



PLANIFICATION FINANCIÈRE 2026-2029

COMMISSION DE GESTION DU 27 OCTOBRE 2025

Objectifs guidant la politique du Conseil municipal

- Plan de législature 2025-2028 disponible sur le site : https://www.st-maurice.ch/files/Lignes-strategiques-et-dicasteres-25-28_250211.pdf
- Crédit d'une commission « avenir financier » avec mandat de proposer des mesures d'économies et des pistes de réflexion pour l'élaboration du budget 2026
 - Non-renouvellement d'1,8 EPT
 - Baisse de l'enveloppe globale à disposition des événements communaux
- La commission analyse aussi des mesures à plus long terme, notamment :
 - Développement d'une vision pour le dicastère «Tourisme, sports, culture et manifestations»
 - Appel d'offres des travaux de conciergerie (écoles primaires et centre sportif) pour comparer les coûts internes avec les coûts d'une externalisation
 - Réévaluation de la fortune immobilière au bilan
 - Décision sur les valeurs d'amortissements comptables sur les prochains investissements

PLANIFICATION 2026-2029 : VISION GÉNÉRALE

RÉCAPITULATIF GÉNÉRAL

Dicastère	2026	2027	2028	2029
0 - Administration Générale	60 000	40 000	40 000	170 000
1 - Sécurité Publique	0	0	0	0
2 - Enseignement et formation	45 000	1 425 000	1 225 000	1 225 000
3 - Culture, loisirs & culte	1 233 000	1 103 000	93 000	400 000
4 - Santé	0	0	0	0
5 - Prévoyance sociale	20 000	470 000	0	0
6 - Trafic	1 288 000	2 260 000	596 000	2 081 000
7- Protection et Aménagement	877 000	2 055 000	3 390 000	1 125 000
8 - Economie Publique	0	0	0	0
9 - Finance & Impôts	0	0	0	0
10 - Investissements liés	460 000	185 000	185 000	485 000
Totaux	3 983 000	7 538 000	5 529 000	5 486 000

EVOLUTION DE LA MARGE D'AUTOFINANCEMENT ET DE LA DETTE

	2025	2026	2027	2028	2029
Revenus financiers	26 820 400.00	24 565 850.00	25 930 349.00	23 207 740.00	23 452 555.00
Charges financières	20 794 200.00	21 663 450.00	21 211 746.00	21 475 599.00	21 724 144.00
Marge d'autofinancement	6 026 200.00	2 902 400.00	4 718 603.00	1 732 141.00	1 728 411.00
Amortissements comptables	3 383 000.00	3 298 998.00	3 628 000.00	3 856 000.00	3 956 001.00
«Attributions / prélèvements fonds et financements spéciaux»	2 531 800.00	117 900.00	130 000.00	130 000.00	70 000.00
Résultat de l'exercice	111 400.00	- 514 498.00	960 603.00	- 2 253 859.00	- 2 297 590.00

Evolution de la dette 2025-2029

	2025	2026	2027	2028	2029
Marge d'autofinancement	6 026 200.00	2 902 400.00	4 718 603.00	1 732 141.00	1 728 411.00
Investissements nets	10 691 000.00	3 983 000.00	7 358 000.00	5 529 000.00	5 486 000.00
Evolution de la dette (+ = désendettement / - = endettement)	-4 664 800.00	-1 080 600.00	-2 639 397.00	-3 796 859.00	-3 757 589.00
Dette nette en fin d'année	-24 337 885.04	-25 418 485.04	-28 057 882.04	-31 854 741.04	-35 612 330.04

Résultat	Compte	Budget		Plan financier						
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033

