44	Revenus financiers	728 698.72	677 000.00	727 514.44	51 698.72	7.64%
R2	Résultat provenant de l'activité de financement	-29 203.99	-116 500.00	-11 997.82	87 296.01	-75%
O1	Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1+R2)	4 645 760.76	-632 700.00	5 565 383.16	5 278 460.76	-834%
38	Charges extraordinaires	1 500 000.00	-	1 000 000.00	1 500 000.00	
48	Revenus extraordinaires	-	-	-	-	
E1	Résultat provenant de l'activité extraordinaire	-1 500 000.00	-	-1 000 000.00	-1 500 000.00	
	Résultat total du compte de résultat (O1+E1)	3 145 760.76	-632 700.00	4 565 383.16	3 778 460.76	-597%

3.1 CHARGES D'EXPLOITATION PAR NATURE

Le total des charges de fonctionnement par nature affiche une diminution de **CHF 694'212.79** ou **1,67%** par rapport au budget 2023. L'ensemble des rubriques des charges d'exploitation par nature sont en baisse par rapport aux prévisions budgétaires, mise à part les attributions décidées lors du bouclage des comptes (attribution aux fonds et financements spéciaux, et l'attribution à la réserve de politique budgétaire).

	Comptes 2023	Budget 2023	Comptes 2022	Ecart C23/B23	en %
Total des charges	40 771 887.21	41 466 100.00	38 577 795.17	-694 212.79	-1.67%
30 Charges de personnel	8 568 127.00	9 053 100.00	8 171 185.85	-484 973.00	-5.36%
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	8 032 790.92	8 616 100.00	7 234 128.87	-583 309.08	-6.77%
33 Amortissement du patrimoine administratif	3 934 234.30	4 355 500.00	4 195 212.45	-421 265.70	-9.67%
34 Charges financières	757 902.71	793 500.00	739 512.26	-35 597.29	-4.49%
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	20 000.00	-	-	20 000.00	
36 Charges de transferts	17 649 218.73	18 162 500.00	16 843 036.24	-513 281.27	-2.83%
37 Subventions redistribuées	-	-	-	-	
38 Charges extraordinaires	1 500 000.00	-	1 000 000.00	1 500 000.00	
39 Imputations internes	309 613.55	485 400.00	394 719.50	-175 786.45	-
Total des revenus	43 917 647.97	40 833 400.00	43 143 178.33	3 084 247.97	7.55%
40 Revenus fiscaux	28 806 141.57	26 589 000.00	28 981 793.01	2 217 141.57	8.34%
41 Patentes et concessions	321 878.15	346 100.00	366 246.00	-24 221.85	-7.00%
42 Taxes	6 343 632.41	5 911 700.00	6 156 929.29	431 932.41	7.31%
43 Revenus divers	-	-	-	-	
44 Revenus financiers	728 698.72	677 000.00	727 514.44	51 698.72	7.64%
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	1 483 606.48	1 335 200.00	936 304.05	148 406.48	11.11%
46 Revenus de transferts	5 924 077.09	5 489 000.00	5 579 672.04	435 077.09	7.93%
47 Subventions à redistribuer	-	-	-	-	
48 Revenus extraordinaires	-	-	-	-	
49 Imputations internes	309 613.55	485 400.00	394 719.50	-175 786.45	-36.21%
Excédents de charges/revenus (-)	-3 145 760.76	632 700.00	-4 565 383.16	-3 778 460.76	-597.20%

3.1.1 Charges de personnel (30)

Les charges de personnel, pour **CHF 8'568'127.-** sont en diminution de **CHF 484'973.-** par rapport à ce qui avait été budgété à **CHF 9'053'100.-**. Il s'agit dans les grandes lignes du décalage de l'ouverture de la nouvelle structure jeunesse prévue pour septembre 2023 et finalement ouverte en janvier 2024, pour environ **CHF 100'000**. Au niveau des écoles, les charges de personnel pour des activités particulières et pour le personnel d'exploitation ont été moins élevées que planifiées pour un montant de **CHF 107'000**. Les coûts salariaux des auxiliaires au niveau des travaux publics ont été également moins importants que prévus pour environ **CHF 65'000**. Des indemnités maladies et accidents pour **CHF 98'753.75** influent également sensiblement le poste des charges de personnel. Un écart entre la planification et les coûts effectifs des charges sociales sont également constatés pour le solde restant.

3.1.2 Biens et services (31)

Les charges de biens et services atteignent **CHF 8'032'790.92** et sont inférieures de **6,77%**, ou **CHF 583'309.08** à la planification de **CHF 8'616'100**. Veuillez trouver ci-dessous les principaux écarts constatés :

- 3.1.2.1 Les charges de matières et de marchandises sont inférieures de **CHF 33'098.67** à la planification.
- 3.1.2.2 Les achats de matériel informatiques et de mobiliers sont également inférieurs de **CHF 110'948.20**.
- 3.1.2.3 Les coûts d'énergie sont en hausses de **CHF 152'857.60** par rapport au budget, et notamment ceux liés à la nouvelle STEP dont nous n'avions pas de données précises lors de l'établissement du budget.
- 3.1.2.4 Les prestations de service et honoraires sont inférieures de **CHF 777'475.17** par rapport à la prévision ; Des études ont notamment été reportées sur 2024 ou ont été annulées, car non nécessaires.
- 3.1.2.5 Les coûts d'entretien sont en hausses de **CHF 212'237.71**, notamment dû à une provision effectuée pour un litige avec un prestataire concernant les travaux de nettoyage d'été des bâtiments scolaires.
- 3.1.2.6 L'entretien des biens mobilier est en baisse de **CHF 43'121.25**.
- 3.1.2.7 Les loyers sont également en baisses de **CHF 6'209.40**.
- 3.1.2.8 Les frais de déplacement sont également en baisse de **CHF 11'918.45**.
- 3.1.2.9 Les pertes et provisions pour pertes sont moins élevées qu'initialement prévues au budget pour un montant de **CHF 133'633.25**.
- 3.1.2.10 Les autres charges d'exploitation pour **CHF 168'000**, représentent notamment la contrepartie pour le prélèvement dans le fonds PC pour la Caserne.

3.1.3 Amortissements du patrimoine administratif (33)

On constate une diminution de **CHF 421'265.70**, ou **9,67%** sur la rubrique 33 qui prend en compte les amortissements. Ceux pratiqués sur les investissements des routes (communales et cantonales) se sont révélés moins importants que ce qui avait été planifié, mais sont conformes aux principes adoptés par le Conseil municipal.

3.1.4 Charges financières (34)

Globalement, la rubrique 34 enregistre une légère diminution de **CHF 35'597.29** ou **4,49%** à **CHF 757'902.71**. Les intérêts des dettes à moyen et long terme se sont stabilisés sur l'année 2023, après les fortes hausses connues en 2022.

3.1.5 Attributions aux fonds et financements spéciaux (35)

Il s'agit de l'attribution aux fonds et financements spéciaux de participations de tiers pour **CHF 20'000**.

3.1.6 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 513'281.27** ou **2,83%**. Cette situation s'explique en grande partie par les points suivants :

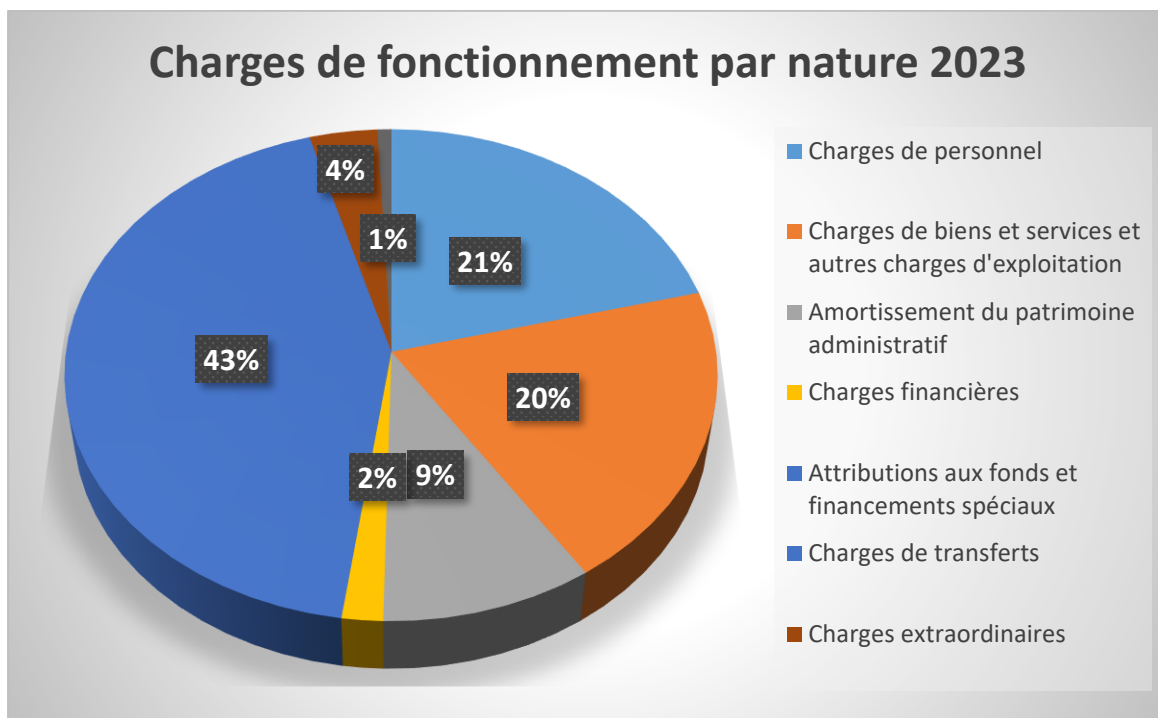
- 3.1.6.1 La facturation des autres communes pour les impôts sur les immeubles bâtis est en augmentation de **CHF 9'015.70**.
- 3.1.6.2 Les dédommagements aux collectivités publiques sont en légère augmentation de **CHF 13'010.30**.
- 3.1.6.3 Les subventions aux collectivités et à des tiers sont en nette diminution de **CHF 236'711.47**, dont notamment la participation au CMS du Bas-Valais et le montant versé à la Ville de Monthey pour la prestation de police (budgétée légèrement à la hausse en fonction du nombre d'habitants). Ce montant prend également en compte la participation au déficit de l'EMS La Charmaie, pour un montant de **CHF 483'347**, alors qu'il avait été budgété à **CHF 792'600**. Cette baisse s'explique par les mesures déjà mises en œuvre par la Direction de l'EMS pour solutionner cette perte projetée.
- 3.1.6.4 Les amortissements sur les subventions d'investissements sont en baisse de **CHF 298'595.80**, notamment liés à des reports d'investissements cantonaux.

3.1.7 Charges extraordinaires (38)

Il s'agit de l'attribution à la réserve de politique budgétaire, pour **CHF 1'500'000.-**, attribution que permet le nouveau modèle comptable MCH2. Une directive a été adoptée dans ce sens par l'exécutif.

3.1.8 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 43'917'647.97**, affichent une augmentation de **CHF 3'084'247.97** ou **7,55 %** par rapport au budget 2023 de **CHF 40'833'400**.

3.2.1 Impôts (40)

Les revenus fiscaux, par rapport au budget, sont en forte hausse de **CHF 2'217'141.57**, et atteignent **CHF 28'806'141.57**. Tant pour l'impôt sur les personnes physiques, puisqu'il se positionne à **CHF 25'191'412.67** contre **CHF 23'896'000** prévu au budget, soit une augmentation de **CHF 1'295'412.67** ou **5,4%**, qu'au niveau de l'impôt sur les personnes morales qui se positionne à **CHF 3'596'348.90** contre **CHF 2'691'000** prévu au budget, soit une augmentation de **CHF 905'348.90** ou **33,6%**. A noter que pour cet exercice, ce n'est pas l'impôt sur le revenu des personnes physiques qui se positionne en forte hausse, mais plutôt l'impôt sur les gains immobiliers, l'impôt sur le capital et gains de loterie et l'impôt sur les droits de mutation qui revêtent un caractère exceptionnel. Une calcul prudente des provisions fiscales est toujours imputée sur l'exercice sous revue. En effet, on constate déjà les effets du ralentissement économique ainsi que des prochaines réformes sur le régime fiscal qui vont peser inévitablement 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 321'878.15**.

3.2.3 Taxes (42)

Les revenus des taxes progressent de **CHF 431'932.41** ou **7,31%** par rapport au budget de **CHF 5'911'700**, avec notamment la refacturation des prestations effectuées pour l'ARPAJ par la commune de Collombey-Muraz (pour **CHF 223'525.95**), et des prestations effectuées pour l'EMS, dont les énergies notamment (pour **CHF 403'307.95** contre **CHF 343'700** prévu au budget). On y trouve également la taxe d'exemption au service du feu pour **CHF 190'605.35**.

3.2.4 Revenus financiers (43)

Ce poste progresse de **CHF 51'698.72** ou **7,64%** à **CHF 728'698.72**, notamment dû 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 1'483'606.48**. L'écart représente **CHF 148'406.48** de hausse par rapport au budget prévu de **CHF 1'335'200**. 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	2 157 644.20	20 000.00	192 340.00	1 985 304.20
2090.00	Abri PC, contributions	2 157 644.20	20 000.00	192 340.00	1 985 304.20
2900	Financements spéciaux s/capitaux propres	1 714 499.12	-	1 291 266.48	423 232.64
2900.71	Eau potable, solde fonctionnement	-174 835.11	-	322 868.25	-497 703.36
2900.72	Eaux usées, solde fonctionnement	1 654 980.26	-	819 737.93	835 242.33
2900.73	Déchets, solde fonctionnement	234 353.97	-	148 660.30	85 693.67

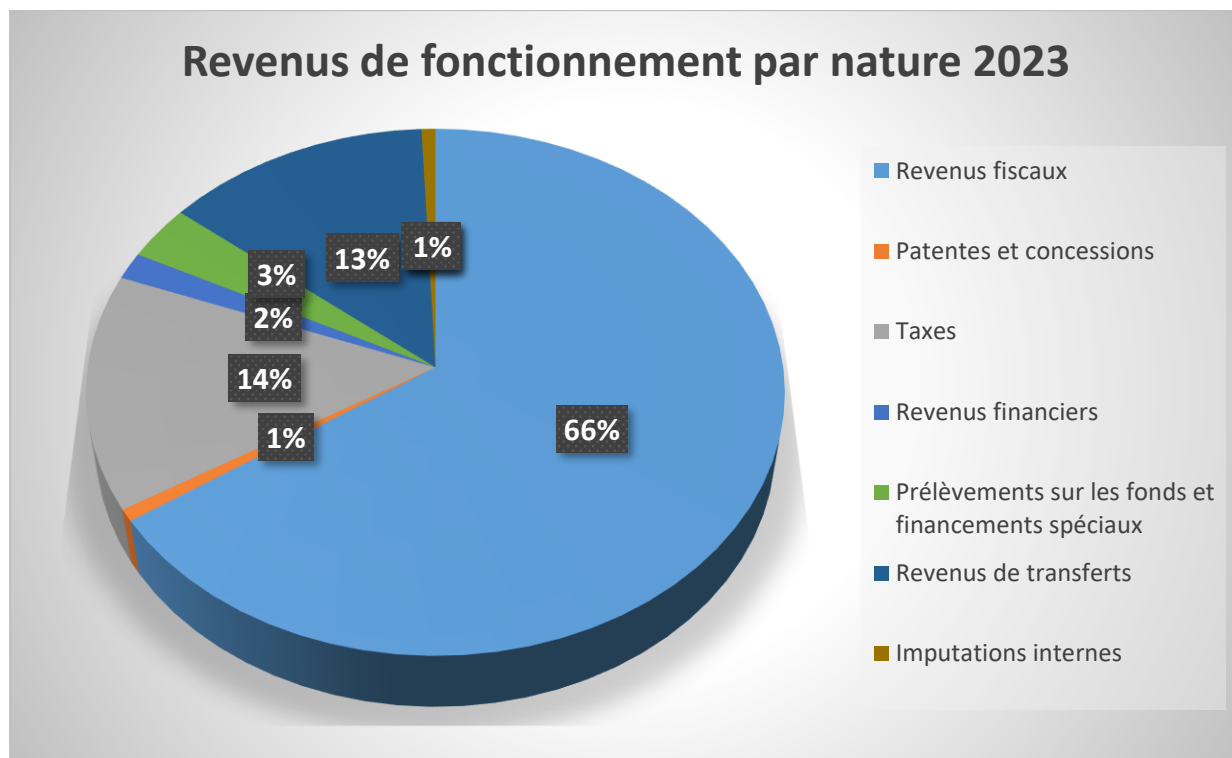
3.2.6 Revenus de transferts (46)

Les revenus de transferts comptabilisent toutes les subventions et dédommagements perçus auprès des collectivités publiques (confédération, canton, communes, associations intercommunales). Ceux-ci sont en hausse de **CHF 435'077.09** à **CHF 5'924'077.09**. Cette situation s'explique en grande partie par les points suivants :

- Augmentation des avances de l'aide sociales décomptées par l'Etat du Valais sur la facture des régimes sociaux à hauteur de **CHF 1'205'165.15** contre **CHF 996'500** prévu au budget ;
- Augmentation des subventions cantonales sur les salaires de la crèche pour **CHF 636'617.85** contre **CHF 550'000** prévu au budget ;
- Augmentation des subventions cantonales sur les salaires des UAPE pour **CHF 297'652.85** contre **CHF 174'000** 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 2023	Budget 2023	Compte 2022	Ecart C23/B23	en %
Total des dépenses	2 953 663.75	5 804 500.00	10 041 238.65	-3 050 836.25	-52.56%
50 Immobilisations corporelles	2 317 606.50	4 733 000.00	9 308 930.20	-2 415 393.50	-51.03%
52 Immobilisations incorporelles	147 153.05	170 000.00	138 265.55	-22 846.95	-13.44%
54 Prêts	200 000.00	-	-	-	-
56 Propres subventions d'investissements	288 904.20	901 500.00	594 042.90	-612 595.80	-67.95%
Total des recettes	1 140 125.25	1 441 500.00	3 639 101.30	-301 374.75	-20.91%
63 Subventions d'investissements acquises	1 115 125.25	1 441 500.00	3 614 101.30	-326 374.75	-22.64%
64 Remboursement de prêts	25 000.00	-	25 000.00	25 000.00	-
Excédents de dépenses/recettes	1 813 538.50	4 363 000.00	6 402 137.35	-2 749 461.50	-63.02%

4.1 DEPENSES D'INVESTISSEMENTS PAR NATURE

Le volume des investissements bruts pour 2023 atteint **CHF 2'953'663.75**, soit **CHF 3'050'836.25** de moins que le budget ou **52,56%**. Les investissements nets s'élèvent pour l'exercice 2023 à **CHF 1'813'538.50** contre **CHF 4'363'000** prévu dans la planification budgétaire. Le taux de réalisation des investissements bruts s'élève à **41,56%**.

4.1.1 Immobilisations corporelles (50)

Les immobilisations corporelles, pour **CHF 2'317'606.50**, affichent une baisse de **CHF 2'415'393.50** par rapport au budget.

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

Bâtiments scolaires : CHF 166'610.15

Peinture couloirs au CO et sécurisation sismique.
Achat véhicule électrique pour le service des bâtiments

Culture, sports et loisirs : CHF 310'866.75

Participation aux aménagements extérieurs du Padel

Sécurité sociale : CHF 449'849.75

Aménagement locaux UAPE Clos-Novex
Construction d'un couvert-terrasse pour les structures jeunesse

Circulation routière : CHF 1'187'319.10

Rue Clos-Novex et Pré-Raye, suite et fin de la rénovation
Route de l'Epine

Approvisionnement en eau : CHF 543'312.45

Réfection des canalisations sur plusieurs tronçons

Traitement des eaux usées : CHF -161'682.70

Réfection des canalisations sur plusieurs tronçons
Suite et fin de la construction de la nouvelle STEP. L'investissement est en négatif, car la provision à fin 2022 pour les travaux restant à finaliser s'est révélée trop importante.

4.1.2 Immobilisations incorporelles (52)

Les immobilisations incorporelles pour **CHF 147'153.05** 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 Prêts (54)

Il s'agit du prêt au Tennis Club pour la construction du Padel pour **CHF 200'000.-**.

4.1.4 Subventions accordées (56)

Il s'agit de la participation aux frais de construction des routes cantonales pour **CHF 288'904.20**.

4.2 RECETTES D'INVESTISSEMENTS PAR NATURE

Le volume des recettes brutes atteint **CHF 1'140'125.25**, soit un écart de **CHF 301'374.75** ou **20,91%** par rapport aux prévisions de **CHF 1'441'500**.

4.2.1 Subventions d'investissements acquises (63)

Les subventions 2023 s'élèvent à **CHF 1'115'125.25** 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.

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 2023 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 2023	Compte 2022	Moyenne
Indicateurs			
1 Taux d'endettement	40.33% bon	59.98% bon	50.18% bon
2 Degré d'autofinancement	408.33% haute conjoncture	139.14% haute conjoncture	198.57% haute conjoncture
3 Part des charges d'intérêt	0.56% bon	0.44% bon	0.50% bon
4 Dette brute par rapport aux revenus	103.73% moyen	115.76% moyen	109.69% moyen
5 Proportion des investissements	7.84% eff. d'inv. faible	23.38% eff. d'inv. élevé	16.12% eff. d'inv. moyen
6 Part du service de la dette	10.24% charge acceptable	10.45% charge acceptable	10.34% charge acceptable
7 Dette nette par habitant	1 193 endettement moyen	1 796 endettement moyen	1 494 endettement moyen
8 Taux d'autofinancement	16.98% moyen	20.84% bon	18.89% moyen

5.1. Taux d'endettement net

Ce ratio calcule la dette nette en % des revenus fiscaux. Le résultat de **40,33%** 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 **408,33%** pour 2023 et **198,57%** 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 **0,56%** 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 **103,73%** 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 **7,84%** dénote un effort d'investissements faible.

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 **10,24%** 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 1'193** par habitant au 31.12.2023 contre **CHF 1'796** à fin 2022. 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 **16,98%** obtenu au compte 2023 est considéré comme moyen.

6. CONCLUSION

Le compte 2023 de la commune de Collombey-Muraz boucle à nouveau sur d'excellents résultats. Il présente en effet un cashflow de **7,4 millions de francs**. Après amortissements, et attribution aux provisions, il se solde par un excédent de revenus de **3,1 millions de francs**. Ces comptes reflètent la volonté du Conseil municipal de poursuivre la maîtrise des charges de fonctionnement, dans un souci de faire face aux nombreux enjeux qui attendent la Commune ces prochaines années. En effet, le début de la nouvelle législature coïncidera avec le lancement d'une nouvelle phase d'investissements, avec notamment le développement de la zone Tamoil, le lancement du projet d'extension du nouveau cycle d'orientation des Perraires et la mise à jour des infrastructures communales étant donné l'augmentation constante de la population de Collombey-Muraz. Tous ces investissements nécessiteront d'importants moyens dont le financement ne sera pas aisé.

Au niveau macro-économique, l'année 2023 a été marquée sur le plan financier par l'impact d'une forte inflation et par l'augmentation sensible de certaines dépenses (énergies, matières premières). Ces éléments ont pu être compensés par une maîtrise des charges ainsi que par des rentrées fiscales supérieures aux prévisions, dont notamment des revenus ponctuels comme des impôts prélevés sur des gains immobiliers, des gains de loterie ou des droits de mutations additionnels. Ces éléments ne se retrouveront d'ailleurs pas chaque année.

Toutefois les incertitudes liées aux futures politiques fiscales cantonales et fédérales qui ne manqueront pas d'influencer sensiblement les finances communales, ainsi qu'un contexte international très agité et des enjeux micro-économiques importants incitent à la prudence.

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



COLLOBEY
MURAZ

Aperçu des principaux éléments du compte annuel 2023

- 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
- k) Evolution des indicateurs

Aperçu du compte de résultats et investissements		Compte 2022	Budget 2023	Compte 2023
Compte de résultats				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- CHF	33'298'656.82	36'523'100.00	35'028'748.71
Revenus financiers	+ CHF	42'206'874.28	39'498'200.00	42'434'041.49
Marge d'autofinancement (négative)	= CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	= CHF	8'908'217.46	2'975'100.00	7'405'292.78
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	8'908'217.46	2'975'100.00	7'405'292.78
Amortissements planifiés	- CHF	4'279'138.35	4'943'000.00	4'223'138.50
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- CHF	-	-	20'000.00
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ CHF	936'304.05	1'335'200.00	1'483'606.48
Réévaluations des prêts du PA	- CHF	-	-	-
Réévaluations des participations du PA	- CHF	-	-	-
Attributions au capital propre	- CHF	1'000'000.00	-	1'500'000.00
Réévaluations PA	+ CHF	-	-	-
Prélèvements sur le capital propre	+ CHF	-	-	-
Excédent de charges	= CHF	-	632'700.00	-
Excédent de revenus	= CHF	4'565'383.16	-	3'145'760.76
Compte des investissements				
Dépenses	+ CHF	10'041'238.65	5'804'500.00	2'953'663.75
Recettes	- CHF	3'639'101.30	1'441'500.00	1'140'125.25
Investissements nets	= CHF	6'402'137.35	4'363'000.00	1'813'538.50
Investissements nets (négatifs)	= CHF	-	-	-
Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	8'908'217.46	2'975'100.00	7'405'292.78
Investissements nets	- CHF	6'402'137.35	4'363'000.00	1'813'538.50
Investissements nets (négatifs)	+ CHF	-	-	-
Insuffisance de financement	= CHF	-	1'387'900.00	-
Excédent de financement	= CHF	2'506'080.11	-	5'591'754.28

Compte de résultats échelonné		Compte 2022	Budget 2023	Compte 2023
Charges d'exploitation				
30	Charges de personnel	CHF 8'171'185.85	9'053'100.00	8'568'127.00
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	CHF 7'234'128.87	8'616'100.00	8'032'790.92
33	Amortissements du patrimoine administratif	CHF 4'195'212.45	4'355'500.00	3'934'234.30
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	CHF -	-	20'000.00
36	Charges de transferts	CHF 16'843'036.24	18'162'500.00	17'649'218.73
37	Subventions redistribuées	CHF -	-	-
	Total des charges d'exploitation	CHF 36'443'563.41	40'187'200.00	38'204'370.95
Revenus d'exploitation				
40	Revenus fiscaux	CHF 28'981'793.01	26'589'000.00	28'806'141.57
41	Patentes et concessions	CHF 366'246.00	346'100.00	321'878.15
42	Taxes	CHF 6'156'929.29	5'911'700.00	6'343'632.41
43	Revenus divers	CHF -	-	-
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	CHF 936'304.05	1'335'200.00	1'483'606.48
46	Revenus de transferts	CHF 5'579'672.04	5'489'000.00	5'924'077.09
47	Subventions à redistribuer	CHF -	-	-
	Total des revenus d'exploitation	CHF 42'020'944.39	39'671'000.00	42'879'335.70
R1	Résultat provenant de l'activité d'exploitation	5'577'380.98	-516'200.00	4'674'964.75
34	Charges financières	CHF 739'512.26	793'500.00	757'902.71
44	Revenus financiers	CHF 727'514.44	677'000.00	728'698.72
R2	Résultat provenant de l'activité de financement	CHF -11'997.82	-116'500.00	-29'203.99
O1	Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2)	5'565'383.16	-632'700.00	4'645'760.76
38	Charges extraordinaires	CHF 1'000'000.00	-	1'500'000.00
48	Revenus extraordinaires	CHF -	-	-
E1	Résultat provenant de l'activité extraordinaire	CHF -1'000'000.00	-	-1'500'000.00
	Résultat total du compte de résultats (O1 + E1)	CHF 4'565'383.16	-632'700.00	3'145'760.76

Tableau de flux de trésorerie			Flux
	Diminution des actifs et augmentation des passifs Augmentation des actifs et diminution des passifs	provenance des fonds (+) emploi de fonds (-)	
	Résultat ordinaire du compte de résultats		4'645'760.76
	Résultat extraordinaire du compte de résultats		-1'500'000.00
	Amortissements planifiés	+	4'223'138.50
	Attributions aux fonds et financements spéciaux	+	20'000.00
	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	-	1'483'606.48
	Réévaluations des prêts du PA	+	-
	Réévaluations des participations du PA	+	-
	Attributions au capital propre	+	1'500'000.00
	Prélèvements sur le capital propre	-	-
	Flux de trésorerie provenant de l'activité opérationnelle et extraordinaire		7'405'292.78
	Dépenses d'investissements		
50	Immobilisations corporelles	-	2'317'606.50
51	Investissements pour le compte de tiers	-	-
52	Immobilisations incorporelles	-	147'153.05
54	Prêts	-	200'000.00
55	Participations et capital social	-	-
56	Propres subventions d'investissement	-	288'904.20
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	+	1'115'125.25
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		-1'813'538.50
		Etat 31.12.2022	Etat 31.12.2023
100	Disponibilités et placements à court terme	5'947'039.07	7'797'149.13
101	Créances	15'405'000.64	14'345'529.21
102	Placements financiers à court terme	-	-
104	Actifs de régularisation	3'879'918.94	1'735'892.61
106	Marchandises, fournitures et travaux en cours	5'673.35	12'257.90
107	Placements financiers	200'200.00	200'200.00
108	Immobilisations corporelles du patrimoine financier	16'269'795.90	16'269'795.90
109	Créances envers les financements spéciaux et fonds des capitaux de tiers	-	-
200	Engagements courants	6'234'912.11	5'135'267.77
201	Engagements financiers à court terme	10'150'000.00	7'150'000.00
204	Passifs de régularisation	5'987'097.32	3'365'184.23
205	Provisions à court terme	1'460'000.00	1'393'000.00
206	Engagements financiers à long terme	33'100'000.00	32'950'000.00
208	Provisions à long terme	-	-
209	Engagements envers les financements spéciaux et fonds classés dans les capitaux de tiers	2'157'644.20	1'985'304.20
	Flux de trésorerie provenant de l'activité de financement		-3'741'644.22
29	Capital propre	35'774'724.27	39'129'218.55
	Variation des liquidités et placements à court terme		1'850'110.06
100	Disponibilités et placements à court terme	5'947'039.07	7'797'149.13

Compte de résultats selon les tâches	Compte 2022		Budget 2023		Compte 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale	2'798'630.00	319'302.69	3'022'300.00	276'700.00	2'722'901.71	221'772.85
1 Ordre et sécurité publics, défense	3'009'789.60	556'232.75	3'101'800.00	546'400.00	3'267'222.85	793'739.74
2 Formation	8'155'519.20	514'828.20	8'591'600.00	542'000.00	8'821'631.42	570'105.30
3 Culture, sports et loisirs, église	2'037'367.15	198'636.15	2'134'200.00	135'600.00	2'116'190.95	225'385.95
4 Santé	2'182'633.70	307'474.85	2'841'400.00	360'100.00	2'440'418.58	405'163.60
5 Prévoyance sociale	7'620'177.35	3'473'699.40	8'468'100.00	3'479'300.00	8'280'641.54	3'930'504.90
6 Trafic et télécommunications	5'495'729.35	108'174.50	6'328'100.00	12'000.00	5'068'200.25	139'088.25
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	4'854'835.70	4'216'803.75	4'972'500.00	4'512'200.00	4'808'818.50	4'431'563.45
8 Economie publique	248'772.59	27'565.60	343'100.00	38'600.00	258'666.95	86'110.50
9 Finances et impôts	2'174'340.53	33'420'460.44	1'663'000.00	30'930'500.00	2'987'194.46	33'114'213.43
Total des charges et des revenus	38'577'795.17	43'143'178.33	41'466'100.00	40'833'400.00	40'771'887.21	43'917'647.97
Excédent de charges		-		632'700.00		-
Excédent de revenus	4'565'383.16		-		3'145'760.76	

Compte de résultats selon les natures

Compte 2022

Budget 2023

Compte 2023

	Compte 2022		Budget 2023		Compte 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	8'171'185.85		9'053'100.00		8'568'127.00	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	7'234'128.87		8'616'100.00		8'032'790.92	
33 Amortissements du patrimoine administratif	4'195'212.45		4'355'500.00		3'934'234.30	
34 Charges financières	739'512.26		793'500.00		757'902.71	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	-		-		20'000.00	
36 Charges de transferts	16'843'036.24		18'162'500.00		17'649'218.73	
37 Subventions redistribuées	-		-		-	
38 Charges extraordinaires	1'000'000.00		-		1'500'000.00	
39 Imputations internes	394'719.50		485'400.00		309'613.55	
40 Revenus fiscaux		28'981'793.01		26'589'000.00		28'806'141.57
41 Patentes et concessions		366'246.00		346'100.00		321'878.15
42 Taxes		6'156'929.29		5'911'700.00		6'343'632.41
43 Revenus divers		-		-		-
44 Revenus financiers		727'514.44		677'000.00		728'698.72
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		936'304.05		1'335'200.00		1'483'606.48
46 Revenus de transferts		5'579'672.04		5'489'000.00		5'924'077.09
47 Subventions à redistribuer		-		-		-
48 Revenus extraordinaires		-		-		-
49 Imputations internes		394'719.50		485'400.00		309'613.55
Total des charges et des revenus	38'577'795.17	43'143'178.33	41'466'100.00	40'833'400.00	40'771'887.21	43'917'647.97
Excédent de charges		-		632'700.00		-
Excédent de revenus	4'565'383.16		-		3'145'760.76	

Compte des investissements selon les tâches						
	Compte 2022		Budget 2023		Compte 2023	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	-	-	-	-	-	-
1 Ordre et sécurité publics, défense	-	-	-	-	76'322.45	170'000.00
2 Formation	326'025.60	-	305'000.00	57'500.00	166'610.15	-
3 Culture, sports et loisirs, église	-	25'000.00	-	-	310'866.75	25'000.00
4 Santé	-	-	-	-	-	-
5 Prévoyance sociale	-	-	425'000.00	-	449'849.75	-
6 Trafic et télécommunications	1'642'050.65	556'828.60	3'229'500.00	664'000.00	1'483'813.00	411'630.00
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	8'073'162.40	3'049'039.35	1'845'000.00	720'000.00	466'201.65	533'495.25
8 Economie publique	-	8'233.35	-	-	-	-
9 Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes	10'041'238.65	3'639'101.30	5'804'500.00	1'441'500.00	2'953'663.75	1'140'125.25
Excédent de dépenses		6'402'137.35		4'363'000.00		1'813'538.50
Excédent de recettes	-		-		-	

Compte des investissements selon les natures	Compte 2022		Budget 2023		Compte 2023	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Immobilisations corporelles	9'308'930.20		4'733'000.00		2'317'606.50	
51 Investissements pour le compte de tiers	-		-		-	
52 Immobilisations incorporelles	138'265.55		170'000.00		147'153.05	
54 Prêts	-		-		200'000.00	
55 Participations et capital social	-		-		-	
56 Propres subventions d'investissement	594'042.90		901'500.00		288'904.20	
57 Subventions d'investissement redistribuées	-		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier		-		-		-
61 Remboursements		-		-		-
62 Transferts d'immobilisations incorporelles		-		-		-
63 Subventions d'investissement acquises		3'614'101.30		1'441'500.00		1'115'125.25
64 Remboursement de prêts		25'000.00		-		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	10'041'238.65	3'639'101.30	5'804'500.00	1'441'500.00	2'953'663.75	1'140'125.25
Excédent de dépenses		6'402'137.35		4'363'000.00		1'813'538.50
Excédent de recettes		-		-		-

**Tableau des crédits d'engagements et complémentaires utilisés et encore disponibles conseil général
OGFCo, art. 81 et 82**

Compte	Libellé, ouvrage	Crédit initial			Crédit complémentaire				Crédit global	Crédit utilisé	Crédit disponible	Crédit valable jusqu'en
		Montant investissem ent	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	2'167'066	2'032'934		
7201.5030.72	Step de Collombey-le Grand	17'000'000		19.06.2017				17'000'000	12'741'854	4'258'146		

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
	NEANT					

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)	2022	2023	Moyenne
Dettes nettes en % des revenus fiscaux	60.0%	40.3%	50.2%

Valeurs indicatives

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

2. Degré d'autofinancement (I2)	2022	2023	Moyenne
Autofinancement en % des investissements nets	139.1%	408.3%	198.6%

Valeurs indicatives

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

3. Part des charges d'intérêts (I3)	2022	2023	Moyenne
Charges d'intérêts nets en % des revenus courants	0.4%	0.6%	0.5%

Valeurs indicatives

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

4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)	2022	2023	Moyenne
Dettes brutes en % des revenus courants	115.8%	103.7%	109.7%

Valeurs indicatives

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

5. Proportion des investissements (I5)	2022	2023	Moyenne
Investissements bruts en % des dépenses totales	23.4%	7.8%	16.1%

Valeurs indicatives

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

6. Part du service de la dette (I6)	2022	2023	Moyenne
Service de la dette en % des revenus courants	10.4%	10.2%	10.3%

Valeurs indicatives

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

7. Dette nette 1 par habitant (I7)	2022	2023	Moyenne
Dettes nettes par habitant	1796	1193	1494

Valeurs indicatives

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

8. Taux d'autofinancement (I8)	2022	2023	Moyenne
Autofinancement en % des revenus courants	20.8%	17.0%	18.9%

Valeurs indicatives

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

Evolution indicateurs	Comptes	Comptes	Moyenne
	2022	2023	
1. Taux d'endettement net (I1)	59.98%	40.33%	50.18%
	bon	bon	bon
2. Degré d'autofinancement (I2)	139.14%	408.33%	198.57%
	haute conjoncture	haute conjoncture	haute conjoncture
3. Part des charges d'intérêts (I3)	0.44%	0.56%	0.50%
	bon	bon	bon
4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)	115.76%	103.73%	109.69%
	moyen	moyen	moyen
5. Proportion des investissements (I5)	23.38%	7.84%	16.12%
	eff. d'inv. élevé	eff. d'inv. faible	eff. d'inv. moyen
6. Part du service de la dette (I6)	10.45%	10.24%	10.34%
	charge acceptable	charge acceptable	charge acceptable
7. Dette nette 1 par habitant (I7)	1796	1193	1494
	endettement moyen	endettement moyen	endettement moyen
8. Taux d'autofinancement (I8)	20.84%	16.98%	18.89%
	bon	moyen	moyen



