



Plan financier

2023-2026

TABLES DES MATIERES

	PAGES
Message introductif.....	3
Récapitulation des éléments du plan financier.....	7
Eléments d'analyse financière.....	8 – 12
<i>Taux d'endettement et degré d'autofinancement.....</i>	<i>8</i>
<i>Part des charges d'intérêts et dette brute par rapport aux revenus.....</i>	<i>9</i>
<i>Proportion des investissements et part du service de la dette.....</i>	<i>10</i>
<i>Dette nette par habitant et taux d'autofinancement.....</i>	<i>11</i>
Evolution des indicateurs.....	12
Planification des investissements.....	13 à 21

Message

Concernant la planification financière 2023-2026

La présente planification financière est établie conformément aux exigences de l'article 79 al. 1 de la Loi sur les communes (LCo) ainsi que des articles 30 et 31 de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes (OGFCo).

Sa présentation se base sur un modèle uniforme que l'Etat du Valais a mis à la disposition des Communes via sa section des finances communales.

Le Conseil communal en séance du 10 novembre 2022 a décidé de la fixer de 2023 à 2026.

Compte de résultats

La planification des charges et des revenus financiers a été élaborée sur la base des critères suivants :

Charges de personnel :	progression de 1% par année.
Charges des biens et service :	progression de 0.5 % par année.
Charges financières :	adaptation des intérêts passifs au marché et à la progression de l'endettement.
Revenus fiscaux :	estimation sur la base de la progression des années antérieures et des révisions fiscales, environ 2% par an.

Désignation	C-2020 MCH2	C-2021 MCH2	B-2022 MCH2	B-2023 MCH2	PF-2024 MCH2	PF-2025 MCH2	PF-2026 MCH2
30 Charges de personnel	4'942'335	5'431'969	5'567'300	6'006'400	6'066'000	6'127'000	6'188'000
31 Charges de biens et services et autres charges	5'666'662	5'723'705	5'677'900	6'053'200	6'083'000	6'113'000	6'144'000
32 Intérêts passifs	0	0	0	0	0	0	0
33 Amortissement patrimoine financier	0	0	0	0	0	0	0
34 Charges financières	53'347	182'803	187'900	131'200	300'000	500'000	530'000
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	125'632	220'813	6'900	5'700	6'000	6'000	6'000
36 Charges de transferts	9'454'403	8'516'504	8'821'510	9'231'560	9'200'000	9'200'000	9'200'000
37 Subventions redistribuées	0	0	0	0	0	0	0
38 Charges extraordinaires	0	0	0	0	0	0	0
39 Imputations internes	1'540'770	1'651'625	1'621'600	1'501'000	1'509'000	1'517'000	1'525'000
Total des charges avant amortissements	21'783'148	21'727'418	21'883'110	22'929'060	23'164'000	23'463'000	23'593'000
33 Amortissements ordinaires	3'166'469	3'126'350	2'072'000	1'971'000	2'496'000	3'268'000	3'741'000
366 Amortissements, subventions d'investissement				341'000	365'000	383'000	397'000
3 Total des charges	24'949'618	24'853'768	23'955'110	25'241'060	26'025'000	27'114'000	27'731'000
40 Revenus fiscaux	16'084'683	15'435'005	14'263'800	14'370'500	14'658'000	14'951'000	15'250'000
41 Patentes et concessions	1'177'885	1'242'930	1'233'800	1'232'800	1'232'800	1'232'800	1'232'800
42 Taxes	4'254'672	4'191'572	4'229'100	5'247'300	5'000'000	5'000'000	5'000'000
43 Revenus divers	0	0	0	0	0	0	0
44 Revenus financiers	562'669	509'339	508'900	583'200	580'000	580'000	580'000
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	42'305	186'410	331'200	791'100	700'000	700'000	700'000
46 Revenus de transferts	1'342'128	1'353'867	1'502'400	1'672'143	1'700'000	1'700'000	1'700'000
47 Subventions à redistribuer	0	0	0	0	0	0	0
48 Revenus extraordinaires	0	0	0	0	0	0	0
49 Imputations internes	1'565'762	1'651'625	1'621'600	1'501'000	1'509'000	1'517'000	1'525'000
4 Total des revenus	25'030'105	24'570'749	23'690'800	25'398'043	25'379'800	25'680'800	25'987'800
Marge d'autofinancement	3'246'957	2'877'733	1'483'390	1'683'583	1'521'800	1'523'800	1'700'800
Excédent de revenu/charges (+/-)	80'487	-283'020	-264'310	156'983	-645'200	-1'433'200	-1'743'200