Prévisions compte de résultats

Total des charges financières	23'551'989	20'794'200	21'663'450	21'211'746	21'475'599	21'724'144	21'967'409	22'214'330	22'464'977	22'719'421
Total des revenus financiers	27'554'117	26'820'400	24'565'850	25'930'349	23'207'740	23'452'555	23'684'822	24'128'023	24'367'933	24'625'423
Marge d'autofinancement	4'002'128	6'026'200	2'902'400	4'718'603	1'732'141	1'728'410	1'717'414	1'913'693	1'902'955	1'906'002
Amortissements planifiés	2'813'764	3'383'000	3'298'998	3'628'000	3'856'000	3'956'001	4'080'001	4'075'003	4'129'037	4'113'233
Attributions aux fonds et financements spéciaux	313'714	152'000	149'100	110'000	110'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000
Dont fonds et financements spéciaux capital propre	313'714	152'000	149'100	110'000	110'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	56'360	40'200	51'200	-	-	-	-	-	-	-
Dont fonds et financements spéciaux capital propre	56'359	40'200	51'200	-	-	-	-	-	-	-
Réévaluations des prêts du PA	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
Réévaluations des participations du PA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Attributions au capital propre	-	2'400'000	-	-	-	-	-	-	-	-
Réévaluations PA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prélèvements sur le capital propre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Excédent revenus (+) charges (-)	911'011	111'400	-514'498	960'603	-2'253'859	-2'297'591	-2'432'587	-2'231'311	-2'296'082	-2'277'231

Prévision du compte des investissements

Total des dépenses	9'558'111	12'526'000	4'684'000	11'427'000	7'624'000	5'681'000	5'574'000	3'190'000	3'748'500	3'865'000
Total des recettes	771'045	1'835'000	701'000	4'069'000	2'095'000	195'000	-	-	-	-
Investissements nets	8'787'066	10'691'000	3'983'000	7'358'000	5'529'000	5'486'000	5'574'000	3'190'000	3'748'500	3'865'000

Financement des investissements

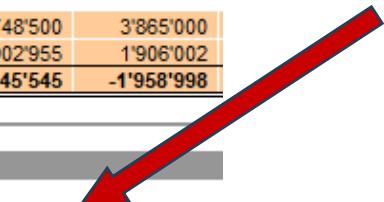
Report des investissements nets	8'787'066	10'691'000	3'983'000	7'358'000	5'529'000	5'486'000	5'574'000	3'190'000	3'748'500	3'865'000
Marge d'autofinancement	4'002'128	6'026'200	2'902'400	4'718'603	1'732'141	1'728'410	1'717'414	1'913'693	1'902'955	1'906'002
Excédent (+) découvert (-) de financement	-4'784'937	-4'664'800	-1'080'600	-2'639'398	-3'796'859	-3'757'590	-3'856'586	-1'276'307	-1'845'545	-1'958'998

Modification de la fortune/découvert

Excédent revenus (+) charges (-)	911'011	111'400	-514'498	960'603	-2'253'859	-2'297'591	-2'432'587	-2'231'311	-2'296'082	-2'277'231
Excédent /Découvert du bilan	10'611'169	10'722'569	10'208'071	11'168'673	8'914'814	6'617'223	4'184'636	1'953'325	-342'756	-2'619'988

Modification des engagements

Variation capitaux de tiers	4'784'936	4'664'800	1'080'600	2'639'398	3'796'859	3'757'590	3'856'586	1'276'307	1'845'545	1'958'998
Capitaux de tiers	61'670'977	66'335'777	67'416'377	70'055'775	73'852'634	77'610'224	81'466'810	82'743'117	84'588'662	86'547'660





