



## **Budget**

**20  
25**

[www.monthey.ch](http://www.monthey.ch)

## BUDGET 2025

### MODIFICATIONS

Le budget 2025 est modifié comme suit :


	Ancien montant	Nouveau montant
Compte de fonctionnement 8500.3130.00 Prestations de tiers	25'000.00	5'000.00

A la suite de la correction susmentionnée, les principaux chiffres modifiés du budget sont les suivants :

	Ancien montant	Nouveau montant
Charges de fonctionnement	106'934'400.00	106'914'400.00
Excédent de charges	4'617'900.00	4'597'900.00

Budget fixé tel que présenté par le conseil municipal en séance du 4 novembre 2024.

Le Président :



S. Coppey

Le Secrétaire :



S. Schwery

Budget approuvé tel que présenté, avec les modifications susmentionnées, par le conseil général en séance du 9 décembre 2024.

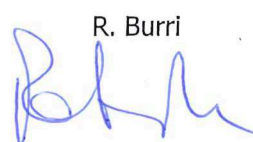
Le Président :

A. Bellwald



Le Secrétaire :

R. Burri



## **T A B L E   D E S   M A T I E R E S**

Message du Conseil municipal au Conseil général	6-12
Résultats	14-17
- Compte de résultats selon les tâches	14
- Compte de résultats selon les natures	15
- Compte des investissements selon les tâches	16
- Compte des investissements selon les natures	17
Compte de fonctionnement	19-84
- Administration générale	19
- Ordre et sécurité publics, défense	26
- Formation	34
- Culture, sports et loisirs, église	43
- Santé	54
- Prévoyance sociale	56
- Trafic et télécommunications	63
- Environnement	68
- Economie publique	76
- Finances et impôts	81
Compte des investissements	86-105
- Administration générale	86
- Ordre et sécurité publics, défense	88
- Formation	89
- Culture, sports et loisirs, église	90
- Santé	92
- Prévoyance sociale	93
- Trafic et télécommunications	94
- Environnement	97
- Economie publique	100
- Finances et impôts	103
- Investissements pluriannuels	104
- Investissements du patrimoine financier	105

Commentaires	107-129
- Remarques liminaires	107
- Administration générale	108
- Ordre et sécurité publics, défense	110
- Formation	112
- Culture, sports et loisirs, église	114
- Santé	116
- Prévoyance sociale	117
- Trafic et télécommunications	119
- Environnement	121
- Economie publique	123
- Finances et impôts	128

Message  
du Conseil municipal  
au Conseil général

## MESSAGE DU CONSEIL MUNICIPAL AU CONSEIL GENERAL

Monsieur le Président,  
Mesdames et Messieurs les membres du Conseil général,

Nous avons l'honneur de soumettre à votre examen et à votre approbation le budget 2025, tel qu'il a été fixé par le Conseil municipal lors de sa séance du 4 novembre 2024.

La présentation et le contenu du budget doivent correspondre aux exigences définies dans la loi cantonale sur les communes ainsi que dans l'ordonnance sur la gestion financière des communes. Il est souligné que cette présentation est nécessaire en matière de coordination des politiques budgétaires (Canton/Communes), d'établissement de la péréquation financière (données comparables), de transparence et de statistique financière.

Le message du Conseil municipal met ainsi en évidence l'évolution générale des finances communales. Il décrit également les paramètres d'appréciation globaux du budget.

### 1. APERCU GENERAL

Aperçu du compte de résultats et investissements	Compte 2023	Budget 2024	Budget 2025
<b>Compte de résultats</b>			
Résultat avant amortissements comptables			
Charges financières	- CHF 88'388'669.61	88'762'800.00	92'679'600.00
Revenus financiers	+ CHF 99'344'868.42	96'634'700.00	99'475'600.00
<b>Marge d'autofinancement (négative)</b>	= CHF -	-	-
<b>Marge d'autofinancement</b>	= CHF <b>10'956'198.81</b>	<b>7'871'900.00</b>	<b>6'796'000.00</b>
Résultat après amortissements comptables			
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF -	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF 10'956'198.81	7'871'900.00	6'796'000.00
Amortissements planifiés	- CHF 12'349'479.76	13'374'700.00	14'017'000.00
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- CHF 41'025.34	455'400.00	237'800.00
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ CHF 4'394'236.52	802'900.00	2'840'900.00
Réévaluations des prêts du PA	- CHF -	-	-
Réévaluations des participations du PA	- CHF -	-	-
Attributions au capital propre	- CHF 3'000'000.00	-	-
Réévaluations PA	+ CHF -	-	-
Prélèvements sur le capital propre	+ CHF 283'568.50	-	-
<b>Excédent de charges</b>	= CHF -	<b>5'155'300.00</b>	<b>4'617'900.00</b>
<b>Excédent de revenus</b>	= CHF <b>243'498.73</b>	-	-
<b>Compte des investissements</b>			
Dépenses	+ CHF 31'403'237.32	48'735'000.00	29'942'000.00
Recettes	- CHF 8'033'342.56	19'299'000.00	2'610'000.00
<b>Investissements nets</b>	= CHF <b>23'369'894.76</b>	<b>29'436'000.00</b>	<b>27'332'000.00</b>

Les principaux éléments à mettre en évidence dans ce budget sont les suivants :

- le budget de fonctionnement dégage un excédent de charges de Fr. 4'617'900.--, en diminution de Fr. 537'400.-- par rapport au budget 2024, alors que les comptes 2023 présentaient un bénéfice de Fr. 243'498.73;
- la marge d'autofinancement, qui s'élève à Fr. 6'796'000.--, est inférieure de Fr. 1'075'900.-- à celle budgétée en 2024. Elle est, de plus, inférieure à celle des comptes 2023 qui s'élevait à Fr. 10'956'198.81;
- les crédits d'investissements nets de Fr. 27'332'000.-- diminuent de Fr. 2'104'000.-- par rapport au budget précédent et sont en augmentation de Fr. 3'962'100.-- par rapport aux comptes 2023;
- la marge d'autofinancement ne permet pas d'assurer la totalité des crédits destinés aux investissements retenus, ce qui impliquera le recours à l'emprunt;
- les amortissements planifiés atteignent Fr. 14'017'000.--. Dès lors, ils sont en augmentation de Fr. 642'300.-- par rapport au budget précédent et en progression de Fr. 1'667'500.-- par rapport aux derniers comptes;
- ne disposant pas de règlement communal homologué par le Conseil d'Etat, le service autofinancé des parkings doit être dissous. Il en résulte ainsi un revenu extraordinaire et unique de Fr. 2'299'600.--;
- le service autofinancé de l'eau présente un résultat déficitaire, qui sera prélevé sur sa fortune au bilan;
- malgré l'adaptation des tarifs, le service autofinancé des égouts devrait présenter un découvert à la fin de l'année 2025;
- le service autofinancé de traitement des déchets présente un résultat bénéficiaire lui permettant de créer une réserve pour de futurs investissements;
- en raison des mesures adoptées par le Grand Conseil, la participation au traitement du personnel enseignant augmente de Fr. 250.-- pour atteindre la contribution de Fr. 4'110.-- par élève, soit une participation supplémentaire de Fr. 974'000.-- par rapport au budget 2024;
- la capacité d'accueil n'étant plus restreinte par les travaux d'agrandissement, la participation au déficit de "Monthey Les Tilleuls SA" a été fixée à Fr. 1'000'000.--, en diminution de 200'000.-- par rapport au budget 2024;
- pour "Monthey Energie SA", le revenu provenant du fermage est en augmentation de Fr. 240'000.-- par rapport aux comptes 2023, première année d'exploitation;
- en raison de l'extension de la capacité d'accueil de la crèche et de l'UAPE, la charge communale, malgré une augmentation des participations des parents et du Canton du Valais, est en hausse;
- les recettes fiscales tiennent compte des effets de la progression à froid, qui permet ainsi au contribuable de maintenir son pouvoir d'achat, ainsi que des allègements fiscaux acceptés par le Grand Conseil.

## 2. COMPTE DE RESULTATS ECHELONNE

L'objectif du compte de résultats est de présenter le résultat annuel de la collectivité publique selon le principe de l'image fidèle. Le résultat total de ce compte modifie l'excédent ou le découvert au bilan. Les soldes intermédiaires offerts par la présentation échelonnée du résultat sont utiles pour l'analyse de détail. Des charges ou des revenus extraordinaires sont, en principe, des éléments qui ne relèvent pas de l'activité d'exploitation liée à la fourniture de prestations.

Compte de résultats échelonné		Compte 2023	Budget 2024	Budget 2025
<b>Charges d'exploitation</b>				
30 Charges de personnel	CHF	31'499'886.33	33'919'600.00	35'994'100.00
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	CHF	21'004'467.54	21'507'100.00	21'296'300.00
33 Amortissements du patrimoine administratif	CHF	11'788'807.23	12'692'700.00	13'267'200.00
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	CHF	41'025.34	455'400.00	237'800.00
36 Charges de transferts	CHF	29'477'001.24	26'933'500.00	28'618'700.00
37 Subventions redistribuées	CHF	-	10'000.00	10'000.00
<b>Total des charges d'exploitation</b>	CHF	<b>93'811'187.68</b>	<b>95'518'300.00</b>	<b>99'424'100.00</b>
<b>Revenus d'exploitation</b>				
40 Revenus fiscaux	CHF	62'043'615.33	61'880'000.00	62'650'000.00
41 Patentes et concessions	CHF	1'167'842.60	1'081'000.00	1'181'000.00
42 Taxes	CHF	16'901'110.87	17'427'500.00	18'053'200.00
43 Revenus divers	CHF	-	-	-
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	CHF	4'394'236.52	802'900.00	2'840'900.00
46 Revenus de transferts	CHF	8'023'314.99	7'818'300.00	8'582'000.00
47 Subventions à redistribuer	CHF	-	10'000.00	10'000.00
<b>Total des revenus d'exploitation</b>	CHF	<b>92'530'120.31</b>	<b>89'019'700.00</b>	<b>93'317'100.00</b>
<b>R1 Résultat provenant de l'activité d'exploitation</b>	CHF	<b>-1'281'067.37</b>	<b>-6'498'600.00</b>	<b>-6'107'000.00</b>
34 Charges financières	CHF	2'097'642.37	2'175'200.00	2'274'200.00
44 Revenus financiers	CHF	6'338'639.97	3'518'500.00	3'763'300.00
<b>R2 Résultat provenant de l'activité de financement</b>	CHF	<b>4'240'997.60</b>	<b>1'343'300.00</b>	<b>1'489'100.00</b>
<b>O1 Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2)</b>	CHF	<b>2'959'930.23</b>	<b>-5'155'300.00</b>	<b>-4'617'900.00</b>
38 Charges extraordinaires	CHF	3'000'000.00	-	-
48 Revenus extraordinaires	CHF	283'568.50	-	-
<b>E1 Résultat provenant de l'activité extraordinaire</b>	CHF	<b>-2'716'431.50</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Résultat total du compte de résultats (O1 + E1)</b>	CHF	<b>243'498.73</b>	<b>-5'155'300.00</b>	<b>-4'617'900.00</b>

### Résultats de la Commune

Après les attributions/prélèvements aux/sur les fonds et financements spéciaux, ainsi que la dissolution du fonds des parkings, le résultat prévu 2025 provenant de l'activité d'exploitation (R1) de la Commune présente un excédent de charges de 6.1 millions de francs.

Le déficit provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2) est en diminution de Fr. 537'400.-- par rapport au budget précédent.

La réserve de politique budgétaire, alimentée en 2021 et 2023 respectivement à hauteur de 4 millions et 3 millions de francs, pourrait être utilisée, dans le cadre du bouclage des comptes, pour atténuer des déficits du compte de résultat.



## Résultats des services autofinancés

Au sujet des résultats des services autofinancés, ceux-ci sont présentés, ci-après, dans le tableau qui présente l'évolution des réserves des financements spéciaux figurant au bilan, à savoir :

Services autofinancés		Situation au 31.12.2023	Résultat Budget 2024	Distribution à la commune	Résultat Budget 2025	Situation au 31.12.2025
Parkings	CHF	2'084'909.76	214'700.00	-2'299'609.76		-
Egouts	CHF	467'382.54	-591'300.00		-302'600.00	-426'517.46
Déchets	CHF	-225'214.40	240'700.00		237'800.00	253'285.60
Electricité	CHF		-			-
Eaux	CHF	2'606'545.03	-211'600.00		-238'700.00	2'156'245.03
<b>Total</b>	CHF	<b>4'933'622.93</b>	<b>-347'500.00</b>	<b>-2'299'609.76</b>	<b>-303'500.00</b>	<b>1'983'013.17</b>

En raison de l'absence de règlement homologué par le Conseil d'Etat, le service des parkings est dissous sur l'exercice 2025, conformément aux normes du Modèle comptable harmonisé, aux directives de la section cantonale des Finances communales ainsi qu'à l'article 68 de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes.

Au sujet du service des égouts, il est relevé que les tarifs ont été augmentés, dans le budget 2025, au maximum des fourchettes autorisées par le Conseil général. Les règlements y relatifs devront être adaptés pour assurer l'amortissement des découverts et l'autofinancement de ce financement spécial, si les pertes se confirment dans les comptes.

## Les recettes fiscales

Les sommes budgétisées reposent sur les derniers éléments connus, soit la taxation 2022 et les statistiques fiscales établies par l'Etat du Valais. Elles tiennent compte aussi de l'environnement économique et de l'accroissement de la population, ainsi que des allègements fiscaux acceptés le 12 septembre 2024 par le Grand Conseil.

En regard de celles arrêtées en 2024, les recettes fiscales, prises dans leur ensemble selon le tableau du compte de fonctionnement par nature, marquent une augmentation de 0.7 millions de francs. En comparaison aux derniers comptes, ces recettes sont également en augmentation de 0.6 millions de francs.

Il est tenu compte de la correction de la progression à froid pour un montant de 5%, ce qui porte le barème d'indexation de 165% à 170%.

## Les amortissements comptables

Les fourchettes des nouveaux taux d'amortissements sont définies dans le MCH2 et figurent dans l'annexe 1 de l'Ordonnance cantonale sur la gestion financière des communes, qui est entrée en vigueur au 1<sup>er</sup> mars 2021. Le patrimoine administratif, après déduction de la valeur comptable des prêts, des participations permanentes et du capital social, est amorti de sa valeur résiduelle, selon le type d'actif et la durée d'utilisation des installations. Cet amortissement est comptabilisé comme charge au titre d'amortissement ordinaire (comptes par nature 330, 332 et 366).

En fonction des taux fixés par le Conseil municipal, les amortissements planifiés au budget 2025 s'élèvent à 14.0 millions de francs. Ils représentent le 8.2% de la valeur des investissements amortissables.

### 3. LES INVESTISSEMENTS

Les investissements nets 2025 sont inférieurs de 2.1 millions de francs par rapport au budget 2024. En raison de recettes supplémentaires, ceux de 2023 sont inférieurs de 3.9 millions de francs par rapport au présent budget.

Aperçu du compte des investissements	Compte 2023	Budget 2024	Budget 2025
Dépenses	+ CHF 31'403'237.32	48'735'000.00	29'942'000.00
Recettes	- CHF 8'033'342.56	19'299'000.00	2'610'000.00
<b>Investissements nets</b>	<b>= CHF 23'369'894.76</b>	<b>29'436'000.00</b>	<b>27'332'000.00</b>

Les principales dépenses d'investissements portent sur :

- la transformation des locaux à l'Avenue du Simplon 6 (Fr. 1'500'000.--);
- le réaménagement des locaux de la Police et du café au bâtiment Colline 1 (Fr. 600'000.--);
- les travaux pour la réalisation du complexe Mabillon V (Fr. 8'000'000.--);
- l'aménagement urbanistique des Collèges Gare/Europe et Mabillon III/V (Fr. 500'000.--);
- les travaux finaux pour la réalisation de la Zone "Sports & Loisirs" au Verney (Fr. 1'200'000.--);
- la réalisation d'un 3<sup>ème</sup> terrain de la Zone "Sports & Loisirs au Vernay" (Fr. 2'600'000.--);
- l'aménagement de la nouvelle nurserie (Fr. 2'127'000.--);
- le maintien et le développement du réseau routier communal (Fr. 1'135'000.--);
- la réalisation du nouvel accès au Terminal (Fr. 700'000.--);
- les travaux pour la réalisation d'îlots de fraîcheur dans les zones de rencontre (Fr. 590'000.--);
- le maintien et le développement de l'approvisionnement en eau (Fr. 840'000.--) et des infrastructures du réseau d'égouts (Fr. 2'320'000.--);
- le projet d'aménagement et de sécurisation de la Vièze (Fr. 600'000.--);
- le maintien et le développement des infrastructures du réseau électrique (Fr. 3'930'000.--).

La rubrique "Réseau routier communal" comprend un crédit de paiement de Fr. 260'000.-- pour la participation à la réfection de la ligne de chemin de fer AOMC. Le crédit d'engagement de cet investissement, qui s'élève à Fr. 6'010'000.--, est réparti sur les années 2025 à 2030.

Au sujet des investissements du patrimoine financier, l'assainissement et la mise en valeur des terrains au Clos-Donroux est inscrit au budget 2025 pour un montant de Fr. 1'350'000.--.

Pour rappel, et à la demande de l'autorité cantonale de surveillance des communes, ce fascicule présente un tableau qui mentionne uniquement les investissements pluriannuels. Quant au compte des investissements, il liste les investissements ayant un caractère annuel, lesquels doivent être réalisés durant l'année budgétaire concernée, ainsi que les dépenses annuelles estimées pour les investissements pluriannuels.

#### **Objets soumis au référendum facultatif**

En application des art. 17, 69 et 70 de la loi cantonale sur les communes du 5 février 2004, les investissements sont soumis au référendum facultatif s'ils dépassent le 5% des recettes brutes du dernier exercice. Ces recettes brutes, au sens de la loi, se chiffrent dans les comptes communaux 2023, dernier résultat connu, à 99.1 millions de francs. La limite est ainsi fixée à 4.95 millions de francs.

Le Règlement communal d'organisation fixe la limite à 2.5% des recettes brutes déterminantes, ce qui réduit le seuil à 2.5 millions.

Un crédit est soumis à cette procédure référendaire, à savoir la participation à la réfection de la ligne de chemin de fer AOMC, dont le coût global s'élève à Fr. 6'010'000.--.

#### 4. EVOLUTION DES ENGAGEMENTS ET DU CAPITAL PROPRE

Les évolutions des engagements et du capital propre ainsi que le besoin de trésorerie présentés dans ce chapitre n'ont qu'une valeur indicative. En effet, les événements qui interviendront durant les années 2024 et 2025, notamment d'inévitables crédits reportés, modifieront ces projections.

##### Trésorerie

Les investissements nets budgétés 2025 sont autofinancés à hauteur de 21%. Ceux de l'année 2024 sont autofinancés à hauteur de 27%, alors que l'autofinancement des investissements réalisés en 2023 a été de 47%.

Financement		Compte 2023	Budget 2024	Budget 2025
Marge d'autofinancement	+ CHF	10'956'198.81	7'871'900.00	6'796'000.00
Investissements nets	- CHF	23'369'894.76	29'436'000.00	27'332'000.00
<b>Insuffisance de financement</b>	<b>= CHF</b>	<b>12'413'695.95</b>	<b>21'564'100.00</b>	<b>20'536'000.00</b>

Le budget 2025 présente un besoin de financement de 20.5 millions de francs, qui résulte des importants investissements budgétés diminués de la marge d'autofinancement. En y ajoutant les investissements immobiliers du patrimoine financier (Fr. 1'350'000.--) ainsi que les amortissements financiers contractuels (Fr. 1'500'000.--), on atteint la somme de 23.35 millions de francs qu'il sera nécessaire d'emprunter, en 2025, pour la Commune.

Trois emprunts, totalisant Fr. 14'500'000.--, arriveront à échéance en 2025 et impliqueront leur renouvellement.

##### Dette nette

L'endettement net s'obtient en déduisant le patrimoine financier des fonds étrangers. Il s'élevait au 31 décembre 2023 à 77.9 millions de francs. Il devait augmenter de 21.6 millions de francs durant l'exercice 2024. Cependant, avec la reprise de dettes de 20 millions de francs par "Monthey Les Tilleuls SA", il n'augmentera finalement que de 1.6 millions de francs. Pour 2025, l'insuffisance de financement s'élève à 20.5 millions de francs. Dès lors, à fin 2025, cet endettement net est estimé à 100 millions de francs.

##### Capitaux de tiers

Les capitaux de tiers représentent l'ensemble des engagements de la Commune, comprenant les dettes, ainsi que les provisions et les passifs transitoires. Les capitaux de tiers d'un montant de 175.4 millions de francs au 31 décembre 2023 sont estimés à 217.5 millions de francs au 31 décembre 2025, en fonction des insuffisances de financement budgétées en 2024 et 2025.

##### Capital propre

Le capital propre de la Commune, qui est de 71.8 millions de francs au 31 décembre 2023, est estimé à 62.0 millions de francs au 31 décembre 2025. Ce capital propre se compose des engagements et avances des services autofinancés, de la réserve de politique budgétaire et de l'excédent du bilan.

L'excédent du bilan et la réserve de politique budgétaire, soit la fortune de la Commune, se situaient à 66.9 millions de francs au 31 décembre 2023. Avec des prévisions budgétaires déficitaires de 5.2 millions de francs pour 2024 et de 4.6 millions de francs pour 2025, la fortune de la Commune devrait être ramenée à 57.1 millions de francs au 31 décembre 2025.

## **5. CONCLUSION**

Le budget 2025 présente un déficit qui est dû, d'une part, à des amortissements comptables élevés découlant des importants investissements en cours de réalisation et, d'autre part, à une marge d'autofinancement insuffisante.

Par rapport au précédent budget et aux derniers comptes, la marge d'autofinancement est pénalisée par l'augmentation de charges liées à la sécurité, à la santé, à la prévoyance sociale, à la participation au traitement du personnel enseignant ainsi qu'aux allègements fiscaux décidés par le Grand Conseil.

Il en résulte que la marge d'autofinancement ne permet pas de financer les investissements prévus dans la planification financière sans avoir recours à la conclusion de nouveaux emprunts.

Au sujet des services autofinancés, une attention particulière doit être portée sur le service des égouts qui devrait présenter, selon les projections, un découvert à la fin de l'année 2024. Les tarifs étant augmentés au maximum autorisé par le Conseil général, les règlements y relatifs devront être adaptés pour assurer l'amortissement du découvert et l'autofinancement de ce financement spécial, si les pertes se confirment dans les comptes.

La fortune de la Commune, soit l'excédent du bilan et la réserve de politique budgétaire, est confortable et permet ainsi d'absorber les pertes substantielles prévues ces prochaines années. Il y a cependant lieu de réduire l'endettement communal, tout en priorisant uniquement des investissements de maintien de la valeur du patrimoine et des infrastructures communales.

De plus, au vu de l'évolution de la marge d'autofinancement qui ne permettra pas de réduire l'endettement communal après la fin du cycle d'investissements, la Commune devra adopter un programme d'assainissement de ses finances.

Fondé sur les considérations qui précèdent et sur la base des commentaires spéciaux figurant dans ce fascicule, le Conseil municipal invite le Conseil général à approuver le budget 2025, tel que présenté, à fixer le coefficient d'impôt à 1.20 ainsi que le barème d'indexation à 170 et, enfin, à autoriser l'Exécutif à contracter les emprunts que ce budget implique.

Nous vous prions de croire, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les membres du Conseil général, à l'assurance de notre considération distinguée.

Monthey, le 4 novembre 2024

AU NOM DU CONSEIL MUNICIPAL

LE PRESIDENT :

S. Coppey

LE SECRETAIRE :

S. Schwery

# Résultats

---

Compte de résultats selon les tâches	Compte 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale	9'054'724.46	1'408'421.08	10'339'500.00	1'766'600.00	10'344'000.00	1'741'300.00
1 Ordre et sécurité publics, défense	10'576'086.70	4'990'651.11	10'888'600.00	4'963'900.00	10'821'300.00	4'997'600.00
2 Formation	16'249'705.10	2'150'912.00	16'494'400.00	2'320'500.00	18'610'600.00	2'893'100.00
3 Culture, sports et loisirs, église	12'916'953.99	1'689'946.79	12'947'300.00	1'950'400.00	13'428'000.00	1'826'500.00
4 Santé	5'754'208.85	171'116.00	4'551'300.00	171'000.00	4'759'800.00	171'000.00
5 Prévoyance sociale	13'501'732.41	3'558'188.07	13'717'600.00	3'270'400.00	15'319'200.00	3'900'900.00
6 Trafic et télécommunications	16'463'611.24	5'462'187.99	16'726'200.00	5'364'900.00	16'492'300.00	7'900'500.00
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	8'805'109.29	8'308'081.10	9'211'700.00	8'433'300.00	9'245'100.00	8'517'700.00
8 Economie publique	4'018'715.19	6'895'495.68	3'985'600.00	3'494'100.00	4'086'900.00	3'440'100.00
9 Finances et impôts	6'438'327.48	69'387'673.62	3'730'700.00	65'702'500.00	3'827'200.00	66'927'800.00
<b>Total des charges et des revenus</b>	<b>103'779'174.71</b>	<b>104'022'673.44</b>	<b>102'592'900.00</b>	<b>97'437'600.00</b>	<b>106'934'400.00</b>	<b>102'316'500.00</b>
<b>Excédent de charges</b>		-		<b>5'155'300.00</b>		<b>4'617'900.00</b>
<b>Excédent de revenus</b>	<b>243'498.73</b>		-		-	

Compte de résultats selon les natures		Compte 2023		Budget 2024		Budget 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30	Charges de personnel	31'499'886.33		33'919'600.00		35'994'100.00	
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	21'004'467.54		21'507'100.00		21'296'300.00	
33	Amortissements du patrimoine administratif	11'788'807.23		12'692'700.00		13'267'200.00	
34	Charges financières	2'097'642.37		2'175'200.00		2'274'200.00	
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	41'025.34		455'400.00		237'800.00	
36	Charges de transferts	29'477'001.24		26'933'500.00		28'618'700.00	
37	Subventions redistribuées	-		10'000.00		10'000.00	
38	Charges extraordinaires	3'000'000.00		-		-	
39	Imputations internes	4'870'344.66		4'899'400.00		5'236'100.00	
40	Revenus fiscaux		62'043'615.33		61'760'000.00		62'650'000.00
41	Patentes et concessions		1'167'842.60		1'081'000.00		1'181'000.00
42	Taxes		16'901'110.87		17'427'500.00		18'053'200.00
43	Revenus divers		-		120'000.00		-
44	Revenus financiers		6'338'639.97		3'518'500.00		3'763'300.00
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		4'394'236.52		802'900.00		2'840'900.00
46	Revenus de transferts		8'023'314.99		7'818'300.00		8'582'000.00
47	Subventions à redistribuer		-		10'000.00		10'000.00
48	Revenus extraordinaires		283'568.50		-		-
49	Imputations internes		4'870'344.66		4'899'400.00		5'236'100.00
<b>Total des charges et des revenus</b>		<b>103'779'174.71</b>	<b>104'022'673.44</b>	<b>102'592'900.00</b>	<b>97'437'600.00</b>	<b>106'934'400.00</b>	<b>102'316'500.00</b>
<b>Excédent de charges</b>			-		5'155'300.00		4'617'900.00
<b>Excédent de revenus</b>		<b>243'498.73</b>		-		-	

Compte des investissements selon les tâches	Compte 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	2'434'741.65	15'930.00	3'650'000.00	23'000.00	2'323'000.00	-
1 Ordre et sécurité publics, défense	464'941.20	148'984.25	202'000.00	143'000.00	600'000.00	300'000.00
2 Formation	4'669'332.65	163'582.12	6'275'000.00	-	8'845'000.00	-
3 Culture, sports et loisirs, église	8'097'965.34	70'066.00	6'615'000.00	-	3'800'000.00	-
4 Santé	1'000'000.00	-	-	-	-	-
5 Prévoyance sociale	163'175.08	137'955.38	1'100'000.00	300'000.00	2'347'000.00	700'000.00
6 Trafic et télécommunications	4'115'651.56	47'220.00	15'675'000.00	11'672'000.00	2'630'000.00	70'000.00
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	5'880'503.65	3'804'606.05	10'546'000.00	6'801'000.00	3'860'000.00	1'200'000.00
8 Economie publique	4'576'926.19	3'644'998.76	4'372'000.00	360'000.00	5'237'000.00	340'000.00
9 Finances et impôts	-	-	300'000.00	-	300'000.00	-
<b>Total des dépenses et des recettes</b>	<b>31'403'237.32</b>	<b>8'033'342.56</b>	<b>48'735'000.00</b>	<b>19'299'000.00</b>	<b>29'942'000.00</b>	<b>2'610'000.00</b>
<b>Excédent de dépenses</b>		<b>23'369'894.76</b>		<b>29'436'000.00</b>		<b>27'332'000.00</b>
<b>Excédent de recettes</b>	-		-		-	



Compte des investissements selon les natures	Compte 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Immobilisations corporelles	28'141'358.11		45'933'000.00		27'442'000.00	
51 Investissements pour le compte de tiers	-		-		-	
52 Immobilisations incorporelles	1'157'206.68		1'495'000.00		933'000.00	
54 Prêts	-		-		-	
55 Participations et capital social	1'000'000.00		-		-	
56 Propres subventions d'investissement	1'104'672.53		1'307'000.00		1'567'000.00	
57 Subventions d'investissement redistribuées	-		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier		256'389.90		-		260'000.00
61 Remboursements		-		-		-
62 Transferts d'immobilisations incorporelles		-		110'000.00		-
63 Subventions d'investissement acquises		7'572'457.61		7'669'000.00		2'350'000.00
64 Remboursement de prêts		-		310'000.00		-
65 Transferts de participations		-		-		-
66 Remboursement de subventions d'investissement propres		66'539.67		-		-
67 Subventions d'investissement à redistribuer		137'955.38		11'210'000.00		-
<b>Total des dépenses et des recettes</b>	<b>31'403'237.32</b>	<b>8'033'342.56</b>	<b>48'735'000.00</b>	<b>19'299'000.00</b>	<b>29'942'000.00</b>	<b>2'610'000.00</b>
<b>Excédent de dépenses</b>		<b>23'369'894.76</b>		<b>29'436'000.00</b>		<b>27'332'000.00</b>
<b>Excédent de recettes</b>	<b>-</b>		<b>-</b>		<b>-</b>	

# Compte de fonctionnement

---

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
<b>0</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>10'344'000.00</b>	<b>1'741'300.00</b>	<b>10'339'500.00</b>	<b>1'766'600.00</b>	<b>9'054'724.46</b>	<b>1'408'421.08</b>
<b>01</b>	<b>LEGISLATIF ET EXECUTIF</b>	<b>1'124'100.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>1'111'000.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>1'071'185.22</b>	<b>90'721.03</b>
<b>011</b>	<b>LEGISLATIF</b>	<b>177'500.00</b>		<b>183'400.00</b>		<b>156'072.77</b>	
<b>0110</b>	<b>CONSEIL GENERAL ET SES COMMISSIONS</b>	<b>68'000.00</b>		<b>66'000.00</b>		<b>62'737.48</b>	
0110.3000.00	Vacations	50'000.00		50'000.00		47'180.00	
0110.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	500.00		500.00		472.95	
0110.3053.00	Cotisations assurances accidents	300.00		300.00		165.95	
0110.3054.00	Cotisations allocations familiales	200.00		200.00		200.75	
0110.3118.00	Informatique	8'000.00		6'000.00		5'749.73	
0110.3170.00	Dédommagements et frais	9'000.00		9'000.00		8'968.10	
<b>0111</b>	<b>BUREAUX ELECTORAUX</b>	<b>109'500.00</b>		<b>117'400.00</b>		<b>93'335.29</b>	
0111.3000.00	Vacations	26'000.00		26'000.00		14'982.50	
0111.3053.00	Cotisations assurances accidents					37.55	
0111.3100.00	Matériel de bureau	6'700.00		16'000.00		7'311.05	
0111.3130.00	Prestations de tiers	3'800.00		5'000.00		4'048.90	
0111.3130.04	Frais de port	49'000.00		50'000.00		51'189.27	
0111.3170.00	Dédommagements et frais	7'000.00		7'000.00		1'006.00	
0111.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	17'000.00		13'400.00		14'760.02	
<b>012</b>	<b>EXECUTIF</b>	<b>946'600.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>927'600.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>915'112.45</b>	<b>90'721.03</b>
<b>0120</b>	<b>CONSEIL MUNICIPAL ET SES COMMISSIONS</b>	<b>946'600.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>927'600.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>915'112.45</b>	<b>90'721.03</b>
0120.3000.00	Traitements et vacations	668'000.00		658'000.00		646'117.60	
0120.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	45'000.00		45'000.00		47'625.20	
0120.3052.00	Cotisations caisses de pension	116'000.00		113'000.00		107'796.60	
0120.3053.00	Cotisations assurances accidents	3'600.00		3'600.00		2'143.90	
0120.3054.00	Cotisations allocations familiales	20'000.00		19'000.00		17'484.25	
0120.3130.01	Frais de réceptions	55'000.00		50'000.00		52'680.70	
0120.3170.00	Dédommagements et frais	39'000.00		39'000.00		41'264.20	
0120.4260.01	Remboursements et participations de tiers		110'000.00		110'000.00		90'721.03

