



Saint-Maurice

Commune de Saint-Maurice

Budget 2026



Budget 2026

Table des matières

- 1 Message du Conseil municipal
- 2 Aperçu du compte de résultats et des investissements
- 3 Aperçu du compte de résultats échelonnés
- 4 Aperçu du compte de résultats selon la classification fonctionnelle
- 5 Aperçu du compte de résultats selon les natures
- 6 Aperçu du compte des investissements selon la classification fonctionnelle
- 7 Aperçu du compte des investissements selon les natures
- 8 Aperçu des indicateurs
- 9 Détail du compte de résultats
- 10 Détail du compte des investissements
- 11 Annexes
 - a. Graphiques par classification fonctionnelle
- 12 Liste des abréviations

01 - Message du Conseil municipal

Madame la Présidente,
Mesdames et Messieurs les Conseillers généraux,

Le budget 2026 a été approuvé par le Conseil municipal en séance du 22 octobre 2025. Conformément aux articles 17 let. b) et 31 al. 1 de la Loi sur les communes, nous avons le plaisir de vous le remettre en annexe afin que vous puissiez l'approuver à votre tour. Par le présent message, nous vous communiquons nos commentaires selon les directives des articles 36 et suivants de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes.

I. Résultat du budget

I.1 Considérations générales

Avec des revenus de fonctionnement de CHF 24'617'050.- et des charges de fonctionnement de CHF 25'131'548.-, le budget 2026 prévoit une perte, ou une diminution de la fortune nette au bilan, de CHF 514'498.- (contre une augmentation de CHF 111'400.- au budget 2025 et une augmentation de CHF 911'010.78 dans les comptes 2024).

Le compte de fonctionnement du budget 2026 continue de mettre en évidence des exercices difficiles (déficit structurel) si des recettes extraordinaires (ventes) n'étaient perçues. Pour cet exercice, les hausses qui se poursuivent des charges dites « liées » (voir point II.3) ainsi que quelques hausses de charges diverses ne sont pas couvertes par une augmentation des revenus courants de la Commune. Par rapport aux exercices précédents, en chiffres purs, une baisse générale de revenus est à souligner, mais elle correspond à une baisse de revenus financiers extraordinaires (produits des ventes immobilières et échanges du Plateau de la Gare), ceux-là même qui ont permis à la Commune de présenter des exercices équilibrés ces dernières années. Les dernières ventes en 2026 des parcelles des Perris permettent malgré tout de conserver un niveau acceptable de revenus. Le déficit structurel (hors produits ou recettes extraordinaires) va rester ces prochaines années un point permanent d'attention et de travail du Conseil municipal. Concernant les investissements, le budget 2026 se veut plus modeste que les budgets des années précédentes. Il poursuit pourtant l'ère des investissements importants, nécessaires et primordiaux pour Saint-Maurice. Pour rappel, comme souligné l'an dernier, ces investissements relèvent tous de choix ambitieux mais indispensables pour l'avenir de notre commune et d'opportunités qui doivent être saisies aujourd'hui afin de préparer au mieux demain.

Ils peuvent, cette année, être divisés en deux catégories :

1. *Les investissements déjà débutés ou initiés et qu'il faut poursuivre* (notamment crédits d'engagement déjà votés) : la finalisation de la construction des vestiaires et la buvette de la zone sportive sous le Scex et le début de la construction du nouveau terrain de football ; la construction du chemin piéton d'Epinassey (en marge de la rénovation de la route par le SDM) ; la poursuite de la rénovation des infrastructures d'eau potable, des eaux usées, des routes communales et de l'éclairage public ; des études différentes (nursérie, Plateau de la gare, Grand-Rue, passerelle Norto) ;
2. *Des investissements conventionnés et/ou d'opportunité* : la reprise de la Rue de la Cime de l'Est en sous-sol et en surface (convention avec l'Abbaye) ; une reprise nécessaire du cimetière.

En résumé et en chiffres (près d'un million d'investissements pour les deux objets), le Conseil municipal a décidé pour l'année 2026 de concentrer ses efforts sur la finalisation de la zone sportive du Scex (qui sera terminée en 2027) et la rénovation de la Rue de la Cime de l'Est en sous-sol et en surface.

I.2 Evolution probable des engagements et de la fortune nette

La fortune nette de la Commune atteint CHF 10'611'168.53 au 31 décembre 2024. En tenant compte des résultats budgétés sur les exercices 2025 et 2026, la fortune devrait atteindre, au 31.12.2026, CHF 10'208'070.53. A ce montant s'ajoutent notamment les différents fonds au bilan.

Les dettes à moyen et long terme au 31 décembre 2024 s'élevaient à CHF 41'146'250.00. En tenant compte du financement des investissements conséquents sur 2025, ainsi que des investissements prévus en 2026, des ventes de certains biens du patrimoine financier ainsi que de la consolidation de certains emprunts dits à court terme, nous estimons que les dettes à moyen et long terme devraient atteindre CHF 44'000'000.-. Une estimation précise est difficile tant la temporalité des encaissements et des décaissements est incertaine et joue un rôle majeur dans le renouvellement ou le remboursement de nos dettes.

Il y a lieu de tenir également compte de la période de forts investissements que le plan quadriennal prévoit. Ces investissements nécessaires à préserver les infrastructures de la commune pèseront toutefois sur les engagements à long terme et alourdiront le niveau de l'endettement.

II. Comptes de fonctionnement

II.1 Considérations générales

Comme mentionné précédemment, le budget 2026 prévoit une perte de CHF 514'498.- contre un bénéfice de CHF 111'400.- prévu au budget 2025. Ce résultat défavorable prévu au compte de fonctionnement pour l'année 2026 est principalement dû à la charge liée à la démolition et à la dépollution des bâtiments du Campus du Scex (CHF 700'000.-), dont les terrains accueilleront les nouvelles salles de sport du collège, et à l'augmentation continue des charges liées (point II.3). Le bénéfice des ventes prévues en 2026 (CHF 1'538'000.-) est conséquent, mais ne permet à la Commune de couvrir la charge extraordinaire de la démolition du campus.

II.2 Revenus de fonctionnement

Les revenus de fonctionnement se montent à CHF 24'617'050.- contre CHF 26'860'600.- au budget 2025 et CHF 27'610'477.08 dans les comptes 2024. L'écart entre le budget 2026 et celui de 2025 est donc de - CHF 2'243'550.-.

La hausse des recettes fiscales favorise grandement la hausse des revenus de fonctionnement « ordinaires » que la Commune peut espérer. Les recettes extraordinaires, notamment liées à diverses ventes sur le quartier des Perris, permettent également à la Commune de percevoir des recettes intéressantes.

A noter que, depuis de nombreuses années, notre commune souffre, en comparaison cantonale, de deux facteurs ne lui permettant pas d'envisager à court terme d'envisager avec optimisme une hausse de ces revenus fiscaux :

1. *La structure des contribuables montre une base de pyramide très importante avec une moyenne de revenus très défavorable à une fiscalité intéressante en termes de revenus.* Preuve en est l'analyse de la péréquation financière intercommunale. Le calcul qui permet de définir le montant à percevoir en 2026 se base sur la fiscalité 2020, 2021 et 2022. Pour estimer la péréquation de chacune des communes, un indice de ressource moyen est calculé (total des ressources fiscales et 75% des ressources hydrauliques / nombre d'habitant). La moyenne valaisanne correspond à 100%. Une commune au-dessus de 100% alimente le fonds de péréquation, une commune au-dessous de 100% bénéficie de ce fonds. Pour 2026, Saint-Maurice se trouve à l'avant-dernière place du classement avec un indice de ressource de 59.4% (contre 62.0% l'an dernier).
2. *La commune ne dispose pas de revenus pérennes* (comme des droits ou concessions d'eau) hors fiscalité lui permettant un complément intéressant en terme de produits. Vu

le nombre de ces habitants, c'est elle qui percevra le montant le plus important de péréquation en 2026. Toutefois, même doté de cette manne intéressante (CHF 3'440'000.-), les revenus de la commune demeurent très modestes en comparaison cantonale.

Ainsi, seule une hausse significative d'une population à revenus fiscalement intéressants et l'installation d'entreprises dans la zone artisanale et industrielle, hausses que les infrastructures de la commune pourraient absorber sans problème, permettraient d'en-trevoir une amélioration durable des recettes communales.

II.3 Charges de fonctionnement

Les charges de fonctionnement se montent à CHF 25'131'548.-, contre CHF 26'749'200.- au budget 2025 et CHF 26'699'466.30 dans les comptes 2024. L'écart entre les budgets 2026 et 2025 se monte à - CHF 1'617'652.-.

L'analyse des écarts globaux est difficile, car les deux budgets contiennent des charges extraordinaires qu'il y a lieu de supprimer pour avoir une analyse claire de la situation : au budget 2025, une attribution à la réserve de politique budgétaire était prévue, pour CHF 2'400'000.-, péjorant ainsi d'autant le volume de charges totales. En 2026, une charge extraordinaire de CHF 700'000.- est prévue pour la démolition du Campus du Scex. Ainsi, en supprimant ces deux charges majeures, l'écart de charges entre 2025 et 2026 n'est plus que de CHF 82'348.-, soit une hausse de charges de seulement 0.3% entre les deux exercices.

Les charges liées représentent des montants en croissance pour Saint-Maurice comme pour toutes les collectivités publiques communales. En cumulant l'entretien des routes cantonales, la part communale aux salaires des enseignants, la participation au CMS du Bas-Valais et le financement des régimes sociaux, on totalise CHF 4'728'765.66 de charges liées, ce qui correspond au 18,8% des charges de fonctionnement totales et **une évolution de CHF 1'000'000.- entre les comptes 2020 et le budget 2026.**

A la lecture des écarts mentionnés ci-dessus, on peut relever que les services communaux s'efforcent toujours de minimiser les hausses de charges et, autant que faire se peut, de gérer au mieux la marge de manœuvre restreinte qui leur est attribuée, en comparaison avec les charges liées incompressibles (enseignement, santé, social, réseaux routiers et souterrains).

II.4 Ecart entre budget 2025 et 2026

L'écart entre le résultat 2025 et le résultat 2026 résulte d'éléments importants péjorant ou améliorant notre résultat. Certains éléments ont déjà été présentés ci-dessus, mais notons comme points essentiels :

- Augmentation de la part aux salaires du personnel enseignant
- Augmentation de la part aux institutions sanitaires et sociales
- Démolition du Campus du Scex
- Suppression de l'attribution à la réserve 2025
- Augmentation des recettes fiscales
- Diminution de la participation à la HEP

II.5 Personnel communal

Les charges de personnel représentent également un poste important pour la Commune. Au budget 2026, les charges de personnel (élus, rentes pont et charges sociales comprises) se montent à CHF 5'621'600.-, soit 23% du budget annuel. En comparaison cantonale, la part des salaires dans les charges totales ne semble pas problématique, ce d'autant plus que Saint-Maurice compte, dans la masse salariale totale, des collaboratrices et collaborateurs refacturés totalement ou en partie à des entités annexes : Personnel administratif et de direction du CO, Service officiel de la Curatelle, Intégration, Académie de Police, STEP, Calorabois et conciergerie de certains bâtiments publics. Une partie de la masse salariale est donc refacturée annuellement.

Un tableau présentant l'évolution des équivalents plein-temps (EPT) fixes entre les comptes 2024, le budget 2025 et le budget 2026 permet d'identifier une baisse de 1,83 EPT (183% de taux d'activité) entre les comptes 2024 et le budget prévisionnel 2026, démontrant les efforts d'optimisation consentis par les services dans la rédaction de ce budget. Ce tableau n'inclut pas le personnel refacturé totalement, à savoir le personnel

administratif et de direction du cycle d'orientation (5 collaborateurs) et de l'académie de police (1 collaboratrice).

A noter que le personnel auxiliaire (soumis au salaire horaire) n'est pas inclus dans ce tableau, car fluctuant de manière plus difficilement prévisible. Dans les comptes 2024, dernier exercice avec l'entier des timbrages du personnel horaire connu, le personnel auxiliaire correspondait à un total de 9.1 EPT.

	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

II.5 Amortissements

Les amortissements comptables du patrimoine administratif se montent à CHF 3'298'998.- contre CHF 3'383'000.- au budget 2025 et CHF 2'813'764.- dans les comptes 2024. Les charges d'amortissements liées aux investissements pèsent sur les comptes communaux de manière significative, ceux-ci représentant 13.1% des charges de fonctionnements totales en 2026.

III. Comptes d'investissement

Les investissements bruts se montent à CHF 4'684'000.- contre CHF 12'526'000.- au budget 2025 et CHF 9'558'111.02 dans les comptes 2024. Les recettes d'investissements prévues s'élèvent à CHF 701'000.- Les investissements nets se montent donc à CHF 3'983'000.- contre CHF 10'691'000.- au budget 2025 et CHF 8'787'065.77 dans les comptes 2024.

Les investissements présentés sont, pour la plupart, rédigés sous leur forme « brute », c'est-à-dire hors subvention (notamment pour la zone sportive hors participation du club). C'est un choix du Conseil municipal. En effet, au moment où les services rédigent les budgets, il est souvent trop tôt pour faire parvenir des demandes de subventions aux organismes compétents. Le Conseil municipal privilégie donc un budget « pessimiste », afin d'éviter de sur-budgétiser une subvention éventuelle, dont la décision définitive n'intervient qu'après la clôture du projet.

Il est également à relever que figure au budget 2026 au chapitre des investissements un montant lié à un report de dépenses pour un projet qui ne sera pas terminé en 2025, celles liées à la construction de la buvette et des vestiaires de la zone sportive du Scex. Un montant indicatif de CHF 200'000.00.- a été inscrit sans qu'il soit possible de connaître l'ampleur financière exacte du report au moment où le budget d'investissements est rédigé. Pour les montants portés à des exercices précédents et dont le projet n'a pas pu être débuté, ils sont simplement reportés intégralement (chemin piétonnier d'Epinassey).

IV. Conclusions

Le budget 2026, marqué par un déficit de CHF 514'498.- et des investissements nets à hauteur de CHF 3'983'000.-, reflète les défis financiers persistants auxquels notre commune est confrontée. Malgré ces défis, le Conseil municipal, sur la base d'un travail de réflexion d'une commission « avenir financier », a pris des mesures proactives pour assurer la poursuite d'une gestion rigoureuse de nos ressources. Renvoi est fait au point 5 du message de la planification financière 2026-2029.

Investissements et Projets Les investissements prévus pour 2026, notamment le début de la finalisation de la zone sportive du Scex et la rénovation de la Rue de la Cime de l'Est, sont essentiels pour le développement de notre commune. Ces projets, bien que coûteux, sont des opportunités stratégiques pour améliorer la qualité de vie de nombreux de nos citoyens et préparer l'avenir de Saint-Maurice. Ils ne sont pas des investissements ponctuels mais participent à une vision de développement présentée dans le cadre des documents stratégiques de début de législature en ligne sur le site internet de la commune.

Gestion du personnel Les charges de personnel, représentant un quart de notre budget de fonctionnement, ont fait l'objet d'une attention particulière. Grâce à une optimisation continue des processus et une réorganisation ciblée, les équivalents plein temps ont été réduits sans compromettre la qualité des services essentiels. Les propositions de la commission « avenir financier », telles que l'externalisation de certaines tâches et la révision des rôles administratifs, seront mises en œuvre pour renforcer cette dynamique. Des réflexions et des mesures concrètes devront être prises durant l'année 2026 et portées au budget 2027 concernant le service Tourisme, culture, sports et manifestations.

Patrimoine et amortissements La gestion du patrimoine immobilier et mobilier a également été revue. Le Conseil envisage une réévaluation des actifs financiers et une optimisation des politiques d'amortissement pour mieux refléter la réalité économique et alléger les charges budgétaires. Ces mesures, combinées à une planification énergétique rigoureuse, devront permettre de réduire encore les coûts à long terme.

Prestations de Services Les prestations de services communaux, bien que diversifiées, nécessitent une gestion prudente. Le Conseil a identifié des pistes pour améliorer l'équité et la transparence des tarifs, notamment en s'attellant à une révision des taxes de parking, d'assainissement et en valorisant davantage le domaine public. Ces mesures devront être étudiées dès le début de l'année 2026.

Perspectives d'avenir L'avenir financier de Saint-Maurice repose sur un équilibre délicat entre maîtrise des coûts, maintien des prestations régaliennes, et investissements nécessaires. Les efforts entrepris ces dernières années commencent à porter leurs fruits, et les propositions de la commission « avenir financier », adoptées par le Conseil municipal, offrent des pistes concrètes pour garantir une stabilité financière à long terme.

Le Conseil municipal demeure optimiste et déterminé malgré les inquiétudes que représentent pour lui principalement la hausse continue des charges liées (CHF 1'000'000.- de plus en 6 ans). Les défis financiers actuels représentent des opportunités pour renforcer la volonté des élus d'envisager mettre en place les mesures proposées et continuer de travailler sur un avenir prospère pour Saint-Maurice. Un travail commun des conseils permettra d'offrir aux citoyennes agaunoises et citoyens agaunois la perspective d'une commune dynamique, attractive et financièrement saine.

Le Conseil municipal vous recommande d'approuver le budget 2026 tel qu'il vous est présenté et qui tient compte de la fiscalité fondée sur un coefficient de 1.25 et une indexation à 163%.

Approuvé en séance du Conseil municipal du 22 octobre 2025.