COLLOMBEY
MURAZ

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2023

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%	
0	ADMINISTRATION GENERALE	2'722'901.71	221'772.85	3'022'300.00	276'700.00	-	244'471	-8.9%	2'798'630.00	319'302.69	21'802	0.9%
01	LEGISLATIF ET EXECUTIF	479'503.70	1'600.00	531'400.00	1'000.00	-	52'496	-9.9%	479'528.55	1'000.00	625	-0.1%
0110	LEGISLATIF -CONSEIL GENERAL ET BUREAUX ELECTORAUX	105'675.50		127'300.00		-	21'625	-17.0%	102'797.55		2'878	2.8%
0110.30	CHARGES DE PERSONNEL	64'427.80		61'000.00		-	3'428	5.6%	51'320.50		13'107	25.5%
0110.3000.00	Bureaux de vote et élections	1'393.75				-	1'394		1'250.00		144	11.5%
0110.3000.10	Conseil Général (Soumis AVS)	12'422.50		5'000.00		-	7'423	148.5%	6'120.00		6'303	103.0%
0110.3001.00	Bureaux de vote et élections (Non soumis AVS)	4'656.25		10'000.00		-	5'344	-53.4%	5'100.00		444	-8.7%
0110.3001.10	Conseil Général (Non soumis AVS)	38'020.00		40'000.00		-	1'980	-5.0%	33'310.00		4'710	14.1%
0110.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	5'392.45		4'600.00		-	792	17.2%	3'954.00		1'438	36.4%
0110.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1'348.35		600.00		-	748	124.7%	721.05		627	87.0%
0110.3052.00	Cotisations LPP	362.95		200.00		-	163	81.5%	336.90		26	7.7%
0110.3053.00	Cotisations LAA	234.50		200.00		-	35	17.3%	200.70		34	16.8%
0110.3054.00	Cotisations LAFS	579.55		400.00		-	180	44.9%	311.65		268	86.0%
0110.3055.00	Cotisations LAMal	17.50				-	18		16.20		1	8.0%
0110.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	40'247.70		65'300.00		-	25'052	-38.4%	46'477.05		6'229	-13.4%
0110.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	1'202.20		5'000.00		-	3'798	-76.0%	3'364.95		2'163	-64.3%
0110.3110.00	Achat d'équipement pour bureau de vote					-	-		2'088.30		2'088	-100.0%
0110.3130.11	Mise sous pli matériel de vote	2'893.70		6'000.00		-	3'106	-51.8%	2'863.60		30	1.1%
0110.3130.12	Mise sous pli matériel de vote pour les jeunes Easyvote	7'210.70		7'900.00		-	689	-8.7%	7'355.70		145	-2.0%
0110.3130.17	Frais de réceptions, manifestations					-	-		2'520.10		2'520	-100.0%
0110.3130.40	Frais de port	17'744.90		30'000.00		-	12'255	-40.9%	17'903.90		159	-0.9%
0110.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	348.65		1'000.00		-	651	-65.1%	628.25		280	-44.5%
0110.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	10'847.55		10'400.00		-	448	4.3%	9'084.50		1'763	19.4%
0110.3161.10	Location matériel					-	-		667.75		668	-100.0%
0110.3170.10	Frais de déplacement et frais sortie Conseil Général			5'000.00		-	5'000	-100.0%				
0110.39	IMPUTATIONS INTERNES	1'000.00		1'000.00		-	-		5'000.00		4'000	-80.0%
0110.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	1'000.00		1'000.00		-	-		5'000.00		4'000	-80.0%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%		
0120	EXECUTIF -CONSEIL MUNICIPAL	373'828.20	1'600.00	404'100.00	1'000.00	-	30'872	-7.7%	376'731.00	1'000.00	-	3'503	-0.9%
0120.30	CHARGES DE PERSONNEL	330'847.40		325'700.00		-	5'147	1.6%	328'375.80		-	2'472	0.8%
0120.3000.00	Traitements et vacations Conseil Municipal	261'638.75		260'000.00		-	1'639	0.6%	259'071.25		-	2'568	1.0%
0120.3001.12	Frais de représentation (Non soumis AVS)	34'500.00		30'000.00		-	4'500	15.0%	34'500.00		-		
0120.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	15'767.80		17'000.00		-	1'232	-7.2%	16'064.55		-	297	-1.8%
0120.3052.00	Cotisations LPP	9'903.00		9'600.00		-	303	3.2%	9'613.80		-	289	3.0%
0120.3053.00	Cotisations LAA	1'673.00		1'800.00		-	127	-7.1%	1'636.90		-	36	2.2%
0120.3054.00	Cotisations LAFS	6'946.90		7'300.00		-	353	-4.8%	7'083.65		-	137	-1.9%
0120.3055.00	Cotisations LAMal	417.95				-	418		405.65		-	12	3.0%
0120.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	42'980.80		78'400.00		-	35'419	-45.2%	48'355.20		-	5'374	-11.1%
0120.3113.00	Achat de matériel informatique			4'000.00		-	4'000	-100.0%	1'483.00		-	1'483	-100.0%
0120.3130.17	Frais de réceptions	39'780.05		70'000.00		-	30'220	-43.2%	42'301.85		-	2'522	-6.0%
0120.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	49.80		1'000.00		-	950	-95.0%	1'398.75		-	1'349	-96.4%
0120.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	2'538.45		2'900.00		-	362	-12.5%	2'687.20		-	149	-5.5%
0120.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	612.50		500.00		-	113	22.5%	484.40		-	128	26.4%
0120.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS		1'600.00		1'000.00	-				1'000.00	-		
0120.4260.00	Jetons pour assemblées externes		1'600.00		1'000.00	-	600	60.0%		1'000.00	-	600	60.0%
						-					-		

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%	
						frs				frs		
02	SERVICES GENERAUX	2'243'398.01	220'172.85	2'490'900.00	275'700.00	-	191'975	-8.7%	2'319'101.45	318'302.69	22'426	1.1%
0210	ADMIN. DES FINANCES ET REGISTRE DES IMPOTS	405'313.33	50'672.40	465'400.00	30'000.00	-	80'759	-18.5%	443'961.49	41'760.99	47'560	-11.8%
0210.30	CHARGES DE PERSONNEL	271'218.30		273'700.00		-	2'482	-0.9%	252'127.20		19'091	7.6%
0210.3000.00	Vacations Commissions	2'520.00		5'000.00		-	2'480	-49.6%	2'290.00		230	10.0%
0210.3010.00	Traitements du personnel administratif	225'686.30		223'500.00		-	2'186	1.0%	214'795.10		10'891	5.1%
0210.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-4'616.05				-	4'616		-2'911.10		1'705	58.6%
0210.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	14'779.20		14'600.00		-	179	1.2%	14'096.55		683	4.8%
0210.3052.00	Cotisations LPP	19'103.20		18'900.00		-	203	1.1%	13'084.35		6'019	46.0%
0210.3053.00	Cotisations LAA	3'106.95		3'100.00		-	7	0.2%	2'962.70		144	4.9%
0210.3054.00	Cotisations LAFS	6'317.85		6'300.00		-	18	0.3%	6'025.00		293	4.9%
0210.3055.00	Cotisations LAMal	1'329.00		1'300.00		-	29	2.2%	1'284.60		44	3.5%
0210.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2'991.85		1'000.00		-	1'992	199.2%	500.00		2'492	498.4%
0210.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	134'095.03		191'700.00		-	57'605	-30.0%	191'834.29		57'739	-30.1%
0210.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	5'716.35		7'500.00		-	1'784	-23.8%	8'071.60		2'355	-29.2%
0210.3110.00	Achat de mobilier, machines de bureau	7'610.90		10'200.00		-	2'589	-25.4%			7'611	
0210.3113.00	Achat de matériel informatique			2'000.00		-	2'000	-100.0%				
0210.3130.05	Frais de poursuites, de notifications, d'encaissement	48'170.18		88'000.00		-	39'830	-45.3%	66'585.15		18'415	-27.7%
0210.3130.09	Cotisations aux associations	666.95		700.00		-	33	-4.7%	666.95			
0210.3130.11	Frais de recouvrements	3'059.61		2'500.00		-	560	22.4%	1'644.69		1'415	86.0%
0210.3130.12	Frais encais. cartes (débits directs, crédits)	695.68		1'000.00		-	304	-30.4%	686.05		10	1.4%
0210.3130.25	Frais de banques et de poste	10'927.01		17'000.00		-	6'073	-35.7%	12'655.60		1'729	-13.7%
0210.3130.40	Frais de port	16'024.85		17'200.00		-	1'175	-6.8%	16'751.25		726	-4.3%
0210.3132.01	Frais de fiduciaire	12'600.00		13'000.00		-	400	-3.1%	12'500.00		100	0.8%
0210.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	1'381.65		12'900.00		-	11'518	-89.3%	2'868.75		1'487	-51.8%
0210.3137.00	Impôt cantonal	13'068.85		8'000.00		-	5'069	63.4%	6'045.55		7'023	116.2%
0210.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	8'670.30		9'000.00		-	330	-3.7%	7'645.85		1'024	13.4%
0210.3161.00	Locations de photocopieurs	2'132.40		2'200.00		-	68	-3.1%	2'132.40			
0210.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	1'070.30		500.00		-	570	114.1%	480.45		590	122.8%
0210.3181.21	Pertes s/Déb. Amendes fiscales	2'300.00				-	2'300		53'100.00		50'800	-95.7%
0210.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS, REMBOURSEMENTS DE TIERS		50'672.40		30'000.00	-	20'672	68.9%		41'760.99	8'911	21.3%
0210.4260.40	Emoluments rappels/arrangements		39'272.40		30'000.00	-	9'272	30.9%		32'060.99	7'211	22.5%
0210.4270.00	Amendes fiscales PP		11'400.00			-	11'400			9'700.00	1'700	17.5%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%
0220	SERVICES GENERAUX	1'710'505.98	169'500.45	1'890'700.00	245'700.00	103'994	-6.3%	1'733'374.86	276'541.70	84'172	5.8%
0220.30	CHARGES DE PERSONNEL	1'433'015.30		1'548'700.00		-		1'451'789.05		18'774	-1.3%
0220.3000.00	Vacations Commissions	590.00				590	-7.5%	1'310.00		720	-55.0%
0220.3010.00	Traitements du personnel administratif	1'159'207.80		1'232'500.00		73'292	-5.9%	1'159'717.55		510	0.0%
0220.3010.01	Huissiers	4'000.00		4'000.00		-		4'000.00			
0220.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-11'799.60				11'800		-11'825.30		26	-0.2%
0220.3010.20	Traitements du personnel d'exploitation de piquet	11'300.00		10'200.00		1'100	10.8%	9'700.00		1'600	16.5%
0220.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	75'857.10		81'700.00		5'843	-7.2%	77'545.15		1'688	-2.2%
0220.3052.00	Cotisations LPP	107'241.10		121'900.00		14'659	-12.0%	102'577.30		4'664	4.5%
0220.3053.00	Cotisations LAA	18'164.65		17'200.00		965	5.6%	18'363.45		199	-1.1%
0220.3054.00	Cotisations LAFS	32'955.70		34'900.00		1'944	-5.6%	32'664.75		291	0.9%
0220.3055.00	Cotisations LAMal	5'639.25		6'200.00		561	-9.0%	4'968.55		671	13.5%
0220.3064.20	Prestations aux retraités (pont AVS du personnel communal)	10'755.00		10'800.00		45	-0.4%	12'906.00		2'151	-16.7%
0220.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2'700.25		10'000.00		7'300	-73.0%	21'907.00		19'207	-87.7%
0220.3099.00	Autres charges de personnel (repas annuel, cadeaux anc.)	9'770.20		10'000.00		230	-2.3%	9'476.30		294	3.1%
0220.3099.10	Activités de promotion du travail d'équipe (team building)	6'633.85		9'300.00		2'666	-28.7%	8'478.30		1'844	-21.8%
0220.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	267'490.68		333'500.00		-		266'585.81		905	0.3%
0220.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	30'717.50		38'000.00		7'283	-19.2%	30'316.85		401	1.3%
0220.3110.00	Achat de mobilier, machines de bureau	28'368.35		31'500.00		3'132	-9.9%	13'635.95		14'732	108.0%
0220.3113.00	Achat de matériel informatique	39'337.80		47'200.00		7'862	-16.7%	3'905.45		35'432	907.3%
0220.3130.09	Cotisations aux associations	10'487.50		10'500.00		13	-0.1%	10'258.60		229	2.2%
0220.3130.40	Frais de port	22'510.13		17'000.00		5'510	32.4%	14'943.21		7'567	50.6%
0220.3130.65	Prest de services de tiers - Téléphonie, Internet	15'801.00		6'000.00		9'801	163.4%	15'664.30		137	0.9%
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)	15'988.10		70'300.00		54'312	-77.3%	34'805.05		18'817	-54.1%
0220.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	16'981.30		20'000.00		3'019	-15.1%	18'366.80		1'386	-7.5%
0220.3134.60	Assurances RC, divers	15'946.20		15'400.00		546	3.5%	15'398.00		548	3.6%
0220.3134.62	Assurances Véhicules	960.50		2'000.00		1'040	-52.0%			961	
0220.3151.00	Entretien des machines, appareils	3'088.40		3'000.00		88	2.9%	4'311.45		1'223	-28.4%
0220.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	48'869.25		52'900.00		4'031	-7.6%	86'495.40		37'626	-43.5%
0220.3161.00	Locations de photocopieurs	4'665.80		4'700.00		34	-0.7%	4'665.80			
0220.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	1'768.85		3'000.00		1'231	-41.0%	1'818.95		50	-2.8%
0220.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	10'000.00		8'500.00		-		15'000.00		5'000	-33.3%
0220.3300.60	Amortissements planifiés, biens mobiliers PA	10'000.00		8'500.00		1'500	17.6%	15'000.00		5'000	-33.3%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs	%	
0220.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS, REMBOURSEMENTS DE TIERS		12'688.40		7'300.00	-	5'388	73.8%		16'499.25	3'811	-23.1%
0220.4210.00	Emoluments administratifs		2'581.75		1'300.00	-	1'282	98.6%		2'905.30	324	-11.1%
0220.4250.00	Imprimés, photocopies, matériel		67.75		1'000.00	-	932	-93.2%		189.60	122	-64.3%
0220.4250.10	Recettes des carnatzets et salles		2'844.10		1'000.00	-	1'844	184.4%		4'571.65	1'728	-37.8%
0220.4260.00	Remboursements de tiers (copies, affranchissements, etc)		7'151.10		4'000.00	-	3'151	78.8%		8'832.70	1'682	-19.0%
0220.4260.65	Frais de téléphonie refacturés		43.70			-	44				44	
							-					
0220.44	REVENUS FINANCIERS		114'940.65		107'400.00	-	7'541	7.0%		108'611.65	6'329	5.8%
0220.4451.00	Revenus de participations PA - divers		83'440.65		54'000.00	-	29'441	54.5%		70'811.65	12'629	17.8%
0220.4451.10	Revenus de participations PA - BVE		31'500.00		37'800.00	-	6'300	-16.7%		37'800.00	6'300	-16.7%
0220.4470.00	Produit des locations des terrains du PA				15'600.00	-	15'600	-100.0%				
							-					
0220.46	REVENUS DE TRANSFERT		8'000.00		8'000.00	-	-			41'475.00	33'475	-80.7%
0220.4612.00	Gestion administrative bourgeoisie		8'000.00		8'000.00	-	-			8'000.00		
0220.4630.29	Subvention fédérale "Formation"					-	-			3'475.00	3'475	-100.0%
0220.4631.00	Subvention cantonale "Fusion"					-	-			30'000.00	30'000	-100.0%
							-					
0220.49	IMPUTATIONS INTERNES		33'871.40		123'000.00	-	89'129	-72.5%		109'955.80	76'084	-69.2%
0220.4910.00	Imputations internes pour prestations de services		27'871.40		117'000.00	-	89'129	-76.2%		103'955.80	76'084	-73.2%
	<i>Le coût des salaires pour l'Arpaj a été directement réparti dans la rubrique 5451 nature 30</i>						-					
0220.4920.00	Imputations internes pour loyers, frais d'utilisation		6'000.00		6'000.00	-	-			6'000.00		
							-					

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%		
0290	IMMEUBLES ADMINISTRATIFS	127'578.70		134'800.00		-	7'221	-5.4%	141'765.10		-	14'186	-10.0%
0290.30	CHARGES DE PERSONNEL	15'795.95		23'400.00		-	7'604	-32.5%	14'828.90		-	967	6.5%
0290.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	13'043.15		19'300.00		-	6'257	-32.4%	12'257.40		-	786	6.4%
0290.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	852.05		1'300.00		-	448	-34.5%	802.85		-	49	6.1%
0290.3052.00	Cotisations LPP	1'125.20		1'700.00		-	575	-33.8%	1'044.40		-	81	7.7%
0290.3053.00	Cotisations LAA	347.75		500.00		-	152	-30.5%	321.50		-	26	8.2%
0290.3054.00	Cotisations LAFS	373.55		500.00		-	126	-25.3%	352.50		-	21	6.0%
0290.3055.00	Cotisations LAMal	54.25		100.00		-	46	-45.8%	50.25		-	4	8.0%
0290.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	111'782.75		111'400.00		-	383	0.3%	126'936.20		-	15'153	-11.9%
0290.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	29'725.00		35'300.00		-	5'575	-15.8%	24'547.30		-	5'178	21.1%
0290.3120.31	Maison de Commune	23'716.60		29'300.00		-	5'583	-19.1%	20'016.95		-	3'700	18.5%
0290.3120.32	Maison de la Cour	2'202.85		1'400.00		-	803	57.3%	1'298.20		-	905	69.7%
0290.3120.45	Grange-Villageoise	3'805.55		4'600.00		-	794	-17.3%	3'232.15		-	573	17.7%
0290.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	26'700.00		22'000.00		-	4'700	21.4%	6'786.80		-	19'913	293.4%
0290.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	1'919.75		3'300.00		-	1'380	-41.8%	2'827.20		-	907	-32.1%
0290.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	53'438.00		50'800.00		-	2'638	5.2%	92'774.90		-	39'337	-42.4%
0290.3144.31	Maison de Commune	26'617.80		16'500.00		-	10'118	61.3%	37'887.80		-	11'270	-29.7%
0290.3144.32	Maison de la Cour	395.50		2'500.00		-	2'105	-84.2%	4'036.90		-	3'641	-90.2%
0290.3144.45	Grange-Villageoise (anc clas+carnotzet)	535.25		1'000.00		-	465	-46.5%	4'075.95		-	3'541	-86.9%
0290.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	20'303.85		24'800.00		-	4'496	-18.1%	40'742.25		-	20'438	-50.2%
0290.3144.91	Achat de fournitures+contrats sanitaires	5'585.60		6'000.00		-	414	-6.9%	6'032.00		-	446	-7.4%
						-	-				-		

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	3'267'222.85	793'739.74	3'101'800.00	546'400.00	81'917	-3.2%	3'009'789.60	556'232.75	19'926	0.8%
11	SECURITE PUBLIQUE	1'546'448.20	31'089.40	1'592'400.00	42'500.00	34'541	-2.2%	1'501'371.40	41'946.20	55'934	3.8%
1110	POLICE	1'546'448.20	31'089.40	1'592'400.00	42'500.00	34'541	-2.2%	1'501'371.40	41'946.20	55'934	3.8%
1110.30	CHARGES DE PERSONNEL	44'639.75		35'900.00		8'740	24.3%	41'972.05		2'668	6.4%
1110.3000.00	Vacations Commission de police	1'960.00		3'000.00		1'040	-34.7%	2'200.00		240	-10.9%
1110.3010.01	Patrouilleur adulte	38'897.80		30'000.00		8'898	29.7%	36'205.05		2'693	7.4%
1110.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2'587.70		2'000.00		588	29.4%	2'438.65		149	6.1%
1110.3053.00	Cotisations LAA	86.50		100.00		14	-13.5%	81.30		5	6.4%
1110.3054.00	Cotisations LAFS	1'107.75		800.00		308	38.5%	1'047.05		61	5.8%
1110.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	65'268.00		43'000.00		22'268	51.8%	6'461.50		58'807	910.1%
1110.3111.00	Achat matériel de vidéosurveillance (caméras, écrans, etc.)	61'147.30		40'000.00		21'147	52.9%	144.75		61'003	42143.4%
	<i>Une partie du matériel a été commandé en septembre 2022, mais n'a pu être installé qu'en début 2023. Les serveurs du Corbier et des Perraires ont dû être remplacés Le nombre de caméras sur les sites Corbier, Perraires, Sous l'Eglise a été complété, les anciennes remplacées.</i>										
1110.3111.20	Achat de radar pédagogique							6'074.05		6'074	-100.0%
1110.3130.10	Mise en fourrière			500.00		500	-100.0%				
1110.3132.30	Surveillance des lieux publics (prestations informatiques)	3'668.35		2'500.00		1'168	46.7%	242.70		3'426	1411.5%
1110.3158.00	Licences horodateurs	452.35				452				452	
1110.36	CHARGES DE TRANSFERT	1'436'540.45		1'513'500.00		76'960	-5.1%	1'452'937.85		16'397	-1.1%
1110.3611.60	Participation frais Polycom (Etat du Vs)	11'540.45		13'500.00		1'960	-14.5%	12'937.85		1'397	-10.8%
1110.3632.00	Participation frais Police de Monthey	1'425'000.00		1'500'000.00		75'000	-5.0%	1'440'000.00		15'000	-1.0%
1110.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS, AMENDES		31'089.40		42'500.00	11'411	-26.8%		41'946.20	10'857	-25.9%
1110.4240.60	Taxes parkings (produit des horodateurs)		2'037.40		2'500.00	463	-18.5%		6'586.20	4'549	-69.1%
1110.4270.11	Amendes		29'052.00		40'000.00	10'948	-27.4%		35'360.00	6'308	-17.8%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%		
		frs	frs	frs	frs	frs	%	frs	frs	frs	%		
12	JUSTICE	437'746.45	132'994.69	428'600.00	75'600.00	-	48'248	-13.7%	465'604.90	91'241.75	-	69'611	-18.6%
1200	JUSTICE COMMUNE	27'200.60	14'835.19	35'700.00	15'000.00	-	8'335	-40.3%	28'310.15	20'010.25	-	4'066	49.0%
1200.30	CHARGES DE PERSONNEL	22'386.25		24'800.00		-	2'414	-9.7%	22'386.25		-		
1200.3000.00	Vacations Commissions	14'500.00		16'700.00		-	2'200	-13.2%	14'500.00		-		
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	-13.7%	949.75		-		
1200.3053.00	Cotisations LAA	30.50				-	31		30.50		-		
1200.3054.00	Cotisations LAFS	406.00		500.00		-	94	-18.8%	406.00		-		
1200.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	4'814.35		10'900.00		-	6'086	-55.8%	5'923.90		-	1'110	-18.7%
1200.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	497.85		1'000.00		-	502	-50.2%	882.65		-	385	-43.6%
1200.3110.00	Achat de mobilier, machines de bureau			500.00		-	500	-100.0%			-		
1200.3113.00	Achat de matériel informatique			2'000.00		-	2'000	-100.0%	236.95		-	237	-100.0%
1200.3130.40	Frais de port	1'165.85		1'100.00		-	66	6.0%	1'075.70		-	90	8.4%
1200.3132.10	Honoraires ext. -greffier	2'832.50		5'500.00		-	2'668	-48.5%	3'360.25		-	528	-15.7%
1200.3132.30	Informatique (prestations de tiers)			500.00		-	500	-100.0%	156.35		-	156	-100.0%
1200.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	318.15		300.00		-	18	6.0%	212.00		-	106	50.1%
1200.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS		14'835.19		15'000.00	-	165	-1.1%	20'010.25		-	5'175	-25.9%
1200.4210.00	Emoluments administratifs		14'835.19		15'000.00	-	165	-1.1%	20'010.25		-	5'175	-25.9%
1210	JUSTICE DISTRICT	38'445.15		40'400.00		-	1'955	-4.8%	37'337.70		-	1'107	3.0%
1210.36	CHARGES DE TRANSFERT	38'445.15		40'400.00		-	1'955	-4.8%	37'337.70		-	1'107	3.0%
1210.3632.15	Participation frais Tribunal du district de Monthey	27'241.40		28'900.00		-	1'659	-5.7%	26'094.85		-	1'147	4.4%
1210.3632.16	Particip. frais Ministère public du Bas-Valais (St-Maurice)	11'203.75		11'500.00		-	296	-2.6%	11'242.85		-	39	-0.3%
1220	AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET DE L'ADULTE	71'581.65		85'600.00		-	14'018	-16.4%	133'664.40		-	62'083	-46.4%
1220.36	CHARGES DE TRANSFERT	71'581.65		85'600.00		-	14'018	-16.4%	133'664.40		-	62'083	-46.4%
1220.3631.00	Participation communale aux frais cantonaux de l' APEA	71'581.65		73'600.00		-	2'018	-2.7%			-	71'582	
1220.3632.00	Participation communale aux frais des locaux de l'APEA			12'000.00		-	12'000	-100.0%	133'664.40		-	133'664	-100.0%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%
1221	SERVICE OFFICIEL DE LA CURATELLE	300'519.05	118'159.50	266'900.00	60'600.00	23'940	-11.6%	266'292.65	71'231.50	12'702	-6.5%
1221.30	CHARGES DE PERSONNEL	205'184.80		207'900.00		2'715	-1.3%	192'837.70		12'347	6.4%
1221.3010.00	Traitements du personnel administratif	169'963.30		170'300.00		337	-0.2%	163'317.10		6'646	4.1%
1221.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.					-		-3'099.20		3'099	-100.0%
1221.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	11'132.50		11'200.00		68	-0.6%	10'494.00		639	6.1%
1221.3052.00	Cotisations LPP	15'475.80		15'500.00		24	-0.2%	14'565.60		910	6.2%
1221.3053.00	Cotisations LAA	2'338.90		2'400.00		61	-2.5%	2'205.35		134	6.1%
1221.3054.00	Cotisations LAFS	4'759.25		4'800.00		41	-0.8%	4'485.95		273	6.1%
1221.3055.00	Cotisations LAMal	740.30		700.00		40	5.8%	697.50		43	6.1%
1221.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	774.75		3'000.00		2'225	-74.2%	171.40		603	352.0%
1221.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	95'334.25		59'000.00		36'334	61.6%	73'454.95		21'879	29.8%
1221.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	492.00		1'000.00		508	-50.8%	593.60		102	-17.1%
1221.3110.00	Achat de mobilier, machines de bureau	7'675.80		6'800.00		876	12.9%	80.90		7'595	9388.0%
1221.3113.00	Achat de matériel informatique	677.00		2'000.00		1'323	-66.2%	2'829.00		2'152	-76.1%
1221.3130.09	Cotisations aux associations	200.00		200.00		-		200.00		-	
1221.3130.40	Frais de port	974.90		2'000.00		1'025	-51.3%	1'011.80		37	-3.6%
1221.3130.65	Prest de services de tiers - téléphonie	224.70		600.00		375	-62.6%	349.85		125	-35.8%
1221.3132.14	Prest de services de tiers, établissement des DI			2'500.00		2'500	-100.0%				
1221.3132.20	Honoraires ext. -frais de tutelles	35'959.05		7'000.00		28'959	413.7%	25'109.00		10'850	43.2%
1221.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	1'787.60		1'000.00		788	78.8%	619.80		1'168	188.4%
1221.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.			1'000.00		1'000	-100.0%				
1221.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	2'086.80		1'800.00		287	15.9%	430.30		1'657	385.0%
1221.3161.00	Locations de photocopieurs	685.00		700.00		15	-2.1%	685.00			
1221.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	2'001.40		3'000.00		999	-33.3%	1'645.70		356	21.6%
1221.3181.12	Pertes sur émoluments "Tutelle générale"	42'570.00		29'400.00		13'170	44.8%	39'900.00		2'670	6.7%
1221.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS		118'159.50		60'600.00	57'560	95.0%	71'231.50		46'928	65.9%
1221.4210.00	Emoluments administratifs		118'159.50		60'600.00	57'558	95.0%	71'231.50		46'926	65.9%
1221.4260.65	Frais de téléphonie refacturés		2.00			2				2	

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%	
						frs				frs		
14	QUESTIONS JURIDIQUES	469'206.85	222'733.15	488'200.00	228'100.00	-	13'626	-5.2%	439'504.00	244'515.45	51'485	26.4%
1400	CADASTRE	141'709.45	63'775.00	137'100.00	76'000.00		16'834	27.6%	127'594.70	81'230.00	31'570	68.1%
1400.30	CHARGES DE PERSONNEL	52'528.15		52'300.00			228	0.4%	50'256.55		2'272	4.5%
1400.3010.00	Traitements du personnel administratif	43'906.20		43'700.00			206	0.5%	41'994.55		1'912	4.6%
1400.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2'876.15		2'900.00		-	24	-0.8%	2'750.15		126	4.6%
1400.3052.00	Cotisations LPP	3'625.25		3'600.00			25	0.7%	3'466.80		158	4.6%
1400.3053.00	Cotisations LAA	603.75		600.00			4	0.6%	577.85		26	4.5%
1400.3054.00	Cotisations LAFS	1'229.15		1'200.00			29	2.4%	1'175.85		53	4.5%
1400.3055.00	Cotisations LAMal	287.65		300.00		-	12	-4.1%	291.35		4	-1.3%
1400.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	89'181.30		84'800.00			4'381	5.2%	77'338.15		11'843	15.3%
1400.3130.09	Cotisations aux associations			200.00		-	200	-100.0%	150.00		150	-100.0%
1400.3132.00	Honoraires ext. -Géomètre	73'298.90		55'000.00			18'299	33.3%	35'706.15		37'593	105.3%
1400.3132.01	Géomatique/Réseaux	3'366.40		15'000.00		-	11'634	-77.6%	18'861.15		15'495	-82.2%
1400.3132.10	Honoraires ext. -Inventaire du patrimoine bâti	3'470.00		3'000.00			470	15.7%	8'500.00		5'030	-59.2%
1400.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	521.35		1'200.00		-	679	-56.6%	1'681.25		1'160	-69.0%
1400.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	8'448.00		10'200.00		-	1'752	-17.2%	12'299.10		3'851	-31.3%
1400.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	76.65		200.00		-	123	-61.7%	140.50		64	-45.4%
1400.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS, REMBOURSEMENTS DE TIERS		63'775.00		76'000.00		12'225	-16.1%		81'230.00	17'455	-21.5%
1400.4210.00	Emoluments administratifs (mutations, attestations)		13'385.00		16'000.00		2'615	-16.3%		16'120.00	2'735	-17.0%
1400.4210.10	Emoluments administratifs (frais de levée)		50'390.00		60'000.00		9'610	-16.0%		65'110.00	14'720	-22.6%
							-					

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs	%		
1401	JUSTICE DIVERS+PATENTES+AUTORISATIONS+DROIT DE CITE	2'668.45	17'960.15	3'600.00	17'100.00	-	1'792	13.3%	2'890.55	17'688.45	-	494	3.3%
						-	-						
1401.30	CHARGES DE PERSONNEL	2'226.30		2'600.00		-	374	-14.4%	1'685.30		-	541	32.1%
1401.3000.00	Vacations Commissions	2'160.00		2'500.00		-	340	-13.6%	1'620.00		-	540	33.3%
1401.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	43.15		100.00		-	57	-56.9%	43.25		-	0	-0.2%
1401.3053.00	Cotisations LAA	4.65				-	5		3.55		-	1	31.0%
1401.3054.00	Cotisations LAFS	18.50				-	19		18.50		-		
						-	-						
1401.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	442.15		1'000.00		-	558	-55.8%	1'205.25		-	763	-63.3%
1401.3100.00	Publications autorisation d'exploiter	442.15		1'000.00		-	558	-55.8%	1'205.25		-	763	-63.3%
						-	-						
1401.41	PATENTES ET CONCESSIONS		950.00		1'100.00	-	150	-13.6%		920.00	-	30	3.3%
1401.4120.00	Concessions					-	-		50.00		-	50	-100.0%
1401.4120.10	Débit et vente de boissons		300.00		1'000.00	-	700	-70.0%	850.00		-	550	-64.7%
1401.4120.20	Taxes prolongation heures d'ouverture		450.00		100.00	-	350	350.0%			-	450	
1401.4120.30	Emolument pour emprise sur domaine public		200.00			-	200			20.00	-	180	900.0%
						-	-						
1401.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS, REMBOURSEMENTS DE TIERS		12'792.15		10'000.00	-	2'792	27.9%		12'074.65	-	718	5.9%
1401.4210.00	Emoluments administratifs		12'500.00		9'000.00	-	3'500	38.9%		10'600.00	-	1'900	17.9%
1401.4250.00	Publications refacturées (autorisation d'exploiter)		292.15		1'000.00	-	708	-70.8%		1'474.65	-	1'183	-80.2%
						-	-						
1401.44	REVENUS FINANCIERS		4'218.00		6'000.00	-	1'782	-29.7%		4'693.80	-	476	-10.1%
1401.4470.30	Autorisations d'affichage sur panneaux publics		250.00			-	250			200.00	-	50	25.0%
1401.4470.61	Redevances affichage (SGA)		3'968.00		6'000.00	-	2'032	-33.9%		4'493.80	-	526	-11.7%
						-	-						

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%	
1402	OFFICE DE LA POPULATION	324'828.95	140'998.00	347'500.00	135'000.00	-	28'669	-13.5%	309'018.75	145'597.00	20'409	12.5%
1402.30	CHARGES DE PERSONNEL	208'167.10		203'900.00		-	4'267	2.1%	211'183.30		3'016	-1.4%
1402.3010.00	Traitements du personnel administratif	172'840.20		169'000.00		-	3'840	2.3%	171'797.65		1'043	0.6%
1402.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.					-	-		-2'384.30		2'384	-100.0%
1402.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	11'321.90		11'100.00		-	222	2.0%	11'072.15		250	2.3%
1402.3052.00	Cotisations LPP	14'909.55		14'600.00		-	310	2.1%	14'589.40		320	2.2%
1402.3053.00	Cotisations LAA	2'378.95		2'400.00		-	21	-0.9%	2'313.90		65	2.8%
1402.3054.00	Cotisations LAFS	4'839.80		4'700.00		-	140	3.0%	4'732.90		107	2.3%
1402.3055.00	Cotisations LAMal	1'133.35		1'100.00		-	33	3.0%	1'101.55		32	2.9%
1402.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	743.35		800.00		-	57	-7.1%	7'960.05		7'217	-90.7%
1402.3099.00	Autres charges de personnel			200.00		-	200	-100.0%				
1402.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	116'661.85		143'600.00		-	26'938	-18.8%	97'835.45		18'826	19.2%
1402.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	5'300.65		2'500.00		-	2'801	112.0%	4'496.15		805	17.9%
1402.3101.30	Part cantonale documents d'identité	14'759.10		20'000.00		-	5'241	-26.2%	19'501.00		4'742	-24.3%
1402.3101.31	Part cantonale permis de séjour et d'établissement	55'242.25		50'000.00		-	5'242	10.5%	45'481.50		9'761	21.5%
1402.3110.00	Achat de mobilier, machines de bureau	17'372.35		19'000.00		-	1'628	-8.6%	199.00		17'173	8629.8%
1402.3113.00	Achat de matériel informatique			6'000.00		-	6'000	-100.0%	5'141.50		5'142	-100.0%
1402.3130.09	Cotisations aux associations	200.00		200.00		-	-		170.00		30	17.6%
1402.3130.40	Frais de port	5'500.00		5'500.00		-	-		5'500.00			
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)	2'690.55		25'000.00		-	22'309	-89.2%	3'796.10		1'106	-29.1%
1402.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	13'335.45		13'300.00		-	35	0.3%	10'913.15		2'422	22.2%
1402.3161.00	Locations de photocopieurs	807.80		400.00		-	408	102.0%	400.60		407	101.6%
1402.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	253.70		500.00		-	246	-49.3%	1'036.45		783	-75.5%
1402.42	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS, REMBOURSEMENTS DE TIERS		140'998.00		135'000.00	-	5'998	4.4%	145'597.00		4'599	-3.2%
1402.4210.30	Emoluments administratifs (AO, CI, attestations)		44'885.00		50'000.00	-	5'115	-10.2%	50'535.00		5'650	-11.2%
1402.4210.31	Emoluments administratifs (permis séjour, d'établissement)		95'713.00		85'000.00	-	10'713	12.6%	95'062.00		651	0.7%
1402.4270.11	Amendes		400.00			-	400				400	

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%
15	SERVICE DU FEU	578'912.40	193'382.50	560'500.00	158'000.00	16'970	-4.2%	560'951.85	159'229.35	16'193	-4.0%
1500	SERVICE DU FEU COMMUNAL	250'493.90	193'382.50	253'500.00	158'000.00	38'389	-40.2%	259'837.50	159'229.35	43'497	-43.2%
1500.30	CHARGES DE PERSONNEL	766.50		4'000.00		3'234	-80.8%	1'342.50		576	-42.9%
1500.3000.00	Vacations Commissions	740.00		4'000.00		3'260	-81.5%	1'280.00		540	-42.2%
1500.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	16.50				17		39.25		23	-58.0%
1500.3053.00	Cotisations LAA	1.55				2		3.10		2	-50.0%
1500.3054.00	Cotisations LAFS	8.45				8		20.15		12	-58.1%
1500.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	23'804.95		20'000.00		3'805	19.0%	10'495.00		13'310	126.8%
1500.3143.25	Entretien/remplacement bornes hydrantes	23'804.95		20'000.00		3'805	19.0%	10'495.00		13'310	126.8%
1500.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	165'922.45		169'500.00		3'578	-2.1%	188'000.00		22'078	-11.7%
1500.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	3'000.00		2'500.00		500	20.0%	3'000.00			
1500.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	162'922.45		167'000.00		4'078	-2.4%	185'000.00		22'078	-11.9%
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		193'382.50		158'000.00	35'383	22.4%		159'229.35	34'153	21.4%
1500.4200.00	Taxes d'exemption		190'605.35		158'000.00	32'605	20.6%		159'229.35	31'376	19.7%
1500.4260.10	Participations pour dommages		2'777.15			2'777				2'777	
1510	SERVICE DU FEU INTERCOMMUNAL	328'418.50		307'000.00		21'419	7.0%	301'114.35		27'304	9.1%
1510.36	CHARGES DE TRANSFERT	328'418.50		307'000.00		21'419	7.0%	301'114.35		27'304	9.1%
1510.3632.12	Particip. frais CSI-A Monthey/Collombey/Massongex/Vérossaz	290'041.20		274'000.00		16'041	5.9%	280'860.05		9'181	3.3%
1510.3632.13	Part frais entretien Bâtiment CSI - Monthey	38'377.30		33'000.00		5'377	16.3%	20'254.30		18'123	89.5%
						-					