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
<b>02</b>	<b>SERVICES GENERAUX</b>	<b>9'219'900.00</b>	<b>1'631'300.00</b>	<b>9'228'500.00</b>	<b>1'656'600.00</b>	<b>7'983'539.24</b>	<b>1'317'700.05</b>
<b>021</b>	<b>ADMINISTRATION DES FINANCES</b>	<b>1'660'800.00</b>	<b>306'000.00</b>	<b>1'617'900.00</b>	<b>307'000.00</b>	<b>1'585'922.72</b>	<b>252'055.46</b>
<b>0210</b>	<b>FINANCES</b>	<b>1'660'800.00</b>	<b>306'000.00</b>	<b>1'617'900.00</b>	<b>307'000.00</b>	<b>1'585'922.72</b>	<b>252'055.46</b>
0210.3010.00	Traitements	1'026'000.00		985'000.00		994'278.20	
0210.3040.00	Allocations de ménage	15'600.00		15'600.00		14'300.00	
0210.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	67'000.00		64'500.00		64'505.90	
0210.3052.00	Cotisations caisses de pension	154'000.00		148'000.00		148'451.10	
0210.3053.00	Cotisations assurances accidents	15'300.00		14'100.00		13'265.15	
0210.3054.00	Cotisations allocations familiales	28'600.00		27'300.00		27'520.15	
0210.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	21'200.00		20'300.00		19'783.20	
0210.3090.00	Formation du personnel	13'000.00		3'000.00			
0210.3103.00	Journaux, documentation	1'000.00		1'000.00		870.10	
0210.3130.05	Frais de poursuites	200'000.00		220'000.00		191'291.77	
0210.3130.09	Cotisations aux associations	600.00		600.00		420.00	
0210.3132.01	Honoraires fiduciaire	22'000.00		22'000.00		20'463.00	
0210.3137.00	Impôt cantonal	95'000.00		95'000.00		89'559.05	
0210.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	1'500.00		1'500.00		1'215.10	
0210.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services		1'000.00		2'000.00		
0210.4260.01	Remboursements de traitements		3'000.00		3'000.00		9'920.70
0210.4260.03	Intérêts et frais récupérés		230'000.00		230'000.00		166'527.91
0210.4270.00	Amendes fiscales		20'000.00		20'000.00		23'100.00
0210.4611.00	Dédommagements du canton		52'000.00		52'000.00		52'506.85
<b>022</b>	<b>SERVICES GENERAUX</b>	<b>6'155'200.00</b>	<b>988'100.00</b>	<b>6'454'800.00</b>	<b>1'012'400.00</b>	<b>5'271'973.39</b>	<b>826'228.86</b>
<b>0220</b>	<b>COMMUNICATION, INFORMATIQUE ET ACHATS</b>	<b>2'423'300.00</b>	<b>102'500.00</b>	<b>2'327'500.00</b>	<b>102'500.00</b>	<b>1'883'568.29</b>	<b>70'459.45</b>
0220.3010.00	Traitements	617'000.00		582'000.00		475'545.85	
0220.3040.00	Allocations de ménage	3'200.00		13'000.00		8'580.00	
0220.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	39'000.00		37'000.00		31'091.40	
0220.3052.00	Cotisations caisses de pension	90'200.00		86'000.00		77'425.45	
0220.3053.00	Cotisations assurances accidents	9'000.00		8'000.00		6'797.90	
0220.3054.00	Cotisations allocations familiales	17'000.00		16'000.00		13'191.30	
0220.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	12'500.00		12'000.00		9'779.65	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
0220.3090.00	Formation du personnel	8'000.00		10'000.00		8'814.70	
0220.3100.00	Matériel de bureau	25'000.00		25'000.00		28'493.04	
0220.3102.00	Imprimés, publications	20'000.00		20'000.00		25'866.25	
0220.3103.00	Journaux, documentation	1'000.00		1'000.00		839.65	
0220.3103.01	Information	45'000.00		45'000.00		31'342.40	
0220.3110.00	Achats de mobilier et appareils de bureau	30'000.00		35'000.00		28'551.71	
0220.3113.00	Achats de matériel informatique	80'000.00		85'000.00		24'002.15	
0220.3118.00	Achats licences informatiques	108 263'700.00		230'000.00		30'440.75	
0220.3120.01	Electricité panneaux d'information	3'000.00		2'500.00		3'525.20	
0220.3130.02	Frais télécommunications	108 85'000.00		70'000.00		84'455.65	
0220.3130.09	Cotisations aux associations	500.00		500.00			
0220.3130.10	Maintenance et entretien téléphoniques	5'000.00		9'000.00		4'848.30	
0220.3133.00	Charges d'utilisation pour l'informatique	35'000.00		35'000.00		32'748.10	
0220.3134.00	Assurances de choses	2'500.00		2'500.00		2'410.30	
0220.3150.00	Entretien du mobilier et des appareils de bureau	10'000.00		15'000.00		5'839.25	
0220.3153.00	Entretien du matériel informatique	29'000.00		29'000.00		32'871.55	
0220.3158.00	Maintenance des logiciels	108 440'000.00		415'000.00		329'922.70	
0220.3161.00	Location photocopieurs	108 60'000.00		45'000.00		59'053.14	
0220.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	2'000.00		2'000.00		1'183.00	
0220.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers	108'200.00		88'000.00		201'694.15	
0220.3320.00	Amortissements planifiés logiciels et autres	382'500.00		409'000.00		324'254.75	
0220.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services		102'500.00		102'500.00		70'459.45
<b>0221</b>	<b>RESSOURCES HUMAINES</b>	<b>621'200.00</b>	<b>33'100.00</b>	<b>590'700.00</b>	<b>33'100.00</b>	<b>577'957.41</b>	<b>35'859.95</b>
0221.3010.00	Traitements	369'000.00		364'000.00		319'638.95	
0221.3010.01	Traitements apprentis	33'000.00		27'200.00		20'908.35	
0221.3040.00	Allocations de ménage	16'000.00		16'000.00		11'310.00	
0221.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	26'500.00		26'000.00		21'730.30	
0221.3052.00	Cotisations caisses de pension	55'000.00		53'000.00		46'911.05	
0221.3053.00	Cotisations assurances accidents	5'800.00		5'300.00		4'595.65	
0221.3054.00	Cotisations allocations familiales	10'200.00		10'000.00		9'359.80	
0221.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	8'000.00		8'000.00		7'156.25	
0221.3090.00	Formation du personnel	108 20'000.00		7'000.00		6'747.50	
0221.3091.00	Recrutement du personnel	30'000.00		30'000.00		42'935.20	
0221.3099.00	Autres charges de personnel	35'000.00		39'500.00		21'018.05	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
0221.3102.00	Annonces	2'200.00		2'200.00		1'020.65	
0221.3103.00	Journaux, documentation	1'500.00		1'500.00		1'886.65	
0221.3130.09	Cotisations aux associations	500.00		500.00		428.10	
0221.3132.00	Frais d'études et expertises	8'000.00				3'511.00	
0221.3134.00	Assurances de choses et RC					58'663.31	
0221.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	500.00		500.00		136.60	
0221.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services		9'100.00		9'100.00		9'120.00
0221.4260.01	Remboursements de traitements						3'739.95
0221.4260.02	Remboursements de primes d'assurances		1'000.00		1'000.00		
0221.4910.00	Imputation de frais de personnel		3'000.00		3'000.00		3'000.00
0221.4930.00	Imputation de frais administratifs		20'000.00		20'000.00		20'000.00
<b>0222</b>	<b>CHANCELLERIE</b>	<b>1'130'200.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>1'154'000.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>1'077'595.04</b>	<b>13'653.15</b>
0222.3010.00	Traitements	518'000.00		540'000.00		551'075.65	
0222.3040.00	Allocations de ménage	12'500.00		16'000.00		13'780.00	
0222.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	34'000.00		36'000.00		36'093.25	
0222.3052.00	Cotisations caisses de pension	71'500.00		78'000.00		85'250.35	
0222.3053.00	Cotisations assurances accidents	7'000.00		8'000.00		7'845.70	
0222.3054.00	Cotisations allocations familiales	13'000.00		15'000.00		15'314.55	
0222.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	9'800.00		11'000.00		11'351.75	
0222.3090.00	Formation du personnel	3'000.00		3'000.00		1'168.80	
0222.3102.00	Annonces	1'000.00		1'000.00		202.75	
0222.3103.00	Journaux, documentation	3'000.00		3'000.00		4'450.46	
0222.3130.00	Prestations de tiers	20'000.00		42'000.00		12'924.00	
0222.3130.04	Frais de port et prestations de tiers	109 109'200.00		95'000.00		97'631.28	
0222.3130.09	Cotisations aux associations	109 260'200.00		238'000.00		238'699.60	
0222.3132.00	Frais de procédures	2'000.00		2'000.00		500.00	
0222.3134.00	Assurances de choses et RC	65'000.00		65'000.00			
0222.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	1'000.00		1'000.00		1'306.90	
0222.4210.00	Emoluments de chancellerie		6'000.00		6'000.00		5'425.00
0222.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services				6'000.00		8'228.15
<b>0224</b>	<b>URBANISME, BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS</b>	<b>1'188'800.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>1'309'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>1'066'278.94</b>	<b>225'603.05</b>
0224.3010.00	Traitements	109 607'200.00		570'000.00		529'399.45	
0224.3040.00	Allocations de ménage	12'500.00		9'500.00		6'240.00	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
0224.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	38'700.00		38'000.00		34'676.30	
0224.3052.00	Cotisations caisses de pension	91'200.00		85'500.00		78'065.15	
0224.3053.00	Cotisations assurances accidents	9'100.00		7'500.00		7'334.00	
0224.3054.00	Cotisations allocations familiales	17'000.00		16'000.00		14'712.65	
0224.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	12'600.00		12'000.00		10'436.95	
0224.3090.00	Formation du personnel	3'000.00		3'000.00		1'430.00	
0224.3102.00	Imprimés, publications	3'000.00		3'000.00		1'814.20	
0224.3102.01	Annonces	6'000.00		6'000.00		4'868.69	
0224.3103.00	Journaux, documentation	1'000.00		1'000.00		1'093.40	
0224.3130.07	Permis de construire part de l'Etat	60'000.00		65'000.00		44'960.00	
0224.3130.09	Cotisations aux associations	2'500.00		3'500.00		2'410.20	
0224.3132.00	Frais d'études et expertises	50'000.00		65'000.00		41'912.05	
0224.3132.01	Frais de préavis pour justificatifs thermiques	35'000.00		35'000.00		11'604.00	
0224.3170.00	Dédommagements	2'000.00		2'000.00		1'874.25	
0224.3320.90	Amortissements planifiés immobilisations incorpor.	238'000.00		387'000.00		273'447.65	
0224.4210.00	Permis de construire Commune et Etat		160'000.00		160'000.00		111'553.95
0224.4210.01	Vente de règlements et attestations diverses		5'000.00		5'000.00		3'495.00
0224.4260.00	Remboursements de tiers pour annonces		10'000.00		10'000.00		6'554.10
0224.4260.04	Remboursements préavis justificatifs thermiques		35'000.00		35'000.00		
0224.4270.00	Amendes de construction		40'000.00		40'000.00		104'000.00
<b>0225</b>	<b>SERVICE D'ENTRETIEN</b>	<b>434'100.00</b>	<b>334'900.00</b>	<b>730'000.00</b>	<b>360'800.00</b>	<b>329'892.40</b>	<b>329'892.40</b>
0225.3010.00	Traitements	254'000.00		279'000.00		262'972.20	
0225.3040.00	Allocations de ménage	9'400.00		3'200.00		780.00	
0225.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	16'700.00		18'500.00		10'603.90	
0225.3052.00	Cotisations caisses de pension	38'100.00		42'000.00		42'269.40	
0225.3053.00	Cotisations assurances accidents	3'400.00		3'700.00		2'711.70	
0225.3054.00	Cotisations allocations familiales	7'200.00		7'800.00		5'264.05	
0225.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	5'300.00		5'800.00		3'902.15	
0225.3144.00	Entretien des bâtiments crédit global	100'000.00		370'000.00			
0225.3170.00	Dédommagements					1'389.00	
0225.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services		800.00		800.00		
0225.4260.01	Remboursements de traitements						22'939.20
0225.4910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC		334'100.00		360'000.00		306'953.20

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
<b>0226</b>	<b>SERVICE DE CONCIERGERIE</b>	<b>304'700.00</b>	<b>261'600.00</b>	<b>298'600.00</b>	<b>254'000.00</b>	<b>283'736.76</b>	<b>150'760.86</b>
0226.3010.00	Traitements	82'000.00		79'000.00		77'105.25	
0226.3040.00	Allocations de ménage	3'100.00		3'100.00		3'120.00	
0226.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	5'500.00		5'500.00		5'049.15	
0226.3052.00	Cotisations caisses de pension	12'000.00		12'000.00		9'965.35	
0226.3053.00	Cotisations assurances accidents	1'200.00		1'200.00		1'093.80	
0226.3054.00	Cotisations allocations familiales	2'200.00		2'200.00		2'240.45	
0226.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	1'700.00		1'700.00		1'588.25	
0226.3090.00	Formation du personnel	600.00		2'500.00		1'500.00	
0226.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	165'000.00		165'000.00		150'752.41	
0226.3101.01	Achats de carburant essence	1'500.00		1'500.00		1'392.30	
0226.3111.00	Achats de machines et matériel	20'000.00		15'000.00		17'783.05	
0226.3134.00	Assurances de choses	400.00		400.00		307.10	
0226.3151.00	Entretien du matériel et des machines	7'000.00		7'000.00		9'270.00	
0226.3151.01	Entretien des véhicules	1'500.00		1'500.00		1'851.00	
0226.3170.00	Dédommagements	1'000.00		1'000.00		718.65	
0226.4900.00	Imputation interne de matériel et fournitures		179'600.00		175'000.00		150'760.86
0226.4910.13	Imputation interne frais personnel		82'000.00		79'000.00		
<b>0227</b>	<b>VEHICULES ET MACHINES URBANISME</b>	<b>52'900.00</b>		<b>45'000.00</b>		<b>52'944.55</b>	
0227.3101.01	Achats de carburant essence	5'500.00		4'500.00		2'201.60	
0227.3111.00	Achats de mobilier, machines et matériel					3'054.00	
0227.3134.00	Assurances de choses	2'400.00		1'400.00		1'011.10	
0227.3151.00	Entretien du matériel et des machines	40'000.00		33'500.00		41'194.45	
0227.3151.01	Entretien des véhicules	3'000.00		3'000.00		1'785.25	
0227.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	2'000.00		2'600.00		3'698.15	
<b>029</b>	<b>IMMEUBLES ADMINISTRATIFS</b>	<b>1'403'900.00</b>	<b>337'200.00</b>	<b>1'155'800.00</b>	<b>337'200.00</b>	<b>1'125'643.13</b>	<b>239'415.73</b>
<b>0290</b>	<b>BATIMENT ADMINISTRATIF</b>	<b>280'100.00</b>		<b>254'700.00</b>		<b>333'683.24</b>	
0290.3010.00	Traitements conciergerie	38'500.00		37'500.00		40'854.05	
0290.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2'700.00		2'700.00		2'686.80	
0290.3052.00	Cotisations caisses de pension	3'100.00		3'100.00		2'195.40	
0290.3053.00	Cotisations assurances accidents	500.00		500.00		144.25	
0290.3054.00	Cotisations allocations familiales	1'100.00		1'100.00		1'139.45	



Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
0290.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	800.00		800.00		845.05	
0290.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	46'700.00		47'700.00		45'910.65	
0290.3134.00	Assurances de choses	9'200.00		7'500.00		8'769.04	
0290.3144.00	Entretien du bâtiment	17'200.00		21'900.00		52'103.20	
0290.3144.01	Entretien du bâtiment conciergerie	6'000.00		6'000.00		5'335.45	
0290.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	126'800.00		97'000.00		149'647.80	
0290.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	10'700.00		10'700.00		10'917.95	
0290.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	10'300.00		12'700.00		12'904.15	
0290.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	1'500.00		1'500.00		230.00	
0290.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie	5'000.00		4'000.00			
<b>0291</b>	<b>AUTRES IMMEUBLES DU PATRIMOINE</b>	<b>1'123'800.00</b>	<b>337'200.00</b>	<b>901'100.00</b>	<b>337'200.00</b>	<b>791'959.89</b>	<b>239'415.73</b>
0291.3010.00	Traitements conciergerie	4'000.00		3'800.00		3'100.95	
0291.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	300.00		300.00		26.05	
0291.3052.00	Cotisations caisses de pension	100.00		100.00			
0291.3053.00	Cotisations assurances accidents	100.00		100.00		11.05	
0291.3054.00	Cotisations allocations familiales	100.00		100.00		262.60	
0291.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	100.00		100.00		63.57	
0291.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	118'700.00		118'100.00		100'858.95	
0291.3134.00	Assurances de choses	24'600.00		18'600.00		23'272.29	
0291.3140.00	Entretien de terrains	5'000.00		5'000.00		10'748.35	
0291.3144.00	Entretien des bâtiments	80'300.00		60'200.00		184'658.37	
0291.3160.00	Locations	3'500.00		3'500.00		3'481.10	
0291.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	598'600.00		466'000.00		304'682.30	
0291.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers	121'000.00		53'000.00			
0291.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	400.00		200.00		1'784.10	
0291.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	17'000.00		22'000.00		17'821.90	
0291.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	10'000.00		10'000.00		1'188.31	
0291.3930.10	Imputation interne d'épuration de l'eau	140'000.00		140'000.00		140'000.00	
0291.4260.02	Dédommagements des assurances						939.05
0291.4470.00	Produit des locations		209'700.00		209'700.00		145'084.80
0291.4472.00	Utilisation du domaine public		120'000.00		120'000.00		88'074.35
0291.4920.00	Imputation interne de frais de chauffage		7'500.00		7'500.00		5'317.53

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
<b>1</b>	<b>ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE</b>	<b>10'821'300.00</b>	<b>4'997'600.00</b>	<b>10'888'600.00</b>	<b>4'963'900.00</b>	<b>10'576'086.70</b>	<b>4'990'651.11</b>
<b>11</b>	<b>POLICE MUNICIPALE</b>	<b>6'783'100.00</b>	<b>2'804'000.00</b>	<b>6'752'300.00</b>	<b>2'621'000.00</b>	<b>6'065'102.60</b>	<b>2'490'998.31</b>
<b>111</b>	<b>POLICE</b>	<b>6'783'100.00</b>	<b>2'804'000.00</b>	<b>6'752'300.00</b>	<b>2'621'000.00</b>	<b>6'065'102.60</b>	<b>2'490'998.31</b>
<b>1110</b>	<b>CORPS DE POLICE</b>	<b>6'777'600.00</b>	<b>2'804'000.00</b>	<b>6'746'800.00</b>	<b>2'621'000.00</b>	<b>6'061'568.70</b>	<b>2'490'998.31</b>
1110.3010.00	Traitements	4'721'000.00		4'775'700.00		4'127'953.25	
1110.3040.00	Allocations de ménage	50'000.00		50'000.00		58'916.00	
1110.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	305'500.00		294'800.00		251'383.05	
1110.3052.00	Cotisations caisses de pension	701'200.00		673'000.00		574'067.60	
1110.3053.00	Cotisations assurances accidents	69'500.00		59'100.00		56'677.20	
1110.3054.00	Cotisations allocations familiales	130'000.00		125'000.00		110'268.15	
1110.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	96'300.00		92'500.00		81'708.65	
1110.3090.00	Formation du personnel	217'500.00	110	262'600.00		169'500.50	
1110.3101.00	Achats de carburant	28'000.00		32'000.00		30'393.50	
1110.3101.01	Achats de matériel et fournitures	8'000.00		9'000.00		12'831.05	
1110.3102.00	Imprimés, publications	3'000.00		3'000.00		1'872.30	
1110.3103.00	Journaux, documentation	500.00		1'000.00		557.00	
1110.3111.00	Achats machines,appareils et véhicules légers	5'000.00		4'000.00		33'112.15	
1110.3112.00	Uniformes et équipements des agents	97'000.00		102'000.00		93'847.59	
1110.3130.00	Prestations de tiers	37'000.00	110	10'000.00		18'040.10	
1110.3130.02	Frais télécommunications	22'000.00		21'000.00		24'062.25	
1110.3130.05	Frais de poursuites	27'000.00		27'000.00		45'345.48	
1110.3130.09	Cotisations aux associations	5'000.00		3'500.00		2'525.00	
1110.3134.00	Assurances de choses	6'000.00		6'000.00		5'111.60	
1110.3150.00	Entretien de meubles et d'appareils de bureau	8'000.00		8'000.00		9'561.40	
1110.3151.00	Entretien des véhicules	39'600.00		39'600.00		56'685.78	
1110.3153.00	Entretien installations techniques	31'000.00		35'000.00		95'427.60	
1110.3160.00	Loyer	32'000.00	110	8'000.00		8'000.00	
1110.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	14'000.00		14'000.00		17'775.55	
1110.3181.05	Pertes sur débiteurs	15'000.00		15'000.00		20'209.30	
1110.3300.40	Amortissements planifiés	24'000.00					
1110.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers	61'500.00		53'000.00		131'142.60	
1110.3611.00	Participation au réseau de radiocommunication	23'000.00		23'000.00		24'594.05	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
1110.4210.00	Autorisations de danse et diverses		30'000.00		30'000.00		25'230.00
1110.4210.02	Emoluments - cartes d'identité						45.00
1110.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services	110	100'000.00		95'000.00		102'245.42
1110.4260.00	Remboursements de tiers	110	24'000.00				
1110.4260.01	Remboursements de traitements		60'000.00		60'000.00		118'649.45
1110.4260.02	Dédommagements des assurances		1'000.00		1'000.00		
1110.4260.03	Remboursements de formation						10'486.80
1110.4270.00	Produit des amendes		500'000.00		500'000.00		339'091.64
1110.4290.05	Pertes récupérées		10'000.00		10'000.00		250.00
1110.4612.00	Dédommagements de communes	110	2'079'000.00		1'925'000.00		1'895'000.00
<b>1111</b>	<b>AUTRES TACHES DE POLICE</b>		<b>5'500.00</b>		<b>5'500.00</b>	<b>3'533.90</b>	
1111.3090.00	Patrouilleurs scolaires formation		1'000.00	1'000.00		253.15	
1111.3100.00	Matériel de bureau imprimés		1'500.00	1'500.00			
1111.3104.00	Achats de matériel		3'000.00	3'000.00		3'280.75	
<b>12</b>	<b>JUSTICE</b>		<b>1'522'500.00</b>	<b>510'100.00</b>	<b>1'458'000.00</b>	<b>594'200.00</b>	<b>1'481'802.32</b>
<b>120</b>	<b>JUSTICE COMMUNE</b>		<b>71'900.00</b>	<b>65'000.00</b>	<b>65'000.00</b>	<b>65'000.00</b>	<b>72'108.19</b>
<b>1200</b>	<b>JUGE DE COMMUNE</b>		<b>71'900.00</b>	<b>65'000.00</b>	<b>65'000.00</b>	<b>65'000.00</b>	<b>72'108.19</b>
1200.3000.00	Traitements		55'000.00	49'600.00		53'920.20	
1200.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		3'700.00	3'300.00		3'532.55	
1200.3052.00	Cotisations caisses de pension		8'300.00	7'500.00		2'863.20	
1200.3053.00	Cotisations assurances accidents		800.00	700.00		189.80	
1200.3054.00	Cotisations allocations familiales		1'400.00	1'400.00		1'498.30	
1200.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie		1'200.00	1'000.00			
1200.3100.00	Matériel de bureau		500.00	500.00			
1200.3130.00	Prestations de tiers					10'104.14	
1200.3130.04	Affranchissements		1'000.00	1'000.00			
1200.4210.00	Emoluments et frais			65'000.00		65'000.00	61'098.50
1200.4260.01	Remboursements de traitements						2'231.40

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
<b>121</b>	<b>JUSTICE DISTRICT</b>	<b>104'400.00</b>	<b>86'000.00</b>	<b>89'100.00</b>	<b>88'000.00</b>	<b>110'577.05</b>	<b>94'970.85</b>
<b>1210</b>	<b>TRIBUNAL DE DISTRICT</b>	<b>104'400.00</b>	<b>86'000.00</b>	<b>89'100.00</b>	<b>88'000.00</b>	<b>110'577.05</b>	<b>94'970.85</b>
1210.3010.00	Traitements conciergerie	39'000.00				16'219.55	
1210.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2'600.00				1'232.95	
1210.3052.00	Cotisations caisses de pension	2'700.00					
1210.3053.00	Cotisations assurances accidents	500.00				56.55	
1210.3054.00	Cotisations allocations familiales	1'000.00				271.45	
1210.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	600.00				332.18	
1210.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	15'000.00		15'000.00		14'148.85	
1210.3134.00	Assurances de choses	2'400.00		2'000.00		1'913.00	
1210.3144.00	Entretien du bâtiment	2'800.00		2'800.00		22'337.03	
1210.3144.01	Entretien du bâtiment conciergerie			27'100.00		8'083.65	
1210.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	33'100.00		36'000.00		39'000.00	
1210.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	3'200.00		3'200.00		2'536.19	
1210.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	1'500.00		3'000.00		4'445.65	
1210.4260.02	Dédommagements des assurances						8'726.50
1210.4632.00	Contribution des communes aux frais du Tribunal		86'000.00		88'000.00		86'244.35
<b>122</b>	<b>AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET DE</b>	<b>1'241'900.00</b>	<b>307'100.00</b>	<b>1'201'900.00</b>	<b>359'200.00</b>	<b>1'214'274.63</b>	<b>285'163.35</b>
<b>1220</b>	<b>AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET DE</b>	<b>137'000.00</b>		<b>137'000.00</b>		<b>126'355.10</b>	
1220.3631.00	Participation à l'APEA du Canton	137'000.00		137'000.00		126'355.10	
<b>1221</b>	<b>SERVICE OFFICIEL DE LA CURATELLE</b>	<b>1'104'900.00</b>	<b>307'100.00</b>	<b>1'064'900.00</b>	<b>359'200.00</b>	<b>1'087'919.53</b>	<b>285'163.35</b>
1221.3010.00	Traitements	778'800.00		747'500.00		778'960.15	
1221.3010.01	Traitements conciergerie	6'000.00		6'000.00		4'828.90	
1221.3040.00	Allocations de ménage	15'600.00		15'400.00		14'560.00	
1221.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	51'200.00		49'400.00		50'660.35	
1221.3052.00	Cotisations caisses de pension	118'000.00		113'700.00		106'787.10	
1221.3053.00	Cotisations assurances accidents	11'600.00		10'700.00		10'219.30	
1221.3054.00	Cotisations allocations familiales	21'600.00		20'800.00		21'637.90	
1221.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	16'000.00		15'400.00		15'745.50	
1221.3090.00	Formation du personnel	5'000.00		5'000.00		5'667.75	
1221.3100.00	Matériel de bureau	6'400.00		6'400.00		4'677.25	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
1221.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	1'900.00		1'800.00		1'406.90	
1221.3130.04	Affranchissements	4'000.00		4'000.00		4'330.70	
1221.3130.09	Cotisations aux associations	1'300.00		1'300.00		1'335.00	
1221.3132.00	Frais judiciaires	2'000.00		2'000.00		611.15	
1221.3160.00	Loyer	49'000.00		49'000.00		49'100.00	
1221.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	15'000.00		15'000.00		16'194.55	
1221.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	1'400.00		1'400.00		1'197.03	
1221.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	100.00		100.00			
1221.4210.00	Emoluments		110	196'000.00	250'000.00		155'242.35
1221.4260.01	Remboursements de traitements			12'600.00	10'700.00		21'256.20
1221.4260.02	Dédommagements des assurances						10'164.80
1221.4632.00	Dédommagements de communes			98'500.00	98'500.00		98'500.00
<b>129</b>	<b>AUTRES TÂCHES DE JUSTICE</b>	<b>104'300.00</b>		<b>102'000.00</b>	<b>82'000.00</b>	<b>84'842.45</b>	<b>46'437.10</b>
<b>1290</b>	<b>TRIBUNAL DE POLICE</b>	<b>84'300.00</b>		<b>82'000.00</b>	<b>82'000.00</b>	<b>62'789.75</b>	<b>46'437.10</b>
1290.3000.00	Traitements	52'000.00		52'000.00		50'147.40	
1290.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	3'800.00		3'200.00		3'181.70	
1290.3052.00	Cotisations caisses de pension	11'100.00		9'900.00		6'496.15	
1290.3053.00	Cotisations assurances accidents	800.00		600.00		667.00	
1290.3054.00	Cotisations allocations familiales	1'500.00		1'300.00		1'350.85	
1290.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	1'100.00		1'000.00		946.65	
1290.3130.00	Frais de détention	14'000.00		14'000.00			
1290.4210.00	Emoluments			12'000.00	10'000.00		13'850.00
1290.4270.00	Amendes		111	40'000.00	72'000.00		32'587.10
<b>1291</b>	<b>MINISTERE PUBLIC</b>	<b>20'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>22'052.70</b>	
1291.3632.00	Participation aux Tribunaux de la région	20'000.00		20'000.00		22'052.70	
<b>14</b>	<b>QUESTIONS JURIDIQUES</b>	<b>598'200.00</b>		<b>625'300.00</b>	<b>526'000.00</b>	<b>761'794.50</b>	<b>440'077.15</b>
<b>140</b>	<b>QUESTIONS JURIDIQUES</b>	<b>598'200.00</b>		<b>625'300.00</b>	<b>526'000.00</b>		
<b>1400</b>	<b>REGISTRE FONCIER, CADASTRE</b>	<b>137'600.00</b>		<b>172'800.00</b>	<b>184'000.00</b>	<b>295'977.45</b>	<b>126'411.90</b>
1400.3132.00	Travaux des géomètres	80'000.00		65'000.00		160'305.00	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
1400.3320.90	Amortissements planifiés immobilisations incorpor.			51'500.00		83'000.00	
1400.3631.00	Participation au Registre Foncier	56'300.00		56'300.00		51'558.15	
1400.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	1'300.00				1'114.30	
1400.4120.00	Affichage public		52'000.00		52'000.00		54'341.90
1400.4210.00	Mutations au cadastre		22'000.00		22'000.00		19'270.00
1400.4240.00	Facturation à des tiers		95'000.00		110'000.00		52'800.00
<b>1401</b>	<b>OFFICE DE LA POPULATION</b>	<b>460'600.00</b>	<b>342'000.00</b>	<b>452'500.00</b>	<b>342'000.00</b>	<b>465'817.05</b>	<b>313'665.25</b>
1401.3010.00	Traitements	247'000.00		240'000.00		218'899.75	
1401.3040.00	Allocations de ménage	9'500.00		9'500.00		4'420.00	
1401.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	15'500.00		15'500.00		14'337.25	
1401.3052.00	Cotisations caisses de pension	36'000.00		35'000.00		30'621.80	
1401.3053.00	Cotisations assurances accidents	3'500.00		3'500.00		3'133.25	
1401.3054.00	Cotisations allocations familiales	6'600.00		6'500.00		6'083.15	
1401.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	5'000.00		5'000.00		4'509.25	
1401.3090.00	Formation du personnel	1'000.00		1'000.00			
1401.3101.00	Part cantonale pour permis de séjour	105'000.00		105'000.00		153'685.50	
1401.3101.01	Achats de cartes d'identité	30'000.00		30'000.00		29'143.90	
1401.3130.01	Frais de réceptions et de manifestations	1'000.00		1'000.00		983.20	
1401.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	500.00		500.00			
1401.4210.00	Emoluments divers		75'000.00		75'000.00		68'572.25
1401.4210.01	Permis de séjour et d'établissement		210'000.00		210'000.00		201'493.00
1401.4210.02	Emoluments - cartes d'identité		57'000.00		57'000.00		43'600.00
<b>15</b>	<b>SERVICE DU FEU</b>	<b>1'790'400.00</b>	<b>1'115'000.00</b>	<b>1'868'100.00</b>	<b>1'146'000.00</b>	<b>1'783'430.50</b>	<b>1'128'286.35</b>
<b>151</b>	<b>SERVICE DU FEU</b>	<b>1'790'400.00</b>	<b>1'115'000.00</b>	<b>1'868'100.00</b>	<b>1'146'000.00</b>	<b>1'783'430.50</b>	<b>1'128'286.35</b>
<b>1510</b>	<b>SERVICE DU FEU ET CSI</b>	<b>1'790'400.00</b>	<b>1'115'000.00</b>	<b>1'868'100.00</b>	<b>1'146'000.00</b>	<b>1'783'430.50</b>	<b>1'128'286.35</b>
1510.3010.00	Traitements	557'600.00		530'500.00		477'793.30	
1510.3010.01	Soldes	351'000.00		346'000.00		348'564.35	
1510.3040.00	Allocations de ménage	15'600.00		15'400.00		15'964.00	
1510.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	54'000.00		44'700.00		43'602.20	
1510.3052.00	Cotisations caisses de pension	94'000.00		80'500.00		64'779.70	
1510.3053.00	Cotisations assurances accidents	9'300.00		7'000.00		7'022.60	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
1510.3054.00	Cotisations allocations familiales	17'500.00		15'000.00		13'183.65	
1510.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	13'000.00		11'000.00		9'771.95	
1510.3090.00	Formation du personnel	15'000.00		15'000.00		8'901.55	
1510.3099.00	Autres charges de personnel	15'000.00		12'000.00		14'348.78	
1510.3100.00	Matériel de bureau	1'500.00		1'500.00		1'712.85	
1510.3101.00	Achats de carburant	20'000.00		20'000.00		20'031.60	
1510.3102.00	Imprimés, publications	500.00		1'000.00		43.90	
1510.3103.00	Journaux, documentation	1'000.00		1'000.00		473.00	
1510.3111.00	Achats d'équipement, de matériel et d'engins	53'500.00		119'500.00		73'707.32	
1510.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	29'000.00		24'000.00		28'623.40	
1510.3130.00	Prestations de tiers	65'000.00		63'000.00		91'956.65	
1510.3130.02	Frais télécommunications et de concessions	13'000.00		13'000.00		10'966.40	
1510.3130.09	Cotisations aux associations	6'000.00		6'000.00		5'420.75	
1510.3134.00	Assurances de choses	25'000.00		27'000.00		19'312.00	
1510.3144.00	Entretien des bâtiments	34'500.00		34'500.00		48'382.60	
1510.3144.01	Entretien des bâtiments conciergerie	40'000.00		40'000.00		39'282.48	
1510.3151.00	Entretien des véhicules et du matériel	70'000.00		69'000.00		96'035.51	
1510.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	26'000.00		25'500.00		29'097.15	
1510.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	229'200.00		235'000.00		270'960.45	
1510.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers	27'600.00		104'500.00		36'853.90	
1510.3611.00	Participation communale au SMT	4'500.00		5'000.00		4'296.00	
1510.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage					1'375.50	
1510.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	1'100.00		500.00			
1510.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	1'000.00		1'000.00		966.96	
1510.4200.00	Taxes d'exemption		290'000.00		287'000.00		287'375.80
1510.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services		170'000.00		180'000.00		157'035.60
1510.4260.01	Remboursements de traitements						10'753.25
1510.4260.02	Dédommagements des assurances						5'258.95
1510.4612.00	Dédommagements de communes		537'000.00		537'000.00		563'378.10
1510.4631.00	Subsides de l'Etat		118'000.00		142'000.00		104'484.65
<b>16</b>	<b>DEFENSE</b>	<b>127'100.00</b>	<b>57'500.00</b>	<b>184'900.00</b>	<b>76'700.00</b>	<b>483'956.78</b>	<b>441'388.10</b>
<b>1610</b>	<b>STAND DE TIR CHABLE-CROIX</b>	<b>35'500.00</b>		<b>32'500.00</b>		<b>40'646.40</b>	
1610.3144.01	Entretien stand de tir	13'500.00		13'500.00		13'546.40	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
1610.3660.02	Amortissements du patrimoine administratif	22'000.00		19'000.00		27'100.00	
<b>162</b>	<b>DEFENSE CIVILE</b>	<b>91'600.00</b>	<b>57'500.00</b>	<b>152'400.00</b>	<b>76'700.00</b>	<b>443'310.38</b>	<b>441'388.10</b>
<b>1620</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	<b>38'800.00</b>	<b>50'500.00</b>	<b>68'900.00</b>	<b>50'500.00</b>	<b>396'586.03</b>	<b>418'104.95</b>
1620.3010.00	Traitements	2'000.00		2'000.00		203'943.70	
1620.3040.00	Allocations de ménage					3'120.00	
1620.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC					13'357.80	
1620.3052.00	Cotisations caisses de pension					29'894.95	
1620.3053.00	Cotisations assurances accidents					2'912.50	
1620.3054.00	Cotisations allocations familiales					5'667.65	
1620.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie					4'201.45	
1620.3090.00	Formation du personnel	1'000.00		1'000.00			
1620.3111.00	Achats de matériel et machines					38'838.85	
1620.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	7'200.00		7'200.00		8'160.20	
1620.3130.00	Prestations de tiers			30'000.00		23'070.00	
1620.3130.02	Frais télécommunications et de concessions	1'500.00		1'500.00		10'392.45	
1620.3134.00	Assurances de choses	700.00		700.00		654.65	
1620.3144.00	Entretien des bâtiments	25'000.00		25'000.00			
1620.3151.00	Entretien du matériel et équipement					15'544.70	
1620.3170.00	Cours communaux et dédommagements					36'343.65	
1620.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	900.00		900.00			
1620.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC			100.00			
1620.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	500.00		500.00		483.48	
1620.4260.01	Remboursements de traitements						14'049.05
1620.4472.00	Produit des locations		14'500.00		14'500.00		760.00
1620.4500.00	Prélèvement sur le fonds des abris publics						39'810.00
1620.4631.00	Subsides de l'Etat		36'000.00		36'000.00		363'485.90
<b>1621</b>	<b>AUTRES TACHES CIVILES DE PROTECTION</b>	<b>52'800.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>83'500.00</b>	<b>26'200.00</b>	<b>46'724.35</b>	<b>23'283.15</b>
1621.3010.00	Traitements	12'000.00		12'000.00			
1621.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1'300.00		1'300.00			
1621.3090.00	Formation du personnel	9'500.00		6'000.00		14'541.00	
1621.3104.00	Achats d'équipement et matériel	9'000.00		44'200.00		5'730.85	
1621.3130.02	Frais télécommunications et de concessions	4'500.00		4'500.00		6'804.05	



<b>Compte de Fonctionnement</b>	<b>Budget Charges</b>	<b>2025 Revenus</b>	<b>Budget Charges</b>	<b>2024 Revenus</b>	<b>Comptes Charges</b>	<b>2023 Revenus</b>
1621.3132.00 Prestations de tiers	10'000.00		10'000.00		16'953.45	
1621.3151.00 Entretien du matériel	6'500.00		5'500.00		2'695.00	
1621.4632.00 Dédommagements de communes		7'000.00		26'200.00		23'283.15
	111					