Compte des investissements

Les investissements nets attendus pour les années 2023-2026 représentent plus de 36 millions de francs. Ces projets répondent à la volonté de maintenir des infrastructures de qualité et aux tâches qu'une collectivité se doit d'offrir à sa population. Ce montant représente l'ensemble des ambitions souhaitées pour chaque dicastère ; il va sans dire que des choix devront être effectués dans la priorisation de ces investissements.

Le programme est ambitieux et la marge d'autofinancement estimée insuffisante pour assurer le financement de ces projets. Le recours à l'emprunt sera nécessaire et l'endettement augmentera.

Le tableau ci-après récapitule les principaux projets des exercices prochains :

Désignation	C-2019	C-2020	C-2021	B-2022	B-2023	PF 2024	PF-2025	PF-2026	Description
0 Administration générale	717'251.60	2'276'363.95	2'411'824.70	505'000.00	260'000.00	220'000.00	540'000.00	1'100'000.00	achats terrains, remplacement véhicule TP, infrastructures communales (local TP-Archives-)
1 Sécurité publique	18'688.50	14'348.65	7'150.00	0.00	40'000.00	0.00			Construction du local du feu/pompiers
2 Enseignement et formation	-38'390.00	-3'000.00	158'481.40	505'000.00	505'000.00	3'605'000.00	4'305'000.00	705'000.00	Agrandissement centre scolaire de Botyre
3 Culture, loisirs et culte	-33'604.60	42'781.40	70'877.25	14'000.00	4'000.00	354'000.00	604'000.00	1'104'000.00	infrastructures sportives
4 Santé	3'857.25	3'811.35	4'219.45	18'800.00	3'800.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	
5 Prévoyance sociale	20'551.80	138'598.80	-56'166.55	20'000.00	22'100.00	1'522'000.00	2'022'000.00	522'000.00	Construction de l'espace UAPE/réfectoire pour écoles
6 Trafic	1'116'419.90	1'403'833.30	1'131'193.50	1'691'000.00	1'185'000.00	1'300'000.00	1'530'000.00	5'330'000.00	réfection annuelle du réseau communale. Participation au réseau routier cantonal.
7 Protection et aménagement de l'environnement	526'797.90	1'655'605.60	621'345.20	2'332'100.00	2'075'600.00	2'018'000.00	1'268'000.00	1'948'000.00	entretien PGEE, réhabilitation ou raccordement à Chandoline de la STEP, gestion des déchets, sécurisation des torrents, captation d'eau dans la combe des Andins remembrement parcellaire
8 Economie publique	106'953.15	154'365.25	78'444.12	555'000.00	200'000.00	635'000.00	585'000.00	585'000.00	
9 Finances et impôts	3'500'000.00	-709'990.00	0.00	-125'000.00	100'000.00	0.00	200'000.00	0.00	
Total	5'938'525.50	4'976'718.30	4'427'369.07	5'515'900.00	4'395'500.00	9'658'000.00	11'058'000.00	11'298'000.00	

Plan financier

En partant du budget 2023, la marge d'autofinancement reste à environ CHF 1'500'000 jusqu'en 2026. Ces estimations permettent d'avoir une vision très prudente des résultats futurs de notre collectivité.

Les amortissements ont été calculés à un taux moyen de 7 %. Ils passent de CHF 1'971'000 en 2023 à CHF 3'741'000 en 2026 en fonction des investissements prévus. C'est donc ce volume d'amortissement qui impacte fortement le résultat des comptes communaux.

Celui-ci présente des excédents de charges qui progressent de CHF 645'200 à CHF 1'743'200 en 2026.

La planification établie prévoit un endettement communal à plus de 38 millions de francs à l'aube 2027 pour autant que tous les projets se réalisent. La dette nette par habitant devrait atteindre CHF 8'900.00 en chiffres ronds. Selon les indicateurs du canton qui se trouvent être plus négatifs qu'avec le MCH1, elle serait considérée comme très importante.

Nous vous renvoyons à ce propos à l'annexe « Dette nette 1 par habitant ».