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%
		frs	frs	frs	frs	frs	%	frs	frs	frs	%
16	DEFENSE	234'908.95	213'540.00	32'100.00	42'200.00	31'469	-311.6%	42'357.45	19'300.00	1'688	-7.3%
1610	DEFENSE MILITAIRE -STAND DE TIR	5'722.10		6'500.00		778	-12.0%	6'631.65		910	-13.7%
1610.36	CHARGES DE TRANSFERT	5'722.10		6'500.00		778	-12.0%	6'631.65		910	-13.7%
1610.3632.54	Participation frais fonction. Stand de tir de Châble-Croix	5'722.10		6'500.00		778	-12.0%	6'631.65		910	-13.7%
1620	PROTECTION CIVILE	224'881.35	213'540.00	19'900.00	42'200.00	33'641	-150.9%	31'241.30	19'300.00	600	-5.0%
1620.30	CHARGES DE PERSONNEL	1'528.55		1'600.00		71	-4.5%	1'435.00		94	6.5%
1620.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	1'262.20		1'400.00		138	-9.8%	1'186.20		76	6.4%
1620.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	82.45		100.00		18	-17.6%	77.70		5	6.1%
1620.3052.00	Cotisations LPP	108.85		100.00		9	8.8%	101.05		8	7.7%
1620.3053.00	Cotisations LAA	33.65				34		31.10		3	8.2%
1620.3054.00	Cotisations LAFS	36.15				36		34.10		2	6.0%
1620.3055.00	Cotisations LAMal	5.25				5		4.85		0	8.2%
1620.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	201'763.00		16'200.00		185'563	1145.5%	28'437.45		173'326	609.5%
1620.3119.16	Autres immob ne pouvant être portés à l'actif (Places PC)	20'000.00				20'000				20'000	
1620.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	1'888.95		4'700.00		2'811	-59.8%	3'624.60		1'736	-47.9%
1620.3120.37	Abris PC En Reutet	48.35				48		-1'821.00		1'869	-102.7%
1620.3132.17	Honoraires ext. -frais de contrôle des abris publics	2'040.00		10'000.00		7'960	-79.6%	17'600.00		15'560	-88.4%
1620.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	7'090.40				7'090		7'321.45		231	-3.2%
1620.3144.00	Abris PC Entretien, rénovation	695.30		1'500.00		805	-53.6%	1'712.40		1'017	-59.4%
1620.3199.99	Autres charges d'exploitation	170'000.00				170'000				170'000	
	<i>Contrepartie du prélèvement dans le Fds PC pour le CSI cpte 1620.4500.00</i>										
1620.35	ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	20'000.00				20'000				20'000	
1620.3500.10	Attributions aux financements spéciaux	20'000.00				20'000				20'000	
1620.36	CHARGES DE TRANSFERT	1'589.80		2'100.00		510	-24.3%	1'368.85		221	16.1%
1620.3611.16	Participation frais Polyalert (Etat du Vs)	1'589.80		2'100.00		510	-24.3%	1'368.85		221	16.1%
1620.42	TAXES ET REDEVANCES		20'000.00			20'000				20'000	
1620.4260.16	Remboursements et participations de tiers		20'000.00			20'000				20'000	
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		192'340.00		41'000.00	151'340	369.1%		18'100.00	174'240	962.7%
1620.4500.00	Prélèvements sur les financements spéciaux		192'340.00		41'000.00	151'340	369.1%		18'100.00	174'240	962.7%
	<i>-pour CSI frs 170'000.00 -pour 22 places PPE Fontany B frs 20'000.00 -pour ctrl abris privés frs 2'340.00</i>										
1630	EMCR	4'305.50		5'700.00		1'395	-24.5%	4'484.50		179	-4.0%
1630.36	CHARGES DE TRANSFERT	4'305.50		5'700.00		1'395	-24.5%	4'484.50		179	-4.0%
1630.3632.16	Participation frais Etat major intercommunal EMCR	1'728.60		3'600.00		1'871	-52.0%	2'124.30		396	-18.6%
1630.3632.17	Participation frais Système d'alarme au voisinage SAV	2'576.90		2'100.00		477	22.7%	2'360.20		217	9.2%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%
2	FORMATION	8'821'631.42	570'105.30	8'591'600.00	542'000.00	201'926	2.5%	8'155'519.20	514'828.20	610'835	8.0%
21	SCOLARITE OBLIGATOIRE	8'435'275.21	441'288.95	8'197'700.00	420'100.00	216'386	2.8%	7'815'007.15	401'925.25	580'904	7.8%
2110	ECOLE ENFANTINE 1H-2H	54'506.95	20'520.00	65'600.00	20'700.00	10'913	-24.3%	42'405.77	18'000.00	9'581	39.3%
2110.30	CHARGES DE PERSONNEL	638.95				639				639	
2110.3020.02	Personnel pour activités particulières	637.60				638				638	
2110.3053.00	Cotisations LAA	1.35				1				1	
2110.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	41'393.00		54'100.00		12'707	-23.5%	42'405.77		1'013	-2.4%
2110.3104.00	Achat matériel scolaire - éducatif	16'799.50		14'800.00		2'000	13.5%	22'190.72		5'391	-24.3%
2110.3104.20	Achat matériel activités créatrices (ACM) 1H-2H	4'983.00		6'900.00		1'917	-27.8%	5'218.45		235	-4.5%
2110.3110.00	Achat de mobilier	344.00		1'000.00		656	-65.6%			344	
2110.3113.00	Achat de matériel informatique	376.00		500.00		124	-24.8%	235.00		141	60.0%
2110.3130.20	Activités sportives et culturelles	12'851.35		15'800.00		2'949	-18.7%	10'084.05		2'767	27.4%
2110.3130.21	Transport d'élèves	1'872.00		9'800.00		7'928	-80.9%	805.25		1'067	132.5%
2110.3130.65	Prest de services de tiers - Téléphonie, Internet	629.10		700.00		71	-10.1%	624.70		4	0.7%
2110.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	1'211.65		2'200.00		988	-44.9%	921.20		290	31.5%
2110.3161.00	Locations de photocopieurs	2'326.40		2'400.00		74	-3.1%	2'326.40			
2110.36	CHARGES DE TRANSFERTS	12'475.00		11'500.00		975	8.5%			12'475	
2110.3637.21	Chèque scolaire	12'475.00		11'500.00		975	8.5%			12'475	
2110.46	REVENUS DE TRANSFERT		20'520.00		20'700.00	180	-0.9%	18'000.00		2'520	14.0%
2110.4631.10	Subv. canton aux frais de matériel et activités scolaires		20'520.00		20'700.00	180	-0.9%	18'000.00		2'520	14.0%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%	
2120	DEGRE PRIMAIRE 3H-8H	4'124'551.05	92'438.05	3'799'300.00	80'300.00	313'113	8.4%	3'659'673.78	87'899.65	460'339	12.9%	
2120.30	CHARGES DE PERSONNEL	118'886.05		139'200.00		-		115'227.90		3'658	3.2%	
2120.3020.02	Personnel pour activités particulières	100'436.00		120'800.00		-	20'364	-16.9%	98'908.00	1'528	1.5%	
2120.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	6'117.15		7'900.00		-	1'783	-22.6%	5'859.55	258	4.4%	
2120.3052.00	Cotisations LPP	8'074.40		6'000.00		-	2'074	34.6%	6'589.20	1'485	22.5%	
2120.3053.00	Cotisations LAA	1'257.65		800.00		-	458	57.2%	1'077.65	180	16.7%	
2120.3054.00	Cotisations LAFS	2'614.55		3'400.00		-	785	-23.1%	2'504.50	110	4.4%	
2120.3055.00	Cotisations LAMal	386.30		300.00		-	86	28.8%	289.00	97	33.7%	
2120.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	328'006.60		434'000.00		-	105'993	-24.4%	399'474.78		71'468	-17.9%
2120.3104.00	Achat matériel scolaire - éducatif	128'939.95		157'000.00		-	28'060	-17.9%	167'791.28		38'851	-23.2%
2120.3104.20	Achat matériel activités créatrices (ACM) 3H-8H	13'315.60		21'300.00		-	7'984	-37.5%	22'010.80		8'695	-39.5%
2120.3110.00	Achat de mobilier	2'040.70		10'000.00		-	7'959	-79.6%	11'854.75		9'814	-82.8%
2120.3113.00	Achat de matériel informatique	38'610.60		47'000.00		-	8'389	-17.8%	20'675.70		17'935	86.7%
2120.3130.20	Activités sportives et culturelles	69'664.40		97'000.00		-	27'336	-28.2%	92'531.15		22'867	-24.7%
2120.3130.21	Transport d'élèves	51'126.00		62'200.00		-	11'074	-17.8%	55'515.25		4'389	-7.9%
2120.3130.22	Prestations de tiers (traducteurs agréés)	222.30				-	222				222	
2120.3130.65	Prest de services de tiers - Téléphonie, Internet	8'297.20		8'800.00		-	503	-5.7%	8'688.00		391	-4.5%
2120.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	3'757.10		11'000.00		-	7'243	-65.8%	10'860.45		7'103	-65.4%
2120.3150.00	Entretien mobilier, machines de bureau			10'000.00		-	10'000	-100.0%				
2120.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	3'518.45		900.00		-	2'618	290.9%	810.80		2'708	333.9%
2120.3161.00	Locations de photocopieurs	8'736.60		8'800.00		-	63	-0.7%	8'736.60			
2120.36	CHARGES DE TRANSFERT	3'677'436.10		3'226'100.00			451'336	14.0%	3'144'971.10		532'465	16.9%
2120.3631.20	Contrib. Comm. pour les élèves EE et EP	3'645'036.10		3'190'600.00			454'436	14.2%	3'144'971.10		500'065	15.9%
	<i>Ecart selon budget annoncé par l'Etat et facturation effective</i>											
2120.3637.21	Chèque scolaire	32'400.00		35'500.00		-	3'100	-8.7%			32'400	
2120.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS		891.00				891		1'642.00		751	-45.7%
2120.4231.00	Ecolages et taxes de cours		660.00				660		1'360.00		700	-51.5%
2120.4260.20	Elèves part. aux activités (cptes 3130.20)		231.00				231		282.00		51	-18.1%
2120.46	REVENUS DE TRANSFERT		91'547.05		80'300.00		11'247	14.0%	86'257.65		5'289	6.1%
2120.4631.10	Subv. canton aux frais de matériel et activités scolaires		91'547.05		63'900.00		27'647	43.3%	60'300.00		31'247	51.8%
2120.4631.11	Subv. Matériel+activités scolaires refacturées				16'400.00		16'400	-100.0%	25'957.65		25'958	-100.0%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%
						frs				frs	
2130	DEGRE SECONDAIRE 1 CO 9H-11H	1'388'281.00	171'547.25	1'540'500.00	167'200.00	156'566	-11.4%	1'356'185.20	157'613.10	18'162	1.5%
2130.30	CHARGES DE PERSONNEL	49'153.85		67'000.00		17'846	-26.6%	60'900.75		11'747	-19.3%
2130.3020.02	Personnel CO activités particulières	4'525.00		9'800.00		5'275	-53.8%	4'750.00		225	-4.7%
2130.3020.05	Personnel sport-étude régional	42'034.25		50'000.00		7'966	-15.9%	52'415.80		10'382	-19.8%
2130.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1'748.40		3'900.00		2'152	-55.2%	2'534.60		786	-31.0%
2130.3053.00	Cotisations LAA	98.65		1'400.00		1'301	-93.0%	116.95		18	-15.6%
2130.3054.00	Cotisations LAFS	747.55		1'700.00		952	-56.0%	1'083.40		336	-31.0%
2130.3055.00	Cotisations LAMal			200.00		200	-100.0%				
2130.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	238'327.95		254'000.00		15'672	-6.2%	211'878.65		26'449	12.5%
2130.3104.00	Achat matériel scolaire - éducatif	96'052.85		58'300.00		37'753	64.8%	104'970.55		8'918	-8.5%
2130.3104.20	Achat matériel activités créatrices TM	8'513.55		17'500.00		8'986	-51.4%	2'010.70		6'503	323.4%
2130.3110.00	Achat de mobilier	145.60		3'500.00		3'354	-95.8%	52.00		94	180.0%
2130.3113.00	Achat de matériel informatique	37'044.80		52'500.00		15'455	-29.4%	22'216.00		14'829	66.7%
2130.3130.20	Activités sportives et culturelles	59'244.15		98'000.00		38'756	-39.5%	55'253.20		3'991	7.2%
2130.3130.21	Transport d'élèves	23'862.70		11'700.00		12'163	104.0%	12'114.00		11'749	97.0%
2130.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	5'923.45		5'500.00		423	7.7%	8'854.05		2'931	-33.1%
2130.3150.00	Entretien mobilier, machines de bureau, machines à coudre	164.80		2'000.00		1'835	-91.8%	1'493.80		1'329	-89.0%
2130.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	3'576.45		1'100.00		2'476	225.1%	1'114.75		2'462	220.8%
2130.3161.00	Locations de photocopieurs	3'799.60		3'900.00		100	-2.6%	3'799.60			
2130.36	CHARGES DE TRANSFERT	1'100'799.20		1'219'500.00		118'701	-9.7%	1'083'405.80		17'393	1.6%
2130.3612.00	Dédommagement pour Immersion linguistique	15'780.00		2'300.00		13'480	586.1%			15'780	
2130.3631.21	Contrib. Comm. pour les élèves du CO	1'069'594.20		1'199'700.00		130'106	-10.8%	1'083'405.80		13'812	-1.3%
2130.3637.21	Chèque scolaire	15'425.00		17'500.00		2'075	-11.9%			15'425	
2130.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS		118'896.45		119'300.00	404	-0.3%	110'696.00		8'200	7.4%
2130.4231.00	Ecolages et taxes de cours SAF		96'456.55		106'300.00	9'843	-9.3%	106'697.20		10'241	-9.6%
2130.4260.20	Elèves part. aux activités (cptes .3130.20)		19'657.00		13'000.00	6'657	51.2%	450.00		19'207	4268.2%
2130.4260.40	Elèves part. pour matériel et divers		2'782.90			2'783		3'548.80		766	-21.6%
2130.46	REVENUS DE TRANSFERT		52'650.80		47'900.00	4'751	9.9%	46'917.10		5'734	12.2%
2130.4631.10	Subv. canton aux frais de matériel et activités scolaires		49'680.80		31'500.00	18'181	57.7%	43'043.85		6'637	15.4%
2130.4632.21	Subv. Matériel+activités scolaires refacturées		2'970.00		16'400.00	13'430	-81.9%	3'873.25		903	-23.3%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%
		frs	frs	frs	frs	frs	%	frs	frs	frs	%
2170	BATIMENTS SCOLAIRES	2'300'871.71	79'132.65	2'215'300.00	67'600.00	74'039	3.4%	2'226'518.60	63'416.35	58'637	2.7%
2170.30	CHARGES DE PERSONNEL	133'708.50		203'300.00		-		126'286.40		7'422	5.9%
2170.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	111'077.55		167'300.00		56'222	-33.6%	104'385.90		6'692	6.4%
2170.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-812.90				813				813	
2170.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	7'256.45		11'000.00		3'744	-34.0%	6'837.50		419	6.1%
2170.3052.00	Cotisations LPP	9'582.40		15'000.00		5'418	-36.1%	8'894.60		688	7.7%
2170.3053.00	Cotisations LAA	2'961.85		4'600.00		1'638	-35.6%	2'738.05		224	8.2%
2170.3054.00	Cotisations LAFS	3'181.15		4'700.00		1'519	-32.3%	3'002.10		179	6.0%
2170.3055.00	Cotisations LAMal	462.00		700.00		238	-34.0%	428.25		34	7.9%
2170.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	1'207'553.06		1'060'500.00		147'053	13.9%	1'079'206.60		128'346	11.9%
2170.3101.40	Achat de carburant	650.55		1'500.00		849	-56.6%	882.90		232	-26.3%
2170.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	408'245.45		443'800.00		35'555	-8.0%	298'785.15		109'460	36.6%
2170.3120.22	Pavillon du Corbier	18'375.00		22'500.00		4'125	-18.3%	6'225.00		12'150	195.2%
2170.3120.38	Appartement Ecole Illarsaz	178.20		200.00		22	-10.9%	146.75		31	21.4%
2170.3120.41	Collège des Perraires et Salle Polyvalente	164'795.70		161'900.00		2'896	1.8%	81'472.10		83'324	102.3%
2170.3120.42	Collège du Corbier	52'791.50		56'500.00		3'709	-6.6%	30'834.35		21'957	71.2%
2170.3120.43	Collège de Muraz	16'072.80		21'100.00		5'027	-23.8%	14'220.95		1'852	13.0%
2170.3120.44	Ancienne Cure	7'636.55		10'000.00		2'363	-23.6%	5'202.20		2'434	46.8%
2170.3120.46	Ecole Illarsaz	6'392.85		10'200.00		3'807	-37.3%	6'960.80		568	-8.2%
2170.3120.48	Cycle d'orientation CO	47'880.20		30'500.00		17'380	57.0%	42'285.05		5'595	13.2%
2170.3120.49	Sous l'Eglise	94'122.65		130'900.00		36'777	-28.1%	111'437.95		17'315	-15.5%
2170.3130.65	Prest de services de tiers - Téléphonie, Internet			1'200.00		1'200	-100.0%				
2170.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	4'326.30				4'326		14'637.35		10'311	-70.4%
2170.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	20'127.10		31'000.00		10'873	-35.1%	30'968.70		10'842	-35.0%
2170.3134.62	Assurances véhicules	619.80		700.00		80	-11.5%	691.10		71	-10.3%
2170.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	773'251.86		575'300.00		197'952	34.4%	715'711.15		57'541	8.0%
2170.3144.22	Pavillon du Corbier	1'304.00		1'500.00		196	-13.1%	4'413.00		3'109	-70.5%
2170.3144.38	Appartement Ecole Illarsaz							21.55		22	-100.0%
2170.3144.41	Collège des Perraires	73'124.10		70'000.00		3'124	4.5%	25'039.50		48'085	192.0%
2170.3144.42	Collège du Corbier	64'833.05		41'000.00		23'833	58.1%	25'334.55		39'499	155.9%
2170.3144.43	Collège de Muraz	2'678.70		2'000.00		679	33.9%	3'163.40		485	-15.3%
2170.3144.44	Ancienne Cure	4'650.15		1'000.00		3'650	365.0%	13'590.65		8'941	-65.8%
2170.3144.46	Ecole Illarsaz	5'987.95		26'500.00		20'512	-77.4%	1'789.25		4'199	234.7%
2170.3144.48	Cycle d'orientation CO	52'183.95		39'000.00		13'184	33.8%	54'210.60		2'027	-3.7%
2170.3144.49	Sous l'Eglise	57'681.50		34'500.00		23'182	67.2%	30'564.90		27'117	88.7%
2170.3144.58	Salle polyvalente (4/5)	37'412.50		17'200.00		20'213	117.5%	70'793.85		33'381	-47.2%
2170.3144.82	Pavillon Perraires (co 8 salles)	91.55		3'500.00		3'408	-97.4%	580.10		489	-84.2%
2170.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	412'591.11		278'100.00		134'491	48.4%	423'665.75		11'075	-2.6%
	<i>Un différend avec la société Smart Gorta a du être provisionné lié à différentes prestations facturées mais pas commandées. Une provision a été comptabilisée.</i>					-					
2170.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien	60'713.30		61'000.00		287	-0.5%	62'544.05		1'831	-2.9%
2170.3151.00	Entretien du matériel de gymnastique	292.00		5'000.00		4'708	-94.2%	16'257.10		15'965	-98.2%
2170.3151.10	Entretien/réparation véhicule	40.00		2'000.00		1'960	-98.0%	1'273.15		1'233	-96.9%
2170.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	959'610.15		951'500.00		8'110	0.9%	1'021'025.60		61'415	-6.0%
2170.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	934'317.75		927'000.00		7'318	0.8%	1'021'025.60		86'708	-8.5%
2170.3300.60	Amortissements planifiés, biens mobiliers PA	25'292.40		24'500.00		792	3.2%			25'292	

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs	%
2170.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS		14'886.70			-			5'162.85	-	
2170.4260.10	Participations pour dommages		14'886.70			-			5'162.85	-	9'724 188.3%
						-					
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	-			21'512.00		
2170.4631.20	Subv. canton aux frais pavillons scolaires (val. locative)		21'512.00		21'500.00	-	12 0.1%		21'512.00		
						-					
2170.49	IMPUTATIONS INTERNES		35'533.95		38'900.00				29'541.50	-	
2170.4930.00	Imputations internes pour frais admin. et d'exploitation		35'533.95		38'900.00		3'366 -8.7%		29'541.50	-	5'992 20.3%
						-					

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	comptes/budget frs %	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	comptes-comptes frs %	
2190	DIRECTION ET ADMINISTRATION DES ECOLES	567'064.50	77'651.00	577'000.00	84'300.00	-	3'287	-0.7%	530'223.80	74'996.15	34'186	7.5%
2190.30	CHARGES DE PERSONNEL	536'739.40		541'300.00		-	4'561	-0.8%	507'356.35		29'383	5.8%
2190.3000.00	Vacations Délégation	1'870.00		5'000.00		-	3'130	-62.6%	1'500.00		370	24.7%
2190.3010.00	Traitements du personnel administratif	437'005.85		443'400.00		-	6'394	-1.4%	415'521.25		21'485	5.2%
2190.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	28'715.40		29'000.00		-	285	-1.0%	27'315.40		1'400	5.1%
2190.3052.00	Cotisations LPP	41'277.60		40'000.00		-	1'278	3.2%	39'767.40		1'510	3.8%
2190.3053.00	Cotisations LAA	5'968.05		6'200.00		-	232	-3.7%	5'701.30		267	4.7%
2190.3054.00	Cotisations LAFS	13'238.70		12'400.00		-	839	6.8%	12'877.00		362	2.8%
2190.3055.00	Cotisations LAMal	2'215.80		2'300.00		-	84	-3.7%	2'134.00		82	3.8%
2190.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	850.00		3'000.00		-	2'150	-71.7%	855.00		5	-0.6%
2190.3099.00	Autres charges de personnel (repas annuel, cadeaux anc.)	5'598.00				-	5'598		1'685.00		3'913	232.2%
2190.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	30'325.10		35'700.00		-	5'375	-15.1%	22'867.45		7'458	32.6%
2190.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	3'649.00		6'000.00		-	2'351	-39.2%	3'784.75		136	-3.6%
2190.3110.00	Achat de mobilier, machines de bureau, téléphones	7'911.40		3'000.00		-	4'911	163.7%	1'931.40		5'980	309.6%
2190.3113.00	Achat de matériel informatique	865.80		1'500.00		-	634	-42.3%	5'553.20		4'687	-84.4%
2190.3130.09	Cotisations aux associations	500.00		600.00		-	100	-16.7%	500.00			
2190.3130.40	Frais de port	1'955.45		2'500.00		-	545	-21.8%	2'588.45		633	-24.5%
2190.3130.65	Prest de services de tiers - téléphonie	4'430.65		6'600.00		-	2'169	-32.9%	4'799.00		368	-7.7%
2190.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	4'787.55		1'500.00		-	3'288	219.2%	473.05		4'315	912.1%
2190.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.			5'000.00		-	5'000	-100.0%	386.10		386	-100.0%
2190.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	4'483.30		6'600.00		-	2'117	-32.1%	1'038.90		3'444	331.5%
2190.3161.00	Locations de photocopieurs	349.00		400.00		-	51	-12.8%	349.00			
2190.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	1'392.95		2'000.00		-	607	-30.4%	1'463.60		71	-4.8%
2190.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS		335.85		300.00	-	36	12.0%	235.00		101	42.9%
2190.4260.40	Photocopies		60.00		300.00	-	240	-80.0%	235.00		175	-74.5%
2190.4260.65	Frais de téléphonie refacturés		275.85			-	276				276	
2190.46	REVENUS DE TRANSFERT		77'315.15		84'000.00	-	6'685	-8.0%	74'761.15		2'554	3.4%
2190.4631.29	Subv. canton aux frais des salaires		77'315.15		84'000.00	-	6'685	-8.0%	74'761.15		2'554	3.4%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs	%	
22	ECOLEES SPECIALISEES	115'575.71	9'032.00	111'000.00	3'900.00	-	556	-0.5%	92'073.05	4'592.00	19'063	21.8%
						-	-					
2200	ECOLEES SPECIALISEES	115'575.71	9'032.00	111'000.00	3'900.00	-	556	-0.5%	92'073.05	4'592.00	19'063	21.8%
						-	-					
2200.36	CHARGES DE TRANSFERT	115'575.71		111'000.00		-	4'576	4.1%	92'073.05		23'503	25.5%
2200.3631.00	Participation aux frais des élèves en institution	8'444.00		10'000.00		-	1'556	-15.6%	4'880.00		3'564	73.0%
2200.3631.22	Contrib. Comm. pour les élèves en Institutions	22'384.20		22'100.00		-	284	1.3%	28'459.80		6'076	-21.3%
2200.3631.23	Contrib. comm. transport élèves en sit de handicap	84'747.51		78'900.00		-	5'848	7.4%	58'733.25		26'014	44.3%
						-	-					
2200.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS		8'492.00		3'500.00	-	4'992	142.6%		4'052.00	4'440	109.6%
2200.4260.20	Contributions des parents		8'492.00		3'500.00	-	4'992	142.6%		4'052.00	4'440	109.6%
						-	-					
2200.46	REVENUS DE TRANSFERT		540.00		400.00	-	140	35.0%		540.00		
2200.4631.10	Subv. canton aux frais de matériel et activités scolaires		540.00		400.00	-	140	35.0%		540.00		
						-	-					

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%
						frs				frs	
23	FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE	166'650.65	77'625.30	187'500.00	79'500.00	18'975	-17.6%	153'599.05	70'735.95	6'162	7.4%
2300	FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE	166'650.65	77'625.30	187'500.00	79'500.00	18'975	-17.6%	153'599.05	70'735.95	6'162	7.4%
2300.30	CHARGES DE PERSONNEL	5'763.75		10'600.00		4'836	-45.6%	5'780.75		17	-0.3%
2300.3000.00	Vacations Commissions	5'620.00		10'000.00		4'380	-43.8%	5'625.00		5	-0.1%
2300.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	92.40		600.00		508	-84.6%	100.80		8	-8.3%
2300.3053.00	Cotisations LAA	11.85				12		11.85			
2300.3054.00	Cotisations LAFS	39.50				40		43.10		4	-8.4%
2300.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	8'304.30		26'900.00		18'596	-69.1%	6'752.35		1'552	23.0%
2300.3100.00	Fournitures et matériel			500.00		500	-100.0%	420.00		420	-100.0%
2300.3130.00	Prest de tiers, présentation et promotion apprentis	5'727.90		11'400.00		5'672	-49.8%	5'382.35		346	6.4%
2300.3132.00	Cours d'appui pour apprentis	2'576.40		15'000.00		12'424	-82.8%	950.00		1'626	171.2%
2300.36	CHARGES DE TRANSFERT	152'582.60		150'000.00		2'583	1.7%	141'065.95		11'517	8.2%
2300.3634.20	Frais de transports pour les apprentis - Railchecks	152'582.60		150'000.00		2'583	1.7%	141'065.95		11'517	8.2%
2300.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS		503.50		1'500.00	997	-66.4%	310.00		194	62.4%
2300.4231.00	Ecolages et taxes de cours d'appui pour apprentis		503.50		1'500.00	997	-66.4%	310.00		194	62.4%
2300.46	REVENUS DE TRANSFERT		77'121.80		78'000.00	878	-1.1%	70'425.95		6'696	9.5%
2300.4631.24	Subv. canton aux frais de transports - Railchecks		76'442.05		75'000.00	1'442	1.9%	70'154.45		6'288	9.0%
2300.4631.25	Subv. canton aux cours d'appui		679.75		3'000.00	2'320	-77.3%	271.50		408	150.4%
25	ECOLE DE FORMATION GENERALE	86'470.35	42'159.05	77'500.00	38'500.00	5'311	13.6%	76'756.75	37'575.00	5'130	13.1%
2510	ECOLE DE MATURITE GYMNASIALE ET CULTURE GENERALE	86'470.35	42'159.05	77'500.00	38'500.00	5'311	13.6%	76'756.75	37'575.00	5'130	13.1%
2510.36	CHARGES DE TRANSFERT	86'470.35		77'500.00		8'970	11.6%	76'756.75		9'714	12.7%
2510.3634.20	Frais de transports pour les étudiants - Railchecks	84'585.35		77'000.00		7'585	9.9%	75'764.25		8'821	11.6%
2510.3637.21	Chèque scolaire	1'000.00				1'000				1'000	
2510.3637.25	Subvention "Bike Check" + camps 3emes ECG+MPE	885.00		500.00		385	77.0%	992.50		108	-10.8%
2510.46	REVENUS DE TRANSFERT		42'159.05		38'500.00	3'659	9.5%	37'575.00		4'584	12.2%
2510.4631.24	Subv. canton aux frais de transports - Railchecks		42'159.05		38'500.00	3'659	9.5%	37'575.00		4'584	12.2%
29	FORMATION, AUTRES	17'659.50		17'900.00		241	-1.3%	18'083.20		424	-2.3%
2990	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	14'921.20		14'900.00		21	0.1%	15'299.80		379	-2.5%
2990.36	CHARGES DE TRANSFERT	14'921.20		14'900.00		21	0.1%	15'299.80		379	-2.5%
2990.3632.00	Participation frais Centre d'information / d'orientation	14'921.20		14'900.00		21	0.1%	15'299.80		379	-2.5%
2991	FORMATION DES ADULTES	2'738.30		3'000.00		262	-8.7%	2'783.40		45	-1.6%
2991.36	CHARGES DE TRANSFERT	2'738.30		3'000.00		262	-8.7%	2'783.40		45	-1.6%
2991.3636.29	Fonds cantonal de la formation continue pour adultes	2'738.30		3'000.00		262	-8.7%	2'783.40		45	-1.6%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%	
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISES	2'116'190.95	225'385.95	2'134'200.00	135'600.00	-	107'795	-5.4%	2'037'367.15	198'636.15	52'074	2.8%
32	CULTURE, AUTRES	489'633.05	77'404.05	518'100.00	64'800.00	-	41'071	-9.1%	505'116.95	73'795.70	19'092	-4.4%
3210	BIBLIOTHEQUE	270'447.55	48'459.50	279'200.00	40'300.00	-	16'912	-7.1%	272'231.50	45'641.70	4'602	-2.0%
3210.30	CHARGES DE PERSONNEL	211'578.40		213'700.00		-	2'122	-1.0%	205'031.55		6'547	3.2%
3210.3010.00	Traitements du personnel administratif	171'293.90		171'800.00		-	506	-0.3%	166'480.95		4'813	2.9%
3210.3010.01	Stagiaires	1'817.35		2'000.00		-	183	-9.1%	1'653.60		164	9.9%
3210.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	3'365.95		3'700.00		-	334	-9.0%	3'163.20		203	6.4%
3210.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	11'246.30		11'500.00		-	254	-2.2%	10'983.20		263	2.4%
3210.3052.00	Cotisations LPP	14'759.35		15'100.00		-	341	-2.3%	14'228.50		531	3.7%
3210.3053.00	Cotisations LAA	2'418.20		2'500.00		-	82	-3.3%	2'336.10		82	3.5%
3210.3054.00	Cotisations LAFS	4'810.50		4'900.00		-	90	-1.8%	4'697.25		113	2.4%
3210.3055.00	Cotisations LAMal	1'044.85		1'200.00		-	155	-12.9%	1'038.75		6	0.6%
3210.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	822.00		1'000.00		-	178	-17.8%	450.00		372	82.7%
3210.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	58'869.15		65'500.00		-	6'631	-10.1%	67'199.95		8'331	-12.4%
3210.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	2'744.90		3'500.00		-	755	-21.6%	2'978.05		233	-7.8%
3210.3103.10	Littérature spécialisée, magazines en abonnement	1'562.00		1'500.00		-	62	4.1%	1'333.00		229	17.2%
3210.3103.20	Littérature spécialisée acquisition de livres	23'908.45		25'000.00		-	1'092	-4.4%	23'205.40		703	3.0%
3210.3110.00	Achat de mobilier, machines de bureau	238.30		3'000.00		-	2'762	-92.1%	3'100.80		2'863	-92.3%
3210.3113.00	Achat de matériel informatique			1'500.00		-	1'500	-100.0%				
3210.3130.00	Animations et divers	2'314.40		4'500.00		-	2'186	-48.6%	12'849.10		10'535	-82.0%
3210.3130.09	Cotisations aux associations	750.00		800.00		-	50	-6.3%	750.00			
3210.3130.40	Frais de port	4'188.20		4'000.00		-	188	4.7%	1'973.50		2'215	112.2%
3210.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	374.80		1'500.00		-	1'125	-75.0%	178.80		196	109.6%
3210.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	425.60		700.00		-	274	-39.2%	670.70		245	-36.5%
3210.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	11'895.10		9'500.00		-	2'395	25.2%	11'902.25		7	-0.1%
3210.3144.00	Entretien locaux de la bibliothèque	4'544.65		1'500.00		-	3'045	203.0%	1'856.90		2'688	144.7%
3210.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	6'725.90		7'000.00		-	274	-3.9%	9'065.75		2'340	-25.8%
3210.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien	624.55		1'000.00		-	375	-37.5%	979.60		355	-36.2%
3210.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	6'552.05		5'400.00		-	1'152	21.3%	4'986.15		1'566	31.4%
3210.3161.00	Locations de photocopieurs	542.80		600.00		-	57	-9.5%	542.80			
3210.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	3'372.55		4'000.00		-	627	-15.7%	2'729.40		643	23.6%
3210.42	VENTES, REMBOURSEMENTS DE TIERS		25'164.50		22'600.00	-	2'565	11.3%	25'873.70		709	-2.7%
3210.4240.00	Vente de cartes de sympathisant		95.00		100.00	-	5	-5.0%	85.00		10	11.8%
3210.4250.00	Imprimés, photocopies, matériel		853.70		500.00	-	354	70.7%	833.00		21	2.5%
3210.4260.00	Remboursements de tiers		24'215.80		22'000.00	-	2'216	10.1%	24'955.70		740	-3.0%
3210.46	REVENUS DE TRANSFERT		23'295.00		17'700.00	-	5'595	31.6%	19'768.00		3'527	17.8%
3210.4631.30	Subv. canton aux frais des salaires		23'295.00		17'700.00	-	5'595	31.6%	19'768.00		3'527	17.8%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%		
3220	CONCERTS ET THEATRE	56'637.15	15'035.85	59'200.00		-	17'599	-29.7%	56'558.30		-	14'957	-26.4%
3220.30	CHARGES DE PERSONNEL	1'018.95		1'200.00		-	181	-15.1%	956.55		-	62	6.5%
3220.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	841.45		1'000.00		-	159	-15.9%	790.80		-	51	6.4%
3220.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	54.95		100.00		-	45	-45.1%	51.80		-	3	6.1%
3220.3052.00	Cotisations LPP	72.55		100.00		-	27	-27.5%	67.35		-	5	7.7%
3220.3053.00	Cotisations LAA	22.40				-	22		20.70		-	2	8.2%
3220.3054.00	Cotisations LAFS	24.10				-	24		22.70		-	1	6.2%
3220.3055.00	Cotisations LAMal	3.50				-	4		3.20		-	0	9.4%
3220.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	20'938.20		26'300.00		-	5'362	-20.4%	23'901.75		-	2'964	-12.4%
3220.3101.00	Achat de matériel, fournitures pour manifestations			1'000.00		-	1'000	-100.0%	1'123.55		-	1'124	-100.0%
3220.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	15'460.15		20'100.00		-	4'640	-23.1%	12'760.95		-	2'699	21.2%
3220.3120.33	Musique Bâtiment Bellevue	5'286.70		5'700.00		-	413	-7.3%	5'186.95		-	100	1.9%
3220.3120.35	Bellevue Vieux-Collombey-Muraz	91.50		100.00		-	9	-8.5%	73.10		-	18	25.2%
3220.3120.39	Abri PC Raffinerie "La jeunesse de Collombey-Muraz"	349.70		700.00		-	350	-50.0%	337.25		-	12	3.7%
3220.3120.44	Ancienne Cure	7'245.85		9'900.00		-	2'654	-26.8%	4'781.00		-	2'465	51.6%
3220.3120.56	Armoires manifestations	325.60		500.00		-	174	-34.9%	352.35		-	27	-7.6%
3220.3120.57	Musique Grange-Villageoise	2'160.80		3'200.00		-	1'039	-32.5%	2'030.30		-	131	6.4%
3220.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.					-			4'689.65		-	4'690	-100.0%
3220.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	1'301.20		1'600.00		-	299	-18.7%	1'638.90		-	338	-20.6%
3220.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	4'176.85		3'600.00		-	577	16.0%	3'688.70		-	488	13.2%
3220.3144.33	Bâtiment Bellevue	222.30		500.00		-	278	-55.5%	366.50		-	144	-39.3%
3220.3144.39	Abri PC Raffinerie "La jeunesse de Collombey-Muraz"			500.00		-	500	-100.0%			-		
3220.3144.44	Ancienne Cure	2'572.00		1'000.00		-	1'572	157.2%	210.00		-	2'362	1124.8%
3220.3144.57	Musique Grange-Villageoise			200.00		-	200	-100.0%			-		
3220.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	552.00		600.00		-	48	-8.0%	2'334.05		-	1'782	-76.4%
3220.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien	830.55		800.00		-	31	3.8%	778.15		-	52	6.7%
3220.36	CHARGES DE TRANSFERT	34'680.00		31'700.00		-	2'980	9.4%	31'700.00		-	2'980	9.4%
3220.3636.00	Subv. aux sociétés culturelles	34'680.00		31'700.00		-	2'980	9.4%	31'700.00		-	2'980	9.4%
3220.42	RECETTES SUR VENTES		15'035.85			-	15'036				-	15'036	
3220.4260.10	Participations pour dommages		15'035.85			-	15'036				-	15'036	

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%
						frs				frs	
3230	ECOLE DE MUSIQUE ET ATELIERS MUSICAUX	28'170.55	6'200.00	27'600.00	6'500.00	871	4.1%	26'008.75	10'150.00	6'112	38.5%
3230.30	CHARGES DE PERSONNEL	26'482.85		25'100.00		1'383	5.5%	22'604.85		3'878	17.2%
3230.3010.02	Professeurs de l'école de solfège et des ateliers musicaux	24'143.40		22'900.00		1'243	5.4%	20'631.90		3'512	17.0%
3230.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1'581.20		1'500.00		81	5.4%	1'351.55		230	17.0%
3230.3053.00	Cotisations LAA	51.15		100.00	-	49	-48.9%	43.70		7	17.0%
3230.3054.00	Cotisations LAFS	795.40		600.00		195	32.6%	577.70		218	37.7%
3230.3055.00	Cotisations LAMal	-88.30				88				88	
3230.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	1'687.70		2'500.00		812	-32.5%	3'403.90		1'716	-50.4%
3230.3104.00	Achat matériel didactique	1'457.70		2'000.00		542	-27.1%	2'664.40		1'207	-45.3%
3230.3110.00	Achat de mobilier / instruments	230.00		500.00		270	-54.0%	739.50		510	-68.9%
3230.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS		6'200.00		6'500.00	300	-4.6%		10'150.00	3'950	-38.9%
3230.4231.00	Ecolages et taxes de cours		6'200.00		6'500.00	300	-4.6%		10'150.00	3'950	-38.9%
3290	CULTURE, AUTRES	134'377.80	7'708.70	152'100.00	18'000.00	7'431	-5.5%	150'318.40	18'004.00	5'645	-4.3%
3290.30	CHARGES DE PERSONNEL	57'717.25		53'600.00		4'117	7.7%	52'594.35		5'123	9.7%
3290.3000.00	Vacations Commis. Culture, Animation et Sociétés locales	17'280.00		11'500.00		5'780	50.3%	14'860.00		2'420	16.3%
3290.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	32'949.30		34'400.00	-	1'451	-4.2%	31'067.20		1'882	6.1%
3290.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2'579.65		2'300.00		280	12.2%	2'198.85		381	17.3%
3290.3052.00	Cotisations LPP	2'758.55		2'800.00	-	41	-1.5%	2'560.55		198	7.7%
3290.3053.00	Cotisations LAA	891.30		900.00	-	9	-1.0%	821.75		70	8.5%
3290.3054.00	Cotisations LAFS	1'125.45		1'000.00		125	12.5%	962.75		163	16.9%
3290.3055.00	Cotisations LAMal	133.00		100.00		33	33.0%	123.25		10	7.9%
3290.3090.00	Formation et perfectionnement (feux artifices)			600.00	-	600	-100.0%				
3290.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	58'845.55		78'500.00		19'654	-25.0%	70'299.05		11'454	-16.3%
3290.3130.00	Création de capsules sur l'histoire de Collombey-Muraz	2'540.00		10'000.00		7'460	-74.6%	2'245.00		295	13.1%
3290.3130.32	Manifestations et réceptions	54'836.35		65'000.00		10'164	-15.6%	65'240.25		10'404	-15.9%
3290.3130.33	Manifestations (frais de lavage vaisselle)	4.50				5				5	
3290.3130.40	Frais de port	1'464.70		3'500.00		2'035	-58.2%	2'813.80		1'349	-47.9%
3290.36	CHARGES DE TRANSFERT	17'815.00		20'000.00		2'185	-10.9%	27'425.00		9'610	-35.0%
3290.3636.00	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	17'815.00		20'000.00		2'185	-10.9%	27'425.00		9'610	-35.0%
3290.42	RECETTES SUR VENTES, REMBOURSEMENTS DE TIERS		7'708.70		18'000.00	10'291	-57.2%		18'004.00	10'295	-57.2%
3290.4240.00	Animations culturelles (vente de billets d'entrée)		7'658.70		18'000.00	10'341	-57.5%		17'904.00	10'245	-57.2%
3290.4250.30	Vente jeu Monopoly Valais		50.00			50			100.00	50	-50.0%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%
33	MEDIAS	129'871.90		122'100.00		7'772	6.4%	115'008.35		14'864	12.9%
						-					
3320	MASS MEDIA	129'871.90		122'100.00		7'772	6.4%	115'008.35		14'864	12.9%
						-					
3320.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	100'654.90		92'100.00		8'555	9.3%	85'980.35		14'675	17.1%
3320.3102.00	Imprimés, publications dans annuaires divers			600.00		600	-100.0%				
3320.3102.30	Revue Locale	18'109.85		14'000.00		4'110	29.4%	13'171.70		4'938	37.5%
3320.3120.10	Alimentation en électricité (panneau d'info. digital)	6'034.65		5'900.00		135	2.3%	4'937.95		1'097	22.2%
3320.3130.40	Frais de port	2'293.10		2'200.00		93	4.2%	1'978.00		315	15.9%
3320.3130.65	Prest de services de tiers - Télécommunications - abo data			300.00		300	-100.0%	253.60		254	-100.0%
3320.3132.10	Informatique prestations pour panneau d'information digital			200.00		200	-100.0%				
3320.3132.30	Prestations site internet (boomerang-net4all-infomaniak)	13'043.70		7'600.00		5'444	71.6%	4'465.50		8'578	192.1%
3320.3132.31	Informatique prestations pour Instagram	5'169.60		5'200.00		30	-0.6%	5'169.60			
3320.3132.32	Prest. Ext. Création de contenu vidéos/photos	12'924.00		13'000.00		76	-0.6%	12'924.00			
3320.3132.34	Prestations de communication	43'080.00		43'100.00		20	0.0%	43'080.00			
						-					
3320.36	CHARGES DE TRANSFERT	29'217.00		30'000.00		783	-2.6%	29'028.00		189	0.7%
3320.3635.00	Participation aux médias locaux	29'217.00		30'000.00		783	-2.6%	29'028.00		189	0.7%
						-					