ZONE SPORTIVE DU SCEX CRÉDIT COMPLÉMENTAIRE

COMMISSION DE GESTION DU 27 OCTOBRE 2025

ZONE SPORTIVE DU SCEX

- **Crédit d'engagement** présenté le 12 décembre 2023 d'un montant de CHF 3'500'000.-
- **Bâtiment « buvette-vestiaires » :**
 - devisé à CHF 1'576'000.- TTC (+/-20%) dans le crédit d'engagement initial
 - Retravail du projet initial, déposé à l'enquête en juin 2024 à CHF 1'680'000.- (+/-20%)
 - A l'ouverture des soumissions : mauvaise surprise, le projet de l'architecte s'élevait à CHF 2'329'000.-.
 - ➔ Mission donnée à l'architecte de retravailler entièrement le projet pour rentrer dans le budget.
 - Après modification et mise en soumission, le bâtiment est devisé à CHF 1'800'000.- TTC, soumissions rentrées.
- **Aménagements extérieurs :**
 - devisé à CHF 200'000.- dans le crédit d'engagement initial
 - Projet revu à la baisse, puisqu'ils sont arrêtés à ce jour à CHF 120'000.- TTC.
- **Terrain de football :**
 - Devisé à CHF 1'800'000.- TTC (+/- 20%) dans le crédit d'engagement initial
 - Demande à Realsport de fournir une offre + précise (+/- 10%) : CHF 1'935'516.45 TTC (différence vient d'un mur de soutènement non prévu initialement)

ZONE SPORTIVE DU SCEX

- **Recettes et subventions :**
 - Comme déjà annoncé, les discussions avec le FC Saint-Maurice ont abouti à un arrangement financier : participation de CHF 100'000.-.
 - Le montant de la subvention du fonds du sport n'est pas encore arrêtée, mais les estimations se montent à environ CHF 100'000.-.
- **Le crédit complémentaire :**
 - Buvette-vestiaires : CHF 1'800'000.- TTC
 - Terrain : CHF 2'000'000.- TTC
 - Aménagements extérieurs : CHF 120'000.- TTC
 - Participation du FC : - CHF 100'000.- TTC

Total estimation du coût : CHF 3'820'000.- TTC



BUDGET 2026

COMMISSION DE GESTION DU 27 OCTOBRE 2025

RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Perte	CHF 514'498.-
Charges	CHF 25'131'548.-
Produits	CHF 24'617'050.-

MARGE D'AUTOFINANCEMENT

Marge d'autofinancement	CHF 2'902'400.-
- Charges financières	CHF 21'663'450.-
+ Produits financiers	CHF 24'565'850.-
- Amortissements comptables	CHF 3'298'998.-
- Attributions aux fonds spéciaux	CHF 149'100.-
+ Prélèvements aux fonds spéciaux	CHF 51'200.-
- Réévaluation prêt PA	CHF 20'000.-
Perte	CHF 514'498.-

FAITS MARQUANTS

- Fin de la part communale au fonctionnement de la HEP
- Démolition et dépollution du Campus du Scex : CHF 700'000.-
- Ventes extraordinaires (Perris) : CHF 1'538'500.-
- Charges liées : +3.8% entre B25 et B26 (+ 1'000'000.- C20 et B26)
- Charges « ordinaires » : +0.3% entre B25 et B26 (y.c. charges liées)
- Charges de personnel : - 4.5% entre C24 et B26

EVOLUTION DES EPT FIXES

	2024	2025	B2026	Δ 25-26	Δ 24-26
Secrétariat municipal	1	1	1	0	0
SAGRH	4.3	4.5	4.5	0	0.2
Administration générale et RH	2.7	2.9	2.9	0	0.2
Contrôle des habitants	1.2	1.2	1.2	0	0
Intégration	0.4	0.4	0.4	0	0
SFCPE	8.9	8.9	9.1	0.2	0.2
Finances	2.8	2.8	2.8	0	0
SOC	6.1	6.1	6.3	0.2	0.2
SUB	6.8	6.7	5.9	-0.8	-0.9
U&B	2.8	2.8	2	-0.8	-0.8
Bâtiments	4	3.9	3.9	0	-0.1
SIE	7	7	6	-1	-1
I&E	1	1	1	0	0
TPEV	6	6	5	-1	-1
SFJ	9.71	8.98	8.93	-0.05	-0.78
F&J	2.33	1.83	1.83	0	-0.495
Crèche	7.38	7.15	7.1	-0.05	-0.28
STCSM	6.15	6.6	6.6	0	0.45
TCSM	2.6	2.6	2.6	0	0
Piscine	1.85	2.3	2.3	0	0.45
Médiathèque	1.7	1.7	1.7	0	0
Total EPT fixes	43.86	43.68	42.03	-1.65	-1.83