La loi cantonale sur les communes et l'ordonnance sur la gestion financière définissent les principes relatifs à l'équilibre budgétaire. Le budget de fonctionnement des communes est équilibré lorsqu'il ne résulte pas de découvert au bilan, après la prise en compte des amortissements.

Les résultats déficitaires attendus et l'insuffisance de financement des investissements planifiés vont inévitablement affaiblir la fortune de la Commune.

La fortune actuelle permet de couvrir facilement les déficits des années de la planification et en prévision elle atteindra plus de CHF 21'200'000 au 31.12.2026. (art. 7 al. 2 de l'ordonnance du 24.02.2021 OGFCo)

L'évolution de la fortune nette figure à l'annexe 1.1.

Considérations finales

La planification des investissements exprimée pour les prochains exercices est ambitieuse. Elle reflète les défis qui attendent notre collectivité à court et moyen terme et elle livre l'expression du développement souhaité par le Conseil communal. Les infrastructures envisagées sont toutes nécessaires, voire essentielles afin de maintenir l'attractivité de notre commune pour ses résidents pour les décennies à venir. Leur concrétisation ne se déroulera peut-être pas au rythme mentionné, mais l'exécutif souhaite s'y référer. Ces projets influenceront assurément les finances communales.

Considérant les marges d'autofinancement attendues pour 2023-2026, il se dégage une dette nette de plus de 38 millions de francs. S'il est vrai que ce plan a un caractère évolutif, il est avéré que le recours à l'emprunt sera nécessaire. La conséquence directe de cette situation sera une augmentation de l'endettement communal.

Au contraire des derniers exercices, où un certain équilibre a pu être maintenu entre la marge d'autofinancement et les investissements nets, il faudra accepter d'y déroger. Ces dernières années, il y a eu peu d'investissements d'envergure sur notre commune. Avec ces prévisions quadriennales, les indicateurs financiers mis en place par le Canton seront pénalisés. Cette exposition est nécessaire à la réalisation des objectifs prioritaires que sont le renouvellement et le développement de nos infrastructures et le maintien d'un service public de valeur.

C'est dans ce contexte évolutif et cyclique que le plan quadriennal a été préparé.

Ce plan financier résulte d'une démarche unilatérale de l'Exécutif. Toutefois, il est essentiel que l'Exécutif et le Législatif s'unissent autour d'objectifs communs.

Le Conseil communal vous présente, Mesdames et Messieurs, ses salutations distinguées.

Ayent, le 10 novembre 2022

LA COMMUNE D'AYENT

Annexes

1.1. Récapitulation des éléments du plan financier

1.2. Eléments d'analyse financière

1.3. Planification des investissements

1.1 Récapitulation des éléments du plan financier 2021-2026

Résultat	Compte	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Prévisions compte de résultats						
Total des charges financières	21'506'605	21'876'210	22'923'360	21'649'000	21'940'000	22'062'000
Total des revenus financiers	24'384'339	23'359'600	24'606'943	23'170'800	23'463'800	23'762'800
Marge d'autofinancement	2'877'733	1'483'390	1'683'583	1'521'800	1'523'800	1'700'800
Amortissements planifiés	3'126'350	2'072'000	2'312'000	2'861'000	3'651'000	4'138'000
Attributions aux fonds et financements spéciaux	220'813	6'900	5'700	6'000	6'000	6'000
Dont fonds et financements spéciaux capital propre	220'813	6'900	5'700	6'000	6'000	6'000
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	186'410	331'200	791'100	700'000	700'000	700'000
Dont fonds et financements spéciaux capital propre	186'410	331'200	791'100	700'000	700'000	700'000
Réévaluations des prêts du PA	-	-	-	-	-	-
Réévaluations des participations du PA	-	-	-	-	-	-
Attributions au capital propre	-	-	-	-	-	-
Réévaluations PA	-	-	-	-	-	-
Prélèvements sur le capital propre	-	-	-	-	-	-
Excédent revenus (+) charges (-)	-283'020	-264'310	156'983	-645'200	-1'433'200	-1'743'200
Prévision du compte des investissements						
Total des dépenses	5'655'611	6'703'400	4'631'500	11'354'000	13'054'000	11'794'000
Total des recettes	1'228'242	1'187'500	196'000	1'696'000	1'996'000	496'000
Investissements nets	4'427'369	5'515'900	4'435'500	9'658'000	11'058'000	11'298'000
Financement des investissements						
Report des investissements nets	4'427'369	5'515'900	4'435'500	9'658'000	11'058'000	11'298'000
Marge d'autofinancement	2'877'733	1'483'390	1'683'583	1'521'800	1'523'800	1'700'800
Excédent (+) découvert (-) de financement	-1'549'636	-4'032'510	-2'751'917	-8'136'200	-9'534'200	-9'597'200
Modification de la fortune/découvert						
Excédent revenus (+) charges (-)	-283'020	-264'310	156'983	-645'200	-1'433'200	-1'743'200
Excédent /Découvert du bilan	25'193'843	24'929'533	25'086'516	24'441'316	23'008'116	21'264'916
Modification des engagements						
Variation capitaux de tiers	1'549'636	4'032'510	2'751'917	8'136'200	9'534'200	9'597'200
Capitaux de tiers	20'922'724	24'955'234	27'707'151	35'843'351	45'377'551	54'974'751