Commune de Saint-Maurice

Le Président
Xavier Lavanchy



Le Secrétaire
Alain Vignon





Budget 2026

Outils indicateurs

	Comptes 2024		Budget 2025	Budget 2026
2 - Aperçu du compte de résultats et des investissements				
Compte de résultats				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	-	23 551 988.80	20 794 200.00	21 663 450.00
Revenus financiers	+	27 554 117.09	26 820 400.00	24 565 850.00
Marge d'autofinancement (négative)	=	-	-	-
Marge d'autofinancement	=	4 002 128.29	6 026 200.00	2 902 400.00
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	-	-	-	-
Marge d'autofinancement	+	4 002 128.29	6 026 200.00	2 902 400.00
Amortissements planifiés	-	2 813 763.77	3 383 000.00	3 298 998.00
Attributions aux fonds et financements spéciaux	-	313 713.73	152 000.00	149 100.00
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+	56 359.99	40 200.00	51 200.00
Réévaluations des prêts du PA	-	20 000.00	20 000.00	20 000.00
Réévaluations des participations du PA	-	-	-	-
Attributions au capital propre	-	-	2 400 000.00	-
Réévaluations PA	+	-	-	-
Prélèvements sur le capital propre	+	-	-	-
Excédent de charges	=	-	-	514 498.00
Excédent de revenus	=	911 010.78	111 400.00	-
Compte des investissements				
Dépenses	+	9 558 111.02	12 526 000.00	4 684 000.00
Recettes	-	771 045.25	1 835 000.00	701 000.00
Investissements nets	=	8 787 065.77	10 691 000.00	3 983 000.00
Investissements nets (négatifs)	=	-	-	-
Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	-	-	-	-
Marge d'autofinancement	+	4 002 128.29	6 026 200.00	2 902 400.00
Investissements nets	-	8 787 065.77	10 691 000.00	3 983 000.00
Investissements nets (négatifs)	+	-	-	-
Insuffisance de financement	=	4 784 937.48	5 662 400.00	1 080 600.00
Excédent de financement	=	-	-	-

3

		Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4 - Aperçu du compte de résultats selon les tâches							
0	Administration générale	1 788 614.22	353 074.20	1 652 100.00	289 600.00	1 594 600.00	245 000.00
1	Ordre et sécurité publics, défense	1 108 052.27	434 375.80	1 093 800.00	433 500.00	1 139 800.00	439 950.00
2	Formation	5 596 967.06	1 128 055.34	5 912 000.00	1 048 100.00	5 784 099.00	1 099 200.00
3	Culture, sports et loisirs, église	3 078 151.28	412 517.36	3 198 800.00	357 400.00	3 199 399.00	356 900.00
4	Santé	1 085 349.70	---	1 208 500.00	---	1 231 500.00	---
5	Prévoyance sociale	3 792 250.71	1 168 053.35	3 599 400.00	1 223 400.00	3 769 650.00	1 331 400.00
6	Trafic et télécommunications	2 523 055.08	301 762.64	2 536 600.00	307 000.00	2 421 900.00	282 000.00
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	3 040 560.35	2 506 934.81	2 848 000.00	2 357 100.00	2 792 100.00	2 360 400.00
8	Economie publique	835 091.68	153 882.94	747 800.00	132 200.00	718 200.00	117 200.00
9	Finances et impôts	3 851 373.95	21 151 820.64	3 952 200.00	20 712 300.00	2 480 300.00	18 385 000.00
Total des charges et des revenus		26 699 466.30	27 610 477.08	26 749 200.00	26 860 600.00	25 131 548.00	24 617 050.00
Excédent de charges			-		-		514 498.00
Excédent de revenus		911 010.78		111 400.00		-	

5 - Aperçu du compte de résultats selon les natures

30	Charges de personnel	5 890 026.09		5 566 900.00		5 621 600.00	
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	4 849 313.08		4 562 000.00		4 595 150.00	
33	Amortissements du patrimoine administratif	2 714 002.40		3 207 000.00		3 105 998.00	
34	Charges financières	2 606 437.09		889 000.00		1 656 000.00	
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	313 713.73		52 000.00		149 100.00	
36	Charges de transferts	9 799 245.43		9 597 000.00		9 620 000.00	
37	Subventions redistribuées	-		-		-	
38	Charges extraordinaires	-		2 400 000.00		-	
39	Imputations internes	526 728.48		375 300.00		383 700.00	
40	Revenus fiscaux		11 625 520.09		10 660 000.00		11 365 000.00
41	Patentes et concessions		202 912.55		190 000.00		200 000.00
42	Taxes		4 919 158.67		4 643 600.00		4 725 350.00
43	Revenus divers		215 425.14		140 700.00		144 000.00
44	Revenus financiers		6 175 977.27		6 594 000.00		3 187 400.00
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		56 359.99		40 200.00		51 200.00
46	Revenus de transferts		3 888 394.89		4 216 800.00		4 560 400.00
47	Subventions à redistribuer		-		-		-
48	Revenus extraordinaires		-		-		-
49	Imputations internes		526 728.48		375 300.00		383 700.00
Total des charges et des revenus		26 699 466.30	27 610 477.08	26 749 200.00	26 860 600.00	25 131 548.00	24 617 050.00
Excédent de charges			-				514 498.00
Excédent de revenus		911 010.78		111 400.00		-	

		Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
6 - Aperçu du compte des investissements selon les tâches							
0	Administration générale	1 109 979.90	-	75 000.00	-	60 000.00	-
1	Ordre et sécurité publics, défense	-	-	-	-	-	-
2	Formation	2 474 459.43	17 841.00	4 148 000.00	985 000.00	111 000.00	11 000.00
3	Culture, sports et loisirs, église	- 58 656.50	-	2 308 000.00	-	1 333 000.00	100 000.00
4	Santé	-	-	-	-	-	-
5	Prévoyance sociale	361 142.67	-	1 020 000.00	-	60 000.00	-
6	Trafic et télécommunications	2 997 477.41	-	2 685 000.00	-	2 053 000.00	400 000.00
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	2 643 300.63	753 204.25	2 290 000.00	850 000.00	1 067 000.00	190 000.00
8	Economie publique	-	-	-	-	-	-
9	Finances et impôts	30 407.48	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes		9 558 111.02	771 045.25	12 526 000.00	1 835 000.00	4 684 000.00	701 000.00
Excédent de dépenses			8 787 065.77		10 691 000.00		3 983 000.00
Excédent de recettes		-		-		-	

7 - Aperçu du compte des investissements selon les natures

50	Immobilisations corporelles	9 406 231.74		12 081 00.00		4 134 000.00	
51	Investissements pour le compte de tiers	-		-		-	
52	Immobilisations incorporelles	164 317.92		175 000.00		90 000.00	
54	Prêts	-		-		-	
55	Participations et capital social	-		-		-	
56	Propres subventions d'investissement	- 12 438.64		270 000.00		460 000.00	
57	Subventions d'investissement redistribuées	-		-		-	
60	Transferts au patrimoine financier		-		-		-
61	Remboursements		-		-		-
62	Transferts d'immobilisations incorporelles		-		-		-
63	Subventions d'investissement acquises		771 045.25		1 835 000.00		701 000.00
64	Remboursement de prêts		-		-		-
65	Transferts de participations		-		-		-
66	Remboursement de subventions d'investissement propres		-		-		-
67	Subventions d'investissement à redistribuer		-		-		-
Total des dépenses et des recettes		9 558 111.02	771 045.25	12 526 000.00	1 835 000.00	4 684 000.00	701 000.00
Excédent de dépenses			8 787 065.77		10 691 000.00		3 983 000.00
Excédent de recettes		-		-		-	

8 - Aperçu des indicateurs

		Comptes 2024	Budget 2025	Budget 2026	Moyenne
1 Taux d'endettement net (I1)					
Dettes nettes en % des revenus fiscaux		169.2%	228.3%	223.7%	206.3%
Valeurs indicatives	< 100% bon				
	100% - 150% suffisant				
	> 150% mauvais				
2 Degré d'autofinancement (I2)					
Autofinancement en % des investissements nets		45.5%	56.4%	72.9%	55.1%
Valeurs indicatives	> 100% haute conjoncture				
	80% - 100% cas normal				
	50% - 80% récession				
3 Part des charges d'intérêts (I3)					
Charges d'intérêts nets en % des revenus courants		1.4%	1.5%	1.8%	1.6%
Valeurs indicatives	0% - 4% bon				
	4% - 9% suffisant				
	> 9% mauvais				
4 Dette brute par rapport aux revenus (I4)					
Dettes brutes en % des revenus courants		190.3%	212.2%	236.3%	212.1%
Valeurs indicatives	< 50% très bon				
	50% - 100% bon				
	100% - 150% moyen				
	150% - 200% mauvais				
	> 200% critique				
5 Proportion des investissements (I5)					
Investissements bruts en % des dépenses totales		29.3%	38.0%	18.0%	29.3%
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)					
Service de la dette en % des revenus courants		11.9%	14.3%	15.5%	13.8%
Valeurs indicatives	< 5% charge faible				
	5% - 15% charge acceptable				
	> 15% charge forte				
7 Dette nette 1 par habitant (I7)					
Dettes nettes I par habitant		4 301.-	5 265.-	5 438.-	5 005.-
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)					
Autofinancement en % des revenus courants		14.8%	22.8%	12.0%	16.6%
Valeurs indicatives	> 20% bon				
	10% - 20% moyen				
	< 10% mauvais				



Budget 2026

Budget de fonctionnement



Budget 2026

0. Administration générale

022.3102.03

Inversion des budgets alloués aux comptes 022.3102.03 et 022.3103.01. Ces comptes contiennent respectivement les publications communales (Agaune Infos, tout-ménages, flyers, ...) et les abonnements divers aux publications scientifiques ou d'informations (journaux, revues spécialisées, ...)

022.3130.11

L'entier des frais de port « généraux » (hors votations et taxes sur services autofinancés) est comptabilisé dans ce compte. L'envoi des acomptes d'impôts, des bordereaux d'impôts et des facturations diverses est également comptabilisé ici.

022.3158.03

Obligation légale (LIPDA) qui contraint les administrations publiques à se doter d'un DPO (Data Protection Officer). Un mandat a été attribué au prestataire informatique communal CIGES.

022.4470.01

Négociations en cours avec le locataire actuel des locaux du Campus du Scex, dont une partie des bâtiments doit être détruite pour accueillir les nouvelles salles de sport du collège cantonal.

Libellé	Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026		
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	
0	ADMINISTRATION GÉNÉRALE	1 788 614.22	353 074.20	1 652 100.00	289 600.00	1 594 600.00	245 000.00
01	Législatif et exécutif	406 026.95	58 601.10	356 000.00	15 000.00	347 200.00	35 000.00
011	Législatif	102 414.45	84.25	75 700.00		75 200.00	
011.30	Charges de personnel	62 293.43		53 700.00		54 700.00	
011.3000.01	Traitements des membres des autorités	23 745.00		25 000.00		25 000.00	
011.3010.01	Traitements du personnel administratif	31 404.70		23 300.00		24 000.00	
011.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	2 564.85		1 600.00		1 600.00	
011.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	2 861.40		2 500.00		2 600.00	
011.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	255.38		100.00		300.00	
011.3054.01	Cotisations AF	1 093.50		700.00		700.00	
011.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	277.55		400.00		400.00	
011.3099.01	Autres charges de personnel	91.05		100.00		100.00	
011.31	Charges de biens et de services	40 121.02		22 000.00		20 500.00	
011.3100.02	Matériel votations et élections	10 615.02		6 000.00		3 000.00	
011.3130.11	Frais de port	19 999.60		14 000.00		12 500.00	
011.3199.01	Autres charges d'exploitation	9 506.40		2 000.00		5 000.00	
011.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		84.25				
011.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		84.25				
012	Exécutif	303 612.50	58 516.85	280 300.00	15 000.00	272 000.00	35 000.00
012.30	Charges de personnel	270 414.07		267 300.00		257 000.00	
012.3000.01	Traitements des membres des autorités	98 351.40		98 400.00		88 900.00	
012.3001.01	Frais de représentation	29 563.01		25 000.00		22 000.00	
012.3010.01	Traitements du personnel administratif	94 442.85		99 300.00		100 400.00	
012.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	12 579.80		12 900.00		12 400.00	
012.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	22 143.25		22 900.00		23 800.00	
012.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	1 658.51		600.00		1 600.00	
012.3054.01	Cotisations AF	5 361.15		5 500.00		5 300.00	
012.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	1 873.90		2 500.00		2 400.00	
012.3099.01	Autres charges de personnel	4 440.20		200.00		200.00	
012.31	Charges de biens et de services	33 198.43		13 000.00		15 000.00	
012.3130.02	Frais et honoraires de tiers	33 198.43		13 000.00		15 000.00	
012.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		49 685.55		15 000.00		35 000.00
012.4240.16	Restitution de vacances		44 506.00		15 000.00		35 000.00
012.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		5 179.55				
012.46	Revenus de transfert		8 831.30				
012.4612.01	Participation Communes		8 831.30				
02	Services généraux	1 382 587.27	294 473.10	1 296 100.00	274 600.00	1 247 400.00	210 000.00
021	Administration des finances et des contributions	14 388.00		15 000.00		15 000.00	
021.31	Charges de biens et de services	14 388.00		15 000.00		15 000.00	
021.3132.03	Frais fiduciaire	14 388.00		15 000.00		15 000.00	
022	Services généraux, autres	1 021 809.91	102 350.40	957 200.00	85 000.00	956 400.00	85 000.00
022.30	Charges de personnel	416 554.05		395 700.00		398 900.00	
022.3010.01	Traitements du personnel administratif	273 083.10		290 600.00		298 800.00	
022.3010.09	Traitements du personnel auxiliaire	5 760.60		1 000.00		1 000.00	
022.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	17 742.00		18 400.00		19 500.00	
022.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	29 297.40		30 200.00		30 900.00	

Libellé		Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
022.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	2 392.43		900.00		2 600.00	
022.3054.01	Cotisations AF	7 557.80		7 900.00		8 400.00	
022.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	2 858.60		3 900.00		4 000.00	
022.3064.01	Rentes transitoires ou de raccordement	63 812.00		25 800.00		14 700.00	
022.3090.01	Formation du personnel			16 000.00		16 000.00	
022.3099.01	Autres charges de personnel	14 050.12		1 000.00		3 000.00	
022.31	Charges de biens et de services	446 980.30		450 500.00		452 500.00	
022.3100.03	Matériel de bureau	23 633.36		25 000.00		25 000.00	
022.3102.03*	Imprimés, publications	1 968.33		1 500.00		18 000.00	
022.3103.01	Littérature spécialisée, magazines	19 548.47		20 000.00		4 000.00	
022.3110.01	Mobilier et appareils de bureau	3 166.65		13 000.00		3 000.00	
022.3130.11*	Frais de port	41 834.35		40 000.00		40 000.00	
022.3130.12	Frais d'encaissement	41 345.55		40 000.00		45 000.00	
022.3130.40	Frais de communication	10 673.25		15 000.00		15 000.00	
022.3130.70	Accession à la majorité	3 847.50		2 000.00		3 000.00	
022.3134.01	Assurances choses & RC	21 394.40		20 000.00		22 000.00	
022.3150.01	Entretien mobilier	591.55		1 000.00		500.00	
022.3158.01	Supports et maintenances informatiques	232 721.93		210 000.00		210 000.00	
022.3158.02	Maintenance site internet	1 795.90		1 000.00		2 000.00	
022.3158.03*	Protection des données			30 000.00		30 000.00	
022.3170.05	Frais de réceptions	33 620.31		22 000.00		25 000.00	
022.3199.01	Autres charges d'exploitation	10 838.75		10 000.00		10 000.00	
022.33	Amortissements du patrimoine administratif	101 548.06		54 000.00		48 000.00	
022.3300.60	Amortissements - Matériel	101 548.06		54 000.00		48 000.00	
022.36	Charges de transfert	56 727.50		57 000.00		57 000.00	
022.3636.12	Dons et cotisations	10 773.25		10 000.00		10 000.00	
022.3636.13	Cotisation Associations Régionales	45 954.25		47 000.00		47 000.00	
022.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		30 999.50		22 500.00		22 500.00
022.4210.02	Emoluments administratifs				1 000.00		1 000.00
022.4240.20	Travaux pour tiers		29 077.40		20 000.00		20 000.00
022.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		1 922.10		1 500.00		1 500.00
022.43	Revenus divers		5 081.55		5 000.00		5 000.00
022.4309.01	Contributions diverses		5 081.55		5 000.00		5 000.00
022.46	Revenus de transfert		17 629.00		17 500.00		17 500.00
022.4611.01	Participation CCC - Agence AVS		17 629.00		17 500.00		17 500.00
022.49	Imputations internes		48 640.35		40 000.00		40 000.00
022.4930.01	Frais administratifs internes		48 640.35		40 000.00		40 000.00
029	Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs	346 389.36	192 122.70	323 900.00	189 600.00	276 000.00	125 000.00
029.30	Charges de personnel	10 806.84		26 400.00		26 000.00	
029.3010.02	Traitements du personnel TPEV			1 200.00		1 200.00	
029.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	9 496.40		21 700.00		21 400.00	
029.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	613.40		1 500.00		1 400.00	
029.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	319.95		1 000.00		1 000.00	
029.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	81.94		100.00		200.00	
029.3054.01	Cotisations AF	261.50		700.00		600.00	
029.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	33.65		200.00		200.00	
029.31	Charges de biens et de services	84 464.56		125 000.00		96 000.00	
029.3101.03	Matériel de conciergerie	353.24		3 000.00		1 000.00	
029.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	47 463.19		60 000.00		60 000.00	
029.3130.40	Frais de communication	1 289.40		1 000.00		1 000.00	

[illegible]

Comptes 2024

Budget 2025

Budget 2026

Charges

Produits

Charges

Produits

Charges

Produits

029.3134.01	Assurances choses & RC	7 796.83
029.3144.06	Charges et entretien - Campus du Scex	13 740.60
029.3144.08	Charges et entretien - Maison de Commune	13 821.30

6 000.00		14 000.00
45 000.00		10 000.00
10 000.00		10 000.00

029.33	Amortissements du patrimoine administratif	234 839.32
---------------	---	-------------------

029.3300.44	Amortissements - Tuilerie bâtiments PA	200 568.22
029.3300.55	Amortissements - Bureau communal	20 000.00
029.3300.59	Amortissements - Abris PC	
029.3300.62	Amortissements - Véhicule conciergerie	1 000.00
029.3320.92	Amortissements - Concept SST	13 271.10

55 000.00		144 000.00
123 000.00		115 000.00
29 000.00		27 000.00
2 000.00		2 000.00

029.39	Imputations internes	16 278.64
---------------	-----------------------------	------------------

029.3940.01	Part aux intérêts - Campus du Scex	16 278.64
-------------	------------------------------------	-----------

17 500.00		10 000.00
17 500.00		10 000.00

029.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements

029.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA	79.60
-------------	------------------------	-------

029.44 Revenus financiers

029.4470.01*	Location Campus du Scex	181 446.00
029.4470.09	Participation s/charges Campus du Scex	10 597.10

	189 600.00		125 000.00
	180 000.00		120 000.00
	9 600.00		5 000.00

* voir commentaire



Budget 2026

1. Ordre et sécurité publics, défense

111.3632.11

Pour rappel, la participation pour la Commune de Saint-Maurice se monte à CHF 75.- par habitant.

120.4612.01

Intégration de la Commune d'Evionnaz dans le nouveau cercle judiciaire intercommunal depuis le 01.01.2025. Les charges et les produits ont été adaptés en conséquence.

151.3199.01

Intégration des coûts liés aux formations des pompiers valaisans, à la charge de la Commune et non du SDIS.