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
<b>2</b>	<b>FORMATION</b>	<b>18'610'600.00</b>	<b>2'893'100.00</b>	<b>16'494'400.00</b>	<b>2'320'500.00</b>	<b>16'249'705.10</b>	<b>2'150'912.00</b>
<b>21</b>	<b>SCOLARITE OBLIGATOIRE</b>	<b>15'708'200.00</b>	<b>641'300.00</b>	<b>14'128'900.00</b>	<b>583'600.00</b>	<b>14'105'697.26</b>	<b>642'875.65</b>
<b>212</b>	<b>DEGRE PRIMAIRE</b>	<b>6'487'000.00</b>	<b>182'900.00</b>	<b>5'819'500.00</b>	<b>141'000.00</b>	<b>6'077'333.76</b>	<b>169'380.30</b>
<b>2120</b>	<b>ECOLES PRIMAIRES</b>	<b>6'487'000.00</b>	<b>182'900.00</b>	<b>5'819'500.00</b>	<b>141'000.00</b>	<b>6'077'333.76</b>	<b>169'380.30</b>
2120.3104.00	Achats de matériel	265'000.00		265'000.00		280'796.38	
2120.3104.01	Achats de matériel audiovisuel	7'900.00		8'500.00		717.90	
2120.3110.00	Achats de mobilier					66'820.20	
2120.3113.00	Achats de matériel informatique					71'084.35	
2120.3118.00	Achats informatiques logiciels et licences	112 18'000.00		6'500.00		2'672.40	
2120.3130.06	Frais de transports	112 155'000.00		210'000.00		112'044.85	
2120.3151.00	Entretien du matériel d'enseignement	4'000.00		6'000.00		2'854.75	
2120.3161.00	Location de matériel informatique	63'000.00		53'000.00		62'949.30	
2120.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers	70'600.00		67'000.00		32'000.00	
2120.3612.00	Finances d'écolage	2'000.00		2'000.00		2'166.60	
2120.3631.00	Part au traitement du personnel enseignant	112 5'900'000.00		5'200'000.00		5'443'031.70	
2120.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	1'500.00		1'500.00		195.33	
2120.4230.00	Finances d'écolage		2'000.00		2'000.00		
2120.4260.01	Remboursements de traitements						7'701.25
2120.4631.00	Subsides de l'Etat		180'900.00		139'000.00		161'679.05
<b>213</b>	<b>DEGRE SECONDAIRE CO</b>	<b>2'717'000.00</b>	<b>192'800.00</b>	<b>2'412'000.00</b>	<b>178'000.00</b>	<b>2'720'352.71</b>	<b>176'223.00</b>
<b>2130</b>	<b>CYCLE D'ORIENTATION</b>	<b>2'717'000.00</b>	<b>192'800.00</b>	<b>2'412'000.00</b>	<b>178'000.00</b>	<b>2'720'352.71</b>	<b>176'223.00</b>
2130.3100.01	Achats de matériel courant	160'000.00		157'000.00		156'746.10	
2130.3104.01	Achats de matériel d'enseignement	14'000.00		14'000.00		2'310.50	
2130.3104.02	Achats de fournitures EF / TM	21'000.00		21'000.00		22'903.75	
2130.3110.00	Achats de mobilier	20'000.00		22'000.00		12'742.15	
2130.3118.00	Achats de matériel informatique	39'000.00		37'000.00		56'870.16	
2130.3130.00	Prestations de tiers pour le restaurant scolaire	112 100'000.00		80'000.00		100'031.40	
2130.3130.06	Frais de transports	105'000.00		105'000.00		92'409.50	
2130.3151.00	Entretien du matériel d'enseignement	10'000.00		8'000.00		17'823.55	
2130.3612.00	Finances d'écolage	48'000.00		42'000.00		50'131.50	

Compte de Fonctionnement			Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
2130.3631.00	Part au traitement du personnel enseignant	112	2'200'000.00		1'926'000.00		2'208'384.10	
2130.4230.00	Finances d'écolage			32'000.00		32'000.00		22'010.00
2130.4260.00	Participation des élèves			4'000.00		3'000.00		4'323.00
2130.4260.02	Participation des parents pour restaurant scolaire			100'000.00		90'000.00		97'600.00
2130.4631.00	Subsides de l'Etat			56'800.00		53'000.00		52'290.00
<b>217</b>	<b>BATIMENTS SCOLAIRES</b>		<b>4'428'600.00</b>	<b>37'700.00</b>	<b>3'834'200.00</b>	<b>35'600.00</b>	<b>3'337'912.13</b>	<b>105'759.95</b>
<b>2170</b>	<b>BATIMENTS DES ECOLES PRIMAIRES</b>		<b>2'644'200.00</b>	<b>20'500.00</b>	<b>1'950'400.00</b>	<b>20'900.00</b>	<b>1'437'444.18</b>	<b>41'711.50</b>
2170.3010.00	Traitements	112	334'700.00		269'700.00		246'878.35	
2170.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		22'000.00		18'000.00		14'330.05	
2170.3052.00	Cotisations caisses de pension		19'000.00		19'000.00		8'808.40	
2170.3053.00	Cotisations assurances accidents		3'800.00		3'800.00		844.95	
2170.3054.00	Cotisations allocations familiales		7'500.00		7'500.00		6'333.20	
2170.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie		5'500.00		5'500.00		4'548.25	
2170.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA		177'000.00		177'900.00		198'451.87	
2170.3134.00	Assurances de choses		24'600.00		24'600.00		23'408.96	
2170.3144.00	Entretien des bâtiments		82'100.00		50'100.00		118'936.71	
2170.3144.01	Entretien des bâtiments conciergerie		60'000.00		60'000.00		36'002.70	
2170.3160.00	Loyers pour locaux scolaires		35'500.00		35'500.00		33'864.00	
2170.3170.00	Frais de déplacements et autres frais		1'000.00		1'000.00		413.60	
2170.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis		1'705'200.00		1'131'000.00		632'117.88	
2170.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage		47'700.00		41'200.00		40'988.93	
2170.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC		97'800.00		85'800.00		70'366.35	
2170.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME		4'000.00		4'000.00		1'149.98	
2170.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie		16'800.00		15'800.00			
2170.4260.00	Remboursements de tiers							1'098.55
2170.4260.01	Remboursements de traitements							19'980.90
2170.4260.02	Dédommagements des assurances							502.35
2170.4470.00	Produit des locations			500.00		900.00		480.15
2170.4631.00	Subsides de l'Etat			20'000.00		20'000.00		19'649.55
<b>2171</b>	<b>COLLEGE DU REPOSIEUX</b>		<b>874'700.00</b>		<b>901'100.00</b>		<b>887'840.57</b>	<b>29'724.30</b>
2171.3010.00	Traitements		208'000.00		202'000.00		208'470.00	
2171.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		13'200.00		13'000.00		9'092.55	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
2171.3052.00	Cotisations caisses de pension	16'000.00		15'500.00		8'954.30	
2171.3053.00	Cotisations assurances accidents	2'800.00		2'800.00		1'041.35	
2171.3054.00	Cotisations allocations familiales	5'600.00		5'600.00		4'946.80	
2171.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	4'200.00		4'200.00		3'743.95	
2171.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	77'500.00		77'500.00		94'592.68	
2171.3134.00	Assurances de choses	19'700.00		19'700.00		18'707.66	
2171.3144.00	Entretien des bâtiments	77'100.00		99'600.00		67'902.10	
2171.3144.01	Entretien des bâtiments conciergerie	28'200.00	113	3'200.00		23'040.15	
2171.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	352'400.00		393'000.00		402'632.65	
2171.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	17'000.00		17'000.00		18'063.25	
2171.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	41'000.00		36'000.00		21'818.35	
2171.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	4'000.00		4'000.00		4'834.78	
2171.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie	8'000.00		8'000.00			
2171.4260.00	Remboursements de tiers						1'005.00
2171.4260.01	Remboursements de traitements						28'719.30
<b>2172</b>	<b>SALLE DE GYMNASTIQUE DU REPOSIEUX</b>	<b>351'000.00</b>	<b>9'600.00</b>	<b>383'800.00</b>	<b>7'100.00</b>	<b>376'326.55</b>	<b>19'948.65</b>
2172.3010.00	Traitements	72'600.00		77'600.00		55'646.10	
2172.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	4'000.00		5'000.00		3'275.60	
2172.3052.00	Cotisations caisses de pension	5'500.00		6'500.00		3'227.40	
2172.3053.00	Cotisations assurances accidents	900.00		900.00		393.00	
2172.3054.00	Cotisations allocations familiales	1'900.00		1'900.00		1'475.80	
2172.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	1'400.00		1'400.00		1'093.30	
2172.3111.00	Achats d'engins et matériel	5'000.00		7'000.00		6'181.70	
2172.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	43'800.00		43'800.00		48'675.11	
2172.3134.00	Assurances de choses Reposieux	9'700.00		9'700.00		9'551.69	
2172.3144.00	Entretien des bâtiments et salles	15'400.00		29'900.00		44'137.90	
2172.3144.01	Entretien des bâtiments et salles - conciergerie	16'000.00	113	6'000.00		8'568.60	
2172.3151.00	Entretien des engins de gymnastique	8'000.00		8'700.00		3'561.75	
2172.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	135'600.00		148'000.00		161'000.00	
2172.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	5'000.00		5'000.00		5'517.15	
2172.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	21'000.00		27'200.00		24'021.45	
2172.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	2'000.00		2'000.00			
2172.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie	3'200.00		3'200.00			
2172.4260.00	Remboursements de tiers						1'033.90

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
2172.4260.01	Remboursements de traitements						2'264.75
2172.4472.00	Produit des locations		7'000.00		4'500.00		7'750.00
2172.4631.00	Subsides de l'Etat		2'600.00		2'600.00		8'900.00
<b>2173</b>	<b>AUTRES SALLES DE GYMNASTIQUE</b>	<b>183'500.00</b>	<b>3'200.00</b>	<b>220'000.00</b>	<b>3'200.00</b>	<b>237'169.07</b>	<b>11'212.50</b>
2173.3010.00	Traitements	59'000.00		58'000.00		55'565.50	
2173.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	4'000.00		4'000.00		3'650.30	
2173.3052.00	Cotisations caisses de pension	4'100.00		4'100.00		3'135.00	
2173.3053.00	Cotisations assurances accidents	1'000.00		1'000.00		195.90	
2173.3054.00	Cotisations allocations familiales	1'900.00		1'900.00		1'548.80	
2173.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	1'400.00		1'400.00		1'148.30	
2173.3111.00	Achats d'engins et matériel	5'000.00		7'000.00		8'555.10	
2173.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	45'700.00		45'700.00		44'471.53	
2173.3134.00	Assurances de choses	8'800.00		8'800.00		8'369.88	
2173.3144.00	Entretien des bâtiments et salles	6'300.00		29'800.00		9'479.35	
2173.3144.01	Entretien des bâtiments et salles - conciergerie	7'000.00		7'000.00		6'320.90	
2173.3151.00	Entretien des engins de gymnastique			12'000.00		65'637.65	
2173.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	6'500.00		6'500.00		6'773.05	
2173.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	22'800.00		22'800.00		20'383.90	
2173.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	2'000.00		2'000.00		1'933.91	
2173.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie	8'000.00		8'000.00			
2173.4472.00	Produit des locations		500.00		500.00		412.50
2173.4631.00	Subsides de l'Etat		2'700.00		2'700.00		10'800.00
<b>2174</b>	<b>PISCINE COUVERTE</b>	<b>375'200.00</b>	<b>4'400.00</b>	<b>378'900.00</b>	<b>4'400.00</b>	<b>399'131.76</b>	<b>3'163.00</b>
2174.3010.00	Traitements	89'500.00		89'500.00		83'699.20	
2174.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	5'600.00		5'600.00		5'482.70	
2174.3052.00	Cotisations caisses de pension	5'600.00		5'600.00		5'106.55	
2174.3053.00	Cotisations assurances accidents	1'800.00		1'800.00		500.50	
2174.3054.00	Cotisations allocations familiales	2'900.00		2'900.00		2'326.60	
2174.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	2'200.00		2'200.00		1'549.10	
2174.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	109'100.00		109'100.00		114'534.66	
2174.3134.00	Assurances de choses	3'400.00		3'400.00		3'725.38	
2174.3144.00	Entretien	35'000.00		30'100.00		50'096.38	
2174.3144.01	Entretien - conciergerie	21'000.00		21'000.00		16'592.36	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
2174.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	80'000.00		87'000.00		94'000.00	
2174.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	4'400.00		4'400.00		4'471.90	
2174.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	14'200.00		15'800.00		16'562.95	
2174.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	500.00		500.00		483.48	
2174.4240.00	Finances d'entrées		4'400.00		4'400.00		3'163.00
<b>219</b>	<b>AUTRES TACHES SCOLARITE OBLIGATOIRE</b>	<b>2'075'600.00</b>	<b>227'900.00</b>	<b>2'063'200.00</b>	<b>229'000.00</b>	<b>1'970'098.66</b>	<b>191'512.40</b>
<b>2190</b>	<b>DIRECTION/ADMINISTRATION ECOLES PRIMAIRES</b>	<b>823'500.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>820'200.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>747'570.05</b>	<b>75'792.05</b>
2190.3010.00	Traitements	634'000.00		635'000.00		566'957.10	
2190.3040.00	Allocations de ménage	9'000.00		10'000.00		6'240.00	
2190.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	39'000.00		42'000.00		35'901.35	
2190.3052.00	Cotisations caisses de pension	85'000.00		80'000.00		85'410.30	
2190.3053.00	Cotisations assurances accidents	7'500.00		7'000.00		7'276.15	
2190.3054.00	Cotisations allocations familiales	16'000.00		15'000.00		15'656.30	
2190.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	11'000.00		11'000.00		10'479.80	
2190.3090.00	Formation du personnel	5'000.00		3'000.00		552.10	
2190.3099.00	Autres charges de personnel	2'000.00		2'000.00		1'798.70	
2190.3100.00	Matériel de bureau	1'000.00		1'000.00		471.35	
2190.3102.00	Annonces	1'500.00		1'400.00		5'053.70	
2190.3130.04	Affranchissements	3'000.00		3'000.00		2'826.70	
2190.3130.09	Cotisations aux associations	5'200.00		5'200.00		5'010.00	
2190.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	4'300.00		4'600.00		3'936.50	
2190.4260.03	Fonds de l'instruction publique						4'077.75
2190.4631.00	Subsides de l'Etat		100'000.00		100'000.00		71'714.30
<b>2191</b>	<b>DIRECTION/ADMINISTRATION CYCLE</b>	<b>628'000.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>609'700.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>632'408.15</b>	<b>56'692.10</b>
2191.3010.00	Traitements	475'000.00		475'000.00		489'947.50	
2191.3040.00	Allocations de ménage	10'000.00		10'000.00		3'120.00	
2191.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	33'000.00		33'000.00		30'488.45	
2191.3052.00	Cotisations caisses de pension	60'000.00		50'000.00		62'649.40	
2191.3053.00	Cotisations assurances accidents	7'000.00		7'000.00		5'622.40	
2191.3054.00	Cotisations allocations familiales	14'000.00		13'000.00		12'945.90	
2191.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	9'000.00		8'000.00		8'980.15	
2191.3090.00	Formation du personnel	8'000.00		1'500.00		808.95	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
2191.3099.00	Autres charges de personnel	1'000.00		1'000.00			
2191.3100.00	Matériel de bureau	1'000.00		1'000.00		689.80	
2191.3102.00	Annonces	1'000.00		1'000.00		1'858.70	
2191.3103.00	Journaux, documentation	1'000.00		1'000.00		1'205.00	
2191.3130.04	Affranchissements	1'000.00		1'000.00		189.00	
2191.3130.09	Cotisations aux associations	2'000.00		2'200.00		2'000.00	
2191.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	5'000.00		5'000.00		11'902.90	
2191.4631.00	Subsides de l'Etat		60'000.00		60'000.00		56'692.10
<b>2192</b>	<b>MUSEE ET CENTRE DIDACTIQUE</b>	<b>4'600.00</b>		<b>7'100.00</b>		<b>7'627.55</b>	
2192.3010.00	Traitements	2'000.00		4'500.00		4'224.00	
2192.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	300.00		300.00		394.00	
2192.3052.00	Cotisations caisses de pension	200.00		200.00			
2192.3053.00	Cotisations assurances accidents	100.00		100.00		14.90	
2192.3104.00	Achats matériel	2'000.00		2'000.00		2'994.65	
<b>2193</b>	<b>SPORTS</b>	<b>432'000.00</b>	<b>61'900.00</b>	<b>440'700.00</b>	<b>63'000.00</b>	<b>430'158.50</b>	<b>56'778.25</b>
2193.3010.00	Traitements	204'000.00		207'000.00		195'693.45	
2193.3040.00	Allocations de ménage	500.00		500.00			
2193.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	13'000.00		13'000.00		12'530.25	
2193.3052.00	Cotisations caisses de pension	27'000.00		26'000.00		26'805.20	
2193.3053.00	Cotisations assurances accidents	2'500.00		2'500.00		2'172.15	
2193.3054.00	Cotisations allocations familiales	5'500.00		5'500.00		5'316.00	
2193.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	3'500.00		3'200.00		3'461.90	
2193.3111.01	Achats d'équipement et matériel EP	5'500.00		5'500.00		8'093.55	
2193.3111.02	Achats d'équipement et matériel CO	5'500.00		5'500.00		1'738.50	
2193.3130.01	Activités sportives EP	115'000.00		117'000.00		114'097.80	
2193.3130.02	Activités sportives CO	50'000.00		55'000.00		60'249.70	
2193.4260.00	Participation des élèves		10'000.00		9'000.00		
2193.4631.00	Subside de l'Etat		51'900.00		54'000.00		56'778.25
<b>2199</b>	<b>AUTRES ACTIVITES SCOLAIRES</b>	<b>187'500.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>185'500.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>152'334.41</b>	<b>2'250.00</b>
2199.3130.18	Frais d'éducation et de prévention EP	13'000.00		13'000.00		5'670.00	
2199.3130.19	Frais d'éducation et de prévention CO	14'000.00		2'000.00			
2199.3130.20	Frais des activités culturelles EP	10'000.00		10'000.00		16'876.00	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
2199.3130.21	Frais des activités culturelles CO	45'000.00		50'000.00		41'202.22	
2199.3130.22	Frais animation scolaire au Théâtre	35'000.00		35'000.00		27'912.00	
2199.3171.00	Participation retraites, échanges et religion	7'500.00		7'500.00		6'555.74	
2199.3171.01	Participation et frais promenades/promotions EP	44'000.00		48'000.00		40'693.45	
2199.3171.02	Participation et frais promenades CO	19'000.00		20'000.00		13'425.00	
2199.4250.00	Recettes Choeur du CO		1'000.00		1'000.00		
2199.4260.00	Participations de tiers						2'250.00
2199.4631.00	Subside de l'Etat pour la culture EP		4'000.00		4'000.00		
2199.4631.01	Subside de l'Etat pour la culture CO		1'000.00		1'000.00		
<b>22</b>	<b>ECOLEES SPECIALISEES</b>	<b>2'246'300.00</b>	<b>2'066'800.00</b>	<b>1'740'900.00</b>	<b>1'565'900.00</b>	<b>1'506'360.09</b>	<b>1'321'084.60</b>
<b>220</b>	<b>ECOLEES SPECIALISEES</b>	<b>2'246'300.00</b>	<b>2'066'800.00</b>	<b>1'740'900.00</b>	<b>1'565'900.00</b>	<b>1'506'360.09</b>	<b>1'321'084.60</b>
<b>2200</b>	<b>INSTITUTIONS SPECIALISEES</b>	<b>205'000.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>239'283.20</b>	<b>28'712.00</b>
2200.3631.00	Part aux charges des institutions spécialisées	170'000.00		165'000.00		211'975.20	
2200.3634.00	Frais de pension	35'000.00		35'000.00		27'308.00	
2200.4260.00	Participation des parents		35'000.00		35'000.00		27'182.00
2200.4631.00	Subsides de l'Etat						1'530.00
<b>2201</b>	<b>CENTRE PEDAGOGIQUE SPECIALISE</b>	<b>2'041'300.00</b>	<b>2'031'800.00</b>	<b>1'540'900.00</b>	<b>1'530'900.00</b>	<b>1'267'076.89</b>	<b>1'292'372.60</b>
2201.3020.00	Traitements	1'600'000.00		1'173'800.00		915'190.50	
2201.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	90'000.00		70'000.00		59'215.25	
2201.3052.00	Cotisations caisses de pension	20'000.00		16'000.00		16'249.10	
2201.3053.00	Cotisations assurances accidents	13'000.00		8'000.00		11'360.35	
2201.3054.00	Cotisations allocations familiales	30'000.00		24'000.00		25'174.80	
2201.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	5'000.00		5'000.00		1'891.10	
2201.3104.00	Achats de matériel	9'500.00		10'000.00		3'396.59	
2201.3130.00	Fournitures des repas et prises en charge	7'800.00		7'800.00		3'652.00	
2201.3130.06	Frais de transports des élèves	180'000.00		160'000.00		190'292.60	
2201.3132.01	Honoraires fiduciaire	2'000.00		1'300.00		2'638.65	
2201.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	84'000.00		65'000.00		38'015.95	
2201.4260.01	Remboursements de traitements						1'832.60
2201.4260.02	Participation des parents		6'400.00		6'400.00		
2201.4631.00	Participation du canton		2'025'400.00		1'524'500.00		1'290'540.00



Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
<b>23</b>	<b>FORMATION PROFESSIONNELLE INITIALE</b>	<b>396'500.00</b>	<b>135'000.00</b>	<b>376'500.00</b>	<b>131'000.00</b>	<b>357'223.30</b>	<b>137'138.20</b>
<b>2300</b>	<b>COURS PROFESSIONNELS</b>	<b>321'500.00</b>	<b>135'000.00</b>	<b>301'500.00</b>	<b>131'000.00</b>	<b>317'473.30</b>	<b>137'138.20</b>
2300.3020.00	Traitements	60'000.00		60'000.00		57'314.95	
2300.3040.00	Allocations de ménage					3'120.00	
2300.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	4'300.00		4'300.00		3'048.50	
2300.3052.00	Cotisations caisses de pension	6'500.00		6'500.00		5'627.40	
2300.3053.00	Cotisations assurances accidents	800.00		800.00		586.45	
2300.3054.00	Cotisations allocations familiales	1'900.00		1'900.00		1'449.45	
2300.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	1'000.00		1'000.00		768.70	
2300.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	1'000.00		1'000.00		3'207.75	
2300.3199.00	Prix aux apprentis méritants	6'000.00		6'000.00		3'532.30	
2300.3634.00	Frais de transports pour les apprentis	240'000.00		220'000.00		238'817.80	
2300.4260.00	Participation de tiers aux cours d'appui		4'000.00		4'000.00		2'517.50
2300.4260.01	Remboursements de traitements						14'431.30
2300.4612.00	Dédommagements de communes		1'000.00		1'000.00		
2300.4631.00	Subside de l'Etat		130'000.00		126'000.00		120'189.40
<b>2301</b>	<b>ECOLE SUISSE DE VITRAIL ET CREATION</b>	<b>30'000.00</b>		<b>30'000.00</b>		<b>30'000.00</b>	
2301.3160.00	Participation au loyer	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
<b>2302</b>	<b>BOURSES D'ETUDES ET D'APPRENTISSAGE</b>	<b>45'000.00</b>		<b>45'000.00</b>		<b>9'750.00</b>	
2302.3637.00	Bourses d'études et d'apprentissage	45'000.00		45'000.00		9'750.00	
<b>25</b>	<b>ECOLE DE FORMATION GENERALE</b>	<b>132'500.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>132'500.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>143'853.80</b>	<b>49'813.55</b>
<b>2510</b>	<b>ECOLE DE MATURITE GYMNASIALE</b>	<b>130'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>141'953.80</b>	<b>49'813.55</b>
2510.3631.00	Participation aux écoles cantonales	40'000.00		40'000.00		40'355.25	
2510.3634.00	Frais de transport du 2ème degré général	90'000.00		90'000.00		101'598.55	
2510.4631.00	Subside de l'Etat		50'000.00		40'000.00		49'813.55
<b>2520</b>	<b>ECOLE DE CULTURE GENERALE</b>	<b>2'500.00</b>		<b>2'500.00</b>		<b>1'900.00</b>	
2520.3631.00	Participation aux écoles cantonales	2'500.00		2'500.00		1'900.00	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
<b>27</b>	<b>HAUTES ECOLES</b>	<b>92'000.00</b>		<b>82'000.00</b>		<b>103'544.00</b>	
<b>2730</b>	<b>HAUTES ECOLES SPECIALISEES</b>	<b>92'000.00</b>		<b>82'000.00</b>		<b>103'544.00</b>	
2730.3631.00	Participation aux écoles cantonales	80'000.00		70'000.00		91'544.00	
2730.3660.10	Amortissements planifiés subventions aux cantons	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
<b>29</b>	<b>AUTRES SYSTEMES EDUCATIFS</b>	<b>35'100.00</b>		<b>33'600.00</b>		<b>33'026.65</b>	
<b>299</b>	<b>FORMATION NON-MENTIONNEE AILLEURS</b>	<b>35'100.00</b>		<b>33'600.00</b>		<b>33'026.65</b>	
2990.3632.00	Part. au Centre régional Information / Orientation	29'500.00		28'400.00		27'905.50	
2990.3636.01	Fonds cantonal formation continue des adultes	5'600.00		5'200.00		5'121.15	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
<b>3</b>	<b>CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISE</b>	<b>13'428'000.00</b>	<b>1'826'500.00</b>	<b>12'947'300.00</b>	<b>1'950'400.00</b>	<b>12'916'953.99</b>	<b>1'689'946.79</b>
<b>31</b>	<b>HERITAGE CULTUREL</b>	<b>652'400.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>621'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>735'687.35</b>	<b>96'101.00</b>
<b>3120</b>	<b>AUTRES SALLES ET BATIMENTS CULTURELS</b>	<b>652'400.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>621'000.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>735'687.35</b>	<b>96'101.00</b>
3120.3010.00	Traitements	142'600.00		141'600.00		122'434.10	
3120.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	10'000.00		10'000.00		7'828.94	
3120.3052.00	Cotisations caisses de pension	18'500.00		18'000.00		17'725.85	
3120.3053.00	Cotisations assurances accidents	1'600.00		1'600.00		1'571.96	
3120.3054.00	Cotisations allocations familiales	3'100.00		3'100.00		3'432.85	
3120.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	3'000.00		3'000.00		2'479.53	
3120.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	60'000.00		54'000.00		59'487.25	
3120.3134.00	Assurances de choses	9'900.00		9'900.00		11'814.13	
3120.3144.00	Entretien des bâtiments	34'900.00		27'400.00		83'636.17	
3120.3144.01	Entretien des bâtiments conciergerie	2'000.00		2'000.00			
3120.3151.00	Entretien de l'équipement et du matériel	4'000.00		4'000.00		3'367.25	
3120.3170.00	Frais de déplacements et autres frais					439.60	
3120.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	323'400.00		307'000.00		389'252.40	
3120.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	9'400.00		9'400.00		8'567.24	
3120.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	19'500.00		19'500.00		18'332.55	
3120.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	3'000.00		3'000.00			
3120.3920.00	Imputation interne de frais de chauffage	7'500.00		7'500.00		5'317.53	
3120.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services						1'330.00
3120.4260.02	Dédommagements des assurances						240.00
3120.4470.00	Produit des locations		120'000.00		120'000.00		94'531.00
<b>32</b>	<b>CULTURE</b>	<b>5'182'800.00</b>	<b>1'352'600.00</b>	<b>5'230'900.00</b>	<b>1'395'500.00</b>	<b>5'238'535.99</b>	<b>1'305'655.15</b>
<b>321</b>	<b>BIBLIOTHEQUE</b>	<b>1'368'800.00</b>	<b>91'900.00</b>	<b>1'409'700.00</b>	<b>121'800.00</b>	<b>804'126.45</b>	<b>55'544.85</b>
<b>3210</b>	<b>MEDIATHEQUE</b>	<b>1'368'800.00</b>	<b>91'900.00</b>	<b>1'409'700.00</b>	<b>121'800.00</b>	<b>804'126.45</b>	<b>55'544.85</b>
3210.3010.00	Traitements	491'600.00		460'900.00		444'919.05	
3210.3010.01	Traitements conciergerie	53'500.00		44'000.00		23'097.25	
3210.3040.00	Allocations de ménage	12'500.00		12'500.00		10'660.00	
3210.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	31'400.00		30'200.00		29'016.95	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
3210.3050.01	Cotisations AVS, AI, APG, AC	3'500.00		2'800.00		1'512.15	
3210.3052.00	Cotisations caisses de pension	72'300.00		69'100.00		61'464.25	
3210.3052.01	Cotisations caisses de pension	3'000.00		3'000.00		1'173.45	
3210.3053.00	Cotisations assurances accidents	7'100.00		6'600.00		6'201.05	
3210.3053.01	Cotisations assurances accidents	700.00		700.00		81.15	
3210.3054.00	Cotisations allocations familiales	13'400.00		12'900.00		12'341.85	
3210.3054.01	Cotisations allocations familiales	1'300.00		1'300.00		641.60	
3210.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	9'900.00		9'500.00		9'250.40	
3210.3055.01	Cotisations indemnités journalières maladie	900.00		900.00		475.45	
3210.3090.00	Formation du personnel	2'000.00		2'000.00		1'830.00	
3210.3100.00	Matériel de bureau	20'000.00		21'700.00		19'709.34	
3210.3103.00	Achats livres, abonnement journaux	60'000.00		60'000.00		59'749.10	
3210.3105.00	Charges cafétéria	3'000.00					
3210.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	20'800.00		18'800.00		9'906.70	
3210.3130.00	Frais d'animations	15'000.00		15'000.00		9'028.40	
3210.3130.01	Autres charges de PPE	70'000.00		70'000.00		6'200.00	
3210.3130.02	Frais télécommunications	500.00		500.00		227.20	
3210.3130.04	Affranchissements	10'000.00		9'500.00		8'473.35	
3210.3130.09	Cotisations aux associations	1'300.00		1'300.00		1'325.00	
3210.3134.00	Assurances de choses	2'300.00		2'300.00		6'135.69	
3210.3144.00	Entretien du bâtiment	18'100.00		10'800.00		34'142.65	
3210.3144.01	Entretien du bâtiment conciergerie	5'000.00					
3210.3158.00	Maintenance des logiciels et internet	24'700.00	114	65'400.00		34'531.59	
3210.3161.00	Location photocopieurs	600.00		600.00		600.00	
3210.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	1'000.00		1'000.00		1'222.75	
3210.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	395'300.00		447'000.00			
3210.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	7'200.00		7'900.00		1'095.14	
3210.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	4'400.00		15'000.00		6'697.55	
3210.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	2'500.00		2'500.00		2'417.39	
3210.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie	4'000.00		4'000.00			
3210.4210.00	Recettes		15'000.00		15'000.00		2'450.20
3210.4240.00	Recettes cafétéria		5'000.00				
3210.4260.00	Remboursements de tiers						355.00
3210.4260.01	Remboursements de traitements						867.65
3210.4260.02	Dédommagements des assurances						3'120.00

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
3210.4470.00	Produit des locations		22'700.00		34'000.00		1'440.00
3210.4631.00	Subside de l'Etat		49'200.00		72'800.00		47'312.00
<b>322</b>	<b>CONCERTS ET THEATRE</b>	<b>3'275'600.00</b>	<b>1'211'700.00</b>	<b>3'391'600.00</b>	<b>1'246'700.00</b>	<b>3'521'062.93</b>	<b>1'165'366.65</b>
<b>3220</b>	<b>THEATRE DU CROCHETAN BATIMENT</b>	<b>599'700.00</b>	<b>123'700.00</b>	<b>614'500.00</b>	<b>123'700.00</b>	<b>746'448.80</b>	<b>128'355.30</b>
3220.3010.00	Traitements	137'500.00		134'700.00		151'426.20	
3220.3030.00	Travailleurs temporaires	3'000.00		3'000.00		2'541.70	
3220.3040.00	Allocations de ménage	6'200.00		6'100.00		3'120.00	
3220.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	8'900.00		8'700.00		9'687.00	
3220.3052.00	Cotisations caisses de pension	18'700.00		18'200.00		13'246.10	
3220.3053.00	Cotisations assurances accidents	2'000.00		1'900.00		1'421.30	
3220.3054.00	Cotisations allocations familiales	3'800.00		3'700.00		4'109.20	
3220.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	2'800.00		2'700.00		3'366.10	
3220.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	66'000.00		65'600.00		82'555.40	
3220.3134.00	Assurances de choses	22'000.00		22'000.00		20'909.85	
3220.3144.00	Entretien du bâtiment	48'700.00		47'500.00		55'462.85	
3220.3144.01	Entretien du Restaurant	17'500.00		17'500.00		13'403.11	
3220.3144.02	Entretien du bâtiment conciergerie	3'000.00		3'000.00			
3220.3150.00	Entretien du mobilier et des installations	15'000.00		15'000.00		14'512.74	
3220.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	225'800.00		246'000.00		266'844.05	
3220.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers					82'649.50	
3220.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	7'900.00		7'900.00		7'030.60	
3220.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	9'400.00		9'500.00		14'163.10	
3220.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	1'500.00		1'500.00			
3220.4260.03	Remboursements de charges		5'500.00		5'500.00		6'000.00
3220.4470.00	Produit des locations		118'200.00		118'200.00		122'355.30
<b>3221</b>	<b>PROGRAMME CULTUREL DU CROCHETAN</b>	<b>2'177'200.00</b>	<b>894'000.00</b>	<b>2'267'800.00</b>	<b>929'000.00</b>	<b>2'236'183.54</b>	<b>852'962.58</b>
3221.3010.00	Traitements	842'300.00		926'000.00		835'733.00	
3221.3030.00	Travailleurs temporaires	33'000.00		32'000.00		29'611.00	
3221.3040.00	Allocations de ménage	12'500.00		15'400.00		7'800.00	
3221.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	54'400.00		60'100.00		54'516.40	
3221.3052.00	Cotisations caisses de pension	111'100.00		118'500.00		118'011.20	
3221.3053.00	Cotisations assurances accidents	12'300.00		13'000.00		10'982.25	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
3221.3054.00	Cotisations allocations familiales	23'200.00		25'500.00		23'156.50	
3221.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	17'200.00		18'900.00		16'584.95	
3221.3090.00	Formation du personnel	2'000.00		3'000.00		1'336.70	
3221.3100.00	Matériel de bureau	3'000.00		4'000.00		2'429.75	
3221.3102.00	Publicité, affichage, imprimés	115'000.00		115'000.00		98'513.25	
3221.3103.00	Journaux, documentation	500.00		1'000.00		672.00	
3221.3105.00	Achats marchandises pour le bar	40'000.00		40'000.00		42'262.34	
3221.3111.00	Achats équipement et matériel	17'800.00		24'500.00		23'690.90	
3221.3130.00	Prestations de tiers	25'000.00	114	10'000.00		10'218.00	
3221.3130.01	Réceptions contractuelles des artistes	80'000.00		80'000.00		100'369.20	
3221.3130.02	Frais télécommunications	1'000.00		1'000.00		1'402.05	
3221.3130.03	Billetterie	10'000.00		10'000.00		9'186.34	
3221.3130.04	Affranchissements	2'000.00		4'000.00		1'326.30	
3221.3130.07	Cachets et commissions d'agence	607'000.00		607'000.00		609'003.37	
3221.3130.09	Cotisations aux associations	4'200.00		7'200.00		6'985.00	
3221.3130.11	Frais bancaires et postaux	1'500.00		1'500.00			
3221.3137.00	Droits d'auteurs, impôts	80'000.00		80'000.00		110'718.27	
3221.3151.00	Entretien de l'équipement et du matériel	9'700.00		17'700.00		25'563.85	
3221.3161.00	Location photocopieurs	2'500.00		2'500.00		3'494.85	
3221.3161.01	Location d'installations techniques	60'000.00	114	40'000.00		81'218.52	
3221.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	10'000.00		10'000.00		11'397.55	
3221.4240.00	Recettes d'abonnements et finances d'entrées		550'000.00		550'000.00		499'590.58
3221.4240.01	Autres recettes		65'000.00		65'000.00		91'811.50
3221.4250.00	Recettes du bar		80'000.00		80'000.00		59'060.50
3221.4631.00	Subside de l'Etat et sponsoring		49'000.00		49'000.00		52'500.00
3221.4634.00	Don Loterie Romande		150'000.00		185'000.00		150'000.00
<b>3222</b>	<b>SOCIETES CULTURELLES LOCALES</b>	<b>196'000.00</b>		<b>196'000.00</b>		<b>207'800.00</b>	
3222.3636.00	Subsides aux sociétés locales	116'000.00		116'000.00		157'800.00	
3222.3636.01	Subside à l'Association La Bavette	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
3222.3636.02	Subsides aux sociétés locales	30'000.00		30'000.00			
<b>3223</b>	<b>CENTRE CULTUREL DU PONT ROUGE</b>	<b>302'700.00</b>	<b>194'000.00</b>	<b>313'300.00</b>	<b>194'000.00</b>	<b>330'630.59</b>	<b>184'048.77</b>
3223.3010.00	Traitements	89'200.00		87'800.00		103'547.25	
3223.3030.00	Travailleurs temporaires	1'000.00		1'000.00		1'766.80	