1.2 Eléments d'analyse financière

2021 2022 2023 2024 2025 2026

1. Taux d'endettement net (I1)

		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Dettes nettes I	CHF	5'114'270.16	9'146'780.16	11'898'697.16	20'034'897.16	29'569'097.16	39'166'297.16
Revenus fiscaux	CHF	15'435'005.12	14'263'800.00	14'370'500.00	14'658'000.00	14'951'000.00	15'250'000.00
		33.13%	64.13%	82.80%	136.68%	197.77%	256.83%

Valeurs indicatives

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

2. Degré d'autofinancement (I2)

		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Autofinancement	CHF	2'877'733.06	1'483'390.00	1'683'583.00	1'521'800.00	1'523'800.00	1'700'800.00
investissements nets	CHF	4'427'369.07	5'515'900.00	4'435'500.00	9'658'000.00	11'058'000.00	11'298'000.00
		65.00%	26.89%	37.96%	15.76%	13.78%	15.05%

Valeurs indicatives

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

3. Part des charges d'intérêts (I3)

Charges d'intérêts nets	CHF	21'168.12	10'400.00	12'500.00	200'000.00	400'000.00	440'000.00
Revenus courants	CHF	22'919'123.64	22'069'200.00	23'897'043.00	23'870'800.00	24'163'800.00	24'462'800.00
		0.09%	0.05%	0.05%	0.84%	1.66%	1.80%

Valeurs indicatives

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

4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)

Dette brute	CHF	11'497'301.07	15'529'811.07	18'281'728.07	26'417'928.07	35'952'128.07	45'549'328.07
Revenus courants	CHF	22'919'123.64	22'069'200.00	23'897'043.00	23'870'800.00	24'163'800.00	24'462'800.00
		50.16%	70.37%	76.50%	110.67%	148.79%	186.20%

Valeurs indicatives

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

2021

2022

2023

2024

2025

2026

5. Proportion des investissements (I5)

	CHF	5'655'610.87	6'703'400.00	4'631'500.00	11'354'000.00	13'054'000.00	11'794'000.00
Investissements bruts	CHF	25'493'891.31	26'958'010.00	26'053'860.00	33'003'000.00	34'994'000.00	33'856'000.00
Dépenses totales							
		22.18%	24.87%	17.78%	34.40%	37.30%	34.84%

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	CHF	3'147'517.99	2'082'400.00	2'324'500.00	3'061'000.00	4'051'000.00	4'578'000.00
Revenus courants	CHF	22'919'123.64	22'069'200.00	23'897'043.00	23'870'800.00	24'163'800.00	24'462'800.00
		13.73%	9.44%	9.73%	12.82%	16.76%	18.71%

Valeurs indicatives

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

2021

2022

2023

2024

2025

2026

7. Dette nette 1 par habitant (I7)

Dette nette I	CHF	5'114'270.16	9'146'780.16	11'898'697.16	20'034'897.16	29'569'097.16	39'166'297.16
Population résidante permanente		4'137	4'185	4'244	4'294	4'344	4'394
		1'236	2'186	2'804	4'666	6'807	8'914