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%
		frs	frs	frs	frs	frs	%	frs	frs	frs	%
34	LOISIRS ET SPORTS	937'252.00	147'981.90	935'500.00	70'800.00	75'430	-8.7%	862'467.85	124'840.45	51'643	7.0%
3410	SPORTS	327'514.30	9'900.00	264'500.00	9'900.00	63'014	24.8%	236'928.40	9'900.00	90'586	39.9%
3410.30	CHARGES DE PERSONNEL	28'534.75		29'000.00		465	-1.6%	26'787.90		1'747	6.5%
3410.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	23'561.90		23'800.00		238	-1.0%	22'142.45		1'419	6.4%
3410.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1'539.25		1'600.00		61	-3.8%	1'450.35		89	6.1%
3410.3052.00	Cotisations LPP	2'032.60		2'100.00		67	-3.2%	1'886.70		146	7.7%
3410.3053.00	Cotisations LAA	628.25		700.00		72	-10.3%	580.80		47	8.2%
3410.3054.00	Cotisations LAFS	674.75		700.00		25	-3.6%	636.80		38	6.0%
3410.3055.00	Cotisations LAMal	98.00		100.00		2	-2.0%	90.80		7	7.9%
3410.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	169'912.80		110'800.00		59'113	53.4%	76'940.50		92'972	120.8%
3410.3110.42	Achat de mobilier/armoires/instal. fixes Salle Gym Corbier					-		24.55		25	-100.0%
3410.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	43'466.25		48'200.00		4'734	-9.8%	35'253.65		8'213	23.3%
3410.3120.51	Terrains et buvettes de football	25'294.20		28'200.00		2'906	-10.3%	20'304.35		4'990	24.6%
3410.3120.52	Tennis	2'533.70		2'400.00		134	5.6%	1'986.05		548	27.6%
3410.3120.55	Judo	10'118.00		10'600.00		482	-4.5%	7'980.95		2'137	26.8%
3410.3120.56	Lutte	5'520.35		7'000.00		1'480	-21.1%	4'982.30		538	10.8%
3410.3130.65	Prest de services de tiers - Télécommunications - abo data	73.50		100.00		27	-26.5%	120.00		47	-38.8%
3410.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	1'216.75		1'500.00		283	-18.9%	1'532.60		316	-20.6%
3410.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	125'156.30		61'000.00		64'156	105.2%	40'009.70		85'147	212.8%
3410.3140.51	Entretien des terrains de football	70'151.80		36'000.00		34'152	94.9%	27'451.20		42'701	155.6%
	<i>Aménagement d'un nouveau terrain d'entraînement</i>					-					
3410.3144.51	Entretien Buvettes du football	40'272.35		6'000.00		34'272	571.2%	10'009.20		30'263	302.4%
	<i>Pose et raccordement d'un chauffe-eau pompe à chaleur. Cette installation améliorera l'utilisation de la production photovoltaïque du site. Travaux non budgétés</i>					-					
3410.3144.52	Tennis			1'000.00		1'000	-100.0%	1'336.25		1'336	-100.0%
3410.3144.55	Judo	9'470.50		2'000.00		7'471	373.5%	376.95		9'094	2412.4%
	<i>Acompte remplacement chauffage frs 9'100.00</i>					-					
3410.3144.56	Lutte	5'261.65		16'000.00		10'738	-67.1%	836.10		4'426	529.3%
3410.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	85'866.75		81'500.00		4'367	5.4%	90'000.00		4'133	-4.6%
3410.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	80'866.75		78'000.00		2'867	3.7%	80'000.00		867	1.1%
3410.3300.60	Amortissements planifiés, biens mobiliers PA	5'000.00		3'500.00		1'500	42.9%	10'000.00		5'000	-50.0%
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 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%
3411	PISCINE COUVERTE	76'910.60	18'352.90	62'900.00	9'900.00	5'558	10.5%	68'535.90	16'225.60	6'247	11.9%
3411.30	CHARGES DE PERSONNEL	48'319.35		48'000.00		-				-	
3411.3010.01	Personnel de la buvette	21'883.50		21'000.00		319	0.7%	48'626.10		307	-0.6%
3411.3010.02	Maître nageur	20'019.90		20'400.00		884	4.2%	21'692.80		191	0.9%
3411.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2'744.50		2'700.00		380	-1.9%	19'854.75		165	0.8%
3411.3052.00	Cotisations LPP	2'011.00		2'000.00		45	1.6%	2'721.30		23	0.9%
3411.3053.00	Cotisations LAA	343.70		600.00		11	0.6%	2'010.95		0	0.0%
3411.3054.00	Cotisations LAFS	1'173.25		1'200.00		256	-42.7%	340.75		3	0.9%
3411.3055.00	Cotisations LAMal	143.50		100.00		27	-2.2%	1'163.35		10	0.9%
3411.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel					44	43.5%	142.20		1	0.9%
						-		700.00		700	-100.0%
3411.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	28'591.25		14'900.00		13'691	91.9%	19'909.80		8'681	43.6%
3411.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures	107.35		500.00		393	-78.5%			107	
3411.3101.34	Produits de traitements et matériel pour filtration eau	4'324.05		7'200.00		2'876	-39.9%	3'873.20		451	11.6%
3411.3105.00	Achat de marchandises de la buvette	1'449.50		1'000.00		450	45.0%	1'124.00		326	29.0%
3411.3106.00	Fournitures diverses (pharmacie, etc.)	186.25		500.00		314	-62.8%			186	
3411.3111.20	Achat de machines, appareils					-		1'884.95		1'885	-100.0%
3411.3130.09	Cotisations aux associations	250.00		300.00		50	-16.7%	250.00			
3411.3132.70	Frais d'analyses	448.00		1'000.00		552	-55.2%	560.00		112	-20.0%
3411.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	21'826.10		3'900.00		17'926	459.6%	11'562.50		10'264	88.8%
	<i>Une partie des travaux de nettoyage pour la piscine manquait dans la matrice. Le budget a été sous-estimé.</i>					-					
3411.3151.00	Entretien machines et caisse enregistreuse			500.00		500	-100.0%	655.15		655	-100.0%
						-					
3411.42	RECETTES SUR VENTES		18'352.90		9'900.00	8'453	85.4%		16'225.60	2'127	13.1%
3411.4240.00	Finances d'entrées. Locations		16'905.00		8'500.00	8'405	98.9%		14'649.00	2'256	15.4%
3411.4250.10	Recettes de la buvette		1'447.90		1'400.00	48	3.4%		1'576.60	129	-8.2%
						-					

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs	%
3420	PLACE DE JEUX ET DE SKATE	22'846.70	42'000.00	29'400.00		48'553	-165.1%	11'895.75	40'500.00	9'451	-33.0%
3420.30	CHARGES DE PERSONNEL	2'038.05		2'400.00		-					
3420.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	1'682.95		1'900.00		362	-15.1%	1'913.30		125	6.5%
3420.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	109.90		100.00		217	-11.4%	1'581.60		101	6.4%
3420.3052.00	Cotisations LPP	145.15		200.00		10	9.9%	103.60		6	6.1%
3420.3053.00	Cotisations LAA	44.85		100.00		55	-27.4%	134.75		10	7.7%
3420.3054.00	Cotisations LAFS	48.20		100.00		55	-55.2%	41.45		3	8.2%
3420.3055.00	Cotisations LAMal	7.00				52	-51.8%	45.45		3	6.1%
						7		6.45		1	8.5%
						-					
3420.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	20'808.65		27'000.00		6'191	-22.9%	9'982.45		10'826	108.5%
3420.3140.00	Entretien et rénovation des équipements	20'808.65		27'000.00		6'191	-22.9%	9'982.45		10'826	108.5%
						-					
3420.42	TAXES, CONTRIBUTIONS DE TIERS		42'000.00			-					
3420.4200.20	Place de jeu, contributions de remplacement		42'000.00			42'000			40'500.00	1'500	3.7%
						-			40'500.00	1'500	3.7%
						-					

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%		
		frs	frs	frs	frs	frs	%	frs	frs	frs	%		
3421	LOCAUX POUR LOISIRS (COUVERT, SALLES, CARNOTZET)	389'723.20	77'729.00	412'000.00	51'000.00	-	49'006	-13.6%	372'691.80	58'214.85	-	2'483	-0.8%
3421.30	CHARGES DE PERSONNEL	34'250.05		37'000.00		-	2'750	-7.4%	31'744.05		-	2'506	7.9%
3421.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	30'342.15		30'500.00		-	158	-0.5%	28'089.75		-	2'252	8.0%
3421.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1'181.90		2'000.00		-	818	-40.9%	1'113.65		-	68	6.1%
3421.3052.00	Cotisations LPP	1'560.75		2'700.00		-	1'139	-42.2%	1'448.70		-	112	7.7%
3421.3053.00	Cotisations LAA	571.85		800.00		-	228	-28.5%	533.25		-	39	7.2%
3421.3054.00	Cotisations LAFS	518.15		900.00		-	382	-42.4%	488.95		-	29	6.0%
3421.3055.00	Cotisations LAMal	75.25		100.00		-	25	-24.8%	69.75		-	6	7.9%
3421.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	178'456.65		179'800.00		-	1'343	-0.7%	144'213.75		-	34'243	23.7%
3421.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures	8'163.00		2'500.00		-	5'663	226.5%	572.35		-	7'591	1326.2%
3421.3111.20	Achat de mobilier, machines, appareils	4'375.50		5'000.00		-	625	-12.5%	15'590.60		-	11'215	-71.9%
3421.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	67'323.50		61'000.00		-	6'324	10.4%	39'694.65		-	27'629	69.6%
3421.3120.34	Maison du Village	6'121.50		4'700.00		-	1'422	30.2%	5'157.50		-	964	18.7%
3421.3120.36	Abris PCi Les Neyres	885.00		2'000.00		-	1'115	-55.8%	979.75		-	95	-9.7%
3421.3120.49	Salle multiactivité Sous l'Eglise	3'911.05				-	3'911				-	3'911	
3421.3120.53	Local de fête Cassine + couvert Bochet	7'905.95		6'200.00		-	1'706	27.5%	5'957.40		-	1'949	32.7%
3421.3120.58	Salle polyvalente (1/5)	48'500.00		48'100.00		-	400	0.8%	27'600.00		-	20'900	75.7%
3421.3130.65	Prest de services de tiers - Télécommunications - abo data	967.60		1'000.00		-	32	-3.2%	967.20		-	0	0.0%
3421.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	624.50				-	625		63.00		-	562	891.3%
3421.3132.70	Frais d'analyses (plan d'eau Chauderets/Sablière)	672.00		500.00		-	172	34.4%	808.00		-	136	-16.8%
3421.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	2'301.00		3'600.00		-	1'299	-36.1%	3'639.00		-	1'338	-36.8%
3421.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	84'572.20		96'200.00		-	11'628	-12.1%	73'722.85		-	10'849	14.7%
3421.3144.34	Maison du Village	26'270.80		55'000.00		-	28'729	-52.2%	6'226.05		-	20'045	321.9%
3421.3144.36	Abris PCi les Neyres			500.00		-	500	-100.0%			-		
3421.3144.49	Salle multiactivité Sous l'Eglise	4'775.65		3'000.00		-	1'776	59.2%			-	4'776	
3421.3144.53	Local de fête Cassine + couvert Bochet	6'737.75		11'000.00		-	4'262	-38.7%	7'341.65		-	604	-8.2%
3421.3144.58	Salle polyvalente (1/5)	23'744.30		7'000.00		-	16'744	239.2%	30'500.00		-	6'756	-22.1%
3421.3144.59	Buvette et couvert du CO	3'614.45		1'000.00		-	2'614	261.4%	3'705.75		-	91	-2.5%
3421.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	10'343.85		10'700.00		-	356	-3.3%	17'349.95		-	7'006	-40.4%
3421.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien	9'085.40		8'000.00		-	1'085	13.6%	8'599.45		-	486	5.7%
3421.3151.00	Entretien des machines, appareils	9'457.35		10'000.00		-	543	-5.4%	9'156.10		-	301	3.3%
3421.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	175'000.00		176'000.00		-	1'000	-0.6%	195'000.00		-	20'000	-10.3%
3421.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	175'000.00		176'000.00		-	1'000	-0.6%	195'000.00		-	20'000	-10.3%
3421.39	IMPUTATIONS INTERNES	2'016.50		19'200.00		-	17'184	-89.5%	1'734.00		-	283	16.3%
3421.3930.00	Imput. internes pour frais administratifs et d'exploitation	2'016.50		19'200.00		-	17'184	-89.5%	1'734.00		-	283	16.3%
3421.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS		3'904.00			-	3'904			1'214.35	-	2'690	221.5%
3421.4240.30	Location de matériel		500.00			-	500			200.00	-	300	150.0%
3421.4250.00	Matériel manquant refacturé		1'095.35			-	1'095			366.85	-	729	198.6%
3421.4260.10	Participations pour dommages		2'308.65			-	2'309			647.50	-	1'661	256.5%
3421.44	REVENUS FINANCIERS		73'825.00		51'000.00	-	22'825	44.8%		57'000.50	-	16'825	29.5%
3421.4472.31	Loyers Bochet		20'600.00		15'000.00	-	5'600	37.3%		14'675.00	-	5'925	40.4%
3421.4472.32	Loyers Cassine		29'900.00		27'000.00	-	2'900	10.7%		30'265.00	-	365	-1.2%
3421.4472.33	Loyers autres locaux		8'825.00		5'000.00	-	3'825	76.5%		7'210.50	-	1'615	22.4%
3421.4472.34	Loyers Salle multiactivité		14'500.00		4'000.00	-	10'500	262.5%		4'850.00	-	9'650	199.0%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%		
3422	PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES	120'257.20		166'700.00		-	46'443	-27.9%	172'416.00		-	52'159	-30.3%
3422.30	CHARGES DE PERSONNEL	67'360.65		69'000.00		-	1'639	-2.4%	63'621.45		-	3'739	5.9%
3422.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	55'959.50		56'800.00		-	841	-1.5%	52'588.35		-	3'371	6.4%
3422.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-409.50				-	410				-	410	
3422.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	3'655.70		3'700.00		-	44	-1.2%	3'444.65		-	211	6.1%
3422.3052.00	Cotisations LPP	4'827.50		5'100.00		-	273	-5.3%	4'480.95		-	347	7.7%
3422.3053.00	Cotisations LAA	1'492.10		1'600.00		-	108	-6.7%	1'379.35		-	113	8.2%
3422.3054.00	Cotisations LAFS	1'602.60		1'600.00		-	3	0.2%	1'512.40		-	90	6.0%
3422.3055.00	Cotisations LAMal	232.75		200.00		-	33	16.4%	215.75		-	17	7.9%
3422.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	42'896.55		89'200.00		-	46'303	-51.9%	98'794.55		-	55'898	-56.6%
3422.3119.00	Achat de mobilier urbain (bancs, bacs à fleurs, etc.)	2'581.55		5'000.00		-	2'418	-48.4%	24'832.20		-	22'251	-89.6%
3422.3130.09	Cotisations aux associations	200.00		200.00		-	-		200.00		-		
3422.3130.17	Chemins pédestre, repas des bénévoles	619.00		1'000.00		-	381	-38.1%	731.50		-	113	-15.4%
3422.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	3'100.50		10'000.00		-	6'900	-69.0%			-	3'101	
3422.3140.00	Entretien des parcs, sentiers, décorations florales	33'154.00		70'000.00		-	36'846	-52.6%	71'364.60		-	38'211	-53.5%
3422.3140.53	Entretien sentier didactique du Bochet	3'241.50		3'000.00		-	242	8.1%	1'666.25		-	1'575	94.5%
3422.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	10'000.00		8'500.00		-	1'500	17.6%	10'000.00		-		
3422.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	10'000.00		8'500.00		-	1'500	17.6%	10'000.00		-		
						-					-		

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs	%
35	EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES	559'434.00		558'500.00		934	0.2%	554'774.00		4'660	0.8%
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	134'434.00		133'500.00		934	0.7%	129'774.00		4'660	3.6%
3510.36	CHARGES DE TRANSFERT	134'434.00		133'500.00		-					
3510.3632.00	Participation frais Contribution église réformée Monthey	134'434.00		133'500.00		934	0.7%	129'774.00		4'660	3.6%
						-					

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	Comptes 2022 Charges Revenus	comptes-comptes frs %			
4	SANTE	2'440'418.58	405'163.60	2'841'400.00	360'100.00	446'045	-18.0%	2'182'633.70	307'474.85	160'096	8.5%
41	HOPITAUX, HOMES MEDICALISES	1'385'975.78	405'163.60	1'653'300.00	360'100.00	312'388	-24.2%	1'219'142.30	307'474.85	69'145	7.6%
4120	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAUX (EMS)	1'385'975.78	405'163.60	1'653'300.00	360'100.00	312'388	-24.2%	1'219'142.30	307'474.85	69'145	7.6%
4120.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	263'952.20		196'600.00		67'352	34.3%	160'454.25		103'498	64.5%
4120.3120.49	Energies (Ems Sous l'Eglise)	263'952.20		196'600.00		67'352	34.3%	160'454.25		103'498	64.5%
	<i>PAC en panne depuis 02.23 - Chauffage au gaz</i>					-					
4120.36	CHARGES DE TRANSFERT	965'797.93		1'293'200.00		327'402	-25.3%	911'667.55		54'130	5.9%
4120.3634.01	Particip. aux coûts des soins pr Résidents en EMS	470'860.93		500'000.00		29'139	-5.8%	524'667.55		53'807	-10.3%
4120.3634.02	Participation aux coûts des Foyers de jour	11'590.00		600.00		10'990	1831.7%	80'000.00		68'410	-85.5%
4120.3635.00	Particip. aux coûts de l'EMS La Charmaie (couvert déficit)	483'347.00		792'600.00		309'253	-39.0%	307'000.00		176'347	57.4%
4120.39	IMPUTATIONS INTERNES	156'225.65		163'500.00		7'274	-4.4%	147'020.50		9'205	6.3%
4120.3920.00	Imput. internes pour loyers, frais d'utilisation	26'850.00		26'800.00		50	0.2%	26'850.00			
4120.3930.00	Imput. internes pour frais administratifs et d'exploitation	35'373.10		36'100.00		727	-2.0%	27'807.50		7'566	27.2%
4120.3940.00	Imput. internes pour intérêts et ch. financières standard	94'002.55		100'600.00		6'597	-6.6%	92'363.00		1'640	1.8%
4120.42	REMBOURSEMENTS DE TIERS		403'307.95		343'700.00	59'608	17.3%	307'474.85		95'833	31.2%
4120.4260.49	EMS Sous l'Eglise Prest. refacturées		403'307.95		343'700.00	59'608	17.3%	307'474.85		95'833	31.2%
4120.49	IMPUTATIONS INTERNES		1'855.65		16'400.00	14'544	-88.7%			1'856	
4120.4930.00	Imputatons internes pour frais admin. et d'exploitation		1'855.65		16'400.00	14'544	-88.7%			1'856	
						-					

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	comptes/budget frs %	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	comptes-comptes frs %
42	SOINS AMBULATOIRES	689'884.95		782'400.00		-	92'515 -11.8%	570'830.95		119'054	20.9%
4210	CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL	689'884.95		782'400.00		-	92'515 -11.8%	570'830.95		119'054	20.9%
4210.30	CHARGES DE PERSONNEL	257.60				-	258	1'051.25		794	-75.5%
4210.3000.00	Vacations Commissions	240.00				-	240	960.00		720	-75.0%
4210.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	11.90				-	12	62.25		50	-80.9%
4210.3053.00	Cotisations LAA	0.60				-	1	2.10		2	-71.4%
4210.3054.00	Cotisations LAFS	5.10				-	5	26.90		22	-81.0%
4210.36	CHARGES DE TRANSFERT	689'627.35		782'400.00		-	92'773 -11.9%	569'779.70		119'848	21.0%
4210.3632.00	Participation frais CMS Bas-Valais	689'627.35		782'400.00		-	92'773 -11.9%	569'779.70		119'848	21.0%
43	PROMOTION DE LA SANTE	246'152.45		292'100.00		-	45'948 -15.7%	259'942.35		13'790	-5.3%
4320	LUTTE CONTRE LES MALADIES, AUTRES	3'434.20		3'400.00		-	34 1.0%	3'402.00		32	0.9%
4320.36	CHARGES DE TRANSFERT	3'434.20		3'400.00		-	34 1.0%	3'402.00		32	0.9%
4320.3636.00	Subv. accordées aux organisations privées à but non lucratif	3'434.20		3'400.00		-	34 1.0%	3'402.00		32	0.9%
4330	SERVICE MEDICAL SCOLAIRE	242'718.25		288'700.00		-	45'982 -15.9%	256'540.35		13'822	-5.4%
4330.36	CHARGES DE TRANSFERT	242'718.25		288'700.00		-	45'982 -15.9%	256'540.35		13'822	-5.4%
4330.3631.00	Financement de la santé scolaire	12'711.95		13'700.00		-	988 -7.2%	11'320.40		1'392	12.3%
4330.3637.00	Prophylaxie dentaire, frais de contrôle	4'320.00		5'000.00		-	680 -13.6%	4'950.00		630	-12.7%
4330.3637.10	Participation aux frais de la prophylaxie dentaire	225'686.30		270'000.00		-	44'314 -16.4%	240'269.95		14'584	-6.1%
49	SANTE PUBLIQUE	118'405.40		113'600.00		-	4'805 4.2%	132'718.10		14'313	-10.8%
4900	AUTRES DEPENSES DE SANTE	118'405.40		113'600.00		-	4'805 4.2%	132'718.10		14'313	-10.8%
4900.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	7'028.00		3'100.00		-	3'928 126.7%	34'446.60		27'419	-79.6%
4900.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures	4'778.00				-	4'778	241.90		4'536	1875.2%
4900.3144.90	Nettoyages supplémentaires Covid-19					-	-	28'987.45		28'987	-100.0%
4900.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien					-	-	2'967.25		2'967	-100.0%
4900.3151.00	Entretien des défibrillateurs (batteries)			800.00		-	800 -100.0%				
4900.3161.49	Mise à disposition des défibrillateurs	2'250.00		2'300.00		-	50 -2.2%	2'250.00			
4900.36	CHARGES DE TRANSFERT	111'377.40		110'500.00		-	877 0.8%	98'271.50		13'106	13.3%
4900.3631.42	Financ. du dispositif préhospitalier	109'460.80		108'500.00		-	961 0.9%	96'420.30		13'041	13.5%
4900.3636.10	Subvention Secours régional 144 du Chablais	1'916.60		2'000.00		-	83 -4.2%	1'851.20		65	3.5%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%
5	SECURITE SOCIALE	8'280'641.54	3'930'504.90	8'468'100.00	3'479'300.00	638'663	-12.8%	7'620'177.35	3'473'699.40	203'659	4.9%
52	INVALIDITE	1'156'393.95		1'073'000.00		83'394	7.8%	1'101'299.45		55'095	5.0%
5230	FOYERS POUR INVALIDES	1'156'393.95		1'073'000.00		83'394	7.8%	1'101'299.45		55'095	5.0%
5230.36	CHARGES DE TRANSFERT	1'156'393.95		1'073'000.00		83'394	7.8%	1'101'299.45		55'095	5.0%
5230.3631.00	Institutions handicapés / sociales	1'156'393.95		1'073'000.00		83'394	7.8%	1'101'299.45		55'095	5.0%
53	VIEILLESSE ET SURVIVANTS	767'687.25	48'157.50	706'900.00	31'000.00	43'630	6.5%	665'665.20	42'000.70	95'865	15.4%
5310	AGENCE AVS	30'683.20	25'687.50	31'000.00	25'000.00	1'004	-16.7%	29'432.20	25'595.70	1'159	30.2%
5310.30	CHARGES DE PERSONNEL	30'481.35		30'700.00		219	-0.7%	29'213.35		1'268	4.3%
5310.3010.00	Traitements du personnel administratif	25'362.35		25'400.00		38	-0.1%	24'412.05		950	3.9%
5310.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1'651.00		1'700.00		49	-2.9%	1'599.00		52	3.3%
5310.3052.00	Cotisations LPP	2'250.10		2'300.00		50	-2.2%	2'015.90		234	11.6%
5310.3053.00	Cotisations LAA	346.90		400.00		53	-13.3%	336.05		11	3.2%
5310.3054.00	Cotisations LAFS	705.65		700.00		6	0.8%	683.80		22	3.2%
5310.3055.00	Cotisations LAMal	165.35		200.00		35	-17.3%	166.55		1	-0.7%
5310.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	201.85		300.00		98	-32.7%	218.85		17	-7.8%
5310.3102.00	Imprimés, publications	96.00		100.00		4	-4.0%	96.00			
5310.3130.09	Cotisations aux associations	50.00		100.00		50	-50.0%	50.00			
5310.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	55.85		100.00		44	-44.2%	72.85		17	-23.3%
5310.46	REVENUS DE TRANSFERT		25'687.50		25'000.00	688	2.8%		25'595.70	92	0.4%
5310.4631.00	Subv. canton aux frais de l'agence AVS		25'687.50		25'000.00	688	2.8%		25'595.70	92	0.4%
5320	PREST. COMPLEMENTAIRES A L'AVS ET L'AI	621'528.75		596'000.00		25'529	4.3%	552'212.00		69'317	12.6%
5320.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	507.50		1'000.00		493	-49.3%	310.00		198	63.7%
5320.3132.00	Estimation/taxation immeubles pour PC (prest. Compl. AVS)	507.50		1'000.00		493	-49.3%	310.00		198	63.7%
5320.36	CHARGES DE TRANSFERT	621'021.25		595'000.00		26'021	4.4%	551'902.00		69'119	12.5%
5320.3631.00	Prestations complémentaires AVS/AI	584'606.15		556'000.00		28'606	5.1%	509'443.00		75'163	14.8%
5320.3631.10	Allocations familiales personnes sans activités	36'415.10		39'000.00		2'585	-6.6%	42'459.00		6'044	-14.2%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs	%
5350	PRESTATIONS DE VIEILLESSE	115'475.30	22'470.00	79'900.00	6'000.00	19'105	25.9%	84'021.00	16'405.00	25'389	37.5%
5350.30	CHARGES DE PERSONNEL	4'649.15		3'600.00		-					
5350.3010.02	Professeur de yoga (yogathérapie senior)	4'272.00		3'300.00		1'049	29.1%	1'818.15		2'831	155.7%
5350.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	279.80		200.00		972	29.5%	1'659.40		2'613	157.4%
5350.3053.00	Cotisations LAA	9.05				80	39.9%	108.70		171	157.4%
5350.3054.00	Cotisations LAFS	88.30		100.00		9		3.55		6	154.9%
						12	-11.7%	46.50		42	89.9%
5350.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	63'658.85		39'800.00		-					
5350.3110.00	Achat de matériel (yogathérapie senior)	1'534.50		100.00		23'859	59.9%	47'790.95		15'868	33.2%
5350.3130.17	Frais de réception nonagénaires/centenaires	1'353.50		1'700.00		1'435	1434.5%	822.35		712	86.6%
5350.3130.40	Frais de port			1'000.00		347	-20.4%	812.75		541	66.5%
5350.3130.53	Sortie des aînés	27'941.70		20'000.00		1'000	-100.0%	2'863.45		2'863	-100.0%
5350.3130.54	Repas des aînés	17'829.15				7'942	39.7%	15'914.45		12'027	75.6%
	<i>Covid oblige, la sortie des aînés a été remplacée par un repas au mois de novembre 2021. Cette dépenses sous mch1 était regroupée dans le compte manifestations (309.317.00). Dès 2022 le programme prévoit 2 activités pour les retraités, mais les montants manquaient dans les budget 2022 et 2023. Correction apportée au budget 2024</i>					17'829		17'377.95		451	2.6%
5350.3199.00	Cadeaux aux jubilaires	15'000.00		17'000.00		-					
						2'000	-11.8%	10'000.00		5'000	50.0%
5350.36	CHARGES DE TRANSFERT	47'167.30		36'500.00		-					
5350.3636.53	Bureau régional d'info. et coordination pour seniors BRIC	32'056.90		20'000.00		10'667	29.2%	34'411.90		12'755	37.1%
5350.3636.55	Participation aux repas à domicile	15'110.40		16'500.00		12'057	60.3%	19'110.85		12'946	67.7%
						1'390	-8.4%	15'301.05		191	-1.2%
5350.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS		22'470.00		6'000.00	-					
5350.4231.00	Recettes cours de yogathérapie senior		3'000.00			16'470	274.5%	16'405.00		6'065	37.0%
5350.4260.53	Participation sortie des aînés		9'180.00		6'000.00	3'000		1'500.00		1'500	100.0%
5350.4260.54	Participation repas des aînés		10'290.00			3'180	53.0%	5'805.00		3'375	58.1%
						10'290		9'100.00		1'190	13.1%
						-					

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%
54	FAMILLE ET JEUNESSE	4'490'730.20	2'710'214.80	4'854'400.00	2'458'800.00	615'085	-25.7%	4'308'106.05	2'623'804.30	96'214	5.7%
5430	AVANCE ET RECOUVREMENT DES PENSIONS ALIMENTAIRES	22'059.35		27'000.00		4'941	-18.3%	26'970.60		4'911	-18.2%
5430.36	CHARGES DE TRANSFERT	22'059.35		27'000.00		4'941	-18.3%	26'970.60		4'911	-18.2%
5430.3637.20	Avances des pensions alimentaires	22'059.35		27'000.00		4'941	-18.3%	26'970.60		4'911	-18.2%
5440	PROTECTION DE LA JEUNESSE	165'709.65	-100.00	138'200.00		27'610	20.0%	153'350.00	200.00	12'660	8.3%
5440.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	59.65		1'000.00		940	-94.0%			60	
5440.3130.00	Prest de services de tiers - actions diverses	59.65		1'000.00		940	-94.0%			60	
5440.36	CHARGES DE TRANSFERT	165'650.00		137'200.00		28'450	20.7%	153'350.00		12'300	8.0%
5440.3631.51	Contrib. comm. pour mesures assist+curatelles éducatives	64'500.00		36'000.00		28'500	79.2%	52'200.00		12'300	23.6%
5440.3636.58	Mandat d'animation culturelle	101'150.00		101'200.00		50	0.0%	101'150.00			
5440.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS		-100.00			100			200.00	300	-150.0%
5440.4260.00	Contributions des parents		-100.00			100			200.00	300	-150.0%
	<i>Perte (ADB)</i>										
5441	TRAVAILLEUR SOCIAL HORS MURS	20'149.70		60'000.00		39'850	-66.4%	60'035.60		39'886	-66.4%
5441.30	CHARGES DE PERSONNEL							1'160.00		1'160	-100.0%
5441.3000.00	Vacations commission							1'160.00		1'160	-100.0%
5441.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATIO							75.60		76	-100.0%
5441.3170.10	Frais de déplacement et autres frais							75.60		76	-100.0%
5441.36	CHARGES DE TRANSFERT	20'149.70		60'000.00		39'850	-66.4%	58'800.00		38'650	-65.7%
5441.3632.00	Participation frais TSHM (travailleur social hors murs)	20'149.70		60'000.00		39'850	-66.4%	58'800.00		38'650	-65.7%
	<i>2022 provision selon budget frs 58'800 cout effectif frs 36'248.75 2033 cout effectif frs 42'700.95</i>										

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%	
		frs	frs	frs	frs	frs	%	frs	frs	frs	%	
5450	STRUCTURES JEUNESSE	3'857'437.85	2'486'788.85	4'179'200.00	2'213'800.00	-	594'751	-30.3%	3'698'201.10	2'439'213.10	111'661	8.9%
5450.30	CHARGES DE PERSONNEL	2'968'441.60		3'323'200.00		-	354'758	-10.7%	2'909'979.35		58'462	2.0%
5450.3000.00	Vacations Délégation	835.00		1'500.00		-	665	-44.3%	920.00		85	-9.2%
5450.3010.00	Traitements du personnel administratif	167'105.25		198'400.00		-	31'295	-15.8%	187'394.35		20'289	-10.8%
5450.3010.01	Stagiaire en formation	3'740.00				-	3'740				3'740	
5450.3010.03	Crèche-garderie les Meniots	1'599'782.25		1'739'300.00		-	139'518	-8.0%	1'552'336.40		47'446	3.1%
5450.3010.04	UAPE le Coup d'Pouce	687'066.05		680'300.00		-	6'766	1.0%	622'613.05		64'453	10.4%
5450.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	21'878.90		23'800.00		-	1'921	-8.1%	20'560.85		1'318	6.4%
5450.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-74'720.90				-	74'721		-35'133.15		39'588	112.7%
5450.3030.10	Personnel de maison	51'621.75		61'300.00		-	9'678	-15.8%	52'746.30		1'125	-2.1%
5450.3049.00	Repas de fonction	59'623.20		45'000.00		-	14'623	32.5%	49'186.55		10'437	21.2%
5450.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	156'262.90		173'100.00		-	16'837	-9.7%	153'715.40		2'548	1.7%
5450.3052.00	Cotisations LPP	170'711.35		262'200.00		-	91'489	-34.9%	174'986.80		4'275	-2.4%
5450.3053.00	Cotisations LAA	30'701.05		37'300.00		-	6'599	-17.7%	29'490.30		1'211	4.1%
5450.3054.00	Cotisations LAFS	68'015.10		74'000.00		-	5'985	-8.1%	66'925.20		1'090	1.6%
5450.3055.00	Cotisations LAMal	13'659.70		14'800.00		-	1'140	-7.7%	13'497.30		162	1.2%
5450.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	11'660.00		12'000.00		-	340	-2.8%	19'440.00		7'780	-40.0%
5450.3099.00	Autres charges de personnel	500.00		200.00		-	300	150.0%	1'300.00		800	-61.5%
5450.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	629'146.50		605'500.00		-	23'647	3.9%	558'221.75		70'925	12.7%
5450.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	7'345.45		11'000.00		-	3'655	-33.2%	9'328.30		1'983	-21.3%
5450.3101.22	Fournitures diverses et mat. bricolage	14'624.75		17'000.00		-	2'375	-14.0%	15'144.05		519	-3.4%
5450.3104.02	Achat matériel didactique - Crèche	3'056.55		3'800.00		-	743	-19.6%	2'852.20		204	7.2%
5450.3104.12	Achat matériel didactique - Uape	5'446.30		5'300.00		-	146	2.8%	3'627.90		1'818	50.1%
5450.3105.10	Repas - Crèche	116'640.30		130'000.00		-	13'360	-10.3%	125'855.35		9'215	-7.3%
5450.3105.20	Repas - Uape	205'781.10		160'000.00		-	45'781	28.6%	164'068.50		41'713	25.4%
5450.3110.10	Achat mobilier et équipement - Crèche	6'249.60		6'000.00		-	250	4.2%	12'450.30		6'201	-49.8%
5450.3110.20	Achat mobilier et équipement - Uape	11'429.15		18'000.00		-	6'571	-36.5%	4'912.30		6'517	132.7%
5450.3113.10	Achat de matériel informatique - Crèche	764.00		2'000.00		-	1'236	-61.8%	609.50		155	25.3%
5450.3113.20	Achat de matériel informatique - Uape	1'557.95		2'000.00		-	442	-22.1%	1'835.50		278	-15.1%
5450.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	59'501.15		64'100.00		-	4'599	-7.2%	35'019.80		24'481	69.9%
5450.3120.22	Pavillon du Corbier Uape	11'025.00		13'500.00		-	2'475	-18.3%	2'075.00		8'950	431.3%
5450.3120.34	Maison du Village Uape			4'700.00		-	4'700	-100.0%				
5450.3120.45	Grange-Villageoise Uape	2'900.00		3'600.00		-	700	-19.4%	2'590.00		310	12.0%
5450.3120.83	Structures jeunesse des Plavaux	42'669.45		34'300.00		-	8'369	24.4%	30'354.80		12'315	40.6%
5450.3120.84	Clos-Novex Uape	2'906.70		8'000.00		-	5'093	-63.7%			2'907	
5450.3130.09	Cotisations aux associations	2'152.50		2'500.00		-	348	-13.9%	2'252.50		100	-4.4%
5450.3130.20	Activités sportives et culturelles	2'085.60		2'000.00		-	86	4.3%	1'274.80		811	63.6%
5450.3130.40	Frais de port	4'258.90		3'800.00		-	459	12.1%	5'247.25		988	-18.8%
5450.3130.65	Prest de services de tiers - Téléphonie, Internet	1'822.40		3'600.00		-	1'778	-49.4%	2'026.70		204	-10.1%
5450.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	4'189.50		5'100.00		-	911	-17.9%	2'285.90		1'904	83.3%
5450.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	208.00				-	208		4'225.00		4'017	-95.1%
5450.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	2'740.65		4'500.00		-	1'759	-39.1%	4'038.15		1'298	-32.1%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%		
5450.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	136'716.35		116'700.00									
5450.3144.22	Pavillon du Corbier Uape			1'500.00		-	1'500	-100.0%	4'733.25		-	4'733	-100.0%
5450.3144.34	Maison du Village			1'000.00		-	1'000	-100.0%			-		
5450.3144.45	Grange-Villageoise Uape	983.65		1'000.00		-	16	-1.6%	2'566.25		-	1'583	-61.7%
5450.3144.58	Perraires Uape			1'000.00		-	1'000	-100.0%	784.20		-	784	-100.0%
5450.3144.83	Structures jeunesse des Plavaux	44'881.65		36'000.00		-	8'882	24.7%	37'729.40		-	7'152	19.0%
5450.3144.84	Clos-Novex Uape	410.60		3'000.00		-	2'589	-86.3%			-	411	
5450.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	80'573.80		60'200.00		-	20'374	33.8%	83'181.05		-	2'607	-3.1%
	<i>Un différend avec la société Smart Gorla a du être provisionné lié à différentes prestations facturées mais pas commandées. Une provision a été comptabilisée.</i>												
5450.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien	9'866.65		13'000.00		-	3'133	-24.1%	9'781.05		-	86	0.9%
5450.3151.00	Entretien des machines, appareils	2'786.05		5'000.00		-	2'214	-44.3%	2'097.25		-	689	32.8%
5450.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	9'415.20		9'400.00		-	15	0.2%	8'996.30		-	419	4.7%
5450.3160.84	Loyer Uape Clos-Novex	24'150.00		31'000.00		-	6'850	-22.1%			-	24'150	
5450.3161.00	Locations de photocopieurs	1'344.00		1'700.00		-	356	-20.9%	1'344.00		-		
5450.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	2'231.15		1'000.00		-	1'231	123.1%	1'359.40		-	872	64.1%
5450.3181.54	Pertes s/Déb. Structures jeunesse"	2'649.90				-	2'650		8'595.60		-	5'946	-69.2%
5450.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	259'849.75		250'500.00			9'350	3.7%	230'000.00			29'850	13.0%
5450.3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	259'849.75		250'500.00		-	9'350	3.7%	230'000.00		-	29'850	13.0%
5450.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS		1'547'318.15		1'449'000.00		98'318	6.8%	1'467'281.35			80'037	5.5%
5450.4240.01	Participation des parents - placement Crèche		717'539.20		740'000.00		22'461	-3.0%	759'645.65			42'106	-5.5%
5450.4240.02	Participation des parents - placement Uape		487'470.60		400'000.00		87'471	21.9%	391'483.40			95'987	24.5%
5450.4240.10	Participation des parents - repas Crèche		134'521.00		130'000.00		4'521	3.5%	137'360.40			2'839	-2.1%
5450.4240.11	Participation des parents - repas Uape		186'938.80		160'000.00		26'939	16.8%	158'701.90			28'237	17.8%
5450.4240.20	Structure Taxes d'inscription		20'240.00		19'000.00		1'240	6.5%	20'090.00			150	0.7%
5450.4260.55	Prestations refacturées		600.00				600					600	
5450.4260.65	Frais de téléphonie refacturés		8.55				9					9	
5450.46	REVENUS DE TRANSFERT		939'470.70		729'800.00		209'671	28.7%	939'622.55			152	0.0%
5450.4611.00	Participation du canton aux frais de stage des HES SO		5'200.00		5'800.00		600	-10.3%	6'700.00			1'500	-22.4%
5450.4630.10	Aide financière fédérale "Uape"								14'449.20			14'449	-100.0%
5450.4631.54	Subv. canton aux frais des salaires+mat. éduc."Crèche"		636'617.85		550'000.00		86'618	15.7%	638'473.15			1'855	-0.3%
5450.4631.55	Subv. canton aux frais des salaires+mat. éduc."Uape"		297'652.85		174'000.00		123'653	71.1%	280'000.20			17'653	6.3%
5450.49	IMPUTATIONS INTERNES				35'000.00		35'000	-100.0%	32'309.20			32'309	-100.0%
5450.4910.00	Imputations internes pour prestations de services				35'000.00		35'000	-100.0%	32'309.20			32'309	-100.0%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%		
5451	ASSOCIATION D'ACCUEIL FAMILIAL DE JOUR	274'215.80	223'525.95	300'000.00	245'000.00	-	4'310	-7.8%	253'948.75	184'391.20	-	18'868	-27.1%
5451.30	CHARGES DE PERSONNEL	222'363.90		117'000.00			105'364	90.1%	80'713.70			141'650	175.5%
5451.3000.00	Vacations Délégation	820.00		1'000.00		-	180	-18.0%	720.00			100	13.9%
5451.3010.00	Traitements du personnel administratif	183'869.25		92'200.00			91'669	99.4%	66'440.90			117'428	176.7%
	<i>Le coût des salaires de l'administration a été réparti directement au lieu des imputations internes idem pour les charges sociales voir cpte 5451.3910.00</i>						-						
5451.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	12'086.95		6'000.00			6'087	101.4%	4'391.15			7'696	175.3%
5451.3052.00	Cotisations LPP	16'509.10		8'300.00			8'209	98.9%	5'932.80			10'576	178.3%
5451.3053.00	Cotisations LAA	2'525.35		1'300.00			1'225	94.3%	916.00			1'609	175.7%
5451.3054.00	Cotisations LAFS	5'167.90		2'600.00			2'568	98.8%	1'877.10			3'291	175.3%
5451.3055.00	Cotisations LAMal	1'128.70		600.00			529	88.1%	435.75			693	159.0%
5451.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	256.65		5'000.00		-	4'743	-94.9%				257	
5451.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	2'133.15		5'000.00		-	2'867	-57.3%	818.40			1'315	160.6%
5451.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	2'133.15		5'000.00		-	2'867	-57.3%	818.40			1'315	160.6%
5451.36	CHARGES DE TRANSFERT	49'718.75		55'000.00		-	5'281	-9.6%	68'837.55			19'119	-27.8%
5451.3636.00	Ass. régionale parents d'accueil	49'718.75		55'000.00		-	5'281	-9.6%	68'837.55			19'119	-27.8%
5451.39	IMPUTATIONS INTERNES			123'000.00		-	123'000	-100.0%	103'579.10			103'579	-100.0%
5451.3910.00	Imputations internes pour prestations de services			123'000.00		-	123'000	-100.0%	103'579.10			103'579	-100.0%
	<i>Le coût des salaires de l'administration a été réparti directement dans les natures 30 au lieu des imputations internes (idem pour les charges sociales)</i>						-						
5451.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS		223'525.95		245'000.00		21'474	-8.8%		184'391.20	-	39'135	21.2%
5451.4260.00	Remboursements de tiers		223'525.95		245'000.00		21'474	-8.8%		184'391.20	-	39'135	21.2%
5452	PRESTATIONS AUX FAMILLES	151'157.85		150'000.00			1'158	0.8%	115'600.00			35'558	30.8%
5452.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH D'EXPLOITATIO	2'107.85					2'108					2'108	
5452.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	2'107.85					2'108					2'108	
5452.36	CHARGES DE TRANSFERT	149'050.00		150'000.00		-	950	-0.6%	115'600.00			33'450	28.9%
5452.3637.30	Chèque famille	149'050.00		150'000.00		-	950	-0.6%	115'600.00			33'450	28.9%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %			
57	AIDE SOCIALE ET ASILE	1'865'830.14	1'172'132.60	1'833'800.00	989'500.00	-	150'602	-17.8%	1'545'106.65	807'894.40	-	43'515	-5.9%
5720	AIDE ECONOMIQUE	1'694'616.54	1'117'367.05	1'661'000.00	940'000.00	-	143'751	-19.9%	1'363'927.55	758'154.40	-	28'524	-4.7%
5720.30	CHARGES DE PERSONNEL	1'643.45		2'000.00		-	357	-17.8%	1'643.45				
5720.3000.00	Vacations Commission des affaires sociales	1'500.00		1'800.00		-	300	-16.7%	1'500.00				
5720.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	98.25		200.00		-	102	-50.9%	98.25				
5720.3053.00	Cotisations LAA	3.20					3		3.20				
5720.3054.00	Cotisations LAFS	42.00					42		42.00				
5720.36	CHARGES DE TRANSFERT	1'692'973.09		1'659'000.00		-	33'973	2.0%	1'362'284.10			330'689	24.3%
5720.3637.00	Avances Secours et assistances	1'038'941.99		950'000.00		-	88'942	9.4%	758'154.35			280'788	37.0%
5720.3637.02	Secours et assistances communales (hors décompte cantonal)	5'150.00					5'150		5'473.10		-	323	-5.9%
5720.3637.10	Aide sociale	648'881.10		709'000.00		-	60'119	-8.5%	598'656.65			50'224	8.4%
5720.46	REVENUS DE TRANSFERT		1'117'367.05		940'000.00	-	177'367	18.9%		758'154.40	-	359'213	47.4%
5720.4631.00	Remboursements des mesure de réinsertion		1'117'367.05		940'000.00	-	177'367	18.9%		758'154.40	-	359'213	47.4%
5740	FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI	78'124.35		75'000.00		-	3'124	4.2%	100'254.00			22'130	-22.1%
5740.36	CHARGES DE TRANSFERT	78'124.35		75'000.00		-	3'124	4.2%	100'254.00			22'130	-22.1%
5740.3631.00	Fonds cantonal pour l'emploi	78'124.35		75'000.00		-	3'124	4.2%	100'254.00			22'130	-22.1%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%	
		frs	frs	frs	frs	frs	%	frs	frs	frs	%	
5790	AUTRES ASSISTANCES - INTEGRATION	93'089.25	54'765.55	97'800.00	49'500.00	-	9'976	-20.7%	80'925.10	49'740.00	7'139	22.9%
5790.30	CHARGES DE PERSONNEL	55'032.20		55'900.00		-	868	-1.6%	48'076.60		6'956	14.5%
5790.3000.00	Vacations Délégation	2'100.00		2'000.00		-	100	5.0%	1'630.00		470	28.8%
5790.3010.00	Trait du personnel admin. Délégué régional à l'intégration	35'805.25		36'400.00		-	595	-1.6%	30'759.85		5'045	16.4%
5790.3010.02	Personnel (cours de français)	9'030.40		9'500.00		-	470	-4.9%	8'212.50		818	10.0%
5790.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	3'074.50		3'000.00		-	75	2.5%	2'659.90		415	15.6%
5790.3052.00	Cotisations LPP	2'956.70		3'000.00		-	43	-1.4%	2'644.40		312	11.8%
5790.3053.00	Cotisations LAA	516.60		500.00		-	17	3.3%	443.95		73	16.4%
5790.3054.00	Cotisations LAFS	1'314.10		1'300.00		-	14	1.1%	1'137.00		177	15.6%
5790.3055.00	Cotisations LAMal	234.65		200.00		-	35	17.3%	201.50		33	16.5%
5790.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel					-			387.50		388	-100.0%
5790.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	10'628.95		11'900.00		-	1'271	-10.7%	7'267.75		3'361	46.2%
5790.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	134.80		200.00		-	65	-32.6%	182.70		48	-26.2%
5790.3113.00	Achat de matériel informatique	734.00				-	734				734	
5790.3130.00	Prest de services de tiers - actions diverses	8'275.10		9'700.00		-	1'425	-14.7%	5'921.70		2'353	39.7%
5790.3130.09	Cotisations aux associations			300.00		-	300	-100.0%				
5790.3130.65	Prest de services de tiers - téléphonie	138.25		400.00		-	262	-65.4%	149.70		11	-7.6%
5790.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	205.35				-	205				205	
5790.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	76.35		100.00		-	24	-23.7%	50.85		26	50.1%
5790.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	1'065.10		1'200.00		-	135	-11.2%	962.80		102	10.6%
5790.36	CHARGES DE TRANSFERT	17'556.70		20'000.00		-	2'443	-12.2%	15'894.85		1'662	10.5%
5790.3637.72	Mesures sociales relatives aux déchets	17'556.70		20'000.00		-	2'443	-12.2%	15'894.85		1'662	10.5%
5790.39	IMPUTATIONS INTERNES	9'871.40		10'000.00		-	129	-1.3%	9'685.90		186	1.9%
5790.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	3'871.40		4'000.00		-	129	-3.2%	3'685.90		186	5.0%
5790.3920.00	Imputations internes pour loyers, frais d'utilisation	6'000.00		6'000.00		-			6'000.00			
5790.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS		10'974.55		8'500.00	-	2'475	29.1%	8'944.00		2'031	22.7%
5790.4231.20	Recettes cours de français		3'300.00		2'500.00	-	800	32.0%	3'050.00		250	8.2%
5790.4260.00	Remboursements de tiers		7'674.55		6'000.00	-	1'675	27.9%	5'894.00		1'781	30.2%
5790.46	REVENUS DE TRANSFERT		43'791.00		41'000.00	-	2'791	6.8%	40'796.00		2'995	7.3%
5790.4630.30	Aide financière fédérale "Intégration"					-			2'400.00		2'400	-100.0%
5790.4630.51	Subvention fédérale "Cours de français"		3'800.00			-	3'800		1'520.00		2'280	150.0%
5790.4631.51	Subv. canton pour "Cours de français"		1'900.00		5'000.00	-	3'100	-62.0%	3'040.00		1'140	-37.5%
5790.4631.52	Subv. canton pour Intégration "PIC"		38'091.00		36'000.00	-	2'091	5.8%	33'836.00		4'255	12.6%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %			
6	TRANSPORTS ET TELECOMMUNICATIONS	5'068'200.25	139'088.25	6'328'100.00	12'000.00	-	1'386'988	-22.0%	5'495'729.35	108'174.50	-	458'443	-8.5%
61	CIRCULATION ROUTIERE	3'026'982.85	104'788.25	4'023'000.00		-	1'100'805	-27.4%	3'137'581.20	108'174.50	-	107'212	-3.5%
6130	ROUTES CANTONALES	797'488.75		1'115'100.00		-	317'611	-28.5%	772'804.15			24'685	3.2%
6130.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	10'694.10		45'000.00		-	34'306	-76.2%	81'990.65			71'297	-87.0%
6130.3110.00	Achat de décoration de ronds points	1'870.80		10'000.00		-	8'129	-81.3%	70'333.85			68'463	-97.3%
6130.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.			20'000.00		-	20'000	-100.0%	700.05			700	-100.0%
6130.3141.00	Entretien des ronds points	8'823.30		15'000.00		-	6'177	-41.2%	10'956.75			2'133	-19.5%
6130.36	CHARGES DE TRANSFERT	497'890.45		514'100.00		-	16'210	-3.2%	690'813.50			192'923	-27.9%
6130.3631.00	Contrib. comm. à l'entretien des routes classées	462'290.05		436'100.00		-	26'190	6.0%	389'490.95			72'799	18.7%
6130.3631.61	Contrib. entretien rtes classées (part 1/2 int. localités)	35'600.40		78'000.00		-	42'400	-54.4%	301'322.55			265'722	-88.2%
6130.366.0	*AMORTISSEMENTS, SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	288'904.20		556'000.00		-	267'096	-48.0%				288'904	
6130.3660.10	Amortissements planifiés, subv. d'investis. aux cantons	288'904.20		556'000.00		-	267'096	-48.0%				288'904	
						-	-						