Libellé		Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1	ORDRE ET SÉCURITÉ PUBLICS, DÉFENSE	1 108 052.27	434 375.80	1 093 800.00	433 500.00	1 139 800.00	439 950.00
11	Sécurité publique	514 000.67	215 201.65	507 100.00	219 100.00	517 700.00	224 250.00
111	Police	371 111.49	65 822.85	365 100.00	70 000.00	370 800.00	70 000.00
111.30	Charges de personnel	12 224.14		12 100.00		12 300.00	
111.3000.01	Traitements des membres des autorités	3 810.00		3 900.00		4 100.00	
111.3010.01	Traitements du personnel administratif	3 533.65		3 500.00		3 500.00	
111.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	58.15					
111.3010.06	Traitements du tribunal de police	2 850.00		3 000.00		3 000.00	
111.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	659.35		300.00		300.00	
111.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	415.80		400.00		400.00	
111.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	63.94		100.00		100.00	
111.3054.01	Cotisations AF	281.50		200.00		200.00	
111.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	37.00		100.00		100.00	
111.3099.01	Autres charges de personnel	514.75		600.00		600.00	
111.31	Charges de biens et de services	1 752.45		1 000.00		3 500.00	
111.3101.04	Matériel et équipement			1 000.00			
111.3113.01	Informatique					3 500.00	
111.3199.01	Autres charges d'exploitation	1 752.45					
111.36	Charges de transfert	357 134.90		352 000.00		355 000.00	
111.3611.01	Frais d'exploitation Polycom	5 459.90		5 000.00		5 000.00	
111.3632.11*	Participation Police Municipale	351 675.00		347 000.00		350 000.00	
111.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		63 326.00		70 000.00		70 000.00
111.4270.01	Amendes		63 326.00		70 000.00		70 000.00
111.43	Revenus divers		2 496.85				
111.4309.01	Contributions diverses		2 496.85				
113	Corps de police externe	142 889.18	149 378.80	142 000.00	149 100.00	146 900.00	154 250.00
113.30	Charges de personnel	142 889.18		142 000.00		146 900.00	
113.3010.01	Traitements du personnel administratif	118 040.50		117 300.00		120 800.00	
113.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	7 701.60		7 700.00		7 900.00	
113.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	11 618.40		11 700.00		12 100.00	
113.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	1 016.23		400.00		1 100.00	
113.3054.01	Cotisations AF	3 281.35		3 300.00		3 400.00	
113.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	1 231.10		1 600.00		1 600.00	
113.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		149 378.80		149 100.00		154 250.00
113.4210.02	Emoluments administratifs		7 113.30		7 100.00		7 350.00
113.4240.52	Refacturation frais du personnel administratif		118 040.50		117 300.00		120 800.00
113.4240.54	Refacturation des charges sociales		24 225.00		24 700.00		26 100.00
12	Justice	160 805.47	18 341.40	172 600.00	31 900.00	177 200.00	33 700.00
120	Justice	41 864.39	18 341.40	52 100.00	31 900.00	58 200.00	33 700.00
120.30	Charges de personnel	27 782.18		31 100.00		33 200.00	
120.3000.01	Traitements des membres des autorités	19 050.60		22 000.00		28 100.00	
120.3010.01	Traitements du personnel administratif	1 327.30		1 400.00		1 400.00	
120.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	1 329.55		1 600.00		2 000.00	
120.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	111.60		200.00		200.00	
120.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	177.98		100.00		200.00	
120.3054.01	Cotisations AF	566.85		700.00		900.00	
120.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	13.70		100.00		100.00	
120.3099.01	Autres charges de personnel	5 204.60		5 000.00		300.00	

Libellé	Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
120.31	Charges de biens et de services	14 082.21		15 000.00		19 000.00
120.3100.03	Matériel de bureau	816.65				
120.3130.02	Frais et honoraires de tiers	3 178.95	6 000.00		6 000.00	
120.3130.15	Frais de justice	8 460.65	8 000.00		10 000.00	
120.3199.01	Autres charges d'exploitation	1 625.96	1 000.00		3 000.00	
120.39	Imputations internes		6 000.00		6 000.00	
120.3920.08	Loyer - Justice inter-communale		6 000.00		6 000.00	
120.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements	14 386.35		20 000.00		20 000.00
120.4210.01	Emoluments du Juge de commune	14 386.35		20 000.00		20 000.00
120.46	Revenus de transfert	3 955.05		11 900.00		13 700.00
120.4612.01*	Participation Communes			11 900.00		13 700.00
120.4612.03	Participation Collonges	3 955.05				
121	Justice district	82 806.48	83 500.00		82 500.00	
121.33	Amortissements du patrimoine administratif	6 000.00	6 000.00		5 000.00	
121.3300.46	Amortissements - Office Instruction pénale	6 000.00	6 000.00		5 000.00	
121.36	Charges de transfert	8 454.00	8 500.00		8 500.00	
121.3631.09	Part. Tribunal District Martigny - St-Maurice	8 454.00	8 500.00		8 500.00	
121.39	Imputations internes	68 352.48	69 000.00		69 000.00	
121.3920.06	Partic. Ministère public frais de locaux	5 052.88	5 000.00		5 000.00	
121.3920.07	Partic. Ministère public Commune siège	63 299.60	64 000.00		64 000.00	
122	Autorité de protection de l'enfant et de l'adulte	36 134.60	37 000.00		36 500.00	
122.31	Charges de biens et de services		2 000.00			
122.3199.01	Autres charges d'exploitation		2 000.00			
122.36	Charges de transfert	36 134.60	35 000.00		36 500.00	
122.3632.12	Participation APEA cantonale	36 134.60	35 000.00		36 500.00	
14	Office de la population et cadastre	196 320.57	102 628.10	186 700.00	103 000.00	207 400.00
140	Office de la population et cadastre	196 320.57	102 628.10	186 700.00	103 000.00	207 400.00
140.30	Charges de personnel	119 841.86	130 700.00		133 900.00	
140.3010.01	Traitements du personnel administratif	100 125.10	107 800.00		109 400.00	
140.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie		2 600.00		2 600.00	
140.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	6 437.55	7 100.00		7 200.00	
140.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	8 394.00	8 200.00		9 000.00	
140.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	855.46	400.00		1 000.00	
140.3054.01	Cotisations AF	2 742.90	3 000.00		3 100.00	
140.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	1 050.45	1 500.00		1 500.00	
140.3099.01	Autres charges de personnel	236.40	100.00		100.00	
140.31	Charges de biens et de services	76 478.71	56 000.00		73 500.00	
140.3100.03	Matériel de bureau	1 642.62	500.00		500.00	
140.3101.10	Part cantonale cartes d'identité	10 251.90	6 000.00		8 000.00	
140.3101.15	Part cantonale permis de séjours	22 388.10	15 000.00		25 000.00	
140.3130.40	Frais de communication	6 654.60	1 500.00		6 000.00	
140.3132.04	Frais de conservation du cadastre	28 550.20	30 000.00		29 000.00	
140.3199.01	Autres charges d'exploitation	6 991.29	3 000.00		5 000.00	
140.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements	102 628.10		103 000.00		102 000.00
140.4210.04	Emoluments du cadastre	6 443.00		5 500.00		6 000.00
140.4210.05	Refacturation travaux de géomètre	16 600.00		25 000.00		20 000.00
140.4210.11	Emoluments cartes d'identité	12 910.40		10 000.00		12 000.00

Libellé		Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
140.4210.15	Emoluments permis de séjours		40 665.95		38 000.00		40 000.00
140.4210.20	Emoluments office de la population		19 195.00		23 000.00		20 000.00
140.4210.25	Emoluments droits de cité		5 350.00		1 500.00		4 000.00
140.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		1 463.75				
15	Service du feu	221 932.18	94 673.85	199 100.00	76 000.00	212 300.00	76 500.00
151	Service du feu, organisation intercommunale	221 932.18	94 673.85	199 100.00	76 000.00	212 300.00	76 500.00
151.30	Charges de personnel	5 143.86		5 600.00		5 800.00	
151.3000.01	Traitements des membres des autorités	2 857.80		2 900.00		3 100.00	
151.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	1 471.45		1 600.00		1 600.00	
151.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	282.30		300.00		300.00	
151.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension			100.00		100.00	
151.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	37.41		100.00		100.00	
151.3054.01	Cotisations AF	119.90		200.00		200.00	
151.3099.01	Autres charges de personnel	375.00		400.00		400.00	
151.31	Charges de biens et de services	74 273.57		37 500.00		53 500.00	
151.3100.03	Matériel de bureau	1 282.00					
151.3101.04	Matériel et équipement	23 100.00		23 500.00		23 500.00	
151.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	6 515.15		8 000.00		8 000.00	
151.3130.40	Frais de communication	1 617.70		2 000.00		2 000.00	
151.3134.01	Assurances choses & RC	4 782.17		3 000.00		5 000.00	
151.3144.01	Charges et entretien - Bâtiment	5 301.55		500.00		5 000.00	
151.3199.01*	Autres charges d'exploitation	31 675.00		500.00		10 000.00	
151.33	Amortissements du patrimoine administratif	51 999.00		44 000.00		40 000.00	
151.3300.42	Amortissements - Caserne pompiers	51 000.00		44 000.00		40 000.00	
151.3300.66	Amortissements - Véhicules et Machines	999.00					
151.36	Charges de transfert	90 515.75		112 000.00		113 000.00	
151.3632.07	Participation SDIS Fortifications	90 515.75		112 000.00		113 000.00	
151.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		86 673.85		66 500.00		67 000.00
151.4200.01	Taxe d'exemption du feu		66 196.80		50 000.00		50 000.00
151.4210.03	Interv. refacturables du service du feu				2 500.00		
151.4240.08	Travaux refacturés aux tiers		20 477.05		14 000.00		17 000.00
151.46	Revenus de transfert		8 000.00		9 500.00		9 500.00
151.4631.02	Subvention cantonale		8 000.00		9 500.00		9 500.00
16	Défense	14 993.38	3 530.80	28 300.00	3 500.00	25 200.00	3 500.00
162	Défense civile	14 993.38	3 530.80	28 300.00	3 500.00	25 200.00	3 500.00
162.30	Charges de personnel	6 617.85		6 800.00		5 200.00	
162.3010.01	Traitements du personnel administratif	4 952.35		5 500.00		4 100.00	
162.3010.02	Traitements du personnel TPEV	85.85					
162.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	23.10					
162.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	331.95		400.00		300.00	
162.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	489.00		500.00		400.00	
162.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	43.10		100.00		100.00	
162.3054.01	Cotisations AF	140.70		200.00		200.00	
162.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	52.45		100.00		100.00	
162.3099.01	Autres charges de personnel	499.35					
162.31	Charges de biens et de services	5 765.35		11 500.00		9 000.00	
162.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	3 134.30		4 000.00		4 000.00	
162.3130.40	Frais de communication	1 070.70		1 500.00		1 500.00	
162.3144.01	Charges et entretien - Bâtiment	1 560.35		5 000.00		3 000.00	
162.3199.01	Autres charges d'exploitation			1 000.00		500.00	

[illegible]



Budget 2026

2. Formation

212.3130.04

Organisation du camp de ski bi-annuel. A mettre en relation avec le compte de revenus 212.4240.17.

212.3150.01

Un montant annuel est désormais prévu pour le renouvellement du mobilier des salles de classe. Objectif : remplacement des chaises et des bancs d'une salle de classe par année.

212.3631.02

Charges liées : masse salariale des enseignants pour la Commune de Saint-Maurice.

Libellé	Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
2 FORMATION	5 596 967.06	1 128 055.34	5 912 000.00	1 048 100.00	5 784 099.00	1 099 200.00
21 Scolarité obligatoire	4 937 753.45	1 092 567.35	5 414 400.00	1 003 100.00	5 449 499.00	1 054 200.00
212 École primaire	2 812 958.38	362 808.25	3 226 700.00	282 000.00	3 235 800.00	321 000.00
212.30 Charges de personnel	419 553.83		401 600.00		412 800.00	
212.3000.01 Traitements des membres des autorités	12 595.00		13 000.00		8 200.00	
212.3010.01 Traitements du personnel administratif	176 698.55		178 800.00		179 000.00	
212.3010.03 Traitements du personnel de conciergerie	116 481.45		106 100.00		112 000.00	
212.3010.14 Maître de natation	19 487.65		19 800.00		20 800.00	
212.3010.15 Traitements du personnel - patrouilleurs scolaires	18 429.40		13 000.00		13 000.00	
212.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	20 894.75		20 500.00		20 900.00	
212.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	33 622.75		35 400.00		39 300.00	
212.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	2 815.95		1 000.00		2 800.00	
212.3054.01 Cotisations AF	8 906.20		8 800.00		8 900.00	
212.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	2 467.60		3 200.00		3 100.00	
212.3090.01 Formation du personnel					4 500.00	
212.3099.01 Autres charges de personnel	7 154.53		2 000.00		300.00	
212.31 Charges de biens et de services	534 632.72		591 500.00		579 000.00	
212.3101.03 Matériel de conciergerie	16 107.95		15 000.00		15 000.00	
212.3104.01 Matériel pour l'enseignement	109 191.60		110 000.00		110 000.00	
212.3104.04 Fournitures didactiques	3 359.95		1 000.00		1 000.00	
212.3110.01 Mobilier et appareils de bureau	4 270.69		5 000.00		5 000.00	
212.3113.01 Informatique	5 338.74		2 000.00		7 000.00	
212.3120.01 Eau, énergie, combustible, élimination déchets	73 520.22		120 000.00		95 000.00	
212.3130.02 Frais et honoraires de tiers	3 992.65		10 000.00		10 000.00	
212.3130.03 Sports scolaires facultatifs	2 605.00					
212.3130.04* Sports d'hiver / camp de ski	114 984.30		50 000.00		100 000.00	
212.3130.08 Activités sportives et culturelles	27 543.24		35 000.00		30 000.00	
212.3130.13 Activités culturelles Spectacle			51 000.00			
212.3130.40 Frais de communication	1 698.25		1 500.00		1 500.00	
212.3130.55 Transport des élèves	144 587.33		150 000.00		150 000.00	
212.3130.60 Repas scolaires			5 000.00		500.00	
212.3144.01 Charges et entretien - Bâtiment	23 429.35		30 000.00		33 000.00	
212.3150.01* Entretien mobilier			5 000.00		20 000.00	
212.3199.01 Autres charges d'exploitation	4 003.45		1 000.00		1 000.00	
212.33 Amortissements du patrimoine administratif	378 459.44		647 000.00		598 000.00	
212.3300.53 Amortissements - Groupe scolaire	355 352.93		620 000.00		572 000.00	
212.3300.65 Amortissements - Mobilier et Matériel	23 106.51		27 000.00		26 000.00	
212.36 Charges de transfert	1 419 637.45		1 535 000.00		1 579 000.00	
212.3612.05 Participation écolages hors-commune	4 045.00					
212.3612.07 Frais de gestion du parc informatique	15 000.00		15 000.00		15 000.00	
212.3631.02* Participation communale personnel enseignant	1 400 592.45		1 520 000.00		1 564 000.00	
212.39 Imputations internes	60 674.94		51 600.00		67 000.00	
212.3910.01 Entrées piscine - EP	30 537.00		25 000.00		30 000.00	
212.3940.09 Parts aux intérêts - Groupe scolaire	30 137.94		26 600.00		37 000.00	
212.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements		68 949.85		45 000.00		30 000.00
212.4240.17 Participations au camp de ski 7-8H		54 415.30				30 000.00
212.4240.26 Participation spectacle des écoles				45 000.00		
212.4260.04 Indemnités APG-CMI-SUVA		14 534.55				
212.43 Revenus divers		33 732.90		2 000.00		2 000.00
212.4309.01 Contributions diverses		33 732.90		2 000.00		2 000.00

Libellé	Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
212.44 Revenus financiers		565.50				24 000.00
212.4470.14 Location salle de gym		565.50				
212.4470.16 Location Pavillons primaires						24 000.00
212.46 Revenus de transfert		259 560.00		235 000.00		265 000.00
212.4612.02 Dédommagements des communes		176 278.00		150 000.00		165 000.00
212.4631.03 Subvention cantonale - Gratuité scolarité		59 310.00		55 000.00		55 000.00
212.4631.04 Subvention cantonale - Matériel scolaire						20 000.00
212.4631.06 Subvention cantonale - Direction des écoles		23 972.00		30 000.00		25 000.00
213 École du cycle d'orientation	2 124 795.07	729 759.10	2 187 700.00	721 100.00	2 213 699.00	733 200.00
213.30 Charges de personnel	682 218.12		685 200.00		691 700.00	
213.3000.01 Traitements des membres des autorités	1 190.40		1 200.00		1 100.00	
213.3010.01 Traitements du personnel administratif	112 894.10		113 700.00		116 700.00	
213.3010.02 Traitements du personnel TPEV	13 071.35		26 700.00		26 700.00	
213.3010.03 Traitements du personnel de conciergerie	203 864.95		185 600.00		184 300.00	
213.3010.10 Traitements du personnel enseignant	230 336.80		234 300.00		231 800.00	
213.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	35 364.80		36 600.00		36 600.00	
213.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	60 902.75		63 400.00		67 800.00	
213.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	4 799.22		1 700.00		4 900.00	
213.3054.01 Cotisations AF	15 072.80		15 700.00		15 600.00	
213.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	4 545.85		6 100.00		6 000.00	
213.3099.01 Autres charges de personnel	175.10		200.00		200.00	
213.31 Charges de biens et de services	123 368.05		136 500.00		141 000.00	
213.3120.01 Eau, énergie, combustible, élimination déchets	49 162.82		60 000.00		60 000.00	
213.3130.23 Frais de repas	3 225.60		500.00		5 000.00	
213.3130.55 Transport des élèves	42 712.33		45 000.00		45 000.00	
213.3130.56 Part. frais transport C.O	28 267.30		31 000.00		31 000.00	
213.33 Amortissements du patrimoine administratif	1 000.00		1 000.00		999.00	
213.3300.65 Amortissements - Mobilier et Matériel	1 000.00		1 000.00		999.00	
213.36 Charges de transfert	1 318 208.90		1 365 000.00		1 380 000.00	
213.3612.05 Participation écolages hors-commune	12 647.00		20 000.00		15 000.00	
213.3631.02 Participation communale personnel enseignant	548 183.90		580 000.00		600 000.00	
213.3632.08 Taxe écolage CO	757 378.00		765 000.00		765 000.00	
213.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements		729 759.10		719 600.00		731 700.00
213.4240.51 Refacturation frais de conciergerie + TP +piquet		211 600.80		193 600.00		192 300.00
213.4240.52 Refacturation frais du personnel administratif		142 601.25		113 700.00		116 700.00
213.4240.53 Refacturation frais de Direction		200 629.65		234 300.00		231 800.00
213.4240.54 Refacturation des charges sociales		115 425.40		118 000.00		130 900.00
213.4240.55 Refacturation frais de chauffage		53 180.10		60 000.00		60 000.00
213.4260.04 Indemnités APG-CM-SUVA		6 321.90				
213.44 Revenus financiers				1 500.00		1 500.00
213.4470.13 Location toiture Installations photo.				1 500.00		1 500.00
22 Ecoles spécialisées	49 496.29		44 000.00		77 000.00	
220 Ecoles spécialisées	49 496.29		44 000.00		77 000.00	
220.36 Charges de transfert	49 496.29		44 000.00		77 000.00	
220.3631.03 Ecoles spécialisées	9 989.80		4 000.00		10 000.00	
220.3631.15 Part. communale charges institution spécialisée	39 506.49		40 000.00		67 000.00	

Libellé	Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
23 Formation professionnelle initiale	71 330.03	28 807.75	77 100.00	32 500.00	77 100.00	32 500.00
230 Formation professionnelle	71 330.03	28 807.75	77 100.00	32 500.00	77 100.00	32 500.00
230.30 Charges de personnel	6 815.73		7 100.00		7 100.00	
230.3000.01 Traitements des membres des autorités	1 190.40		1 200.00		1 100.00	
230.3010.01 Traitements du personnel administratif	4 425.20		4 500.00		4 600.00	
230.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	366.30		400.00		400.00	
230.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	372.60		400.00		400.00	
230.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	49.58		100.00		100.00	
230.3054.01 Cotisations AF	155.90		200.00		200.00	
230.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	59.35		100.00		100.00	
230.3099.01 Autres charges de personnel	196.40		200.00		200.00	
230.31 Charges de biens et de services	58 454.30		65 000.00		65 000.00	
230.3130.57 Transport des apprentis	58 454.30		65 000.00		65 000.00	
230.36 Charges de transfert	6 060.00		5 000.00		5 000.00	
230.3637.05 Bourses pour aide à la formation	6 060.00		5 000.00		5 000.00	
230.46 Revenus de transfert		28 807.75		32 500.00		32 500.00
230.4631.02 Subvention cantonale		28 807.75		32 500.00		32 500.00
25 Ecole de formation générale	133 043.45	6 680.24	133 000.00	12 500.00	126 000.00	12 500.00
251 Écoles de maturité gymnasiale	109 052.15		108 000.00		101 000.00	
251.36 Charges de transfert	109 052.15		108 000.00		101 000.00	
251.3631.11 Participation communale - Collège	28 052.15		35 000.00		35 000.00	
251.3660.16 Amortissements - Collège de l'Abbaye	81 000.00		73 000.00		66 000.00	
252 Écoles de culture générale et autres écoles de formation générale	23 991.30	6 680.24	25 000.00	12 500.00	25 000.00	12 500.00
252.31 Charges de biens et de services	23 991.30		25 000.00		25 000.00	
252.3130.58 Transport des étudiants	23 991.30		25 000.00		25 000.00	
252.46 Revenus de transfert		6 680.24		12 500.00		12 500.00
252.4631.02 Subvention cantonale		6 680.24		12 500.00		12 500.00
27 Hautes écoles	398 081.24		236 000.00		49 000.00	
272 Hautes écoles pédagogiques	398 081.24		236 000.00		49 000.00	
272.33 Amortissements du patrimoine administratif	42 999.99		49 000.00		49 000.00	
272.3300.57 Amortissements - Bâtiments HEP	42 999.99		49 000.00		49 000.00	
272.36 Charges de transfert	355 081.25		187 000.00			
272.3631.04 Participation communale - HEP	355 081.25		187 000.00			
29 Formation, autres	7 262.60		7 500.00		5 500.00	
299 Formation, non mentionné ailleurs	7 262.60		7 500.00		5 500.00	
299.36 Charges de transfert	7 262.60		7 500.00		5 500.00	
299.3632.06 C.I.O. (Centre information et orientation)	7 262.60		7 500.00		5 500.00	
* voir commentaire						



Budget 2026

3. Culture, sports et loisirs

322.3640.10

Comme lors du bouclage des comptes 2023, il convient comptablement de distinguer la subvention monétaire versée à la Fondation du Martolet du remboursement du prêt consenti par la Commune. La subvention combinée se monte bien à CHF 65'000.-.