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	CHF	2'877'733.06	1'483'390.00	1'683'583.00	1'521'800.00	1'523'800.00	1'700'800.00
Revenus courants	CHF	22'919'123.64	22'069'200.00	23'897'043.00	23'870'800.00	24'163'800.00	24'462'800.00
		12.56%	6.72%	7.05%	6.38%	6.31%	6.95%

Valeurs indicatives

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

Evolution indicateurs	Comptes	Budget	Budget	Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1. Taux d'endettement net (I1)	33.13%	64.13%	82.80%	136.68%	197.77%	256.83%
	bon	bon	bon	suffisant	mauvais	mauvais
2. Degré d'autofinancement (I2)	65.00%	26.89%	37.96%	15.76%	13.78%	15.05%
	récession	récession	récession	récession	récession	récession
3. Part des charges d'intérêts (I3)	0.09%	0.05%	0.05%	0.84%	1.66%	1.80%
	bon	bon	bon	bon	bon	bon
4. Dette brute par rapport aux revenus (I4)	50.16%	70.37%	76.50%	110.67%	148.79%	186.20%
	bon	bon	bon	moyen	moyen	mauvais
5. Proportion des investissements (I5)	22.18%	24.87%	17.78%	34.40%	37.30%	34.84%
	eff. d'inv. élevé	eff. d'inv. élevé	eff. d'inv. moyen	eff. d'inv. très élevé	eff. d'inv. très élevé	eff. d'inv. très élevé
6. Part du service de la dette (I6)	13.73%	9.44%	9.73%	12.82%	16.76%	18.71%
	charge acceptable	charge acceptable	charge acceptable	charge acceptable	charge forte	charge forte
7. Dette nette 1 par habitant (I7)	1236	2186	2804	4666	6807	8914
	endettement moyen	endettement moyen	endettement important	endettement important	endettement très important	endettement très important
8. Taux d'autofinancement (I8)	12.56%	6.72%	7.05%	6.38%	6.31%	6.95%
	moyen	mauvais	mauvais	mauvais	mauvais	mauvais

1.3 Planification des investissements

	Comptes 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	
0	ADMINISTRATION GENERALE	2'411'824.70	505'000	300'000	220'000	540'000	1'100'000
02	ADMINISTRATION GENERALE	2'411'824.70	505'000	300'000	220'000	540'000	1'100'000
022	ADMINISTRATION GENERALE			30'000	20'000		
0220	ADMINISTRATION GENERALE			30'000	20'000		
0220.5060.00	Equipement du bureau communal			30'000	20'000		
029	IMMEUBLES ADMINISTRATIFS	2'411'824.70	505'000	270'000	200'000	540'000	1'100'000
0290	IMMEUBLES ADMINISTRATIFS	2'411'824.70	505'000	270'000	200'000	540'000	1'100'000
0290.5000.00	Biens-fonds	2'287'555.00	425'000	100'000	100'000	100'000	500'000
0290.5010.00	Chauffage à distance	50'296.50		100'000			
0290.5040.00	Bâtiments administratifs					400'000	550'000
0290.5040.01	Bâtiments communaux		50'000				
0290.5040.02	Salle de conférence Zodiaque			40'000	50'000		
0290.5060.01	Véhicules	109'184.95	30'000	30'000	50'000	40'000	50'000
0290.6310.00	Etat du Valais	-35'211.75					
1	ORDRE ET SÉCURITÉ PUBLICS, DÉFENSE	7'150.00		40'000			
11	SÉCURITÉ PUBLIQUE			40'000			
111	SÉCURITÉ PUBLIQUE			40'000			
1110	SÉCURITÉ PUBLIQUE			40'000			
1110.5060.00	Horodateurs et places de parc			40'000			
15	SERVICE DU FEU	7'150.00					
150	SERVICE DU FEU	7'150.00					
1500	SERVICE DU FEU	7'150.00					