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	frs %	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	frs %		
6150	ROUTES COMMUNALES	1'784'484.80	104'526.55	2'359'400.00		-	679'442	-28.8%	1'864'157.00	96'695.75	-	87'503	-5.0%
6150.30	CHARGES DE PERSONNEL	457'653.30		467'500.00		-	9'847	-2.1%	433'784.95		-	23'868	5.5%
6150.3000.00	Vacations Commissions	1'080.00		2'300.00		-	1'220	-53.0%	1'090.00		-	10	-0.9%
6150.3010.00	Traitements du personnel administratif	62'704.85		62'800.00		-	95	-0.2%	60'440.80		-	2'264	3.7%
6150.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	316'403.35		321'200.00		-	4'797	-1.5%	297'342.15		-	19'061	6.4%
6150.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-2'315.45				-	2'315				-	2'315	
6150.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	24'841.25		25'100.00		-	259	-1.0%	23'502.90		-	1'338	5.7%
6150.3052.00	Cotisations LPP	33'203.10		34'600.00		-	1'397	-4.0%	31'018.20		-	2'185	7.0%
6150.3053.00	Cotisations LAA	9'302.05		9'000.00		-	302	3.4%	8'632.30		-	670	7.8%
6150.3054.00	Cotisations LAFS	10'844.50		10'800.00		-	45	0.4%	10'275.45		-	569	5.5%
6150.3055.00	Cotisations LAMal	1'589.65		1'700.00		-	110	-6.5%	1'483.15		-	107	7.2%
6150.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	657'142.40		978'400.00		-	321'258	-32.8%	766'704.50		-	109'562	-14.3%
6150.3101.60	Achat des numéros pour immeubles	886.50		1'000.00		-	114	-11.4%			-	887	
6150.3119.00	Achat de décoration de rues et places	3'765.80		5'000.00		-	1'234	-24.7%	3'804.60		-	39	-1.0%
6150.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	93'583.20		74'800.00		-	18'783	25.1%	48'138.35		-	45'445	94.4%
6150.3120.10	Alimentation en électricité (signalis. Routière)	5'733.30		4'600.00		-	1'133	24.6%	3'485.60		-	2'248	64.5%
6150.3120.30	Alimentation en électricité (éclairage public)	87'849.90		70'200.00		-	17'650	25.1%	44'652.75		-	43'197	96.7%
6150.3130.00	Déblaiement des neiges et sablage	15'828.05		28'000.00		-	12'172	-43.5%	29'595.15		-	13'767	-46.5%
6150.3130.06	Enlèvements des déchets de rue (balayeuse)	16'184.20		22'000.00		-	5'816	-26.4%	20'465.30		-	4'281	-20.9%
6150.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	96'796.05		370'000.00		-	273'204	-73.8%	132'179.60		-	35'384	-26.8%
6150.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	415'419.40		461'000.00		-	45'581	-9.9%	512'608.50		-	97'189	-19.0%
6150.3141.00	Entretien du réseau routier	281'816.80		265'000.00		-	16'817	6.3%	306'224.75		-	24'408	-8.0%
6150.3141.10	Entretien de la signalisation routière	42'056.00		78'000.00		-	35'944	-46.1%	41'489.45		-	567	1.4%
6150.3141.20	Entretien des places, parcs, jardins, murs	6'528.30		8'000.00		-	1'472	-18.4%	10'562.30		-	4'034	-38.2%
6150.3141.30	Entretien éclairage public (maintenance)	85'018.30		110'000.00		-	24'982	-22.7%	154'332.00		-	69'314	-44.9%
6150.3151.62	Entretien barrières automatiques (passages à niveau)	8'940.30		8'700.00		-	240	2.8%	8'616.00		-	324	3.8%
6150.3160.00	Loyers et fermages des biens-fonds	392.00		400.00		-	8	-2.0%	358.25		-	34	9.4%
6150.3161.60	Loyers, frais d'utilisation véhicules, machines, appareils	4'067.80		6'000.00		-	1'932	-32.2%	9'894.35		-	5'827	-58.9%
6150.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	1'279.10		1'500.00		-	221	-14.7%	1'044.40		-	235	22.5%
6150.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	669'689.10		913'500.00		-	243'811	-26.7%	663'667.55		-	6'022	0.9%
6150.3300.10	Amortissements planifiés, routes, voies de communication PA	669'689.10		900'500.00		-	230'811	-25.6%	663'667.55		-	6'022	0.9%
6150.3320.90	Amortissements planifiés, autres immobilis. incorporelles			13'000.00		-	13'000	-100.0%			-		
6150.42	EMOLUMENTS, CONTRIBUTIONS DE TIERS		104'526.55			-	104'527			96'695.75	-	7'831	8.1%
6150.4200.20	Places de parc, Contributions de Remplacement		60'000.00			-	60'000			60'000.00	-		
6150.4210.62	Emoluments admin. (autorisation de fouille, frais dossier)		1'520.00			-	1'520			1'080.00	-	440	40.7%
6150.4260.00	Remboursements de tiers		296.00			-	296				-	296	
6150.4260.10	Participations pour dommages		18'247.55			-	18'248			15'961.25	-	2'286	14.3%
6150.4260.62	Participation à la remise en état		24'463.00			-	24'463			19'654.50	-	4'809	24.5%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%
		frs	frs	frs	frs	frs	%	frs	frs	frs	%
6170	CENTRE D'ENTRETIEN	445'009.30	261.70	548'500.00		103'752	-18.9%	500'620.05	11'478.75	44'394	-9.1%
6170.30	CHARGES DE PERSONNEL	77'399.70		75'200.00		2'200	2.9%	69'322.90		8'077	11.7%
6170.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	58'484.00		58'600.00		116	-0.2%	54'960.75		3'523	6.4%
6170.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-428.00				428				428	
6170.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	3'820.65		3'800.00		21	0.5%	3'600.05		221	6.1%
6170.3052.00	Cotisations LPP	5'045.25		5'300.00		255	-4.8%	4'683.10		362	7.7%
6170.3053.00	Cotisations LAA	1'559.45		1'600.00		41	-2.5%	1'441.60		118	8.2%
6170.3054.00	Cotisations LAFS	1'674.90		1'600.00		75	4.7%	1'580.65		94	6.0%
6170.3055.00	Cotisations LAMal	243.25		300.00		57	-18.9%	225.45		18	7.9%
6170.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	7'000.20		4'000.00		3'000	75.0%	2'831.30		4'169	147.2%
6170.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	307'609.60		401'300.00		93'690	-23.3%	341'297.15		33'688	-9.9%
6170.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	279.70		500.00		220	-44.1%	1'204.90		925	-76.8%
6170.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures	20'367.65		20'000.00		368	1.8%	17'495.30		2'872	16.4%
6170.3101.40	Achat de carburant	42'733.30		45'000.00		2'267	-5.0%	43'098.40		365	-0.8%
6170.3111.10	Achat de véhicules	78'436.50		80'000.00		1'564	-2.0%	97'349.50		18'913	-19.4%
6170.3111.20	Achat de machines, appareils	10'185.30		72'500.00		62'315	-86.0%	23'718.60		13'533	-57.1%
6170.3112.00	Vêtements de fonction	5'563.15		7'500.00		1'937	-25.8%	4'511.65		1'052	23.3%
6170.3113.00	Achat de matériel informatique	73.50		2'000.00		1'927	-96.3%	3'293.45		3'220	-97.8%
6170.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	30'185.55		42'800.00		12'614	-29.5%	19'072.50		11'113	58.3%
6170.3120.71	Dépôts des Brêches	9'052.85		10'500.00		1'447	-13.8%	6'534.90		2'518	38.5%
6170.3120.72	Halle des Plavaux	13'092.15		14'100.00		1'008	-7.1%	1'281.00		11'811	922.0%
6170.3120.73	Local Tabac-Rhône	210.05				210				210	
6170.3120.74	Local Brêches (ex-feu)	7'830.50		18'200.00		10'370	-57.0%	11'256.60		3'426	-30.4%
6170.3130.65	Prest de services de tiers - téléphonie	2'770.70		4'800.00		2'029	-42.3%	5'299.30		2'529	-47.7%
6170.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	35.00		1'500.00		1'465	-97.7%	1'129.35		1'094	-96.9%
6170.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.							-15'000.00		15'000	-100.0%
6170.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	1'028.05		1'300.00		272	-20.9%	1'298.90		271	-20.9%
6170.3134.62	Assurances véhicules	8'634.30		10'000.00		1'366	-13.7%	10'372.20		1'738	-16.8%
6170.3137.10	RPLP/contrôle tech. véhicules	1'522.00		5'200.00		3'678	-70.7%	5'646.00		4'124	-73.0%
6170.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	21'365.85		28'100.00		6'734	-24.0%	34'050.15		12'684	-37.3%
6170.3144.71	Dépôts des Brêches	1'752.80		3'000.00		1'247	-41.6%	10'201.35		8'449	-82.8%
6170.3144.72	Halle des Plavaux	14'541.80		20'000.00		5'458	-27.3%	20'548.20		6'006	-29.2%
6170.3144.74	Local Brêches (ex-feu)	1'442.30		3'000.00		1'558	-51.9%	2'369.50		927	-39.1%
6170.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	1'103.10		1'100.00		3	0.3%	547.50		556	101.5%
6170.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien	2'525.85		1'000.00		1'526	152.6%	383.60		2'142	558.5%
6170.3151.00	Entretien des machines, appareils	9'106.65		8'000.00		1'107	13.8%	12'918.45		3'812	-29.5%
6170.3151.10	Entretien/réparation véhicule, machines (immatriculées)	71'646.10		70'000.00		1'646	2.4%	70'935.75		710	1.0%
6170.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	1'057.40		1'100.00		43	-3.9%	901.10		156	17.3%
6170.3161.00	Locations machines, appareils, bout. gaz, etc.	2'618.90				2'619		4'001.65		1'383	-34.6%
6170.3170.10	Frais de déplacement et autres frais			1'000.00		1'000	-100.0%				
6170.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	60'000.00		72'000.00		12'000	-16.7%	90'000.00		30'000	-33.3%
6170.3300.60	Amortissements planifiés, biens mobiliers PA	60'000.00		72'000.00		12'000	-16.7%	90'000.00		30'000	-33.3%
6170.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS		200.00			200			11'478.75	11'279	-98.3%
6170.4260.00	Remboursements de tiers		200.00			200			200.00		
6170.4260.10	Participations pour dommages								11'278.75	11'279	-100.0%
6170.44	REVENUS FINANCIERS		61.70			62				62	
6170.4472.00	Location dépôts		61.70			62				62	

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%
62	TRAFIC REGIONAL	2'041'217.40	34'300.00	2'305'100.00	12'000.00	286'183	-12.5%	2'358'148.15		351'231	-14.9%
6220	TRAFIC REGIONAL	366'633.15		510'600.00		143'967	-28.2%	436'544.15		69'911	-16.0%
6220.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	2'272.45		52'000.00		49'728	-95.6%	5'478.10		3'206	-58.5%
6220.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.			50'000.00		50'000	-100.0%	5'478.10		5'478	-100.0%
6220.3141.00	Entretien places d'arrêts	2'272.45		2'000.00		272	13.6%			2'272	
6220.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	27'589.70		54'500.00		26'910	-49.4%	26'554.50		1'035	3.9%
6220.3300.10	Amortissements planifiés, routes, voies de communication PA	27'589.70		54'500.00		26'910	-49.4%	26'554.50		1'035	3.9%
6220.36	CHARGES DE TRANSFERT	336'771.00		372'600.00		35'829	-9.6%	404'511.55		67'741	-16.7%
6220.3631.00	Participation au déficit des transports publics	324'312.60		356'400.00		32'087	-9.0%	391'810.90		67'498	-17.2%
6220.3634.00	Subvention Lunabus et autres transports	12'458.40		16'200.00		3'742	-23.1%	12'700.65		242	-1.9%
6220.366.0	*AMORTISSEMENTS, SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			31'500.00		31'500	-100.0%				
6220.3660.20	Amortissements planifiés, subv d'investis. aux communes			31'500.00		31'500	-100.0%				
	<i>Investissements reportés sur 2024</i>										
6230	TRAFIC D'AGGLOMERATION	1'674'584.25	34'300.00	1'794'500.00	12'000.00	142'216	-8.0%	1'921'604.00		281'320	-14.6%
6230.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	1'421.65		500.00		922	184.3%			1'422	
6230.3141.00	Entretien places d'arrêts	1'421.65		500.00		922	184.3%			1'422	
6230.36	CHARGES DE TRANSFERT	1'673'162.60		1'794'000.00		120'837	-6.7%	1'921'604.00		248'441	-12.9%
6230.3634.30	MobiChablais	1'632'344.00		1'650'000.00		17'656	-1.1%	1'587'884.00		44'460	2.8%
	<i>Crédit supplémentaire +550'000.00 CG du 12.06.23</i>										
6230.3637.40	Promotion abonnements MobiChablais	40'818.60		144'000.00		103'181	-71.7%	333'720.00		292'901	-87.8%
6230.42	RECETTES DE VENTES, CONTRIBUTIONS DE TIERS		14'300.00		12'000.00	2'300	19.2%			14'300	
6230.4250.40	Vente cartes MobiChablais		14'300.00		12'000.00	2'300	19.2%			14'300	
	<i>Avec le changement de système, seuls les utilisations effectives nous sont facturées périodiquement, alors qu'auparavant nous achetions des pochettes à 10 courses pour frs 30.00</i>										
	<i>L'habitant recevait ces pochettes gratuitement, sans forcément utiliser toutes les cartes...</i>										
6230.46	REVENUS DE TRANSFERT		20'000.00			20'000				20'000	
6230.4631.00	Subv. cantonale pour "Arrêts bus"		20'000.00			20'000				20'000	

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%		
		frs	frs	frs	frs	frs	%	frs	frs	frs	%		
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITO	4'808'818.50	4'431'563.45	4'972'500.00	4'512'200.00	-	83'045	-18.0%	4'854'835.70	4'216'803.75	-	260'777	-40.9%
71	ALIMENTATION EN EAU	1'197'927.90	1'197'927.90	1'184'600.00	1'184'600.00	-	-		1'148'613.00	1'148'613.00	-	-	
7100	APPROVISIONNEMENT EN EAU	1'030'419.55	1'197'927.90	1'056'300.00	1'184'600.00	-	39'208	30.6%	1'081'675.50	1'148'613.00	-	100'571	150.2%
7100.30	CHARGES DE PERSONNEL	242'784.25		232'600.00		-	10'184	4.4%	228'093.65		-	14'691	6.4%
7100.3010.00	Traitements du personnel administratif	26'607.55		19'700.00		-	6'908	35.1%	24'508.90		-	2'099	8.6%
7100.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	174'504.75		170'900.00		-	3'605	2.1%	164'534.40		-	9'970	6.1%
7100.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	13'170.75		12'500.00		-	671	5.4%	12'381.75		-	789	6.4%
7100.3052.00	Cotisations LPP	16'774.70		15'800.00		-	975	6.2%	15'687.00		-	1'088	6.9%
7100.3053.00	Cotisations LAA	5'196.95		5'000.00		-	197	3.9%	4'848.95		-	348	7.2%
7100.3054.00	Cotisations LAFS	5'642.00		5'400.00		-	242	4.5%	5'303.90		-	338	6.4%
7100.3055.00	Cotisations LAMal	887.55		800.00		-	88	10.9%	828.75		-	59	7.1%
7100.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel			2'500.00		-	2'500	-100.0%			-		
7100.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	142'482.50		145'600.00		-	3'118	-2.1%	171'680.60		-	29'198	-17.0%
7100.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures	4'185.35		8'000.00		-	3'815	-47.7%	6'902.20		-	2'717	-39.4%
7100.3101.40	Achat de carburant	2'480.45		3'200.00		-	720	-22.5%	2'221.70		-	259	11.6%
7100.3110.70	Achat de mobilier et équipement	4'153.75				-	4'154		27'796.35		-	23'643	-85.1%
7100.3111.10	Achat de véhicules					-			23'063.35		-	23'063	-100.0%
7100.3111.20	Achat de machines, appareils	2'774.25		8'000.00		-	5'226	-65.3%	3'039.30		-	265	-8.7%
7100.3112.00	Vêtements de fonction	751.35		1'000.00		-	249	-24.9%	372.95		-	378	101.5%
7100.3113.00	Achat de matériel informatique	1'802.80		2'000.00		-	197	-9.9%	3'199.40		-	1'397	-43.7%
7100.312.0	*ALIMENTATION ET ELIMINATION, BIENS-FONDS PA	13'262.50		8'000.00		-	5'263	65.8%	17'817.60		-	4'555	-25.6%
7100.3120.75	Alimentation en électricité (réservoir)	3'375.45		3'500.00		-	125	-3.6%	2'396.45		-	979	40.9%
7100.3120.76	Alimentation en eau Arbignon-Corniolot-Tunnel de la vallée	9'887.05		4'500.00		-	5'387	119.7%	15'421.15		-	5'534	-35.9%
7100.3130.40	Frais de port	1'200.00		3'000.00		-	1'800	-60.0%	1'500.00		-	300	-20.0%
7100.3130.65	Prest serv. tiers Téléphonie+télécommunications - abos data	670.70		1'200.00		-	529	-44.1%	1'178.15		-	507	-43.1%
7100.3130.66	Redevances radio-télévision	301.70		300.00		-	2	0.6%	301.70		-		
7100.3130.71	Recherche de fuites (système de detection+recherches)	8'900.00				-	8'900		10'440.00		-	1'540	-14.8%
7100.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	1'101.25		7'500.00		-	6'399	-85.3%	112.60		-	989	878.0%
7100.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.					-			14'750.25		-	14'750	-100.0%
7100.3132.70	Frais d'analyses	5'387.95		5'000.00		-	388	7.8%	4'088.35		-	1'300	31.8%
7100.3134.62	Assurances Véhicules	1'816.60		2'000.00		-	183	-9.2%	1'343.90		-	473	35.2%
7100.3137.10	Contrôle tech. véhicules					-			60.00		-	60	-100.0%
7100.3143.00	Entretien des conduites d'eau potable	49'951.40		50'000.00		-	49	-0.1%	46'505.35		-	3'446	7.4%
7100.3151.00	Entretien des machines, appareils	388.50				-	389				-	389	
7100.3151.10	Entretien/réparation véhicule	3'401.75		2'000.00		-	1'402	70.1%	3'146.25		-	256	8.1%
7100.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	38'712.95		42'300.00		-	3'587	-8.5%	2'307.25		-	36'406	1577.9%
7100.3160.00	Loyers et fermages des biens-fonds	50.00		100.00		-	50	-50.0%	50.00		-		
7100.3161.00	Locations de photocopieurs	252.00		300.00		-	48	-16.0%	252.00		-		
7100.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	81.05		200.00		-	119	-59.5%	208.10		-	127	-61.1%
7100.3181.71	Pertes s/Déb. Service public "Eau potable"	856.20		1'500.00		-	644	-42.9%	1'023.85		-	168	-16.4%
7100.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	509'552.80		532'000.00		-	22'447	-4.2%	544'701.25		-	35'148	-6.5%
7100.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	405'897.25		422'500.00		-	16'603	-3.9%	401'571.55		-	4'326	1.1%
7100.3300.60	Amortissements planifiés, biens mobiliers PA	103'655.55		109'500.00		-	5'844	-5.3%	143'129.70		-	39'474	-27.6%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	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	45'600.00		56'100.00		10'500	-18.7%	47'200.00		1'600	-3.4%
7100.3940.00	Imput. internes pour intérêts et ch. financières standard	45'600.00		56'100.00		10'500	-18.7%	47'200.00		1'600	-3.4%
						-					
7100.42	TAXES, CONTRIBUTIONS DE TIERS		875'059.65		890'000.00	14'940	-1.7%	925'853.60		50'794	-5.5%
7100.4240.06	Taxes de base		463'210.55		450'000.00	13'211	2.9%	468'464.45		5'254	-1.1%
7100.4240.07	Vente eau (consommation facturée)		372'246.30		400'000.00	27'754	-6.9%	407'025.10		34'779	-8.5%
7100.4240.20	Location des compteurs		39'602.80		40'000.00	397	-1.0%	39'458.05		145	0.4%
7100.4260.00	Prestations EP (divers et pose de compteurs)					-		10'826.00		10'826	-100.0%
7100.4260.05	Prestations EP (piscine/centrale à béton)					-		80.00		80	-100.0%
						-					
7100.45	PRELEVEMENT SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX		322'868.25		294'600.00	28'268	9.6%	222'759.40		100'109	44.9%
7100.4510.00	Insuffisance de financement (reporté au bilan)		322'868.25		294'600.00	28'268	9.6%	222'759.40		100'109	44.9%
						-					
7101	STATIONS DE REFOULEMENT/POMPAGE EAU POTABLE	167'508.35		128'300.00		39'208	30.6%	66'937.50		100'571	150.2%
						-					
7101.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	162'508.35		124'300.00		38'208	30.7%	61'937.50		100'571	162.4%
7101.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	152'622.95		119'600.00		33'023	27.6%	50'959.70		101'663	199.5%
7101.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments+Machines	582.40		3'700.00		3'118	-84.3%	3'659.15		3'077	-84.1%
7101.3143.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	9'303.00		1'000.00		8'303	830.3%	7'318.65		1'984	27.1%
						-					
7101.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	5'000.00		4'000.00		1'000	25.0%	5'000.00			
7101.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	5'000.00		4'000.00		1'000	25.0%	5'000.00			
						-					

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%
		frs	frs	frs	frs	frs	%	frs	frs	frs	%
72	TRAITEMENT DES EAUX USEES	1'924'779.98	1'924'779.98	1'962'800.00	1'962'800.00	-	-	1'743'360.70	1'743'360.70	-	-
7200	CANALISATIONS ET STATIONS DE RELEVAGES DES EAUX USEES	355'001.85	1'912'358.33	503'200.00	1'948'700.00	-	111'856	384'455.60	1'731'758.65	-	210'053 15.6%
7200.30	CHARGES DE PERSONNEL	43'771.10		40'500.00		-	3'271	40'569.60		-	3'202 7.9%
7200.3010.00	Traitements du personnel administratif	31'394.80		24'500.00		-	6'895	29'113.50		-	2'281 7.8%
7200.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	5'038.15		9'200.00		-	4'162	4'663.10		-	375 8.0%
7200.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2'386.25		2'200.00		-	186	2'211.25		-	175 7.9%
7200.3052.00	Cotisations LPP	3'186.40		2'900.00		-	286	2'949.10		-	237 8.0%
7200.3053.00	Cotisations LAA	571.75		600.00		-	28	527.95		-	44 8.3%
7200.3054.00	Cotisations LAFS	1'019.90		1'000.00		-	20	945.55		-	74 7.9%
7200.3055.00	Cotisations LAMal	173.85		100.00		-	74	159.15		-	15 9.2%
7200.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	146'887.85		215'400.00		-	68'512	206'990.20		-	60'102 -29.0%
7200.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures	751.65		500.00		-	252	50.3%		-	752
7200.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	7'967.25		8'500.00		-	533	1'385.25		-	6'582 475.1%
7200.3130.40	Frais de port	1'200.00		3'000.00		-	1'800	1'500.00		-	300 -20.0%
7200.3130.65	Prest de services de tiers - Télécommunications - abo data	683.15		1'100.00		-	417	1'036.10		-	353 -34.1%
7200.3130.66	Redevances radio-télévision	301.65		300.00		-	2	301.65		-	
7200.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	19'351.15		40'000.00		-	20'649	13'196.10		-	6'155 46.6%
7200.3137.71	Taxe de financ des mesures d'élimin. compos. traces organ.	85'273.75		85'000.00		-	274	85'018.00		-	256 0.3%
7200.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	23'817.65		65'000.00		-	41'182	51'301.35		-	27'484 -53.6%
7200.3143.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	13'317.45		50'000.00		-	36'683	50'269.60		-	36'952 -73.5%
7200.3143.10	Entretien/assainissement des canalisations	10'500.20		15'000.00		-	4'500	1'031.75		-	9'468 917.7%
7200.3151.00	Entretien des machines, appareils (yc stations refoulement)	6'347.00		10'000.00		-	3'653	23'384.80		-	17'038 -72.9%
7200.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	99.80				-	100	119.15		-	19 -16.2%
7200.3181.72	Pertes s/Déb. Service public "Epuraton"	1'094.80		2'000.00		-	905	1'199.80		-	105 -8.8%
7200.3199.00	TVA Réduction déd. impôt préalable (subv.)					-	-	28'548.00		-	28'548 -100.0%
7200.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	94'742.90		163'000.00		-	68'257	82'195.80		-	12'547 15.3%
7200.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	41'114.65		94'500.00		-	53'385	32'376.35		-	8'738 27.0%
7200.3320.90	Amortissements planifiés, autres immobilis. incorporelles	53'628.25		68'500.00		-	14'872	49'819.45		-	3'809 7.6%
7200.39	IMPUTATIONS INTERNES	69'600.00		84'300.00		-	14'700	54'700.00		-	14'900 27.2%
7200.3940.00	Imput. internes pour intérêts et ch. financières standard	69'600.00		84'300.00		-	14'700	54'700.00		-	14'900 27.2%
7200.42	TAXES, CONTRIBUTIONS DE TIERS		1'092'620.40		1'112'200.00	-	19'580		1'142'087.05	-	49'467 -4.3%
7200.4240.06	Taxes de base		494'560.20		477'000.00	-	17'560		496'274.10	-	1'714 -0.3%
7200.4240.07	Consommation facturée		596'677.20		635'000.00	-	38'323		645'629.95	-	48'953 -7.6%
7200.4240.20	Location des compteurs		183.00		200.00	-	17		183.00	-	
7200.4260.05	Prestations EU (fosses septiques/wc mobiles)		1'200.00			-	1'200			-	1'200
7200.45	PRELEVEMENT SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX		819'737.93		836'500.00	-	16'762		589'671.60	-	230'066 39.0%
7200.4510.00	Insuffisance de financement (reporté au bilan)		819'737.93		836'500.00	-	16'762		589'671.60	-	230'066 39.0%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%
		frs	frs	frs	frs	frs	%	frs	frs	frs	%
7201	STATION D'EPURATION DES EAUX USEES (En Reutet)	1'569'778.13	12'421.65	1'459'600.00	14'100.00	111'856	7.7%	1'358'905.10	11'602.05	210'053	15.6%
7201.30	CHARGES DE PERSONNEL	246'926.45		241'500.00		5'426	2.2%	202'975.95		43'951	21.7%
7201.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	206'336.65		198'700.00		7'637	3.8%	168'078.20		38'258	22.8%
7201.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-2'860.00				-				-	
7201.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	13'515.30		13'000.00		515	4.0%	11'008.45		2'507	22.8%
7201.3052.00	Cotisations LPP	17'036.90		16'400.00		637	3.9%	13'821.65		3'215	23.3%
7201.3053.00	Cotisations LAA	5'721.50		5'400.00		322	6.0%	4'632.05		1'089	23.5%
7201.3054.00	Cotisations LAFS	6'277.20		5'600.00		677	12.1%	4'706.10		1'571	33.4%
7201.3055.00	Cotisations LAMal	898.90		900.00		1	-0.1%	729.50		169	23.2%
7201.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel			1'500.00		-				-	
7201.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	576'830.53		466'600.00		110'231	23.6%	308'625.10		268'205	86.9%
7201.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés	160.60		4'000.00		-		186.35		-	
7201.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures	15'819.98		10'000.00		5'820	58.2%	8'816.55		7'003	79.4%
7201.3101.40	Achat de carburant	805.50		2'000.00		-		777.65		-	
7201.3101.72	Achat de produits de traitements	37'054.05		65'000.00		-		58'008.55		-	
7201.3110.70	Achat de mobilier et équipement	6'305.70				6'306		24'406.45		-	
7201.3111.20	Achat de machines, appareils	845.40		4'000.00		-		1'853.00		-	
7201.3112.00	Vêtements de fonction	378.65		1'000.00		-		1'323.15		-	
7201.3113.00	Achat de matériel informatique	741.90		2'000.00		-				-	
7201.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	342'803.25		248'000.00		94'803	38.2%	93'161.15		249'642	268.0%
	<i>Dépassements dus aux coûts de l'énergie et à une consommation électrique plus importante des nouvelles installations Consom. moyenne 2016-2019=358'000kwh 2023=657'000kwh</i>					-				-	
7201.3130.09	Cotisations aux associations	50.00		100.00		-		75.00		-	
7201.3130.65	Prest de services de tiers - Téléphonie, Internet	2'596.50		2'200.00		397	18.0%	2'438.90		158	6.5%
7201.3130.74	Elimination des boues et déchets	85'833.65		68'000.00		17'834	26.2%	74'619.80		11'214	15.0%
7201.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	1'179.10		1'000.00		179	17.9%	994.55		185	18.6%
7201.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	2'000.00				2'000				2'000	
7201.3132.70	Frais d'analyses	15'711.55		13'500.00		2'212	16.4%	15'554.55		157	1.0%
7201.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	3'708.90		10'000.00		-		84.00		-	
7201.3134.62	Assurances Véhicules	376.20		700.00		-		656.80		-	
7201.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	48'768.05		7'200.00		41'568	577.3%	6'596.45		42'172	639.3%
7201.3143.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	46'751.15		5'000.00		41'751	835.0%	3'728.80		43'022	1153.8%
7201.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	2'016.90		2'200.00		-		2'867.65		-	
7201.3151.00	Entretien/réparation des machines, appareils (hors GC)	10'903.30		25'000.00		-		16'226.85		-	
7201.3151.10	Entretien/réparation véhicule	57.00		2'000.00		-		2'364.60		-	
7201.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	479.25		400.00		79	19.8%	228.75		251	109.5%
7201.3161.00	Locations de photocopieurs	252.00		300.00		-		252.00		-	
7201.3170.10	Frais de déplacement et autres frais			200.00		-				-	
7201.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	699'709.30		723'500.00		23'791	-3.3%	815'433.95		115'725	-14.2%
7201.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	699'709.30		715'500.00		15'791	-2.2%	815'433.95		115'725	-14.2%
7201.3300.60	Amortissements planifiés, biens mobiliers PA			8'000.00		-				-	
7201.36	CHARGES DE TRANSFERT	46'311.85		28'000.00		18'312	65.4%	31'870.10		14'442	45.3%
7201.3632.72	Participation frais fonction. Step de Monthey	46'311.85		28'000.00		18'312	65.4%	31'870.10		14'442	45.3%
7201.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS		12'293.65		6'500.00	5'794	89.1%		10'417.55	1'876	18.0%
7201.4250.72	Vente de Biogaz		12'293.65		6'500.00	5'794	89.1%		10'417.55	1'876	18.0%
7201.44	REVENUS FINANCIERS		128.00		7'600.00	7'472	-98.3%		1'184.50	1'057	-89.2%
7201.4472.00	Produit des locations de bâtiments du PA		128.00		7'600.00	7'472	-98.3%		1'184.50	1'057	-89.2%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%
						frs				frs	
73	GESTION DES DECHETS	1'114'987.47	1'114'987.47	1'119'300.00	1'119'300.00	-		1'081'328.30	1'081'328.30		
7300	GESTION DES DECHETS	1'114'987.47	1'114'987.47	1'119'300.00	1'119'300.00	-		1'081'328.30	1'081'328.30		
7300.30	CHARGES DE PERSONNEL	167'800.80		164'400.00		3'401	2.1%	157'986.35		9'814	6.2%
7300.3000.00	Vacations Commission de l'environnement	60.00		500.00		440	-88.0%			60	
7300.3010.00	Traitements du personnel administratif	28'766.20		21'800.00		6'966	32.0%	26'522.00		2'244	8.5%
7300.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	111'088.05		114'700.00		3'612	-3.1%	104'747.10		6'341	6.1%
7300.3010.09	Rbt de salaires, APG mal, acc, Amat, etc.	-791.35				791				791	
7300.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	8'951.90		8'400.00		552	6.6%	8'392.85		559	6.7%
7300.3052.00	Cotisations LPP	11'930.25		11'600.00		330	2.8%	11'060.75		870	7.9%
7300.3053.00	Cotisations LAA	3'301.40		3'200.00		101	3.2%	3'054.30		247	8.1%
7300.3054.00	Cotisations LAFS	3'903.90		3'600.00		304	8.4%	3'664.50		239	6.5%
7300.3055.00	Cotisations LAMal	590.45		600.00		10	-1.6%	544.85		46	8.4%
7300.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	493'955.22		501'800.00		7'845	-1.6%	469'987.75		23'967	5.1%
7300.3100.00	Achat matériel de bureau, imprimés, cartes d'accès			5'000.00		5'000	-100.0%	4'200.00		4'200	-100.0%
7300.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, instal. de collectes	34'112.70		38'000.00		3'887	-10.2%	33'235.40		877	2.6%
7300.3130.40	Frais de port	1'000.00		1'500.00		500	-33.3%	1'200.00		200	-16.7%
7300.3130.66	Redevances radio-télévision	301.65		300.00		2	0.5%	301.65			
7300.3130.72	Enlèvement des ordures ménagères	216'100.00		210'000.00		6'100	2.9%	210'878.95		5'221	2.5%
7300.3130.73	Enlèvement des papier et cartons	83'764.10		62'000.00		21'764	35.1%	64'817.90		18'946	29.2%
7300.3130.74	Enlèvement et tri des autres déchets	15'461.87		17'000.00		1'538	-9.0%	13'730.75		1'731	12.6%
7300.3130.75	Enlèvement du verre	22'530.25		22'000.00		530	2.4%	20'109.05		2'421	12.0%
7300.3130.77	Enlèvement des déchets verts (mars-nov)	46'800.00		60'000.00		13'200	-22.0%	50'400.00		3'600	-7.1%
7300.3130.78	Enlèvement Gastrovert	59'818.00		60'000.00		182	-0.3%	54'417.00		5'401	9.9%
7300.3130.85	Surveillance des Eco-points/moloks			10'000.00		10'000	-100.0%				
7300.3151.00	Entretien du matériel/bennes	949.95		2'000.00		1'050	-52.5%	2'324.15		1'374	-59.1%
7300.3161.72	Location châssis Gastrovert	9'000.00		9'000.00				9'000.00			
7300.3170.10	Frais de déplacement et autres frais	87.45				87		96.30		9	-9.2%
7300.3181.73	Pertes s/Déb. Service public "Déchets"	4'029.25		5'000.00		971	-19.4%	5'276.60		1'247	-23.6%
7300.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	61'131.40		61'000.00		131	0.2%	72'956.70		11'825	-16.2%
7300.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	36'131.40		38'000.00		1'869	-4.9%	37'956.70		1'825	-4.8%
7300.3300.60	Amortissements planifiés, biens mobiliers PA	25'000.00		23'000.00		2'000	8.7%	35'000.00		10'000	-28.6%
7300.36	CHARGES DE TRANSFERT	367'000.05		365'000.00		2'000	0.5%	355'797.50		11'203	3.1%
7300.3612.72	Incinération des ordures ménagères Satom	144'130.85		140'000.00		4'131	3.0%	138'067.80		6'063	4.4%
7300.3612.75	Participation aux frais d'exploit de la déchetterie Satom	186'427.85		190'000.00		3'572	-1.9%	184'680.00		1'748	0.9%
7300.3612.79	Participation à la méthanisation des déchets verts	36'441.35		35'000.00		1'441	4.1%	33'049.70		3'392	10.3%
7300.39	IMPUTATIONS INTERNES	25'100.00		27'100.00		2'000	-7.4%	24'600.00		500	2.0%
7300.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	22'800.00		22'800.00				22'800.00			
7300.3940.00	Imput. internes pour intérêts et ch. financières standard	2'300.00		4'300.00		2'000	-46.5%	1'800.00		500	27.8%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs	%
7300.42	TAXES, CONTRIBUTIONS DE TIERS		966'327.17		956'200.00	-			975'555.25	9'228	-0.9%
7300.4240.70	Taxe variable "Recettes ventes de sacs taxés"		502'581.97		495'000.00	-	7'582	1.5%	498'323.70	-	4'258 0.9%
7300.4240.72	Taxes de base 1.1 Particuliers		323'849.30		310'000.00	-	13'849	4.5%	317'844.50	-	6'005 1.9%
7300.4240.73	Taxes de base 1.2 Entreprises		46'283.80		35'000.00	-	11'284	32.2%	41'874.40	-	4'409 10.5%
7300.4240.76	Taxes prop. 2.1B Partic. Non-résidents		2'398.50			-	2'399		1'759.50	-	639 36.3%
7300.4240.77	Taxes prop. 2.2.1 Ets "Poids"		58'983.40		70'000.00	-	11'017	-15.7%	58'894.85	-	89 0.2%
7300.4240.79	Taxes prop. 2.2.4 Ets "Forfaitaire"		1'441.70			-	1'442		1'400.00	-	42 3.0%
7300.4250.00	Vente de matériel		88.25			-	88		134.60	-	46 -34.4%
7300.4250.20	Recyclage verre (taxe anticipée)		24'498.05		26'000.00	-	1'502	-5.8%	27'148.35	-	2'650 -9.8%
7300.4250.24	Recyclage PET		5'580.00		4'700.00	-	880	18.7%	5'372.00	-	208 3.9%
7300.4250.25	Recyclage papier				15'000.00	-	15'000	-100.0%	21'670.45	-	21'670 -100.0%
7300.4250.26	Recyclage métaux		622.20		500.00	-	122	24.4%	1'132.90	-	511 -45.1%
						-					
7300.45	PRELEVEMENT SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX		148'660.30		163'100.00	-	14'440	-8.9%	105'773.05	-	42'887 40.5%
7300.4510.00	Insuffisance de financement (reporté au bilan)		148'660.30		163'100.00	-	14'440	-8.9%	105'773.05	-	42'887 40.5%
						-					