329.3170.04

La Rencontre des Saint-Maurice s'est constituée en association pour 2026. Jusqu'à présent, la Commune « faisait la banque » en payant les factures et en facturant aux participants, déduction faite d'une subvention de CHF 3'000.- environ. Dès 2026, la Commune versera les CHF 3'000.- à l'association, qui se chargera de la gestion financière globale.

342.3140.03

Création d'un nouveau compte qui sera dédié à la mise en valeur des prairies fleuries et des bordures fleuries.

Libellé	Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026		
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	
3	CULTURE, SPORT ET LOISIRS	3 078 151.28	412 517.36	3 198 800.00	357 400.00	3 199 399.00	356 900.00
31	Héritage culturel	-63 000.00		6 000.00			
312	Conservation des monuments historiques et protection du patrimoine	-63 000.00		6 000.00			
312.36	Charges de transfert	-63 000.00		6 000.00			
312.3660.15	Amortissements - Fouilles archéologiques	-63 000.00		6 000.00			
32	Culture, autres	975 130.47	122 988.81	924 200.00	106 500.00	857 900.00	84 500.00
321	Bibliothèques et littérature	271 449.30	52 010.20	269 200.00	49 500.00	270 200.00	49 500.00
321.30	Charges de personnel	186 265.43		179 200.00		181 200.00	
321.3010.01	Traitements du personnel administratif	116 625.15		115 600.00		117 400.00	
321.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	41 328.55		35 300.00		34 200.00	
321.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	10 085.75		9 900.00		9 900.00	
321.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	11 109.30		12 000.00		12 400.00	
321.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	1 363.13		500.00		1 300.00	
321.3054.01	Cotisations AF	4 298.10		4 200.00		4 300.00	
321.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	1 193.00		1 600.00		1 600.00	
321.3099.01	Autres charges de personnel	262.45		100.00		100.00	
321.31	Charges de biens et de services	83 183.87		88 000.00		87 000.00	
321.3101.03	Matériel de conciergerie	4 414.30		4 500.00		4 500.00	
321.3103.01	Littérature spécialisée, magazines	21 941.67		22 000.00		22 000.00	
321.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	10 033.90		12 000.00		12 000.00	
321.3144.01	Charges et entretien - Bâtiment	281.75		2 500.00		1 500.00	
321.3160.01	Loyers	46 512.25		46 500.00		46 500.00	
321.3199.01	Autres charges d'exploitation			500.00		500.00	
321.33	Amortissements du patrimoine administratif	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
321.3300.50	Amortissements - Médiathèque	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
321.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		279.60				
321.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		279.60				
321.46	Revenus de transfert		51 730.60		49 500.00		49 500.00
321.4611.05	Etat VS - Participation conciergerie		40 096.60		38 000.00		38 000.00
321.4631.02	Subvention cantonale		11 634.00		11 500.00		11 500.00
322	Soutien à la culture	602 826.46	35 788.90	584 300.00	35 000.00	542 500.00	35 000.00
322.30	Charges de personnel	83 816.58		100 800.00		94 500.00	
322.3000.01	Traitements des membres des autorités	3 810.00		3 900.00		4 100.00	
322.3010.01	Traitements du personnel administratif	15 682.05		31 600.00		32 000.00	
322.3010.02	Traitements du personnel TPEV	44 530.25		41 000.00		34 700.00	
322.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	6 274.95		7 900.00		7 600.00	
322.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	4 432.05		5 500.00		5 100.00	
322.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	5 251.75		7 000.00		7 000.00	
322.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	589.08		300.00		700.00	
322.3054.01	Cotisations AF	1 889.05		2 400.00		2 200.00	
322.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	614.40		1 100.00		1 000.00	
322.3099.01	Autres charges de personnel	743.00		100.00		100.00	
322.31	Charges de biens et de services	118 206.11		110 500.00		98 000.00	
322.3101.03	Matériel de conciergerie			1 000.00		1 000.00	
322.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	291.85		1 000.00		500.00	
322.3130.40	Frais de communication			1 000.00			
322.3144.07	Charges et entretien - Bâtiment Epinassey	10 070.27		8 000.00		6 000.00	
322.3144.11	Charges et entretien - Salle communale Mex	7 503.40		5 000.00		5 000.00	

		Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
Libellé		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
322.3144.12	Charges et entretien - Aula CO Régional	43 960.38		45 000.00		45 000.00	
322.3144.13	Charges et entretien - Tuilerie Nord	48 538.46		35 000.00		38 000.00	
322.3144.15	Charges et entretien - Arts urbains			12 000.00			
322.3151.02	Entretien matériel manifestations	7 841.75		2 000.00		2 000.00	
322.3199.01	Autres charges d'exploitation			500.00		500.00	
322.33	Amortissements du patrimoine administratif	135 000.00		127 000.00		115 000.00	
322.3300.41	Amortissements - Bâtiment Lavigerie	6 000.00		6 000.00		5 000.00	
322.3300.44	Amortissements - Tuilerie bâtiments PA	3 000.00		5 000.00		4 000.00	
322.3300.45	Amortissements - Aula CO régional	123 000.00		113 000.00		104 000.00	
322.3300.49	Amortissements - Bâtiment Scout	2 000.00		2 000.00		1 000.00	
322.3300.56	Amortissements - Ancienne école d'Epinassey	1 000.00		1 000.00		1 000.00	
322.36	Charges de transfert	244 769.40		224 500.00		221 000.00	
322.3631.07	Collaboration culturelle Villes/canton	2 550.00		2 500.00		2 500.00	
322.3636.02	Soutien colonies vacances	140.00		1 000.00		500.00	
322.3636.09	Subventions diverses	10 333.60		10 000.00		10 000.00	
322.3636.10	Soutien passeport vacances	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
322.3636.11	Conservatoire de musique	9 450.00		7 000.00		8 000.00	
322.3636.17	Subventions aux sociétés culturelles	41 300.00		45 000.00		45 000.00	
322.3636.19	Ludothèque	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
322.3636.21	Théâtre du Martolet	45 000.00		45 000.00		45 000.00	
322.3636.23	Concours international d'orgues			4 000.00			
322.3636.24	Fondation du Château	50 000.00		50 000.00		50 000.00	
322.3636.25	Littera découverte					15 000.00	
322.3636.26	Forteresse historique	20 000.00					
322.3636.28	Nuances Pop	35 995.80		30 000.00		15 000.00	
322.3640.10*	Réévaluation du prêt du Martolet	20 000.00		20 000.00		20 000.00	
322.39	Imputations internes	21 034.37		21 500.00		14 000.00	
322.3940.02	Part aux intérêts - Aula CO Régional	21 034.37		21 500.00		14 000.00	
322.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		2 333.90				
322.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		2 333.90				
322.44	Revenus financiers		33 455.00		35 000.00		35 000.00
322.4470.03	Location Tuilerie Nord		2 450.00		10 000.00		10 000.00
322.4470.04	Location salle commune Tuilerie		9 740.00		10 000.00		10 000.00
322.4470.05	Locations mat. manifestat		465.00		2 000.00		2 000.00
322.4470.07	Location Epinassey		800.00		1 000.00		1 000.00
322.4470.08	Location Aula Tuilerie		20 000.00		12 000.00		12 000.00
329	Jumelages	100 854.71	35 189.71	70 700.00	22 000.00	45 200.00	
329.30	Charges de personnel	30 427.06		24 700.00		21 700.00	
329.3000.01	Traitements des membres des autorités	6 312.80		4 800.00		2 100.00	
329.3010.01	Traitements du personnel administratif	15 931.15		11 300.00		11 300.00	
329.3010.09	Traitements du personnel auxiliaire	2 600.00		5 000.00		5 000.00	
329.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	1 350.85		1 100.00		900.00	
329.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	2 404.80		1 500.00		1 500.00	
329.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	201.41		100.00		200.00	
329.3054.01	Cotisations AF	575.50		500.00		400.00	
329.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	217.05		300.00		200.00	
329.3099.01	Autres charges de personnel	833.50		100.00		100.00	
329.31	Charges de biens et de services	70 427.65		46 000.00		23 500.00	
329.3170.01	Jumelage Saint-Maurice Val-de-Marne	19 844.75		20 000.00		20 000.00	
329.3170.02	Jumelage Obersiggenthal			500.00			
329.3170.03	Jumelage St-Alban-Les- Eaux	3 264.80		500.00		500.00	
329.3170.04*	Rencontre des Saint-Maurice	47 318.10		25 000.00		3 000.00	

Libellé	Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
329.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements	35 189.71		22 000.00		
329.4260.01	Participation rencontre des Saint-Maurice	35 189.71		22 000.00		
33	Médias	13 722.00	14 000.00		14 000.00	
332	Mass media	13 722.00	14 000.00		14 000.00	
332.36	Charges de transfert	13 722.00	14 000.00		14 000.00	
332.3636.06	Subside - Radio Chablais	13 722.00	14 000.00		14 000.00	
34	Sport et loisirs	1 821 458.08	289 528.55	1 935 600.00	250 900.00	2 009 499.00
341	Sport	1 504 089.15	277 892.15	1 634 000.00	250 900.00	1 736 699.00
341.30	Charges de personnel	446 448.00	422 200.00		439 900.00	
341.3000.01	Traitements des membres des autorités	2 857.80	2 900.00		3 100.00	
341.3010.01	Traitements du personnel administratif	29 265.85	42 500.00		43 000.00	
341.3010.02	Traitements du personnel TPEV	14 377.35	12 900.00		11 100.00	
341.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	154 714.05	137 300.00		141 500.00	
341.3010.09	Traitements du personnel auxiliaire		40 200.00		16 300.00	
341.3010.13	Gérance buvette CSS	12 528.10				
341.3010.14	Maître de natation	162 890.90	120 400.00		152 600.00	
341.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	23 351.40	23 300.00		24 000.00	
341.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	27 848.40	27 800.00		30 600.00	
341.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	3 189.26	1 100.00		3 200.00	
341.3054.01	Cotisations AF	9 949.15	9 900.00		10 300.00	
341.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	2 674.55	3 700.00		4 100.00	
341.3099.01	Autres charges de personnel	2 801.19	200.00		100.00	
341.31	Charges de biens et de services	658 855.44	660 800.00		685 800.00	
341.3100.03	Matériel de bureau	1 101.62	500.00		1 500.00	
341.3101.02	Régénération de l'eau	1 603.71	1 500.00		1 500.00	
341.3101.03	Matériel de conciergerie	26 204.85	30 000.00		30 000.00	
341.3110.01	Mobilier et appareils de bureau	2 314.10	2 000.00		2 000.00	
341.3111.01	Outils et Matériel	8 394.56	6 500.00		6 500.00	
341.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	406 744.19	380 000.00		400 000.00	
341.3130.40	Frais de communication	1 162.08	1 500.00		1 500.00	
341.3130.45	Frais de gestion Buvette	12 000.00	24 000.00		24 000.00	
341.3134.01	Assurances choses & RC	12 110.70	13 000.00		21 000.00	
341.3137.02	TVA - Méthode forfaitaire	4 579.83	6 000.00		6 000.00	
341.3144.01	Charges et entretien - Bâtiment	48 635.56	50 000.00		50 000.00	
341.3144.02	Entretien des vestiaires FC et Bât. 3	4 283.41	5 000.00		2 000.00	
341.3144.03	Charges et entretien - Salles sport CO Régional	45 268.67	50 000.00		50 000.00	
341.3144.04	Entretien des terrains de sports	49 268.01	50 000.00		50 000.00	
341.3151.04	Entretien piste Vita urbaine	5 922.00	2 000.00		5 000.00	
341.3151.06	Entretien machines et outillage	24 484.25	20 000.00		20 000.00	
341.3160.01	Loyers		9 800.00		9 800.00	
341.3199.01	Autres charges d'exploitation	4 777.90	9 000.00		5 000.00	
341.33	Amortissements du patrimoine administratif	329 202.50	477 000.00		529 999.00	
341.3300.35	Amortissements - Terrains Tennis	4 000.00	3 000.00		3 000.00	
341.3300.36	Amortissements - Terrains Football	15 159.00	15 000.00		14 000.00	
341.3300.39	Amortissements - Zone sportive du Scex	6 043.50	128 000.00		200 000.00	
341.3300.51	Amortissements - Salles sport CO régional	198 000.00	185 000.00		170 000.00	
341.3300.54	Amortissements - Centre Sportif	105 000.00	145 000.00		142 000.00	
341.3300.63	Amortissements - Piste Vita Urbaine	1 000.00	1 000.00		999.00	
341.36	Charges de transfert	31 770.20	35 000.00		35 000.00	
341.3636.16	Subventions aux sociétés sportives	31 770.20	35 000.00		35 000.00	
341.39	Imputations internes	37 813.01	39 000.00		46 000.00	
341.3940.03	Part aux intérêts - CSS	18 278.64	17 500.00		18 000.00	
341.3940.04	Part aux intérêts - Salles et terrains de sport	19 534.37	21 500.00		28 000.00	

Libellé	Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
341.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements		195 050.70		181 000.00		196 000.00
341.4250.06 Entrées piscine		189 035.25		180 000.00		195 000.00
341.4260.04 Indemnités APG-CM-SUVA		6 015.45		1 000.00		1 000.00
341.44 Revenus financiers		52 304.45		44 900.00		46 400.00
341.4470.02 Location buvette		19 454.45		24 000.00		24 000.00
341.4470.06 Location appartement CSS		12 600.00		14 400.00		14 400.00
341.4470.11 Location salle du CSS		20 250.00		6 500.00		8 000.00
341.49 Imputations internes		30 537.00		25 000.00		30 000.00
341.4910.01 Entrées piscine - EP		30 537.00		25 000.00		30 000.00
342 Parcs publics - Loisirs	317 368.93	11 636.40	301 600.00		272 800.00	
342.30 Charges de personnel	188 565.58		164 100.00		149 300.00	
342.3010.01 Traitements du personnel administratif	20 422.60		17 600.00		19 000.00	
342.3010.02 Traitements du personnel TPEV	137 339.45		119 300.00		103 600.00	
342.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	9 615.00		9 000.00		8 000.00	
342.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	13 555.75		11 900.00		12 300.00	
342.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	1 305.78		400.00		1 100.00	
342.3054.01 Cotisations AF	4 097.00		3 900.00		3 500.00	
342.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	1 553.50		1 900.00		1 700.00	
342.3099.01 Autres charges de personnel	676.50		100.00		100.00	
342.31 Charges de biens et de services	75 803.35		96 500.00		96 500.00	
342.3140.01 Décoration et entretien rues, parcs, places, fontaines	70 015.35		90 000.00		70 000.00	
342.3140.02 Décoration et Eclairage de fêtes	4 675.65		5 000.00		5 000.00	
342.3140.03* Entretien des espaces verts					20 000.00	
342.3151.06 Entretien machines et outillage	1 112.35		1 500.00		1 500.00	
342.33 Amortissements du patrimoine administratif	53 000.00		41 000.00		27 000.00	
342.3300.68 Amortissements - Place de Jeux	53 000.00		41 000.00		27 000.00	
342.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements		7 267.40				
342.4260.04 Indemnités APG-CM-SUVA		7 267.40				
342.46 Revenus de transfert		4 369.00				
342.4631.02 Subvention cantonale		4 369.00				
35 Eglises et affaires religieuses	330 840.73		319 000.00		318 000.00	
350 Eglise catholique romaine	272 204.03		261 000.00		260 000.00	
350.36 Charges de transfert	272 204.03		261 000.00		260 000.00	
350.3636.07 Subventions d'exploitation aux paroisses	259 204.03		250 000.00		250 000.00	
350.3660.17 Amortissements - Salle paroissiale	13 000.00		11 000.00		10 000.00	
351 Eglise réformée évangélique	58 636.70		58 000.00		58 000.00	
351.36 Charges de transfert	58 636.70		58 000.00		58 000.00	
351.3636.07 Subventions d'exploitation aux paroisses	58 636.70		58 000.00		58 000.00	
* voir commentaire						



Budget 2026

4. Santé

412.3632.09

Les coûts du CMS sont une charge importante pour Saint-Maurice, les dossiers à traiter et le personnel nécessaire étant en constante augmentation.



Budget 2026

5. Prévoyance sociale

544.4612.01

Une nouvelle méthode de calcul des coûts du SOC a été discutée entre toutes les Communes du district. Il en ressort une facturation du déficit à l'entier des communes en fonction du nombre d'habitants.

545.42

Une nouvelle tarification a été mise en place pour la crèche et l'UAPE, dès la signature des contrats pour l'année scolaire 2026-2027. A souligner qu'aucune adaptation des tarifs n'avait été effectuée depuis presque 10 ans.

572.3637.01

Dès 2026, la gestion des livreurs de repas à domicile a été déléguée au CMS Bas-Vallais, qui se charge désormais de la partie « ressources humaines » de ce service. La facturation des repas restera de la compétence communale.