	Comptes 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	
1500.6310.00	Subv. cant. défense incendie	7'150.00					
2	FORMATION	158'481.40	505'000	505'000	3'605'000	4'305'000	705'000
21	SCOLARITÉ OBLIGATOIRE	158'481.40	505'000	505'000	3'605'000	4'305'000	705'000
212	SCOLARITÉ OBLIGATOIRE		200'000	300'000	3'500'000	4'300'000	700'000
2120	SCOLARITÉ OBLIGATOIRE		200'000	300'000	3'500'000	4'300'000	700'000
2120.5040.00	Ecole de Botyre		100'000	300'000	5'000'000	6'000'000	1'000'000
2120.5040.01	Agrandissement centre scolaire Botyre		100'000				
2120.5060.00	Achat de matériel					100'000	
2120.6310.00	Ecole de Botyre				-1'500'000	-1'800'000	-300'000
213	ECOLEES DU DEGRÉ SECONDAIRE I	169'181.40	300'000	200'000	100'000		
2130	ECOLEES DU DEGRÉ SECONDAIRE I	169'181.40	300'000	200'000	100'000		
2130.5040.00	Assainissement sismique du CO	200'000.00		200'000			
2130.5040.01	Réfection ancien bâtiment St-Romain		300'000		100'000		
2130.5060.00	Aménagement CO	19'181.40					
2130.6310.02	Etat du Valais	-50'000.00					
219	SCOLARITE OBLIGATOIRE NON MENTIONNEE AILLEURS	-10'700.00	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
2190	SCOLARITE OBLIGATOIRE NON MENTIONNEE AILLEURS	-10'700.00	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
2190.5470.00	Bourses d'études		5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
2190.6470.00	Bourses d'études	-10'700.00					
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, ÉGLISES	70'877.25	14'000	4'000	354'000	604'000	1'104'000
31	HERITAGE CULTUREL	-23'738.65	-36'000	-36'000	-36'000	-36'000	-36'000
312	CONSERVATION MONUMENTS HISTORIQUES ET PROTECTION DU PAYSAGE	-23'738.65	-36'000	-36'000	-36'000	-36'000	-36'000
3120	CONSERVATION MONUMENTS HISTORIQUES ET PROTECTION DU PAYSAGE	-23'738.65	-36'000	-36'000	-36'000	-36'000	-36'000
3120.6450.00	Prêt Fondation Maison Peinte	-23'738.65	-36'000	-36'000	-36'000	-36'000	-36'000

		Comptes 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
32	CULTURE		50'000			100'000	100'000
329	CULTURE		50'000			100'000	100'000
3290	CULTURE		50'000			100'000	100'000
3290.5090.00	Projet Quartier Musée des Bisses		50'000			100'000	100'000
34	SPORTS ET LOISIRS	94'615.90		40'000	390'000	540'000	1'040'000
341	SPORTS				350'000	500'000	1'000'000
3410	SPORTS				350'000	500'000	1'000'000
3410.5010.00	Bike skill parcours				50'000		
3410.5040.00	Infrastructures sportives				300'000	500'000	1'000'000
342	PARCS ET JARDINS, LOISIRS	94'615.90		40'000	40'000	40'000	40'000
3420	PARCS ET JARDINS, LOISIRS	94'615.90		40'000	40'000	40'000	40'000
3420.5010.00	Rénovations chemins	94'615.90		40'000	40'000	40'000	40'000
4	SANTÉ	4'219.45	18'800	3'800	4'000	4'000	4'000
49	SANTÉ PUBLIQUE	4'219.45	18'800	3'800	4'000	4'000	4'000
490	SANTÉ PUBLIQUE	4'219.45	18'800	3'800	4'000	4'000	4'000
4900	SANTÉ PUBLIQUE	4'219.45	18'800	3'800	4'000	4'000	4'000
4900.5610.00	Etat du Valais - dispositif pré-hospitalier	4'219.45	18'800	3'800	4'000	4'000	4'000
5	SÉCURITÉ SOCIALE	-56'166.55	20'000	22'100	1'522'000	2'022'000	522'000
52	INVALIDITÉ	18'400.00	20'000	15'800	22'000	22'000	22'000