<b>Compte de Fonctionnement</b>	<b>Budget Charges</b>	<b>2025 Revenus</b>	<b>Budget Charges</b>	<b>2024 Revenus</b>	<b>Comptes Charges</b>	<b>2023 Revenus</b>
3223.3040.00 Allocations de ménage	3'100.00		3'100.00		3'120.00	
3223.3050.00 Cotisations AVS, AI, APG, AC	5'800.00		5'700.00		6'757.56	
3223.3052.00 Cotisations caisses de pension	12'200.00		12'000.00		12'287.95	
3223.3053.00 Cotisations assurances accidents	1'300.00		1'200.00		1'338.39	
3223.3054.00 Cotisations allocations familiales	2'500.00		2'400.00		2'761.45	
3223.3055.00 Cotisations indemnités journalières maladie	1'900.00		1'800.00		2'030.47	
3223.3102.00 Publicité, affichage, imprimés	15'000.00		15'000.00		10'565.50	
3223.3103.00 Journaux, documentation	300.00		300.00		158.40	
3223.3105.00 Achats de marchandises pour le bar	30'000.00		30'000.00		20'521.70	
3223.3111.00 Achats équipement et matériel	5'000.00		5'000.00		9'406.75	
3223.3120.00 Alimentation/élimination biens-fonds PA	15'000.00		19'000.00		15'351.45	
3223.3130.01 Cachets, déplacements, réceptions contractuelles	80'000.00		80'000.00		88'682.19	
3223.3130.02 Frais télécommunications	1'100.00		1'100.00		1'848.40	
3223.3130.04 Affranchissements	100.00		200.00		19.60	
3223.3130.07 Frais de sécurité	13'000.00		13'000.00		13'674.65	
3223.3130.09 Cotisations aux associations	400.00		400.00		400.00	
3223.3130.11 Commissions et frais d'encaissements	5'000.00		5'000.00		5'639.30	
3223.3134.00 Assurances de choses	1'500.00		1'500.00		1'420.04	
3223.3137.00 Droits d'auteurs, impôts	5'000.00		10'000.00		4'959.80	
3223.3144.00 Entretien du bâtiment	5'800.00		3'800.00		17'648.85	
3223.3144.01 Entretien du bâtiment conciergerie	1'000.00		1'000.00			
3223.3151.00 Entretien de l'équipement et du matériel	1'000.00		1'000.00		157.05	
3223.3161.00 Locations d'installations techniques	1'600.00		1'600.00		1'740.64	
3223.3170.00 Frais de déplacements et autres frais	1'000.00		1'000.00		665.80	
3223.3900.00 Imputation interne produits de nettoyage	2'200.00		7'900.00		2'272.20	
3223.3910.01 Imputation interne de frais de personnel UBC	1'700.00		1'500.00		1'888.40	
3223.4240.00 Finances d'entrées		70'000.00		70'000.00		70'570.12
3223.4240.01 Facturation à des tiers						1'900.00
3223.4250.00 Recettes du bar		70'000.00		70'000.00		42'006.60
3223.4260.01 Remboursements de traitements						372.05
3223.4472.00 Produit des locations		20'000.00		20'000.00		9'200.00
3223.4631.00 Subside de l'Etat et sponsoring		14'000.00		14'000.00		10'000.00
3223.4634.00 Don Loterie Romande		20'000.00		20'000.00		50'000.00

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
<b>3230</b>	<b>ECOLE DE MUSIQUE</b>	<b>60'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>63'539.25</b>	
3230.3637.00	Participation communale au conservatoire	60'000.00		60'000.00		63'539.25	
<b>329</b>	<b>CULTURE, AUTRES</b>	<b>478'400.00</b>	<b>49'000.00</b>	<b>369'600.00</b>	<b>27'000.00</b>	<b>849'807.36</b>	<b>84'743.65</b>
<b>3290</b>	<b>AUTRES TACHES CULTURELLES</b>	<b>443'400.00</b>	<b>27'000.00</b>	<b>369'600.00</b>	<b>27'000.00</b>	<b>431'160.00</b>	<b>62'069.05</b>
3290.3010.00	Traitements	120'500.00		115'200.00		60'120.90	
3290.3040.00	Allocations de ménage	3'100.00		6'100.00		3'120.00	
3290.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	7'800.00		7'500.00		3'936.70	
3290.3052.00	Cotisations caisses de pension	16'000.00		16'100.00		9'367.20	
3290.3053.00	Cotisations assurances accidents	1'800.00		1'600.00		859.90	
3290.3054.00	Cotisations allocations familiales	4'600.00		3'200.00		1'669.70	
3290.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	2'500.00		2'300.00		1'238.35	
3290.3111.00	Achats équipements pour manifestations	10'000.00		12'000.00		22'140.95	
3290.3120.00	Electricité manifestations	35'000.00		28'500.00		34'600.05	
3290.3130.16	Prestations pour jumelage	3'000.00		8'000.00		2'627.00	
3290.3130.17	Manifestations culturelles	50'000.00		15'000.00		88'457.90	
3290.3130.18	Manifestation pour l'accession à la majorité	6'000.00		6'000.00		3'003.10	
3290.3151.00	Entretien équipement pour manifestations	3'000.00		3'000.00		3'290.45	
3290.3631.00	Part. au développement culturel en Valais	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3290.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	5'100.00		9'500.00		15'304.00	
3290.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	165'000.00		125'600.00		171'423.80	
3290.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services		15'000.00		15'000.00		10'546.00
3290.4260.01	Remboursements de traitements						7'650.00
3290.4510.00	Prélèvement sur le fonds culturel						28'829.05
3290.4631.00	Subsides de l'Etat		12'000.00		12'000.00		15'044.00
<b>3291</b>	<b>ESPACE CULTUREL</b>	<b>35'000.00</b>	<b>22'000.00</b>			<b>418'647.36</b>	<b>22'674.60</b>
3291.3130.01	Charges de PPE	35'000.00				36'204.00	
3291.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis					382'443.36	
3291.4470.00	Produit des locations		22'000.00				22'674.60



Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
<b>33</b>	<b>MEDIAS</b>	<b>75'000.00</b>		<b>72'000.00</b>		<b>73'794.00</b>	
<b>3320</b>	<b>RADIO LOCALE</b>	<b>75'000.00</b>		<b>72'000.00</b>		<b>73'794.00</b>	
3320.3160.00	Loyer	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
3320.3635.00	Participation	57'000.00		54'000.00		55'794.00	
<b>34</b>	<b>SPORTS ET LOISIRS</b>	<b>6'477'800.00</b>	<b>353'900.00</b>	<b>5'953'400.00</b>	<b>434'900.00</b>	<b>5'848'244.65</b>	<b>288'190.64</b>
<b>341</b>	<b>SPORTS</b>	<b>4'327'900.00</b>	<b>320'400.00</b>	<b>3'896'400.00</b>	<b>305'200.00</b>	<b>3'803'230.77</b>	<b>138'766.49</b>
<b>3410</b>	<b>PROMOTION DU SPORT</b>	<b>558'400.00</b>		<b>599'500.00</b>		<b>620'817.77</b>	<b>15'000.00</b>
3410.3010.00	Traitements	221'500.00		251'000.00		196'751.65	
3410.3040.00	Allocations de ménage	3'100.00		3'100.00		3'120.00	
3410.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	16'000.00		15'800.00		12'887.05	
3410.3052.00	Cotisations caisses de pension	34'000.00		32'800.00		29'853.05	
3410.3053.00	Cotisations assurances accidents	3'200.00		3'400.00		2'817.25	
3410.3054.00	Cotisations allocations familiales	6'300.00		6'600.00		5'467.75	
3410.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	4'600.00		4'900.00		4'052.60	
3410.3090.00	Formation du personnel	2'000.00		2'500.00		1'530.00	
3410.3100.00	Matériel de bureau	800.00		800.00		2'883.62	
3410.3120.03	Electricité manifestations sportives	40'000.00		40'000.00		59'997.55	
3410.3130.00	Honoraires et prestations de services	10'000.00		15'700.00		8'567.84	
3410.3130.01	Réceptions et manif. diverses	34'000.00		40'000.00		78'465.00	
3410.3130.02	Cérémonie des mérites sportifs	5'000.00		5'000.00		4'562.15	
3410.3130.09	Cotisations aux associations	500.00		500.00		700.00	
3410.3161.00	Location photocopieurs	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3410.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	400.00		400.00		500.00	
3410.3636.00	Subsides aux sociétés sportives	97'000.00		97'000.00		93'000.00	
3410.3636.01	Subside au BBC Monthey	50'000.00		50'000.00		100'000.00	
3410.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	29'000.00		29'000.00		14'662.26	
3410.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services						15'000.00
<b>3411</b>	<b>SOCIETES SPORTIVES LOCALES</b>	<b>616'600.00</b>	<b>52'700.00</b>	<b>594'100.00</b>	<b>52'700.00</b>	<b>204'951.90</b>	<b>13'931.90</b>
3411.3010.00	Traitements	465'000.00		459'300.00		161'432.90	
3411.3040.00	Allocations de ménage					3'120.00	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
3411.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG,	30'000.00		29'700.00		10'507.85	
3411.3052.00	Cotisations caisses de pension	69'000.00		58'000.00		19'167.00	
3411.3053.00	Cotisations assurances accidents	6'900.00		6'500.00		1'528.05	
3411.3054.00	Cotisations allocations familiales	13'000.00		12'800.00		4'458.20	
3411.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	9'600.00		9'300.00		3'305.00	
3411.3090.00	Formation du personnel	1'500.00		1'500.00			
3411.3101.00	Matériel d'exploitation,	21'600.00		17'000.00			
3411.3134.00	Assurances de choses					1'432.90	
3411.4250.00	Facturation à des tiers		52'700.00		52'700.00		13'931.90
<b>3412</b>	<b>TERRAINS ET INSTALLATIONS DE SPORTS</b>	<b>573'700.00</b>		<b>515'200.00</b>		<b>1'371'412.79</b>	
3412.3010.00	Traitements	9'200.00		16'200.00		31'177.20	
3412.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1'000.00		1'000.00		2'041.85	
3412.3052.00	Cotisations caisses de pension	1'100.00		1'100.00		946.50	
3412.3053.00	Cotisations assurances accidents	200.00		200.00		109.55	
3412.3054.00	Cotisations allocations familiales	300.00		300.00		866.30	
3412.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	200.00		200.00		642.10	
3412.3101.00	Achats de carburant	4'500.00		4'500.00		5'121.90	
3412.3111.00	Achat machines	6'000.00		6'000.00		5'491.60	
3412.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	25'500.00		23'500.00		33'925.00	
3412.3134.00	Assurances de choses	3'800.00		3'800.00		10'211.66	
3412.3140.00	Entretien terrains et places, factures de tiers	148'000.00		151'500.00		116'831.30	
3412.3144.00	Entretien des bâtiments	17'400.00		14'400.00		43'773.30	
3412.3144.01	Entretien des bâtiments conciergerie	4'000.00		4'000.00			
3412.3151.00	Entretien véhicules et machines	12'000.00		12'000.00		19'577.95	
3412.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	147'100.00		147'000.00		981'475.03	
3412.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	3'900.00		4'000.00		4'356.53	
3412.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	4'500.00		10'500.00		8'261.80	
3412.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	185'000.00		115'000.00		106'603.22	
<b>3413</b>	<b>PATINOIRE, ZONE "VERNEY"</b>	<b>342'800.00</b>	<b>192'700.00</b>	<b>260'800.00</b>	<b>177'500.00</b>	<b>328'466.45</b>	<b>64'436.30</b>
3413.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	148'000.00		148'000.00		84'061.50	
3413.3134.00	Assurances de choses	13'200.00		13'200.00			
3413.3144.00	Entretien des bâtiments	107'000.00		30'600.00		91'580.42	
3413.3151.00	Entretien du matériel	50'000.00		53'500.00		52'823.53	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
3413.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis					100'001.00	
3413.3900.00	Imputation interne de mat ériel et fournitures SJI	17'600.00		15'500.00			
3413.3910.01	Imputation interne de mat ériel et fournitures UBC	7'000.00					
3413.4240.00	Recettes patinoire		146'200.00		146'200.00		46'621.30
3413.4250.00	Recettes kiosque		1'500.00		1'500.00		
3413.4260.00	Remboursements de tiers						3'715.00
3413.4470.00	Locations café-restaurant	114	45'000.00		29'800.00		14'100.00
<b>3414</b>	<b>HALLE DE TENNIS, ZONE "VERNEY"</b>	<b>44'800.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>43'800.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>54'412.85</b>	<b>34'839.54</b>
3414.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	32'000.00		32'000.00		3'158.95	
3414.3134.00	Assurances de choses	6'800.00		6'800.00			
3414.3144.00	Entretien des bâtiments	3'000.00		3'000.00		1'253.90	
3414.3151.00	Entretien machines	2'000.00		2'000.00			
3414.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis					50'000.00	
3414.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	1'000.00					
3414.4472.00	Recettes		60'000.00		60'000.00		34'839.54
<b>3415</b>	<b>TERRAINS, INSTAL. DE SPORTS, ZONE "VERNEY"</b>	<b>1'394'600.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>1'086'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>472.60</b>	<b>10'558.75</b>
3415.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	9'000.00		4'000.00			
3415.3134.00	Assurances de choses	500.00		500.00			
3415.3140.00	Entretien terrains et places, factures de tiers	55'000.00		58'000.00		472.60	
3415.3144.00	Entretien des bâtiments	25'000.00	115	3'000.00			
3415.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	1'300'100.00		1'012'000.00			
3415.3900.00	Imputation interne de mat ériel et fournitures SJI			4'000.00			
3415.3910.01	Imputation interne de mat ériel et fournitures UBC	5'000.00		4'500.00			
3415.4472.00	Locations		15'000.00		15'000.00		10'558.75
<b>3419</b>	<b>AUTRES TACHES SPORTIVES</b>	<b>797'000.00</b>		<b>797'000.00</b>		<b>1'222'696.41</b>	
3419.3634.00	Piscine à ciel ouvert, part. au déficit	797'000.00		797'000.00		795'408.11	
3419.3634.01	Patinoire et halle de tennis, part. au déficit					427'288.30	
<b>342</b>	<b>LOISIRS</b>	<b>2'149'900.00</b>	<b>33'500.00</b>	<b>2'057'000.00</b>	<b>129'700.00</b>	<b>2'045'013.88</b>	<b>149'424.15</b>
<b>3420</b>	<b>SERVICE ANIMATION JEUNESSE</b>	<b>681'800.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>714'800.00</b>	<b>116'200.00</b>	<b>692'974.83</b>	<b>137'720.45</b>
3420.3010.00	Traitements	115	464'000.00	493'300.00		460'800.20	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
3420.3010.01	Traitements conciergerie	18'000.00		10'000.00		12'774.85	
3420.3040.00	Allocations de ménage	3'200.00		3'700.00		4'680.00	
3420.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	30'000.00		31'500.00		29'877.10	
3420.3052.00	Cotisations caisses de pension	62'000.00		67'700.00		52'564.40	
3420.3053.00	Cotisations assurances accidents	6'800.00		6'800.00		6'037.80	
3420.3054.00	Cotisations allocations familiales	12'800.00		13'600.00		12'783.25	
3420.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	9'500.00		10'000.00		9'161.15	
3420.3090.00	Formation du personnel	1'500.00		1'500.00		1'710.00	
3420.3110.00	Achats de mobilier et équipement	6'600.00		5'000.00		4'794.20	
3420.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	12'600.00		12'600.00		18'043.80	
3420.3130.07	Animation	40'000.00		40'000.00		51'006.62	
3420.3134.00	Assurances de choses	1'100.00		1'100.00		1'558.50	
3420.3144.00	Entretien du bâtiment	700.00		700.00		3'548.60	
3420.3144.01	Entretien du bâtiment conciergerie	500.00		500.00			
3420.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	2'000.00		2'000.00		16'684.80	
3420.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	5'500.00		5'300.00		1'783.96	
3420.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	1'000.00		5'500.00		5'165.60	
3420.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie	4'000.00		4'000.00			
3420.4240.00	Recettes		10'000.00		9'000.00		9'797.70
3420.4260.01	Remboursements de traitements		10'000.00		7'200.00		18'512.75
3420.4612.00	Dédommagements de communes	115			100'000.00		101'150.00
3420.4910.00	Imputation interne de frais de personnel						8'260.00
<b>3421</b>	<b>AUTRES LOISIRS PARTICIPATIONS</b>	<b>50'000.00</b>		<b>49'000.00</b>		<b>51'954.50</b>	
3421.3634.00	Fugue Chablaisienne	19'000.00		18'000.00		18'598.00	
3421.3636.00	Passeport-Vacances	6'000.00		6'000.00		8'400.00	
3421.3637.00	Colonies de vacances	25'000.00		25'000.00		24'956.50	
<b>3425</b>	<b>PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES</b>	<b>1'354'600.00</b>	<b>13'500.00</b>	<b>1'230'700.00</b>	<b>13'500.00</b>	<b>1'237'789.40</b>	<b>11'703.70</b>
3425.3030.00	Travailleurs temporaires	70'000.00		100'700.00		98'607.95	
3425.3101.00	Achats de carburant	4'000.00		4'000.00		3'333.40	
3425.3101.01	Achats d'arbres	30'000.00		30'000.00		22'781.01	
3425.3111.00	Achats de machines et outillage	14'000.00		13'000.00		26'373.80	
3425.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	31'000.00		31'000.00		33'681.85	
3425.3134.00	Assurances de choses	200.00		200.00		2'780.65	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
3425.3140.00	Entretien, facturation de tiers	213'800.00		190'000.00		220'229.63	
3425.3144.00	Entretien bâtiments et serres	15'200.00		15'200.00		1'148.30	
3425.3151.00	Entretien véhicules et machines	18'000.00		18'000.00		19'590.85	
3425.3300.30	Amortissements planifiés ouvrages génie civil	3'940.00		4'600.00		5'000.00	
3425.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	138'960.00		59'000.00		63'000.00	
3425.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	750'500.00		700'000.00		690'804.96	
3425.3910.04	Imputation interne de frais de personnel SF	65'000.00		65'000.00		50'457.00	
3425.4240.00	Frais facturés à des tiers		13'500.00		13'500.00		11'703.70
<b>3426</b>	<b>FONTAINES PUBLIQUES</b>	<b>63'500.00</b>		<b>62'500.00</b>		<b>62'295.15</b>	
3426.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	2'000.00		1'000.00		3'433.10	
3426.3142.00	Entretien, facturation de tiers	6'500.00		6'500.00		4'793.95	
3426.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	15'000.00		15'000.00		14'068.10	
3426.3930.10	Imputation interne d'épuration de l'eau	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
<b>35</b>	<b>EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES</b>	<b>1'040'000.00</b>		<b>1'070'000.00</b>		<b>1'020'692.00</b>	
<b>350</b>	<b>EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE</b>	<b>820'000.00</b>		<b>850'000.00</b>		<b>802'286.00</b>	
<b>3500</b>	<b>EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE</b>	<b>820'000.00</b>		<b>850'000.00</b>		<b>802'286.00</b>	
3500.3632.00	Subside	820'000.00		820'000.00		802'286.00	
3500.3660.40	Amortissements planifiés subv. entreprises publ.			30'000.00			
<b>351</b>	<b>EGLISE REFORMEE EVANGELIQUE</b>	<b>220'000.00</b>		<b>220'000.00</b>		<b>218'406.00</b>	
<b>3510</b>	<b>EGLISE REFORMEE EVANGELIQUE</b>	<b>220'000.00</b>		<b>220'000.00</b>		<b>218'406.00</b>	
3510.3632.00	Subside	220'000.00		220'000.00		218'406.00	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
<b>4</b>	<b>SANTE</b>	<b>4'759'800.00</b>	<b>171'000.00</b>	<b>4'551'300.00</b>	<b>171'000.00</b>	<b>5'754'208.85</b>	<b>171'116.00</b>
<b>41</b>	<b>HOPITAUX, HOME MEDICALISES</b>	<b>2'200'000.00</b>		<b>2'200'000.00</b>		<b>3'158'040.07</b>	
<b>412</b>	<b>HOMES MEDICALISES</b>	<b>2'200'000.00</b>		<b>2'200'000.00</b>		<b>3'158'040.07</b>	
<b>4120</b>	<b>ETABLISSEMENTS MEDICO-SOCIAUX (EMS)</b>	<b>2'200'000.00</b>		<b>2'200'000.00</b>		<b>3'158'040.07</b>	
4120.3634.00	Participation au coût du Home Les Tilleuls	1'000'000.00		1'000'000.00		1'695'970.58	
4120.3634.01	Participation au coût des soins pr résidents EMS	1'200'000.00		1'200'000.00		1'462'069.49	
<b>42</b>	<b>SOINS AMBULATOIRES</b>	<b>1'965'800.00</b>	<b>171'000.00</b>	<b>1'775'300.00</b>	<b>171'000.00</b>	<b>1'987'792.48</b>	<b>171'000.00</b>
<b>421</b>	<b>SOINS AMBULATOIRES</b>	<b>1'965'800.00</b>	<b>171'000.00</b>	<b>1'775'300.00</b>	<b>171'000.00</b>	<b>1'987'792.48</b>	<b>171'000.00</b>
<b>4210</b>	<b>CENTRE MEDICO-SOCIAL REGIONAL</b>	<b>1'850'000.00</b>		<b>1'650'000.00</b>		<b>1'855'682.90</b>	
4210.3632.00	Participation au CMS	1'650'000.00	116	1'500'000.00		1'666'056.30	
4210.3636.00	Contributions résiduelles pour les privés	200'000.00	116	150'000.00		189'626.60	
<b>4211</b>	<b>BATIMENT DU CENTRE MEDICO-SOCIAL</b>	<b>115'800.00</b>	<b>171'000.00</b>	<b>125'300.00</b>	<b>171'000.00</b>	<b>132'109.58</b>	<b>171'000.00</b>
4211.3010.00	Traitements conciergerie	34'000.00		32'000.00		31'362.10	
4211.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	2'100.00		2'100.00		2'068.15	
4211.3052.00	Cotisations caisses de pension	3'000.00		2'500.00		3'433.80	
4211.3053.00	Cotisations assurances accidents	500.00		500.00		111.00	
4211.3054.00	Cotisations allocations familiales	900.00		900.00		877.50	
4211.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	700.00		700.00		650.35	
4211.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	21'000.00		21'000.00		26'341.85	
4211.3134.00	Assurances de choses	2'900.00		2'900.00		2'761.79	
4211.3144.00	Entretien des bâtiments	6'400.00		9'800.00		19'956.91	
4211.3144.01	Entretien des bâtiments conciergerie	3'500.00		3'500.00			
4211.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	24'400.00		28'000.00		29'000.00	
4211.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	3'400.00		3'400.00		3'945.50	
4211.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	3'500.00		8'500.00		10'150.20	
4211.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	1'500.00		1'500.00		1'450.43	
4211.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie	8'000.00		8'000.00			
4211.4470.00	Produit des locations		171'000.00		171'000.00		171'000.00

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
<b>43</b>	<b>PROMOTION DE LA SANTE</b>	<b>350'000.00</b>		<b>352'000.00</b>		<b>391'640.50</b>	
<b>4330</b>	<b>SERVICE MEDICAL SCOLAIRE</b>	<b>350'000.00</b>		<b>352'000.00</b>		<b>391'640.50</b>	
4330.3631.00	Financement de la santé scolaire	20'000.00		20'000.00		21'294.20	
4330.3637.00	Subsides soins dentaires orthodontiques	210'000.00		210'000.00		213'334.00	
4330.3637.01	Subsides soins dentaires courants, enfants	100'000.00		100'000.00		142'713.15	
4330.3637.02	Subsides soins dentaires courants, jeunes	20'000.00		22'000.00		14'299.15	
<b>49</b>	<b>SANTE PUBLIQUE</b>	<b>244'000.00</b>		<b>224'000.00</b>		<b>216'735.80</b>	<b>116.00</b>
<b>490</b>	<b>SANTE PUBLIQUE</b>	<b>244'000.00</b>		<b>224'000.00</b>		<b>216'735.80</b>	<b>116.00</b>
<b>4900</b>	<b>AUTRES DEPENSES DE SANTE</b>	<b>244'000.00</b>		<b>224'000.00</b>		<b>216'735.80</b>	<b>116.00</b>
4900.3109.00	Lutte contre l'épidémie, mesures d'hygiène	1'000.00		1'000.00			
4900.3130.00	Prestations de tiers	12'000.00		12'000.00		9'815.00	
4900.3631.00	Financement du dispositif pré-hospitalier	230'000.00	116	210'000.00		205'920.80	
4900.3636.00	Participation pour don du sang	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
4900.4260.00	Facturation à des tiers						116.00

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
<b>5</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>15'319'200.00</b>	<b>3'900'900.00</b>	<b>13'717'600.00</b>	<b>3'270'400.00</b>	<b>13'501'732.41</b>	<b>3'558'188.07</b>
<b>52</b>	<b>INVALIDITE</b>	<b>3'049'600.00</b>		<b>2'741'000.00</b>		<b>2'994'564.55</b>	
<b>523</b>	<b>FOYERS POUR INVALIDES</b>	<b>3'049'600.00</b>		<b>2'741'000.00</b>		<b>2'994'564.55</b>	
<b>5230</b>	<b>FOYERS POUR INVALIDES</b>	<b>3'049'600.00</b>		<b>2'741'000.00</b>		<b>2'994'564.55</b>	
5230.3631.00	Subsides	117 3'000'000.00		2'700'000.00		2'966'863.52	
5230.3660.10	Amortissements planifiés subventions aux cantons	49'600.00		41'000.00		27'701.03	
<b>53</b>	<b>VIEILLESSE ET SURVIVANTS</b>	<b>1'771'300.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>1'765'100.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>1'741'880.30</b>	<b>36'000.00</b>
<b>532</b>	<b>PRESTATIONS COMPLEMENTAIRES</b>	<b>1'600'000.00</b>		<b>1'550'000.00</b>		<b>1'628'585.94</b>	
<b>5320</b>	<b>PRESTATIONS COMPLEMENTAIRES AVS/AI</b>	<b>1'600'000.00</b>		<b>1'550'000.00</b>		<b>1'628'585.94</b>	
5320.3631.00	Participations	117 1'600'000.00		1'550'000.00		1'628'585.94	
<b>533</b>	<b>PRESTATIONS AUX RETRAITES</b>	<b>33'000.00</b>		<b>29'000.00</b>		<b>31'921.25</b>	
<b>5330</b>	<b>PRESTATIONS AUX RETRAITES</b>	<b>33'000.00</b>		<b>29'000.00</b>		<b>31'921.25</b>	
5330.3056.00	Participations primes caisses-maladie	33'000.00		29'000.00		31'921.25	
<b>534</b>	<b>LOGEMENTS SOCIAUX</b>	<b>138'300.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>186'100.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>81'373.11</b>	<b>36'000.00</b>
<b>5340</b>	<b>FOYER DE JOUR DOUBLE-CROCHE</b>	<b>128'300.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>176'100.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>108'373.11</b>	<b>36'000.00</b>
5340.3010.00	Traitements conciergerie	15'800.00		15'000.00		14'963.00	
5340.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1'200.00		1'200.00		974.30	
5340.3052.00	Cotisations caisses de pension	1'100.00		1'100.00			
5340.3053.00	Cotisations assurances accidents	200.00		200.00		52.35	
5340.3054.00	Cotisations allocations familiales	400.00		400.00		413.45	
5340.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	300.00		300.00		306.40	
5340.3134.00	Assurances de choses	3'000.00		3'000.00		79.28	
5340.3144.00	Entretien du bâtiment	4'800.00		45'800.00		21'304.30	
5340.3144.01	Entretien du bâtiment conciergerie	2'500.00		2'500.00			
5340.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	48'400.00		56'000.00		57'518.67	



Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
5340.3634.00	Participation au Foyer de jour	46'000.00		46'000.00		9'000.00	
5340.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	2'100.00		2'100.00		2'250.61	
5340.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	2'500.00		2'500.00		1'510.75	
5340.4470.00	Loyer et charges		36'000.00		36'000.00		36'000.00
<b>5341</b>	<b>AUTRES FOYERS DE JOUR</b>	<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>-27'000.00</b>	
5341.3634.01	Foyer de jour de Collombey-Muraz	10'000.00		10'000.00		-27'000.00	
<b>54</b>	<b>FAMILLE ET JEUNESSE</b>	<b>7'684'800.00</b>	<b>3'563'500.00</b>	<b>6'362'700.00</b>	<b>2'937'500.00</b>	<b>5'959'756.62</b>	<b>3'159'677.62</b>
<b>543</b>	<b>AVANCE ET RECOUVREMENT DES PENSIONS</b>	<b>70'000.00</b>		<b>75'000.00</b>		<b>57'849.11</b>	
<b>5430</b>	<b>AVANCES ET RECOUVREMENT DES PENSIONS</b>	<b>70'000.00</b>		<b>75'000.00</b>		<b>57'849.11</b>	
5430.3637.00	Avances pensions alimentaires	70'000.00		75'000.00		57'849.11	
<b>544</b>	<b>PROTECTION DE LA JEUNESSE EN GENERAL</b>	<b>300'600.00</b>	<b>43'500.00</b>	<b>428'300.00</b>	<b>43'500.00</b>	<b>468'404.25</b>	<b>74'177.07</b>
<b>5440</b>	<b>PROTECTION DE LA JEUNESSE</b>	<b>179'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>307'600.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>339'275.80</b>	<b>300.00</b>
5440.3631.00	Participation communale à la curatelle éducative	117	179'000.00	130'000.00		179'400.00	
5440.3636.00	Subsides aux institutions privées	117		177'600.00		159'875.80	
5440.4260.00	Facturation à des tiers		1'000.00		1'000.00		300.00
<b>5441</b>	<b>TRAVAIL SOCIAL HORS MURS</b>	<b>121'600.00</b>	<b>42'500.00</b>	<b>120'700.00</b>	<b>42'500.00</b>	<b>129'128.45</b>	<b>73'877.07</b>
5441.3010.00	Traitements		91'500.00	94'500.00		100'681.55	
5441.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		6'000.00	5'800.00		6'472.65	
5441.3052.00	Cotisations caisses de pension		13'000.00	8'500.00		4'306.70	
5441.3053.00	Cotisations assurances accidents		1'400.00	1'500.00		1'425.65	
5441.3054.00	Cotisations allocations familiales		2'500.00	2'400.00		2'762.00	
5441.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie		1'800.00	2'400.00		2'047.05	
5441.3090.00	Formation du personnel		1'000.00	1'000.00			
5441.3099.00	Autres charges de personnel		1'200.00	1'200.00		958.85	
5441.3130.00	Prestations de tiers		2'100.00	2'100.00		1'112.50	
5441.3130.02	Frais télécommunications		1'000.00	1'000.00		1'001.50	
5441.3130.09	Cotisations aux associations		100.00	300.00		100.00	
5441.3910.00	Imputation interne de frais de personnel					8'260.00	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
5441.4260.01	Remboursements de traitements						472.90
5441.4632.00	Participations des communes		42'500.00		42'500.00		73'404.17
<b>545</b>	<b>CRECHES ET GARDERIES</b>	<b>7'314'200.00</b>	<b>3'520'000.00</b>	<b>5'859'400.00</b>	<b>2'894'000.00</b>	<b>5'433'503.26</b>	<b>3'085'500.55</b>
<b>5450</b>	<b>CRECHE-GARDERIE</b>	<b>4'092'800.00</b>	<b>1'740'000.00</b>	<b>3'509'000.00</b>	<b>1'529'000.00</b>	<b>3'147'888.17</b>	<b>1'593'732.10</b>
5450.3010.00	Traitements	2'585'700.00		2'283'000.00		2'153'356.90	
5450.3010.01	Traitements conciergerie	22'000.00		16'000.00		18'011.45	
5450.3030.00	Travailleurs temporaires	7'000.00		7'000.00		6'197.05	
5450.3040.00	Allocations de ménage	88'300.00		65'200.00		47'476.00	
5450.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	172'600.00		152'700.00		133'359.05	
5450.3052.00	Cotisations caisses de pension	364'700.00		318'900.00		254'140.10	
5450.3053.00	Cotisations assurances accidents	43'200.00		36'700.00		26'397.60	
5450.3054.00	Cotisations allocations familiales	73'400.00		64'900.00		57'761.25	
5450.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	53'500.00		46'600.00		40'322.45	
5450.3090.00	Formation du personnel	26'800.00		18'100.00		14'677.75	
5450.3100.00	Matériel de bureau	10'500.00		9'500.00		6'903.82	
5450.3104.00	Achat matériel éducatif	8'000.00		7'000.00		3'553.30	
5450.3104.01	Matériel d'animation	10'200.00		8'900.00		3'824.26	
5450.3106.00	Achats de médicaments et matériel de soins	6'000.00		4'000.00		3'448.25	
5450.3110.00	Achats de mobilier	8'000.00		15'000.00		13'684.85	
5450.3112.00	Matériel de ménage et literie	15'000.00		5'700.00		7'032.92	
5450.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	29'900.00		22'900.00		26'447.70	
5450.3130.00	Fournitures des repas et frais d'alimentation	240'000.00		210'000.00		189'653.20	
5450.3130.02	Frais télécommunications	4'000.00		3'000.00		3'885.90	
5450.3130.04	Affranchissements	2'900.00		2'800.00		3'954.64	
5450.3134.00	Assurances de choses	3'300.00		2'500.00		2'399.70	
5450.3144.00	Entretien du bâtiment	66'700.00		29'700.00		25'021.58	
5450.3144.01	Entretien du bâtiment conciergerie	20'000.00		20'000.00		8'815.25	
5450.3161.00	Location photocopieurs	2'000.00		1'500.00		2'000.00	
5450.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	10'000.00		4'600.00		613.60	
5450.3181.05	Pertes sur débiteurs	3'000.00		3'000.00		720.80	
5450.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	187'700.00		121'000.00		79'000.00	
5450.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	9'000.00		7'000.00		6'809.60	
5450.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	9'400.00		12'800.00		8'419.20	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
5450.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	1'000.00		1'000.00			
5450.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie	9'000.00		8'000.00			
5450.4240.00	Participation des parents		945'000.00		879'000.00		870'846.85
5450.4260.01	Remboursements de traitements		45'000.00		50'000.00		46'504.25
5450.4260.05	Pertes récupérées						493.50
5450.4631.00	Subside de l'Etat		750'000.00		600'000.00		675'887.50
<b>5451</b>	<b>UAPE</b>	<b>117</b>	<b>3'051'900.00</b>	<b>1'780'000.00</b>	<b>2'350'400.00</b>	<b>2'285'615.09</b>	<b>1'491'768.45</b>
5451.3010.00	Traitements		1'723'600.00		1'287'000.00		1'305'064.30
5451.3010.01	Traitements conciergerie		60'500.00		54'500.00		59'232.20
5451.3030.00	Travailleurs temporaires		3'000.00		3'000.00		
5451.3040.00	Allocations de ménage		65'400.00		39'300.00		36'108.40
5451.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC		119'800.00		88'200.00		81'533.20
5451.3052.00	Cotisations caisses de pension		238'400.00		181'000.00		165'537.95
5451.3053.00	Cotisations assurances accidents		27'300.00		18'600.00		16'327.55
5451.3054.00	Cotisations allocations familiales		50'700.00		37'400.00		36'380.20
5451.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie		37'100.00		26'200.00		25'922.65
5451.3090.00	Formation du personnel		20'000.00		19'700.00		20'301.85
5451.3100.00	Matériel de bureau		6'000.00		4'800.00		3'885.94
5451.3104.00	Achat matériel éducatif		7'000.00		4'000.00		3'154.84
5451.3104.01	Matériel d'animation		9'000.00		8'000.00		7'239.80
5451.3106.00	Achats de médicaments et matériel de soins		6'000.00		2'500.00		2'400.85
5451.3110.00	Achats de mobilier		14'000.00		8'000.00		4'671.49
5451.3112.00	Matériel de ménage		11'000.00		5'600.00		3'312.55
5451.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA		9'600.00		9'600.00		10'796.05
5451.3130.00	Fournitures des repas et frais d'alimentation		483'000.00		365'000.00		341'256.90
5451.3130.02	Frais télécommunications		6'500.00		5'500.00		3'082.35
5451.3130.04	Affranchissements		3'600.00		2'800.00		1'896.16
5451.3130.06	Frais de transports		20'000.00		34'000.00		27'000.00
5451.3134.00	Assurances de choses		1'500.00		1'200.00		1'130.14
5451.3144.00	Entretien des bâtiments		16'800.00		16'600.00		40'089.80
5451.3144.01	Entretien des bâtiments conciergerie		5'000.00		5'000.00		
5451.3160.00	Loyer		28'200.00		43'800.00		35'830.00
5451.3161.00	Location photocopieurs		900.00		300.00		300.00
5451.3170.00	Frais de déplacements et autres frais		12'000.00		12'000.00		8'344.80