Libellé	Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
5 PRÉVOYANCE SOCIALE	3 792 250.71	1 168 053.35	3 599 400.00	1 223 400.00	3 769 650.00	1 331 400.00
52 Invalidité	878 517.07		754 000.00		801 000.00	
523 Institutions pour personnes handicapées	878 517.07		754 000.00		801 000.00	
523.36 Charges de transfert	878 517.07		754 000.00		801 000.00	
523.3631.17 Institutions pour handicapés/sociales	869 891.85		740 000.00		785 000.00	
523.3660.14 Amortissements - Institutions handicapés	8 625.22		14 000.00		16 000.00	
53 Vieillesse et survivants	434 160.04		360 000.00		385 000.00	
532 Prestations complémentaires AVS	434 160.04		360 000.00		385 000.00	
532.36 Charges de transfert	434 160.04		360 000.00		385 000.00	
532.3631.01 Prestations complém. AVS/AI	434 160.04		360 000.00		385 000.00	
54 Famille et jeunesse	1 810 792.99	991 334.55	1 775 800.00	1 069 500.00	1 865 650.00	1 162 500.00
544 Protection de la jeunesse	970 787.70	419 209.35	821 700.00	522 000.00	881 400.00	572 000.00
544.30 Charges de personnel	671 871.96		608 700.00		644 900.00	
544.3000.01 Traitements des membres des autorités					8 200.00	
544.3010.01 Traitements du personnel administratif	504 635.70		506 300.00		524 500.00	
544.3010.03 Traitements du personnel de conciergerie	2 678.70		2 600.00		2 600.00	
544.3010.05 Traitements du personnel éducatif	45 088.35					
544.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	35 763.85		33 200.00		34 900.00	
544.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	47 561.60		42 000.00		44 700.00	
544.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	4 750.04		1 500.00		4 600.00	
544.3054.01 Cotisations AF	15 239.20		14 200.00		14 900.00	
544.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	5 735.75		6 800.00		7 100.00	
544.3090.01 Formation du personnel			2 000.00		3 300.00	
544.3099.01 Autres charges de personnel	10 418.77		100.00		100.00	
544.31 Charges de biens et de services	37 650.79		33 000.00		41 500.00	
544.3100.03 Matériel de bureau	11 014.43		7 000.00		10 000.00	
544.3101.01 Matériel de bricolage et divers	1 301.85					
544.3113.01 Informatique	12 007.30		5 000.00		12 000.00	
544.3120.01 Eau, énergie, combustible, élimination déchets	956.70		1 500.00		1 500.00	
544.3130.02 Frais et honoraires de tiers			5 000.00		5 000.00	
544.3130.11 Frais de port	7 103.00		8 000.00		8 000.00	
544.3130.40 Frais de communication	3 371.55		5 500.00		4 000.00	
544.3199.01 Autres charges d'exploitation	1 895.96		1 000.00		1 000.00	
544.36 Charges de transfert	231 264.95		150 000.00		165 000.00	
544.3631.13 Curatelle éducative	51 000.00		60 000.00		55 000.00	
544.3637.07 Honoraires de curatelle à charge de commune	180 264.95		90 000.00		110 000.00	
544.39 Imputations internes	30 000.00		30 000.00		30 000.00	
544.3920.05 Loyer - Bureau Curatelle	30 000.00		30 000.00		30 000.00	
544.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements		417 291.60		309 000.00		322 000.00
544.4260.03 Honoraires pour curatelle		414 568.75		309 000.00		322 000.00
544.4260.04 Indemnités APG-CM-SUVA		2 722.85				
544.43 Revenus divers		1 917.75				
544.4309.01 Contributions diverses		1 917.75				
544.46 Revenus de transfert				213 000.00		250 000.00
544.4612.01* Participation Communes				213 000.00		250 000.00

Libellé	Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
545 Garderie et Crèche	840 005.29	572 125.20	954 100.00	547 500.00	984 250.00	590 500.00
545.30 Charges de personnel	544 426.54		532 800.00		559 300.00	
545.3000.01 Traitements des membres des autorités	1 191.00		1 200.00		3 100.00	
545.3010.01 Traitements du personnel administratif	83 196.65		83 000.00		77 700.00	
545.3010.03 Traitements du personnel de conciergerie	27 958.80		24 100.00		39 000.00	
545.3010.05 Traitements du personnel éducatif	355 229.80		348 400.00		353 200.00	
545.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	29 443.10		29 800.00		30 900.00	
545.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	25 562.15		26 800.00		32 700.00	
545.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	3 837.49		1 400.00		4 100.00	
545.3054.01 Cotisations AF	12 547.80		12 700.00		13 200.00	
545.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	3 680.65		5 300.00		5 300.00	
545.3099.01 Autres charges de personnel	1 779.10		100.00		100.00	
545.31 Charges de biens et de services	176 368.12		215 300.00		196 950.00	
545.3100.03 Matériel de bureau	1 660.55		2 000.00		1 600.00	
545.3101.01 Matériel de bricolage et divers	1 244.70		3 000.00		1 500.00	
545.3101.03 Matériel de conciergerie	5 197.55		8 000.00		8 000.00	
545.3104.05 Matériel éducatif	849.35		2 000.00		2 200.00	
545.3104.06 Frais de pharmacie et d'hygiène	232.55		600.00		200.00	
545.3110.01 Mobilier et appareils de bureau	391.50		3 000.00		150.00	
545.3113.01 Informatique	4 434.58		2 500.00		6 000.00	
545.3120.01 Eau, énergie, combustible, élimination déchets	13 150.46		20 000.00		20 000.00	
545.3130.02 Frais et honoraires de tiers	125.00		25 000.00			
545.3130.11 Frais de port			500.00		500.00	
545.3130.21 Frais de déjeûners goûters, etc.	5 688.05		7 000.00		6 000.00	
545.3130.23 Frais de repas	137 593.25		130 000.00		142 000.00	
545.3130.40 Frais de communication	785.75		2 000.00		800.00	
545.3134.01 Assurances choses & RC	1 026.08		1 200.00		1 800.00	
545.3144.01 Charges et entretien - Bâtiment	3 869.40		6 000.00		6 000.00	
545.3199.01 Autres charges d'exploitation	119.35		2 500.00		200.00	
545.33 Amortissements du patrimoine administratif	41 717.45		169 000.00		154 000.00	
545.3300.52 Amortissements - Bâtiment BdG	41 717.45		158 000.00		147 000.00	
545.3300.65 Amortissements - Mobilier et Matériel			11 000.00		7 000.00	
545.36 Charges de transfert	73 093.55		32 000.00		64 000.00	
545.3631.14 Placement enfants hors canton			2 000.00		2 000.00	
545.3636.15 APAC	73 093.55		30 000.00		62 000.00	
545.39 Imputations internes	4 399.63		5 000.00		10 000.00	
545.3940.05 Part aux intérêts - Garderie BdG	4 399.63		5 000.00		10 000.00	
545.42* Taxes - Emoluments - Dédommagements		421 330.70		390 500.00		435 500.00
545.4240.07 Participations Crèche		225 345.15		240 000.00		255 000.00
545.4240.22 Participations UAPE		168 068.05		150 000.00		180 000.00
545.4260.04 Indemnités APG-CM-SUVA		27 917.50		500.00		500.00
545.43 Revenus divers		5 075.10		7 000.00		5 000.00
545.4309.01 Contributions diverses		5 075.10		7 000.00		5 000.00
545.46 Revenus de transfert		145 719.40		150 000.00		150 000.00
545.4631.02 Subvention cantonale		145 719.40		150 000.00		150 000.00
57 Aide sociale et domaine de l'asile	668 780.61	176 718.80	709 600.00	153 900.00	718 000.00	168 900.00
572 Aide matérielle	521 670.73	95 391.75	584 400.00	75 000.00	593 500.00	90 000.00
572.30 Charges de personnel	21 249.24		29 900.00		10 000.00	
572.3000.01 Traitements des membres des autorités	2 857.80		2 900.00		3 900.00	
572.3010.01 Traitements du personnel administratif			4 400.00		4 400.00	
572.3010.08 Traitements de personnel pour livraison repas à domicile	12 564.35		17 000.00			
572.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	885.85		200.00		300.00	

Libellé	Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
572.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension		200.00		600.00	
572.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	129.44	100.00		100.00	
572.3054.01	Cotisations AF	377.50	100.00		200.00	
572.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie		100.00		100.00	
572.3099.01	Autres charges de personnel	375.00	400.00		400.00	
572.3099.08	Frais déplacements repas à domicile	4 059.30	4 500.00			
572.36	Charges de transfert	500 421.49	554 500.00		583 500.00	
572.3636.12	Dons et cotisations	900.00	1 500.00		1 500.00	
572.3637.01*	Service repas à domicile	75 490.75	60 000.00		90 000.00	
572.3637.02	Prestations pr personnes âgées + nonagénaires	4 370.00	10 000.00		10 000.00	
572.3637.03	Action sacs poubelle	11 551.20	13 000.00		12 000.00	
572.3637.09	Secours occasionnels - Aide sociale	408 109.54	470 000.00		470 000.00	
572.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements	669.35				
572.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA	669.35				
572.43	Revenus divers	94 722.40		75 000.00		90 000.00
572.4309.01	Contributions diverses	94 722.40		75 000.00		90 000.00
574	Fonds cantonal pour l'emploi	55 734.76	42 000.00		42 000.00	
574.36	Charges de transfert	55 734.76	42 000.00		42 000.00	
574.3631.18	Fonds cantonal pour l'emploi	55 734.76	42 000.00		42 000.00	
579	Intégration	91 375.12	81 327.05	83 200.00	78 900.00	82 500.00
579.30	Charges de personnel	67 948.86	53 600.00		53 500.00	
579.3000.01	Traitements des membres des autorités	4 761.60	4 800.00		5 200.00	
579.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	12.15	100.00		100.00	
579.3010.12	Personnel d'intégration	52 972.40	40 100.00		39 000.00	
579.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	3 712.55	3 000.00		2 900.00	
579.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	2 565.00	2 600.00		3 100.00	
579.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	498.86	200.00		400.00	
579.3054.01	Cotisations AF	1 582.30	1 300.00		1 300.00	
579.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	364.00	500.00		500.00	
579.3099.01	Autres charges de personnel	1 480.00	1 000.00		1 000.00	
579.31	Charges de biens et de services	12 085.91	17 900.00		17 300.00	
579.3100.01	Frais du bureau intégration	3 011.98	2 400.00		3 200.00	
579.3104.01	Matériel pour l'enseignement		2 000.00		2 000.00	
579.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets		500.00		500.00	
579.3130.07	Activités du délégué intégration	4 142.54	6 000.00		7 000.00	
579.3130.40	Frais de communication	1 160.00	500.00		500.00	
579.3199.01	Autres charges d'exploitation	1 783.64	500.00		500.00	
579.3199.02	Frais cours de langue	1 987.75	6 000.00		3 600.00	
579.39	Imputations internes	11 340.35	11 700.00		11 700.00	
579.3920.03	Loyer - Bureau Intégration	6 000.00	6 000.00		6 000.00	
579.3920.04	Loyer - Bureau PIC	3 700.00	3 700.00		3 700.00	
579.3930.01	Frais administratifs internes	1 640.35	2 000.00		2 000.00	
579.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements	13 119.25		7 500.00		7 500.00
579.4250.01	Contributions frais de garderie	688.85		1 000.00		1 000.00
579.4250.04	Recettes cours de langue	12 050.00		6 000.00		6 000.00
579.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA	380.40		500.00		500.00
579.46	Revenus de transfert	68 207.80		71 400.00		71 400.00
579.4612.01	Participation Communes	7 969.00		9 400.00		9 400.00
579.4631.01	Subvention cantonale	18 000.00		18 000.00		18 000.00
579.4631.02	Subvention cantonale	42 238.80		44 000.00		44 000.00

* voir commentaire



Budget 2026

6. Trafic et télécommunications

Libellé	Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
6 TRAFIC ET TÉLÉCOMMUNICATIONS	2 523 055.08	301 762.64	2 536 600.00	307 000.00	2 421 900.00	282 000.00
61 Circulation routière	2 103 839.08	163 762.64	2 095 600.00	172 000.00	2 006 900.00	159 000.00
613 Routes cantonales	380 230.35		325 000.00		346 000.00	
613.36 Charges de transfert	380 230.35		325 000.00		346 000.00	
613.3631.06 Part à l'entretien des routes cantonales	342 094.20		270 000.00		260 000.00	
613.3660.13 Amortissements - Routes cantonales	38 136.15		55 000.00		86 000.00	
615 Routes communales	1 723 608.73	163 762.64	1 770 600.00	172 000.00	1 660 900.00	159 000.00
615.30 Charges de personnel	339 018.39		310 600.00		278 400.00	
615.3000.01 Traitements des membres des autorités	12 382.80		12 400.00		15 300.00	
615.3010.01 Traitements du personnel administratif	38 340.80		42 600.00		39 100.00	
615.3010.02 Traitements du personnel TPEV	216 572.95		203 500.00		174 000.00	
615.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	16 293.35		16 900.00		14 900.00	
615.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	21 616.75		21 700.00		23 500.00	
615.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	2 200.34		800.00		2 000.00	
615.3054.01 Cotisations AF	6 942.90		7 200.00		6 400.00	
615.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	2 620.75		3 500.00		3 100.00	
615.3099.01 Autres charges de personnel	22 047.75		2 000.00		100.00	
615.31 Charges de biens et de services	568 250.18		580 000.00		541 500.00	
615.3100.03 Matériel de bureau	389.10		500.00		500.00	
615.3111.01 Outils et Matériel	56 405.75		50 000.00		50 000.00	
615.3111.10 Signalisation routière	19 240.55		15 000.00		15 000.00	
615.3111.20 Equipement et Signalisation touristique	8 415.60		18 000.00		5 000.00	
615.3120.01 Eau, énergie, combustible, élimination déchets	97 830.95		88 000.00		90 000.00	
615.3130.40 Frais de communication	1 633.55		500.00		500.00	
615.3141.01 Entretien réseau routier	101 226.03		95 000.00		95 000.00	
615.3141.02 Entretien chemins pédestres	22 931.00		25 000.00		25 000.00	
615.3141.10 Déblaiement des neiges	74 892.00		50 000.00		50 000.00	
615.3143.01 Eclairage public, entret.	39 923.09		100 000.00		90 000.00	
615.3144.01 Charges et entretien - Bâtiment	9 374.43		6 000.00		8 000.00	
615.3144.10 Parking Val-de-Marne	37 140.30		12 000.00		16 000.00	
615.3151.03 Places de parc - Horodat.	34 082.65		35 000.00		35 000.00	
615.3151.05 Frais de véhicules	62 071.18		80 000.00		60 000.00	
615.3160.01 Loyers			2 000.00			
615.3199.01 Autres charges d'exploitation	2 694.00		3 000.00		1 500.00	
615.33 Amortissements du patrimoine administratif	798 141.26		866 000.00		822 000.00	
615.3300.10 Amortissements - Routes communales	380 036.13		375 000.00		434 000.00	
615.3300.11 Amortissements - Giratoires	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
615.3300.12 Amortissements - Avenue d'Agaune	251 000.00		233 000.00		217 000.00	
615.3300.13 Amortissements - Place de la gare	5 000.00		5 000.00		15 000.00	
615.3300.14 Amortissements - Zones 30 Km/h	15 776.47		15 000.00		14 000.00	
615.3300.15 Amortissements - Parking	18 000.00		20 000.00		18 000.00	
615.3300.16 Amortissements - Grand-Rue					2 000.00	
615.3300.30 Amortissements - Eclairage public	47 328.66		58 000.00		61 000.00	
615.3300.43 Amortissements - Dépôt TPEV	1 000.00		100 000.00		1 000.00	
615.3300.64 Amortissements - Horodateurs	20 000.00		26 000.00		37 000.00	
615.3300.66 Amortissements - Véhicules et Machines	58 000.00		32 000.00		21 000.00	
615.39 Imputations internes	18 198.90		14 000.00		19 000.00	
615.3940.06 Part aux intérêts - Routes	18 198.90		14 000.00		19 000.00	
615.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements		163 762.64		167 000.00		159 000.00
615.4240.10 Taxe de parage		138 838.84		160 000.00		150 000.00
615.4240.20 Travaux pour tiers		14 661.30		5 000.00		7 000.00
615.4260.04 Indemnités APG-CM-SUVA		10 262.50		2 000.00		2 000.00

[illegible]



Budget 2026

7. Protection de l'environnement et aménagement du territoire

710.3510.01

Remboursement de la perte du service d'il y a 8 ans. Le service doit encore essuyer les pertes passées jusqu'en 2029.

710.4240.11

Augmentation des tarifs d'eau de 10 ct par m3 afin d'équilibrer le service, qui doit être auto-financé.

720.4510.01

Service déficitaire en 2026. Le nouveau règlement sur l'assainissement urbain est en cours de rédaction, avec une nouvelle tarification.

730.3510.01

Service bénéficiaire en 2026. Cette attribution permet de créer une réserve, en cas de mauvaises surprises dans ce service.

741.3142.10

Après tous les investissements réalisés dans les torrents, il est nécessaire de maintenir la qualité des ouvrages et prévoir un entretien régulier des torrents et dépotoirs communaux.

741.3142.11

Entretien prévu pour les rives du Rhône, ainsi que la participation communale aux frais annuels de la correction du Rhône (facturée par le Canton).

741.4631.02

Les deux précédentes remarques sont à mettre en relation avec ce compte, l'entretien des torrents et des fleuves étant largement subventionné par le Canton.