		Comptes	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
523	FOYERS POUR INVALIDES	18'400.00	20'000	15'800	22'000	22'000	22'000
5230	FOYERS POUR INVALIDES	18'400.00	20'000	15'800	22'000	22'000	22'000
5230.5610.00	Institutions handicapés/sociales	18'400.00	20'000	15'800	22'000	22'000	22'000
54	FAMILLE ET JEUNESSE	-74'566.55			1'500'000	2'000'000	500'000
545	STRUCTURES ET PRESTATIONS AUX FAMILLES	-74'566.55			1'500'000	2'000'000	500'000
5450	STRUCTURES ET PRESTATIONS AUX FAMILLES	-74'566.55			1'500'000	2'000'000	500'000
5450.5040.00	Structure Naftaline - bâtiment	-100'000.00					
5450.5040.01	UAPE - bâtiment				1'500'000	2'000'000	500'000
5450.5060.01	Structure Naftaline - appareils	25'433.45					
57	AIDE SOCIALE ET ASILE			6'300			
572	AIDE ECONOMIQUE			6'300			
5720	AIDE ECONOMIQUE			6'300			
5720.5200.00	Aide sociale			6'300			
6	TRANSPORTS	1'131'193.50	1'691'000	1'185'000	1'300'000	1'530'000	5'330'000
61	CIRCULATION ROUTIERE	1'131'193.50	1'691'000	1'185'000	1'300'000	1'530'000	5'330'000
613	ROUTES CANTONALES, AUTRES	47'609.45	375'000	200'000	200'000	200'000	200'000
6130	ROUTES CANTONALES, AUTRES	47'609.45	375'000	200'000	200'000	200'000	200'000
6130.5610.00	Frais de construction du réseau des routes cantonales	47'609.45	375'000	200'000	200'000	200'000	200'000
615	ROUTES COMMUNALES	1'083'584.05	1'316'000	985'000	1'100'000	1'330'000	5'130'000
6150	ROUTES COMMUNALES	1'083'584.05	1'316'000	985'000	1'100'000	1'330'000	5'130'000
6150.5000.00	Aménagement des espaces publics	4'798.05	40'000		100'000	100'000	

	Comptes	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
6150.5010.00	Routes communales	866'001.45	1'020'000	410'000	700'000	1'050'000	1'100'000
6150.5010.01	Places de stationnement	21'920.00		330'000	170'000		
6150.5010.03	Installations d'éclairage publique	184'576.35	76'000	50'000	30'000	30'000	30'000
6150.5010.04	Chemins communaux	43'024.35	80'000	45'000			
6150.5010.05	Mobilité douce aménagement	4'000.00	50'000	80'000	100'000	150'000	
6150.5010.06	Mesure AGGLO		50'000	70'000			4'000'000
6150.6310.00	Subventions cantonales	-40'736.15					
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE	621'345.20	2'332'100	2'075'600	2'018'000	1'268'000	1'948'000
71	ALIMENTATION EN EAU	304'884.95	343'000	412'000	160'000	160'000	170'000
710	GESTION DE L'EAU POTABLE	304'884.95	343'000	412'000	160'000	160'000	170'000
7100	GESTION DE L'EAU POTABLE	304'884.95	343'000	412'000	160'000	160'000	170'000
7100.5000.02	Sources St-Gothard Nord			250'000			
7100.5000.03	Captage Combe des Andins	195'150.45	163'000	132'000			
7100.5030.00	Réfection conduites des villages	72'000.00	80'000	80'000	200'000	200'000	250'000
7100.5030.01	Station de filtration de Probon	136'762.85	125'000				
7100.5060.01	Compteurs d'eau	22'613.35	30'000	30'000	40'000	40'000	
7100.5290.00	Honoraires nouveau règlement		25'000				
7100.6370.00	Taxes de raccordement	-121'641.70	-80'000	-80'000	-80'000	-80'000	-80'000
72	TRAITEMENT DES EAUX USÉES	-123'083.25	1'340'000	1'413'000	1'378'000	578'000	578'000
720	GESTION DES EAUX USÉES	-123'083.25	1'340'000	1'413'000	1'378'000	578'000	578'000
7200	GESTION DES EAUX USÉES	-123'083.25	1'340'000	1'413'000	1'378'000	578'000	578'000
7200.5030.01	Rénovation du réseau		45'000	30'000	140'000	140'000	140'000
7200.5030.02	PGEE : rénovation du réseau				80'000	80'000	80'000
7200.5030.03	STEP		1'220'000	100'000	800'000		
7200.5090.00	Plan général évacuation égouts (PGEE)		50'000				
7200.5290.00	Honoraires nouveau règlement		25'000				
7200.5620.00	Station d'épuration de Chandoline			1'363'000	438'000	438'000	438'000
7200.5630.00	Egouts Route de Villa		80'000				
7200.6370.00	Taxes de raccordement	-123'083.25	-80'000	-80'000	-80'000	-80'000	-80'000