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%		
		frs	frs	frs	frs	frs	%	frs	frs	frs	%		
74	AMENAGEMENTS	211'350.15	74'361.45	214'800.00	56'500.00	-	21'311	-13.5%	236'561.15	78'751.75	-	20'821	-13.2%
7410	CORRECTION DES COURS D'EAU	202'617.10	78'261.45	204'300.00	56'500.00	-	23'444	-15.9%	202'021.70	48'751.75	-	28'914	-18.9%
7410.30	CHARGES DE PERSONNEL	11'209.95		12'300.00		-	1'090	-8.9%	10'523.65			686	6.5%
7410.3010.07	Traitements du personnel d'exploitation - Canaux	2'945.20		3'200.00		-	255	-8.0%	2'767.80			177	6.4%
7410.3010.08	Traitements du personnel d'exploitation - Torrents	6'311.20		6'900.00		-	589	-8.5%	5'931.00			380	6.4%
7410.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	604.70		700.00		-	95	-13.6%	569.75			35	6.1%
7410.3052.00	Cotisations LPP	798.50		900.00		-	102	-11.3%	741.15			57	7.7%
7410.3053.00	Cotisations LAA	246.75		300.00		-	53	-17.8%	228.15			19	8.2%
7410.3054.00	Cotisations LAFS	265.10		300.00		-	35	-11.6%	250.15			15	6.0%
7410.3055.00	Cotisations LAMal	38.50				-	39		35.65			3	8.0%
7410.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	103'347.55		95'000.00		-	8'348	8.8%	79'389.25			23'958	30.2%
7410.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	103'347.55		95'000.00		-	8'348	8.8%	79'389.25			23'958	30.2%
7410.3142.00	Entretien du Rhône	48'684.55		45'000.00		-	3'685	8.2%	36'068.55			12'616	35.0%
7410.3142.10	Entretien des canaux	36'553.35		35'000.00		-	1'553	4.4%	34'906.70			1'647	4.7%
7410.3142.20	Entretien des torrents	18'109.65		15'000.00		-	3'110	20.7%	8'414.00			9'696	115.2%
7410.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	37'045.20		39'000.00		-	1'955	-5.0%	47'038.90			9'994	-21.2%
7410.3300.20	Amortissements planifiés, aménagement des eaux PA	37'045.20		39'000.00		-	1'955	-5.0%	47'038.90			9'994	-21.2%
7410.36	CHARGES DE TRANSFERT	51'014.40		58'000.00		-	6'986	-12.0%	65'069.90			14'056	-21.6%
7410.3632.75	Participation frais Entretien du Canal Stockalper	51'014.40		58'000.00		-	6'986	-12.0%	65'069.90			14'056	-21.6%
7410.46	REVENUS DE TRANSFERT		78'261.45		56'500.00	-	21'761	38.5%		48'751.75	-	29'510	60.5%
7410.4631.00	Subv. canton à l'entretien du Rhône		34'110.60		31'500.00	-	2'611	8.3%		25'216.00	-	8'895	35.3%
7410.4631.10	Subv. canton à l'entretien des canaux		23'848.70		17'500.00	-	6'349	36.3%		18'568.00	-	5'281	28.4%
7410.4631.20	Subv. canton à l'entretien des torrents		20'302.15		7'500.00	-	12'802	170.7%		4'967.75	-	15'334	308.7%
7450	DANGERS NATURELS	8'733.05	-3'900.00	10'500.00		-	2'133	20.3%	34'539.45	30'000.00	-	8'094	178.3%
7450.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	8'733.05		10'500.00		-	1'767	-16.8%	34'539.45			25'806	-74.7%
7450.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	1'900.00		10'000.00		-	8'100	-81.0%	34'539.45			32'639	-94.5%
7450.3132.74	Contrôle des ouvrages de protections des torrents	147.00				-	147					147	
7450.3140.74	Sécurisation, suppression d'aléas rocheux	6'686.05				-	6'686					6'686	
7450.3143.00	Entretien de la digue des pics			500.00		-	500	-100.0%					
7450.46	REVENUS DE TRANSFERT		-3'900.00			-	3'900			30'000.00	-	33'900	-113.0%
7450.4631.74	Subv. canton pour carte des dangers géologiques		-3'900.00			-	3'900			30'000.00	-	33'900	-113.0%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %		
75	PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE	8'273.35		36'000.00	60'000.00	32'273	-134.5%	18'199.55	-	9'926	-54.5%
7500	PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE	8'273.35		36'000.00	60'000.00	32'273	-134.5%	18'199.55	-	9'926	-54.5%
7500.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	8'273.35		36'000.00	-	27'727	-77.0%	18'199.55	-	9'926	-54.5%
7500.3119.00	Achat de matériel	1'480.00		1'000.00		480	48.0%	1'547.20	-	67	-4.3%
7500.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	6'224.85		35'000.00		28'775	-82.2%	16'652.35	-	10'428	-62.6%
7500.3161.00	Locations de machines, appareils	568.50				569				569	
7500.46	REVENUS DE TRANSFERT				60'000.00	60'000	-100.0%				
7500.4631.75	Subv. canton				60'000.00	60'000	-100.0%				
	<i>Budget 2023 subvention renaturation canal des Glaiers, travaux reportés</i>					-					
76	LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT					-		86'801.15	-	86'801	-100.0%
7690	LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT					-		86'801.15	-	86'801	-100.0%
7690.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION					-		2'875.25	-	2'875	-100.0%
7690.3130.76	Décision de répartition assainis. Stand Chable-Croix					-		332.65	-	333	-100.0%
7690.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.					-		2'542.60	-	2'543	-100.0%
7690.36	CHARGES DE TRANSFERTS					-		83'925.90	-	83'926	-100.0%
7690.3660.20	Amortissements planifiés, subv d'investis. aux communes					-		83'925.90	-	83'926	-100.0%
77	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	82'723.05	26'735.65	85'000.00	5'000.00	24'013	-30.0%	171'589.25	6'800.00	108'802	-66.0%
7710	CIMETIERES	66'774.30	1'600.00	69'300.00	5'000.00	874	1.4%	61'218.50	6'800.00	10'756	19.8%
7710.30	CHARGES DE PERSONNEL	38'216.20		41'800.00		3'584	-8.6%	35'876.70		2'340	6.5%
7710.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	31'556.10		34'400.00		2'844	-8.3%	29'655.05		1'901	6.4%
7710.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2'061.50		2'300.00		239	-10.4%	1'942.45		119	6.1%
7710.3052.00	Cotisations LPP	2'722.25		3'100.00		378	-12.2%	2'526.85		195	7.7%
7710.3053.00	Cotisations LAA	841.40		900.00		59	-6.5%	777.85		64	8.2%
7710.3054.00	Cotisations LAFS	903.70		1'000.00		96	-9.6%	852.85		51	6.0%
7710.3055.00	Cotisations LAMal	131.25		100.00		31	31.3%	121.65		10	7.9%
7710.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	12'558.10		12'500.00		58	0.5%	8'636.35		3'922	45.4%
7710.3101.00	Achat de matériel d'exploitation, fournitures			1'000.00		1'000	-100.0%	160.65		161	-100.0%
7710.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	1'178.10		1'500.00		322	-21.5%	885.65		292	33.0%
7710.3143.00	Entretien des cimetières et fosses	11'380.00		10'000.00		1'380	13.8%	7'590.05		3'790	49.9%
7710.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	16'000.00		15'000.00		1'000	6.7%	16'705.45		705	-4.2%
7710.3300.30	Amortissements planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	16'000.00		15'000.00		1'000	6.7%	16'705.45		705	-4.2%
7710.42	TAXES, CONTRIBUTIONS DE TIERS		1'600.00		5'000.00	3'400	-68.0%		6'800.00	5'200	-76.5%
7710.4240.00	Taxes d'inhumation		1'600.00		5'000.00	3'400	-68.0%		6'800.00	5'200	-76.5%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%	
7791	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	2'617.80		200.00		2'418	1208.9%	32'806.00		-	30'188	-92.0%
7791.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	198.00				198		198.00				
7791.3137.10	Vignettes vélos électriques	198.00				198		198.00				
7791.36	CHARGES DE TRANSFERT	2'419.80		200.00		2'220	1109.9%	32'608.00		-	30'188	-92.6%
7791.3636.00	Subventions aux organisations à but non lucratif	160.00		200.00		40	-20.0%	160.00				
7791.3637.88	Subvention pour achats de vélos électriques	2'259.80				2'260		32'448.00		-	30'188	-93.0%
7792	TOILETTES PUBLIQUES	13'330.95	25'135.65	15'500.00		27'305	-176.2%	77'564.75		-	89'369	-115.2%
7792.30	CHARGES DE PERSONNEL	1'018.95		1'100.00		81	-7.4%	956.55			62	6.5%
7792.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	841.45		900.00		59	-6.5%	790.80			51	6.4%
7792.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	54.95		100.00		45	-45.1%	51.80			3	6.1%
7792.3052.00	Cotisations LPP	72.55		100.00		27	-27.5%	67.35			5	7.7%
7792.3053.00	Cotisations LAA	22.40				22		20.70			2	8.2%
7792.3054.00	Cotisations LAFS	24.10				24		22.70			1	6.2%
7792.3055.00	Cotisations LAMal	3.50				4		3.20			0	9.4%
7792.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	12'312.00		14'400.00		2'088	-14.5%	76'608.20		-	64'296	-83.9%
7792.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	1'026.40		2'500.00		1'474	-58.9%	1'068.95		-	43	-4.0%
7792.3134.61	Assurances Incendie+Bâtiments	167.75		200.00		32	-16.1%	211.75		-	44	-20.8%
7792.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	11'117.85		11'700.00		582	-5.0%	75'327.50		-	64'210	-85.2%
7792.3144.00	Entretien des wc publics	2'302.10		2'500.00		198	-7.9%	64'586.80		-	62'285	-96.4%
7792.3144.90	Nettoyages/Conciergerie	8'682.15		8'700.00		18	-0.2%	10'275.65		-	1'594	-15.5%
7792.3144.91	Contrats sanitaires (Cws) et prod. nett./entretien	133.60		500.00		366	-73.3%	465.05		-	331	-71.3%
7792.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS		25'135.65			25'136				-	25'136	
7792.4260.10	Participations pour dommages		25'135.65			25'136				-	25'136	
						-						

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	Comptes 2022 Charges Revenus	comptes-comptes frs %			
79	ORGANISATION DU TERRITOIRE	268'776.60	92'771.00	370'000.00	124'000.00	-	69'994 -28.5%	368'382.60	157'950.00	-	34'427 -16.4%
7900	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	229'820.60	92'771.00	330'000.00	124'000.00	-	68'950 -33.5%	329'678.60	157'950.00	-	34'679 -20.2%
7900.30	CHARGES DE PERSONNEL	7'734.90		10'300.00		-	2'565 -24.9%	12'015.25		-	4'280 -35.6%
7900.3000.00	Vacations Délégation	7'140.00		9'500.00		-	2'360 -24.8%	11'050.00		-	3'910 -35.4%
7900.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	402.10		600.00		-	198 -33.0%	654.70		-	253 -38.6%
7900.3053.00	Cotisations LAA	15.25				-	15	23.50		-	8 -35.1%
7900.3054.00	Cotisations LAFS	177.55		200.00		-	22 -11.2%	287.05		-	110 -38.1%
7900.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	76'692.10		127'700.00		-	51'008 -39.9%	159'946.05		-	83'254 -52.1%
7900.3102.00	Publications mise à l'enquête publique	5'419.00		7'500.00		-	2'081 -27.7%	7'129.75		-	1'711 -24.0%
7900.3130.30	Synthèse des préavis pour autoris. constr.	37'088.50		45'000.00		-	7'912 -17.6%	43'665.50		-	6'577 -15.1%
7900.3130.52	Mandat de contrôle du respect des règles énergétiques	11'055.65		8'500.00		-	2'556 30.1%	6'783.65		-	4'272 63.0%
7900.3132.30	Informatique (prestations de tiers)			7'200.00		-	7'200 -100.0%	1'295.10		-	1'295 -100.0%
7900.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	18'815.55		55'000.00		-	36'184 -65.8%	96'687.30		-	77'872 -80.5%
7900.3158.00	Maintenance de logiciels - licences	4'313.40		4'500.00		-	187 -4.1%	4'313.35		-	0 0.0%
7900.3170.10	Frais de déplacement et autres frais					-	-	71.40		-	71 -100.0%
7900.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	75'524.80		120'000.00		-	44'475 -37.1%	69'166.10		-	6'359 9.2%
7900.3320.90	Amortissements planifiés, autres immobilis. incorporelles	75'524.80		120'000.00		-	44'475 -37.1%	69'166.10		-	6'359 9.2%
7900.36	CHARGES DE TRANSFERT	69'868.80		72'000.00		-	2'131 -3.0%	88'551.20		-	18'682 -21.1%
7900.3632.01	Participation frais Préfecture	1'947.80		2'000.00		-	52 -2.6%	1'935.20		-	13 0.7%
7900.3632.02	Participation frais Fonds régional	9'676.00		10'000.00		-	324 -3.2%	28'794.00		-	19'118 -66.4%
7900.3632.03	Participation frais Région Bas-Valais et Chablais	58'245.00		60'000.00		-	1'755 -2.9%	57'822.00		-	423 0.7%
7900.42	TAXES, EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS		92'771.00		124'000.00		31'229 -25.2%		157'950.00		65'179 -41.3%
7900.4210.00	Emoluments administratifs (suivis chantiers, amendes)		8'800.00		4'000.00	-	4'800 120.0%		7'800.00	-	1'000 12.8%
7900.4210.20	Emoluments administratifs (autorisations de construire)		83'971.00		120'000.00	-	36'029 -30.0%		150'150.00	-	66'179 -44.1%
7901	PLANS DE DEVELOPPEMENT	38'956.00		40'000.00		-	1'044 -2.6%	38'704.00		-	252 0.7%
7901.36	CHARGES DE TRANSFERT	38'956.00		40'000.00		-	1'044 -2.6%	38'704.00		-	252 0.7%
7901.3632.00	Participation frais Chablais Agglo	38'956.00		40'000.00		-	1'044 -2.6%	38'704.00		-	252 0.7%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%
8	ECONOMIE PUBLIQUE	258'666.95	86'110.50	343'100.00	38'600.00	131'944	-43.3%	248'772.59	27'565.60	48'651	-22.0%
81	AGRICULTURE	6'175.25		13'100.00		6'925	-52.9%	37'658.10	13.85	31'469	-83.6%
8110	ADMINISTRATION, EXECUTION ET CONTROLES	869.95		5'700.00		4'830	-84.7%	920.50		51	-5.5%
8110.30	CHARGES DE PERSONNEL	869.95		5'100.00		4'230	-82.9%	920.50		51	-5.5%
8110.3000.00	Vacations Commission	840.00		2'000.00		1'160	-58.0%	890.00		50	-5.6%
8110.3010.01	Recenseur des cultures			2'800.00		2'800	-100.0%				
8110.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	19.65		200.00		180	-90.2%	19.65			
8110.3053.00	Cotisations LAA	1.90				2		2.45		1	-22.4%
8110.3054.00	Cotisations LAFS	8.40		100.00		92	-91.6%	8.40			
8110.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION			600.00		600	-100.0%				
8110.3170.10	Frais de déplacement et autres frais			600.00		600	-100.0%				
8120	AMELIORATIONS STRUCTURELLES	5'305.30		7'400.00		2'095	-28.3%	36'737.60	13.85	31'418	-85.6%
8120.30	CHARGES DE PERSONNEL	2'547.60		2'900.00		352	-12.2%	2'391.75		156	6.5%
8120.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	2'103.70		2'300.00		196	-8.5%	1'977.00		127	6.4%
8120.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	137.40		200.00		63	-31.3%	129.50		8	6.1%
8120.3052.00	Cotisations LPP	181.45		200.00		19	-9.3%	168.45		13	7.7%
8120.3053.00	Cotisations LAA	56.05		100.00		44	-44.0%	51.85		4	8.1%
8120.3054.00	Cotisations LAFS	60.25		100.00		40	-39.8%	56.85		3	6.0%
8120.3055.00	Cotisations LAMal	8.75				9		8.10		1	8.0%
8120.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	746.70		2'500.00		1'753	-70.1%	1'350.85		604	-44.7%
8120.3101.80	Part. à l'achat de produits lutte contre mouches, parasites	746.70		1'000.00		253	-25.3%	835.70		89	-10.6%
8120.3130.80	Prest. De tiers -suivi réseau écologique OQE			1'500.00		1'500	-100.0%	515.15		515	-100.0%
8120.36	CHARGES DE TRANSFERT	2'011.00		2'000.00		11	0.6%	32'995.00		30'984	-93.9%
8120.3635.80	Améliorations foncières							31'000.00		31'000	-100.0%
8120.3636.10	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	2'011.00		2'000.00		11	0.6%	1'995.00		16	0.8%
8120.46	REVENUS DE TRANSFERT								13.85	14	-100.0%
8120.4631.80	Subv. canton pour suivi réseau écologique OQE								13.85	14	-100.0%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%	
82	SYLVICULTURE	86'352.50	21'029.75	73'400.00	-	8'077	-11.0%	66'496.60	882.00	-	292	-0.4%
8200	SYLVICULTURE	86'352.50	21'029.75	73'400.00	-	8'077	-11.0%	66'496.60	882.00	-	292	-0.4%
8200.30	CHARGES DE PERSONNEL	10'190.90		9'900.00		291	2.9%	9'566.95			624	6.5%
8200.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	8'414.95		8'300.00		115	1.4%	7'908.00			507	6.4%
8200.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	549.70		500.00		50	9.9%	517.95			32	6.1%
8200.3052.00	Cotisations LPP	725.90		700.00		26	3.7%	673.80			52	7.7%
8200.3053.00	Cotisations LAA	224.35		200.00		24	12.2%	207.40			17	8.2%
8200.3054.00	Cotisations LAFS	241.00		200.00		41	20.5%	227.40			14	6.0%
8200.3055.00	Cotisations LAMal	35.00				35		32.40			3	8.0%
8200.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	28'597.85		20'000.00		8'598	43.0%	11'882.40			16'715	140.7%
8200.3130.09	Cotisations aux associations	50.00				50		50.00				
8200.314.0	*GROS ENTRETIEN ET ENTRETIEN COURANT	28'547.85		20'000.00		8'548	42.7%	11'832.40			16'715	141.3%
8200.3141.00	Entretien des pistes forestières	500.80		5'000.00	-	4'499	-90.0%	7'891.00		-	7'390	-93.7%
8200.3145.00	Entretien des forêts et châtaigneraies	28'047.05		15'000.00		13'047	87.0%	3'941.40			24'106	611.6%
8200.36	CHARGES DE TRANSFERT	47'563.75		43'500.00		4'064	9.3%	45'047.25			2'517	5.6%
8200.3632.00	Participation frais Police forestière	32'688.75		31'000.00		1'689	5.4%	32'672.25			17	0.1%
8200.3632.10	Participation frais Forêts de protection	14'875.00		12'500.00		2'375	19.0%	12'375.00			2'500	20.2%
8200.42	RECETTES DE VENTES, CONTRIBUTIONS DE TIERS		7'237.00			7'237			882.00	-	6'355	720.5%
8200.4250.00	Produits des forêts		7'237.00			7'237			882.00	-	6'355	720.5%
8200.46	REVENUS DE TRANSFERT		13'792.75			13'793				-	13'793	
8200.4631.82	Subv. canton pour améliorations écologiques bois de plaine		13'792.75			13'793				-	13'793	

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %				
84	TOURISME	500.00	18'380.00	10'500.00	2'000.00	-	26'380	-310.4%	500.00	1'801.50	-	16'579	1273.8%
8400	TOURISME	500.00	18'380.00	10'500.00	2'000.00	-	26'380	-310.4%	500.00	1'801.50	-	16'579	1273.8%
8400.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION			10'000.00		-	10'000	-100.0%					
8400.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.			10'000.00		-	10'000	-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		18'380.00		2'000.00	-	16'380	819.0%		1'801.50	-	16'579	920.3%
8400.4039.00	Taxes de séjour		18'380.00		2'000.00	-	16'380	819.0%		1'801.50	-	16'579	920.3%
85	INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE	787.70		46'000.00	500.00	-	44'712	-98.3%	-14'941.26			15'729	-105.3%
8500	PROMOTION ECONOMIQUE REGIONALE	787.70		46'000.00	500.00	-	44'712	-98.3%	-14'941.26			15'729	-105.3%
8500.30	CHARGES DE PERSONNEL	540.00		5'500.00		-	4'960	-90.2%	240.00			300	125.0%
8500.3000.00	Vacations Délégation	540.00		5'000.00		-	4'460	-89.2%	240.00			300	125.0%
8500.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			300.00		-	300	-100.0%					
8500.3053.00	Cotisations LAA			100.00		-	100	-100.0%					
8500.3054.00	Cotisations LAFS			100.00		-	100	-100.0%					
8500.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	247.70		40'500.00		-	40'252	-99.4%	247.70				
8500.3130.00	Marquage des plaques "entreprises"	247.70		500.00		-	252	-50.5%	247.70				
8500.3132.20	Promotions économiques			40'000.00		-	40'000	-100.0%					
8500.36	CHARGES DE TRANSFERT					-	-		-15'428.96			15'429	-100.0%
8500.3635.00	Fond de soutien plateforme "Collombey19"					-	-		-15'428.96			15'429	-100.0%
8500.42	TAXES ET REDEVANCES				500.00	-	500	-100.0%					
8500.4260.00	Participations des entreprises (plaques signalétiques)				500.00	-	500	-100.0%					

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%
		frs	frs	frs	frs	frs	%	frs	frs	frs	%
87	COMBUSTIBLES ET ENERGIES	150'924.95	44'570.75	165'800.00	21'100.00	38'346	-26.5%	151'009.60	24'768.25	19'887	-15.8%
8710	ELECTRICITE	18'500.00	18'070.75	19'000.00	21'100.00	2'529	-120.4%	19'266.65	19'768.25	931	-185.6%
8710.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION			500.00		500	-100.0%				
8710.3144.87	Entretien des installations photovoltaïques			500.00		500	-100.0%				
8710.33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	12'000.00		12'000.00		-		12'766.65		767	-6.0%
8710.3300.40	Amortissements planifiés (instal. panneaux photovoltaïques)	12'000.00		12'000.00		-		12'766.65		767	-6.0%
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		18'070.75		21'100.00	3'029	-14.4%		19'768.25	1'698	-8.6%
8710.4250.87	Vente Production Photovoltaïque (Romande Energie)		2'534.80		2'700.00	165	-6.1%		1'410.05	1'125	79.8%
8710.4250.88	Energie renouvelable (autoconsom. Plavaux-Sous l'Eglise)		15'535.95		18'400.00	2'864	-15.6%		18'358.20	2'822	-15.4%
8790	DEVELOPPEMENT DURABLE - CITE DE L'ENERGIE	132'424.95	26'500.00	146'800.00		40'875	-27.8%	131'742.95	5'000.00	20'818	-16.4%
8790.30	CHARGES DE PERSONNEL	1'161.30		1'100.00		61	5.6%	854.65		307	35.9%
8790.3000.00	Vacations Délégation	1'060.00		1'000.00		60	6.0%	780.00		280	35.9%
8790.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	69.40		100.00		31	-30.6%	51.10		18	35.8%
8790.3053.00	Cotisations LAA	2.25				2		1.70		1	32.4%
8790.3054.00	Cotisations LAFS	29.65				30		21.85		8	35.7%
8790.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	76'701.70		80'700.00		3'998	-5.0%	80'602.30		3'901	-4.8%
8790.3130.09	Cotisations aux associations	5'500.00		5'100.00		400	7.8%	5'100.00		400	7.8%
8790.3130.35	Prest de tiers pour la promotion économie d'énergie	48'842.65		60'500.00		11'657	-19.3%	34'532.35		14'310	41.4%
8790.3132.50	Honoraires ext. -études par experts, spécialistes, etc.	21'800.55		14'700.00		7'101	48.3%	40'490.00		18'689	-46.2%
8790.3158.00	Maintenance de logiciels - licence Enercoach	558.50		400.00		159	39.6%	479.95		79	16.4%
8790.36	CHARGES DE TRANSFERT	54'561.95		65'000.00		10'438	-16.1%	50'286.00		4'276	8.5%
8790.3632.00	Participation frais La Fugue Chablaisienne	9'812.00		10'000.00		188	-1.9%	9'720.00		92	0.9%
8790.3632.86	Participation frais Délégué à l'Energie	39'149.95		50'000.00		10'850	-21.7%	35'866.00		3'284	9.2%
8790.3637.86	Subvention énergétique	5'600.00		5'000.00		600	12.0%	4'700.00		900	19.1%
8790.42	TAXES ET REDEVANCES		1'500.00			1'500				1'500	
8790.4210.00	Emoluments administratifs (Valais Rénove)		1'500.00			1'500				1'500	
8790.46	REVENUS DE TRANSFERT		25'000.00			25'000			5'000.00	20'000	400.0%
8790.4630.00	Aide financière fédérale "Développement durable"		17'000.00			17'000			5'000.00	12'000	240.0%
8790.4631.00	Subv. Canton + Swissenergie		8'000.00			8'000				8'000	

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %		
89	AUTRES EXPLOITATIONS ARTISANALES	13'926.55	2'130.00	34'300.00	15'000.00	-	7'503	-38.9%	8'049.55	100.00	3'847	48.4%
8900	SITE DE LA CROIRE	13'926.55	2'130.00	34'300.00	15'000.00	-	7'503	-38.9%	8'049.55	100.00	3'847	48.4%
8900.30	CHARGES DE PERSONNEL			2'600.00		-	2'600	-100.0%				
8900.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation			2'100.00		-	2'100	-100.0%				
8900.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC			100.00		-	100	-100.0%				
8900.3052.00	Cotisations LPP			200.00		-	200	-100.0%				
8900.3053.00	Cotisations LAA			100.00		-	100	-100.0%				
8900.3054.00	Cotisations LAFS			100.00		-	100	-100.0%				
8900.31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CH. D'EXPLOITATION	13'726.55		30'500.00		-	16'773	-55.0%	6'849.55		6'877	100.4%
8900.3120.00	Alimentation en eau, électricité, chauffage et élimination	82.75		100.00		-	17	-17.3%	65.20		18	26.9%
8900.3130.65	Prest de services de tiers - Télécommunications - abo data	215.80		200.00		-	16	7.9%	167.40		48	28.9%
8900.3132.30	Informatique (prestations de tiers)	149.50		200.00		-	51	-25.3%			150	
8900.3140.00	Entretien Site de la Croire	13'278.50		30'000.00		-	16'722	-55.7%	6'616.95		6'662	100.7%
8900.39	IMPUTATIONS INTERNES	200.00		1'200.00		-	1'000	-83.3%	1'200.00		1'000	-83.3%
8900.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	200.00		1'200.00		-	1'000	-83.3%	1'200.00		1'000	-83.3%
8900.42	TAXES, CONTRIBUTIONS DE TIERS		2'130.00		15'000.00		12'870	-85.8%	100.00		2'030	2030.0%
8900.4240.00	Taxes Site de la Croire		2'130.00		15'000.00		12'870	-85.8%	100.00		2'030	2030.0%
							-					

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%	
9	FINANCES ET IMPOTS	2'987'194.46	33'114'213.43	1'663'000.00	30'930'500.00	-	859'519	2.9%	2'174'340.53	33'420'460.44	1'119'101	-3.6%
91	IMPOTS	678'782.30	29'007'934.32	819'000.00	26'786'000.00	-	2'362'152	9.1%	384'350.02	29'174'968.46	461'466	-1.6%
9100	IMPOTS PERSONNES PHYSIQUES	667'354.95	25'411'585.42	804'000.00	24'095'000.00	-	1'453'230	6.2%	346'967.07	25'294'071.86	202'874	-0.8%
9100.31	PERTES SUR CREANCES	418'339.25		564'000.00		-	145'661	-25.8%	96'573.47		321'766	333.2%
9100.3180.00	Pertes sur débiteurs (provision)	-67'000.00				-	67'000		-359'000.00		292'000	-81.3%
9100.3181.00	Remises d'impôts PP	11'635.45		14'000.00		-	2'365	-16.9%			11'635	
9100.3181.01	Pertes fiscales Revenu+Fortune PP	469'667.35		550'000.00		-	80'333	-14.6%	446'994.37		22'673	5.1%
9100.3181.02	Pertes fiscales Autres Impôts PP	4'036.45				-	4'036		8'579.10		4'543	-53.0%
9100.36	CHARGES DE TRANSFERT	249'015.70		240'000.00		-	9'016	3.8%	250'393.60		1'378	-0.6%
9100.3602.00	Impôts s/immeubles bâtis (188 LF)	249'015.70		240'000.00		-	9'016	3.8%	250'393.60		1'378	-0.6%
9100.40	REVENUS FISCAUX		25'191'412.67		23'896'000.00	-	1'295'413	5.4%	25'099'094.91		92'318	0.4%
9100.4000.00	Impôt sur le revenu des personnes physiques		18'245'964.05		18'440'000.00	-	194'036	-1.1%	18'854'391.65		608'428	-3.2%
9100.4001.00	Impôt sur la fortune des personnes physiques		2'053'478.60		1'990'000.00	-	63'479	3.2%	2'258'276.65		204'798	-9.1%
9100.4002.00	Impôt prélevé à la source		663'697.57		650'000.00	-	13'698	2.1%	741'543.16		77'846	-10.5%
9100.4002.01	Impôt frontalier		70'374.15		105'000.00	-	34'626	-33.0%	111'850.20		41'476	-37.1%
9100.4008.00	Impôt personnel		61'880.90		61'000.00	-	881	1.4%	63'916.75		2'036	-3.2%
9100.4021.00	Impôt foncier		905'636.50		935'000.00	-	29'364	-3.1%	917'125.25		11'489	-1.3%
9100.4022.00	Impôt sur les gains immobiliers		1'373'695.10		560'000.00	-	813'695	145.3%	578'945.05		794'750	137.3%
9100.4022.10	Impôt sur le capital et gains de loteries		643'947.85		400'000.00	-	243'948	61.0%	639'180.75		4'767	0.7%
9100.4023.00	Impôt sur les droits de mutation additionnels		988'008.40		600'000.00	-	388'008	64.7%	726'225.30		261'783	36.0%
9100.4024.00	Impôt sur successions et donations		84'239.55		60'000.00	-	24'240	40.4%	109'100.15		24'861	-22.8%
9100.4033.00	Impôt sur les chiens		100'490.00		95'000.00	-	5'490	5.8%	98'540.00		1'950	2.0%
9100.46	REVENUS DE TRANSFERT		220'172.75		199'000.00	-	21'173	10.6%	194'976.95		25'196	12.9%
9100.4602.00	Impôt s/immeubles bâtis (188 LF)		220'172.75		199'000.00	-	21'173	10.6%	194'976.95		25'196	12.9%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
9110	IMPOTS PERSONNES MORALES	11'427.35	3'596'348.90	15'000.00	2'691'000.00	908'922	34.0%	37'382.95	3'880'896.60	258'592	-6.7%
						-					
9110.31	PERTES SUR CREANCES	11'427.35		15'000.00		3'573	-23.8%	37'382.95		25'956	-69.4%
9110.3181.04	Pertes fiscales PM	11'427.35		15'000.00		3'573	-23.8%	37'382.95		25'956	-69.4%
						-					
9110.40	REVENUS FISCAUX		3'596'348.90		2'691'000.00	905'349	33.6%		3'880'896.60	284'548	-7.3%
9110.4010.00	Impôt sur le bénéfice		1'716'350.98		1'340'000.00	376'351	28.1%		2'256'270.30	539'919	-23.9%
9110.4010.20	Impôt minimum		60'682.35		116'000.00	55'318	-47.7%		107'909.25	47'227	-43.8%
9110.4011.10	Impôt sur le capital		1'264'194.17		760'000.00	504'194	66.3%		1'001'091.00	263'103	26.3%
9110.4021.00	Impôt foncier		555'121.40		475'000.00	80'121	16.9%		515'626.05	39'495	7.7%
						-					

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs	%
93	PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DE CHARGES		3'016'084.00		3'031'500.00	15'416	-0.5%		3'106'118.00	90'034	-2.9%
						-					
9300	PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DE CHARGES		3'016'084.00		3'031'500.00	15'416	-0.5%		3'106'118.00	90'034	-2.9%
						-					
9300.46	REVENUS DE TRANSFERT		3'016'084.00		3'031'500.00	15'416	-0.5%		3'106'118.00	90'034	-2.9%
9300.4621.10	Répart. en faveur de la cne du fds de péreq. des ressources		2'919'767.00		2'935'200.00	15'433	-0.5%		2'990'552.00	70'785	-2.4%
9300.4621.40	Aide transit en faveur cne fds de compens (cas de rigueur)		96'317.00		96'300.00	17	0.0%		115'566.00	19'249	-16.7%
						-					
95	QUOTES PARTS, AUTRES		330'376.54		352'500.00	22'123	-6.3%		373'656.49	43'280	-11.6%
						-					
9500	PARTS DES CNES AUX REGALES ET PATENTES		330'376.54		352'500.00	22'123	-6.3%		373'656.49	43'280	-11.6%
						-					
9500.41	PATENTES ET CONCESSIONS		320'928.15		345'000.00	24'072	-7.0%		365'326.00	44'398	-12.2%
9500.4120.80	Redevance Bas-Valais Energies		320'928.15		345'000.00	24'072	-7.0%		365'326.00	44'398	-12.2%
						-					
9500.46	REVENUS DE TRANSFERT		9'448.39		7'500.00	1'948	26.0%		8'330.49	1'118	13.4%
9500.4601.00	Parts aux patentes des appareils/automates		3'802.50		4'500.00	698	-15.5%		4'270.00	468	-10.9%
9500.4601.10	Parts aux patentes des établissements publics		5'645.89		3'000.00	2'646	88.2%		4'060.49	1'585	39.0%
						-					