Libellé	Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE					
	3 040 560.35	2 506 934.81	2 848 000.00	2 357 100.00	2 792 100.00	2 360 400.00
71	Approvisionnement en eau	724 382.45	636 700.00	636 700.00	636 700.00	636 700.00
710	Approvisionnement en eau	724 382.45	636 700.00	636 700.00	636 700.00	636 700.00
710.30	Charges de personnel	78 569.58	67 200.00		59 700.00	
710.3000.01	Traitements des membres des autorités	4 762.80	4 800.00		5 200.00	
710.3010.01	Traitements du personnel administratif	58 948.05	50 200.00		43 200.00	
710.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie		700.00		700.00	
710.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	4 035.45	3 600.00		3 200.00	
710.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	6 286.00	5 300.00		4 900.00	
710.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	552.96	200.00		400.00	
710.3054.01	Cotisations AF	1 719.45	1 600.00		1 400.00	
710.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	599.10	700.00		600.00	
710.3099.01	Autres charges de personnel	1 665.77	100.00		100.00	
710.31	Charges de biens et de services	219 253.86	238 500.00		234 500.00	
710.3111.01	Outils et Matériel	1 731.87	5 000.00		5 000.00	
710.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	4 553.80	16 000.00		8 000.00	
710.3130.11	Frais de port	2 861.40	2 500.00		2 500.00	
710.3130.40	Frais de communication	544.37	500.00		500.00	
710.3132.01	Frais d'analyses des eaux	2 287.33	3 000.00		3 000.00	
710.3132.02	Numérisation Cadastre	5 897.43	2 000.00		6 000.00	
710.3134.01	Assurances choses & RC	128.74	500.00		500.00	
710.3141.03	Evionnaz / Entretien Route des Hautes	5 432.56	5 000.00		5 000.00	
710.3143.30	Entretien réseau et installation	171 600.89	180 000.00		180 000.00	
710.3143.32	Entretien Hydrantes	11 024.93	12 000.00		12 000.00	
710.3158.01	Supports et maintenances informatiques	9 967.28	8 000.00		8 000.00	
710.3181.01	Pertes sur débiteurs - Taxes et Emoluments		3 000.00		3 000.00	
710.3199.01	Autres charges d'exploitation	3 223.26	1 000.00		1 000.00	
710.33	Amortissements du patrimoine administratif	119 117.60	175 000.00		179 000.00	
710.3300.20	Amortissements - Réseau d'eau	119 117.60	175 000.00		179 000.00	
710.35	Attributions aux fonds et financements spéc.	258 288.80	100 000.00		112 500.00	
710.3510.01*	Attributions sur les financements spéciaux	258 288.80	100 000.00		112 500.00	
710.39	Imputations internes	49 152.61	56 000.00		51 000.00	
710.3930.01	Frais administratifs internes	16 500.00	14 000.00		14 000.00	
710.3940.07	Part aux intérêts - Service des Eaux	32 652.61	42 000.00		37 000.00	
710.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements			636 700.00		636 700.00
710.4240.11*	Fourniture de l'eau potable		556 474.70	635 000.00		635 000.00
710.4240.20	Travaux pour tiers		8 671.75	1 700.00		1 700.00
710.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		128.70			
710.43	Revenus divers		3 425.30			
710.4309.01	Contributions diverses		3 425.30			
710.49	Imputations internes		155 682.00			
710.4990.01	Imputations internes - services autofinancés		155 682.00			
72	Traitement des eaux usées	857 998.24	800 200.00	800 200.00	821 200.00	821 200.00
720	Traitement des eaux usées	857 998.24	800 200.00	800 200.00	821 200.00	821 200.00
720.30	Charges de personnel	186 240.33	148 200.00		149 700.00	
720.3000.01	Traitements des membres des autorités				5 200.00	
720.3010.01	Traitements du personnel administratif	71 439.05	62 900.00		59 000.00	
720.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	81 154.50	59 300.00		58 500.00	

Libellé		Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
720.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	9 729.55		8 000.00		8 000.00	
720.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	15 406.55		12 500.00		12 700.00	
720.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	1 315.23		400.00		1 100.00	
720.3054.01	Cotisations AF	4 145.70		3 400.00		3 500.00	
720.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	1 542.70		1 600.00		1 600.00	
720.3099.01	Autres charges de personnel	1 507.05		100.00		100.00	
720.31	Charges de biens et de services	101 164.90		92 000.00		95 500.00	
720.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	9 414.62		2 000.00		5 000.00	
720.3130.40	Frais de communication	199.76					
720.3143.30	Entretien réseau et installation	90 679.63		90 000.00		90 000.00	
720.3160.01	Loyers	222.99					
720.3199.01	Autres charges d'exploitation	647.90				500.00	
720.33	Amortissements du patrimoine administratif	142 256.96		168 000.00		188 000.00	
720.3300.33	Amortissements - Assainissement	142 256.96		168 000.00		188 000.00	
720.36	Charges de transfert	385 034.50		355 000.00		355 000.00	
720.3632.02	STEP SA taxe fédérale	41 121.00		40 000.00		40 000.00	
720.3632.03	STEP SA	343 913.50		315 000.00		315 000.00	
720.39	Imputations internes	43 301.55		37 000.00		33 000.00	
720.3930.01	Frais administratifs internes	20 000.00		7 000.00		7 000.00	
720.3940.08	Part aux intérêts - Service Assainissement	23 301.55		30 000.00		26 000.00	
720.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		801 639.25		760 000.00		770 000.00
720.4240.14	Taxes annuelles d'égout		670 752.20		660 000.00		670 000.00
720.4240.50	Refacturation frais du personnel		128 923.05		100 000.00		100 000.00
720.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		1 964.00				
720.45	Prélèvements sur les fonds et financements spéc.		56 358.99		40 200.00		51 200.00
720.4510.01*	Prélèvements sur les financements spéciaux		56 358.99		40 200.00		51 200.00
73	Gestion des déchets	805 532.12	805 532.12	789 700.00	789 700.00	780 000.00	780 000.00
730	Gestion des déchets	805 532.12	805 532.12	789 700.00	789 700.00	780 000.00	780 000.00
730.30	Charges de personnel	71 910.66		58 700.00		45 400.00	
730.3000.01	Traitements des membres des autorités	14 287.20		14 300.00		5 200.00	
730.3010.01	Traitements du personnel administratif	37 805.45		28 400.00		26 100.00	
730.3010.02	Traitements du personnel TPEV	6 696.15		7 100.00		6 500.00	
730.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	3 805.60		3 300.00		2 500.00	
730.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	4 199.55		3 200.00		3 100.00	
730.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	478.41		200.00		300.00	
730.3054.01	Cotisations AF	1 621.65		1 400.00		1 100.00	
730.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	616.30		700.00		500.00	
730.3099.01	Autres charges de personnel	2 400.35		100.00		100.00	
730.31	Charges de biens et de services	162 226.47		139 000.00		157 000.00	
730.3111.01	Outils et Matériel	686.26					
730.3130.20	Transport, ramassage des ordures	139 370.55		135 000.00		140 000.00	
730.3181.01	Pertes sur débiteurs - Taxes et Emoluments	14 422.55		4 000.00		12 000.00	
730.3199.01	Autres charges d'exploitation	7 747.11				5 000.00	
730.33	Amortissements du patrimoine administratif	15 433.03		20 000.00		18 000.00	
730.3300.32	Amortissements - Dechetterie	15 433.03		20 000.00		18 000.00	
730.35	Attributions aux fonds et financements spéc.	55 424.93		52 000.00		36 600.00	
730.3510.01*	Attributions sur les financements spéciaux	55 424.93		52 000.00		36 600.00	
730.36	Charges de transfert	490 037.03		503 000.00		506 000.00	
730.3612.02	Centre de tri et compost	339 632.05		350 000.00		350 000.00	

Libellé	Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
730.3612.03 Déchets de restauration	9 835.95		10 000.00		10 000.00	
730.3612.04 GastroVert Private	55 737.04		52 000.00		55 000.00	
730.3612.08 Déchets spéciaux des ménages	1 834.27		1 000.00		1 000.00	
730.3612.09 Incinération des ordures SATOM	82 997.72		90 000.00		90 000.00	
730.39 Imputations internes	10 500.00		17 000.00		17 000.00	
730.3930.01 Frais administratifs internes	10 500.00		17 000.00		17 000.00	
730.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements		759 165.38		750 000.00		750 000.00
730.4240.15 Taxes annuelles de voirie		758 794.48		750 000.00		750 000.00
730.4260.04 Indemnités APG-CM-SUVA		370.90				
730.43 Revenus divers		46 366.74		39 700.00		30 000.00
730.4309.01 Contributions diverses		46 366.74		39 700.00		30 000.00
74 Aménagements	150 346.14	10 835.00	142 500.00	30 000.00	128 500.00	20 000.00
741 Corrections de cours d'eau	150 346.14	10 835.00	142 500.00	30 000.00	128 500.00	20 000.00
741.31 Charges de biens et de services	38 353.79		66 500.00		55 500.00	
741.3141.04 Evionnaz/entretien Eugene	7 206.03		500.00		500.00	
741.3142.01 Entretien des ouvrages de protection	10 814.97		10 000.00		10 000.00	
741.3142.10* Entretien des torrents et des dépotoirs	20 332.79		40 000.00		30 000.00	
741.3142.11* Entretien des fleuves			16 000.00		15 000.00	
741.33 Amortissements du patrimoine administratif	111 992.35		76 000.00		73 000.00	
741.3300.31 Amortissements - Digues Mauvoisin	78 539.09		40 000.00		37 000.00	
741.3300.37 Amortissements - Falaises de Fingles	20 856.45		24 000.00		22 000.00	
741.3300.38 Amortissements - Barrage St-Barthélemy	12 596.81		12 000.00		14 000.00	
741.43 Revenus divers		4 832.10		5 000.00		5 000.00
741.4309.01 Contributions diverses		4 832.10		5 000.00		5 000.00
741.46 Revenus de transfert		6 002.90		25 000.00		15 000.00
741.4631.02* Subvention cantonale		6 002.90		25 000.00		15 000.00
77 Protection de l'environnement, autres	90 113.84	19 309.40	111 800.00	27 000.00	109 600.00	24 000.00
771 Cimetières, crématoires	45 874.09	17 587.95	73 800.00	27 000.00	76 100.00	24 000.00
771.30 Charges de personnel	22 927.39		46 800.00		42 100.00	
771.3010.01 Traitements du personnel administratif	7 989.80		11 400.00		11 500.00	
771.3010.02 Traitements du personnel TPEV	11 253.35		27 400.00		23 000.00	
771.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	1 126.60		2 600.00		2 300.00	
771.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	1 690.20		3 500.00		3 500.00	
771.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	155.84		200.00		300.00	
771.3054.01 Cotisations AF	479.85		1 100.00		1 000.00	
771.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	178.90		600.00		500.00	
771.3099.01 Autres charges de personnel	52.85					
771.31 Charges de biens et de services	19 946.70		25 000.00		25 000.00	
771.3143.02 Entretien du cimetière	19 946.70		25 000.00		25 000.00	
771.33 Amortissements du patrimoine administratif	3 000.00		2 000.00		9 000.00	
771.3300.34 Amortissements - Cimetière	3 000.00		2 000.00		9 000.00	
771.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements		17 587.95		27 000.00		24 000.00
771.4240.12 Concessions de tombes et colombarium		4 700.00		15 000.00		12 000.00
771.4240.21 Taxes d'inhumation		6 750.00		8 000.00		8 000.00
771.4240.24 Taxes Colombarium		5 630.00		4 000.00		4 000.00
771.4260.04 Indemnités APG-CM-SUVA		507.95				

Libellé	Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
779 Toilettes publiques	44 239.75	1 721.45	38 000.00		33 500.00	
779.30 Charges de personnel	36 385.00		31 500.00		26 500.00	
779.3010.01 Traitements du personnel administratif			400.00		400.00	
779.3010.02 Traitements du personnel TPEV	30 576.45		25 900.00		21 500.00	
779.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	1 873.55		1 700.00		1 400.00	
779.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	2 446.95		2 200.00		2 100.00	
779.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	248.65		100.00		200.00	
779.3054.01 Cotisations AF	797.40		800.00		600.00	
779.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	318.15		400.00		300.00	
779.3099.01 Autres charges de personnel	123.85					
779.31 Charges de biens et de services	3 465.55		2 500.00		4 000.00	
779.3120.01 Eau, énergie, combustible, élimination déchets	167.35		500.00		500.00	
779.3144.01 Charges et entretien - Bâtiment	3 298.20		1 500.00		3 000.00	
779.3199.01 Autres charges d'exploitation			500.00		500.00	
779.33 Amortissements du patrimoine administratif	4 389.20		4 000.00		3 000.00	
779.3300.69 Amortissements - Toilettes publiques	4 389.20		4 000.00		3 000.00	
779.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements		1 721.45				
779.4260.04 Indemnités APG-CM-SUVA		1 721.45				
79 Aménagement du territoire	412 187.56	88 877.60	367 100.00	73 500.00	316 100.00	78 500.00
790 Aménagement du territoire	412 187.56	88 877.60	367 100.00	73 500.00	316 100.00	78 500.00
790.30 Charges de personnel	167 128.31		172 600.00		134 600.00	
790.3000.01 Traitements des membres des autorités	14 678.80		11 500.00		18 400.00	
790.3010.01 Traitements du personnel administratif	120 285.85		129 600.00		90 600.00	
790.3010.02 Traitements du personnel TPEV	190.45		300.00		300.00	
790.3010.03 Traitements du personnel de conciergerie			1 300.00		1 300.00	
790.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	8 605.05		9 200.00		7 100.00	
790.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	14 332.25		14 300.00		11 200.00	
790.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	1 139.71		500.00		1 000.00	
790.3054.01 Cotisations AF	3 666.95		4 000.00		3 100.00	
790.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	1 285.70		1 800.00		1 500.00	
790.3099.01 Autres charges de personnel	2 943.55		100.00		100.00	
790.31 Charges de biens et de services	90 106.06		79 500.00		87 500.00	
790.3100.03 Matériel de bureau	3 514.27		500.00		2 000.00	
790.3102.01 Mises à l'enquête	2 822.40		5 000.00		4 000.00	
790.3102.02 Demandes d'autorisation de bâtir			3 000.00			
790.3130.01 Autorisations cantonales de bâtir	24 560.75		25 000.00		25 000.00	
790.3130.02 Frais et honoraires de tiers	28 326.90		30 000.00		30 000.00	
790.3132.05 Géomètre officiel	1 027.95		4 000.00		4 000.00	
790.3158.01 Supports et maintenances informatiques	12 414.33		7 000.00		12 500.00	
790.3199.01 Autres charges d'exploitation	17 439.46		5 000.00		10 000.00	
790.33 Amortissements du patrimoine administratif	129 906.24		100 000.00		79 000.00	
790.3320.90 Amortissements - PAZ	121 906.24		93 000.00		72 000.00	
790.3320.91 Amortissements - Aménagement des Iles	8 000.00		7 000.00		7 000.00	
790.36 Charges de transfert	25 046.95		15 000.00		15 000.00	
790.3632.10 Participation Associations régionales	25 046.95		15 000.00		15 000.00	
790.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements		83 710.60		71 000.00		76 000.00
790.4210.90 Autorisations de bâtir		77 445.00		60 000.00		65 000.00
790.4210.91 Permis de fouille		656.80		2 000.00		2 000.00
790.4210.92 Permis d'habiter		3 800.00		5 000.00		5 000.00
790.4260.04 Indemnités APG-CM-SUVA		18.80				
790.4270.02 Amendes infraction RCCZ		1 790.00		4 000.00		4 000.00

[illegible]



Budget 2026

8. Économie publique

871.30

Les charges de personnel restantes sont celles du Président qui siège au conseil d'administration de Genedis.

		Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
Libellé		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
8	ÉCONOMIE PUBLIQUE	835 091.68	153 882.94	747 800.00	132 200.00	718 200.00	117 200.00
81	Agriculture	106.25					
811	Administration, exécution et contrôle	106.25					
811.31	Charges de biens et de services	106.25					
811.3199.01	Autres charges d'exploitation	106.25					
82	Sylviculture	26 412.45		25 000.00		25 000.00	
820	Sylviculture	26 412.45		25 000.00		25 000.00	
820.36	Charges de transfert	26 412.45		25 000.00		25 000.00	
820.3612.06	Triage forestier	26 412.45		25 000.00		25 000.00	
84	Tourisme	588 880.26	99 502.54	485 200.00	82 000.00	503 700.00	87 000.00
840	Tourisme	588 880.26	99 502.54	485 200.00	82 000.00	503 700.00	87 000.00
840.30	Charges de personnel	299 224.34		201 200.00		251 100.00	
840.3000.01	Traitements des membres des autorités	7 619.40		7 700.00		8 200.00	
840.3010.01	Traitements du personnel administratif	226 628.95		157 400.00		195 900.00	
840.3010.03	Traitements du personnel de conciergerie	6 305.80		1 400.00		3 700.00	
840.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	18 008.80		10 900.00		13 600.00	
840.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	23 429.60		15 000.00		19 100.00	
840.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	2 083.59		500.00		1 800.00	
840.3054.01	Cotisations AF	7 674.90		4 700.00		5 800.00	
840.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	2 378.55		2 100.00		2 800.00	
840.3099.01	Autres charges de personnel	5 094.75		1 500.00		200.00	
840.31	Charges de biens et de services	117 496.81		100 500.00		111 100.00	
840.3100.03	Matériel de bureau	9 515.80		8 000.00		8 000.00	
840.3101.03	Matériel de conciergerie	100.00		500.00		500.00	
840.3102.03	Imprimés, publications	11 453.45		7 000.00		10 000.00	
840.3111.20	Equipement et Signalisation touristique	5 453.65		5 000.00		5 000.00	
840.3113.01	Informatique	11 012.55		7 000.00		9 000.00	
840.3120.01	Eau, énergie, combustible, élimination déchets	6 480.15		5 000.00		7 000.00	
840.3130.02	Frais et honoraires de tiers	1 530.40		2 500.00		6 000.00	
840.3130.11	Frais de port	1 121.85		1 000.00		100.00	
840.3130.40	Frais de communication	1 814.10		2 500.00		2 500.00	
840.3130.80	Fête Nationale	16 379.03		10 000.00		10 000.00	
840.3130.81	Animations diverses	14 609.08		15 000.00		15 000.00	
840.3134.01	Assurances choses & RC	367.50		1 000.00		1 000.00	
840.3160.01	Loyers	36 563.45		32 000.00		35 000.00	
840.3170.05	Frais de réceptions	636.60		2 000.00		1 000.00	
840.3199.01	Autres charges d'exploitation	459.20		2 000.00		1 000.00	
840.33	Amortissements du patrimoine administratif	10 000.00		16 000.00		14 000.00	
840.3300.48	Amortissements - Bureau OT	5 000.00		14 000.00		13 000.00	
840.3300.67	Amortissements - Infrastructures touristiques	5 000.00		2 000.00		1 000.00	
840.36	Charges de transfert	162 159.11		167 500.00		127 500.00	
840.3635.01	Subvention rénovation du mobilier de terrasse	4 237.10		10 000.00		5 000.00	
840.3636.03	Promotion touristique et culturelle	84 343.16		70 000.00		50 000.00	
840.3636.04	Subside Société village de Mex	3 000.00		3 000.00		3 000.00	
840.3636.14	Société de Développement	7 500.00		7 500.00		7 500.00	
840.3636.18	Part. structure régionale	56 078.85		74 000.00		60 000.00	
840.3660.10	Amortissements - Pro Agauno	7 000.00		3 000.00		2 000.00	

Libellé		Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
840.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		99 502.54		80 000.00		85 000.00
840.4210.40	Taxe de séjour		48 905.75		50 000.00		50 000.00
840.4240.09	Prestations de service		50 532.44		30 000.00		35 000.00
840.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		64.35				
840.43	Revenus divers				2 000.00		2 000.00
840.4309.01	Contributions diverses				2 000.00		2 000.00
85	Industrie, artisanat et commerce	70 008.95	17 157.45	107 000.00	20 000.00	60 500.00	
850	Industrie, artisanat et commerce	70 008.95	17 157.45	107 000.00	20 000.00	60 500.00	
850.31	Charges de biens et de services	12 011.05		36 000.00		10 500.00	
850.3130.09	Promotion de l'industrie et du commerce			25 000.00		5 000.00	
850.3144.05	Charges et entretien - Bâtiment Grotte aux Fées	12 011.05		10 000.00		5 000.00	
850.3199.01	Autres charges d'exploitation			1 000.00		500.00	
850.33	Amortissements du patrimoine administratif	2 000.00		8 000.00		8 000.00	
850.3300.47	Amortissements - Grotte aux Fées	2 000.00		8 000.00		8 000.00	
850.36	Charges de transfert	55 997.90		63 000.00		42 000.00	
850.3636.09	Subventions diverses	2 915.00					
850.3637.08	Subside rénovation des façades	38 082.90		50 000.00		30 000.00	
850.3660.11	Amortissements - Bâtiments protégés	15 000.00		13 000.00		12 000.00	
850.44	Revenus financiers		17 157.45		20 000.00		
850.4470.12	Location Grotte-aux-Fées		17 157.45		20 000.00		
87	Combustibles et énergie	149 683.77	37 222.95	130 600.00	30 200.00	129 000.00	30 200.00
871	Electricité	11 981.11	38.60	6 600.00		6 600.00	
871.30*	Charges de personnel	11 981.11		6 600.00		6 600.00	
871.3000.01	Traitements des membres des autorités			4 000.00		4 000.00	
871.3010.01	Traitements du personnel administratif	9 525.90					
871.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	622.05		600.00		600.00	
871.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	1 311.45		1 400.00		1 400.00	
871.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	82.71		100.00		100.00	
871.3054.01	Cotisations AF	264.60		300.00		300.00	
871.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	99.90		100.00		100.00	
871.3099.01	Autres charges de personnel	74.50		100.00		100.00	
871.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		38.60				
871.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		38.60				
874	Energie renouvelable	110 921.73	10 500.00	97 800.00	4 000.00	96 400.00	4 000.00
874.30	Charges de personnel	20 364.31		20 800.00		31 400.00	
874.3000.01	Traitements des membres des autorités					8 200.00	
874.3010.01	Traitements du personnel administratif	17 322.50		17 600.00		17 600.00	
874.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	1 129.90		1 200.00		1 700.00	
874.3052.01	Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	1 098.60		1 100.00		2 400.00	
874.3053.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	149.76		100.00		300.00	
874.3054.01	Cotisations AF	481.60		500.00		800.00	
874.3055.01	Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	181.95		300.00		400.00	
874.36	Charges de transfert	90 557.42		77 000.00		65 000.00	
874.3637.10	Mesures énergétiques	90 557.42		77 000.00		65 000.00	
874.43	Revenus divers		10 500.00		4 000.00		4 000.00
874.4309.01	Contributions diverses		10 500.00		4 000.00		4 000.00

[illegible]



Budget 2026

9. Finances et impôts

910.4022.01

Impôts volatiles et difficilement prévisibles.