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
5451.3181.05	Pertes sur débiteurs	4'300.00		4'300.00			
5451.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	23'300.00		26'000.00		28'000.00	
5451.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	9'800.00		7'900.00		8'507.81	
5451.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	10'600.00		10'600.00		6'373.40	
5451.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	2'000.00		2'000.00		1'933.91	
5451.3910.03	Imputation interne personnel conciergerie	16'000.00		16'000.00			
5451.4240.00	Participation des parents		1'250'000.00		930'000.00		964'089.15
5451.4260.01	Remboursements de traitements		35'000.00		30'000.00		73'872.15
5451.4470.00	Produit des locations						6'000.00
5451.4631.00	Subside de l'Etat		495'000.00		405'000.00		447'807.15
<b>5452</b>	<b>AUTRES PRESTATIONS</b>	<b>169'500.00</b>					
5452.3636.00	Subside ARPAAJ	117	132'000.00				
5452.3636.03	Subsides aux institutions privées	117	37'500.00				
<b>57</b>	<b>AIDE SOCIALE ET ASILE</b>	<b>2'813'500.00</b>	<b>301'400.00</b>	<b>2'848'800.00</b>	<b>296'900.00</b>	<b>2'805'530.94</b>	<b>362'510.45</b>
<b>572</b>	<b>AIDE SOCIALE (ECONOMIQUE)</b>	<b>1'700'000.00</b>		<b>1'730'000.00</b>		<b>1'701'646.43</b>	
<b>5720</b>	<b>AIDE ECONOMIQUE</b>	<b>1'700'000.00</b>		<b>1'730'000.00</b>		<b>1'701'646.43</b>	
5720.3637.00	Participation	117	1'700'000.00	1'730'000.00		1'701'646.43	
<b>574</b>	<b>FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI</b>	<b>170'000.00</b>		<b>180'000.00</b>		<b>204'875.84</b>	
<b>5740</b>	<b>FONDS CANTONAL POUR L'EMPLOI</b>	<b>170'000.00</b>		<b>180'000.00</b>		<b>204'875.84</b>	
5740.3631.00	Participation	117	170'000.00	180'000.00		204'875.84	
<b>579</b>	<b>AIDE SOCIALE, AUTRES</b>	<b>943'500.00</b>	<b>301'400.00</b>	<b>938'800.00</b>	<b>296'900.00</b>	<b>899'008.67</b>	<b>362'510.45</b>
<b>5790</b>	<b>SERVICE SOCIAL</b>	<b>46'000.00</b>		<b>45'900.00</b>		<b>34'486.40</b>	
5790.3130.01	Frais de réceptions nonagénaires/centenaires		35'000.00	34'400.00		24'041.15	
5790.3130.04	Affranchissements			1'000.00			
5790.3612.00	Participation traitements		11'000.00	10'500.00		10'445.25	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
<b>5791</b>	<b>INTEGRATION</b>	<b>504'500.00</b>	<b>291'400.00</b>	<b>499'900.00</b>	<b>286'900.00</b>	<b>505'320.89</b>	<b>352'665.35</b>
5791.3010.00	Traitements	347'400.00		344'400.00		338'588.75	
5791.3040.00	Allocations de ménage	3'700.00		3'700.00		4'680.00	
5791.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	22'900.00		21'900.00		21'612.95	
5791.3052.00	Cotisations caisses de pension	35'900.00		34'900.00		32'788.15	
5791.3053.00	Cotisations assurances accidents	4'700.00		4'400.00		3'080.60	
5791.3054.00	Cotisations allocations familiales	9'600.00		9'500.00		9'319.60	
5791.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	7'000.00		6'900.00		6'481.15	
5791.3090.00	Formation du personnel	1'000.00		2'000.00		950.00	
5791.3100.00	Matériel de bureau	1'400.00		1'400.00		1'834.33	
5791.3102.00	Imprimés, publications	3'000.00		3'000.00		2'522.61	
5791.3103.00	Journaux, documentation	500.00		500.00		300.50	
5791.3110.00	Achats de mobilier et équipement	1'000.00		1'000.00		5'872.20	
5791.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	10'700.00		10'700.00		13'440.95	
5791.3130.00	Prestations de tiers	14'200.00		14'200.00		11'935.30	
5791.3130.01	Frais de réceptions et de manifestations	4'000.00		4'000.00		4'152.60	
5791.3130.02	Frais télécommunications	500.00		1'000.00		204.70	
5791.3130.07	Animation	21'000.00		21'500.00		20'510.50	
5791.3130.09	Cotisations aux associations	6'000.00		6'000.00		5'800.00	
5791.3134.00	Assurances de choses	1'000.00		1'000.00		978.08	
5791.3144.00	Entretien des bâtiments	1'600.00		600.00		12'992.95	
5791.3144.01	Entretien des bâtiments conciergerie	1'000.00		1'000.00			
5791.3161.00	Location photocopieurs	600.00		600.00		600.00	
5791.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	2'000.00		2'000.00		2'575.40	
5791.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	2'300.00		1'700.00		2'289.82	
5791.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	1'500.00		2'000.00		1'809.75	
5791.4210.00	Emoluments		35'000.00		30'000.00		34'800.00
5791.4231.00	Participations de tiers		83'400.00		77'400.00		108'946.10
5791.4260.01	Remboursements de traitements		9'000.00		4'000.00		9'009.25
5791.4472.00	Produit des locations		2'500.00		2'000.00		2'080.00
5791.4631.00	Subside de l'Etat		161'500.00		173'500.00		197'830.00
<b>5792</b>	<b>AUTRES TACHES D'ASSISTANCE</b>	<b>393'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>393'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>359'201.38</b>	<b>9'845.10</b>
5792.3130.00	Prestations de tiers	8'000.00		8'000.00		10'128.22	
5792.3160.00	Loyers	19'000.00		19'000.00		16'392.55	

<b>Compte de Fonctionnement</b>	<b>Budget Charges</b>	<b>2025 Revenus</b>	<b>Budget Charges</b>	<b>2024 Revenus</b>	<b>Comptes Charges</b>	<b>2023 Revenus</b>
5792.3500.03 Attribution au fonds FMAF					413.70	
5792.3634.00 Subside au Centre SIPE	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
5792.3636.00 Dons à des oeuvres de bienfaisance	73'000.00		73'000.00		70'500.00	
5792.3637.00 Participations aux rémunérations de curateur	260'000.00		260'000.00		217'862.45	
5792.3637.01 Mesures sociales relatives aux déchets	30'000.00		30'000.00		40'904.46	
5792.4240.00 Taxes d'utilisation et de prestations de services						513.70
5792.4260.00 Facturation à des tiers pour loyers		10'000.00		10'000.00		7'096.00
5792.4500.03 Prélèvement au fonds FMAF						2'235.40

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
<b>6</b>	<b>TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS</b>	<b>16'492'300.00</b>	<b>7'900'500.00</b>	<b>16'726'200.00</b>	<b>5'364'900.00</b>	<b>16'463'611.24</b>	<b>5'462'187.99</b>
<b>61</b>	<b>CIRCULATION ROUTIERE</b>	<b>12'919'300.00</b>	<b>7'895'500.00</b>	<b>13'206'200.00</b>	<b>5'359'900.00</b>	<b>13'193'550.39</b>	<b>5'387'486.79</b>
<b>613</b>	<b>ROUTES CANTONALES</b>	<b>1'270'200.00</b>		<b>1'277'000.00</b>		<b>1'282'710.45</b>	
<b>6130</b>	<b>ROUTES CANTONALES</b>	<b>1'270'200.00</b>		<b>1'277'000.00</b>		<b>1'282'710.45</b>	
6130.3631.00	Participation entretien	950'000.00		950'000.00		1'001'892.30	
6130.3660.10	Amortissements planifiés routes	320'200.00		327'000.00		280'818.15	
<b>615</b>	<b>ROUTES COMMUNALES</b>	<b>6'386'200.00</b>	<b>4'063'600.00</b>	<b>6'819'400.00</b>	<b>1'817'000.00</b>	<b>6'588'436.73</b>	<b>1'810'753.44</b>
<b>6150</b>	<b>BUREAUX ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE</b>	<b>1'064'200.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>1'113'100.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>998'808.99</b>	<b>178'472.30</b>
6150.3010.00	Traitements	555'000.00		555'000.00		525'628.35	
6150.3040.00	Allocations de ménage	8'900.00		8'900.00		8'268.00	
6150.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	37'000.00		37'000.00		34'416.85	
6150.3052.00	Cotisations caisses de pension	81'000.00		81'000.00		95'676.60	
6150.3053.00	Cotisations assurances accidents	8'200.00		7'800.00		6'377.85	
6150.3054.00	Cotisations allocations familiales	15'500.00		15'500.00		14'607.70	
6150.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	11'500.00		11'500.00		10'937.45	
6150.3090.00	Formation du personnel	4'000.00		4'000.00		1'511.65	
6150.3100.00	Matériel de bureau	2'000.00		2'500.00		4'051.15	
6150.3101.00	Achats de matériel	2'000.00		7'000.00		2'567.41	
6150.3103.00	Journaux, documentation	10'000.00		10'000.00		10'533.00	
6150.3130.02	Frais télécommunications	1'200.00				1'073.00	
6150.3130.04	Affranchissements	5'500.00		5'500.00		7'799.45	
6150.3130.09	Cotisations aux associations	4'000.00		4'000.00		3'672.00	
6150.3132.00	Frais d'études et expertises	50'000.00		95'000.00		3'035.00	
6150.3132.01	Travaux des géomètres	3'000.00		3'000.00		323.10	
6150.3150.00	Entretien du mobilier et des machines	1'000.00		1'000.00		312.35	
6150.3153.00	Entretien du matériel informatique	4'000.00		4'000.00		11'484.30	
6150.3160.00	Loyers et chauffage	2'000.00		2'000.00		1'754.80	
6150.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	2'600.00		2'600.00		2'163.30	
6150.3920.00	Imputation interne de loyer et charges	249'800.00		249'800.00		246'615.68	
6150.3930.00	Imputation interne de frais administratifs	6'000.00		6'000.00		6'000.00	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
6150.4260.01	Remboursements de traitements		1'500.00		1'500.00		105'472.30
6150.4910.00	Imputation interne de personnel						73'000.00
<b>6151</b>	<b>RESEAU DES ROUTES COMMUNALES</b>	<b>3'889'800.00</b>	<b>62'500.00</b>	<b>3'998'300.00</b>	<b>107'500.00</b>	<b>3'975'881.60</b>	<b>18'535.00</b>
6151.3030.00	Travailleurs temporaires	5'000.00		5'000.00			
6151.3120.00	Electricité, éclairage public	110'000.00		110'000.00		109'982.50	
6151.3130.00	Prestations de tiers	9'500.00		9'500.00		10'837.95	
6151.3141.02	Entretien signalisation	75'000.00		75'000.00		85'191.05	
6151.3141.03	Entretien réparations	250'000.00		290'000.00		247'526.10	
6151.3141.04	Entretien revêtements bitumineux	250'000.00		250'000.00		246'652.85	
6151.3141.05	Entretien déneigement	80'000.00		80'000.00		86'661.95	
6151.3141.06	Entretien sacs dépotoirs	130'000.00		130'000.00		124'030.25	
6151.3141.07	Entretien mobilier urbain	29'000.00		29'000.00		33'810.65	
6151.3141.09	Entretien démarcation	20'000.00		19'000.00		3'859.40	
6151.3300.10	Amortissements planifiés routes	1'605'300.00		1'603'300.00		1'457'294.83	
6151.3320.90	Amortissements planifiés immobilisations incorpor.	93'500.00		223'000.00		351'094.73	
6151.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	620'000.00		500'000.00		596'820.86	
6151.3930.00	Imputation interne d'élimination des déchets	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
6151.3930.01	Imputation interne des coûts d'éclairage public	392'500.00		454'500.00		402'118.48	
6151.3930.10	Imputation interne d'épuration de l'eau	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
6151.4260.00	Remboursement de tiers		57'500.00		102'500.00		18'535.00
6151.4260.03	Remboursement de tiers signalisation		5'000.00		5'000.00		
<b>6152</b>	<b>PARKINGS</b>	<b>1'432'200.00</b>	<b>3'999'600.00</b>	<b>1'708'000.00</b>	<b>1'708'000.00</b>	<b>1'613'746.14</b>	<b>1'613'746.14</b>
6152.3010.00	Traitements	178'000.00		174'000.00		109'286.50	
6152.3040.00	Allocations de ménage	3'100.00		3'100.00			
6152.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	12'500.00		12'900.00		7'158.30	
6152.3052.00	Cotisations caisses de pension	27'000.00		26'100.00		19'899.60	
6152.3053.00	Cotisations assurances accidents	2'700.00		2'300.00		1'565.05	
6152.3054.00	Cotisations allocations familiales	5'000.00		5'000.00		3'037.25	
6152.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	3'600.00		3'600.00		2'251.15	
6152.3101.00	Achats de matériel			800.00		12.00	
6152.3102.00	Imprimés, publications	6'000.00		6'000.00		8'247.55	
6152.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	70'000.00		76'000.00		55'303.90	
6152.3130.07	Frais de traitement de la monnaie	20'000.00		10'000.00		22'307.37	



Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
6152.3134.00	Assurances de choses	19'000.00		19'000.00		38'090.80	
6152.3141.01	Entretien, facturation de tiers	176'500.00		161'500.00		190'926.35	
6152.3141.02	Entretien signalisation	15'000.00		17'000.00		14'466.60	
6152.3141.09	Entretien démarcation	10'000.00		20'000.00		2'176.80	
6152.3151.00	Entretien des parcomètres factures de tiers	62'000.00		62'000.00		73'213.25	
6152.3160.00	Loyer	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
6152.3170.00	Frais de déplacements et autres frais					691.20	
6152.3199.00	Réduction impôt préalable TVA REDIP	20'000.00		20'000.00		18'735.25	
6152.3300.10	Amortissements planifiés routes	61'600.00		66'000.00		70'000.00	
6152.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	689'200.00		757'000.00		819'000.00	
6152.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers					35'563.50	
6152.3510.00	Attribution au financement spécial			214'700.00			
6152.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	30'000.00		30'000.00		26'813.72	
6152.3930.00	Imputation interne de frais administratifs	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
6152.3940.00	Imputation interne d'intérêts					74'000.00	
6152.4200.00	Contribution pour places de parc manquantes		80'000.00		80'000.00		20'000.00
6152.4240.01	Taxes de parkings non soumises à la TVA		400'000.00		593'000.00		359'402.99
6152.4240.02	Taxes de parkings soumises à la TVA		850'000.00		655'000.00		917'104.47
6152.4260.00	Remboursements de tiers		95'000.00		90'000.00		94'708.67
6152.4270.00	Produit des amendes		275'000.00		290'000.00		60'000.00
6152.4510.00	Prélèvement sur le financement spécial		2'299'600.00				162'530.01
<b>619</b>	<b>ROUTES, AUTRES</b>	<b>5'262'900.00</b>	<b>3'831'900.00</b>	<b>5'109'800.00</b>	<b>3'542'900.00</b>	<b>5'322'403.21</b>	<b>3'576'733.35</b>
<b>6190</b>	<b>CENTRE D'ENTRETIEN PERSONNEL</b>	<b>3'235'000.00</b>	<b>3'235'000.00</b>	<b>2'946'000.00</b>	<b>2'946'000.00</b>	<b>2'979'058.55</b>	<b>2'979'058.55</b>
6190.3010.00	Traitements	2'489'000.00		2'264'000.00		2'318'755.45	
6190.3040.00	Allocations de ménage	37'000.00		33'000.00		30'264.00	
6190.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	167'000.00		154'000.00		131'502.60	
6190.3052.00	Cotisations caisses de pension	370'000.00		340'000.00		352'625.90	
6190.3053.00	Cotisations assurances accidents	38'000.00		32'000.00		31'737.00	
6190.3054.00	Cotisations allocations familiales	70'000.00		63'000.00		58'983.65	
6190.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	51'000.00		47'000.00		43'726.50	
6190.3090.00	Formation du personnel	8'000.00		8'000.00		5'281.20	
6190.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	5'000.00		5'000.00		6'182.25	
6190.4260.01	Remboursements de traitements		60'000.00		60'000.00		98'441.90

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
6190.4910.02	Imputation interne de frais de personnel IME		3'175'000.00		2'886'000.00		2'880'616.65
<b>6191</b>	<b>CENTRE D'ENTRETIEN VEHICULES ET MACHINES</b>	<b>1'078'300.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>1'116'100.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>1'319'777.34</b>	<b>7'528.60</b>
6191.3101.00	Achats de carburant	50'000.00		47'000.00		55'837.75	
6191.3101.01	Achats de fournitures pour véhicules	7'100.00		7'100.00		6'778.00	
6191.3101.02	Achats de matériel et matières premières	12'000.00		12'000.00		12'929.25	
6191.3111.00	Achats outillage et équipement	89'400.00		25'900.00		62'241.80	
6191.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA					149.25	
6191.3130.02	Concession et entretien réseau radio	600.00		600.00		240.00	
6191.3130.06	Balayage des rues et entretien décharge	40'000.00		25'000.00		47'249.60	
6191.3134.00	Assurances de choses					10'825.20	
6191.3144.00	Entretien ateliers et dépôts					886.25	
6191.3151.00	Entretien des véhicules et machines	40'000.00		40'000.00		76'473.77	
6191.3151.01	Entretien outillage et équipement	8'500.00		8'500.00		7'550.45	
6191.3151.02	Entretien balayeuses	18'000.00		18'000.00		18'174.02	
6191.3162.00	Leasing véhicules et machines	57'500.00		64'000.00		66'484.80	
6191.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers	25'200.00		138'000.00		360'480.35	
6191.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC					1'888.40	
6191.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	730'000.00		730'000.00		591'588.45	
6191.4260.00	Dédommagements		500.00		500.00		
6191.4479.00	Locations de mobilier urbain		3'000.00		3'000.00		7'528.60
<b>6192</b>	<b>BATIMENT DES SERVICES TECHNIQUES</b>	<b>949'600.00</b>	<b>593'400.00</b>	<b>1'047'700.00</b>	<b>593'400.00</b>	<b>1'023'567.32</b>	<b>590'146.20</b>
6192.3010.00	Traitements conciergerie					26'467.40	
6192.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC					1'726.45	
6192.3053.00	Cotisations assurances accidents					92.80	
6192.3054.00	Cotisations allocations familiales					634.80	
6192.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie					517.85	
6192.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	73'500.00		109'500.00		40'662.35	
6192.3134.00	Assurances de choses	19'200.00		19'200.00		4'371.45	
6192.3144.00	Entretien ateliers et dépôts	40'000.00		58'000.00		64'162.82	
6192.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	647'900.00		700'000.00		759'818.90	
6192.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers	166'500.00		155'000.00		118'000.00	
6192.3900.00	Imputation interne produits de nettoyage	800.00		500.00		7'112.50	
6192.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	1'700.00		5'500.00			

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
6192.4470.00	Produit des locations		222'000.00		222'000.00		226'517.76
6192.4920.00	Imputation interne de loyer et charges		371'400.00		371'400.00		363'628.44
<b>62</b>	<b>TRANSPORTS PUBLICES</b>	<b>3'573'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>3'520'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>3'270'060.85</b>	<b>74'701.20</b>
<b>622</b>	<b>ENTREPRISES DE TRAFIC REGIONAL</b>	<b>703'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>650'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>699'677.75</b>	<b>73'860.20</b>
<b>6220</b>	<b>ENTREPRISES DE TRAFIC</b>	<b>703'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>650'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>699'677.75</b>	<b>73'860.20</b>
6220.3631.00	Participations	653'000.00		650'000.00		699'677.75	
6220.3660.40	Amortissements planifiés invest. entreprises publ.	50'000.00					
6220.4240.00	Participation de tiers		5'000.00		5'000.00		73'860.20
<b>623</b>	<b>TRAFIC D'AGGLOMERATION</b>	<b>2'870'000.00</b>		<b>2'870'000.00</b>		<b>2'570'383.10</b>	<b>841.00</b>
<b>6230</b>	<b>TRAFIC</b>	<b>2'870'000.00</b>		<b>2'870'000.00</b>		<b>2'570'383.10</b>	<b>841.00</b>
6230.3130.06	Transport public urbain	2'870'000.00		2'870'000.00		2'570'383.10	
6230.4240.00	Recettes						841.00

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
<b>7</b>	<b>ENVIRONNEMENT</b>	<b>9'245'100.00</b>	<b>8'517'700.00</b>	<b>9'211'700.00</b>	<b>8'433'300.00</b>	<b>8'805'109.29</b>	<b>8'308'081.10</b>
<b>71</b>	<b>APPROVISIONNEMENT EN EAU</b>	<b>2'482'700.00</b>	<b>2'482'700.00</b>	<b>2'385'600.00</b>	<b>2'385'600.00</b>	<b>2'450'503.23</b>	<b>2'450'503.23</b>
<b>710</b>	<b>APPROVISIONNEMENT EN EAU</b>	<b>2'482'700.00</b>	<b>2'482'700.00</b>	<b>2'385'600.00</b>	<b>2'385'600.00</b>	<b>2'450'503.23</b>	<b>2'450'503.23</b>
<b>7100</b>	<b>DIRECTION ET ADMINISTRATION</b>	<b>565'500.00</b>	<b>97'000.00</b>	<b>581'400.00</b>	<b>97'000.00</b>	<b>573'895.22</b>	<b>103'073.95</b>
7100.3010.00	Traitements	320'000.00		320'000.00		324'822.85	
7100.3040.00	Allocations de ménage	9'300.00		9'300.00		9'984.00	
7100.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	21'000.00		21'000.00		21'276.10	
7100.3052.00	Cotisations caisses de pension	48'000.00		48'000.00		48'391.90	
7100.3053.00	Cotisations assurances accidents	4'700.00		4'500.00		4'639.35	
7100.3054.00	Cotisations allocations familiales	8'900.00		8'900.00		9'025.80	
7100.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	6'600.00		6'600.00		6'691.70	
7100.3090.00	Formation du personnel	1'000.00		2'300.00		640.00	
7100.3100.00	Matériel de bureau	1'000.00		4'000.00		706.50	
7100.3101.00	Achats de matériel			1'800.00		767.85	
7100.3103.00	Annonces, journaux, documentation	500.00		1'000.00			
7100.3103.01	Information	1'000.00		1'000.00		1'050.95	
7100.3113.00	Achats de matériel informatique	1'000.00		2'000.00			
7100.3130.00	Prestations de tiers	90'000.00		90'000.00		83'565.45	
7100.3130.02	Frais télécommunications	2'500.00		2'500.00		6'928.65	
7100.3130.04	Affranchissements	1'000.00		2'500.00		334.00	
7100.3130.05	Frais de poursuites	1'000.00		1'000.00			
7100.3130.09	Cotisations aux associations	8'500.00		8'500.00		12'689.33	
7100.3130.11	Frais de comptes postaux			5'500.00			
7100.3132.01	Révision des comptes	400.00		400.00			
7100.3134.00	Assurances RC	100.00		100.00			
7100.3150.00	Entretien du mobilier	1'000.00		2'000.00			
7100.3153.00	Entretien du matériel informatique	28'000.00		28'000.00		34'387.44	
7100.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	1'000.00		1'500.00		262.80	
7100.3199.00	Réduction impôt préalable TVA REDIP	2'000.00		2'000.00		730.55	
7100.3910.07	Imputation interne de traitements	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
7100.3930.00	Imputation interne de frais administratifs	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
7100.4240.00	Taxes d'utilisation et de prestations de services						8'431.40

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
7100.4260.03	Remboursements frais de contentieux		7'000.00		7'000.00		
7100.4632.00	Dédommagements de communes		90'000.00		90'000.00		94'642.55
<b>7101</b>	<b>BUREAUX ET ATELIERS</b>	<b>61'400.00</b>		<b>65'300.00</b>		<b>59'839.11</b>	
7101.3160.00	Loyers et chauffage			3'900.00			
7101.3920.00	Imputation interne de loyer et charges	61'400.00		61'400.00		59'839.11	
<b>7102</b>	<b>PARC DE VEHICULES</b>	<b>10'800.00</b>		<b>10'800.00</b>		<b>12'711.90</b>	
7102.3101.00	Achats de carburant	4'500.00		4'500.00		4'558.95	
7102.3134.00	Assurances	1'300.00		1'300.00		1'077.00	
7102.3151.00	Entretien des véhicules	5'000.00		5'000.00		7'075.95	
<b>7103</b>	<b>RESEAU, SOURCES ET PUIITS</b>	<b>1'471'100.00</b>	<b>485'700.00</b>	<b>1'354'200.00</b>	<b>458'600.00</b>	<b>1'518'433.28</b>	<b>434'147.32</b>
7103.3010.00	Traitements	365'500.00		310'800.00		301'881.15	
7103.3030.00	Travailleurs temporaires					69'271.65	
7103.3040.00	Allocations de ménage	3'100.00		3'100.00		3'120.00	
7103.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	24'600.00		21'200.00		8'814.45	
7103.3052.00	Cotisations caisses de pension	54'400.00		46'200.00		50'647.85	
7103.3053.00	Cotisations assurances accidents	5'400.00		4'400.00		3'230.55	
7103.3054.00	Cotisations allocations familiales	10'100.00		8'500.00		6'265.55	
7103.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	7'500.00		6'300.00		4'644.55	
7103.3090.00	Formation du personnel	1'000.00		5'000.00		30.80	
7103.3101.00	Achats de matériel et fournitures	25'000.00		25'000.00		20'309.40	
7103.3111.00	Achats de machines et outillage	2'000.00		2'000.00		557.10	
7103.3120.00	Energie de pompage	70'000.00		70'000.00		88'576.80	
7103.3134.00	Assurances de choses	13'700.00		13'700.00		14'067.16	
7103.3143.00	Entretien du réseau, des sources et des puits	215'200.00		215'200.00		233'430.08	
7103.3151.00	Entretien des machines et de l'outillage	2'000.00		2'000.00		722.90	
7103.3300.30	Amortissements planifiés ouvrages génie civil	599'600.00		615'800.00		649'300.06	
7103.3320.90	Amortissements planifiés immobilisations incorpor.					200.00	
7103.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	5'000.00		5'000.00		6'363.23	
7103.3940.00	Imputation interne d'intérêts	67'000.00				57'000.00	
7103.4240.00	Travaux facturés à des tiers		217'000.00		217'000.00		328'842.70
7103.4260.01	Remboursements de traitements						75'736.50
7103.4510.00	Prélèvement sur le financement spécial		238'700.00		211'600.00		29'568.12

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
7103.4910.07	Imputation interne de frais de personnel		30'000.00		30'000.00		
<b>7104</b>	<b>BRANCHEMENTS</b>	<b>62'000.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>62'000.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>106'961.85</b>	<b>111'946.45</b>
7104.3101.00	Achats de matériel et fournitures	60'000.00		60'000.00		106'961.85	
7104.3130.00	Travaux de branchements factures de tiers	2'000.00		2'000.00			
7104.4240.00	Travaux de branchements facturés		110'000.00		110'000.00		111'946.45
<b>7105</b>	<b>DISTRIBUTION DE L'EAU</b>	<b>223'000.00</b>	<b>1'790'000.00</b>	<b>223'000.00</b>	<b>1'720'000.00</b>	<b>149'545.57</b>	<b>1'801'335.51</b>
7105.3111.00	Achats des compteurs	100'000.00		100'000.00		104'257.35	
7105.3120.01	Achat d'eau potable	90'000.00		90'000.00		43'128.30	
7105.3151.00	Entretien des compteurs	1'000.00		1'000.00			
7105.3181.05	Pertes sur débiteurs	2'000.00		2'000.00		2'159.92	
7105.3910.07	Imputation interne de frais de personnel	30'000.00		30'000.00			
7105.4240.00	Location des compteurs		140'000.00		120'000.00		146'023.91
7105.4250.00	Vente de l'eau		1'650'000.00		1'600'000.00		1'655'311.60
<b>7106</b>	<b>LABORATOIRE</b>	<b>38'900.00</b>		<b>38'900.00</b>		<b>28'055.30</b>	
7106.3010.00	Traitements	20'000.00		20'000.00		7'899.85	
7106.3030.00	Travailleurs temporaires					5'345.35	
7106.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	1'500.00		1'500.00		253.45	
7106.3053.00	Cotisations assurances accidents	300.00		300.00		27.80	
7106.3054.00	Cotisations allocations familiales	600.00		600.00		107.50	
7106.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	500.00		500.00		79.70	
7106.3101.00	Achats de matériel et fournitures	6'000.00		6'000.00		5'880.05	
7106.3132.00	Analyses factures de tiers	10'000.00		10'000.00		8'461.60	
<b>7107</b>	<b>RECHERCHES D'EAU ET PROTECTION</b>	<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>1'061.00</b>	
7107.3132.00	Frais de recherches, d'études et de protection	50'000.00		50'000.00		1'061.00	
<b>72</b>	<b>TRAITEMENT DES EAUX USEES</b>	<b>3'442'600.00</b>	<b>3'442'600.00</b>	<b>3'471'300.00</b>	<b>3'471'300.00</b>	<b>3'397'713.80</b>	<b>3'397'713.80</b>
<b>720</b>	<b>TRAITEMENT DES EAUX USEES</b>	<b>3'442'600.00</b>	<b>3'442'600.00</b>	<b>3'471'300.00</b>	<b>3'471'300.00</b>	<b>3'397'713.80</b>	<b>3'397'713.80</b>
<b>7200</b>	<b>RESEAU D'EGOUTS ET STATION D'EPURATION</b>	<b>121 3'442'600.00</b>	<b>3'442'600.00</b>	<b>3'471'300.00</b>	<b>3'471'300.00</b>	<b>3'397'713.80</b>	<b>3'397'713.80</b>
7200.3010.00	Traitements		140'500.00	135'500.00		193'278.90	

<b>Compte de Fonctionnement</b>	<b>Budget Charges</b>	<b>2025 Revenus</b>	<b>Budget Charges</b>	<b>2024 Revenus</b>	<b>Comptes Charges</b>	<b>2023 Revenus</b>
7200.3040.00	Allocations de ménage	1'300.00	1'300.00		1'404.00	
7200.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	9'200.00	8'900.00		12'660.75	
7200.3052.00	Cotisations caisses de pension	21'100.00	20'300.00		26'823.60	
7200.3053.00	Cotisations assurances accidents	2'100.00	1'900.00		2'767.05	
7200.3054.00	Cotisations allocations familiales	3'900.00	3'800.00		5'371.00	
7200.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	2'900.00	2'800.00		3'982.50	
7200.3090.00	Formation du personnel	1'000.00	3'000.00			
7200.3100.00	Matériel de bureau	1'000.00	2'000.00		394.90	
7200.3101.00	Achats de matériel	1'000.00	1'800.00			
7200.3110.00	Achats de mobilier	1'000.00	1'000.00			
7200.3113.00	Achats de matériel informatique	1'000.00	2'000.00			
7200.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	5'400.00	5'400.00		4'432.00	
7200.3130.00	Prestations de tiers	91'000.00	91'000.00		68'134.55	
7200.3130.02	Frais télécommunications				931.65	
7200.3130.04	Affranchissements	1'000.00	2'000.00		667.95	
7200.3130.09	Cotisations aux associations	1'000.00	1'000.00		1'000.00	
7200.3130.11	Frais de comptes postaux		7'500.00			
7200.3143.00	Entretien, facturation de tiers	550'000.00	650'000.00		631'629.12	
7200.3143.01	Entretien, facturation de tiers - STEP	250'000.00	250'000.00		308'201.75	
7200.3150.00	Entretien du mobilier	2'000.00	2'000.00			
7200.3153.00	Entretien du matériel informatique	10'000.00	10'000.00		179.20	
7200.3160.00	Loyers et chauffage	1'500.00	1'500.00			
7200.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	1'100.00	1'100.00		589.45	
7200.3181.05	Pertes sur débiteurs	1'000.00	1'000.00		2'772.22	
7200.3199.00	Réduction impôt préalable TVA REDIP	18'000.00	18'000.00		17'285.90	
7200.3300.30	Amortissements planifiés ouvrages génie civil	135'400.00	12'700.00		9'911.80	
7200.3300.31	Amortissements planifiés de la STEP	129'400.00	140'000.00		148'000.00	
7200.3320.90	Amortissements planifiés immobilisations incorpor.	50'000.00	135'000.00			
7200.3632.00	Part. aux frais d'exploitation de la STEP	1'900'000.00	1'900'000.00		1'834'608.13	
7200.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	30'000.00	30'000.00		68'289.69	
7200.3920.00	Imputation interne de loyer et charges	24'800.00	24'800.00		24'397.69	
7200.3930.00	Imputation interne de frais administratifs	4'000.00	4'000.00		4'000.00	
7200.3940.00	Imputation interne d'intérêts	51'000.00			26'000.00	
7200.4240.00	Taxes d'épuration		2'610'000.00	2'350'000.00		2'378'172.65
7200.4260.01	Remboursements de traitements					389.80

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
7200.4260.02	Remboursements et participations de tiers						16'294.50
7200.4510.00	Prélèvement sur le financement spécial		302'600.00		591'300.00		466'774.60
7200.4632.00	Dédommagements de communes		280'000.00		280'000.00		286'082.25
7200.4930.10	Imputation interne des participations communales		250'000.00		250'000.00		250'000.00
<b>73</b>	<b>GESTION DES DECHETS</b>	<b>2'505'600.00</b>	<b>2'505'600.00</b>	<b>2'505'600.00</b>	<b>2'505'600.00</b>	<b>2'389'831.12</b>	<b>2'389'831.12</b>
<b>730</b>	<b>GESTION DES DECHETS</b>	<b>2'505'600.00</b>	<b>2'505'600.00</b>	<b>2'505'600.00</b>	<b>2'505'600.00</b>	<b>2'389'831.12</b>	<b>2'389'831.12</b>
<b>7300</b>	<b>ORDURES MENAGERES</b>	<b>2'505'600.00</b>	<b>2'505'600.00</b>	<b>2'505'600.00</b>	<b>2'505'600.00</b>	<b>2'389'831.12</b>	<b>2'389'831.12</b>
7300.3010.00	Traitements	117'000.00		117'000.00		115'608.65	
7300.3030.00	Travailleurs temporaires	55'000.00		55'000.00		54'345.70	
7300.3040.00	Allocations de ménage	4'200.00		4'200.00		4'056.00	
7300.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	7'600.00		7'600.00		7'550.65	
7300.3052.00	Cotisations caisses de pension	17'500.00		17'500.00		16'903.75	
7300.3053.00	Cotisations assurances accidents	1'700.00		1'700.00		1'639.15	
7300.3054.00	Cotisations allocations familiales	3'200.00		3'200.00		3'203.75	
7300.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	2'400.00		2'400.00		2'374.40	
7300.3090.00	Formation du personnel	1'000.00		4'000.00			
7300.3100.00	Matériel de bureau	2'000.00		6'000.00		1'260.80	
7300.3101.00	Achats de matériel	1'800.00		1'800.00		2'549.10	
7300.3103.01	Campagne anti-déchets	10'000.00		15'000.00		4'380.00	
7300.3111.00	Achats de matériel bennes, etc.	11'000.00		32'000.00		18'188.90	
7300.3113.00	Achats de matériel informatique	2'000.00		2'000.00			
7300.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	2'500.00		2'500.00		2'824.20	
7300.3130.04	Affranchissements	13'000.00		13'000.00		6'533.85	
7300.3130.05	Frais de poursuites	40'000.00		40'000.00		57'775.40	
7300.3130.20	Enlèvement ordures ménagères	380'000.00		380'000.00		390'821.20	
7300.3130.21	Enlèvement déchets encombrants	90'000.00		90'000.00		77'030.15	
7300.3130.22	Enlèvement papier	100'000.00		100'000.00		126'437.40	
7300.3130.23	Enlèvement verre	60'000.00		60'000.00		50'455.00	
7300.3130.24	Enlèvement compost	340'000.00		340'000.00		345'779.40	
7300.3130.25	Enlèvement déchets inertes	15'000.00		15'000.00		15'223.30	
7300.3130.26	Enlèvement déchets spéciaux	12'000.00		12'000.00		12'767.30	
7300.3134.00	Assurances de choses	1'800.00		1'800.00		1'735.88	



Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
7300.3144.01	Entretien, facturation de tiers	3'500.00		3'500.00		3'594.95	
7300.3150.00	Entretien du mobilier	1'000.00		1'000.00		1'297.80	
7300.3151.01	Entretien des containers à ordures	10'000.00		10'000.00		6'915.20	
7300.3153.00	Entretien du matériel informatique	1'000.00		1'000.00			
7300.3153.01	Maintenance informatique	1'000.00		1'000.00			
7300.3160.00	Loyers et chauffage			800.00			
7300.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	500.00		500.00		225.00	
7300.3181.05	Pertes sur débiteurs	30'000.00		30'000.00		29'873.83	
7300.3199.00	Réduction impôt préalable TVA REDIP	6'000.00		6'000.00		2'560.00	
7300.3300.30	Amortissements planifiés ouvrages génie civil	94'200.00		101'000.00		101'000.00	
7300.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers					42'771.85	
7300.3510.00	Attribution au financement spécial	237'800.00		240'700.00		40'611.64	
7300.3612.00	Incinération, facturation SATOM	350'000.00		320'000.00		356'634.85	
7300.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	450'000.00		446'500.00		453'514.09	
7300.3920.00	Imputation interne de loyer et charges	17'900.00		17'900.00		16'387.98	
7300.3930.00	Imputation interne de frais administratifs	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
7300.3940.00	Imputation interne d'intérêts	10'000.00				13'000.00	
7300.4240.02	Taxes d'élimination de base		1'100'000.00		1'100'000.00		1'089'586.35
7300.4240.03	Taxes d'élimination de quantité		1'050'000.00		1'050'000.00		966'665.26
7300.4250.00	Produits du recyclage		140'000.00		140'000.00		125'173.25
7300.4260.00	Remboursements de tiers		600.00		600.00		4'060.50
7300.4260.03	Remboursements frais de contentieux		30'000.00		30'000.00		24'906.73
7300.4270.00	Mandats de répression		25'000.00		25'000.00		25'700.00
7300.4290.05	Pertes récupérées		10'000.00		10'000.00		3'739.03
7300.4930.00	Imputation interne de la voirie		150'000.00		150'000.00		150'000.00
<b>74</b>	<b>AMENAGEMENTS</b>	<b>525'400.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>563'000.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>310'766.39</b>	<b>58'032.95</b>
<b>741</b>	<b>CORRECTIONS DES COURS D'EAU</b>	<b>525'400.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>563'000.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>310'766.39</b>	<b>58'032.95</b>
<b>7410</b>	<b>RHONE</b>	<b>65'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>81'334.41</b>	<b>21'020.50</b>
7410.3142.00	Entretien, facturation de tiers	14'000.00		14'000.00		13'098.85	
7410.3660.10	Amortissements planifiés subventions aux cantons	45'000.00		50'000.00		62'478.10	
7410.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	1'000.00		1'000.00		966.96	
7410.3910.03	Imputation interne de frais de personnel SF	5'000.00		5'000.00		4'790.50	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
7410.4631.00	Subside de l'Etat		20'000.00		14'000.00		21'020.50
<b>7411</b>	<b>VIEZE ET TORRENTS</b>	<b>445'400.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>480'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>209'997.78</b>	<b>37'012.45</b>
7411.3142.00	Entretien, facturation de tiers	49'000.00		45'000.00		49'304.45	
7411.3300.20	Amortissements planifiés aménagement des eaux	348'400.00		394'000.00		124'435.79	
7411.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	8'000.00		1'000.00		7'551.54	
7411.3910.04	Imputation interne de frais de personnel SF	40'000.00		40'000.00		28'706.00	
7411.4631.00	Subside de l'Etat		50'000.00		40'000.00		37'012.45
<b>7412</b>	<b>CANAUX</b>	<b>15'000.00</b>		<b>13'000.00</b>		<b>19'434.20</b>	
7412.3142.00	Entretien participation consortage	15'000.00		13'000.00		19'434.20	
<b>76</b>	<b>LUTTE CONTRE LA POLLUTION</b>	<b>15'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>27'358.48</b>	
<b>761</b>	<b>PROTECTION DE L'AIR ET DU CLIMAT</b>	<b>15'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>27'358.48</b>	
<b>7610</b>	<b>PROTECTION DE L'AIR ET DU CLIMAT</b>	<b>15'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>27'358.48</b>	
7610.3140.00	Mesures pour le climat en ville	15'000.00		20'000.00		27'358.48	
<b>77</b>	<b>ENVIRONNEMENT, AUTRES</b>	<b>273'800.00</b>	<b>16'800.00</b>	<b>266'200.00</b>	<b>16'800.00</b>	<b>228'936.27</b>	<b>12'000.00</b>
<b>771</b>	<b>CIMETIERES, CREMATOIRES</b>	<b>114'700.00</b>	<b>15'300.00</b>	<b>108'200.00</b>	<b>15'300.00</b>	<b>97'682.67</b>	<b>12'000.00</b>
<b>7710</b>	<b>CIMETIERES</b>	<b>114'700.00</b>	<b>15'300.00</b>	<b>108'200.00</b>	<b>15'300.00</b>	<b>97'682.67</b>	<b>12'000.00</b>
7710.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	2'000.00		2'000.00		2'409.60	
7710.3134.00	Assurances de choses	400.00		400.00		337.04	
7710.3143.00	Entretien des bâtiments	300.00		300.00		76.70	
7710.3143.01	Entretien, facturation de tiers	42'000.00		35'500.00		32'971.20	
7710.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	70'000.00		70'000.00		61'888.13	
7710.4240.00	Concessions		15'000.00		15'000.00		12'000.00
7710.4240.01	Taxes et divers		300.00		300.00		

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
<b>779</b>	<b>PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, AUTRES</b>	<b>159'100.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>158'000.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>131'253.60</b>	
<b>7790</b>	<b>BUREAUX ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE</b>	<b>122'600.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>121'500.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>106'078.18</b>	
7790.3010.00	Traitements	72'400.00		70'500.00		67'923.80	
7790.3040.00	Allocations de ménage	1'200.00		1'200.00		1'248.00	
7790.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	4'700.00		4'700.00		4'447.35	
7790.3052.00	Cotisations caisses de pension	10'900.00		10'550.00		7'003.20	
7790.3053.00	Cotisations assurances accidents	1'000.00		1'000.00		952.75	
7790.3054.00	Cotisations allocations familiales	2'000.00		1'900.00		1'888.35	
7790.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	1'500.00		1'450.00		1'399.40	
7790.3090.00	Formation du personnel	1'000.00		1'000.00			
7790.3100.00	Matériel de bureau	2'000.00		2'000.00		283.50	
7790.3101.00	Achats de matériel	1'000.00		1'000.00			
7790.3103.00	Journaux, documentation	500.00		500.00		100.00	
7790.3130.02	Frais télécommunications	200.00				264.50	
7790.3130.04	Affranchissements	1'000.00		2'000.00		719.35	
7790.3130.09	Cotisations aux associations	500.00		500.00		310.00	
7790.3160.00	Loyers et chauffage	1'500.00		1'500.00			
7790.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	700.00		1'200.00		150.00	
7790.3920.00	Imputation interne de loyer et charges	17'500.00		17'500.00		16'387.98	
7790.3930.00	Imputation interne de frais administratifs	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
7790.4260.01	Remboursements de traitements		1'500.00		1'500.00		
<b>7791</b>	<b>PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT</b>	<b>9'500.00</b>		<b>9'500.00</b>		<b>1'932.55</b>	
7791.3130.09	Cotisations aux associations	500.00		500.00		689.00	
7791.3140.00	Entretien des zones protégées	9'000.00		9'000.00		1'243.55	
<b>7792</b>	<b>TOILETTES PUBLIQUES</b>	<b>27'000.00</b>		<b>27'000.00</b>		<b>23'242.87</b>	
7792.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	2'000.00		2'000.00		935.30	
7792.3144.00	Entretien, facturation de tiers	5'000.00		5'000.00		3'697.05	
7792.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	20'000.00		20'000.00		18'610.52	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
<b>8</b>	<b>ECONOMIE PUBLIQUE</b>	<b>4'086'900.00</b>	<b>3'440'100.00</b>	<b>3'985'600.00</b>	<b>3'494'100.00</b>	<b>4'018'715.19</b>	<b>6'895'495.68</b>
<b>81</b>	<b>AGRICULTURE</b>	<b>700.00</b>		<b>700.00</b>		<b>501.75</b>	
<b>810</b>	<b>ELEVAGE ET CULTUTRES</b>	<b>700.00</b>		<b>700.00</b>		<b>501.75</b>	
<b>8100</b>	<b>ELEVAGE ET CULTURES</b>	<b>700.00</b>		<b>700.00</b>		<b>501.75</b>	
8100.3010.00	Traitements	500.00		500.00		501.75	
8100.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	200.00		200.00			
<b>82</b>	<b>SYLVICULTURE</b>	<b>650'900.00</b>	<b>611'600.00</b>	<b>639'300.00</b>	<b>604'600.00</b>	<b>727'769.52</b>	<b>546'050.55</b>
<b>820</b>	<b>SYLVICULTURE</b>	<b>650'900.00</b>	<b>611'600.00</b>	<b>639'300.00</b>	<b>604'600.00</b>	<b>727'769.52</b>	<b>546'050.55</b>
<b>8200</b>	<b>FORETS</b>	<b>650'900.00</b>	<b>611'600.00</b>	<b>639'300.00</b>	<b>604'600.00</b>	<b>727'769.52</b>	<b>546'050.55</b>
8200.3010.00	Traitements	290'000.00		280'000.00		257'981.60	
8200.3040.00	Allocations de ménage	1'300.00		1'300.00		1'976.00	
8200.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	19'000.00		16'000.00		16'875.65	
8200.3052.00	Cotisations caisses de pension	36'300.00		36'300.00		26'804.80	
8200.3053.00	Cotisations assurances accidents	12'000.00		11'000.00		6'658.10	
8200.3054.00	Cotisations allocations familiales	8'000.00		7'600.00		7'165.05	
8200.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	5'900.00		5'600.00		4'174.15	
8200.3090.00	Formation du personnel	1'500.00		2'400.00		520.00	
8200.3100.00	Matériel de bureau	2'500.00		3'600.00		1'320.90	
8200.3101.00	Achats de carburant	16'000.00		16'000.00		15'319.70	
8200.3101.01	Achats de fournitures	14'000.00		14'000.00		17'834.46	
8200.3103.00	Annonces, journaux, documentation	500.00		500.00		40.00	
8200.3111.00	Achats matériel et outillage	12'000.00		12'000.00		15'156.30	
8200.3120.00	Alimentation/élimination biens-fonds PA	3'000.00		3'000.00		1'570.75	
8200.3130.06	Transports de bois	13'000.00		13'000.00		14'824.60	
8200.3130.09	Cotisations aux associations	7'500.00		7'500.00		5'222.63	
8200.3134.00	Assurances de choses	2'000.00		2'000.00		3'032.63	
8200.3144.00	Entretien des chalets et hangar	4'500.00		4'500.00		6'824.15	
8200.3145.00	Entreprises privées de façonnage	150'000.00		150'000.00		139'303.35	
8200.3151.00	Entretien véhicules et outillage	17'500.00		17'500.00		40'914.57	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
8200.3170.00	Frais de déplacements et autres frais	13'500.00		13'500.00		16'939.20	
8200.3300.40	Amortissements planifiés terrains bâtis	10'900.00		12'000.00		124'896.00	
8200.3707.00	Subventions redistribuées	10'000.00		10'000.00			
8200.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME					2'414.93	
8200.4240.00	Travaux facturés à des tiers		80'000.00		73'000.00		79'069.10
8200.4250.00	Ventes de bois		165'000.00		165'000.00		186'635.80
8200.4260.01	Remboursements de traitements		1'500.00		1'500.00		1'168.10
8200.4260.02	Dédommagements		100.00		100.00		
8200.4470.00	Locations bâtiments		7'000.00		7'000.00		7'170.00
8200.4479.00	Locations véhicules		15'000.00		15'000.00		17'985.00
8200.4631.00	Subsides de l'Etat		220'000.00		220'000.00		167'333.05
8200.4707.00	Subventions redistribuées		10'000.00		10'000.00		
8200.4910.04	Imputation interne de frais de personnel		113'000.00		113'000.00		86'689.50
<b>84</b>	<b>TOURISME</b>	<b>769'000.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>770'400.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>827'877.40</b>	<b>225'001.00</b>
<b>840</b>	<b>TOURISME</b>	<b>769'000.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>770'400.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>827'877.40</b>	<b>225'001.00</b>
<b>8400</b>	<b>ANIMATIONS, DEVELOPPEMENT ET TOURISME</b>	<b>754'000.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>755'400.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>821'877.40</b>	<b>225'001.00</b>
8400.3010.00	Traitements	268'300.00		270'300.00		304'025.10	
8400.3040.00	Allocations de ménage	3'100.00				1'040.00	
8400.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG,	17'500.00		17'700.00		17'601.45	
8400.3052.00	Cotisations caisses de pension	40'200.00		33'300.00		30'255.05	
8400.3053.00	Cotisations assurances	4'000.00		3'800.00		3'404.95	
8400.3054.00	Cotisations allocations	7'500.00		7'600.00		7'782.55	
8400.3055.00	Cotisations indemnités	5'500.00		5'600.00		5'935.20	
8400.3090.00	Formation du personnel	2'000.00		2'000.00		2'720.00	
8400.3130.00	Prestations de tiers	299'800.00		299'800.00		307'395.41	
8400.3130.01	Marché du mercredi	10'000.00		11'800.00		8'839.95	
8400.3130.02	Personnel manifestations	9'000.00		9'000.00		13'900.70	
8400.3130.03	Matériel	12'000.00		14'400.00		11'572.25	
8400.3130.04	Communication et marketing	50'000.00		50'000.00		77'203.74	
8400.3130.05	Accueil et représentation	4'500.00		4'500.00		4'179.25	
8400.3151.00	Véhicule	2'600.00		2'600.00		1'578.75	
8400.3160.00	Loyer et charges					1'169.80	

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
8400.3170.00	Frais de déplacement et autres frais					300.00	
8400.3634.00	Subside à Fartisâna / Monthey Tourisme	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
8400.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	10'000.00		15'000.00		15'237.25	
8400.3910.04	Imputation interne de frais de personnel SF	3'000.00		3'000.00		2'736.00	
8400.4250.00	Produits évènements		80'000.00		80'000.00		82'548.90
8400.4250.01	Marché du Mercredi		18'000.00		18'000.00		14'561.00
8400.4260.00	Remboursements de tiers		62'000.00		62'000.00		70'000.00
8400.4260.01	Remboursements de traitements						22'391.10
8400.4511.00	Prélèvement sur le fonds encouragement à l'économie						35'500.00
<b>8401</b>	<b>STATION DES GIETTES</b>	<b>15'000.00</b>		<b>15'000.00</b>		<b>6'000.00</b>	
8401.3140.00	Entretien et sécurité	9'000.00		9'000.00			
8401.3636.00	Subside à l'Ass. Aménag. Sportifs Giettes	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
<b>85</b>	<b>INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE</b>	<b>471'700.00</b>	<b>216'000.00</b>	<b>413'700.00</b>	<b>225'000.00</b>	<b>368'659.75</b>	<b>242'497.17</b>
<b>850</b>	<b>INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE</b>	<b>471'700.00</b>	<b>216'000.00</b>	<b>413'700.00</b>	<b>225'000.00</b>	<b>368'659.75</b>	<b>242'497.17</b>
<b>8500</b>	<b>VIE ECONOMIQUE</b>	<b>463'700.00</b>	<b>191'000.00</b>	<b>405'700.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>361'379.25</b>	<b>218'812.17</b>
8500.3010.00	Traitements	145'500.00		154'700.00		142'602.55	
8500.3040.00	Allocations de ménage			3'100.00		3'120.00	
8500.3050.00	Cotisations AVS, AI, APG, AC	9'700.00		10'400.00		9'340.50	
8500.3052.00	Cotisations caisses de pension	22'400.00		23'800.00		23'462.35	
8500.3053.00	Cotisations assurances accidents	2'200.00		2'300.00		2'041.60	
8500.3054.00	Cotisations allocations familiales	4'200.00		4'400.00		3'963.10	
8500.3055.00	Cotisations indemnités journalières maladie	3'000.00		3'300.00		2'937.50	
8500.3130.00	Prestations de tiers	25'000.00				22'616.40	
8500.3130.02	Frais télécommunications	700.00		700.00		720.00	
8500.3660.50	Amortissements planifiés subv. entreprises privées	251'000.00		203'000.00		150'575.25	
8500.4260.00	Remboursements de tiers		191'000.00		200'000.00		188'187.60
8500.4511.00	Prélèvement sur le fonds						30'624.57
<b>8502</b>	<b>AUTRES ACTIVITES COMMERCIALES</b>	<b>8'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>7'280.50</b>	<b>23'685.00</b>
8502.3130.06	Frais de transports pour la fourrière	8'000.00		8'000.00		7'280.50	
8502.4120.00	Visas, patentes ambulantes		15'000.00		15'000.00		16'885.00

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
8502.4260.00	Remboursements de tiers		10'000.00		10'000.00		6'800.00
<b>87</b>	<b>ENERGIE</b>	<b>2'194'600.00</b>	<b>2'452'500.00</b>	<b>2'161'500.00</b>	<b>2'504'500.00</b>	<b>2'093'906.77</b>	<b>5'881'946.96</b>
<b>871</b>	<b>ELECTRICITE</b>	<b>1'287'600.00</b>	<b>1'300'000.00</b>	<b>1'185'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>928'503.89</b>	<b>4'659'862.20</b>
<b>8710</b>	<b>ELECTRICITE</b>	<b>1'287'600.00</b>	<b>1'300'000.00</b>	<b>1'185'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>928'503.89</b>	<b>4'659'862.20</b>
8710.3137.00	Impôt cantonal					142'556.60	
8710.3300.40	Amortissements planifiés biens immobiliers	1'287'600.00		1'185'000.00		785'947.29	
8710.4250.01	Fermage		1'300'000.00		1'500'000.00		1'061'497.43
8710.4511.00	Prélèvement sur le fonds						1'500'841.26
8710.4511.01	Prélèvement sur le fonds Energie						2'097'523.51
<b>879</b>	<b>AUTRES SOURCES D'ENERGIE, EN GENERAL</b>	<b>907'000.00</b>	<b>1'152'500.00</b>	<b>976'500.00</b>	<b>1'004'500.00</b>	<b>1'165'402.88</b>	<b>1'222'084.76</b>
<b>8790</b>	<b>PRODUCTION ET DEVELOPPEMENT DURABLE</b>	<b>454'500.00</b>	<b>700'000.00</b>	<b>472'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>684'759.85</b>	<b>741'441.73</b>
8790.3120.04	Achats énergie regroupements					47'797.10	
8790.3130.00	Prestations frais de personnel	110'000.00		110'000.00		111'440.00	
8790.3130.07	Actions et sensibilisation	20'000.00		20'000.00		3'858.65	
8790.3130.08	Frais de licences et taxes	10'000.00		10'000.00		6'663.10	
8790.3132.00	Frais d'études	30'000.00		29'000.00		9'330.00	
8790.3151.00	Entretien des centrales de production			28'000.00		32'701.90	
8790.3199.00	Réduction impôt préalable TVA REDIP					92'837.30	
8790.3300.60	Amortissements planifiés biens mobiliers	34'500.00				22'810.60	
8790.3320.90	Amortissements planifiés immobilisations incorpor.			25'000.00		18'692.00	
8790.3637.00	Programme de subventions efficacité énergétique	250'000.00		250'000.00		338'629.20	
8790.4250.00	Recettes des centrales de production		700'000.00		500'000.00		713'308.03
8790.4631.00	Subside de l'Etat						28'133.70
<b>8791</b>	<b>ECLAIRAGE PUBLIC</b>	<b>452'500.00</b>	<b>452'500.00</b>	<b>504'500.00</b>	<b>504'500.00</b>	<b>480'643.03</b>	<b>480'643.03</b>
8791.3101.00	Achats de fournitures	50'000.00		77'000.00		59'732.37	
8791.3130.00	Prestations de tiers	110'200.00		110'200.00		104'921.10	
8791.3130.02	Frais télécommunications	1'000.00		1'000.00		1'501.75	
8791.3130.09	Cotisations aux associations	1'000.00		1'000.00		555.00	
8791.3141.00	Entretien de l'éclairage public	20'000.00		50'000.00		20'388.22	

<b>Compte de Fonctionnement</b>	<b>Budget Charges</b>	<b>2025 Revenus</b>	<b>Budget Charges</b>	<b>2024 Revenus</b>	<b>Comptes Charges</b>	<b>2023 Revenus</b>
8791.3141.01 Entretien de l'éclairage de Noël	65'000.00		65'000.00		51'573.20	
8791.3199.00 Réduction impôt préalable TVA REDIP	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
8791.3300.10 Amortissements planifiés routes	175'300.00		170'300.00		120'465.44	
8791.3300.60 Amortissements planifiés biens mobiliers					18'505.95	
8791.3910.00 Imputation interne de personnel					73'000.00	
8791.4240.00 Travaux facturés à des tiers		60'000.00		50'000.00		76'975.65
8791.4260.02 Dédommagements des assurances						1'548.90
8791.4930.01 Imputation interne des coûts d'entretien (IME)		392'500.00		454'500.00		402'118.48



Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
<b>9</b>	<b>FINANCES ET IMPOTS</b>	<b>3'827'200.00</b>	<b>66'927'800.00</b>	<b>3'730'700.00</b>	<b>65'702'500.00</b>	<b>6'438'327.48</b>	<b>69'387'673.62</b>
<b>91</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>1'134'100.00</b>	<b>63'010'000.00</b>	<b>1'134'100.00</b>	<b>62'270'000.00</b>	<b>1'187'708.74</b>	<b>62'434'191.68</b>
<b>9100</b>	<b>IMPOTS DES PERSONNES PHYSIQUES</b>	<b>1'124'100.00</b>	<b>49'810'000.00</b>	<b>1'124'100.00</b>	<b>48'570'000.00</b>	<b>1'173'525.74</b>	<b>48'792'366.83</b>
9100.3181.00	Remises d'impôts	10'000.00		10'000.00		62'011.40	
9100.3181.01	Pertes sur débiteurs	800'000.00		800'000.00		790'594.29	
9100.3602.00	Répartition intercomm. sur immeubles bâtis	310'000.00		310'000.00		316'670.05	
9100.3636.00	Subside à la SPA pour les chiens	4'100.00		4'100.00		4'250.00	
9100.4000.00	Impôt sur le revenu		35'500'000.00		34'500'000.00		35'308'238.05
9100.4001.00	Impôt sur la fortune		5'700'000.00		5'600'000.00		5'306'416.65
9100.4002.00	Impôt à la source		1'700'000.00		1'800'000.00		1'418'352.23
9100.4002.01	Impôt des frontaliers		840'000.00		820'000.00		907'136.70
9100.4008.00	Impôt personnel		240'000.00		240'000.00		224'251.45
9100.4021.01	Impôt foncier		1'600'000.00		1'600'000.00		1'418'970.05
9100.4022.00	Impôt sur les gains en capital		1'300'000.00		1'100'000.00		1'175'708.15
9100.4022.01	Impôt sur les gains immobiliers		850'000.00		850'000.00		741'610.60
9100.4023.00	Impôts droits de mutation et de timbre		1'150'000.00		1'100'000.00		1'107'752.05
9100.4024.00	Impôt sur les successions et donations		450'000.00		450'000.00		679'604.55
9100.4033.00	Impôt sur les chiens		120'000.00		120'000.00		113'750.00
9100.4602.00	Répartition intercomm. sur immeubles bâtis		360'000.00		390'000.00		390'576.35
<b>911</b>	<b>IMPOTS DES PERSONNES MORALES</b>	<b>10'000.00</b>	<b>13'200'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>13'700'000.00</b>	<b>14'183.00</b>	<b>13'641'824.85</b>
<b>9110</b>	<b>IMPOTS DES PERSONNES MORALES</b>	<b>10'000.00</b>	<b>13'200'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>13'700'000.00</b>	<b>14'183.00</b>	<b>13'641'824.85</b>
9110.3181.04	Pertes sur débiteurs	10'000.00		10'000.00		14'183.00	
9110.4010.00	Impôt sur le bénéfice		7'000'000.00		7'500'000.00		7'566'419.75
9110.4011.00	Impôt sur le capital		2'800'000.00		2'900'000.00		2'716'269.60
9110.4021.02	Impôt foncier		3'400'000.00		3'300'000.00		3'359'135.50
<b>93</b>	<b>PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION</b>		<b>77'000.00</b>		<b>41'000.00</b>		<b>38'232.00</b>
<b>930</b>	<b>PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATIONS</b>		<b>77'000.00</b>		<b>41'000.00</b>		<b>38'232.00</b>

Compte de Fonctionnement				Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
<b>9300</b>	<b>PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION</b>				<b>77'000.00</b>		<b>41'000.00</b>		<b>38'232.00</b>
9300.4621.10	Péréquation des ressources	128			77'000.00		41'000.00		38'232.00
<b>95</b>	<b>PART AUX RECETTES, AUTRES</b>		<b>2'900.00</b>	<b>1'149'000.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>1'044'000.00</b>	<b>2'551.85</b>	<b>1'132'812.17</b>	
<b>950</b>	<b>QUOTES-PARTS, AUTRES</b>		<b>2'900.00</b>	<b>1'149'000.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>1'044'000.00</b>	<b>2'551.85</b>	<b>1'132'812.17</b>	
<b>9500</b>	<b>QUOTES-PARTS, AUTRES</b>		<b>2'900.00</b>	<b>1'149'000.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>1'044'000.00</b>	<b>2'551.85</b>	<b>1'132'812.17</b>	
9500.3611.00	Participation au franc du paysage		1'000.00		1'000.00		766.85		
9500.3632.00	Frais de redevances		1'900.00		1'900.00		1'785.00		
9500.4120.00	Appareils automatiques			14'000.00		14'000.00		13'220.00	
9500.4120.01	Redevances hydrauliques	128		1'100'000.00		1'000'000.00		1'083'395.70	
9500.4601.01	Patentes débits de boissons			35'000.00		30'000.00		36'196.47	
<b>96</b>	<b>ADMINISTRATION DE LA FORTUNE ET DES DETTES</b>		<b>2'390'200.00</b>	<b>2'684'800.00</b>	<b>2'293'700.00</b>	<b>2'340'500.00</b>	<b>2'248'066.89</b>	<b>5'483'177.62</b>	
<b>9610</b>	<b>INTERETS</b>		<b>2'150'500.00</b>	<b>1'583'700.00</b>	<b>2'054'000.00</b>	<b>1'554'400.00</b>	<b>1'795'331.60</b>	<b>1'927'999.90</b>	
9610.3400.00	Engagements courants		500.00		500.00		3'839.25		
9610.3401.00	Dettes à court terme	129	80'000.00		172'500.00		47'670.65		
9610.3406.00	Dettes à moyen et long terme	129	1'500'000.00		1'300'000.00		1'083'306.50		
9610.3409.00	Engagements envers des entités particulières		200'000.00		221'000.00		201'666.55		
9610.3499.01	Autres intérêts passifs		370'000.00		360'000.00		458'848.65		
9610.4401.00	Intérêts de retard moratoires/compensatoires			690'000.00		650'000.00		667'327.25	
9610.4450.00	Prêts			10'000.00		10'000.00		16'580.00	
9610.4450.01	Prêts aux entreprises publiques	129		5'700.00		244'400.00		253'462.00	
9610.4451.00	Dividendes des titres du patrimoine administratif	129		750'000.00		650'000.00		818'934.65	
9610.4499.00	Autres revenus financiers							1'696.00	
9610.4940.00	Imputations d'intérêts aux financements spéciaux			128'000.00				170'000.00	
<b>962</b>	<b>FRAIS D'EMISSION</b>		<b>72'000.00</b>		<b>68'000.00</b>		<b>73'939.81</b>		
<b>9620</b>	<b>FRAIS D'EMISSION</b>		<b>72'000.00</b>		<b>68'000.00</b>		<b>73'939.81</b>		
9620.3130.11	Frais bancaires		20'000.00		14'000.00		20'703.29		
9620.3130.12	Frais de comptes postaux		25'000.00		30'000.00		25'435.09		
9620.3130.13	Frais de cartes de crédit		27'000.00		24'000.00		27'801.43		

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
<b>963</b>	<b>PATRIMOINE FINANCIER</b>	<b>167'700.00</b>	<b>981'100.00</b>	<b>171'700.00</b>	<b>666'100.00</b>	<b>378'795.48</b>	<b>3'461'769.16</b>
<b>9630</b>	<b>IMMEUBLES ET TITRES DU PATRIMOINE FINANCIER</b>	<b>167'700.00</b>	<b>981'100.00</b>	<b>171'700.00</b>	<b>666'100.00</b>	<b>207'152.43</b>	<b>1'147'945.21</b>
9630.3130.07	Débours au Registre foncier	500.00		500.00			
9630.3132.00	Frais d'actes	25'000.00		35'000.00		29'330.05	
9630.3431.00	Entretien des bâtiments	49'000.00		46'500.00		77'220.18	
9630.3439.00	Alimentation/élimination biens-fonds PF	37'800.00		37'800.00		46'264.55	
9630.3439.10	Assurances de choses	36'900.00		36'900.00		38'405.04	
9630.3910.01	Imputation interne de frais de personnel UBC	17'500.00		14'000.00		14'965.65	
9630.3910.02	Imputation interne de frais de personnel IME	1'000.00		1'000.00		966.96	
9630.4260.00	Remboursements de tiers		25'100.00		25'100.00		1'080.00
9630.4430.00	Produit des locations de bâtiments		720'000.00		450'000.00		869'383.60
9630.4430.01	Produit des locations de terrains		16'000.00		21'000.00		14'527.95
9630.4430.02	Redevances de droits de superficie		220'000.00		170'000.00		262'953.66
<b>9631</b>	<b>REAJUSTEMENT VALEURS PATRIMOINE FINANCIER</b>					<b>171'643.05</b>	<b>2'313'823.95</b>
9631.3137.00	Impôts sur transactions					31'222.05	
9631.3411.00	Résultat sur transactions charges					140'421.00	
9631.4410.00	Résultat sur transactions revenus						2'313'823.95
<b>969</b>	<b>PATRIMOINE FINANCIER NON MENTIONNE</b>		<b>120'000.00</b>		<b>120'000.00</b>		<b>93'408.56</b>
<b>9690</b>	<b>AUTRES PRODUITS</b>		<b>120'000.00</b>		<b>120'000.00</b>		<b>93'408.56</b>
9690.4419.00	Pertes d'impôts récupérées		120'000.00		120'000.00		93'408.56
<b>97</b>	<b>REDISTRIBUTIONS</b>		<b>7'000.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>15'691.65</b>
<b>971</b>	<b>REDISTRIBUTIONS LIEES A LA TAXE CO2</b>		<b>7'000.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>15'691.65</b>
<b>9710</b>	<b>REDISTRIBUTIONS LIEES A LA TAXE SUR LE CO2</b>		<b>7'000.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>15'691.65</b>
9710.4699.00	Parts à des recettes fédérales		7'000.00		7'000.00		15'691.65
<b>99</b>	<b>POSTES NON REPARTIS</b>	<b>300'000.00</b>		<b>300'000.00</b>		<b>3'000'000.00</b>	<b>283'568.50</b>

Compte de Fonctionnement		Budget Charges	2025 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus	Comptes Charges	2023 Revenus
<b>990</b>	<b>AMORTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>	<b>300'000.00</b>		<b>300'000.00</b>		<b>3'000'000.00</b>	<b>283'568.50</b>
<b>9900</b>	<b>AMORTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>					<b>3'000'000.00</b>	<b>283'568.50</b>
9900.3894.00	Attribution à la réserve de politique budgétaire					3'000'000.00	
9900.4894.00	Revenus extraordinaires						283'568.50
<b>9901</b>	<b>CREDIT A DISPOSITION</b>	<b>300'000.00</b>		<b>300'000.00</b>			
9901.3199.00	Crédit à disposition	300'000.00		300'000.00			
			129				
	<b>Total compte de fonctionnement</b>	<b>106'934'400.00</b>	<b>102'316'500.00</b>	<b>102'592'900.00</b>	<b>97'437'600.00</b>	<b>103'779'174.71</b>	<b>104'022'673.44</b>
	<b>Excédent de revenus</b>					<b>243'498.73</b>	
	<b>Excédent de charges</b>		<b>4'617'900.00</b>		<b>5'155'300.00</b>		

# Compte des investissements

---

Comptes d'Investissement		Budget Dépenses	2025 Recettes	Budget Dépenses	2024 Recettes	Comptes Dépenses	2023 Recettes
<b>0</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>2'323'000.00</b>		<b>3'650'000.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>2'434'741.65</b>	<b>15'930.00</b>
<b>02</b>	<b>SERVICES GENERAUX</b>	<b>2'323'000.00</b>		<b>3'650'000.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>2'434'741.65</b>	<b>15'930.00</b>
<b>022</b>	<b>SERVICES GENERAUX</b>	<b>553'000.00</b>		<b>800'000.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>722'930.95</b>	<b>15'930.00</b>
<b>0220</b>	<b>COMMUNICATION, INFORMATIQUE ET ACHATS</b>	<b>403'000.00</b>		<b>400'000.00</b>		<b>425'789.10</b>	
0220.5060.01	Achats de matériel informatique					124'534.35	
0220.5200.00	Achats informatiques, logiciels et autres					1'425.70	
0220.5200.02	Informatique, mise en oeuvre stratégie	109 403'000.00		400'000.00		299'829.05	
<b>0224</b>	<b>URBANISME, BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS</b>	<b>150'000.00</b>		<b>400'000.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>297'141.85</b>	<b>15'930.00</b>
0224.5290.01	Protection du patrimoine					16'313.70	
0224.5290.02	Plan directeur des espaces verts					52'052.40	
0224.5290.03	Révision globale du plan de zones	109 150'000.00		250'000.00		133'693.35	
0224.5290.04	Plan de zones, plans spéciaux					39'501.35	
0224.5290.06	Analyse du registre des bâtiments et logements					29'655.00	
0224.5290.12	Espace vert av. de la Gare-Cinquantoux, étude			150'000.00		25'926.05	
0224.6310.03	Plan de zones, révision générale, subside Etat				23'000.00		15'930.00
<b>029</b>	<b>IMMEUBLES ADMINISTRATIFS</b>	<b>1'770'000.00</b>		<b>2'850'000.00</b>		<b>1'711'810.70</b>	
<b>0290</b>	<b>BATIMENT ADMINISTRATIF</b>					<b>650'807.60</b>	
0290.5040.01	Bâtiment administratif, réfection toiture					440'975.35	
0290.5040.03	Bâtiment administratif, réfection façade					119'672.45	
0290.5060.01	Bâtiment administratif, aménagement bureaux,					90'159.80	
<b>0291</b>	<b>AUTRES IMMEUBLES DU PATRIMOINE</b>	<b>1'770'000.00</b>		<b>2'850'000.00</b>		<b>1'061'003.10</b>	
0291.5000.00	Achats de terrains au Verney					141'085.00	
0291.5040.03	Locaux d'archives au Crochetan travaux compl.					122'097.95	
0291.5040.04	Bâtiment av. du Simplon 6 , transf. et information	1'500'000.00		2'000'000.00		642'268.85	
0291.5040.06	Pavillon des Mangettes, achat N° 3060	109 270'000.00					