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %		Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	
96	ADMINISTRATION DE LA FORTUNE ET DE LA DETTE	808'412.16	755'577.92	844'000.00	758'800.00	32'366	-38.0%	789'990.51	760'636.99	23'481	80.0%
9610	INTERETS	751'189.71	555'450.07	785'500.00	565'300.00	24'460	-11.1%	728'210.96	546'735.36	14'264	7.9%
9610.34	CHARGES FINANCIERES	751'189.71		785'500.00		34'310	-4.4%	728'210.96		22'979	3.2%
9610.3400.00	Intérêts passifs des engagements courants	206.76				207				207	
9610.3401.00	Intérêts passifs des engagements financiers à court terme					-		2'262.19		2'262	-100.0%
9610.3406.00	Intérêts passifs des engagements financ à moyen et lg terme	585'651.00		605'000.00		19'349	-3.2%	532'107.67		53'543	10.1%
9610.3499.00	Intérêts rémunérateurs/compensatoires Pers Physiques	140'155.35		139'000.00		1'155	0.8%	151'380.25		11'225	-7.4%
9610.3499.10	Intérêts rémunérateurs/compensatoires Pers Morales	25'176.60		41'500.00		16'323	-39.3%	42'460.85		17'284	-40.7%
9610.44	REVENUS FINANCIERS		343'947.52		320'000.00	23'948	7.5%		350'672.36	6'725	-1.9%
9610.4400.00	Intérêts des liquidités		150.15			150				150	
9610.4401.00	Intérêts de retard moratoires/compensatoires Pers Physiques		312'957.32		275'000.00	37'957	13.8%		300'456.21	12'501	4.2%
9610.4401.10	Intérêts de retard moratoires/compensatoires Pers Morales		30'560.05		45'000.00	14'440	-32.1%		46'412.15	15'852	-34.2%
9610.4420.00	Intérêts, dividendes sur placements du PF		280.00			280			3'804.00	3'524	-92.6%
9610.49	IMPUTATIONS INTERNES		211'502.55		245'300.00	33'797	-13.8%		196'063.00	15'440	7.9%
9610.4940.00	Imputations internes intérêts et ch financières standard		211'502.55		245'300.00	33'797	-13.8%		196'063.00	15'440	7.9%
						-					

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	%
9630	IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER	57'222.45	178'878.05	58'500.00	173'500.00	6'656	5.8%	61'779.55	174'415.50	9'020	8.0%
9630.30	CHARGES DE PERSONNEL	509.45		500.00		-					
9630.3010.06	Traitements du personnel d'exploitation	420.75		500.00		9	1.9%	478.25		31	6.5%
9630.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	27.45				79	-15.9%	395.40		25	6.4%
9630.3052.00	Cotisations LPP	36.25				27		25.90		2	6.0%
9630.3053.00	Cotisations LAA	11.20				36		33.65		3	7.7%
9630.3054.00	Cotisations LAFS	12.05				11		10.35		1	8.2%
9630.3055.00	Cotisations LAMal	1.75				12		11.35		1	6.2%
						2		1.60		0	9.4%
						-					
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	6'713.00		8'000.00		1'287	-16.1%	11'301.30		4'588	-40.6%
						-					
9630.343.0	*CHARGES POUR BIENS-FONDS, PATRIMOINE FINANCIER	6'713.00		8'000.00		1'287	-16.1%	11'301.30		4'588	-40.6%
9630.3431.33	Entretien Bâtiment Bellevue	356.50		500.00		144	-28.7%	2'385.60		2'029	-85.1%
9630.3431.47	Entretien Appart. Les Neyres (anc classe)	145.40		500.00		355	-70.9%	2'949.80		2'804	-95.1%
9630.3439.33	Energies Bâtiment Bellevue	318.50		300.00		19	6.2%	338.85		20	-6.0%
9630.3439.47	Energies Appart. Les Neyres (anc classe)	4'656.40		5'100.00		444	-8.7%	4'072.55		584	14.3%
9630.3439.61	Assurances Incendie+Bâtiments	1'236.20		1'600.00		364	-22.7%	1'554.50		318	-20.5%
						-					
9630.44	REVENUS FINANCIERS		152'028.05		146'700.00	5'328	3.6%	147'565.50		4'463	3.0%
9630.4430.00	Produit des locations des terrains du PF		65'058.05		60'900.00	4'158	6.8%	62'627.95		2'430	3.9%
9630.4430.10	Produit des loc. des terrains du Monastère (à reverser)					-		-2'092.45		2'092	-100.0%
9630.4432.00	Produit des locations de bâtiments du PF		86'970.00		85'800.00	1'170	1.4%	87'030.00		60	-0.1%
						-					
9630.49	IMPUTATIONS INTERNES		26'850.00		26'800.00	50	0.2%	26'850.00			
9630.4920.00	Imputations internes pour loyers, frais d'utilisation		26'850.00		26'800.00	50	0.2%	26'850.00			
						-					
9690	PATRIMOINE FINANCIER NON MENTIONNE AILLEURS		21'249.80		20'000.00	1'250	6.2%	39'486.13		18'236	-46.2%
						-					
9690.44	REVENUS FINANCIERS		21'249.80		20'000.00	1'250	6.2%	39'486.13		18'236	-46.2%
9690.4419.10	Rachat d'ADB impôts pers. physiques		21'249.80		20'000.00	1'250	6.2%	39'486.13		18'236	-46.2%
						-					

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs	%	Charges	Revenus	comptes-comptes frs	%	
97	REDISTRIBUIONS		4'240.65		1'700.00	-	2'541	149.5%		5'080.50	840	-16.5%
						-	-					
9710	REDISTRIBUTION LIEE A LA TAXE SUR LE CO2		4'240.65		1'700.00	-	2'541	149.5%		5'080.50	840	-16.5%
						-	-					
9710.46	REVENUS DE TRANSFERT		4'240.65		1'700.00	-	2'541	149.5%		5'080.50	840	-16.5%
9710.4699.00	Parts à des recettes fédérales "Taxes Co2"		4'240.65		1'700.00	-	2'541	149.5%		5'080.50	840	-16.5%
						-	-					
99	ATTRIBUTION A RESERVE DE POLITIQUE BUDGETAIRE	1'500'000.00					1'500'000		1'000'000.00		500'000	50.0%
							-					
9900	ATTRIBUTION A RESERVE DE POLITIQUE BUDGETAIRE	1'500'000.00					1'500'000		1'000'000.00		500'000	50.0%
9900.38	CHARGES EXTRAORDINAIRES	1'500'000.00					1'500'000		1'000'000.00		500'000	50.0%
9900.3894.00	Attribution à la réserve de politique budgétaire	1'500'000.00					1'500'000		1'000'000.00		500'000	50.0%
							-					

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%	
						frs				frs		
0	ADMINISTRATION GENERALE	2'722'901.71	221'772.85	3'022'300.00	276'700.00	-	244'471	-8.9%	2'798'630.00	319'302.69	21'802	0.9%
01	LEGISLATIF ET EXECUTIF	479'503.70	1'600.00	531'400.00	1'000.00	-	52'496	-9.9%	479'528.55	1'000.00	625	-0.1%
0110	LEGISLATIF -CONSEIL GENERAL ET BUREAUX ELECTORAUX	105'675.50		127'300.00		-	21'625	-17.0%	102'797.55		2'878	2.8%
0120	EXECUTIF -CONSEIL MUNICIPAL	373'828.20	1'600.00	404'100.00	1'000.00	-	30'872	-7.7%	376'731.00	1'000.00	3'503	-0.9%
02	SERVICES GENERAUX	2'243'398.01	220'172.85	2'490'900.00	275'700.00	-	191'975	-8.7%	2'319'101.45	318'302.69	22'426	1.1%
0210	ADMIN. DES FINANCES ET REGISTRE DES IMPOTS	405'313.33	50'672.40	465'400.00	30'000.00	-	80'759	-18.5%	443'961.49	41'760.99	47'560	-11.8%
0220	SERVICES GENERAUX	1'710'505.98	169'500.45	1'890'700.00	245'700.00	-	103'994	-6.3%	1'733'374.86	276'541.70	84'172	5.8%
0290	IMMEUBLES ADMINISTRATIFS	127'578.70		134'800.00		-	7'221	-5.4%	141'765.10		14'186	-10.0%
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	3'267'222.85	793'739.74	3'101'800.00	546'400.00	-	81'917	-3.2%	3'009'789.60	556'232.75	19'926	0.8%
11	SECURITE PUBLIQUE	1'546'448.20	31'089.40	1'592'400.00	42'500.00	-	34'541	-2.2%	1'501'371.40	41'946.20	55'934	3.8%
1110	POLICE	1'546'448.20	31'089.40	1'592'400.00	42'500.00	-	34'541	-2.2%	1'501'371.40	41'946.20	55'934	3.8%
12	JUSTICE	437'746.45	132'994.69	428'600.00	75'600.00	-	48'248	-13.7%	465'604.90	91'241.75	69'611	-18.6%
1200	JUSTICE COMMUNE	27'200.60	14'835.19	35'700.00	15'000.00	-	8'335	-40.3%	28'310.15	20'010.25	4'066	49.0%
1210	JUSTICE DISTRICT	38'445.15		40'400.00		-	1'955	-4.8%	37'337.70		1'107	3.0%
1220	AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET DE L'ADULTE	71'581.65		85'600.00		-	14'018	-16.4%	133'664.40		62'083	-46.4%
1221	SERVICE OFFICIEL DE LA CURATELLE	300'519.05	118'159.50	266'900.00	60'600.00	-	23'940	-11.6%	266'292.65	71'231.50	12'702	-6.5%
14	QUESTIONS JURIDIQUES	469'206.85	222'733.15	488'200.00	228'100.00	-	13'626	-5.2%	439'504.00	244'515.45	51'485	26.4%
1400	CADASTRE	141'709.45	63'775.00	137'100.00	76'000.00	-	16'834	27.6%	127'594.70	81'230.00	31'570	68.1%
1401	JUSTICE DIVERS+PATENTES+AUTORISATIONS+DROIT DE CITE	2'668.45	17'960.15	3'600.00	17'100.00	-	1'792	13.3%	2'890.55	17'688.45	494	3.3%
1402	OFFICE DE LA POPULATION	324'828.95	140'998.00	347'500.00	135'000.00	-	28'669	-13.5%	309'018.75	145'597.00	20'409	12.5%
15	SERVICE DU FEU	578'912.40	193'382.50	560'500.00	158'000.00	-	16'970	-4.2%	560'951.85	159'229.35	16'193	-4.0%
1500	SERVICE DU FEU COMMUNAL	250'493.90	193'382.50	253'500.00	158'000.00	-	38'389	-40.2%	259'837.50	159'229.35	43'497	-43.2%
1510	SERVICE DU FEU INTERCOMMUNAL	328'418.50		307'000.00		-	21'419	7.0%	301'114.35		27'304	9.1%
16	DEFENSE	234'908.95	213'540.00	32'100.00	42'200.00	-	31'469	-311.6%	42'357.45	19'300.00	1'688	-7.3%
1610	DEFENSE MILITAIRE -STAND DE TIR	5'722.10		6'500.00		-	778	-12.0%	6'631.65		910	-13.7%
1620	PROTECTION CIVILE	224'881.35	213'540.00	19'900.00	42'200.00	-	33'641	-150.9%	31'241.30	19'300.00	600	-5.0%
1630	EMCR	4'305.50		5'700.00		-	1'395	-24.5%	4'484.50		179	-4.0%
2	FORMATION	8'821'631.42	570'105.30	8'591'600.00	542'000.00	-	201'926	2.5%	8'155'519.20	514'828.20	610'835	8.0%
21	SCOLARITE OBLIGATOIRE	8'435'275.21	441'288.95	8'197'700.00	420'100.00	-	216'386	2.8%	7'815'007.15	401'925.25	580'904	7.8%
2110	ECOLE ENFANTINE 1H-2H	54'506.95	20'520.00	65'600.00	20'700.00	-	10'913	-24.3%	42'405.77	18'000.00	9'581	39.3%
2120	DEGRE PRIMAIRE 3H-8H	4'124'551.05	92'438.05	3'799'300.00	80'300.00	-	313'113	8.4%	3'659'673.78	87'899.65	460'339	12.9%
2130	DEGRE SECONDAIRE 1 CO 9H-11H	1'388'281.00	171'547.25	1'540'500.00	167'200.00	-	156'566	-11.4%	1'356'185.20	157'613.10	18'162	1.5%
2170	BATIMENTS SCOLAIRES	2'300'871.71	79'132.65	2'215'300.00	67'600.00	-	74'039	3.4%	2'226'518.60	63'416.35	58'637	2.7%
2190	DIRECTION ET ADMINISTRATION DES ECOLES	567'064.50	77'651.00	577'000.00	84'300.00	-	3'287	-0.7%	530'223.80	74'996.15	34'186	7.5%
22	ECOLEES SPECIALISEES	115'575.71	9'032.00	111'000.00	3'900.00	-	556	-0.5%	92'073.05	4'592.00	19'063	21.8%
2200	ECOLEES SPECIALISEES	115'575.71	9'032.00	111'000.00	3'900.00	-	556	-0.5%	92'073.05	4'592.00	19'063	21.8%
23	FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE	166'650.65	77'625.30	187'500.00	79'500.00	-	18'975	-17.6%	153'599.05	70'735.95	6'162	7.4%
2300	FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE	166'650.65	77'625.30	187'500.00	79'500.00	-	18'975	-17.6%	153'599.05	70'735.95	6'162	7.4%
25	ECOLE DE FORMATION GENERALE	86'470.35	42'159.05	77'500.00	38'500.00	-	5'311	13.6%	76'756.75	37'575.00	5'130	13.1%
2510	ECOLE DE MATUREITE GYMNASIALE ET CULTURE GENERALE	86'470.35	42'159.05	77'500.00	38'500.00	-	5'311	13.6%	76'756.75	37'575.00	5'130	13.1%
29	FORMATION, AUTRES	17'659.50		17'900.00		-	241	-1.3%	18'083.20		424	-2.3%
2990	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	14'921.20		14'900.00		-	21	0.1%	15'299.80		379	-2.5%
2991	FORMATION DES ADULTES	2'738.30		3'000.00		-	262	-8.7%	2'783.40		45	-1.6%
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISES	2'116'190.95	225'385.95	2'134'200.00	135'600.00	-	107'795	-5.4%	2'037'367.15	198'636.15	52'074	2.8%
32	CULTURE, AUTRES	489'633.05	77'404.05	518'100.00	64'800.00	-	41'071	-9.1%	505'116.95	73'795.70	19'092	-4.4%
3210	BIBLIOTHEQUE	270'447.55	48'459.50	279'200.00	40'300.00	-	16'912	-7.1%	272'231.50	45'641.70	4'602	-2.0%
3220	CONCERTS ET THEATRE	56'637.15	15'035.85	59'200.00		-	17'599	-29.7%	56'558.30		14'957	-26.4%
3230	ECOLE DE MUSIQUE ET ATELIERS MUSICAUX	28'170.55	6'200.00	27'600.00	6'500.00	-	871	4.1%	26'008.75	10'150.00	6'112	38.5%
3290	CULTURE, AUTRES	134'377.80	7'708.70	152'100.00	18'000.00	-	7'431	-5.5%	150'318.40	18'004.00	5'645	-4.3%
33	MEDIAS	129'871.90		122'100.00		-	7'772	6.4%	115'008.35		14'864	12.9%
3320	MASS MEDIA	129'871.90		122'100.00		-	7'772	6.4%	115'008.35		14'864	12.9%
34	LOISIRS ET SPORTS	937'252.00	147'981.90	935'500.00	70'800.00	-	75'430	-8.7%	862'467.85	124'840.45	51'643	7.0%
3410	SPORTS	327'514.30	9'900.00	264'500.00	9'900.00	-	63'014	24.8%	236'928.40	9'900.00	90'586	39.9%
3411	PISCINE COUVERTE	769'10.60	18'352.90	62'900.00	9'900.00	-	5'558	10.5%	68'535.90	16'225.60	6'247	11.9%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%
						frs				frs	
3420	PLACE DE JEUX ET DE SKATE	22'846.70	42'000.00	29'400.00	-	48'553	-165.1%	11'895.75	40'500.00	9'451	-33.0%
3421	LOCAUX POUR LOISIRS (COUVERT, SALLES, CARNOTZET)	389'723.20	77'729.00	412'000.00	51'000.00	49'006	-13.6%	372'691.80	58'214.85	2'483	-0.8%
3422	PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES	120'257.20	-	166'700.00	-	46'443	-27.9%	172'416.00	-	52'159	-30.3%
35	EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES	559'434.00	-	558'500.00	-	934	0.2%	554'774.00	-	4'660	0.8%
3500	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE	425'000.00	-	425'000.00	-	-	-	425'000.00	-	-	-
3510	EGLISE REFORMEE EVANGELIQUE	134'434.00	-	133'500.00	-	934	0.7%	129'774.00	-	4'660	3.6%
4	SANTE	2'440'418.58	405'163.60	2'841'400.00	360'100.00	446'045	-18.0%	2'182'633.70	307'474.85	160'096	8.5%
41	HOPITAUX, HOMES MEDICALISES	1'385'975.78	405'163.60	1'653'300.00	360'100.00	312'388	-24.2%	1'219'142.30	307'474.85	69'145	7.6%
4120	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAUX (EMS)	1'385'975.78	405'163.60	1'653'300.00	360'100.00	312'388	-24.2%	1'219'142.30	307'474.85	69'145	7.6%
42	SOINS AMBULATOIRES	689'884.95	-	782'400.00	-	92'515	-11.8%	570'830.95	-	119'054	20.9%
4210	CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL	689'884.95	-	782'400.00	-	92'515	-11.8%	570'830.95	-	119'054	20.9%
43	PROMOTION DE LA SANTE	246'152.45	-	292'100.00	-	45'948	-15.7%	259'942.35	-	13'790	-5.3%
4320	LUTTE CONTRE LES MALADIES, AUTRES	3'434.20	-	3'400.00	-	34	1.0%	3'402.00	-	32	0.9%
4330	SERVICE MEDICAL SCOLAIRE	242'718.25	-	288'700.00	-	45'982	-15.9%	256'540.35	-	13'822	-5.4%
49	SANTE PUBLIQUE	118'405.40	-	113'600.00	-	4'805	4.2%	132'718.10	-	14'313	-10.8%
4900	AUTRES DEPENSES DE SANTE	118'405.40	-	113'600.00	-	4'805	4.2%	132'718.10	-	14'313	-10.8%
5	SECURITE SOCIALE	8'280'641.54	3'930'504.90	8'468'100.00	3'479'300.00	638'663	-12.8%	7'620'177.35	3'473'699.40	203'659	4.9%
52	INVALIDITE	1'156'393.95	-	1'073'000.00	-	83'394	7.8%	1'101'299.45	-	55'095	5.0%
5230	FOYERS POUR INVALIDES	1'156'393.95	-	1'073'000.00	-	83'394	7.8%	1'101'299.45	-	55'095	5.0%
53	VIEILLESSE ET SURVIVANTS	767'687.25	48'157.50	706'900.00	31'000.00	43'630	6.5%	665'665.20	42'000.70	95'865	15.4%
5310	AGENCE AVS	30'683.20	25'687.50	31'000.00	25'000.00	1'004	-16.7%	29'432.20	25'595.70	1'159	30.2%
5320	PREST. COMPLEMENTAIRES A L'AVS ET L'AI	621'528.75	-	596'000.00	-	25'529	4.3%	552'212.00	-	69'317	12.6%
5350	PRESTATIONS DE VIEILLESSE	115'475.30	22'470.00	79'900.00	6'000.00	19'105	25.9%	84'021.00	16'405.00	25'389	37.5%
54	FAMILLE ET JEUNESSE	4'490'730.20	2'710'214.80	4'854'400.00	2'458'800.00	615'085	-25.7%	4'308'106.05	2'623'804.30	96'214	5.7%
5430	AVANCE ET RECOUVREMENT DES PENSIONS ALIMENTAIRES	22'059.35	-	27'000.00	-	4'941	-18.3%	26'970.60	-	4'911	-18.2%
5440	PROTECTION DE LA JEUNESSE	165'709.65	-100.00	138'200.00	-	27'610	20.0%	153'350.00	200.00	12'660	8.3%
5441	TRAVAILLEUR SOCIAL HORS MURS	20'149.70	-	60'000.00	-	39'850	-66.4%	60'035.60	-	39'886	-66.4%
5450	STRUCTURES JEUNESSE	3'857'437.85	2'486'788.85	4'179'200.00	2'213'800.00	594'751	-30.3%	3'698'201.10	2'439'213.10	111'661	8.9%
5451	ASSOCIATION D'ACCUEIL FAMILIAL DE JOUR	274'215.80	223'525.95	300'000.00	245'000.00	4'310	-7.8%	253'948.75	184'391.20	18'868	-27.1%
5452	PRESTATIONS AUX FAMILLES	151'157.85	-	150'000.00	-	1'158	0.8%	115'600.00	-	35'558	30.8%
57	AIDE SOCIALE ET ASILE	1'865'830.14	1'172'132.60	1'833'800.00	989'500.00	150'602	-17.8%	1'545'106.65	807'894.40	43'515	-5.9%
5720	AIDE ECONOMIQUE	1'694'616.54	1'117'367.05	1'661'000.00	940'000.00	143'751	-19.9%	1'363'927.55	758'154.40	28'524	-4.7%
5740	FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI	78'124.35	-	75'000.00	-	3'124	4.2%	100'254.00	-	22'130	-22.1%
5790	AUTRES ASSISTANCES - INTEGRATION	93'089.25	54'765.55	97'800.00	49'500.00	9'976	-20.7%	80'925.10	49'740.00	7'139	22.9%
6	TRANSPORTS ET TELECOMMUNICATIONS	5'068'200.25	139'088.25	6'328'100.00	12'000.00	1'386'988	-22.0%	5'495'729.35	108'174.50	458'443	-8.5%
61	CIRCULATION ROUTIERE	3'026'982.85	104'788.25	4'023'000.00	-	1'100'805	-27.4%	3'137'581.20	108'174.50	107'212	-3.5%
6130	ROUTES CANTONALES	797'488.75	-	1'115'100.00	-	317'611	-28.5%	772'804.15	-	24'685	3.2%
6150	ROUTES COMMUNALES	1'784'484.80	104'526.55	2'359'400.00	-	679'442	-28.8%	1'864'157.00	96'695.75	87'503	-5.0%
6170	CENTRE D'ENTRETIEN	445'009.30	261.70	548'500.00	-	103'752	-18.9%	500'620.05	11'478.75	44'394	-9.1%
62	TRAFIC REGIONAL	2'041'217.40	34'300.00	2'305'100.00	12'000.00	286'183	-12.5%	2'358'148.15	-	351'231	-14.9%
6220	TRAFIC REGIONAL	366'633.15	-	510'600.00	-	143'967	-28.2%	436'544.15	-	69'911	-16.0%
6230 *	TRAFIC D'AGGLOMERATION	1'674'584.25	34'300.00	1'794'500.00	12'000.00	142'216	-8.0%	1'921'604.00	-	281'320	-14.6%
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	4'808'818.50	4'431'563.45	4'972'500.00	4'512'200.00	83'045	-18.0%	4'854'835.70	4'216'803.75	260'777	-40.9%
71	ALIMENTATION EN EAU	1'197'927.90	1'197'927.90	1'184'600.00	-	-	-	1'148'613.00	1'148'613.00	-	-
7100	APPROVISIONNEMENT EN EAU	1'030'419.55	1'197'927.90	1'056'300.00	1'184'600.00	39'208	30.6%	1'081'675.50	1'148'613.00	100'571	150.2%
7101	STATIONS DE REFOULEMENT/POMPAGE EAU POTABLE	167'508.35	-	128'300.00	-	39'208	30.6%	66'937.50	-	100'571	150.2%
72	TRAITEMENT DES EAUX USEES	1'924'779.98	1'924'779.98	1'962'800.00	1'962'800.00	-	-	1'743'360.70	-	-	-
7200	CANALISATIONS ET STATIONS DE RELEVAGES DES EAUX USEES	355'001.85	1'912'358.33	503'200.00	1'948'700.00	111'856	7.7%	384'455.60	1'731'758.65	210'053	15.6%
7201	STATION D'EPURATION DES EAUX USEES (En Reutel)	1'569'778.13	12'421.65	1'459'600.00	14'100.00	111'856	7.7%	1'358'905.10	11'602.05	210'053	15.6%
73	GESTION DES DECHETS	1'114'987.47	1'114'987.47	1'119'300.00	1'119'300.00	-	-	1'081'328.30	1'081'328.30	-	-
7300	GESTION DES DECHETS	1'114'987.47	1'114'987.47	1'119'300.00	1'119'300.00	-	-	1'081'328.30	1'081'328.30	-	-
74	AMENAGEMENTS	211'350.15	74'361.45	214'800.00	56'500.00	21'311	-13.5%	236'561.15	78'751.75	20'821	-13.2%
7410	CORRECTION DES COURS D'EAU	202'617.10	78'261.45	204'300.00	56'500.00	23'444	-15.9%	202'021.70	48'751.75	28'914	-18.9%
7450	DANGERS NATURELS	8733.05	-3'900.00	10'500.00	-	2'133	20.3%	34'539.45	30'000.00	8'094	178.3%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget	%	Charges	Revenus	comptes-comptes	%
		frs	frs	frs	frs	frs	%	frs	frs	frs	%
75	PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE	8'273.35		36'000.00	60'000.00	32'273	-134.5%	18'199.55		9'926	-54.5%
7500	PROTECTION DES ESPECES ET DU PAYSAGE	8'273.35		36'000.00	60'000.00	32'273	-134.5%	18'199.55		9'926	-54.5%
76	LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT					-		86'801.15		86'801	-100.0%
7690	LUTTRE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT					-		86'801.15		86'801	-100.0%
77	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	82'723.05	26'735.65	85'000.00	5'000.00	24'013	-30.0%	171'589.25	6'800.00	108'802	-66.0%
7710	CIMETIERES	66'774.30	1'600.00	69'300.00	5'000.00	874	1.4%	61'218.50	6'800.00	10'756	19.8%
7791	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	2'617.80		200.00		2'418	1208.9%	32'806.00		30'188	-92.0%
7792	TOILETTES PUBLIQUES	13'330.95	25'135.65	15'500.00		27'305	-176.2%	77'564.75		89'369	-115.2%
79	ORGANISATION DU TERRITOIRE	268'776.60	92'771.00	370'000.00	124'000.00	69'994	-28.5%	368'382.60	157'950.00	34'427	-16.4%
7900	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	229'820.60	92'771.00	330'000.00	124'000.00	68'950	-33.5%	329'678.60	157'950.00	34'679	-20.2%
7901	PLANS DE DEVELOPPEMENT	38'956.00		40'000.00		1'044	-2.6%	38'704.00		252	0.7%
8	ECONOMIE PUBLIQUE	258'666.95	86'110.50	343'100.00	38'600.00	131'944	-43.3%	248'772.59	27'565.60	48'651	-22.0%
81	AGRICULTURE	6'175.25		13'100.00		6'925	-52.9%	37'658.10	13.85	31'469	-83.6%
8110	ADMINISTRATION, EXECUTION ET CONTROLES	869.95		5'700.00		4'830	-84.7%	920.50		51	-5.5%
8120	AMELIORATIONS STRUCTURELLES	5'305.30		7'400.00		2'095	-28.3%	36'737.60	13.85	31'418	-85.6%
82	SYLVICULTURE	86'352.50	21'029.75	73'400.00		8'077	-11.0%	66'496.60	882.00	292	-0.4%
8200	SYLVICULTURE	86'352.50	21'029.75	73'400.00		8'077	-11.0%	66'496.60	882.00	292	-0.4%
84	TOURISME	500.00	18'380.00	10'500.00	2'000.00	26'380	-310.4%	500.00	1'801.50	16'579	1273.8%
8400	TOURISME	500.00	18'380.00	10'500.00	2'000.00	26'380	-310.4%	500.00	1'801.50	16'579	1273.8%
85	INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE	787.70		46'000.00	500.00	44'712	-98.3%	-14'941.26		15'729	-105.3%
8500	PROMOTION ECONOMIQUE REGIONALE	787.70		46'000.00	500.00	44'712	-98.3%	-14'941.26		15'729	-105.3%
87	COMBUSTIBLES ET ENERGIES	150'924.95	44'570.75	165'800.00	21'100.00	38'346	-26.5%	151'009.60	24'768.25	19'887	-15.8%
8710	ELECTRICITE	18'500.00	18'070.75	19'000.00	21'100.00	2'529	-120.4%	19'266.65	19'768.25	931	-185.6%
8790	DEVELOPPEMENT DURABLE - CITE DE L'ENERGIE	132'424.95	26'500.00	146'800.00		40'875	-27.8%	131'742.95	5'000.00	20'818	-16.4%
89	AUTRES EXPLOITATIONS ARTISANALES	13'926.55	2'130.00	34'300.00	15'000.00	7'503	-38.9%	8'049.55	100.00	3'847	48.4%
8900	SITE DE LA CROIRE	13'926.55	2'130.00	34'300.00	15'000.00	7'503	-38.9%	8'049.55	100.00	3'847	48.4%
9	FINANCES ET IMPOTS	2'987'194.46	33'114'213.43	1'663'000.00	30'930'500.00	859'519	2.9%	2'174'340.53	33'420'460.44	1'119'101	-3.6%
91	IMPOTS	678'782.30	29'007'934.32	819'000.00	26'786'000.00	2'362'152	9.1%	384'350.02	29'174'968.46	461'466	-1.6%
9100	IMPOTS PERSONNES PHYSIQUES	667'354.95	25'411'585.42	804'000.00	24'095'000.00	1'453'230	6.2%	346'967.07	25'294'071.86	202'874	-0.8%
9110	IMPOTS PERSONNES MORALES	11'427.35	3'596'348.90	15'000.00	2'691'000.00	908'922	34.0%	37'382.95	3'880'896.60	258'592	-6.7%
93	PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DE CHARGES		3'016'084.00		3'031'500.00	15'416	-0.5%		3'106'118.00	90'034	-2.9%
9300	PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DE CHARGES		3'016'084.00		3'031'500.00	15'416	-0.5%		3'106'118.00	90'034	-2.9%
95	QUOTES PARTS, AUTRES		330'376.54		352'500.00	22'123	-6.3%		373'656.49	43'280	-11.6%
9500	PARTS DES CNES AUX REGALES ET PATENTES		330'376.54		352'500.00	22'123	-6.3%		373'656.49	43'280	-11.6%
96	ADMINISTRATION DE LA FORTUNE ET DE LA DETTE	808'412.16	755'577.92	844'000.00	758'800.00	32'366	-38.0%	789'990.51	760'636.99	23'481	80.0%
9610	INTERETS	751'189.71	555'450.07	785'500.00	565'300.00	24'460	-11.1%	728'210.96	546'735.36	14'264	7.9%
9630	IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER	57'222.45	178'878.05	58'500.00	173'500.00	6'656	5.8%	61'779.55	174'415.50	9'020	8.0%
9690	PATRIMOINE FINANCIER NON MENTIONNE AILLEURS		21'249.80		20'000.00	1'250	6.2%		39'486.13	18'236	-46.2%
97	REDISTRIBUTIONS		4'240.65		1'700.00	2'541	149.5%		5'080.50	840	-16.5%
9710	REDISTRIBUTION LIEE A LA TAXE SUR LE CO2		4'240.65		1'700.00	2'541	149.5%		5'080.50	840	-16.5%
99	ATTRIBUTION A RESERVE DE POLITIQUE BUDGETAIRE	1'500'000.00				1'500'000		1'000'000.00		500'000	50.0%
9900	ATTRIBUTION A RESERVE DE POLITIQUE BUDGETAIRE	1'500'000.00				1'500'000		1'000'000.00		500'000	50.0%

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart		Comptes 2022		Ecart		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	comptes/budget frs %	frs %	Charges	Revenus	comptes-comptes frs %	frs %	
						-						
0	ADMINISTRATION GENERALE	2'722'901.71	221'772.85	3'022'300.00	276'700.00	-	244'471	-8.9%	2'798'630.00	319'302.69	21'802	0.9%
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	3'267'222.85	793'739.74	3'101'800.00	546'400.00	-	81'917	-3.2%	3'009'789.60	556'232.75	19'926	0.8%
2	FORMATION	8'821'631.42	570'105.30	8'591'600.00	542'000.00	-	201'926	2.5%	8'155'519.20	514'828.20	610'835	8.0%
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISES	2'116'190.95	225'385.95	2'134'200.00	135'600.00	-	107'795	-5.4%	2'037'367.15	198'636.15	52'074	2.8%
4	SANTE	2'440'418.58	405'163.60	2'841'400.00	360'100.00	-	446'045	-18.0%	2'182'633.70	307'474.85	160'096	8.5%
5	SECURITE SOCIALE	8'280'641.54	3'930'504.90	8'468'100.00	3'479'300.00	-	638'663	-12.8%	7'620'177.35	3'473'699.40	203'659	4.9%
6	TRANSPORTS ET TELECOMMUNICATIONS	5'068'200.25	139'088.25	6'328'100.00	12'000.00	-	1'386'988	-22.0%	5'495'729.35	108'174.50	458'443	-8.5%
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	4'808'818.50	4'431'563.45	4'972'500.00	4'512'200.00	-	83'045	-18.0%	4'854'835.70	4'216'803.75	260'777	-40.9%
8	ECONOMIE PUBLIQUE	258'666.95	86'110.50	343'100.00	38'600.00	-	131'944	-43.3%	248'772.59	27'565.60	48'651	-22.0%
9	FINANCES ET IMPOTS	2'987'194.46	33'114'213.43	1'663'000.00	30'930'500.00	-	859'519	2.9%	2'174'340.53	33'420'460.44	1'119'101	-3.6%
						-						
	TOTALISATION	40'771'887.21	43'917'647.97	41'466'100.00	40'833'400.00	-	3'778'461	-597.2%	38'577'795.17	43'143'178.33	1'419'622	-31.1%
	Résultat	3'145'760.76		-632'700.00			3'778'461	-597.2%	4'565'383.16		1'419'622	-31.1%
nat 330+366	Amortissements	4'223'138.50		4'943'000.00		-	719'862	-14.6%	4'279'138.35		56'000	-1.3%
nat 350+351	Attribution aux cptes de financement spéciaux	20'000.00		-			20'000		-		20'000	
nat 450+451	/./. Prélèvement sur les financements spéciaux	- 1'483'606.48		- 1'335'200.00		-	148'406	11.1%	- 936'304.05		547'302	58.5%
nat 389	Attribution à la réserve budgétaire	1'500'000.00					1'500'000		1'000'000.00		500'000	50.0%
	Marge d'autofinancement selon MCH2	7'405'292.78		2'975'100.00			4'430'193	148.9%	8'908'217.46		1'502'925	-16.9%



COLLOBEY
MURAZ

COMPTES D'INVESTISSEMENTS 2023

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart frs	cptes/buc %	Comptes 2022	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus			Dépenses	Recettes
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	76'322.45	170'000.00			-	93'678		
						-	-		
15	SERVICE DU FEU	76'322.45	170'000.00			-	93'678		
						-	-		
1500	SERVICE DU FEU COMMUNAL	76'322.45	170'000.00			-	93'678		
						-	-		
1500.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	76'322.45				-	76'322		
1500.5000.10	Terrain (Expropriation rte de l' Epine)	-21'600.00				-	21'600		
	<i>Expropriation part route de l' Epine sur terrain caserne</i>					-	-		
1500.5040.38	Caserne Feu (avec Monthey)	97'922.45				-	97'922		
	<i>1/3 de Solde facture électricité du chantier (litige classé) frs 160'000</i>					-	-		
	<i>1/3 de Installation de refroidissement frs 73'000</i>					-	-		
	<i>1/3 de Diverses modifications (porte coulissante, couvert, horloge) frs 60'000</i>					-	-		
						-	-		
1500.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES		170'000.00			-	170'000		
1500.6310.29	Subvention d'investissement (prel fds contrib PC)		170'000.00			-	170'000		
	<i>Autorisation de prélèvement s/fds contrib PC pour le CSI</i>					-	-		
						-	-		
						-	-		
2	FORMATION	166'610.15		305'000.00	57'500.00	-	80'890	-32.7%	326'025.60
						-	-		
21	SCOLARITE OBLIGATOIRE	166'610.15		305'000.00	57'500.00	-	80'890	-32.7%	326'025.60
						-	-		
2170	BATIMENTS SCOLAIRES	166'610.15		305'000.00	57'500.00	-	80'890	-32.7%	326'025.60
						-	-		
2170.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	166'610.15		305'000.00		-	138'390	-45.4%	326'025.60
2170.5040.44	Ancienne Cure (rénovation)			115'000.00		-	115'000	-100.0%	
	<i>Travaux reportés sur 2024</i>					-	-		
2170.5040.48	CO des Perraires	94'394.95		120'000.00		-	25'605	-21.3%	185'023.35
2170.5040.70	Salle Polyvalente et bibliothèque des Perraires	6'922.80				-	6'923		141'002.25
2170.5060.00	Equipement mécanique	65'292.40		70'000.00		-	4'708	-6.7%	
						-	-		
2170.61	RECETTES D'INVESTISSEMENTS				57'500.00	-	57'500	-100.0%	
2170.6140.44	Remboursements de tiers pour travaux				57'500.00	-	57'500	-100.0%	
	<i>Travaux reportés sur 2024</i>					-	-		
						-	-		

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart frs	cptes/buc %	Comptes 2022	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus			Dépenses	Recettes
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISES	310'866.75	25'000.00			285'867			25'000.00
34	LOISIRS ET SPORTS	310'866.75	5'000.00			305'867			5'000.00
3410	SPORTS	310'866.75	5'000.00			305'867			5'000.00
						-			
3410.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	110'866.75				110'867			
3410.5040.52	Participation Court tennis et Padel	110'866.75				110'867			
						-			
3410.54	Prêts	200'000.00				200'000			
3410.5460.01	Prêts aux organisations privées à but non lucratif	200'000.00				200'000			
	<i>Prêt Tennis club pour construction Padel (2023-2042) Bilan cpte 1446.01</i>					-			
						-			
3410.64	REMBOURSEMENTS DE PRÊTS		5'000.00			- 5'000			5'000.00
3410.6460.00	Remboursement Prêt Tennis Club		5'000.00			- 5'000			5'000.00
						-			
35	EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES		20'000.00			- 20'000			20'000.00
						-			
3500	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE		20'000.00			- 20'000			20'000.00
						-			
3500.64	REMBOURSEMENTS DE PRÊTS		20'000.00			- 20'000			20'000.00
3500.6420.00	Remboursement Prêt Paroisses (rénov. église Muraz)		20'000.00			- 20'000			20'000.00
						-			
						-			
5	SECURITE SOCIALE	449'849.75		425'000.00		24'850	5.8%		
						-			
54	FAMILLE ET JEUNESSE	449'849.75		425'000.00		24'850	5.8%		
						-			
5450	STRUCTURES JEUNESSE	449'849.75		425'000.00		24'850	5.8%		
						-			
5450.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	449'849.75		425'000.00		24'850	5.8%		
5450.5040.84	Locaux Uape Clos-Novex	343'198.15		300'000.00		43'198	14.4%		
5450.5040.86	Structures Jeunesse Crèche-UAPE	106'651.60		125'000.00		- 18'348	-14.7%		
						-			