910.4024.01

Impôts volatiles et difficilement prévisibles.

930.4621.10

Forte augmentation de la péréquation financière intercommunale estimée pour 2026. Le calcul se base sur la fiscalité 2020, 2021 et 2022. Le fonctionnement de la péréquation est le suivant : un indice de ressource moyen est calculé (total des ressources fiscales et hydrauliques divisé par le nombre d'habitant). La moyenne correspond à 100%. Une commune au-dessus de 100% alimente le fonds de péréquation, une commune au-dessous de 100% bénéficie de ce fonds. Pour 2026, Saint-Maurice se trouve à l'avant-dernière place du classement avec un indice de ressource de 59.4%.

950.4120.03

Perception des PCP (Prestations pour Collectivités Publiques) par Genedis SA pour le compte de notre Commune.

963.3439.01

Coûts de démolition et de dépollution des bâtiments 1 et 2 du Campus du Scex.

963.4420.90

Revenus du patrimoine financier liées aux ventes des Perris.

Libellé	Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
9 FINANCES ET IMPÔTS	3 851 373.95	21 151 820.64	3 952 200.00	20 712 300.00	2 480 300.00	18 385 000.00
91 Impôts	863 891.95	11 694 214.74	412 600.00	10 720 000.00	468 300.00	11 430 000.00
910 Impôts	863 891.95	10 409 008.74	412 600.00	9 640 000.00	468 300.00	10 200 000.00
910.30 Charges de personnel	57 511.10		61 600.00		62 300.00	
910.3010.01 Traitements du personnel administratif	47 355.10		49 900.00		51 000.00	
910.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	2 848.60		3 300.00		3 400.00	
910.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	4 956.00		5 100.00		5 100.00	
910.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	379.90		200.00		500.00	
910.3054.01 Cotisations AF	1 215.10		1 400.00		1 500.00	
910.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	497.85		700.00		700.00	
910.3099.01 Autres charges de personnel	258.55		1 000.00		100.00	
910.31 Charges de biens et de services	519 164.59		251 000.00		271 000.00	
910.3100.03 Matériel de bureau	1 858.45		1 000.00		1 000.00	
910.3180.01 Attribution à la provision pour pertes sur débiteurs	200 000.00					
910.3181.05 Pertes sur débiteurs - Impôts	316 587.24		250 000.00		270 000.00	
910.3199.01 Autres charges d'exploitation	718.90					
910.36 Charges de transfert	131 534.26		100 000.00		135 000.00	
910.3602.01 Impôts sur imm. bâtis (art. 188)	131 534.26		100 000.00		135 000.00	
910.39 Imputations internes	155 682.00					
910.3990.01 Imputations internes - services autofinancés	155 682.00					
910.40 Revenus fiscaux		10 340 314.09		9 580 000.00		10 135 000.00
910.4000.01 Impôts sur le revenu des personnes physiques		6 978 322.15		7 000 000.00		7 040 000.00
910.4001.01 Impôts sur la fortune des personnes physiques		947 481.20		960 000.00		980 000.00
910.4002.01 Impôts retenus à la source		946 704.50		500 000.00		800 000.00
910.4008.01 Impôts personnel		74 732.80		55 000.00		60 000.00
910.4021.02 Impôts fonciers des personnes physiques		429 421.80		280 000.00		320 000.00
910.4022.01* Impôts sur les gains immobiliers		311 686.45		300 000.00		400 000.00
910.4022.05 Impôts sur prestations en capital		337 301.90		200 000.00		250 000.00
910.4023.01 Impôts sur les droits de mutation		254 263.29		200 000.00		200 000.00
910.4024.01* Impôts sur les successions et donations		18 781.20		50 000.00		50 000.00
910.4033.01 Impôts sur les chiens		41 618.80		35 000.00		35 000.00
910.42 Taxes - Emoluments - Dédommagements		8 523.60		5 000.00		5 000.00
910.4260.04 Indemnités APG-CM-SUVA		3 723.60				
910.4270.03 Amendes fiscales		4 800.00		5 000.00		5 000.00
910.46 Revenus de transfert		60 171.05		55 000.00		60 000.00
910.4602.03 Impôts sur les immeubles bâtis		60 171.05		55 000.00		60 000.00
911 Impôts sur les personnes morales		1 285 206.00		1 080 000.00		1 230 000.00
911.40 Revenus fiscaux		1 285 206.00		1 080 000.00		1 230 000.00
911.4010.01 Impôts sur le bénéfice des personnes morales		674 920.05		450 000.00		500 000.00
911.4011.01 Impôts sur le capital des personnes morales		278 171.85		380 000.00		380 000.00
911.4021.01 Impôts fonciers des personnes morales		332 114.10		250 000.00		350 000.00
93 Péréquation financière intercommunale		3 059 186.00		3 174 000.00		3 470 800.00
930 Péréquation financière intercommunale		3 059 186.00		3 174 000.00		3 470 800.00
930.46 Revenus de transfert		3 059 186.00		3 174 000.00		3 470 800.00
930.4621.10* Répartition fonds péréquation des ressources		2 999 614.00		3 130 000.00		3 441 000.00
930.4621.40 Aide transitoire du fonds compensation cas rigueur		59 572.00		44 000.00		29 800.00

Libellé	Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
95 Parts aux recettes, autres	161 200.85	213 963.35	2 430 000.00	201 500.00	100 000.00	211 500.00
950 Parts aux recettes sans affectation, autres	161 200.85	213 963.35	2 430 000.00	201 500.00	100 000.00	211 500.00
950.31 Charges de biens et de services	161 200.85		30 000.00		100 000.00	
950.3137.01 Impôts cantonaux	161 200.85		30 000.00		100 000.00	
950.38 Charges extraordinaires			2 400 000.00			
950.3894.01 Attribution à la réserve de politique budgétaire			2 400 000.00			
950.41 Patentes et concessions		202 912.55		190 000.00		200 000.00
950.4120.01 Redevances hydrauliques Rhône		44 829.55		50 000.00		50 000.00
950.4120.03* Redevances Genedis SA		158 083.00		140 000.00		150 000.00
950.45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		1.00				
950.4500.01 Prélèvement sur les fin. spéc. enregistrés		1.00				
950.46 Revenus de transfert		11 049.80		11 500.00		11 500.00
950.4601.01 Redevances et patentes Etablissements publics		6 514.80		6 500.00		6 500.00
950.4601.02 Redevances pour appareils et distributeurs		4 535.00		5 000.00		5 000.00
96 Administration de la fortune et de la dette	2 826 281.15	6 180 692.35	1 109 600.00	6 613 300.00	1 912 000.00	3 269 200.00
961 Intérêts	700 209.59	401 545.10	634 000.00	365 600.00	712 000.00	389 000.00
961.31 Charges de biens et de services	12 534.42		20 000.00		15 000.00	
961.3130.10 Frais bancaires	12 534.42		20 000.00		15 000.00	
961.34 Charges financières	687 675.17		614 000.00		697 000.00	
961.3401.01 Intérêts sur comptes courants	571.90		4 000.00		2 000.00	
961.3401.02 Intérêts avances à terme	44 930.00		40 000.00		45 000.00	
961.3406.01 Intérêts dettes consolidées	560 029.97		520 000.00		580 000.00	
961.3499.01 Intérêts rémunérateurs	82 143.30		50 000.00		70 000.00	
961.44 Revenus financiers		217 728.45		170 000.00		190 000.00
961.4401.01 Intérêts retard - frais récupérés		216 932.61		170 000.00		190 000.00
961.4401.02 Intérêts créanciers		795.84				
961.49 Imputations internes		183 816.65		195 600.00		199 000.00
961.4940.01 Parts aux intérêts - Groupe scolaire		30 137.94		26 600.00		37 000.00
961.4940.02 Part aux intérêts - Aula CO Régional		21 034.37		21 500.00		14 000.00
961.4940.03 Part aux intérêts - CSS		18 278.64		17 500.00		18 000.00
961.4940.04 Part aux intérêts - Salles et terrains de sport		19 534.37		21 500.00		28 000.00
961.4940.05 Part aux intérêts - Garderie BdG		4 399.63		5 000.00		10 000.00
961.4940.06 Part aux intérêts - Routes		18 198.90		14 000.00		19 000.00
961.4940.07 Part aux intérêts - Service des Eaux		32 652.61		42 000.00		37 000.00
961.4940.08 Part aux intérêts - Service Assainissement		23 301.55		30 000.00		26 000.00
961.4940.09 Part aux intérêts - Campus du Scex		16 278.64		17 500.00		10 000.00
963 Immeubles du patrimoine financier	2 126 071.56	5 763 482.73	475 600.00	6 222 700.00	1 200 000.00	2 865 200.00
963.30 Charges de personnel	147 810.25		133 600.00		168 000.00	
963.3000.01 Traitements des membres des autorités	7 620.60		7 700.00		8 200.00	
963.3010.01 Traitements du personnel administratif	62 119.20		69 500.00		67 600.00	
963.3010.02 Traitements du personnel TPEV	46.80		100.00		100.00	
963.3010.03 Traitements du personnel de conciergerie	51 558.95		30 000.00		61 800.00	
963.3050.01 Cotisations AVS, AI, APG, AC et frais administratifs	7 731.55		7 000.00		9 000.00	
963.3052.01 Cotisations de l'employeur aux caisses de pension	12 685.90		14 300.00		14 600.00	
963.3053.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-accidents	1 029.70		400.00		1 200.00	
963.3054.01 Cotisations AF	3 293.80		3 000.00		3 900.00	
963.3055.01 Cotisations de l'employeur aux assurances-maladie	874.95		1 400.00		1 400.00	
963.3099.01 Autres charges de personnel	848.80		200.00		200.00	

		Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
Libellé		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
963.31	Charges de biens et de services	59 499.39		67 000.00		73 000.00	
963.3101.03	Matériel de conciergerie	33 572.73		42 000.00		42 000.00	
963.3130.02	Frais et honoraires de tiers	2 426.15		2 000.00		2 000.00	
963.3130.40	Frais de communication	123.30					
963.3134.01	Assurances choses & RC	13 699.01		13 000.00		19 000.00	
963.3199.01	Autres charges d'exploitation	9 678.20		10 000.00		10 000.00	
963.34	Charges financières	1 918 761.92		275 000.00		959 000.00	
963.3431.00	Charges bâtiment l'Atelier	5 600.00					
963.3431.10	Charges bât. Grd-Rue 40 - Rue Fd Dubois	26 411.60		35 000.00		30 000.00	
963.3431.19	Entretien bât. Gd-Rue 40 - Rue Fd Dubois	3 807.00		10 000.00		5 000.00	
963.3431.20	Charges Maison Pierre	10 216.65		15 000.00		15 000.00	
963.3431.29	Entretien Maison Pierre			10 000.00		2 000.00	
963.3431.30	Charges Tuilerie Centrale	-3 213.35					
963.3431.40	Charges Tuilerie Sud	22 442.87		35 000.00		30 000.00	
963.3431.49	Entretien Tuilerie Sud	10 813.90		5 000.00		5 000.00	
963.3431.50	Charges Arsenal du Scex	6 069.85		4 000.00		6 000.00	
963.3431.59	Entretien Arsenal du Scex	3 733.92		5 000.00		5 000.00	
963.3431.60	Charges Lavigerie	64 011.54		80 000.00		80 000.00	
963.3431.69	Entretien Lavigerie	5 304.95		5 000.00		5 000.00	
963.3431.70	Charges Bâtiment Duc	27 221.15		20 000.00		25 000.00	
963.3431.79	Entretien Bâtiment Duc	9 641.45		5 000.00		5 000.00	
963.3431.80	Charges Coworking «La Station»	47 330.29		35 000.00		35 000.00	
963.3431.81	Charges Salle du Roxy	10 370.10		11 000.00		11 000.00	
963.3439.01*	Démolition patrimoine financier					700 000.00	
963.3441.01	Amortissement patrimoine financier	1 669 000.00					
963.42	Taxes - Emoluments - Dédommagements		3 064.00				
963.4260.04	Indemnités APG-CM-SUVA		3 064.00				
963.43	Revenus divers		5 307.45				
963.4309.01	Contributions diverses		5 307.45				
963.44	Revenus financiers		5 647 058.80		6 108 000.00		2 750 500.00
963.4420.02	Dividendes		242 294.40		220 000.00		220 000.00
963.4420.20	Revenu AITEJ		100 000.00		100 000.00		100 000.00
963.4420.90*	Gain patrimoine financier		4 422 892.75		4 910 000.00		1 538 500.00
963.4430.00	Locations bâtiment L'Atelier		720.00				
963.4430.10	Locations Bât.Central + Rue F. Dubois		116 400.00		120 000.00		120 000.00
963.4430.11	Locations Arsenal du Scex		20 702.50		20 000.00		20 000.00
963.4430.14	Locations Salle la Corniche		2 025.00		2 000.00		2 000.00
963.4430.15	Locations Caveau des Vignerons		190.00		1 500.00		1 500.00
963.4430.19	Participation s/charges Bât. du Central + Rue F.D		45 941.55		28 000.00		28 000.00
963.4430.20	Locations Maison Pierre		24 000.00		43 000.00		43 000.00
963.4430.29	Participation s/charges Maison de la Pierre		4 200.00		6 000.00		6 000.00
963.4430.30	Location Tuilerie Central		13 020.00				
963.4430.31	Panneaux photovoltaïques Tuilerie		11 424.45		6 000.00		6 000.00
963.4430.39	Participation s/charges Tuilerie Central		5 290.30				
963.4430.40	Location Tuilerie Sud		76 980.00		73 000.00		85 000.00
963.4430.49	Participation s/charges Tuilerie Sud		10 200.00		10 000.00		12 000.00
963.4430.50	Locations Lavigerie		129 744.00		130 000.00		130 000.00
963.4430.59	Participation s/charges Lavigerie		12 600.00		12 000.00		12 000.00
963.4430.60	Locations Lavigerie parking		27 000.00		27 500.00		27 500.00
963.4430.69	Lavigerie Participation Bas-Valais		142 646.15		148 000.00		148 000.00
963.4430.70	Location Bâtiment Duc		112 799.80		114 000.00		114 000.00
963.4430.79	Participation s/charges Bâtiment Duc		42 921.35		18 000.00		18 000.00
963.4430.80	Locations terrains + places + DDP		7 618.05		20 000.00		20 000.00
963.4430.81	Location Coworking «La Station»		26 901.50		44 000.00		44 000.00
963.4430.89	DDP Perris		39 861.00		40 000.00		40 000.00
963.4430.91	Locations diverses		8 686.00		15 000.00		15 000.00

[illegible]



Budget 2026

Détail du Compte d'investissements

Administration Générale

022.5290.05	Suite du déploiement du nouveau plan d'archivage communal
029.5040.11	Installation d'une porte d'entrée adaptée aux personnes à mobilité réduite sur l'entrée droite de la maison de commune.

Formation

212.5040.15	Etudes pour le remplacement du chauffage de la salle de gymnastique de l'école primaire.
-------------	--

Sport

341.5040.07	Divers travaux de rénovation du CSS : CHF 50'000.- Mise en conformité incendie CHF 60'000.- Etudes sur l'assainissement structurel du bâtiment
341.5040.20	Suite des travaux de la zone sportive du Scex : CHF 1'000'000.- Première partie des terrains de football CHF 200'000.- Report d'investissements non-réalisés sur 2025 pour la buvette et les vestiaires CHF 23'000.- Traitement du terrain naturel (suite du contrat déjà budgété les années précédentes)
341.6360.01	Participation du FC Saint-Maurice aux coûts d'aménagement de la buvette

Prévoyance sociale

545.5040.32	Etudes pour l'aménagement d'une nurserie à la garderie-UAPE Boule-de-Gomme
-------------	--

Routes communales

615.5010.01	CHF 250'000.- Suite du plan d'entretien des routes CHF 300'000.- Création du parking du Scex, dévolu à la zone sportive et au collège
615.5010.05	Etudes pour le déplacement du P+R et pour l'aménagement urbain de la place, avec l'accompagnement d'architectes paysagistes.
615.5010.06	Réfection de la rue de la Cime de l'Est
615.6310.01	Subvention déjà perçue et actuellement visible dans le compte de bilan 2046.01 des comptes 2024. Le montant total correspond au versement du Canton lié au déclassement de la route de la Cime de l'Est et des Cases. Une partie de ce montant est utilisée comme subvention d'investissement à la rénovation de la route de la Cime de l'Est.