		Comptes	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
73	DÉCHETS	26'000.00	180'000	120'000	80'000	80'000	80'000
730	GESTION DES DÉCHETS	26'000.00	180'000	120'000	80'000	80'000	80'000
7300	GESTION DES DÉCHETS	26'000.00	180'000	120'000	80'000	80'000	80'000
7300.5030.01	Abris à containers et containers	26'000.00	130'000	50'000	80'000	80'000	80'000
7300.5030.02	Centre de tri intercommunal		50'000	50'000			
7300.5030.03	Centre de terre Utignou			20'000			
74	PROTECTION CONTRE LES DANGERS NATURELS	413'543.50	469'100	10'600	350'000	350'000	350'000
741	CORRECTIONS DE COURS D'EAU	453'762.85	469'100	10'600	350'000	350'000	350'000
7410	CORRECTIONS DE COURS D'EAU	453'762.85	469'100	10'600	350'000	350'000	350'000
7410.5000.00	Intempéries, réparations des torrents, glissements	6'202.45					
7410.5020.00	Réfection des torrents	1'100'000.00	1'310'000		350'000	350'000	350'000
7410.5610.00	3ème correction du Rhône	10'589.05	10'600	10'600			
7410.6300.00	Subventions fédérales	-357'015.40					
7410.6310.00	Subventions cantonales	-306'013.25	-851'500				
742	OUVRAGES PROTECTION AUTRES	-40'219.35					
7420	OUVRAGES PROTECTION AUTRES	-40'219.35					
7420.5030.00	Protections avalanches	127'032.30					
7420.6300.00	Subv. féd. protections avalanches	-99'184.10					
7420.6310.00	Subv. cant. protections avalanches	-68'067.55					
77	CIMETIÈRES, CRYPTÉ			120'000		50'000	620'000
771	CIMETIÈRES, CRYPTÉ			120'000		50'000	620'000
7710	CIMETIÈRES, CRYPTÉ			120'000		50'000	620'000
7710.5030.00	Cimetière			120'000		50'000	620'000

		Comptes 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
79	ORGANISATION DU TERRITOIRE				50'000	50'000	150'000
790	AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE				50'000	50'000	150'000
7900	AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE				50'000	50'000	150'000
7900.5030.00	Remembrements communales				50'000	50'000	150'000
8	ECONOMIE PUBLIQUE	78'444.12	570'000	300'000	635'000	785'000	585'000
81	AGRICULTURE - IRRIGATION	1'089.80	85'000		385'000	385'000	385'000
811	AGRICULTURE	1'089.80	85'000		385'000	385'000	385'000
8110	AGRICULTURE	1'089.80	85'000		385'000	385'000	385'000
8110.5010.00	Remise en état périodique des chemins (REP)				300'000	300'000	300'000
8110.5010.01	Chemins à pied et chenillards	1'089.80	85'000		85'000	85'000	85'000
84	TOURISME	30'973.10	45'000	100'000	50'000	200'000	
840	TOURISME	30'973.10	45'000	100'000	50'000	200'000	
8400	TOURISME	30'973.10	45'000	100'000	50'000	200'000	
8400.5040.01	Autres locaux à Anzère				50'000		
8400.5290.00	Mesures politique communale du tourisme	30'973.10	30'000			200'000	
8400.5440.01	Lienne-Raspille SA		15'000				
8400.5550.00	Anzère Tourisme SA			100'000			
87	ENERGIE	46'381.22	440'000	200'000	200'000	200'000	200'000
873	ENERGIE NON ELECTRIQUE	46'381.22	440'000	200'000	200'000	200'000	200'000
8730	ENERGIE NON ELECTRIQUE	46'381.22	440'000	200'000	200'000	200'000	200'000
8730.5290.00	Mesures d'économies d'énergie	46'381.22	440'000	200'000	200'000	200'000	200'000

	Comptes 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
9	FINANCES ET IMPÔTS		-140'000			
96	ADMINISTRATION DE LA FORTUNE ET DE LA DETTE		-140'000			
963	BIENS-FONDS DU PATRIMOINE FINANCIER		-140'000			
9630	BIENS-FONDS DU PATRIMOINE FINANCIER		-140'000			
9630.6450.00	Prêt Anzère Spa & Wellness SA		-140'000			
TOTAUX	4'427'369	5'515'900	4'435'500	9'658'000	11'058'000	11'298'000