<b>Comptes d'Investissement</b>	<b>Budget Dépenses</b>	<b>2025 Recettes</b>	<b>Budget Dépenses</b>	<b>2024 Recettes</b>	<b>Comptes Dépenses</b>	<b>2023 Recettes</b>
0291.5040.07 Maison Hildebrand, transf. et aménagements			700'000.00		132'315.50	
0291.5040.19 Parc immobilier, passage au LED			150'000.00			
0291.5290.03 Ferme du Crochetan, étude					23'235.80	

Comptes d'Investissement		Budget Dépenses	2025 Recettes	Budget Dépenses	2024 Recettes	Comptes Dépenses	2023 Recettes
<b>1</b>	<b>ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE</b>	<b>600'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>202'000.00</b>	<b>143'000.00</b>	<b>464'941.20</b>	<b>148'984.25</b>
<b>11</b>	<b>POLICE MUNICIPALE</b>	<b>600'000.00</b>	<b>300'000.00</b>			<b>100'142.60</b>	
<b>111</b>	<b>POLICE</b>	<b>600'000.00</b>	<b>300'000.00</b>			<b>100'142.60</b>	
<b>1110</b>	<b>CORPS DE POLICE</b>	<b>600'000.00</b>	<b>300'000.00</b>			<b>100'142.60</b>	
1110.5040.21	Locaux, transformation bât. admin. et amén. du Café 111	600'000.00					
1110.5060.04	Radios Polycom - TPH 900, renouvellement					100'142.60	
1110.6340.21	Participation CIMO 111		300'000.00				
<b>15</b>	<b>SERVICE DU FEU</b>			<b>202'000.00</b>	<b>143'000.00</b>	<b>364'798.60</b>	<b>148'984.25</b>
<b>151</b>	<b>SERVICE DU FEU</b>			<b>202'000.00</b>	<b>143'000.00</b>	<b>364'798.60</b>	<b>148'984.25</b>
<b>1510</b>	<b>SERVICE DU FEU ET CSI</b>			<b>202'000.00</b>	<b>143'000.00</b>	<b>364'798.60</b>	<b>148'984.25</b>
1510.5040.01	Nouvelle caserne du feu, construction (2/3)			50'000.00		293'767.30	
1510.5060.00	Véhicules du service du feu			152'000.00		71'031.30	
1510.6310.00	Véhicules du service du feu, subsides Etat				65'000.00		54'177.40
1510.6310.02	Nouvelle caserne du feu, subside Etat				40'000.00		
1510.6320.00	Véhicules service du feu, participations communes				34'000.00		
1510.6320.01	Nouvelle caserne du feu, participation				4'000.00		94'806.85



Comptes d'Investissement		Budget Dépenses	2025 Recettes	Budget Dépenses	2024 Recettes	Comptes Dépenses	2023 Recettes
<b>2</b>	<b>FORMATION</b>	<b>8'845'000.00</b>		<b>6'275'000.00</b>		<b>4'669'332.65</b>	<b>163'582.12</b>
<b>21</b>	<b>SCOLARITE OBLIGATOIRE</b>	<b>8'845'000.00</b>		<b>6'275'000.00</b>		<b>4'669'332.65</b>	<b>163'582.12</b>
<b>212</b>	<b>DEGRE PRIMAIRE</b>			<b>125'000.00</b>			
<b>2120</b>	<b>ECOLES PRIMAIRES</b>			<b>125'000.00</b>			
2120.5060.00	Equipement informatique			67'500.00			
2120.5060.01	Achats de mobilier			57'500.00			
<b>217</b>	<b>BATIMENTS SCOLAIRES</b>	<b>8'845'000.00</b>		<b>6'150'000.00</b>		<b>4'669'332.65</b>	<b>163'582.12</b>
<b>2170</b>	<b>BATIMENTS DES ECOLES PRIMAIRES</b>	<b>8'685'000.00</b>		<b>6'000'000.00</b>		<b>3'941'893.55</b>	<b>67'775.67</b>
2170.5040.06	Collège Mabillon V	8'000'000.00		6'000'000.00		3'941'893.55	
2170.5040.22	Collèges, Gare/Europe, Mabillon III/V, amén.	113 500'000.00					
2170.5060.11	Collège de l'Europe, rempl. des luminaires par LEDS	113 90'000.00					
2170.5060.12	Collège de la Gare, rempl. des luminaires par LEDS	113 95'000.00					
2170.6310.02	Ecole de Choëx, subside Etat						5'012.31
2170.6310.03	Collège de la Gare, subside Etat						52'097.25
2170.6310.04	Collège av. de l'Europe, subside Etat						5'653.80
2170.6310.08	Ecole des Genêts, subside Etat						5'012.31
<b>2171</b>	<b>COLLEGE DU REPOSIEUX</b>	<b>160'000.00</b>		<b>150'000.00</b>		<b>727'439.10</b>	<b>95'806.45</b>
2171.5040.02	Parcelle 1158, transfert patr. financier à admin.					650'000.00	
2171.5040.03	Parcelle 1158, démolition et aménagement place			150'000.00		77'439.10	
2171.5060.13	Coll. du Reposieux, rempl. des luminaires par LEDS	113 160'000.00					
2171.6310.00	Réfections, subside Etat						29'266.78
2171.6512.00	Fonds de l'instruction publique						66'539.67

Comptes d'Investissement		Budget Dépenses	2025 Recettes	Budget Dépenses	2024 Recettes	Comptes Dépenses	2023 Recettes
<b>3</b>	<b>CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISE</b>	<b>3'800'000.00</b>		<b>6'615'000.00</b>		<b>8'097'965.34</b>	<b>70'066.00</b>
<b>31</b>	<b>HERITAGE CULTUREL</b>			<b>610'000.00</b>		<b>1'348'318.40</b>	<b>70'066.00</b>
<b>312</b>	<b>CONSERVATION DES MONUMENT HIST.</b>			<b>610'000.00</b>		<b>1'348'318.40</b>	<b>70'066.00</b>
<b>3120</b>	<b>AUTRES SALLES ET BATIMENTS CULTURELS</b>			<b>610'000.00</b>		<b>1'348'318.40</b>	<b>70'066.00</b>
3120.5040.03	Salle de la Gare et Tonkinelle, raccord. CAD					4'135.60	
3120.5040.04	Salle de la Gare, création salle spectacle					1'205'702.55	
3120.5040.05	Château, rénovation salles d'expositions			610'000.00		78'808.00	
3120.5060.00	Salle de la Gare, mobilier					59'672.25	
3120.6310.04	Salle de la Gare, subside Etat						70'066.00
<b>32</b>	<b>CULTURE</b>			<b>1'000'000.00</b>		<b>1'944'936.91</b>	
<b>322</b>	<b>CONCERTS ET THEATRE</b>					<b>87'493.55</b>	
<b>3220</b>	<b>THEATRE DU CROCHETAN BATIMENT</b>					<b>87'493.55</b>	
3220.5040.01	Caté-restaurant du Théâtre, réfections					4'844.05	
3220.5060.01	Théâtre du Crochetan, rempl. projecteurs LED					82'649.50	
<b>329</b>	<b>CULTURE, AUTRES</b>			<b>1'000'000.00</b>		<b>1'857'443.36</b>	
<b>3291</b>	<b>ESPACE CULTUREL</b>			<b>1'000'000.00</b>		<b>1'857'443.36</b>	
3291.5040.00	Nouvel Espace Culture / Tourisme / Médiathèque			1'000'000.00		1'857'443.36	
<b>34</b>	<b>SPORTS ET LOISIRS</b>	<b>3'800'000.00</b>		<b>4'705'000.00</b>		<b>4'804'710.03</b>	
<b>341</b>	<b>SPORTS</b>	<b>3'800'000.00</b>		<b>4'705'000.00</b>		<b>4'804'710.03</b>	
<b>3412</b>	<b>TERRAINS ET INSTALLATIONS DE SPORTS</b>	<b>3'800'000.00</b>		<b>4'555'000.00</b>		<b>3'508'710.03</b>	
3412.5040.14	Terrain de sports au Verney					-38'240.55	
3412.5040.16	Zone Sports et Loisirs au Verney avec parking	1'200'000.00		4'500'000.00		2'495'841.98	
3412.5040.17	Stade Pottier, réfections vestiaires					1'051'108.60	

<b>Comptes d'Investissement</b>	<b>Budget Dépenses</b>	<b>2025 Recettes</b>	<b>Budget Dépenses</b>	<b>2024 Recettes</b>	<b>Comptes Dépenses</b>	<b>2023 Recettes</b>
3412.5040.20 Stade Pottier, machines			55'000.00			
3412.5040.23 Zone "sports et loisirs", réalisation 3ème terrain	2'600'000.00					
<b>3413 PATINOIRE, ZONE "VERNEY"</b>					<b>1'246'000.00</b>	
3413.5040.00 Patinoire au Verney					1'246'000.00	
<b>3414 HALLE DE TENNIS, ZONE "VERNEY"</b>					<b>50'000.00</b>	
3414.5040.00 Tennis au Verney					50'000.00	
<b>3415 TERRAINS ET INST. SPORTS, ZONE "VERNEY"</b>			<b>150'000.00</b>			
3415.5040.02 Zone "sports et loisirs" réalisation 3ème terrain			150'000.00			
<b>35 EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES</b>			<b>300'000.00</b>			
<b>350 EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE</b>			<b>300'000.00</b>			
<b>3500 EGLISE CATHOLIQUE ROMAINE</b>			<b>300'000.00</b>			
3500.5290.00 Chappelle ardente, subv. réfections			300'000.00			

<b>Comptes d'Investissement</b>		<b>Budget Dépenses</b>	<b>2025 Recettes</b>	<b>Budget Dépenses</b>	<b>2024 Recettes</b>	<b>Comptes Dépenses</b>	<b>2023 Recettes</b>
<b>4</b>	<b>SANTE</b>					<b>1'000'000.00</b>	
<b>41</b>	<b>HOPITAUX, HOME MEDICALISES</b>					<b>1'000'000.00</b>	
<b>412</b>	<b>HOMES MEDICALISES</b>					<b>1'000'000.00</b>	
<b>4120</b>	<b>ETABLISSEMENTS MEDICO-SOCIAUX (EMS)</b>					<b>1'000'000.00</b>	
4120.5540.00	Monthey Les Tilleuls SA					1'000'000.00	

<b>Comptes d'Investissement</b>		<b>Budget Dépenses</b>	<b>2025 Recettes</b>	<b>Budget Dépenses</b>	<b>2024 Recettes</b>	<b>Comptes Dépenses</b>	<b>2023 Recettes</b>
<b>5</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>2'347'000.00</b>	<b>700'000.00</b>	<b>1'100'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>163'175.08</b>	<b>137'955.38</b>
<b>52</b>	<b>INVALIDITE</b>	<b>130'000.00</b>		<b>130'000.00</b>		<b>65'701.03</b>	
<b>523</b>	<b>FOYERS POUR INVALIDES</b>	<b>130'000.00</b>		<b>130'000.00</b>		<b>65'701.03</b>	
<b>5230</b>	<b>FOYERS POUR INVALIDES</b>	<b>130'000.00</b>		<b>130'000.00</b>		<b>65'701.03</b>	
5230.5610.00	Institutions handicapés /sociales, participations	130'000.00		130'000.00		65'701.03	
<b>53</b>	<b>VIEILLESSE ET SURVIVANTS</b>					<b>97'474.05</b>	<b>137'955.38</b>
<b>534</b>	<b>LOGEMENTS SOCIAUX</b>					<b>97'474.05</b>	<b>137'955.38</b>
<b>5340</b>	<b>FOYER DE JOUR DOUBLE-CROCHE</b>					<b>97'474.05</b>	<b>137'955.38</b>
5340.5040.00	Foyer de jour au Crochetan					97'474.05	
5340.6610.00	Fonds "social"						137'955.38
<b>54</b>	<b>FAMILLE ET JEUNESSE</b>	<b>2'217'000.00</b>	<b>700'000.00</b>	<b>970'000.00</b>	<b>300'000.00</b>		
<b>545</b>	<b>CRECHES ET GARDERIES</b>	<b>2'217'000.00</b>	<b>700'000.00</b>	<b>970'000.00</b>	<b>300'000.00</b>		
<b>5450</b>	<b>CRECHE-GARDERIE</b>	<b>2'217'000.00</b>	<b>700'000.00</b>	<b>970'000.00</b>	<b>300'000.00</b>		
5450.5040.01	Bâtiment communal, aménagement nurserie	2'127'000.00		900'000.00			
5450.5060.00	Nurserie 24 places	90'000.00		70'000.00			
5450.6300.01	Bâtiment communal, nurserie, part. Etat		700'000.00		300'000.00		

Comptes d'Investissement		Budget Dépenses	2025 Recettes	Budget Dépenses	2024 Recettes	Comptes Dépenses	2023 Recettes
<b>6</b>	<b>TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS</b>	<b>2'630'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>15'675'000.00</b>	<b>11'672'000.00</b>	<b>4'115'651.56</b>	<b>47'220.00</b>
<b>61</b>	<b>CIRCULATION ROUTIERE</b>	<b>2'360'000.00</b>		<b>15'115'000.00</b>	<b>11'592'000.00</b>	<b>3'642'911.06</b>	<b>47'220.00</b>
<b>613</b>	<b>ROUTES CANTONALES</b>	<b>450'000.00</b>		<b>570'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>221'818.15</b>	
<b>6130</b>	<b>ROUTES CANTONALES</b>	<b>450'000.00</b>		<b>570'000.00</b>		<b>221'818.15</b>	
6130.5290.00	Informatique communale,			120'000.00			
6130.5610.00	Routes cantonales, participations	400'000.00		450'000.00		221'818.15	
6130.5610.01	Route cantonale RC302, Quai de la Vièze	50'000.00	120				
<b>6132</b>	<b>ROUTES CANTONALES</b>				<b>42'000.00</b>		
6132.6320.00	Route cantonale RC302 (Quai de la Vièze) part.				42'000.00		
<b>615</b>	<b>ROUTES COMMUNALES</b>	<b>1'910'000.00</b>		<b>14'475'000.00</b>	<b>11'550'000.00</b>	<b>3'217'911.01</b>	<b>43'200.00</b>
<b>6151</b>	<b>RESEAU DES ROUTES COMMUNALES</b>	<b>1'835'000.00</b>		<b>14'475'000.00</b>	<b>11'550'000.00</b>	<b>3'182'347.51</b>	<b>43'200.00</b>
6151.5010.36	PAD Vers Nant de Choëx, aménagement accès					17'868.30	
6151.5010.44	Route de Foges					105'408.35	
6151.5010.45	Rte du Pont Rouge					362'645.90	
6151.5010.49	Avenue de l'Industrie					31'089.25	
6151.5010.51	Accès Nord, nouvelle route					352'592.80	
6151.5010.53	Aménagement centre-ville Crédit 2022					1'448'554.79	
6151.5010.57	Route d'Outre-Vièze	225'000.00		75'000.00		98'712.85	
6151.5010.58	Itinéraires cyclistes Monthey-Val d'Illiez			300'000.00		16'349.65	
6151.5010.62	Route du Rhône					54'600.48	
6151.5010.64	Aménagement itinéraires et arrêts vélo ville					12'014.35	
6151.5010.65	Rue Pierre-Guillot					110'975.60	
6151.5010.66	Sécurisation accès Torma					2'168.70	
6151.5010.67	Route de Condémine Ouest					111'509.90	
6151.5010.69	Route d'accès au Terminal	700'000.00		1'900'000.00		30'263.41	
6151.5010.70	Bassin de traitement des eaux de routes Castalie			50'000.00			
6151.5010.71	Terminal achat de terrain			360'000.00			

Comptes d'Investissement		Budget Dépenses	2025 Recettes	Budget Dépenses	2024 Recettes	Comptes Dépenses	2023 Recettes
6151.5010.72	Site chimique, constr. entrée sud			9'960'000.00			
6151.5010.73	Mobilité douce, accès Verney-Mangettes			90'000.00			
6151.5010.74	Zones de rencontre, îlots de fraîcheur	100'000.00		590'000.00			
6151.5010.75	Quartier du Nant, aménag. des dessertes, yc études	500'000.00		1'100'000.00			
6151.5010.77	Pistes VTT, construction	120 50'000.00					
6151.5060.08	Silo à sel					52'298.45	
6151.5290.01	Passage sous-voie Clos - Donroux, études					16'090.80	
6151.5290.11	Aménagement centre-ville, suite études					243'793.64	
6151.5290.13	Quartier du Nant, étude					102'302.09	
6151.5290.16	Passages inférieurs TPC, études					8'344.85	
6151.5290.17	Inspection des ouvrages d'art					4'763.35	
6151.5290.75	Pistes VTT, étude pour homologation tracés			50'000.00			
6151.5640.01	Ligne de chemin de fer AOMC	120 260'000.00					
6151.6310.69	Route d'accès au Terminal participation du canton				1'470'000.00		
6151.6310.74	Av. Gare-Crochetan, participation du canton				120'000.00		
6151.6320.00	Routes communales, Commune de Collombey						43'200.00
6151.6370.71	Site chimique, constr. entrée sud, part. tiers				9'960'000.00		
<b>6152</b>	<b>PARKINGS</b>	<b>75'000.00</b>				<b>35'563.50</b>	
6152.5060.00	Parcomètres					10'518.45	
6152.5060.02	Parking du Market, barrières					25'045.05	
6152.5060.14	Réfection éclairgae parking Verrerie	75'000.00					
<b>619</b>	<b>ROUTES, AUTRES</b>			<b>70'000.00</b>		<b>203'181.90</b>	<b>4'020.00</b>
<b>6191</b>	<b>CENTRE D'ENTRETIEN VEHICULES ET MACHINES</b>			<b>70'000.00</b>		<b>138'000.00</b>	
6191.5060.00	Achats de véhicules			70'000.00		138'000.00	
<b>6192</b>	<b>BATIMENT DES SERVICES TECHNIQUES</b>					<b>65'181.90</b>	<b>4'020.00</b>
6192.5040.02	Halle forestière					65'181.90	
6192.6310.00	Bâtiment, subside Etat						4'020.00

Comptes d'Investissement		Budget Dépenses	2025 Recettes	Budget Dépenses	2024 Recettes	Comptes Dépenses	2023 Recettes
<b>62</b>	<b>TRANSPORTS PUBLICES</b>	<b>270'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>560'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>472'740.50</b>	
<b>623</b>	<b>TRAFIC D'AGGLOMERATION</b>	<b>270'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>560'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>472'740.50</b>	
<b>6230</b>	<b>TRAFIC</b>	<b>270'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>560'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>472'740.50</b>	
6230.5010.01	Aménagement d'arrêts de bus					467'876.65	
6230.5010.02	Aménagement cheminement mobilité douce Castalie			310'000.00		4'863.85	
6230.5010.03	Arrêts de bus LHand, implantation			250'000.00			
6230.5010.76	Arrêts de bus, mise aux normes	120					
6230.6010.01	Arrêt de bus, participation		70'000.00				
6230.6310.03	Arrêts de bus LHand, implantation, part. cant.				80'000.00		



Comptes d'Investissement		Budget Dépenses	2025 Recettes	Budget Dépenses	2024 Recettes	Comptes Dépenses	2023 Recettes
<b>7</b>	<b>ENVIRONNEMENT</b>	<b>3'860'000.00</b>	<b>1'200'000.00</b>	<b>10'546'000.00</b>	<b>6'801'000.00</b>	<b>5'880'503.65</b>	<b>3'804'606.05</b>
<b>71</b>	<b>APPROVISIONNEMENT EN EAU</b>	<b>840'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>925'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>1'209'922.86</b>	<b>559'622.80</b>
<b>710</b>	<b>APPROVISIONNEMENT EN EAU</b>	<b>840'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>925'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>1'209'922.86</b>	<b>559'622.80</b>
<b>7103</b>	<b>RESEAU, SOURCES ET PUIITS</b>	<b>840'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>925'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>1'209'922.86</b>	<b>559'622.80</b>
7103.5030.00	Assainissement réseau	75'000.00		75'000.00		64'530.50	
7103.5030.09	Interconnexion avec Bex, renforcement					351'595.95	
7103.5030.10	Interconnexion avec Collombey-Muraz					64'400.00	
7103.5030.16	Réfection réseau d'eau Malatrey					78'056.85	
7103.5030.19	Accès au réservoir de Tresfois					52'668.55	
7103.5030.23	Projet H2O					20'995.00	
7103.5030.26	Avenue du Simplon					204'702.40	
7103.5030.29	Quartier du Nant, renouvellement du réseau	110'000.00		280'000.00		298'871.66	
7103.5030.30	Réseau d'eau La Loex, réfection					74'101.95	
7103.5030.31	Réservoir de Malatray, réfect. revêtement int.			200'000.00			
7103.5030.32	Réservoir des Tardys, renouvellement	135'000.00		200'000.00			
7103.5030.33	Réservoir Champian, renouvellement	120'000.00		170'000.00			
7103.5030.34	Avenue de la Plantaud avec CAD	121 170'000.00					
7103.5030.35	Route de Champex, renouvellement	122 130'000.00					
7103.5030.36	Clos-Donroux, coordination CAD/TPC	122 100'000.00					
7103.6320.00	Participation communes						28'302.55
7103.6370.00	Taxes de raccordement		600'000.00		600'000.00		531'320.25
<b>72</b>	<b>TRAITEMENT DES EAUX USEES</b>	<b>2'320'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>900'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>133'812.05</b>	<b>427'900.25</b>
<b>720</b>	<b>TRAITEMENT DES EAUX USEES</b>	<b>2'320'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>900'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>133'812.05</b>	<b>427'900.25</b>
<b>7200</b>	<b>RESEAU D'EGOUTS ET STATION D'EPURATION</b>	<b>2'320'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>900'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>133'812.05</b>	<b>427'900.25</b>
7200.5030.00	Assainissement réseau	50'000.00		50'000.00			
7200.5030.18	Le Sepey, renouvellement EC/EU	300'000.00		300'000.00		10'871.00	
7200.5030.34	Avenue de la Plantaud avec CAD	121 490'000.00					

Comptes d'Investissement		Budget Dépenses	2025 Recettes	Budget Dépenses	2024 Recettes	Comptes Dépenses	2023 Recettes
7200.5030.37	Champion, réseau eaux claires	300'000.00		350'000.00			
7200.5030.38	Clos-Donroux, coordination CAD/TPC	800'000.00					
7200.5290.02	FuturoStep, avant-projet	130'000.00		100'000.00		96'481.10	
7200.5290.03	Raccordements privés, contrôle des biens-fonds	100'000.00		100'000.00		26'459.95	
7200.5290.18	FuturoSTEP, études réseau	50'000.00					
7200.5290.19	FuturoSTEP, études STEP	100'000.00					
7200.6370.00	Taxes de raccordement		600'000.00		600'000.00		427'900.25
<b>73</b>	<b>GESTION DES DECHETS</b>	<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>42'771.85</b>	
<b>730</b>	<b>GESTION DES DECHETS</b>	<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>42'771.85</b>	
<b>7300</b>	<b>ORDURES MENAGERES</b>	<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>42'771.85</b>	
7300.5060.00	Installation containers à ordures	50'000.00		50'000.00		42'771.85	
<b>74</b>	<b>AMENAGEMENTS</b>	<b>650'000.00</b>		<b>8'621'000.00</b>	<b>5'571'000.00</b>	<b>4'493'996.89</b>	<b>2'817'083.00</b>
<b>741</b>	<b>CORRECTIONS DES COURS D'EAU</b>	<b>650'000.00</b>		<b>8'621'000.00</b>	<b>5'571'000.00</b>	<b>4'493'996.89</b>	<b>2'817'083.00</b>
<b>7410</b>	<b>RHONE</b>	<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>62'478.10</b>	
7410.5610.00	3ème correction du Rhône, participation	50'000.00		50'000.00		62'478.10	
<b>7411</b>	<b>VIEZE ET TORRENTS</b>	<b>600'000.00</b>		<b>8'571'000.00</b>	<b>5'571'000.00</b>	<b>4'431'518.79</b>	<b>2'817'083.00</b>
7411.5020.01	Pont sur Vièze, piscine					89'650.00	
7411.5020.05	Vièze, sécurisation	600'000.00		8'571'000.00		3'672'115.26	
7411.5020.07	Route d'Outre-Vièze, passage cours d'eau					1'089.23	
7411.5020.08	Accès au réservoir de Tresfois					53'157.95	
7411.5020.09	Nant de Chœx, ouvrages de sécurité					55'506.35	
7411.5020.16	Vièze, mesures urgentes intempéries					560'000.00	
7411.6310.03	Sécurisation				5'571'000.00		2'302'283.00
7411.6310.15	Nant de Choëx. ouvrages de sécurité						38'800.00
7411.6310.16	Vièze, mesures urgentes intempéries, subside Etat						476'000.00

<b>Comptes d'Investissement</b>		<b>Budget Dépenses</b>	<b>2025 Recettes</b>	<b>Budget Dépenses</b>	<b>2024 Recettes</b>	<b>Comptes Dépenses</b>	<b>2023 Recettes</b>
<b>76</b>	<b>LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE</b>			<b>50'000.00</b>	<b>30'000.00</b>		
<b>761</b>	<b>PROTECTION DE L'AIR ET DU CLIMAT</b>			<b>50'000.00</b>	<b>30'000.00</b>		
<b>7610</b>	<b>PROTECTION DE L'AIR ET DU CLIMAT</b>			<b>50'000.00</b>	<b>30'000.00</b>		
7610.5010.00	Mangettes, investigation site pollué			50'000.00			
7610.6010.00	Mangettes, investigation site pollué, participation				30'000.00		

Comptes d'Investissement		Budget Dépenses	2025 Recettes	Budget Dépenses	2024 Recettes	Comptes Dépenses	2023 Recettes
<b>8</b>	<b>ECONOMIE PUBLIQUE</b>	<b>5'277'000.00</b>	<b>380'000.00</b>	<b>4'372'000.00</b>	<b>360'000.00</b>	<b>4'576'926.19</b>	<b>3'644'998.76</b>
<b>82</b>	<b>SYLVICULTURE</b>					<b>111'896.00</b>	
<b>820</b>	<b>SYLVICULTURE</b>					<b>111'896.00</b>	
<b>8200</b>	<b>FORETS</b>					<b>111'896.00</b>	
8200.5050.00	Forêts					111'896.00	
<b>85</b>	<b>INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE</b>	<b>677'000.00</b>		<b>677'000.00</b>		<b>754'675.25</b>	
<b>850</b>	<b>INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE</b>	<b>677'000.00</b>		<b>677'000.00</b>		<b>754'675.25</b>	
<b>8500</b>	<b>VIE ECONOMIQUE</b>	<b>677'000.00</b>		<b>677'000.00</b>		<b>754'675.25</b>	
8500.5620.00	Bourgeoisie, agritourisme, subvention					63'100.00	
8500.5640.00	BioArk SA	677'000.00		677'000.00		691'575.25	
<b>87</b>	<b>ENERGIE</b>	<b>4'600'000.00</b>	<b>380'000.00</b>	<b>3'695'000.00</b>	<b>360'000.00</b>	<b>3'710'354.94</b>	<b>3'644'998.76</b>
<b>871</b>	<b>ELECTRICITE</b>	<b>3'970'000.00</b>	<b>380'000.00</b>	<b>3'190'000.00</b>	<b>360'000.00</b>	<b>3'431'234.45</b>	<b>997'190.16</b>
<b>8710</b>	<b>ELECTRICITE</b>	<b>3'970'000.00</b>	<b>380'000.00</b>	<b>3'190'000.00</b>	<b>360'000.00</b>	<b>3'431'234.45</b>	<b>997'190.16</b>
8710.5030.01	Réseau HT 5.2/16kKV	123	60'000.00	50'000.00		42'193.87	
8710.5030.02	Réseau locaux de distribution	123	75'000.00	75'000.00		64'666.66	
8710.5030.03	Mérologie parc compteurs et récepteurs TC	124	75'000.00	75'000.00		78'237.49	
8710.5030.04	Assainissement réseau BT	124	50'000.00	50'000.00		62'443.14	
8710.5030.05	Déploiement des compteurs "smart"	124	300'000.00	250'000.00		251'375.02	
8710.5030.06	Renouvellements coffrets de distribution BT	124	50'000.00	50'000.00		47'375.45	
8710.5030.07	Assainissement stations transformatrices MT/BT	124	700'000.00	800'000.00		715'124.55	
8710.5030.08	Infrastructure électrique routes	124	300'000.00	250'000.00		266'355.78	
8710.5030.12	Liaison MBR-Etape 0					6'179.99	
8710.5030.13	Liaison Giettes-Beuna					357'396.05	
8710.5030.14	Liaison station Vieux-Pont UBS-UBS Plantaud					175'005.46	

Comptes d'Investissement			Budget Dépenses	2025 Recettes	Budget Dépenses	2024 Recettes	Comptes Dépenses	2023 Recettes
8710.5030.15	Assainissement infr. quartier Nant de Choëx	124	300'000.00		150'000.00		75'421.57	
8710.5030.16	Contrôle commande Bans						29'786.97	
8710.5030.17	Retrofit couplage Vièze	124	50'000.00		300'000.00		15'276.51	
8710.5030.18	Palan pour manutention bobines et divers						22'370.10	
8710.5030.19	Renforcement réseau MT	125	200'000.00		200'000.00		18'316.88	
8710.5030.20	Gestion des données de charge réseau BT	125	30'000.00		70'000.00		65'702.31	
8710.5030.21	Station mobile secours MT/BT				120'000.00		93'741.03	
8710.5030.22	Retrofit zone Boeufferant	125	150'000.00		100'000.00		11'759.97	
8710.5030.23	Projet Verney				150'000.00		10'292.76	
8710.5030.24	Station Larag	125			200'000.00		16'114.89	
8710.5030.25	Terminal Rail-Route Syngenta				150'000.00			
8710.5030.26	Avenue de la Plantaud, renforcement	125	300'000.00		150'000.00			
8710.5030.30	Actions Génédis						1'006'098.00	
8710.5030.39	Fexibilité centrale solaire Scada	125	60'000.00					
8710.5030.40	Secours Satom, avant-projet	125	50'000.00					
8710.5030.41	Station neuve Goilles	125	200'000.00					
8710.5030.42	Station neuve Chili	126	120'000.00					
8710.5030.43	Station neuve Champian	126	120'000.00					
8710.5030.44	Station neuve Pré-à-Djeva	126	200'000.00					
8710.5030.45	Avant-projet RC112	126	50'000.00					
8710.5030.46	Génératrice de secours	126	150'000.00					
8710.5030.47	Ligne Combasse-Vergottes-Pré-Verney	126	200'000.00					
8710.5030.48	Portailbusiness énergétique		80'000.00					
8710.5030.49	Chapelle des Neyres-ESSERTON	126	50'000.00					
8710.5030.50	Site Djéva	126	50'000.00					
8710.6030.00	Recettes électricité							256'389.90
8710.6340.00	Contributions chauffage électrique	126		30'000.00		50'000.00		72'620.00
8710.6340.01	Contributions aux frais de réseaux	126		200'000.00		260'000.00		422'435.86
8710.6370.00	Taxes de raccordement	126		150'000.00		50'000.00		245'744.40

Comptes d'Investissement		Budget Dépenses	2025 Recettes	Budget Dépenses	2024 Recettes	Comptes Dépenses	2023 Recettes
<b>879</b>	<b>AUTRES SOURCES D'ENERGIE, EN GENERAL</b>	<b>630'000.00</b>		<b>505'000.00</b>		<b>279'120.49</b>	<b>2'647'808.60</b>
<b>8790</b>	<b>PRODUCTION ET DEVELOPPEMENT DURABLE</b>			<b>175'000.00</b>		<b>60'149.10</b>	<b>2'647'808.60</b>
8790.5060.08	Projet H2O					22'810.60	
8790.5060.11	Retrofit Meunière			150'000.00			
8790.5290.01	Projet Valais-Rénove			25'000.00		37'338.50	
8790.6310.01	Projet Valais-Rénove subside Etat						18'646.50
8790.6310.02	Eveloppe bâtiment SI, subside Etat						-70'838.90
8790.6340.00	Contributions chauffage électrique						2'700'000.00
8790.6340.01	Contributions aux frais de réseaux						1.00
<b>8791</b>	<b>ECLAIRAGE PUBLIC</b>	<b>630'000.00</b>		<b>330'000.00</b>		<b>218'971.39</b>	
8791.5010.01	Mise en application plan lumière					1'500.00	
8791.5010.11	Quartier du Nant, aménagements	80'000.00		60'000.00			
8791.5010.12	Changement luminaires LED	200'000.00		120'000.00		5'000.00	
8791.5010.21	Infrastructures éclairage public routes	100'000.00		100'000.00		111'394.80	
8791.5010.22	Eclairage public Vièze - pont piscine/Nant					40'299.75	
8791.5010.23	Eclairage public Petite ceinture					12'733.79	
8791.5010.24	Eclairage public Av. Simplon/llettes					26'038.90	
8791.5010.27	Extension zone rencontre					3'498.20	
8791.5010.30	Eclairage arrêts de bus	50'000.00		50'000.00			
8791.5010.78	Av. Plantaud, rénovation avec CAD	127 100'000.00					
8791.5010.79	Eclairage route Triboulet avec CAD			60'000.00			
8791.5010.80	Route d'Outre-Vièze, part communale	127 20'000.00					
8791.5010.81	Route d'Outre-Vièze, part cantonale	127 20'000.00					
8791.5060.00	Eclairage de Noël					18'505.95	

<b>Comptes d'Investissement</b>				<b>Budget Dépenses</b>	<b>2025 Recettes</b>	<b>Budget Dépenses</b>	<b>2024 Recettes</b>	<b>Comptes Dépenses</b>	<b>2023 Recettes</b>
<b>9</b>	<b>FINANCES ET IMPOTS</b>			<b>300'000.00</b>		<b>300'000.00</b>			
9901.5090.00	Crédit à disposition	129		300'000.00		300'000.00			
	<b>Total compte d'investissement</b>			<b>29'982'000.00</b>	<b>2'650'000.00</b>	<b>48'735'000.00</b>	<b>19'299'000.00</b>	<b>31'403'237.32</b>	<b>8'033'342.56</b>
	<b>Résultat</b>				<b>27'332'000.00</b>		<b>29'436'000.00</b>		<b>23'369'894.76</b>

**Investissements pluriannuels**

Année décision	Nature	Crédits d'engagements			Antérieur	2025	2026	2027	2028	2029	2030
		Bruts	Recettes	Nets							
2021/22	<b>Aministration générale</b>										
2023/2024	Bâtiment Simplon, transformation et aménagement extérieur	4'500'000		4'500'000	3'000'000	1'500'000					
	Informatique, mise en œuvre stratégique	1'703'000		1'703'000		403'000	400'000	400'000	500'000		
2011/2019	<b>Enseignement et formation</b>										
	Complexe du Mabilion, construction bâtiments	49'600'000	8'000'000	41'600'000	11'000'000	8'000'000	8'000'000	8'000'000	6'600'000		
2020	<b>Culture, loisirs et culte</b>										
2023	Zone "sports et loisirs", réalisation	9'400'000		9'400'000	8'200'000	1'200'000					
	Zone "sports et loisirs", réalisation 3ème terrain	2'900'000	150'000	2'750'000	150'000	2'600'000					
2022/2024	<b>Trafic</b>										
2023/2024	Terminal, accès nouvelle route	1'900'000	1'470'000	430'000	1'000'000	700'000	-1'270'000				
2023/2024	Quartier du Nant, réaménagement des dessertes, yc études	2'750'000		2'750'000	500'000	500'000	1'000'000	750'000			
2023/2024	Route d'Outre-Vièze, aménagement 1ère étape	6'300'000		6'300'000	75'000	225'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'500'000	1'500'000
2024	Pistes VTT, construction	150'000		150'000		50'000	100'000				
2024	Zone rencontre, îlot de fraîcheur	590'000		590'000		100'000	490'000				
2024	Route cantonale RC302, Quai de la Vièze	2'800'000	980'000	1'820'000		50'000	1'000'000	770'000			
2024	Ligne de chemin de fer AOMC, participation réfection	6'010'000	310'000	5'700'000		260'000	940'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'500'000
	<b>Environnement</b>										
	<i>Service des eaux</i>										
2022	Quartier du Nant, renouvellement réseau	480'000		480'000	200'000	280'000					
2023/2024	Réseau Champian, renouvellement	480'000		480'000	370'000	110'000					
2023/2024	Réseau Tardys, renouvellement	170'000		170'000	50'000	120'000					
2024	Route de Champex, renouvellement	200'000		200'000	65'000	135'000					
2024	Clos-Donroux, coordination CAD/TPC	150'000		150'000		130'000	20'000				
	<i>Service des égouts</i>										
2019	FuturoSTEP, avant-projet	270'000		270'000	140'000	130'000					
2022	Le Sepey, renouvellement EC/EU	1'500'000		1'500'000	100'000	300'000	500'000	600'000			
2023	Champion, réseau eaux claires	350'000		350'000	50'000	300'000					
2024	FuturoSTEP, études STEP	250'000		250'000		100'000	100'000	50'000			
2024	FuturoSTEP, études réseau	175'000		175'000		50'000	75'000	50'000			
2024	Clos-Donroux, coordination CAD/TPC	1'500'000		1'500'000		800'000	700'000				
	<i>Environnement (autres)</i>										
2017	3ème correction du Rhône, participation 1ère phase	808'000		808'000	158'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	400'000
2019	Vièze, sécurisation	19'500'000	12'675'000	6'825'000	5'825'000	600'000	400'000				
	<b>Economie publique</b>										
	<i>Service de l'électricité</i>										
2022/2024	Retrofit couplage Vièze	700'000		700'000	650'000	50'000					
2023/2024	Assainissement infrastructure quartier Nant de Chôex	500'000		500'000	150'000	300'000					
2023/2024	Renforcement Av. de la Plantaud	500'000		500'000	150'000	300'000					
2023/2024	Gestion des données de charge réseau BT	100'000		100'000	70'000	30'000					
2023/2024	Retrofit zone Boeufferant (nouvelle station Mangettes)	250'000		250'000	100'000	150'000					
2024	Portailbusiness énergétique	86'000		86'000		80'000	6'000				
2024	Chapelle des Neyres - Esserton	100'000		100'000		50'000	50'000				
2024	Site Djéva	300'000		300'000		50'000	250'000				
	<i>Eclairage public</i>										
2023/2024	Quartier du Nant, aménagements	150'000		150'000	10'000	80'000	60'000				
2024	Route d'Outre-Vièze, part communale	100'000		100'000		20'000	30'000	30'000	20'000		
2024	Route d'Outre-Vièze, part cantonale	100'000		100'000		20'000	30'000	30'000	20'000		
		117'322'000	23'585'000	93'737'000	32'013'000	19'823'000	13'931'000	12'730'000	9'190'000	2'550'000	3'400'000



### Investissements du patrimoine financier

Année décision	Nature	Crédits			Antérieur	2025	2026	2027	2028	2029	2030
		Bruts	Recettes	Nets							
2023/2024	<i>Crédits d'engagements</i> Terrains Clos-Donroux, assainissement & mise en valeur	6'250'000	1'750'000	4'500'000	1'150'000	1'350'000	2'000'000				
					1'150'000	1'350'000	2'000'000	0	0	0	0

# Commentaires

---

## Remarques liminaires

**Commentaires** Les commentaires se rapportent, pour les comptes de fonctionnement, aux écarts entre la nouvelle prévision budgétaire et le budget précédent et, pour les comptes d'investissements, aux nouveaux crédits d'engagements ainsi qu'aux crédits budgétaires de l'année 2025.