Réseau d'eau

710.5030.14	Réfection des conduites d'eau potable de la Rue de la Cime de l'Est (en lien avec le 615.5010.05)
-------------	---

Traitement des eaux usées

720.5030.14	Travaux de mise en séparatif aux Cases
720.5030.14	Travaux de mise en séparatif à la Rue de la Cime de l'Est (en lien avec le 615.5010.05)

Libellé	Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
0 ADMINISTRATION GÉNÉRALE	1 109 979.90		75 000.00		60 000.00	
02 Services généraux	1 109 979.90		75 000.00		60 000.00	
022 Services généraux, autres	104 411.68		75 000.00		40 000.00	
022.52 Immobilisations incorporelles	104 411.68		75 000.00		40 000.00	
022.5200.00 Hôtel de Ville - Informatique	24 608.39		25 000.00		15 000.00	
022.5200.10 Hôtel de Ville - Site Internet	32 365.44					
022.5210.01 Concept SST - Sécurité Santé Travail	26 271.10					
022.5290.05* Archives communales	21 166.75		50 000.00		25 000.00	
029 Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs	1 005 568.22				20 000.00	
029.50 Immobilisations corporelles	1 005 568.22				20 000.00	
029.5040.11* Tuilerie - Bâtiment administratif	799 178.83				20 000.00	
029.5040.30 Tuilerie - Périmètre bâtiment administratif	206 389.39					
2 FORMATION	2 474 459.43		4 148 000.00	985 000.00	111 000.00	11 000.00
21 Scolarité obligatoire	2 444 459.44		4 078 000.00	985 000.00	56 000.00	11 000.00
212 École primaire	2 444 459.44		4 078 000.00	985 000.00	56 000.00	11 000.00
212.50 Immobilisations corporelles	2 444 459.44		4 078 000.00		56 000.00	
212.5040.03 Groupe Scolaire - Enseignement	2 397 352.93		4 000 000.00			
212.5040.14 Groupe Scolaire - périmètre			30 000.00			
212.5040.15* Groupe Scolaire - gymnastique					20 000.00	
212.5060.02 Mobilier et numérique scolaire	47 106.51		48 000.00		36 000.00	
212.63 Subventions d'investissement acquises				985 000.00		11 000.00
212.6310.01 Subvention cantonale				985 000.00		11 000.00
27 Hautes écoles	29 999.99		70 000.00		55 000.00	
272 Hautes écoles pédagogiques	29 999.99		70 000.00		55 000.00	
272.56 Propres subventions d'investissement	29 999.99		70 000.00		55 000.00	
272.5610.03 Participation - HEP	29 999.99		70 000.00		55 000.00	
3 CULTURE, SPORT ET LOISIRS	-58 656.50	17 841.00	2 308 000.00		1 333 000.00	100 000.00
31 Héritage culturel	-128 000.00					
312 Conservation des monuments historiques et protection du patrimoine	-128 000.00					
312.56 Propres subventions d'investissement	-128 000.00					
312.5610.10 Participation - Fouilles archéologiques	-128 000.00					
34 Sport et loisirs	69 343.50	17 841.00	2 308 000.00		1 333 000.00	100 000.00
341 Sport	69 343.50	17 841.00	2 278 000.00		1 333 000.00	100 000.00
341.50 Immobilisations corporelles	69 343.50		2 278 000.00		1 333 000.00	
341.5040.07* Centre sportif scolaire			545 000.00		110 000.00	

Libellé		Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
341.5040.10	Parcs de jeux			30 000.00			
341.5040.20*	Zone sportive du Scex	69 343.50		1 703 000.00		1 223 000.00	
341.63	Subventions d'investissement acquises		17 841.00				100 000.00
341.6310.01	Subvention cantonale		17 841.00				
341.6360.01*	Participation d'organisations tierces						100 000.00
342	Parcs publics - Loisirs			30 000.00			
342.50	Immobilisations corporelles			30 000.00			
342.5040.31	Vélostation			30 000.00			
5	PRÉVOYANCE SOCIALE	361 142.67		1 020 000.00		60 000.00	
52	Invalidité	26 225.22		40 000.00		40 000.00	
523	Institutions pour personnes handicapées et inadaptées	26 225.22		40 000.00		40 000.00	
523.56	Propres subventions d'investissement	26 225.22		40 000.00		40 000.00	
523.5610.01	Part aux institutions pour handicapés	26 225.22		40 000.00		40 000.00	
54	Famille et jeunesse	334 917.45		980 000.00		20 000.00	
545	Garderie et Crèche	334 917.45		980 000.00		20 000.00	
545.50	Immobilisations corporelles	334 917.45		980 000.00		20 000.00	
545.5040.26	Agrandissement UAPE	334 917.45		980 000.00			
545.5040.32*	Nursérie					20 000.00	
6	TRAFIC ET TÉLÉCOMMUNICATIONS	2 997 477.41		2 685 000.00		2 053 000.00	400 000.00
61	Circulation routière	2 997 477.41		2 685 000.00		2 053 000.00	400 000.00
613	Routes cantonales	59 336.15		160 000.00		365 000.00	
613.56	Propres subventions d'investissement	59 336.15		160 000.00		365 000.00	
613.5610.04	Part à la construction des routes cantonales	59 336.15		160 000.00		365 000.00	
615	Routes communales	2 938 141.26		2 525 000.00		1 688 000.00	400 000.00
615.50	Immobilisations corporelles	2 938 141.26		2 525 000.00		1 688 000.00	
615.5010.01*	Routes communales	2 473 036.13		430 000.00		570 000.00	
615.5010.02	Schéma de mobilité - mesures	71 776.47		65 000.00			
615.5010.03	Grand-Rue			50 000.00		30 000.00	
615.5010.04	Chemins pédestres			20 000.00		20 000.00	
615.5010.05*	Plateau de la Gare			600 000.00		150 000.00	
615.5010.06*	Rue Cime de l'Est					770 000.00	
615.5010.20	Eclairage public	393 328.66		90 000.00		90 000.00	
615.5040.09	Parking Val de Marne			30 000.00			
615.5040.27	Aménagement bâtiment voirie			1 200 000.00			
615.5060.15	Gestion des parkings			40 000.00		58 000.00	
615.63	Subventions d'investissement acquises						400 000.00
615.6310.01*	Subvention cantonale						400 000.00

Libellé	Comptes 2024		Budget 2025		Budget 2026	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE	2 643 300.63	753 204.25	2 290 000.00	850 000.00	1 067 000.00	190 000.00
71 Approvisionnement en eau	359 818.60	8 700.00	590 000.00	15 000.00	247 000.00	15 000.00
710 Approvisionnement en eau	359 818.60	8 700.00	590 000.00	15 000.00	247 000.00	15 000.00
710.50 Immobilisations corporelles	359 818.60		590 000.00		247 000.00	
710.5030.02 Réseau d'eau	359 818.60		570 000.00		47 000.00	
710.5030.12 Grand-Rue - Réseaux souterrains			20 000.00			
710.5030.14* Rue Cime de l'Est - Réseaux souterrains					200 000.00	
710.63 Subventions d'investissement acquises		8 700.00		15 000.00		15 000.00
710.6370.01 Taxes de raccordement		8 700.00		15 000.00		15 000.00
72 Traitement des eaux usées	1 018 131.26	-46 125.70	600 000.00	15 000.00	470 000.00	15 000.00
720 Traitement des eaux usées	1 018 131.26	-46 125.70	600 000.00	15 000.00	470 000.00	15 000.00
720.50 Immobilisations corporelles	1 018 131.26		600 000.00		470 000.00	
720.5030.04 Canalisations eaux claires et usées	1 018 131.26		580 000.00		250 000.00	
720.5030.12 Grand-Rue - Réseaux souterrains			20 000.00			
720.5030.14* Rue Cime de l'Est - Réseaux souterrains					220 000.00	
720.63 Subventions d'investissement acquises		-46 125.70		15 000.00		15 000.00
720.6310.01 Subvention cantonale		-95 324.70				
720.6370.01 Taxes de raccordement		49 199.00		15 000.00		15 000.00
73 Gestion des déchets	8 433.03					
730 Gestion des déchets	8 433.03					
730.50 Immobilisations corporelles	8 433.03					
730.5030.01 Mex - Assainissement décharge	8 433.03					
74 Aménagements	1 152 622.30	790 629.95	1 000 000.00	820 000.00	200 000.00	160 000.00
741 Corrections de cours d'eau	1 123 763.80	575 627.90	380 000.00	320 000.00	200 000.00	160 000.00
741.50 Immobilisations corporelles	1 123 763.80		380 000.00		200 000.00	
741.5020.02 Barrages St-Barthélémy	81 596.81					
741.5020.03 Torrent du St-Barthélémy	227 925.64		380 000.00		200 000.00	
741.5020.04 Torrent du Mauvoisin	543 084.40					
741.5020.05 Intempéries - cours d'eau	271 156.95					
741.61 Remboursements				320 000.00		160 000.00
741.6160.02 Participations de tiers Torrent St-Barthélémy				320 000.00		160 000.00
741.63 Subventions d'investissement acquises		575 627.90				
741.6310.01 Subvention cantonale		575 627.90				
745 Dangers naturels	28 858.50	215 002.05	620 000.00	500 000.00		
745.50 Immobilisations corporelles	28 858.50		620 000.00			
745.5030.07 Falaises - Fingles	18 360.85		620 000.00			
745.5030.09 Mex - RC 104	10 497.65					
745.63 Subventions d'investissement acquises		215 002.05		500 000.00		
745.6310.01 Subvention cantonale		215 002.05		500 000.00		

[illegible]



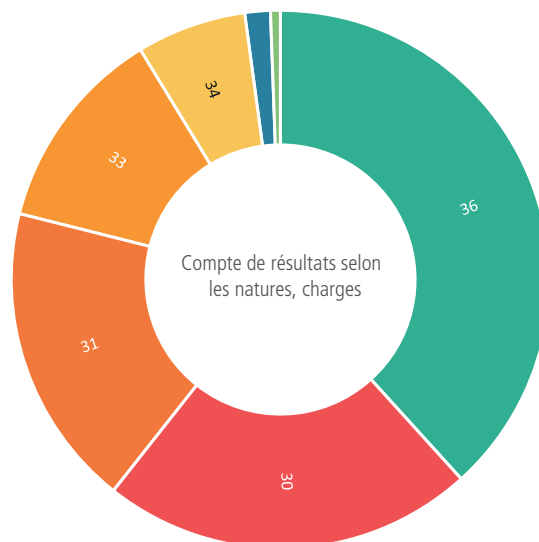
Budget 2026

11 - Annexes

11a - Graphiques par classification fonctionnelle et par nature

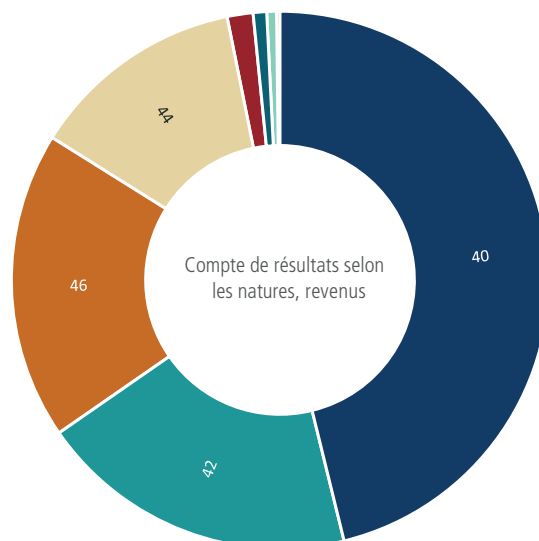
COMPTES DE RÉSULTATS SELON LES NATURES, CHARGES

30	Charges de personnel	22.4%	5 621 600
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	18.3%	4 595 150
33	Amortissements du patrimoine administratif	12.4%	3 105 998
34	Charges financières	6.6%	1 656 000
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	0.6%	149 100
36	Charges de transferts	38.3%	9 620 000
37	Subventions redistribuées	0.0%	0
38	Charges extraordinaires	0.0%	0
39	Imputations internes	1.5%	383 700
TOTAL			25 131 548



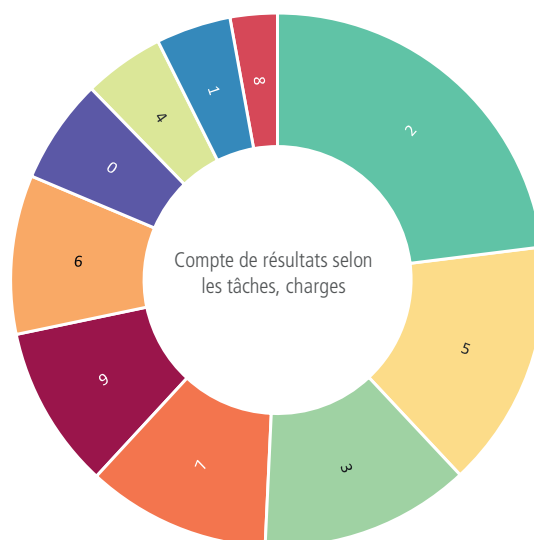
COMPTES DE RÉSULTATS SELON LES NATURES, REVENUS

40	Revenus fiscaux	46.2%	11 365 000
41	Patentes et concessions	0.8%	200 000
42	Taxes	19.2%	4 725 350
43	Revenus divers	0.6%	144 000
44	Revenus financiers	12.9%	3 187 400
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0.2%	51 200
46	Revenus de transferts	18.5%	4 560 400
47	Subventions à redistribuer	0.0%	0
48	Revenus extraordinaires	0.0%	0
49	Imputations internes	1.6%	383 700
Total			24 617 050



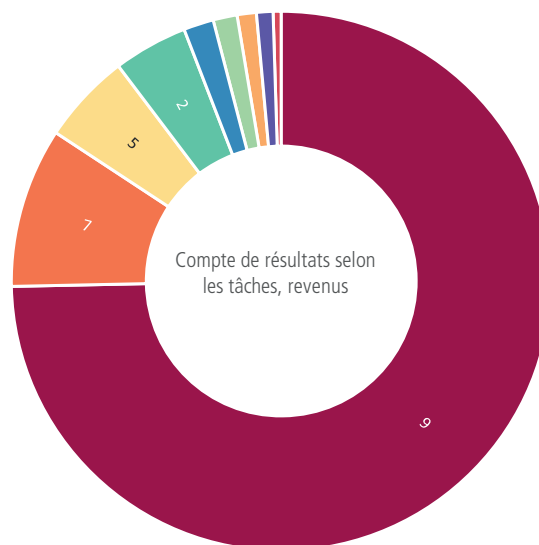
COMPTES DE RÉSULTATS SELON LES TÂCHES, CHARGES

0	Administration générale	6.3%	1 594 600
1	Ordre et sécurité publics, défense	4.5%	1 139 800
2	Formation	23.0%	5 784 099
3	Culture, sports et loisirs, église	12.7%	3 199 399
4	Santé	4.9%	1 231 500
5	Prévoyance sociale	15.0%	3 769 650
6	Trafic et télécommunications	9.6%	2 421 900
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	11.1%	2 792 100
8	Economie publique	2.9%	718 200
9	Finances et impôts	9.9%	2 480 300
Total			25 131 548



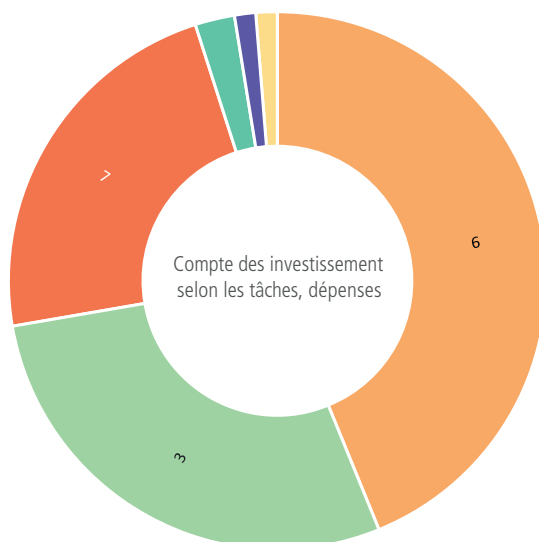
COMPTES DE RÉSULTATS SELON LES TÂCHES, REVENUS

0	Administration générale	1.0%	245 000
1	Ordre et sécurité publics, défense	1.8%	439 950
2	Formation	4.5%	1 099 200
3	Culture, sports et loisirs, église	1.4%	356 900
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	5.4%	1 331 400
6	Trafic et télécommunications	1.1%	282 000
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	9.6%	2 360 400
8	Economie publique	0.5%	117 200
9	Finances et impôts	74.7%	18 385 000
Total			24 617 050



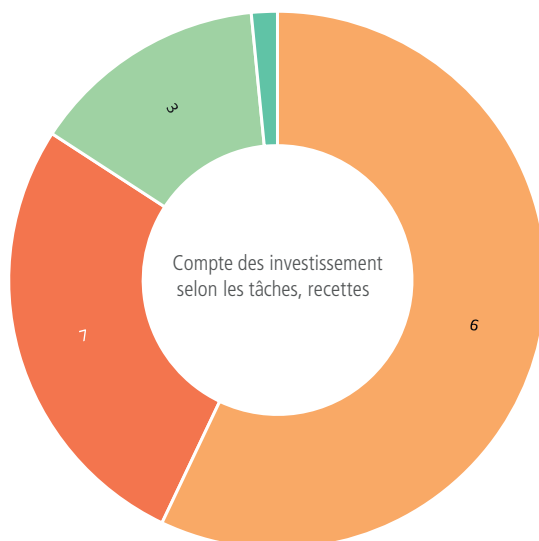
COMPTES DES INVESTISSEMENTS SELON LES TÂCHES, DÉPENSES

0	Administration générale	1.3%	60 000
1	Ordre et sécurité publics, défense	0.0%	0
2	Formation	2.4%	111 000
3	Culture, sports et loisirs, église	28.5%	1 333 000
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	1.3%	60 000
6	Trafic et télécommunications	43.8%	2 053 000
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	22.8%	1 067 000
8	Economie publique	0.0%	0
9	Finances et impôts	0.0%	0
Total			4 684 000



COMPTES DES INVESTISSEMENTS SELON LES TÂCHES, RECETTES

0	Administration générale	0.0%	0
1	Ordre et sécurité publics, défense	0.0%	0
2	Formation	1.6%	11 000
3	Culture, sports et loisirs, église	14.3%	100 000
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	0.0%	0
6	Trafic et télécommunications	57.1%	400 000
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	27.1%	190 000
8	Economie publique	0.0%	0
9	Finances et impôts	0.0%	0
Total			701 000





Budget 2026

12 - Liste des abréviations

A.D.B.	Actes de défaut de bien	MCH2	Modèle comptable harmonisé no 2
AANP	Assurance accident non-professionnel	O.T.	Office du tourisme
AAP	Assurance accident professionnel	OFROU	Office fédéral des routes
AF	Allocations familiales	PA	Patrimoine administratif
AITEJ	Association intercommunale du turbinage des eaux du Jorat	Partic.	Participation
Amal	Assurance maladie	PAZ	Plan d'affectation de zone
APAC	Association des parents d'accueil	PCi	Protection civile
APEA	Autorité de protection de l'enfant et de l'adulte	PDDE	Plan directeur de la distribution de l'eau
APG	Allocations pour perte de gain	PF	Patrimoine financier
AVS	Assurance vieillesse et survivants	PGEE	Plan général d'évacuation des eaux
B.O.	Bulletin officiel	PIC	Programme d'intégration cantonal
C.O.	Cycle d'orientation	PP	Personnes physiques
C.S.I	Contrôle de secours incendie	RC	Responsabilité civile
CCC	Caisse de compensation du canton	RPC	Redevance à prix coutant
CCP	Compte courant postal	SAGRH	Service « Administration générale & ressources humaines »
CM	Caisse maladie	SDIS	Service de défense incendie et secours
CMS	Centre médico-social	SFCPE	Service « Finances, contributions & promotion économique »
CSS	Centre sportif scolaire	SFJ	Service « Formation & jeunesse »
DDP	Droit distinct et permanent (droit de superficie)	SIE	Service « Infrastructures & énergies »
E.P.	Ecole primaire	SOC	Service officiel de la curatelle
EM Salentin	Etat-major du Salentin	SUB	Service « Urbanisme & bâtiments »
EMS	Etablissement médico-social	STCSM	Service « Tourisme, culture, sports & manifestations »
EP	Eclairage public	TPEV	Travaux publics et espaces verts
EPP	Ecole pré-professionnelle	TSHM	Travailleur social hors mur
GS	Groupe scolaire	UAPE	Unité d'accueil de la petite enfance
HEP	Haute école pédagogique	Vest. FC	Vestiaires du terrain de football
LPP	Loi sur la prévoyance professionnelle	Zone I.G.	Zone d'intérêt général