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart frs	cptes/buc %	Comptes 2022	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus			Dépenses	Recettes
6	TRANSPORTS ET TELECOMMUNICATIONS	1'483'813.00	411'630.00	3'229'500.00	664'000.00	- 1'493'317	-58.2%	1'642'050.65	556'828.60
61	CIRCULATION ROUTIERE	1'476'223.30	411'630.00	3'018'000.00	664'000.00	- 1'289'407	-54.8%	1'615'496.15	556'828.60
6130	ROUTES CANTONALES	288'904.20		870'000.00	314'000.00	- 267'096	-48.0%		
6130.56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT PROPRES	288'904.20		870'000.00		- 581'096	-66.8%		
6130.5610.00	Construction des routes classées	288'904.20		210'000.00		- 78'904	37.6%		
6130.5610.61	Invest. Entretien rtes classées (1/2 intérieur localités)			660'000.00		- 660'000	-100.0%		
	<i>Remplacement des luminaires frs 160'000.00 reporté Revêtement phono-absorbant frs 500'000.00 reporté à fin 2025 en principe</i>					-			
6130.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES				314'000.00	314'000	-100.0%		
6130.6310.61	Subventions travaux s/routes cantonales				314'000.00	314'000	-100.0%		
	<i>Travaux reportés voir cpte 6130.5610.61</i>					-			
6150	ROUTES COMMUNALES	1'187'319.10	411'630.00	2'148'000.00	350'000.00	- 1'022'311	-56.9%	1'615'496.15	556'828.60
6150.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1'187'319.10		2'148'000.00		- 960'681	-44.7%	1'615'496.15	
6150.5010.00	Aménagement de rues et places	54'506.50		88'000.00		- 33'494	-38.1%	136'758.30	
6150.5010.09	Rues Clos-Novex/pré-Raye	949'163.25		1'650'000.00		- 700'837	-42.5%	1'356'318.65	
6150.5010.12	Aménagements centre de village					-		79'570.75	
6150.5010.13	Rte de l'Epine (projet intercommunal)	183'649.35		210'000.00		- 26'351	-12.5%	42'848.45	
6150.5010.65	Rénovation éclairage public			200'000.00		- 200'000	-100.0%		
6150.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES		411'630.00		350'000.00	- 61'630	17.6%		556'828.60
6150.6300.61	Subv. fédérales (réduction bruit route)					-			4'509.10
6150.6310.09	Cofinancement ChablaisAgglo		210'150.00		350'000.00	139'850	-40.0%		437'250.00
6150.6310.61	Subventions travaux s/routes cantonales					-			36'969.50
6150.6310.65	Subventions éclairage s/routes cantonales					-			26'500.00
6150.6370.00	Remboursements de tiers pour travaux		36'600.00			- 36'600			51'600.00
	<i>Solde participation Satom pour réfection rues Clos-Novex-Pré Raye</i>					-			
6150.6370.13	Remboursements de tiers (part Monthey rte Epine)		164'880.00			- 164'880			
62	TRAFIC REGIONAL	7'589.70		211'500.00		- 203'910	-96.4%	26'554.50	
6220	TRAFIC REGIONAL	7'589.70		211'500.00		- 203'910	-96.4%	26'554.50	
6220.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7'589.70		180'000.00		- 172'410	-95.8%	26'554.50	
6220.5010.07	Places d'arrêts transports publics	7'589.70		180'000.00		- 172'410	-95.8%	26'554.50	
	<i>Travaux reportés sur 2024 (retard dans la procédure)</i>					-			
6220.56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT PROPRES			31'500.00		- 31'500	-100.0%		
6220.5640.65	Déplacement de la ligne de l'AOMC			31'500.00		- 31'500	-100.0%		
						-			

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart	cptes/buc	Comptes 2022	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus			frs	%
7	PROT. DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAG. DU TERRITOIRE	466'201.65	533'495.25	1'845'000.00	720'000.00	- 1'192'294	-106.0%	8'073'162.40	3'049'039.35
71	ALIMENTATION EN EAU	543'312.45	87'759.65	555'000.00	350'000.00	250'553	122.2%	518'740.00	529'038.75
7100	APPROVISIONNEMENT EN EAU	543'312.45	87'759.65	555'000.00	350'000.00	250'553	122.2%	518'740.00	529'038.75
7100.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	543'312.45		555'000.00		- 11'688	-2.1%	518'740.00	
7100.5030.00	Canalisations réseau sources	499'656.90		505'000.00		- 5'343	-1.1%	465'610.30	
7100.5030.08	Secteur Petit-Paradis assainissement réseau/installations			20'000.00		- 20'000	-100.0%	10'000.00	
	<i>La provision pour solde des travaux n'a finalement pas été nécessaire</i>					-			
7100.5060.70	Système de relevé à distance des compteurs d'eau	43'655.55		30'000.00		13'656	45.5%	43'129.70	
	<i>L'ensemble des installations/batiments est actuellement équipé en radios</i>					-			
7100.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES		87'759.65		350'000.00	262'240	-74.9%		529'038.75
7100.6370.00	Taxes de raccordement		87'759.65		350'000.00	262'240	-74.9%		527'913.75
7100.6370.71	Remboursements de tiers pour travaux					-			1'125.00
72	TRAITEMENT DES EAUX USEES	-161'682.70	428'865.10	1'150'000.00	370'000.00	- 1'370'548	-175.7%	6'808'232.35	1'775'603.60
7200	CANALISATIONS ET STATIONS DE RELEVAGES DES EAUX USEES	427'690.15	217'947.25	1'050'000.00	370'000.00	- 470'257	-69.2%	1'181'554.85	634'360.05
7200.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	369'061.90		1'000'000.00		- 630'938	-63.1%	1'106'735.40	
7200.5030.00	Canalisations	369'061.90		1'000'000.00		- 630'938	-63.1%	1'106'735.40	
7200.52	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	58'628.25		50'000.00		8'628	17.3%	74'819.45	
7200.5290.10	Eaux Usées: plan directeur (PGEE), mäj règlements	58'628.25		50'000.00		8'628	17.3%	74'819.45	
7200.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES		217'947.25		370'000.00	152'053	-41.1%		634'360.05
7200.6370.00	Taxes de raccordement		184'521.10		370'000.00	185'479	-50.1%		634'308.50
7200.6370.72	Remboursements de tiers pour travaux		33'426.15			- 33'426			51.55
7201	STATION D'EPURATION DES EAUX USEES (En Reutet)	-589'372.85	210'917.85	100'000.00		- 900'291	-900.3%	5'626'677.50	1'141'243.55
7201.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	-589'372.85		100'000.00		- 689'373	-689.4%	5'626'677.50	
7201.5030.72	Nouvelles Installations STEP CLG	-589'372.85		100'000.00		- 689'373	-689.4%	5'626'677.50	
	<i>Provision solde travaux au 31.12.2022 trop importante</i>					-			
7201.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES		210'917.85			- 210'918			1'141'243.55
7201.6300.72	Subv. fédérales conduite de rejet Rhône		125'167.70			- 125'168			582'441.00
7201.6310.72	Nouvelles Installations et agrandissements		85'750.15			- 85'750			500'357.00
7201.6370.00	Remboursements de tiers pour travaux					-			58'445.55
73	GESTION DES DECHETS	17'131.40		20'000.00		- 2'869	-14.3%	16'956.70	
7300	GESTION DES DECHETS	17'131.40		20'000.00		- 2'869	-14.3%	16'956.70	
7300.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17'131.40		20'000.00		- 2'869	-14.3%	16'956.70	
7300.5030.72	Installations de conteneurs collectifs	17'131.40		20'000.00		- 2'869	-14.3%	16'956.70	

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart frs	cptes/buc %	Comptes 2022	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus			Dépenses	Recettes
74	AMENAGEMENTS	-21'084.30	16'870.50			- 37'955		-2'961.10	
7410	CORRECTION DES COURS D'EAU	-21'084.30	16'870.50			- 37'955		-2'961.10	
7410.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	-21'084.30				- 21'084		-2'961.10	
7410.5020.00	Torrents	-21'084.30				- 21'084		-2'961.10	
	<i>Décompte final 2014-2022 Torrent du Raccot (part refacturé à Troistorrents)</i>					-			
7410.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES		16'870.50			- 16'871			
7410.6310.20	Torrents		16'870.50			- 16'871			
	<i>Décompte final 2014-2022 Torrent du Raccot</i>					-			
76	LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT					-		594'042.90	680'117.00
7690	LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT					-		594'042.90	680'117.00
7690.56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT PROPRES					-		594'042.90	
7690.5620.35	Invest. part assainis stand tir Châble Croix dépollution					-		594'042.90	
7690.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS ACQUISES					-			680'117.00
7690.6300.34	Subv. fédérales assainis stand de tir Châble Croix					-			519'821.00
7690.6310.34	Subv. cantonale assainis stand de tir Châble Croix					-			27'729.00
7690.6320.34	Subv. communales assainis stand de tir Châble Croix					-			132'567.00
77	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT					-		74'705.45	
7710	CIMETIERES					-		74'705.45	
7710.50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					-		74'705.45	
7710.5030.74	Equipements des cimetières, columbariums, éclairage, etc.					-		74'705.45	
79	ORGANISATION DU TERRITOIRE	88'524.80		120'000.00		- 31'475	-26.2%	63'446.10	64'280.00
7900	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	88'524.80		120'000.00		- 31'475	-26.2%	63'446.10	64'280.00
7900.52	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	88'524.80		120'000.00		- 31'475	-26.2%	63'446.10	
7900.5290.00	Règlement communal des constructions et de zone	47'900.10		40'000.00		7'900	19.8%	63'446.10	
7900.5290.70	Plans directeurs divers	40'624.70		80'000.00		- 39'375	-49.2%		
7900.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT ACQUISES					-			64'280.00
7900.6310.79	Soutien aux travaux de mise en oeuvre de la LAT					-			64'280.00
						-			
8	ECONOMIE PUBLIQUE					-			8'233.35
87	COMBUSTIBLES ET ENERGIES					-			8'233.35
8710	ELECTRICITE					-			8'233.35
8710.63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS ACQUISES					-			8'233.35
8710.6310.86	Installations panneaux photovoltaïques					-			8'233.35

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Ecart	cptes/buc	Comptes 2022	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus			frs	%
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	76'322.45	170'000.00			-	93'678		
15	SERVICE DU FEU	76'322.45	170'000.00			-	93'678		
1500	SERVICE DU FEU COMMUNAL	76'322.45	170'000.00			-	93'678		
2	FORMATION	166'610.15		305'000.00	57'500.00	-	80'890	-32.7%	326'025.60
21	SCOLARITE OBLIGATOIRE	166'610.15		305'000.00	57'500.00	-	80'890	-32.7%	326'025.60
2170	BATIMENTS SCOLAIRES	166'610.15		305'000.00	57'500.00	-	80'890	-32.7%	326'025.60
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISES	310'866.75	25'000.00				285'867		25'000.00
34	LOISIRS ET SPORTS	310'866.75	5'000.00				305'867		5'000.00
3410	SPORTS	310'866.75	5'000.00				305'867		5'000.00
35	EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES		20'000.00			-	20'000		20'000.00
3500	EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE		20'000.00			-	20'000		20'000.00
5	SECURITE SOCIALE	449'849.75		425'000.00			24'850	5.8%	
54	FAMILLE ET JEUNESSE	449'849.75		425'000.00			24'850	5.8%	
5450	STRUCTURES JEUNESSE	449'849.75		425'000.00			24'850	5.8%	
6	TRANSPORTS ET TELECOMMUNICATIONS	1'483'813.00	411'630.00	3'229'500.00	664'000.00	-	1'493'317	-58.2%	1'642'050.65
61	CIRCULATION ROUTIERE	1'476'223.30	411'630.00	3'018'000.00	664'000.00	-	1'289'407	-54.8%	1'615'496.15
6130	ROUTES CANTONALES	288'904.20		870'000.00	314'000.00	-	267'096	-48.0%	
6150	ROUTES COMMUNALES	1'187'319.10	411'630.00	2'148'000.00	350'000.00	-	1'022'311	-56.9%	1'615'496.15
62	TRAFIC REGIONAL	7'589.70		211'500.00		-	203'910	-96.4%	26'554.50
6220	TRAFIC REGIONAL	7'589.70		211'500.00		-	203'910	-96.4%	26'554.50
7	PROT. DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	466'201.65	533'495.25	1'845'000.00	720'000.00	-	1'192'294	-106.0%	8'073'162.40
71	ALIMENTATION EN EAU	543'312.45	87'759.65	555'000.00	350'000.00		250'553	122.2%	518'740.00
7100	APPROVISIONNEMENT EN EAU	543'312.45	87'759.65	555'000.00	350'000.00		250'553	122.2%	518'740.00
72	TRAITEMENT DES EAUX USEES	-161'682.70	428'865.10	1'150'000.00	370'000.00	-	1'370'548	-175.7%	6'808'232.35
7200	CANALISATIONS ET STATIONS DE RELEVAGES DES EAUX USEES	427'690.15	217'947.25	1'050'000.00	370'000.00	-	470'257	-69.2%	1'181'554.85
7201	STATION D'EPURATION DES EAUX USEES (En Reutet)	-589'372.85	210'917.85	100'000.00		-	900'291	-900.3%	5'626'677.50
73	GESTION DES DECHETS	17'131.40		20'000.00		-	2'869	-14.3%	16'956.70
7300	GESTION DES DECHETS	17'131.40		20'000.00		-	2'869	-14.3%	16'956.70
74	AMENAGEMENTS	-21'084.30	16'870.50			-	37'955		-2'961.10
7410	CORRECTION DES COURS D'EAU	-21'084.30	16'870.50			-	37'955		-2'961.10
76	LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT						-		594'042.90
7690	LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT						-		594'042.90
77	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT						-		74'705.45
7710	CIMETIERES						-		74'705.45
79	ORGANISATION DU TERRITOIRE	88'524.80		120'000.00		-	31'475	-26.2%	63'446.10
7900	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	88'524.80		120'000.00		-	31'475	-26.2%	63'446.10
8	ECONOMIE PUBLIQUE						-		8'233.35
87	COMBUSTIBLES ET ENERGIES						-		8'233.35
8710	ELECTRICITE						-		8'233.35



COLLOMBEY
MURAZ

BILAN AU 31.12.2023

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2023
1	ACTIF	94'864'377.90	132'312'259.04	136'068'662.19	91'107'974.75
10	Patrimoine financier PF	41'707'627.90	129'358'595.29	130'705'398.44	40'360'824.75
1000	***DISPONIBILITES ET PLAC A CT TERME	5'947'039.07	59'665'481.37	57'815'371.31	7'797'149.13
1000.00	Caisse	12'887.15	79'936.55	86'815.40	6'008.30
1000.01	Caisse Piscine	149.50	3'562.90	3'563.40	149.00
1000.02	Caisse Office de la population	590.45	148'219.65	148'073.20	736.90
1000.03	Caisse Bibliothèque	274.70	1'043.10	963.85	353.95
1000.04	Caisse Ecoles	1'982.45	4'741.40	4'707.50	2'016.35
1001.00	CCP	710'701.89	13'851'393.39	14'193'142.18	368'953.10
1001.01	CCP Juge de Commune	3'096.81	14'835.19	16'122.45	1'809.55
1002.00	Banque Cantonale du Valais c/c	4'641'254.45	37'755'764.46	38'565'133.06	3'831'885.85
1002.10	Union de Banques Suisses c/c	95'640.31	52'849.30	344.11	148'145.50
1002.20	Banque Raiffeisen c/c	480'463.36	7'515'397.03	4'796'504.15	3'199'356.24
1002.21	Banque Raiffeisen épargne	-2.00	2.00	2.01	-2.01
1002.42	BCV C/C "CMS"		237'736.40		237'736.40
1010	***CREANCES	15'405'000.64	67'928'578.76	68'988'050.19	14'345'529.21
1010.00	Débiteurs	3'997'654.90	6'478'138.45	7'514'904.16	2'960'889.19
1011.00	Fonds des garanties de reboisement	3'000.00			3'000.00
1012.00	Créances fiscales	-15'891'699.76	24'942'780.70	25'154'268.17	-16'103'187.23
1012.10	Provision d'impôts	27'256'700.00	27'444'500.00	27'256'700.00	27'444'500.00
1015.30	Compte de virement		7'233'342.75	7'233'342.75	
1015.31	Compte de virt (Avances SOC)		2'000.00	2'000.00	
1015.32	Compte de virt (Off Pop)		149'169.85	149'169.85	
1015.58	Compte de virt (CMS)		1'417'346.31	1'417'346.31	
1019.01	Impôt préalable TVA - Eau (fonctionnement)		25'976.50	25'976.50	
1019.02	Impôt préalable TVA - Eau (investissement)		36'217.70	36'217.70	
1019.03	Impôt préalable TVA - Epuration (fonction.)		12'066.65	12'066.65	
1019.04	Impôt préalable TVA - Epuration (investis.)		89'774.65	89'774.65	
1019.05	Impôt préalable TVA - Déchets (fonctionnement)		56'887.75	56'887.75	
1019.06	Impôt préalable TVA - Déchets (Investissement)		50.20	50.20	
1019.10	Impôt anticipé à récupérer	39'345.50	40'327.25	39'345.50	40'327.25
1040	***ACTIFS DE REGULARISATION	3'879'918.94	1'735'892.61	3'879'918.94	1'735'892.61
1041.00	Régularis. des comptes de fonctionnement	1'443'994.94	1'439'951.81	1'443'994.94	1'439'951.81
1046.00	Régularis. des compte d'Investissements	2'435'924.00	295'940.80	2'435'924.00	295'940.80
1060	***STOCKS, FOURNITURES, TRAVAUX EN COURS	5'673.35	28'642.55	22'058.00	12'257.90
1060.52	Stock boissons des Carnotzets et Salles	2'634.35	21'344.55	19'019.00	4'959.90
1060.73	Stock sacs taxés	3'039.00	7'298.00	3'039.00	7'298.00
1070	***PLACEMENTS FINANCIERS A LONG TERME	200'200.00			200'200.00
1070.00	Actions, parts sociales diverses PF	200'200.00			200'200.00
1080	***IMMOBILISATIONS CORPORELLES PF	16'269'795.90			16'269'795.90
1080.00	Terrains réalisables	404'699.00			404'699.00
1080.01	Terrain La Barme	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 01.01.2023	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2023
14	Patrimoine administratif PA	53'156'750.00	2'953'663.75	5'363'263.75	50'747'150.00
1400	***IMMOBILISATIONS CORPORELLES PA	43'868'007.00	2'317'606.50	4'920'206.50	41'265'407.00
1400.00	Terrains non bâtis	3'950'000.00	-21'600.00		3'928'400.00
1401.00	Routes communales (yc réseau EC)	1'250'000.00	54'506.50	134'506.50	1'170'000.00
1401.21	Parking Corbier-Perraires-	1.00			1.00
1401.61	Eclairage public	190'000.00		20'000.00	170'000.00
1401.62	Places d'arrêts de bus	240'000.00	7'589.70	27'589.70	220'000.00
1401.71	Route de Collombey-le-Grand	920'000.00		90'000.00	830'000.00
1401.72	Routes de Clos-Novex/Pré-Raye	1'410'000.00	949'163.25	459'163.25	1'900'000.00
1401.73	Aménagements centre des villages	740'000.00		74'000.00	666'000.00
1401.74	Rue de la Raffinerie	130'000.00		13'000.00	117'000.00
1401.76	Route commerciale Nord	215'000.00		22'000.00	193'000.00
1401.78	Route intercommunal de l'Epine	1'025'000.00	183'649.35	268'649.35	940'000.00
1402.00	Ouvrages de correction des eaux	375'001.00	-21'084.30	53'915.70	300'001.00
1403.00	Réseau d'eau potable	3'680'000.00	499'656.90	378'656.90	3'801'000.00
1403.02	Réservoir du Noiret	1'700'000.00		120'000.00	1'580'000.00
1403.15	Extension BH	37'000.00		3'000.00	34'000.00
1403.20	Réseau d'égouts	440'000.00	369'061.90	259'061.90	550'000.00
1403.21	Step CLG Assainissement installations	10'740'000.00	-589'372.85	910'627.15	9'240'000.00
1403.70	Installations de conteneurs collectifs	499'000.00	17'131.40	36'131.40	480'000.00
1403.77	Equipement des cimetières (columbarium, éclairage)	218'000.00		16'000.00	202'000.00
1404.00	Immeubles bâtis - Commune et Culte	1.00			1.00
1404.15	Caserne Feu avec Monthey (1/3)	1'665'000.00	97'922.45	332'922.45	1'430'000.00
1404.20	Bâtiments d'écoles	3'825'001.00	94'394.95	395'394.95	3'524'001.00
1404.21	Nouvelle école de Muraz+Salle Multi-activités	4'610'000.00		460'000.00	4'150'000.00
1404.22	Salle polyvalente, piscine, bibliothèque	2'197'000.00	6'922.80	223'922.80	1'980'000.00
1404.33	Parc St-Didier	85'000.00		10'000.00	75'000.00
1404.34	Installations sportives	45'000.00		5'000.00	40'000.00
1404.35	Immeubles bâtis - Sports et Loisirs	300'002.00	110'866.75	40'866.75	370'002.00
1404.54	Immeubles bâtis - Struct.jeunesses & Sports	2'728'000.00	106'651.60	291'651.60	2'543'000.00
1404.55	Uape Clos-Novex (ex-dojo)		343'198.15	33'198.15	310'000.00
1404.86	Installations photovoltaïques	114'000.00		12'000.00	102'000.00
1406.00	Mobilier/informatique/ yc logiciels	25'000.00		10'000.00	15'000.00
1406.11	Installations de vidéosurveillance	1.00			1.00
1406.34	Installations d'arrosage des terrains de sport	10'000.00	65'292.40	30'292.40	45'000.00
1406.61	Equipement mécanique	170'000.00		60'000.00	110'000.00
1406.71	Système de relevé à distance	270'000.00	43'655.55	103'655.55	210'000.00
1406.73	Equipement places de tri	65'000.00		25'000.00	40'000.00
1420	***IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	110'000.00	147'153.05	129'153.05	128'000.00
1429.00	Plans directeurs divers/RCCZ/PAZ	110'000.00	147'153.05	129'153.05	128'000.00
1440	***PRETS	6'913'000.00	200'000.00	25'000.00	7'088'000.00
1442.00	Prêt Paroisses de Collombey et de Muraz	140'000.00		20'000.00	120'000.00
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)	35'000.00		5'000.00	30'000.00
1446.01	Prêt Tennis Club constr. Padel (2023-2042)		200'000.00		200'000.00
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	7.00	288'904.20	288'904.20	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	288'904.20	288'904.20	1.00
1461.74	Correction Rhône3 (part aux études)	1.00			1.00
1462.12	Tribunal de District (Monthey)	1.00			1.00
1462.65	Déplacement de la ligne de l'AOMC (part 1.5 des coûts)	1.00			1.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2023
2	PASSIF	-94'864'377.90	80'661'036.61	76'904'633.46	-91'107'974.75
20	Capitaux de tiers	-59'089'653.63	73'664'261.72	66'553'364.29	-51'978'756.20
2000	***ENGAGEMENTS COURANTS	-6'234'912.11	50'184'824.40	49'085'180.06	-5'135'267.77
2000.10	Créanciers collectifs	-6'108'831.26	40'537'224.95	39'364'840.61	-4'936'446.92
2000.13	Créanciers AVS/AI/APG/ALFA		1'177'168.80	1'177'168.80	
2000.14	Créanciers LPP		977'520.55	977'520.55	
2000.15	Créanciers Ass Accident		120'957.05	120'957.05	
2000.16	Créanciers Ass APG Maladie		50'722.30	50'722.30	
2000.19	Créanciers Impôts à la source		8'527.80	8'527.80	
2001.00	Bourgeoisie de Collombey-Muraz c/c		8'037.90	8'037.90	
2002.00	Décomptes TVA	115'775.25	357'171.50	492'018.40	-19'071.65
2002.01	Impôt TVA - Eau (fonctionnement)		11'518.20	11'518.20	
2002.02	Impôt TVA - Eau (investissement)		210.00	210.00	
2002.03	Impôt TVA - Epuration (fonctionnement)		84'724.40	84'724.40	
2002.04	Impôt TVA - Epuration (investissement)		16'165.85	16'165.85	
2002.05	Impôt TVA - Déchets (fonctionnement)		44'321.65	44'321.65	
2005.30	Salaires à payer	-121'621.05	6'371'593.80	6'308'776.90	-58'804.15
2005.31	Avances+Retenues div. s/salaires	1'500.00	75'133.80	76'483.80	150.00
2005.35	Salaires à payer (Paroisses)		333'965.85	333'965.85	
2006.00	Dépôts Clés (Anc. BCVs E 0246.07.20)	-15'925.05	50.00	350.00	-16'225.05
2006.25	Cautions "Structures jeunesse"	-12'920.00	20.00	280.00	-13'180.00
2006.27	Cautions/dépôt cartes déchetterie	-82'840.00	40.00	5'140.00	-87'940.00
2006.31	Cautions "Bochet"	-2'550.00	2'100.00	150.00	-600.00
2006.32	Cautions "Cassine"	500.00		1'700.00	-1'200.00
2006.33	Cautions "Autres locaux"	-250.00	500.00	1'300.00	-1'050.00
2006.34	Cautions "Salle multiactivité"	-7'750.00	7'150.00	300.00	-900.00
2010	***ENGAGEMENTS FINANCIERS A CT TERME	-5'000'000.00	5'000'000.00		
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	7'150'000.00	-7'150'000.00
2014.12	BCV - Infrastructures diverses 15-25 (amort. annuel)	-150'000.00	150'000.00	150'000.00	-150'000.00
2014.34	PostFinance - Infrastructures diverses 12-23	-5'000'000.00	5'000'000.00		
2014.36	PostFinance - Infrastructures diverses 13-24			7'000'000.00	-7'000'000.00
2040	***PASSIFS DE REGULARISATION	-5'987'097.32	5'987'097.32	3'365'184.23	-3'365'184.23
2041.00	Régularis. des comptes de fonctionnement	-2'461'587.17	2'461'587.17	2'254'364.53	-2'254'364.53
2046.00	Régularis. des comptes Investissements	-3'525'510.15	3'525'510.15	1'110'819.70	-1'110'819.70
2050	***PROVISIONS A COURT TERME	-1'460'000.00		-67'000.00	-1'393'000.00
2059.00	Ducroire, provision pour pertes sur contribuables	-1'460'000.00		-67'000.00	-1'393'000.00
2060	***ENGAGEMENTS FINANCIER A LONG TERME	-33'100'000.00	7'150'000.00	7'000'000.00	-32'950'000.00
2064.10	BCV - Corbier (anc 05-15) 15-25	-2'000'000.00			-2'000'000.00
2064.12	BCV - Infrastructures diverses 15-25	-4'100'000.00	150'000.00		-3'950'000.00
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
2064.41	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
2064.44	Suva - infrastructure diverses (ex PF12-23) 23-27			5'000'000.00	-5'000'000.00
2064.45	PostFinance - Infrastructures diverses (ex PF12-23) 23-28			2'000'000.00	-2'000'000.00
2064.71	Raiffeisen - Corbier 15-25	-2'500'000.00			-2'500'000.00
2090	***ENGAGEMENTS ENVERS DES FINANC. SPECIAUX	-2'157'644.20	192'340.00	20'000.00	-1'985'304.20
2090.00	Abris PC, Contributions	-2'157'644.20	192'340.00	20'000.00	-1'985'304.20
29	Capital propre	-35'774'724.27	6'996'774.89	10'351'269.17	-39'129'218.55
2900	***FINANC. SPECIAUX ENREGISTRES S/CAP. PROPRES	-1'714'499.12	1'291'266.48		-423'232.64
2900.71	Eau potable, solde fonctionnement	174'835.11	322'868.25		497'703.36
2900.72	Eaux usées, solde fonctionnement	-1'654'980.26	819'737.93		-835'242.33
2900.73	Déchets, solde fonctionnement	-234'353.97	148'660.30		-85'693.67
2940	***RESERVES	-1'000'000.00		1'500'000.00	-2'500'000.00
2940.00	Réserve de politique budgétaire	-1'000'000.00		1'500'000.00	-2'500'000.00
2990	***FORTUNE NETTE	-33'060'225.15	5'705'508.41	8'851'269.17	-36'205'985.91
2990.10	Résultat de l'exercice	-4'565'383.16	5'705'508.41	4'285'886.01	-3'145'760.76
2999.00	Solde au 31 décembre	-28'494'841.99		4'565'383.16	-33'060'225.15

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

Opinion d'audit

Nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Commune de Collombey-Muraz comprenant le bilan au 31 décembre 2023, le compte de résultats, le compte d'investissements et le tableau des flux de trésorerie pour l'exercice arrêté à cette date ainsi que l'annexe aux comptes.

Selon notre appréciation, les comptes annuels ci-joints sont conformes aux prescriptions légales (LCo et OGFCo) et aux règlements y relatifs.

Fondement de l'opinion d'audit

Nous avons effectué notre audit des comptes annuels conformément aux prescriptions légales de la LCo et de l'OGFCo et à la recommandation d'audit 60 « Audit et rapport de l'auditeur de comptes communaux » (RA 60). Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces dispositions sont plus amplement décrites dans la section intitulée « Responsabilités de l'auditeur relatives à l'audit des comptes annuels » de notre rapport. Nous sommes indépendants de la Municipalité de Collombey-Muraz, conformément aux prescriptions de l'article 83 de la LCo et des articles 89 et 90 de l'OGFCo et aux exigences de la profession, et avons satisfait aux autres obligations éthiques professionnelles qui nous incombent dans le respect de ces exigences.

Nous estimons que les éléments probants recueillis sont suffisants et appropriés pour nous permettre de fonder notre opinion d'audit.

Responsabilités du Conseil bourgeoisial relatives aux comptes annuels

Le conseil municipal est responsable de l'établissement des comptes annuels conformément aux prescriptions des articles 74 et ss de la LCo ainsi que de l'OGFCo. Il est en outre responsable des contrôles internes qu'il juge nécessaires pour permettre l'établissement des comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Responsabilités du réviseur relatives à l'audit des comptes annuels

Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, et de délivrer un rapport contenant notre opinion d'audit. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, mais ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux dispositions 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 » permettra toujours de détecter une anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, prises individuellement ou collectivement, elles puissent influencer les décisions économiques que les utilisateurs de ces comptes annuels prennent en se fondant sur ceux-ci.



Dans le cadre d'un audit réalisé conformément à la LCo, à l'OGFCo et à la RA 60, nous exerçons notre jugement professionnel tout au long de l'audit et faisons preuve d'esprit critique. En outre, Nous :

- identifions et évaluons les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, des omissions volontaires, de fausses déclarations ou le contournement de contrôles internes.
- acquérons une compréhension du système de contrôle interne pertinent pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, mais non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du système de contrôle interne de la Municipalité.
- évaluons le caractère approprié des méthodes comptables appliquées et le caractère raisonnable des estimations comptables ainsi que des informations y afférentes.

Nous communiquons au conseil municipal, notamment l'étendue des travaux d'audit et le calendrier de réalisation prévus ainsi que nos constatations d'audit importantes, y compris toute déficience majeure dans le système de contrôle interne, relevée au cours de notre audit.

Rapport sur d'autres dispositions légales

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'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 agréée

Monthey, le 1er mai 2024
Exemplaire numérique

Annexes : comptes annuels établis par la Municipalité



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 31.12.23

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	35'774'724	4'645'761	1'291'266	39'129'219
290	Engagements et avances sur financements spéciaux classés dans le capital propre	1'714'499		1'291'266	423'233
291	Fonds classés dans le capital propre				-
294	Réserves de politique budgétaire	1'000'000	1'500'000		2'500'000
296	Réserve liée au retraitement du patrimoine financier				-
299	Excédent/découvert du bilan	33'060'225	3'145'761		36'205'986

Tableau des provisions

en francs suisses

205 Provisions à court terme

Compte	Dénomination	Solde au 01.01.	Création Augmentation	Dissolution Réduction	Solde au 31.12.
					-
2059.00	Ducroire, provision pour pertes s/contribuables et débiteurs divers	1'460'000		67'000	1'393'000
					-
					-
					-
					-
					-

208 Provisions à long terme

Compte	Dénomination	Solde au 01.01.	Création Augmentation	Dissolution Réduction	Solde au 31.12.
					-
					-
					-
					-
					-
					-
					-

Total provisions à court terme		1'460'000	-	67'000	1'393'000
Total provisions à long terme		-	-	-	-
Total des provisions		1'460'000	-	67'000	1'393'000

Tableau des participations

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	31'500	1'069'985	1'069'985
La Charmaie SA	1'000	100.00%	1'000'000	-	800'000	800'000
Forces Motrices	5'200	0.26%	260'000	8'667	260'000	260'000
Holdigaz SA -12429	12'429	0.61%	124'290	74'574	135'750	135'750
Tunnel du Gd St-	10	0.04%	5'000	200	1	1
Fondation						
Société coopérative						
Divers						

Tableau des garanties

en francs suisses	Solde au 01.01	Solde au 31.12	Ecart
Triage forestier du Haut-Lac, Conseil Municipal du 10.04.2017	6'775	4'517	-2'258
Triage forestier du Haut-Lac, Conseil Municipal du 17.06.2019	36'293	29'035	-7'259
Triage forestier du Haut-Lac, Conseil Municipal du 25.09.2023	-	48'391	48'391
Association du Réseau de Parents d'Accueil à la Journée du Chablais Conseil Municipal du 16.10.2020	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			
La Charmaie SA Limite de crédit en compte courant	300'000	300'000	-
Limite de crédit pour compte à terme Conseil Municipal du 01.02.2016	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	9'090'000	9'090'000	-

Tableau des immobilisations

Compte N Intitulé	Solde au 01.01	Dépenses	Recettes	Solde au 31.12	Amortissements	Situation après amortissements	Amortissements minimum obligatoires	Contrôle
Comptes ordinaires								
1400 Terrains	3'950'000	-21'600	-	3'928'400	-	3'928'400	0%	0.00%
1401 Routes / voies de communication	6'120'001	1'194'909	411'630	6'903'280	697'279	6'206'001	7%	10.10%
1402 Aménagement des cours d'eau du PA	375'001	-21'084	16'871	337'046	37'045	300'001	7%	10.99%
1403 Autres travaux de génie-civil	17'314'000	296'477	516'625	17'093'853	1'206'853	15'887'000	7%	7.06%
1404 Bâtiments du PA	15'569'004	759'957	170'000	16'158'961	1'634'957	14'524'004	8%	10.12%
1405 Forêts PA	-	-	-	-	-	-	0%	0.00%
1406 Biens meubles du PA	540'001	108'948	-	648'949	228'948	420'001	35%	35.28%
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	110'000	147'153	-	257'153	129'153	128'000	50%	50.22%
144X Prêts	6'913'000	200'000	25'000	7'088'000	-	7'088'000	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	7	288'904	-	288'911	288'904	7	10%	100.00%
Total comptes ordinaires	53'156'750	2'953'664	1'140'125	54'970'288	4'223'138	50'747'150		

Compte N Intitulé	Solde au 01.01	Dépenses	Recettes	Solde au 31.12	Amortissements	Situation après amortissements
Comptes spécifiques (Entreprises électriques, téléphériques et navigation)						
1400.x Terrains	-	-	-	-	-	Selon Notice A 1995 AFC
1401.x Routes / voies de communication	-	-	-	-	-	Selon Notice A 1995 AFC
1402.x Aménagement des cours d'eau du PA	-	-	-	-	-	Selon Notice A 1995 AFC
1403.x Autres travaux de génie-civil	-	-	-	-	-	Selon Notice A 1995 AFC
1404.x Bâtiments du PA	-	-	-	-	-	Selon Notice A 1995 AFC
1405.x Forêts PA	-	-	-	-	-	Selon Notice A 1995 AFC
1406.x Biens meubles du PA	-	-	-	-	-	Selon Notice A 1995 AFC
1409.x Autres immobilisations corporelles	-	-	-	-	-	Selon Notice A 1995 AFC
1420.x Logiciel du PA	-	-	-	-	-	Selon Notice A 1995 AFC
1421.x Licences, droits d'utilisation, droits des marques PA	-	-	-	-	-	Selon Notice A 1995 AFC
1429.x Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-	Selon Notice A 1995 AFC
144X.x Prêts	-	-	-	-	-	Selon Notice A 1995 AFC
145X.x Participation capital social	-	-	-	-	-	Selon Notice A 1995 AFC
146X.x Subventions d'investissement	-	-	-	-	-	Selon Notice A 1995 AFC
Total comptes spécifiques	-	-	-	-	-	-
Total immobilisations du PA	53'156'750	2'953'664	1'140'125	54'970'288	4'223'138	50'747'150

- 6 Entreprises électriques
- 7 Téléphériques
- 8 Navigation

[Selon Notice A 1995 AFC](#)

ETAT DES EMPRUNTS AU 31 décembre 2023

no emprunt	Etablissement	Affectation (initiale)	N° compte	N° compte rpt -360 jours	Taux %	Durée		Emprunt initial	Solde au 31.12.2022	Amortiss. obligatoire	Amortissement cumulés 2022	Amortis. 2023	Amortis. cumulés et remboursements	Solde au 31.12.2023	Total intérêts 2023
						Début	Echéance								
12c	Postfinance	Infrastructures 2012	2064.34	2014.34	1.440	06.12.2012	06.12.2023	5'000'000	5'000'000	NON	-	5'000'000	5'000'000	-	66'999.55
13b	Postfinance	Infrastructures 2013	2064.36	2014.36	1.630	15.07.2013	15.07.2024	7'000'000	7'000'000	NON	-	-	-	7'000'000	114'100.00
15b	BCV	Corbier	2064.10		0.890	01.05.2015	01.05.2025	2'000'000	2'000'000	NON	-	-	-	2'000'000	17'808.00
15c	Raiffeisen	Corbier	2064.71		1.070	22.05.2015	22.05.2025	2'500'000	2'500'000	NON	-	-	-	2'500'000	26'750.00
15	BCV	Infrastructures 2015	2064.12		1.070	03.07.2015	03.07.2025	5'000'000	4'100'000	OUI	750'000	150'000	900'000	3'950'000	45'483.00
15	BCV	Part amort -360 jours		2014.12					150'000					150'000	
15d	CPEG Cp Etat Genève	Infrastructures 2015	2064.41		0.870	07.07.2015	07.07.2025	7'000'000	7'000'000	NON	-	-	-	7'000'000	60'900.00
21	Postfinance recon. Postfinance 11b		2064.38		0.240	01.11.2021	31.10.2026	2'500'000	2'500'000	NON	-	-	-	2'500'000	6'000.00
22b	Postfinance recon. Pensionskasse Post 14		2064.42		1.720	29.06.2022	29.06.2026	4'000'000	4'000'000	NON	-	-	-	4'000'000	68'800.00
22c	Postfinance recon. Pensionskasse Post 14		2064.43		2.010	29.06.2022	29.06.2028	4'000'000	4'000'000	NON	-	-	-	4'000'000	80'400.00
22d	Postfinance recon Postfinance 22a		2010.02		1.800	29.09.2022	29.09.2023	5'000'000	5'000'000	NON	-	5'000'000	5'000'000	-	68'742.85
23b	SUVA reconduction ex-Postfinance 22d		2064.44		2.040	28.09.2023	29.09.2027	5'000'000	-	NON	-	-	-	5'000'000	27'500.00
23c	Postfinance recon ex-Postfinance 12c		2064.45		1.560	06.12.2023	06.12.2028	2'000'000	-	NON	-	-	-	2'000'000	2'166.70

Taux moyen 1.376%

43'250'000

750'000

10'150'000

10'900'000

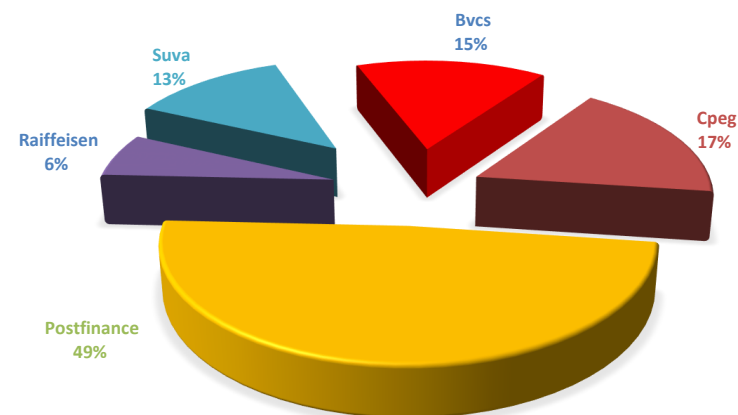
40'100'000

585'650.10

RÉPARTITION DES EMPRUNTS

Répartition des emprunts, situation au 31.12.2023

Bvcs	6'100'000
Cpeg	7'000'000
Postfinance	19'500'000
Raiffeisen	2'500'000
Suva	5'000'000
Total emprunts	40'100'000





**COLLOMBEY
MURAZ**

COMPTES 2023

L'exécutif communal a approuvé les comptes 2023 lors de sa séance du 29 avril 2024

En application de la loi sur les communes, les présents comptes ont été acceptés
par le Conseil Général, le 10 juin 2024

COMMUNE DE COLLOMBEY-MURAZ

LE PRESIDENT :


O. Turin

LE SECRETAIRE :


L. Monnet

Collombey-Muraz, le 14 juin 2024