**Traitements** Les salaires du personnel communal tiennent compte d'une adaptation du coût de la vie (+ 1.4%), ainsi que des adaptations liées aux années de carrière (+ 2%) et des allocations aux jubilaires. En cas de variations au niveau des postes de travail, un commentaire approprié figure dans la rubrique concernée.

### Entretien des bâtiments

Le Service "Urbanisme, Bâtiments & Constructions" dispose d'un crédit global lui permettant de prélever les dépenses, inférieures à Fr. 5'000.-- par cas, pour l'entretien et les réparations des bâtiments communaux. Il est précisé que les charges y afférentes sont imputées directement dans le compte d'entretien du bâtiment concerné, avec un contrôle de l'utilisation de l'enveloppe budgétaire. Dans le présent budget, le crédit global a été fixé à Fr. 100'000.--.

**Amortissements** La valeur retenue pour le calcul des amortissements tient compte de la valeur résiduelle des investissements au bilan au 31 décembre 2023, majorée des investissements nets retenus dans les budgets 2024, pour autant que les travaux aient commencé, ainsi que les investissements 2025. Les amortissements, calculés sur cette base et selon les normes du MCH2, sont imputés dans les comptes de fonctionnement des rubriques concernées.

**Investissements** Avec l'introduction du MCH2 en 2021, le Conseil municipal a fixé la limite d'activation des investissements à Fr. 50'000.--. Le compte d'investissement comprend deux types de dépenses. Il s'agit, d'une part, des crédits budgétaires qui sont une dépense à réaliser dans l'année d'inscription et, d'autre part, les dépenses annuelles estimées des crédits d'engagements nets qui concernent les investissements pluriannuels. L'avancement des travaux des crédits d'engagements peut influencer les dépenses portées au budget et seront mises à jour lors de l'élaboration du prochain budget.

## Administration générale

Compte de fonctionnement	Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	10'344'000.00	10'339'500.00	9'054'724.46
Revenus	1'741'300.00	1'766'600.00	1'408'421.08
Charges nettes	8'602'700.00	8'572'900.00	7'646'303.38

### Commentaires sur les comptes de fonctionnement

**0220.3118.00 Achat licences informatiques**

Dans le cadre de la mise en œuvre de la stratégie numérique, la migration au nouvel ERP nécessite l'acquisition d'une licence Oracle pour la gestion des diverses bases de données communales.

**0220.3130.02 Frais de télécommunication**

La mise en service du centre scolaire Mabillon ainsi que de la zone sportive des Verney nécessite le déploiement d'un réseau WiFi.

**0220.3158.00 Maintenance logiciel**

Dans le cadre de la mise en œuvre de la stratégie numérique, le déploiement de nouvelles solutions applicatives induit le paiement annuel de nouvelles licences.

**0220.3161.00 Location photocopieurs**

La mise en service du centre scolaire Mabillon ainsi que du bâtiment communal Simplon 6 qu'occupera le Service de l'enfance, nécessite le déploiement de diverses imprimantes.

**0221.3090.00 Formation**

Cette année, la formation destinée aux futurs retraités, organisée par CIMO, est centralisée au Service Ressources humaines. Auparavant, ces coûts étaient répartis dans les différents services.

**0222.3130.04 Frais de port et prestations de tiers**

L'augmentation des tarifs postaux d'affranchissement nécessite l'ajustement du montant dévolu aux envois par courrier.

**0222.3130.09 Cotisations aux associations**

L'augmentation de la population, à désormais plus de 19'000 habitants, nécessite l'ajustement de ce poste budgétaire. En effet, les diverses cotisations aux associations sont calculées en fonction du nombre d'habitants.

**0224.3010.00 Traitements**

**0225.3010.00 Traitements**

Pour le Service UBC, un montant de 20% a été transféré de la section technique à la section administrative.

**0291.3144.00 Entretien des bâtiments**

Pour le CRTO, il est prévu de procéder à des obturations coupe-feu afin de répondre aux normes AEAI et d'effectuer des contrôles OIBT.

**Commentaires sur les comptes d'investissements**

**0220.5200.02 Informatique, mise en œuvre stratégie**

Pour la mise en œuvre de la stratégie informatique, il est prévu, en 2025, de renouveler les serveurs.

**0224.5290.03 Révision globale du plan de zones**

Les coûts de ce dossier sont maîtrisés. Des études complémentaires pourraient être demandées lors de la demande d'avis de principe.

**0291.5040.06 Pavillon des Manettes, achat N° 3060**

Il est prévu un montant de Fr. 270'000.-- pour l'acquisition de la parcelle N° 3060, au lieu-dit Pré Loup.

## Ordre et sécurité publics, défense

Compte de fonctionnement	Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	10'821'300.00	10'888'600.00	10'576'086.70
Revenus	4'997'600.00	4'963'900.00	4'990'651.11
Charges nettes	<u>5'823'700.00</u>	<u>5'924'700.00</u>	<u>5'585'435.59</u>

### Commentaires sur les comptes de fonctionnement

**1110.3090.00 Formation du personnel**

En 2025, deux aspirants seront en formation, ils sont au nombre de trois en 2024.

**1110.3130.00 Prestations de tiers**

**1110.4240.00 Taxes d'utilisation et de prestations de services**

Ce compte a été créé en 2023 afin de mettre les divers frais de prestataires pour Carnaval ainsi que les frais refacturés pour les ouvertures de portes.

**1110.3160.00 Loyer**

**1110.4260.00 Remboursements de tiers**

Le loyer, versé à la Caisse de pensions du personnel de la Commune de Monthey, pour la centrale d'alarme, sera refacturé à CIMO.

**1110.4612.00 Dédommagements de communes**

Selon les conventions en vigueur, la facturation est faite en fonction du nombre d'habitants qui s'avère être en forte croissance à la Commune de Collombey-Muraz.

**1221.4210.00 Emoluments**

La diminution des rémunérations budgétisées pour 2025, en comparaison avec celles de 2024, est liée au nombre moindre de redditions de comptes agendées l'an prochain (52/68), soit une réduction estimée à environ Fr. 60'000.--.

**1290.4270.00 Amendes**

Les estimations ont été adaptées aux recettes effectives des dernières années.

**1621.3104.00 Achat d'équipement et matériel**

**1621.4632.00 Dédommagements de communes**

Les Points de Rencontre d'Urgence (PRU) sur les territoires de Collombey-Muraz, Massongex et Vérossaz ont été équipés et refacturés à chaque commune en 2024.

**Commentaires sur les comptes d'investissements**

**1110.5040.21 Locaux transformation du bâtiment et aménagement café Colline 1**

**1110.6340.21 Participation CIMO**

Le projet est en cours d'élaboration afin de réunir les centrales d'alarme CIMO avec celle de la police municipale. Si ce dernier se concrétise, des modifications des locaux actuels de la centrale devront être faites. Il faudra également déplacer certains bureaux et les installer dans les locaux disponibles à l'ancien Café de l'Hôtel de Ville. CIMO participera pour moitié à ces travaux.

## Formation

Compte de fonctionnement	Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	18'610'600.00	16'494'400.00	16'249'705.10
Revenus	2'893'100.00	2'320'500.00	2'150'912.00
Charges nettes	15'717'500.00	14'173'900.00	14'098'793.10

### Commentaires sur les comptes de fonctionnement

#### 2120.3118.00 Achats informatiques logiciels et licences

Avec l'augmentation du nombre de postes informatiques (fixes et tablettes), il est nécessaire d'installer un outil de gestion centralisée de l'ensemble du parc informatique.

#### 2120.3130.06 Frais de transports

Les frais inhérents à la partie structurelle du réseau MobiChablais sont imputés à IME. Les écoles ne paient plus que les abonnements des élèves ayants droit.

#### 2120.3631.00 Part au traitement du personnel enseignant

#### 2130.3631.00 Part au traitement du personnel enseignant

Chaque commune participe à hauteur de 30% au traitement du personnel enseignant au prorata du nombre d'élève scolarisés. Les mesures adoptées par le Grand Conseil pour améliorer les conditions de travail du personnel enseignant génère une augmentation significative de la participation communale. Ainsi, le prix par élève passe de Fr. 3'860.-- en 2024 à Fr. 4'110.-- pour 2025.

#### 2130.3130.00 Prestations de tiers pour le restaurant

Les estimations ont été adaptées aux charges effectives de l'année 2023.

#### 2170.3010.00 Traitements

Il est prévu l'engagement d'une responsable de nettoyage pour le Mabillon V.



**2171.3144.01 Entretien des bâtiments conciergerie**  
**2172.3144.01 Entretien des bâtiments et salles, conciergerie**  
Le grand nettoyage des vitres extérieures se fera en 2025.

**2201 Centre Pédagogique Spécialisé**  
Les besoins d'accompagnement pour les enfants à besoins particuliers augmentent de manière considérable ces dernières années. Pour rappel, l'ensemble des comptes du CPS est subventionné par le Canton du Valais et chaque besoin d'élève est analysé et validé au cas par cas, en collaboration avec l'OES.

**2300.3634.00 Frais de transports pour les apprentis**  
Les estimations ont été adaptées aux charges effectives de l'année 2023.

### **Commentaires sur les comptes d'investissements**

**2170.5040.22 Collèges, Gare/Europe, Mabillon III/V, aménagements urbanistiques**  
La rentrée des élèves du Mabillon V et des utilisateurs de l'UAPE est prévue en août 2025. Il y a donc lieu d'aménager les chaussées et les extérieurs. Le but est d'avoir des cheminements clairs répondant au plan directeur du secteur.

**2170.5060.11 Collège de l'Europe, remplacement des luminaires par des LEDS**  
**2170.5060.12 Collège de la Gare, remplacement des luminaires par des LEDS**  
**2171.5060.13 Collège du Reposieux, remplacement des luminaires par des LEDS**  
Suite à l'arrêt de fabrication des anciennes générations d'éclairage au profit du LED, il est prévu d'effectuer ces remplacements sur l'année 2025.

## Culture, sports et loisirs, église

Compte de fonctionnement	Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	13'428'000.00	12'947'300.00	12'916'953.99
Revenus	1'826'500.00	1'950'400.00	1'689'946.79
Charges nettes	11'601'500.00	10'996'900.00	11'227'007.20

### Commentaires sur les comptes de fonctionnement

**3210.3158.00 Maintenance des logiciels et internet**

En 2024, il était prévu l'achat des bornes et de deux écrans TV pour le gaming.

**3221.3010.00 Traitements**

**3221.3130.00 Prestations de tiers**

La baisse des traitements est liée à une réorganisation du service par un départ à la retraite et un apprenti en moins. Le poste d'adjoint a été supprimé et un mandat externe pour la programmation a été octroyé.

**3221.3161.01 Location d'installations techniques**

Les locations de matériel pour les concerts ont été estimées selon les moyennes des années précédentes.

**3290.3130.17 Manifestations culturelles**

-

L'année 2025 verra l'édition du festival "Hik et Nunk" (biennale).

**3413.3144.00 Entretien des bâtiments**

Pour assurer la production de la glace et garantir le bon fonctionnement de la patinoire, il est impératif d'effectuer une révision complète du compresseur.

**3413.4470.00 Locations café-restaurant**

Avec le changement d'exploitant intervenu en 2024, le loyer mensuel a été adapté.

**3415.3144.00 Entretien des bâtiments**

Il est prévu l'installation d'un débit de boissons pour la clientèle de la Zone "Sports & Loisirs" au Verney.

**3420.3010.00 Traitements**

Suite à la réorganisation du Service Sports, Jeunesse & Intégration et au départ de la cheffe de service, un poste de responsable de la cohésion sociale à 80% et un poste administratif à 50 % ont été créés.

**3420.4612.00 Dédommagements de communes**

La Commune de Collombey-Muraz a résilié le mandat de prestations lié au développement d'animations sur leur territoire pour le 31 décembre 2023.

## Santé

Compte de fonctionnement	Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	4'759'800.00	4'551'300.00	5'754'208.85
Revenus	171'000.00	171'000.00	171'116.00
Charges nettes	4'588'800.00	4'380'300.00	5'583'092.85

### Commentaires sur les comptes de fonctionnement

#### 4210.3632.00 Participation au CMS

Une charge extraordinaire est prévue pour un nouvel logiciel ERP (Enterprise Resource Planning).

#### 4210.3636.00 Contributions résiduelles pour les privés

L'augmentation significative du volume d'activité en lien avec les soins va entraîner une augmentation des contributions résiduelles pour les privés en 2025.

#### 4900.3631.00 Financement du dispositif pré-hospitalier et secours sanitaires

Les communes financent le 30% des coûts relevant des secours sanitaires, conformément à l'article 14 alinéa 3bis de la loi sur l'organisation des secours sanitaires (LOSS). Les coûts englobent les frais d'exploitation et d'investissement en lien avec le fonctionnement de l'OCVS, de la centrale 144 et du dispositif pré-hospitalier.

## Prévoyance sociale

Compte de fonctionnement	Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	15'319'200.00	13'717'600.00	13'501'732.41
Revenus	3'900'900.00	3'270'400.00	3'558'188.07
Charges nettes	11'418'300.00	10'447'200.00	9'943'544.34

### Commentaires sur les comptes de fonctionnement

**5230.3631.00 Subsidés**

**5320.3631.00 Participations**

**5720.3637.00 Participation**

**5740.3631.00 Participation**

Ces dépenses, qui sont des charges liées, ressortent du décompte de financement des régimes sociaux et d'insertion socio-professionnelle, qui a été établi par le Service cantonal de l'action sociale. Le taux de participation des communes est fixé à 30% par la loi cantonale sur les soins de longue durée, laquelle est entrée en vigueur au 1<sup>er</sup> janvier 2015.

**5440.3631.00 Participation à la curatelle éducative**

Les estimations ont été adaptées aux recettes effectives de l'année 2023.

**5440.3636.00 Subsidés aux institutions privées**

**5452.3636.00 Subside Arpaj**

**5452.3636.03 Subsidés aux institutions privées**

Les subsidés aux institutions privées ont été reclassés et le subside à l'Arpaj a été isolé.

**5450**

**Crèche-Garderie**

**5451**

**UAPE**

En raison de l'extension de la capacité d'accueil de la crèche et de l'UAPE, les charges et les revenus évoluent de manière significative sur l'exercice 2025.

L'évolution des traitements est notamment due :

- à la création d'un pool de remplaçants auxiliaires sur appel de maximum 3.5 EPT pour la Tonkinelle et l'UAPE;
- à l'augmentation de 0.7 EPT pour le renforcement du secrétariat;
- à l'augmentation de 4.15 EPT à la Tonkinelle, dès août 2025;
- à l'augmentation de 0.25 EPT pour le nettoyage à la Tonkinelle, dès août 2025;
- à l'augmentation de 3.75 EPT pour l'UAPE du Mabillon V, dès août 2025.

**5450.3144.00 Entretien du bâtiment**

Suite à l'arrêt de fabrication des anciennes générations d'éclairage au profit du LED, il est prévu d'effectuer ces remplacements sur l'année 2025.

## Trafic et télécommunications

Compte de fonctionnement	Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	16'492'300.00	16'726'200.00	16'463'611.24
Revenus	7'900'500.00	5'364'900.00	5'462'187.99
Charges nettes	8'591'800.00	11'361'300.00	11'001'423.25

### Commentaires sur les comptes de fonctionnement

**6151.4260.00 Remboursement de tiers**

Les estimations ont été adaptées aux refacturations effectives des dernières années.

**6152.3130.07 Frais de traitement de la monnaie**

Les estimations ont été adaptées selon la moyenne des deux dernières années.

**6152.3510.00 Attribution au financement spécial**

**6152.4510.00 Prélèvement sur le financement spécial**

En raison de l'absence de règlement homologué par le Conseil d'Etat, le Service des parkings est dissous sur l'exercice 2025 conformément à l'article 68 de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes, aux normes du Modèle comptable harmonisé et aux directives de la section cantonale des finances communales.

**6152.4240.01 Taxes de parages non soumises à la TVA**

**6152.4240.02 Taxes de parages soumises à la TVA**

La répartition des taxes de parages a été adaptée à celle des comptes 2023.

**6190.3010.00 Traitement**

Il est prévu l'engagement d'un horticulteur paysagiste qui entrainera une diminution des dépenses des entreprises extérieures.

**6191.3111.00 Achat outillage et équipement**

Il s'agit de remplacer certains équipements désuets, notamment la scie à panneaux, le poste à souder et le glouton électrique.

**6191.3130.06 Balayage des rues et entretien décharge**

Les estimations ont été adaptées aux charges effectives de l'année 2023.

**Commentaires sur les comptes d'investissements**

**6130.5610.01 Route cantonale RC302, Quai de la Vièze**

Ce projet prévoit l'abaissement de la vitesse de la route cantonale à 30km/h et les aménagements qui y seront nécessaires. Le quai de la Vièze, la rue du Dr Beck et la rue des Granges seront également aménagés, mettant en valeur les espaces publics.

**6151.5010.77 Pistes VTT, construction**

Dans le cadre des championnats du monde de VTT, un masterplan des itinéraires entre Champéry et la plaine a été élaboré. Dès que leur homologation sera en force, des aménagements devront être réalisés.

**6151.5640.01 Ligne de chemin de fer AOMC**

Les travaux de sécurisation de l'AOMC devraient commencer en avril 2025 pour se terminer dans le courant de l'année 2027. Selon la convention établie entre toutes les parties, la Commune de Monthey devra prendre en charge 3% des coûts.

**6230.5010.76 Arrêts de bus, mise aux normes**

Conformément à la LHand, les arrêts des transports publics doivent être adaptés.



## Protection de l'environnement et aménagement du territoire

Compte de fonctionnement	Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	9'245'100.00	9'211'700.00	8'805'109.29
Revenus	8'517'700.00	8'433'300.00	8'308'081.10
Charges nettes	727'400.00	778'400.00	497'028.19

### Commentaires sur les comptes de fonctionnement

#### **7103.3010.00 Traitement**

Le fontainier actuel prendra sa retraite au début de l'année 2026. Compte tenu de la complexité du réseau d'eau potable et des enjeux qu'il représente, il est prévu de constituer une nouvelle équipe de terrain tout en formant le nouveau fontainier.

#### **7105.4240.00 Location des compteurs**

#### **7105.4250.00 Vente de l'eau**

Les estimations ont été adaptées aux facturations effectives des comptes 2023.

#### **7200**

#### **Traitement des eaux usées**

Le Service autofinancé des égouts présente un découvert. Les comptes de charges et de revenus ont été retravaillés, notamment avec l'application des tarifs maximums autorisés par le Conseil général dans le règlement y relatif.

### Commentaires sur les comptes d'investissements

#### **7103.5030.34 Avenue de la Plantaud avec CAD**

#### **7200.5030.34 Avenue de la Plantaud avec CAD**

SATOM projette d'alimenter une nouvelle centrale de chauffe au quartier des Bans. La Commune de Monthey, dans ce cadre, profite également de renouveler ses réseaux d'eau potable, d'égouts et d'éclairage public.

**7103.5030.35 Route de Champex, renouvellement**

La conduite existante doit être remplacée.

**7103.5030.36 Clos-Donroux, coordination CAD/TPC**

**7200.5030.38 Clos-Donroux, coordination CAD/TPC**

Dans le cadre des travaux de sécurisation de l'AOMC, SATOM doit déplacer une importante conduite du chauffage à distance. La Commune de Monthey profite de mettre à jour ses infrastructures d'eau et d'égouts

## Economie publique

Compte de fonctionnement	Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	4'086'900.00	3'985'600.00	4'018'715.19
Revenus	3'440'100.00	3'494'100.00	6'895'495.68
Charges nettes	646'800.00	491'500.00	-2'876'780.49

### Commentaires sur les comptes de fonctionnement

#### 8500.3130.00 Prestations de tiers

La Commune de Monthey a rencontré à plusieurs reprises le comité d'Artcom. Ce dernier a proposé différents projets qu'il souhaitait mettre en place, notamment, un système de livraison à vélo en collaboration avec Kargo Bike, étudier et développer un projet de trolley ou « Caddie » pour l'ensemble des commerces du centre-ville, et la professionnalisation de la gestion de l'association par l'engagement d'un coordinateur à un taux annualisé estimé entre 30 et 40%.

#### 8790.4250.00 Recettes des centrales de production

Les estimations ont été adaptées aux recettes effectives des comptes 2023.

### Commentaires sur les comptes d'investissements

#### 8710.5030.01 Réseau HT-5,2/16 kV

#### 8710.5030.02 Réseaux locaux de distribution BT

Les projets concernant les routes communales font l'objet d'une coordination interne par l'intermédiaire des Services Techniques, ce qui n'est pas le cas de nombreux projets émanant de tiers auxquels nous devons prendre part afin de répondre aux besoins et garantir un réseau de distribution HT fiable et performant. Ces besoins apparaissent dans le courant de l'année au gré de l'avancement des projets et des diverses mises à l'enquête. Ils ne sont pas planifiables. Afin de pouvoir répondre aux exigences de ces projets, nous prélèverons, au fur et à mesure des besoins, les montants nécessaires.

- 8710.5030.03 Métrologie, parc compteurs et récepteurs TC**  
Ce montant permet de répondre aux besoins non planifiables émanant de tiers. Ces besoins apparaissent dans le courant de l'année au gré de l'avancement des projets et des diverses mises à l'enquête (rénovation, construction, etc.). Nous prélèverons, au fur et à mesure des besoins, les montants nécessaires.
- 8710.5030.04 Assainissement réseau BT**  
Ce montant permet de profiter des opportunités liées aux travaux menés sur le territoire communal pour renouveler et réorganiser le réseau de distribution BT. Ces travaux ne sont pas planifiables, cependant cette synergie permet de mutualiser les coûts et de limiter les nuisances.
- 8710.5030.05 Déploiement des compteurs "smart"**  
Pour répondre aux exigences de la nouvelle ordonnance sur l'approvisionnement en électricité (OApEI), en vigueur depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2018, 1'200 compteurs doivent être remplacés annuellement d'ici 2027. Le déploiement consiste à installer des compteurs « smart » ou intelligents avec son système de communication.
- 8710.5030.06 Renouvellement coffrets de distribution BT**  
Le développement du réseau, lié aux nouvelles constructions, nécessite le renouvellement de coffrets de distribution BT. Les coffrets actuellement en place ne répondent plus aux normes de sécurité en cas de coupure et ne peuvent pas supporter les nouvelles installations.
- 8710.5030.07 Assainissement stations transformatrice MT/BT**  
Les équipements du réseau électrique sont vieillissants et nécessitent des investissements. Monthey dispose de 135 transformateurs répartis dans 111 stations transformatrices. Sur ces 135 équipements, environ 50% des transformateurs ont dépassé leur durée d'amortissement (35 ans selon AES). 87% des transformateurs sont âgés de plus de 20 ans, à savoir qu'ils ont atteint la moitié de leur durée de vie. En conclusion, la Commune de Monthey doit accélérer la modernisation de son réseau pour assurer sa fiabilité.
- 8710.5030.08 Infrastructure électrique des routes**  
Divers travaux sont planifiés en 2025 soit par le IME, soit par le Canton du Valais sur les routes sises sur le territoire communal. Nous profitons de la réfection de ces routes pour améliorer notre infrastructure électrique afin de pérenniser le réseau de distribution. Cette synergie permet de mutualiser les coûts et de limiter les nuisances.
- 8710.5030.15 Assainissement infrastructure quartier Nant de Choëx**  
Un assainissement du quartier Nant de Choëx a débuté en 2023 par le Service IME et par la SATOM (CAD). Ces travaux se poursuivent en 2025. Nous profitons de la réfection de ces routes pour améliorer notre infrastructure électrique afin de pérenniser le réseau de distribution. Cette synergie permet de mutualiser les coûts et de limiter les nuisances.
- 8710.5030.17 Retrofit couplage Vièze**  
Le couplage Vièze est le principal point de secours du réseau 5.2kV et 16.5kV de la Commune de Monthey. Le retrofit a été mis en suspens pour donner suite à de nouvelles informations et des synergies possibles avec Cimo. En 2025, ce montant permettra d'évaluer la faisabilité

de l'implantation d'un nouveau transformateur 65kV au poste 210.

**8710.5030.19 Renforcement réseau MT**

Le réseau MT de la Commune de Monthey, construit il y a plus de 70 ans, nécessite des investissements afin de garantir la sécurité d'approvisionnement de nos clients et de pouvoir absorber les nouvelles installations de production ainsi que les nouveaux besoins liés à la mobilité électrique. Un plan directeur est en cours de finalisation et sera présenté aux autorités compétentes.

**8710.5030.20 Gestion des données de charge réseau BT**

Les installations de production décentralisée ainsi que la mobilité électrique sollicitent notre réseau BT de manière croissante. Afin d'anticiper les nouveaux développements, nous souhaitons nous doter d'un outil permettant de simuler le dimensionnement de nos infrastructures BT. L'étude de ce projet est menée en 2024. La mise en service sera réalisée en 2025.

**8710.5030.22 Retrofit zone Boeufferant**

L'actuelle station RSO est obsolète. De plus, pour donner suite à la correction du Rhône, elle sera supprimée. Afin d'anticiper ces travaux, une nouvelle station permettant notamment d'alimenter le pavillon des « Mangettes » renforcera la distribution électrique dans cette zone.

**8710.5030.24 Station Larag**

Plusieurs demandes de constructions avec de fortes puissances (bornes de recharge rapide, nouveau garage, restaurant) nous incitent à construire une nouvelle station transformatrice afin de pouvoir assurer une alimentation fiable des nouvelles infrastructures. L'étude a été menée en 2024 et les travaux seront réalisés en 2025.

**8710.5030.26 Avenue de la Plantaud, renforcement**

Ce projet va permettre de créer les canalisations électriques nécessaires à la rénovation du quartier de la Plantaud. Les travaux d'infrastructure de l'avenue de la Plantaud ont été repoussés à début 2025 en accord avec les autres entités concernées (Service IME, SATOM).

**8710.5030.39 Flexibilité centrale solaire Scada**

L'explosion du nombre d'installations photovoltaïques sur notre zone de desserte nécessite de digitaliser le pilotage des infrastructures réseau. Cette stratégie évite des renforcements coûteux qui seraient nécessaires afin d'assurer la sécurité d'approvisionnement.

**8710.5030.40 Secours SATOM, avant-projet**

Des discussions sont en cours avec la SATOM afin de planifier une alimentation de secours pour la Commune de Monthey. Ce projet va permettre de mener à bien l'étude de faisabilité et de profiter des synergies avec les futurs travaux réalisés par SATOM.

**8710.5030.41 Station neuve Goilles**

Le projet de développement du quartier ainsi que la vétusté des infrastructures existantes nécessitent la construction d'une nouvelle station.

- 8710.5030.42 Station neuve Chili**  
Afin d'accueillir les nouvelles constructions dans le quartier du Chili, le réseau doit être renforcé. Une nouvelle station va être installée afin d'alimenter les nouveaux bâtiments.
- 8710.5030.43 Station neuve Champian**  
La station électrique existante est obsolète. De plus, elle est adossée à une maison d'habitation privée. Une nouvelle station doit être construite pour assainir la station existante.
- 8710.5030.44 Station neuve Pré-à-Djéva**  
Le projet de construction de 4 nouveaux bâtiments dans le quartier de la Plantaud, nécessite la construction d'une nouvelle station.
- 8710.5030.45 Avant-projet RC 112**  
Le projet de la Route Cantonale 112 qui devrait traverser le site industriel de Gessimo nécessite l'étude du déplacement des infrastructures existantes.
- 8710.5030.46 Génératrice de secours**  
Afin de palier au maximum aux coupures lors de travaux d'importance, d'assurer l'alimentation électrique en cas de panne et d'anticiper les mesures OSTRAL en cas de pénurie, une génératrice de secours va être achetée. Les discussions sont en cours avec le Monthey les Tilleuls SA pour qu'il profite de cette installation en cas de coupure.
- 8710.5030.47 Ligne Combasse-Vergottes-Pré-Verney**  
Avec l'implantation de la future station Champian, de nouvelles canalisations électriques doivent être créées pour alimenter la station en Moyenne Tension.
- 8710.5030.49 Chapelle des Neyres - Esserton**  
Cette nouvelle liaison va nous permettre de supprimer la station de la chapelle des Neyres qui est désuète.
- 8710.5030.50 Site Djéva**  
Le site de Djéva fait l'objet de discussions entre la Commune de Monthey, la SATOM et CIMO. Ce montant permettra de réaliser des travaux, selon les besoins, afin d'alimenter les halles existantes du site Djéva qui sont actuellement alimentées par CIMO.
- 8710.6340.00 Contributions chauffages électrique**  
**8710.6340.01 Contributions aux frais de réseau**  
**8710.6370.00 Taxes de raccordement**  
Conformément aux dispositions du plan comptable harmonisé, ce genre de recettes est porté directement dans le compte d'investissements et diminue la valeur du réseau inscrite au patrimoine administratif.

**8791.5010.78 Av. de la Plantaud, rénovation avec CAD**

SATOM projette d'alimenter une nouvelle centrale de chauffe au quartier des Bans. La Commune de Monthey, dans ce cadre, profite également de renouveler ses réseaux d'eau potable, d'égouts et d'éclairage public.

**8791.5010.80 Route d'Outre-Vièze, part communale**

**8791.5010.81 Route d'Outre-Vièze, part cantonale**

En 2025, le Canton du Valais et la Commune de Monthey engageront des travaux sur la partie cantonale et communale de la route d'Outre-Vièze. L'éclairage public sera mis à jour.

## Finances et impôts

Compte de fonctionnement	Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
	Fr.	Fr.	Fr.
Charges	3'827'200.00	3'730'700.00	6'438'327.48
Revenus	66'927'800.00	65'702'500.00	69'387'673.62
Revenus nets	-63'100'600.00	-61'971'800.00	-62'949'346.14

### Commentaires sur les comptes de fonctionnement

#### **9100.4000.00 Impôt sur le revenu**

La somme retenue est fondée sur la taxation 2022. La majoration de l'impôt sur les revenus pour les années 2023 à 2025 est estimée à 1.5% par année et comprend également le facteur d'augmentation de la population. De plus, il est également tenu compte, dans le présent budget, des allègements fiscaux acceptés par le Grand Conseil ainsi que de la progression à froid de 5%, ce qui portera le barème d'indexation de 165 à 170.

#### **9100.4001.00 Impôt sur la fortune**

Par rapport à la dernière taxation connue de l'année 2022, il a été retenu un accroissement raisonnable pour les années 2023 à 2025.

#### **9100.4022.01 Impôt sur les gains immobiliers**

Ces impôts sont variables par nature et non maîtrisables. Ces montants ont été ajustés sur la base des comptes des années antérieures.

#### **9110 Impôt des personnes morales**

Les recettes escomptées sont fondées sur l'examen détaillé des bordereaux d'imposition de la dernière taxation, soit ceux de l'année 2022.

#### **9300.4621.10 Péréquation des ressources**

Selon l'arrêté du Conseil d'Etat du 12 juin 2024, le montant provisoire est fixé à Fr. 77'000.-- pour la Commune de Monthey.

#### **9500.4120.01 Redevances hydrauliques**

Les estimations ont été adaptées aux revenus effectifs de l'année 2023.



**9610.3401.00 Dettes à court terme**

**9610.3406.00 Dettes à moyen et long terme**

Dans ces comptes sont intégrés les calculs d'intérêts sur les dettes existantes. Les intérêts pour les renouvellements d'emprunts et les nouveaux emprunts sont intégrés avec un taux de 1.8%.

**9610.4450.01 Prêts aux entreprises publiques**

Auparavant, ce compte regroupait les intérêts dûs par les entités SED2 et le Home les Tilleuls. Avec la création des sociétés anonymes pour ces deux entités et le remboursement des différents prêts, les intérêts 2025 représentent un solde de dette avec la nouvelle entité Monthey Les Tilleuls SA.

**9610.4451.00 Dividendes des titres du patrimoine administratif**

Les estimations ont été adaptées, de manière prudente, aux revenus effectifs de l'année 2023.

**9901.3199.00 Crédit à disposition**

L'utilisation des crédits à disposition du Conseil municipal pour des dépenses extraordinaires et imprévues en cours d'exercice donnera lieu, chaque fois, à une décision du Conseil municipal. Les dépenses qui en découleront seront imputées dans le compte de fonctionnement du chapitre concerné.

**Commentaires sur les comptes d'investissements**

**9901.5090.00 Crédit à disposition**

L'utilisation des crédits à disposition du Conseil municipal pour des dépenses extraordinaires et imprévues en cours d'exercice donnera lieu, chaque fois, à une décision du Conseil municipal. Les dépenses qui en découleront seront imputées dans le compte d'investissements du chapitre concerné.