DÉTAIL DES INVESTISSEMENTS

Investissements nets	CHF 3'983'000.-
Investissements bruts	CHF 4'684'000.-
Recettes	CHF 701'000.-

DÉTAIL DES INVESTISSEMENTS

0 - Administration générale	Objet	Investissements 2026
Administration générale	Archives communales	25'000.00
	Renouvellement informatique	15'000.00
Immeubles du PA	Tuilerie Villa - Porte automatique PMR	20'000.00
Totaux		60'000.00
2 - Enseignement et formation	Objet	Investissements 2026
Ecole primaires	Salle de gymnastique EP - Remplacement chauffage	20'000.00
	Informatique des classes	36'000.00
	Subventions cantonales	-11'000.00
Totaux		45'000.00
3 - Culture, loisirs et sports	Objet	Investissements 2026
Centre Sportif	Mise en conformité incendie	50'000.00
	Assainissement structurel	60'000.00
Zone Sportive du Scex	Zone sportive du Scex	1'000'000.00
	Zone sportive du Scex - Report de 2025	200'000.00
	Zone sportive du Scex - Participation du club	-100'000.00
	Traitemet terrain existant	23'000.00
Totaux		1'233'000.00

DÉTAIL DES INVESTISSEMENTS

5 - Prévoyance sociale	Objet	Investissements 2026
Petite enfance	Nurserie	20'000.00
	Totaux	20'000.00
6 - Trafic et télécommunications	Objet	Investissements 2026
Routes communales	Plan d'entretien des routes communales	250'000.00
	Mise en conformité Lhand (arrêt de bus)	0.00
	Rue de la Cime de l'Est	770'000.00
	Rue de la Cime de l'Est - Subvention déclassement PRA	-400'000.00
	Plateau de la Gare - nouveau P+R	100'000.00
	Plateau de la Gare - honoraires architectes paysagistes	50'000.00
	Réaménagement Grand-Rue + 2 places	30'000.00
	Plantes invasives	20'000.00
	Plantes invasives - Subventions	0.00
	Horodateurs	40'000.00
	Honoraires - Règlement parking	18'000.00
	Parking Collège et Zone Sportive du Scex	300'000.00
Chemins pedestres	Passerelle - Norto Barrage	20'000.00
Eclairage public - Energie	Eclairage public - plan directeur	90'000.00
	Totaux	1'288'000.00

DÉTAIL DES INVESTISSEMENTS

71 - Eau	Objet	Investissements 2026
PDDE	Conduites eau potable Rue Cime de l'Est Saint-Laurent	200'000.00
	Les Cases - Assainissement eau potable	17'000.00
	Interconnexion Réseau Bex-Saint-Maurice	30'000.00
	Taxes de raccordement	-15'000.00
Totaux		232'000.00
72 - Epuration	Objet	Investissements 2026
PGEE	Travaux de mise en séparatifs : Les Cases	250'000.00
	Travaux de mise en séparatifs : Cime de l'Est	220'000.00
	Taxes de raccordement	-15'000.00
Totaux		455'000.00
7 - Protection de l'environnement	Objet	Investissements 2026
Aménagement	PAZ	50'000.00
Torrents	St-Barthélémy - Entretien	200'000.00
	St-Barthélémy - Entretien - Subventions	-160'000.00
Cimetière	Réaménagement du cimetière	100'000.00
Totaux		190'000.00
Etat VS - Charges liées	Objet	Investissements 2026
Ecole secondaires	HEP	55'000.00
Régimes sociaux	Harmonisation financement régimes sociaux	40'000.00
Routes cantonales	Participation aux routes principales cantonales	145'000.00
	Chemin piéton d'Epinassey	220'000.00
Totaux		460'000.00



COMMUNE DE SAINT-MAURICE
CHEMIN DE LA TUILERIE 3
CP 83
1890 SAINT-MAURICE

ADMINISTRATION@ST-MAURICE.CH
024 486 60 60